

# 安徽华信国际控股股份有限公司

## 2017 年半年度财务报告

公司简称：华信国际

股票代码：002018

披露日期：2017 年 8 月 24 日

## 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

2017 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                   | 461,899,722.60   | 310,941,789.22   |
| 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                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 7,594,103,397.75 | 6,991,123,511.09 |
| 预付款项                   | 164,214,626.78   | 1,304,932,841.76 |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 48,895,161.03    | 7,595,000.19     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 3,463,965.56     | 1,642,043.57     |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 3,938,631.54     | 18,696,083.49    |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 670,139,076.89   | 33,440,334.55    |

|                        |                   |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 流动资产合计                 | 8,946,654,582.15  | 8,668,371,603.87 |
| 非流动资产：                 |                   |                  |
| 发放贷款及垫款                |                   |                  |
| 可供出售金融资产               | 748,000,000.00    | 748,000,000.00   |
| 持有至到期投资                |                   |                  |
| 长期应收款                  |                   |                  |
| 长期股权投资                 | 8,821,575.97      | 5,387,380.85     |
| 投资性房地产                 |                   |                  |
| 固定资产                   | 195,754,475.52    | 216,170,534.27   |
| 在建工程                   | 8,964,765.85      | 9,450,519.20     |
| 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                   | 3,668,555.81      | 3,027,159.74     |
| 开发支出                   |                   |                  |
| 商誉                     | 227,435,382.06    | 227,435,382.06   |
| 长期待摊费用                 | 121,152.25        | 835,465.32       |
| 递延所得税资产                | 6,594,367.87      | 5,754,280.86     |
| 其他非流动资产                | 50,000,000.00     |                  |
| 非流动资产合计                | 1,249,360,275.33  | 1,216,060,722.30 |
| 资产总计                   | 10,196,014,857.48 | 9,884,432,326.17 |
| 流动负债：                  |                   |                  |
| 短期借款                   | 983,582,021.37    | 400,000,000.00   |
| 向中央银行借款                |                   |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                  |
| 拆入资金                   |                   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                  |
| 衍生金融负债                 |                   |                  |
| 应付票据                   | 365,074,700.00    | 635,475,050.00   |
| 应付账款                   | 3,006,684,205.40  | 3,927,638,366.69 |
| 预收款项                   | 197,407,649.36    | 24,766,676.86    |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 3,223,586.62     | 3,872,094.64     |
| 应交税费        | 110,775,414.13   | 99,798,675.79    |
| 应付利息        | 25,791,896.46    | 13,526,745.04    |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 1,046,919.94     | 2,724,781.50     |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 1,962,880,000.00 | 1,367,000,000.00 |
| 流动负债合计      | 6,656,466,393.28 | 6,474,802,390.52 |
| 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       | 6,616,150.39     | 23,243,922.27    |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 10,114,977.35    | 10,003,175.26    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 16,731,127.74    | 33,247,097.53    |
| 负债合计        | 6,673,197,521.02 | 6,508,049,488.05 |
| 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        | 94,489,939.82    | 94,489,939.82    |

|               |                   |                  |
|---------------|-------------------|------------------|
| 减：库存股         |                   |                  |
| 其他综合收益        | -38,516,923.97    | -11,645,962.61   |
| 专项储备          | 37,969,697.71     | 37,969,697.71    |
| 盈余公积          | 89,489,072.53     | 89,489,072.53    |
| 一般风险准备        |                   |                  |
| 未分配利润         | 873,514,113.82    | 672,639,854.74   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,334,773,321.91  | 3,160,770,024.19 |
| 少数股东权益        | 188,044,014.55    | 215,612,813.93   |
| 所有者权益合计       | 3,522,817,336.46  | 3,376,382,838.12 |
| 负债和所有者权益总计    | 10,196,014,857.48 | 9,884,432,326.17 |

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：陈俊

## 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                   | 193,479,342.26   | 16,874,523.49    |
| 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                   | 1,401,999,721.34 | 525,377,800.00   |
| 预付款项                   | 1,194.80         | 12,353,334.09    |
| 应收利息                   | 1,604,360.97     |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 257,619,057.81   | 1,105,998,816.44 |
| 存货                     |                  |                  |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 639,000,000.00   |                  |
| 流动资产合计                 | 2,493,703,677.18 | 1,660,604,474.02 |
| 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                 | 3,582,301,374.27 | 3,509,423,342.13 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 20,536,258.07    | 37,123,930.20    |
| 在建工程                   |                  | 931,736.54       |
| 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                   | 952,083.98       | 145,509.43       |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  | 59,520.23        |
| 递延所得税资产                | 10,821.97        | 22,890.57        |
| 其他非流动资产                | 50,000,000.00    |                  |
| 非流动资产合计                | 3,653,800,538.29 | 3,547,706,929.10 |
| 资产总计                   | 6,147,504,215.47 | 5,208,311,403.12 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 195,000,000.00   | 45,000,000.00    |
| 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                   | 365,074,700.00   | 635,475,050.00   |
| 应付账款                   | 2,340,301,514.14 | 1,541,211,327.43 |
| 预收款项                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 1,089,479.01     | 220,641.82       |
| 应交税费                   | 8,596,231.68     | 12,104,574.95    |
| 应付利息                   | 235,625.00       | 59,812.50        |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 131,963,223.29   | 99,094,632.52    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 3,042,260,773.12 | 2,333,166,039.22 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 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      | 6,616,150.39     | 23,243,922.27    |
| 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    | 6,616,150.39     | 23,243,922.27    |
| 负债合计       | 3,048,876,923.51 | 2,356,409,961.49 |
| 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       | 135,732,083.72   | 135,732,083.72   |
| 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       | 87,245,418.26    | 87,245,418.26    |
| 未分配利润      | 556,120,197.15   | 309,394,346.82   |
| 所有者权益合计    | 3,098,627,291.96 | 2,851,901,441.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,147,504,215.47 | 5,208,311,403.12 |

### 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 | 8,937,493,138.03 | 5,265,546,857.54 |
| 其中：营业收入 | 8,937,493,138.03 | 5,265,546,857.54 |
| 利息收入    |                  |                  |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 8,604,067,664.73 | 5,006,773,361.58 |
| 其中：营业成本               | 8,550,160,112.73 | 4,945,753,666.15 |
| 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                 | 4,413,746.82     | 6,227,391.10     |
| 销售费用                  | 12,246,598.35    | 7,226,664.30     |
| 管理费用                  | 39,565,679.85    | 38,799,879.21    |
| 财务费用                  | -5,729,510.33    | 2,823,358.31     |
| 资产减值损失                | 3,411,037.31     | 5,942,402.51     |
| 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）       | -565,804.88      | -69,644,151.28   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -565,804.88      | -67,965,158.67   |
| 汇兑收益（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）     | 337,043,134.41   | 189,129,344.68   |
| 加：营业外收入               | 171,371.64       | 6,470,847.18     |
| 其中：非流动资产处置利得          |                  |                  |
| 减：营业外支出               | 984.45           |                  |
| 其中：非流动资产处置损失          |                  |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 337,213,521.60   | 195,600,191.86   |
| 减：所得税费用               | 77,641,091.05    | 57,710,421.53    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 259,572,430.55   | 137,889,770.33   |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 239,597,325.25   | 106,327,619.91   |
| 少数股东损益                | 19,975,105.30    | 31,562,150.42    |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -30,618,274.63   | -28,154,151.38   |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -26,870,961.36 | -33,106,070.80 |
| （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                | -26,870,961.36 | -33,106,070.80 |
| 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 |                | -44,215,012.80 |
| 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                       | -26,870,961.36 | 11,108,942.00  |
| 6.其他                               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                | -3,747,313.27  | 4,951,919.42   |
| 七、综合收益总额                           | 228,954,155.92 | 109,735,618.95 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 212,726,363.89 | 73,221,549.11  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 16,227,792.03  | 36,514,069.84  |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| （一）基本每股收益                          | 0.11           | 0.05           |
| （二）稀释每股收益                          | 0.11           | 0.05           |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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：陈俊

#### 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                             | 2,399,731,313.06 | 1,039,405,671.38 |
| 减：营业成本                             | 2,349,403,538.40 | 1,021,493,593.59 |
| 税金及附加                              | 2,665,848.44     | 94,697.48        |
| 销售费用                               | 261,237.76       | 23,149.54        |
| 管理费用                               | 15,437,894.71    | 15,855,154.53    |
| 财务费用                               | -420,006.59      | 849,261.16       |
| 资产减值损失                             | 11,538.12        | -5,958,129.29    |
| 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）                    | 262,906,733.98   | -1,678,992.61    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                  |                  |
| 其他收益                               |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 295,277,996.20   | 5,368,951.76     |
| 加：营业外收入                            | 29,466.17        | 273.68           |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                  |                  |
| 减：营业外支出                            |                  |                  |
| 其中：非流动资产处置损失                       |                  |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 295,307,462.37   | 5,369,225.44     |
| 减：所得税费用                            | 9,858,545.87     | 5,505,724.61     |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 285,448,916.50   | -136,499.17      |
| 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                | 285,448,916.50 | -136,499.17 |
| 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               | 9,026,330,931.60 | 5,004,495,787.54 |
| 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                      | 4,154,000.00     | 861,548.38       |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 554,769,662.06   | 1,740,413,417.77 |
| 经营活动现金流入小计                   | 9,585,254,593.66 | 6,745,770,753.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 8,481,296,099.08 | 4,251,980,951.56 |
| 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           | 20,266,602.11    | 16,258,833.36    |
| 支付的各项税费                   | 80,168,257.72    | 132,917,539.70   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,403,975,508.54 | 3,312,354,415.34 |
| 经营活动现金流出小计                | 9,985,706,467.45 | 7,713,511,739.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -400,451,873.79  | -967,740,986.27  |
| 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       |                  | 832,087,371.31   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 150,000,000.00   |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 150,000,000.00   | 832,087,371.31   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,936,131.64     | 1,575,879.39     |
| 投资支付的现金                   | 54,000,000.00    | 43,000,000.00    |
| 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                | 55,937,829.75    | 44,575,879.39    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 94,062,170.25    | 787,511,491.92   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 1,874,260,599.00 | 591,000,000.00   |
| 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          | 1,874,260,599.00 | 591,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 686,000,000.00   | 230,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 89,882,435.54    | 36,924,663.16  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 49,361,634.03    |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 639,000,341.43   |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,414,882,776.97 | 266,924,663.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 459,377,822.03   | 324,075,336.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,028,625.19    | -604,001.77    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 150,959,493.30   | 143,241,840.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 310,940,229.30   | 350,588,967.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 461,899,722.60   | 493,830,807.89 |

## 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            | 1,844,318,421.66 | 1,627,755,284.32 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,241,176,782.12 | 615,590,277.93   |
| 经营活动现金流入小计                | 4,085,495,203.78 | 2,243,345,562.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,022,579,528.29 | 458,537,101.76   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,534,748.99     | 1,995,124.83     |
| 支付的各项税费                   | 22,555,884.63    | 76,869,448.12    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,208,345,890.26 | 743,485,737.74   |
| 经营活动现金流出小计                | 3,257,016,052.17 | 1,280,887,412.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 828,479,151.61   | 962,458,149.80   |
| 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     |                 | 832,087,371.31   |
| 收到其他与投资活动有关的现金          |                 |                  |
| 投资活动现金流入小计              |                 | 832,087,371.31   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 159,425.00      | 1,280,491.01     |
| 投资支付的现金                 | 123,000,000.00  | 1,726,000,000.00 |
| 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              | 123,161,123.11  | 1,727,280,491.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -123,161,123.11 | -895,193,119.70  |
| 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               |                 | 50,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 39,712,691.17   | 36,924,663.16    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 639,000,000.00  |                  |
| 筹资活动现金流出小计              | 678,712,691.17  | 86,924,663.16    |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -528,712,691.17 | -86,924,663.16   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -518.56         | -15,141.76       |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 176,604,818.77  | -19,674,774.82   |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 16,874,523.49   | 22,047,767.33    |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 193,479,342.26  | 2,372,992.51     |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期          |     |     |
|----|-------------|-----|-----|
|    | 归属于母公司所有者权益 | 少数股 | 所有者 |

|                       | 股本               | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积      | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益     | 专项储<br>备      | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      | 东权益            | 权益合<br>计         |
|-----------------------|------------------|---------|---------|----|---------------|-----------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
|                       |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |               |           |                |               |               |            |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 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 |
| 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 |

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  | 1,198,856,538.00 |        |     |    | 1,173,460,823.82 |       | 57,746,273.61 | 37,969,697.71 | 85,265,033.85 |        | 344,789,594.60 | 181,965,174.59 | 3,080,053,136.18 |
| 加：会计政策变更  |                  |        |     |    |                  |       |               |               |               |        |                |                |                  |
| 前期差错更正    |                  |        |     |    |                  |       |               |               |               |        |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并 |                  |        |     |    |                  |       |               |               |               |        |                |                |                  |
| 其他        |                  |        |     |    |                  |       |               |               |               |        |                |                |                  |
| 二、本年期初余额  | 1,198,856,538.00 |        |     |    | 1,173,460,823.82 |       | 57,746,273.61 | 37,969,697.71 | 85,265,033.85 |        | 344,789,594.60 | 181,965,174.59 | 3,080,053,136.18 |

|                               |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
|-------------------------------|--------------------------|--|--|--|---------------------------|--|--------------------|--|--|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| 三、本期增减变动<br>金额（减少以“－”<br>号填列） | 1,078,<br>970,88<br>4.00 |  |  |  | -1,078,9<br>70,884.<br>00 |  | -33,106,<br>070.80 |  |  |  | 70,362,<br>613.00  | 36,514,<br>069.84 | 73,770,<br>612.04  |
| （一）综合收益总<br>额                 |                          |  |  |  |                           |  | -33,106,<br>070.80 |  |  |  | 106,327<br>,619.91 | 36,514,<br>069.84 | 109,735<br>,618.95 |
| （二）所有者投入<br>和减少资本             |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| 1. 股东投入的普<br>通股               |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本          |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额     |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| 4. 其他                         |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| （三）利润分配                       |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  | -35,965,<br>006.91 |                   | -35,965,<br>006.91 |
| 1. 提取盈余公积                     |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| 2. 提取一般风险<br>准备               |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配           |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  | -35,965,<br>006.91 |                   | -35,965,<br>006.91 |
| 4. 其他                         |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| （四）所有者权益<br>内部结转              | 1,078,<br>970,88<br>4.00 |  |  |  | -1,078,9<br>70,884.<br>00 |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）          | 1,078,<br>970,88<br>4.00 |  |  |  | -1,078,9<br>70,884.<br>00 |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）          |                          |  |  |  |                           |  |                    |  |  |  |                    |                   |                    |
| 3. 盈余公积弥补<br>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 |  |  |  | 94,489,939.82 | 24,640,202.81 | 37,969,697.71 | 85,265,033.85 |  | 415,152,207.60 | 218,479,244.43 | 3,153,823,748.22 |
|----------|--------------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|

## 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              | 2,277,827.42 |        |     |    | 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              | 2,277,827.42 |        |     |    | 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              |              |        |     |    |                |       |        |               |               | -38,723,066.17 | -38,723,066.17   |

|                  |                  |  |  |  |                |  |  |               |               |                |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 股东)的分配           |                  |  |  |  |                |  |  |               |               | 066.17         | 66.17            |
| 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 |

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              | 1,198,856,538.00 |        |     |    | 1,214,702,967.72  |       |        | 41,702,170.83 | 83,021,379.58 | 307,343,005.58 | 2,845,626,061.71 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                   |       |        |               |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                   |       |        |               |               |                |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                   |       |        |               |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,198,856,538.00 |        |     |    | 1,214,702,967.72  |       |        | 41,702,170.83 | 83,021,379.58 | 307,343,005.58 | 2,845,626,061.71 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 1,078,970,884.00 |        |     |    | -1,078,970,884.00 |       |        |               |               | -36,101,506.08 | -36,101,506.08   |
| (一)综合收益总额             |                  |        |     |    |                   |       |        |               |               | -136,499.17    | -136,499.17      |
| (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          |                  |  |  |  |                   |  |  |               |               | -35,965,006.91 | -35,965,006.91   |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |  |                   |  |  |               |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                  |  |  |  |                   |  |  |               |               | -35,965,006.91 | -35,965,006.91   |
| 3. 其他             |                  |  |  |  |                   |  |  |               |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     | 1,078,970,884.00 |  |  |  | -1,078,970,884.00 |  |  |               |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 1,078,970,884.00 |  |  |  | -1,078,970,884.00 |  |  |               |               |                |                  |
| 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 | 83,021,379.58 | 271,241,499.50 | 2,809,524,555.63 |

### 三、公司基本情况

安徽华信国际控股股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“华信国际”，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4月根据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2017年8月22日经公司第七届董事会第九次会议批准报出。

(1) 截止 2017 年 6 月 30 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                                                                                                         | 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                                                                                                       | DostykGasTerminalLLP（注） | 孙公司 |         | 40.00%  |
| 2                                                                                                         | 华信（福建）石油有限公司            | 子公司 | 100.00% |         |
| 3                                                                                                         | 上海华信集团商业保理有限公司          | 子公司 | 100.00% |         |
| 3.1                                                                                                       | 上海华信保理（香港）有限公司          | 孙公司 |         | 100.00% |
| 3.2                                                                                                       | 大势融资租赁（上海）有限公司          | 孙公司 |         | 100.00% |
| 4                                                                                                         | 洋浦能源交易中心有限责任公司          | 子公司 | 85.00%  |         |
| 4.1                                                                                                       | 洋浦石化投资（上海）有限公司          | 孙公司 |         | 85.00%  |
| 5                                                                                                         | 上海华信国际金融控股（海南）有限公司      | 子公司 | 100.00% |         |
| 5.1                                                                                                       | 香港中华财务资产管理有限公司          | 孙公司 |         | 100.00% |
| 6                                                                                                         | 上海华信国际石油开发有限公司          | 子公司 | 100.00% |         |
| (2) 公司本期合并财务报表范围变化如下：                                                                                     |                         |     |         |         |
| 原孙公司华信天然气投资有限公司于 2017 年 6 月 1 日，按每股 1 港元的对价整体转让给本公司之母公司上海华信国际集团有限公司。故从 2017 年 6 月 1 日起，不再将其纳入本公司合并财务报表范围。 |                         |     |         |         |

## 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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况，因此本公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 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

营业周期为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

公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：

1. 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；
2. 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；
3. 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：

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

合营企业，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。

## 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资本公积(其他资本公积)。

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。

## 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 万元以上的应收账款、300 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大。                                                                                        |
| 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，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，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 |
|-------|----------|
| 风险分类法 | 其他方法     |
| 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度损益。

### （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。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

长期股权投资是指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。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，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。

## 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

固定资产在同时满足下列条件，按取得的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 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 |

## (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：实质上转移了与所有权相关全部风险和报酬租赁。具体认定依据为符合下列一项或数条件的：

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，所订立价款预计将远低于行使时资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占使用寿命大部分；

④承租人在租赁开始日的最低付款额现值，几乎相当于资产公允价值；

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公允价值与最低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量采用与自有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兑差额等。

(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

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

#### ②无形资产使用寿命及摊销

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。

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、预计净残值率如下：

| 项目    | 使用寿命  | 依据                    |
|-------|-------|-----------------------|
| 土地使用权 | 0-50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DostykGasTerminalLLP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

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。

## 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这组合进行减值测试，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。

3) 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

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账面价值进行调整。

## 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

## 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。

公司分别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:

1) 内贸收入以取得货权转移证明、收货确认函后确认。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助, 确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 以名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费(不包括购建固定资产)等与资产相关的政府补助之外的政府补助, 确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益;

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 计入当期损益。

## 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. 本公司作为经营租赁承租人时

###### 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. 本公司作为经营租赁出租人时

###### 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

## 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%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税额  | 1%、5%          |
| 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  |
|----------------------|--------|
| DostykGasTerminalLLP | 20%    |
| 华信天然气(香港)有限公司        | 16.50% |

### 2、税收优惠

### 3、其他

## 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          | 20,154.99      | 23,074.36      |
| 银行存款          | 461,879,567.61 | 310,918,714.86 |
| 合计            | 461,899,722.60 | 310,941,789.22 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 66,797,387.51  | 100,777,850.28 |

其他说明

## 2、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 | 7,619,396,914.77 | 100.00% | 25,293,517.02 | 0.33% | 7,594,103,397.75 | 7,013,123,511.09 | 100.00% | 22,000,000.00 | 0.31% | 6,991,123,511.09 |
| 合计                   | 7,619,396,914.77 | 100.00% | 25,293,517.02 |       | 7,594,103,397.75 | 7,013,123,511.09 | 100.00% | 22,000,000.00 |       | 6,991,123,511.09 |

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        |                  |            |       |
| 其中：大单业务 0-6 个月 | 5,115,526,574.49 |            | 0.00% |
| 其他             | 6,370,340.28     | 318,517.02 | 5.00% |
| 1 年以内小计        | 5,121,896,914.77 | 318,517.02 | 0.01% |
| 合计             | 5,121,896,914.77 | 318,517.02 | 0.01% |

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：

## 期末余额

| 类别  | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例  |
|-----|------------------|---------------|-------|
| 正常类 | 2,497,500,000.00 | 24,975,000.00 | 1.00% |

## (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 25,293,517.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,000,000.00 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 |
|----|------|
|    | 0.00 |

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 |
|------|--------|------------------|------|------|--------|
| 第一名  | 非关联方   | 1,002,009,377.18 |      | 1年以内 | 13.15% |
| 第二名  | 非关联方   | 775,014,246.67   |      | 1年以内 | 10.17% |
| 第三名  | 非关联方   | 760,403,413.96   |      | 1年以内 | 9.98%  |
| 第四名  | 非关联方   | 660,902,485.82   |      | 1年以内 | 8.67%  |
| 第五名  | 非关联方   | 643,025,466.85   |      | 1年以内 | 8.44%  |
| 合计   |        | 3,841,354,990.48 |      |      | 50.41% |

## (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：

## 3、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   | 164,210,519.28 | 99.99% | 1,304,932,841.76 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 4,107.50       | 0.01%  |                  |         |
| 合计      | 164,214,626.78 | --     | 1,304,932,841.76 | --      |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 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 |
|------|--------|----------------|------|-------|--------|
| 第一名  | 非关联方   | 124,086,292.12 |      | 1 年以内 | 75.56% |
| 第二名  | 非关联方   | 28,676,377.60  |      | 1 年以内 | 17.46% |
| 第三名  | 非关联方   | 4,259,556.11   |      | 1 年以内 | 2.59%  |
| 第四名  | 非关联方   | 2,929,375.53   |      | 1 年以内 | 1.78%  |
| 第五名  | 非关联方   | 2,523,400.00   |      | 1 年以内 | 1.54%  |
| 合计   |        | 162,475,001.36 |      |       | 98.93% |

其他说明：

## 4、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 定期存款      | 1,604,360.97  |              |
| 保理款利息及服务费 | 47,290,800.06 | 7,595,000.19 |
| 合计        | 48,895,161.03 | 7,595,000.19 |

## (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：

## 5、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  | 3,678,009.25 | 99.43%  | 234,961.23 | 6.39% | 3,443,048.02 | 1,747,452.53 | 99.32%  | 117,443.40 | 6.72% | 1,630,009.13 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,917.54    | 0.57%   |            |       | 20,917.54    | 12,034.44    | 0.68%   |            |       | 12,034.44    |
| 合计                     | 3,698,926.79 | 100.00% | 234,961.23 |       | 3,463,965.56 | 1,759,486.97 | 100.00% | 117,443.40 |       | 1,642,043.57 |

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 |              |            |        |
| 其中：其他   | 3,458,393.85 | 172,919.69 | 5.00%  |
| 1 年以内小计 | 3,458,393.85 | 172,919.69 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 119,215.40   | 11,921.54  | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 400.00       | 120.00     | 30.00% |
| 3 年以上   | 100,000.00   | 50,000.00  | 50.00% |
| 合计      | 3,678,009.25 | 234,961.23 |        |

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 166,583.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 49,065.34 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 |
|----|------|
|    | 0.00 |

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   | 1,904,948.93 | 1,660,019.07 |
| 往来款  | 1,618,800.00 | 12,034.44    |
| 保证金  | 131,659.32   | 52,899.79    |
| 其他   | 43,518.54    | 34,533.67    |
| 合计   | 3,698,926.79 | 1,759,486.97 |

## (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 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|----------|
| 第一名  | 往来款   | 1,618,800.00 | 1 年以内 | 43.76%           |          |
| 第二名  | 押金    | 986,432.89   | 1 年以内 | 20.15%           |          |

|     |     |              |       |        |            |
|-----|-----|--------------|-------|--------|------------|
| 第三名 | 押金  | 498,765.39   | 1 年以内 | 13.48% |            |
| 第四名 | 保证金 | 200,000.00   | 3 年以上 | 5.41%  | 100,000.00 |
| 第五名 | 押金  | 101,015.40   | 1-2 年 | 2.73%  | 10,101.54  |
| 合计  | --  | 3,405,013.68 | --    | 92.05% | 110,101.54 |

## (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：

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (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  | 1,010,299.46 |      | 1,010,299.46 | 888,101.70    |      | 888,101.70    |
| 库存商品 | 1,893,303.44 |      | 1,893,303.44 | 3,703,263.84  |      | 3,703,263.84  |
| 发出商品 |              |      |              | 14,104,717.95 |      | 14,104,717.95 |
| 在途物资 | 1,035,028.64 |      | 1,035,028.64 |               |      |               |
| 合计   | 3,938,631.54 |      | 3,938,631.54 | 18,696,083.49 |      | 18,696,083.49 |

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 |      |

本报告期末未计提存货跌价准备。

### (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：

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 结构性存款  | 639,000,000.00 |               |
| 待抵扣进项税 | 30,794,322.60  | 32,838,568.46 |
| 待摊费用   | 196,276.93     |               |
| 预缴所得税  | 72,972.75      | 484,684.91    |
| 其他     | 75,504.61      | 117,081.18    |
| 合计     | 670,139,076.89 | 33,440,334.55 |

其他说明：

## 8、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： | 860,050,439.99 | 112,050,439.99 | 748,000,000.00 | 860,050,439.99 | 112,050,439.99 | 748,000,000.00 |
| 按成本计量的    | 860,050,439.99 | 112,050,439.99 | 748,000,000.00 | 860,050,439.99 | 112,050,439.99 | 748,000,000.00 |
| 合计        | 860,050,439.99 | 112,050,439.99 | 748,000,000.00 | 860,050,439.99 | 112,050,439.99 | 748,000,000.00 |

### (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%     |        |
| 华油天然气股份有限公司  | 742,050,439.99 |      |      | 742,050,439.99 | 112,050,439.99 |      |      | 112,050,439.99 | 19.67%     |        |
| 合计           | 860,050,439.99 |      |      | 860,050,439.99 | 112,050,439.99 |      |      | 112,050,439.99 | --         |        |

## (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             |
|------------|----------------|----------|--|----------------|
| 期初已计提减值余额  | 112,050,439.99 |          |  | 112,050,439.99 |
| 期末已计提减值余额  | 112,050,439.99 |          |  | 112,050,439.99 |

## (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

## 9、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<br>期末余额 |
|----------------------|----------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------------|--------------|
|                      |                      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                      |              |
| 一、合营企业               |                      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                      |              |
| 内蒙古蒙<br>铁华信润<br>滑油实业 | 1,474,474<br>.<br>00 |        |      | -443,837.<br>02     |              |            |                     |            |    | 1,030,636<br>.<br>98 |              |

|                  |              |              |  |             |  |  |  |  |  |              |            |
|------------------|--------------|--------------|--|-------------|--|--|--|--|--|--------------|------------|
| 有限公司             |              |              |  |             |  |  |  |  |  |              |            |
| 艾格瑞国际有限公司        | 545,859.06   |              |  |             |  |  |  |  |  | 545,859.06   | 545,859.06 |
| 小计               | 2,020,333.06 |              |  | -443,837.02 |  |  |  |  |  | 1,576,496.04 | 545,859.06 |
| 二、联营企业           |              |              |  |             |  |  |  |  |  |              |            |
| 上海格胜股权投资基金管理有限公司 |              | 4,000,000.00 |  | -5,420.59   |  |  |  |  |  | 3,994,579.41 |            |
| 上海交烨景帆投资管理有限公司   | 3,912,906.85 |              |  | -116,547.27 |  |  |  |  |  | 3,796,359.58 |            |
| 小计               | 3,912,906.85 | 4,000,000.00 |  | -121,967.86 |  |  |  |  |  | 7,790,938.99 |            |
| 合计               | 5,933,239.91 | 4,000,000.00 |  | -565,804.88 |  |  |  |  |  | 9,367,435.03 | 545,859.06 |

其他说明

公司本期向上海格胜股权投资基金管理有限公司出资400万元，持有其40%的股权。

## 10、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    | 221,586,875.52 | 44,742,911.47 | 11,458,378.06 | 277,788,165.05 |
| 2.本期增加金额  |                | 114,303.79    | 2,707,331.10  | 2,821,634.89   |
| （1）购置     |                | 114,303.79    | 2,707,331.10  | 2,821,634.89   |
| （2）在建工程转入 |                |               |               |                |
| （3）企业合并增加 |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额  | 329,091.71     | 329,429.07    | 372,138.58    | 1,030,659.36   |
| （1）处置或报废  | 329,091.71     | 329,429.07    | 372,138.58    | 1,030,659.36   |

|          |                |               |               |                |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额   | 221,257,783.81 | 44,527,786.19 | 13,793,570.58 | 279,579,140.58 |
| 二、累计折旧   |                |               |               |                |
| 1.期初余额   | 44,173,276.10  | 13,236,210.27 | 4,208,144.41  | 61,617,630.78  |
| 2.本期增加金额 | 4,111,047.56   | 4,443,293.96  | 1,405,162.05  | 9,959,503.57   |
| （1）计提    | 4,111,047.56   | 3,312,567.93  | 1,288,915.36  | 8,712,530.86   |
| （2）其他    |                | 1,130,726.03  | 116,246.68    | 1,246,972.71   |
| 3.本期减少金额 | 3,341,231.38   |               | 91,518.13     | 3,432,749.51   |
| （1）处置或报废 |                |               |               |                |
| （2）其他    | 3,341,231.38   |               | 91,518.13     | 3,432,749.51   |
| 4.期末余额   | 44,943,092.28  | 17,679,504.23 | 5,521,788.33  | 68,144,384.84  |
| 三、减值准备   |                |               |               |                |
| 1.期初余额   |                |               |               |                |
| 2.本期增加金额 | 15,680,280.22  |               |               | 15,680,280.22  |
| （1）计提    | 15,680,280.22  |               |               | 15,680,280.22  |
|          |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |               |               |                |
| （1）处置或报废 |                |               |               |                |
|          |                |               |               |                |
| 4.期末余额   | 15,680,280.22  |               |               | 15,680,280.22  |
| 四、账面价值   |                |               |               |                |
| 1.期末账面价值 | 160,634,411.31 | 26,848,281.96 | 8,271,782.25  | 195,754,475.52 |
| 2.期初账面价值 | 177,413,599.42 | 31,506,701.20 | 7,250,233.65  | 216,170,534.27 |

## (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

期末余额中无闲置固定资产。

期末余额中无融资租赁、经营租赁及持有待售的固定资产。

期末余额中无未办妥产权证书的固定资产。

## 11、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      | 8,613,994.22 |      | 8,613,994.22 | 8,518,782.66 |      | 8,518,782.66 |
| 嘉汇广场 G 座 19 楼装修 | 350,771.63   |      | 350,771.63   |              |      |              |
| 软件              |              |      |              | 931,736.54   |      | 931,736.54   |
| 合计              | 8,964,765.85 |      | 8,964,765.85 | 9,450,519.20 |      | 9,450,519.20 |

## (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 | 8,518,782.66 | 95,211.56  |            |            | 8,613,994.22 | 33.06%      | 33.06% |           |              |          | 其他   |
| 软件         | 1,085,400.00  | 931,736.54   | 24,199.56  |            | 955,936.10 |              | 88.07%      | 100%   |           |              |          | 其他   |
| 合计         | 68,295,100.00 | 9,450,519.20 | 119,411.12 |            | 955,936.10 | 8,613,994.22 | --          | --     |           |              |          | --   |

## (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

本报告期无计提在建工程减值准备情况。

## 12、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         | 623,113.94 |     | 2,887,274.12 |  | 3,510,388.06 |
| 2.本期增加金<br>额   | 35,758.04  |     | 957,375.26   |  | 993,133.30   |
| (1) 购置         |            |     | 918,577.61   |  | 918,577.61   |
| (2) 内部研<br>发   |            |     |              |  |              |
| (3) 企业合<br>并增加 |            |     |              |  |              |
| (4)汇<br>率变动    | 35,758.04  |     | 38,797.65    |  | 74,555.69    |
| 3.本期减少金额       | 28,821.32  |     |              |  | 28,821.32    |
| (1) 处置         | 28,821.32  |     |              |  | 28,821.32    |
|                |            |     |              |  |              |
| 4.期末余额         | 630,050.66 |     | 3,844,649.38 |  | 4,474,700.04 |
| 二、累计摊销         |            |     |              |  |              |
| 1.期初余额         |            |     | 483,228.32   |  | 483,228.32   |
| 2.本期增加金<br>额   |            |     | 322,915.91   |  | 322,915.91   |
| (1) 计提         |            |     | 322,915.91   |  | 322,915.91   |
|                |            |     |              |  |              |
| 3.本期减少金<br>额   |            |     |              |  |              |
| (1) 处置         |            |     |              |  |              |
|                |            |     |              |  |              |
| 4.期末余额         |            |     | 806,144.23   |  | 806,144.23   |
| 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 | 630,050.66 |  | 3,038,505.15 |  | 3,668,555.81 |
| 2.期初账面价值 | 623,113.94 |  | 2,404,045.80 |  | 3,027,159.74 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (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：

本报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 13、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项                 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-------------------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 非同一控制下企业取得<br>DOSTYKGASTE<br>RMINAL | 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<br>或形成商誉的事<br>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

#### 14、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 | 835,465.32 |        | 714,313.07 |        | 121,152.25 |
| 合计  | 835,465.32 |        | 714,313.07 |        | 121,152.25 |

其他说明

#### 15、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 | 25,514,600.62 | 6,378,621.92 | 22,103,865.77 | 5,525,966.45 |
| 未付费用   | 1,078,729.75  | 215,745.95   | 1,126,618.90  | 228,314.41   |
| 合计     | 26,593,330.37 | 6,594,367.87 | 23,230,484.67 | 5,754,280.86 |

##### (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       |
| 固定资产账面价值大于<br>计税基础 | 50,574,886.75 | 10,114,977.35 | 50,015,876.30 | 10,003,175.26 |
| 合计                 | 50,574,886.75 | 10,114,977.35 | 50,015,876.30 | 10,003,175.26 |

##### (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|

|         |  |               |  |               |
|---------|--|---------------|--|---------------|
| 递延所得税资产 |  | 6,594,367.87  |  | 5,754,280.86  |
| 递延所得税负债 |  | 10,114,977.35 |  | 10,003,175.26 |

## (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 | 13,877.63     | 69,194.33     |
| 可抵扣亏损    | 89,101,087.63 | 89,101,087.63 |
| 合计       | 89,114,965.26 | 89,170,281.96 |

## (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 | 3,946,427.71  | 3,946,427.71  |    |
| 2020 年 | 15,147,647.16 | 15,147,647.16 |    |
| 2021 年 | 70,007,012.76 | 70,007,012.76 |    |
| 合计     | 89,101,087.63 | 89,101,087.63 | -- |

其他说明：

## 16、其他非流动资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 劣后资产 | 50,000,000.00 |      |
| 合计   | 50,000,000.00 |      |

其他说明：

## 17、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 | 583,582,021.37 |                |
| 保证借款 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 合计   | 983,582,021.37 | 400,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

1. 质押借款系兴业银行向本公司之孙公司华信天然气（香港）有限公司提供的流动资金贷款，由本公司向华信天然气（香港）有限公司提供质押担保。
2. 保证借款4亿元系公司之母公司的参股公司海南银行股份有限公司向公司之子公司上海华信集团商业保理有限公司提供的流动资金贷款，并由山东华信国际控股有限公司向上海华信集团商业保理有限公司提供担保。

## （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：

## 18、应付票据

单位： 元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 365,074,700.00 | 635,475,050.00 |
| 合计     | 365,074,700.00 | 635,475,050.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、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 | 3,005,801,168.16 | 3,926,617,840.69 |
| 其他  | 883,037.24       | 1,020,526.00     |
| 合计  | 3,006,684,205.40 | 3,927,638,366.69 |

### （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：

本报告期无重要的账龄超过1年的应付账款。

## 20、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 | 47,407,649.36  | 24,696,707.33 |
| 其他   | 150,000,000.00 | 69,969.53     |
| 合计   | 197,407,649.36 | 24,766,676.86 |

## (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：

其中1.5亿系预收华油股权转让款，本报告期无重要的账龄超过1年的预收账款。

## 21、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         | 3,525,464.10 | 17,902,545.20 | 18,633,890.16 | 2,794,119.14 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 346,630.54   | 2,640,539.45  | 2,557,702.50  | 429,467.48   |
| 合计             | 3,872,094.64 | 20,543,084.65 | 21,191,592.66 | 3,223,586.62 |

## (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 | 3,148,999.14 | 15,104,478.68 | 16,019,953.54 | 2,233,524.28 |
| 2、职工福利费       |              | 362,779.78    | 362,779.78    |              |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 3、社会保险费       | 148,686.49   | 1,091,474.20  | 1,080,129.11  | 160,031.58   |
| 其中：医疗保险费      | 134,756.22   | 961,079.32    | 952,791.56    | 143,043.98   |
| 工伤保险费         | 3,422.91     | 50,658.34     | 49,179.63     | 4,901.62     |
| 生育保险费         | 10,507.36    | 77,389.34     | 75,810.72     | 12,085.98    |
| 年金缴费          |              | 2,347.20      | 2,347.20      |              |
| 4、住房公积金       | 173,113.00   | 1,109,999.60  | 1,113,227.60  | 169,885.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 54,665.47    | 232,345.94    | 56,333.13     | 230,678.28   |
| 6、短期带薪缺勤      |              | 1,467.00      | 1,467.00      |              |
| 合计            | 3,525,464.10 | 17,902,545.20 | 18,633,890.16 | 2,794,119.14 |

## (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 | 330,712.20 | 2,547,475.80 | 2,460,818.75 | 417,369.24 |
| 2、失业保险费  | 15,918.34  | 93,063.65    | 96,883.75    | 12,098.24  |
| 合计       | 346,630.54 | 2,640,539.45 | 2,557,702.50 | 429,467.48 |

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 2,824,938.33   | 4,212,084.04  |
| 企业所得税   | 105,758,089.33 | 92,698,925.03 |
| 个人所得税   | 282,049.00     | 531,091.05    |
| 城市维护建设税 | 123,527.11     | 173,334.62    |
| 教育费附加   | 168,182.39     | 237,549.15    |
| 河道管理费   |                | 20,052.46     |
| 印花税     | 214,049.71     | 439,012.67    |
| 房产税     | 212,241.67     | 212,241.68    |
| 土地使用税   | 1,150,998.31   | 1,150,998.31  |
| 其他      | 41,338.28      | 123,386.78    |
| 合计      | 110,775,414.13 | 99,798,675.79 |

其他说明：

## 23、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 | 25,791,896.46 | 13,526,745.04 |
| 合计       | 25,791,896.46 | 13,526,745.04 |

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：

## 24、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  | 844,392.92   | 1,427,527.80 |
| 其他往来款 | 79,788.30    | 815,523.87   |
| 其他    | 122,738.72   | 481,729.83   |
| 合计    | 1,046,919.94 | 2,724,781.50 |

## (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

本期无重要的账龄超过1年的其他应付款。

## 25、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 | 1,962,880,000.00 | 1,367,000,000.00 |
| 合计         | 1,962,880,000.00 | 1,367,000,000.00 |

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：

## 26、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 | 23,243,922.27 |      | 16,627,771.88 | 6,616,150.39 |      |
| 合计   | 23,243,922.27 |      | 16,627,771.88 | 6,616,150.39 | --   |

其他说明：

截至2016年12月31日止，本公司共收到老厂区整体搬迁补偿款6,353.50万元，相关款项全部用于补偿搬迁所造成的固定资产损失。

## 27、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 | 2,277,827,422.00 |             |    |       |    |    | 2,277,827,422.00 |

其他说明：

## 28、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     | 8,720,216.94  |      |      | 8,720,216.94  |
| 合计         | 94,489,939.82 |      |      | 94,489,939.82 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、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 | -11,645,962.61 | -30,618,274.63 |  |  | -26,870,961.36 | -3,747,313.27 | -38,516,923.97 |
| 外币财务报表折算差额         | -11,645,962.61 | -30,618,274.63 |  |  | -26,870,961.36 | -3,747,313.27 | -38,516,923.97 |
| 其他综合收益合计           | -11,645,962.61 | -30,618,274.63 |  |  | -26,870,961.36 | -3,747,313.27 | -38,516,923.97 |

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：

### 30、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：

### 31、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 | 89,489,072.53 |      |      | 89,489,072.53 |
| 合计     | 89,489,072.53 |      |      | 89,489,072.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、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       | 672,639,854.74 | 344,789,594.60 |
| 调整后期初未分配利润        | 672,639,854.74 | 344,789,594.60 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 239,597,325.25 | 368,039,305.73 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 4,224,038.68   |
| 应付普通股股利           | 38,723,066.17  | 35,965,006.91  |
| 期末未分配利润           | 873,514,113.82 | 672,639,854.74 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、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 | 8,932,425,134.24 | 8,545,518,672.93 | 5,265,546,857.54 | 4,945,753,666.15 |
| 其他业务 | 5,068,003.79     | 4,641,439.80     |                  |                  |
| 合计   | 8,937,493,138.03 | 8,550,160,112.73 | 5,265,546,857.54 | 4,945,753,666.15 |

### 34、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 | 666,089.79   | 590,705.45   |
| 教育费附加   | 1,115,476.80 | 770,618.60   |
| 房产税     | 212,241.68   |              |
| 土地使用税   | 1,150,998.31 |              |
| 车船使用税   | 2,265.00     |              |
| 印花税     | 1,204,081.24 |              |
| 营业税     |              | 4,787,845.39 |
| 河道费     | 62,594.00    | 78,221.66    |
| 合计      | 4,413,746.82 | 6,227,391.10 |

其他说明：

### 35、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 运输费    | 11,211,081.14 | 6,459,655.60 |
| 职工薪酬   | 270,213.22    | 281,707.52   |
| 差旅及会议费 | 134,557.77    | 199,595.14   |
| 业务招待费  | 202,111.62    | 177,932.10   |
| 其他     | 428,634.60    | 107,773.94   |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 12,246,598.35 | 7,226,664.30 |
|----|---------------|--------------|

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 17,661,985.43 | 16,211,615.78 |
| 税费      | 1,688,343.26  | 4,769,299.72  |
| 折旧与摊销费  | 1,946,478.75  | 1,746,295.17  |
| 中介机构服务费 | 9,519,231.85  | 9,312,366.59  |
| 租赁费     | 3,322,867.26  | 2,162,589.07  |
| 差旅汽车费用等 | 2,599,219.98  | 2,511,135.86  |
| 业务招待费   | 1,134,980.29  | 600,628.27    |
| 其他      | 1,692,573.03  | 1,485,948.75  |
| 合计      | 39,565,679.85 | 38,799,879.21 |

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 2,638,134.13  | 878,503.70   |
| 减：利息收入 | 2,189,742.60  | 655,222.47   |
| 银行手续费  | 146,838.48    | 83,044.97    |
| 汇兑损失   | 2,778,488.26  | 2,527,084.15 |
| 减：汇兑收益 | 9,103,228.60  | 10,624.04    |
| 合计     | -5,729,510.33 | 2,823,358.31 |

其他说明：

### 38、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 | 3,411,037.31 | 5,942,402.51 |
| 合计     | 3,411,037.31 | 5,942,402.51 |

其他说明：

## 39、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  | -565,804.88 | -67,965,158.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |             | -1,678,992.61  |
| 合计              | -565,804.88 | -69,644,151.28 |

其他说明：

## 40、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 |       |

## 41、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 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 |            | 6,377,548.38 |               |
| 其他   | 171,371.64 | 93,298.80    | 171,371.64    |
| 合计   | 171,371.64 | 6,470,847.18 | 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：

## 42、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 |
|----|--------|-------|---------------|
| 其他 | 984.45 |       | 984.45        |
| 合计 | 984.45 |       | 984.45        |

其他说明：

## 43、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 | 76,825,709.77 | 58,465,824.53 |
| 递延所得税费用 | 815,381.28    | -755,403.00   |
| 合计      | 77,641,091.05 | 57,710,421.53 |

## (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                           | 337,213,521.60 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 84,303,380.40  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -10,511,215.39 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 570,944.23     |
| 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 | 3,277,981.81   |
| 所得税费用                          | 77,641,091.05  |

其他说明

## 44、其他综合收益

详见附注 29。

## 45、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   | 6,377,548.38     |
| 往来净额 | 550,054,862.68 | 1,733,733,450.72 |
| 其他   | 531,333.39     | 302,418.67       |
| 合计   | 554,769,662.06 | 1,740,413,417.77 |

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            |
|--------|------------------|------------------|
| 运输费    | 11,223,088.31    | 435,380.47       |
| 咨询服务费  | 4,836,173.13     | 5,262,775.32     |
| 推广费    |                  | 14,634.36        |
| 租赁费    | 3,322,867.26     | 971,401.66       |
| 差旅及会议费 | 1,752,836.75     | 1,382,005.57     |
| 业务招待费  | 1,337,091.91     | 714,687.44       |
| 银行手续费  | 146,838.48       | 63,502.68        |
| 其他     | 1,381,356,612.70 | 3,303,510,027.84 |
| 合计     | 1,403,975,508.54 | 3,312,354,415.34 |

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 |       |
| 合计      | 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 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

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         |       |
| 合计       | 639,000,341.43 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 46、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                     | 259,572,430.55    | 137,889,770.33    |
| 加：资产减值准备                | 3,411,037.31      | 5,942,402.51      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,007,572.22      | 7,259,953.00      |
| 无形资产摊销                  | 149,361.55        | 151,194.91        |
| 长期待摊费用摊销                | 714,313.07        | 806,772.98        |
| 财务费用（收益以“—”号填列）         | -5,729,510.33     | 2,822,866.57      |
| 投资损失（收益以“—”号填列）         | 565,804.88        | 69,644,151.28     |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）    | -840,087.01       | -1,637,960.77     |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）    | 111,802.09        | 485,012.09        |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）        | 14,757,451.95     | -8,749,284.67     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）   | 494,616,245.49    | -2,096,539,419.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）   | -1,147,798,018.61 | 914,745,825.91    |
| 其他                      | -20,990,276.95    | -562,270.90       |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -400,451,873.79   | -967,740,986.27   |
| 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                 | 461,899,722.60    | 493,830,807.89    |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 310,940,229.30 | 113,588,967.17 |
| 减：现金等价物的期初余额 |                | 237,000,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 150,959,493.30 | 143,241,840.72 |

## (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                        | 461,899,722.60 | 310,940,229.30 |
| 其中：库存现金                     | 20,154.99      | 23,074.36      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 461,879,567.61 | 310,917,154.94 |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 461,899,722.60 | 310,940,229.30 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                | 1,559.92       |

其他说明：

## 47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 48、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     |
|--------|----------------|----------|
| 其他流动资产 | 639,000,000.00 | 结构性存款保证金 |
| 合计     | 639,000,000.00 | --       |

其他说明：

## 49、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        |
|-------|------------------|---------|------------------|
| 货币资金  | --               | --      | 66,819,503.95    |
| 其中：美元 | 32,063.97        | 6.7744  | 217,214.22       |
| 港币    | 12,580.82        | 0.86792 | 10,919.14        |
| 坚戈    | 3,166,280,874.15 | 0.02103 | 66,591,370.59    |
| 应收账款  | --               | --      | 3,722,088,664.84 |
| 其中：美元 | 548,112,145.95   | 6.7744  | 3,713,130,922.00 |
| 坚戈    | 425,922,001.03   | 0.02103 | 8,957,742.84     |
| 短期借款  |                  |         | 584,930,766.40   |
| 其中：美元 | 86,344,291.21    | 6.7744  | 584,930,766.40   |
| 应付账款  |                  |         | 2,204,823,607.19 |
| 其中：美元 | 324,600,201.70   | 6.7744  | 2,198,971,606.00 |
| 坚戈    | 278,250,459.26   | 0.02103 | 5,852,001.19     |
| 应付利息  |                  |         | 468,021.82       |
| 其中：美元 | 69,086.83        | 6.7744  | 468,021.82       |

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、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

单位：元

| 子公司名称       | 股权处置价款   | 股权处置比例  | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------------|----------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 华信天然气投资有限公司 | 8,807.50 | 100.00% | 转让     | 2017年06月01日 | 转让协议         | 8,807.50                           | 0.00%          |                  |                  |                        |                           |                             |

其他说明：

2017年6月1日，本公司之子公司华信天然气（上海）有限公司与上海华信国际集团有限公司签订转让协议，将其下属子公司华信天然气投资有限公司按每股1港元的对价整体转让给上海华信国际集团有限公司。协议签署之日起，华信天然气（上海）有限公司不再对华信天然气投资有限公司具有控制权。故从2017年6月1日起，本公司不再将其纳入本公司的合并财务报表范围。

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

### 2、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% |         | 同一控制下企业合并  |
| 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% |         | 同一控制下企业合并  |
| 洋浦国际能源交易中心有限公司      | 海南洋浦  | 海南洋浦  | 能源                  | 85.00%  |         | 同一控制下企业合并  |
| 洋浦石化投资（上海）有限公司      | 上海市   | 上海市   | 投资                  |         | 85.00%  | 同一控制下企业合并  |
| 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  |
| DOSTYKGASTERMINALLP | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 液化石油气贸易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       |
| 上海华信保理（香港）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：

公司通过上海天然气持有 DGT40% 的股份但仍控制 DGT 的主要原因为：DGT 合伙人之一 Ropiton Holding B.V. 将其持有的 10% DGT 合伙人份额托管至上海天然气，由上海天然气代为行使投票权，上海天然气合计拥有 DGT40% 的合伙人份额以及 50% 的投票权；根据 DGT 公司章程和相关投资协议，DGT 董事会由 5 名成员构成，上海天然气拥有其中 4 名董事的提名权，所以上海天然气实际拥有对 DGT 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：

公司通过上海天然气持有 DGT40% 的股份但仍控制 DGT 的主要原因为：DGT 合伙人之一 RopitonHoldingB.V. 将其持有的10%DGT 合伙人份额托管至上海天然气，由上海天然气代为行使投票权，上海天然气合计拥有 DGT40% 的合伙人份额以及50% 的投票权；根据 DGT 公司章程和相关投资协议，DGT 董事会由5名成员构成，上海天然气拥有其中4名董事的提名权，所以上海天然气实际拥有对 DGT 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     |
|--------------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 洋浦国际能源交易中心有限公司           | 15.00%   | -367,248.24   |                | 26,708,099.16  |
| DOST YK GAS TERMINAL LLP | 60.00%   | 20,342,353.54 | 43,796,591.41  | 161,335,915.39 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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          |
| 洋浦国际能源交易中心有限公司           | 174,027,832.81 | 4,941,781.63   | 178,969,614.44 | 915,620.07    |               | 915,620.07    | 107,551,320.84 | 5,548,305.32   | 113,099,626.16 | 1,597,310.22 |               | 1,597,310.22  |
| DOST YK GAS TERMINAL LLP | 117,286,050.60 | 181,625,212.08 | 298,911,262.68 | 20,985,412.12 | 10,114,977.35 | 31,100,389.47 | 147,001,246.49 | 185,103,283.89 | 332,104,530.38 | 8,954,563.34 | 10,003,175.26 | 18,957,738.60 |

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      |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 洋浦国际能源交易中心有限公司           | 380,828.61     | -2,448,321.57 | -2,448,321.57 | -9,032,347.67 |                | -4,938,672.94 | -4,938,672.94 | -4,491,062.26 |
| DOST YK GAS TERMINAL LLP | 115,375,032.64 | 33,903,922.56 | 27,658,400.44 | 46,937,775.74 | 120,577,812.43 | 53,838,252.26 | 62,091,451.29 | 58,621,243.49 |

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 |                     |

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：

#### (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 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

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 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

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        | 1,030,636.98 | 1,474,474.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --           |
| --净利润           | -443,837.02  | -64,044.39   |
| --综合收益总额        | -443,837.02  | -64,044.39   |
| 联营企业：           | --           | --           |
| 投资账面价值合计        | 7,790,938.99 | 3,912,906.85 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --           |
| --净利润           | -121,967.86  |              |
| --综合收益总额        | -121,967.86  |              |

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认的损失 | 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。本公司无因提供财务担保而面临的信用风险。

### 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6月30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             |       |       |       |                  |
|------|------------------|-------|-------|-------|------------------|
|      | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计               |
| 短期借款 | 2,946,462,021.37 | -     | -     | -     | 2,946,462,021.37 |
| 应付票据 | 365,074,700.00   | -     | -     | -     | 635,475,050.00   |
| 应付账款 | 3,006,684,205.40 | -     | -     | -     | 3,006,684,205.40 |
| 应付利息 | 25,791,896.46    | -     | -     | -     | 25,791,896.46    |
| 合计   | 6,344,012,823.23 | -     | -     | -     | 6,344,012,823.23 |

### 3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 4. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。本期短期借款为固定利率，无利率风险。

#### 5. 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 | 32,063.97        | 6.7744  | 217,214.22       |
| 欧元    |                  |         |                  |
| 港币    | 12,580.82        | 0.86792 | 10,919.14        |
| 坚戈    | 3,166,280,874.15 | 0.02103 | 66,591,370.59    |
| 应收账款  | --               | --      |                  |
| 其中：美元 | 548,112,145.95   | 6.7744  | 3,713,130,922.00 |
| 欧元    |                  |         |                  |
| 港币    |                  |         |                  |
| 坚戈    | 425,922,001.03   | 0.02103 | 8,957,742.84     |
| 短期借款  |                  |         |                  |
| 其中：美元 | 86,344,291.21    | 6.7744  | 584,930,766.40   |
| 应付账款  |                  |         |                  |
| 其中：美元 | 324,600,201.70   | 6.7744  | 2,198,971,606.00 |
| 坚戈    | 278,250,459.26   | 0.02103 | 5,852,001.19     |
| 应付利息  |                  |         |                  |
| 其中：美元 | 69,086.83        | 6.7744  | 468,021.82       |

2017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4,993.43万元；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4,993.43万元。

## 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  | --         | --         | --         | -- |
| 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

公司本期未发生以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值。

## 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  | 贸易   | 1,450,000 万元 | 60.78%       | 60.78%        |

本企业的母公司情况的说明

截止2017年6月30日，母公司持有的仍处于质押状态股数共计387,660,420股，占公司总股数的17.0189%。

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     | 同受母公司控制     |
| 上海华信集团财务有限责任公司   | 同受母公司控制     |
| 上海华信集团资产经营有限公司   | 同受母公司控制     |
| 安徽华星化工有限公司       | 同受母公司控制     |
| 山东华信国际控股有限公司     | 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       | 母公司参股公司     |
| 上海华信国际集团财务有限责任公司 | 同受母公司控制     |
| 上海华信证券有限责任公司     | 同受母公司控制     |

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

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/出包情况说明

## (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 | 车位租赁   | 24,848.00 | 51,638.71 |

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 | 23,000,000.00  | 2016 年 11 月 08 日 | 2017 年 11 月 08 日 | 否          |
| 上海华信国际集团有限公司 | 57,000,000.00  | 2016 年 11 月 15 日 | 2017 年 11 月 15 日 | 否          |
| 上海华信国际集团有限公司 | 54,000,000.00  | 2016 年 11 月 22 日 | 2017 年 11 月 22 日 | 否          |
| 上海华信国际集团有限公司 | 55,000,000.00  | 2016 年 11 月 29 日 | 2017 年 11 月 29 日 | 否          |
| 上海华信国际集团有限公司 | 11,000,000.00  | 2016 年 12 月 06 日 | 2017 年 12 月 06 日 | 否          |
| 上海华信国际集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2016 年 11 月 23 日 | 2019 年 05 月 23 日 | 否          |
| 上海华信国际集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2016 年 12 月 27 日 | 2019 年 06 月 27 日 | 否          |
| 山东华信国际控股有限公司 | 400,000,000.00 | 2016 年 12 月 12 日 | 2017 年 12 月 12 日 | 否          |

关联担保情况说明

关联担保情况说明：公司母公司为公司之全资子公司上海华信集团商业保理有限公司向深圳联合产权交易所定向融资2亿元，向渤海国际信托股份有限公司信托贷款1亿元作担保。

保证借款中4亿元系公司之母公司的参股公司海南银行股份有限公司向公司之全资子公司上海华信集团商业保理有限公司提供的流动资金贷款，并由山东华信国际控股有限公司向公司之全资子公司上海华信集团商业保理有限公司提供担保。

**(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  |      |     |     |    |

|                  |                |                  |                  |                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 海南银行股份有限公司       | 400,000,000.00 | 2016 年 12 月 22 日 | 2017 年 12 月 22 日 | 公司之子公司上海华信集团商业保理有限公司与上海华信国际集团有限公司参股企业海南银行股份有限公司签订流动资金借款合同，贷款金额 40,000 万元，年利率 6.96%（银行基准贷款利率），期限为 2015 年 12 月 11 日至 2016 年 12 月 10 日。到期后重新签订流动资金借款合同，贷款金额 40,000 万元，年利率 6.09%，期限 2016 年 12 月 12 日至 2017 年 12 月 12 日。 |
| 上海华信国际集团财务有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2017 年 06 月 21 日 | 2018 年 06 月 20 日 | 本公司与上海华信国际集团财务有限责任公司签订流动资金借款合同，贷款金额 15,000 万元，年利率 4.35%（银行基准贷款利率），期限为 2017 年 6 月 21 日至 2018 年 6 月 20 日。                                                                                                             |
| 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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## (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   |
| 其他应收款 | 上海华信集团资产经营有限公司 |      |      | 8,448.00 | 422.40 |

## (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     |
|-------|--------------|--------|------------|
| 其他应付款 | 上海华信集团财务有限公司 |        | 752,800.00 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无。

## 5、其他

## 十四、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

截止报告日，公司无需要说明的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止报告日，公司无需要说明的重大或有事项。

### (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

## 十五、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

本报告期未发生销售退回事项。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2017年2月27日召开的第七届董事会第五次会议审议通过了《关于同意公司全资子公司华信天然气（上海）有限公司出售资产的议案》。2017年2月27日，华信天然气（上海）有限公司与上海路融投资管理有限公司签署了附生效条件的《华信天然气（上海）有限公司与上海路融投资管理有限公司关于华油天然气股份有限公司之股份转让协议》，华信天然气（上海）有限公司将所持有的华油天然气股份有限公司19.67%的股份以63,000万元的价格转让给上海路融投资管理有限公司，并已于2017年3月3日收到上海路融投资管理有限公司的1.5亿元的股权转让款。公司于2017年3月15日召开的2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于同意公司全资子公司华信天然气（上海）有限公司出售资产的议案》和《关于同意公司全资子公司签署〈华信天然气（上海）有限公司与上海路融投资管理有限公司关于华油天然气股份

有限公司之股份转让协议》的议案》。华信天然气（上海）有限公司于2017年7月25日收到华油天然气股权出售剩余转让款4.8亿，并已于2017年7月20日完成所涉及股权的过户。

## 十六、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<br>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

本报告期公司无债务重组情况。

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

本报告期公司无资产置换情况。

#### （2）其他资产置换

本报告期公司无资产置换情况。

### 4、年金计划

本报告期公司无年金计划

### 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

## 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、天然气销售和运输业务和其他。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             | 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 | 3,170,838,251.68 | 5,437,465,094.01 | 213,433,931.09   | 115,375,032.64 | 380,828.61       |                   | 8,937,493,138.03  |
| 营业成本 | 3,097,254,365.70 | 5,304,835,940.05 | 86,691,100.65    | 62,173,128.49  |                  | -794,422.16       | 8,550,160,112.73  |
| 资产总额 | 6,451,124,150.85 | 3,704,807,652.88 | 4,398,474,804.68 | 298,911,262.68 | 1,822,504,786.80 | -6,479,807,800.41 | 10,196,014,857.48 |
| 负债总额 | 3,136,713,446.71 | 2,860,831,250.21 | 2,588,061,688.18 | 31,100,389.47  | 163,252,474.45   | -2,106,761,728.00 | 6,673,197,521.02  |

(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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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 | 1,401,999,721.34 | 100.00% |      |      | 1,401,999,721.34 | 525,377,800.00 | 100.00% |      |      | 525,377,800.00 |
| 合计                   | 1,401,999,721.34 | 100.00% |      |      | 1,401,999,721.34 | 525,377,800.00 | 100.00% |      |      | 525,377,800.00 |

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

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        |                  |      |      |
| 其中：大单业务 0-6 个月 | 1,401,999,721.34 |      |      |
| 1 年以内小计        | 1,401,999,721.34 |      |      |
| 合计             | 1,401,999,721.34 |      |      |

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：

**(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：

本报告期无核销应收账款情况。

#### (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  |
|------|--------|------------------|------|------|---------|
| 第一名  | 非关联方   | 775,014,246.67   |      | 1年以内 | 55.28%  |
| 第二名  | 非关联方   | 363,590,150.00   |      | 1年以内 | 25.93%  |
| 第三名  | 非关联方   | 202,852,324.67   |      | 1年以内 | 14.47%  |
| 第四名  | 非关联方   | 60,543,000.00    |      | 1年以内 | 4.32%   |
| 合计   |        | 1,401,999,721.34 |      |      | 100.00% |

#### (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  | 256,559,165.77 | 99.57%  |           |       | 256,559,165.77 | 1,105,395,570.82 | 99.94%  |           |       | 1,105,395,570.82 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 853,757.81     | 0.33%   | 43,287.89 | 5.07% | 810,469.92     | 634,995.39       | 0.06%   | 31,749.77 | 5.00% | 603,245.62       |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 249,422.12     | 0.10%   |           |       | 249,422.12     |                  |         |           |       |                  |
| 合计                     | 257,662,345.70 | 100.00% | 43,287.89 |       | 257,619,057.81 | 1,106,395,966.21 | 100.00% | 31,749.77 |       | 1,106,364,216.44 |

|  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  | 21 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|

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            |
| 上海华信集团商业保理有限公司 | 256,559,165.77 |      |      | 应收子公司款项，预计无回收风险 |
| 合计             | 256,559,165.77 |      | --   | --              |

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 |            |           |        |
| 其中：其他   | 841,757.81 | 42,087.89 | 5.00%  |
| 1 年以内小计 | 841,757.81 | 42,087.89 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 12,000.00  | 1,200.00  | 10.00% |
| 合计      | 853,757.81 | 43,287.89 |        |

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 42,677.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 31,139.77 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   | 256,808,587.89 | 1,105,440,975.61 |
| 押金保证金 | 853,757.81     | 589,590.60       |
| 合计    | 257,662,345.70 | 1,106,030,566.21 |

#### (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  |
|------|-------|----------------|-------------|------------------|-----------|
| 第一名  | 往来款   | 256,559,165.77 | 1 年以内       | 99.57%           |           |
| 第二名  | 押金保证金 | 745,280.38     | 1 年以内       | 0.29%            | 37,264.02 |
| 第三名  | 往来款   | 248,622.12     | 1 年以内、1-2 年 | 0.10%            |           |
| 第四名  | 押金保证金 | 22,157.80      | 1 年以内       | 0.01%            | 1,107.89  |
| 第五名  | 押金保证金 | 19,600.00      | 1 年以内       | 0.01%            | 980.00    |
| 合计   | --    | 257,594,826.07 | --          | 99.98%           | 39,351.91 |

#### (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     | 3,574,510,435.28 |            | 3,574,510,435.28 | 3,505,510,435.28 |            | 3,505,510,435.28 |
| 对联营、合营企业投资 | 8,336,798.05     | 545,859.06 | 7,790,938.99     | 4,458,765.91     | 545,859.06 | 3,912,906.85     |
| 合计         | 3,582,847,233.33 | 545,859.06 | 3,582,301,374.27 | 3,509,969,201.19 | 545,859.06 | 3,509,423,342.13 |

## (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 |          |          |
| 上海华信集团商业保理有限公司   | 1,528,092,061.26 |               |      | 1,528,092,061.26 |          |          |
| 华信（福建）石油有限公司     | 220,374,300.13   |               |      | 220,374,300.13   |          |          |
| 洋浦国际能源交易中心有限责任公司 | 93,758,112.52    | 69,000,000.00 |      | 162,758,112.52   |          |          |
| 合计               | 3,505,510,435.28 | 69,000,000.00 |      | 3,574,510,435.28 |          |          |

## (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<br>期末余额 |
|----------------|--------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------|--------------|
|                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |              |              |
| 一、合营企业         |              |        |      |                     |              |            |                     |            |    |              |              |
| 艾瑞格国际有限公司      | 545,859.06   |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 545,859.06   | 545,859.06   |
| 小计             | 545,859.06   |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 545,859.06   | 545,859.06   |
| 二、联营企业         |              |        |      |                     |              |            |                     |            |    |              |              |
| 上海交烨景帆投资管理有限公司 | 3,912,906.85 |        |      | -116,547.27         |              |            |                     |            |    | 3,796,359.58 |              |

|                              |                  |                  |  |                 |  |  |  |  |  |                  |                |
|------------------------------|------------------|------------------|--|-----------------|--|--|--|--|--|------------------|----------------|
| 公司                           |                  |                  |  |                 |  |  |  |  |  |                  |                |
| 上海格胜<br>股权投资<br>基金管理<br>有限公司 |                  | 4,000,000<br>.00 |  | -5,420.59       |  |  |  |  |  | 3,994,579<br>.41 |                |
| 小计                           | 3,912,906<br>.85 | 4,000,000<br>.00 |  | -121,967.<br>86 |  |  |  |  |  | 7,790,938<br>.99 |                |
| 合计                           | 4,458,765<br>.91 | 4,000,000<br>.00 |  | -121,967.<br>86 |  |  |  |  |  | 8,336,798<br>.05 | 545,859.0<br>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 | 2,399,731,313.06 | 2,349,403,538.40 | 1,039,405,671.38 | 1,021,493,593.59 |
| 合计   | 2,399,731,313.06 | 2,349,403,538.40 | 1,039,405,671.38 | 1,021,493,593.59 |

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 | -121,967.86    | -1,678,992.61 |
| 合计             | 262,906,733.98 | -1,678,992.61 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                 | 金额         | 说明 |
|--------------------|------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 170,387.19 |    |
| 减：所得税影响额           | 42,596.80  |    |

|           |            |    |
|-----------|------------|----|
| 少数股东权益影响额 | 474.85     |    |
| 合计        | 127,315.54 | -- |

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          | 7.30%      | 0.11        | 0.11        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.30%      | 0.11        | 0.11        |

## 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

无。

## 5、财务报表的批准

本财务报表于 2017 年 8 月 22 日由董事会通过及批准发布。

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：陈俊

2017年8月24日

2017年8月24日

2017年8月24日

安徽华信国际控股股份有限公司  
2017年8月24日