



华信控 3

NEEQ : 400076

安徽华信国际控股股份有限公司

CEFC Anhui International Holding Co.,Ltd.

半年度报告

—— 2020 ——

目 录

<u>第一节</u>	<u>重要提示、目录和释义</u>	3
<u>第二节</u>	<u>公司概况</u>	6
<u>第三节</u>	<u>会计数据和经营情况</u>	8
<u>第四节</u>	<u>重大事件</u>	12
<u>第五节</u>	<u>股份变动和融资</u>	15
<u>第六节</u>	<u>董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况</u>	18
<u>第七节</u>	<u>财务会计报告</u>	20
<u>第八节</u>	<u>备查文件目录</u>	105

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李勇、主管会计工作负责人王卉及会计机构负责人（会计主管人员）王卉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
持续经营风险	自 2018 年受控股股东突发事件影响以来，公司的经营遇到了重大困难，公司业务大幅萎缩或停滞。报告期内，公司持续经营风险持续存在。
债务违约风险	自 2018 年公司经营遭遇重大困难以来，应收账款出现大规模逾期等情况，公司整体资金短缺、流动性缺乏，经营情况持续恶化，各项到期债务出现较大的资金兑付困难。 通过工商信息查询类网站查询到公司及子公司资产存在被冻结的情形。截至本报告日，公司及子公司资产面临被查封、扣押、冻结、拍卖、变卖的风险。
行政处罚	公司于 2020 年 2 月 18 日收到证监会安徽监管局下发的《行政处罚决定书》（[2020]1 号），公司受到证监会行政处罚。详见公司 2020 年 2 月 20 日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会安徽证监局〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2020-004 号）。
控股股东持有股份被处置风险	公司控股股东上海华信已进入破产清算程序，上海华信所持本公司股份大量处于司法冻结状态，公司与控股股东上海华信为不同主体，公司在资产、业务、财务等方面与控股股东均保持独立，司法所冻结的股份暂不会对公司控制权产生影响，不会影响公司的生产经营，但其冻结股份若被司法处置，可能导致公司实际控制权发生变更。

新冠疫情影响的风险	新冠疫情于 2020 年一月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作在全国范围内持续进行。目前国内疫情已得到有效控制，但未来及境外疫情蔓延的影响仍然存在较大不确定性。目前公司收入主要依赖于境外子公司 DGT, 主营液化石油气中转物流服务和贸易，未来如果海外业务所在区域疫情加剧，将对公司的收入产生直接影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	上述提示未包括公司可能发生但未列示的其他风险，请投资者理性投资，注意投资风险。

释义

释义项目		释义
公司、华信国际	指	安徽华信国际控股股份有限公司
上海华信	指	上海华信国际集团有限公司
上海天然气	指	华信天然气（上海）有限公司
福建华信	指	华信（福建）石油有限公司
华信保理	指	上海华信集团商业保理有限公司
香港天然气	指	华信天然气（香港）有限公司
DGT	指	Dostyk Gas Terminal LLP
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
国泰君安	指	公司主办券商国泰君安证券股份有限公司
公司章程	指	安徽华信国际控股股份有限公司公司章程
董事会、监事会、股东大会	指	安徽华信国际控股股份有限公司董事会、监事会、股东大会
新冠疫情	指	新型冠状病毒肺炎疫情
元	指	人民币元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽华信国际控股股份有限公司
英文名称及缩写	CEFC Anhui International Holding Co., Ltd. CEFCIH
证券简称	华信控 3
证券代码	400076
法定代表人	李勇

二、 联系方式

董事会秘书	孙为民
联系地址	上海市黄浦区南京西路 399 号明天广场 17 楼
电话	021-23577799
传真	021-23577780
电子邮箱	sunweimin@cefcih.com
办公地址	上海市黄浦区南京西路 399 号明天广场 17 楼
邮政编码	200003
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 2 月 13 日
挂牌时间	2020 年 6 月 10 日
分层情况	两网及退市公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发业（F51）-矿产品、建材及化工产品 批发（F516）-石油及制品批发（F5162）
主要业务	能源贸易
主要产品与服务项目	液化石油气中转物流服务和能源贸易业务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	2,277,827,422
优先股总股本（股）	0
控股股东	上海华信国际集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	苏卫忠、郑雄斌

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340000705040002U	否

注册地址	安徽省马鞍山市和县乌江镇	否
注册资本（元）	2,277,827,422	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国泰君安

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	41,945,369.35	73,640,769.55	-43.04%
毛利率%	26.66%	31.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-53,195,439.54	-49,075,585.22	8.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-52,745,439.54	-49,206,325.02	7.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.91%	4.30%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.88%	4.31%	-
基本每股收益	-0.02	-0.02	0%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	429,314,607.65	566,614,813.46	-24.23%
负债总计	1,744,621,069.00	1,771,064,021.22	-1.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	-1,435,136,158.24	-1,332,848,472.95	7.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.63	-0.59	7.67%
资产负债率%（母公司）	40.25%	38.86%	-
资产负债率%（合并）	406.37%	312.57%	-
流动比率	7.13%	7.57%	-
利息保障倍数	-0.51	-0.28	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	18,992,754.06	1,448,636.88	1,211.08%
应收账款周转率	3.77%	2.59%	-
存货周转率	1,128.55%	1,755.82%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-24.23%	-9.28%	-
营业收入增长率%	-43.04%	-91.09%	-
净利润增长率%	8.39%	-87.91%	-

(五) 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 商业模式

报告期内公司主要业务为液化石油气中转物流服务和贸易业务：2020年上半年公司主要业务收入来源于公司投资的哈萨克斯坦境内公司DGT，DGT顺应“一带一路”国家战略的发展方向，主营液化石油气中转物流服务和贸易。从哈萨克斯坦上游供应商处以铁路方式将液化石油气运送至位于Dostyk镇的中转站，再将液化石油气换装至用于后续运输的专用车辆或者铁路罐车上；根据市场和客户的要求，开展相关液化石油气贸易业务。DGT液化石油气中转物流服务的对象和贸易出口的主要对象是中国境内石化企业。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无变化。

(二) 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业总收入41,945,369.35元，比上年同期减少43.04%；实现营业利润-39,768,689.08元，比上年同期扩大亏损9.29%；实现利润总额-40,368,689.08元，比上年同期扩大亏损9.81%；归属于挂牌公司股东的净利润-53,195,439.54元，比上年同期减少8.39%；基本每股收益-0.02元，与上年同期一致。

报告期内，疫情的爆发使全球石油消费急剧萎缩，国际原油市场剧烈动荡。公司主要营收来源境外子公司DGT，其主要业务为液化石油气中转物流服务和贸易，受新冠疫情影响，出现物流不畅、社会物流成本阶段性上升等情形，对公司报告期的业务发展及主营业务收入造成一定程度上的影响。

(三) 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	51,091.56	0.01%	7,295,340.11	1.29%	-99.30%
预付账款	9,307,336.70	2.17%	11,908,343.27	2.10%	-21.84%
长期股权投资	37,685,604.75	8.78%	56,121,947.29	9.90%	-32.85%
其他权益工具投资	0.00	0.00%	98,746,723.15	17.43%	-100.00%

项目重大变动原因：

- 1、应收账款减少，主要系业务收入减少，应收款减少。
- 2、预付账款减少，主要系业务收入减少，预付款减少。
- 3、长期股权投资减少，主要系投资亏损所致。
- 4、其他权益工具投资减少，主要系股权司法抵债。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	41,945,369.35	100.00%	73,640,769.55	100.00%	-43.04%
营业成本	30,763,226.88	73.34%	50,598,371.59	68.71%	-39.20%
销售费用	153,751.77	0.37%	519,521.58	0.71%	-70.41%

管理费用	17,168,166.75	40.93%	29,722,501.46	40.36%	-42.24%
财务费用	25,517,716.05	60.84%	29,260,440.08	39.73%	-12.79%
资产减值损失	2,164.65	0.01%	970,506.64	1.32%	-99.78%
其他收益	157,707.70	0.38%	547,519.40	0.74%	-71.20%
投资收益	-7,388,503.73	-17.61%	-398,824.87	-0.54%	1,752.57%

项目重大变动原因:

1、营业收入减少，主要系能源贸易和保理业务已停滞。
2、营业成本减少，主要系能源贸易和保理业务已停滞。
3、销售费用减少，主要系业务收入减少，销售费用相应减少。
4、管理费用减少，主要系人员减少职工薪酬支出减少。
5、财务费用减少，主要系利息支出减少。
6、资产减值损失减少，主要系本报告期坏账计提较上期减少。
7、其他收益减少，主要系本报告期补贴收入较上期减少。
8、投资收益减少，主要系本报告期投资损失增加。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	18,992,754.06	1,448,636.88	1,211.08%
投资活动产生的现金流量净额	-190,994.99	-170,571.28	11.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,737,856.80	-42,700,707.07	-67.83%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额同期增加，主要系本报告期经营活动现金流出减少所致；
2、筹资活动产生的现金流量净额同期减少，主要系本报告期分配股利金额减少所致；

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
其他营业外收入与支出	-600,000.00
非经常性损益合计	-600,000.00
所得税影响数	-150,000.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-450,000.00

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
DostykGasTerminal LLP	子公司	液化石油气贸易以及液化石油气物流运输服务				212,518,343.00	198,633,842.40	41,831,738.16	15,049,601.31

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	335,533,238.28	335,533,238.28	23.38%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
光大兴陇信托有限责任公司	上海天然气	保证合同纠纷	335,533,238.28	23.38%	是	2020年5月6日
华信保理	东南中新房实业(天津)有限公司、合肥鹏润资产管理有限公司	债权人撤销权纠纷	0	0%	否	2019年9月20日
总计	-	-	335,533,238.28	23.38%	-	-

注：在华信保理诉东南中新房实业(天津)有限公司、合肥鹏润资产管理有限公司债权人撤销权纠纷一案中，原告华信保理诉讼请求为撤销二被告之间转让安徽省融科汇众置业有限公司 100%股权的行为，不涉及具体金额。

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

鉴于上述诉讼案件尚未作出判决，对公司的影响尚无法判断。公司将根据案件进展情况及时履行信息披露义务。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
上海华信国际集团工业装备有限公司	是	276,500,000	276,500,000	276,500,000	2018/2/2	2020/5/2	保证	连带	尚未履行
总计	-	276,500,000	276,500,000	276,500,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	-	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	276,500,000	276,500,000
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	-	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-	-

清偿和违规担保情况：

公司将认真研究后续的法律救济途径，切实维护公司利益。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺具体内容	承诺履行情况
上海华信及实际控制人苏卫忠先生、郑雄斌先生	2012/9/11	-	重大资产重组	本次发行完成后,承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动。	正在履行中
上海华信及实际控制人苏卫忠先生、郑雄斌先生	2012/12/18	-	发行	1、本次发行完成后,本承诺人以及本承诺人实际控制或施加重大影响的公司与上市公司之间不会产生经常性关联交易。2、承诺人将尽量避免承诺人以及承诺人实际控制或施加重大影响的公司与上市公司之间产生偶发性关联交易事项,对于不可避免发生的偶发性关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允的等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。	正在履行中

承诺事项详细情况:

上述承诺均已按时履行。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	查封	25,054.35	0.01%	司法冻结
其他流动资产	信托保障基金	冻结	2,936,000.00	0.68%	公司向光大兴陇信托有限责任公司办理信托贷款,根据《信托业保障基金管理办法》及《中国银监会办公厅关于做好信托业保障基金筹集和管理等有关具体事项的通知》要求,应委托其向中国信托业保障基金有限责任公司按信托各期实际募集资金的1%认购保障基金。认购保障基金为公司的法定义务且其使用由保障基金公司独立支配和使用。
上海格胜股权投	权益	冻结	4,000,000.00	0.93%	(2018)浙民初69

资基金管理有限 公司 40%股份					号判决的执行
上海实华格胜股 权投资合伙企业 (有限合伙) 4.995%份额	权益	冻结	50,000,000.00	11.65%	(2018)浙民初 69 号判决的执行
总计	-	-	56,961,054.35	13.27%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

光大兴陇与公司(2018)浙民初 69 号金融借款合同纠纷一案已进入执行阶段,通过工商信息查询类网站查询到公司及子公司资产存在被冻结的情形。截至本公告日,公司及子公司资产仍面临被查封、扣押、冻结、拍卖、变卖的风险。公司将持续关注上述诉讼事项的进展情况,及时履行信息披露义务。

(五) 调查处罚事项

2020年2月18日,中国证券监督管理委员会安徽监管局作出《行政处罚决定书》((2020)1号),决定如下:“一、对华信国际责令改正,给予警告,并处以六十万元罚款。二、对上海华信责令改正,给予警告,并处以六十万元罚款。”,详见公司于2020年2月20日在股转系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的《关于收到中国证券监督管理委员会安徽监管局〈行政处罚决定书〉的公告》(公告编号:2020-004)。

(六) 失信情况

本报告期,经查询中国执行信息公开网(<http://zxgk.court.gov.cn/>),公司控股股东上海华信存在失信情况。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位:股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	2,277,827,422	100%	-1,350,342,950	927,484,472	40.72%
	其中:控股股东、实际控制人	985,475,241	43.26%	-985,475,241	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	1,350,342,950	1,350,342,950	59.28%
	其中:控股股东、实际控制人	0	0%	985,475,241	985,475,241	72.98%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		2,277,827,422	-	0	2,277,827,422	-
普通股股东人数						62,413

注:由于存在未确权股东,无法确定全体普通股股东人数,因此该表中普通股股东人数为已确权股东人数。

股本结构变动情况:

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	上海华信国际集团有限公司	985,475,241	0	985,475,241	43.26%	985,475,241	0	985,475,241
2	中原银行股份有限公司	364,867,709	0	364,867,709	16.02%	364,867,709	0	0
3	刘美芳	21,085,779	0	21,085,779	0.93%	0	21,085,779	0
4	朱丽思	17,000,000	0	17,000,000	0.75%	0	17,000,000	0
5	朱宏军	12,835,700	-835,700	12,000,000	0.53%	0	12,000,000	0
6	陈玉和	11,435,620	0	11,435,620	0.50%	0	11,435,620	0
7	于辉	9,190,032	0	9,190,032	0.40%	0	9,190,032	0
8	朱思滕	6,021,976	0	6,021,876	0.26%	0	6,021,876	0
9	袁宝林	6,000,000	0	6,000,000	0.26%	0	6,000,000	0
10	颜金棍	5,634,900	0	5,634,900	0.25%	0	5,634,900	0
合计		1,439,546,957	-	1,438,711,157	63.16%	1,350,342,950	88,368,207	-

普通股前十名股东间相互关系说明:

上述所有股东之间未知是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。

二、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露:**

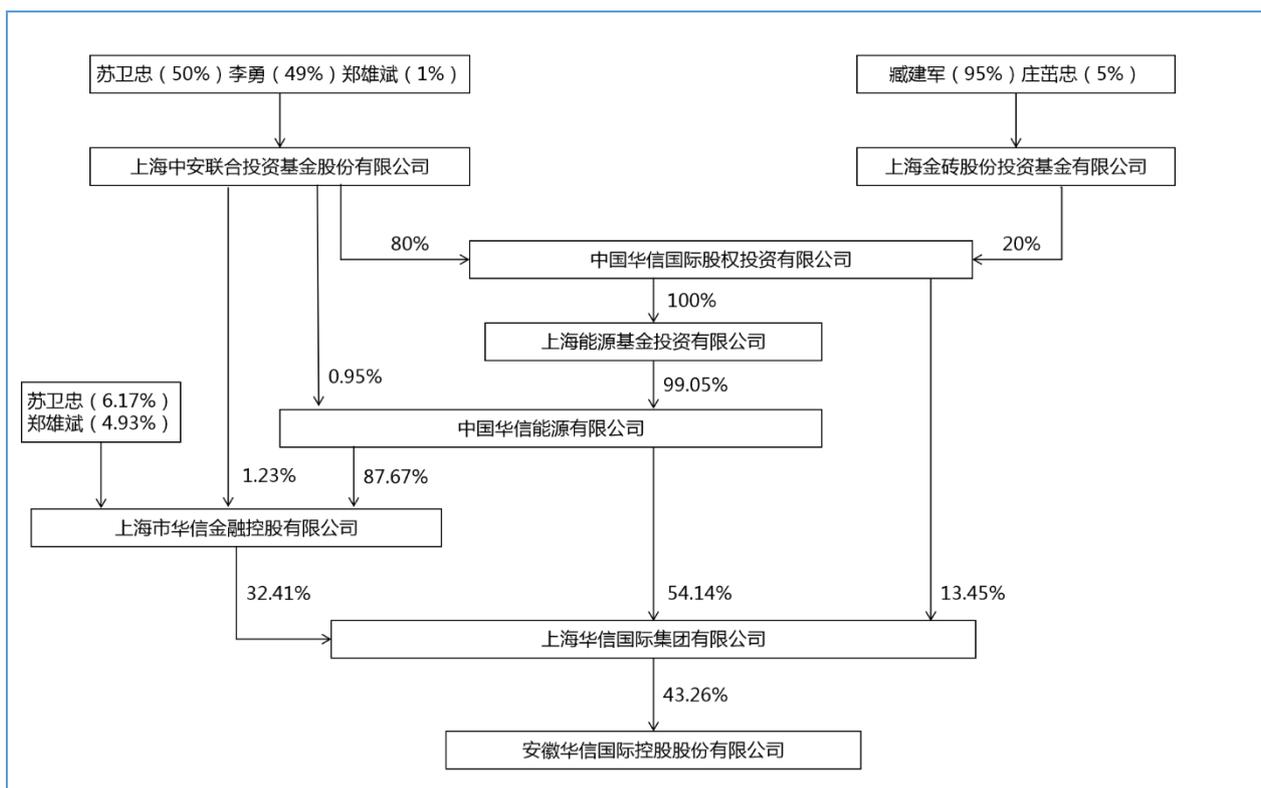
□是 √否

(一) 控股股东情况

控股股东名称: 上海华信国际集团有限公司
 法定代表人: 李勇
 成立日期: 2003年2月22日
 组织机构代码: 913101157472980366
 注册资本: 1450000 万元人民币

(二) 实际控制人情况

- 1、苏卫忠, 男, 中国国籍, 1968年9月生, 本科学历, 高级会计师职称; 曾任华信控股董事局成员、上海华信董事、海南华信石油基地有限公司董事长、华信青岛(储备)有限公司董事长、福建华信能源进出口有限公司董事长、大大置业(上海)有限公司董事长兼总经理。
- 2、郑雄斌, 男, 中国国籍, 1976年11月生, 大专学历; 曾任北京首信股份有限公司福建省区域总经理、福建省华信石油有限公司副总经理、总经理、华信控股董事局成员。
- 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李勇	董事长	男	1977年4月	2019年6月28日	2022年6月28日
孙为民	董事	男	1970年7月	2019年6月28日	2022年6月28日
	总经理			2019年6月28日	2022年6月28日
	董事会秘书			2019年6月28日	2022年6月28日
陈秋途	董事	男	1975年3月	2019年6月28日	2022年6月28日
唐啸波	董事	男	1958年12月	2019年6月28日	2022年6月28日
张生山	董事	男	1969年5月	2020年4月16日	2020年4月28日
蔡宝生	独立董事	男	1960年7月	2019年6月28日	2022年6月28日
罗守生	独立董事	男	1957年2月	2019年6月28日	2022年6月28日
段自勉	独立董事	男	1988年1月	2019年6月28日	2022年6月28日
熊凤生	监事会主席	男	1957年2月	2019年6月28日	2022年6月28日
邢根苗	监事	男	1976年11月	2019年6月28日	2022年6月28日
徐欢欢	监事	女	1981年9月	2019年6月26日	2022年6月28日
王卉	财务负责人	女	1973年9月	2019年6月28日	2022年6月28日
张翔	副总经理	男	1985年5月	2019年6月28日	2022年6月28日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长李勇先生、董事陈秋途先生、监事熊凤生先生系公司控股股东委派至我公司的董监事。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
合计	-	0	-	0	0%	0	0

公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股份。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张生山	非独立董事	离任	非独立董事	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	33	3	4	32
销售人员	6	3	5	4
财务人员	11	0	2	9
生产人员	80	-	11	69
技术人员	19	-	3	16
员工总计	149	6	25	130

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	29	25
本科	55	51
专科	63	52
专科以下	2	2
员工总计	149	130

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、审计报告

(一) 报表项目注释

二、 审计报告

是否审计	否
------	---

三、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	66,067,628.23	61,615,561.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	51,091.56	7,295,340.11
应收款项融资			
预付款项	五、3	9,307,336.70	11,908,343.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	7,807,025.72	7,593,102.38
其中：应收利息		900,000.00	900,000.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,696,343.82	2,755,459.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	37,535,763.03	41,930,804.20
流动资产合计		123,465,189.06	133,098,611.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、7	20,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资	五、8	37,685,604.75	56,121,947.29
其他权益工具投资	五、9		98,746,723.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	138,987,322.95	149,033,839.48
在建工程	五、11	7,500,919.41	7,845,994.70
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	1,316,322.03	2,333,600.95
开发支出			
商誉	五、13	98,419,234.94	98,419,234.94
长期待摊费用	五、14	639,523.88	849,625.03
递延所得税资产	五、15	1,300,490.63	165,236.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		305,849,418.59	433,516,202.19
资产总计		429,314,607.65	566,614,813.46
流动负债：			
短期借款	五、16	433,670,000.00	433,670,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	809,039,398.21	804,929,269.17
预收款项	五、18	61,059,478.14	60,035,753.57
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19	1,270,809.95	2,007,903.91
应交税费	五、20	2,143,855.09	2,124,608.76
其他应付款	五、21	96,559,394.15	128,416,246.44
其中：应付利息		82,328,664.75	117,155,598.23
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、22	326,700,000.00	326,700,000.00
流动负债合计		1,730,442,935.54	1,757,883,781.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	2,692,063.46	3,193,220.68
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、15	10,761,728.98	9,987,018.69
其他非流动负债		724,341.02	
非流动负债合计		14,178,133.46	13,180,239.37

负债合计		1,744,621,069.00	1,771,064,021.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	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	五、25	112,753,209.82	112,753,209.82
减：库存股			
其他综合收益	五、26	13,811,454.43	14,026,404.18
专项储备			
盈余公积	五、27	117,533,913.68	117,533,913.68
一般风险准备			
未分配利润	五、28	-3,957,062,158.17	-3,854,989,422.63
归属于母公司所有者权益合计		-1,435,136,158.24	-1,332,848,472.95
少数股东权益		119,829,696.89	128,399,265.19
所有者权益合计		-1,315,306,461.35	-1,204,449,207.76
负债和所有者权益总计		429,314,607.65	566,614,813.46

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：王卉

会计机构负责人：王卉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	21,594.47	1,236,794.26
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五、3	50,000.00	
其他应收款	五、4	812,644,879.91	1,037,417,552.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	4,382,410.96	4,216,167.38
流动资产合计		817,098,885.34	1,042,870,514.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	3,449,737,927.51	3,468,174,270.05
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	17,580,548.14	18,396,776.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	504,544.46	644,813.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	639,523.88	849,625.03
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,468,462,543.99	3,488,065,484.43
资产总计		4,285,561,429.33	4,530,935,998.66
流动负债：			
短期借款	五、16	433,670,000.00	433,670,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	1,037,667,102.59	1,037,667,102.59
预收款项	五、18	59,285,266.45	59,285,266.45
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、19	704,969.35	1,122,388.26
应交税费	五、20	1,227,808.83	1,141,326.69
其他应付款	五、21	189,837,641.19	224,670,852.45
其中：应付利息		39,432,294.83	81,655,092.91
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,722,392,788.41	1,757,556,936.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	2,692,063.46	3,193,220.68
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,692,063.46	3,193,220.68
负债合计		1,725,084,851.87	1,760,750,157.12
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、24	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	五、25	153,995,353.72	153,995,353.72
减：库存股			
其他综合收益	五、26	-11,047,838.81	
专项储备			
盈余公积	五、27	115,290,259.41	115,290,259.41
一般风险准备			
未分配利润	五、28	24,411,381.14	223,072,806.41
所有者权益合计		2,560,476,577.46	2,770,185,841.54
负债和所有者权益总计		4,285,561,429.33	4,530,935,998.66

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：王卉

会计机构负责人：王卉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		41,945,369.35	73,640,769.55
其中：营业收入	五、29	41,945,369.35	73,640,769.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		74,485,427.05	111,148,037.73
其中：营业成本	五、29	30,763,226.88	50,598,371.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	882,565.60	1,047,203.02
销售费用	五、31	153,751.77	519,521.58
管理费用	五、32	17,168,166.75	29,722,501.46
研发费用			
财务费用	五、33	25,517,716.05	29,260,440.08
其中：利息费用		29,324,876.77	27,037,719.95
利息收入		221,610.88	128,506.53
加：其他收益	五、34	157,707.70	547,519.40
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	-7,388,503.73	-398,824.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,388,503.73	-398,824.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	2,164.65	970,506.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-39,768,689.08	-36,388,067.01
加：营业外收入	五、37		318,271.44
减：营业外支出	五、38	600,000.00	691,471.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,368,689.08	-36,761,266.68
减：所得税费用	五、39	3,796,989.67	3,973,023.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,165,678.75	-40,734,289.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-44,165,678.75	-40,734,289.83
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,165,678.75	-40,734,289.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		9,029,760.79	8,341,295.39
2. 归属于母公司所有者的净利润		-53,195,439.54	-49,075,585.22
六、其他综合收益的税后净额		-4,196,551.00	4,021,752.34
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-214,949.75	1,044,244.95
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		19,253,276.85	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		19,253,276.85	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-19,468,226.60	1,044,244.95
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-11,047,838.81	
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-8,420,387.79	1,044,244.95
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,981,601.25	2,977,507.39
七、综合收益总额		-48,362,229.75	-36,712,537.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-53,410,389.29	-48,031,340.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额		5,048,159.54	11,318,802.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.02

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：王卉

会计机构负责人：王卉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	五、29	113,631.20	112,598.18
减：营业成本	五、29	24,637.50	24,637.50
税金及附加	五、30	882,215.60	1,046,543.94
销售费用	五、31	5,396.24	49,382.50
管理费用	五、32	12,597,007.90	22,956,622.07
研发费用			
财务费用	五、33	29,341,704.44	26,963,453.32
其中：利息费用		29,324,905.04	26,940,769.28
利息收入		143.58	96.54
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	-7,388,503.73	-398,824.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,388,503.73	-398,824.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-147,985,277.38	-79,734,887.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-198,111,111.59	-131,061,753.34
加：营业外收入	五、37	49,686.32	
减：营业外支出	五、38	600,000.00	617,417.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-198,661,425.27	-131,679,170.36
减：所得税费用	五、39		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-198,661,425.27	-131,679,170.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-198,661,425.27	-131,679,170.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：王卉

会计机构负责人：王卉

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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	五、40	53,171,921.55	74,479,602.06
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			
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	五、40	151,042.83	231,872.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	6,449,752.00	6,967,565.35
经营活动现金流入小计		59,772,716.38	81,679,039.70
购买商品、接受劳务支付的现金	五、40	17,796,063.41	30,490,864.56
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	五、40	6,207,351.80	16,721,389.43
支付的各项税费	五、40	923,716.43	6,508,268.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	15,852,830.68	26,509,879.91
经营活动现金流出小计		40,779,962.32	80,230,402.82
经营活动产生的现金流量净额		18,992,754.06	1,448,636.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、40	190,994.99	170,571.28
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		190,994.99	170,571.28
投资活动产生的现金流量净额		-190,994.99	-170,571.28
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、40	13,737,856.80	42,700,707.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	五、40	11,312,857.68	42,516,421.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,737,856.80	42,700,707.07
筹资活动产生的现金流量净额		-13,737,856.80	-42,700,707.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		545,101.41	-2,041,863.73
五、现金及现金等价物净增加额		5,609,003.68	-43,464,505.20
加：期初现金及现金等价物余额		60,433,570.20	115,841,520.12
六、期末现金及现金等价物余额		66,042,573.88	72,377,014.92

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：王卉

会计机构负责人：王卉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还	五、40	49,686.32	164,428.33
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	11,154,488.71	68,189,895.93
经营活动现金流入小计		11,204,175.03	68,354,324.26
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	五、40	1,441,033.14	7,460,629.45
支付的各项税费	五、40	870,055.01	4,137,809.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	7,683,287.55	56,573,205.48
经营活动现金流出小计		9,994,375.70	68,171,644.28
经营活动产生的现金流量净额		1,209,799.33	182,679.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、40	2,424,999.12	184,285.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,424,999.12	184,285.62
筹资活动产生的现金流量净额		-2,424,999.12	-184,285.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.05
五、现金及现金等价物净增加额		-1,215,199.79	-1,605.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,236,794.26	6,773.24
六、期末现金及现金等价物余额		21,594.47	5,167.65

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：王卉

会计机构负责人：王卉

四、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 十三、 5
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

一、公司基本情况

1、基本情况

名称：安徽华信国际控股股份有限公司

统一社会信用代码：91340000705040002U

成立日期：1998年02月13日

住所：上海市黄浦区南京西路399号明天广场17楼

法定代表人：李勇

注册资本：227,782.7422万人民币

营业期限：1998年02月13日至长期

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）

2、历史沿革

安徽华信国际控股股份有限公司（以下简称“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，公司于2001年5月、9月先后办理了股权结构的变更手续，变更后的股东由庆祖森等17名自然人组成。

2001年12月31日，根据第八次股东大会决议，经安徽省人民政府皖政股字【2001】第16号文批准，公司在安徽省工商行政管理局办理了增资扩股的变更登记，变更后的股东由庆祖森等17名自然人、安徽省科技产业投资有限公司和江苏省高科技产业投资有限公司组成，变更后注册资本为4,500万元。

2004年6月10日，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】93号文批准，公

司向社会公开发行社会公众股 2,000 万股，并于 2004 年 7 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易，2004 年 8 月 3 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，变更后的公司股本为 6,500 万元。

2005 年 10 月 28 日完成股权分置改革，有限售条件的流通股 3,700 万元，无限售条件的流通股 2,800 万元。

2006 年 4 月根据公司 2005 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为 7,800 万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】174 号文核准，公司 2007 年 1 月向 10 名特定投资者非公开发行了人民币普通股（A 股）1,860 万股，2007 年 4 月根据公司 2006 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为 12,558 万元。2008 年 3 月根据公司 2007 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为 16,325.40 万元。

2009 年 4 月根据公司 2008 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为 24,488.10 万元。

2010 年 4 月根据公司 2009 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本为 29,385.72 万元。

2013 年 4 月根据 2012 年度股东大会决议，用资本公积转增股本及送红股，变更后的公司股本为 47,017.15 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】202 号文核准，公司 2013 年 5 月 21 日向上海华信石油集团有限公司（现更名为上海华信国际集团有限公司，以下简称“上海华信”）非公开发行人民币普通股（A 股）72,868.50 万股，变更后公司股本为 119,885.65 万元。

2016 年 3 月 22 日根据 2015 年度股东大会决议，用资本公积转增股本，变更后的公司股本 227,782.7422 万元

2019 年 7 月 22 日至 2019 年 8 月 16 日，公司股票通过深圳证券交易所交易系统连续二十交易日的每日收盘价均低于股票面值（1 元）。上述情形属于《深圳证券交易所股票上市规则》第 14.4.1 条规定的股票终止上市情形。

2019 年 11 月 1 日，公司股票终止上市，进入全国中小企业股份转入系统（以下简称“股转系统”）挂牌转让。

3、合并范围及子公司情况简述

本公司 2020 年度半年报纳入合并范围的子公司共 10 户，与上年比无变化，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

子公司经营范围如下：

公司名称	经营范围
华信天然气(上海)有限公司	燃气设备领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，石油天然气专业建设工程设计，管道建设工程专业施工，市政公用建设工程施工，实业投资，燃气器具、石油制品、化工产品（危险化

	学品详见危险化学品经营许可证)，燃料油，润滑油、化肥的销售；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易；仓储服务（除危险品）。
华信天然气（香港）有限公司	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。
DostykGasTerminalLLP	液化石油气贸易以及液化石油气物流运输
华信（福建）石油有限公司	成品油批发（含汽油）（3号喷气燃料油）；石油制品批发（不含成品油、危险化学品和监控化学品）（含白油）；成品油零售（不含汽油）；危险化学品批发。
上海华信集团商业保理有限公司	出口保理，国内保理，与商业保理相关的咨询服务，信用风险管理平台开发。
华信保理（香港）供应链管理有限公司	境外保理，与商业保理相关的咨询服务，信用风险管理平台开发。
大势融资租赁（上海）有限公司	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保；从事与主营业务相关的商业保理业务。
上海华信国际金融控股（海南）有限公司	接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包、金融知识流程外包（涉及许可经营的项目除外），实业投资，炉料、重油（除国家专控）、油脂油料销售，对化工行业的投资，石油设备及炼油技术的开发，物业服务，润滑油、化工产品（危险化学品除外）、建筑材料、金属材料、消防器材的批发零售及进出口贸易。
香港中华财务资产管理有限公司	投资融资、公司重组、资产重组、资产置换、债务重组、金融服务。
上海华信国际石油开发有限公司	天然气勘探开发领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，能源产业投资，经济贸易咨询。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具、投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司目前存在导致对自报告期末起未来 12 个月内持续经营假设产生疑虑的情况主要包括：

（1）如财务报表附注“十二、3、其他资产负债表日后事项说明”所述，由于公司存在大量逾期未收回债权，导致公司可供经营活动支出的货币资金严重短缺，并且导致公司产生大量逾期未偿还债务，且公司很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。上述

事项可能对公司持续经营产生重大影响。

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

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

①主动积极沟通，争取获得借款展期。

②全面开展应收账款催收工作，包括且不限于书面催收函、成立催收小组上门催收、现场调查债务公司资产情况等各项保全措施。后续公司还将加大催收力度，包括且不限于采取法律途径维护公司债权。

基于以上改善措施，公司认为自 2020 年 6 月 30 日起的 12 个月不存在导致公司无法持续经营的情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况以及经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公

允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转

为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“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”(详见本附注三、12、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注三、12(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营,确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期

损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变

动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①以该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系

列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

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

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1)

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

①组合确定的依据：

组合 1：保理业务形成的应收保理款，本公司以风险类别作为信用风险特征组合；

组合 2：对保理业务以外的应收款项、对单项金额重大但未单项计提坏账的应收款项，

汇同单项金额不重大但未单项计提坏账的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 3：在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。合并范围内的关联方不计提坏账准备。

A. 组合中，采用风险分类法提坏账准备的：

本公司合并财务报表范围内的保理业务按照资产风险分类的结果，根据《金融企业呆账准备提取管理办法》（财金（2005）49号）、《上海市商业保理试点暂行管理办法》和《非银行金融机构资产风险分类指导原则（试行）》的规定，将保理款分为正常、关注、次级、可疑以及损失五类，计提减值准备比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失 (%)
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

B. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

大单业务系单笔金额 2,000.00 万元以上的业务。

对应收票据、预付款项、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法和先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

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

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

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

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

（1）投资成本的确定：

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法：

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计

政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

13、投资性房地产

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或

进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	年限平均法	10-45	0-3.00	10.00-2.16
机器设备	年限平均法	3-30	0-3.00	33.33-3.23
其他	年限平均法	2-10	0-3.00	50.00-9.70

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

②公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：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；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；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；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；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。

②对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、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象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是

在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

18、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。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不

能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

公司分下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

公司具体收入政策：

①内贸收入以提交货权转移证明、收到客户收货确认函后确认。

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。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易

中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的会计报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类

别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：无

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：无

C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：无

D. 2019年首次执行新金融工具准则报告期间，因采用新金融工具准则重分类为摊余成本计量的金融资产或金融负债，或者将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，假设未采用新金融工具会计准则进行重分类，本期应确认的公允价值变动损益以及2019年12月31日的公允价值如下：无

⑤其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税销售商品、提供劳务收入	6.00、9.00、10.00、12.00、13.00、16.00
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00、5.00、1.00
教育费附加	应缴流转税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00

企业所得税	应纳税所得额	25.00、20.00、16.50
-------	--------	-------------------

2、本年度境外孙公司税率，披露情况说明

纳税主体	所得税率%	增值税率%
DostykGasTerminalLLP	20.00	12.00
华信天然气(香港)有限公司	16.50	不适用

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	40,974.65
银行存款	66,067,628.23	61,574,586.95
合计	66,067,628.23	61,615,561.60
其中：存放在境外的款项总额	46,068,027.98	37,236,569.46

截至2020年6月30日止，公司使用受限的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	25,054.35	1,181,991.40
合计	25,054.35	1,181,991.40

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,107,364,277.65	1,107,313,186.09	51,091.56
合计	1,107,364,277.65	1,107,313,186.09	51,091.56

(续)

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,114,992,491.47	1,107,697,151.36	7,295,340.11
合计	1,114,992,491.47	1,107,697,151.36	7,295,340.11

(2) 坏账准备

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

① 2020年6月30日，单项计提坏账准备：

单位	期末余额
----	------

	金额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备	计提理由
SAN TONG ENERGY —— CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO.,LTD	332,313,186.09	100.00	332,313,186.09	无还款意愿
福建众成联合贸易 有限公司	200,000,000.00	100.00	200,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
成都国元石化有限 公司	170,000,000.00	100.00	170,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
湖北子由国际贸易 有限公司	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
黄河国际贸易（郑 州）有限公司	85,000,000.00	100.00	85,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
日照兴华石油化工 有限公司	220,000,000.00	100.00	220,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
山东又夏国际贸易 有限公司	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
合计	1,107,313,186.09	100.00	1,107,313,186.09	

(续)

单位	期初余额			
	金额	整个存续 期预期信 用损失率%	坏账准备	计提理由
SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO.,LTD	332,313,186.09	100.00	332,313,186.09	无还款意愿
福建众成联合贸易有限 公司	200,000,000.00	100.00	200,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
成都国元石化有限公司	170,000,000.00	100.00	170,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
湖北子由国际贸易有限 公司	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
黄河国际贸易（郑州） 有限公司	85,000,000.00	100.00	85,000,000.00	保理款风险分 类为损失类
日照兴华石油化工有限 公司	220,000,000.00	100.00	220,000,000.00	保理款风险分 类为损失类

山东又夏国际贸易有限公司	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00	保理款风险分类为损失类
合计	1,107,313,186.09	100.00	1,107,313,186.09	

② 2020年6月30日，组合计提坏账准备：

组合账龄

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
除大单业务外1年以内 (含1年)	51,091.56	-	0.00
合计	51,091.56	-	0.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转回	合并范围减少	
应收账款坏账准备	1,107,697,151.36		383,965.27		1,107,313,186.09

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,007,313,186.09元，占应收账款期末余额合计数的比例90.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,007,313,186.09元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的 (%)	期末坏账准备
SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO.,LTD	332,313,186.09	2-3年	30.01%	332,313,186.09
日照兴华石油化工有限公司	220,000,000.00	2-3年	19.87%	220,000,000.00
福建众成联合贸易有限公司	200,000,000.00	2-3年	18.06%	200,000,000.00
成都国元石化有限公司	170,000,000.00	2-3年	15.35%	170,000,000.00
黄河国际贸易(郑州)有限公司	85,000,000.00	2-3年	7.68%	85,000,000.00
合计	1,007,313,186.09		90.96%	1,007,313,186.09

3、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)

1年以内(含1年)	847,709.19	9.65	1,481,117.61	12.44
1-2年	8,409,627.51	90.35	10,427,225.66	87.56
合计	9,307,336.70	100.00	11,908,343.27	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比 例%	账龄	未结算原因
盐城市大丰港成品油有限公司	非关联方	5,108,834.99	54.89%	1-2年	尚未结算
中国石化销售有限公司江苏宿迁石油分公司	非关联方	3,300,000.00	35.46%	1-2年	尚未结算
К а з г е р м у н а й С П Т О О	非关联方	346,252.39	3.72%	1年以内	尚未结算
К Т Ж-Грузовые перевозки АО	非关联方	199,473.69	2.14%	1年以内	尚未结算
DOSTYK REFINERY (Достык Рефайнери) ТОО	非关联方	91,116.17	0.98%	1年以内	尚未结算
合计		9,045,677.24	97.19%		

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	900,000.00	900,000.00
其他应收款	6,907,025.72	6,693,102.38
合计	7,807,025.72	7,593,102.38

(5) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
保理款利息	9,998,500.00	9,998,500.00
应收租赁业务	900,000.00	900,000.00
坏账准备	9,998,500.00	9,998,500.00
合计	900,000.00	900,000.00

重要的逾期利息

贷款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
成都国元石化有限公司	1,379,000.00	2018年3月27日	未支付	是,逾期应收利息催收无果

黄河国际贸易 (郑州)有限公司	1,714,166.65	2018年2月8日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
金砖国际贸易 (襄阳)有限公司	1,345,833.34	2018年3月17日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
金砖国际贸易 (襄阳)有限公司	386,333.33	2018年3月23日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
金砖国际贸易 (襄阳)有限公司	113,166.67	2018年5月18日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
青岛保税中社 国际贸易有限公司	810,000.00	2018年3月28日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
日照兴华石油 化工有限公司	785,333.33	2018年3月4日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
日照兴华石油 化工有限公司	1,190,000.00	2018年3月13日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
日照兴华石油 化工有限公司	198,333.33	2018年5月11日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
山东又夏国际 贸易有限公司	109,666.67	2018年5月11日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
上海谐成经贸 发展有限公司	1,133,333.34	2018年3月28日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
珠海海峡石油 有限公司	157,333.34	2018年3月25日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
珠海海峡石油 有限公司	676,000.00	2018年3月25日	未支付	是,逾期应收 利息催收无果
合计	9,998,500.00			

(2) 其他应收款情况

A、按账龄披露:

账龄	期末余额	期初余额
	金额	金额
1年以内	363,781.68	70,126,988.75
1至2年	43,000,000.00	400,014,500.00
2至3年	2,213,816,169.57	2,711,616,648.85
3年以上	2,000.00	2,000.00
小计	2,257,181,951.25	3,181,760,137.60
减:坏账准备	2,250,274,925.53	3,175,067,035.22

合计	6,907,025.72	6,693,102.38
----	--------------	--------------

B、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,257,046,101.25	3,181,574,177.60
押金、保证金	135,850.00	185,960.00
合计	2,257,181,951.25	3,181,760,137.60

C、坏账准备

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内预 期信用损 失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失（未发生 信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	合计
期初余额			3,175,067,035.22	3,175,067,035.22
期初余额在本期				
-转入第一阶段				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
本期计提				
本期转回			917,885,083.97	917,885,083.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			2,250,274,925.53	2,250,274,925.53

D、其他应收款期末余额前五名单位情况：

截止 2020 年 6 月 30 日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公 司的关 系	款项 性质	年末余额	账龄	占其 他应 收款 年末 余额 合计 数的 比例 (%)	坏账准备年末 余额
上海华信国际集 团有限公司	控股股 东	往来 款	2,213,672,680.47	2-3 年	98.07	2,213,672,680.47

武汉凯顺石化科技有限公司	同受最终控制方控制	往来款	43,000,000.00	1-2年	1.91	36,550,000.00
上海中商汽车销售有限公司	同受最终控制方控制	保证金	110,100.00	2-3年	0.00	33,030.00
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	非关联方	保证金	111,100.20	1年以内	0.00	5,555.01
China Petroleum Transportation Co., Ltd.	非关联方	保证金	109,931.48	1年以内	0.00	-
合计			2,257,003,812.15		99.98%	2,250,261,265.48

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	221,062.97		221,062.97
原材料	2,475,280.85		2,475,280.85
合计	2,696,343.82		2,696,343.82

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,331,925.73		1,331,925.73
原材料	1,423,533.98		1,423,533.98
合计	2,755,459.71		2,755,459.71

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	28,508,649.04	31,527,032.39
信托保障基金(注1)	2,936,000.00	2,936,000.00
预缴所得税	5,805,322.67	7,137,406.73
其他	285,791.32	330,365.08
合计	37,535,763.03	41,930,804.20

注1:公司向光大兴陇信托有限责任公司办理信托贷款,根据《信托业保障基金管理办法》及《中国银监会办公厅关于做好信托业保障基金筹集和管理等有关具体事项的通知》要求,向中国信托业保障基金有限责任公司认购保障基金。

7、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间 (%)
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	21,800,000.00		21,800,000.00	21,800,000.00		21,800,000.00	4.51
未实现融资 收益	-1,800,000.00		-1,800,000.00	-1,800,000.00		-1,800,000.00	4.51
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	4.51

(2) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8、长期股权投资

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
对合营单 位的投资	7,434,650.99	545,859.06	6,888,791.93	7,260,831.26	545,859.06	6,714,972.20
对联营单 位的投资	30,796,812.82		30,796,812.82	49,406,975.09		49,406,975.09
合计	38,231,463.81	545,859.06	37,685,604.75	56,667,806.35	545,859.06	56,121,947.29

(6) 对合营和联营企业的投资

被投资单位	期初余额	减值准备期 初余额	本期增减变动				
			追加投 资	减少投 资	权益法下确 认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动
(1) 合营企业							
艾格瑞国际有限公司	545,859.06	545,859.06					
上海格胜股权投资 基金管理有限 公司	6,714,972.20				173,819.73		
小计	7,260,831.26	545,859.06			173,819.73		
(2) 联营企业							
上海实华格胜股权 投资合伙企业 (有限合伙)	49,406,975.09				18,610,162.27	-	
小计	49,406,975.09				18,610,162.27	-	

合计	56,667,806.35	545,859.06			-	18,436,342.54
----	---------------	------------	--	--	---	---------------

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
(1) 合营企业					
艾格瑞国际有限公司				545,859.06	545,859.06
上海格胜股权投资基金管理有限公司				6,888,791.93	
小计				7,434,650.99	545,859.06
(2) 联营企业					
上海实华格胜股权投资合伙企业(有限合伙)				30,796,812.82	
小计				30,796,812.82	
合计				38,231,463.81	545,859.06

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	-		-
合计	-		-

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	98,746,723.15		98,746,723.15
合计	98,746,723.15		98,746,723.15

(2) 其他权益工具投资

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
国核商业保理股份有限公司	98,746,723.15		98,746,723.15	-
合计	98,746,723.15		98,746,723.15	-

注：根据浙江省高级人民法院（2019）浙执 21 号之三《执行裁定书》的裁定，公司下属子

公司上海华信集团商业保理有限公司所持有的国核商业保理股份有限公司 10%股权已被司法处置，用于偿还所欠光大兴陇信托有限责任公司之部分债务，处置金额为人民币 69,122,704 元。

10、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	138,950,564.16	149,033,839.48
固定资产清理	36,758.79	
合 计	138,987,322.95	149,033,839.48

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值：				
期初余额	201,909,812.39	35,373,989.46	10,937,662.45	248,221,464.30
本期增加金额			431,644.35	431,644.35
(1) 购置			431,644.35	431,644.35
(2) 在建工程转入				
(3) 其他			431,644.35	431,644.35
本期减少金额	5,687,680.68	1,440,162.11	915,015.20	8,042,858.00
(1) 处置或报废				
(2) 汇率变动				
(3) 其他	5,687,680.68	1,440,162.11	915,015.20	8,042,858.00
期末余额	196,222,131.71	33,933,827.35	10,454,291.59	240,610,250.65
二、累计折旧				
期初余额	57,961,226.76	19,215,199.48	5,524,236.73	82,700,662.97
本期增加金额	960,061.65	1,030,402.83	444,838.40	2,435,302.88
(1) 计提	960,061.65	1,030,402.83	444,838.40	2,435,302.88
(2) 企业合并增加				
(3) 其他				
本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 转出				
(3) 汇率变动				
期末余额	58,921,288.41	20,245,602.31	5,969,075.13	85,135,965.85
三、减值准备				
期初余额	16,462,673.36	-	24,288.49	16,486,961.85
本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				

本期减少金额			-36,758.79	-36,758.79
（1）处置或报废			-36,758.79	-36,758.79
期末余额	16,462,673.36		24,288.49	16,486,961.85
四、账面价值				
期末账面价值	120,813,881.45	13,688,225.04	4,448,457.67	138,950,564.16
期初账面价值	127,485,912.27	16,158,789.98	5,389,137.23	149,033,839.48

11、在建工程

（1）在建工程情况

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
油管安装工程	6,769,987.47		6,769,987.47	7,081,436.68		7,081,436.68
主要操作系统大修升级	730,931.94		730,931.94	764,558.02		764,558.02
合计	7,500,919.41		7,500,919.41	7,845,994.70		7,845,994.70

（2）重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期其他减少金额	本期转入固定资产金额	工程投入占预算比例（%）
油管安装工程		7,081,436.68		311,449.21		
主要操作系统大修升级		764,558.02		33,626.08		
合计		7,845,994.70		345,075.29		

续：

工程名称	工程进度（%）	利息资本化	其中：本期利	本期利息	资金来源	期末余额
油管安装工程					自筹	6,769,987.47
主要操作系统大修升级					自筹	730,931.94
合计						7,500,919.41

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用 权	软件	特许权	其他知识产 权	合计
一、账面原值					
期初余额	551,284.47	2,341,391.76	1,029,637.10	62,135.92	3,984,449.25
本期增加金额		76,050.68			76,050.68
(1) 购置		76,050.68			76,050.68
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
本期减少金额	24,246.08				
(1) 处置					
(2) 其他					
(3) 转出					
(4) 汇率变动	24,246.08				
期末余额	527,038.39	2,397,873.89	1,029,637.10	62,135.92	4,024,933.10
二、累计摊销					
期初余额		1,382,213.47	224,211.88	33,102.20	1,639,527.55
本期增加金额		257,444.70	805,425.22	6,213.60	1,069,083.52
(1) 计提		257,444.70	805,425.22	6,213.60	1,069,083.52
(2) 其他					
本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 转出					
(3) 汇率变动					
期末余额		1,639,658.17	1,029,637.10	39,315.80	2,708,611.07
三、减值准备					
期初余额					
本期增加金额					
(1) 计提					
本期减少金额					
(1) 处置					
期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	527,038.39	758,215.72	0	31,067.92	1,316,322.03
2.期初账面价值	551,284.47	939,609.74	805,425.22	37,281.52	2,333,600.95

13、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下企业合并取得 DostykGasTerminalLLP	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

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
非同一控制下企业合并取得 DostykGasTerminalLLP	129,016,147.12					129,016,147.12
合计	129,016,147.12					129,016,147.12

商誉减值测试按照商誉相关的资产组预计未来现金流量的现值确定，公司聘请了资产评估机构中联资产评估集团有限公司对合并报表所记载的商誉对应的资产组进行评估，并出具了编号为中联评报字【2020】第493号的评估报告。评估采用预计未来现金流量估值计算，期末商誉可收回金额低于期末账面价值，计提商誉减值准备。

14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	200,981.00		41,637.36		159,343.64	
技术维护费	515,678.54		74,388.19		441,290.35	
其他	132,965.49	152,716.95	246,792.55		38,889.89	
合计	849,625.03	152,716.95	362,818.10		639,523.88	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

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
应收款项坏账	3,025,243.05	605,048.61	384,378.82	76,875.76
预提费用	3,477,210.10	695,442.02	441,804.45	88,360.89
合计	6,502,453.15	1,300,490.63	826,183.27	165,236.65

(2) 递延所得税负债

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计税基础——	53,808,644.90	10,761,728.98	39,948,074.76	9,987,018.69
合计	53,808,644.90	10,761,728.98	39,948,074.76	9,987,018.69

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	293,600,000.00	293,600,000.00
信用借款	140,070,000.00	140,070,000.00
合计	433,670,000.00	433,670,000.00

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日止，保证借款情况列示如下：

银行名称	借款单位	保证人	借款金额 (元)	借款 起始日	借款 到期日	担保是 否履行 完毕
光大兴陇 信托有限 责任公司	安徽华信国 际控股股份 有限公司	上海华信 国际集团 有限公司	206,600,000.00	2017/10/31	2018/10/31	否
光大兴陇 信托有限 责任公司	安徽华信国 际控股股份 有限公司	上海华信 国际集团 有限公司	87,000,000.00	2017/12/1	2018/12/1	否
合计			293,600,000.00			

截至 2020 年 6 月 30 日止，信用借款列示如下：

银行名称	借款单位	借款金额 (元)	借款 起始日	借款 到期日	担保是否 履行完毕
上海华信国际集 团财务有限 责任公司	安徽华信国际 控股股份有 限公司	140,070,000.00	2018/6/13	2019/6/12	否
合计		140,070,000.00			

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况

银行名称	借款单位	逾期借款金额 (元)	借款 到期日	逾期利 率 %	逾期产生的 利息
光大兴陇信托有 限责任公司	安徽华信国际 控股股份有 限公司	206,600,000.00	2018/10/31	16.40	39,544,938.08

光大兴陇信托有 限责任公司	安徽华信国际 控股股份有限 公司	87,000,000.00	2018/12/1	16.40	15,440,712.33
上海华信国际集 团财务有限责任 公司	安徽华信国际 控股股份有限 公司	140,070,000.00	2019/6/12	6.525	3,372,041.34
合计		433,670,000.00			58,357,691.75

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
购货款	809,039,398.21	804,929,269.17
合计	809,039,398.21	804,929,269.17

(7) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未结转的原因
HONGTAI LOGISTICS(HK)CO, LIMITED	296,008,083.73	尚未结算
天津国贸石化有限公司	274,619,150.19	尚未结算
金砖国际贸易(襄阳)有限公司	66,258,692.90	尚未结算
珠海海峡石油有限公司	48,108,406.70	尚未结算
上海谐成经贸发展有限公司	61,885,242.80	尚未结算
青岛保税中社国际贸易有限公司	20,765,460.00	尚未结算
上海久德石油化工有限公司	20,498,750.56	尚未结算
合计	788,143,786.88	

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	61,059,478.14	60,035,753.57
合计	61,059,478.14	60,035,753.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未结转的原因
深圳雨安石化有限公司	59,285,266.45	尚未结算
合计	59,285,266.45	

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,894,765.84	8,542,434.73	9,200,170.65	1,237,029.92
二、离职后福利-设定提存计划	113,138.07	288,800.02	368,158.06	33,780.03
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,007,903.91	8,831,234.75	9,568,328.71	1,270,809.95

(2) 短期薪酬列示

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	1,715,491.03	7,448,275.43	8,121,001.37	1,042,765.09
2、职工福利费		-	-	-
3、社会保险费	57,150.58	572,453.10	525,373.15	104,230.53
其中：医疗保险费	51,653.14	215,297.64	236,936.26	30,014.52
工伤保险费	1,139.74	8,250.54	7,642.08	1,748.20
生育保险费	4,357.70	16,853.50	18,899.90	2,311.30
其他	0.00	332,051.42	261,894.91	70,156.51
4、住房公积金	63,860.00	405,402.00	409,256.00	60,006.00
5、工会经费和职工教育经费	58,264.23	116,304.20	144,540.13	30,028.30
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利				
9、其他短期薪酬				

合计	1,894,765.84	8,542,434.73	9,200,170.65	1,237,029.92
----	--------------	--------------	--------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

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	108,592.40	273903.77	350600.34	31,895.83
2.失业保险费	4,508.85	14896.25	17520.9	1,884.20
3.其他	36.82		36.82	-
合计	113,138.07	288,800.02	368,158.06	33,780.03

20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	820,231.49	822,442.95
增值税	-34,921.08	42,875.47
土地使用税	657,713.32	657,713.32
个人所得税	411,267.29	346,485.54
印花税		515.50
教育费附加		2,143.77
房产税	262,235.24	250,074.65
城市维护建设税		428.75
其他	27,328.83	1,928.81
合计	2,143,855.09	2,124,608.76

21、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	82,328,664.75	117,155,598.23
应付股利		
其他应付款	14,230,729.40	11,260,648.21
合计	96,559,394.15	128,416,246.44

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	82,328,664.75	117,155,598.23
合计	82,328,664.75	117,155,598.23

(2) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	8,818,755.00	6,893,285.00
其他往来款	1,612,052.93	3,188,995.07
其他	3,799,921.47	1,178,368.14
合计	14,230,729.40	11,260,648.21

22、其他流动负债

(1) 按款项性质列示其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
非银行或金融机构借款	326,700,000.00	326,700,000.00
合计	326,700,000.00	326,700,000.00

(2) 非银行或金融机构借款

项目	期末余额	期初余额
收益权转让回购借款（注1）	76,700,000.00	76,700,000.00
定向融资工具（注2）	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	326,700,000.00	326,700,000.00

注1：公司之子公司上海华信集团商业保理有限公司通过光大兴陇信托有限责任公司的“光大信托·华信1号集合资金信托计划”转让应收账款收益权为人民币120,765,460.00元并以此应收账款债权质押进行融资，期末余额为7,670万元，同时公司之控股股东上海华信国际集团有限公司对此项融资提供保证担保。详细信息如下：

银行名称	借款单位	借款金额 (元)	借款 起始日	借款 到期日	利率
光大兴陇信托有限公司	上海华信集团商业保理有限公司	76,700,000.00	2017/9/29	2018/09/14	6.50%
合计		76,700,000.00			

注2：定向融资工具借款系公司之子公司上海华信集团商业保理有限公司通过在厦门国际金融资产交易中心有限公司备案登记定向融资工具的方式向合格投资者发售定向融资工具产品，拟发行规模总计人民币3亿元，实际募集人民币2.5亿元。详细信息如下：

借款人	贷款机构	借款 起始日	借款 到期日	利率	期末余额
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/10/12	2018/10/12	7.10%	11,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/10/19	2018/10/19	7.10%	500,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/10/26	2018/10/26	7.10%	21,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/11/9	2018/11/9	7.10%	14,000,000.00

上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/11/16	2018/11/16	7.10%	22,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/11/23	2018/11/23	7.10%	30,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/11/30	2018/11/30	7.10%	24,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/12/7	2018/12/7	7.10%	20,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/12/14	2018/12/14	7.10%	7,500,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/12/14	2018/12/14	7.10%	12,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/12/21	2018/12/21	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2017/12/28	2018/12/28	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/1/4	2019/1/4	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/1/11	2019/1/11	7.10%	2,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/1/18	2019/1/18	7.10%	2,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/1/25	2019/1/25	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/2/1	2019/2/1	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/2/8	2019/2/8	7.10%	2,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/2/12	2019/2/12	8.00%	16,000,000.00

上海华信集团商业保理有限公司	有限公司 厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/2/23	2019/2/23	7.60%	12,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/2/23	2019/2/23	7.10%	2,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/3/1	2019/3/1	7.10%	32,000,000.00
合计					250,000,000.00

(3) 已逾期未偿还的非金融机构借款情况

本报告期期末无已逾期未偿还的非金融机构借款。公司本报告期期后逾期未偿还的非金融机构借款情况详见本报告附注“十二、3、其他资产负债表日后事项说明”。

23、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	2,692,063.46	3,193,220.68
合计	2,692,063.46	3,193,220.68

(1) 专项应付款

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	3,193,220.68		501,157.22	2,692,063.46	拆迁补偿款
合计	3,193,220.68		501,157.22	2,692,063.46	

24、股本

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股份总数	2,277,827,422.00			2,277,827,422.00
合计	2,277,827,422.00			2,277,827,422.00

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	85,769,722.88			85,769,722.88
其他资本公积	26,983,486.94			26,983,486.94
合计	112,753,209.82			112,753,209.82

26、其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生金额		
		本年所得税 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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-19,253,276.85	19,253,276.85		
其中：重新计量设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益	-19,253,276.85	19,253,276.85		
二、将重分类进损益的其他综合收益	33,279,681.03	-23,449,827.85		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-11,047,838.81		
可供出售金融资产公允价值变动损益				
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额	33,279,681.03	-12,401,989.04		
其他综合收益合计	14,026,404.18	-4,196,551.00		

(续)

项目	本期发生金额		
	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	期末余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	19,253,276.85		0.00
其中：重新计量设定受益计划变动额			
权益法下不能转损益的其他综合收益	19,253,276.85		0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-19,468,226.60	-3,981,601.25	13,811,454.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-11,047,838.81		-11,047,838.81
可供出售金融资产公允价值变动			

损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额	-8,420,387.79	-3,981,601.25	24,859,293.24
其他综合收益合计	-214,949.75	-3,981,601.25	13,811,454.43

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,533,913.68			117,533,913.68
合计	117,533,913.68			117,533,913.68

28、未分配利润

项目	2020年	2019年
调整前上期末未分配利润	-3,854,989,422.63,	-3,663,500,068.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,854,989,422.63-	-3,663,500,068.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-102,072,735.54	-191,489,354.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-3,957,062,158.17	-3,854,989,422.63

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	41,831,738.15	30,738,589.38	68,656,640.57	46,681,734.28
其他业务	113,631.20	24,637.50	4,984,128.98	3,916,637.31
合计	41,945,369.35	30,763,226.88	73,640,769.55	50,598,371.59

① 分产品

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内贸业务			16,285,755.63	15,905,845.81
商业保理业务		7,395,864.60		
天然气销售及运输	41,831,738.15	23,342,724.78	52,370,884.94	30,775,888.47
其他	113,631.20	24,637.50	4,984,128.98	3,916,637.31
合计	41,945,369.35	30,763,226.88	73,640,769.55	50,598,371.59

② 分地区

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	41,831,738.15	23,342,724.78	17,247,410.41	16,677,384.76
境外	113,631.20	7,420,502.1	56,393,359.14	33,920,986.83
合计	41,945,369.35	30,763,226.88	73,640,769.55	50,598,371.59

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	657,713.32	822,141.66
房产税	224,402.28	224,402.28
印花税	450.00	8,317.19
教育费附加		-11,191.75
城市维护建设税		1,168.97
河道管理费		2,364.67
合计	882,565.60	1,047,203.02

31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	133,954.29	299,825.6
职工薪酬		
差旅及会议费		18,202.53
业务招待费		
折旧与摊销费	1,743.96	
其它	18,053.52	201,493.45
合计	153,751.77	519,521.58

32、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,710,430.65	13,241,123.63
折旧与摊销费	948,182.63	4,668,105.28
租赁费	3,689,354.13	4,033,842.25
差旅汽车费用等	418,389.29	1,163,567.93
业务招待费	265,408.71	612,845.06
聘请中介机构费	1,598,520.73	3,548,726.48
其它	537,880.61	2,454,290.83
合计	17,168,166.75	29,722,501.46

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,324,876.77	27,037,719.95
减：利息收入	221,610.88	128,506.53
手续费	59,306.48	45,768.29
汇兑损失	-3,644,856.32	2,305,458.37
其他		
合计	25,517,716.05	29,260,440.08

34、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
政府补助-税费返还	75,469.25	547,519.40	0
代扣个人所得税手续费返还	82,238.45		0
合计	157,707.70	547,519.40	0

35、投资收益

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-7,388,503.73	-398,824.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
衍生金融资产在持有期间的投资收益	-	-
委托贷款的利息收入	-	-
合计	-7,388,503.73	-398,824.87

36、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-74,837.24

其他应收款坏账损失	-2,164.65	-895,669.40
合计	-2,164.65	-970,506.64

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得		
与企业日常活动无关的政府补助		
其中：税费返还		
违约赔偿收入		
保险赔款收入		
无法支付的应付款项		
其他		318,271.44
合计		318,271.44

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失		511,647.57
对外捐赠支出		
违约金、赔偿金		105,769.45
其他	600,000.00	74,054.09
合计	600,000.00	691,471.11

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,157,533.36	3,686,084.80
递延所得税费用	-360,543.69	286,938.35
合计	3,796,989.67	3,973,023.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2020 年度
利润总额	-40,368,689.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,092,172.27
子公司适用不同税率的影响	-1,306,274.65
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,195,436.59
所得税费用	3,796,989.67

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到保理款		
政府补助		480,075.44
银行利息收入	221,610.88	
其他	6,228,141.12	6,487,489.91
合计	6,449,752.00	6,967,565.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保理款		
费用支出	15,852,830.68	13,230,653.05
其他		13,279,226.86
合计	15,852,830.68	26,509,879.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		
合计		

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
光大兴陇信托业务保障金		
其他		
合计		

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料表

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-44,165,678.75	-40,734,289.83
信用损失准备	-2,164.65	-970,506.64
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,939,083.49	5,971,775.59

无形资产摊销	249,762.60	215,261.54
长期待摊费用摊销	362,818.10	3,918,080.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	36,758.79	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,517,716.05	27,037,719.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,388,503.73	-398,824.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,135,253.98	-27,596.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	774,710.29	1,434,691.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,115.89	-1,206,628.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,869,435.9	24,884,260.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,561,079.96	-18,675,307.06
经营活动产生的现金流量净额	18,992,754.06	1,448,636.88
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	66,042,573.88	72,377,270.28
减：现金的期初余额	60,433,570.20	115,841,775.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,609,003.68	-43,464,505.20

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	66,042,573.88	72,377,270.28
其中：库存现金		331.25
可随时用于支付的银行存款	66,042,573.88	72,376,939.03
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	66,042,573.88	72,377,270.28
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	2,936,000.00	2,936,000.00

42、政府补助

补助项目	2020 年金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本	

				费用	
税费返还	75,469.25		75,469.25		是
代扣个人所得税手续费返还	82,238.45		82,238.45		是
合计	157,707.70		157,707.70		

43、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	本期发生额	上期发生额	受限原因
货币资金	25,054.35	1,181,991.40	账户冻结
其他流动资产-信托保障基金	2,936,000.00	2,936,000.00	本公司向光大兴陇信托有限责任公司办理信托贷款，根据《信托业保障基金管理办法》及《中国银监会办公厅关于做好信托业保障基金筹集和管理等有关具体事项的通知》要求，应委托其向中国信托业保障基金有限责任公司按信托各期实际募集资金的 1% 认购保障基金。认购保障基金为公司的法定义务且其使用由保障基金公司独立支配和使用。
合计	2,961,054.35	4,117,991.40	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下的企业合并

本报告期未发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下的企业合并

本报告期未发生同一控制下的企业合并。

3、反向购买

本报告期未发生反向购买交易。

4、处置子公司

本报告期无处置子公司的情形。

5、其他原因的合并范围变动

本报告期无其它原因的合并范围变动。

七、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

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
1	华信（福建）石油有限公司	福建厦门	石油化工产品销售	100.00		同一控制下企业合并
2	上海华信集团商业保理有限公司	上海市	金融服务	100.00		同一控制下企业合并
3	上海华信金融控股（海南）有限公司	海南海口	金融服务	100.00		同一控制下企业合并
4	华信天然气（上海）有限公司	上海市	石油化工产品销售	100.00		同一控制下企业合并
5	DostykGasTerminal LLP（注）	哈萨克斯坦	液化石油气贸易以及液化石油气物流运输服务		40.00	非同一控制下企业合并
6	华信天然气（香港）有限公司	香港	天然气业务的开发，经营及投资		100.00	出资设立
7	华信保理（香港）供应链管理有限公司	香港	金融服务		100.00	同一控制下企业合并
8	香港中华财务资产管理有限公司	香港	金融服务		100.00	同一控制下企业合并
9	上海华信国际石油开发有限公司	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
10	大势融资租赁（上海）有限公司	上海市	租赁业务		100.00	同一控制下企业合并

注：公司通过华信天然气（上海）有限公司持有 DostykGasTerminal LLP40%的股份，但将其纳入合并报表范围的主要原因为：DostykGasTerminal LLP 合伙人之一 RopitonHoldingB.V.将其持有的 10%DostykGasTerminal LLP 合伙人份额托管至华信天然气（上海）有限公司代为行使投票权，华信天然气（上海）有限公司合计拥有 DostykGasTerminal LLP40%合伙人份额以及 50%的投票权；根据 DostykGasTerminal LLP 公司章程和相关投资协议，DostykGasTerminal LLP 董事会由 5 名成员构成，华信天然气（上海）有限公司拥有其中 4 名董事（包括董事长和首席副董事长）的提名权，所以华信天然气（上海）有限公司实际拥有对 DostykGasTerminal LLP 的控制权。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
DostykGasTerminal LLP	60.00%	9,029,760.79	11,312,857.68	119,829,696.89

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
DostykGasTerminal LLP	81,555,452.17	130,962,890.83	212,518,343.00	2,398,430.60	11,486,070.00	13,884,500.60

(续)

子公司名称	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
DostykGasTerminal LLP	85,211,424.87	141,494,512.60	226,705,937.47	1,362,022.52	12,238,972.29	13,600,994.81

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
DostykGasTerminal LLP	41,831,738.16	15,049,601.31	-9,819,707.13	27,859,123.51

(续)

子公司名称	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
DostykGasTerminal LLP	56,393,359.14	13,902,158.99	18,864,671.31	7,001,349.24

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海格胜股权投资基金管理有限公司	上海	上海	股权投资管理、投资管理、投资咨询	40.00		权益法
上海实华格胜股权投资合伙企业(有限合伙)	上海	上海	股权投资、实业投资、投资咨询	5.00		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海格胜股权投资基金管理有限公司	上海格胜股权投资基金管理有限公司
流动资产	7,975,386.55	10,384,343.34
非流动资产	1,016,381.54	1,041,281.78
资产合计	8,991,768.09	11,425,625.12
流动负债	618,785.12	696,382.21
非流动负债		
负债合计	618,785.12	696,382.21
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	8,372,982.97	10,729,242.91
按持股比例计算的净资产份额	3,349,193.19	4,291,697.16
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	6,888,791.93	6,055,560.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-3,546,429.17	-1,005,317.31
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
----	------------	------------

	上海实华格胜股权投资合伙企业（有限合伙）	上海实华格胜股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	162,858,329.50	168,166,076.31
非流动资产	225,000,000.00	225,000,000.00
资产合计	387,858,329.50	393,166,076.31
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	387,858,329.50	393,166,076.31
按持股比例计算的净资产份额	19,392,916.48	19,658,303.82
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	30,796,812.82	49,673,606.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	24,875.79	66,040.99
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，对每一客户均设置了赊销限额。本公司的大单业务由子公司完成，相应的赊销风险由母公司控制。受控股股东上海华信的控股股东中国华信相关事件影响，上述大单业务，具体包括转口业务、商业保理业务、内贸业务等客户短时间内爆发大量逾期未履行义务，导致公司客户信用风险剧增，截至本报告出具日，风险应对控制情况尚不明朗，具体金额数据详见本报告附注“十二、3、其他资产负债表日后事项说明”相关内容。

2、流动风险

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

2020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				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款			433,670,000.00		433,670,000.00
应付票据					
应付账款	865,461.33	296,008,083.73	512,165,853.15		809,039,398.21
应付利息	39,432,294.83	42,896,369.92			82,328,664.75
其他流动负债		80,000,000.00	246,700,000.00		326,700,000.00
合计	40,297,756.16	418,904,453.65	1,192,535,853.15	-	1,651,738,062.96

受公司控股股东上海华信国际集团有限公司的控股股东中国华信相关事件影响，资产负债表日后公司出现大量逾期未收回债权，致使公司资金严重短缺，从而导致公司资产负债表日产生大量逾期未偿还债务，流动性风险急剧增加，截至财务报表批准报出日，风险尚未得到有效控制，具体金额数据详见本报告附注“十二、3、其他资产负债表日后事项说明”相关内容。

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。

(1) 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。本报告期短期借款为固定利率，无利率风险。

(2) 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：港币	171,685.79	0.91344	156,824.67
美元			

坚戈	2,626,422,036.94	0.01752	46,021,062.50
应收账款			
其中：美元			
坚戈	2,915,795.30	0.01752	51,091.56
其他应收款			
其中：港币	118,094.42	0.91344	107,872.17
坚戈	10,376,181.67	0.01752	181,814.99
短期借款			
其中：美元			
坚戈			
应付账款			
其中：港币	324,058,595.78	0.91344	296,008,083.73
坚戈	49,391,877.92	0.01752	865,461.33
其他应付款			
其中：港币	1,626,556,561.84	0.8074	1,313,348,838.17
坚戈	778,947.24	0.01752	13,648.98

2020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减少7,818.59万元；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增加7,818.59万元。

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
上海华信国际集团有限公司	上海市	贸易	1,450,000.00 万元	43.26	43.26

公司控股股东将部分股权质押给光大证券股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司上海分行营业部、上海百鸽国际贸易有限公司、上海华信证券有限责任公司、万向信托有限公司。截止2020年6月30日，控股股东持有的仍处于质押状态股数共计868,668,757股，占公司总股数的88.15%。本公司最终控制方：苏卫忠、郑雄斌。

资产负债表日后的股权质押情况详见本附注“十二、(4)公司控股股东部分股份被司法冻结及公司股权质押情况”。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“七、在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司重要的合营和联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期没有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。

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
上海华信集团财务有限公司	控股股东的参股公司
上海华信国际集团财务有限责任公司	同受控股股东控制
上海华信集团资产经营有限公司	同受控股股东控制
华信国合控股有限公司（原名：山东华信国际控股有限公司）	同受最终控制方控制
海南银行股份有限公司	控股股东参股公司
华信期货股份有限公司	同受控股股东控制
武汉凯顺石化科技有限公司	同受控股股东控制
天津国贸石化有限公司	同受控股股东控制
黄河国际贸易（郑州）有限公司	同受控股股东控制
长城石化（营口）有限公司	同受控股股东控制
日照兴华石油化工有限公司	同受控股股东控制
青岛保税中社国际贸易有限公司	同受控股股东控制
青岛晶安石化有限公司	同受控股股东控制
重庆中海大势有限公司	同受控股股东控制
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	同受控股股东控制
湖北子由国际贸易有限公司	同受控股股东控制
深圳市前海中源石油化工有限公司	同受控股股东控制
深圳雨安石化有限公司	同受控股股东控制
珠海海峡石油有限公司	同受控股股东控制
上海中商汽车销售有限公司	同受控股股东控制
宁波元稷国际物流有限公司	同受控股股东控制
杭州新华联化国际贸易有限公司	同受控股股东控制
成都国元石化有限公司	同受控股股东控制
云南滇中元盛能源有限公司	同受控股股东控制
中闽石化有限公司	同受控股股东控制
镇江润得国际贸易有限公司	同受控股股东控制
海口国能商业有限公司	同受控股股东控制
上海益电能源控股有限公司	同受控股股东控制
北方石油化工（集团）有限公司	同受控股股东控制
山东又夏国际贸易有限公司	同受控股股东控制
厦门益电能源控股有限公司	同受控股股东控制
中储北方（厦门）油品国际贸易有限公司	同受控股股东控制
华信石油（广东）有限公司	同受控股股东控制

上海市华信金融控股有限公司	同受最终控制方控制
安徽道石石油化工有限公司	公司监事担任该公司控股股东 董事

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租方

本报告期公司无作为出租方向关联方租赁的情况。

②本公司作为承租方：

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
上海中商汽车销售有限公司	汽车租赁		59,400.00

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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（注1）	270,000,000.00	2019/5/18	2019/11/17	是
上海华信国际集团 有限公司（注1）	76,700,000.00	2019/9/29	2018/3/28	否
上海华信国际集团 有限公司（注2）	206,600,000.00	2019/10/31	2018/3/28	否
上海华信国际集团 有限公司（注2）	87,000,000.00	2019/12/1	2018/12/1	否
上海华信国际集团 有限公司（注3）	23,000,000.00	2018/11/8	2019/11/6	是
上海华信国际集团 有限公司（注3）	57,000,000.00	2018/11/15	2019/11/13	是
上海华信国际集团 有限公司（注3）	54,000,000.00	2018/11/22	2019/11/13	是
上海华信国际集团 有限公司（注3）	55,000,000.00	2018/11/22	2019/11/27	是
上海华信国际集团 有限公司（注3）	11,000,000.00	2018/12/6	2019/12/4	是
华信国合控股有限 公司（注4）	400,000,000.00	2018/12/12	2019/12/12	是
合计	1,240,300,000.00			

关联担保情况说明：

注 1：公司之全资子公司上海华信集团商业保理有限公司向国通信托有限责任公司融资 2.7 亿元，本报告期已经偿还；向光大兴陇信托有限责任公司融资 7,670 万元，本报告期尚未偿还。此两项融资由公司控股股东上海华信国际集团有限公司提供保证担保。

注 2：公司通过光大兴陇信托有限责任公司以信托贷款形式融资 29,360 万元。贷款项下签订的远期收益权转让协议中，公司控股股东上海华信国际集团有限公司作为此项信托远期受益权回购人对此项融资提供担保。

注 3：公司控股股东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 亿元作担保。此项借款本报告期内已经偿还。

注 4：保证借款中 4 亿元系公司控股股东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流动资金贷款，并由华信国合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。此项借款本报告期内已经偿还。

(4) 关联资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
上海华信国际集团财务有限责任公司	140,070,000.00	2017/6/21	2018/6/20	公司向上海华信国际集团财务有限责任公司贷款 1.50 亿元,年息率为 4.35%，2018 年归还本金 9,930,000.00 元、利息支出金额 3,516,250.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	上海华信国际集团有限公司	3,138,462,379.74	3,138,462,379.74	3,138,462,379.74	3,138,462,379.74
其他应收款	武汉凯顺石化科技有限公司	43,000,000.00	36,550,000.00	43,000,000.00	36,550,000.00
应收账款	日照兴华石油化工有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00
应收账款	成都国元石化有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00
应收账款	黄河国际贸易(郑州)有限公司	85,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00
应收账款	山东又夏国际贸易有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应收账款	湖北子由国际贸易有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应收利息	上海中商汽车销售有限公司	900,000.00		900,000.00	

其他应 收款	上海中商汽车销 售有限公司	110,100.00	33,030.00	110,100.00	31,050.00
应收账 款	安徽道石石油化 工有限公司				
预付账 款	安徽道石石油化 工有限公司				
长期应 收款	上海中商汽车销 售有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	
合计		3,777,472,479.74	3,750,045,409.74	3,777,472,479.74	3,750,043,429.74

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付利息	上海华信国际集团财务有限责任 公司	17,053,133.11	11,737,468.62
应付账款	天津国贸石化有限公司	274,619,150.19	274,619,150.19
应付账款	珠海海峡石油有限公司	48,108,406.70	48,108,406.70
应付账款	青岛保税中社国际贸易有限公司	20,765,460.00	20,765,460.00
应付账款	金砖国际贸易（襄阳）有限公司	66,258,692.90	66,258,692.90
预收账款	深圳雨安石化有限公司	59,285,266.45	59,285,266.45
其他应付款	上海中商汽车销售有限公司	552,600.00	552,600.00
合计		486,642,709.35	481,327,044.86

7、关联方承诺

本报告期公司无需要说明的关联方承诺事项。

8、其他

本报告期公司无需要说明的其他事项。

十、股份支付

本报告期公司未发生股份支付。

十一、承诺及或有事项

1、承诺事项

本报告期无需要说明的重要承诺事项。

2、或有事项

关于上海华信国际集团工业装备有限公司、上海华信、华信国际、李勇与焦作市中站区亿利小额贷款有限公司借款合同纠纷一案，二审法院中华人民共和国最高人民法院于2019年12月30日作出的（2019）最高法民终1529号民事判决书，判决公司承担连带保证责任，保证金额为本金2.765亿元、罚金及违约金；截至本报告披露日，二审判决已生效，本案已进入执行程序。如若强制执行，将会对公司产生不利影响。

具体内容详见公司于 2019 年 5 月 10 日、2019 年 6 月 27 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于公司诉讼事项的公告》(公告编号: 2019-063)、《关于公司诉讼事项的进展公告》(公告编号: 2019-089), 以及于 2020 年 3 月 2 日、2020 年 4 月 13 日披露在股转系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上的《涉及诉讼进展公告》(公告编号: 2020-005)、《关于收到执行通知书的公告》(公告编号: 2020-013)。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至财务报表批准日, 公司无重要的非调整事项。

2、利润分配情况

截至财务报表批准日, 公司无利润分配情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 截至财务报表批准日, 公司重要逾期应收账款情况

①商业保理业务逾期应收保理款、应收利息情况

客户名称	确权方名称	逾期应收保理款余额	逾期应收利息余额	合同约定最后收款日期	逾期时间(天)
成都国元石化有限公司	中新房国石(天津)有限公司	170,000,000.00	1,379,000.00	2018年3月28日	943
湖北子由国际贸易有限公司	中新房国石(天津)有限公司	50,000,000.00		2018年7月2日	847
黄河国际贸易(郑州)有限公司	中新房国石(天津)有限公司	85,000,000.00	1,714,166.65	2018年2月9日	990
日照兴华石油化工有限公司	中新房国石(天津)有限公司	50,000,000.00	785,333.33	2018年3月5日	966
日照兴华石油化工有限公司	中新房国石(天津)有限公司	85,000,000.00	1,190,000.00	2018年3月14日	957
日照兴华石油化工有限公司	中新房国石(天津)有限公司	85,000,000.00	198,333.33	2018年5月12日	898
山东又夏国际贸易有限公司	中新房国石(天津)有限公司	50,000,000.00	109,666.67	2018年5月12日	898

福建众成联合贸易有限公司	深圳市大生农业集团有限公司	200,000,000.00		2018年3月23日	948
金砖国际贸易(襄阳)有限公司	安徽华信国际控股股份有限公司		1,345,833.34	2018年3月18日	953
金砖国际贸易(襄阳)有限公司	安徽华信国际控股股份有限公司		386,333.33	2018年3月24日	947
金砖国际贸易(襄阳)有限公司	安徽华信国际控股股份有限公司		113,166.67	2018年5月19日	891
青岛保税中社国际贸易有限公司	安徽华信国际控股股份有限公司		810,000.00	2018年3月29日	942
上海谐成经贸发展有限公司	安徽华信国际控股股份有限公司		1,133,333.34	2018年3月29日	942
珠海海峡石油有限公司	安徽华信国际控股股份有限公司		157,333.34	2018年3月26日	945
珠海海峡石油有限公司	安徽华信国际控股股份有限公司		676,000.00	2018年3月26日	945
合计		775,000,000.00	9,998,500.00		

②转口业务逾期应收款情况

客户名称	逾期应收账款余额	到期日	逾期时间(天)
JIZHONGENERGYGROUPINTERNATIONALLOGISTICS(THONGKONG)CO,LIMITED	502,530,965.83	2018/3/7	964
JIZHONGENERGYGROUPINTERNATIONALLOGISTICS(HONGKONG)CO,LIMITED	603,168,418.37	2018/4/16	924
GUANGXIINVESTMENTGROUPINTERNATIONALCOMPANYLIMITED	504,077,679.31	2018/3/11	960
GUANGXIINVESTMENTGROUPINTERNATIONALCOMPANYLIMITED	311,124,956.28	2018/3/11	960
SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO,LTD	159,601,379.30	2018/5/19	891
	177,591,312.10	2018/6/4	875
HUAINAN MINING INDUSTRY INTERNATIONAL LIMITED	101,155,153.47	2018/4/11	929
合计	2,359,249,864.70		

注：上诉逾期的转口业务应收款，除 SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO,LTD 外，已全部转入对上海华信国际集团有限公司的其他应收款。

(2) 截至财务报表批准日，公司逾期未偿还的短期借款情况

贷款机构	期末余额	借款利率	到期日	逾期罚息利率
光大兴陇信托有限责任公司（注）	293,600,00.00	8.20%	2018/4/11	逾期贷款本金按照借款利率的 200%计收罚息,未按时支付的利息按罚息利率计收复利
上海华信国际集团财务有限责任公司	140,070,000.00	4.35%	2019/6/12	逾期贷款本金按照借款利率的 150%计收罚息,未按时支付的利息按罚息利率计收复利

注：公司与光大兴陇信托有限责任公司于 2017 年 10 月 20 日签订了编号为 201750623-贷 001 的信托贷款合同。2018 年 4 月 11 日公司收到光大兴陇信托有限责任公司发来的《宣布提前到期的通知函》，根据信托贷款合同违约责任中关于借款人财务状况恶化的相关规定，光大兴陇信托有限责任公司有权利单方面将上述信托贷款提前到期。因此，此信托贷款实际到期日为 2018 年 4 月 11 日。

(3) 截至财务报表批准日，公司逾期未偿还的其他流动负债情况

借款人	贷款机构	借款起始日	借款到期日	利率	期末余额
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/10/12	2018/10/12	7.10%	11,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/10/19	2018/10/19	7.10%	500,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/10/26	2018/10/26	7.10%	21,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/11/9	2018/11/9	7.10%	14,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/11/16	2018/11/16	7.10%	22,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/11/23	2018/11/23	7.10%	30,000,000.00

上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/11/30	2018/11/30	7.10%	24,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/12/7	2018/12/7	7.10%	20,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/12/14	2018/12/14	7.10%	7,500,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/12/14	2018/12/14	7.10%	12,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/12/21	2018/12/21	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2017/12/28	2018/12/28	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2018/1/4	2019/1/4	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2018/1/11	2019/1/11	7.10%	2,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2018/1/18	2019/1/18	7.10%	2,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2018/1/25	2019/1/25	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2018/2/1	2019/2/1	7.10%	4,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2018/2/8	2019/2/8	7.10%	2,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2018/2/12	2019/2/12	8.00%	16,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易有限公司	2018/2/23	2019/2/23	7.60%	12,000,000.00

上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/2/23	2019/2/23	7.10%	2,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2018/3/1	2019/3/1	7.10%	32,000,000.00
上海华信集团商业保理有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	2017/9/29	2018/09/14	6.50%	76,700,000.00
合计					326,700,000.00

注：系公司之子公司上海华信集团商业保理有限公司通过在厦门国际金融资产交易中心有限公司备案登记定向融资工具的方式向合格投资者发售定向融资工具产品，拟发行规模总计人民币 3 亿元，截至本报告期实际募集人民币 2.5 亿元。

(4) 公司控股股东部分股份被司法冻结及公司股权质押情况

详见第五节。

(5) 诉讼情况

详见第五节。

(6) 司法冻结

自资产负债表日至财务报表批准报出日，公司新增账户冻结情况如下：

主体单位	开户行名称	账号	账面余额	冻结日期
安徽华信国际控股股份有限公司	中国农业银行股份有限公司上海虹口支行	03346100040048782	2,751.79	2020/3/18
华信天然气（上海）有限公司	中国工商银行上海市分行营业部	1001244309006796367	21,665.10	2020/4/26
华信天然气（上海）有限公司	兴业银行上海淮海支行	216170100100194396	3.89	2020/5/6
华信天然气（上海）有限公司	中国农业银行上海虹口支行	03346100040048790	633.57	2020/5/18

十三、其他重要事项

2、前期会计差错更正

本报告期公司无前期会计差错更正情况。

2、债务重组

本报告期公司无债务重组情况。

3、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、其他

本报告期公司无其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

3、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	812,644,879.91	1,037,417,552.59
合 计	812,644,879.91	1,037,417,552.59

(1) 应收利息情况

① 应收利息分类列示：

	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
定期存款						
委托贷款						
资金拆借						
合计						

② 坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额				
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				

本期核销			
其他变动			
2019年12月31余额			

(1) 其他应收款情况

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	16,389,674.64	66,058,757.28
1至2年	42,432,433.06	835,358,209.54
2至3年	1,083,944,554.58	318,232,440.76
3至4年	248,622.12	153,272.12
小计	1,143,015,284.40	1,219,802,679.70
减: 坏账准备	330,370,404.49	182,385,127.11
合计	812,644,879.91	1,037,417,552.59

坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	182,385,127.11			182,385,127.11
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	147,985,277.38			147,985,277.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30余额	330,370,404.49			330,370,404.49

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 147,985,277.38 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	178,296.29	68,621.10
押金保证金	23,750.00	145,950.00
合并范围内关联方款项	1,142,813,238.11	1,219,571,127.47
其他		16,981.13
小计	1,143,015,284.40	1,219,802,679.70
减：坏账准备	330,370,404.49	182,385,127.11
合计	812,644,879.91	1,037,417,552.59

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司的关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华信天然气(上海)有限公司	关联方	往来款	229,036.35	1年以内	0.02	11,451.82
			38,923,238.71	1至2年	3.41	3,892,323.87
			564,816,460.75	2至3年	49.41	169,444,938.23
上海华信集团商业保理有限公司	关联方	往来款	207,842.00	1年以内	0.02	10,392.10
			418,601.00	1至2年	0.04	41,860.10
			519,010,643.83	2至3年	45.41	155,703,193.15
大势融资租赁(上海)有限公司	关联方	往来款	15,770,100.00	1年以内	1.38	788,505.00
			3,090,593.35	1至2年	0.27	309,059.34
上海华信国际金融控股(海南)有限公司	关联方	往来款	12,400.00	2至3年	0.00	3,720.00
			248,622.12	3至4年	0.02	124,311.06
上海华信国际石油开发有限公司	关联方	往来款	5,300.00	1年以内	0.00	265.00
上海中商汽车销售有限公司	关联方	押金	80,400.00	2-3年	0.01	24,120.00
合计			1,142,813,238.11		99.98	330,354,139.66

4、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,412,052,322.76		3,412,052,322.76
对合营、联营单位的投资	38,231,463.81	545,859.06	37,685,604.75
合计	3,450,283,786.57	545,859.06	3,449,737,927.51

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,412,052,322.76	-	3,412,052,322.76
对合营、联营单位的投资	56,667,806.35	545,859.06	56,121,947.29
合计	3,468,720,129.11	545,859.06	3,468,174,270.05

(1) 对子公司投资

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

(2) 对联营单位的投资:

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
① 合营企业						
艾格瑞国际有限公司	545,859.06	545,859.06				
上海格胜股权投资基金管理有限公司	6,714,972.20				173,819.73	
小计	7,260,831.26	545,859.06			173,819.73	

② 联营企业					
上海实华格胜股权投资合伙企业（有限合伙）	49,406,975.09				-18,610,162.27
小计	49,406,975.09				-18,610,162.27
合计	56,667,806.35	545,859.06			-18,436,342.54

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
艾格瑞国际有限公司					545,859.06	545,859.06
上海格胜股权投资基金管理有限公司					6,888,791.93	
小计					7,434,650.99	545,859.06
②联营企业						
上海实华格胜股权投资合伙企业（有限合伙）					30,796,812.82	
小计					30,796,812.82	
合计					38,231,463.81	545,859.06

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	113,631.20	24,637.50	112,598.18	24,637.50
合计	113,631.20	24,637.50	112,598.18	24,637.50

5、投资收益

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-7,388,503.73	-398,824.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
结构性存款投资收益		
其他（理财产品利息）		
合计	-7,388,503.73	-398,824.87

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600,000.00	
所得税影响额	-150,000.00	

少数股东权益影响额		
合计	-450,000.00	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.02	-0.02

安徽华信国际控股股份有限公司

2020年08月28日

第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- (三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。