

安徽华信国际控股股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-130

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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)王卉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、公司相关风险详见“第四节 经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险及应对措施”。

2、公司股票因连续 20 个交易日收盘价格均低于股票面值（即 1 元），根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票自 2019 年 8 月 19 日（周一）开市起停牌，深圳证券交易所自公司股票停牌起十五个交易日内作出公司股票是否终止上市的决定。公司股票存在可能将被终止上市的风险。

3、公司于 2018 年 8 月 22 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：皖证调查字 18056 号），截止本公告日公司尚未收到中国证监会对公司涉嫌信息披露违法违规的立案调查的最终调查结论。公司会积极配合中国证监会的立案调查，并将对其进展情况进行持续披露。

4、截至本报告披露日，公司控股股东上海华信持有公司股份 985,475,241 股，全部为无限售流通股，占公司总股本的 43.25%。上海华信被执行司法轮候

冻结状态的股份数超过其实际持有上市公司股份数。控股股东上海华信所持本公司股份司法冻结及轮候冻结事项暂未对公司的正常运行和经营管理造成重大影响，但其冻结股份若被司法处置，可能导致公司实际控制权发生变更。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第九节 公司债相关情况	18
第十节 财务报告	19
第十一节 备查文件目录	76

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙为民	邱永梅
联系地址	上海市黄浦区南京西路 399 号明天广场 17 楼	上海市黄浦区南京西路 399 号明天广场 17 楼
电话	021-23577799	021-23577799
传真	021-23577800	021-23577800
电子信箱	sunweimin@cefcih.com	qiuyongmei@cefcih.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	73,640,769.55	826,537,010.03	826,537,010.03	-91.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-49,075,585.22	-680,405,194.97	-406,077,603.80	-87.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-49,206,325.02	-679,181,586.31	-404,853,995.14	-87.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,448,636.88	-80,976,859.50	-80,976,859.50	-101.79%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.30	-0.18	-88.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.30	-0.18	-88.89%
加权平均净资产收益率	4.27%	-21.38%	292.81%	-288.54%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	671,258,828.02	4,730,801,517.32	739,938,640.07	-9.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-1,173,810,411.23	2,904,746,159.92	-1,125,779,070.96	4.27%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-511,647.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	547,519.40	
债务重组损益	311,615.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,167.68	
减：所得税影响额	43,579.93	
合计	130,739.80	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、能源及相关业务开展情况

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

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

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

2.金融及相关业务开展情况

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

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

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、重要业务资质

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

2、人才优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内公司面临持续经营的困境，虽然2019年上半年国内市场环境得到改善，带动业绩回暖，但受国际市场动荡影响，贸易摩擦加剧，成品油价格持续动荡。此外，受控股股东相关事件影响，公司主要业务基本停滞；受监管机构关注、立案调查的影响，使公司未来存在不确定性。

报告期内，公司实现营业总收入73,640,769.55元，比上年同期减少91.09%，实现营业利润-36,388,067.01元，比上年同期减少89.92%，实现利润总额-36,761,266.68元，比上年同期减少89.87%，归属于上市公司股东的净利润-49,075,585.22元，比上年同期减少87.91%，基本每股收益-0.02元，比上年同期减少88.89%。

公司营收大幅减少、实现亏损的主要原因在于：

公司主营业务能源贸易业务和过往金融业务出现大规模应收账款逾期，公司整体资金短缺、流动性缺乏，导致业务总量大幅萎缩。除子公司DGT以外业务基本停滞。其中，香港天然气、保理公司仅保持存量业务的后续跟进，暂缓发展新业务；福建华信成品油贸易继续开展业务，但受流动性短缺影响，业务规模较小。

为扭转公司局面，公司正在采取以下措施尽快恢复盈利能力：

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

（2）公司将继续控制开支、盘活资产，努力减少企业亏损。积极与意向战略投资者开展尽职调查、方案谈判等工作，化解公司目前问题。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	73,640,769.55	826,537,010.03	-91.09%	橡胶、保理、成品油转口贸易业务比去年同期大幅减少。
营业成本	50,598,371.59	755,050,059.37	-93.30%	橡胶、保理、成品油转口贸易业务比去年同期大幅减少。
销售费用	519,521.58	8,645,471.48	-93.99%	成品油贸易减少导致运费同比减少。
管理费用	29,722,501.46	40,731,670.46	-27.03%	
财务费用	29,260,440.08	53,256,267.93	-45.06%	借款利息支出比去年同期减少。

所得税费用	3,973,023.15	22,666,299.93	-82.47%	因收入大幅减少，导致所得税费用减少。
经营活动产生的现金流量净额	1,448,636.88	-80,976,859.50	-101.79%	销售收入比去年同期大幅减少。
投资活动产生的现金流量净额	-170,571.28	2,961,825.94	-105.76%	收回股权转让款及投资支付比去年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-42,700,707.07	-199,441,970.50	-78.59%	筹集融资款比去年同期大幅减少。
现金及现金等价物净增加额	-43,464,505.20	-279,120,297.62	-84.43%	经营活动和筹资活动产生的现金流量相比去年同期大幅减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	73,640,769.55	100%	826,537,010.03	100%	-91.09%
分行业					
能源	16,285,755.63	22.12%	416,808,714.37	50.43%	-96.09%
金融	0.00	0.00%	28,025,419.37	3.39%	-100.00%
化工	0.00	0.00%	14,814,904.06	1.79%	-100.00%
橡胶	0.00	0.00%	262,164,814.22	31.72%	-100.00%
液化气销售及运输收入	56,393,359.14	76.58%	104,723,158.01	12.67%	-46.15%
其他	961,654.78	1.31%		0.00%	
分产品					
成品油	16,285,755.63	22.12%	388,128,381.08	46.96%	-95.80%
化工原料	0.00	0.00%	14,814,904.06	1.79%	-100.00%
保理收入	0.00	0.00%	28,025,419.37	3.39%	-100.00%
液化气销售及运输收入	56,393,359.14	76.58%	104,723,158.01	12.67%	-46.15%
橡胶贸易	0.00	0.00%	262,164,814.22	31.72%	-100.00%
喷气燃料	0.00	0.00%	28,680,333.29	3.47%	-100.00%
其他	961,654.78	1.31%		0.00%	

分地区					
内销	961,654.78	1.31%	725,853,688.19	87.82%	-99.87%
其他	72,679,114.77	98.69%	100,683,321.84	12.18%	-27.81%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
能源	16,285,755.63	15,905,845.81	2.33%	-96.09%	-96.10%	0.20%
液化气销售及运 输收入	56,393,359.14	33,920,986.83	39.85%	-46.15%	-42.74%	-3.58%
其他	961,654.78	24,637.50	97.44%			
分产品						
成品油	16,285,755.63	15,905,845.81	2.33%	-95.80%	-95.81%	0.25%
液化气销售及运 输收入	56,393,359.14	33,920,986.83	39.85%	-46.15%	-42.74%	-3.58%
其他	961,654.78	24,637.50	97.44%			
分地区						
内销	961,654.78	771,538.95	19.77%	-99.87%	-99.89%	16.13%
其他	72,679,114.77	49,826,832.64	31.44%	-27.81%	-10.36%	-13.35%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-398,824.87	1.08%	长期股权投资亏损	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-970,506.64	2.64%	逾期应收款项形成减值计提	否
营业外收入	318,271.44	-0.87%	债务豁免收益	否
营业外支出	691,471.11	-1.88%	固定资产清理等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	72,377,270.28	10.78%	45,094,657.13	2.95%	7.83%	主要系本报告期应收款项收回、采购活动减少所致。
应收账款	25,225,961.31	3.76%	229,768,563.55	15.02%	-11.26%	主要系本报告期营收减少、应收款余额已计提减值所致。
存货	3,485,058.10	0.52%	3,178,660.87	0.21%	0.31%	
长期股权投资	55,729,166.76	8.30%	59,804,408.09	3.91%	4.39%	
固定资产	153,282,148.23	22.84%	172,594,415.40	11.28%	11.56%	
在建工程	7,732,403.37	1.15%	10,052,912.56	0.66%	0.49%	
短期借款	433,670,000.00	64.61%	0.00	0.00%	64.61%	借款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司于2019年5月23日查询银行账户，获悉公司部分一般存款账户被冻结。被冻结的账户余额共计604.07元，上述冻结银行账户非公司主要银行账户，上述账户的冻结预计不会对公司日常经营管理活动构成实质影响。详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司部分银行账户被冻结的公告》（公告编号：2019-071）。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
DOSTYK GAS TERMINAL LLP	子公司	液化石油气贸易以及液化石油气物流运输服务	坚戈 11163100000	230,337,429.22	209,604,284.71	56,393,359.14	17,512,880.96	13,902,158.99
华信天然气（上海）有限公司	子公司	石油化工产品销售	人民币 2571000000	1,116,736,600.76	-502,490,623.46	56,393,359.14	13,060,735.82	9,803,180.86

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

（一）DOSTYK GAS TERMINAL LLP

DOSTYK GAS TERMINAL LLP 位于哈萨克斯坦，注册资本为1,116,310万坚戈，为公司控股子公司，经营范围为：液化石油气贸易、液化石油气物流运输服务。报告期内实现营业收入5639.34万元，净利润1390.22万元。

（二）华信天然气（上海）有限公司

华信天然气（上海）有限公司注册资本为257,100万元，为公司合资子公司，经营范围为：燃气设备领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，石油天然气专业建设工程设计，管道建设工程专业施工，市政公用建设工程施工，实业投资，燃气器具、石油制品、化工产品（危险化学品详见危险化学品经营许可证），燃料油，润滑油、化肥的销售；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易；仓储服务（除危险品）。报告期内营业收入5639.34万元，净利润980.32万元（注：华信天然气（上海）有限公司财务数据为已合并其下属子公司DGT、华信天然气（香港）有限公司后的财务数据）。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为负值

净利润为负值

2019 年 1-9 月净利润（万元）	-9,000	至	-6,000
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-50,468.85		
业绩变动的原因说明	公司应收账款大额逾期未收回，经营现金流短缺，业绩预计持续下滑。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润预计为-1478 万元，与上年同比减少亏损 8,383 万元，主要是资产减值较上年同比减少。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）公司股票处于退市风险警示期

1、情况概述

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，截至本报告日，公司股票触及交易所“退市风险警示”条款的规定：最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值或者因追溯重述导致最近两个会计年度净利润连续为负值

公司于2019年4月28日召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于2017年度财务报告有关事项追溯调整的议案》，具体内容详见2019年4月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关公告。

因上述追溯调整事项将导致2017年度公司净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第13.2.1条第一项的相关规定，公司触发了“最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值或者因追溯重述导致最近两个会计年度净利润连续为负值”规定的情形。

2、应对措施

全面加强应收账款的催收工作。其中，公司子公司上海华信集团商业保理有限公司（以下简称“华信保理”）作为原告共提起诉讼案件五件，诉讼标的金额总计近5亿元，上述立案执行中的涉案总额约为14,373.73万元。如能全部或部分收回，会对公司经营及财务状况产生积极正面影响。具体回收数额根据法院执行情况而定。公司就诉讼进展及详情履行了相应的信息披露义务，具体详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)相关公告。公司将持续跟踪及推进具体执行情况。

积极与意向战略投资者开展尽职调查、方案谈判等工作，进程持续推进。商讨对公司的资产、债务结构进行调整，针对公司盈利、持续性经营能力、治理结构稳定性等因素开展具体工作，采取包括但不限于重大资产重组、资产置换、股权转让、资产剥离、债务重组等方式，化解公司目前问题。

（二）公司处于证监会立案调查期间

1、情况概述

公司于2018年8月22日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：皖证调查字18056号），因公司披露的2017年年度报告涉嫌虚假记载，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》的相关规定，如公司触及13.2.1条规定的重大信息披露违法等强制退市情形，公司股票交易将被实行退市风险警示。实行退市风险警示三十个交易日期限届满后次一交易日，公司股票将被停牌，直至深圳证券交易所在停牌后的十五个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。

2、应对措施

公司将持续关注相关事项并根据法律法规的有关要求履行信息披露义务。

（三）公司股票可能存在被终止上市的风险

1、情况概述

公司股票自2019年7月22日至2019年8月16日连续20个交易日收盘价格均低于股票面值（即1元），根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票已于2019年8月19日开市起停牌，深圳证券交易所自公司股票停牌起十五个交易日内作出公司股票是否终止上市的决定。截至本报告日，深交所尚未作出任何决定。

2、应对措施

公司将持续关注相关事项并根据法律法规的有关要求履行信息披露义务。

（四）控股股东持有股份被处置风险

1、情况概述

公司控股股东上海华信所持本公司股份处于司法冻结状态的股份占其所持公司总股数的100%，若有权机关对相应股份进行司法处置，则可能会对公司控制权产生影响。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，截止本报告日，该事项没有对公司正常生产经营产生重大不利影响。

2、应对措施

公司将持续关注相关事项并根据法律法规的有关要求履行信息披露义务，同时督促相关责任人（如有）严格遵守法律法规的要求进行处置并履行信息披露义务。

（五）持续经营的风险

1、情况概述

受控股股东等相关事件影响，公司及子公司自2018年初起出现多笔债务逾期、应收款项无法收回、业务停滞等情形，若无法有效解决公司经营压力及债务危机，可能会对公司持续经营产生重大影响。

2、应对措施

全面加强应收账款的催收工作。其中，公司子公司上海华信集团商业保理有限公司（以下简称“华信保理”）作为原告

共提起诉讼案件五件，诉讼标的金额总计近5亿元，上述立案执行中的涉案总额约为14,373.73万元。如能全部或部分收回，会对公司经营及财务状况产生积极正面影响。具体回收数额根据法院执行情况而定。公司就诉讼进展及详情履行了相应的信息披露义务，具体详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)相关公告。公司将持续跟踪及推进具体执行情况。

积极与意向战略投资者开展尽职调查、方案谈判等工作，进程持续推进。商讨对公司的资产、债务结构进行调整，针对公司盈利、持续性经营能力、治理结构稳定性等因素开展具体工作，采取包括但不限于重大资产重组、资产置换、股权转让、资产剥离、债务重组等方式，化解公司目前问题。

（六）违规担保事项

1、情况概述

报告期内，公司发生两笔违规为关联方提供担保的涉诉事项，实际发生（合同签署）时间均为2018年，详见公司于2019年5月10日、2019年6月11日、2019年6月27日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关公告。

案件进展情况：截至本报告日，（2018）京03民初467号案件尚在审理中；（2018）豫民初22号案件一审已宣判，公司不服判决，已提起上诉且二审法院已受理。

2、应对措施

参照最高人民法院于2018年8月9日公布的《关于审理公司为他人提供担保纠纷案件适用法律问题的解释（稿）》，上市公司以担保事项未经决议或者未经适当决议程序为由，主张担保合同对其不发生效力的，人民法院可以支持。同时，担保权人在接受上市公司提供的担保时，应当以上市公司公开披露的信息为准进行形式审查。

上述违规担保涉诉案件的原告（即债权人）在接受公司提供的担保时，应当履行审查义务，除应审查在交易过程中提供的文件外，还应当审查公司已公开披露的信息，包括最新有效的公司章程以及相关董事会、股东大会决议公告文件等。公司通过指定媒体发布的公告信息面向全社会不特定人士，任何人均可查阅。原告知道或应当知道公司对其提供担保的事项并未经股东大会审议却依旧接受公司担保，为非“善意第三人”。

根据《中华人民共和国合同法》第五十条、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国担保法〉若干问题的解释》第十一条规定，“法人或者其他组织的法定代表人、负责人超越权限订立的合同，除相对人知道或者应当知道其超越权限的以外，该代表行为有效”。

经自查，公司董事会和股东大会均未审议过上述担保事项。公司认定上述违规担保为控股股东个人行为，在未经公司董事会和股东大会等法定决策程序审议的情况下为控股股东提供担保并加盖了公司公章，致使出现上述违规担保事项。

综上所述，公司认为，由于公司未履行必要的董事会和股东大会审议程序，且原告未尽审查义务，公司亦不予以追认，上述担保事项对公司不应当发生担保法上的效力。

公司本着对全体股东高度负责的态度，将通过法律手段积极维护公司合法权益。同时，公司将敦促和协调控股股东及其关联方积极筹措资金并尽快制定方案妥善解决涉诉债务问题。公司将密切关注和高度重视上述案件，严格按照有关法律法规的规定和要求，根据进展情况及时履行信息披露义务。公司将采取包括法律手段在内的一切方式维护公司及广大中小投资者利益。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.57%	2019 年 01 月 28 日	2019 年 01 月 29 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网上的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-008）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	59.67%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 21 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网上的《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-068）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.47%	2019 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 28 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网上的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-090）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报告出具了保留意见的《审计报告》（上会师报字（2019）第3710号），具体内容详见2019年4月30日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2018年年度审计报告》。公司一直积极处理保留意见所涉事项及相关影响，现将进展情况说明如下：

（一）关于公司持续经营能力

自2018年受外部环境影响以来，公司的经营遇到了重大困难，原有保理业务和融资租赁业务大幅度萎缩，应收账款出现较大规模逾期等情况。对公司流动性及主营业务营收规模造成了重大影响，导致经营现金流短缺，各项到期债务出现较大的资金兑付困难。董事会及管理层在重重困境和压力下，持续不懈的努力提升公司的可持续经营能力。

1. 催收应收账款、化解债务危机

公司一直保持和债权人协调沟通，协商各项融资性债务延迟付息、延期还本及借款展期，同时，针对公司应收账款逾期事宜，全面加强应收账款的收缴工作，包括且不限于向债务人发送书面催收函、实地催收、法律诉讼、质押资产处置、和解等各项措施积极推动公司化解债务危机，缓解短期流动性压力。

其中，公司子公司上海华信集团商业保理有限公司（以下简称“华信保理”）作为原告共提起诉讼案件五件，诉讼标的金额总计近5亿元。（2018）沪01民初651/653号案件的管辖法院已立案执行，执行标的金额总计近1.5亿元。

2. 强化资金管理、降低运营成本

公司进一步加强资金计划性及大额支付的审批管理，合理控制运维支出，降低运营成本。

（二）关于关联方及关联交易

1. 完善公司关联方及关联交易的相关内控制度

公司设立关联交易联合识别机制，当公司及下属控股子公司发生交易活动时，由联合识别机制组成部门审慎判断认定该交易是否构成关联交易。联合识别机制分为前、中、后端。前端识别主要由各子公司、业务部门及风控部门负责，前端部门根据与交易对手方的接洽了解和现场调查，初步核查识别其是否为公司关联方。中端识别由法务部、财务部及审计部负责，中端部门通过交易对手方的股权结构、工商注册信息及询证函回复等情况判断其是否为公司关联方或疑似关联方。后端识别由董事会办公室、证券事务部负责，后端部门根据《深圳证券交易所股票上市规则》中有关规定，并结合公司大股东、实际控制人及董监高人员信息对交易对手方进行识别，并负责将关联方或疑似关联方名单提供前述股东和人员确认。

2. 全面调查、确认公司关联方，并进行补充披露

公司通过公开信息渠道（如国家企业信用信息公示系统、企查查、天眼查等工具）调查有关疑似关联方的股权架构，同时委托第三方中介机构调取疑似关联方工商信息档案；询证时任董事、监事、高管及其在其他公司任职情况；就关联方及关联交易事项通过多种方式联系控股股东上海华信国际集团有限公司，要求其提供最新关联方名单及确认相关客户信息。

2019年2月，公司自得到了控股股东出具的最新的关联人补充认定通知后，根据控股股东提供的关联方名单以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》关于关联人的认定，公司补充确认了控股股东认定的关联方，将公司及公司下属子公司2015年度至2018年度与相关方发生的交易补充确认为关联交易，并经2019年3月7日召开的第七届董事会第二十三次会议、第七届监事会第十九次会议审议通过后进行了公告披露。通过正常程序所获知的关联方，公司已按规定进行信息披露备案登记并在2018年报中予以披露。

公司的上述整改措施取得了积极效果，达到了化解风险、规范运作的目的，针对关联方及关联交易无法表示意见事项的影响已经得到改善。

未来公司将加强对关联方以及关联交易的识别和管理，完善合同审批流程，加强对相关人员的培训，认真履行相关审议和信息披露程序。公司董事会将采取多种措施消除审计机构对上述事项的疑虑，积极配合审计机构取得更有利的审计证据，维护公司和全体股东的合法权益。

公司将持续关注2018 年度审计报告中保留意见所涉事项的进展情况，积极消除相关事项对公司的影响。

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司诉华信国际、上海华信、上海华信国际集团工业装备有限公司、李勇企业借贷纠纷	30,000	是	公司已上诉，二审法院已受理。	公司本着对全体股东高度负责的态度，将通过法律手段积极维护公司合法权益，公司已委托律师向最高人民法院提出上诉。同时，公司将敦促和协调控股股东及其关联方积极筹措资金并尽快制定方案妥善解决涉诉债务问题。目前尚无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	公司对一审判决不服，已上诉至最高人民法院	2019 年 05 月 10 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网的《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)
光大兴陇信托有限责任公司 诉 华信国际 金融借款合同纠纷	29,360	是	收到一审判决书	截止目前，公司尚未支付上述款项。公司将加紧与相关债权方积极协商和解方案，争取尽快与相关债权人就债务解决方案达成一致意见，包括但不限于通过提供增信措施、沟通还款方案等方式进行展期；公司将积极推动战略投资者的引入工作，对公司的资产、债务结构进行调整；通过资产处置、重整等方式偿还债务。本诉讼案件结果尚未生效予以执行，暂无法判断对公司本期利润和期后利润的影响。	尚未履行生效判决	2019 年 05 月 10 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网的《关于公司诉讼事项的公告》(公告编号: 2019-063)
北京佳隆房地产开发集团有限公司 诉 上海华信国际集团有限公司、华信国际、中国华信能源有限公司、海南华信国际控股有限公司	25,000	是	一审未开庭	本次诉讼事项正在审理阶段，尚未开庭和判决，最终判决结果及执行均存在不确定因素，暂时无法判断对公司本期利润和期后利润的影响。公司将持续跟进上述诉讼事项的进展情况并及时履行信息披露义务。	尚在审理阶段	2019 年 06 月 11 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网的《关于公司诉讼事项的公告》(公告编号: 2019-081)

借款合同纠纷一案							
上海华信集团商业保理有限公司诉日照兴华石油化工有限公司、东南中新房实业（天津）有限公司保理合同纠纷	5,327.73	否	二审已审结	已收到上海市高级人民法院送达的（2018）沪民终 549 号《民事裁定书》，二审已审结，裁定如下：“本案按上诉人东南中新房实业（天津）有限公司自动撤回上诉处理，一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为终审裁定。”根据上海高院终审判决结果，本案涉及金额约 53,277,333.64 元（包括回购款、保理服务费。涉及的违约金将根据实际情况另行具体计算）。公司将依法采取相应的措施追偿上述债权。如果能全部收回，公司将冲回前期已计提减值 2,500 万元，增加本期利润或期后利润约 2,617.92 万元。如果不能全部收回，公司将根据追偿结果对上述应收款进行减值测试并计提坏账准备。	尚未进入执行阶段	2018 年 12 月 08 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网的《2017 年年度报告》、《关于公司全资子公司提起诉讼的公告》（公告编号：2018-046）、《关于公司全资子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2018-070）、《关于公司全资子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2018-098）
上海华信集团商业保理有限公司诉日照兴华石油化工有限公司、东南中新房实业（天津）有限公司保理合同纠纷	9,046	否	已立案执行	已收到上海市高级人民法院送达的（2018）沪民终 548 号《民事裁定书》，二审已审结，裁定如下：“本案按上诉人东南中新房实业（天津）有限公司自动撤回上诉处理，一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为终审裁定。”根据上海高院终审判决结果，本案涉及金额约 90,460,000.16 元（包括回购款、保理服务费。涉及的违约金将根据实际情况另行具体计算）。公司将依法采取相应的措施追偿上述债权。如果能全部收回，公司将冲回前期已计提减值 4,250 万元，增加本期利润或期后利润约 4,450.47 万元。如果不能全部收回，公司将根据追偿结果对上述应收款进行减值测试并计提坏账准备。敬请各位投资者理性投资，注意投资风险。	已进入执行阶段，被执行人尚未履行	2018 年 12 月 06 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网的《2017 年年度报告》、《关于公司全资子公司提起诉讼的公告》（公告编号：2018-046）、《关于公司全资子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2018-070）、《关于公司全资子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2018-096）、《关于公司全资子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2019-084）
上海华信集团商业保理有限公司诉成都国元石化有限公司、东南中	18,150.87	否	尚在审理阶段	鉴于本述诉讼案件尚在审理阶段，对本期或期后利润的影响尚无法判断。	尚未进入执行阶段	2018 年 06 月 07 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网的《关于公司全资子公司提起诉讼的公告》（公告编号：

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

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☒ 适用 ☐ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
华信国际	其他	公司于 2018 年 8 月 22 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（皖证调查字 18056 号），具体内容如下：“因你公司披露的 2017 年年度报告涉嫌虚假记载，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司进行立案调查。”	被中国证监会立案调查或行政处罚	本案尚在调查中，在调查期间，公司将积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务	2018 年 08 月 23 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网的《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（公告编号：2018-076）

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 公司股票因连续20个交易日收盘价格均低于股票面值（即1元），根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票自2019年8月19日（周一）开市起停牌，深圳证券交易所自公司股票停牌起十五个交易日内作出公司股票是否终止上市的决定。公司股票存在可能将被终止上市的风险。

2. 公司于 2018 年 8 月 22 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：皖证调查字 18056 号），截止本公告日公司仍未收到中国证监会对公司涉嫌信息披露违法违规的立案调查的最终调查结论。公司会积极配合中国证监会的立案调查，并将对其进展情况进行持续披露。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,277,827,422	100.00%	0	0	0	0	0	2,277,827,422	100.00%
1、人民币普通股	2,277,827,422	100.00%	0	0	0	0	0	2,277,827,422	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,277,827,422	100.00%	0	0	0	0	0	2,277,827,422	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		76,321		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有 限售条 件的普 通股数 量	持有无限售 条件的普 通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海华信国际集团有限 公司	境内非国有 法人	43.26%	985,475,241	-399,026, 293	0	985,475,241	质押	868,668,757
							冻结	985,475,241
中原银行股 份有限公司	境内非国有 法人	16.02%	364,867,709	364,867,7 09	0	364,867,709		
刘美芳	境内自然人	0.93%	21,085,779	0	0	21,085,779		
朱宏军	境内自然人	0.42%	9,535,700	4,935,700	0	9,535,700		
耿佳平	境内自然人	0.34%	7,695,200	7695200	0	7,695,200		
俞素园	境内自然人	0.32%	7,312,030	7,312,030	0	7,312,030		
朱思滕	境内自然人	0.26%	6,034,176	-616,200	0	6,034,176		
吴建生	境内自然人	0.25%	5,590,480	0	0	5,590,480		
朱丽思	境内自然人	0.23%	5,201,290	1,201,290	0	5,201,290		
克什克腾旗 鑫泰投资管 理有限责任 公司	境内非国有 法人	0.18%	4,049,660	0	0	4,049,660		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名普通股 股东的情况（如有）（参见注		无						

3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述所有股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海华信国际集团有限公司	985,475,241	人民币普通股	985,475,241
中原银行股份有限公司	364,867,709	人民币普通股	364,867,709
刘美芳	21,085,779	人民币普通股	21,085,779
朱宏军	9,535,700	人民币普通股	9,535,700
耿佳平	7,695,200	人民币普通股	7,695,200
俞素园	7,312,030	人民币普通股	7,312,030
朱思滕	6,034,176	人民币普通股	6,034,176
吴建生	5,590,480	人民币普通股	5,590,480
朱丽思	5,201,290	人民币普通股	5,201,290
克什克腾旗鑫泰投资管理有限责任公司	4,049,660	人民币普通股	4,049,660
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述所有股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王卉	财务负责人	聘任	2019 年 05 月 14 日	
张翔	副总经理	聘任	2019 年 05 月 14 日	
段自勉	独立董事	被选举	2019 年 06 月 27 日	
张娟	财务负责人	解聘	2019 年 04 月 30 日	个人原因
傅仁辉	独立董事	任期满离任	2019 年 06 月 27 日	

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽华信国际控股股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	72,377,270.28	115,841,775.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	25,225,961.31	38,644,914.43
应收款项融资		
预付款项	13,401,684.77	23,837,707.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,591,818.26	2,621,102.58
其中：应收利息	1,268,309.94	355,500.00
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	3,485,058.10	2,278,429.70
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	38,770,256.22	32,978,434.23
流动资产合计	154,852,048.94	216,202,364.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	20,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资	55,729,166.76	56,127,991.63
其他权益工具投资	118,000,000.00	118,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	153,282,148.23	157,090,555.09
在建工程	7,732,403.37	7,329,589.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,537,818.70	1,710,787.43
开发支出		
商誉	157,616,687.70	157,616,687.70
长期待摊费用	923,604.30	4,303,310.71
递延所得税资产	1,584,950.02	1,557,353.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	516,406,779.08	523,736,276.03
资产总计	671,258,828.02	739,938,640.07
流动负债：		
短期借款	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	802,646,781.59	804,976,375.00
预收款项	60,197,482.81	65,088,682.69
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	2,615,439.51	2,705,189.75
应交税费	4,309,427.77	10,047,378.31
其他应付款	72,784,075.95	46,682,015.21
其中：应付利息	66,049,359.65	38,545,974.54
应付股利	2,128,471.86	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	326,700,000.00	326,700,000.00
流动负债合计	1,702,923,207.63	1,689,869,640.96
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	3,692,220.93	4,193,378.19
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债	11,001,223.97	9,566,532.21
其他非流动负债	1,040,624.44	
非流动负债合计	15,734,069.34	13,759,910.40
负债合计	1,718,657,276.97	1,703,629,551.36
所有者权益：		
股本	2,277,827,422.00	2,277,827,422.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	112,753,209.82	112,753,209.82
减：库存股		
其他综合收益	32,765,443.36	31,721,198.41
专项储备	37,969,697.71	37,969,697.71
盈余公积	119,074,059.81	119,074,059.81
一般风险准备		
未分配利润	-3,754,200,243.93	-3,705,124,658.71
归属于母公司所有者权益合计	-1,173,810,411.23	-1,125,779,070.96
少数股东权益	126,411,962.28	162,088,159.67
所有者权益合计	-1,047,398,448.95	-963,690,911.29
负债和所有者权益总计	671,258,828.02	739,938,640.07

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,167.65	6,773.24
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,742,938,089.87	1,798,660,064.87
其中：应收利息		38,923,238.71
应收股利		
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	3,365,112.55	2,967,132.59
流动资产合计	1,746,308,370.07	1,801,633,970.70
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,467,781,489.52	3,468,180,314.39
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	19,222,092.79	20,672,174.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	785,081.90	976,228.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	923,604.30	4,303,310.71
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,488,712,268.51	3,494,132,027.70
资产总计	5,235,020,638.58	5,295,765,998.40

流动负债：		
短期借款	433,670,000.00	433,670,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,038,249,472.02	1,038,249,472.02
预收款项	59,285,266.45	59,285,266.45
合同负债		
应付职工薪酬	1,189,693.17	1,476,203.48
应交税费	3,310,376.05	6,171,634.25
其他应付款	891,547,749.80	816,965,013.49
其中：应付利息	49,769,975.00	24,506,419.58
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	2,427,252,557.49	2,355,817,589.69
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	3,692,220.93	4,193,378.19
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	3,692,220.93	4,193,378.19
负债合计	2,430,944,778.42	2,360,010,967.88
所有者权益：		

股本	2,277,827,422.00	2,277,827,422.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	153,995,353.72	153,995,353.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	41,702,170.83	41,702,170.83
盈余公积	116,830,405.54	116,830,405.54
未分配利润	213,720,508.07	345,399,678.43
所有者权益合计	2,804,075,860.16	2,935,755,030.52
负债和所有者权益总计	5,235,020,638.58	5,295,765,998.40

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	73,640,769.55	826,537,010.03
其中：营业收入	73,640,769.55	826,537,010.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	111,148,037.73	859,652,055.39
其中：营业成本	50,598,371.59	755,050,059.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,047,203.02	1,968,586.15
销售费用	519,521.58	8,645,471.48
管理费用	29,722,501.46	40,731,670.46
研发费用		

财务费用	29,260,440.08	53,256,267.93
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	547,519.40	
投资收益（损失以“－”号填列）	-398,824.87	390,922.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-398,824.87	503,780.24
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）	970,506.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-328,387,311.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-36,388,067.01	-361,111,434.92
加：营业外收入	318,271.44	1,022,976.42
减：营业外支出	691,471.11	2,654,454.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-36,761,266.68	-362,742,913.13
减：所得税费用	3,973,023.15	22,666,299.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-40,734,289.83	-385,409,213.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-40,734,289.83	-385,409,213.06
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.归属于母公司所有者的净利润	-49,075,585.22	-406,077,603.80
2.少数股东损益	8,341,295.39	20,668,390.74
六、其他综合收益的税后净额	4,021,752.34	44,620,897.17

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,044,244.95	45,296,654.27
（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	1,044,244.95	45,296,654.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,044,244.95	45,296,654.27
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,977,507.39	-675,757.10
七、综合收益总额	-36,712,537.49	-340,788,315.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-48,031,340.27	-360,780,949.53
归属于少数股东的综合收益总额	11,318,802.78	19,992,633.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.18

(二) 稀释每股收益	-0.02	-0.18
------------	-------	-------

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

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：王卉

会计机构负责人：王卉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	112,598.18	262,164,814.22
减：营业成本	24,637.50	257,995,871.34
税金及附加	1,046,543.94	1,478,869.63
销售费用	49,382.50	170,627.78
管理费用	22,956,622.07	25,515,899.23
研发费用		
财务费用	26,963,453.32	40,415,353.74
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	-398,824.87	503,780.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		503,780.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	79,734,887.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-536,172.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-131,061,753.34	-62,371,854.40
加：营业外收入		55,853.18

减：营业外支出	617,417.02	1,202,580.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-131,679,170.36	-63,518,582.18
减：所得税费用		140,096.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-131,679,170.36	-63,658,678.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-131,679,170.36	-63,658,678.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	74,479,602.06	826,863,855.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	231,872.29	2,505,908.66
收到其他与经营活动有关的现金	6,967,565.35	600,795,339.56
经营活动现金流入小计	81,679,039.70	1,430,165,103.97
购买商品、接受劳务支付的现金	30,490,864.56	1,142,314,816.05
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	16,721,389.43	22,159,846.28
支付的各项税费	6,508,268.92	114,645,447.54
支付其他与经营活动有关的现金	26,509,879.91	232,021,853.60
经营活动现金流出小计	80,230,402.82	1,511,141,963.47
经营活动产生的现金流量净额	1,448,636.88	-80,976,859.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,091,775.00
投资活动现金流入小计		3,091,775.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,571.28	129,949.06
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	170,571.28	129,949.06
投资活动产生的现金流量净额	-170,571.28	2,961,825.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		97,882.90
筹资活动现金流入小计		170,097,882.90
偿还债务支付的现金		309,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,700,707.07	58,739,853.40
其中：子公司支付给少数股东的	42,516,421.45	38,299,457.56

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		870,000.00
筹资活动现金流出小计	42,700,707.07	369,539,853.40
筹资活动产生的现金流量净额	-42,700,707.07	-199,441,970.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,041,863.73	-1,663,293.56
五、现金及现金等价物净增加额	-43,464,505.20	-279,120,297.62
加：期初现金及现金等价物余额	115,841,775.48	324,214,954.75
六、期末现金及现金等价物余额	72,377,270.28	45,094,657.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		356,735,138.62
收到的税费返还	164,428.33	40,853.07
收到其他与经营活动有关的现金	68,189,895.93	507,579,828.55
经营活动现金流入小计	68,354,324.26	864,355,820.24
购买商品、接受劳务支付的现金		643,880,387.99
支付给职工以及为职工支付的现金	7,460,629.45	11,659,164.09
支付的各项税费	4,137,809.35	6,798,563.31
支付其他与经营活动有关的现金	56,573,205.48	182,009,551.95
经营活动现金流出小计	68,171,644.28	844,347,667.34
经营活动产生的现金流量净额	182,679.98	20,008,152.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,659,372.43
投资活动现金流入小计		10,659,372.43
购建固定资产、无形资产和其他		80,242.27

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		80,242.27
投资活动产生的现金流量净额		10,579,130.16
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		9,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	184,285.62	14,468,384.45
支付其他与筹资活动有关的现金		7,721,250.00
筹资活动现金流出小计	184,285.62	32,119,634.45
筹资活动产生的现金流量净额	-184,285.62	-32,119,634.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.05	0.10
五、现金及现金等价物净增加额	-1,605.59	-1,532,351.29
加：期初现金及现金等价物余额	6,773.24	1,621,718.78
六、期末现金及现金等价物余额	5,167.65	89,367.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计	
		优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	2,277,827,422.0				112,753,209.82		31,721,198.41	37,969,697.71	119,074,059.81		-3,705,124,658.71		-1,125,779,070.96	162,088,159.67
														-963,690,911.29

	0														
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,277,827,422.00			112,753,209.82		31,721,198.41	37,969,697.71	119,074,059.81		-3,705,124,658.71		-1,125,779,070.96	162,088,159.67	-963,690,911.29	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,044,244.95				-49,075,585.22		-48,031,340.27	-35,676,197.39	-83,707,537.66	
（一）综合收益总额						1,044,244.95				-49,075,585.22		-48,031,340.27	11,318,802.78	-36,712,537.49	
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配													-46,995,000.17	-46,995,000.17	
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配													-46,995,000.17	-46,995,000.17	

														17	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	2,277,827,422.00				112,753,209.82		32,765,443.36	37,969,697.71	119,074,059.81		-3,754,200,243.93		-1,173,810,411.23	126,411,962.28	-1,047,398,448.95

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	2,277 ,827, 422.0 0				112,75 3,209. 82		11,404 ,775.2 6	37,969 ,697.7 1	119,07 4,059. 81		-2,494, 674,90 3.68		64,354 ,260.9 2	170,303 ,739.20	234,658 ,000.12

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,277,827,422.00				112,753,209.82		11,404,775.26	37,969,697.71	119,074,059.81		-2,494,674,903.68		64,354,260.92	170,303,739.20	234,658,000.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							45,296,654.27				-406,077,603.80		-360,780,949.53	-19,169,383.41	-379,950,332.94
（一）综合收益总额							45,296,654.27				-406,077,603.80		-360,780,949.53	19,992,633.64	-340,788,315.89
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配														-39,162,017.05	-39,162,017.05
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配														-39,162,017.05	-39,162,017.05

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,277,827.422.00				112,753,209.82		56,701,429.53	37,969,697.71	119,074,059.81		-2,900,752.507.48		-296,426,688.61	151,134,355.79	-145,292,332.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	2,277,827,422.00				153,995,353.72			41,702,170.83	116,830,405.54	345,399,678.43		2,935,755,030.52
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	2,277,8 27,422. 00				153,995, 353.72			41,702,1 70.83	116,830, 405.54	345,39 9,678.4 3		2,935,755, 030.52
三、本期增减变 动金额（减少以 “—”号填列）										-131,67 9,170.3 6		-131,679,1 70.36
（一）综合收益 总额										-131,67 9,170.3 6		-131,679,1 70.36
（二）所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,277,827,422.00				153,995,353.72			41,702,170.83	116,830,405.54	213,720,508.07		2,804,075,860.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,277,827,422.00				153,995,353.72			41,702,170.83	116,830,405.54	522,814,937.73		3,113,170,289.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,277,827,422.00				153,995,353.72			41,702,170.83	116,830,405.54	522,814,937.73		3,113,170,289.82
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										-63,658,678.65		-63,658,678.65
(一)综合收益总额										-63,658,678.65		-63,658,678.65
(二)所有者投												

入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余	2,277,				153,995			41,702,17	116,830	459,156,2		3,049,511,6

额	827,422.00				,353.72			0.83	,405.54	59.08		11.17
---	------------	--	--	--	---------	--	--	------	---------	-------	--	-------

三、公司基本情况

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

公司注册地址：安徽省和县乌江镇。公司总部地址：上海市黄浦区南京西路399号明天广场17楼。法定代表人：李勇。

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

截止2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

序号	公司名称	性质	持股比例	
			直接	间接
1.	华信天然气（上海）有限公司	子公司	100.00%	-
1.1	华信天然气（香港）有限公司	孙公司	-	100.00%
1.2	DostykGasTerminalLLP	孙公司	-	40.00%
2.	华信（福建）石油有限公司	子公司	100.00%	-
3.	上海华信集团商业保理有限公司	子公司	100.00%	-
3.1	华信保理（香港）供应链管理有限公司	孙公司	-	100.00%
3.2	大势融资租赁（上海）有限公司	孙公司	-	100.00%
4.	上海华信国际金融控股（海南）有限公司	子公司	100.00%	-
4.1	香港中华财务资产管理有限公司	孙公司	-	100.00%
5.	上海华信国际石油开发有限公司	子公司	100.00%	-

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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“六、2、应收票据及应收账款”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。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，能源贸易业务及保理业务大幅萎缩，经营受到影响，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）公司内部应对计划

1. 公司目前日常运营仍在进行，重要岗位关键职工未发生流失，公司不存在主要银行账户被冻结的情形，公司董事会召开情况正常且可以形成决议。公司依据现有账面资金可维持日常开支。公司将尽力保证正常生产经营所需的外部条件，保障资金链安全，满足日常运营的资金需求，按照既定目标完成；

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、采取法律途径维护公司债权等各项保全措施；

3. 公司海外子公司DGT近几年持续盈利，经营状况良好，业务量维持稳定。2018年度DGT公司分红近3000万元人民币，且已改为季度分红，有效缓解公司日常资金的流动性；

4. 公司子公司华信（福建）石油有限公司持有成品油批发资质，且拥有一支专业的贸易团队以及丰富的贸易资源。公司拟在后期投入财力和人力发展成品油业务，以在未来为公司带来持续的利润；

（2）公司外部应对计划

1. 公司积极与专业律师团队进行案情分析，提供资源支持，努力争取给公司带来最小的损失；

2. 根据公司目前情况，公司管理层积极与债务人进行沟通后得到债务人最大程度的理解和支持，最终与债务人达成展期意向；

3. 组建专门团队对诉讼、仲裁等事项进行清理、核查，聘请律师积极应诉，通过法律手段切实维护公司及广大投资者的利益；

4. 公司管理层正在积极寻找、接触、意图引入外部战略投资者进行一系列实质有效的改善持续经营能力的工作。

基于以上改善措施，公司认为自2019年06月30日起的12个月不存在导致公司无法持续经营的情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司记账本位币为人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

（1）一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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

（3）为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

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

（2）经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

3. 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

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

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

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

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

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

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

10、金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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

2）持有至到期投资；

3）应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；

4）可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

2) 其他金融负债。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

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

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

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(4) 持有至到期投资

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

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

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

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

(5) 贷款和应收款项

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

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

(6) 可供出售金融资产

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

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

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

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

(7) 其他金融负债

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

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

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5. 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

6. 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

11、应收票据

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
风险分类法：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。	其他方法
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。	账龄分析法
个别认定法：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。	其他方法

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

注：填写具体组合名称和计提比例。

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第10号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、信用政策、坏账计提政策进行详细披露；

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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法和先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4. 各类存货可变现净值的确定依据如下：

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

(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。

(3) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

5. 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。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(2) 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

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

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

2、会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应

当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

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

（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

投资成本确定

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

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

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

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

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

后续计量及损益确认方法

（1）下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

1. 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
 2. 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。
- 注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

26、借款费用

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

2. 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

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

在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
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
其他知识产权	5年	合同约定期限

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

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- (1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- (2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质

性改进的材料、装置、产品等。

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、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。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

（2）设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

（3）重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

2、在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

（1）修改设定受益计划时。

（2）企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

预计负债的确认标准

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法。

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

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

确认可行权权益工具最佳估计的依据。

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

股份支付计划实施的会计处理

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

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

(3) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

股份支付计划修改的会计处理

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

股份支付计划终止的会计处理

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

(1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

提供劳务收入的确认

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；

- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入的确认

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

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

公司具体收入政策：

内贸收入以提交货权转移证明、收到客户收货确认函后确认。

转口贸易收入以提交相关物权转移证明给客户的时点确认。

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

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

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

营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

（1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、公司作为承租人对经营租赁的处理

（1）租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

（2）初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

（3）或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）出租人提供激励措施的处理

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

2、公司作为出租人对经营租赁的处理

（1）租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

（2）初始直接费用的处理

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

分期计入当期损益。

(3) 租赁资产折旧的计提

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

(4) 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

(5) 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

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

(6) 经营租赁资产在财务报表中的处理

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁，说明其会计处理方法。

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据有关规定提取安全生产费用。

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

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

1. 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2. 可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

3. 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

4. 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

5. 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未全额确认递延所得税资产。

7. 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注X中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值税收入	17%、16%、13%、11%、10%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
DostykGasTerminalLLP	20.00%
华信天然气（香港）有限公司	16.50%

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	331.25	
银行存款	72,376,939.03	115,841,775.48
合计	72,377,270.28	115,841,775.48
其中：存放在境外的款项总额	43,072,881.99	108,504,730.89

其他说明

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,841,116,348.13	100.00%	2,815,890,386.82	99.11%	25,225,961.31	2,851,082,554.08	100.00%	2,812,437,639.65	98.64%	38,644,914.43
其中：										
合计	2,841,116,348.13		2,815,890,386.82		25,225,961.31	2,851,082,554.08		2,812,437,639.65		38,644,914.43

按组合计提坏账准备：2,815,890,386.82

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	2,841,116,348.13	2,815,890,386.82	99.11%
合计	2,841,116,348.13	2,815,890,386.82	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,850,352.54
1 年以内	3,850,352.54
1 至 2 年	2,837,265,995.59
合计	2,841,116,348.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
	2,812,437,639.65	5,244,085.97	895,669.40		2,815,890,386.82
合计	2,812,437,639.65	5,244,085.97	895,669.40		2,815,890,386.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
安徽道石石油化工有限公司	895,669.40	抵冲应付账款
合计	895,669.40	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICS(HONG KONG)CO.,LIMITED	1,172,966,014.08	1,172,966,014.08	100.00%	逾期应收款催收无果
GUANGXI INVESTMENT GROUP	890,795,044.15	890,795,044.15	100.00%	逾期应收款催收无果

INTERNATIONAL COMPANY LIMITED				
SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO.,LTD	327,361,936.84	327,361,936.84	100.00%	逾期应收款催收无果
HUAINAN MINING INDUSTRY INTERNATIONAL LIMITED	203,143,000.52	203,143,000.52	100.00%	逾期应收款催收无果
武汉凯顺石化科技有限公司	43,000,000.00	21,500,000.00	50.00%	逾期应收款催收无果
合计	2,637,265,995.59	2,615,765,995.59	-	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,401,684.77	100.00%	23,837,707.62	100.00%
合计	13,401,684.77	--	23,837,707.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
盐城市大丰港成品油有限公司	非关联方	7,608,834.99	56.78%	1年以内	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	24.62%	1年以内	尚未结算
Казгермунай СП ТОО	非关联方	1,218,941.66	9.10%	1年以内	尚未结算
PTC Operator TOO	非关联方	427,731.01	3.19%	1年以内	尚未结算
КТЖ-Грузовые перевозки АО	非关联方	379,662.69	2.83%	1年以内	尚未结算
合计		12,935,170.35	96.52%		

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,268,309.94	355,500.00
其他应收款	323,508.32	2,265,602.58
合计	1,591,818.26	2,621,102.58

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理款利息	355,500.00	355,500.00
融资租赁利息	900,000.00	
存款利息（DGT）	12,809.94	
合计	1,268,309.94	355,500.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
武汉凯顺石化科技有限公司	711,000.00	2018 年 03 月 13 日	未支付	是，逾期应收利息款催收无果
合计	711,000.00	--	--	--

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	355,500.00			355,500.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 06 月 30 日余额	355,500.00			355,500.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	282,958.69	1,900,114.98
其他往来	1,805,566,363.89	1,805,994,565.22
合计	1,805,849,322.58	1,807,894,680.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	129,077.62		1,805,500,000.00	1,805,629,077.62
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	74,837.24			74,837.24
其他变动	28,426.12			28,426.12
2019 年 6 月 30 日余额	25,814.26		1,805,500,000.00	1,805,525,814.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	155,586.30
	155,586.30
1 至 2 年	156,363.78
2 至 3 年	11,558.24
合计	323,508.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
	1,805,629,077.62		103,263.36	1,805,525,814.26
合计	1,805,629,077.62		103,263.36	1,805,525,814.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛保税中社国际贸易有限公司	其他往来	453,000,000.00	1 至 2 年	26.32%	453,000,000.00
青岛晶安石化有限公司	其他往来	360,000,000.00	1 至 2 年	20.92%	360,000,000.00
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	其他往来	318,000,000.00	1 至 2 年	18.48%	318,000,000.00
日照兴华石油化工有限公司	其他往来	220,000,000.00	1 至 2 年	12.78%	220,000,000.00
山东又夏国际贸易有限公司	其他往来	177,500,000.00	1 至 2 年	10.31%	177,500,000.00
合计	--	1,528,500,000.00	--	88.81%	1,528,500,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,031,059.90		2,031,059.90	1,343,624.25		1,343,624.25
库存商品	1,453,998.20		1,453,998.20	934,805.45		934,805.45
合计	3,485,058.10		3,485,058.10	2,278,429.70		2,278,429.70

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	29,906,685.09	30,042,434.23
信托保障基金（注 1）	2,936,000.00	2,936,000.00
预缴所得税	5,736,720.62	
其他	190,850.51	
合计	38,770,256.22	32,978,434.23

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	
其中：未实现融资收益	-2,700,000.00		-2,700,000.00	-3,600,000.00		-3,600,000.00	
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
艾格瑞国	545,859.06									545,859.06	545,859.06

际有限公司											
内蒙古蒙铁华信润滑油实业有限公司	776,357.11									776,357.11	776,357.11
上海格胜股权投资基金管理有限公司	6,653,626.50			-402,126.92						6,055,560.54	
小计	7,975,842.67			-402,126.92						7,377,776.71	1,322,216.17
二、联营企业											
上海实华格胜股权投资合伙企业（有限合伙）	49,474,365.13			3,302.05						49,673,606.22	
小计	49,474,365.13			3,302.05						49,673,606.22	
合计	57,450,207.80			-398,824.87						57,051,382.93	1,322,216.17

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	118,000,000.00	118,000,000.00
合计	118,000,000.00	118,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

固定资产	153,282,148.23	157,090,555.09
合计	153,282,148.23	157,090,555.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	198,193,349.91	36,139,579.40	10,299,343.82	244,632,273.13
2.本期增加金额	2,902,752.21	340,400.57	1,268,174.76	4,511,327.53
(1) 购置		340,400.57	1,265,080.95	1,605,481.52
(2) 在建工程转入			3,057.02	3,057.02
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	2,902,752.21		36.79	2,902,789.00
3.本期减少金额		450,962.82	1,896,995.99	2,347,958.81
(1) 处置或报废		188,637.60	1,896,995.99	2,085,633.59
(2) 其他		262,325.22		262,325.22
4.期末余额	201,096,102.12	36,029,017.15	9,670,522.59	246,795,641.86
二、累计折旧				
1.期初余额	51,000,865.77	16,142,582.59	3,911,307.83	71,054,756.19
2.本期增加金额	3,656,641.85	1,690,242.95	1,417,078.56	6,763,963.36
(1) 计提	3,229,103.42	1,690,242.95	950,032.58	5,869,378.95
(2) 其他	427,538.43		467,045.98	894,584.41
3.本期减少金额		556,273.95	235,913.82	792,187.77
(1) 处置或报废			216,744.92	216,744.92
(2) 本期转出		10,933.28	19,168.90	30,102.18
(3) 其他		545,340.67		545,340.67
4.期末余额	54,657,507.62	17,276,551.59	5,092,472.57	77,026,531.78
三、减值准备				
1.期初余额	16,462,673.36		24,288.49	16,486,961.85
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				

4.期末余额	16,462,673.36		24,288.49	16,486,961.85
四、账面价值				
1.期末账面价值	129,975,921.14	18,752,465.56	4,553,761.53	153,282,148.23
2.期初账面价值	130,729,810.78	19,996,996.81	6,363,747.50	157,090,555.09

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,732,403.37	7,329,589.67
合计	7,732,403.37	7,329,589.67

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Dostyk 加气站	7,732,403.37		7,732,403.37	7,329,589.67		7,329,589.67
合计	7,732,403.37		7,732,403.37	7,329,589.67		7,329,589.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
Dostyk 加气站	67,209,700.00	7,329,589.67	405,870.72	3,057.02		7,732,403.37						其他
合计	67,209,700.00	7,329,589.67	405,870.72	3,057.02		7,732,403.37	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他知识产权	合计
一、账面原值					

1.期初余额	538,262.00		2,143,211.71	62,135.92	2,743,609.63
2.本期增加金额			42,292.81		42,292.81
(1) 购置			42,292.81		42,292.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	538,262.00		2,185,504.52	62,135.92	2,785,902.44
二、累计摊销					
1.期初余额			1,020,395.00	12,427.20	1,032,822.20
2.本期增加金额			209,047.94	6,213.60	215,261.54
(1) 计提			209,047.94	6,213.60	215,261.54
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			1,229,442.94	18,640.80	1,248,083.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	538,262.00		956,061.58	43,495.12	1,537,818.70
2.期初账面价值	538,262.00		1,122,816.71	49,708.72	1,710,787.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企业合并取得 DostykGasTerminalLLP	69,818,694.36					69,818,694.36

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将商誉对应的Dostyk Gas Terminal LLP 作为整体资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,303,310.71	538,374.36	3,918,080.77		923,604.30
合计	4,303,310.71	538,374.36	3,918,080.77		923,604.30

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,679,251.44	1,584,950.02	7,622,921.66	1,557,353.80
合计	7,679,251.44	1,584,950.02	7,622,921.66	1,557,353.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融工具公允价值变动				
固定资产账面价值大于计税基础	55,006,119.85	11,001,223.97	47,832,661.05	9,566,532.21
合计	55,006,119.85	11,001,223.97	47,832,661.05	9,566,532.21

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,584,950.02		1,557,353.80
递延所得税负债		11,001,223.97		9,566,532.21

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,302,906,503.06	3,302,906,503.06
可抵扣亏损	170,556,132.67	157,922,835.91
合计	3,473,462,635.73	3,460,829,338.97

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	3,707,953.43	3,707,953.43	
2020 年度	15,147,647.16	15,147,647.16	
2021 年度	69,149,816.76	69,149,816.76	
2022 年度	19,743,259.10	19,743,259.10	
2023 年度	50,174,159.46	50,174,159.46	
2024 年度	12,633,296.76		
合计	170,556,132.67	157,922,835.91	--

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

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

短期借款分类的说明：

注1：保证借款系光大兴陇信托有限责任公司向公司提供的信托贷款，并由上海华信国际集团有限公司作为回购人签订远期信托受益权转让协议，保证借款明细信息如下：

借款人	贷款机构	起息日	到期日	利率	期末余额
安徽华信国际控股股份有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	2017年10月31日	2018年10月31日	8.20%	206,600,000.00
安徽华信国际控股股份有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	2017年12月1日	2018年12月1日	8.20%	87,000,000.00
合计					293,600,000.00

注2：信用借款系上海华信国际集团财务有限责任公司向公司提供的信用贷款，信用借款明细信息如下：

贷款机构	合同起息日	合同到期日	合同期利率	展期到期日	展期利率	期末余额
上海华信国际集团财务有限责任公司	2017年6月21日	2018年6月12日	4.35%	2019年6月12日	4.35%	140,070,000.00

公司对上海华信国际集团财务有限责任公司1.5亿流动资金借款根据合同于2018年6月12日到期，合同期内利率4.35%，本期于6月12日归还本金9,930,000.00元，余款自动展期至2019年6月12日，展期利率为4.35%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为433,670,000.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
安徽华信国际控股股份有限公司	206,600,000.00	8.20%	2018 年 10 月 30 日	16.40%
安徽华信国际控股股份有限公司	87,000,000.00	8.20%	2018 年 12 月 01 日	16.40%
安徽华信国际控股股份有限公司	140,070,000.00	4.35%	2019 年 06 月 13 日	4.35%
合计	433,670,000.00	--	--	--

其他说明：

注：公司对光大兴陇信托有限责任公司2.936亿信托贷款，已全部逾期。根据合同约定，按贷款利率200%的利率计提罚息，截至2018年12月31日产生的逾期利息为人民币6,835,250.41元；2019年1月1日至6月30日产生的逾期利息为人民币23,877,321.64元；截至2019年6月30日，逾期利息累计人民币30,712,572.05元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	802,646,781.59	804,976,375.00
合计	802,646,781.59	804,976,375.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
HONGTAI LOGISTICS(HK)CO, LIMITED	287,378,054.42	尚未结算
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	86,288,842.90	尚未结算
天津国贸石化有限公司	55,488,971.39	尚未结算
珠海海峡石油有限公司	48,108,406.70	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

上海谐成经贸发展有限公司	15,267,950.00	尚未结算
合计	513,297,685.41	--

其他说明：

已逾期未偿还的应付账款情况

项目	期末余额	到期日	逾期天数
青岛保税中社国际贸易有限公司	63,543,060.00	2018/4/15	441
青岛保税中社国际贸易有限公司	12,912,000.00	2018/4/21	435
青岛保税中社国际贸易有限公司	12,707,000.00	2018/4/18	438
青岛保税中社国际贸易有限公司	10,129,600.00	2018/4/21	435
青岛保税中社国际贸易有限公司	21,473,800.00	2018/4/25	431
珠海海峡石油有限公司	17,899,505.60	2018/3/17	470
珠海海峡石油有限公司	17,845,039.20	2018/3/26	461
珠海海峡石油有限公司	5,947,071.90	2018/3/26	461
珠海海峡石油有限公司	13,030,000.00	2018/3/26	461
珠海海峡石油有限公司	13,030,000.00	2018/3/26	461
珠海海峡石油有限公司	10,223,850.00	2018/3/29	458
珠海海峡石油有限公司	14,190,000.00	2018/4/11	445
珠海海峡石油有限公司	14,190,000.00	2018/4/15	441
珠海海峡石油有限公司	1,419,000.00	2018/4/11	445
珠海海峡石油有限公司	2,838,000.00	2018/4/11	445
珠海海峡石油有限公司	8,514,000.00	2018/4/11	445
珠海海峡石油有限公司	27,143,940.00	2018/4/15	441
珠海海峡石油有限公司	2,838,000.00	2018/4/15	441
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	20,030,150.00	2018/6/3	392
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	69,250,000.00	2018/3/18	469
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	30,850,050.00	2018/3/18	469
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	11,713,600.00	2018/3/24	463
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	9,937,200.00	2018/3/25	462
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	6,905,000.00	2018/3/25	462
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	14,442,888.90	2018/3/26	461
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	1,330,800.00	2018/5/19	407
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	23,144,000.00	2018/5/22	404
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	34,416,000.00	2018/5/22	404
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	17,403,200.00	2018/5/9	417
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	22,776,000.00	2018/5/12	414
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	33,932,304.00	2018/5/27	399
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	824,402.00	2018/6/11	384
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	22,333,248.00	2018/6/11	384
天津国贸石化有限公司	17,698,971.39	2018/1/20	526
天津国贸石化有限公司	9,362,000.00	2018/1/21	525
天津国贸石化有限公司	28,428,000.00	2018/1/17	529
天津国贸石化有限公司	44,851,968.00	2018/7/4	361

天津国贸石化有限公司	21,811,200.00	2018/7/2	363
天津国贸石化有限公司	19,082,000.00	2018/7/2	363
天津国贸石化有限公司	17,000,000.00	2018/7/3	362
天津国贸石化有限公司	23,808,750.00	2018/7/3	362
天津国贸石化有限公司	13,220,200.00	2018/7/4	361
天津国贸石化有限公司	27,255,860.00	2018/7/4	361
天津国贸石化有限公司	29,447,308.80	2018/7/8	357
天津国贸石化有限公司	11,400,480.00	2018/7/8	357
天津国贸石化有限公司	1,350,528.80	2018/7/18	347
天津国贸石化有限公司	7,940,116.80	2018/7/18	347
天津国贸石化有限公司	15,584,800.00	2018/7/14	351
天津国贸石化有限公司	13,376,966.40	2018/7/18	347
上海谐成经贸发展有限公司	57,013,200.00	2018/3/29	458
上海谐成经贸发展有限公司	43,254,750.00	2018/3/29	458
上海谐成经贸发展有限公司	16,761,600.00	2018/7/3	362
上海谐成经贸发展有限公司	11,174,400.00	2018/7/3	362
上海谐成经贸发展有限公司	2,793,600.00	2018/7/3	362
上海谐成经贸发展有限公司	4,539,628.80	2018/8/8	326
上海谐成经贸发展有限公司	11,348,064.00	2018/8/8	326
上海久德石油化工有限公司	20,498,750.56	2018/4/10	446
HONGTAI LOGISTICS(HK) CO, LIMITED	287,378,054.42	2018/2/13	502
合计	<u>1,345,543,907.57</u>		

注：上述逾期应付账款，其中应付金砖国际贸易（襄阳）有限公司人民币233,000,000.00元、应付青岛保税中社国际贸易有限公司人民币100,000,000.00元、应付上海谐成经贸发展有限公司人民币85,000,000.00元、应付天津国贸石化有限公司人民币27,000,000.00元、应付珠海海峡石油有限公司人民币101,000,000.00元，共计人民币546,000,000.00元已通过公司之子公司上海商业保理有限公司开展了保理业务，在合并财务报表中已抵消。

18、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	60,197,482.81	65,088,682.69
合计	60,197,482.81	65,088,682.69

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
	0.00	
合计	0.00	--

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,498,035.09	18,501,245.23	18,613,314.15	2,385,966.17
二、离职后福利-设定提存计划	207,154.66	1,452,319.83	1,430,001.15	229,473.34
合计	2,705,189.75	19,953,565.06	20,043,315.30	2,615,439.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,154,632.91	17,273,488.76	17,346,847.66	2,081,274.01
2、职工福利费		31,073.50	31,073.50	
3、社会保险费	84,833.96	472,123.47	473,823.29	83,134.14
其中：医疗保险费	76,150.33	422,949.40	424,164.66	75,089.34
工伤保险费	552.44	10,324.82	9,180.66	1,696.60
生育保险费	7,976.92	38,849.25	40,477.97	6,348.20
4、住房公积金	122,837.34			
5、工会经费和职工教育经费	135,730.88			
6、短期带薪缺勤		571,207.00	600,998.34	93,046.00
7、短期利润分享计划		153,352.50	160,571.36	128,512.02
合计	2,498,035.09	18,501,245.23	18,613,314.15	2,385,966.17

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	199,080.76	1,415,519.07	1,391,661.86	222,937.97

2、失业保险费	8,073.90	36,800.76	38,339.29	6,535.37
合计	207,154.66	1,452,319.83	1,430,001.15	229,473.34

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-511,469.96	1,988,667.10
企业所得税	3,384,009.16	4,702,259.01
个人所得税	374,313.64	716,054.90
城市维护建设税	503.84	80,711.70
土地使用税	822,141.66	1,973,139.96
印花税		22,145.51
教育费附加	2,015.37	43,188.78
房产税	237,914.06	437,995.16
河道管理费		
地方教育费附加		83,189.52
残疾人保障金		
其他		26.67
合计	4,309,427.77	10,047,378.31

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	66,049,359.65	38,545,974.54
应付股利	2,128,471.86	
其他应付款	4,606,244.44	8,136,040.67
合计	72,784,075.95	46,682,015.21

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	66,049,359.65	38,545,974.54

合计	66,049,359.65	38,545,974.54
----	---------------	---------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
光大兴陇信托有限责任公司（注1）	48,315,875.10	到期未支付
厦门国际金融资产交易中心有限公司	12,453,048.49	到期未支付
合计	60,768,923.59	--

其他说明：

注1：上述逾期未支付给光大兴陇信托有限责任公司的应付利息人民币48,315,875.10元，包括合同期内应付未付利息人民币17,603,303.05元及合同期外罚息人民币30,712,572.05元两部分。

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
DGT	2,128,471.86	
合计	2,128,471.86	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	1,341,682.75	8,112,282.69
其他	15,246.69	23,757.98
预提费用	3,249,315.00	
合计	4,606,244.44	8,136,040.67

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

22、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	------

其他说明：

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：

借款人	贷款机构	起息日	到期日	利率	期末余额
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年9月29日	2018年9月14日	6.50%	76,700,000.00

注2：定向融资工具借款中2.5亿元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，本报告期实际募集人民币2.5亿元。公司募集资金合计人民币2.5亿元。详细信息如下：

借款人	贷款机构	起息日	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年10月12日	2018年10月12日	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年10月19日	2018年10月19日	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年10月26日	2018年10月26日	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年11月9日	2018年11月9日	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年11月16日	2018年11月16日	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年11月23日	2018年11月23日	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年11月30日	2018年11月30日	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年12月7日	2018年12月7日	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年12月14日	2018年12月14日	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年12月14日	2018年12月14日	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年12月21日	2018年12月21日	7.10%	4,000,000.00

业保理有限公司	心有限公司				
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年12月28日	2018年12月28日	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年1月4日	2019年1月4日	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年1月11日	2019年1月11日	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年1月18日	2019年1月18日	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年1月25日	2019年1月25日	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年2月1日	2019年2月1日	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年2月8日	2019年2月8日	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年2月12日	2019年2月12日	7.10%	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中心有限公司	2018年2月23日	2019年2月23日	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	2018年3月1日	2019年3月1日	7.10%	32,000,000.00
合计					<u>250,000,000.00</u>

已逾期未偿还的非金融机构借款情况

本报告期末已逾期未偿还的非金融机构借款如下：

借款人	贷款机构	到期日	逾期借款金额	逾期天数
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(注1)	2018年9月14日	76,700,000.00	289
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(注1)	2018年10月12日	11,000,000.00	108
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年10月19日	500,000.00	397
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年10月26日	21,000,000.00	216
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年11月9日	14,000,000.00	505
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年11月16日	22,000,000.00	324
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年11月23日	30,000,000.00	613
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年11月30日	24,000,000.00	432

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年12月7日	20,000,000.00	721
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年12月14日	7,500,000.00	540
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年12月14日	12,000,000.00	829
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年12月21日	4,000,000.00	648
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年12月28日	4,000,000.00	937
合计			<u>246,700,000.00</u>	

23、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	3,692,220.93	4,193,378.19
合计	3,692,220.93	4,193,378.19

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿	4,193,378.19		501,157.26	3,692,220.93	老厂搬迁补偿费及对应房屋建筑物折旧减值及设备折旧
合计	4,193,378.19		501,157.26	3,692,220.93	--

其他说明：

24、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
DGT	1,040,624.44	
合计	1,040,624.44	

其他说明：

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,277,827,422.00						2,277,827,422.00

其他说明：

26、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,721,198.41	1,044,244.95				1,044,244.95	2,977,507.39	32,765,443.36
外币财务报表折算差额	31,721,198.41	1,044,244.95				1,044,244.95	2,977,507.39	32,765,443.36
其他综合收益合计	31,721,198.41	1,044,244.95				1,044,244.95	2,977,507.39	32,765,443.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

28、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,074,059.81			119,074,059.81
合计	119,074,059.81			119,074,059.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,705,124,658.71	1,051,784,611.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,546,459,514.79
调整后期初未分配利润	-3,705,124,658.71	-2,494,674,903.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-49,075,585.22	-1,210,449,755.03
期末未分配利润	-3,754,200,243.93	-3,705,124,658.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,656,640.57	46,681,734.28	820,982,127.01	749,697,825.05
其他业务	4,984,128.98	3,916,637.31	5,554,883.02	5,352,234.32

合计	73,640,769.55	50,598,371.59	826,537,010.03	755,050,059.37
----	---------------	---------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,168.97	103,248.80
教育费附加	-11,191.75	221,467.30
房产税	224,402.28	212,241.70
土地使用税	822,141.66	1,150,998.31
车船使用税		280,630.04
印花税	8,317.19	
河道管理费	2,364.67	
合计	1,047,203.02	1,968,586.15

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	299,825.67	7,816,100.50
职工薪酬		73,883.00
装卸费	130,589.53	
车辆费	25,476.89	
差旅费	18,202.53	217,615.21
业务招待		131,439.86
报关费	15,173.78	
关税	13,559.93	
其他	16,693.25	406,432.91
合计	519,521.58	8,645,471.48

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,241,123.63	20,877,867.82
中介机构服务费	3,548,726.48	8,461,616.09
租赁费物业水电费	4,033,842.25	2,948,436.78
折旧与摊销费	4,668,105.28	1,397,855.86
差旅汽车费用等	1,163,567.93	1,283,251.01
业务招待费	612,845.06	1,092,896.37
税费	995,205.73	1,547,742.47
其它	1,459,085.10	3,122,004.06
合计	29,722,501.46	40,731,670.46

其他说明：

35、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,037,719.95	47,645,668.06
减：利息收入	128,506.53	173,814.39
银行手续费	45,768.29	83,580.79
汇兑损失	2,305,458.37	5,700,833.47
合计	29,260,440.08	53,256,267.93

其他说明：

36、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助-税费返还	547,519.40	

37、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-398,824.87	390,922.25
合计	-398,824.87	390,922.25

其他说明：

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	74,837.24	
应收账款坏账损失	895,669.40	
合计	970,506.64	

其他说明：

39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-328,387,311.81
合计		-328,387,311.81

其他说明：

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	311,615.58		311,615.58
政府补助	547,519.40		547,519.40
其他	6,655.86	1,022,976.42	6,655.86
合计	318,271.44	1,022,976.42	318,271.44

计入当期损益的政府补助：

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,000,000.00	
滞纳金	105,769.45		105,769.45
非流动资产处置损失	511,647.57		511,647.57

非常损失	74,054.09	1,654,454.63	74,054.09
合计	691,471.11	2,654,454.63	691,471.11

其他说明：

42、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,686,084.80	10,800,466.05
递延所得税费用	286,938.35	11,865,833.88
合计	3,973,023.15	22,666,299.93

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-36,761,266.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,623,773.59
子公司适用不同税率的影响	-907,160.51
调整以前期间所得税的影响	360,312.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-103,902.21
所得税费用	3,973,023.15

其他说明

43、其他综合收益

详见附注 27。

44、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到货款	4,240,000.00	
政府补助	480,075.44	

收到退回的诉讼费	821,455.61	
其他	1,426,034.30	230,999.89
往来净额		600,564,339.67
合计	6,967,565.35	600,795,339.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	13,230,653.05	49,377,141.94
往来净额	13,279,226.86	182,644,711.66
合计	26,509,879.91	232,021,853.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款利息收益		3,091,775.00
合计		3,091,775.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
信托基金保障基金		870,000.00
合计		870,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-40,734,289.83	-385,409,213.06
加：资产减值准备	-970,506.64	328,387,311.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,971,775.59	6,571,510.27
无形资产摊销	215,261.54	236,000.81
长期待摊费用摊销	3,918,080.77	962,789.18
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		2,302.39
财务费用（收益以“—”号填列）	27,037,719.95	53,256,267.93
投资损失（收益以“—”号填列）	-398,824.87	-390,922.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-27,596.22	5,866,852.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,434,691.76	37,058.45
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,206,628.40	1,972,578.51
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	24,884,260.29	563,317,166.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-18,675,307.06	-655,786,562.61
经营活动产生的现金流量净额	1,448,636.88	-80,976,859.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	72,377,270.28	45,094,657.13
减：现金的期初余额	115,841,775.48	324,214,954.75
现金及现金等价物净增加额	-43,464,505.20	-279,120,297.62

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	72,377,270.28	115,841,775.48
其中：库存现金	331.25	

可随时用于支付的银行存款	72,376,939.03	115,841,520.12
三、期末现金及现金等价物余额	72,377,270.28	115,841,775.48

其他说明：

46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他流动资产- 信托保障基金	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	2,936,000.00	--

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	18,725.77	6.8571	128,404.48
欧元			
港币	152,189.00	0.87966	133,874.58
坚戈	2,386,668,391.03	0.01805	43,072,881.99
应收账款	--	--	
其中：美元	378,332,864.08	6.8571	2,594,266,282.00
欧元			
港币			
坚戈	206,455,516.06	0.01805	3,725,961.31
其他应收款			
其中：港币	73,540.84	0.87966	64,690.94
坚戈	3,619,707.55	0.01805	65,325.89

应付账款			
其中：美元	41,909,566.17	6.8571	287,378,086.20
坚戈	139,661,159.25	0.01805	2,520,504.59
其他应付款			
其中：美元	150,000.00	6.8571	1,028,565.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
DostykGasTerminalLLP	哈萨克斯坦	坚戈	企业主要收支现金的经济环境中的货币
华信天然气（香港）有限公司	香港	港币	企业主要收支现金的经济环境中的货币
华信保理（香港）供应链管理有限公司	香港	港币	企业主要收支现金的经济环境中的货币
香港中华财务资产管理有限公司	香港	港币	企业主要收支现金的经济环境中的货币

49、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费返还	547,519.40	其他收益	547,519.40

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

50、其他

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：公司通过华信天然气（上海）有限公司持有Dostyk Gas Terminal LLP40%的股份，但将其纳入合并报表范围的主要原因为：Dostyk GasTerminal LLP合伙人之一RopitonHoldingB.V. 将其持有的10%DostykGasTerminalLLP合伙人份额托管至华信天然气（上海）有限公司，由华信天然气（上海）有限公司代为行使投票权，华信天然气（上海）有限公司合计拥有DostykGasTerminalLLP40%的合伙人份额以及50%的投票权；根据DostykGasTerminalLLP公司章程和相关投资协议，DostykGasTerminalLLP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DostykGasTerminalLLP的控制权。

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

公司通过华信天然气（上海）有限公司持有Dostyk Gas Terminal LLP40%的股份，但将其纳入合并报表范围的主要原因为：Dostyk GasTerminal LLP合伙人之一RopitonHoldingB.V. 将其持有的10%DostykGasTerminalLLP合伙人份额托管至华信天然气（上海）有限公司，由华信天然气（上海）有限公司代为行使投票权，华信天然气（上海）有限公司合计拥有DostykGasTerminalLLP40%的合伙人份额以及50%的投票权；根据DostykGasTerminalLLP公司章程和相关投资协议，DostykGasTerminalLLP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DostykGasTerminalLLP的控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
DostykGasTerminalLLP	60.00%	8,341,295.39	49,123,472.03	126,411,962.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：公司通过华信天然气（上海）有限公司持有Dostyk Gas Terminal LLP40%的股份，但将其纳入合并报表范围的主要原因为：Dostyk GasTerminal LLP合伙人之一RopitonHoldingB.V. 将其持有的10%DostykGasTerminalLLP合伙人份额托管至华信天然气（上海）有限公司，由华信天然气（上海）有限公司代为行使投票权，华信天然气（上海）有限公司合计拥有DostykGasTerminalLLP40%的合伙人份额以及50%的投票权；根据DostykGasTerminalLLP公司章程和相关投资协议，DostykGasTerminalLLP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DostykGasTerminalLLP的控制权。

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
DostykGasTerminalLLP	86,682,163.04	143,655,266.18	230,337,429.22	8,691,296.10	12,041,848.41	20,733,144.51	146,749,008.41	145,464,826.98	292,213,835.39	13,582,689.49	9,566,532.21	23,149,221.70

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

DostykGasTerminalLLP	56,393,359.14	13,902,158.99	18,864,671.31	7,001,349.24	100,683,321.84	34,447,317.90	33,321,056.07	-8,896,364.41
----------------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海格胜股权投资基金管理有限公司	上海格胜股权投资基金管理有限公司

流动资产	10,384,343.34	11,412,234.64
其中：现金和现金等价物	10,384,343.34	11,412,234.64
非流动资产	1,041,281.78	1,053,731.90
资产合计	11,425,625.12	12,465,966.54
流动负债	696,382.21	731,406.32
负债合计	696,382.21	731,406.32
归属于母公司股东权益	10,729,242.91	11,734,560.22
按持股比例计算的净资产份额	4,291,697.16	4,693,824.09
--其他		1,959,802.41
对合营企业权益投资的账面价值	6,055,560.54	6,457,687.46
营业收入		4,587,162.07
财务费用	-50,687.16	-3,770.84
所得税费用		757,412.29
净利润	-1,005,317.31	2,272,236.87
综合收益总额	-1,005,317.31	2,272,236.87

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海实华格胜股权投资合伙企业(有限合伙)	上海实华格胜股权投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	168,166,076.31	168,125,035.32
非流动资产	225,000,000.00	225,000,000.00
资产合计	393,166,076.31	393,125,035.32
流动负债		25,000.00
负债合计		25,000.00
归属于母公司股东权益	393,166,076.31	393,100,035.32
按持股比例计算的净资产份额	19,658,303.82	19,655,001.77
--其他		29,819,363.36
对联营企业权益投资的账面价值	49,673,606.22	49,670,304.17
净利润	66,040.99	-3,984,439.00
综合收益总额	66,040.99	-3,984,439.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

九、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,截至本财务报表批准报出日,风险应对控制情况尚不明朗,具体金额数据详见附注“十四、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,确保公司可持续经营。

2019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:

	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	—	433,670,000.00	-	-	433,670,000.00
应付账款	310,397,309.57	492,249,472.02	-	-	802,646,781.59
应付利息	27,503,385.11	38,545,974.54	-	-	66,049,359.65
其他流动负债	—	326,700,000.00	-	-	326,700,000.00
合计	337,900,694.68	1,291,165,446.56	-	-	1,629,066,141.24

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,公司出现大量逾期未收回债权,同时,除公司之子公司华信(福建)石油有限公司仍有少量业务经营以及公司之孙子公司DostykGasTerminalLLP正常经营外,公司日常业务基本处于停滞状态。上述状况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。

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2018年无新增银行短期借款,主要是处理与债权人的关系,洽谈相关债务展期及违约风险事宜

(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:美元	18,725.77	6.8571	128,404.48

欧元			
港币	152,189.00	0.87966	133,874.58
坚戈	2,386,668,391.03	0.01805	43,072,881.99
应收账款	--	--	
其中：美元	378,332,864.08	6.8571	2,594,266,282.00
欧元			
港币			
坚戈	206,455,516.06	0.01805	3,725,961.31
其他应收款			
其中：港币	73,540.84	0.87966	64,690.94
坚戈	3,619,707.55	0.01805	65,325.89
应付账款			
其中：美元	41,909,566.17	6.8571	287,378,086.20
坚戈	139,661,159.25	0.01805	2,520,504.59
其他应付款			
其中：美元	150,000.00	6.8571	1,028,565.00

2019年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日外币对人民币升值5%，那么本公司当年的净利润将增加11,752.65万元；相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日外币对人民币贬值5%，那么本公司当年的净利润将减少11,752.65万元。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	表决权比例
上海华信国际集团有限公司	上海市	贸易	1,450,000 万元	43.26%	43.26%

本企业的母公司情况的说明

截至2019年6月30日，上海华信持有公司股份 985,475,241 股，全部为无限售流通股，占公司总股本的 43.26%。上海华信所持本公司股份处于质押状态的共计868,668,757 股，占其所持公司总股数的 88.15%；上海华信所持本公司股份处于司法冻结状态的共计 985,475,241 股，占其所持公司总股数的 100%。

本企业最终控制方是苏卫忠、郑雄斌。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	同受最终控制方控制
黄河国际贸易（郑州）有限公司	同受最终控制方控制
长城石化（营口）有限公司	同受最终控制方控制
日照兴华石油化工有限公司	同受最终控制方控制
青岛保税中社国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
青岛晶安石化有限公司	同受最终控制方控制
重庆中海大势有限公司	同受最终控制方控制

金砖国际贸易（襄阳）有限公司	同受最终控制方控制
湖北子由国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
深圳市前海中源石油化工有限公司	同受最终控制方控制
深圳雨安石化有限公司	同受最终控制方控制
珠海海峡石油有限公司	同受最终控制方控制
上海中商汽车销售有限公司	同受最终控制方控制
宁波元稹国际物流有限公司	同受最终控制方控制
杭州新华联化国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
成都国元石化有限公司	同受最终控制方控制
云南滇中元盛能源有限公司	同受最终控制方控制
中闽石化有限公司	同受最终控制方控制
镇江润得国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
海口国能商业有限公司	同受最终控制方控制
上海益电能源控股有限公司	同受最终控制方控制
北方石油化工（集团）有限公司	同受最终控制方控制
山东又夏国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
厦门益电能源控股有限公司	同受最终控制方控制
中储北方（厦门）油品国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
华信石油（广东）有限公司	同受最终控制方控制
上海市华信金融控股有限公司	同受最终控制方控制
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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海华信集团资产经营有限公司	办公室及车位租赁	2,789,441.43	1,559,013.55
上海中商汽车销售有限公司	汽车租赁	59,400.00	1,438,518.87

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海华信国际集团有限公司(注1)	76,700,000.00	2017年09月29日	2018年03月28日	否
上海华信国际集团有限公司(注2)	206,600,000.00	2017年10月31日	2018年10月31日	否
上海华信国际集团有限公司(注2)	87,000,000.00	2017年12月01日	2018年12月01日	否

关联担保情况说明

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光大兴陇信托有限责任公司融资7,670.00万元，本报告期尚未偿还。此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29,360.00万元。贷款项下签订的远期受益权转让协议中，公司控股股东上海华信国际集团有限公司作为此项信托远期受益权回购人对此项融资提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华信国际集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2017年06月21日	2019年06月12日	公司向上海华信国际集团财务有限责任公司贷款1.5亿元，年息率为4.35%，期限2017年6月21日至2018年6月12日，公司已于2018年6月12日归还本金人民币9,930,000.00元，余款自动展期至2019年6月12日，展期利率为4.35%，2018年利息支出金额6,601,614.82元。
拆出				

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
项目名称	关联方				
应收账款	武汉凯顺石化科技有限公司	43,000,000.00	21,500,000.00	43,000,000.00	21,500,000.00
应收利息	成都国元石化有限公司	1,379,000.00	1,379,000.00	1,379,000.00	1,379,000.00
应收利息	黄河国际贸易（郑州）有限公司	1,714,166.65	1,714,166.65	1,714,166.65	1,714,166.65
应收利息	金砖国际贸易（襄阳）有限公司	3,432,000.01	3,432,000.01	3,432,000.01	3,432,000.01
应收利息	青岛保税中社国际贸易有限公司	6,182,000.01	6,182,000.01	6,182,000.01	6,182,000.01
应收利息	青岛晶安石化有限公司	3,397,166.65	3,397,166.65	3,397,166.65	3,397,166.65
应收利息	日照兴华石油化工有限公司	2,173,666.66	2,173,666.66	2,173,666.66	2,173,666.66
应收利息	山东又夏国际贸易有限公司	407,166.67	407,166.67	407,166.67	407,166.67
应收利息	武汉凯顺石化科技有限公司	711,000.00	355,500.00	711,000.00	355,500.00
应收利息	云南滇中元盛能源有限公司	1,680,000.00	1,680,000.00	1,680,000.00	1,680,000.00
应收利息	珠海海峡石油有限公司	833,333.34	833,333.34	833,333.34	833,333.34

其他应收款	上海中商汽车销售有限公司	110,100.00	9,030.00	90,300.00	9,030.00
其他应收款	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
其他应收款	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
其他应收款	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
其他应收款	金砖国际贸易（襄阳）有限公司	403,000,000.00	403,000,000.00	403,000,000.00	403,000,000.00
其他应收款	青岛保税中社国际贸易有限公司	553,000,000.00	553,000,000.00	553,000,000.00	553,000,000.00
其他应收款	青岛晶安石化有限公司	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00
其他应收款	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
其他应收款	山东又夏国际贸易有限公司	177,500,000.00	177,500,000.00	177,500,000.00	177,500,000.00
其他应收款	天津国贸石化有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00
其他应收款	云南滇中元盛能源有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
其他应收款	珠海海峡石油有限公司	101,000,000.00	101,000,000.00	101,000,000.00	101,000,000.00
其他应收款	安徽道石石油化工有限公司			17,913,387.90	895,669.40
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		2,351,519,599.99	2,309,563,029.99	2,369,413,187.89	2,310,458,699.39

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	上海华信国际集团财务有限责任公司	6,499,248.01	3,435,800.38
应付账款	天津国贸石化有限公司	301,619,150.19	301,619,150.19
应付账款	珠海海峡石油有限公司	149,108,406.70	149,108,406.70
应付账款	青岛保税中社国际贸易有限公司	120,765,460.00	120,765,460.00
应付账款	金砖国际贸易（襄阳）有限公司	319,288,842.90	319,288,842.90
应付账款	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	59,400.00	79,200.00
合计		956,625,774.25	953,582,126.62

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司控股股东部分股份被司法冻结及公司股权质押情况

截至财务报表批准日，公司控股股东上海华信国际集团有限公司（以下简称“上海华信”）持有公司股份985,475,241股，全部为无限售流通股，占公司总股本的43.26%。上海华信所持本公司股份处于质押状态的共计868,668,757股，占其所持公

司总股数的88.15%；上海华信所持本公司股份处于司法冻结状态的共计985,475,241股，占其所持公司总股数的100%；上海华信被执行司法轮候冻结状态的股份数超过其实际持有上市公司股份数。根据中国证券登记结算有限责任公司系统查询结果，具体事项如下：

1) 控股股东所持公司股权质押情况

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数（股）	质押开始日期	质押解除日期	质权人
上海华信	第一大股东	166,140,180.00	2017年5月25日	办理解除质押登记日	光大证券股份有限公司
		30,000,000.00	2018年2月12日		
		100,000,000.00	2018年3月8日		中国邮政储蓄银行股份有限公司上海分行营业部
		245,000,000.00	2018年3月8日		万向信托有限公司
		279,361,354.00	2018年3月22日		上海华信证券有限责任公司
		26,647,900.00	2018年3月22日		
		21,519,323.00	2018年3月22日		上海百鸽国际贸易有限公司
合计		868,668,757.00			

(2) 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

债权人	债务余额	到期日	债务类型
厦门国际金融资产交易中心有限公司	4,000,000.00	2019年1月4日	短期借款
	2,000,000.00	2019年1月11日	
	2,000,000.00	2019年1月18日	
	4,000,000.00	2019年1月25日	
	4,000,000.00	2019年2月1日	
	2,000,000.00	2019年2月8日	
	16,000,000.00	2019年2月12日	
	12,000,000.00	2019年2月23日	
	2,000,000.00	2019年2月23日	
	32,000,000.00	2019年3月1日	
上海华信国际集团财务有限责任公司	140,070,000.00	2019年6月12日	
合计	220,070,000.00	-	

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，2018年报告期实际募集人民币2.5亿元。详见公司刊登在巨潮资讯网的《关于新增逾期债务的公告》（公告编号：2019-083）。

(3) 诉讼情况

诉讼(仲裁)基本情况	预计涉案金额 (万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司 诉 华信国际、上海华信、上海华信国际集团工业装备有限公司、李勇企业借贷纠纷	30,000	公司已上诉，二审法院已受理。	公司本着对全体股东高度负责的态度，将通过法律手段积极维护公司合法权益，公司已委托律师向最高人民法院提出上诉。同时，公司将敦促和协调控股股东及其关联方积极筹措资金并尽快制定方案妥善解决涉诉债务问题。目前尚无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	公司对一审判决不服，已上诉至最高人民法院
光大兴陇信托有限责任公司 诉 华信国际 金融借款合同纠纷	29,360	收到一审判决书	截止目前，公司尚未支付上述款项。公司将加紧与相关债权方积极协商和解方案，争取尽快与相关债权人就债务解决方案达成一致意见，包括但不限于通过提供增信措施、沟通还款方案等方式进行展期；公司将积极推动战略投资者的引入工作，对公司的资产、债务结构进行调整；通过资产处置、重整等方式偿还债务。本诉讼案件结果尚未生效予以执行，暂无法判断对公司本期利润和期后利润的影响。	公司尚未履行生效判决
北京佳隆房地产开发集团有限公司 诉 上海华信国际集团有限公司、华信国际、中国华信能源有限公司、海南华信国际控股有限公司借款合同纠纷一案	25,000	一审未开庭	本次诉讼事项正在审理阶段，尚未开庭和判决，最终判决结果及执行均存在不确定因素，暂时无法判断对公司本期利润和期后利润的影响。公司将持续跟进上述诉讼事项的进展情况并及时履行信息披露义务。	案件尚在审理阶段
上海华信集团商业保理有限公司 诉 日照兴华石油化工有限公司、东南中新房实业(天津)有限公司保理合同纠纷	5,327.73	二审已审结	已收到上海市高级人民法院送达的(2018)沪民终 549 号《民事裁定书》，二审已审结，裁定如下：“本案按上诉人东南中新房实业(天津)有限公司自动撤回上诉处理，一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为终审裁定。”根据上海高院终审判决结果，本案涉及金额约 53,277,333.64 元（包括回购款、保理服务费。涉及的违约金将根据实际情况另行具体计算）。公司将依法采取相应的措施追偿上述债权。如果能全部收回，公司将冲回前期已计提减值 2,500 万元，增加本期利润或期后利润约 2,617.92 万元。如果不能全部收回，公司将根据追偿结果对上述应收款进行减值测试并计提坏账准备。	案件尚未进入执行阶段
上海华信集团商业保理有限公司 诉 日照兴华石油化工有限公司、东南中新房实业(天津)	9,046	已立案执行	已收到上海市高级人民法院送达的(2018)沪民终 548 号《民事裁定书》，二审已审结，裁定如下：“本案按上诉人东南中新房实业(天津)有	案件已进入执行阶段

有限公司保理合同纠纷			限公司自动撤回上诉处理，一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为终审裁定。”根据上海高院终审判决结果，本案涉及金额约 90,460,000.16 元（包括回购款、保理服务费。涉及的违约金将根据实际情况另行具体计算）。公司将依法采取相应的措施追偿上述债权。如果能全部收回，公司将冲回前期已计提减值 4,250 万元，增加本期利润或期后利润约 4,450.47 万元。如果不能全部收回，公司将根据追偿结果对上述应收款进行减值测试并计提坏账准备。敬请各位投资者理性投资，注意投资风险。	段，被执行人尚未履行
上海华信集团商业保理有限公司 诉 成都国元石化有限公司、东南中新房实业（天津）有限公司保理合同纠纷	18,150.87	尚未开庭	鉴于本述诉讼案件尚待开庭审理，对本期或期后利润的影响尚无法判断。	尚未进入执行阶段
上海华信集团商业保理有限公司 诉 黄河国际贸易（郑州）有限公司、东南中新房实业（天津）有限公司保理合同纠纷	9,673.22	尚未开庭	鉴于本述诉讼案件尚待开庭审理，对本期或期后利润的影响尚无法判断。	尚未进入执行阶段
上海华信集团商业保理有限公司 诉 山东又夏国际贸易有限公司、东南中新房实业（天津）有限公司保理合同纠纷	5,355.28	尚未开庭	鉴于本述诉讼案件尚待开庭审理，对本期或期后利润的影响尚无法判断。	尚未进入执行阶段
申请人华信国际 与 被申请人盐城市大丰港成品油有限公司购销合同纠纷 公司于 2017 年 9 月 15 日与盐城市大丰港成品油有限公司（以下简称“大丰公司”）签署了《工矿产品购销合同》，向大丰公司采购汽油，交货时间为 2017 年 10 月 15 日。2017 年 9 月 18 日公司按照合同约定向大丰公司支付了合同总价款 20%的预付款即 6,954,000 元，但截至目前大丰公司依旧未向公司交付货物。	695	已立案	广州仲裁委员会已立案，案件号（2019）穗仲案字第 3570 号。 鉴于该仲裁案件尚待开庭审理，对本期或期后利润的影响尚无法判断。	尚未进入执行阶段
华信国际 诉 中国石化销售有限公司江苏宿迁石油分公司销售合同纠纷 公司于 2018 年 5 月 30 日与中国石化销售有限公司江苏宿迁石油分公司（以下简称“中石油宿迁”）签署了《成品油销售合同》，向中石油宿迁采购柴油，同时约定在合同生效后 360 天内通过《提货函》的方式提前告知中石油宿迁提货，2018 年 6 月 22 日，公司向中石油宿迁发送《联系函》，要求在 2018 年 7 月 15 日前安排提货，但中石油宿迁至今未配合公司完成提货。	330	已立案	宿城区人民法院已立案受理，受理案件通知书编号（2019）苏 1302 民初 1794 号。 鉴于该诉讼案件尚待开庭审理，对本期或期后利润的影响尚无法判断。	尚未进入执行阶段

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	内贸业务	转口业务	保理业务	天然气销售及运输业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	16,285,755.63			56,393,359.14	961,654.78		73,640,769.55
营业成本	15,905,845.81		746,901.45	33,920,986.83	24,637.50		50,598,371.59
资产总额	1,677,612,888.00	314,217.47	343,377,484.35	230,337,429.22	5,303,534,429.00	6,883,917,620.02	671,258,828.00
负债总额	23,584,967.31	1,600,315,506.59	1,055,625,881.97	20,733,144.51	2,482,070,129.00	3,463,672,352.41	1,718,657,277.00

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
合计	0.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		38,923,238.71
其他应收款	1,742,938,089.87	1,759,736,826.16
合计	1,742,938,089.87	1,798,660,064.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收利息		38,923,238.71
合计		38,923,238.71

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,932,072,948.91	1,867,410,817.90

押金保证金	144,525.00	1,870,504.98
合计	1,932,217,473.91	1,869,281,322.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	65,272,155.57
	65,272,155.57
1 至 2 年	1,677,491,898.80
2 至 3 年	174,035.50
合计	1,742,938,089.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华信天然气（香港）有限公司	其他往来	1,312,138,080.02	1-2 年	67.91%	129,267,646.07
上海华信集团商业保理有限公司	其他往来	590,935,948.83	1-2 年	30.58%	59,072,664.83
大势融资租赁（上海）有限公司	其他往来	28,650,213.35	1 年以内	1.48%	1,432,510.67
上海华信国际金融控股（海南）有限公司	其他往来	261,022.12	2-3 年	0.01%	75,826.64
上海中商汽车销售有限公司	押金	80,400.00	1 年以内	0.00%	8,040.00
合计	--	1,932,065,664.32	--	99.98%	189,856,688.21

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,412,052,322.76		3,412,052,322.76	3,412,052,322.76		3,412,052,322.76
对联营、合营企业投资	56,275,025.82	545,859.06	55,729,166.76	56,673,850.69	545,859.06	56,127,991.63
合计	3,468,327,348.58	545,859.06	3,467,781,489.52	3,468,726,173.45	545,859.06	3,468,180,314.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华信天然气（上海）有限公司	1,663,285,961.37					1,663,285,961.37	
华信（福建）石油有限公司	220,374,300.13					220,374,300.13	

上海华信集团商业保理有限公司	1,528,092,061.26					1,528,092,061.26	
上海华信国际金融控股（海南）有限公司	300,000.00					300,000.00	
合计	3,412,052,322.76					3,412,052,322.76	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
艾格瑞国际有限公司	0.00									0.00	545,859.06
上海格胜股权投资基金管理有限公司	6,653,626.50			-402,126.92						6,055,560.54	
小计	6,653,626.50									6,055,560.54	545,859.06
二、联营企业											
上海实华格胜股权投资合伙企业(有限合伙)	49,474,365.13			3,302.05						49,673,606.22	
小计	49,474,365.13									49,673,606.22	
合计	56,127,991.63									55,729,166.76	545,859.06

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-398,824.87	503,780.24
合计	-398,824.87	503,780.24

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-511,647.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	547,519.40	
债务重组损益	311,615.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,167.68	
减：所得税影响额	43,579.93	
合计	130,739.80	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.27%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

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

安徽华信国际控股股份有限公司

二〇一九年八月三十日