

安徽华信国际控股股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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孟繁明及会计机构负责人(会计主管人员)张娟声明：保证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。

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1198856538 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	11
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 优先股相关情况	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	67
第九节 公司治理.....	76
第十节 财务报告.....	86
第十一节 备查文件目录	227

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	上海华信石油集团有限公司，公司控股股东，于 2015 年 2 月 6 日更名为“上海华信国际集团有限公司”
年年富	指	安徽年年富现代农业有限公司，公司全资子公司
华建化工	指	安徽华建化工有限公司，公司控股子公司
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
华星化工	指	安徽华星化工有限公司，公司全资子公司
上海保理	指	上海华信集团商业保理有限公司，公司全资子公司
洋浦能源	指	洋浦能源交易中心有限责任公司，公司控股子公司
海南金控	指	上海华信国际金融控股（海南）有限公司，公司全资子公司
上海石油	指	上海华信国际石油开发有限公司，公司全资子公司
香港天然气	指	华信天然气（香港）有限公司，公司全资子公司
DGT	指	Dostyk Gas Terminal LLP
香港保理	指	上海华信保理（香港）有限公司
洋浦石化	指	洋浦石化（投资）上海有限公司
香港财管	指	香港中华财务资产管理有限公司
华信控股	指	上海市华信金融控股有限公司
中安联合	指	中安联合能源有限公司
星诺化工	指	安徽星诺化工有限公司，公司合营公司
艾格瑞	指	艾格瑞国际有限公司，公司合营公司
科尔农业	指	安徽科尔农业生产资料有限公司，公司全资孙公司
首农控股	指	上海首农投资控股有限公司，公司参股孙公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	安徽华信国际控股股份有限公司章程
元	指	人民币元
董事会	指	安徽华信国际控股股份有限公司董事会
股东大会	指	安徽华信国际控股股份有限公司股东大会

专业术语:	指	
农药原药	指	农药活性成分, 一般不能直接使用, 必须加工配制成各种类型的制剂才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入一定的助剂加工后可以直接使用的农药剂型
折百	指	按浓度 100% 计算
除草剂	指	用以防除农田杂草的农药
杀菌剂	指	用以防治植物病原微生物的农药
杀虫剂	指	用以防治有害昆虫的农药
草甘膦	指	化学名称为 N-膦酰基甲基甘氨酸, 由美国孟山都公司开发的, 属于一种内吸传导型广谱灭生性低毒有机磷类除草剂
杀虫单	指	杀虫单是人工合成的沙蚕毒素的类似物, 进入昆虫体内迅速转化为沙蚕毒素或二氢沙蚕毒素
杀虫双	指	沙蚕毒类杀虫剂, 是一种神经毒剂, 昆虫接触和取食药剂后表现出迟钝、行动缓慢、失去侵害作物的能力、停止发育、虫体软化、瘫痪、直至死亡
中间体、精细化工中间体	指	用煤焦油或石油产品为原料以制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等的中间产物
转化率	指	反应物消耗掉的物质的量在其总物质的量中占的百分数
杀螟丹	指	沙蚕毒素的一种衍生物, 广谱, 可用于防治鳞翅目、鞘翅目、半翅目、双翅目等多种害虫和线虫
吡虫啉	指	烟碱类超高效杀虫剂, 具有广谱、高效、低毒、低残留, 害虫不易产生抗性, 对人、畜、植物和天敌安全等特点, 并有触杀、胃毒和内吸等多重作用
氟虫腈	指	一种苯基吡啶类杀虫剂、杀虫谱广, 对害虫以胃毒作用为主, 兼有触杀和一定的内吸作用, 对蚜虫、叶蝉、飞虱、鳞翅目幼虫、蝇类和鞘翅目等重要害虫有很高的杀虫活性, 对作物无药害

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华信国际	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	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		
注册地址	安徽省马鞍山市和县乌江镇		
注册地址的邮政编码	238251		
办公地址	上海市徐汇区天钥桥路 327 号嘉汇广场 G 座 10 楼		
办公地址的邮政编码	200020		
公司网址	http://www.huaxingchem.com		
电子信箱	002018@huaxingchem.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵克斌	孙为民
联系地址	上海市徐汇区天钥桥路 327 号嘉汇广场 G 座 10 楼	上海市徐汇区天钥桥路 327 号嘉汇广场 G 座 10 楼
电话	021-23571817	021-23571817
传真	021-23571817	021-23571817
电子信箱	zhaokebin@cefcih.com	sunweimin@cefcih.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投融资部

四、注册变更情况

组织机构代码	70504000-2
--------	------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2015年6月1日，公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司经营范围的议案》，变更后的公司经营范围：能源产业投资；自营和代理各类商品及技术进出口业务（法律限制或禁止的除外）；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。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1、2010年12月22日，公司控股股东、实际控制人之一的庆祖森先生与庆光梅女士签订了《股份转让协议》，庆祖森先生将其持有的公司股份20,207,707股（无限售条件流通股，占公司总股本的6.88%）全部转让给庆光梅女士。2011年2月18日，公司收到庆祖森先生转来的由中国证券结算登记有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，确认庆祖森先生转让给庆光梅女士的公司股份20,207,707股已完成过户手续。庆光梅女士与庆祖森先生系父女关系，且与公司第一大股东、董事长谢平先生系夫妻关系。本次转让完成过户后，谢平先生（第一大股东）和庆光梅女士（第二大股东）分别持有公司股份为8.63%和6.88%，合并持有公司15.51%的股份，为公司控股股东和实际控制人。</p> <p>2、2012年7月19日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司2012年非公开发行股票方案的议案》等与本次非公开发行A股股票相关的议案。2012年9月3日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2012年非公开发行股票方案的议案》等与本次非公开发行A股股票相关的议案。2013年2月28日，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽华星化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]202号）核准，公司2013年5月21日向上海华信石油集团有限公司非公开发行了人民币普通股（A股）728,685,018股，持有公司60.78%的股份，为公司的控股股东，苏卫忠、郑雄斌、孙晔为公司的实际控制人。</p> <p>3、2014年4月18日，公司实际控制人之一孙晔先生将所持上海市华信金融控股有限公司10%的股权转让予中安联合能源有限公司；将所持中安联合能源有限公司1%的股权转让予苏卫忠先生。（上海市华信金融控股有限公司和中安联合能源有限公司系公司控股股东上海华信石油集团有限公司的股东）。孙晔先生此次转让上述股权后，不再间接持有本公司股份，不再是公司实际控制人之一。根据苏卫忠、郑雄斌和孙晔分别于2009年、2013年签署的《一致行动人协议书》中第三条“本协议项下各方履行一致行动义务的期限自签署日起至协议任一方全部转让出其所持公司股权为止”的规定，该一致行动人协议自动终止。因此，孙晔不再作为其一致行动人，亦不再是公司的实际控制人之一。由于苏卫忠和郑雄斌于2014年4月17日签署了新的《一致行动人协议书》，苏卫忠和郑雄斌仍为公司的实际控制人。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926
签字会计师姓名	方长顺、王彩霞、王媛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号 安联大厦 35 楼	叶清文、徐荣健	2015.6.1-2016.12.31

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	7,983,334,552. 72	5,417,599,533. 39	7,448,418,255. 30	7.18%	3,954,357,257. 73	3,954,357,257. 73
归属于上市公司股东的净利润（元）	158,131,869.65	106,685,685.51	119,709,428.37	32.10%	44,034,764.70	44,034,764.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-29,855,817.99	104,224,707.12	106,380,516.75	-128.07%	37,011,012.43	37,011,012.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,027,705.01	-794,546,089.1 3	-1,039,293,516. 28	103.08%	-283,566,155.8 7	-283,566,155.8 7
基本每股收益（元/股）	0.130	0.09	0.100	30.00%	0.05	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.130	0.09	0.100	30.00%	0.05	0.05
加权平均净资产收益率	5.30%	4.03%	4.22%	1.08%	2.47%	2.47%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	5,393,058,263. 72	3,036,657,134. 94	3,790,635,900. 74	42.27%	3,000,185,405. 83	3,000,185,405. 83
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,898,098,290. 74	2,698,785,469. 26	3,070,258,260. 49	-5.61%	2,604,685,671. 49	2,604,685,671. 49

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

无

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,045,309,658.37	1,202,914,665.41	1,238,357,678.07	4,496,752,550.87
归属于上市公司股东的净利润	9,107,551.76	29,945,465.37	-28,488,695.64	147,567,548.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,623,988.37	28,542,293.90	-30,004,707.16	-36,017,393.10
经营活动产生的现金流量净额	-62,013,909.41	911,553,663.10	-14,625,486.96	-802,886,561.72

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	228,300,984.58	-1,394,233.55	131,988.32	
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）	23,001,173.21	4,799,767.51	7,216,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,602,126.13			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	19,820,246.91	12,677,198.49		
对外委托贷款取得的损益	1,671,250.00	1,023,750.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	354,150.98	-931,713.32	396,704.67	
减：所得税影响额	79,924,343.50	3,038,839.38	721,440.72	
少数股东权益影响额（税后）	8,837,900.67	-192,981.87		
合计	187,987,687.64	13,328,911.62	7,023,752.27	--

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

公司报告期内从事的主要业务有：

一、农化业务。公司农化产品品种齐全、结构合理，包括除草剂、杀虫剂、杀菌剂三大系列100多个产品，产品为国家产业政策扶持的高效、低毒、低残留、无公害农药。公司农化业务收入主要来源于农药生产与销售和化肥大单业务。报告期内，公司对农化业务板块进行了剥离，以实现业务转型。

二、能源业务。公司能源业务主要是成品油贸易与液化气销售与运输，公司能源业务的收入主要来源于全资子公司华信（福建）石油有限公司等的成品油贸易业务、公司控股子公司DOSTYK GAS TERMINAL LLP的液化气销售与运输业务。报告期内，公司通过对外投资与并购实施能源业务的布局，确立了以“能源+金融”为主营业务的业务架构。

三、金融业务。公司金融业务主要是保理业务，公司金融业务收入主要来源于全资子公司上海华信集团商业保理有限公司的保理业务。上海华信集团商业保理有限公司通过自有资金及外部筹集资金与能源产业链的客户开展保理业务，为客户提供短期资金的融资服务，提供销售分户账管理、应收账款管理等服务，以收取利息收入或保理服务费。

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	长期股权投资期末余额较期初增长 669.97%，主要系本期增加对华油天然气的投资所致。
固定资产	固定资产期末余额较期初下降 63.77%，主要系本期将农化业务剥离及 DGT 公司记账本位币坚戈对人民币汇率变动较大所致。
无形资产	无形资产期末余额较期初余额下降 98.28%，主要系剥离农化业务相关的无形资产所致。
在建工程	在建工程期末余额较期初下降 95.83%，主要系农化业务相关的在建工程被剥离。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
DGT 40%的股权	对外投资	26,647.06 万元	哈萨克斯坦	液化气运输	控股子公司	报告期贡献利润 2617.47 万元	9.19%	否

三、核心竞争力分析

1、广泛的资源整合能力

上海华信成为公司控股股东后，为公司引入了更为全局化的战略运筹方向、更为全球化的战略决策视角和更加专业化的战略实施团队。

以此为依托，公司对内逐步建立起新的业务布局和组织架构，确立了“能源+金融”的发展战略。报告期内，公司将原有的农药化工资产全部置出，并实施了对海外油气项目的战略收购，以及对控股股东的金融业务资产的收购。公司对相关业务资源进行重新的优化配置，以公司为控股主体，以专业子公司为业务发展单元的产业布局结构逐渐清晰，为公司未来的战略实施奠定了坚实的基础。公司对外顺应国内外经济运行和行业发展的大势，与具有行业影响力的合作伙伴逐步建立了广泛深入的合作共赢关系。通过上述措施，公司已经逐步具备了在更广阔的视野内进行广泛资源整合的能力。

2、深入的战略合作能力

公司将构建“能源+金融”大平台，沿着一带一路，未来加大中西亚、中东欧、非洲等区域的油气能源投资，积极主动地与国内外能源大型企业建立长期良好的战略合作关系，以实现公司在能源产业链上的合理布局。公司将继续在金融服务领域加强与同行业金融服务机构进行互利互惠的战略合作，以拓展公司金融服务的业务规模，强化公司金融服务的业务能力。

公司将通过行业内的全方位的战略合作关系，实现以“能源业务为主，金融配套为辅，打造具备超强实力的跨国集团”的战略目标，实现跨越式发展。

3、优秀的核心管理团队

公司报告期内进行了对原有农化资产的置出，通过一系列的资产重组及收购，构建了新的业务布局和组织架构。为配合公司的战略实施，公司拥有并引进了适合公司新业务模式的高素质人才，逐步构建了优秀的核心管理团队，其中有能源领域的技术专家、金融服务及投融资方面的高端人才、企业管理的优秀干部。公司将本着“以人为本”的管理理念，依靠优秀的核心管理团队，顺利实现公司业务转型及保证公司未来的可持续发展。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，一方面公司全力开展业务转型，通过调整产业结构，拓展能源业务，搭建公司金融体系，确立了“能源+金融”的发展战略，创造了新的利润增长点；另一方面公司完善内控机制，强化内部管控措施，保持了公司的稳定发展。

1、经营业绩保持稳步发展。报告期内，公司实现营业总收入798,333.45万元，比上年同期增长7.18%；实现营业利润29,908.49万元，比上年同期增长109.28%；实现利润总额32,198.52万元，比上年同期增长121.47%；归属于上市公司股东的净利润15,813.19万元，比上年同期增长32.10%，基本每股收益0.13元，比上年同期增长30%。公司业绩增长的主要原因如下：

(1) 公司报告期内转让农化板块子公司股权获得转让收益；

(2) 公司报告期内新并购全资子公司华信（福建）石油有限公司、上海华信集团商业保理有限公司，新设立全资孙公司华信天然气（香港）有限公司，公司通过对外投资与并购形成新的利润增长点，经营业绩稳步提升。

2、能源业务进一步拓展。公司在2015年，按照相关工作重点的安排，继续推进能源业务的多方位布局。

(1) 报告期内，公司抓住国家能源领域市场化改革的契机，完成了收购华油天然气19.67%股权的重大资产重组项目，实现了公司进入天然气业务的实质性破局。

(2) 公司通过收购华信（福建）石油有限公司100%股权，开始布局能源贸易业务。

(3) 公司通过收购哈萨克斯坦DGT以及Petroleum，布局“一带一路”能源物流贸易领域，为公司的海外拓展奠定了扎实的基础。

3、金融业务实现初步布局。公司通过收购控股股东下属上海华信集团商业保理有限公司、洋浦国际能源交易中心有限责任公司、大势融资租赁（上海）有限公司、上海华信国际金融控股（海南）有限公司等资产，开始拓展金融业务。

4、业务转型顺利进行。报告期内，公司实施了对原有农化业务板块的剥离工作，将资源集中于能源、金融等业务，为实现公司主营业务向以能源业和金融业为核心的战略转型打下坚实基础。

公司未来将按照既定战略发展规划，开展能源相关资源的整合，加大对能源贸易业务的投入，全面夯实金融板块各公司的资金实力，拓展金融板块的业务范围，提升公司的盈利能力，确保公司的可持续发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		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	7,983,334,552.72	100%	7,448,418,255.30	100%	7.18%
分行业					
农药	652,840,320.42	8.18%	911,503,299.02	12.24%	-28.38%
化肥	1,322,853,084.56	16.57%	4,283,404,418.21	57.51%	-69.12%
能源	5,580,733,760.10	69.90%	1,394,559,216.19	18.72%	300.18%
化工	187,258,382.02	2.35%	833,855,907.50	11.20%	-77.54%
保理收入	105,514,133.45	1.32%	7,735,117.76	0.10%	1,264.09%
液化气销售及运输收入	124,918,793.33	1.56%			
其他	9,216,078.84	0.12%	17,360,296.62	0.23%	-46.91%
分产品					
除草剂	334,567,827.64	4.19%	494,514,347.83	6.64%	-32.34%
杀虫剂	273,472,525.93	3.43%	356,410,210.62	4.79%	-23.27%
杀菌剂	44,799,966.85	0.56%	60,578,740.57	0.81%	-26.05%
化肥	1,322,853,084.56	16.57%	4,283,404,418.21	57.51%	-69.12%
成品油	5,580,733,760.10	69.90%	1,394,559,216.19	18.72%	300.18%
化工	187,258,382.02	2.35%	833,855,907.50	11.20%	-77.54%
保理收入	105,514,133.45	1.32%	7,735,117.76	0.10%	1,264.09%

液化气销售及运输收入	124,918,793.33	1.56%			
其他	9,216,078.84	0.12%	17,360,296.62	0.23%	-46.91%
分地区					
内销	3,861,831,739.95	48.37%	6,938,044,164.06	93.15%	-44.34%
外销	181,844,394.96	2.28%	262,948,863.62	3.53%	-30.84%
其他	3,939,658,417.81	49.35%	247,425,227.62	3.32%	1,492.26%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农药	652,840,320.42	578,009,407.15	11.46%	-28.38%	-25.52%	-3.40%
化肥	1,322,853,084.56	1,297,876,795.17	1.89%	-69.12%	-69.16%	0.14%
能源	5,580,733,760.10	5,453,168,748.37	2.29%	300.18%	295.90%	1.06%
分产品						
杀虫剂	273,472,525.93	225,840,494.53	17.42%	-23.27%	-16.66%	-6.55%
化肥	1,322,853,084.56	1,297,876,795.17	1.89%	-69.12%	-69.16%	0.14%
成品油	5,580,733,760.10	5,453,168,748.37	2.29%	300.18%	295.90%	1.06%
保理收入	105,514,133.45	22,586,468.98	78.59%	1,264.09%	538.40%	24.33%
液化气销售及运输收入	124,918,793.33	72,598,613.55	41.88%			
分地区						
内销	3,861,831,739.95	3,657,634,576.89	5.29%	-44.34%	-45.82%	2.59%
其他	3,939,658,417.81	3,800,070,111.00	3.54%	1,492.26%	1,554.17%	-3.61%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
化学原料及化学制品制造业	销售量	吨	203,321.18	51,689.22	293.35%
	生产量	吨	31,343.67	52,153.02	-39.90%

	库存量	吨	0	5,103.32	-100.00%
农资商贸流通业	销售量	吨	920,000.06	2,386,421.35	-61.45%
	生产量	吨	0	2,385,306.13	-100.00%
	库存量	吨	0	1,212.87	-100.00%
成品油	销售量	吨	792,420.05	268,957.07	194.62%
	生产量	吨	0	0	
	库存量	吨	0	0	
成品油	销售量	桶	6,105,419.44		
	生产量	桶	0		
	库存量	桶	0		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、化学原料及化学制品制造销售数量上升是因为公司本年度大单业务增长所致，公司大单销售产品中部分为上年度库存，报告期内公司业务转型，致使生产量下降。
- 2、农资商贸流通业产销数量下降因为公司子公司年年富于报告期内出售所致。
- 3、成品油销售量上升，主要系报告期内新设立孙公司华信天然气（香港）有限公司，该公司主要经营能源贸易，故成品油销售量较上年有明显增加。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

详见第五节“重要事项”中的“十七、重大合同及其履行情况”

（5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学原料及化学制品制造业	农药	578,009,407.15	7.59%	776,019,392.06	10.79%	-25.52%
农资商贸流通业	化肥	1,297,876,795.17	17.04%	4,208,466,997.25	58.50%	-69.16%
能源	成品油	5,453,168,748.37	71.59%	1,377,419,854.16	19.15%	295.90%
化学原料及化学制品制造业	化工产品	183,307,819.71	2.41%	823,053,730.42	11.44%	-77.73%
金融	保理业务	22,586,468.98	0.30%	3,537,967.89	0.05%	538.40%

能源	液化气销售及运输收入	72,598,613.55	0.95%			
其他	其他	9,232,139.22	0.12%	5,219,395.03	0.07%	76.88%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子（孙）公司：

序号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	本期纳入合并范围原因
1	安徽华星化工有限公司	华星化工	出资设立
2	华信（福建）石油有限公司	福建华信	同一控制下合并
3	上海华信集团商业保理有限公司	上海保理	同一控制下合并
4	洋浦国际能源交易中心有限责任公司	洋浦能源	同一控制下合并
5	上海华信国际金融控股（海南）有限公司	海南金控	同一控制下合并
6	上海华信国际石油开发有限公司	上海石油	出资设立
7	洋浦石化（投资）上海有限公司	洋浦石化	同一控制下合并
8	华信天然气（香港）有限公司	香港天然气	出资设立
9	Dostyk Gas Terminal LLP	DGT	非同一控制下合并
10	香港中华财务资产管理有限公司	香港财管	同一控制下合并
11	上海华信保理（香港）有限公司	香港保理	同一控制下合并

本期减少子（孙）公司：

序号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	安徽华星化工有限公司	华星化工	出售
2	安徽年年富现代农业有限公司	年年富	出售
3	安徽华建化工有限公司	华建化工	出售
4	安徽科尔农业生产资料有限公司	科尔农业	出售

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内从事的主要业务变化情况如下：

一、原有的农化业务。公司原有的农化业务收入主要来源于农药生产与销售和化肥大单业务。报告期内，公司对农化业务板

块进行了剥离，以实现业务转型。

二、报告期内，公司通过对外投资与并购实施能源业务的布局，确立了以“能源+金融”为主营业务的业务架构。公司能源业务主要是成品油贸易与液化气销售与运输，公司能源业务的收入主要来源于全资子公司华信（福建）石油有限公司的成品油批发经营业务、全资孙公司华信天然气（香港）有限公司的大单成品油的转口贸易业务、公司控股子公司DOST YK GAS TERMINAL LLP的液化气销售与运输业务；公司金融业务主要是保理业务，公司全资子公司上海华信集团商业保理有限公司通过自有资金及外部筹集资金与能源产业链的客户开展保理业务，为客户提供短期资金的融资服务，提供销售分户账管理、应收账款管理等服务，以收取利息收入或保理服务费。公司通过业务结构的调整，对经营业绩带来积极影响。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,080,960,425.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.12%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICS(HONG KONG)CO.,LIMITED	1,728,198,204.17	21.65%
2	YUNNAN (HONG KONG) LOGISTICS DEVELOPMENT LIMITED	1,023,295,651.38	12.82%
3	HUAINAN MINING INDUSTRY INTERNATIONAL LIMITED	531,255,252.98	6.65%
4	SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO.,LTD	525,316,139.50	6.58%
5	长城石化（营口）有限公司	272,895,177.27	3.42%
合计	--	4,080,960,425.30	51.12%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

以上客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在以上客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,786,048,778.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.68%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	SUGIH ENERGY INTERNATIONAL PTE LTD	1,722,414,744.12	23.51%

2	SHANDONG ENERGY INTERNATIONAL (SINGAPORE) PTE LTD	942,188,969.55	12.86%
3	OCASIA GROUP HOLDINGS (S)PTE. LTD.	528,851,284.74	7.22%
4	MATERIALS INDUSTRY AND TRADE (SINGAPORE) PTE LTD	519,564,078.54	7.09%
5	WINSON OIL TRADING PTE LTD	73,029,701.57	1.00%
合计	--	3,786,048,778.52	51.68%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

以上供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在以上供应商中未直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	47,398,402.77	50,020,445.05	-5.24%	
管理费用	103,118,746.52	75,852,623.85	35.95%	主要系职工薪酬和中介机构服务费增加较多
财务费用	-20,431,125.99	-6,366,534.18	220.91%	主要系新并购的境外孙公司形成的汇兑收益

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,881,647,698.69	6,799,559,746.48	1.21%
经营活动现金流出小计	6,849,619,993.68	7,838,853,262.76	-12.62%
经营活动产生的现金流量净额	32,027,705.01	-1,039,293,516.28	103.08%
投资活动现金流入小计	1,151,207,062.55	24,126,146.26	4,671.62%
投资活动现金流出小计	1,629,437,053.45	320,175,235.43	408.92%
投资活动产生的现金流量净	-478,229,990.90	-296,049,089.17	-61.54%

额			
筹资活动现金流入小计	1,806,952,475.67	349,800,000.00	416.57%
筹资活动现金流出小计	1,305,110,746.63	80,398,114.04	1,523.31%
筹资活动产生的现金流量净额	501,841,729.04	269,401,885.96	86.28%
现金及现金等价物净增加额	52,787,525.66	-1,063,035,510.15	104.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额比同期增加,主要系本期收回上年度应收账款余额较大所致;
- 2) 投资活动产生的现金流入比同期增加,主要系本期资产重组转让子公司所致;
- 3) 投资活动产生的现金流出比同期增加,主要系本期参股华油项目所致;
- 4) 投资活动产生的现金流量净额同期减少,主要系本期参股华油项目所致;
- 5) 筹资活动产生的现金流入比同期增加,主要系子公司上海保理公司借款增加所致;
- 6) 筹资活动产生的现金流出比同期增加,主要系子公司上海保理公司归还借款所致;
- 7) 筹资活动产生的现金流量净额增加,主要系子公司上海保理公司借款增加所致;
- 8) 现金及现金等价物净增加额增加,主要系借款增加,资产重组转让款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期末公司经营活动产生的现金流量净额为32,027,705.01元,报告期净利润为194,232,687.77元,主要系报告期处置长期股权投资产生投资收益所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	160,033,374.35	49.70%	主要系本期处置农化业务相关子公司产生的投资收益较多	否
资产减值	88,749,984.29	27.56%	主要系本期计提的长期股权投资减值损失较多	否
营业外收入	23,515,994.78	7.30%	主要系本期收到的政府补助较多	是
营业外支出	615,751.00	0.19%	主要系本期固定资产处置损失较少	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	2015 年末		2014 年末		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	113,536,076.13	2.11%	297,748,550.47	7.85%	-5.74%	货币资金期末余额较期初减少 61.87%，主要系公司本期收购华油天然气股份有限公司（以下简称“华油天然气”）、DGT 等公司股权支付的现金较多。
应收账款	2,732,476,156.55	50.67%	1,448,696,031.81	38.22%	12.45%	应收账款期末余额较期初增长 87.05%，主要系保理业务和转口贸易形成的应收账款增加较多。
存货	2,496,610.70	0.05%	292,849,345.72	7.73%	-7.68%	存货期末余额较期初下降 99.20%，主要系农化业务相关的存货已处置。
长期股权投资	909,690,083.19	16.87%	125,370,273.03	3.31%	13.56%	长期股权投资期末余额较期初增长 669.97%，主要系本期增加对华油天然气的投资所致。
固定资产	210,324,964.62	3.90%	514,816,564.05	13.58%	-9.68%	固定资产期末余额较期初下降 59.15%，主要系本期将农化业务剥离及 DGT 公司记账本位币坚戈对人民币汇率变动较大所致。
在建工程	11,602,726.61	0.22%	278,303,557.23	7.34%	-7.12%	在建工程期末余额较期初下降 95.83%，主要系农化业务相关的在建工程被剥离。
短期借款	630,000,000.00	11.68%	30,000,000.00	0.79%	10.89%	短期借款期末余额较期初增长 2,000.00%，主要系子公司上海保理公司银行借款增加所致。
其他应收款	779,370,769.78	14.45%	224,640,923.72	5.93%	8.52%	其他应收款期末余额较期初增长 238.28%，主要系期末应收华信石油（广东）有限公司股权转让款金额较大。
无形资产	3,025,108.61	0.06%	165,637,388.95	4.37%	-4.31%	无形资产期末余额较期初余额下降 98.28%，主要系剥离农化业务相关的无形资产所致。
商誉	227,435,382.06	4.22%	0.00	0.00%	4.22%	非同一控制下企业合并取得 DGT 所致。
递延所得税资产	4,131,098.21	0.08%	7,036,990.34	0.19%	-0.11%	递延所得税资产期末余额较期初下降 41.29%，主要系剥离农化板块业务相关的递延所得税资产减少所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
864,720,497.74	10,200,000.00	8,377.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华油天然气股份有限公司	石油天然气勘探开发分包技术业务等	收购	864,720,497.74	19.67%	接受控股股东委托贷款	华油天然气其他股东	长期	股权	交易对价已全部支付，并完成工商变更	0.00	-74,535,366.67	否		
合计	--	--	864,720,497.74	--	--	--	--	--	--	0.00	-74,535,366.67	--	--	--

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、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013	非公开发行股票	190,995.53	61,238.88	191,998.42	59,382.04	59,382.04	31.09%	0	无	0
合计	--	190,995.53	61,238.88	191,998.42	59,382.04	59,382.04	31.09%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司实际累计投入相关项目的募集资金 191,998.42 万元(含募集资金专户利息净收入 1002.89 万元)										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
30万吨/年离子膜烧碱项目	是	70,302.83	23,343.36	1,830.3	23,343.36	100.00%	2014年11月22日		否	是
年年富配送中心项目	是	30,692.7	19,273.02	26.54	19,273.02	100.00%	2014年06月20日		否	是
归还银行贷款项目	否	30,000	30,000		30,000	100.00%			是	否
补充流动金额项目	否	60,000	60,000		60,000	100.00%			是	否
收购 DGT40% 合伙份额及增资项目	否		36,788.82	36,788.82	36,788.82	100.00%			是	否
永久补充流动资金	否		22,593.22	22,593.22	22,593.22	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	190,995.5	191,998.4	61,238.88	191,998.4	--	--		--	--

		3	2		2					
超募资金投向										
无										
合计	--	190,995.53	191,998.42	61,238.88	191,998.42	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>一、30万吨/年离子膜烧碱项目公司30万吨/年离子膜烧碱项目在整个规划、项目备案等方面均是按照产能30万吨/年的规模申报，但是为保证该项目运营的稳步推进、市场的逐步开拓等因素，公司决定采取分步实施即项目实行分期建设，一期按照产能10万吨/年的规模建设。该项目的一期工程按照原计划应在2014年11月底前完工并投入使用，但因设备、供电等方面因素造成项目建设延期，一是项目所需的进口设备原所定货物因超期提货，需重新订货时未充分预计订货周期较长因素；二是公司所在地辖区发生变化，在供电方面需要既与现辖区马鞍山市又需与原辖区巢湖市两个供电部门协调，造成协调周期长。上述因素影响了项目的建设和投产进度，2014年12月31日，该项目已完成设备安装及电力供应协调，进入试生产阶段。根据2015年11月2日公司2015年第五次临时股东大会决议，公司将农化业务相关的资产（含30万吨/年离子膜烧碱项目）、负债以净资产出资方式整体注入全资子公司安徽华星化工有限公司（以下简称“华星化工”），并向华信石油（广东）有限公司出售本公司持有的华星化工100%股权。截至2015年12月31日，30万吨/年离子膜烧碱项目已不再属于本公司资产。二、年年富配送中心建设项目公司按项目建设规划的要求已在合肥、阜阳、滁州、安庆、宿州、宣城、六安、江西南昌建设了8个配送中心，且已逐步投入试运营。该项目建设投资的实际投入与计划投入金额存在差异，主要是因市场开拓、配套服务、行业整合未达到项目规划的要求。一是在实际业务拓展、市场运营中未能有效的进一步深耕现有农资经营网络；二是农资技术服务体系建设迟缓导致未能体现公司运营的优势；三是不能有效地对现有农资连锁行业整合。综合上述因素的影响，结合目前实际生产经营需要，公司决定除已建设完成的部分外，不再对该项目继续投入。根据2015年11月2日公司2015年第五次临时股东大会决议，公司向华信石油（广东）有限公司出售本公司持有的安徽年年富现代农业有限公司100%股权。截至2015年12月31日，年年富配送中心建设项目已不再属于本公司资产。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>受国内宏观经济增速下行、投资放缓等因素的影响，近年来烧碱市场需求低迷，预计“30万吨/年离子膜烧碱项目”一期10万吨/年的产能目前已经足够满足市场需求。“年年富配送中心建设项目”因为市场开拓缓慢、农资技术服务体系建设迟缓等影响，项目建设进展落后于项目规划，且未来前景可能低于预期，公司决定除已建设完成的部分外，不再对该项目继续投入。根据公司发展战略及市场需求状况，为使募集资金的使用效率达到最大化，公司经过审慎考虑，决定将用于“30万吨/年离子膜烧碱项目”及“年年富配送中心建设项目”的募集资金账户余额以及募集资金账户利息变更用于其他项目。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>根据公司发展战略及市场需求状况，为使募集资金的使用效率达到最大化，公司经过审慎考虑，拟</p>									

	将“30万吨/年离子膜烧碱项目”尚未使用的募集资金中的36,783.00万元变更用于本次“收购DOSTYK GAS TERMINAL LLP 40%合伙份额及增资项目”，其余部分10,176.47万元及“年年富配送中心建设项目”尚未使用的募集资金11,419.68万元、募集资金专户利息净收入925.99万元全部用于永久补充流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至2013年5月8日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为1,395.54万元，华普天健会计师事务所（北京）有限公司[现更名为华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）]对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了审核，并出具了会审字[2013]1563号鉴证报告。2013年5月22日本公司五届二十二次董事会审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金1,395.54万元。2013年5月24日公司完成了上述1,395.54万元的募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经董事会、监事会同意，公司于2013年7月31日至2014年7月30日、2014年7月31日至2014年10月30日、2014年10月31日至2015年4月30日，先后使用年产30万吨离子膜烧碱项目募集资金专户的部分闲置资金5亿元、5亿元、4.6亿元，暂时补充流动资金，同时公司独立董事、保荐机构对该暂时补充流动资金无异议。各期暂时补充的流动资金，主要用于化肥贸易，实际使用符合公司董事会的要求。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2015年年度，本公司已按深圳证券交易所《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和相关指引以及本公司《募集资金使用管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购DGT40%合伙份额及增资项目	30万吨/年离子膜烧碱项目	36,783	36,788.82	36,788.82	100.02%		0	是	否
永久补充流动资金	30万吨/年离子膜烧碱项目、年年富配送中心	22,522.14	22,593.22	22,593.22	100.32%		0	是	否

	项目								
合计	--	59,305.14	59,382.04	59,382.04	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		2015年4月27日,公司召开了第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第十七次会议,分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》、《关于对全资子公司增资的议案》、《关于全资子公司对外投资的议案》以及《关于全资子公司对外投资的可行性研究报告的议案》等议案,同意公司变更非公开发行募集资金用途,将剩余募集资金36,783.00万元增资华信天然气(上海)有限公司(以下简称“华信天然气”),用于“收购DOSTYK GAS TERMINAL LLP 40%合伙份额及增资项目”,其余剩余募集资金共22,522.14万元用于永久补充流动资金。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
华信石油(广东)有限公司	安徽华星化工有限公司100%股权	2015年12月01日	150,022.19	-2,889.81	公司通过出售农化资产调整产业结构,对公	101.62%	中水致远评报字[2015]第2212号《评	是	同一母公司	是	是	2015年09月26日	详见2015年10月16日刊登在《证券

					公司经营成果与财务状况产生积极影响。		估报告》						时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《安徽华信国际控股股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(修订稿)》
华信石油(广东)有限公司	安徽年年富现代农业有限公司 100% 股权	2015 年 12 月 01 日	39,400.14	1,760.64	公司通过出售农化资产调整产业结构,对公司经营成果与财务状况产生积极影响。	2.23%	中水致远评报字 [2015] 第 2211 号《评估报告》	是	同一母公司	是	是	2015 年 09 月 26 日	详见 2015 年 10 月 16 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《安徽华信国际控股股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(修订稿)》

华信石油（广东）有限公司	安徽华建化工有限公司 51% 股权	2015 年 12 月 01 日	3,245.09	-220.34	公司通过出售农化资产调整产业结构,对公司经营成果与财务状况产生积极影响。	4.52%	中水致远评报字 [2015] 第 2251 号《评估报告》	是	同一母公司	是	是	2015 年 09 月 26 日	详见 2015 年 10 月 16 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《安徽华信国际控股股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(修订稿)》
--------------	-------------------	------------------	----------	---------	--------------------------------------	-------	-------------------------------	---	-------	---	---	------------------	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华信天然气（香港）有限公司	子公司	天然气业务的开发，经营及投资	港币 182070100	1,433,953,362.34	224,501,293.85	3,808,065,248.03	87,322,505.02	72,914,291.69
华信（福建）石油有限公司	子公司	石油化工产品销售	人民币 200000000	250,644,384.65	237,374,022.92	913,059,038.19	21,097,442.52	17,653,871.37
上海华信集团商业保理有限公司	子公司	金融服务	人民币 1500000000	1,105,036,234.66	453,136,097.09	105,514,133.45	65,946,677.99	50,419,705.96
DOSTYK GAS TERMINAL	子公司	液化石油气贸易以及液	坚戈 11163100000	266,470,615.01	254,511,153.89	124,918,793.33	71,488,280.52	65,436,843.36

LLP		化石油气物流运输服务						
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 1071000000	1,377,975,211.36	1,048,812,117.12	0.00	-142,318,215.43	-142,316,943.36
华油天然气股份有限公司	参股公司	石油天然气勘探开发分包技术业务等	人民币 2082000000	12,323,280,342.03	3,706,566,704.07	3,709,589,204.63	-83,376,824.21	-766,223,134.14

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽华星化工有限公司	出售	农化资产的处置对公司生产经营和业绩产生积极影响
华信(福建)石油有限公司	同一控制下合并	收购控股股东资产对公司生产经营和业绩产生积极影响
上海华信集团商业保理有限公司	同一控制下合并	收购控股股东资产对公司生产经营和业绩产生积极影响
洋浦能源交易中心有限责任公司	同一控制下合并	收购控股股东资产对公司生产经营和业绩产生积极影响
上海华信国际金融控股(海南)有限公司	同一控制下合并	收购控股股东资产对公司生产经营和业绩产生积极影响
安徽年年富现代农业有限公司	出售	农化资产的处置对公司生产经营和业绩产生积极影响
安徽华建化工有限公司	出售	农化资产的处置对公司生产经营和业绩产生积极影响
华信天然气(香港)有限公司	新设	新设公司拓展能源业务对公司生产经营和业绩产生积极影响
DOSTYK GAS TERMINAL LLP	非同一控制下合并	对外投资取得海外能源资产对公司生产经营和业绩产生积极影响

主要控股参股公司情况说明

(一)、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107,100万元,为公司全资子公司,经营范围为:燃气设备领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让,石油天然气专业建设工程设计,管道建设工程专业施工,市政公用建设工程施工,实业投资,燃气器具、石油制品、化工产品(危险化学品详见危险化学品经营许可证),燃料油,润滑油、化肥的销售;从事货物及技术的进出口业务、转口贸易;仓储服务(除危险品)。报告期内营业收入0万元,净利润-14,231.69万元。

（二）、华信（福建）石油有限公司

华信（福建）石油有限公司注册资本为20,000万元，为公司全资子公司，经营范围为：1、批发柴油（许可证有效期至2017年2月23日）；2、批发甲苯、汽油、煤油、易燃液体：1，2-二甲苯、1，4-二甲苯、粗苯、甲醇（许可证有效期至2015年9月24日）.3、销售：燃料油，润滑油，石油焦，沥青，润滑脂，化工产品（不含成品油，危险监控，易制毒化学品）；4、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；5、实业投资、资产管理、投资咨询服务（不含证券、期货等须经许可的金融、咨询项目）；6、批发、零售：矿产品（国家有专项管理规定的除外）、建筑材料、金属材料、消防器材、农副产品（不含粮食和种子）、电子产品、办公用品；7、仓储（不含危险化学品及监控化学品）；8、会展服务。报告期内实现营业收入91,305.90万元，净利润1,765.39万元。

（三）、上海华信集团商业保理有限公司

上海华信集团商业保理有限公司注册资本为150,000万元,为公司全资子公司,经营范围为:出口保理,国内保理,与商业保理相关的咨询服务,信用风险管理平台开发。报告期内实现营业收入10,551.41万元,净利润5,041.97万元。

（四）、DOSTYK GAS TERMINAL LLP

DOSTYK GAS TERMINAL LLP位于哈萨克斯坦,注册资本为1,116,310万坚戈,为公司控股子公司,经营范围为:液化石油气贸易、液化石油气物流运输服务。报告期内实现营业收入12,491.88万元,净利润6,543.68万元。

（五）、华信天然气（香港）有限公司

华信天然气（香港）有限公司注册资本为182,070,100港币,为公司全资孙公司,经营范围为:天然气业务的开发,经营及投资,以及其它境内外投资。报告期内实现营业收入380,806.52万元,净利润7,291.43万元。

（六）、华油天然气股份有限公司

华油天然气股份有限公司注册资本为208,200万元,为公司参股公司,经营范围为:石油天然气勘探开发分包技术(不含石油天然气)和燃气生产、销售。报告期内实现营业收入370,958.92万元,净利润-76,622.31万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

2015年华信国际完成了对原有农化业务板块的剥离工作，消除了该项业务因价格波动、环保、安全、季节及自然条件等因素所造成的业绩增长不确定性，优化了公司的业务结构，将优势资源聚焦于符合公司未来发展战略的能源和金融领域。按照既定发展战略，公司已公告筹划以能源和金融资产为主的重大资产注入事宜。未来，随着该项计划的顺利推进，公司将构建以能源和金融为核心的业务布局，实施公司未来发展战略的全方位升级。

（一）、能源行业分析

1、行业格局

在2013年-2015年，全球能源市场格局进入重塑过程。非常规能源革命带来供需格局逆转，国际油价大幅下挫，世界油气行业走到了新周期的转折点。期间全球经济复苏不平衡，石油需求增速放缓，非欧佩克供应持续增长，世界石油市场供需形势进一步宽松，国际油价承压下行。同时，地缘政治因素、沙特政策变化、欧佩克“不作为”、美元走强、投机者投机炒作等诸多因素的叠加进一步助推了油价的下行。

油价的大幅下跌对能源行业影响重大，但同时由于油价下跌所带来的诸多行业变化也给油价的回升埋下了伏笔。这主要表现为各类油气公司投资活动因利润的下滑而削减，而部分在高油价前期的过度投资、借贷的能源公司甚至濒临破产或已破产。与此同时，由于美国能源独立革命引起短期内原油供大于求的现象也将随着部分油企的倒闭、减少投资而使供求趋于平衡，能源市场中供给面的缩减将有助于油价的回升。

因此目前国际能源市场环境为中国企业获取海外上游资源权益提供了绝佳的投资时机。对于具有战略眼光和强大综合实力的中国企业而言，当前不仅可以获得以往难以获得的对于优质资产或公司的投资机会，而且可以享受油价未来上升所带来的利益。另外，低交易成本大大降低了中国企业的资金压力和投资风险。

2、国际能源行业的发展趋势

未来世界石油供需将在变动中寻找新的平衡，国际油价仍将在一段时间内相对低位运行，但总体趋势呈现前低后高的态势。其中的一项重要原因在于，随着科技的发展和人类消费结构的调整，未来石油和天然气产品作为化石燃料的属性将逐步降低，而作为化工原料的属性会逐步提升。根据《BP2035世界能源展望》（2015版），2013至2035年，石化产业的石

油需求年均增长2.5% (700万桶/日)。这种持续的强劲增长源自将石油用作原料，因为该产业的替代产品有限且增效空间较小。特别适合用作石化原料的天然气液体产品供应强劲增长，促进了上述格局。到2035年，石化产业占工业石油需求的一半以上。

同时，国际大石油公司将进入战略调整期，国际油气竞争格局将从资源主导向技术与市场主导转变。在低油价下，技术创新将在降低生产运营成本中发挥重要作用，特别是随着常规资源开发难度越来越大，勘探开发重点不断向深海、非常规领域转移，国际大石油公司的技术优势在未来竞争与合作中将发挥重要作用。世界油气供需格局处于宽松态势，油气市场正由卖方市场向买方市场转变，资源主导将变为市场主导。拥有市场，特别是终端销售市场的石油公司在国际竞争与合作中将有更大的影响力和话语权。

资源国油气政策将更加开放，国际油气合作空间进一步加大，资源国通过出台优惠政策、改善合同条款、扩大对外招标等方式吸引投资。例如，哈萨克斯坦通过修改投资环境相关法案，扩大投资优惠，在2015年颁发近百个矿产勘探许可证，这是近年来最大规模的一次招标活动；伊朗积极调整合同模式，拟在2015年初颁布新的回购合同，新合同在投资期限、费用计算方式、成本回收等关键条款上都有相应改善；俄罗斯小幅放开大陆架开采权，释放上游合作信号，政府决定对联邦级战略气田开发权进行拍卖。总体上看，低油价下资源国将不得不主动开放，这将给具备市场优势的中国企业开展海外油气合作提供更多机会。

3、国内能源行业的发展趋势

从目前来看，能源价格下降使得中国用能企业的能源成本下降。石油、天然气价格的下降正在逐步改变中国多年来以煤炭为主的能源结构，这种结构性的变化是深远的、长期的趋势。

未来几年是中国能源市场改革的最佳机遇期。国内外石油和天然气市场供需宽松，价格下行，外部条件充分具备。《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》发布以来，政府部门大力推动能源市场改革，企业层面出于解决价格矛盾造成的经营困难，也对市场化改革给予了积极充分的配合。《能源发展战略行动计划（2014-2020）》提出要“推进石油、天然气、电力等领域价格改革，有序放开竞争性环节价格，天然气井口价格及销售价格由市场形成，油气管输价格由政府定价”。预计“十三五”期间能源行业有望基本实现市场化，定价权将下放给企业，价格水平由市场决定，油气交易中心加速推出。中国能源市场与世界市场联动将更加紧密，并成为全球市场的重要组成部分，将在国际市场上发挥与其能源需求和生产大国相匹配的作用和影响力。此外，随着混合所有制经济加速发展，民营资本将积极

参与能源行业，市场竞争主体将更加多元化。

另外，在目前国际能源价格跌入低谷、中国能源产业结构逐步优化的阶段，中国能源企业必须意识到建立完整产业链是维持企业长期可持续发展的基础，也是应对能源产业激烈竞争的有效方式。中国民营能源企业需要进一步拓展海外资源来提升自身的竞争力，以资本和中国的市场为基础，控制海外优质上游资源、拥有稳定高效的炼化加工能力和能源物流体系、构建海外终端消费网络。

（二）、金融行业分析

1、证券行业

我国证券行业正处在转型调控、产业升级和创新发展的关键时期，伴随资本市场发展，在金融改革创新大背景下，未来证券产品和业务将越来越丰富，市场容量也将会得到进一步拓展，证券行业将在转型升级的过程中迎来新的发展机遇。同时在互联网金融的冲击下，在证券行业管制以及行业准入市场化调整的大趋势下，行业竞争将进一步加剧，盈利基础将发生深刻变革。这预示着大型券商有望凭借资本和资源优势，不断开展兼并收购活动，扩展自身的经营空间；中小型券商将通过差异化、与互联网公司合作等方式，积极谋求弯道超车。

预计未来行业发展将呈现以下趋势：（1）、监管机构调整管制思路、加强市场监管、支持自律组织对证券公司创新的专业评价，大力推动证券行业创新发展，在证券公司的组织、业务、产品等方面推出重大改革与创新举措，提高对创新的容忍度，提升行业的创新动力，鼓励创新多元化的投融资工具，在监管环境变革的前提下，优质证券公司可以更自主地开展业务创新，并获得更多的业务机会；（2）、互联网金融布局提速，证券行业竞争加剧，随着证券行业监管转型和业务创新逐渐深化，互联网金融方兴未艾，越来越多的证券公司加速互联网证券业务布局，通过打造多层次互联网平台，整合升级线上线下资源，加速网络证券业务创新，证券公司业务与互联网的结合将推动证券行业盈利模式转入新阶段；（3）、牌照放开和监管转型进一步加剧证券行业的竞争，基于牌照和监管的盈利模式将逐步消失，资本、客户流量和专业服务能力将成为提升核心竞争力的重要基础。

2、期货行业

随着《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》的正式出台，以及《关于进一步推进期货经营机构创新发展的意见》的发布实施，期货市场的活力得到了极大地激发，投资者结构和上市品种得到优化和丰富。根据《中国期货业发展报告》（2014），2014年我国期货市场累计成交量为25.06亿手，累计成交额为291.99万亿元，同比分别增长21.54%和9.16%，

成交量、成交额两项指标均创中国期货市场历史新高。未来随着中国证监会推动以净资本为核心的风险监管指标体系，以及对期货公司分类监管思路的贯彻执行，我国期货行业将迎来新的发展阶段。

预计未来期货行业将有如下发展趋势：（1）、各期货公司的收入结构将更加多元化，随着新“国九条”的出台和实施，可以预期行业创新环境将更加宽松，创新引导政策也会逐渐得到落实，期货公司投资咨询业务、风险管理公司业务、资产管理业务等非经纪业务将会得到快速发展；（2）、期货公司通过合并、收购和增资来发展壮大的力度将增强，2014年起政策支持力度加大，其中《关于进一步推进期货经营机构创新发展的意见》支持期货公司做大做强并放宽行业准入，支持期货公司在境外设立、收购公司等内容极大地促进了期货公司的扩张；（3）、期货公司创新业务将不断深化，面对国内市场快速增长和日益复杂的风险管理需求，期货经营机构业务创新转型升级加速，根据《中国期货业发展报告》（2014），2014年期货公司创新业务收入16.88亿元，较2013年的6.34亿元大幅增长166.24%；（4）、扩充资本金将成为期货公司未来发展的当务之急，根据《期货公司风险监管指标管理办法》及相关法律法规的规定，期货公司扩大业务规模、经营各类业务的资格条件与其净资本规模挂钩。在新的监管体系下，期货公司的业务规模及业务范围将直接取决于资本规模。

3、商业保理行业

2014年8月，国务院印发了《关于加快发展生产性服务业促进产业结构调整升级的指导意见》（国发[2014]26号），积极推动加快重点领域生产性服务业发展，支持当前国内的产业结构调整升级；商务部陆续发布《关于做好商业保理行业管理工作的通知》、《商业保理业管理办法》等法规，为我国商业保理行业的快速健康发展提供了重要的保障。2014年尽管世界经济形势不够景气，但是全球保理业务发展良好，保理业务活跃的地区越来越多，保理业务支持实体经济的功能作用也发挥得越来越好，有力地支持和便利了国内与国际贸易，为全球经济的复苏起到了积极作用。据wind资讯数据统计，自2010年至2014年，全球保理行业业务量从1,648,229百万欧元增长至2,372,988百万欧元，增幅达到43.97%，同一时间区间内，国内保理行业业务量从154,550百万欧元发展到406,102百万欧元，增幅高达162.76%。尽管我国保理业务发展速度很快，但保理业务规模与我国这个大经济体相比，还是比较小的，我国保理业务发展的潜力巨大。

未来行业发展趋势：（1）、未来商业保理市场的需求将更加旺盛。受世界经济不景气以及国内经济下行压力加大的影响，国内外市场需求总体不足，导致企业周转资金加剧紧张，

而商业保理作为供应链金融服务的手段，能够有效地缓解企业资金困难，而将会被越来越多的企业使用。（2）、商业保理将进一步促进我国企业整合产业链资源。企业的发展离不开上下游之间的协同、合作，而上下游不乏有商业保理需求的企业，通过为上下游企业提供商业保理服务，互利合作，不仅能够增强企业与上下游的合作关系，而且还能增强公司主营业务的竞争力，以实现业务的协同良性发展。（3）、随着商业保理行业的发展，预期未来相关的政策法规将会越来越全面。相关法规的出台将进一步规范商业保理的经济行为，防范行业风险，同时也能促进商业保理行业的有序健康发展。

4、其他金融行业

除上述证券业，期货业以及保理业外，金融业主要还包含商业银行，保险业，信托业以及融资租赁业，（1）、商业银行：监管部门不断健全审慎监管的规则体系，公司治理、风险内控、业务管理等各主要方面均有章可循，鼓励商业银行加大力度发展标准化直接融资业务，特别是并购融资、资产证券化、发债等业务发展；（2）、信托业：当前全球经济复苏整体缓慢，全球经济仍然面临较多不确定性，信托业面临着经济下行和市场竞争对传统业务的冲击，但从长期来看，伴随国内高净值人群的持续增多，财富管理的需求也会随之增长，资产管理市场有着非常广阔的前景，目前阶段信托行业需要在稳固现有传统业务的同时，加速业务转型升级，加快创新发展的步伐；（3）、随着我国经济结构调整的积极变化，深化改革开放的不断进展，保险行业运行保持向好态势，《国务院关于加快发展现代保险服务业的若干意见》以及保险资金运用渠道放宽等政策给行业带来持续发展动力，总体保费增速稳步提升；（4）、融资租赁业：当前我国正处于经济结构大力调整的时期，并鼓励服务业的大力发展，融资租赁业作为服务业中的重要行业，也是国家重点发展和扶持的对象，在“十三五”乃至更长一段时期内，我国融资租赁行业将保持持续快速增长的发展态势。随着我国不断加快产业结构调整步伐，推动技术革新过程，我国融资租赁业务规模和市场渗透率将会迅速上升。

总体来看，金融板块的发展趋势具有如下三个特点：（1）、监管机构逐渐放松行政管制、重视来自市场的监管力量、激发市场活力，鼓励各类金融业公司开展积极创新；（2）、互联网金融将对传统的金融行业形成严峻挑战，随着互联网金融布局的提速，金融行业监管转型和业务创新的逐渐深化，传统金融业务模式将会被“倒逼”进行改革，同时随着各金融公司在互联网金融领域的拓展布局，互联网金融领域的竞争态势将逐渐增强；（3）、资本金的扩充将成为金融业公司的当务之急，金融业公司的业务规模及业务范围将依赖于公司资本金的规模。例如，根据《期货公司风险监管指标管理办法》及相关法律法规的规定，期货公

司扩大业务规模、经营各类业务的资格条件与其净资产规模挂钩。

（三）、公司未来发展战略

上市公司秉承“由力而起，由善而达”的经营理念，致力于打造一家具有强大经济影响力的能源与金融的国际化共同体，领导行业价值创造，与广泛的利益相关者共享未来。

上市公司将依托在能源领域积累的深厚行业基础，充分利用全产业链的资源配置能力，综合利用各种金融工具，在全球范围内对优质资产进行产业整合；同时致力打造覆盖全产业链的强大金融服务能力，通过创新融资、资产证券化等手段，构筑综合性的金融产业平台；拓展国际市场，对接国内资源，逐步形成多层次立体化业务模式，最终成为能够长期可持续发展的国际化上市公司。

（四）、公司经营计划

1、上市公司前期发展回顾

为了成功实现“能源+金融”的战略目标，上市公司前期已完成了一系列的战略部署，具体如下：

（1）、优化完善公司产业链，布局天然气及能源贸易领域。上市公司通过华信天然气（上海）有限公司完成了对华油天然气股份有限公司19.67%股权的收购事宜，跨出了向能源行业跨越的第一步，同时通过收购华信（福建）石油有限公司100%股权，开始布局能源贸易业务。

（2）、布局“一带一路”能源物流及贸易领域。上市公司通过收购哈萨克斯坦DGT以及Petroleum，掌控了“一带一路”关键区域上的重要能源物流节点和能源运输产业链资产，并开始深入贸易领域，为上市公司的海外拓展奠定了扎实的基础。

（3）、收购控股股东下属上海华信集团商业保理有限公司、洋浦国际能源交易中心有限责任公司、大势融资租赁（上海）有限公司、上海华信国际金融控股（海南）有限公司等资产，开始拓展金融业务。

（4）、完成了对原有农化业务板块的剥离工作，将资源集中于能源、金融等业务，全面开始了以能源业和金融业为核心的战略升级。

（5）、筹划上市公司控股股东下属从事能源及金融业务主体注入上市公司事项。本次控股股东资产注入成功完成后，上市公司的资产实力、资金实力、综合业务能力都将大幅提升，将拥有石油储备库、具备大型能源贸易能力和获取各类金融牌照，基本实现“能源+金融”的战略布局。

2、下一年度发展规划

目前，上市公司已公告了关于筹划控股股东资产注入事项提示性说明的公告，拟通过发行股份购买拟注入资产，拟注入资产年利润在15-20亿元，成长性较好，初步估值约230-300亿元，同时配套募集资金150-200亿元，配套融资将用于石油储备基地建设、能源贸易业务、增资控股证券公司、增资控股期货公司等项目。上市公司将抓住国家“一带一路”战略机遇，通过资产注入事项的推进，加快“能源+金融”发展战略的实施。

（1）、能源板块

积极推进相关工作，尽快实施能源相关资产的置入，并在以下方面进一步推进能源板块业务的发展。

充分发挥华信国际在石油行业的资源、资金和品牌优势，根据相关规划，开展石油储备基地项目的建设，并通过包括投资并购在内的扩张手段，在国内能源物流的关键节点和重点区域寻求进一步扩充储备能力的机遇，力争在当前低油价的市场形势下迅速构建行业话语权，并积极参与到国家石油战略储备体系建设和维护能源安全的工作中。

开展能源相关资源的整合，加大对能源贸易业务的投入，并利用横跨境内和境外两个市场的产业链整合能力，以上市公司强大资金运筹能力和以往积累的行业资源为基础，通过油气上游资源权益的获取与上游油气资源国和国内外大型能源企业形成更为紧密的合作关系，在更广泛的地理维度上和更长的时间跨度上发掘贸易交易机会，优化调整相关业务结构，实现贸易收入的进一步增长。

在已收购DGT和即将完成对Petroleum收购的基础上，继续以能源产业全产业链综合运营和服务为目标，既充分尊重能源产业自身规律并以此为战略布局的重要线索，同时积极利用公司各项优势资源和“一带一路”国家战略实施的重大战略机遇期进行创造性的产业布局和跨越式发展，实现向产业链各相关环节的纵深布局。借助已经形成的能源物流通路，在国际油气行业的终端销售领域中寻找具有较为明显规模优势和成熟网络布局的合作伙伴，并努力探索直接控制上游优质油气资源的战略机遇。

（2）、金融板块

上市公司拟增资并控股证券公司和期货公司，借此迅速搭建具有自身优势和行业特色的金融业务板块，直接利用证券公司和期货公司较为齐全的金融业务资格、完善的业务系统和优秀的专业人才，通过提供个性化和专业性的融资方案和风险应对方案，助力公司在全球范围内对能源优质资产进行整合。

相关金融公司也可借助上市公司的增资，迅速扩充资本实力，扩张优势业务领域，提高

抗风险能力，并将公司在能源产业链中积累的优质资源转化为金融相关业务基础。

同时上市公司计划进一步增强全资子公司上海华信集团商业保理有限公司的资金实力，加强其服务公司能源上下游客户的综合实力和自主开拓更广泛领域内优质业务资源的能力。

通过上述措施，全面夯实金融板块各公司的资本金，拓展金融板块的业务领域，扩大金融板块对能源板块的支撑力度，实现能源板块和金融板块的深层次互动，完成在优势业务领域的高速发展，最终提高上市公司的经营业绩。

（五）、公司面临的风险分析及相应的风险控制措施

1、投资风险

公司确立了加快发展石油天然气等能源板块的发展思路，未来几年公司将主要采取对外投资，兼并收购等外延式增长实施相应的发展战略。能源相关投资项目的前期执行，涉及国内相关行政主管部门的行政审批；对于境外能源项目，还需要通过当地政府部门的审查批准，存在较多的不确定性因素。能源市场瞬息万变，供求基本面变化，金融投机和地缘政治影响会导致难以预料的市场和价格风险。在项目后期管理中，公司还需要解决内部组织重构、制度建设、人员任免、业务重组乃至环保安全等重要问题。对于境外投资和并购项目，还存在文化认同，法律环境适应等问题。这些问题如不能妥善解决，都可能成为阻碍投资目的实现的风险因素。

为应对上述投资风险，公司将进一步完善投资项目决策制度，通过聘请专业机构进行尽职调查，建立投资项目专家论证机制等措施形成科学的决策机制；在项目执行过程中，公司将组建专业的项目执行团队，并积极主动与包括政府机关在内各利益相关方进行充分的沟通，严格按照相关法律法规的要求，谨慎高效的推进项目实施工作；在项目后期管理过程中，公司将建立专业的管理团队，以“人”为核心，以企业文化和企业精神为重要载体，以科学的项目考评和激励机制为保证，对投资项目形成完善的“闭环”式管理体系。

2、市场竞争风险

能源行业在国内已经存在中石油、中石化以及中海油等具有实际市场控制力地位的大型中央所属企业，有在一定区域内相当有影响力的地方国有能源集团，同时以广汇能源为代表的多家地方性的民营能源企业也已具有了广泛的市场优势地位。公司作为市场的新兴进入者，必然会直接面临上述企业的价格竞争，市场份额，资源分配等方面的直接竞争。公司将采取合作共赢的方式，通过灵活多样的合作模式，实施差异化的竞争策略。

3、行业风险

能源行业近年来，以美国页岩气为代表的非常规能源开采技术的突破和产业化的兴起，引发了全球范围内新一轮的能源革命，以OPEC为代表的石油供应端，基于各方面的考虑拒绝减产进一步催化了以石油价格为基础的全球能源价格波动。国际油价自2014年9月开始大幅下跌，到2015年年底已经跌破40美元/桶，期间虽偶有反弹，但依然处于低位震荡态势。能源行业价格低谷既是公司进入的重要机遇，也对公司在短期内创造价值并保持盈利水平提出了挑战。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、稳定的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，制定持续、稳定、科学的分配政策；并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成稳定的回报预期。公司最近三年以现金方式累计分配的利润未少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

(1) 2013年度利润分配方案：公司以2013年末总股本1,198,856,538股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币0.10元（含税）。

(2) 2014年度利润分配方案：公司以2014年末总股本1,198,856,538股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币0.10元（含税）。

(3) 2015年度利润分配预案：公司拟以2014年末总股本1,198,856,538股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，共计转增1,078,970,884股，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币0.30元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含	分红年度合并报表	占合并报表中归属	以其他方式现金分	以其他方式现金分
------	----------	----------	----------	----------	----------

	税)	中归属于上市公司 普通股股东的净利 润	于上市公司普通股 股东的净利润的比 率	红的金额	红的比例
2015 年	35,965,696.14	158,131,869.65	22.74%		
2014 年	11,988,565.38	119,709,428.37	10.01%		
2013 年	11,988,565.38	44,034,764.70	27.23%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.30
每 10 股转增数 (股)	9
分配预案的股本基数 (股)	1,198,856,538
现金分红总额 (元) (含税)	35,965,696.14
可分配利润 (元)	344,799,923.75
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2015 年 12 月 31 日总股本 1,198,856,538 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元 (含税), 本次分配共派发现金红利 35,965,696.14 元 (含税); 以 2015 年 12 月 31 日总股本 1,198,856,538 股为基数, 进行资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 9 股。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	华信国际		上市公司持有的标的股权不存在质	2015 年 09 月 23 日	长期	严格履行了承诺

			押、司法冻结或其他权利受到限制的情形,也不存在任何权属纠纷;不存在委托持股、信托持股、其他利益输送安排及任何其他可能使上市公司持有的标的股权存在争议或潜在争议的情况。			
	华信国际		承诺华信国际于年年富股权交割日之前将 5,000 万元借款的担保予以解除,且不再为年年富提供任何担保。	2015 年 10 月 14 日	股权交割日前	严格履行了承诺
	上海华信国际集团有限公司及实际控制人苏卫忠先生、郑雄斌先生		同意并支持广东华信与华信国际拟进行的股权转让行为,并积极督促广东华信按照《重大资产出售相关协议》的约定按时履行其支付义务;如广东华信无法按时支付华信国际股权转让款,本公司将自愿为广东华信提供资金支持,	2015 年 10 月 14 日	股权交割日前	严格履行了承诺

			以促使本次交易顺利完成。			
	华信石油（广东）有限公司		<p>本公司及本公司主要管理人员最近五年内不存在受过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情形；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况；不存在泄露本次重大资产出售内幕信息及利用本次重大资产出售内幕信息进行内幕交易的情形；不存在因涉嫌与本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因参与重大资产重组相关的内幕交易被中</p>	2015 年 09 月 23 日	最近五年	严格履行了承诺

			国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。			
	华信石油（广东）有限公司		本次交易后消除上市公司资金占用的承诺：截至标的资产交割日，如标的公司应付上市公司款项仍有余额，将形成关联方对上市公司的资金占用。本次交易对方广东华信承诺，标的股权交割之日起 5 个工作日内，向上市公司支付上述相关款项。如上市公司发生相关损失，亦由本公司承担全部赔偿责任。	2015 年 09 月 23 日	股权交割之日起 5 个工作日	严格履行了承诺
	华信石油（广东）有限公司		对华星化工净资产注入过程中债务转移的承诺，广东华信将在债权人向上市公司发出相关付款通知之日起 5 个工作日内将所需支付款项汇至上市公司账	2015 年 09 月 23 日	长期	严格履行了承诺

			户。			
	华信石油（广东）有限公司		上市公司注入华星化工部分未过户资产产权过户所需支付的相关税费均由受让方广东华信承担。	2015年10月14日	股权交割日	严格履行了承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海华信国际集团有限公司		华信石油本次认购的上市公司新增股份，自本次发行结束并完成股权登记之日起三十六个月内不转让。	2012年09月11日	36个月	严格履行了承诺
	上海华信国际集团有限公司及实际控制人苏卫忠先生、郑雄斌先生		本次发行完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动。	2012年09月11日	长期	严格履行了承诺
	上海华信国际集团有限公司及实际控制人苏卫忠先生、郑雄斌先生		1、本次发行完成后，本承诺人以及本承诺人实际控制或施加重大影响的公司与上市公司之间不会产生经常性关联交易。 2、承诺人将尽量避免承诺人以及承	2012年12月28日	长期	严格履行了承诺

			诺人实际控制或施加重大影响的公司与上市公司之间产生偶发性关联交易事项，对于不可避免发生的偶发性关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。			
	上海华信国际集团有限公司		本次发行完成后，本公司将谨慎对待上市公司股权质押事宜；如确实需要对本公司所持上市公司股权进行质押的，本公司保证本次发行完成后五年内，不会因股权质押所带来的后续影响（包括但不限于未及时清偿相关债务）导致上市公司实际控制人发生变化。	2013年01月11日	2013年5月21日至2018年5月20日	严格履行了承诺
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司子公司上海保理根据《上海市商业保理试点暂行管理办法》、《非银行金融机构资产风险分类指导原则（试行）》、《金融企业呆账准备提取管理办法》对应收保理款的坏账准备计提比例进行调整。

该会计估计变更对2015年度财务报表的影响为：应收账款减少7,323,035.23元、递延所得税资产增加1,830,758.81元、所有者权益减少5,492,276.42元、资产减值损失增加7,323,035.23元、所得税费用减少1,830,758.81元、净利润减少5,492,276.42元。

会计政策的变化具体见第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，本期合并财务报表新增11家子（孙）公司，减少4家子（孙）公

司。

具体新增11家子（孙）公司为：安徽华星化工有限公司，华信（福建）石油有限公司，上海华信集团商业保理有限公司，洋浦能源交易中心有限责任公司，上海华信国际金融控股（海南）有限公司，上海华信国际石油开发有限公司，洋浦石化（投资）上海有限公司，华信天然气（香港）有限公司，Dostyk Gas Terminal LLP，香港中华财务资产管理有限公司，上海华信保理（香港）有限公司。

具体减少4家子（孙）公司为：安徽华星化工有限公司，安徽年年富现代农业有限公司，安徽华建化工有限公司，安徽科尔农业生产资料有限公司。

合并报表范围变化的原因具体见第十节财务报告“八、合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	66
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	方长顺、王彩霞、王媛

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请海通证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费150万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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
安徽华信国际控股股份有限公司（以下简称“公司”）作为申请人就与被申请人阿根廷阿丹诺公司的国际货物买卖合同争议案向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，2014 年 8 月 28 日，中国国际经济贸易仲裁委员会受理本案。公司全资子公司安徽华星化工有限公司于 2015 年 7 月 10 日与被申请人阿根廷阿丹诺公司签署了《和解协议书》，华星化工于 2015 年 7 月 15 日至 2015 年 7 月 27 日共计收到阿丹诺公司支付款项合计 3,299,850 美元（折合人民币 20,491,048.54 元）。2015 年 8 月 5 日，华信国际向中国国际经济贸易仲裁委员会递交撤销对此案的仲裁申请。	2,414.33	否	已和解	华信国际收到中国国际经济贸易仲裁委员会的《撤案决定》（【2015】中国贸仲京裁字 0849 号、【2015】中国贸仲京裁字 0850 号、【2015】中国贸仲京裁字 0851 号）。	已撤销仲裁	2015 年 08 月 22 日	详见 2015 年 8 月 22 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的公司 2015-084 号公告《安徽华信国际控股股份有限公司关于重大仲裁和解暨撤销仲裁申请的公告》。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
上海华信国际集团有限公司	上海华信为公司控股股东,根据《深圳证券交易所股票上市规则》关于关联方的规定,为公司的关联法人,本次收购构成关联交易。	股权收购	公司以现金 21,977.07 万元收购上海华信持有福建华信公司 100% 的股权。	本次交易价格以标的资产经审计、评估的净资产值为定价依据。	21,977.07	22,046.62	21,977.07	现金	0	2015 年 03 月 10 日	详见 2015 年 3 月 10 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的公司 2015-027 号公告《安徽华信国际控股股份有限公司关于收购华信(福建)石油有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》。
华信石油	广东华	资产出售	华信国	本次标	183,703.2	207,086.9	198,31	现金	0	2015 年 10	详见 2015

(广东)有限公司	信系公司控股股东上海华信控制的公司,因此本次交易构成关联交易	售	际以198,318.26万元向广东华信出售本公司持有华星化工100%股权、华建化工51%股权、星诺化工50%股权、年年富100%股权。	的资产的交易价格以经评估机构确认的评估值为依据,由交易双方协商确定标的资产作价。	7	4	8.26			月16日	年10月16日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的公司2015-102号公告《安徽华信国际控股股份有限公司关于重大资产出售暨关联交易报告书的修订说明公告》。
上海华信国际集团有限公司	上海华信为公司控股股东,根据《深圳证券交易所股票上市规则》关于关联方的规定,为公司的关联法人,本次收购构成关联交易。	股权收购	公司以现金104,196,311.46元收购华信商业保理100%的股权;以现金47,936,709.85元收购洋浦国际能源85%的股权;以现金1.00元收购大势租赁100%的股权;以	本次标的资产的交易价格以经评估机构确认的评估值为依据,由交易双方协商确定标的资产作价。	160,905.68	163,362.17	152,133.02	现金	0	2015年07月01日	详见2015年7月1日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的公司2015-069号公告《安徽华信国际控股股份有限公司关于股权收购暨关联交易的公告》。

			现金 1.00 元 收购上 海华信 国际金 融控股 (海南) 有限公 司 100% 的股权。								
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)			无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况			公司通过上述的收购与出售调整公司产业结构,对公司经营成果与财务状况产生积极影响。								
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况			无								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
海南银行股份 有限公司	控股股东参 股方	流动资金贷 款	0	40,000	0	6.69%	162.4	40,000
上海华信	控股股东	委托贷款	0	60,000	60,000	5.10%	1,343	0
上海华信	控股股东	委托贷款	0	31,000	13,000	4.60%	473.29	18,000

上海华信	控股股东	委托贷款	0	20,000	20,000	4.85%	385.31	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述贷款对公司经营成果及财务状况产生积极影响。						

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。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
安徽年年富现代农业有限公司	2015 年 03 月 10 日	100,000	2015 年 03 月 30 日	5,000	连带责任保证	自保证合同生效之日起至借款合同约定的债务人履行债务期限届满之日二年。	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		100,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		5,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		100,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		5,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		100,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		5,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		100,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		5,000		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.73%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
华信天 然气 (香 港)有 限公司	SUGIH ENER GY INTER NATIO NAL PTE.LT D	高速柴 油	2015年 10月 27日			无		公允价	143,16 3.19	否	不适用	执行完 毕	2015年 10月 29日	详见 2015年 10月 29日刊 登在 《证券 时报》 及巨潮 资讯网 (http:// www.c ninf o.co m.cn) 上的公 司 2015-1 07号 公告 《安 徽华信 国际控 股股份 有限公 司关于 全资孙 公司签 订重大 合同的 公告》
华信天 然气 (香 港)有 限公司	冀中能 源集团 国际物 业	高速柴 油	2015年 10月 27日			无		公允价	146,74 2.58	否	不适用	执行完 毕	2015年 10月 29日	详见 2015年 10月

港)有限公司	流(香港)有限公司												29 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的公司 2015-107 号公告《安徽华信国际控股股份有限公司关于全资孙公司签订重大合同的公告》
华信天然气(香港)有限公司	SUGIH ENERGY INTERNATIONAL LTD	高速柴油	2015 年 11 月 02 日			无	公允价	28,856.23	否	不适用	执行完毕	2015 年 11 月 03 日	详见 2015 年 11 月 3 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的公司 2015-1

													13 号公告 《安徽华信国际控股股份有限公司关于全资孙公司签订重大合同的公告》
华信天然气（香港）有限公司	冀中能源集团国际物流（香港）有限公司	高速柴油	2015 年 11 月 02 日			无	公允价	29,577.96	否	不适用	执行中	2015 年 11 月 03 日	详见 2015 年 11 月 3 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的公司 2015-113 号公告《安徽华信国际控股股份有限公司关于全资孙公司签订重大合同的公告》

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

2015年公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《安徽华信国际控股股份有限公司2015年度社会责任报告》，该报告详细介绍了公司在公司治理、诚信经营、安全生产、职工权益、环境保护及社会公益等方面的工作。详细内容见2016年3月1日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《安徽华信国际控股股份有限公司2015年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

报告期内，公司未发生重大环境问题，公司环保治理的具体情况内容详见2016年3月1日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《安徽华信国际控股股份有限公司2015年度社会责任报告》中的“环境保护”章节。

是否发布社会责任报告

是 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
其他	是	是	是	国内	

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	1,230
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	258 万元
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	80
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万	30

元)	
----	--

二十一、公司债券相关情况

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	728,685,018	60.78%				0	0	728,685,018	60.78%
3、其他内资持股	728,685,018	60.78%				0	0	728,685,018	60.78%
其中：境内法人持股	728,685,018	60.78%				0	0	728,685,018	60.78%
二、无限售条件股份	470,171,520	39.22%				0	0	470,171,520	39.22%
1、人民币普通股	470,171,520	39.22%				0	0	470,171,520	39.22%
三、股份总数	1,198,856,538	100.00%				0	0	1,198,856,538	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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
上海华信国际集团有限公司	728,685,018	0	0	728,685,018	非公开发行限售股	2016-05-21
合计	728,685,018	0	0	728,685,018	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	27,628	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,624	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海华信国际集团有限公司	境内非国有法人	60.78%	728,685,018		728,685,018		质押	721,005,435
中国工商银行—汇添富美丽 30 混合型证券投资基金	其他	1.58%	19,000,000			19,000,000		
中国工商银行—汇添富均衡增长	其他	1.23%	14,748,375			14,748,375		

混合型证券投资基金								
中国建设银行股份有限公司-汇添富环保行业股票型证券投资基金	其他	1.09%	13,033,491			13,033,491		
中国工商银行股份有限公司-汇添富民营活力混合型证券投资基金	其他	1.00%	12,000,000			12,000,000		
全国社保基金一一七组合	其他	0.96%	11,529,503			11,529,503		
汇添富基金-中国银行-平安人寿-平安人寿委托投资1号资产管理计划	其他	0.92%	11,000,000			11,000,000		
汇添富基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	其他	0.91%	10,921,300			10,921,300		
中国工商银行股份有限公司-汇添富价值精选股票型证券投资基金	其他	0.90%	10,800,000			10,800,000		
中国工商银行-汇添富优势精选混合型证券投资基金	其他	0.79%	9,500,000			9,500,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无。							
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,未知是否属于一致行动人。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

中国工商银行—汇添富美丽 30 混合型证券投资基金	19,000,000	人民币普通股	19,000,000
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	14,748,375	人民币普通股	14,748,375
中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	13,033,491	人民币普通股	13,033,491
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
全国社保基金一一七组合	11,529,503	人民币普通股	11,529,503
汇添富基金—中国银行—平安人寿—平安人寿委托投资 1 号资产管理计划	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	10,921,300	人民币普通股	10,921,300
中国工商银行股份有限公司-汇添富价值精选股票型证券投资基金	10,800,000	人民币普通股	1,080,000
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	9,500,000	人民币普通股	9,500,000
中国建设银行股份有限公司—汇添富消费行业混合型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海华信国际集团有限公司	李勇	2003 年 02 月 22 日	74729803-6	对金融类企业、能源产业、石油化工、交通基础设施产业、矿业、林

				木业企业的投资，对港口、仓储、连锁加油站投资管理，石油工程设备（除特种设备）的设计、安装，石油制品（除专控油）、燃料油、润滑油、矿产品（除专项审批项目）、五金机械、建筑材料，日用百货，针纺织品，汽车配件、金属材料、橡胶制品、冶金炉料（除专项审批）、化工产品（危险化学品见危险化学品经营许可证）、五金交电、装饰材料、电线电缆的销售，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），从事货物及技术的进出口业务，实业投资，投资管理，投资咨询，石油设备用具及炼油技术的开发研究，房地产开发，仓储服务（除危险品）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
苏卫忠	中国	否
郑雄斌	中国	否
主要职业及职务	(1) 苏卫忠，男，中国国籍，1968年9月生，本科学历，高级会计师职称；曾任华信控股董事局成员、上海华信董事、海南华信石油基地有限公司董事长、华信青岛（储备）有限公司董事长、福建华信能源进出口有限公司董事长、大大置业（上海）有限公司董事长兼总经理；现任中国华信能源有限公司独立董	

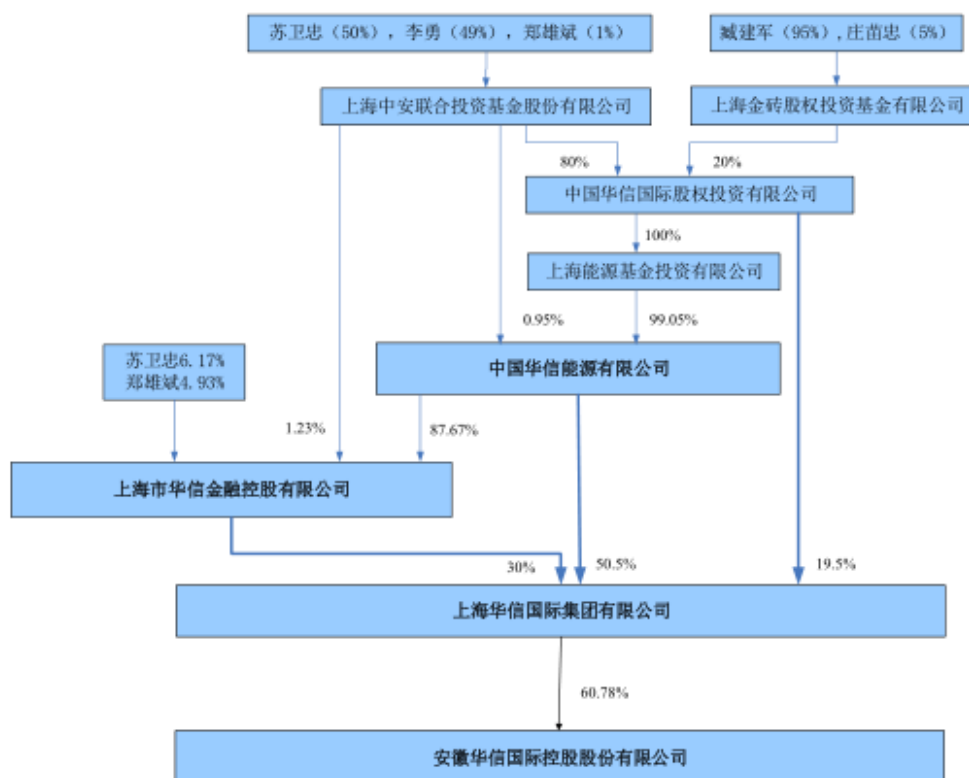
	事、山东华信国际控股有限公司执行董事、中华能源基金委员会常务理事。 (2) 郑雄斌, 男, 中国国籍, 1976 年 11 月生, 大专学历; 曾任北京首信股份有限公司福建省区域总经理、福建省华信石油有限公司副总经理、总经理、华信控股董事局成员; 现任上海华信资产经营有限公司总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
李勇	董事长	现任	男	39	2014年04月08日	2016年06月20日	0	0	0		
陈斌	总经理	现任	男	60	2013年06月21日	2016年02月23日	0	0	0		
陈斌	董事	现任	男	60	2013年07月31日	2016年02月23日	0	0	0		
王海亮	董事	现任	男	62	2014年04月08日	2016年02月23日	0	0	0		
唐啸波	董事	现任	男	58	2013年06月20日	2016年06月20日	0	0	0		
尹本友	董事	现任	男	41	2013年06月20日	2016年02月23日	0	0	0		
尹本友	副总经理	现任	男	41	2013年06月20日	2016年06月21日	0	0	0		
徐柏林	董事	现任	男	38	2013年06月20日	2016年02月23日	0	0	0		
徐柏林	副总经理	现任	男	38	2013年06月20日	2016年02月23日	0	0	0		
林燕	独立董事	现任	女	52	2013年06月20日	2016年02月23日	0	0	0		
庄建中	独立董事	现任	男	74	2013年06月20日	2016年02月23日	0	0	0		
杨达卿	独立董事	现任	男	36	2013年06月30日	2016年06月19日	0	0	0		
熊凤生	监事会主席	现任	男	59	2013年06月21日	2016年06月19日	0	0	0		
胡江来	监事	现任	男	53	2013年06月20日	2016年06月23日	0	0	0		
李文明	监事	现任	男	35	2013年06月20日	2016年02月03日	0	0	0		

赵克斌	副总经理 兼董事会 秘书	现任	男	41	2014年11 月12日	2016年06 月20日	0	0	0		
郁志高	副总经 理、财务 负责人	现任	男	62	2013年06 月21日	2016年02 月23日	0	0	0		
刘元声	副总经理	现任	男	53	2013年06 月21日	2016年02 月23日	0	0	0		
谢永清	副总经理	现任	男	50	2013年06 月21日	2016年02 月23日	0	0	0		
赵永军	副总经理	现任	男	51	2013年06 月21日	2016年02 月23日	0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

李勇，男，中国国籍，1977年4月出生，硕士研究生学历。2002年至2004年在上海复旦渊通创业投资管理有限公司担任投资经理；2005年至2007年在华为科技有限公司担任高级融资经理；2007年至2010年在上海骏骏投资发展有限公司担任融资总监；2012年3月至今任上海华信财务有限公司总经理；2013年1月至今任中国华信能源有限公司执行董事；2013年5月至今任新华国际投资控股有限公司执行董事；2013年12月至今任上海华信石油集团有限公司总经理。李勇先生与公司董事王海亮、监事熊凤生先生同属于公司控股股东上海华信石油集团有限公司委派，与公司其他董监高之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

唐啸波，男，中国国籍，1958年12月出生，工学硕士，高级工程师。1989年至1992年任安徽省机械情报研究所技术经济情报室副主任，1992年至1997年任安徽省机械技术信息服务公司副总经理，1997年至1999年任安徽省机械情报研究所所长助理，1999年至今历任安徽省科技产业投资有限公司高级投资经理、项目部副经理、副总经理；2010年6月兼任安徽省创投资本基金有限公司、誉华投资管理有限公司副董事长、总经理；2007年4月至今任本公司董事。

唐啸波先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

陈斌，男，中国国籍，1956年2月出生，本科学历，工程师。2008年1月至2011年6月历任中国石油大连销售公司投资处长、加油站管理处处长，中国石油大连销售配送分公司党委书记兼总经理，2011年6月至2013年6月历任山东华信石油有限公司副总经理、华信(新疆)新能源有限公司总经理，华信石油(新疆)有限公司总经理，现任本公司董事、总经理。陈斌先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

尹本友，男，中国国籍，1975年9月出生，大专学历。1998年至2011年历任本公司国内销售部业务经理、原药部经理、国内销售部经理。2011年至今任本公司国内销售总监。2013年6月至今任本公司董事、副总经理。尹本友先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

徐柏林，男，中国国籍，1978年11月出生，大专学历，中级会计师。2001年至2010年历任本公司财务科科长、财务部副经理、经理。2010年4月至2013年6月任本公司财务负责人。2013年6月至今任本公司董事、副总经理。徐柏林先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王海亮，男，中国国籍，1954年9月出生，大学本科学历。1984年2月至1988年11月任武警河南省总队三支队政治处主任、副政委；1988年12月至1991年10月先后任武警海南省总队一支队副政委、政委；1991年11月至2007年6月任武警海南省总队政治部副主任、主任、副政委；2007年7月至2007年11月任武警天津指挥学院副政委；2007年12月至2012年10月任武警云南省总队政委。现任上海华信石油集团有限公司常务副总经理。王海亮先生与公司董事李勇先生、监事熊凤生先生同属于公司控股股东上海华信石油集团有限公司委派，与公司其他董监高之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

林燕，女，加拿大国籍，1964年4月出生，厦门大学会计学博士研究生，加拿大皇后大学(Queen's University)工商管理硕士(MBA)、长江商学院 EMBA、加拿大注册通用会计师

(CGA)。曾任 Investors Bank & Trust Company, Toronto 共同基金托管与会计经理, Rabobank Hong Kong Branch 合规总监, Assante Advisory Services 财务总监, 大鹏证券有限责任公司助理首席财务执行官。现任德邦证券有限责任公司常务副总裁, 中国证券业协会行业自律监察专业委员会委员, 海峡石油化工控股有限公司独立董事, 上海新梅置业股份有限公司独立董事, 德邦基金有限责任公司董事, 本公司独立董事。林燕女士与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系, 未持有本公司股份, 没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

庄建中, 男, 中国国籍, 1942年10月出生, 教授。2006年至今任伦敦国际战略研究所资深研究员, 2008年至今任兰德公司亚洲理事会理事, 2001年至今任上海交通大学国家战略研究中心常务副主任、国际与公共事务学院教授, 2004年至今任上海市太平洋区域经济发展研究会秘书长, 现任本公司独立董事。庄建中先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系, 未持有本公司股份, 没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

杨达卿, 男, 中国国籍, 1980年6月出生, 中国人民大学商学院 MBA, 物流专家。“前沿讲座”电视节目特约专家、东北亚煤炭交易中心特约专家, 著有《羊圈困境》、《供应链为王》。2005年6月至今任《现代物流报》专题部主任、执行副主编、常务副主编、副总编兼北京新闻中心主编, 现任本公司独立董事。杨达卿先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系, 未持有本公司股份, 没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

2、监事

熊凤生, 男, 中国国籍, 1957年2月出生, 本科学历, 主任医师、兼职教授、硕士生导师。1999年11月-2006年4月担任解放军461医院副院长、院长, 2006年5月至2011年8月任上海仁爱投资管理有限公司常务副总裁, 2011年9月至2012年10月任上海华信石油集团有限公司副总经理, 2012年11月至今任中国华信能源有限公司内审督导委员会总经理、纪委书记, 现任本公司监事会主席。熊凤生先生与公司董事李勇先生、王海亮先生同属于公司控股股东上海华信石油集团有限公司委派, 与公司其他董监高之间不存在关联关系, 未持有本公司股份, 没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

胡江来, 男, 中国国籍, 1963年11月出生, 大学本科, 经济师。曾担任安徽省军区教官,

后于安徽省财政厅人事处、社保处工作，2000 年 7 月至 2005 年 11 月在安徽省担保中心任综合部经理，2005 年 11 月至今先后任安徽省科技产业投资有限公司副总经理、总经理，2007 年 4 月至今担任本公司监事。胡江来先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

李文明，男，中国国籍，1981 年 9 月出生，大专学历，高级工程师。2001 年至 2013 年历任本公司环保科科员、安全环保科副科长、技术项目办经理、产品开发办经理、技术中心副主任、行政人事部经理、行政人事总监，现任本公司综合计划处处长、监事会监事。李文明先生与公司董事、监事及与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

3、高级管理人员

郁志高，男，中国国籍，1954 年 12 月出生，本科学历，中级会计师。1999 年 8 月至 2009 年 5 月任上海良友（集团）有限公司财务总监；2009 年 5 月至 2011 年 10 月任大山合集团有限公司财务中心总经理。2011 年 10 月至 2013 年 6 月任上海华信石油集团有限公司副总经理兼财务总监，现任本公司副总经理兼财务负责人。郁志高先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

刘元声，男，中国国籍，1963 年 1 月出生，大学文化，教授级高工。历任安徽氯碱集团（原合肥化工厂）车间主任、研究设计院副院长、技术质量部部长。2010 年 4 月至 2013 年 6 月任本公司董事、副总裁。现任本公司副总经理。刘元声先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

赵永军，男，中国国籍，1965 年 11 月出生，大专学历，中级会计师。历任江苏省灌南县五交化公司会计，中国银行灌南县支行会计，苏宁电器财务管理中心综合管理部经理、安徽大区财务部总监。2009 年 3 月-2013 年 6 月任本公司总裁助理，现任本公司副总经理。赵永军先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

谢永清，男，中国国籍，1966 年 11 月出生，硕士学历，高级工程师。历任皖维高新材料股份有限公司技术员、分厂副厂长、分厂厂长。2006 年 1 月加盟本公司，现任本公司副总经理。

谢永清先生与公司其他董监高人员及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

赵克斌，男，中国国籍，1975年4月出生，博士研究生学历。2001年6月至2007年8月历任申银万国证券股份有限公司投资银行部高级项目经理、副总裁秘书、股权转让总部总经理助理；2007年9月至2014年10月任浙商证券股份有限公司投资银行业务总部执行董事、部门总经理。现任本公司副总经理、董事会秘书。赵克斌先生与公司其他董监高及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李勇	上海华信国际集团有限公司	总经理	2013年12月01日		否
王海亮	上海华信国际集团有限公司	常务副总经理	2012年10月01日		是
唐啸波	安徽省科技产业投资有限公司	副总经理			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李勇	上海华信财务有限公司	总经理	2012年03月01日		否
李勇	中国华信能源有限公司	执行董事	2013年01月01日		否
李勇	新华国际投资控股有限公司	执行董事	2013年05月01日		否
林燕	德邦证券有限责任公司	常务副总裁兼首席财务执行官			是
林燕	上海新梅置业股份有限公司	独立董事			是
林燕	海峡石油化工控股有限公司	独立非执行董事			否

林燕	德邦基金有限责任公司	董事			否
杨达卿	《现代物流报》	专题部主任、 执行副主编			是
熊凤生	华信天然气（上海）有限公司	监事	2013年06月19 日		否
熊凤生	上海首农投资控股有限公司	监事	2013年10月29 日		否
熊凤生	大大置业（上海）有限公司	副总经理			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李勇	董事长	男	39	现任	9	是
陈斌	董事、总经理	男	60	现任	53.5	否
王海亮	董事	男	62	现任	9	是
唐啸波	董事	男	58	现任	7.5	否
尹本友	董事、副总经理	男	41	现任	43.5	否
徐柏林	董事、副总经理	男	38	现任	43.5	否
林燕	独立董事	女	52	现任	10	否
庄建中	独立董事	男	74	现任	10	否
杨达卿	独立董事	男	36	现任	10	否
熊凤生	监事会主席	男	59	现任	12.5	是
胡江来	监事	男	53	现任	5	否

李文明	监事	男	35	现任	23	否
郁志高	副总经理、财务负责人	男	62	现任	49.8	否
刘元声	副总经理	男	53	现任	39.75	否
谢永清	副总经理	男	50	现任	39.75	否
赵永军	副总经理	男	51	现任	39.75	否
赵克斌	副总经理、董事会秘书	男	41	现任	39.75	否
合计	--	--	--	--	445.3	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

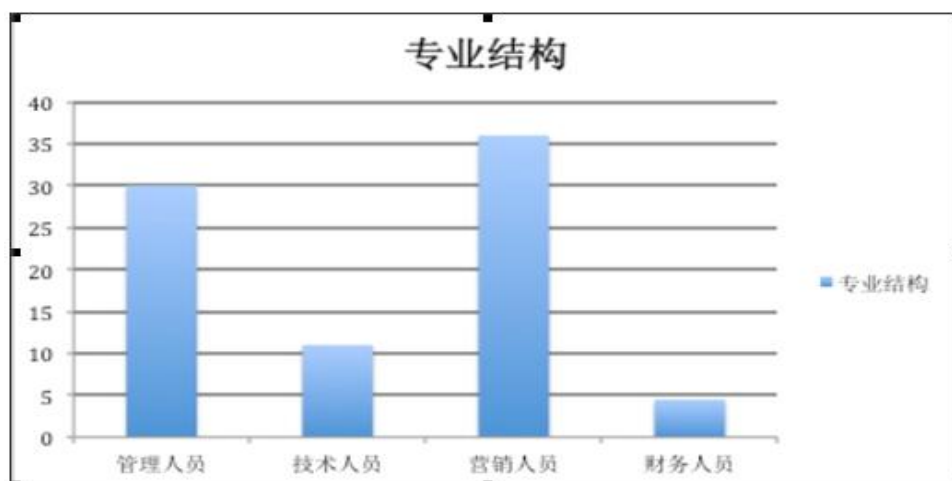
适用 不适用

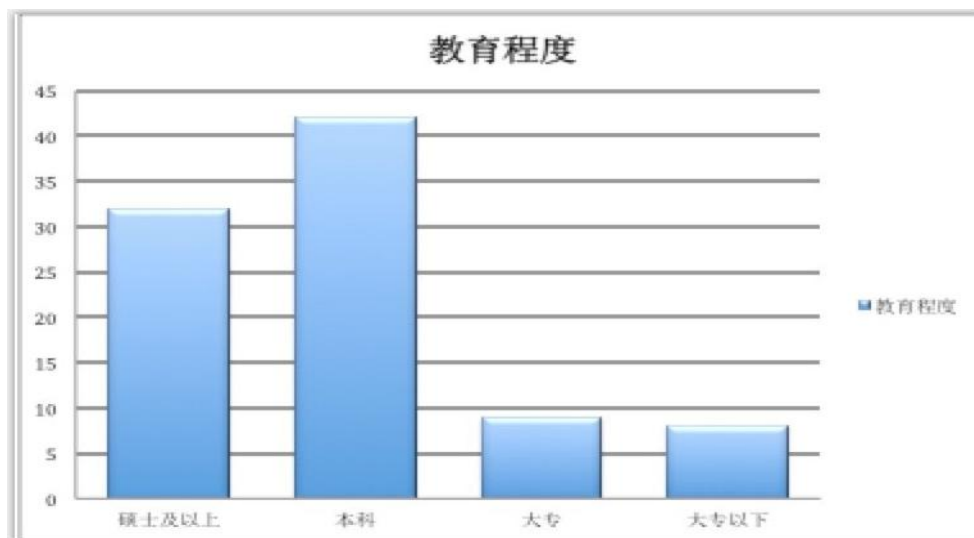
五、公司员工情况

截至2015年12月31日，公司员工总人数91人。其中，公司总部62人，华信保理 9人，福建华信9人，华信天然气11人。报告期内，公司置出农化板块的子公司，致员工人数减少1637人。公司没有需要承担的离退休员工。

公司员工薪酬政策：本着内部具有公平性，外部具有竞争性，充分发挥激励作用，调动员工积极性，以进一步拓展员工职业上升通道为原则，根据内、外部劳动力市场状况、地区及行业差异、员工岗位价值（对企业的影响、解决问题、责任范围、监督、知识经验、沟通、环境风险等要素）及员工职业发展生涯等因素，制定适应公司发展的员工薪酬政策。

公司员工培训将按照高级补新、中级补能、基层补缺的培训思路，多层次、多形式、多渠道地开展，为公司的可持续发展提供人力资源保障。通过进一步加强部门内训，建立更为有效的内部学习机制，全面提升管理人员的管理创新能力和自身综合素质，创建学习型企业、提高员工工作效率，促进公司持续发展和经营效益的提升。





企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数 (人)	1,728
当期总体薪酬发生额 (万元)	10,083.84
总体薪酬占当期营业收入比例	1.26%
高管人均薪酬金额 (万元/人)	43.66
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	5.84

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等要求，不断地建立和完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的文件。

报告期内，公司建立和修订的治理制度：

序号	制度名称	最新披露时间	信息披露载体
1	《公司章程》	2015 年 5 月 14 日	《巨潮资讯网》
2	《重大投资决策制度》	2015 年 11 月 12 日	《巨潮资讯网》
3	《重大投资决策制度》	2015 年 09 月 26 日	《巨潮资讯网》

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选举程序选举董事。公司全体董事能够严格按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等规定要求尽职尽责的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设的各专门委员会能够勤勉尽责地履行权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》规定的监事选举程序选举，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，公司监事认真履行诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于公司与投资者：为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司有较完善的员工绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和留住优秀管理人才和技术、业务骨干。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《公司信息披露管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于相关利益者：公司重视社会责任，关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面公司具有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营的能力，控股股东及其他股东均未在股份公司外从事相同或相近的业务，不存在同业竞争。

2、人员方面公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东干预高管人员任免的情形，高级管理人员和财务人员、技术人员、销售人员均不在股东单位兼职和领取报酬，也没有在关联公司兼职。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离；制订了严格的《员工管理制度》，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3、资产完整方面公司资产独立于股东，拥有生产经营场所和农药生产经营相关的全部经营性资产，包括土地、房产、生产设备、商标、专利及非专利技术完整资产。

4、机构独立情况的说明公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务方面公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，根据《会计法》和《企业会计准则》等有关法律法规的要求，制定了内部财务管理制度等内控制度，独立进行财务决策。公司设立了审计部，制定了内部审计制度，并配备了专职内部审计人员。公司独立开设银行账户，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 03 月 30 日	2015 年 03 月 31 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际控股股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-032）。
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2015 年 03 月 23 日	2015 年 03 月 24 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际控股股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-033）。
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.09%	2015 年 05 月 13 日	2015 年 05 月 14 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际

					控股股份有限公司 2015 年第二次临时 股东大会决议公 告》(公告编号: 2015-052)。
2015 年第三次临时 股东大会	临时股东大会	0.05%	2015 年 06 月 01 日	2015 年 06 月 02 日	刊登在《证券时报》、 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际 控股股份有限公司 2015 年第三次临时 股东大会决议公 告》(公告编号: 2015-057)。
2015 年第四次临时 股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 07 月 22 日	2015 年 07 月 23 日	刊登在《证券时报》、 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际 控股股份有限公司 2015 年第四次临时 股东大会决议公 告》(公告编号: 2015-074)。
2015 年第五次临时 股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 11 月 02 日	2015 年 11 月 03 日	刊登在《证券时报》、 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际 控股股份有限公司 2015 年第五次临时 股东大会决议公 告》(公告编号: 2015-117)。
2015 年第六次临时 股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 11 月 18 日	2015 年 11 月 19 日	刊登在《证券时报》、 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际 控股股份有限公司 2015 年第六次临时 股东大会决议公 告》(公告编号: 2015-126)。
2015 年第七次临时 股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 27 日	刊登在《证券时报》、 巨潮资讯网

					www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际控股股份有限公司 2015 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-129)。
2015 年第八次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 11 月 27 日	2015 年 11 月 28 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际控股股份有限公司 2015 年第八次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-130)。

机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数
其他资产管理机构	1	9

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
庄建中	13	11	2	0	0	否
林燕	13	11	2	0	0	否
杨达卿	13	11	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		9				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略决策委员会

公司战略决策委员会一直研究国家宏观经济结构调整政策对公司发展的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展规划，向公司董事会提出有关公司产品结构调整、资本运作、未来发展等事项的建议，对促进公司产品结构调整，规避市场风险，起到积极作用。

报告期内，公司战略决策委员会严格按照《公司章程》、《董事会战略决策委员会实施细则》等有关规定，审议了公司关于筹划重大资产重组事项的议案。

（二）审计委员会

1、日常工作

审计委员会按照《董事会审计委员会实施细则》规范运作，定期召开会议，审议审计部提交的内审工作报告，定期与董事会沟通汇报工作情况。2015年，审计委员会未发现重大问题。

2、召开会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会审议了公司财务报表、续聘财务审计机构情况、审计部各季度工作报告及年度工作总结及下年度工作计划等，并将相关议案形成决议。

3、对财务报告的两次审议意见

根据《董事会审计委员会实施细则》和监管部门相关规定，公司审计委员会勤勉尽责，在年审注册会计师进场前召开了会审计委员会工作会议，认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司2015年12月31日财务状况及2015年度的经营成果和现金流量情况，通知会计师事务所就上述报表开展年度审计。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为在所有重大方面真实、完整反映了公司2015年12月31日财务状况及2015年度的经营成果和

现金流量情况。

4、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会成员严格按照2015年度审计工作时间安排表对华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行督促，关注审计进度，及时与年审会计师进行沟通，确保会计师事务所在约定时间内提交公司2015年度审计报告。

5、向董事会提交《关于华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）2015年度审计工作的总结报告》。

本年度审计中，华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。注册会计师基于对审计证据得出的结论，对公司财务报表发表了标准无保留审计意见。我们认为注册会计师发表的审计意见是恰当的。

为保证公司2016年审计工作的顺利开展，董事会审计委员会同意聘用上海上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年财务审计机构。

（三）薪酬与考核委员会

报告期内公司薪酬与考核委员会严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，依据公司《年度经营业绩考核及薪酬管理办法》和2015年公司生产经营情况对内部董事、高管人员进行年度考核。

（四）提名委员会

报告期内公司提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》对公司第六届董事会增补董事候选人和聘任公司高管候选人资格进行了审查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。根据年度目标责任完成情况，由董事会薪酬与考核委员会负责对各高管的职责、能力和工作业绩进行考评，并以工作及相關任务完成情况兑现相应的薪酬。2015年度公司总经理及其他高级管理人员经考评，认真履

行了工作职责，工作业绩良好，基本完成了年初所确定的各项工作任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 01 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《关于公司 2015 年度内部控制自我评价报告》详见 2016 年 3 月 1 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：1) 缺乏民主决策程序； 2) 决策程序不科学导致重大失误； 3) 违反国家法律法规并受到处罚； 4) 中高级管理人员和高级技术人员严重流失； 5) 媒体频现负面新闻，波及面广； 6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效； 7) 审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； 8) 董事、监事和高级管理人员舞弊； 9) 内部控制重大或重要缺陷未得到及时整改。</p> <p>2、重要缺陷：1) 民主决策程序存在但不够完善； 2) 决策程序导致出现一般失误； 3) 违反企业内部规章，形成损失； 4) 关键岗位业务人员流失严重； 5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域； 6) 重要业务制度或系统存在缺陷； 7) 审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在缺陷； 8) 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3、一般缺陷： 1) 决策程序效率不高； 2) 违反内部规章，但未形成损失； 3) 一般岗位业务人员流失严重； 4) 媒体出现负面新闻，但影响</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷： ①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序； ②公司决策程序不科学； ③违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故； ④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失； ⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改； ⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>

	不大； 5) 一般业务制度或系统存在缺陷； 6) 一般缺陷未得到整改； 7) 存在的其他缺陷。	
定量标准	<p>1、重大缺陷：1) 缺乏民主决策程序； 2) 决策程序不科学导致重大失误； 3) 违反国家法律法规并受到处罚； 4) 中高级管理人员和高级技术人员严重流失； 5) 媒体频现负面新闻，波及面广； 6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效； 7) 审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； 8) 董事、监事和高级管理人员舞弊； 9) 内部控制重大或重要缺陷未得到及时整改。</p> <p>2、重要缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间： 1) 资产总额的 0.2% ≤ 错报金额 < 资产总额的 0.5%； 2) 营业收入总额的 0.2% ≤ 错报金额 < 营业收入总额的 0.5%； 3) 股东权益总额的 0.2% ≤ 错报金额 < 股东权益总额的 0.5%； 4) 利润总额的 2% ≤ 错报金额 < 利润总额的 5%。</p> <p>3、财务报表的错报金额落在如下区间： 1) 错报金额 < 资产总额的 0.2%； 2) 错报金额 < 营业收入总额的 0.2%； 3) 错报金额 < 股东权益总额的 0.2%； 4) 错报金额 < 利润总额的 2%。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016年03月01日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见2016年3月1日的巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年02月29日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2016]0608号
注册会计师姓名	方长顺、王彩霞、王媛

审计报告正文

安徽华信国际控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽华信国际控股股份有限公司（以下简称华信国际）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华信国际管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华信国际财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华信国际2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：方长顺

中国注册会计师：王彩霞

中国注册会计师：王媛

二〇一六年二月二十九日

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	113,536,076.13	297,748,550.47
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		96,019,684.95
应收账款	2,732,476,156.55	1,448,696,031.81
预付款项	9,407,923.76	125,644,595.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,088,729.07	2,165,460.30
应收股利		
其他应收款	779,370,769.78	224,640,923.72
买入返售金融资产		
存货	2,496,610.70	292,849,345.72
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	267,256,391.40	130,408,729.66
流动资产合计	3,906,632,657.39	2,618,173,322.59
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	909,690,083.19	125,370,273.03
投资性房地产		
固定资产	210,324,964.62	514,816,564.05
在建工程	11,602,726.61	278,303,557.23
工程物资		9,766,616.70
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,025,108.61	165,637,388.95
开发支出		
商誉	227,435,382.06	
长期待摊费用	2,216,243.03	2,459,749.50
递延所得税资产	4,131,098.21	7,036,990.34
其他非流动资产	118,000,000.00	69,071,438.35
非流动资产合计	1,486,425,606.33	1,172,462,578.15
资产总计	5,393,058,263.72	3,790,635,900.74
流动负债：		
短期借款	630,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	178,500,001.60	
应付账款	1,340,512,266.64	414,567,767.48
预收款项	7,381,628.11	76,088,368.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,224,539.99	9,726,935.64
应交税费	108,114,460.66	21,783,989.50
应付利息	5,731,399.29	1,416,666.67

应付股利		
其他应付款	5,839,629.00	75,488,130.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,277,303,925.29	629,071,858.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		6,420,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	27,706,876.29	33,657,689.56
预计负债		
递延收益		19,765,333.33
递延所得税负债	7,983,996.81	
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,690,873.10	59,843,022.89
负债合计	2,312,994,798.39	688,914,880.96
所有者权益：		
股本	1,198,856,538.00	1,198,856,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,173,460,823.82	1,545,382,173.14
减：库存股		
其他综合收益	57,746,273.61	
专项储备	37,969,697.71	42,097,896.02
盈余公积	85,265,033.85	64,376,538.00

一般风险准备		
未分配利润	344,799,923.75	219,545,115.33
归属于母公司所有者权益合计	2,898,098,290.74	3,070,258,260.49
少数股东权益	181,965,174.59	31,462,759.29
所有者权益合计	3,080,063,465.33	3,101,721,019.78
负债和所有者权益总计	5,393,058,263.72	3,790,635,900.74

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：孟繁明

会计机构负责人：张娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	22,047,767.33	154,611,381.69
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		89,353,138.06
应收账款	573,600,765.44	85,997,713.60
预付款项	6,865,195.15	33,171,301.22
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,105,087,462.24	825,267,072.11
存货		276,547,694.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,434,553.77	84,001,365.46
流动资产合计	1,709,035,743.93	1,548,949,666.59
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,818,033,951.40	391,838,999.13
投资性房地产		
固定资产	41,207,478.88	497,021,692.33

在建工程		262,873,152.01
工程物资		9,705,622.94
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		147,244,950.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,519,887.55	6,213,573.29
其他非流动资产		62,922,589.40
非流动资产合计	1,860,761,317.83	1,377,820,579.50
资产总计	3,569,797,061.76	2,926,770,246.09
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	178,500,001.60	
应付账款	386,858,027.52	108,627,561.27
预收款项	6,864,001.00	70,546,700.43
应付职工薪酬		8,933,939.46
应交税费	69,434,796.76	12,062,252.04
应付利息	81,156.23	
应付股利		
其他应付款	4,726,140.65	7,952,170.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	696,464,123.76	238,122,624.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		6,420,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	27,706,876.29	33,657,689.56
预计负债		
递延收益		19,765,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,706,876.29	59,843,022.89
负债合计	724,171,000.05	297,965,646.93
所有者权益：		
股本	1,198,856,538.00	1,198,856,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,214,702,967.72	1,194,382,173.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	41,702,170.83	42,097,896.02
盈余公积	83,021,379.58	62,132,883.73
未分配利润	307,343,005.58	131,335,108.27
所有者权益合计	2,845,626,061.71	2,628,804,599.16
负债和所有者权益总计	3,569,797,061.76	2,926,770,246.09

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,983,334,552.72	7,448,418,255.30
其中：营业收入	7,983,334,552.72	7,448,418,255.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,844,283,018.58	7,318,754,221.83
其中：营业成本	7,616,779,992.15	7,193,717,336.81

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		
营业税金及附加	8,667,018.84	2,645,565.00
销售费用	47,398,402.77	50,020,445.05
管理费用	103,118,746.52	75,852,623.85
财务费用	-20,431,125.99	-6,366,534.18
资产减值损失	88,749,984.29	2,884,785.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	160,033,374.35	13,249,478.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-70,393,940.64	12,225,728.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	299,084,908.49	142,913,512.22
加：营业外收入	23,515,994.78	5,243,908.11
其中：非流动资产处置利得	10,191.59	4,903.85
减：营业外支出	615,751.00	2,770,087.47
其中：非流动资产处置损失	465,272.00	1,399,137.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	321,985,152.27	145,387,332.86
减：所得税费用	127,752,464.50	27,139,660.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	194,232,687.77	118,247,672.21
归属于母公司所有者的净利润	158,131,869.65	119,709,428.37
少数股东损益	36,100,818.12	-1,461,756.16
六、其他综合收益的税后净额	-42,904,951.22	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	57,746,273.61	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	57,746,273.61	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	123,260,088.00	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-65,513,814.39	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-100,651,224.83	
七、综合收益总额	151,327,736.55	118,247,672.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	215,878,143.26	119,709,428.37
归属于少数股东的综合收益总额	-64,550,406.71	-1,461,756.16
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.130	0.100
(二)稀释每股收益	0.130	0.100

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：19,820,246.91 元，上期被合并方实现的净利润为：12,677,198.49 元。

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：孟繁明

会计机构负责人：张娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,249,364,020.94	1,067,066,751.17
减：营业成本	1,167,261,204.10	902,722,833.06
营业税金及附加	2,390,124.15	1,686,396.44
销售费用	22,424,163.87	36,985,318.37

管理费用	38,881,699.90	60,924,078.64
财务费用	14,961,714.05	-4,312,092.59
资产减值损失	9,122,036.15	1,468,767.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	282,063,264.94	-4,647,160.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,989,659.59	-4,647,160.51
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	276,386,343.66	62,944,289.62
加：营业外收入	2,861,007.97	4,188,202.34
其中：非流动资产处置利得		4,903.85
减：营业外支出		1,170,351.08
其中：非流动资产处置损失		1,170,351.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	279,247,351.63	65,962,140.88
减：所得税费用	70,362,393.09	10,190,434.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	208,884,958.54	55,771,706.41
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	208,884,958.54	55,771,706.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,859,543,704.11	6,780,240,381.61
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	16,378,339.92	16,385,360.61
收到其他与经营活动有关的现金	5,725,654.66	2,934,004.26
经营活动现金流入小计	6,881,647,698.69	6,799,559,746.48
购买商品、接受劳务支付的现金	6,621,983,367.63	7,511,191,510.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	109,743,954.30	97,851,668.04
支付的各项税费	53,974,616.49	42,142,535.62
支付其他与经营活动有关的现金	63,918,055.26	187,667,548.73
经营活动现金流出小计	6,849,619,993.68	7,838,853,262.76
经营活动产生的现金流量净额	32,027,705.01	-1,039,293,516.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,000,000.00	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,671,250.00	1,053,785.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	771,050.85	464,351.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,095,280,630.42	
收到其他与投资活动有关的现金	8,484,131.28	8,608,008.63
投资活动现金流入小计	1,151,207,062.55	24,126,146.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,276,826.39	258,175,235.43
投资支付的现金	68,000,000.00	62,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,458,160,227.06	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,629,437,053.45	320,175,235.43
投资活动产生的现金流量净额	-478,229,990.90	-296,049,089.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	241,952,475.67	319,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	241,952,475.67	9,800,000.00
取得借款收到的现金	1,565,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,806,952,475.67	349,800,000.00
偿还债务支付的现金	1,279,747,943.13	63,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,362,803.50	16,718,114.04
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,305,110,746.63	80,398,114.04
筹资活动产生的现金流量净额	501,841,729.04	269,401,885.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,851,917.49	2,905,209.34
五、现金及现金等价物净增加额	52,787,525.66	-1,063,035,510.15
加：期初现金及现金等价物余额	297,748,550.47	1,360,784,060.62
六、期末现金及现金等价物余额	350,536,076.13	297,748,550.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	720,221,818.06	886,885,127.20
收到的税费返还	16,378,339.92	16,385,360.61
收到其他与经营活动有关的现金	908,259,360.85	23,376,698.49
经营活动现金流入小计	1,644,859,518.83	926,647,186.30
购买商品、接受劳务支付的现金	649,322,802.04	893,233,191.32
支付给职工以及为职工支付的现金	43,493,816.09	88,663,344.24
支付的各项税费	81,021,809.62	25,988,017.16
支付其他与经营活动有关的现金	32,118,248.43	469,552,570.06
经营活动现金流出小计	805,956,676.18	1,477,437,122.78
经营活动产生的现金流量净额	838,902,842.65	-550,789,936.48
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		12,063.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,131,515,910.00	
收到其他与投资活动有关的现金	959,445.91	4,111,855.58
投资活动现金流入小计	1,132,475,355.91	4,123,919.05
购建固定资产、无形资产和其他	13,293,986.97	237,235,100.39

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,741,903,679.33	10,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	340,060,780.68	
投资活动现金流出小计	2,095,258,446.98	247,435,100.39
投资活动产生的现金流量净额	-962,783,091.07	-243,311,181.34
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	650,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	650,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	630,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,683,365.94	12,070,238.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	658,683,365.94	42,070,238.83
筹资活动产生的现金流量净额	-8,683,365.94	-12,070,238.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-119,000.76
五、现金及现金等价物净增加额	-132,563,614.36	-806,290,357.41
加：期初现金及现金等价物余额	154,611,381.69	960,901,739.10
六、期末现金及现金等价物余额	22,047,767.33	154,611,381.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,097,896.02	62,132,883.73		201,315,978.37	22,809,303.66	2,721,594,772.92

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并				351,000,000.00				2,243,654.27		18,229,136.96	8,653,455.63	380,126,246.86
其他												
二、本年期初余额	1,198,856,538.00			1,545,382,173.14			42,097,896.02	64,376,538.00		219,545,115.33	31,462,759.29	3,101,721,019.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-371,921,349.32		57,746,273.61	-4,128,198.31	20,888,495.85		125,254,808.42	150,502,415.30	-21,657,554.45
（一）综合收益总额						57,746,273.61				158,131,869.65	-64,550,406.71	151,327,736.55
（二）所有者投入和减少资本											235,745,202.60	235,745,202.60
1. 股东投入的普通股											235,745,202.60	235,745,202.60
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								20,888,495.85		-32,877,061.23		-11,988,565.38
1. 提取盈余公积								20,888,495.85		-20,888,495.85		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,988,565.38		-11,988,565.38
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-4,128,198.31					-4,128,198.31
1. 本期提取													
2. 本期使用								4,128,198.31					4,128,198.31
（六）其他					-371,921,349.32							-20,692,380.59	-392,613,729.91
四、本期期末余额	1,198,856,538.00				1,173,460,823.82		57,746,273.61	37,969,697.71	85,265,033.85		344,799,923.75	181,965,174.59	3,080,063,465.33

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,695,218.38	56,555,713.09		112,196,028.88	14,124,515.45	2,618,810,186.94	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					50,000,000.00				745,542.85		6,703,505.52		57,449,048.37	
其他														
二、本年期初余额	1,198,856,538.00				1,244,382,173.14			42,695,218.38	57,301,255.94		118,899,534.40	14,124,515.45	2,676,259,235.31	
三、本期增减变动金额（减少以“—”					301,000,000.00			-597,322.36	7,075,282.06		100,645,580.93	17,338,243.84	425,461,784.47	

号填列)													
(一) 综合收益总额										119,709,428.37	-1,461,756.16	118,247,672.21	
(二) 所有者投入和减少资本				301,000,000.00							18,800,000.00	319,800,000.00	
1. 股东投入的普通股											18,800,000.00	18,800,000.00	
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				301,000,000.00								301,000,000.00	
(三) 利润分配								7,075,282.06		-19,063,847.44		-11,988,565.38	
1. 提取盈余公积								7,075,282.06		-7,075,282.06			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,988,565.38		-11,988,565.38	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-597,322.36				-597,322.36	
1. 本期提取													
2. 本期使用								-597,322.36				-597,322.36	
(六) 其他													

四、本期期末余额	1,198,856.53				1,545,382.173.14			42,097,896.02	64,376,538.00		219,545,115.33	31,462,759.29	3,101,721,019.78
----------	--------------	--	--	--	------------------	--	--	---------------	---------------	--	----------------	---------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,097,896.02	62,132,883.73	131,335,108.27	2,628,804,599.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,097,896.02	62,132,883.73	131,335,108.27	2,628,804,599.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,320,794.58			-395,725.19	20,888,495.85	176,007,897.31	216,821,462.55
（一）综合收益总额										208,884,958.54	208,884,958.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									20,888,495.85	-32,877,061.23	-11,988,565.38
1. 提取盈余公积									20,888,495.85	-20,888,495.85	

2. 对所有者（或股东）的分配										-11,988,565.38	-11,988,565.38
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-395,725.19			-395,725.19
1. 本期提取											
2. 本期使用								395,725.19			395,725.19
（六）其他					20,320,794.58						20,320,794.58
四、本期期末余额	1,198,856,538.00				1,214,702,967.72			41,702,170.83	83,021,379.58	307,343,005.58	2,845,626,061.71

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,695,218.38	56,555,713.09	93,129,137.88	2,585,618,780.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14			42,695,218.38	56,555,713.09	93,129,137.88	2,585,618,780.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-597,322.36	5,577,170.64	38,205,970.39	43,185,818.67

(一) 综合收益总额										55,771,706.41	55,771,706.41	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										5,577,170.64	-17,565,736.02	-11,988,565.38
1. 提取盈余公积										5,577,170.64	-5,577,170.64	
2. 对所有者（或股东）的分配											-11,988,565.38	-11,988,565.38
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备										-597,322.36		-597,322.36
1. 本期提取												
2. 本期使用										597,322.36		597,322.36
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,198,856,538.00				1,194,382,173.14				42,097,896.02	62,132,883.73	131,335,108.27	2,628,804,599.16

三、公司基本情况

1. 公司概况

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。

公司的经营地址：安徽省和县乌江镇。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（法律限制或禁止的除外）；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。（以上涉及前置许可项目的，凭许可证经营）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司第六届董事会第三十八次会议于2016年2月29日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子（孙）公司

序号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽年年富现代农业有限公司	年年富	100%	—
2	安徽华建化工有限公司	华建化工	51%	—
3	华信天然气（上海）有限公司	上海天然气	100%	—
4	华信（福建）石油有限公司	福建华信	100%	—
5	安徽华星化工有限公司	华星化工	100%	—
6	上海华信集团商业保理有限公司	上海保理	100%	—
7	洋浦能源交易中心有限责任公司	洋浦能源	85%	—
8	上海华信国际金融控股（海南）有限公司	海南金控	100%	—
9	上海华信国际石油开发有限公司	上海石油	100%	—
10	安徽科尔农业生产资料有限公司	科尔农业	—	100%
11	华信天然气（香港）有限公司	香港天然气	—	100%
12	Dostyk Gas Terminal LLP	DGT	—	40%
13	上海华信保理（香港）有限公司	香港保理	—	100%
14	洋浦石化（投资）上海有限公司	洋浦石化	—	100%
15	香港中华财务资产管理有限公司	香港财管	—	100%

注：公司通过华信天然气持有DGT 40%的股份，但将其纳入合并报表范围的主要原因为：DGT合伙人之一Ropiton Holding B.V.将其持有的10%DGT合伙人份额托管至华信天然气，由华信天然气代为行使投票权，华信天然气合计拥有DGT40%的合伙人份额以及50%的投票权；根据DGT公司章程和相关投资协议，DGT董事会由5名成员构成，华信天然气拥有其中4名董事（包括董事长和首席副董事长）的提名权，所以华信天然气实际拥有对DGT的控制权。

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子（孙）公司：

序号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	本期纳入合并范围原因
1	安徽华星化工有限公司	华星化工	出资设立
2	华信（福建）石油有限公司	福建华信	同一控制下合并
3	上海华信集团商业保理有限公司	上海保理	同一控制下合并
4	洋浦能源交易中心有限责任公司	洋浦能源	同一控制下合并
5	上海华信国际金融控股（海南）有限公司	海南金控	同一控制下合并
6	上海华信国际石油开发有限公司	上海石油	出资设立
7	洋浦石化（投资）上海有限公司	洋浦石化	同一控制下合并
8	华信天然气（香港）有限公司	香港天然气	出资设立
9	Dostyk Gas Terminal LLP	DGT	非同一控制下合并
10	香港中华财务资产管理有限公司	香港财管	同一控制下合并
11	上海华信保理（香港）有限公司	香港保理	同一控制下合并

本期减少子（孙）公司：

序号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	安徽华星化工有限公司	华星化工	出售
2	安徽年年富现代农业有限公司	年年富	出售
3	安徽华建化工有限公司	华建化工	出售
4	安徽科尔农业生产资料有限公司	科尔农业	出售

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统

一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（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），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和

未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司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，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（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为

共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类

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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时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但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照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。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，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。处置持有至到期投资时，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。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司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照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，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计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指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。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重

分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该

金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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，应当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。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，

确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本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。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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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。
坏账准备的计提方法	个别认定法

12、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法、个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

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

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

1. 除企业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投资成本：

A. 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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	10-30	3	9.70-3.23
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
其他	年限平均法	5	3	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产，具体根据试生产情况确定。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	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

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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，能够证明其有用性；
- D.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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为

资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

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

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司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：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作

出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

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

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表

中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司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，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。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，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，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。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司子公司上海保理根据《上海市商业保理试点暂行管理办法》、《非银行金融机构资产风险分类指导原则(试行)》、《金融企业呆账准备提取管理办法》对应收保理款的坏账准备计提比例进行调整，具体变更情况如下：应收保理款分类为正常类变更前坏账计提比例为 0%，变更后坏账计提比例为 1%	上述变更已经上海保理原股东上海华信审批	2015 年 03 月 16 日	

上述变更对2015年度财务报表的影响为：应收账款减少7,323,035.23元、递延所得税资产增加1,830,758.81元、所有者权益减少5,492,276.42元、资产减值损失增加7,323,035.23元、所得税费用减少1,830,758.81元、净利润减少5,492,276.42元。

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	农药产品、农药化工中间体、液化气	13%，17%、12%
营业税	金融利息	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	1%，5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%

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
DGT 公司	20%
香港天然气公司	16.5%

2、税收优惠

根据《关于公布安徽省2014年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2014]43号），本公司自2014年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，执行15%的所得税率，但由于2015年农化板块业务剥离，公司不再符合高新技术企业标准，不再享受该项税收优惠。2015年度执行25%的所得税率。

3、其他

子公司DGT公司按照哈萨克斯坦共和国税法执行12%的增值税税率和20%的所得税税率；香港天然气公司根据香港特别行政区相关规定执行16.5%利得税率。

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		85,235.85

银行存款	113,536,076.13	297,663,314.62
合计	113,536,076.13	297,748,550.47

其他说明

(1) 货币资金期末余额中无因质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额中，孙公司香港天然气存放于香港的货币资金余额 3,436,065.64 元，孙公司DGT存放于哈萨克斯坦的货币资金余额57,417,760.88 元。

(3) 货币资金期末余额较期初减少61.87%，主要系公司本期收购华油天然气股份有限公司（以下简称“华油天然气”）、DGT等公司股权支付的现金较多。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		96,019,684.95
合计		96,019,684.95

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

应收票据期末无余额，主要系公司本期较少使用应收票据方式进行结算。

5、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						25,731,495.21	1.75%	7,795,904.55	30.30%	17,935,590.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,744,817,912.94	99.96%	13,425,175.84	0.49%	2,731,392,737.10	1,441,993,961.02	98.23%	11,364,279.20	0.79%	1,430,629,681.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,099,205.75	0.04%	15,786.30	1.44%	1,083,419.45	325,444.60	0.02%	194,685.27	59.82%	130,759.33
合计	2,745,917,118.69	100.00%	13,440,962.14	0.49%	2,732,476,156.55	1,468,050,900.83	100.00%	19,354,869.02	1.32%	1,448,696,031.81

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,012,514,389.48	6,102,140.61	0.30%
其中：大单业务 0-6 个月	1,890,471,577.28		0.00%
1 年以内小计	2,012,514,389.48	6,102,140.61	0.30%

合计	2,012,514,389.48	6,102,140.61	0.30%
----	------------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

按风险类别计提坏账准备的应收保理款

类别	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
正常类	732,303,523.46	7,323,035.23	1.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提理由
DGT 公司应收账款	1,099,205.75	15,786.30	1.44	预计回收风险较小

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,684,403.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 23,598,310.85 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
华星化工	20,810,396.48	处置子公司减少坏账准备
年年富	2,787,914.37	处置子公司减少坏账准备
合计	23,598,310.85	--

本期处置子公司华星化工、年年富、华建化工减少的坏账准备金额分别为20,810,396.48元、2,787,914.37元、0.00元。

（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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京大生农化有限公司	307,303,523.46	11.19	3,073,035.23
深圳云能物流投资发展有限公司	226,707,120.00	8.25	—
烟台华福农资有限公司	210,000,000.00	7.65	2,100,000.00
成都国元石化有限公司注*	169,613,745.00	6.18	—
青岛保税中社国际贸易有限公司	160,000,000.00	5.83	1,600,000.00
合计	1,073,624,388.46	39.10	6,773,035.23

(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：

成都国元石化有限公司为本公司大单业务客户，期末应收大单业务账款余额为169,613,745.00元；同时，该公司为本公司之子公司上海保理的客户（详见本附注五、3.（7）），应收保理款余额为55,000,000.00，由于最终付款方为购货方佛山市顺德区中油奇力士水上加油站有限公司，故本处应收账款余额未合并披露。

保理业务情况

①期末应收保理款情况

应收单位名称（购货方）	融资方名称（销货方）	标的应收账款金额	保理款金额	保理比例（%）
南京大生农化有限公司	中煤恒丰（武汉）石化有限公司	307,303,523.46	307,303,523.46	100.00
烟台华福农资有限公司	上海栋华石油化工股份有限公司	255,002,149.46	210,000,000.00	82.35
青岛保税中社国际贸易有限公司	集岭（厦门）石化有限公司	206,554,260.00	160,000,000.00	77.46
佛山市顺德区中油奇力士水上加油站有限公司	成都国元石化有限公司	68,220,029.00	55,000,000.00	80.62
合计		837,079,961.92	732,303,523.46	87.48

注：本公司签订的保理合同全部为有追索权的保理合同。

②本期公司部分大单业务供应商以对本公司的应收账款向本公司之子公司上海保理进行保理融资，在合并报表时已对此部分应收账款与应付账款进行合并抵消，具体抵消情况如下表所示：

应收单位名称 (购货方)	融资方名称 (销货方)	标的应收账款金额	保理款金额	合并抵消金额
安徽华信国际控股股份有限公司	上海益电能源控股有限公司	62,499,995.97	55,000,000.00	55,000,000.00
安徽华信国际控股股份有限公司	武汉凯顺石化科技有限公司	110,016,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
安徽华信国际控股股份有限公司	武汉凯顺石化科技有限公司	110,088,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
合计		282,603,995.97	255,000,000.00	255,000,000.00

(8) 应收账款期末余额较期初增长87.05%，主要系保理业务和转口贸易形成的应收账款增加较多。

6、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	9,407,923.76	100.00%	120,764,891.02	96.12%
1 至 2 年			2,188,135.92	1.74%
2 至 3 年			1,368,493.64	1.09%
3 年以上			1,323,075.38	1.05%
合计	9,407,923.76	--	125,644,595.96	--

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	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
巨鑫国际进出口（上海）有限公司	6,864,000.00	72.96
“Премиум Ойл Транс” LLP	1,828,254.39	19.43
“КТЖ Казакстан Темір Жолы”	272,015.58	2.89

“PETROSUN” LLP	77,229.11	0.82
原至信息科技（上海）有限公司	60,000.00	0.64
合计	9,101,499.08	96.74

其他说明：

预付款项期末余额较期初下降92.51%，主要系期末预付的大单业务较少。

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	66,687.50	
保理款利息及服务费	2,022,041.57	2,165,460.30
合计	2,088,729.07	2,165,460.30

（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：

公司应收利息期末余额中无逾期利息。

8、应收股利

（1）应收股利

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	776,278,971.31	99.58%			776,278,971.31	220,399,817.37	95.64%			220,399,817.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,291,925.77	0.42%	200,127.30	6.08%	3,091,798.47	4,458,553.17	1.93%	497,446.82	11.16%	3,961,106.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						5,595,572.73	2.43%	5,315,572.73	95.00%	280,000.00
合计	779,570,897.08	100.00%	200,127.30	0.03%	779,370,769.78	230,453,943.27	100.00%	5,813,019.55	2.52%	224,640,923.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华信石油（广东）有限公司	776,278,971.31			应收关联公司股权转让款，预计无回收风险
合计	776,278,971.31		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,578,515.21	128,786.24	5.00%
1 年以内小计	2,578,515.21	128,786.24	5.00%
1 至 2 年	713,410.56	71,341.06	10.00%
合计	3,291,925.77	200,127.30	6.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 547,840.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,160,732.99 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
华星化工	5,884,731.64	处置子公司减少坏账准备金额
年年富	276,001.35	处置子公司减少坏账准备金额
合计	6,160,732.99	--

本期处置子公司华星化工、年年富、华建化工减少的坏账准备金额分别为5,884,731.64元、276,001.35元、0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	776,278,971.31	
其他	3,291,925.77	230,453,943.27
合计	779,570,897.08	230,453,943.27

(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
华信石油(广东)有限公司	股权转让款	776,278,971.31	1年以内	99.58%	
内蒙古蒙铁华信润滑油实业有限公司	公司筹建款	2,000,000.00	1年以内	0.26%	100,000.00
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	押金	498,765.39	1-2年	0.06%	49,876.54
上海华信石油集团有限公司	往来款	340,000.00	1年以内	0.04%	17,000.00
洋浦控股酒店有限公司	押金	100,000.00	1-2年	0.01%	10,000.00
合计	--	779,217,736.70	--	99.95%	176,876.54

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

内蒙古蒙铁华信润滑油实业有限公司（以下简称“蒙铁润滑油”）系本公司子公司福建华信之合营企业，详细信息见本附注七、2.（3）其他合营企业

其他应收款期末余额较期初增长238.28%，主要系期末应收华信石油（广东）有限公司股权转让款金额较大。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	950,994.99		950,994.99	78,602,816.90		78,602,816.90

在产品				5,738,494.04		5,738,494.04
库存商品	1,545,615.71		1,545,615.71	218,424,564.66	18,315,606.54	200,108,958.12
周转材料				8,399,076.66		8,399,076.66
合计	2,496,610.70		2,496,610.70	311,164,952.26	18,315,606.54	292,849,345.72

(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	
原材料		2,787,556.51			2,787,556.51	
库存商品	18,315,606.54	7,973,350.22			26,288,956.76	
周转材料		478,180.85			478,180.85	
合计	18,315,606.54	11,239,087.58			29,554,694.12	

存货跌价准备本期其他减少系随农化业务剥离。

(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：

存货期末余额较期初下降99.20%，主要系农化业务相关的存货已处置。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	237,000,000.00	
待抵扣进项税	28,910,133.74	85,221,886.53
委托贷款		45,000,000.00
其他	1,346,257.66	186,843.13
合计	267,256,391.40	130,408,729.66

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初增长104.94%，主要系期末子公司福建华信购买银行理财产品金额较大。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、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	

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
安徽星诺 化工有限 公司	57,513,17 5.71			-1,989,65 9.59						55,523,51 6.12	
艾格瑞国 际有限公 司	545,859.0 6									545,859.0 6	545,859.0 6
小计	58,059,03 4.77			-1,989,65 9.59						56,069,37 5.18	545,859.0 6
二、联营企业											
上海首农 投资控股 有限公司	67,857,09 7.32		73,988,18 2.94	6,131,085 .62							
华油天然 气股份有 限公司		864,720,4 97.74		-74,535,3 66.67	123,260,0 88.00			59,278,65 2.00		913,445,2 19.07	59,278,65 2.00
小计	67,857,09 7.32	864,720,4 97.74	73,988,18 2.94	-68,404,2 81.05	123,260,0 88.00			59,278,65 2.00		913,445,2 19.07	59,278,65 2.00
合计	125,916,1 32.09	864,720,4 97.74	73,988,18 2.94	-70,393,9 40.64	123,260,0 88.00			59,278,65 2.00		969,514,5 94.25	59,824,51 1.06

其他说明

(1) 根据公司2015年11月2日第五次临时股东大会决议，公司向华信石油（广东）有限公司（以下简称“广东华信”）出售本公司持有的华星化工100%股权、华建化工51%股权、安徽星诺化工有限公司（以下简称“星诺化工”）50%股权、年年富100%股权。上海首农投资控股有限公司系年年富联营企业，所以对其投资随年年富一同出售。截至2015年12月31日，星诺化工尚未完成工商变更登记手续，本公司仍持有星诺化工 50%股权。

(2) 由于艾格瑞国际有限公司不能正常经营，公司总经理办公会议决定退出该公司，退出艾格瑞国际的相关手续正在办理中。

(3) 根据本公司之子公司上海天然气与金帝联合控股集团有限公司签订的股份转让协议，上海天然气收购金帝联合控股集团有限公司持有的华油天然气股份有限公司（以下简称“华油天然气”）19.67%的股份。根据北京中企华资产评估有限责任公司于 2015 年 1 月 15 日出具的中企华评报字（2015）第 3025 号评估报告的结果，华油天然气 19.67%的标的股份对

应的评估值为 91,653.97 万元。在此基础上，经双方协商同意，最终交易价格为人民币 86,000 万元。

本次股份收购完成后，上海天然气成为华油天然气第二大股东，对华油天然气构成重大影响，故对华油天然气的投资按照权益法核算。购买过程中支付的手续费等必要支出为 4,720,497.74 元，所以长期股权投资的初始投资成本为 864,720,497.74 元。上海天然气于 2015 年 6 月 24 日完成全部股权收购价款的支付工作，并取得华油天然气的 19.67% 的股份。2015 年 6 月 30 日，上海天然气应享有华油天然气可辨认净资产的公允价值份额小于初始投资成本，所以不对长期股权投资成本进行调整。

(4) 期末，公司对存在可能发生减值迹象的长期股权投资进行减值测试，并根据预计可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。公司根据对华油天然气的长期股权投资预计未来现金流量的现值与期末长期股权投资账面价值的差额，对华油天然气的投资计提减值准备 59,278,652.00 元。

(5) 长期股权投资期末余额较期初增长 669.97%，主要系本期增加对华油天然气的投资所致。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
----	--------	------	----	----

一、账面原值：				
1.期初余额	449,388,010.20	283,015,728.04	26,536,342.57	758,940,080.81
2.本期增加金额	144,583,094.34	62,824,771.19	12,744,059.73	220,151,925.26
(1) 购置	67,188.46	1,974,536.24	5,918,961.93	7,960,686.63
(2) 在建工程转入	1,016,308.80	24,161,453.30	2,508,712.55	27,686,474.65
(3) 企业合并增加	248,990,391.30	63,659,789.20	7,489,487.60	320,139,668.10
(4) 其他（汇率变动）	-105,490,794.22	-26,971,007.55	-3,173,102.35	-135,634,904.12
3.本期减少金额	387,327,697.74	288,690,112.02	28,099,318.61	704,117,128.37
(1) 处置或报废	23,170.49	304,649.71	1,571,976.62	1,899,796.82
(2) 企业重组剥离	387,304,527.25	288,385,462.31	26,527,341.99	702,217,331.55
4.期末余额	206,643,406.80	57,150,387.21	11,181,083.69	274,974,877.70
二、累计折旧				
1.期初余额	96,086,767.84	129,425,933.14	18,610,815.78	244,123,516.76
2.本期增加金额	25,204,676.64	33,780,942.58	4,215,498.27	63,201,117.49
(1) 计提	16,786,432.25	27,591,483.07	3,151,191.63	47,529,106.95
(2) 企业合并增加	14,606,744.60	10,739,514.10	1,846,709.90	27,192,968.60
(3) 其他（汇率变动）	-6,188,500.21	-4,550,054.59	-782,403.26	-11,520,958.06
3.本期减少金额	86,320,645.80	137,035,372.94	19,318,702.43	242,674,721.17
(1) 处置或报废	23,170.49	174,755.39	703,857.14	901,783.02
(2) 企业重组剥离	86,297,475.31	136,860,617.55	18,614,845.29	241,772,938.15
4.期末余额	34,970,798.68	26,171,502.78	3,507,611.62	64,649,913.08
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) 处置或报废				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	171,672,608.12	30,978,884.43	7,673,472.07	210,324,964.62
2.期初账面价值	353,301,242.36	153,589,794.90	7,925,526.79	514,816,564.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

- 1、期末无融资租赁租入的固定资产，无经营租赁租出的固定资产。
- 2、固定资产期末未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。
- 3、截至2015年12月31日止，本公司无固定资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。
- 4、固定资产期末余额较期初下降59.15%，主要系本期将农化业务剥离及DGT公司记账本位币坚戈对人民币汇率变动较大所致。

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 30 万吨离子膜烧碱项目				262,291,803.66		262,291,803.66
年产 10 万吨三氯化磷项目				10,701,669.33		10,701,669.33
Dostyk 加气站	11,602,726.61		11,602,726.61			
零星工程				5,310,084.24		5,310,084.24
合计	11,602,726.61		11,602,726.61	278,303,557.23		278,303,557.23

(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
年产 30 万吨离子膜烧碱项目	730,337,700.00	262,291,803.66	53,507,814.73		315,799,618.39		43.24%	43.24%				募股资金
年产 10 万吨三氯化磷项目	40,000,000.00	10,701,669.33	15,483,673.85	90,342,500	26,095,000.68		65.46%	65.46%				其他
扩产技改项目			5,800,000.00	5,800,000.00								其他
老厂搬迁项目			12,898,422.36	12,898,422.36								其他
Dostyk 加气站	67,209,700.00		20,977,007.55	928,469.17	8,445,811.77	11,602,726.61	31.21%	31.21%				其他
零星工程		5,310,084.24	4,966,794.91	7,969,240.62	2,307,638.53							其他
合计	837,547,400.00	278,303,557.23	113,633,713.40	27,686,474.65	352,648,069.37	11,602,726.61	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

1、在建工程期末未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

2、在建工程本期其他减少金额中Dostyk加气站主要系汇率变动影响，其他系农化业务剥离及转入无形资产。

3、在建工程期末余额较期初下降95.83%，主要系农化业务相关的在建工程被剥离。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备		7,527,902.82
专用材料		2,238,713.88
合计		9,766,616.70

其他说明：

工程物资期末无余额，主要系农化业务相关的工程物资被剥离。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	173,227,094.16		6,612,394.92		179,839,489.08
2.本期增加金额	554,366.27		7,116,963.44		7,671,329.71
(1) 购置			4,605,480.36		4,605,480.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	961,897.30		670,107.20		1,632,004.50
(4) 在建工程转入			2,125,282.98		2,125,282.98
(5) 其他增加(汇率变动影响)	-407,531.03		-283,907.10		-691,438.13
3.本期减少金额	173,227,094.16		11,189,945.37		184,417,039.53
(1) 处置					
(2) 企业重组剥离	173,227,094.16		11,189,945.37		184,417,039.53
4.期末余额	554,366.27		2,539,412.99		3,093,779.26
二、累计摊销					
1.期初余额	10,770,604.35		3,431,495.78		14,202,100.13
2.本期增加金额	3,605,452.55		895,511.78		4,500,964.33
(1) 计提	3,605,452.55		876,607.54		4,482,060.09
(2) 企业合并增加			32,801.30		32,801.30
(3) 其他增加(汇率变动影响)			-13,897.06		-13,897.06

3.本期减少金额	14,376,056.90		4,258,336.91		18,634,393.81
(1) 处置					
(2) 企业重组剥离	14,376,056.90		4,258,336.91		18,634,393.81
4.期末余额			68,670.65		68,670.65
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	554,366.27		2,470,742.34		3,025,108.61
2.期初账面价值	162,456,489.81		3,180,899.14		165,637,388.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无形资产期末余额较期初余额下降98.28%，主要系剥离农化业务相关的无形资产所致。

26、开发支出

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试按照商誉相关的资产组预计未来现金流量的现值确定，公司聘请了资产评估机构安徽华腾资产评估事务所（普通合伙）对合并报表所记载的商誉对应的资产组进行评估，并出具了编号为华腾评报字[2016]010号的评估报告。评估采用收益法估值计算，期末商誉可收回金额高于期末账面价值，未发现需计提减值准备的情况。

其他说明

28、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	2,459,749.50	815,171.64	1,058,678.11		2,216,243.03
合计	2,459,749.50	815,171.64	1,058,678.11		2,216,243.03

其他说明

29、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	13,564,806.81	3,391,187.41	17,325,159.04	2,874,594.91
存货跌价准备			7,626,997.71	1,197,595.43
递延收益			19,765,333.33	2,964,800.00
预提费用	3,679,264.93	739,910.80		
合计	17,244,071.74	4,131,098.21	44,717,490.08	7,036,990.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产账面价值大于计税基础	39,919,984.05	7,983,996.81		
合计	39,919,984.05	7,983,996.81		

(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		4,131,098.21		7,036,990.34
递延所得税负债		7,983,996.81		

(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	132,444,164.90	60,610,064.12
可抵扣亏损	20,334,247.15	8,705,831.17
合计	152,778,412.05	69,315,895.29

(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
2016 年度		188,391.00	
2017 年度	474,339.21	474,339.21	
2018 年度	897,053.59	1,883,120.84	
2019 年度	3,884,037.69	6,159,980.12	
2020 年度	15,078,816.66		
合计	20,334,247.15	8,705,831.17	--

其他说明：

递延所得税资产期末余额较期初下降41.29%，主要系剥离农化板块业务相关的递延所得税资产减少所致。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	118,000,000.00	50,000,000.00
预付工程及设备款		19,071,438.35
合计	118,000,000.00	69,071,438.35

其他说明：

根据本公司之子公司上海保理与国核商业保理股份有限公司（以下简称“国核保理”）签订的投资协议，上海保理拟向国核保理增资1.18亿元，其中1.00亿元计入国核保理股本，剩余部分计入资本公积。截止2015年12月31日，相关股权变更手续尚未办理完成。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	630,000,000.00	30,000,000.00
合计	630,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

短期借款期末余额较期初增长2,000.00%，主要系子公司上海保理公司银行借款增加所致。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	178,500,001.60	
合计	178,500,001.60	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,338,377,195.54	379,002,881.98
其他	2,135,071.10	35,564,885.50
合计	1,340,512,266.64	414,567,767.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

应付账款期末余额较期初增长223.35%，主要系贸易业务相关的应付账款增长较多。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,381,628.11	76,088,368.13
合计	7,381,628.11	76,088,368.13

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

预收账款期末余额较期初下降90.30%，主要系剥离农化业务相关的预收款项所致。

37、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	9,181,049.88	100,838,431.36	108,960,146.50	1,059,334.74
二、离职后福利-设定提存计划	545,885.76	9,533,325.86	9,914,006.37	165,205.25
合计	9,726,935.64	110,371,757.22	118,874,152.87	1,224,539.99

(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	7,399,672.64	86,923,918.52	93,483,108.67	840,482.49
2、职工福利费		5,000,623.47	5,000,623.47	
3、社会保险费	160,652.86	4,599,660.90	4,682,310.58	78,003.18
其中：医疗保险费	119,756.94	3,776,303.46	3,826,246.06	69,814.34
工伤保险费	30,879.14	529,530.07	557,639.79	2,769.42
生育保险费	10,016.78	293,827.37	298,424.73	5,419.42
4、住房公积金	248,094.28	3,298,107.00	3,460,332.00	85,869.28
5、工会经费和职工教育经费	1,372,630.10	1,016,121.47	2,333,771.78	54,979.79
合计	9,181,049.88	100,838,431.36	108,960,146.50	1,059,334.74

(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	514,032.53	8,829,277.30	9,188,575.53	154,734.30
2、失业保险费	31,853.23	704,048.56	725,430.84	10,470.95
合计	545,885.76	9,533,325.86	9,914,006.37	165,205.25

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初下降87.41%，主要系剥离农化业务相关的人员及薪酬所致。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	408,075.85	5,133.25
营业税	3,266,304.33	299,959.41
企业所得税	102,737,926.61	18,842,421.97
城市维护建设税	32,663.05	6,916.22
土地使用税	1,073,664.32	1,451,786.03
房产税	159,243.70	794,834.23
教育费附加	163,392.99	18,036.16
其他税费	273,189.81	364,902.23
合计	108,114,460.66	21,783,989.50

其他说明：

应交税费期末余额较期初增长396.30%，主要系本期计提的企业所得税费用增加所致。

39、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	5,731,399.29	
再保理款应付利息		1,416,666.67
合计	5,731,399.29	1,416,666.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

应付利息期末余额较期初增长304.57%，主要系期末短期借款利息增加所致。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

41、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
往来款	4,791,120.65	67,495,527.26
押金及保证金		1,720,875.34
预提费用		6,271,728.05
其他	1,048,508.35	
合计	5,839,629.00	75,488,130.65

(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

其他应付款期末余额较期初下降92.26%，主要系期初往来款在本期支付所致。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益		

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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
国债项目贴息转贷地方部分		6,420,000.00

其他说明：

长期应付款本期减少系随农化业务剥离。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、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
搬迁补偿	33,657,689.56		5,950,813.27	27,706,876.29	老厂区搬迁补偿款
合计	33,657,689.56		5,950,813.27	27,706,876.29	--

其他说明：

截至2015年12月31日止，本公司共收到老厂区整体搬迁补偿款6,353.50万元，已累计用于补偿已搬迁的固定资产损失3,582.81万元。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

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
政府补助	19,765,333.33	18,492,233.27	38,257,566.60		政府补助
合计	19,765,333.33	18,492,233.27	38,257,566.60		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目贴息	723,000.00		564,916.67	158,083.33		与资产相关
烟嘧、精喹、草	5,665,500.00		944,250.00	4,721,250.00		与资产相关

甘膦和吡虫啉项目专项补助资金						
啶虫咪、高效氯氟氰菊酯原药项目专项补助资金	636,000.00		238,500.00	397,500.00		与资产相关
高浓度有机废水浓缩焚烧处理项目专项补助资金	2,840,833.33		365,250.00	2,475,583.33		与资产相关
污水深度处理	4,500,000.00			4,500,000.00		与资产相关
400t 氟硅唑原药项目补助资金	5,400,000.00			5,400,000.00		与资产相关
DOSTYK GAS TERMINAL 政府补助		18,492,233.27	15,667,231.86	2,825,001.41		与资产相关
合计	19,765,333.33	18,492,233.27	17,780,148.53	20,477,418.07		--

其他说明：

(1) 本期新增递延收益主要系非同一控制合并孙公司DGT增加的哈萨克斯坦政府给予的Dostyk加气站的建设政府补助，DGT公司合并日前已收到该款项。

(2) 本期递延收益其他变动主要系剥离与农化业务相关的政府补助。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	1,198,856,538.00						1,198,856,538.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,536,661,956.20		371,921,349.32	1,164,740,606.88
其他资本公积	8,720,216.94			8,720,216.94
合计	1,545,382,173.14		371,921,349.32	1,173,460,823.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期减少情况：①期初追溯调整的同—控制下企业合并上海保理、福建华信和洋浦能源的股本本期转回金额351,000,000.00元；

②2015年5月31日同一控制下企业合并福建华信合并溢价增加股本溢价603,643.11元、恢复福建华信截至2015年5月31日止累计留存收益冲减股本溢价20,374,300.13元；

③2015年11月30日同一控制下企业合并上海保理合并溢价增加股本溢价23,895,749.80元、恢复上海保理截至2015年10月31日止累计留存收益冲减股本溢价28,092,061.26元；

④2015年11月30日同一控制下企业合并洋浦能源合并溢价冲减股本溢价4,178,597.33元、恢复洋浦能源截至2015年10月31日止累计留存收益增加股本溢价7,241,887.48元；

⑤2015年12月31日同一控制下企业合并海南金控合并溢价冲减股本溢价1元；

⑥其他调整冲减股本溢价17,669.99元。

(2) 其他资本公积期末余额主要是本公司首期股票期权激励计划在前期确认的期权费用，2012年该计划已终止。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-42,904,951.22			57,746,273.61	-100,651,224.83	57,746,273.61
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		123,260,088.00			123,260,088.00		123,260,088.00
外币财务报表折算差额		-166,165,039.22			-65,513,814.39	-100,651,224.83	-65,513,814.39
其他综合收益合计		-42,904,951.22			57,746,273.61	-100,651,224.83	57,746,273.61

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：

权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额系华油天然气公司的可供出售金融资产中持有的厚普股份（股票代码：300471）公允价值变动损益。

58、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	42,097,896.02		4,128,198.31	37,969,697.71
合计	42,097,896.02		4,128,198.31	37,969,697.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司截止2014年12月31日账面安全生产经费余额已达到2014年度化工产品营业收入的1.5%，经和县安全生产监督管理局同意，公司本年度暂缓计提安全生产费。

59、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	64,376,538.00	20,888,495.85		85,265,033.85
合计	64,376,538.00	20,888,495.85		85,265,033.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系母公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、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	201,315,978.37	112,196,028.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	18,229,136.96	6,703,505.52
调整后期初未分配利润	219,545,115.33	118,899,534.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,131,869.65	119,709,428.37
减：提取法定盈余公积	20,888,495.85	7,075,282.06
应付普通股股利	11,988,565.38	11,988,565.38
期末未分配利润	344,799,923.75	219,545,115.33

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 18,229,136.96 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	7,976,660,176.27	7,610,511,492.38	7,433,453,913.06	7,190,904,230.82
其他业务	6,674,376.45	6,268,499.77	14,964,342.24	2,813,105.99
合计	7,983,334,552.72	7,616,779,992.15	7,448,418,255.30	7,193,717,336.81

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,405,557.80	1,512,775.86
城市维护建设税	1,542,749.39	598,595.31
教育费附加	1,664,664.67	533,681.95
其他	54,046.98	511.88
合计	8,667,018.84	2,645,565.00

其他说明：

本期营业税金及附加较上期增长227.61%，主要系保理业务相关的营业税金及附加增加较多。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,733,670.85	17,975,564.01
职工薪酬	12,083,824.00	12,560,651.46
推广费	8,327,733.63	9,941,351.83
差旅及会议费	3,902,437.49	4,351,935.47
广告宣传费	105,270.12	1,476,972.06
业务招待费	721,462.76	695,758.34
其它	3,524,003.92	3,018,211.88
合计	47,398,402.77	50,020,445.05

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,682,003.85	30,303,905.23
税费	13,401,717.61	14,960,627.03
折旧与摊销费	13,004,915.78	10,754,554.29
中介机构服务费	7,922,000.57	150,000.00
租赁费	5,727,118.88	1,306,375.65
差旅汽车费用等	3,533,042.28	4,835,002.99
业务招待费	2,734,875.63	2,338,119.41

咨询服务费	1,632,935.83	2,766,073.80
农药登记及试验费	637,434.07	1,901,798.30
其它	10,842,702.02	6,536,167.15
合计	103,118,746.52	75,852,623.85

其他说明：

本期管理费用较上期增长35.95%，主要系职工薪酬和中介机构服务费增加较多。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,756,588.74	4,315,349.44
减：利息收入	8,484,131.28	8,681,089.10
银行手续费	799,635.57	950,335.11
汇兑损失	607,875.39	3,461,710.74
减：汇兑收益	31,111,094.41	6,412,840.37
合计	-20,431,125.99	-6,366,534.18

其他说明：

本期财务费用较上期下降220.91%，主要系DGT公司汇兑收益较多。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,232,244.71	2,193,883.60
二、存货跌价损失	11,239,087.58	690,901.70
五、长期股权投资减值损失	59,278,652.00	
合计	88,749,984.29	2,884,785.30

其他说明：

本期资产减值损失较上期增长2976.48%，主要系本期计提的长期股权投资减值损失较多。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、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	-70,393,940.64	12,225,728.75
处置长期股权投资产生的投资收益	228,756,064.99	
委托贷款产生的投资收益	1,671,250.00	1,023,750.00
合计	160,033,374.35	13,249,478.75

其他说明：

本期投资收益较上期增长1107.85%，主要系本期处置农化业务相关子公司产生的投资收益较多。

69、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
非流动资产处置利得合计	10,191.59	4,903.85	10,191.59
其中：固定资产处置利得	10,191.59	4,903.85	10,191.59
政府补助	23,001,173.21	4,799,767.51	23,001,173.21
其他	504,629.98	439,236.75	504,629.98
合计	23,515,994.78	5,243,908.11	23,515,994.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
烟嘧、精喹、 草甘膦和吡 虫啉项目		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	944,250.00	1,259,000.00	与资产相关
高浓度有机 废水浓缩焚 烧处理项目 专项补助资 金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定	是	否	365,250.00	487,000.00	与资产相关

			依法取得)					
啶虫咪、高效氯氟氰菊酯原药项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	238,500.00	318,000.00	与资产相关
年产 150 吨精恶唑禾草灵原药技术改造项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	564,916.67	241,000.00	与资产相关
DOSTYK GAS TERMINAL 政府补助项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	15,667,231.86		与收益相关
税费返还		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,288,859.68	1,033,355.21	与收益相关
2013 年度产业政策财政奖扶资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	669,600.00		与收益相关
2014 年度产业政策财政奖扶资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
财政补贴款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	346,200.00		与收益相关
2014 年政策		补助	因符合地方	是	否	246,200.00		与收益相关

扶持资金			政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
科技专利经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
企业政策兑现资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		675,500.00	与收益相关
代征手续费返还		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		246,912.30	与收益相关
职业技能鉴定补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		164,000.00	与收益相关
出口信用险保费补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		137,000.00	与收益相关
再就业补贴款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		60,000.00	与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	120,165.00	178,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	23,001,173.21	4,799,767.51	--

其他说明：

本期营业外收入较上期增长348.44%，主要系本期收到的政府补助较多。

70、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
非流动资产处置损失合计	465,272.00	1,399,137.40	465,272.00
其中：固定资产处置损失	237,154.54	1,399,137.40	237,154.54
其他	150,479.00	1,370,950.07	150,479.00
合计	615,751.00	2,770,087.47	615,751.00

其他说明：

本期营业外支出较上期下降77.77%，主要系本期固定资产处置损失较少。

71、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	129,379,402.33	27,679,662.56
递延所得税费用	-1,626,937.83	-540,001.91
合计	127,752,464.50	27,139,660.65

(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	321,985,152.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,496,288.07
子公司适用不同税率的影响	-11,777,553.90
调整以前期间所得税的影响	-13,313.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,264,650.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,936,836.99
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	51,677,684.40
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化：	-10,832,127.82
所得税费用	127,752,464.50

其他说明

本期所得税费用较上期增长370.72%，主要系本期当期所得税费用增加较多。

72、其他综合收益

详见附注第 57 条。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,221,024.68	2,494,767.51
其他	504,629.98	439,236.75
合计	5,725,654.66	2,934,004.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,733,670.85	17,975,564.01
推广费	8,327,733.63	9,941,351.83
差旅及会议费	3,902,437.49	4,351,935.47
广告宣传费	105,270.12	1,476,972.06
租赁费	5,727,118.88	1,306,375.65
差旅汽车费用等	3,533,042.28	4,835,002.99
业务招待费	3,456,338.39	3,033,877.75
咨询服务费	9,554,936.40	2,916,073.80
农药登记及试验费	637,434.07	1,901,798.30
往来净额		130,374,217.84
其它	9,940,073.15	9,554,379.03
合计	63,918,055.26	187,667,548.73

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
利息收入	8,484,131.28	8,608,008.63
合计	8,484,131.28	8,608,008.63

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	194,232,687.77	118,247,672.21
加：资产减值准备	88,749,984.29	2,884,785.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,529,106.95	39,543,095.87
无形资产摊销	4,482,060.09	3,835,387.02
长期待摊费用摊销	1,058,678.11	997,033.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	455,080.41	1,394,233.55
财务费用（收益以“-”号填列）	-21,230,761.56	-7,316,869.29

投资损失（收益以“-”号填列）	-160,033,374.35	-13,249,478.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,055,944.53	-555,336.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,947,466.83	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,191,358.58	-30,489,573.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,442,440,220.00	-1,341,654,837.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,368,652,497.89	187,667,694.22
其他	-4,128,198.31	-597,322.36
经营活动产生的现金流量净额	32,027,705.01	-1,039,293,516.28
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	113,536,076.13	297,748,550.47
减：现金的期初余额	297,748,550.47	1,360,784,060.62
加：现金等价物的期末余额	237,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	52,787,525.66	-1,063,035,510.15

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,459,673,818.85
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,513,591.79
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,458,160,227.06

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,131,515,910.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	36,235,279.58

其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,095,280,630.42

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,536,076.13	297,748,550.47
其中：库存现金		85,235.85
可随时用于支付的银行存款	113,536,026.39	297,663,314.62
二、现金等价物	237,000,000.00	
银行理财产品	237,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	350,536,076.13	297,748,550.47

其他说明：

75、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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、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	--	--	61,902,855.81
其中：美元	9,510,429.07	6.49360	61,756,922.21
港币	3,971.13	0.83778	3,326.93
坚戈	7,521,449.00	0.01896	142,614.98
应收账款	--	--	1,427,852,642.66

其中：美元	219,793,069.55	6.49360	1,427,248,276.43
坚戈	31,874,000.00	0.01896	604,366.23
应付账款			1,193,486,210.58
其中：美元	183,468,686.92	6.49360	1,191,372,265.38
坚戈	111,495,000.00	0.01896	2,113,945.20
其他应付款			975,093.84
其中：坚戈	51,429,000.00	0.01896	975,093.84

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
DOSTYK GAS TERMINAL LLP	哈萨克斯坦	坚戈	企业主要收支现金的经济环境中的货币
香港天然气	香港	港币	企业主要收支现金的经济环境中的货币

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
DOSTYK GAS TERMINAL LLP	2015年06月03日	223,297,200.00	40.00%	现金支付	2015年06月01日	注*1	124,918,793.33	65,436,843.36

其他说明：

注*1：2015年4月，本公司之子公司上海天然气与Trade Commerce Oil LLP、Ropiton

Holding B.V. 签订《合伙人份额转让合同》，本公司以3600万美元收购DGT的40%股权，DGT原由Trade Commerce Oil LLP和Ropiton Holding B.V.各持股50%，本次合并属于非同一控制下企业合并。2015年6月3日，上海天然气分别向Trade Commerce Oil LLP、Ropiton Holding B.V.一次支付全部股权转让价款，并于当月完成股权交割事宜，故购买日为2015年6月1日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	DGT 公司
--现金	223,297,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-4,138,182.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	227,435,382.06

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

由于购买日DGT的主要资产为固定资产和在建工程，其市场价值较账面价值变化不大，故取得的可辨认净资产公允价值根据经审计的2015年5月31日的净资产账面价值确定。

大额商誉形成的主要原因：

根据KPMG Valuation LLP（以下简称“KPMG”）出具的估值报告，以2014年9月30日为基准日，采取收益法对DGT 100%权益进行估值。经对公司自由现金流（FCFF）进行估计，DGT 100%权益的市场价值（Market Value）为8,000万美元；在此基础上，基于本公司对DGT的换装量和交易量的预测差异以及加权平均资本成本中特定风险预测的降低综合考虑DGT与多家中国石化公司签订的合作文件等因素，DGT 100%权益的投资价值（Investment Value）为1.65亿美元。基于KPMG提出的上述估值区间，结合DGT经营情况以及公司的发展战略，经各方多次协商讨论，确定最终确定以9,000万美元作为DGT 100%权益的价值。公司以现金支付对价22,329.72万元购买DGT40%股权，购买日DGT可辨认净资产公允价值-1,034.55万元，确认商誉22,743.54万元。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	DGT 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

货币资金	1,513,591.79	1,513,591.79
应收款项	1,069,110.77	1,069,110.77
存货	2,278,713.88	2,278,713.88
固定资产	293,034,785.76	293,034,785.76
无形资产	1,593,464.10	1,593,464.10
预付账款	4,676,397.02	4,676,397.02
其他应收款	11,253,439.08	11,253,439.08
其他流动资产	43,938,326.86	43,938,326.86
在建工程	19,761,074.18	19,761,074.18
其他非流动资产	32,602,086.49	32,602,086.49
借款	122,950,898.44	122,950,898.44
应付款项	3,472,256.96	3,472,256.96
递延所得税负债	36,529.98	36,529.98
预收款项	1,775,554.53	1,775,554.53
其他应付款	32,895,741.46	32,895,741.46
长期借款	196,797,044.69	196,797,044.69
递延收益	18,492,233.27	18,492,233.27
一年内到期的其他非流动负债	1,790,660.17	1,790,660.17
净资产	-10,345,455.14	-10,345,455.14
减：少数股东权益	-6,207,273.08	-6,207,273.08
取得的净资产	-4,138,182.06	-4,138,182.06

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

由于购买日DGT的主要资产为固定资产和在建工程，其市场价值较账面价值变化不大，故购买日可辨认资产、负债的公允价值根据Ernst&YoungLLP对DGT2015年5月31日财务报表出具的审计报告确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
华信（福建）石油有限公司	100.00%	注*1	2015年05月31日	注*1	79,286,836.61	654,148.58	2,023,081.942.84	12,271,103.18
上海华信集团商业保理有限公司	100.00%	注*2	2015年11月30日	注*2	66,046,797.12	25,375,670.13	7,735,117.76	2,716,391.13
洋浦国际能源交易中心有限责任公司	85.00%	注*3	2015年11月30日	注*3		-6,209,571.80	1,661.31	-2,310,295.82
上海华信国际金融控股（海南）有限公司	100.00%	注*4	2015年12月31日	注*4				
上海华信保理（香港）有限公司	100.00%	注*5	2015年11月30日	注*5				
香港中华财务资产有限公司	100.00%	注*6	2015年12月31日	注*6				

其他说明：

注*1：2015年3月，本公司与上海华信签订《股权转让协议》，本公司以219,770,657.02万元收购上海华信持有的福建华信的全部股权，因福建华信是本公司母公司上海华信控股的子公司，故本次合并属于同一控制下企业合并。本公司于2015年4月27日完成工商变更登记，并于2015年5月21日前支付大部分股权价款，故合并日为2015年5月31日。

注*2：2015年6月，本公司与上海华信签订《股权转让协议》，本公司以104,196,311.46

万元收购上海华信持有的上海保理的全部股权，因华信保理是由本公司母公司上海华信控股子公司，故本次合并属于同一控制下企业合并。本公司于2015年8月28日完成工商变更登记，并于2015年11月25日前支付大部分股权价款，故合并日为2015年11月30日。

注*3: 2015年6月，本公司与海南华信国际控股有限公司（以下简称“海南华信”）签订《股权转让协议》，本公司以47,936,709.85万元收购海南华信持有的洋浦能源的85%股权，因海南华信是本公司母公司上海华信控股的子公司，故本次合并属于同一控制下企业合并。本公司于2015年10月14日完成工商变更登记，并于2015年12月8日一次性支付全部股权价款，故合并日为2015年11月30日。

注*4: 2015年6月，本公司与上海市华信金融控股有限公司（以下简称“上海金控”）签订《股权转让协议》，本公司以1.00元收购上海金控持有的海南金控的100%股权，因上海金控是本公司母公司上海华信控股的子公司，故本次合并属于同一控制下企业合并。本公司于2015年10月23日完成工商变更登记，并于2015年12月22日一次性支付全部股权价款，故合并日为2015年12月31日。

注*5: 上海华信保理（香港）有限公司由上海保理于2015年8月7日设立，合并日根据本公司同一控制下合并上海保理的日期确定为2015年11月30日。该公司本期尚未出资，未开展业务，尚未编制财务报表。

注*6: 香港中华财务资产有限公司由海南金控于2015年8月19日设立，合并日根据本公司同一控制下合并海南金控的日期确定为2015年12月31日。该公司本期尚未出资，未开展业务，尚未编制财务报表。

（2）合并成本

单位：元

合并成本	华信（福建）石油有限公司	上海华信集团商业保理有限公司	洋浦国际能源交易中心有限责任公司	上海华信国际金融控股（海南）有限公司
--现金	219,770,657.02	104,196,311.46	47,936,709.85	1.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	华信(福建)石油有限公司		上海华信集团商业保理有限公司		洋浦国际能源交易中心有限责任公司		上海华信国际金融控股(海南)有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
货币资金	187,983.27	152,698.51	5,625,642.05	613,347.66	18,579,125.46	5,267,989.67	11,376.59	
应收款项	441,588.43	1,034,591.00	894,695,830.11	467,670,322.85				
固定资产	287,535.37	433,569.36	55,913.12		1,849,308.39	2,083,312.47	4,073.06	
无形资产					22,809.41	27,929.91		
预付款项	220,474,505.12	144,596.30			382,383.38			
其他应收款	37,956.94	220,785,361.55		25,270.00	713,326.49	889,674.58		
其他流动资产	260,494.59	1,217.61			45,788,759.60	45,479,604.36	42,700.35	
递延所得税资产	15,001.78	15,001.78	1,702,014.69	332.50				
在建工程					4,519,517.74	4,728,735.89		
长期待摊费用					2,269,662.91	2,459,749.50		
借款			555,000,000.00					
应付款项	207,153.30			300,000,000.00	1,307,720.50	2,748,518.61		
预收款项	10,000.00	47,564.80		118,549.45				
应付职工薪酬	63,716.66	73,272.08	173,820.14		19,344.40	74,373.53	8,150.00	
应交税费	240,048.06	2,216,493.05	12,865,194.41	1,181,526.06	14,716.80	70,075.94		
其他应付款	809,847.35	509,554.63	220.00	65,041,600.00	302,979.30	354,324.12	50,000.00	
应付利息			5,948,104.16	1,416,666.67				
净资产	220,374,300.13	219,720,151.55	328,092,061.26	102,716,391.13	72,480,132.38	57,689,704.18		
减:少数股东权益					28,722,019.86	8,653,455.63		
取得的净资产	220,374,300.13	219,720,151.55	328,092,061.26	102,716,391.13	43,758,112.52	49,036,248.55		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

上海华信集团商业保理有限公司合并日净资产中含本公司收购上海保理后于2015年11月26日对上海保理增资2.00亿元，该次增资已经第六届董事会第三十次会议审议通过。

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
安徽华星化工有限公司	1,471,323,817.96	100.00%	出售	2015年12月01日	注*1	214,252,278.39	0.00%					
安徽年年富现代农业有限公司注*2	405,399,308.36	100.00%	出售	2015年12月01日	注*1	5,213,912.98	0.00%					
安徽华建化工有限公司	31,071,754.99	51.00%	出售	2015年12月01日	注*1	9,289,873.62	0.00%					

其他说明：

注*1：2015年9月，本公司与华信石油（广东）有限公司（以下简称“广东华信”）签订《重大资产出售相关协议》，广东华信以190,779.49万元收购本公司持有的华星化工全部股权、年年富全部股权和华建化工51%的股权。截至2015年12月15日止，公司累计收到股权转让款103,151.59万元，占股权转让价款总额的54.07%，公司于2015年12月完成工商变更登记，故本次丧失控制权的时点为2015年12月1日。

注*2：安徽科尔农业生产资料有限公司系年年富全资子公司，对该公司的股权随年年富一同转让。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

- 2015年3月，根据公司2015第一次临时股东会决议，公司将农化业务投资设立安徽华星化工有限公司，并根据公司2015第五次临时股东会决议将该华星化工全部股权出售给广东华信。因此，2015年度财务报表合并了该公司2015年6-11月的损益表和现金流量表。
- 2015年6月8日，公司新设全资子公司上海华信国际石油开发有限公司，自设立之日起公司合并其财务报表。该公司本期尚未出资，未开展业务，尚未编制财务报表。
- 2015年7月10日，公司子公司上海天然气新设全资子公司华信天然气（香港）有限公司，自设立之日起公司合并其财务报表。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华信（福建）石油有限公司	福建厦门	福建厦门	石油化工产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
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

DOST YK GAS TERMI NAL LLP	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
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
华信天然气（香 港）有限公司	香港	香港	天然气业务的开 发，经营及投资		100.00%	出资设立
上海华信集团商 业保理有限公司	上海市	上海市	金融服务		100.00%	同一控制下企业 合并
上海华信保理 （香港）有限公 司	香港	香港	金融服务		100.00%	同一控制下企业 合并
洋浦国际能源交 易中心有限责任 公司	海南洋浦	海南洋浦	能源		85.00%	同一控制下企业 合并
洋浦石化（投资） 上海有限公司	上海市	上海市	投资		85.00%	同一控制下企业 合并
上海华信国际金 融控股（海南） 有限公司	海南海口	海南海口	金融服务		100.00%	同一控制下企业 合并
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
洋浦国际能源交易中心有限责任公司	15.00%	-1,044,364.83		28,609,090.80
DOST YK GAS TERMINAL LLP	60.00%	39,262,106.02		153,356,083.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
洋浦国际能源交易中心有限责任公司	64,793,665.94	8,439,622.15	73,233,288.09	1,506,016.12		1,506,016.12	51,637,268.61	9,299,727.77	60,936,996.38	3,247,292.20		3,247,292.20
DOST YK GAS TERMINAL LLP	88,565,496.45	177,905,118.56	266,470,615.01	3,975,464.31	7,983,996.81	11,959,461.12						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
洋浦国际能源交易中心有限责任公司		-6,962,432.21	-6,962,432.21	-10,194,052.42	1,661.31	-2,310,295.82	-2,310,295.82	-3,612,294.83

司								
DOST YK GAS TERMI NAL LLP	124,918,793. 33	65,436,843.3 6	-102,315,198. 02	16,000,574.5 1				

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	
安徽星诺化工有 限公司	安徽和县	安徽和县	化工原料生产经 营	50.00%		权益法
华油天然气股份 有限公司	四川成都	四川成都	天然气销售	19.67%		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
	安徽星诺化工	安徽星诺化工

流动资产	550,315.27	600,559.85
其中：现金和现金等价物	16,168.59	61,413.17
非流动资产	129,955,939.64	132,598,109.04
资产合计	130,506,254.91	133,198,668.89
流动负债	19,459,222.68	18,172,317.48
负债合计	19,459,222.68	18,172,317.48
归属于母公司股东权益	111,047,032.23	115,026,351.41
按持股比例计算的净资产份额	55,523,516.12	57,513,175.71
对合营企业权益投资的账面价值	55,523,516.12	57,513,175.71
净利润	-3,979,319.18	-9,294,321.02
综合收益总额	-3,979,319.18	-9,294,321.02

其他说明

其他合营企业

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古蒙铁华信润滑油实业有限公司	内蒙古	内蒙古	成品油贸易	50.00	—	权益法

2015年9月，公司子公司福建华信与内蒙古蒙铁石油有限公司签署《关于华信（福建）有限公司与内蒙古蒙铁石油有限公司合作设立公司的协议书》，共同投资设立内蒙古蒙铁华信润滑油实业有限公司（以下简称“蒙铁润滑油”），蒙铁润滑油拟注册资本 50,000,001 元人民币，福建华信以现金出资25,000,001.00元人民币，占注册资本 50%；内蒙古蒙铁石油有限公司以现金出资 25,000,000.00元人民币，占注册资本 50%。截止2015年12月31日，福建华信与内蒙古蒙铁石油有限公司尚未对蒙铁润滑油进行出资，仅向蒙铁润滑油支付2,000,000.00元用于蒙铁润滑油筹建工作。

(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
	华油天然气股份有限公司	华油天然气股份有限公司
流动资产	1,391,224,464.37	1,415,854,080.89
非流动资产	10,932,055,877.66	10,486,743,120.17
资产合计	12,323,280,342.03	11,902,597,201.06
流动负债	6,855,504,567.74	3,414,834,964.17

非流动负债	1,761,209,070.22	4,673,708,407.93
负债合计	8,616,713,637.96	8,088,543,372.10
少数股东权益	567,074,355.56	579,814,118.02
归属于母公司股东权益	3,139,492,348.51	3,234,239,710.94
按持股比例计算的净资产份额	617,538,144.95	
对联营企业权益投资的账面价值	854,166,567.07	
营业收入	1,985,113,491.64	4,398,024,040.27
净利润	-368,840,846.22	-136,150,939.11
其他综合收益	626,640,000.00	
综合收益总额	257,799,153.78	-136,150,939.11

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

十、与金融工具相关的风险

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

1.信用风险

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

2.流动性风险

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

2015年12月31日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目名称	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	630,000,000.00	—	—	—	630,000,000.00
应付票据	178,500,001.60	—	—	—	178,500,001.60
应付账款	1,340,512,266.64	—	—	—	1,340,512,266.64
应付利息	5,731,399.29	—	—	—	5,731,399.29
合计	2,154,743,667.53	—	—	—	2,154,743,667.53

3.市场风险

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

(1) 利率风险

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

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元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			61,902,855.81
其中：美元	9,510,429.07	6.49360	61,756,922.21
港元	3,971.13	0.83778	3,326.93
坚戈	7,521,449.00	0.01896	142,606.67
应收账款			1,427,852,642.66
其中：美元	219,793,069.55	6.49360	1,427,248,276.43
坚戈	31,874,000.00	0.01896	604,366.23
应付账款			1,193,486,210.58
其中：美元	183,468,686.92	6.49360	1,191,372,265.38
坚戈	111,495,000.00	0.01896	2,113,945.20
其他应付款			975,093.84
其中：坚戈	51,429,000.00	0.01896	975,093.84

2015年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日外币对人民币升值5%，那么本公司当年的净利润将减少增加1,476.47万元；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1,476.47万元。与2014年相比，由于外币金融资产的增加，2015年度净利润对汇率的敏感性上升。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海华信国际集团有限公司	上海市	贸易	1000000 万元	60.78%	60.78%

本企业的母公司情况的说明

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七、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七、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

本期不存在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。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华信石油（广东）有限公司	同受母公司控制
上海华信集团财务有限公司	母公司的参股公司
海南华信国际控股有限公司	同受母公司控制
上海华信集团（香港）有限公司	同受母公司控制
上海市华信金融控股有限公司	同受母公司控制
海南银行股份有限公司	母公司参股企业
上海国货贸发控股有限公司	关联自然人控制的法人

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	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
年年富	1,000,000,000.00	2015年03月30日	2015年10月29日	是

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

关联担保情况说明

公司第六届董事会第三十二次会议审议通过《〈关于解除为全资子公司安徽年年富现代农业有限公司综合授信提供担保〉的议案》，决定不再为年年富提供任何担保，年年富已于2015年10月29日将5,000万元贷款的本金及利息予以偿还，公司为上述贷款提供的担保已全部解除。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
海南银行股份有限公司	400,000,000.00	2015 年 12 月 11 日	2016 年 12 月 10 日	公司之子公司上海保理与上海华信参股企业海南银行股份有限公司（以下简称“海南银行”）签订流动资金借款合同，贷款金额 40,000 万元，利率 6.96%（银行基准贷款利率），期限为 1 年（2015 年 12 月 11 日—2016 年 12 月 10 日）。本期利息金额 162.40 万元，期末贷款余额 40,000 万元。
上海华信	600,000,000.00	2015 年 06 月 18 日	2016 年 05 月 13 日	上海华信与本公司签订编号为 Z15030R15610151 的委托贷款合同，上海华信委托银行贷款 60,000 万元给本公司，利率 5.1%，期限 1 年（2015 年 6 月 18 日—2016 年 5 月 13 日）。本公司已于 2015 年 11 月 13 日全部偿还此项借款，期末无余额，本期利息金额 1,343.00 万元。
上海华信	200,000,000.00	2015 年 07 月 31 日	2016 年 07 月 29 日	本公司的全资子公司华信保理与上海华信签订编号为 Z15070R15647109 的委托贷款合同，上海华信委托银行贷款 20,000 万元给上海保理，利率 4.85%，期限为 1 年（2015 年 7 月 31 日—2016 年 7 月 29 日），上海保理已于 2015 年 12 月 21 日偿还 20,000 万元，期末余额为 0.00 万元，本期利息金额 385.31 万元。
上海华信	310,000,000.00	2015 年 09 月 01 日	2016 年 08 月 10 日	本公司的全资子公司华

				信保理与上海华信签订编号为 Z15080R15650537 的委托贷款合同, 上海华信委托银行贷款 31,000 万元给上海保理, 利率 4.6%, 期限为 1 年(2015 年 9 月 1 日—2016 年 8 月 10 日), 上海保理已于 2015 年 12 月 25 日偿还 13,000 万元, 期末余额为 18,000 万元, 本期利息金额 473.29 万元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

1、收购股权

①2015年3月, 本公司与上海华信签署《股权转让协议》, 以自有资金收购控股母公司上海华信持有的福建华信100%股权, 本次转让价格以北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2015]第 560002 号《评估报告》为作价依据, 股权转让价款为 219,770,657.02元。股权转让相关工商变更手续已于2015年4月完成, 全部股权价款于2015年5月21日前支付完成。

②2015年6月, 本公司与上海华信签署《关于上海华信集团商业保理有限公司的股份转让协议》, 以自有资金收购上海华信持有的上海保理100%股权, 本次转让价格以上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字〔2015〕第316号《资产评估报告》为作价依据, 股权转让价款为104,196,311.46元。股权转让相关工商变更手续已于2015年8月完成, 全部股权价款于2015年11月25日前支付完成。

③2015年6月，本公司与海南华信签署《关于洋浦国际能源交易中心有限责任公司的股份转让协议》，使用自有资金收购海南华信持有的洋浦能源85%股权，本次转让价格以上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字（2015）第317号《资产评估报告》为作价依据，股权转让价款为47,936,709.85元。股权转让相关工商变更手续已于2015年10月完成，全部股权价款于2015年12月22日前支付完成。

④2015年6月，本公司与上海金控签署《关于上海华信国际金融控股（海南）有限公司的股份转让协议》，使用自有资金收购上海金控持有的海南金控100%股权，海南金控成立时间短，尚未正式开展业务，未进行审计、评估，股权转让价款为为1.00元。股权转让相关工商变更手续已于2015年10月完成，全部股权价款于2015年12月8日前支付完成。

2、转让股权

2015年9月，本公司与广东华信签署《重大资产出售协议》，出售本公司持有华星化工100%股权、华建化工51%股权、年年富100%股权，本次转让价格分别以中水致远资产评估有限责任公司以2015年5月31日为基准日出具的中水致远评报字[2015]第2212号《评估报告》、中水致远评报字[2015]第2251号《评估报告》、中水致远评报字[2015]第2211号《评估报告》为作价依据，股权转让价格分别为150,022.19万元、3,245.09万元、39,400.14万元。

根据《重大资产出售协议》，自评估基准日至交割日，交易标的所产生的损益由本公司享有或承担。根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）2015年12月31日分别出具的会审字[2015]第4080号、会审字[2015]第3997号、会审字[2015]第4065号《审计报告》，华星化工、华建化工、年年富于本次交易过渡期期间（2015年6月至11月）实现的归属于母公司股东的综合收益总额分别为：-28,898,082.04元、-2,704,205.91元、11,397,908.36元，根据本公司所持该三家标的公司股权比例计算的应承担的过渡期间损益金额分别为：-28,898,082.04元、-1,379,145.01元、11,397,908.36元。扣除本公司应承担的过渡期期间损益后，本公司应收取的股权出售价款合计为1,907,794,881.31元。

截至2015年12月15日止，公司累计收到华星化工、华建化工、年年富股权转让款103,151.59万元，占上述三家股权转让交易对价扣除本公司应承担的过渡期间损益后价款总额190,779.49万元的54.07%，公司于2015年12月完成上述三家股权转让的工商变更登记手续。

3、保理业务

本公司收购上海保理股权前，上海保理与上海华信、上海国货贸发控股有限公司存在保理往来款项，具体情况如下：

应收单位名称 (购货方)	融资方名称 (销货方)	标的应收账款金额	保理款金额	保理起止日期
上海华信国际集团有限公司	上海大华国化控股有限公司	147,240,987.00	137,670,322.85	2014/10/17-2015/02/14
上海华信国际集团有限公司	上海大华国化控股有限公司	51,662,500.00	40,000,000.00	2014/10/20-2015/3/30
上海华信国际集团有限公司	上海大华国化控股有限公司	54,874,474.00	40,000,000.00	2014/10/20-2015/1/23
上海华信国际集团有限公司	五洲贸发控股有限公司	299,997,400.00	250,000,000.00	2014/12/16-2015/5/21
上海华信国际集团有限公司	五洲贸发控股有限公司	65,715,447.00	55,000,000.00	2015/2/15-2015/5/18
上海国货贸发控股有限公司	福建大生控股有限公司	75,050,483.38	55,000,000.00	2015/5/19-2015/10/15
合计		694,541,291.38	577,670,322.85	

截止 2015 年 12 月 31 日，上述保理款项已全部到期并收回。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华信石油(广东)有限公司	776,278,971.31			
其他应收款	上海华信国际集团有限公司	340,000.00	17,000.00		
其他应收款	内蒙古蒙铁华信润滑油实业有限公司	2,000,000.00	100,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海华信国际集团有限公司		64,926,600.00
其他应付款	上海华信集团财务有限公司	15,000.00	115,000.00
其他应付款	上海市华信金融控股有限公	50,000.00	

	司		
其他应付款	安徽华星化工有限公司	4,726,120.65	
其他应付款	安徽华建化工有限公司		945,135.00

7、关联方承诺

2015年3月，根据公司2015第一次临时股东会决议，公司将农化业务相关的资产、负债以净资产出资方式整体注入全资子公司华星化工，并向广东华信出售本公司持有华星化工100%股权、华建化工51%股权、星诺化工50%股权、年年富100%股权。本次转让华星化工100%股权的转让价格以中水致远资产评估有限责任公司以2015年5月31日为基准日出具的中水致远评报字[2015]第2212号《评估报告》为作价依据，但截至评估基准日，公司注入华星化工的部分土地使用权、建筑物、车辆资产未完成过户，该次评估未考虑办理产权过户手续时需支付的相关税费对评估结果的影响。本次交易对价依据标的资产评估值确定，交易对方广东华信出具承诺，前述公司注入华星化工部分未过户资产产权过户所需支付的相关税费均由受让方广东华信承担。

为避免广东华信不能按期支付交易对价而对上市公司及投资者造成损失，广东华信的控股股东上海华信已出具承诺：“同意并支持广东华信与华信国际拟进行的股权转让行为，并积极督促广东华信按照《安徽华信国际控股股份有限公司与华信石油（广东）有限公司之重大资产出售相关协议》的约定按时履行其支付义务；如广东华信无法按时支付华信国际股权转让款，本公司将自愿为广东华信提供资金支持，以促使本次交易顺利完成。”

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	35,965,696.14
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,965,696.14

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）公司筹划控股股东资产注入事项

根据2016年2月1日公司2016年第二次临时股东大会决议，公司控股股东上海华信抓住国家“一带一路”战略机遇，推动公司“能源+金融”发展战略的实施，正计划将其下属从事能源及金融业务主体（以下简称“标的资产”）注入本公司。本次筹划的控股股东资产注入初步方案为：公司发行股份购买标的资产，标的资产年利润在15-20亿元，成长性良好，初步估值约230-300亿元；并配套募集资金150-200亿元，配套融资将用于能源贸易业务、石油储备基地建设、增资控股证券公司、增资控股期货公司等项目。本次拟注入的资产规模较大，属于重大资产重组，并达到借壳标准。

（2）全资子公司对外投资

根据2016年2月1日公司2016年第二次临时股东大会决议，全资子公司上海天然气拟收购Petroleum LLP（以下简称“PLM”）50%合伙份额及其对应权益。2016年1月14日，上海天然气与PLM现有合伙人Trade Commerce Oil LLP（以下简称“TCO”）签订了《合伙份额转让合同》，合同的主要内容如下：

①上海天然气以现金10,030万美元向TCO收购其持有的Petroleum LLP 50%合伙份额及其对应权益。

②上海天然气将根据相关协议的约定获取董事会多数席位和核心高管任命权。

③合同自公司董事会及股东大会决议通过后生效。

④TCO对PLM未来三年（2016、2017及2018年）的合并税后净经营利润进行业绩约定，自2015年起，若PLM任一年度合并税后净经营利润低于前任一年度，TCO应当按照上海天然气在PLM注册资本中享有的合伙份额等比例向上海天然气补偿该年度合并税后净经营利润与以前任一年度孰高的差额。

（3）对全资子公司增资

根据2016年2月1日公司2016年第二次临时股东大会决议，为了满足全资子公司上海天然气以现金方式购买哈萨克斯坦PLM 50%合伙份额以及上海天然气日常经营的需要，公司拟使用自筹资金 150,000 万元人民币对上海天然气增资。

截至2016年2月29日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

2015年6月，本公司与上海华信集团（香港）有限公司（以下简称“香港华信”）签署《关于大势融资租赁（上海）有限公司的股份转让协议》；使用自有资金收购香港华信持有的大势融资租赁（上海）有限公司100%股权，本次转让价格以上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字（2015）第315号《资产评估报告》为作价依据，股权转让价款为1.00元。截止2015年12月31日，股权收购相关的工商变更尚未完成，股权收购相关款项尚未支付。

2015年9月，本公司与广东华信签署《重大资产出售协议》，出售本公司持有星诺化工50%股权，本次转让价格以中水致远资产评估有限责任公司以2015年5月31日为基准日出具的中水致远评报字[2015]第2210号《评估报告》为作价依据，股权转让价格为5,650.84万元。因尚未与星诺化工股东阿根廷 ATANORS.C.A.公司（以下简称“阿丹诺”）就本公司转让星诺化工50%股权达成一致，且阿丹诺未能行使同等条件下优先受让权，星诺化工50%股权尚未完成交割，本公司仍持有星诺化工50%股权。

8、其他

截至2015年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						25,731,495.21	25.01%	7,795,904.55	30.30%	17,935,590.66

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	579,582,159.38	100.00%	5,981,393.94	1.03%	573,600,765.44	76,838,186.54	74.68%	8,906,822.93	11.59%	67,931,363.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						325,444.60	0.31%	194,685.27	59.82%	130,759.33
合计	579,582,159.38	100.00%	5,981,393.94	1.03%	573,600,765.44	102,895,126.35	100.00%	16,897,412.75	16.42%	85,997,713.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	579,582,159.38	5,981,393.94	1.03%
其中：大单业务 0-6 个月	459,954,280.58		
合计	579,582,159.38	5,981,393.94	1.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,921,751.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,837,770.27 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
华星化工	17,837,770.27	转出坏账准备
合计	17,837,770.27	--

农化业务出资设立华星化工时相应转出坏账准备17,837,770.27元。

(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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳云能物流投资发展有限公司	226,707,120.00	39.12	—
成都国元石化有限公司	169,613,745.00	29.26	—
长城石化（营口）有限公司注*	129,472,710.48	22.34	3,291,964.75
厦门宙航船舶燃料有限公司	53,000,000.00	9.14	2,650,000.00
OOO BELIN	788,582.79	0.14	39,429.14
合计	579,582,158.27	100.00	5,981,393.89

(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：

1、期末对长城石化（营口）有限公司往来余额中，已逾期但账龄未超过6个月的部分65,839,294.90元按照5%计提坏账准备，未逾期部分63,633,415.58元未计提坏账准备。

2、应收账款期末余额较期初余额增长463.27%，主要系大单业务形成的应收账款增长较大所致。

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	1,104,76	99.97%			1,104,764	821,049	98.83%			821,049,94

独计提坏账准备的其他应收款	4,462.24				,462.24	,945.07				5.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	340,000.00	0.03%	17,000.00	5.00%	323,000.00	2,166,994.69	0.26%	149,867.65	6.92%	2,017,127.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						7,515,572.73	0.91%	5,315,572.73	70.73%	2,200,000.00
合计	1,105,104,462.24	100.00%	17,000.00	0.00%	1,105,087,462.24	830,732,512.49	100.00%	5,465,440.38	0.66%	825,267,072.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华信石油（广东）有限公司	776,278,971.31	0.00	0.00%	应收关联公司股权转让款，预计无回收风险
华信天然气（上海）有限公司	328,485,490.93	0.00	0.00%	应收子公司款项，预计无回收风险
合计	1,104,764,462.24		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	340,000.00	17,000.00	5.00%
合计	340,000.00	17,000.00	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 68,896.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,379,543.87 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
华星化工	5,379,543.87	转出其他应收款坏账准备
合计	5,379,543.87	--

农化业务出资设立华星化工时相应转出坏账准备5,379,543.87元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	776,278,971.31	
往来款	328,825,490.93	823,249,945.07
其他		7,482,567.42
合计	1,105,104,462.24	830,732,512.49

(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
华信石油（广东）有限公司	股权投资款	776,278,971.31	1 年以内	70.25%	
华信天然气（上海）有限公司	往来借款	328,485,490.93	1-2 年	29.72%	
上海华信石油集团有限公司	往来借款	340,000.00	1 年以内	0.03%	17,000.00
合计	--	1,105,104,462.24	--	100.00%	17,000.00

(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：

其他应收款期末余额较期初余额增加33.03%，主要系新增应收华信石油（广东）有限公司股权转让款所致。

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	1,762,510,435.28		1,762,510,435.28	363,632,961.37	29,307,137.95	334,325,823.42
对联营、合营企业投资	56,069,375.18	545,859.06	55,523,516.12	58,059,034.77	545,859.06	57,513,175.71
合计	1,818,579,810.46	545,859.06	1,818,033,951.40	421,691,996.14	29,852,997.01	391,838,999.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽华星化工有限公司		1,289,702,094.73	1,289,702,094.73			
安徽年年富现代农业有限公司	337,847,000.00		337,847,000.00		-29,307,137.95	
安徽华建化工有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00			
华信天然气（上海）有限公司	285,961.37	1,070,000,000.00		1,070,285,961.37		
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		428,092,061.26		428,092,061.26		

业保理有限公司						
洋浦国际能源交易 中心有限责任 公司		43,758,112.52		43,758,112.52		
上海华信国际金 融控股（海南）有 限公司						
合计	363,632,961.37	3,051,926,568.64	1,653,049,094.73	1,762,510,435.28	-29,307,137.95	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
安徽星诺 化工有限 公司	57,513.17 5.71			-1,989.65 9.59						55,523.51 6.12	
艾格瑞国 际有限公 司	545,859.0 6									545,859.0 6	545,859.0 6
小计	58,059.03 4.77			-1,989.65 9.59						56,069.37 5.18	545,859.0 6
二、联营企业											
合计	58,059.03 4.77									56,069.37 5.18	545,859.0 6

（3）其他说明

长期股权投资期末余额较期初增长331.26%，主要系本期增加对上海天然气的投资所致。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,247,316,994.91	1,167,255,732.17	1,030,610,503.57	899,909,727.07
其他业务	2,047,026.03	5,471.93	36,456,247.60	2,813,105.99

合计	1,249,364,020.94	1,167,261,204.10	1,067,066,751.17	902,722,833.06
----	------------------	------------------	------------------	----------------

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	-1,989,659.59	-4,647,160.51
处置长期股权投资产生的投资收益	284,052,924.53	
合计	282,063,264.94	-4,647,160.51

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	228,300,984.58	
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）	23,001,173.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,602,126.13	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	19,820,246.91	
对外委托贷款取得的损益	1,671,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	354,150.98	
减：所得税影响额	79,924,343.50	
少数股东权益影响额	8,837,900.67	
合计	187,987,687.64	--

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	5.03%	0.130	0.130
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.05%	-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会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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

董事长：李勇

2016年2月29日