

中化兴中石油转运（舟山）有限公司  
审计报告  
天职业字[2017]17833号

---

目 录

审计报告	1
2017年1-6月财务报表	3
2017年1-6月财务报表附注	9

审计报告

天职业字[2017]17833 号

中化兴中石油转运（舟山）有限公司：

我们审计了后附的中化兴中石油转运（舟山）有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日的资产负债表，2017 年度 1-6 月的利润表、现金流量表和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贵公司管理层的责任，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



## 资产负债表

编制单位：中化兴中石油转运（舟山）有限公司

2017年6月30日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动资产：</b>	1			
货币资金	2	70,343,020.91	30,301,201.67	七、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5			
衍生金融资产	6			
应收票据	7			
应收账款	8	55,681,048.09	26,754,440.30	七、（二）
预付款项	9	17,869,767.89	16,339,914.55	七、（三）
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
应收利息	13	647,538.81	829,640.37	七、（四）
应收股利	14	2,011,729.96		七、（五）
其他应收款	15	1,935,808.31	663,228.28	七、（六）
△买入返售金融资产	16			
存货	17	4,687,292.93	3,856,755.01	七、（七）
其中：原材料	18	4,668,980.21	3,838,442.29	七、（七）
库存商品(产成品)	19			
划分为持有待售的资产	20			
一年内到期的非流动资产	21			
其他流动资产	22	465,005,236.54	444,192,821.03	七、（八）
<b>流动资产合计</b>	23	618,181,443.44	522,938,001.21	
<b>非流动资产：</b>	24			
△发放贷款及垫款	25			
可供出售金融资产	26			
持有至到期投资	27			
长期应收款	28			
长期股权投资	29	26,176,246.50	26,386,022.76	七、（九）
投资性房地产	30	6,002,596.59	3,230,122.18	七、（十）
固定资产原价	31	1,721,223,006.26	1,720,826,310.86	七、（十一）
减：累计折旧	32	1,102,381,084.62	1,065,825,377.72	七、（十一）
固定资产净值	33	618,841,921.64	655,000,933.14	七、（十一）
减：固定资产减值准备	34			
固定资产净额	35	618,841,921.64	655,000,933.14	七、（十一）
在建工程	36	68,148,826.06	63,967,725.20	七、（十二）
工程物资	37	2,720,273.60	2,841,045.91	七、（十三）
固定资产清理	38			
生产性生物资产	39			
油气资产	40			
无形资产	41	144,648,120.40	149,885,464.11	七、（十四）
开发支出	42			
商誉	43			
长期待摊费用	44	6,222,640.04	7,036,712.66	七、（十五）
递延所得税资产	45			
其他非流动资产	46	217,500,000.00	267,418,720.13	七、（十六）
其中：特准储备物资	47			
<b>非流动资产合计</b>	48	1,090,260,624.83	1,175,766,746.09	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
<b>资产总计</b>	72	1,708,442,068.27	1,698,704,747.30	

法定代表人：唐炳文

主管会计工作负责人：黄进

会计机构负责人：黄进

## 资产负债表（续）

编制单位：中化兴中石油转运（舟山）有限公司

2017年6月30日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动负债：</b>	73			
短期借款	74			
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80			
应付账款	81	10,537,883.29	16,729,543.24	七、（十七）
预收款项	82	1,615,250.00	252,000.00	七、（十八）
△卖出回购金融资产款	83			
△应付手续费及佣金	84			
应付职工薪酬	85	272,768.92	321,881.80	七、（十九）
其中：应付工资	86			七、（十九）
应付福利费	87			七、（十九）
#其中：职工奖励及福利基金	88			
应交税费	89	14,555,066.54	1,075,977.57	七、（二十）
其中：应交税金	90	14,505,021.94	1,075,977.57	七、（二十）
应付利息	91			
应付股利	92	89,563,614.40		七、（二十一）
其他应付款	93	10,953,891.35	35,741,822.69	七、（二十二）
△应付分保账款	94			
△保险合同准备金	95			
△代理买卖证券款	96			
△代理承销证券款	97			
划分为持有待售的负债	98			
一年内到期的非流动负债	99			
其他流动负债	100			
<b>流动负债合计</b>	101	127,498,474.50	54,121,225.30	
<b>非流动负债：</b>	102			
长期借款	103			
应付债券	104			
长期应付款	105	756,110.43	756,110.43	七、（二十三）
长期应付职工薪酬	106	400,036.06	445,548.52	七、（二十四）
专项应付款	107	124,503,047.12	135,943,047.63	七、（二十五）
预计负债	108			
递延收益	109	1,894,900.00	1,894,900.00	七、（二十六）
递延所得税负债	110			
其他非流动负债	111			
其中：特准储备基金	112			
<b>非流动负债合计</b>	113	127,554,093.61	139,039,606.58	
<b>负 债 合 计</b>	114	255,052,568.11	193,160,831.88	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	115			
实收资本（或股本）	116	277,182,601.82	277,182,601.82	七、（二十七）
国有资本	117	194,002,388.77	194,002,388.77	七、（二十七）
其中：国有法人资本	118	194,002,388.77	194,002,388.77	七、（二十七）
集体资本	119	13,731,185.10	13,731,185.10	七、（二十七）
民营资本	120			
其中：个人资本	121			
外商资本	122	69,449,027.95	69,449,027.95	七、（二十七）
#减：已归还投资	123			
实收资本（或股本）净额	124	277,182,601.82	277,182,601.82	七、（二十七）
其他权益工具	125			
其中：优先股	126			
永续债	127			
资本公积	128	57,320,405.82	57,216,380.40	七、（二十八）
减：库存股	129			
其他综合收益	130			
其中：外币报表折算差额	131			
专项储备	132	1,337,230.68	15,923.14	七、（二十九）
盈余公积	133	252,026,849.24	252,026,849.24	七、（三十）
其中：法定公积金	134			
任意公积金	135			
#储备基金	136	126,013,424.62	126,013,424.62	七、（三十）
#企业发展基金	137	126,013,424.62	126,013,424.62	七、（三十）
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140	865,522,412.60	919,102,160.82	七、（三十一）
归属于母公司所有者权益合计	141			
*少数股东权益	142			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	143	1,453,389,500.16	1,505,543,915.42	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	144	1,708,442,068.27	1,698,704,747.30	

法定代表人：唐炳文

主管会计工作负责人：黄进

会计机构负责人：黄进

## 利润表

编制单位：中化兴中石油转运（舟山）有限公司

2017年1-6月

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	1	242,560,950.53	477,471,001.68	
其中：营业收入	2	242,560,950.53	477,471,001.68	七、（三十二）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
<b>二、营业总成本</b>	6	122,384,038.08	261,138,298.07	
其中：营业成本	7	104,033,863.42	216,403,885.35	七、（三十二）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	5,187,053.93	7,532,637.21	
销售费用	16	2,369,897.99	8,604,015.95	七、（三十三）
管理费用	17	11,007,904.80	31,092,252.03	七、（三十四）
其中：研究与开发费	18			
财务费用	19	-214,682.06	-2,494,492.47	七、（三十五）
其中：利息支出	20			
利息收入	21	292,494.50	1,387,873.82	七、（三十五）
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-108,052.72	-1,226,731.46	七、（三十五）
资产减值损失	23			
其他	24			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25			
投资收益（损失以“-”号填列）	26	13,977,024.10	25,364,465.40	七、（三十六）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	1,697,928.28	2,235,255.51	七、（三十六）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	29	134,153,936.55	241,697,169.01	
加：营业外收入	30	9,773,135.27	1,261,182.07	七、（三十七）
其中：非流动资产处置利得	31	71,129.62		七、（三十七）
非货币性资产交换利得	32			
政府补助	33	508,000.00		
债务重组利得	34			
减：营业外支出	35	205,000.00	454,375.90	七、（三十八）
其中：非流动资产处置损失	36		249,375.90	七、（三十八）
非货币性资产交换损失	37			
债务重组损失	38			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	39	143,722,071.82	242,503,975.18	
减：所得税费用	40	33,864,567.50	61,772,269.81	七、（三十九）
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	41	109,857,504.32	180,731,705.37	
归属于母公司所有者的净利润	42			
*少数股东损益	43			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	44			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45			
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46			
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	47			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48			
其中：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	49			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51			
4.现金流量套期损益的有效部分	52			
5.外币报表折算差额	53			
<b>七、综合收益总额</b>	54	109,857,504.32	180,731,705.37	
归属于母公司所有者的综合收益总额	55			
*归属于少数股东的综合收益总额	56			
<b>八、每股收益</b>	57			
基本每股收益	58			
稀释每股收益	59			

法定代表人：唐炳文

主管会计工作负责人：黄进

会计机构负责人：黄进

## 现金流量表

编制单位：中化兴中石油转运（舟山）有限公司

2017年1-6月

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	227,433,468.84	486,797,322.45	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14	441,730.62	11,129,113.34	
<b>经营活动现金流入小计</b>	15	227,875,199.46	497,926,435.79	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	13,458,889.80	28,500,493.94	
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	31,233,250.18	73,174,679.86	
支付的各项税费	23	27,615,239.10	95,419,809.98	
支付其他与经营活动有关的现金	24	47,260,167.38	72,451,643.23	
<b>经营活动现金流出小计</b>	25	119,567,546.46	269,546,627.01	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	26	108,307,653.00	228,379,808.78	七、（四十一）
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	27			
收回投资收到的现金	28	70,000,000.00	463,081,279.87	
取得投资收益收到的现金	29	13,197,943.12	27,403,694.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	73,950.00	1,440.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32	2,290,527.32	26,351,410.78	
<b>投资活动现金流入小计</b>	33	85,562,420.44	516,837,825.04	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	15,463,940.28	70,857,180.36	
投资支付的现金	35	50,000,000.00	521,500,000.00	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38	14,393,728.50	10,610,889.97	
<b>投资活动现金流出小计</b>	39	79,857,668.78	602,968,070.33	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	40	5,704,751.66	-86,130,245.29	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	41			
吸收投资收到的现金	42			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款所收到的现金	44			
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	47			
偿还债务所支付的现金	48			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	73,873,638.14	216,299,669.22	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51	205,000.00	205,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	52	74,078,638.14	216,504,669.22	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	53	-74,078,638.14	-216,504,669.22	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	54	108,052.72	1,226,731.46	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	55	40,041,819.24	-73,028,374.27	七、（四十一）
加：期初现金及现金等价物余额	56	30,301,201.67	103,329,575.94	七、（四十一）
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	57	70,343,020.91	30,301,201.67	七、（四十一）

法定代表人：唐炳文

主管会计工作负责人：黄进

会计机构负责人：黄进

# 所有者权益变动表

编制单位：中化兴中石油转运（舟山）有限公司

2017年1-6月

金额单位：元

项 目	行次	本 期 金 额										
		实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	277,182,601.82		57,216,380.40			15,923.14	252,026,849.24	919,102,160.82		1,505,543,915.42	
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年期初余额	5	277,182,601.82		57,216,380.40			15,923.14	252,026,849.24	919,102,160.82		1,505,543,915.42	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			104,025.42			1,321,307.54		-53,579,748.22		-52,154,415.26	
（一）综合收益总额	7								109,857,504.32		109,857,504.32	
（二）所有者投入和减少资本	8			104,025.42							104,025.42	
1.所有者投入的普通股	9											
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12											
（三）专项储备提取和使用	13						1,321,307.54				1,321,307.54	
1.计提专项储备	14						2,043,677.52				2,043,677.52	
2.使用专项储备	15						-722,369.98				-722,369.98	
（四）利润分配	16								-163,437,252.54		-163,437,252.54	
1.提取盈余公积	17											
其中：法定公积金	18											
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24											
4.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											
5.其他	31											
四、本年年末余额	32	277,182,601.82		57,320,405.82			1,337,230.68	252,026,849.24	865,522,412.60		1,453,389,500.16	

法定代表人：唐炳文

主管会计工作负责人：黄进

会计机构负责人：黄进



# 所有者权益变动表(续)

编制单位: 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 2017年1-6月 金额单位: 元

项 目	行次	上 期 金 额											所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1	277,182,601.82	13	57,103,825.33	15	16	17	18	19	20	21	22	
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	277,182,601.82		57,103,825.33			884,266.76	233,953,678.70		940,099,659.54		1,509,224,032.15	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6			112,555.07			-868,343.62	18,073,170.54		-20,997,498.72		-3,680,116.73	
(一) 综合收益总额	7									180,731,705.37		180,731,705.37	
(二) 所有者投入和减少资本	8			112,555.07								112,555.07	
1. 所有者投入的普通股	9												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11												
4. 其他	12			112,555.07								112,555.07	
(三) 专项储备提取和使用	13						-868,343.62					-868,343.62	
1. 计提专项储备	14						4,188,499.44					4,188,499.44	
2. 使用专项储备	15						-5,056,843.06					-5,056,843.06	
(四) 利润分配	16							18,073,170.54		-201,729,204.09		-183,656,033.55	
1. 提取盈余公积	17							18,073,170.54		-18,073,170.54			
其中: 法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20							9,036,585.27		-9,036,585.27			
#企业发展基金	21							9,036,585.27		-9,036,585.27			
#利润归还投资	22												
2. 提取一般风险准备	23												
3. 对所有者(或股东)的分配	24												
4. 其他	25												
(五) 所有者权益内部结转	26												
1. 资本公积转增资本(或股本)	27												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28												
3. 盈余公积弥补亏损	29												
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30												
5. 其他	31												
四、本年年末余额	32	277,182,601.82		57,216,380.40		15,923.14	252,026,849.24	919,102,160.82		1,505,543,915.42		1,505,543,915.42	

主管会计工作负责人: 黄进

法定代表人: 唐炳文

会计机构负责人: 黄进

# 中化兴中石油转运（舟山）有限公司

## 2017 年 1-6 月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、企业的基本情况

中化兴中石油转运（舟山）有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由中华人民共和国商务部商外资浙府资字[2001] 01094 号批准，于 1990 年 4 月 23 日在浙江舟山成立的中外合资经营企业，取得的营业执照统一社会信用代码为 91330900609858031R 号；法定代表人：唐炳文；注册地：浙江省舟山市定海区兴中路 1 号；总部位于：浙江省舟山市定海区临城岙山大桥东；注册资本：4093.45 万美元。公司成立后经过多次股权变更，2013 年 1 月 28 日本公司吸收合并中化兴源石油储运（舟山）有限公司，目前各股东认缴注册资本额和出资比例为：

投资方	认缴注册资本额（万美元）	出资比例（%）
中化国际（控股）股份有限公司	1,833.87	44.80
中化国际石油（巴哈马）有限公司	1,023.37	25.00
中化实业有限公司	826.87	20.20
宁波舟山港舟山港务有限公司	204.67	5.00
舟山市定海区临城街道集体资产经营有限公司	204.67	5.00
合计	<u>4,093.45</u>	<u>100.00</u>

最终控制方是：中国中化集团公司

治理结构：董事会

组织结构：公司采取董事会领导下的总经理负责制。

所处行业：本公司属于仓储企业。

经营范围：经营自建码头、储罐，为用户提供石油和石化产品及非直接食用植物油的装卸、储存、中转、分运服务（上述涉及行政许可的凭许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经营期限：1990 年 4 月 23 日至 2020 年 4 月 22 日止

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的

有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### (一) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (三) 记账基础和计价原则

采用权责发生制和历史成本计价原则。

#### (四) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （六）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项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 应收款项余额超 1 亿元的客户款项视为重大应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外, 其余应收款项按账龄划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

#### (2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月内 (含 6 个月)	0.00	0.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	2.00	2.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额, 确认减值损失。

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

## （七）存货

### 1. 存货的分类

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品等。

### 2. 取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价, 存货发出采用加权平均法核算; 存货日常核算以实际成本计价。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

#### 5. 周转材料的摊销方法

低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次转销法摊销。

### （八）长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指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回报金额。

### 4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### 5. 长期股权投资的处置

#### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 6. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，

按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （九）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋、建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产折旧方法

（1）本公司固定资产采用直线法计提折旧。在不考虑减值准备和特殊方式取得资产的情况下，按固定资产类别、预计经济使用年限和预计的残值率 5% 分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	25 年	5.00	3.80
机器设备	6-15 年	5.00	6.33-15.83
运输工具	8 年	5.00	11.88
其他设备	5 年	5.00	19.00

当月增加的固定资产当月不计提折旧，当月减少的固定资产当月计提折旧。

（2）已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按暂估价值确定成本，计提折旧，待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值，但不调整原已计提折旧。

（3）符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中的较短的期间内，采用年限平均法计提折旧。

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十一）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50年
软件	5年、10年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （十三）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### （十四）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他



长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司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；

(2) 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。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### 2. 离职后福利

##### (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。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，按确定的折现率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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定

### 4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十五) 收入

### 1. 商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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，确认营业收入的实现。

### 2. 提供劳务

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，根据实际选用下列方法情况确定：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方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。

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

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，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司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。

## (十六) 政府补助

### 1. 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，公司将其划分为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

### 2. 确认时点

公司实际取得政府补助款项作为确认时点。

### 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补

偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### （十七）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （十八）租赁

##### 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，采用该类固定资产所采用的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，按照该类资产的相应摊销制度进行摊销。

#### （十九）所得税的会计处理方法

1. 企业应当将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，应当按照《企业会计准则第 18 号——所得税》规定确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 企业所得税按纳税年度计算。纳税年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。企业应当自年度终了之日起五个月内，向税务机关报送年度企业所得税纳税申报表，并汇算清缴，结清应缴应退税款。

## 五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

(一) 会计政策变更情况

执行《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号—政府补助》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司已执行上述两项准则，对本公司的财务报表未产生影响。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

无。

(四) 其他事项调整

无。

## 六、税项

公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	仓储费收入、装卸费收入、委贷利息收入	6.00
增值税	出租收入	11.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
城市维护建设税	流转税	7.00
教育费附加	流转税	3.00
地方教育费附加	流转税	2.00

## 七、会计报表重要项目的说明

说明：期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，上期指 2016 年度，本期指 2017 年度 1-6 月份。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	3,803.93	1,221.66
银行存款	70,339,216.98	30,299,980.01
合计	<u>70,343,020.91</u>	<u>30,301,201.67</u>

注：本期不存在存放境外、抵押、质押以及冻结的货币资金。

(二) 应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险组								
合计	39,128,571.79	70.27			26,754,440.30	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,552,476.30	29.73						
合计	<u>55,681,048.09</u>	<u>100.00</u>			<u>26,754,440.30</u>	<u>100.00</u>		

1. 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)			
6个月内(含6个月)	39,128,571.79	100.00		26,754,440.30	100.00			
合计	<u>39,128,571.79</u>	<u>100.00</u>		<u>26,754,440.30</u>	<u>100.00</u>			

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
中化石油有限公司	16,552,476.30		6个月以内(含6个月)		关联方款项尚未结算
合计	<u>16,552,476.30</u>				

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中化石油有限公司	16,552,476.30	29.73	
浙江昆洋石油化工有限公司	9,583,506.70	17.21	
中石化浙江舟山石油有限公司	6,886,446.85	12.37	
中国石化上海高桥石油化工有限公司	6,169,179.81	11.08	
中基宁波集团	4,600,000.00	8.26	
合计	<u>43,791,609.66</u>	<u>78.65</u>	

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月内 (含 6 个月)	3,442,051.79	19.26		1,912,198.45	11.70	
1 至 2 年 (含 2 年)				14,427,716.10	88.30	
2 至 3 年 (含 3 年)	14,427,716.10	80.74				
合计	<u>17,869,767.89</u>	<u>100.00</u>		<u>16,339,914.55</u>	<u>100.00</u>	

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中化兴中石油转运 (舟山) 有限公司	镇海石化工程股份有限公司	14,427,716.10	2-3 年	工程尚在进行
合计		<u>14,427,716.10</u>		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
镇海石化工程股份有限公司	14,427,716.10	80.75	
待摊保险费	3,393,719.58	18.99	
中国石油化工股份有限公司浙江舟山石油分公司	45,588.63	0.26	
合计	<u>17,867,024.31</u>	<u>100.00</u>	

(四) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息	647,538.81	829,640.37
合计	<u>647,538.81</u>	<u>829,640.37</u>

(五) 应收股利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		<u>2,011,729.96</u>		<u>2,011,729.96</u>		
其中：舟山中威石油储运有限公司		2,011,729.96		2,011,729.96	未结算	
合计		<u>2,011,729.96</u>		<u>2,011,729.96</u>		

(六) 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组								
合计提坏账准备的	1,675,088.31	86.53			447,458.28	67.47		
其他应收款								
单项金额虽不重大								
但单项计提坏账准备的其他应收款	260,720.00	13.47			215,770.00	32.53		
合计	<u>1,935,808.31</u>	<u>100.00</u>			<u>663,228.28</u>	<u>100.00</u>		

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例 (%)	账面余额		坏账准备	比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
6个月内(含6个月)	1,675,088.31	100.00			447,458.28	100.00		
合计	<u>1,675,088.31</u>	<u>100.00</u>			<u>447,458.28</u>	<u>100.00</u>		

2. 单项计提坏账准备的其他应收款



期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
上海期货交易所	200,000.00		5年以上		风险保证金
乐园	30,720.00		6个月内(含6个月)		员工借款
徐舟娜	30,000.00		6个月内(含6个月)		员工借款
合计	<u>260,720.00</u>				

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款合计的比 例(%)	坏账 准备
中国石化管道储运有限公司 宁波输油处	电费	1,024,775.05	6个月以内(含6个月)	52.94	
中华人民共和国舟山海事局	水电费等	245,863.30	6个月以内(含6个月)	12.70	
上海期货交易所	保证金	200,000.00	5年以上	10.33	
舟山中威石油储运有限公司	水费	90,621.54	6个月以内(含6个月)	4.68	
舟山中海船务公司	码头费	86,131.00	6个月以内(含6个月)	4.45	
合计		<u>1,647,390.89</u>		<u>85.10</u>	

(七) 存货

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	4,668,980.21		4,668,980.21	3,838,442.29
周转材料(包装物、 低值易耗品等)	18,312.72		18,312.72	18,312.72
合计	<u>4,687,292.93</u>		<u>4,687,292.93</u>	<u>3,856,755.01</u>

(八) 其他流动资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
委托贷款	464,918,720.13	435,000,000.00
其他	86,516.41	9,192,821.03
合计	<u>465,005,236.54</u>	<u>444,192,821.03</u>

(九) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	26,386,022.76	1,801,953.70	2,011,729.96	26,176,246.50
合计	<u>26,386,022.76</u>	<u>1,801,953.70</u>	<u>2,011,729.96</u>	<u>26,176,246.50</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动			减值准备	期末余额
						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		
合计	<u>17,692,115.97</u>	<u>26,386,022.76</u>			<u>1,697,928.28</u>	<u>104,025.42</u>	<u>2,011,729.96</u>		<u>26,176,246.50</u>	
联营企业										
其中：舟山中威石油储运有限公司	17,692,115.97	26,386,022.76			1,697,928.28	104,025.42	2,011,729.96		26,176,246.50	

### 3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	舟山中威石油储运有限公司	舟山中威石油储运有限公司
流动资产	43,892,892.93	43,979,114.01
非流动资产	74,044,606.13	76,138,236.77
资产合计	<u>117,937,499.06</u>	<u>120,117,350.78</u>
流动负债	5,894,550.11	7,140,957.18
非流动负债	7,449,771.31	7,544,110.93
负债合计	<u>13,344,321.42</u>	<u>14,685,068.11</u>
净资产	104,593,177.64	105,432,282.67
按持股比例计算的净资产份额	26,148,294.41	26,358,070.67
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	26,176,246.50	26,386,022.76
营业收入	19,652,235.33	35,396,960.13
净利润	6,791,713.11	8,941,022.02
其他综合收益		
综合收益总额	6,791,713.11	8,941,022.02
企业本期收到的来自联营企业的股利	2,011,729.96	3,370,725.86

#### (十) 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>7,266,536.36</u>	<u>8,173,007.09</u>	<u>865,114.78</u>	<u>14,574,428.67</u>
其中：1. 房屋、建筑物	4,041,590.00	4,439,927.30		8,481,517.30
2. 土地使用权	3,224,946.36	3,733,079.79	865,114.78	6,092,911.37
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>4,036,414.18</u>	<u>4,797,358.87</u>	<u>261,940.97</u>	<u>8,571,832.08</u>
其中：1. 房屋、建筑物	3,065,470.24	4,119,096.69		7,184,566.93
2. 土地使用权	970,943.94	678,262.18	261,940.97	1,387,265.15
三、投资性房地产账面净值合计	<u>3,230,122.18</u>			<u>6,002,596.59</u>
其中：1. 房屋、建筑物	976,119.76			1,296,950.37
2. 土地使用权	2,254,002.42			4,705,646.22
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>3,230,122.18</u>			<u>6,002,596.59</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：1. 房屋、建筑物	976, 119. 76			1, 296, 950. 37
2. 土地使用权	2, 254, 002. 42			4, 705, 646. 22

(十一) 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>1, 720, 826, 310. 86</u>	<u>5, 172, 122. 70</u>	<u>4, 775, 427. 30</u>	<u>1, 721, 223, 006. 26</u>
其中：房屋及建筑物	307, 524, 644. 13		4, 439, 927. 30	303, 084, 716. 83
机器设备	1, 338, 398, 949. 91	4, 968, 927. 52		1, 343, 367, 877. 43
运输工具	13, 072, 656. 99		335, 500. 00	12, 737, 156. 99
其他设备	61, 830, 059. 83	203, 195. 18		62, 033, 255. 01
二、累计折旧合计	<u>1, 065, 825, 377. 72</u>	<u>40, 906, 980. 90</u>	<u>4, 351, 274. 00</u>	<u>1, 102, 381, 084. 62</u>
其中：房屋及建筑物	155, 288, 103. 33	5, 723, 927. 89	4, 032, 549. 00	156, 979, 482. 22
机器设备	852, 448, 495. 11	32, 177, 769. 06		884, 626, 264. 17
运输工具	9, 113, 488. 23	467, 003. 72	318, 725. 00	9, 261, 766. 95
其他设备	48, 975, 291. 05	2, 538, 280. 23		51, 513, 571. 28
三、固定资产账面净值合计	<u>655, 000, 933. 14</u>			<u>618, 841, 921. 64</u>
其中：房屋及建筑物	152, 236, 540. 80			146, 105, 234. 61
机器设备	485, 950, 454. 80			458, 741, 613. 26
运输工具	3, 959, 168. 76			3, 475, 390. 04
其他设备	12, 854, 768. 78			10, 519, 683. 73
四、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	<u>655, 000, 933. 14</u>			<u>618, 841, 921. 64</u>
其中：房屋及建筑物	152, 236, 540. 80			146, 105, 234. 61
机器设备	485, 950, 454. 80			458, 741, 613. 26
运输工具	3, 959, 168. 76			3, 475, 390. 04
其他设备	12, 854, 768. 78			10, 519, 683. 73

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 492, 915, 065. 08 元。

(十二) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
新建原油罐区项目	6,271,938.69		6,271,938.69	6,271,938.69
原油装卸油回收项目	43,596,068.71		43,596,068.71	42,793,279.52
数字库区信息系统	9,784,119.96		9,784,119.96	9,002,275.30
锅炉烟气排放在线监测系统辅助设施建设	765,920.21		765,920.21	765,920.21
新增氮气系统	2,580,071.31		2,580,071.31	2,580,071.31
罐区底油泵改造工程	2,111,181.34		2,111,181.34	1,987,249.72
C-02#罐大修				566,990.45
C15#罐外壁大修	2,764,841.84		2,764,841.84	
6#码头改造工程	235,849.05		235,849.05	
长峙岛房屋装修	38,834.95		38,834.95	
合计	<u>68,148,826.06</u>		<u>68,148,826.06</u>	<u>63,967,725.20</u>

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额		期末余额
								其中：本年利息资本化金额	资金来源	
合计	472,978,600.00	63,967,725.20	9,066,407.86	4,885,307.00						68,148,826.06
其中：新建原油罐区项目	312,000,000.00	6,271,938.69				2.01	工程进行中		自有资金	6,271,938.69
原油装卸油气回收项目	93,812,800.00	42,793,279.52	802,789.19			46.47	工程进行中		自有资金	43,596,068.71
数字库区信息系统	10,500,000.00	9,002,275.30	781,844.66			93.18	工程进行中		自有资金	9,784,119.96
锅炉烟气排放在线监测系统 统辅助设施建设	1,115,800.00	765,920.21				68.64	工程进行中		自有资金	765,920.21
新增氮气系统	3,000,000.00	2,580,071.31				86.00	工程进行中		自有资金	2,580,071.31
罐区底油泵改造工程	3,000,000.00	1,987,249.72	123,931.62			70.37	工程进行中		自有资金	2,111,181.34
C-02#罐大修	5,500,000.00	566,990.45	4,318,316.55	4,885,307.00		88.82	已完工		自有资金	
C15#罐外壁大修	2,500,000.00		2,764,841.84			110.59	工程进行中		自有资金	2,764,841.84
6#码头改造工程	38,550,000.00		235,849.05			0.61	工程进行中		自有资金	235,849.05
长峙岛房屋装修	3,000,000.00		38,834.95			1.29	工程进行中		自有资金	38,834.95

(十三) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	2,720,273.60	2,841,045.91
合计	<u>2,720,273.60</u>	<u>2,841,045.91</u>

(十四) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>176,446,584.22</u>		<u>3,733,079.79</u>	<u>172,713,504.43</u>
其中：软件	7,887,568.14			7,887,568.14
土地使用权	167,918,766.08		3,733,079.79	164,185,686.29
其他	640,250.00			640,250.00
二、累计摊销额合计	<u>26,561,120.11</u>	<u>2,140,852.24</u>	<u>636,588.32</u>	<u>28,065,384.03</u>
其中：软件	3,886,516.10	354,168.60		4,240,684.70
土地使用权	22,546,554.01	1,722,658.64	636,588.32	23,632,624.33
其他	128,050.00	64,025.00		192,075.00
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
其他				
四、账面价值合计	<u>149,885,464.11</u>			<u>144,648,120.40</u>
其中：软件	4,001,052.04			3,646,883.44
土地使用权	145,372,212.07			140,553,061.96
其他	512,200.00			448,175.00

(十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
1. 长峙至岙山供水管线	1,100,000.28		199,999.98		900,000.30	
2. 燃料油装船管线整改	2,856,195.66		306,021.00		2,550,174.66	
3. 应急池排水沟改造	3,080,516.72		308,051.64		2,772,465.08	
合计	<u>7,036,712.66</u>		<u>814,072.62</u>		<u>6,222,640.04</u>	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	217,500,000.00	267,418,720.13
合计	<u>217,500,000.00</u>	<u>267,418,720.13</u>

(十七) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,668,761.05	11,880,482.95
1-2年(含2年)	4,042,254.95	608,440.00
2-3年(含3年)	586,247.00	148,875.90
3年以上	4,240,620.29	4,091,744.39
合计	<u>10,537,883.29</u>	<u>16,729,543.24</u>

账龄超过1年的大额应付账款:

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
石化盈科信息技术有限责任公司	2,094,000.00	未结算
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司	2,061,288.96	未结算
中国石化上海高桥石油化工有限公司	1,738,429.81	未结算
大昌建设集团有限公司	404,208.15	未结算
杭州博高科技有限公司	320,600.00	未结算
合计	<u>6,618,526.92</u>	

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,615,250.00	252,000.00
合计	<u>1,615,250.00</u>	<u>252,000.00</u>

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	162,425.80	30,518,942.79	30,408,599.67	272,768.92
二、离职后福利-设定提存计划	159,456.00	1,369,379.19	1,528,835.19	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	<u>321,881.80</u>	<u>31,888,321.98</u>	<u>31,937,434.86</u>	<u>272,768.92</u>



## 2. 短期薪酬

项目名称	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		21,671,068.57	21,671,068.57	
二、职工福利费		5,403,854.79	5,403,854.79	
三、社会保险费		<u>674,242.25</u>	<u>674,242.25</u>	
其中：1. 基本医疗保险费		504,033.89	504,033.89	
2. 补充医疗保险费				
3. 工伤保险费		124,313.16	124,313.16	
4. 生育保险费		45,895.20	45,895.20	
四、住房公积金		2,259,544.00	2,259,544.00	
五、工会经费及职工教育经费	162,425.80	510,233.18	399,890.06	272,768.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>162,425.80</u>	<u>30,518,942.79</u>	<u>30,408,599.67</u>	<u>272,768.92</u>

## 3. 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		1,285,065.88	1,285,065.88	
二、失业保险费		84,313.31	84,313.31	
三、企业年金缴费	159,456.00		159,456.00	
合计	<u>159,456.00</u>	<u>1,369,379.19</u>	<u>1,528,835.19</u>	

## (二十) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税		7,312,031.19	6,730,992.97	581,038.22
企业所得税		32,797,369.91	20,386,256.68	12,411,113.23
城市维护建设税		251,765.21	181,702.77	70,062.44
房产税		307,787.06	307,787.06	
土地使用税		3,731,750.52	3,728,601.84	3,148.68
个人所得税	1,075,977.57	1,769,335.22	1,442,647.42	1,402,665.37
教育费附加		179,832.29	129,787.69	50,044.60
其他税费		273,035.40	236,041.40	36,994.00
合计	<u>1,075,977.57</u>	<u>46,622,906.80</u>	<u>33,143,817.83</u>	<u>14,555,066.54</u>

(二十一) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
中化国际（控股）股份有限公司	73,219,889.14		
宁波舟山港舟山港务有限公司	8,171,862.63		
舟山市定海区临城街道集体资产经营有限公司	8,171,862.63		
合计	<u>89,563,614.40</u>		

(二十二) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
货港费、港建费等	9,731,614.28	25,406,150.53
保证金	435,934.66	8,847,382.73
其他	387,776.64	1,449,014.43
职工扣款	398,565.77	39,275.00
合计	<u>10,953,891.35</u>	<u>35,741,822.69</u>

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
MERCURIA	342,738.28	港建费
UNIPPECASI	229,889.00	货港费
吴长旺	20,000.00	押金
南京长江工程监理有限公司	10,000.00	监理费
合计	<u>602,627.28</u>	

(二十三) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>756,110.43</u>	<u>756,110.43</u>
其中：中方职工住房周转金	756,110.43	756,110.43

(二十四) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债				
二、辞退福利	445,548.52	133,431.00	178,943.46	400,036.06
三、其他长期福利				
合计	<u>445,548.52</u>	<u>133,431.00</u>	<u>178,943.46</u>	<u>400,036.06</u>

## (二十五) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>135,943,047.63</u>	<u>2,132,398.61</u>	<u>13,572,399.12</u>	<u>124,503,047.12</u>
其中：1. 港口设施保安费	9,335,835.23	2,132,398.61	3,276,145.90	8,192,087.94
2. 返还港建费	5,394,961.12		2,373,848.22	3,021,112.90
3. 返还货港费	115,587,251.28		7,922,405.00	107,664,846.28
4. 政府补助	5,625,000.00			5,625,000.00

## (二十六) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,894,900.00			1,894,900.00
合计	<u>1,894,900.00</u>			<u>1,894,900.00</u>

## (二十七) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	<u>277,182,601.82</u>	<u>100.00</u>			<u>277,182,601.82</u>	<u>100.00</u>
其中：1. 中化国际（控股）股份有限公司	124,195,003.69	44.80			124,195,003.69	44.80
2. 中化国际石油（巴哈马）有限公司	69,449,027.95	25.00			69,449,027.95	25.00
3. 中化实业有限公司	55,969,131.63	20.20			55,969,131.63	20.20
4. 宁波舟山港舟山港务有限公司	13,838,253.45	5.00			13,838,253.45	5.00
5. 舟山市定海区临城街道集体资产经营有限公司	13,731,185.10	5.00			13,731,185.10	5.00

## (二十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	<u>2,685,546.36</u>	<u>104,025.42</u>		<u>2,789,571.78</u>
其中：其他	2,685,546.36	104,025.42		2,789,571.78
三、原制度资本公积转入	54,530,834.04			54,530,834.04
合计	<u>57,216,380.40</u>	<u>104,025.42</u>		<u>57,320,405.82</u>
其中：国有独享资本公积				

注：被投资单位舟山中威石油储运有限公司本期专项储备增加 416,101.68 元，本公司按照持股比例 25%增加长期股权投资账面价值的同时增加资本公积 104,025.42 元。

(二十九) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	15,923.14	2,043,677.52	722,369.98	1,337,230.68	
合计	<u>15,923.14</u>	<u>2,043,677.52</u>	<u>722,369.98</u>	<u>1,337,230.68</u>	

(三十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	126,013,424.62			126,013,424.62
企业发展基金	126,013,424.62			126,013,424.62
合计	<u>252,026,849.24</u>			<u>252,026,849.24</u>

注：本公司按照净利润的 5%提取储备基金，按照净利润的 5%提取企业发展基金。

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	919,102,160.82	940,099,659.54
本期增加额	<u>109,857,504.32</u>	<u>180,731,705.37</u>
其中：本期净利润转入	109,857,504.32	180,731,705.37
其他调整因素		
本期减少额	<u>163,437,252.54</u>	<u>201,729,204.09</u>
其中：本期提取盈余公积数		18,073,170.54
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	163,437,252.54	183,656,033.55
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	<u>865,522,412.60</u>	<u>919,102,160.82</u>

(三十二) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>229,548,147.53</u>	<u>103,840,570.64</u>	<u>464,444,300.00</u>	<u>216,190,060.27</u>
其中：仓储物流	229,548,147.53	103,840,570.64	464,444,300.00	216,190,060.27
2. 其他业务小计	<u>13,012,803.00</u>	<u>193,292.78</u>	<u>13,026,701.68</u>	<u>213,825.08</u>
其中：1. 房屋租赁	348,423.42	128,221.55	302,462.47	147,436.24
2. 码头租赁费	90,090.09		1,170,270.27	66,132.10

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
3. 管理费收入	12,509,218.26		11,502,145.62	
4. 手续费收入等	65,071.23	65,071.23	51,823.32	256.74
合计	<u>242,560,950.53</u>	<u>104,033,863.42</u>	<u>477,471,001.68</u>	<u>216,403,885.35</u>

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	1,586,352.27	3,876,683.63
代理服务费	221,025.07	1,181,574.43
差旅费	444,902.08	848,609.81
折旧费	24,561.78	44,887.28
广告展览费	92,202.09	137,143.17
会议费		784,456.65
保税油货港费		1,686,424.00
其他	854.70	44,236.98
合计	<u>2,369,897.99</u>	<u>8,604,015.95</u>

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,579,766.63	14,285,636.41
税费	56,327.40	4,693,827.44
无形资产摊销	2,140,852.24	4,313,140.91
劳动保护费	16,322.73	408,063.19
业务招待费	1,122,513.24	2,311,496.05
折旧费	653,750.93	1,339,343.41
会议费		17,154.43
咨询费	76,718.87	224,331.66
电话费	383,678.44	775,923.02
差旅费	255,813.13	604,773.91
修理费	167,811.90	567,695.90
办公用品费	82,121.29	316,007.23
保险费	58,425.13	138,255.54
董事会费	19,362.95	6,495.00
其他	394,439.92	1,090,107.93
合计	<u>11,007,904.80</u>	<u>31,092,252.03</u>

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减:利息收入	292,494.50	1,387,873.82
金融机构手续费	185,865.16	120,112.81
汇兑损益(收益用“-”表示)	-108,052.72	-1,226,731.46
合计	<u>-214,682.06</u>	<u>-2,494,492.47</u>

(三十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益(注1)	1,697,928.28	2,235,255.51
其他(注2)	12,279,095.82	23,129,209.89
合计	<u>13,977,024.10</u>	<u>25,364,465.40</u>

注1: 本公司权益法核算的被投资单位舟山中威石油储运有限公司的本期净利润为6,791,713.11元, 本公司持股比例为25%, 确认投资收益1,697,928.28元。

注2: 本公司本期通过中化集团财务有限责任公司委托贷款取得投资收益12,279,095.82元。

(三十七) 营业外收入

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	<u>71,129.62</u>		
其中: 固定资产处置利得	1,747.43		
经批准无法支付的应付款项		83,355.12	
罚没利得		43,000.00	
代收手续费	138,430.30	505,120.17	
政府补助	508,000.00		
其他	9,055,575.35	629,706.78	
合计	<u>9,773,135.27</u>	<u>1,261,182.07</u>	

注: 其他为其他应付款转入的无需支付的港口费9,053,075.35元, 收到的管理违章罚金2,500元。

(三十八) 营业外支出

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		<u>249,375.90</u>	
其中: 固定资产处置损失		249,375.90	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	205,000.00	205,000.00	
合计	<u>205,000.00</u>	<u>454,375.90</u>	

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,864,567.50	61,772,269.81
合计	<u>33,864,567.50</u>	<u>61,772,269.81</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	143,722,071.82
按法定税率计算的所得税费用	35,930,517.96
某些子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,687,750.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	621,800.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	
所得税费用合计	<u>33,864,567.50</u>

(四十) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金	923,192.27	6.7744	6,254,073.71
其中：美元	923,192.27	6.7744	6,254,073.71

(四十一) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	109,857,504.32	180,731,705.37
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,993,528.59	81,535,074.32
无形资产摊销	2,182,526.10	4,379,273.01

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	814,072.62	1,628,145.24
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)	-71,129.62	-1,200.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		250,575.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-108,052.72	-1,226,731.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,977,024.10	-25,364,465.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-830,537.92	-2,211,025.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,509,464.33	-27,582,958.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-570,077.48	16,904,759.51
其他	1,526,307.54	-663,343.62
经营活动产生的现金流量净额	<u>108,307,653.00</u>	<u>228,379,808.78</u>

2. 现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	70,343,020.91	30,301,201.67
减: 现金的期初余额	30,301,201.67	103,329,575.94
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>40,041,819.24</u>	<u>-73,028,374.27</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	<u>70,343,020.91</u>	<u>30,301,201.67</u>
其中: 库存现金	3,803.93	1,221.66
可随时用于支付的银行存款	70,339,216.98	30,299,980.01
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>70,343,020.91</u>	<u>30,301,201.67</u>
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 八、或有事项

截至2017年6月30日, 本公司无需披露的重大或有事项。



## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、关联方关系及其交易

### （一）本公司母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
中国中化股份有限公司	北京	贸易	39,800,000,000.00	90.00	90.00

注 1：中国中化股份有限公司系中化国际（控股）股份有限公司、中化实业有限公司以及中化国际石油（巴哈马）有限公司母公司。根据本公司原母公司中化国际（控股）股份有限公司与本公司的另一方股东中化实业有限公司的协议，取消原签署的中化实业有限公司表决时与中化国际（控股）股份有限公司保持一致的承诺协议，双方派出的董事按董事会中的席位进行表决。自 2011 年 1 月 1 日起，本公司的实质控制权转移至中国中化股份有限公司。

注 2：本公司的最终控制方为中国中化集团公司。

（二）本公司的合营企业、联营企业有关信息详见附注七、（九）长期股权投资。

### （三）关联方

#### 1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例（%）	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
接受劳务	中化（舟山）兴海建设有限公司	受同一控制方最终控制	13,868,920.71	50.95	815,327.00		市场价格
取得资产使用权	舟山中威石油储运有限公司	受同一控制方最终控制	18,000,000.01	100.00			市场价格
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
提供劳务	舟山中威石油储运有限公司	受同一控制方最终控制	271,935.48	2.17			市场价格
销售商品	舟山中威石油储运有限公司	受同一控制方最终控制	65,071.23	100.00			

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易 金额	交易金额占公司 同类交易总额的 比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目 金额坏账准 备金额	定价 政策
三、其他交易							
委贷利息	中化天津港石化 仓储有限公司	受同一控制 方最终控制	3,210,544.41	26.15	188,020.83		市场价格
委贷利息	中化扬州石化码 头仓储有限公司	受同一控制 方最终控制	2,078,405.07	16.93	121,718.75		市场价格
委贷利息	中化珠海石化储 运有限公司	受同一控制 方最终控制	1,318,012.98	10.73	77,187.50		市场价格
委贷利息	中化中石化上海 东方石化储运有 限公司	受同一控制 方最终控制	1,488,579.03	12.12	84,131.45		市场价格
委贷利息	中化(舟山)兴 海建设有限公司	受同一控制 方最终控制	278,543.63	2.27	16,312.50		市场价格
委贷利息	中化石油有限公 司	受同一控制 方最终控制	3,905,010.70	31.80	160,167.78		市场价格
委托贷款 手续费	中化集团财务有 限责任公司(本 部)	受同一控制 方最终控制	180,929.53	97.34			市场价格
利息收入	中化集团财务有 限责任公司(本 部)	受同一控制 方最终控制	218,373.72	74.66			市场价格

## 2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备 余额
中化集团财务有限责任公司	货币资金	47,946,828.05	
中化天津港石化仓储有限公司	应收利息	188,020.83	
中化扬州石化码头仓储有限公司	应收利息	121,718.75	
中化中石化上海东方石化储运有限公司	应收利息	84,131.45	
中化珠海石化储运有限公司	应收利息	77,187.50	
中化石油有限公司	应收利息	160,167.78	
中化(舟山)兴海建设有限公司	应收利息	16,312.50	
中化天津港石化仓储有限公司	委托贷款	150,000,000.00	
中化扬州石化码头仓储有限公司	委托贷款	102,500,000.00	
中化中石化上海东方石化储运有限公司	委托贷款	69,918,720.13	
中化珠海石化储运有限公司	委托贷款	65,000,000.00	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备 余额
中化石油有限公司	委托贷款	280,000,000.00	
中化(舟山)兴海建设有限公司	委托贷款	15,000,000.00	
舟山中威石油储运有限公司	其他应收款	90,621.54	
舟山中威石油储运有限公司	应收股利	2,011,729.96	

关联方名称	应付项目	期末余额
中化(舟山)兴海建设有限公司	应付账款	815,327.00
中化(舟山)兴海建设有限公司	其他应付款	109,068.60
中化国际(控股)股份有限公司	应付股利	73,219,889.14
宁波舟山港舟山港务有限公司	应付股利	8,171,862.63
舟山市定海区临城街道集体资产经营有限公司	应付股利	8,171,862.63

## 十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本年度无应披露的其他内容。

## 十二、财务报表的批准

本公司 2017 年 1-6 月财务报表及其财务报表附注已经公司管理当局批准报出。

中化兴中石油转运(舟山)有限公司

二〇一七年十月十九日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



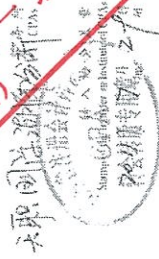
姓名 Full Name: 钟震兵  
性别 Sex: 男  
出生日期 Date of Birth: 1980-09-05  
工作单位 Working Unit: 天职国际会计师事务所  
身份证号码 Identity Card No.: 430101800905625

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430400050006  
批准注册协会: 湖南注册会计师协会  
发证日期: 2007年2月17日

2017年2月17日



姓名 魏方莉  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1975-10-19  
Date of birth  
工作单位 上海众华沪银会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 430103107510104527  
Identity card No

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
20160101  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110002400120  
No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2007 年 02 月 15 日  
Date of issuance

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注意事项  
NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall invalidate the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting sanitary business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the next paper.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



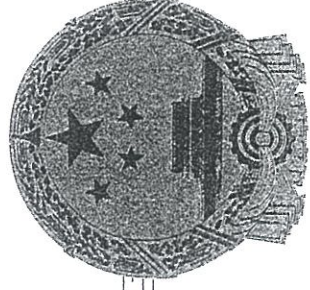
在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年 08月 21日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

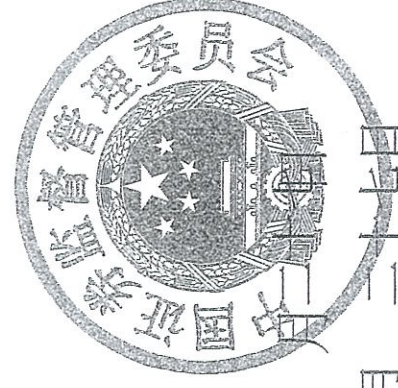
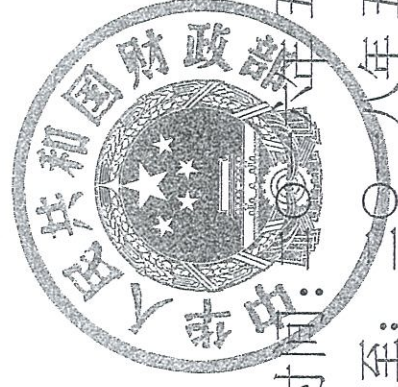


证书序号: 000444

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

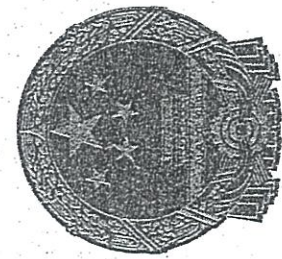
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08 发证时间: 二〇〇八年五月

证书有效期至: 二〇〇八年五月二十七日



证书序号: NO. 019964

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

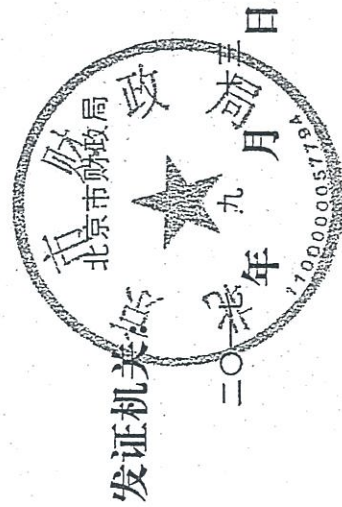
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 8960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14



中华人民共和国财政部制