

公司代码：600387

公司简称：海越能源

海越能源集团股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人邱国良、主管会计工作负责人周勇 及会计机构负责人（会计主管人员）张涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
是
- 九、重大风险提示
无
- 十、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	9
第五节	重要事项	17
第六节	普通股股份变动及股东情况	30
第七节	优先股相关情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节	公司债券相关情况	35
第十节	财务报告	35
第十一节	备查文件目录	172

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司\本公司\海越能源\海越股份	指	海越能源集团股份有限公司
海越发展\海越科技	指	铜川海越发展有限公司（前称：浙江海越科技有限公司）
海航集团	指	海航集团有限公司
慈航基金	指	海南省慈航公益基金会
北方石油	指	天津北方石油有限公司
天越创投	指	浙江天越创业投资有限公司
海越资管	指	浙江海越资产管理有限公司
海航云商投资	指	海航云商投资有限公司
萍乡中天创富	指	萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）
天津惠宝生	指	天津惠宝生科技有限公司
董事会	指	海越能源集团股份有限公司董事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	海越能源集团股份有限公司
公司的中文简称	海越能源
公司的外文名称	HYEnergyGroupCo., Ltd
公司的外文名称缩写	HYEnergy
公司的法定代表人	邱国良

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈贤俊	李律
联系地址	浙江省诸暨市西施大街59号	浙江省诸暨市西施大街59号
电话	0575-87016161	0575-87016161
传真	0575-87032163	0575-87032163
电子信箱	haiyue600387@163.com	haiyue600387@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司注册地址的邮政编码	311800
公司办公地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司办公地址的邮政编码	311800

公司网址	www.hy600387.com
电子信箱	haiyue600387@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省诸暨市西施大街59号
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海越能源	600387	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,762,746,334.30	6,867,282,499.30	-59.77
归属于上市公司股东的净利润	33,476,863.76	413,483,925.32	-91.90
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	29,666,402.18	7,210,506.92	311.43
经营活动产生的现金流量净额	-149,139,699.51	338,259,819.63	-144.09
投资活动产生的现金流量净额	5,978,513.82	405,475,159.82	-98.53
筹资活动产生的现金流量净额	1,693,440,444.13	-262,708,734.47	744.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,137,543,405.14	3,032,126,323.39	3.48
总资产	4,380,798,738.27	4,546,177,182.09	-3.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.87	-91.95
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.87	-91.95

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.06	0.02	200.00
加权平均净资产收益率（%）	1.09	14.82	减少13.73个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.96	0.26	增加0.7个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,517,024.91	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,449,463.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	155,131.11	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,895.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-46,663.48	
所得税影响额	-1,254,599.36	
合计	3,810,461.58	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期，公司的主营业务为汽柴油、液化气的仓储、批发和零售；股权投资和物业租赁；各类油品和液体化学品的码头装卸；仓储以及贸易等业务。

1、公司本部主要经营汽柴油、液化气的仓储、批发和零售业务。

公司在诸暨境内拥有 5.2 万吨成品油库，2200 立方的液化气库以及配套的铁路专用线等附属设施和 11 座加油站。公司的油气业务与中石油和中石化合作经营。

2、公司全资子公司北方石油主要从事各类油品和液体化学品的码头装卸、仓储以及贸易业务。北方石油与多家上游供应商建立了长期战略合作关系，掌握了各种不同品类的石化产品出厂资源，为产业链下游客户提供各类油品和液体化学品的供应服务。

3、股权投资业务由本公司两家全资子公司浙江海越资产管理有限公司、浙江天越创业投资有限公司以及公司参股的创业投资基金管理和运营。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（1）经营资质优势

上市公司子公司北方石油拥有《成品油批发经营批准证书》、《成品油零售经营批准证书》、《成品油仓储经营批准证书》、《危化品经营许可证》、《中华人民共和国港口经营许可证》等资质证书，是我国华北地区行业内经营资质较为齐备的非国营公司之一。较为全面的经营范围许可使北方石油具备为客户提供多品类、多方式的仓储物流服务和贸易合作机会的条件。

（2）采购、销售渠道优势

通过多年来深耕行业及区域市场，上市公司子公司北方石油与华北、华南地区的众多油品炼制企业、石油化工产品生产企业、石油化工产品贸易商、分销商等建立了石油化工产品长期的供应及采购合作关系；与以天津港为中心的京津冀地区的众多炼制企业、石化企业、石油化工产品贸易商建立了长期、稳定的石油化工产品仓储物流服务合作关系。

（3）区位和经营设施优势

天津港处于京津冀城市群和环渤海经济圈的交汇点上，是我国北方最大的综合性港口和重要的对外贸易口岸，也是我国北方最重要的石化港口之一。

北方石油之子公司北方港航在天津港区拥有 300 米岸线以及 5 万吨级的码头，具有满足大中型吨位石化货船靠泊、装卸的条件。此外，北方石油仓储服务的储罐均位于天津港区内，总库容逾 85 万立方米，并以其配套管网设施实现码头与储罐、储罐与储罐间的转运连接。优质的区位资源和完善的经营设施，为北方石油业务的开展提供了完善的设施条件。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受新型冠状病毒疫情和国际油价下行等方面影响，公司经营压力增大，公司积极把握机遇、应对挑战，坚持稳中求进，公司实现销售收入 27.63 亿元，归属于母公司净利 0.33 亿元。

（一）油气业务经营情况

公司在诸暨境内拥有 5.2 万吨成品油库，2200 立方的液化气库以及配套的铁路专用线等附属设施和 11 座加油站。公司的油气业务与中石油和中石化合作经营。2020 年上半年，公司油气业务半年完成销售总量 27.76 万吨，销售收入约 10.00 亿元。

（二）北方石油仓储、油品贸易

2020 年上半年，北方石油牢牢抓住市场机遇，坚持以安全生产为前提，通过积极创新业务发展模式，以经营效益为中心，强化管理，公司仓储板块及油品贸易板块均取得显著的经营成果，圆满完成各项生产经营任务。

北方石油实现收入 17.50 亿元，实现净利润 3,969.00 万元，实现油品周转量 265.50 万吨，实现贸易量 33.80 万吨。

（三）其他业务

2020 年上半年，物业租赁和其他业务基本保持稳定。其他各项工作按照年度经营计划稳步推进中。

（四）健全安全体系，强化安全管控

2020 年上半年，公司坚持“以人为本，安全第一”管理理念，深入开展各项安全工作和疫情防控工作，2020 年上半年无安全事故发生，无新冠病毒肺炎感染。

疫情防控工作：1 月底疫情防控工作开始后，海越能源及下属诸暨石化、北方石油各单位、部门立即成立新型冠状病毒肺炎疫情防控工作组，负责本单位、部门的疫情防控工作的统筹组织、异常紧急情况的处理指挥和疫情信息的收集、通报以及反馈等工作。及时制定新冠肺炎疫情防控方案、防控应急预案和加强疫情期间安全管理工作的相关文件，并做好相关宣贯和落实工作，确保各项防疫工作的顺利开展。同时，通过各种正规渠道，积极落实口罩、手套、消毒液等防疫用品的采购，并做好全体员工正确使用防疫用品方法的教育培训工作，确保疫情期间一线员工在工作中的个人防护措施落实到位。督促并落实一线各单位、部门作业场所的每日消杀、通风、安全监管工作和对员工、外来人员（供应商、车队、客户、访客等）进入前的体温检测、询问、登记工作，严格落实在岗员工分批分餐制度；各单位、部门层层落实，做好每日员工身体状况的实时监控、排查和及时上报，做到“内防扩散、外防输入”。

加强安全教育培训：进一步健全安全生产教育制度，积极组织开展新员工“三级”安全教育、国家法律法规、公司规章制度和岗位操作规程学习培训，做到“先培训、后上岗”，电工、警卫、灌装工等特殊工种须持证上岗；贯彻落实“安全生产月”活动，通过组织全体员工安全知识竞赛、观看警示教育片，邀请安全专家、讲师进行专题教育培训等形式学习安全知识，提高安全防范意识。2020 年上半年共开展各类防疫、安全知识学习、教育和培训 156 次。

提高应急响应能力：开展应急预案演练和评估总结，针对演练中发现的问题总结经验教训，修改完善应急预案和管理机制；2020 年上半年共组织开展火灾、岗位处置、泄漏等各类消防、应急和反恐演练 37 次，提高全员应急处置能力和水平。根据公司经营特点，持续加强应急救援和专职消防队伍建设，每月组织专职消防队进行训练；做好冰冻、暴雨、高温、汛期等特殊天气应对工作，制定各项安全防控措施，积累特殊天气灾害防范经验。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

营业收入	2,762,746,334.30	6,867,282,499.30	-59.77
营业成本	2,664,957,455.56	6,517,487,208.63	-59.11
税金及附加	4,333,689.94	20,995,148.84	-79.36
销售费用	17,014,151.36	34,037,541.11	-50.01
管理费用	39,204,076.37	129,912,724.43	-69.82
财务费用	-763,963.69	99,245,584.24	-100.77
研发费用		94,593,266.88	-100.00
其他收益	3,471,006.40	2,258,717.32	53.67
投资收益	6,374,224.87	428,843,773.51	-98.51
信用减值损失	1,458,254.74	4,097,571.83	-64.41
资产减值损失		-13,265,087.47	-100.00
资产处置收益	1,790,902.45	-43,685.51	4,199.53
所得税费用	15,387,458.84	20,200,027.79	-23.82
归属于母公司所有者的净利润	33,476,863.76	413,483,925.32	-91.90
少数股东损益	1,925,675.08	-41,469,137.60	104.64
经营活动产生的现金流量净额	-149,139,699.51	338,259,819.63	-144.09
投资活动产生的现金流量净额	5,978,513.82	405,475,159.82	-98.53
筹资活动产生的现金流量净额	1,693,440,444.13	-262,708,734.47	744.61

营业收入变动原因说明:营业收入同比减少 59.77%，主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月营业收入以及本期母公司海越能源和全资子公司北方石油营业收入受到疫情影响较上年同期减少所致；

营业成本变动原因说明:营业成本同比减少 59.11%，主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月营业成本以及本期母公司海越能源和全资子公司北方石油营业成本受到疫情影响较上年同期减少所致；

税金及附加变动原因说明：税金及附加同比减少 79.36%，主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月税金及附加所致；

销售费用变动原因说明:销售费用同比减少 50.01%，主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月销售费用所致；

管理费用变动原因说明:管理费用同比减少 69.82%，主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月份管理费用所致；

财务费用变动原因说明:财务费用同比减少 100.77%，主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月份财务费用所致；

研发费用变动原因说明:研发费用同比减少 100%,主要系宁波海越已于 2019 年 5 月处置,上年同期为宁波海越 1-5 月产生的研发费用;

其他收益变动原因说明:其他收益同比增加 53.67%,主要系本期全资子公司北方石油收到税费返还所致;

投资收益变动原因说明:投资收益同比减少 98.51%,主要系上年同期处置宁波海越确认投资收益所致;

信用减值损失变动原因说明:信用减值损失同比减少 64.41%,主要系应收账款和其他应收款计提坏账变动影响所致;

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失同比减少 100%,主要系上年同期资产减值损失为宁波海越存货跌价损失,本期未发生相应减值;

资产处置收益变动原因说明:资产处置收益同比增加 4,199.53%,主要系本期全资子公司北方石油收到征地补偿收益所致;

所得税费用变动原因说明:所得税费用同比减少 23.82%,主要系母公司海越能源和全资子公司北方石油当期应纳税所得额较上年同期减少所致;

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明:归属于母公司所有者的净利润同比减少 91.90%,主要系上年同期处置宁波海越确认投资收益 3.97 亿元导致归属于母公司所有者的净利润增加所致;

少数股东损益变动原因说明:少数股东损益同比增加 104.64%,主要系上年同期宁波海越经营亏损确认相应少数股东损益所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比减少 144.09%,主要系母公司海越能源和全资子公司北方石油本期支付给供应商的货款增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比减少 98.53%,主要系上期收到了处置宁波海越的股权转让款;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比增加 744.61%,主要系公司本期收回了质押的定期存款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

√适用 □不适用

1. 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
成品油销售	1,401,058,714.49	1,367,010,217.48	2.43%	-18.76	-19.02	15.17
液化气销售	239,386,381.54	236,326,203.79	1.28%	-69.71	-70.03	573.68
丙烯				-100.00	-100.00	
异辛烷	207,007,518.81	206,763,889.89	0.12%	-76.05	-74.80	-97.65
甲乙酮				-100.00	-100.00	
商品销售	816,641,418.65	807,566,234.56	1.11%	-58.63	-58.44	-29.75
公路征费				-100.00	-100.00	
房屋租赁	10,274,763.44	4,119,791.79	59.90%	15.97	-2.76	14.79
储运收入	83,487,543.07	41,650,279.31	50.11%	-1.13	-4.73	3.90
合计	2,757,856,340.00	2,663,436,616.82		-59.69	-59.13	

成品油销售收入同比减少 18.76%，主要原因为本期母公司海越能源及全资子公司北方石油的成品油销售收入受到疫情影响减少，销售成本亦同比减少；

液化气销售收入同比减少 69.71%，主要原因为本期母公司海越能源及全资子公司北方石油的液化气销售收入受到疫情影响减少，销售成本亦同比减少；

丙烯、异辛烷、甲乙酮销售收入同比减少 100%、76.05%、100%，主要原因为该三种产品主要为宁波海越的产品，公司已于 2019 年 5 月将宁波海越处置。

商品销售收入同比减少 58.63%，主要原因为本期母公司海越能源及全资子公司北方石油的商品销售收入受到疫情影响减少，销售成本亦同比减少；

公路征费销售收入同比减少 100%，主要原因为诸暨交通投资集团有限公司已于上年回购全资子公司杭金公路享有的杭金衢高速公路诸暨出口代为收取 03 省道诸暨段收费权。

2. 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,757,856,340.00	-59.69
合计	2,757,856,340.00	-59.69

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	期初数	本期期初数占总资产的比例(%)	本期期末金额较期初变动比(%)	情况说明
交易性金融资产	12,618,108.00	0.29	20,108,108.00	0.44	-37.25	主要系全资子公司北方石油购买理财产品减少所致。
应收账款	80,166,960.19	1.83	133,250,107.44	2.93	-39.84	主要系全资子公司北方石油应收账款减少所致。
其他非流动资产	16,050,000.00	0.37	51,133,404.82	1.12	-68.61	主要系全资子公司北方石油解放南路 458 号房产征地补偿工作已完成,相应非流动资产转出所致。
应付账款	52,424,181.21	1.20	103,469,438.80	2.28	-49.33	主要系全资子公司北方石油应付账款减少所致。
应付职工薪酬	3,814,537.57	0.09	5,203,904.81	0.11	-26.70	主要系本期支付上年已计提未发放奖金所致。
应交税费	25,603,646.15	0.58	63,403,152.93	1.39	-59.62	主要系本期所得税汇算清缴缴纳上年所得税所致。
其他应付款	156,563,896.43	3.57	196,692,145.38	4.33	-20.40	主要系全资子公司北方石油偿还拆借款及利息所致。
长期借款			12,150,000.00	0.27	-100.00	主要系控股子公司海越置业长期借款将在 1 年内到期所致。
其他非流动负债	154,316,666.47	3.52	192,016,666.51	4.22	-19.63	主要系全资子公司北方石油解放南路 458 号房产征地补偿工作已完成,

						相应的非流动负债转出所致。
专项储备	1,976,922.62	0.05	815,351.38	0.02	142.46	主要系母公司海越能源及全资子公司北方石油计提安全生产费所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,000,000.00	定期存款质押
存货	6,045,627.07	银行借款抵押
投资性房地产	148,140,954.79	银行借款抵押
固定资产	53,695,855.22	银行借款抵押及其他
无形资产	55,999,762.94	银行借款抵押及其他
长期股权投资	185,378,871.04	借款抵押
合计	472,261,071.06	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期末,公司对外股权投资账面价值为 43,697.87 万元,较期初增加 11.73%。

被投资公司情况详见本财务报告七、17“长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	108,108.00	108,108.00
理财产品	12,510,000.00	20,000,000.00

其他权益工具投资	68,395,938.07	68,395,938.07
合计	81,014,046.07	88,504,046.07

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江天越创业投资有限公司	创业投资	10,000	创业投资业务	43,928.18	43,881.12		-1.05
浙江海越资产管理有限公司	创业投资	10,000	创业投资业务	14,369.67	14,146.87		-5.14
杭州海越置业有限公司	物业管理	5,000	物业管理	19,199.94	546.21	1,012.25	291.41
舟山瑞泰投资有限公司	实业投资	1,000	油库等实业投资	3,676.57	-1,453.16		-55.05
诸暨市越都石油有限公司	商品流通	850	油品零售	3,849.41	-3,284.59	12,329.14	-140.39
诸暨市杭金公路管理有限公司	服务业	200	公路征费收入	210.39	105.68		-28.11
天津北方石油有限公司	仓储物流	58,660	油气销售、仓储物流	168,012.58	107,835.18	174,951.16	3,969.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

行业波动的风险。公司所处行业为石油化工行业，受到宏观经济政策变化、国际原油价格波动等多方面因素的影响，若未来我国石油化工行业出现整体的下行趋势，将对公司业务的发展产生不利影响。

公司拟采取的对策：公司将密切关注行业政策发展的动态，加强对行业政策变化的分析，积极树立市场风险意识，加强风险管理，防范、化解风险。

(三)其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、 股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 01 月 09 日	www. sse. com. cn	2020 年 01 月 10 日
2019 年年度股东大会	2020 年 05 月 21 日	www. sse. com. cn	2020 年 05 月 22 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 1 月 9 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室召开。会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》、《关于补选公司监事的议案》。

2、公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 5 月 21 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室召开。会议审议通过了《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2019 年年度报告全文及其摘要》、《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于提请股东大会批准公司与子公司互保额度的议案》、《关于授权管理层 2020 年向金融机构申请综合授信的议案》、《关于续聘中审众环会计师事务所为公司 2020 年度财务及内控审计机构的议案》。

二、 利润分配或资本公积金转增预案**(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	铜川海越发展有限公司	部分未参加股权分置改革的非流通股股东在本次股权分置改革中的对价安排,由海口海越经济开发有限公司代为垫付,该部分非流通股股东所持公司股份需上市流通时,须向海口海越经济开发有限公司偿还代为垫付的股份及该等股份所产生之红利及其它一切收益。并在取得海口海越经济开发有限公司的书面同意后,由公司董事会向交易所提出该等股份的上市流通申请。	2006年8月	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所	其他	海航现代物流有限责任公司	本次交易完成后,本公司不会损害海越股份的独立性,在资产、人员、财务、机构和业务上与海越股份保持五分开原则,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,保持并维护上市公司的独立性。	2017年2月21日	否	是		
	解决关联交易	海航现代物流有限责任公司、	本公司/本公司控制的公司作为持有海越股份5%以上股份的股东期间,本承诺人及控制的其他企业,将尽量减少、避免与海越股份间不必要的关联交易。对于本公司及控制的其他企业与海越股份发生	2017年2月21日	否	是		

作承诺		海航集团有限公司	的关联交易确有必要且无法规避时,将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则,依照市场经济规则,按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序,依法签订协议,保证交易价格的透明、公允、合理,在股东大会以及董事会对有关涉及本公司及所控制的其他企业与海越股份的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务,并将督促海越股份及时履行信息披露义务,保证不通过关联交易损害海越股份及其他股东特别是中小股东的利益。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	海航云商投资、海越科技、萍乡中天创富、天津惠宝生	本次重组完成后,承诺人及关联方将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号)及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)的规定,规范上市公司对外担保行为,不违规占用上市公司的资金。	2017年5月22日	否	是		
	其他	海航云商投资、萍乡中天创富、天津惠宝生	承诺人在本次交易中认购的上市公司股份上市之日起36个月内不以任何方式转让	2017年5月22日	是	是		
	其他	海航集团	一、承诺人及控制的其他企业目前不存在与海越股份及海越股份控制的公司从事相同		否	是		

		或相似业务而与海越股份构成实质性同业竞争的情形,也不会以任何方式直接或者间接从事与海越股份及海越股份控股子公司构成实质竞争的业务;二、承诺人及控制的其他企业将不投资与海越股份相同或相类似的产品,以避免对海越股份的生产经营构成直接或间接的竞争;三、承诺人将不利用控制的铜川海越发展有限公司对海越股份的股东身份进行损害海越股份及海越股份其他股东利益的经营活动。					
其他	海航现代物流	一、承诺人及控制的其他企业目前不存在与海越股份及海越股份控制的公司从事相同或相似业务而与海越股份构成实质性同业竞争的情形,也不会以任何方式直接或者间接从事与海越股份及海越股份控股子公司构成实质竞争的业务;二、承诺人及控制的其他企业将不投资与海越股份相同或相类似的产品,以避免对海越股份的生产经营构成直接或间接的竞争;三、承诺人将不利用控制的铜川海越发展有限公司对海越股份的股东身份进行损害海越股份及海越股份其他股东利益的经营活动。	2017年5月22日				
其他	海越发展、海航云商投资	一、承诺人及控制的其他企业目前不存在与海越股份及海越股份控制的公司从事相同或相似业务而与海越股份构成实质性同业竞争的情形,也不会以任何方式直接或者间接从事与海越股份及海越股份控股子公司构成实质竞争的业务;二、承诺人及控制的其他企业将不投资与海越股份相同或相类似的产品,以避	2017年5月22日	否	是		

		免对海越股份的生产经营构成直接或间接的竞争；三、承诺人将不利用对海越股份的股东身份进行损害海越股份及海越股份其他股东利益的经营经营活动。					
解决关联交易	海航集团、海航现代物流、海越发展、海航云商投资	<p>一、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业及其他经营实体应将尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易,对于上市公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易,将由上市公司及其下属子公司与独立第三方进行。承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。</p> <p>二、对于承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的一切交易行为,均将严格遵守市场原则,本着平等互利、公允、等价有偿的一般原则,公平合理地进行,并依法签署相关协议。交易定价有政府定价的,执行政府定价;没有政府定价的,按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则执行市场公允价格;没有政府定价且无可参考市场价格的,按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>三、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的一切交易行为,将严格遵守上市公司的公司章程、关联交易管</p>	2017年5月22日	否	是		

		理制度、内控制度等规定履行必要的法定程序及信息披露义务。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行，切实保护上市公司及其中小股东的利益。四、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。				
其他	海航集团、海航现代物流、海越发展、海航云商投资	一、保证上市公司资产独立完整，承诺人保证不会占用上市公司的资金和资产。二、保证上市公司人员独立，承诺人保证上市公司继续拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与承诺人完全独立。承诺人及承诺人控制的其他主体（如有）向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在承诺人及其控制的其他主体（如有）担任职务。三、保证上市公司财务独立，承诺人保证上市公司继续拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；上市公司具有规范、独立的财务会计制度；上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户；上市公司的财务人员不在承诺人兼职；上市公司依法独立纳税；上市公司能够独	2017年5月22日	否	是	

			立作出财务决策,承诺人不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立,承诺人保证上市公司将继续保持健全的股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织结构;上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程的规定独立行使职权。五、保证上市公司业务独立,上市公司继续拥有独立的经营管理系统,有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。承诺人除依法行使股东权利外,不会对上市公司的正常经营活动进行干预。				
其他	海航集团	一、承诺人持有的海航现代物流有限责任公司 100%股权自本次交易完成之日起 36 个月内不以任何方式转让。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,承诺人不转让其海航现代物流有限责任公司持有的股权。三、若相关证券监管部门的监管意见或相关规定要求的股份锁定期长于上述锁定期,承诺人愿意根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。	2017 年 9 月 8 日	否	是		
与首次公开发行	解决同业竞争	铜川海越发展有限公司	在公司首次公开发行股票中承诺:今后业务发展与浙江海越股份有限公司发生或可能发生同业竞争时,将把该公司所持有的可能发生同业竞争的业务或公司股权进行转让,以使不可能对浙江海越股份	2001 年 6 月	否	是	

相关的承诺		有限公司构成业务上的同业竞争；除对浙江海越股份有限公司的投资外，该公司及控股子公司将不投资或自营从事与浙江海越股份有限公司形成同业竞争的经营业务。					
-------	--	---	--	--	--	--	--

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司于 2020 年 4 月 29 日召开的第八届董事会第五十次会议审议、于 2020 年 5 月 21 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过，决定续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司董事会认为，中审众环出具的审计报告真实、客观地反映了公司实际的财务状况和经营情况，针对非标准审计意见所涉及事项，公司董事会将着力做好以下几方面的工作：

1、公司将加强对董事、监事、高级管理人员及其他相关人员的培训，提高相关人员的业务素质和合规披露意识，进一步研究完善内部制度和 workflows 机制的建设。

2、公司将加强公司内部审计力度，加强对关联交易的审慎性决策，聚焦核心业务的全方位审计及报告制度。

3、对于上述强调事项段，公司董事会督促公司严格遵守《公司法》、《股票上市规则》等法律法规的规定，如上述存在重大风险隐患时，及时告知公司，及时、全面、准确的履行信息披露义务，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司 2019 年年度因存在以定期存单形式为控股股东海越发展及其关联方海航物流集团有限公司、洋浦国兴工程建设有限公司、上海海航物联网有限公司提供担保的情况，总计 173,080 万元。上述担保均未履行审批程序，且未以临时公告的形式履行信息披露义务。浙江证监局决定对公司董事长兼总经理邱国良、财务总监周勇采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。具体内容详见公司披露的 2020-031 号公告。

截至 2020 年 5 月 26 日，公司完成整改，为控股股东及其关联方提供的担保已经全部解除，具体内容详见公司披露的 2020-028 号公告。

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

1、公司控股股东为铜川海越发展有限公司，实际控制人为海南省慈航公益基金会，经查信用中国网站、全国企业信用信息公示系统、中国执行信息公开网公开信息，公司控股股东铜川海越发展有限公司，实际控制人海南省慈航公益基金会均未被列入经营异常名录、严重违法失信企业名单（黑名单）及失信被执行人名录。

2、实际控制人海南省慈航公益基金会无对外开展融资类活动，不存在失信和债务违约行为。

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020 年 4 月 22 日，公司召开第八届董事会第四十九次会议审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票和股票期	具体内容详见公司 2020-008、2020-009、2020-010 号公告及 2020 年 4 月 23 日发布的相关材料。

<p>权激励计划预留部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划预留部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件及预留授予股票期权第一个行权期行权条件均已成就，被授予的激励对象中 4 名激励对象符合第一个解锁期的解锁条件，可解锁数量为 60 万股，4 名激励对象符合第一个行权期行权条件，可行权数量为 60 万份</p>	
--	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	铜川海越发展有限公司	4,000.00	2019/2/26	2019/2/26	2020/2/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
本公司	公司本部	铜川海越发展有限公司	13,000.00	2019/3/5	2019/3/5	2020/3/5	一般担保	是	否		否	是	母公司
本公司	公司本部	铜川海越发展有限公司	10,000.00	2019/4/11	2019/4/11	2020/4/9	一般担保	是	否		否	是	母公司
本公司	公司本部	铜川海越发展有限公司	61,500.00	2019/4/10	2019/4/10	2020/4/9	一般担保	是	否		否	是	母公司
本公司	公司本部	铜川海越发展有限公司	5,000.00	2019/4/9	2019/4/9	2020/4/8	一般担保	是	否		否	是	母公司
本公司	公司本部	海航物流集团有限公司	9,540.00	2019/3/13	2019/3/13	2020/3/13	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司
本公司	公司本部	海航物流集团有限公司	19,080.00	2019/3/28	2019/3/28	2020/3/28	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	3,800.00	2019/6/27	2019/6/27	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	2,500.00	2019/6/28	2019/6/28	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	5,000.00	2019/9/9	2019/9/9	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	5,300.00	2019/9/11	2019/9/11	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	洋浦国兴工程建设有限公司	9,000.00	2019/10/14	2019/10/14	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司
北方石油	全资子公司	洋浦国兴工程建设有限公司	9,540.00	2019/10/15	2019/10/15	2020/5/26	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	15,820.00	2019/10/24	2019/10/24	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	上海海航物联网有限公司	9,700.00	2020/3/26	2020/3/26	2020/5/26	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						182,780.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						70,800.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						20,952.89							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						20,952.89							
担保总额占公司净资产的比例（%）						6.34%							
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司对控股股东及其关联方提供的担保均已解除。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2018 年限制性股票和股票期权激励计划预留部分	600,000	600,000	0	0	限制性股票	2020 年 4 月 29 日
合计	600,000	600,000	0	0	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,513
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
浙江海越科技有限公司		89,934,087	19.06		质押	89,000,000	境内非 国有法 人
海航云商投资有限公司		63,705,972	13.50		质押	63,705,972	境内非 国有法 人
萍乡中天创富企业管理合伙企业(有限合伙)		15,130,168	3.21		未知		境内非 国有法 人
浙江省经协集团有限公司		12,317,000	2.61		未知		境内非 国有法 人
中央汇金资产管理有限责任公司		8,026,200	1.70		未知		未知
中国证券金融股份有限公司		7,815,105	1.66		未知		未知
邱力		6,000,000	1.27		未知		境内自 然人
王文霞		3,862,600	0.82		未知		未知

香港中央结算有限公司		3,484,386	0.74		未知		未知
成建荣		1,847,300	0.39		未知		境外自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江海越科技有限公司	89,934,087	人民币普通股	89,934,087				
浙江省经协集团有限公司	12,317,000	人民币普通股	12,317,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	8,026,200	人民币普通股	8,026,200				
中国证券金融股份有限公司	7,815,105	人民币普通股	7,815,105				
邱力	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
王文霞	3,862,600	人民币普通股	3,862,600				
香港中央结算有限公司	3,484,386	人民币普通股	3,484,386				
成建荣	1,847,300	人民币普通股	1,847,300				
许梅	1,837,965	人民币普通股	1,837,965				
张丽萍	1,746,716	人民币普通股	1,746,716				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知上述股东中浙江海越科技有限公司是公司第一大股东，海航云商投资有限公司为海越科技一致行动人。公司未知其它股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
邱国良	董事	800,000	800,000	0	
宋济青	董事	1,442,423	1,442,423	0	
周勇	董事	800,000	800,000	0	
张佩华	董事	600,000	600,000	0	
王侃	董事				
邢喜红	董事				
强力	独立董事				
刘瑛	独立董事				
成军	独立董事				
吴志标	高管	91,000	91,000	0	
陈贤俊	高管	500,000	500,000	0	
蔡斯	监事	42,300	42,300	0	
蓝毅	监事	42,500	42,500	0	
陈浙田	监事				
焦政永	监事				

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
蔡斯	监事	选举
蓝毅	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2020年1月9日，公司召开2020年第一次临时股东大会，选举蔡斯先生为公司第八届监事会监事，蓝毅先生于同日离任。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:海越能源集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	1,627,017,416.90	1,836,305,635.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	12,618,108.00	20,108,108.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	80,166,960.19	133,250,107.44
应收款项融资			
预付款项	七、7	978,158,876.74	849,206,792.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	19,676,805.47	19,284,764.30
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	34,014,491.31	34,473,864.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	34,251,081.51	34,515,503.66
流动资产合计		2,785,903,740.12	2,927,144,776.00
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	436,978,714.91	391,090,470.50
其他权益工具投资	七、18	68,395,938.07	68,395,938.07

其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	168,347,843.33	171,599,154.86
固定资产	七、21	554,600,443.55	581,919,616.23
在建工程	七、22	303,160.88	834,422.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	322,844,625.76	327,412,480.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	9,967,068.08	8,863,985.48
递延所得税资产	七、30	17,407,203.57	17,782,932.96
其他非流动资产	七、31	16,050,000.00	51,133,404.82
非流动资产合计		1,594,894,998.15	1,619,032,406.09
资产总计		4,380,798,738.27	4,546,177,182.09
流动负债：			
短期借款	七、32	212,050,000.00	255,666,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	52,424,181.21	103,469,438.80
预收款项	七、37	4,000,000.00	470,522,248.36
合同负债	七、38	417,979,428.31	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	3,814,537.57	5,203,904.81
应交税费	七、40	25,603,646.15	63,403,152.93
其他应付款	七、41	156,563,896.43	196,692,145.38
其中：应付利息		502,819.08	518,279.39
应付股利		7,965,523.11	7,965,523.11
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	24,650,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		897,085,689.67	1,119,956,890.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		12,150,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	20,000,000.00	20,000,000.00

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	5,689,487.40	5,689,487.40
其他非流动负债	七、52	154,316,666.47	192,016,666.51
非流动负债合计		180,006,153.87	229,856,153.91
负债合计		1,077,091,843.54	1,349,813,044.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	471,774,464.00	471,774,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,147,802,831.42	1,147,802,831.42
减：库存股	七、56	27,716,080.00	27,716,080.00
其他综合收益	七、57	102,095,610.97	87,684,895.32
专项储备	七、58	1,976,922.62	815,351.38
盈余公积	七、59	176,628,688.47	176,628,688.47
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,264,980,967.66	1,175,136,172.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,137,543,405.14	3,032,126,323.39
少数股东权益		166,163,489.59	164,237,814.51
所有者权益（或股东权益）合计		3,303,706,894.73	3,196,364,137.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,380,798,738.27	4,546,177,182.09

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,416,015,811.43	1,244,851,103.66
交易性金融资产		108,108.00	108,108.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	44,189,602.04	79,128,453.88
应收款项融资			
预付款项		128,054,551.14	63,945,067.38
其他应收款	十七、2	188,725,421.10	340,412,007.92
其中：应收利息			
应收股利			
存货		20,837,761.87	21,856,338.97

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,779,474.97	33,811,854.40
流动资产合计		1,827,710,730.55	1,784,112,934.21
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,610,798,465.48	1,569,164,944.13
其他权益工具投资		50,557,949.61	50,557,949.61
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		115,490,205.08	119,345,861.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		63,688,717.88	64,577,466.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,441,619.90	8,896,844.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,846,976,957.95	1,812,543,066.44
资产总计		3,674,687,688.50	3,596,656,000.65
流动负债：			
短期借款		49,000,000.00	49,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		867,537.35	14,988,944.25
预收款项			61,013,898.15
合同负债		26,317,994.68	
应付职工薪酬		1,279,584.44	3,808,238.31
应交税费		5,365,774.63	20,109,012.16
其他应付款		719,231,140.43	666,355,160.32
其中：应付利息		84,667.92	62,951.39
应付股利		7,965,523.11	7,965,523.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		802,062,031.53	815,275,253.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,689,487.40	5,689,487.40
其他非流动负债		154,316,666.47	159,016,666.51
非流动负债合计		180,006,153.87	184,706,153.91
负债合计		982,068,185.40	999,981,407.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		471,774,464.00	471,774,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,147,821,235.74	1,147,821,235.74
减：库存股		27,716,080.00	27,716,080.00
其他综合收益		125,250,289.36	110,926,369.81
专项储备		1,901,778.50	815,351.38
盈余公积		176,628,688.47	176,628,688.47
未分配利润		796,959,127.03	716,424,564.15
所有者权益（或股东权益）合计		2,692,619,503.10	2,596,674,593.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,674,687,688.50	3,596,656,000.65

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

合并利润表

2020 年 1—6 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	七、61	2,762,746,334.30	6,867,282,499.30
其中：营业收入	七、61	2,762,746,334.30	6,867,282,499.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,724,745,409.54	6,896,271,474.13
其中：营业成本	七、61	2,664,957,455.56	6,517,487,208.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	七、62	4,333,689.94	20,995,148.84
销售费用	七、63	17,014,151.36	34,037,541.11
管理费用	七、64	39,204,076.37	129,912,724.43
研发费用	七、65		94,593,266.88
财务费用	七、66	-763,963.69	99,245,584.24
其中：利息费用		9,718,539.72	105,522,790.25
利息收入		12,924,818.71	15,458,851.33
加：其他收益	七、67	3,471,006.40	2,258,717.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,374,224.87	428,843,773.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,021,193.76	21,495,052.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,458,254.74	4,097,571.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-13,265,087.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,790,902.45	-43,685.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,095,313.22	392,902,314.85
加：营业外收入	七、74	21,338.08	933,452.97
减：营业外支出	七、75	326,653.62	1,620,952.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,789,997.68	392,214,815.51
减：所得税费用	七、76	15,387,458.84	20,200,027.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,402,538.84	372,014,787.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,402,538.84	372,014,787.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		33,476,863.76	413,483,925.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,925,675.08	-41,469,137.60
六、其他综合收益的税后净额		14,410,715.65	-14,290,978.68
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		14,323,919.55	

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		14,323,919.55	
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		86,796.10	-14,290,978.68
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			-14,293,148.68
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		86,796.10	2,170.00
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		49,813,254.49	357,723,809.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		47,887,579.41	399,192,946.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,925,675.08	-41,469,137.60
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.87
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.87

定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

母公司利润表

2020 年 1—6 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	996,930,725.61	1,420,326,602.40
减：营业成本	十七、4	958,319,970.43	1,362,885,976.50
税金及附加		942,123.08	2,092,796.67
销售费用		7,933,210.57	8,621,549.59
管理费用		15,955,285.27	25,060,003.28
研发费用			
财务费用		-6,029,553.85	-8,778,679.73
其中：利息费用		1,375,416.54	1,231,371.47
利息收入		7,488,168.89	10,519,753.19
加：其他收益		20,878.94	83,867.50
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	1,964,370.70	16,172,882.53

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		766,470.70	14,190,212.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,820,898.61	6,589,541.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,615,838.36	53,291,247.46
加：营业外收入			4,082.66
减：营业外支出		17,205.88	1,295,672.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,598,632.48	51,999,657.74
减：所得税费用		7,432,000.70	9,557,342.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,166,631.78	42,442,315.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,166,631.78	42,442,315.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		14,323,919.55	-14,293,148.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		14,323,919.55	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		14,323,919.55	
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-14,293,148.68
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-14,293,148.68
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		38,490,551.33	28,149,167.06

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,467,668,772.89	8,471,020,007.33
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,284,200.59	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	197,046,617.31	77,027,838.95
经营活动现金流入小计		3,667,999,590.79	8,548,047,846.28
购买商品、接受劳务支付的现金		3,495,744,117.25	7,676,303,012.12
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		36,861,364.56	89,618,674.16
支付的各项税费		62,970,100.07	281,944,207.25
支付其他与经营活动有关的	七、78	221,563,708.42	161,922,133.12

现金			
经营活动现金流出小计		3,817,139,290.30	8,209,788,026.65
经营活动产生的现金流量净额		-149,139,699.51	338,259,819.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			70,177,644.00
取得投资收益收到的现金		12,282,700.00	5,772,670.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,517.47	526,248.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			331,433,177.20
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	26,155,131.12	
投资活动现金流入小计		38,454,348.59	407,909,740.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,955,834.77	2,434,580.29
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	28,520,000.00	
投资活动现金流出小计		32,475,834.77	2,434,580.29
投资活动产生的现金流量净额		5,978,513.82	405,475,159.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,195,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		49,000,000.00	470,166,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,859,600,000.00	3,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,908,600,000.00	3,476,361,000.00
偿还债务支付的现金		105,116,000.00	3,601,235,610.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,064,709.21	114,545,267.13
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	七、78	102,978,846.66	23,288,856.68
筹资活动现金流出小计		215,159,555.87	3,739,069,734.47
筹资活动产生的现金流量净额		1,693,440,444.13	-262,708,734.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,522.58	92,970.47
五、现金及现金等价物净增加额		1,550,311,781.02	481,119,215.45
加：期初现金及现金等价物余额		53,705,635.88	1,434,802,386.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,604,017,416.90	1,915,921,602.41

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

母公司现金流量表

2020年1—6月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,158,567,550.59	1,600,891,096.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,318,675,953.15	534,727,448.92
经营活动现金流入小计		2,477,243,503.74	2,135,618,545.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,164,503,432.94	1,605,436,412.52
支付给职工及为职工支付的现金		5,118,887.06	15,595,764.93
支付的各项税费		19,707,357.96	55,462,129.14
支付其他与经营活动有关的现金		1,127,678,112.68	296,042,987.08
经营活动现金流出小计		2,317,007,790.64	1,972,537,293.67
经营活动产生的现金流量净额		160,235,713.10	163,081,251.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			54,826,504.00
取得投资收益收到的现金		12,282,700.00	5,772,670.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			498,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,282,700.00	559,299,174.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			930,125.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			930,125.00
投资活动产生的现金流量净额		12,282,700.00	558,369,049.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,195,000.00
取得借款收到的现金		49,000,000.00	49,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		1,235,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,284,000,000.00	55,195,000.00
偿还债务支付的现金		49,000,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,353,700.01	21,006,884.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		50,353,700.01	70,006,884.80
筹资活动产生的现金流量净额		1,233,646,299.99	-14,811,884.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5.32	8.42
五、现金及现金等价物净增加额		1,406,164,707.77	706,638,424.37
加：期初现金及现金等价物余额		9,851,103.66	690,769,647.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,416,015,811.43	1,397,408,072.30

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	471,774,464.00				1,147,802,831.42	27,716,080.00	87,684,895.32	815,351.38	176,628,688.47		1,175,136,172.80		3,032,126,323.39	164,237,814.51	3,196,364,137.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	471,774,464.00				1,147,802,831.42	27,716,080.00	87,684,895.32	815,351.38	176,628,688.47		1,175,136,172.80		3,032,126,323.39	164,237,814.51	3,196,364,137.90
三、本期增减变动金额（减							14,410,715.65	1,161,571.24			89,844,794.86		105,417,081.75	1,925,675.08	107,342,756.83

少以 “一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						14,410,715.65				33,476,863.76		47,887,579.41	1,925,675.08	49,813,254.49
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1.所有 者投入 的普通 股														
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4.其他														
(三) 利润分 配														
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														

3.对所有者 (或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者 权益内部结转															
1.资本公 积转增资本 (或股本)															
2.盈余公 积转增资本 (或股本)															
3.盈余公 积弥补亏损															
4.设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5.其他综 合收益结转 留存收益															
6.其他															
(五)								1,161,571.24						1,161,571.24	1,161,571.24

专项储备															
1. 本期提取							3,453,462.86					3,453,462.86	223,687.16	3,677,150.02	
2. 本期使用							2,291,891.62					2,291,891.62	223,687.16	2,515,578.78	
(六) 其他										56,367,931.10		56,367,931.10		56,367,931.10	
四、本期期末余额	471,774,464.00				1,147,802,831.42	27,716,080.00	102,095,610.97	1,976,922.62	176,628,688.47		1,264,980,967.66		3,137,543,405.14	166,163,489.59	3,303,706,894.73

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	472,082,464.00				1,142,290,246.36		107,318,873.85	198,712.56	171,753,957.99		697,331,821.50		2,590,976,076.26	503,341,265.94	3,094,317,342.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他															
二、本年期初余额	472,082,464.00				1,142,290,246.36		107,318,873.85	198,712.56	171,753,957.99		697,331,821.50		2,590,976,076.26	503,341,265.94	3,094,317,342.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,500,000.00				4,695,000.00		-14,290,978.68	1,929,196.03			385,158,977.48		378,992,194.83	-339,559,188.37	39,433,006.46
（一）综合收益总额							-14,290,978.68				413,483,925.32		399,192,946.64	-41,469,137.60	357,723,809.04
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00				4,695,000.00								6,195,000.00	-289,789,064.53	-283,594,064.53
1.所有者投入的普通股	1,500,000.00				4,695,000.00								6,195,000.00		6,195,000.00
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														-289,789,064.53	-289,789,064.53

留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五) 专项储备							1,929,196.03				1,929,196.03			1,929,196.03
1.本期提取							7,856,061.01				7,856,061.01	4,383,878.64		12,239,939.65
2.本期使用							5,926,864.98				5,926,864.98	4,383,878.64		10,310,743.62
(六) 其他														
四、本期末余额	473,582,464.00				1,146,985,246.36	93,027,895.17	2,127,908.59	171,753,957.99		1,082,490,798.98	2,969,968,271.09	163,782,077.57		3,133,750,348.66

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	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	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	471,774,464.00				1,147,821,235.74	27,716,080.00	110,926,369.81	815,351.38	176,628,688.47	716,424,564.15	2,596,674,593.55

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	471,774,464.00			1,147,821,235.74	27,716,080.00	110,926,369.81	815,351.38	176,628,688.47	716,424,564.15	2,596,674,593.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						14,323,919.55	1,086,427.12		80,534,562.88	95,944,909.55
（一）综合收益总额						14,323,919.55			24,166,631.78	38,490,551.33
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备							1,086,427.12			1,086,427.12

1. 本期提取								1,828,049.62			1,828,049.62
2. 本期使用								741,622.50			741,622.50
(六) 其他										56,367,931.10	56,367,931.10
四、本期期末余额	471,774,464.00				1,147,821,235.74	27,716,080.00	125,250,289.36	1,901,778.50	176,628,688.47	796,959,127.03	2,692,619,503.10

项目	2019 年半年度										
	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	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	472,082,464.00				1,142,308,650.68		107,324,890.86		171,753,957.99	674,331,964.16	2,567,801,927.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	472,082,464.00				1,142,308,650.68		107,324,890.86		171,753,957.99	674,331,964.16	2,567,801,927.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,500,000.00				4,695,000.00		-14,293,148.68	961,498.72		14,117,367.90	6,980,717.94
(一) 综合收益总额							-14,293,148.68			42,442,315.74	28,149,167.06
(二) 所有者投入和减少资本	1,500,000.00				4,695,000.00						6,195,000.00
1. 所有者投入的普通股	1,500,000.00				4,695,000.00						6,195,000.00
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											
(三) 利润分配										-28,324,947.84	-28,324,947.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,324,947.84	-28,324,947.84
3. 其他											
(四) 所有者权益内											

部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							961,498.72				961,498.72
1. 本期提取							1,738,488.84				1,738,488.84
2. 本期使用							776,990.12				776,990.12
（六）其他											
四、本期期末余额	473,582,464.00				1,147,003,650.68		93,031,742.18	961,498.72	171,753,957.99	688,449,332.06	2,574,782,645.63

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

海越能源集团股份有限公司（原名：浙江海越股份有限公司，以下简称“本公司”或“本集团”）系经浙江省股份制试点协调小组浙股[1993]18号文批准，由铜川海越发展有限公司、浙江省经协集团有限公司和诸暨市银达经济贸易有限公司等三家单位发起，在原诸暨市石油化工公司基础上以定向募集方式设立的股份有限公司，于1993年7月26日在诸暨市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为913300001462888875的营业执照，注册资本471,774,464.00元，股份总数471,774,464股（每股面值1元）。公司股票已于2004年2月18日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属成品油零售、批发和仓储行业。经营范围：液化气销售（凭许可证经营），成品油批发（《中华人民共和国危险化学品经营许可证》）、仓储，汽油生产（凭《安全生产许可证》经营）。交通、水利、电力及其他基础设施的投资开发、经营；石油及制品的销售；经营进出口业务（详见外经贸部批文）；燃料油的批发，实业投资，投资管理、资产管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。主要产品或提供的劳务：投资、石油及制品的销售、公路征费、物业租赁及成品油仓储等。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月27日决议批准报出。截至2020年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共十三户，详见本财务报告九“在其他主体中的权益”。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江天越创业投资有限公司、浙江海越资产管理有限公司、杭州海越置业有限公司、舟山瑞泰投资有限公司、诸暨市越都石油有限公司、诸暨市杭金公路管理有限公司、天津北方石油有限公司、天津北方港航石化码头有限公司、天津汇荣石油有限公司、北方石油香港有限公司、天津联合石油电子商务有限公司、宜荣实业香港有限公司、三沙北方能源开发有限公司（以下分别简称天越创投、海越资管、海越置业、舟山瑞泰、越都石油、杭金公路、北方石油、北方港航、汇荣石油、北方香港、

联合石油、宜荣实业、三沙能源)等 13 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报告八“合并范围的变更”和九“在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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:

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本财务报告五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅本财务报告五、44“重要会计政策和会计估计的变更”

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、股东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

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司及除北方石油香港有限公司、宜荣实业香港有限公司外的其他子公司采用人民币为记账本位币；北方石油香港有限公司、宜荣实业香港有限公司注册地均在香港，北方石油香港有限公司以美元为记账本位币，宜荣实业香港有限公司以港币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需

要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本财务报告五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本财务报告五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资

相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告五、21 “长期股权投资” 或本财务报告五、10 “金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本财务报告五、21 “长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21 “长期股权投资”（2）② “权益法核算的长期股权投资” 中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

√适用 □不适用

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有

权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：合并范围内关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：合并范围内关联往来组合	本组合为本公司合并范围内关联方款项。

组合2：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
----------	----------------------

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资。其相关会计政策参见本财务报告五、10“金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：合并范围内关联往来组合	本组合为本公司合并范围内关联方款项。
组合2：款项性质组合	本组合为日常经营活动中应收取各类押金、应收暂付款、保证金等应收款项。

15. 存货

√适用 □不适用

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、周转材料、库存商品、开发产品等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见上述 10“金融工具”相关内容描述。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直

接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、

发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，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。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其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。减值准备一经计提，不予转回。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	0%、3%或 5%	2.71%-20.00%
公路资产	年限平均法	25	0%	4.00%
通用设备	年限平均法	3-15	3%或 5%	6.33%-32.33%
专用设备	年限平均法	3-25	3%或 5%	3.80%-32.33%
运输设备	年限平均法	4-12	3%或 5%	7.92%-24.25%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产，具体项目摊销年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用权证尚可使用年限
其他无形资产	5-10年

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括固定资产改良支出、管架占用费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

（1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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确认取得服务的增加。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，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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整

个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产

的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本财务报告五、17“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减

少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)的要求,公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	第八届董事会第五十二次会议审议通过	详见“2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”。

其他说明:

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定,首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累计影响数,调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影 响列示如下:

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预收款项	470,522,248.36	4,000,000.00	61,013,898.15	
合同负债		466,522,248.36		61,013,898.15

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,836,305,635.88	1,836,305,635.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,108,108.00	20,108,108.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	133,250,107.44	133,250,107.44	

应收款项融资			
预付款项	849,206,792.06	849,206,792.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,284,764.30	19,284,764.30	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	34,473,864.66	34,473,864.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,515,503.66	34,515,503.66	
流动资产合计	2,927,144,776.00	2,927,144,776.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	391,090,470.50	391,090,470.50	
其他权益工具投资	68,395,938.07	68,395,938.07	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	171,599,154.86	171,599,154.86	
固定资产	581,919,616.23	581,919,616.23	
在建工程	834,422.58	834,422.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	327,412,480.59	327,412,480.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,863,985.48	8,863,985.48	
递延所得税资产	17,782,932.96	17,782,932.96	
其他非流动资产	51,133,404.82	51,133,404.82	
非流动资产合计	1,619,032,406.09	1,619,032,406.09	
资产总计	4,546,177,182.09	4,546,177,182.09	
流动负债：			
短期借款	255,666,000.00	255,666,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	103,469,438.80	103,469,438.80	
预收款项	470,522,248.36	4,000,000.00	-466,522,248.36
合同负债		466,522,248.36	466,522,248.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,203,904.81	5,203,904.81	
应交税费	63,403,152.93	63,403,152.93	
其他应付款	196,692,145.38	196,692,145.38	
其中：应付利息	518,279.39	518,279.39	
应付股利	7,965,523.11	7,965,523.11	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	25,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,119,956,890.28	1,119,956,890.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	12,150,000.00	12,150,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,689,487.40	5,689,487.40	
其他非流动负债	192,016,666.51	192,016,666.51	
非流动负债合计	229,856,153.91	229,856,153.91	
负债合计	1,349,813,044.19	1,349,813,044.19	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	471,774,464.00	471,774,464.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,147,802,831.42	1,147,802,831.42	
减：库存股	27,716,080.00	27,716,080.00	
其他综合收益	87,684,895.32	87,684,895.32	
专项储备	815,351.38	815,351.38	
盈余公积	176,628,688.47	176,628,688.47	
一般风险准备			
未分配利润	1,175,136,172.80	1,175,136,172.80	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,032,126,323.39	3,032,126,323.39	
少数股东权益	164,237,814.51	164,237,814.51	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,196,364,137.90	3,196,364,137.90	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,546,177,182.09	4,546,177,182.09	

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,244,851,103.66	1,244,851,103.66	
交易性金融资产	108,108.00	108,108.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	79,128,453.88	79,128,453.88	
应收款项融资			
预付款项	63,945,067.38	63,945,067.38	
其他应收款	340,412,007.92	340,412,007.92	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	21,856,338.97	21,856,338.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	33,811,854.40	33,811,854.40	
流动资产合计	1,784,112,934.21	1,784,112,934.21	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,569,164,944.13	1,569,164,944.13	
其他权益工具投资	50,557,949.61	50,557,949.61	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	119,345,861.16	119,345,861.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,577,466.98	64,577,466.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,896,844.56	8,896,844.56	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,812,543,066.44	1,812,543,066.44	
资产总计	3,596,656,000.65	3,596,656,000.65	
流动负债:			
短期借款	49,000,000.00	49,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	14,988,944.25	14,988,944.25	
预收款项	61,013,898.15		-61,013,898.15
合同负债		61,013,898.15	61,013,898.15
应付职工薪酬	3,808,238.31	3,808,238.31	
应交税费	20,109,012.16	20,109,012.16	
其他应付款	666,355,160.32	666,355,160.32	
其中：应付利息	62,951.39	62,951.39	
应付股利	7,965,523.11	7,965,523.11	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	815,275,253.19	815,275,253.19	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,689,487.40	5,689,487.40	
其他非流动负债	159,016,666.51	159,016,666.51	
非流动负债合计	184,706,153.91	184,706,153.91	
负债合计	999,981,407.10	999,981,407.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	471,774,464.00	471,774,464.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,147,821,235.74	1,147,821,235.74	
减：库存股	27,716,080.00	27,716,080.00	
其他综合收益	110,926,369.81	110,926,369.81	
专项储备	815,351.38	815,351.38	
盈余公积	176,628,688.47	176,628,688.47	
未分配利润	716,424,564.15	716,424,564.15	
所有者权益（或股东权益）合计	2,596,674,593.55	2,596,674,593.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,596,656,000.65	3,596,656,000.65	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、9%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北方石油香港有限公司	16.50
宜荣实业香港有限公司	16.50
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,069.09	33,113.00
银行存款	1,627,005,692.51	1,836,270,867.64
其他货币资金	1,655.30	1,655.24

合计	1,627,017,416.90	1,836,305,635.88
其中：存放在境外的款项总额	1,663,957.46	631.09

其他说明：

截至报告期末，本集团其他货币资金系证券户存出投资款 1,655.30 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,618,108.00	20,108,108.00
其中：		
权益工具投资	108,108.00	108,108.00
理财产品	12,510,000.00	20,000,000.00
合计	12,618,108.00	20,108,108.00

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	60,368,441.67
1 年以内小计	60,368,441.67
1 至 2 年	25,352,156.23
2 至 3 年	1,424,000.00
合计	87,144,597.90

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,424,000.00	1.63	1,424,000.00	100			1,453,784.22	1.03	1,453,784.22	100
其中：										
按组合计提坏账准备	85,720,597.90	98.37	5,553,637.71	6.48	80,166,960.19	140,264,921.26	98.97	7,014,813.82	5.00	133,250,107.44
其中：										
账龄组合	85,720,597.90	98.37	5,553,637.71	6.48	80,166,960.19	140,264,921.26	98.97	7,014,813.82	5.00	133,250,107.44
合计	87,144,597.90	/	6,977,637.71	/	80,166,960.19	141,718,705.48	/	8,468,598.04	/	133,250,107.44

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东科力达石油化工科技有限公司	1,387,000.00	1,387,000.00	100.00	预计无法收回
天津市川风机械施工有限公司	37,000.00	37,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,424,000.00	1,424,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	85,720,597.90	5,553,637.71	6.48
合计	85,720,597.90	5,553,637.71	6.48

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,453,784.22		29,784.22			1,424,000.00
账龄组合	7,014,813.82		1,461,176.11			5,553,637.71
合计	8,468,598.04		1,490,960.33			6,977,637.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 69,648,965.80 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 79.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,482,448.29 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	877,827,883.84	89.74	749,222,441.61	88.23
1 至 2 年	99,381,869.40	10.16	99,984,350.45	11.77
2 至 3 年	949,123.50	0.10		
合计	978,158,876.74	100.00	849,206,792.06	100.00

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：

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
大连当代石油化工有限责任公司	47,000,000.00	注
万德福石化（大连）有限公司	25,000,000.00	注
大连金阳进出口有限公司	18,521,150.80	注
合计	90,521,150.80	

注：系北方石油采购中东地区进口油品预付款，因受伊朗局势影响导致暂未能交割结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款项汇总金额为 835,388,684.99 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 85.40 %。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,676,805.47	19,284,764.30
合计	19,676,805.47	19,284,764.30

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,707,461.66
1 年以内小计	4,707,461.66
1 至 2 年	16,885,207.65
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	2,060.00
4 至 5 年	
5 年以上	1,935,373.43

合计	23,540,102.74
----	---------------

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款（包括贸易应退款、减资应收款等）	19,660,042.90	19,677,962.83
应收暂付款	1,291,940.53	500,000.00
押金、保证金	1,215,000.00	1,172,625.87
拆借款	1,022,970.21	1,022,970.21
其他	350,149.10	741,797.07
合计	23,540,102.74	23,115,355.98

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	215,337.00		3,615,254.68	3,830,591.68
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	20,036.08		12,669.51	32,705.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	235,373.08		3,627,924.19	3,863,297.27

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	3,830,591.68	32,705.59				3,863,297.27
合计	3,830,591.68	32,705.59				3,863,297.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
舟山元璟能源有限公司	往来款	16,660,042.90	1 至 2 年	70.77	1,666,004.29
浙江天洁磁性材料股份有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	12.74	150,000.00
舟山市国土资源局	押金、保证金	800,000.00	5 年以上	3.40	800,000.00
宁波海越新材料有限公司	拆借款	662,970.21	1 至 2 年	2.82	66,297.02
诸暨市企业家协会	应收暂付款	500,000.00	5 年以上	2.12	500,000.00
合计	/	21,623,013.11	/	91.85	3,182,301.31

(7). 涉及政府补助的应收款项适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	970,255.18		970,255.18	6,488,613.84		6,488,613.84
在产品						
库存商品	26,555,089.57	699,845.53	25,855,244.04	21,460,270.57	699,845.53	20,760,425.04
低值易耗品	84,204.62		84,204.62	120,038.31		120,038.31
已完工开发产品	7,104,787.47		7,104,787.47	7,104,787.47		7,104,787.47
合计	34,714,336.84	699,845.53	34,014,491.31	35,173,710.19	699,845.53	34,473,864.66

注：已完工开发产品系杭州海越大厦尚未对外出租部分，其中已用于抵押担保的金额为6,045,627.07元，余额中含利息资本化金额466,905.95元。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
库存商品	699,845.53					699,845.53
合计	699,845.53					699,845.53

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,036,130.83	216,510.09
预缴税金	8,646,414.78	8,952,557.98
定期存款利息	24,568,535.90	25,346,435.59
合计	34,251,081.51	34,515,503.66

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江华睿银创业投资有限公司	8,723,700.98		2,860,000.00	599,537.39						6,463,238.37
浙江天洁磁性材料股份有限公司[注1]	9,599,892.67			-1,272,164.47						8,327,728.20
浙江华	92,278,266.86		880,000.00	-1,497,515.84	13,165,252.60		2,200,000.00		58,050,835.45	158,916,839.07

睿盛银创业投资有限公司									
浙江华睿泰信创业投资有限公司	38,506,918.25	2,000,000.00	139,492.75	1,375,806.95			3,869,169.96	41,891,387.91	
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	18,491,750.25	13,000,000.00	113,066.04	-217,140.00				5,387,676.29	
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	38,785,873.57		2,684,890.31			8,884,800.00	-5,552,074.31	27,033,889.57	
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）[注2]	3,579,919.94		-835.48					3,579,084.46	
诸暨华越投资有限公司[注3]									
中国石油汇鑫油品储运有限公司	181,124,147.98		4,254,723.06					185,378,871.04	
小计	391,090,470.50	18,740,000.00	5,021,193.76	14,323,919.55		11,084,800.00	56,367,931.10	436,978,714.91	
合计	391,090,470.50	18,740,000.00	5,021,193.76	14,323,919.55		11,084,800.00	56,367,931.10	436,978,714.91	

其他说明

注 1：该公司董事会成员 5 名和监事会成员 3 名，其中本公司委派董事和监事各 1 名；该公司财务总监由本公司委派，因此对该公司具有重大影响，采用权益法核算。

注 2：根据浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议，该合伙企业设立投资委员会负责投资决策。投资委员会设 13 人，本公司委派 1 人，因此对该合伙企业具有重大影响，采用权益法核算。

注 3：本公司对诸暨华越投资有限公司原始投资成本为 660.807 万元。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江宇天科技股份有限公司		
湖南丰惠肥业有限公司	15,015,000.00	15,015,000.00
浙江华康药业股份有限公司	33,257,949.61	33,257,949.61
浙江泰银创业投资有限公司	11,700,000.00	11,700,000.00
浙江海越投资管理有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00
浙江经协启赋投资管理有限公司	200,000.00	200,000.00
雪佛龙（天津）油品有限公司	2,822,988.46	2,822,988.46
合计	68,395,938.07	68,395,938.07

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江宇天科技股份有限公司			32,000,000.00		根据管理层持有意图判断	
湖南丰惠肥业有限公司			15,015,000.00		根据管理层持有意图判断	
浙江华康药业股份有限公司	1,197,900.00	26,141,101.91			根据管理层持有意图判断	
浙江泰银创业投资有限公司		13,410,000.00			根据管理层持有意图判断	
浙江海越投资管理有限公司					根据管理层持有意图判断	
浙江经协启赋					根据管理层持有意图判断	

投资管理 有限公司					图判断	
雪佛龙 (天津) 油品有 限公司		1,612,293.99			根据管理 层持有 意图判断	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	216,116,267.01	35,804,815.91	251,921,082.92
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	216,116,267.01	35,804,815.91	251,921,082.92
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	72,307,404.63	8,014,523.43	80,321,928.06
2. 本期增加金额	2,827,024.47	424,287.06	3,251,311.53
(1) 计提或摊销	2,827,024.47	424,287.06	3,251,311.53
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	75,134,429.10	8,438,810.49	83,573,239.59
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			

四、账面价值			
1. 期末账面价值	140,981,837.91	27,366,005.42	168,347,843.33
2. 期初账面价值	143,808,862.38	27,790,292.48	171,599,154.86

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	554,600,443.55	581,919,616.23
合计	554,600,443.55	581,919,616.23

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	550,922,714.15	19,022,203.24	960,187,000.52	4,783,298.44	1,534,915,216.35
2. 本期增加金额		5,406,754.69	7,019,797.15	1,677,987.22	14,104,539.06
(1) 购置		5,406,754.69	187,266.37	1,677,987.22	7,272,008.28
(2) 在建工程转入			6,832,530.78		6,832,530.78
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		343,051.38	902,243.06		1,245,294.44
(1) 处置或报废		343,051.38	902,243.06		1,245,294.44
4. 期末余额	550,922,714.15	24,085,906.55	966,304,554.61	6,461,285.66	1,547,774,460.97
二、累计折旧					
1. 期初余额	215,577,179.21	14,707,475.00	719,415,651.54	3,295,294.37	952,995,600.12
2. 本期增加金额	12,231,948.01	6,968,176.30	21,634,810.42	298,382.00	41,133,316.73
(1) 计提	12,231,948.01	6,968,176.30	21,634,810.42	298,382.00	41,133,316.73
3. 本期减少金额		226,008.72	728,890.71		954,899.43
(1) 处置或报废		226,008.72	728,890.71		954,899.43
4. 期末余额	227,809,127.22	21,449,642.58	740,321,571.25	3,593,676.37	993,174,017.42
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	323,113,586.93	2,636,263.97	225,982,983.36	2,867,609.29	554,600,443.55
2. 期初账面价值	335,345,534.94	4,314,728.24	240,771,348.98	1,488,004.07	581,919,616.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	11,646,893.64	8,420,064.28		3,226,829.36	
通用设备	305,184.92	266,964.34		38,220.58	
专用设备	27,450,013.86	26,178,516.86		1,271,497.00	
合计	39,402,092.42	34,865,545.48		4,536,546.94	

注1：本公司原油气库暂时闲置，系因铁路线改建而不再使用原油气库房产及相关设备，本公司已于2005年收到诸暨市浙赣铁路电气化领导小组办公室拨入的油气库迁建资金2,000万元，详见本财务报告七、48专项应付款之说明。

注2：公司控股子公司诸暨市越都石油有限公司（以下简称“越都石油”）名下新都加油站暂时闲置，详见财务报告七、37 预收款项之说明。

注3：公司控股子公司天津北方石油有限公司的3个中转油罐（0.2万立）临近路边，因安全生产要求停用，暂时处于闲置状态。

预计上述金额能够补偿相关闲置资产的账面价值及清理费用，因此无需计提减值准备。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	13,922,588.80
通用设备	2,040.33
专用设备	81,613.86
合计	14,006,242.99

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
仓库、采暖锅炉房	261,037.70	尚未办理

合计	261,037.70
----	------------

其他说明:

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**22、在建工程****项目列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	303,160.88	834,422.58
合计	303,160.88	834,422.58

在建工程**(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
零星工程	303,160.88		303,160.88	834,422.58		834,422.58
合计	303,160.88		303,160.88	834,422.58		834,422.58

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
煤焦油装船管线安装项目	380,000.00		370,904.76	365,954.29		4,950.47	97.61	97%				自有资金
沥青尾气回收系统安装项目	4,800,000.00	672,592.39	3,955,263.17	4,627,855.56			96.41	100%				自有资金
消防电动阀安装项目	700,000.00	3,811.32	654,952.02	658,763.34			94.11	100%				自有资金

紧急切断阀安装项目	320,000.00	3,773.58	308,532.11	312,305.69			97.60	100%				自有资金
安全仪表系统项目	900,000.00	8,018.87	859,633.03	867,651.90			96.41	100%				自有资金
合计	7,100,000.00	688,196.16	6,149,285.09	6,832,530.78		4,950.47	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	414,966,868.89	67,100.00	1,616,876.43	416,650,845.32
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	414,966,868.89	67,100.00	1,616,876.43	416,650,845.32
二、累计摊销				
1. 期初余额	88,732,538.71	67,100.00	438,726.02	89,238,364.73
2. 本期增加金额	4,482,465.98		85,388.85	4,567,854.83
(1) 计提	4,482,465.98		85,388.85	4,567,854.83
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	93,215,004.69	67,100.00	524,114.87	93,806,219.56
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	321,751,864.20		1,092,761.56	322,844,625.76
2. 期初账面价值	326,234,330.18		1,178,150.41	327,412,480.59

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产改良支出	7,040,958.92	2,747,918.07	1,141,435.35		8,647,441.64
管架占用费等摊销	1,823,026.56		503,400.12		1,319,626.44
合计	8,863,985.48	2,747,918.07	1,644,835.47		9,967,068.08

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,224,809.74	6,556,202.44	27,727,727.26	6,931,931.83
交易性金融资产公允价值变动	6,320,333.92	1,580,083.48	6,320,333.92	1,580,083.48
股份支付纳税差异	5,725,900.00	1,431,475.00	5,725,900.00	1,431,475.00
其他权益工具投资公允价值变动	31,015,000.00	7,753,750.00	31,015,000.00	7,753,750.00
可抵扣亏损	342,770.60	85,692.65	342,770.60	85,692.65
合计	69,628,814.26	17,407,203.57	71,131,731.78	17,782,932.96

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他权益工具投资公允价值变动	22,757,949.61	5,689,487.40	22,757,949.61	5,689,487.40
合计	22,757,949.61	5,689,487.40	22,757,949.61	5,689,487.40

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,315,970.77	1,271,307.99
可抵扣亏损	32,350,462.85	30,080,486.90
合计	33,666,433.62	31,351,794.89

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	6,464,497.47	6,464,497.47	
2021	6,173,343.44	6,173,343.44	
2022	7,042,627.31	7,042,627.31	
2023	2,157,117.04	2,157,117.04	
2024	8,242,901.64	8,242,901.64	
2025	2,269,975.95		
合计	32,350,462.85	30,080,486.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付土地款				31,209,097.55		31,209,097.55
预付征地拆迁补偿款[注]	16,050,000.00		16,050,000.00	16,050,000.00		16,050,000.00
预付设备工程款				3,874,307.27		3,874,307.27
合计	16,050,000.00		16,050,000.00	51,133,404.82		51,133,404.82

其他说明：

注：详见本财务报告十四、1 重要承诺事项。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,000,000.00	36,000,000.00

抵押借款	49,000,000.00	49,000,000.00
保证借款	73,450,000.00	103,066,000.00
抵押、保证借款	67,600,000.00	67,600,000.00
合计	212,050,000.00	255,666,000.00

短期借款分类的说明：

①保证借款明细

贷款银行	贷款用途	保证人	保证类型	具体情况	期末余额
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区分行	购货	海航现代物流集团有限公司；本公司	信用、抵押担保	海航现代物流集团有限公司自2018年11月2日至2019年11月1日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；海越能源集团股份有限公司自2019年1月9日至2020年1月8日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；天津汇荣石油有限公司以其4座原油储罐（单位25,000m ³ ）、4座成品油储罐（单位3,000m ³ ）、3座成品油储罐（单位7,000m ³ ）、长输管道1（汇鑫-扩能）、长输管道3（扩能-南疆1-4#码头）、长输管道2（汇鑫-扩能）、长输管道4（扩能-南疆1-4#码头）、管架（汇荣库区-LG）、长输管道9（LG-库区）、长输管道5（汇鑫-LG）、长输管道6（汇鑫-LG）、长输管道7（汇鑫-LG）、长输管道8（汇鑫-LG）设备提供抵押担保	14,900,000.00
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区分行	购货	海航现代物流集团有限公司；本公司	信用、抵押担保	海航现代物流集团有限公司自2018年11月2日至2019年11月1日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；海越能源集团股份有限公司自2019年1月9日至2020年1月8日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；天津汇荣石油有限公司以其位于塘沽区渤海十五路235号（房产证号：房地证津字第107011016511号）提供抵押担保	43,550,000.00
企业银行（中国）有限公司天津分行	购货	天津渤海融资担保有限公司	信用担保	天津渤海融资担保有限公司就主合同项下全部贷款本金及利息、罚息、违约金、赔偿金的清偿义务提供合格的信用担保	15,000,000.00
合计					73,450,000.00

②质押借款明细

贷款银行	贷款用途	具体情况	期末余额
天津银行股份有限公司金河支行	购油及化工品等	2,300万元定期存单质押	22,000,000.00

贷款银行	贷款用途	具体情况	期末余额
合计			22,000,000.00

③抵押、保证借款明细

贷款银行	贷款用途	保证人	保证类型	具体情况	期末余额
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区分行	购买化工产品	海航现代物流集团有限公司；本公司	信用	海航现代物流集团有限公司自2018年11月2日至2019年11月1日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；海越能源集团股份有限公司自2019年1月9日至2020年1月8日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；天津北方石油有限公司以其位于塘沽区南五路45号房产（房产证号为：房地证津字第107011315862号、房地证津字第107020822039号）抵押	48,500,000.00
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区分行	购货	海航现代物流集团有限公司；本公司	信用	海航现代物流集团有限公司自2018年11月2日至2019年11月1日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；海越能源集团股份有限公司自2019年1月9日至2020年1月8日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；天津北方石油有限公司以其原油储罐（单位50000m ³ ）、成品油储罐（（单位15000m ³ ）、中转油罐（扩能）（单位2000m ³ ）设备抵押	6,500,000.00
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区分行	购货	海航现代物流集团有限公司；本公司	信用	海航现代物流集团有限公司自2018年11月2日至2019年11月1日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；海越能源集团股份有限公司自2019年1月9日至2020年1月8日期间，在人民币5.4亿元的最高余额内提供信用担保；天津北方石油有限公司以其位于开发区第三大街51号W2-ABC-3层（房产证号为：房地证津字第114020905296号）抵押	12,600,000.00
合计					67,600,000.00

④抵押借款明细

贷款银行	贷款用途	具体情况	期末余额
中国工商银行股份有限公司诸暨支行	资金周转	本公司以不动产权（权属证明为浙（2019）诸暨市不动产权第0004889号）抵押	49,000,000.00

贷款银行	贷款用途	具体情况	期末余额
合计			49,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,108,169.69	92,828,311.04
1 年以上	36,316,011.52	10,641,127.76
合计	52,424,181.21	103,469,438.80

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江自贸区华智诚能源有限公司	25,242,644.14	未最终结算
坤源能源（湖北）有限公司	3,332,645.97	未最终结算
天津临港工业建设开发有限责任公司	2,480,000.00	未最终结算
中宇建设集团有限公司	1,556,295.00	未最终结算
上海迪蒙幕墙工程技术有限公司	1,153,745.00	未最终结算
合计	33,765,330.11	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收拆迁补偿款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

注：根据 2015 年 5 月 13 日诸暨市交通投资集团有限公司（以下简称交通投资公司）与公司控股子公司越都石油签订的新都加油站拆建协议，因 31 省道延伸线诸暨金村至金沙段公路工程建设需要，需征收越都石油的新都加油站部分用地，新都加油站房屋、附属屋和设备搬迁费的评估价为 471.61 万元，越都石油已于 2015 年 6 月 12 日收到交通投资公司拆迁补偿款 400 万元，鉴于该款项非财政预算专项拨款，暂列示在预收款项进行核算。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	411,893,338.07	463,677,114.99
房租	6,086,090.24	2,845,133.37
合计	417,979,428.31	466,522,248.36

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,973,139.71	33,060,712.12	34,233,696.38	3,800,155.45
二、离职后福利-设定提存计划	98,512.43	1,196,777.64	1,280,907.95	14,382.12

三、辞退福利	132,252.67		132,252.67	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,203,904.81	34,257,489.76	35,646,857.00	3,814,537.57

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,632,217.10	27,940,703.38	29,360,578.05	2,212,342.43
二、职工福利费	38,628.00	1,021,481.60	1,060,109.60	
三、社会保险费	61,072.37	1,300,613.30	1,361,685.67	
其中：医疗保险费	56,277.03	1,261,772.29	1,318,049.32	
工伤保险费	2,134.34	13,296.40	15,430.74	
生育保险费	2,661.00	25,544.61	28,205.61	
四、住房公积金	1,010.00	2,170,628.00	2,171,638.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,240,212.24	627,285.84	279,685.06	1,587,813.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,973,139.71	33,060,712.12	34,233,696.38	3,800,155.45

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	94,322.95	1,170,135.15	1,254,265.46	10,192.64
2、失业保险费	4,189.48	26,642.49	26,642.49	4,189.48
3、企业年金缴费				
合计	98,512.43	1,196,777.64	1,280,907.95	14,382.12

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,593,229.73	11,186,631.41
企业所得税	21,731,533.45	47,589,179.12
个人所得税	588,388.06	1,802,895.62
城市维护建设税	172,610.39	831,294.72
教育费附加	75,626.38	386,049.20
地方教育附加	47,127.81	244,726.70
房产税	594,061.65	641,806.54
土地使用税	717,811.20	134,540.00

其他税种	83,257.48	586,029.62
合计	25,603,646.15	63,403,152.93

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	502,819.08	518,279.39
应付股利	7,965,523.11	7,965,523.11
其他应付款	148,095,554.24	188,208,342.88
合计	156,563,896.43	196,692,145.38

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	452,253.80	467,714.11
长期借款应付利息	50,565.28	50,565.28
合计	502,819.08	518,279.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,965,523.11	7,965,523.11
合计	7,965,523.11	7,965,523.11

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：

项目	未支付金额	未支付原因
方正证券股份有限公司	468,142.00	尚未领取
浙江华银物业仓储有限公司	308,214.00	尚未领取
诸暨市经济开发总公司	240,000.00	尚未领取
诸暨市国有资产经营有限公司	130,221.00	尚未领取
浙江耀江实业开发有限公司	108,518.00	尚未领取
合计	1,255,095.00	

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款及利息	68,478,933.33	95,495,833.33
往来款（包括尚未完成手续减资款）	73,612,940.42	87,251,878.56
押金保证金	3,097,679.07	2,715,252.32
应付暂收款	372,088.63	39,700.40
其他	2,533,912.79	2,705,678.27
合计	148,095,554.24	188,208,342.88

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津融邦商业保理有限公司	64,100,320.00	尚未到期的借款
杨建裕	6,000,000.00	尚未结算的往来款
杨建清	2,025,000.00	尚未结算的往来款
合计	72,125,320.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	24,650,000.00	25,000,000.00
合计	24,650,000.00	25,000,000.00

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		12,150,000.00
合计		12,150,000.00

长期借款分类的说明：

贷款银行	贷款用途	借款分类	具体情况	期末余额	一年内到期的金额
中国建设银行股份有限公司杭州滨江支行	归还海越大厦建设期的股东借款	抵押借款	杭州海越置业有限公司以其位于滨江区西兴街道丹枫路788号的杭州海越大厦，房产证号为杭房权证高新字第11343493号、杭房权证高新字第11343494号抵押		24,650,000.00
合计					24,650,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
油气库迁扩建专项资金	20,000,000.00			20,000,000.00	注
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	/

其他说明：

注：因浙赣铁路诸暨段取直工程的需要，公司位于原诸暨火车站附近铁路线上的油气库和铁路专用线按同规模、拆一还一原则相应搬迁到诸暨铁路新线附近。根据浙江省重点建设领导小组办公室浙重建办[2005]03号文，公司已收到诸暨市支持浙赣铁路电气化建设领导小组办公室拨入的油气库迁扩建资金 2,000.00 万元。截至 2007 年 12 月 31 日，油气库迁扩建工程已完成竣工验收并投入使用，有关油气库迁扩建工程实际占用的土地由浙江省国土资源厅统征办统一征用，本期土地使用权证已取得，原诸暨火车站附近铁路线上的油气库尚未拆除，公司将上述资金拨款暂挂专项应付款科目。

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收加油站租金[注 1]	154,316,666.47	159,016,666.51
征地补偿金享有权转让款		33,000,000.00
合计	154,316,666.47	192,016,666.51

其他说明:

注 1: 根据公司与中国石油天然气股份有限公司浙江绍兴销售分公司签订的《加油站资产租赁合同》，公司将五个加油站整体出租，租赁期 25 年，租金总额合计 23,500 万元，列报于其他非流动负债项目。公司本年根据租赁期限分摊转入其他业务收入 4,700,000.04 元。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	471,774,464.00						471,774,464.00

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	1,134,144,476.26			1,134,144,476.26
其他资本公积	13,658,355.16			13,658,355.16
合计	1,147,802,831.42			1,147,802,831.42

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	27,716,080.00			27,716,080.00
合计	27,716,080.00			27,716,080.00

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,192,787.79	14,323,919.55				14,323,919.55		8,131,131.76
权益法下不能转损益的其他综合收益		14,323,919.55				14,323,919.55		14,323,919.55
其他权益工具投资公允价值变动	-6,192,787.79							-6,192,787.79
二、将重分类进损益的其他综合收益	93,877,683.11	86,796.10				86,796.10		93,964,479.21
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	93,857,907.60							93,857,907.60
外币财务报表折算差额	19,775.51	86,796.10				86,796.10		106,571.61
其他综合收益合计	87,684,895.32	14,410,715.65				14,410,715.65		102,095,610.97

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

安全生产费	815,351.38	3,453,462.86	2,291,891.62	1,976,922.62
合计	815,351.38	3,453,462.86	2,291,891.62	1,976,922.62

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,628,688.47			176,628,688.47
合计	176,628,688.47			176,628,688.47

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,175,136,172.80	697,331,821.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,175,136,172.80	697,331,821.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,476,863.76	477,883,450.79
其他	56,367,931.10	33,120,578.83
减：提取法定盈余公积		4,874,730.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		28,324,947.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,264,980,967.66	1,175,136,172.80

注：其他系本集团处置其他权益工具投资利得及本集团对联营企业处置其他权益工具投资对应确认的利得。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,757,856,340.00	2,663,436,616.82	6,841,319,189.05	6,516,088,628.60
其他业务	4,889,994.30	1,520,838.74	25,963,310.25	1,398,580.03
合计	2,762,746,334.30	2,664,957,455.56	6,867,282,499.30	6,517,487,208.63

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	235,000.02	235,000.02
城市维护建设税	428,559.63	7,722,411.16
教育费附加	130,214.55	3,308,747.60
房产税	1,782,774.83	2,238,421.35
土地使用税	816,675.66	2,916,978.52
车船使用税	1,218.52	2,084.60
印花税	785,519.54	2,040,432.67
地方教育费附加	145,024.63	2,205,831.76
环境保护税	8,702.56	317,815.24
其他		7,425.92
合计	4,333,689.94	20,995,148.84

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,095,135.51	10,788,824.22
折旧及摊销费用	3,740,715.02	3,559,102.09
办公费	89,198.03	638,489.35
水电费	263,675.37	242,864.82
油料费	6,779.68	22,257.16
修理费	390,475.87	969,736.98
促销费	82,953.91	789,105.33
运杂费		14,683,626.10
充值优惠	2,435,517.34	1,222,481.72
其他	909,700.63	1,121,053.34
合计	17,014,151.36	34,037,541.11

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,924,036.80	27,758,989.13
折旧费	6,888,822.84	16,607,815.78
无形资产摊销	3,705,333.07	2,210,717.90
业务招待费	265,103.89	1,139,697.07
办公及会议费	841,516.72	2,392,904.32
税费		11,560.47
差旅费	597,396.74	1,229,552.05

中介机构费	7,806,126.99	11,951,607.74
停工大修费	22,185.00	59,310,278.16
安全生产费	1,828,049.62	1,824,689.03
其他	3,325,504.70	5,474,912.78
合计	39,204,076.37	129,912,724.43

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入		68,827,521.27
折旧费用与长期摊销		15,184,233.02
人员人工		10,581,512.59
合计		94,593,266.88

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,718,539.72	105,522,790.25
减：利息收入	-12,924,818.71	-15,458,851.33
汇兑损益	-23.31	5,705,312.07
金融机构手续费	2,442,338.61	3,476,333.25
合计	-763,963.69	99,245,584.24

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,449,463.47	2,254,423.47
代扣代缴个人手续费返还	21,542.93	4,293.85
合计	3,471,006.40	2,258,717.32

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,021,193.76	21,495,052.73
处置长期股权投资产生的投资收益		397,082,810.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	155,131.11	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,197,900.00	932,670.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		9,333,240.38
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,374,224.87	428,843,773.51

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-32,705.59	716,053.95
应收账款坏账损失	1,490,960.33	3,381,517.88
合计	1,458,254.74	4,097,571.83

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-13,265,087.47
合计		-13,265,087.47

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-43,685.51
非流动资产处置收益	1,790,902.45	
合计	1,790,902.45	-43,685.51

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,517.47		16,517.47

合计			
其中：固定资产处置利得	16,517.47		16,517.47
无形资产处置利得			
违约及赔款收入	4,450.00	920,305.40	4,450.00
其他	370.61	13,147.57	370.61
合计	21,338.08	933,452.97	21,338.08

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	290,395.01	126,820.19	290,395.01
其中：固定资产处置损失	290,395.01	126,820.19	290,395.01
无形资产处置损失			
罚款支出	19,000.00	1,272,455.52	19,000.00
其他	17,258.61	221,676.60	17,258.61
合计	326,653.62	1,620,952.31	326,653.62

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,011,729.45	19,393,241.94
递延所得税费用	375,729.39	806,785.85
合计	15,387,458.84	20,200,027.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	50,789,997.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,697,499.42
子公司适用不同税率的影响	116.81
调整以前期间所得税的影响	50,839.98

非应税收入的影响	-299,475.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,950.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-727,993.97
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	4,889,819.45
权益法核算的投资收益的影响	-1,255,298.44
所得税费用	15,387,458.84

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本财务报告七、57“其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	180,922,860.42	63,256,956.03
政府补助	165,262.88	7,570,000.00
收银行存款利息收入	13,702,718.40	2,431,571.91
其他	2,255,775.61	3,769,311.01
合计	197,046,617.31	77,027,838.95

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	202,300,000.00	93,631,000.00
支付信用证保证金及手续费	1,441,266.07	19,074,778.55
管理费用付现支出	12,857,834.04	41,513,088.52
销售费用付现支出	1,742,783.49	7,238,678.65
支付/退回竣工保证金、履约保证金押金	1,955,537.00	303,152.53
其他	1,266,287.82	161,434.87
合计	221,563,708.42	161,922,133.12

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回理财产品	26,000,000.00	
收到理财产品收益	155,131.12	
合计	26,155,131.12	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	28,520,000.00	
合计	28,520,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到资金拆借款		3,000,000,000.00
收回质押定期存款等	1,859,600,000.00	
合计	1,859,600,000.00	3,000,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付贷款手续费		23,288,856.68
质押定期存款	100,000,000.00	
支付资金拆借利息	2,978,846.66	
合计	102,978,846.66	23,288,856.68

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	35,402,538.84	372,014,787.72
加：资产减值准备		13,265,087.47
信用减值损失	-1,458,254.74	-4,097,571.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,960,341.21	201,969,687.86
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,992,141.89	10,623,233.64
长期待摊费用摊销	1,644,835.47	1,680,094.92
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）	-1,790,902.45	43,685.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	273,877.54	126,820.19

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	9,718,539.72	105,461,592.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,374,224.87	-428,843,773.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	375,729.39	792,052.05
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)	459,373.35	-173,565,913.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-122,378,474.97	-111,347,188.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-115,126,791.13	348,009,316.20
其他	1,161,571.24	2,127,908.59
经营活动产生的现金流量净额	-149,139,699.51	338,259,819.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,604,017,416.90	1,915,921,602.41
减: 现金的期初余额	53,705,635.88	1,434,802,386.96
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	1,550,311,781.02	481,119,215.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,604,017,416.90	53,705,635.88
其中: 库存现金	10,069.09	33,113.00
可随时用于支付的银行存款	1,604,005,692.51	53,670,867.64
可随时用于支付的其他货币资金	1,655.30	1,655.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

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	1,604,017,416.90	53,705,635.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,000,000.00	定期存款质押
存货	6,045,627.07	银行借款抵押
投资性房地产	148,140,954.79	银行借款抵押
固定资产	53,695,855.22	银行借款抵押及其他
无形资产	55,999,762.94	银行借款抵押及其他
长期股权投资	185,378,871.04	借款抵押
合计	472,261,071.06	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	235,177.15	7.0795	1,664,936.63
欧元			
港币	704.50	0.91344	643.52

(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

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
北方石油香港有限公司	香港	美元	根据公司经营所处经济环境选择
宜荣实业香港有限公司	香港	港币	根据公司经营所处经济环境选择

83、套期适用 不适用**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
大车队补助	93,000.00	其他收益	93,000.00
税费返还	3,284,200.59	其他收益	3,284,200.59
专利资助款	3,000.00	其他收益	3,000.00
稳岗返还	69,262.88	其他收益	69,262.88

2. 政府补助退回情况适用 不适用**85、其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
浙江天越创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	100.00		设立
浙江海越资产管理有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	100.00		设立
杭州海越置业有限公司	杭州市	杭州市	物业管理	75.00		设立
舟山瑞泰投资有限公司	舟山市	舟山市	实业投资	80.00		非同一控制下企业合并
诸暨市越都石油有限公司	诸暨市	诸暨市	商品流通	50.00		设立
诸暨市杭金公路管理有限公司	诸暨市	诸暨市	服务业	100.00		设立
三沙北方能源开发有限公司	三沙市	三沙市	商品流通		100.00	设立
天津北方石油有限公司	天津市	天津市	仓储贸易	100.00		非同一控制下企业合并
天津汇荣石油有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		100.00	非同一控制下企业合并
北方石油香港有限公司	香港	香港	创业投资		100.00	非同一控制下企业合并
天津北方港航石化码头有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		50.00	非同一控制下企业合并
宜荣实业香港有限公司	香港	香港	创业投资		100.00	非同一控制下企业合并
天津联合石油电子商务有限公司	天津市	天津市	网络技术开发与服务		80.00	非同一控制下企业合并

注 1：越都石油现有注册资本 850 万元，其中本公司出资 425 万元，占其注册资本的 50%，根据该公司章程约定及日常经营安排，本公司对其拥有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

注 2：天津北方港航石化码头有限公司现有注册资本 22,714.97 万元，其中全资子公司北方石油出资 11,357.49 万元，占其注册资本的 50%，根据该公司章程约定及日常经营安排，北方石油对其拥有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
浙江华睿睿银创业投资有限公司	杭州市	杭州市	实业投资	22.00		权益法
浙江天洁磁性材料股份有限公司	诸暨市	诸暨市	制造业	15.00		权益法
浙江华睿	诸暨市	诸暨市	创业投资	22.00		权益法

盛银创业投资有限公司						
浙江华睿泰信创业投资有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	20.00		权益法
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	20.00		权益法
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.76		权益法
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)	诸暨市	诸暨市	创业投资	4.88		权益法
诸暨华越投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.765		权益法
中国石油汇鑫油品储运有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		49.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中国石油汇鑫油品储运有限公司	浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	中国石油汇鑫油品储运有限公司	浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司
流动资产	35,205,463.61	96,988,171.01	20,321,006.93	119,026,168.73
非流动资产	367,481,851.91	695,730.00	368,526,739.71	20,692,396.00
资产合计	402,687,315.52	97,683,901.01	388,847,746.64	139,718,564.73
流动负债	96,905,892.07	299,572.59	80,026,570.83	
非流动负债	17,029,521.61		35,244,864.73	
负债合计	113,935,413.68	299,572.59	115,271,435.56	
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	288,751,901.84	97,384,328.42	273,576,311.08	139,718,564.73
按持股比例计算的净资产份额	141,488,431.90	27,033,889.57	134,052,392.43	38,785,873.57
调整事项				
--商誉				
--按照取得投资时联营企业可辨认净资产公允价值进行调整	43,890,439.14		47,071,755.55	
对联营企业权益投资的账面价值	185,378,871.04	27,033,889.57	181,124,147.98	38,785,873.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	52,863,372.82		41,118,263.66	
净利润	8,683,108.29	9,671,795.06	-1,196,918.67	-14,038.79
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,683,108.29	9,671,795.06	-1,196,918.67	-14,038.79
本年度收到的来自联营企业的股利		8,884,800.00		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	224,565,954.30	171,180,448.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,918,419.61	22,085,440.75
--其他综合收益	14,323,919.55	-14,293,148.68
--综合收益总额	12,405,499.94	7,792,292.07

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的在正常生产经营过程中面临各种金融工具的风险，主要包括：市场风险、信用风险、流动性风险。本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，并采用下列金融管理政策和实务控制这些风险，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险**(1) 外汇风险**

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。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值 4%	66,597.47		51,804.96	
人民币对美元升值 4%	-66,597.47		-51,804.96	
人民币对港币贬值 4%	25.74		24.79	
人民币对港币升值 4%	-25.74		-24.79	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，

金额合计为214,700,000.00元（2019年6月30日：201,900,000.00元），以美元计价的浮动利率借款合同，金额合计为0美元。

假定在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率	增加 50 个基点	-536,750.00		-1,009,500.00	
人民币基准利率	减少 50 个基点	536,750.00		1,009,500.00	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

（1）其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

该金融工具的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，金融工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期发生额		上期发生额	
	税前利润变动	股东权益变动	税前利润变动	股东权益变动
交易性金融工具公允价值增加 5%	630,905.40		5,405.40	
交易性金融工具公允价值减少 5%	-630,905.40		-5,405.40	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

2、信用风险

本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。上述资产的账面价值即为本集团面临与金融资产相关的最大信用风险敞口。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险敞口。

(1) 货币资金

本集团除现金以外的货币资金存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

(2) 应收款项

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不会面临重大坏账风险。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占比为79.92%（年初占比为79.86%）。

1、 流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于2020年6月30日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3年以上	合计
短期借款	212,050,000.00			212,050,000.00
应付账款	52,424,181.21			52,424,181.21
其他应付款	162,001,099.80			162,001,099.80
一年内到期的非流动负债	24,650,000.00			24,650,000.00
合计	451,125,281.01			451,125,281.01

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	108,108.00		12,510,000.00	12,618,108.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	108,108.00			108,108.00

(2) 权益工具投资	108,108.00			108,108.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			12,510,000.00	12,510,000.00
(1) 理财产品			12,510,000.00	12,510,000.00
(三) 其他权益工具投资			68,395,938.07	68,395,938.07
非持续以公允价值计量的资产总额	108,108.00		80,905,938.07	81,014,046.07

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

适用 不适用

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为上市公司股票，其公允价为证券交易所期末收盘价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率作出的预测等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
铜川海越发展有限公司	铜川市	商品流通	1,000,000.00	19.06	19.06
海航云商投资有限公司	北京市	投资管理	103,200.00	13.50	13.50

企业最终控制方是海南省慈航公益基金会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本财务报告九、1“在子公司中的权益”。

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

适用 不适用

本集团重要的合营和联营企业详见本财务报告九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江华睿泰信创业投资有限公司	联营企业
浙江天洁磁性材料股份有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华宇仓储有限责任公司	同一最终控制人
云商智慧物流有限公司	同一最终控制人
北京首都航空有限公司	同一最终控制人

天津渤海融资担保有限公司	同一最终控制人
海航集团有限公司	同一最终控制人
海航旅游集团有限公司	同一最终控制人
海航现代物流集团有限公司	同一最终控制人
海航股权管理有限公司	同一最终控制人
海航集团财务有限公司	同一最终控制人
海航科技集团有限公司	同一最终控制人
海航基础设施投资集团股份有限公司	同一最终控制人
海航冷链控股股份有限公司	同一最终控制人
易航科技股份有限公司（前称：海南易建科技股份有限公司）	同一最终控制人
安途商务旅行服务有限责任公司	同一最终控制人
海南海航商务服务有限公司	同一最终控制人
三亚凤凰机场控股有限公司	同一最终控制人
上海坤宇物流有限公司	同一最终控制人
上海尚融供应链管理有限公司	同一最终控制人
海航国际贸易（宁波）有限公司	同一最终控制人
北京八达岭机场管理有限公司	同一最终控制人
海南供销大集酷铺商贸有限公司	同一最终控制人
洋浦国兴工程建设有限公司	同一最终控制人
易生支付有限公司	其他关联方
宁波东海兴业投资有限责任公司	其他关联方
大新华（北京）会展控股有限公司浙江分公司	其他关联方
扬子江保险经纪有限公司	其他关联方
海南美兰国际空港股份有限公司（前称：瑞港国际机场集团股份有限公司）	其他关联方
海南海岛一卡通支付网络有限公司	其他关联方
海南航空控股股份有限公司	其他关联方
香港航空有限公司杭州代表处	其他关联方
诸暨市茂源典当有限责任公司	其他关联方
中交天津航道局有限公司	其他关联方
宁波银商投资有限公司	其他关联方
宁波万华石化投资有限公司	其他关联方
宁波海能调和油有限公司	其他关联方
王志良	其他关联方
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司	其他关联方
宁波华泰盛富聚合材料有限公司	其他关联方
安徽华庆石化实业有限公司	其他关联方
袁志敏	其他关联方
金发科技股份有限公司	其他关联方
香港金发发展有限公司	其他关联方
诸暨中油海越油品经销有限公司	其他关联方

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波戚家山化工码头有限公司[注 1]	装卸费		18,835,156.94
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司[注 4]	醚后碳四		410,522,111.50
香港金发发展有限公司[注 1]	低温丙烷		159,759,916.17
宁波万华石化投资有限公司[注 1]	低温丙烷		665,464,521.99
宁波海能调和油有限公司[注 1]	仓储费		1,191,754.03
诸暨中油海越油品经销有限公司[注 2]	成品油		6,713,762.59
宁波海越新材料有限公司[注 1]	异辛烷	117,234,528.22	37,956,316.15
其他	采购商品、接受劳务	692,059.35	1,845,144.27

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司[注 4]	异辛烷		40,770,738.17
安徽华庆石化实业有限公司[注 3]	二甲苯等		932,041,097.08
宁波万华石化投资有限公司[注 1]	丙烯		243,096,381.97
宁波戚家山化工码头有限公司[注 1]	劳务服务		104,166.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注1：宁波海越新材料有限公司已于2019年5月处置，本年采购、销售发生额为2020年1至5月发生额；与宁波海越新材料有限公司关联方公司宁波万华石化投资有限公司、香港金发发展有限公司、宁波戚家山化工码头有限公司、宁波海能调和油有限公司、宁波华泰盛富聚合材料有限公司上期采购、销售发生额均为2019年1至5月发生额。

注2：诸暨中油海越油品经销有限公司已于2019年9月之后无关联关系。

注3：安徽华庆石化实业有限公司2019年10月之后无关联关系。

注4：宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司2019年10月之后无关联关系。

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
诸暨中油海越油品经销有限公司			28,571.42
海南航空控股股份有限公司	房屋建筑物	95,702.97	93,229.89
大新华(北京)会展控股有限公司浙江分公司	房屋建筑物	59,825.61	54,948.74
北京首都航空有限公司	房屋建筑物	46,151.18	44,958.57
香港航空有限公司杭州代表处	房屋建筑物	40,321.56	39,251.77

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
铜川海越发展有限公司	40,000,000.00	2019年2月26日	2020年2月25日	是
铜川海越发展有限公司	130,000,000.00	2019年3月5日	2020年3月5日	是
铜川海越发展有限公司	100,000,000.00	2019年4月11日	2020年4月9日	是
铜川海越发展有限公司	615,000,000.00	2019年4月10日	2020年4月9日	是
铜川海越发展有限公司	50,000,000.00	2019年4月9日	2020年4月8日	是

海航物流集团有限公司	95,400,000.00	2019年3月13日	2020年3月13日	是
海航物流集团有限公司	190,800,000.00	2019年3月28日	2020年3月28日	是
铜川海越发展有限公司	38,000,000.00	2019年6月27日	2020年5月25日	是
铜川海越发展有限公司	25,000,000.00	2019年6月28日	2020年5月25日	是
铜川海越发展有限公司	50,000,000.00	2019年9月9日	2020年5月25日	是
铜川海越发展有限公司	53,000,000.00	2019年9月11日	2020年5月25日	是
洋浦国兴工程建设有限公司	90,000,000.00	2019年10月14日	2020年5月25日	是
洋浦国兴工程建设有限公司	95,400,000.00	2019年10月15日	2020年5月26日	是
铜川海越发展有限公司	158,200,000.00	2019年10月24日	2020年5月25日	是
上海海航物联网有限公司	97,000,000.00	2020年3月26日	2020年5月26日	是

注：公司为控股股东及其关联方提供的担保均已解除。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司/海航现代物流集团有限公司	540,000,000.00	注1	注1	否
本公司/海航现代物流集团有限公司	540,000,000.00	注1	注1	否
本公司/海航现代物流集团有限公司	540,000,000.00	注1	注1	否
本公司/海航现代物流集团有限公司	540,000,000.00	注1	注1	否
本公司/海航现代物流集团有限公司	540,000,000.00	注1	注1	否
天津渤海融资担保有限公司	20,000,000.00	2019.10.18	2020.10.16	否
本公司	20,000,000.00	2019.10.18	2020.10.16	否
北方石油/本公司	38,000,000.00	2019.6.19	2020.6.18	是
本公司	110,000,000.00	注2	注2	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1：海航现代物流集团有限公司自 2018 年 11 月 2 日至 2019 年 11 月 1 日期间内，在人民币 5.4 亿元的最高余额内，对天津北方石油有限公司在中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区分行办理的融资业务提供保证担保。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在该担保项下的借款余额为 12,605.00 万元。

注 2：2018 年 11 月 23 日，本公司与天津融邦商业保理有限公司签订了编号为融保字借第 2018-02-HYNY 号《保证合同》，为控股子公司北方石油自 2018 年 11 月 23 日至 2019 年 6 月 30 日的 1.1 亿元债务及其相关费用提供连带责任担保，后经双方协商签订补充协议将该笔债务展期至 2020 年 12 月 31 日。截至 2020 年 6 月 30 日，该担保项下的余额为 6,847.89 万元，诉讼情况详见本财务报告十四、2 或有事项（5）。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	121.24	125.75

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本期公司因解除控股股东及关联方担保事项，收到海航股权管理有限公司 430,205,141.74 元及铜川海越发展有限公司 765,000,000.00 元款项。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	海南航空控股股份有限公司	2,840.95	142.05	19,995.05	999.75
应收账款	北京首都航空有限公司	1,444.69	72.23	10,213.62	510.68
应收账款	北京八达岭机场管理有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00

合计		54,285.64	2,714.28	80,208.67	4,010.43
预付款项	宁波海越新材料有限公司			15,618,000.00	
合计				15,618,000.00	
其他应收款	宁波海越新材料有限公司			662,970.21	33,148.51
其他应收款	浙江天洁磁性材料股份有限公司[注]	3,000,000.00	150,000.00	3,000,000.00	150,000.00
其他应收款	海南供销大集酷铺商贸有限公司	194,880.00	9,744.00		
合计		3,194,880.00	159,744.00	3,662,970.21	183,148.51

注：系该公司已完成减资手续尚未支付的减资款，暂在本项目核算。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	安徽华庆石化实业有限公司		170,956.00
预收款项	大新华（北京）会展控股有限公司浙江分公司		35,942.86
预收款项	香港航空有限公司杭州代表处	44,240.30	35,307.77
合计		44,240.30	242,206.63
其他应付款	铜川海越发展有限公司	36,071,860.42	32,609,000.00
其他应付款	浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司		13,000,000.00
其他应付款	浙江华睿睿银创业投资有限公司		2,860,000.00
其他应付款	浙江华睿泰信创业投资有限公司[注]	1,800,000.00	2,000,000.00
其他应付款	浙江华睿盛银创业投资有限公司		880,000.00
其他应付款	易航科技股份有限公司	21,966.92	21,966.92
其他应付款	上海尚融供应链管理有限公司	5,800.00	5,800.00
合计		37,899,627.34	51,376,766.92

注：系该公司原计划减资而支付给本公司的款项，后因该公司未完成减资手续，而暂在本项目核算。

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2019 年—2022 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据本公司 2018 年 7 月 18 日召开的第八届董事会第二十九次会议、2018 年 8 月 9 日召开的 2018 年第五次临时股东大会，审议通过的《关于<海越能源集团股份有限公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<海越能源集团股份有限公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》的有关规定，同时根据 2018 年 9 月 3 日召开的第八届董事会第三十二次会议，审议通过的《关于公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划相关调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票和股票期权的议案》的有关规定，公司向邱国良、宋济青等 15 名激励对象授予人民币普通股（A 股）6,350,000 股限制性股票，授予激励对象限制性股票的价格为 4.74 元/股。同时公司向邱国良、宋济青等 15 名激励对象授予人民币普通股（A 股）6,350,000 份股票期权，行权价格为 9.48 元/股。

根据本公司 2019 年 2 月 22 日召开第八届董事会第四十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票和股票期权的议案》，认为公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划规定的授予条件已经成就，确定 2019 年 2 月 22 日为授予日，授予张佩华等 4 名激励对象限制性股票和股票期权各 150 万份。限制性股票的授予价格为 4.13 元/股，股票期权行权价格为 8.25 元/股。

授予的限制性股票和股票期权的解除限售期及各期解除限售时间安排或行权期及各股票期行权时间安排：

解除限售安排/行权安排	解除限售时间/行权时间	解除限售比例/ 行权比例
第一个解除限售期/第一	自首次授予登记日起 12 个月后的首个交易日起至	40%

第一个行权期	授予登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	
第二个解除限售期/第二个行权期	自首次授予登记日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个解除限售期/第三个行权期	自首次授予登记日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	20%

授予的限制性股票和股票期权解锁或者行权尚需满足公司层面业绩考核要求和个人层面绩效考核要求。

公司层面考核年度为 2018 年至 2020 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售安排/行权安排	业绩考核指标
第一个解除限售期/第一个行权期	以 2017 年为基数，2018 年净利润 1.60 亿元，2018 年加权净资产平均收益率不低于 6%
第二个解除限售期/第二个行权期	以 2017 年为基数，2019 年净利润 1.75 亿元，2019 年加权净资产平均收益率不低于 6%
第三个解除限售期第三个行权期	以 2017 年为基数，2020 年净利润 1.90 亿元，2020 年加权净资产平均收益率不低于 6%

注：上述净利润指标均指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后并剔除当年股权激励成本影响的净利润。

个人层面绩效考核年度为 2018 年至 2020 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，具体按照《海越能源集团股份有限公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法》的相关规定组织实施。

截至 2020 年 6 月 30 日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票和股票期权数量，并按照授予日权益工具的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，同时计入“资本公积-其他资本公积”。以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 1,373.59 万元。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	激励计划通过定向增发方式授予的限制性股票的授予价格根据公平市场价原则确定，授予价格为下列价格较高者确定：（1）本激励计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）的 50%，为每股 4.13 元；（2）本激励计划草案公告前 20 个交易日公司股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50%，为每股 3.93 元。即 4.13 元/股。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测及对个人绩效考核情

	况进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,735,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司原计划在控股子公司舟山瑞泰投资有限公司（以下简称“瑞泰投资”）拥有的土地使用权上投资建设油库和码头项目，该土地使用权位于舟山定海区环南街道盘峙大猫村。瑞泰投资已预付舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司新征土地使用权的拆迁补偿款 1,400 万元，已预付舟山市定海区环南街道大猫村村民委员会预征土地款 205 万元。2012 年根据舟山政府相关部门的提议，拟将瑞泰投资油储项目置换到舟山定海区马岙盐场。由于项目地址变更后需重新立项报批，公司 2013 年度先后完成了项目工程可行性报告重编上报、项目总平面布置图和码头布置图的绘制等工作。因新址岸线以及项目进展变化，截至本财务报表批准报出日，瑞泰投资与舟山政府的投资协议尚未签署。

根据 2011 年 8 月 23 日公司与中国石油天然气股份有限公司浙江销售分公司签订的《合作协议》，双方拟就瑞泰投资取得的“舟山大猫岛成品油库（兼顾国家储备）”等项目进行合作。因前述项目土地使用权置换的进展变化，公司与中国石油天然气股份有限公司浙江销售分公司的合作方式尚待进一步协商确认。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 本集团合并范围内担保事项详见本财务报告十二、5(4)。

(2) 2009年至2013年，子公司天越创投通过受让股权、增资等方式，向浙江宇天科技股份有限公司（以下简称宇天科技公司）投资人民币3,200万元，取得宇天科技公司13.65%的股权。根据天越创投与宇天科技公司个人股东夏阳、余健、彭伟，法人股东杭州宇天投资管理有限公司签订的《投资补充协议二》相关规定，上述股东承担回购股权事项。因相关股东未按约履行回购义务，2018年1月，天越创投向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求相关股东支付股权收购款项以及逾期付款利息损失。截至本报告出具日，杭州市中级人民法院已下达民事判决书（[2018]浙01民初4号），判决相关股东支付天越创投股权收购款以及逾期付款利息损失合计5,079.67万元，被告对一审判决不服，已向浙江省高级人民法院提起上诉，天越创投于2019年3月1日收到浙江省高级人民法院传票，于2019年3月20日开庭。2019年5月，天越创投收到浙江省高级人民法院作出的《民事判决书》（（2019）浙民终94号），认为夏阳的上诉理由不能成立，对其上诉请求不予支持，驳回上诉，维持原判。2019年7月，余健因不服浙江省杭州市中级人民法院（2018）浙01民初4号民事判决（裁定或调解书），向浙江省高级人民法院申请再审，浙江省高级人民法院已立案审查。2019年8月，天越创投收到《浙江省高级人民法院民事裁定书》（（2019）浙民申1805号），浙江省高级人民法院驳回了余健的再审申请。

截至本报告披露日，已取得二审胜诉判决，案件判决结果正在强制执行中。对宇天科技公司投资款项的可收回性具有不确定性。自2019年1月1日，本集团将对宇天科技公司投资指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

(3) 本公司接到全资子公司天越创投的通知，天越创投就湖南丰惠肥业有限公司（以下简称“丰惠肥业”）业绩承诺事项向杭州仲裁委员会提起仲裁申请，并已收到杭州仲裁委员会的《杭州仲裁委员会受理通知书》（[2019]杭仲字第283号、[2019]杭仲字第284号）。根据天越创投与李桃、龙波、董浩签署的股权转让协议，天越创投受让丰惠肥业5.50%的股权，被申请人李桃、龙波、董浩对丰惠肥业2015年度、2016年度业绩作出承诺和担保，若低于业绩承诺的90%，由被申请人李桃向申请人进行业绩补偿。丰惠肥业未能完成约定的业绩承诺，天越创投与被申请人沟通业绩补偿事宜并发函要求其履行业绩补偿义务，但未履行，故提起仲裁。本案仲裁金额合计约人民币4,809.00万元（逾期付款利息损失暂计至2019年2月19日）。

截至本报告披露日，已提起仲裁和财产保全，要求对方进行业绩赔偿,正在推动仲裁。自 2019 年 1 月 1 日，本集团将对丰惠肥业投资指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

(4) 2017 年 11 月 30 日，本公司全资子公司北方石油与山东科力达石油化工科技有限公司（以下简称“山东科力达”）签订编号为 20171128 号的《购销合同》，合同约定北方石油向山东科力达提供金额为 9,387,000.00 元的油品，同时北方石油与山东科力达及日照禹龙石油化工有限公司签订编号为 TJ-KLD20181128 的《动产质押合同》，合同约定山东科力达以仓储于岚山禹龙港口的 1700 吨 92 号车用汽油（V）质押给北方石油，由第三人日照禹龙石油化工有限公司对质物进行仓储和监管。北方石油已按合同约定向山东科力达提供合同约定的全部油品，山东科力达尚欠 1,387,000.00 元油款未支付，北方石油就与山东科力达油品买卖合同纠纷向天津市滨海新区人民法院提起诉讼。诉讼请求：1、请求判令被告山东科力达支付北方石油油品购买款人民币 1,387,000.00 元；2、请求依法判令山东科力达向北方石油支付违约金 909,690.00 元及自 2017 年 12 月 30 日起至实际给付之日的利息；3、请求判令北方石油有权就处置第三人日照禹龙石油化工有限公司监管的质押物即 1700 吨 92 号车用汽油（V）的价款优先受偿；4、本案诉讼费用全部由山东科力达承担。

截至本报告披露日，正在推进一审审理中。北方石油已对山东科力达 1,387,000.00 元应收账款全额计提坏账准备。

(5) 本公司全资子公司北方石油以持有的中国石油汇鑫油品储运有限公司（以下简称“中油汇鑫”）49%股权质押向天津融邦商业保理有限公司（以下简称“天津融邦”）借款 11,000.00 万元，借款期限自 2018 年 11 月 23 日起至 2019 年 6 月 30 日止。因北方石油未完全按合同约定履行，天津融邦以借款合同纠纷提起诉讼，北方石油持有的中油汇鑫 49%股权已被司法冻结。北方石油与天津融邦已签订和解协议备忘录，备忘录约定内容如下：备忘录约定以协议方式抵偿北方石油所欠天津融邦借款合同项下的 2664 万元欠款本金，上述抵偿债务完成后，北方石油所欠天津融邦的剩余借款本金 6,836.00 万元（如实际现金抵偿后金额与 6,836.00 万元不一致，则按实际现金抵偿后的剩余本金计算），剩余借款本金展期至 2020 年 12 月 31 日，天津融邦 5 日内撤诉。关于借款合同项下的利息，北方石油在本备忘录签订之日起 5 日内，一次性按 6%年利率向天津融邦支付从 2019 年 12 月 1 日至 2020 年 4 月 20 日利息，后续利息在 2020 年 12 月 31 日前按 6%年利率在每月 20 日向天津融邦支付。如果上述债

务抵偿最终未能完成（包括但不限于抵偿金额未达到 2,664.00 万元、全部或部分被认定为无效、不成立、被撤销），或北方石油违反本备忘录约定，则天津融邦、萍乡智通企业管理合伙企业（有限合伙）有权要求北方石油按照借款合同及补充协议约定按原利率标准补足欠付利息并承担违约责任。

截至本报告披露日，双方已和解，对方已撤诉。

（6）本公司控股子公司越都石油系本公司与宁波保税区镇海炼化油投资有限责任公司（以下简称“宁波镇海炼化”）共同投资设立，根据章程约定，由本公司负责管理经营越都石油。本期宁波镇海炼化因越都石油未能定期召开股东会、董事会等向法院起诉解散越都石油，于 2019 年 12 月 5 日上午 8:30 在法院开庭审理，法院协调双方进行庭外和解，未出具判决结果。

截至本报告披露日，本公司正在与宁波镇海炼化协商和解，相关影响尚无法判断。

（7）截至 2020 年 6 月 30 日，除上述事项外，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

债务重组事项详见本财务报告十四、2“或有事项”（5）。

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(1) 经营分部基本情况

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、产品销售业务分部：主要指本公司、北方石油及宁波海越产品销售等相关收入；

B、租赁业务分部：主要指杭州海越置业有限公司租赁业务等相关收入；

C、仓储业务分部：主要指北方石油仓储业务等相关收入；

D、公路征费业务分部：主要指本公司公路收费等相关收入。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后

的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具、应收股利、应收利息、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部负债不包括衍生工具、借款和其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	产品销售	投资	公路征费	租赁	仓储收入	分部间抵销	合计
营业收入	267,149.48			1,012.25	8,112.91		276,274.64
营业成本	261,919.15			445.22	4,164.61	33.23	266,495.75
投资收益	637.42						637.42
资产总额	556,128.58	58,297.85	210.39	19,199.94	8,987.87	204,744.76	438,079.87
负债总额	162,727.34	269.86	104.71	18,653.73	2,790.87	76,837.33	107,709.18

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

铜川海越发展有限公司将其持有的公司75,000,000股股份质押给铜川汇能鑫能源有限公司，将其持有的公司14,000,000股股份质押给中国建设银行股份有限公司三亚分行；海航云商将其持有的公司38,760,000股股份质押给陕西省国际信托投资股份有限公司，将其持有的公司24,945,972股股份质押给长安国际信托股份有限公司。截至2020年6月30日，铜川海越发展有限公司累计质押其所持的公司89,000,000股股份(占其所持公司股份的98.96%，占公司总股本的18.86%)；海航云商累计质押其所持的公

司63,705,972股股份(占其所持公司股份的100.00%，占公司总股本的13.50%)。

2020年8月13日，铜川海越将其累计质押的89,000,000股公司股票解除质押，另以协议转让方式转让给铜川汇能鑫能源有限公司的89,934,087股无限售流通股已办理完毕过户登记手续。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	46,515,370.57
1年以内小计	46,515,370.57
合计	46,515,370.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	46,515,370.57	100.00	2,325,768.53	5.00	44,189,602.04	83,293,109.35	100.00	4,164,655.47	5.00	79,128,453.88
其中：										
账龄组合	92,564.60	0.20	4,628.23	5.00	87,936.37	26,789,606.90	32.16	1,339,480.35	5.00	25,450,126.55
合并范围内关联往来组合	46,422,805.97	99.80	2,321,140.30	5.00	44,101,665.67	56,503,502.45	67.84	2,825,175.12	5.00	53,678,327.33
合计	46,515,370.57	/	2,325,768.53	/	44,189,602.04	83,293,109.35	/	4,164,655.47	/	79,128,453.88

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合、合并范围内关联往来组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	92,564.60	4,628.23	5.00
合并范围内关联方往来组合	46,422,805.97	2,321,140.30	5.00
合计	46,515,370.57	2,325,768.53	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,339,480.35		1,334,852.12			4,628.23
合并范围内关联往来组合	2,825,175.12		504,034.82			2,321,140.30
合计	4,164,655.47		1,838,886.94			2,325,768.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 46,515,370.57 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,325,768.53 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	188,725,421.10	340,412,007.92
合计	188,725,421.10	340,412,007.92

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	18,019,173.04
1 年以内小计	18,019,173.04
1 至 2 年	9,669,482.14
2 至 3 年	11,942,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	15,900,000.00
4 至 5 年	14,400,000.00
5 年以上	129,489,397.55
合计	199,420,052.73

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款（包括减资应收款等）	197,256,632.28	358,155,169.69
应收暂付款	1,291,940.53	506,484.83
押金保证金	15,000.00	15,000.00
其他	856,479.92	411,996.70
合计	199,420,052.73	359,088,651.22

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	9,076,156.83		9,600,486.47	18,676,643.30
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	856,452.89			856,452.89
本期转回			8,838,464.56	8,838,464.56
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年6月30日余额	9,932,609.72		762,021.91	10,694,631.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	18,676,643.30	856,452.89	8,838,464.56			10,694,631.63
合计	18,676,643.30	856,452.89	8,838,464.56			10,694,631.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
杭州海越置业有限公司	往来款	150,372,522.21	历年累计	75.40	7,518,626.11
舟山瑞泰投资有限公司	往来款	42,970,499.22	历年累计	21.55	2,148,524.96
浙江天洁磁性材料股份有限公司	往来款	3,000,000.00	1年以内	1.50	150,000.00
诸暨市杭金公路管理有限公司	往来款	913,610.85	1年以内	0.46	45,680.54
宁波海越新材料有限公司	拆借款	662,970.21	1至2年	0.33	66,297.02

合计	/	197,919,602.49	/	99.24	9,929,128.63
----	---	----------------	---	-------	--------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,359,198,621.61		1,359,198,621.61	1,359,198,621.61		1,359,198,621.61
对联营、合营企业投资	251,599,843.87		251,599,843.87	209,966,322.52		209,966,322.52
合计	1,610,798,465.48		1,610,798,465.48	1,569,164,944.13		1,569,164,944.13

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
诸暨市越都石油有限公司	5,161,821.61			5,161,821.61		
诸暨市杭金公路管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
杭州海越置业有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
舟山瑞泰投资有限公司	74,536,800.00			74,536,800.00		
浙江天越创业投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江海越资产管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		

天津北方石油有限公司	1,040,000,000.00			1,040,000,000.00		
合计	1,359,198,621.61			1,359,198,621.61		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江华睿睿银创业投资有限公司	8,723,700.98		2,860,000.00	599,537.39						6,463,238.37
浙江天洁磁性材料股份有限公司[注1]	9,599,892.67			-1,272,164.47						8,327,728.20
浙江华睿盛银创业投资有限公司	92,278,266.86		880,000.00	-1,497,515.84	13,165,252.60		2,200,000.00		58,050,835.45	158,916,839.07
浙江华睿泰信创业投资有限公司	38,506,918.25		2,000,000.00	139,492.75	1,375,806.95				3,869,169.96	41,891,387.91
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	18,491,750.25		13,000,000.00	113,066.04	-217,140.00					5,387,676.29
浙江华睿海越现代服	38,785,873.57			2,684,890.31			8,884,800.00		-5,552,074.31	27,033,889.57

务业创业投资有限公司									
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)[注 2]	3,579,919.94			-835.48					3,579,084.46
诸暨华越投资有限公司[注 3]									
小计	209,966,322.52		18,740,000.00	766,470.70	14,323,919.55		11,084,800.00	56,367,931.10	251,599,843.87
合计	209,966,322.52		18,740,000.00	766,470.70	14,323,919.55		11,084,800.00	56,367,931.10	251,599,843.87

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	992,230,725.57	957,191,835.21	1,397,462,862.24	1,361,706,792.64
其他业务	4,700,000.04	1,128,135.22	22,863,740.16	1,179,183.86
合计	996,930,725.61	958,319,970.43	1,420,326,602.40	1,362,885,976.50

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	766,470.70	14,190,212.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,197,900.00	932,670.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		1,050,000.00
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,964,370.70	16,172,882.53

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,517,024.91	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,449,463.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	155,131.11	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,895.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,254,599.36	
少数股东权益影响额	-46,663.48	
合计	3,810,461.58	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.09	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	公司第八届董事会第五十二次会议决议文本。

董事长：邱国良

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用