

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 2019 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？
否
- 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.....	5
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.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	166

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
海越科技	指	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
宁波海越	指	宁波海越新材料有限公司、宁波金发新材料有限公司
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
宁波项目	指	宁波海越新材料有限公司 138 万吨/年丙烷与混合碳四利用项目
董事会	指	海越能源集团股份有限公司董事会
丙烯	指	一种重要石油化工基本原料，是三大合成材料（塑料、合成橡胶和合成纤维）的基本原料，主要用于生产聚丙烯、苯酚、丙酮、丁醇、辛醇、丙烯腈、环氧丙烷、丙烯酸以及异丙醇等
异辛烷	指	2, 2, 4-三甲基戊烷，是辛烷的一种异构体，无色透明液体；是测验定汽油抗爆性能的标准物质，辛烷值为 100。工业异辛烷一般指以异辛烷及其相近结构的同分异构体为主体的烷基化油，用作清洁汽油高辛烷值调和组分，烷基化油调入汽油中后可起到以下作用：1) 提高汽油辛烷值，填补了由于不加铅或 MTBE 所造成的辛烷值空缺；2) 环境友好，避免了铅或 MTBE 对环境的毒害、污染；3) 降低了 FCC 汽油（催化裂化汽油）组分中的烯烃和 S、N 等有害杂质，可有效治理大气污染；4) 对重整汽油组分中的芳烃包括苯含量也有稀释作用。因此，工业异辛烷（或烷基化油）具有辛烷值高、蒸气压低、无硫、无芳烃、无毒害、环境友好等优点。作为调油组分时，不受烯烃、芳烃、氧含量限制，是一种理想的汽油组分
MTBE	指	甲基叔丁基醚英文名称（MethylTert-butylEther）单词的第一个字母缩写，是一种无色、透明、高辛烷值的液体，具有醚样气味；是生产无铅、高辛烷值、含氧汽油的理想调合组份，作为汽油添加剂已经在全世界范围内普遍使用
甲乙酮	指	（简称 MEK）又名甲基乙基酮、2-丁酮，是一种优良的有机溶剂，具有优异的溶解性和干燥特性，其溶解能力与丙酮相当，但具有沸点较高，蒸气压较低的优点，对各种天然树脂、纤维素酯类、合成树脂具有良好的溶解性能。另外，甲乙酮可与多种烃类溶剂互溶，在磁带、合成革、涂料、胶粘剂和油墨等工业部门具有广泛的用途。此外，甲乙酮还可用作精制润滑油脱蜡和石蜡脱油的溶剂，用于生产过氧化甲乙酮、甲基戊基酮、甲乙酮肟、丁二酮、甲基假紫罗兰酮等化工产品，广泛用作香料、催化剂、抗脱皮剂、抗氧剂以及阻蚀剂等
辛烷值	指	交通工具所使用的燃料(汽油)抵抗震爆的指标，正庚烷在高温和高压下更容易引发自燃，造成震爆现象，减低引擎效率，其辛烷值定为 0，而异辛烷其震爆现象很小，其辛烷值定为 100。其他的碳氢化合物也有不同的辛烷值，有可能小于 0（如正辛烷），也有可能大于 100（如甲苯）
PDH 装置	指	丙烷脱氢装置

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	HY Energy Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	HY Energy
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
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	6,867,282,499.30	10,279,828,159.33	-33.20
归属于上市公司股东的净利润	413,483,925.32	234,338,384.76	76.45
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	7,210,506.92	151,206,684.45	-95.23
经营活动产生的现金流量净额	338,259,819.63	425,103,771.72	-20.43
投资活动产生的现金流量净额	405,475,159.82	309,235,183.66	31.12
筹资活动产生的现金流量净额	-262,708,734.47	-600,668,293.75	56.26
主要会计数据	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	2,969,968,271.09	2,590,976,076.26	14.63
总资产	4,730,791,923.24	9,709,704,214.70	-51.28

(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)	0.87	0.50	74.00
稀释每股收益(元/股)	0.87	0.50	74.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	0.32	-93.75
加权平均净资产收益率(%)	14.82	9.56	增加5.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.26	6.17	减少 5.91 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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

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	-170,505.70	
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	2,254,423.47	
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	9,333,240.38	主要系本期转让浙江石油化工交易中心有限公司与和元生物技术(上海)股份有限公司股权确认的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-541,312.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	397,082,810.40	为转让控股子公司宁波海越新材料有限公司产生的投资收益。
少数股东权益影响额	-1,473,905.36	
所得税影响额	-211,332.31	
合计	406,273,418.40	

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；丙烯、异辛烷、甲乙酮等产品生产等。

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。

4、公司控股子公司宁波海越主要生产和经营丙烯、异辛烷、甲乙酮等产品,宁波海越拥有年产60万吨丙烷脱氢装置、60万吨异辛烷装置和4万吨甲乙酮装置,以及配套的码头、储罐、蒸汽和环保装置。宁波海越将丙烷原料通过PDH装置直接裂解生产丙烯。产品丙烯直接通过码头和陆路销往下游企业。碳四原料(丁烯与异丁烷)通过异辛烷装置在催化剂作用下生产异辛烷。产品异辛烷下游企业为炼油厂和调油商。

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

报告期内,本公司召开第八届董事会第四十一次会议审议通过了《关于公司重大资产出售方案暨关联交易的议案》、《关于<海越能源集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》等相关议案,并与金发科技股份有限公司签订了《海越能源集团股份有限公司与金发科技股份有限公司关于宁波海越新材料有限公司之附条件生效的股权转让协议》,公司拟以69,870.00万元的交易对价向金发科技股份有限公司出售控股子公司宁波海越新材料有限公司51.00%股权。此事项已经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。截至2019年5月30日,宁波海越新材料有限公司51.00%股权已完成过户及相关工商变更登记手续。

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

2019 年上半年，国际石油市场价格呈现先涨后跌的态势。2019 年 1 月至 5 月，由于 OPEC 减产执行率较高及美伊关系导致的地缘政治风险加剧，国际原油价格整体震荡上行，布伦特原油期货及 WTI 原油期货分别攀至高点 74.57 美元及 66.30 美元。但 5 月中旬后，随着地缘风险情绪的缓和及中美贸易风险升级拖累原油需求前景，油价涨势受阻并且运行方向发生扭转。整体来看，上半年 WTI 累计上涨 11.93 美元，涨幅逾 25%，但同比下跌 20.39%；布伦特累计上涨 11.64 美元，涨幅逾 21%，但同比下跌 14.52%，上半年油价整体涨势较好，但不及去年同期。国内石化行业方面，虽然面临一些问题和挑战，但整体行业发展向好，行业仍处于景气周期。2019 年上半年，国

内生产总值同比增长 6.3%，增速在整体经济下行环境中比较平稳，石化行业作为国民经济支柱产业，为国民经济的稳增长也做出了重要贡献。总体来看，国内油气市场机遇与挑战并存。

在这样的背景下，公司坚持以安全生产为前提，贯彻落实“走出去，引进来”战略，通过积极创新业务发展模式，稳中求进，公司上半年实现销售收入 68.67 亿元，归属于母公司净利润 4.13 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。

今年上半年对油品业务来说是一个困难时期。一方面国内油品需求增速减缓，销售业务开展面临挑战，同时受国际原油价格下滑影响，各类化工品和油品销售单价下降；另一方面浙江省内成品油零售价格战升级，加油站销售竞争加剧，销售利润有所减少。

面对市场环境的变化，公司主动出击，积极拓宽业务渠道。在工作中以服务为抓手，努力开拓客户资源，上半年新增客户六家，实现油品销售 26.8 万吨，同比增长 262%，实现销售收入 11.8 亿元，同比增长 223%。

针对加油站价格战升级的情况，公司创新营销手段，充分利用海越 E 站平台，培育客户忠诚度，并通过跨行业合作模式，加大客户引流。上半年，公司已实现会员 1.4 万名，会员占据诸暨私家车市场 17.5% 的份额；加油站上半年销售量达 2.02 万吨，同比增长 16.8%，销售收入 1.558 亿元，同比增长 12.4%。

2019 年上半年主营油气贸易共实现销售收入 13.9 亿元，同比增长 132%，实现销量 30.3 万吨，同比增长 170%。

（二）北方石油仓储、油品业务

2019 年上半年，北方石油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，依照 2019 年计划有条不紊地完成各项生产经营任务。

北方石油上半年实现销售收入 32.69 亿元，实现净利润 3,489.19 万元，实现油品周转量 303.80 万吨，实现贸易量 80.01 万吨。

（三）宁波海越

宁波海越 1-5 月实现销售收入 22.60 亿元,同比下降 25.53%。1-5 月原料总加工量 48.78 万吨，

同比减少 15.75%，商品总产量 45 万吨，同比减少 14.58%。其中丙烯产品 20.48 万吨、异辛烷 17.83 万吨、甲乙酮 1.61 万吨。收入及商品产量同比下降原因主要系宁波海越 2019 年 3 月更换主装置催化剂导致生产线停工检修。

（四）其他业务

本报告期，诸暨交通投资集团有限公司回购公司全资子公司诸暨市杭金公路管理有限公司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，截至本报告期收到回购款 15,340,852.80 元。

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。

（五）健全安全体系，强化安全管控

1、加强责任落实。公司以“一岗双责”、“管生产也要管安全”为原则，与下属各部门层层签订安全生产管理目标责任书，落实安全责任制。

2、强化监督检查。公司上半年各部门负责人开展日常检查和下一线检查 34 次，现场巡查和下一线检查共查出问题 313 个，现已全部整改完成。特别是针对“3.21”江苏盐城化工厂爆炸事故，公司立即开展自查自纠工作，顺利通过诸暨市应急管理局、中国化学品安全协会、诸暨市建设局等单位的安全生产大检查和诸暨市公安局的反恐检查。

3、开展应急演练。公司针对反恐、火灾、泄漏、爆炸等事故类型，制定演练计划和方案，上半年共开展及参加各类应急演练 31 次，切实增强了各单位预防和应对各类事故的能力。

4、落实安全教育。紧紧围绕“防风险、除隐患、遏事故”的“安全生产月”主题，组织员工开展各类安全教育学习培训 48 次，培训人数 965 人次。通过典型事故警示和教育，学习安全知识、观看事故案例警示教育片等形式，使广大员工吸取事故教训，强化安全意识。

（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	6,867,282,499.30	10,279,828,159.33	-33.20
营业成本	6,517,487,208.63	9,648,924,351.40	-32.45
销售费用	34,037,541.11	22,020,283.27	54.57
管理费用	129,912,724.43	70,400,340.50	84.53
财务费用	99,245,584.24	137,518,409.44	-27.83
研发费用	94,593,266.88	137,329,473.42	-31.12
税金及附加	20,995,148.84	45,853,646.60	-54.21
资产处置收益	-43,685.51	-1,201,794.94	96.36

投资收益	428,843,773.51	150,744,667.76	184.48
公允价值变动收益		11,169,891.18	-100.00
营业外收入	933,452.97	1,904,544.22	-50.99
所得税费用	20,200,027.79	49,459,072.52	-59.16
归属于母公司所有者的净利润	413,483,925.32	234,338,384.76	76.45
少数股东损益	-41,469,137.60	102,122,448.43	-140.61
经营活动产生的现金流量净额	338,259,819.63	425,103,771.72	-20.43
投资活动产生的现金流量净额	405,475,159.82	309,235,183.66	31.12
筹资活动产生的现金流量净额	-262,708,734.47	-600,668,293.75	56.26

营业收入变动原因说明：营业收入同比减少 33.20%，主要系本期控股子公司宁波海越停工换剂导致收入下降、全资子公司天津北方石油油品贸易收入下降所致。

营业成本变动原因说明：营业成本同比减少 32.45%，主要系本期控股子公司宁波海越停工换剂导致收入下降、全资子公司天津北方石油油品贸易收入减少，导致营业成本同比下降。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增加 54.57%，主要系本期控股子公司宁波海越运杂费增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增加 84.53%，主要系本期控股子公司宁波海越停工检修费用增加所致。

财务费用变动原因说明：财务费用同比减少 27.83%，主要系本期少并入一个月控股子公司宁波海越借款利息所致。

研发费用变动原因说明：研发费用同比减少 31.12%，主要系本期控股子公司宁波海越研发费用减少所致。

税金及附加变动原因说明：税金及附加同比减少 54.21%，主要系本期控股子公司宁波海越缴纳增值税减少，随之附加税减少所致。

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益同比增加 96.36%，主要系上年同期控股子公司杭州海越置业有限公司以及全资子公司浙江海越资产管理有限公司资产处置损失所致。

投资收益变动原因说明：投资收益同比增加 184.48%，主要系本期转让控股子公司宁波海越股权确认的投资收益。

公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动损益同比减少 100%，主要系公司及全资子公司天越创业投资有限公司转让完大部分交易性金融资产，本期无公允价值变动损益确认所致。

营业外收入变动原因说明：营业外收入同比减少 50.99%，主要系本期全资子公司天津北方石油有限公司营业外收入同比减少所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用同比减少 59.16%，主要系公司本期经营利润减少，进而所得税减少所致。

归属于母公司所有者的净利润变动说明：归属于母公司所有者的净利润增加 76.45%，主要系本期转让宁波海越股权确认的投资收益所致。

少数股东损益变动说明：少数股东损益减少 140.61%，主要系控股子公司宁波海越本期停工检修导致亏损，进而少数股东损益减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动说明：经营活动产生的现金流量净额同比减少 20.43%，主要系本期控股子公司宁波海越停工检修、全资子公司北方石油收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动说明：投资活动产生的现金流量净额同比增加 31.12%，主要系公司本期因转让控股子公司宁波海越股权，收到金发科技股份有限公司股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动说明：筹资活动产生的现金流量净额同比增加 56.26%，主要系本期控股子公司宁波海越收到金发科技股份有限公司拆借款所致。

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	1,724,528,608.51	1,688,143,807.25	2.11	-55.21	-55.80	163.75
液化气销售	790,186,146.47	788,648,452.40	0.19	-21.48	-21.98	-142.22
丙烯	1,301,307,038.11	1,135,863,144.73	12.71	-38.51	-29.04	-47.82
异辛烷	864,490,030.90	820,408,188.43	5.10	-32.10	-35.11	639.13
甲乙酮	92,423,630.96	87,873,682.81	4.92	-35.24	-28.09	-65.79
商品销售	1,974,121,149.67	1,943,023,117.84	1.58	11.64	10.01	1,216.67
公路征费	958,966.67	4,175,526.91	-335.42	-89.59	-22.67	-910.98
房屋租赁	8,859,782.77	4,236,670.07	52.18	-13.78	-8.58	-4.95
储运收入	84,443,834.99	43,716,038.16	48.23	-8.71	-18.61	15.03
合计	6,841,319,189.05	6,516,088,628.60	4.75	-33.38	-32.46	

成品油销售收入同比减少 55.21%，主要原因是本期全资子公司北方石油的成品油销售收入减少，销售成本亦同比减少。

液化气销售收入同比减少 21.48%，主要原因是本期全资子公司北方石油的液化气销售收入减少，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 38.51%、32.10%、35.24%，主要原因是本期控股子公司宁波海越停工检修产量减少导致销售收入减少，销售成本亦同比减少。

公路征费销售收入同比减少 89.59%，主要原因是诸暨交通投资集团有限公司回购公司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	6,841,319,189.05	-33.38
合计	6,841,319,189.05	-33.38

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本报告期内，公司转让宁波海越 51%股权确认投资收益 3.97 亿元（税前）。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,003,921,602.41	42.36	1,552,802,386.96	15.99	29.05	主要系收到转让子公司宁波海越股权款所致。
其他应收款	20,494,667.88	0.43	43,675,330.45	0.45	-53.07	主要系不再并表宁波海越及收回海越科技股权转让款所致。
存货	43,835,618.21	0.93	442,450,265.83	4.56	-90.09	主要系不再并表宁波海越所致。
长期股权投资	396,480,421.08	8.38	559,073,221.43	5.76	-29.08	主要系不再并表宁波海越所致。
固定资产	589,873,565.73	12.47	4,923,946,325.34	50.71	-88.02	主要系不再并表宁波海越所致。
在建工程	42,473,716.54	0.9	55,202,342.59	0.57	-23.06	主要系不再并表宁波海越所致。
短期借款	658,066,000.00	13.91	1,940,962,551.72	19.99	-66.1	主要系不再并表宁波海越所致。
应付账款	122,098,215.81	2.58	634,400,656.94	6.53	-80.75	主要系不再并表宁波海越所致。
预收款项	370,506,427.96	7.83	630,377,020.69	6.49	-41.22	主要系不再并表宁波海越所致。
应付职工薪酬	1,717,659.83	0.04	25,814,062.34	0.27	-93.35	主要系不再并表宁波海越、期初计提年终奖本期支付所致。
应交税费	29,415,916.02	0.62	225,123,895.46	2.32	-86.93	主要系不再并表宁波海越所致。
其他应付款	148,870,688.41	3.15	224,006,911.32	2.31	-33.54	主要系不再并表宁波海越所致。
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	0.53	1,116,657,760.00	11.50	-97.76	主要系不再并表宁波海越所致。
长期借款	24,650,000.00	0.52	1,581,889,840.00	16.29	-98.44	主要系不再并表宁波海越所致。
预计负债			10,294,800.00	0.11	-100	主要系不再并表宁波海越所致。
递延收益			4,442,707.44	0.05	-100	主要系不再并表宁波海越所致。

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	88,000,000.00	承兑汇票保证金、定存质押
存货	6,045,627.07	银行借款抵押
投资性房地产	154,040,769.43	银行借款抵押
固定资产	49,865,307.93	银行借款抵押
无形资产	23,643,693.21	银行借款抵押
合计	321,595,397.64	

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 39,648.04 万元，较期初减少 29.08%。被投资公司情况详见财务报表附注长期股权投资。

(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

项目	期末余额	期初余额
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
交易性金融资产	108,108.00	108,108.00
权益工具投资	108,108.00	108,108.00
持续以公允价值计量的资产总额	108,108.00	108,108.00

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量	期末账面价值	报告期损益
					（股）	（元）	（元）
1	股票	300028	金亚科技	6,428,441.91	140,400	108,108.00	
合计						108,108.00	

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1. 报告期内，本公司召开第八届董事会第四十一次会议审议通过了《关于公司重大资产出售方案暨关联交易的议案》、《关于<海越能源集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书

《草案》及其摘要的议案》等相关议案，并与金发科技股份有限公司签订了《海越能源集团股份有限公司与金发科技股份有限公司关于宁波海越新材料有限公司之附条件生效的股权转让协议》，公司拟以 69,870.00 万元的交易对价向金发科技股份有限公司出售控股子公司宁波海越新材料有限公司 51.00% 股权。此事项已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。截至 2019 年 5 月 30 日，宁波海越新材料有限公司 51.00% 股权已完成过户及相关工商变更登记手续。截至本报告期，收到股权转让款 6.987 亿元，确认税前收益 3.97 亿元。

2. 本报告期内，公司全资子公司海越资管以线上交易方式将持有的新三板挂牌企业和元生物技术（上海）股份有限公司 3.86% 股权完成转让工作。截至本报告期，收到股权转让款 1,535 万元，确认税前收益 828 万元。

3. 本报告期内，公司将持有的浙江石油化工交易中心有限公司 5% 股权转让给浙江物产实业控股（集团）有限公司。截至本报告期，收到股权转让款 355 万元，确认税前收益 105 万元。

(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	46,247.67	46,178.72		-15.99
浙江海越资产管理	创业投资	10,000	创业投资业务	14,407.26	14,335.40		741.57
杭州海越置业有限公司	物业管理	5,000	物业管理	19,925.48	45.75	885.98	150.81
舟山瑞泰投资有限公司	实业投资	1,000	油库等实业投资	3,732.16	-1,370.40		-81.05
诸暨市越都石油有限公司	商品流通	850	油品零售	4,708.67	-2,812.07	13,554.02	-374.20
诸暨市杭金公路管理有限公司	服务业	200	公路收费收入	131.90	124.50		-18.48
天津北方石油有限公司	仓储物流	58,660	油气销售、仓储物流	215,529.55	95,323.45	326,916.98	3,489.19

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 03 月 07 日	www.sse.com.cn	2019 年 03 月 08 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 03 月 29 日	www.sse.com.cn	2019 年 03 月 30 日
2018 年年度股东大会	2019 年 05 月 09 日	www.sse.com.cn	2019 年 05 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 3 月 7 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《关于公司预计日常关联交易的议案》、《关于变更公司经营范围和修改<公司章程>的议案》。

2、公司 2019 年第二次临时股东大会于 2019 年 3 月 29 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《关于公司重大资产出售方案暨关联交易的议案》、《关于<海越能源集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司本次重大资产出售符合相关法律法规规定的实质条件的议案》、《关于本次重大资产出售符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易构成关联交易的议案》、《关于公司与交易对方签署<海越能源集团股份有限公司与金发科技股份有限公司关于宁波海越新材料有限公司之附条件生效的股权转让协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产出售暨关联交易相关事宜的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于本次重大资产出售定价的依据及公平合理性说明的议案》、《关于批准本次重组相关审计报告、备考审阅报告及评估报告的议案》、《关于公司董事会关于本次重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的、《关于本次交易摊薄即期回报的风险提示及填补措施的议案》。

3、公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 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《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年年度报告全文及其摘要》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于控股子公司预计日常关联交易的议案》、《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 2019 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(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务及内控审计机构的议案》、《关于补选公司董事的议案》。

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	浙江海越科技有限公司(原海口海越经济开发有限公司)	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作承诺	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、海航集团有限公司	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。	2017年2月21日	否	是		
与重	其	海航云商	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	2017年5月22日	否	是		

大资产重组相关的承诺	他	投资、海越科技、萍乡中天创富、天津惠宝生	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。					
	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6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浙江海越科技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	否	是		
	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浙江海越科技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	否	是		
	其他	海越科技、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	2017年5月22日	否	是		

		海越股份其他股东利益的经营活动。					
解决关联交易	海航集团、海航现代物流、海越科技、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。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。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。</p>	2017年5月22日	否	是		
其他	海航集团、海航现代物流、海越科技、海航云商投资	<p>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完整的劳动、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</p>	2017年5月22日	否	是		

		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	海航云商投资	一、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人持有的上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。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，承诺人不转让其在该上市公司拥有权益的股份。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 8 月 29 日	否	是		
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		
解决	海越科技	一、承诺人及控制的其他企业目前不存在与上市公司及上市公司控制的公司从事相同或相似业务而与上市公司构成实质性同业竞争的情形，也	2019 年 3 月 4 日	否	是		

同业竞争		不会以任何方式直接或者间接从事与上市公司及上市公司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上市公司相同或相类似的产品，以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争。三、承诺人将不利用其对上市公司的控制地位进行损害上市公司及上市公司其他股东利益的经营活动。如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。					
其他	海越科技	一、任何情形下，承诺人均不会滥用控股股东地位，均不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。二、自本承诺函出具之日至公司本次重组实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，承诺人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。三、若承诺人违反上述承诺，将在上市公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体公开作出解释并道歉；承诺人自愿接受证券交易所等证券监督管理部门、上市公司协会等自律组织对承诺人采取的自律监管措施；若违反承诺给上市公司或其股东造成损失的，依法承担补偿责任。	2019年3月4日	否	是		
其他	海越科技	一、本次交易首次公告之日起至本承诺函出具之日暂无减持上市公司股份的具体计划。二、自本承诺函出具之日至本次交易实施完毕期间，如发生相关权益变动事项，承诺人承诺将严格按照相关法律法规的规定履行相关程序及信息披露义务。三、上述股份包括承诺人及一致行动人原持有的上市公司股份以及原持有股份在上述期间内因上市公司分红送股、资本公积转增股本等形成的衍生股份。本承诺函一经作出即生效并不可撤销，自签署之日起生效。	2019年3月4日	否	是		
其他	海越科技；海航集团	一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职工作，不得在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不得在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；2、保证上市公司的财务人员独立，不得在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取报酬；3、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、	2019年3月4日	否	是		

		<p>实际控制人及其控制的其他企业之间完全独立；4、控股股东、实际控制人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作出人事任免决定。二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；上市公司的资产全部处于上市公司控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；2、保证上市公司不存在资金、资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形；3、保证不以上市公司的资产为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的债务违规提供担保。三、保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；3、保证上市公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职或领取报酬；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司能够独立作出财务决策，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业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。如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p>					
解决关联	海越科技；海航集团	<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、</p>	2019 年 3 月 4 日	否	是		

交易		<p>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。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。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。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及其下属子公司的损失由承诺人负责承担，并由承诺人承担相应法律责任。五、本承诺函一经承诺人签署即对承诺人构成有效的、合法的、具有约束力的责任；承诺人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的法律责任。</p>					
解决同业竞争	海航集团	<p>一、承诺人控制下的海航创新金融集团有限公司于 2017 年 12 月 29 日与境外公司 GLENCORE 合资成立了 HGStorageInternationalLimited, HGStorageInternationalLimited 与上市公司当前主营业务存在潜在同业竞争风险的情况。除 HGStorageInternationalLimited 之外，海航集团及控制的其他企业目前不存在与上市公司及上市公司控制的公司从事相同或相似业务而与上市公司构成实质性同业竞争的情形，也不会以任何方式从事与上市公司及上市公司控股子公司构成实质竞争的业务。二、</p>	2019 年 3 月 4 日	否	是		

			<p>HGStorageInternationalLimited 的业务主要分布于欧洲、中东、非洲和美洲地区，与上市公司不存在业务竞争的情况。承诺人承诺将利用其间接股东地位促使 HGStorageInternationalLimited 不在中国大陆开展与上市公司相同或相似业务的经营。在后续经营活动中，承诺人承诺将促使 HGStorageInternationalLimited 优先将或有业务发展机会让予上市公司。</p> <p>三、承诺人及控制的其他企业将不投资与上市公司相同或相类似的产品，以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争。四、承诺人将不利用控制的浙江海越科技有限公司对上市公司的股东身份进行损害上市公司及上市公司其他股东利益的经营。如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	浙江海越科技有限公司(原海口海越经济开发有限公司)	<p>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。</p>	2001 年 6 月	否	是		

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

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**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**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司宁波海越新材料有限公司因采购合同争议涉及仲裁，交易方 ALBA 环球私人有限公司就宁波海越采购合同争议事项向新加坡国际仲裁中心提起仲裁申请，涉案的金额：400 万美元、其他或有损失及利息、仲裁费。2018 年 8 月，宁波海越收到《仲裁通知书》（案件编号：ARB207/18/QW）	具体内容详见公司于 2018 年 8 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《海越能源集团股份有限公司关于控股子公司涉及仲裁的公告》（公告编号：2018-100）
报告期，公司全资子公司浙江天越创业投资有限公司，就湖南丰惠肥业有限公司业绩承诺事项向杭州仲裁委员会提起仲裁申请，并于近日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（以下简称“仲裁一”）、【2019】杭仲字第 284 号（以下简称“仲裁二”）。本案仲裁金额合计约人民币 4,809 万元（逾期付款利息损失暂计至 2019 年 2 月 19 日）。	具体内容详见公司于 2019 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《海越能源集团股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2019-027）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
浙江天越创业投资有限公司、浙江华睿创业投资有限公司及其他两家公司	杭州宇天投资管理有限公司、夏阳、余健、彭伟	无	诉讼	浙江宇天科技股份有限公司收购违约事项	10,798.65	否	再 审 阶 段	终审胜诉	不适用
诸暨市杭金公路有限公司	杭州萧山公路开发有限公司、杭州市萧山区交通运输局	无	诉讼	《关于03省道萧山收费站(河上)诸暨归并收费事宜的协议》合同纠纷事项	15,301.40	否	收 到 民 事 调 解 书	预计公司利润增加4,100.68万元(未扣除相关税费)	杭金公路已收到萧山公路支付的第一期赔偿款37,903,800元

(三) 其他说明

√适用 □不适用

2018年1月8日,公司全资子公司浙江天越创业投资有限公司与公司参股子公司浙江华睿盛银创业投资有限公司及杭州钱江浙商创业投资合伙企业(有限合伙)、杭州联创永津创业投资合伙企业(有限合伙),就浙江宇天科技股份有限公司股份收购违约事项联合向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼,并收到杭州中院的《民事案件受理通知书》。2019年1月,天越创投收到杭州中院作出的《民事判决书》((2018)浙01民初4号),认为天越创投等原告的诉讼请求于法有据,予以支持。因不服上述判决,被告夏阳、余健已向浙江省高级人民法院提起上诉。具体内容详见

公司于 2019 年 1 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《海越能源集团股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼进展的公告》（公告编号：2019-003）

2019 年 5 月，浙江天越创业投资有限公司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。原审判决认定事实基本清楚，适用法律正确，应予维持。本次判决为终审判决。具体内容详见公司 2019 年 5 月 22 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《海越能源关于全资子公司涉及诉讼进展的公告》（临 2019-060）。

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。具体内容详见公司 2019 年 7 月 12 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《海越能源关于全资子公司涉及诉讼进展的公告》（临 2019-071）。

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。具体内容详见公司 2019 年 8 月 28 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《海越能源关于全资子公司涉及诉讼进展的公告》（临 2019-074）。

公司接全资子公司诸暨市杭金公路管理有限公司（以下简称“杭金公路”）通知，杭金公路就与杭州萧山公路开发有限公司（以下简称“萧山公路”）和杭州市萧山区交通运输局（以下简称“萧山交运”）《关于 03 省道萧山收费站（河上）诸暨归并收费有关事宜的协议》合同纠纷事项向杭州市中级人民法院（以下简称“杭州中院”）提起诉讼，并于 2018 年 12 月收到杭州中院的《受理案件通知书》（【2018】浙 01 民初 4524 号）。

截至 2019 年 8 月 9 日，公司接杭金公路通知，杭金公路收到杭州中院的《民事调解书》（【2018】浙 01 民初 4524 号）。经杭州中院主持调解，杭金公路与萧山公路、萧山交运达成如下协议：

1、杭州萧山公路开发有限公司向诸暨市杭金公路管理有限公司支付自 2013 年 1 月 1 日起至 2019 年 11 月 24 日止的赔偿款共计 41,157,700 元，分两期支付：第一期于 2019 年 6 月 30 日前支付 2013 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止的赔偿款 37,903,800 元，第二期于 2019 年 12 月 31 日前支付 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 11 月 24 日止的赔偿款 3,253,900 元。

2、原告诸暨市杭金公路管理有限公司放弃本案其他诉讼请求。

案件受理费减半收取 145,900 元，保全费 5,000 元，合计 150,900 元，由诸暨市杭金公路管理有限公司承担。

具体内容详见公司 2019 年 8 月 9 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《海越能源关于全资子公司涉及诉讼进展的公告》（临 2019-073）。

公司控股子公司宁波海越新材料有限公司因采购合同争议涉及仲裁，交易方 ALBA 环球私人有限公司就宁波海越采购合同争议事项向新加坡国际仲裁中心提起仲裁申请，涉案的金额：400 万美元、其他或有损失及利息、仲裁费。2018 年 8 月，宁波海越收到《仲裁通知书》（案件编号：ARB207/18/QW）。

本报告期，公司已将持有的宁波海越新材料有限公司 51.00% 股权过户至金发科技并完成相关工商变更登记手续。

2019 年 7 月 15 日，宁波海越与 ALBA 环球私人有限公司涉及的合同纠纷仲裁案由新加坡国际仲裁中心开庭审理后作出最后裁决。根据裁决结果，宁波海越需向 ALBA 环球私人有限公司支付违约赔偿金、律师费以及利息合计 1,440,631.59 美元，另向新加坡国际仲裁中心支付仲裁费 117,353.75 新加坡币，宁波海越获知了该情况并确认当期相关费用。

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

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、公司控股股东为浙江海越科技有限公司，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，公司控股股东浙江海越科技有限公司，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
2018 年 7 月 11 日，公司第八届董事会第二十九次会议及第八届监事会第十五次会议审议通过《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》及《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》	具体内容详见公司 2018-080、2018-081、2018-083 号公告及 2018 年 7 月 12 日发布的相关材料。
2018 年 8 月 9 日，经公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过，公司拟实施 2018 年限制性股票和股票期权激励计划	具体内容详见公司 2018-098 号公告
2018 年 9 月 3 日，公司第八届董事会第三十二次会议审议通过《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	具体内容详见公司 2018-102、2018-103、

于向激励对象授予限制性股票和股票期权的议案》，对激励对象名单及授予权益数量进行了调整，确定 2018 年 9 月 3 日为授予日，向 15 名激励对象授予 635 万股限制性股票，授予价格为 4.74 元/股，向 15 名激励对象授予 635 万份股票期权，行权价格为 9.48 元/股。	2018-104、2018-105 号公告及 2018 年 9 月 4 日发布的相关材料。
2018 年 10 月 12 日，公司完成了 15 名激励对象共计 635 万股限制性股票和 635 万份股票期权的 2018 年限制性股票和股票期权激励计划的首次授予登记工作。	具体内容详见公司 2018-108 号公告。
2018 年 12 月 28 日，公司召开第八届董事会第三十八次会议以及第八届监事会第十九次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。因曹志亚先生已离职，已不具备激励对象资格，同意公司回购注销激励对象曹志亚先生已获授未解锁的限制性股票，并注销曹志亚先生已获授但尚未获准行权的股票期权。	具体内容详见公司 2018-130、2018-131、2018-132 号公告。
公司于 2019 年 2 月 22 日召开第八届董事会第四十次会议和第八届监事会二十一次会议，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（以下简称“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，向 4 名激励对象授予 150 万股限制性股票，授予价格为 4.13 元/股；向 4 名激励对象授予 150 万份股票期权，行权价格为 8.25 元/股。	具体内容详见公司 2019-012、2019-013 号公告。
2019 年 4 月 24 日，公司完成了 4 名激励对象共计 150 万股限制性股票和 150 万份股票期权的 2018 年限制性股票和股票期权激励计划的预留限制性股票和股票期权的登记工作。	具体内容详见公司 2019-048 号公告。
2019 年 4 月 29 日，公司召开第八届董事会第四十三次会议以及第八届监事会第二十四次会议，会议审议通过了《海越能源关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。因徐昊昊先生、符之晓先生、涂建平先生、黄欣晨先生已离职，已不具备激励对象资格，同意公司回购注销激励对象徐昊昊先生、符之晓先生、涂建平先生、黄欣晨先生已获授未解锁的限制性股票，并注销徐昊昊先生、符之晓先生、涂建平先生、黄欣晨先生已获授但尚未获准行权的股票期权。	具体内容详见公司 2019-053 号公告。

(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

事项概述	查询索引
本公司第八届董事会第三十九次会议审议通过《关于公司预计日常关联交易的公告》，并经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。	具体内容详见 2019 年 2 月 19 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于公司预计日常关联交易的公告》(临 2019-009 号)。
本公司第八届董事会第四十一次会议审议通过《关于控股子公司预计日常关联交易的议案》，并经 2018 年年度股东大会审议通过。	具体内容详见 2019 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于控股子公司预计日常关联交易的公告》(临 2019-041 号)。

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

本公司第八届董事会第三十七次会议审议通过了《关于签署<宁波海越股权转让框架协议>的议案》，公司拟向金发科技股份有限公司转让控股子公司宁波海越新材料有限公司的 51% 股权，双方就上述事项于 2018 年 12 月 18 日签署了《海越能源集团股份有限公司与金发科技股份有限公司关于宁波海越新材料有限公司之股权转让框架协议》。具体内容详见 2018 年 12 月 20 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海越能源集团股份有限公司关于筹划重大资产重组的提示性公告》(临 2018-127 号)。

2019 年 3 月 4 日，公司召开第八届董事会第四十一次会议审议通过了《关于公司重大资产出售方案暨关联交易的议案》、《关于<海越能源集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》等相关议案，并与金发科技股份有限公司签订了《海越能源集团股份有限公司与金发科技股份有限公司关于宁波海越新材料有限公司之附条件生效的股权转让协议》，公司拟以 69,870.00 万元的交易对价向金发科技股份有限公司出售控股子公司宁波海越新材料有限公司 51.00% 股权。此事项已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见 2019 年 3 月 5 日、2019 年 3 月 23 日及 3 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关文件。

2019 年 5 月 29 日，本次重大资产重组之标的资产已完成过户。具体内容详见 2019 年 5 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露《重大资产出售之标的资产过户完成的公告》（临 2019-063）。

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

根据公司收购北方石油的重大资产重组与交易对方签署的《北方石油盈利补偿协议》，交易对方就标的公司未来盈利做出了相关承诺：

单位：万元 币种：人民币

项目	2017 年	2018 年	2019 年
承诺的扣除非经常损益后归属母公司所有者净利润	6,821.73	10,035.52	12,648.86

北方石油 2019 年 1-6 月未经审计净利润 3,489.19 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 3,198.55 万元。

(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
海越能源集团股份有限公司	公司本部	浙江海越科技有限公司	12,000	2019/3/29	2019/4/2	2019/4/11	连带责任担保	是	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						12,000							
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						81,800.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						24,125.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						24,125.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						7.70							
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													

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

1. 排污信息

适用 不适用

宁波海越丙烷脱氢进料加热炉排放口、丙烷脱氢装置脱硝出口、丙烷脱氢反应器抽真空凝液排气出口、异辛烷装置废酸再生单元碱洗塔出口、乙酰酮热媒炉出口、富氢燃气锅炉出口、水煤浆烟囱出口七个废气外排口。大气排放污染物主要因子为 SO₂、NO_x、烟尘。各类催化剂、树脂、干燥剂、脱硫剂、污泥、污油、废弃灯管、吸油棉、油布、实验室废弃物等。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

宁波海越建设有 1 座 10000m³ 立式橡胶模密封干式气柜、6 座地面火炬(装置区 4 座、罐区 2 座)、丙烷脱氢装置废热锅炉烟气脱硝、一套废酸再生装置、储运罐区两套油气回收系统、一座 108 m²的危废暂存间。所建设施均在线且运行良好。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

宁波海越项目环评：2011 年 12 月 12 日，甬环建【2011】88 号

宁波海越项目补充环评：2014 年 5 月 16 日，甬环建函【2014】43 号

宁波海越界外管廊环评报告表：2015 年 5 月 18 日，仑环建【2015】72 号

宁波海越排污许可证：2019.1.1 至 2021.12.31，宁波市生态环境局北仑分局 913302065736586519001P

城镇污水排入排水管网许可证：2017.6.20 至 2022.6.19，北仑城管局浙仑排字第 00330 号

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

《宁波海越新材料有限公司突发环境事件综合应急预案》于 2016 年 11 月 10 日在宁波市北仑区环境保护局备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

宁波海越在丙烷脱氢装置建设有一套进料加热炉在线监测、一套废热锅炉在线监测，在公司南侧厂界建有一套 VOCs 在线监测系统。实时反映排放污染物的情况。

自 2018 年开始，宁波海越实行一年两次 LDAR 泄漏与检测服务。

根据环评及环保局要求，一年四次委托第三方季度性检测。

公司采购有 VOCs 检测仪，安环部每月进行一次检测工作。

6. 其他应当公开的环境信息

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

详见本报告“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计（40）重要会计政策和会计估计的变更”

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	86,372,464	18.30	1,500,000				1,500,000	87,872,464	18.55
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	86,372,464	18.30	1,500,000				1,500,000	87,872,464	18.55
其中：境内非国有法人持股	80,022,464	16.95						80,022,464	16.90
境内自然人持股	6,350,000	1.35	1,500,000				1,500,000	7,850,000	1.66
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	385,710,000	81.70						385,710,000	81.45
1、人民币普通股	385,710,000	81.70						385,710,000	81.45
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	472,082,464	100.00	1,500,000				1,500,000	473,582,464	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

因实施 2018 年限制性股票和股票期权激励计划预留部分限制性股票和股票期权，公司于 2019 年 4 月 22 日完成了 2019 年预留部分授予登记工作，公司总股本由 472,082,464 股增加至 473,582,464 股，新增 1,500,000 股有限售条件流通股。

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			600,000	600,000	限制性股票	2020 年 4 月 23 日

留部分						
2018年限制性股票和股票期权激励计划预留部分			600,000	600,000	限制性股票	2021年4月23日
2018年限制性股票和股票期权激励计划预留部分			300,000	300,000	限制性股票	2022年4月23日
合计			1,500,000	1,500,000		

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,867
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	18.99		质押	89,633,887	境内非国有法人
海航云商 投资有限公司		63,705,972	13.45	63,705,972	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	3.19	15,130,168	未知		境内非国有法人
浙江省经 协集团有 限公司		12,541,000	2.65		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	1.69		未知		未知
中国证 券金融 股份有 限公司		7,815,105	1.65		未知		未知
邱力		6,168,800	1.30		未知		境内自然人
王文霞		3,882,600	0.82		未知		境内自然人

香港中央 结算有限 公司	2,034,579	0.43	未知	未知
许梅	1,837,965	0.39	未知	境内自然人
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	12,541,000	人民币普通股	12,541,000	
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	6,168,800	人民币普通股	6,168,800	
王文霞	3,882,600	人民币普通股	3,882,600	
香港中央结算有 限公司	2,034,579	人民币普通股	2,034,579	
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	
王新安	1,560,575	人民币普通股	1,560,575	
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。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	海航云商投资有限公司	63,705,972	2020年11月29日	63,705,972	上市之日起 36个月内 不以任何方 式转让。
2	萍乡中天创富企业管理 合伙企业（有限合伙）	15,130,168	2020年11月29日	15,130,168	上市之日起 36个月内 不以任何方 式转让。
3	宋济青	1,400,000	/	1,400,000	限制性股票
4	邱国良	800,000	/	800,000	限制性股票
5	周勇	800,000	/	800,000	限制性股票
6	天津惠宝生科技有限公 司	796,324	2020年11月29日	796,324	上市之日起 36个月内 不以任何方 式转让。

7	徐昊昊	700,000	/	700,000	限制性股票
8	曹志亚	600,000	/	600,000	限制性股票
9	张佩华	600,000	/	600,000	限制性股票
10	陈贤俊	500,000	/	500,000	限制性股票
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 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		
宋济青	董事	1,442,423	1,442,423		
周勇	董事	800,000	800,000		
王侃	董事				
强力	独立董事				
刘瑛	独立董事				
成军	独立董事				
张佩华	董事		600,000	600,000	股权激励
吴志标	高管	91,000	91,000		
陈贤俊	高管		500,000	500,000	股权激励
邢喜红	董事	42,500	42,500		
蓝毅	监事	42,500	42,500		
陈浙田	监事				
焦政永	监事				
符之晓	董事	335,000	335,000		
徐昊昊	董事	700,000	700,000		

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

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
张佩华	董事	0	600,000	0	0	600,000
陈贤俊	高管	0	500,000	0	0	500,000
合计	/	0	1,100,000			1,100,000

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
邱国良	总经理	聘任
张佩华	董事	选举
邢喜红	董事	选举
张佩华	离任总经理	离任
符之晓	离任董事, 副总经理	离任
徐昊昊	离任董事	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

2019年4月, 符之晓先生因工作原因申请辞去公司董事、副总经理职务, 并申请辞去董事会审计委员会相关职务。徐昊昊先生因工作原因申请辞去公司董事职务。2019年5月9日, 公司召开2018年年度股东大会, 补选张佩华先生、邢喜红女士为第八届董事会董事。

2019年6月, 张佩华先生辞去总经理职务。2019年6月25日, 公司召开第八届董事会第四十四次会议聘任邱国良先生为公司总经理。

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	1	2,003,921,602.41	1,552,802,386.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	108,108.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2		108,108.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5	519,431,574.83	620,641,287.41
应收款项融资			
预付款项	7	449,246,592.51	482,992,702.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	20,494,667.88	43,675,330.45
其中: 应收利息		16,281,563.69	2,961,401.53
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	43,835,618.21	442,450,265.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12	14,364,761.60	14,759,515.77
流动资产合计		3,051,402,925.44	3,157,429,596.74
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			90,605,888.08
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	16	396,480,421.08	559,073,221.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	18	78,537,988.46	
投资性房地产	19	176,672,580.66	179,969,740.84
固定资产	20	589,873,565.73	4,923,946,325.34
在建工程	21	42,473,716.54	55,202,342.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25	331,655,251.24	677,667,518.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28	6,555,199.17	7,877,254.12
递延所得税资产	29	9,881,177.37	10,673,229.42
其他非流动资产	30	47,259,097.55	47,259,097.55
非流动资产合计		1,679,388,997.80	6,552,274,617.96
资产总计		4,730,791,923.24	9,709,704,214.70
流动负债：			
短期借款	31	658,066,000.00	1,940,962,551.72
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35	122,098,215.81	634,400,656.94
预收款项	36	370,506,427.96	630,377,020.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	37	1,717,659.83	25,814,062.34
应交税费	38	29,415,916.02	225,123,895.46
其他应付款	39	148,870,688.41	224,006,911.32
其中：应付利息		641,627.24	8,116,890.76
应付股利		30,518,231.62	11,624,812.31
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	41	25,000,000.00	1,116,657,760.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,355,674,908.03	4,797,342,858.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	43	24,650,000.00	1,581,889,840.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	46	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	48		10,294,800.00
递延收益	49		4,442,707.44
递延所得税负债			
其他非流动负债	50	196,716,666.55	201,416,666.59
非流动负债合计		241,366,666.55	1,818,044,014.03
负债合计		1,597,041,574.58	6,615,386,872.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	51	473,582,464.00	472,082,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	53	1,146,985,246.36	1,142,290,246.36
减：库存股			
其他综合收益	55	93,027,895.17	107,318,873.85
专项储备	56	2,127,908.59	198,712.56
盈余公积	57	171,753,957.99	171,753,957.99
一般风险准备			
未分配利润	58	1,082,490,798.98	697,331,821.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,969,968,271.09	2,590,976,076.26
少数股东权益		163,782,077.57	503,341,265.94
所有者权益（或股东权益）合计		3,133,750,348.66	3,094,317,342.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,730,791,923.24	9,709,704,214.70

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,397,408,072.30	690,769,647.93
交易性金融资产		108,108.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			108,108.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	54,436,884.62	47,895,905.27

应收款项融资			
预付款项		42,296,763.37	71,589,135.42
其他应收款	2	184,386,284.22	278,146,341.36
其中：应收利息		9,544,672.91	534,844.75
应收股利			
存货		18,912,375.60	21,769,030.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,844,982.70	10,257,449.72
流动资产合计		1,707,393,470.81	1,120,535,617.95
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			34,685,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,567,228,470.07	2,293,042,150.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		29,685,000.00	
投资性房地产		1,799,807.63	1,877,242.49
固定资产		94,158,818.73	100,051,003.66
在建工程		42,113,897.50	41,308,730.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		65,468,216.08	66,354,965.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,494,610.53	8,141,995.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,806,948,820.54	2,545,461,087.65
资产总计		3,514,342,291.35	3,665,996,705.60
流动负债：			
短期借款		49,000,000.00	49,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,199,901.01	3,511,971.42
预收款项		46,959,170.00	231,578,876.72
应付职工薪酬		896,643.28	4,740,294.67
应交税费		6,532,106.56	42,251,603.57
其他应付款		648,255,158.32	578,695,364.94
其中：应付利息		68,089.17	65,129.17
应付股利		14,660,057.85	4,067,624.79

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		755,842,979.17	909,778,111.32
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			
其他非流动负债		163,716,666.55	168,416,666.59
非流动负债合计		183,716,666.55	188,416,666.59
负债合计		939,559,645.72	1,098,194,777.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		473,582,464.00	472,082,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,147,003,650.68	1,142,308,650.68
减：库存股			
其他综合收益		93,031,742.18	107,324,890.86
专项储备		961,498.72	
盈余公积		171,753,957.99	171,753,957.99
未分配利润		688,449,332.06	674,331,964.16
所有者权益（或股东权益）合计		2,574,782,645.63	2,567,801,927.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,514,342,291.35	3,665,996,705.60

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

2019 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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		6,867,282,499.30	10,279,828,159.33
其中：营业收入	59	6,867,282,499.30	10,279,828,159.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,896,271,474.13	10,062,046,504.63

其中：营业成本	59	6,517,487,208.63	9,648,924,351.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	60	20,995,148.84	45,853,646.60
销售费用	61	34,037,541.11	22,020,283.27
管理费用	62	129,912,724.43	70,400,340.50
研发费用	63	94,593,266.88	137,329,473.42
财务费用	64	99,245,584.24	137,518,409.44
其中：利息费用		105,522,790.25	133,576,461.01
利息收入		15,458,851.33	4,532,200.06
加：其他收益	65	2,258,717.32	3,963,351.67
投资收益（损失以“-”号填列）	66	428,843,773.51	150,744,667.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,495,052.73	19,902,609.86
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）	68		11,169,891.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	69	4,097,571.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	70	-13,265,087.47	1,641,960.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	71	-43,685.51	-1,201,794.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		392,902,314.85	384,099,730.60
加：营业外收入	72	933,452.97	1,904,544.22
减：营业外支出	73	1,620,952.31	84,369.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		392,214,815.51	385,919,905.71
减：所得税费用	74	20,200,027.79	49,459,072.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		372,014,787.72	336,460,833.19
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		372,014,787.72	336,460,833.19
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)		413,483,925.32	234,338,384.76
2.少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		-41,469,137.60	102,122,448.43
六、其他综合收益的税后净额	75	-14,290,978.68	111,226,207.08
归属母公司所有者的其他综合收 益的税后净额		-14,290,978.68	111,226,207.08
(一)不能重分类进损益的其他 综合收益			
1.重新计量设定受益计划变 动额			
2.权益法下不能转损益的其 他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价 值变动			
4.企业自身信用风险公允价 值变动			
(二)将重分类进损益的其他综 合收益		-14,290,978.68	111,226,207.08
1.权益法下可转损益的其他 综合收益		-14,293,148.68	124,686,484.58
2.其他债权投资公允价值变 动			
3.可供出售金融资产公允价 值变动损益			-13,465,331.20
4.金融资产重分类计入其他 综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准 备			
7.现金流量套期储备(现金流 量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		2,170.00	5,053.70
9.其他			
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		357,723,809.04	447,687,040.27
归属于母公司所有者的综合收益 总额		399,192,946.64	345,564,591.84
归属于少数股东的综合收益总额		-41,469,137.60	102,122,448.43
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.87	0.50
(二)稀释每股收益(元/股)		0.87	0.50

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

2019 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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	4	1,420,326,602.40	615,427,770.78
减：营业成本	4	1,362,885,976.50	571,790,349.25
税金及附加		2,092,796.67	2,592,570.18
销售费用		8,621,549.59	8,531,211.31
管理费用		25,060,003.28	19,786,815.78
研发费用			
财务费用		-8,778,679.73	2,975,296.25
其中：利息费用		1,231,371.47	5,964,816.81
利息收入		10,519,753.19	3,179,217.05
加：其他收益		83,867.50	
投资收益（损失以“-”号填列）	5	16,172,882.53	118,926,050.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,190,212.53	19,183,555.27
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）			-1,711,386.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,589,541.34	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,768,982.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）			6,853.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,291,247.46	128,742,029.03
加：营业外收入		4,082.66	7,154.17
减：营业外支出		1,295,672.38	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,999,657.74	128,749,183.20
减：所得税费用		9,557,342.00	26,835,546.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,442,315.74	101,913,636.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,442,315.74	101,913,636.65
（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		-14,293,148.68	124,686,484.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-14,293,148.68	124,686,484.58
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-14,293,148.68	124,686,484.58
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		28,149,167.06	226,600,121.23
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

2019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	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,471,020,007.33	12,130,916,033.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			3,652,589.71
收到其他与经营活动有关的现金	76	77,027,838.95	274,533,114.86
经营活动现金流入小计		8,548,047,846.28	12,409,101,737.73
购买商品、接受劳务支付的现金		7,676,303,012.12	11,213,410,498.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		89,618,674.16	100,441,767.93
支付的各项税费		281,944,207.25	370,351,793.21
支付其他与经营活动有关的现金	76	161,922,133.12	299,793,906.24
经营活动现金流出小计		8,209,788,026.65	11,983,997,966.01
经营活动产生的现金流量净额		338,259,819.63	425,103,771.72
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	99,976,660.25
取得投资收益收到的现金		5,772,670.00	231,847,050.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		526,248.91	1,552,500.00
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			
投资活动现金流入小计		407,909,740.11	333,376,210.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,434,580.29	24,141,027.15
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,434,580.29	24,141,027.15

投资活动产生的现金流量净额		405,475,159.82	309,235,183.66
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		470,166,000.00	1,092,807,888.71
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	76	3,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,476,361,000.00	1,092,807,888.71
偿还债务支付的现金		3,601,235,610.66	1,380,402,042.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,545,267.13	124,769,079.56
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	76	23,288,856.68	188,305,060.00
筹资活动现金流出小计		3,739,069,734.47	1,693,476,182.46
筹资活动产生的现金流量净额		-262,708,734.47	-600,668,293.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		92,970.47	399,174.46
五、现金及现金等价物净增加额		481,119,215.45	134,069,836.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,434,802,386.96	720,305,115.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,915,921,602.41	854,374,951.21

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

2019 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	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,600,891,096.50	766,818,579.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		534,727,448.92	220,696,609.77
经营活动现金流入小计		2,135,618,545.42	987,515,188.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,605,436,412.52	706,258,401.32
支付给职工以及为职工支付的现金		15,595,764.93	28,235,400.79
支付的各项税费		55,462,129.14	87,547,799.72
支付其他与经营活动有关的		296,042,987.08	212,168,799.64

现金			
经营活动现金流出小计		1,972,537,293.67	1,034,210,401.47
经营活动产生的现金流量净额		163,081,251.75	-46,695,212.54
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		5,772,670.00	225,489,370.24
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			104,000,000.00
投资活动现金流入小计		559,299,174.00	329,489,370.24
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	1,730,043.92
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	1,730,043.92
投资活动产生的现金流量净额		558,369,049.00	327,759,326.32
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	119,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,195,000.00	119,000,000.00
偿还债务支付的现金		49,000,000.00	249,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,006,884.80	5,966,241.81
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		70,006,884.80	254,966,241.81
筹资活动产生的现金流量净额		-14,811,884.80	-135,966,241.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8.42	
五、现金及现金等价物净增加额		706,638,424.37	145,097,871.97
加：期初现金及现金等价物余额		690,769,647.93	86,517,019.18
六、期末现金及现金等价物余额		1,397,408,072.30	231,614,891.15

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

2019 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	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											小计			
	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		
	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	1,500,000.00				4,695,000.00								6,195,000.00	-289,789,064.53	-283,594,064.53

入和减少资本															
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
(三) 利润分配										-28,324,947.84		-28,324,947.84		-8,300,986.24	-36,625,934.08
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										-28,324,947.84		-28,324,947.84		-8,300,986.24	-36,625,934.08
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本															

(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,929,196.03					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

项目	2018 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	465,732,464.00				1,115,950,889.11		98,095,258.73		157,128,313.15		441,725,766.02		2,278,632,691.01	437,351,098.81	2,715,983,789.82	

余额														
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	465,732,464.00			1,115,950,889.11		98,095,258.73		157,128,313.15		441,725,766.02		2,278,632,691.01	437,351,098.81	2,715,983,789.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						111,226,207.08	1,190,511.81			234,338,384.76		346,755,103.65	94,686,801.67	441,441,905.32
（一）综合收益总额						111,226,207.08				234,338,384.76		345,564,591.84	102,122,448.43	447,687,040.27
（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													-7,557,187.52	-7,557,187.52
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													-7,557,187.52	-7,557,187.52
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														

本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						1,190,511.81				1,190,511.81	121,540.76		1,312,052.57	
1. 本期提取						6,095,222.64				6,095,222.64	4,321,556.87		10,416,779.51	
2. 本期使用						4,904,710.83				4,904,710.83	4,200,016.11		9,104,726.94	
(六) 其他														
四、本期末余额	465,732,464.00			1,115,950,889.11		209,321,465.81	1,190,511.81	157,128,313.15		676,064,150.78	2,625,387,794.66	532,037,900.48	3,157,425,695.14	

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

2019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	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

2019 年半年度报告

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

项目	2018 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	465,732,464.00				1,112,489,191.20		84,630,906.31		157,128,313.15	542,701,160.58	2,362,682,035.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	465,732,464.00				1,112,489,191.20		84,630,906.31		157,128,313.15	542,701,160.58	2,362,682,035.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							124,686,484.58			101,913,636.65	226,600,121.23
(一) 综合收益总额							124,686,484.58			101,913,636.65	226,600,121.23
(二) 所有者投入和减少资											

本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	465,732,464.00				1,112,489,191.20		209,317,390.89		157,128,313.15	644,614,797.23	2,589,282,156.47

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，由浙江海越科技有限公司、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 473,582,464.00 元，股份总数 473,582,464.00 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。

本财务报告于 2019 年 8 月 29 日经公司第八届董事会第四十五次会议批准报出。

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，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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，是指企业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。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

公司及除北方香港、宜荣实业外的其他子公司采用人民币为记账本位币；北方香港、宜荣实业注册地均在香港，北方香港以美元为记账本位币，宜荣实业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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的, 采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本: ①一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

A、在个别财务报表中, 按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本; 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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; 作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配, 按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。②对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差额, 则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; 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的, 母公司设置备查簿, 记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时, 以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整, 按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至 2019 年 6 月 30 日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，

仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)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；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3)金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5.金融工具减值

(1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融

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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司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,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,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。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其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,公司按照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,公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

1)具体组合及计量预期信用损失的方法

单项金额重大	余额占应收款项账面余额 10% 以上的款项	单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。
合并范围内关联方组合	以合并范围内的关联单位为信用风险特征，对应收关联往来进行组合。	余额百分比法。
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合。	账龄分析法。

2)合并范围内关联方组合计量预期信用损失的应收账款、其他应收款与整个存续期预期预期信用损失率对照表。

组合名称	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
合并范围内关联方组合	5	5

3)账龄组合计量预期信用损失的应收账款、其他应收款与整个存续期预期预期信用损失率对照表。

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3)对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，单项评价信用风险，计算预期信用损失。

6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

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

公司2019年1月1日起应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

公司2019年1月1日起其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、周转材料（低值易耗品、备品备件）、库存商品、开发成本和开发产品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

①贸易行业发出库存商品采用个别计价法，其他行业发出原材料和产成品采用加权平均法核算。

②项目开发时，开发土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

③发出开发产品按建筑面积平均法核算。

④意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

⑤如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值按以资产负债表日期货市场上近月合约的结算价格，再考虑销售税金及销售费用等确定。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 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

18. 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

19. 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

20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

21. 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。

22. 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	平均年限法	5-35	0、3 或 5	2.71-20.00
公路资产	平均年限法	25	0	4.00
通用设备	平均年限法	3-15	3 或 5	6.33-32.33
专用设备	平均年限法	3-25	3 或 5	3.80-32.33
运输工具	平均年限法	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

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

本集团无形资产具体摊销年限如下：

类别	预计使用寿命
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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”计政策执行。

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

29. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2)本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者损失) 远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产 (使用寿命不确定的除外) 等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断, 当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的, 本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用, 并按项目受益期采用直线法平均摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益, 其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

本集团股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果授予的公司股票未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本集团在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本集团确认已得到服务相对应的成本费用。

(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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的

换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本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和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

38. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40. 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)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	第八届董事会第四十三次会议审议通过	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，无需对比较财务报表数据进行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响；同时衔接规定于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益，据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下（3）中所述。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求，本公司对财务报表格式进行修	第八届董事会第四十五次会议审议通过	详见如下其他说明

订。		
----	--	--

其他说明：

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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
应收票据及应收账款	620,641,287.41		47,895,905.27	
应收票据				
应收账款		620,641,287.41		47,895,905.27
应付票据及应付账款	634,400,656.94		3,511,971.42	
应付票据				
应付账款		634,400,656.94		3,511,971.42

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,552,802,386.96	1,552,802,386.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		108,108.00	108,108.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	108,108.00		-108,108.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	620,641,287.41	620,641,287.41	
应收款项融资			
预付款项	482,992,702.32	482,992,702.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,675,330.45	43,675,330.45	
其中：应收利息	2,961,401.53	2,961,401.53	

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	442,450,265.83	442,450,265.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,759,515.77	14,759,515.77	
流动资产合计	3,157,429,596.74	3,157,429,596.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	90,605,888.08		-90,605,888.08
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	559,073,221.43	559,073,221.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		90,605,888.08	90,605,888.08
投资性房地产	179,969,740.84	179,969,740.84	
固定资产	4,923,946,325.34	4,923,946,325.34	
在建工程	55,202,342.59	55,202,342.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	677,667,518.59	677,667,518.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,877,254.12	7,877,254.12	
递延所得税资产	10,673,229.42	10,673,229.42	
其他非流动资产	47,259,097.55	47,259,097.55	
非流动资产合计	6,552,274,617.96	6,552,274,617.96	
资产总计	9,709,704,214.70	9,709,704,214.70	
流动负债：			
短期借款	1,940,962,551.72	1,940,962,551.72	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	634,400,656.94	634,400,656.94	
预收款项	630,377,020.69	630,377,020.69	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,814,062.34	25,814,062.34	
应交税费	225,123,895.46	225,123,895.46	

其他应付款	224,006,911.32	224,006,911.32	
其中：应付利息	8,116,890.76	8,116,890.76	
应付股利	11,624,812.31	11,624,812.31	
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	1,116,657,760.00	1,116,657,760.00	
其他流动负债			
流动负债合计	4,797,342,858.47	4,797,342,858.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,581,889,840.00	1,581,889,840.00	
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	10,294,800.00	10,294,800.00	
递延收益	4,442,707.44	4,442,707.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债	201,416,666.59	201,416,666.59	
非流动负债合计	1,818,044,014.03	1,818,044,014.03	
负债合计	6,615,386,872.50	6,615,386,872.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	472,082,464.00	472,082,464.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,142,290,246.36	1,142,290,246.36	
减：库存股			
其他综合收益	107,318,873.85	107,318,873.85	
专项储备	198,712.56	198,712.56	
盈余公积	171,753,957.99	171,753,957.99	
一般风险准备			
未分配利润	697,331,821.50	697,331,821.50	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,590,976,076.26	2,590,976,076.26	
少数股东权益	503,341,265.94	503,341,265.94	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,094,317,342.20	3,094,317,342.20	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	9,709,704,214.70	9,709,704,214.70	

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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	690,769,647.93	690,769,647.93	
交易性金融资产		108,108.00	108,108.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	108,108.00		-108,108.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	47,895,905.27	47,895,905.27	
应收款项融资			
预付款项	71,589,135.42	71,589,135.42	
其他应收款	278,146,341.36	278,146,341.36	
其中: 应收利息	534,844.75	534,844.75	
应收股利			
存货	21,769,030.25	21,769,030.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,257,449.72	10,257,449.72	
流动资产合计	1,120,535,617.95	1,120,535,617.95	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	34,685,000.00		-34,685,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,293,042,150.22	2,293,042,150.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		34,685,000.00	34,685,000.00
投资性房地产	1,877,242.49	1,877,242.49	
固定资产	100,051,003.66	100,051,003.66	
在建工程	41,308,730.23	41,308,730.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,354,965.18	66,354,965.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,141,995.87	8,141,995.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,545,461,087.65	2,545,461,087.65	
资产总计	3,665,996,705.60	3,665,996,705.60	
流动负债:			
短期借款	49,000,000.00	49,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,511,971.42	3,511,971.42	
预收款项	231,578,876.72	231,578,876.72	
应付职工薪酬	4,740,294.67	4,740,294.67	
应交税费	42,251,603.57	42,251,603.57	
其他应付款	578,695,364.94	578,695,364.94	
其中：应付利息	65,129.17	65,129.17	
应付股利	4,067,624.79	4,067,624.79	
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	909,778,111.32	909,778,111.32	
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			
其他非流动负债	168,416,666.59	168,416,666.59	
非流动负债合计	188,416,666.59	188,416,666.59	
负债合计	1,098,194,777.91	1,098,194,777.91	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	472,082,464.00	472,082,464.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,142,308,650.68	1,142,308,650.68	
减：库存股			
其他综合收益	107,324,890.86	107,324,890.86	
专项储备			
盈余公积	171,753,957.99	171,753,957.99	
未分配利润	674,331,964.16	674,331,964.16	
所有者权益（或股东权益）合计	2,567,801,927.69	2,567,801,927.69	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,665,996,705.60	3,665,996,705.60	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财

会【2017】14号),并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。公司于2019年4月29日召开第八届董事会第四十三次会议及第八届监事会第二十四次会议,会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,并于2019年1月1日起首次执行上述新金融会计准则。对原计入“可供出售金融资产”的权益工具投资,计入“其他非流动金融资产”。根据新金融工具会计准则第73条规定:“涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的,无需调整。首日执行新准则与原准则的差异,需追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益金额。”

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

41. 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%、10%、13%、16%
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%、15%、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	16.5%
宜荣实业香港有限公司	16.5%
宁波海越新材料有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

公司2019年5月份之前仍然控股的子公司宁波海越新材料有限公司(以下简称“宁波海越”)于2018年11月27日取得由宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局及浙江省宁波市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201833100193),有效期为三年,该公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

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	17,885.00	15,117.66
银行存款	1,915,902,064.69	1,457,785,619.05
其他货币资金	88,001,652.72	95,001,650.25
合计	2,003,921,602.41	1,552,802,386.96
其中：存放在境外的款项总额	619.75	879.73

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 1,652.72 元，银行借款保证金 50,000,000.00 元，银行借款定期存单质押 38,000,000.00 元。

集团使用受到限制的货币资金详见七、79。

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	108,108.00	108,108.00
其中：权益工具投资	108,108.00	108,108.00
合计	108,108.00	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	期末余额
1 年以内	527,515,762.97
其中：1 年以内分项	
1 年以内	527,515,762.97
1 年以内小计	527,515,762.97
1 至 2 年	1,424,000.00
合计	528,939,762.97

(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	340,200,000.00	64.32			340,200,000.00	340,200,000.00	53.53			340,200,000.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	340,200,000.00	64.32			340,200,000.00	340,200,000.00	53.53			340,200,000.00
按组合计提坏账准备	188,739,762.97	35.68	9,508,188.14	5.04	179,231,574.83	295,276,302.53	46.47	14,835,015.12	5.02	280,441,287.41
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	188,739,762.97	35.68	9,508,188.14	5.04	179,231,574.83	295,276,302.53	46.47	14,835,015.12	5.02	280,441,287.41
合计	528,939,762.97	100.00	9,508,188.14	1.80	519,431,574.83	635,476,302.53	100.00	14,835,015.12	2.33	620,641,287.41

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
山东恒源石油化工股份有限公司	340,200,000.00	0.00	0.00	预计无可收回风险
合计	340,200,000.00	0.00	0.00	/

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:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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(%)
1年以内	187,315,762.97	9,365,788.14	5.00
1至2年	1,424,000.00	142,400.00	10.00
合计	188,739,762.97	9,508,188.14	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见第十节财务报告(五)重要会计政策及会计估计(10)金融工具

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	
按组合计提坏账准备	14,835,015.12	-5,326,826.98			9,508,188.14
合计	14,835,015.12	-5,326,826.98			9,508,188.14

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

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
------	--------	-----------------	-------------

山东恒源石油化工股份有限公司	347,614,434.46	65.72	370,721.72
宁波科际供应链管理有限公司	44,668,200.00	8.44	2,233,410.00
浙江物产石化有限公司	37,664,833.68	7.12	1,883,241.68
湖北中亿天和石油化工有限公司	25,270,171.56	4.78	1,263,508.58
中油延长石油销售股份有限公司	17,504,611.90	3.31	875,230.60
合计	472,722,251.60	89.37	6,626,112.58

(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	449,246,592.51	100.00	482,197,093.64	99.83
1 至 2 年			705,393.43	0.15
2 至 3 年			90,000.00	0.02
3 年以上			215.25	0.00
合计	449,246,592.51	100.00	482,992,702.32	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：

无

(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
万德福石化（大连）有限公司	92,800,000.00	20.66
福沃德石化（大连）有限公司	74,000,000.00	16.47
东营佳旭石油化工有限公司	58,357,411.99	12.99
大连当代石油化工有限公司	47,000,000.00	10.46
浙江汇茂达能源有限公司	30,000,000.00	6.68

合计	302,157,411.99	67.26
----	----------------	-------

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
应收利息	16,281,563.69	2,961,401.53
应收股利		
其他应收款	4,213,104.19	40,713,928.92
合计	20,494,667.88	43,675,330.45

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	16,281,563.69	2,961,401.53
合计	16,281,563.69	2,961,401.53

(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	期末余额
1 年以内	4,417,112.51
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,417,112.51
1 年以内小计	4,417,112.51
1 至 2 年	14,719.22
2 至 3 年	2,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	11,000.00
5 年以上	1,924,373.43
合计	6,369,205.16

(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
股权转让款		28,969,000.00
应收暂付款	2,416,797.21	1,299,864.07
押金、保证金	3,454,871.41	16,622,150.73
拆借款	360,000.00	360,000.00
车辆处置款		517,500.00
其他	137,536.54	846,373.27
合计	6,369,205.16	48,614,888.07

(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)	
2019年1月1日余额		7,900,959.15		7,900,959.15
2019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		-5,744,858.18		-5,744,858.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年6月30日余额		2,156,100.97		2,156,100.97

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	
第二阶段	7,900,959.15	-5,744,858.18			2,156,100.97
合计	7,900,959.15	-5,744,858.18			2,156,100.97

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
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	押金、保证金	2,027,221.41	1 年以内	31.83	101,361.07
舟山市国土资源局	押金、保证金	800,000.00	5 年以上	12.56	800,000.00
宁波海越新材料有限公司	应收暂付	662,970.21	1 年以内	10.41	33,148.51
诸暨市企业家协会应急互助基金	押金保证金	500,000.00	5 年以上	7.85	500,000.00
宁波海曙富博贸易有限公司	拆借款	360,000.00	5 年以上	5.65	360,000.00
合计	/	4,350,191.62	/	68.30	1,794,509.58

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,244,274.85		1,244,274.85	280,024,345.62		280,024,345.62
在产品				8,225,977.98		8,225,977.98
库存商品	36,104,118.33	699,845.53	35,404,272.80	158,342,938.41	11,314,742.90	147,028,195.51
低值易耗品	82,283.09		82,283.09	66,959.25		66,959.25
已完工开发商品	7,104,787.47		7,104,787.47	7,104,787.47		7,104,787.47
合计	44,535,463.74	699,845.53	43,835,618.21	453,765,008.73	11,314,742.90	442,450,265.83

(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	11,314,742.90	13,265,087.47		10,614,897.37	13,265,087.47	699,845.53
合计	11,314,742.90	13,265,087.47		10,614,897.37	13,265,087.47	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

杭州海越大厦尚未对外出租部分计入开发产品科目，含利息资本化金额 466,905.95 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**10、 持有待售资产**适用 不适用**11、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、 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
预缴营业税	8,185,833.03	8,420,833.05
预缴所得税		489,613.22
预缴城市维护建设税	613,704.22	588,091.80
预缴教育费附加	218,969.50	256,575.32
预缴地方教育附加	145,979.66	168,026.42
待抵扣进项税额	5,200,275.19	836,375.96
协定存款		4,000,000.00
合计	14,364,761.60	14,759,515.77

13、 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

14、 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

15、 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

16、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	本期增减变动								期末	减值准备期末余额
	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	
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	12,536,325.84			4,187,593.69	-4,565,830.50		2,200,000.00			9,958,089.03	
浙江天洁磁性材料股份有限公司[注1]	24,094,687.86		12,000,000.00	-220,839.71						11,873,848.15	
浙江华睿盛银创业投资有限公司	104,391,015.84			5,645,687.57	-11,455,290.65		2,640,000.00			95,941,412.76	
浙江华睿泰信创业投资有限公司	36,327,136.67		2,000,000.00	1,758,330.62	2,184,922.47					38,270,389.76	
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	14,410,660.30		7,000,000.00	2,708,657.22	-456,950.00					9,662,367.52	
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	38,789,022.89			-3,897.87						38,785,125.02	
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]	4,594,679.21		1,170,744.00	114,681.01						3,538,616.22	
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	189,037,062.76			-586,490.15						188,450,572.62	
宁波戚家山化工码头有限公司	134,892,630.06			7,891,330.35					-142,783,960.41		
小计	559,073,221.43	-	22,170,744.00	21,495,052.73	-14,293,148.68		4,840,000.00		-142,783,960.41	396,480,421.08	

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，本公司委派一人，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，超额亏损情况详见本附注九、3、（6）。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江宇天科技股份有限公司[注 1]	16,000,000.00	16,000,000.00
湖南丰惠肥业有限公司	30,030,000.00	30,030,000.00
浙江诸暨农村商业银行股份有限公司	1,885,000.00	1,885,000.00
浙江华康药业股份有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00
浙江泰银创业投资有限公司[注 2]	11,700,000.00	14,200,000.00
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
浙江石油化工有限公司[注 3]		2,500,000.00
雪弗龙（天津）油品有限公司	2,822,988.46	2,822,988.46
和元生物技术（上海）股份有限公司		7,067,899.62
合计	78,537,988.46	90,605,888.08

其他说明：

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他非流动金融资产”。

[注 1]对浙江宇天科技股份有限公司的投资成本为 32,000,000.00 元，已计提 16,000,000.00 元减值准备；

[注 2]本期对浙江泰银创业投资有限公司减资，减资金额为 2,500,000.00 元；

[注 3]本期将持有的浙江石油化工有限公司股权转让。

19、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	221,727,490.10	35,804,815.91	257,532,306.01
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	221,727,490.10	35,804,815.91	257,532,306.01
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	70,396,615.91	7,165,949.26	77,562,565.17
2. 本期增加金额	2,899,719.54	397,440.64	3,297,160.18
(1) 计提或摊销	2,899,719.54	397,440.64	3,297,160.18
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	73,296,335.45	7,563,389.90	80,859,725.35
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	148,431,154.65	28,241,426.01	176,672,580.66
2. 期初账面价值	151,330,874.19	28,638,866.65	179,969,740.84

(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

期末，投资性房地产中已有原值 231,768,232.93 元用于抵押担保。

20、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	589,873,565.73	4,923,946,325.34
固定资产清理		
合计	589,873,565.73	4,923,946,325.34

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	公路资产	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	798,912,409.29	155,432,036.50	97,854,464.73	6,345,473,907.10	14,619,847.88	7,412,292,665.50
2. 本期增加金额			282,506.51	1,935,439.72		2,217,946.23

(1) 购置			282,506.51	1,935,439.72		2,217,946.23
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	292,481,952.59		80,043,692.72	5,388,410,756.98	8,120,623.77	5,769,057,026.06
(1) 处置或报废			282,461.40	639,850.99		922,312.39
(2) 丧失控制权减少	292,481,952.59		79,761,231.32	5,387,770,905.99	8,120,623.77	5,768,134,713.67
4. 期末余额	506,430,456.70	155,432,036.50	18,093,278.52	958,998,589.84	6,499,224.11	1,645,453,585.67
二、累计折旧						
1. 期初余额	240,918,626.91	138,237,297.51	44,485,710.77	2,054,494,815.70	10,209,889.27	2,488,346,340.16
2. 本期增加金额	16,387,120.53	3,071,338.80	2,378,972.56	176,202,703.61	632,392.17	198,672,527.67
(1) 计提	16,387,120.53	3,071,338.80	2,378,972.56	176,202,703.61	632,392.17	198,672,527.67
3. 本期减少金额	57,001,253.99		32,531,029.02	1,535,770,132.79	6,136,432.09	1,631,438,847.89
(1) 处置或报废			255,886.43	29,071.14		284,957.57
(2) 丧失控制权减少	57,001,253.99		32,275,142.59	1,535,741,061.65	6,136,432.09	1,631,153,890.32
4. 期末余额	200,304,493.45	141,308,636.31	14,333,654.31	694,927,386.52	4,705,849.35	1,055,580,019.94
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	306,125,963.25	14,123,400.19	3,759,624.21	264,071,203.32	1,793,374.76	589,873,565.73
2. 期初账面价值	557,993,782.38	17,194,738.99	53,368,753.96	4,290,979,091.40	4,409,958.61	4,923,946,325.34

(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	8,087,229.64		3,559,664.00	
通用设备	32,174.11	28,933.07		3,241.04	
专用设备	22,478,122.57	21,066,252.15		1,411,870.42	
合计	34,157,190.32	29,182,414.86		4,974,775.46	

[注 1]: 暂时闲置固定资产系因铁路线改建而不再使用的公司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, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[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, 详见本财务报表附注合并财务报表项目注释预收款项之说明。

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	14,588,151.16
通用设备	2,040.33

专用设备	81,613.86
合计	14,671,805.35

上述经营租出固定资产系出租给中国石油天然气股份有限公司浙江绍兴销售分公司的五座加油站，租赁收益主要体现为加油站整体租赁对应的成品油零售经营权，相关房屋及建筑物出租收益在整体租赁收益中不重大，因此未将该房屋及建筑物确认为投资性房地产。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、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	42,473,716.54	55,202,342.59
合计	42,473,716.54	55,202,342.59

其他说明：无

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
诸暨港区散货码头(成品油)	41,308,730.23		41,308,730.23	41,308,730.23		41,308,730.23
水煤浆制热项目超低排放改造工程				13,272,000.00		13,272,000.00
零星工程	1,164,986.31		1,164,986.31	621,612.36		621,612.36
合计	42,473,716.54		42,473,716.54	55,202,342.59		55,202,342.59

(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
诸暨港区散货码头(成品油)	43,000,000.00	41,308,730.23				41,308,730.23	96.07	96.07%				自筹
水煤浆制热项目超低排放改造工程	19,419,973.98	13,272,000.00	5,565,374.76		18,837,374.76		97.00	97.00%				自筹
合计	62,419,973.98	54,580,730.23	5,565,374.76		18,837,374.76	41,308,730.23						

注：本期其他减少为宁波海越不纳入合并范围导致的减少。

(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

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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	排污权	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	746,683,375.72	86,450,732.11	18,955,200.00	1,024,824.32	853,114,132.15
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
3. 本期减少金额	331,716,506.83	86,383,632.11	18,955,200.00		437,055,338.94
(1) 处置					
(2) 丧失控制权减少	331,716,506.83	86,383,632.11	18,955,200.00		437,055,338.94
4. 期末余额	414,966,868.89	67,100.00		1,024,824.32	416,058,793.21
二、累计摊销					
1. 期初余额	124,417,527.69	31,741,098.29	18,955,200.00	332,787.58	175,446,613.56
2. 本期增加金额	6,978,569.79	3,599,318.03		45,345.82	10,623,233.64
(1) 计提	6,978,569.79	3,599,318.03		45,345.82	10,623,233.64
3. 本期减少金额	47,437,788.91	35,273,316.32	18,955,200.00		101,666,305.23
(1) 处置					
(2) 丧失控制权减少	47,437,788.91	35,273,316.32	18,955,200.00		101,666,305.23
4. 期末余额	83,958,308.57	67,100.00		378,133.40	84,403,541.97
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	331,008,560.32			646,690.92	331,655,251.24
2. 期初账面价值	622,265,848.03	54,709,633.82		692,036.74	677,667,518.59

(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

期末，已有账面原值 23,967,549.87 的无形资产用于借款抵押担保。

26、开发支出

适用 不适用

27、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

28、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	4,697,427.68	358,039.97	964,194.78		4,091,272.87
管架占用费	3,179,826.44		715,900.14		2,463,926.30
合计	7,877,254.12	358,039.97	1,680,094.92		6,555,199.17

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	27,074,775.55	6,768,693.89	30,242,983.77	7,560,745.94
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益	6,320,333.92	1,580,083.48	6,320,333.92	1,580,083.48

股份支付纳税差异	6,129,600.00	1,532,400.00	6,129,600.00	1,532,400.00
合计	39,524,709.47	9,881,177.37	42,692,917.69	10,673,229.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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
可抵扣暂时性差异	8,892,232.95	19,807,733.40
可抵扣亏损	29,979,222.40	869,305,216.10
递延收益		4,442,707.44
合计	38,871,455.35	893,555,656.94

(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
2019 年		7,224,249.84	
2020 年	9,526,319.52	390,362,971.53	
2021 年	6,173,343.44	214,724,843.54	
2022 年	6,961,393.62	254,836,034.15	
2023 年	2,157,117.04	2,157,117.04	
2024 年	5,161,048.78		
合计	29,979,222.40	869,305,216.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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	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
合计	47,259,097.55		47,259,097.55	47,259,097.55		47,259,097.55

其他说明：

注：详见本财务报表附注（十四）1 重要承诺事项（2）。

31、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	100,000,000.00	60,092,551.72
抵押借款	132,250,000.00	49,000,000.00
保证借款	36,000,000.00	600,150,000.00
信用借款	389,816,000.00	340,200,000.00
抵押、保证借款		891,520,000.00
合计	658,066,000.00	1,940,962,551.72

短期借款分类的说明：

无

(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

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、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
货款	117,311,066.42	429,958,039.48
工程及设备款	4,253,160.04	202,981,736.57
其他	533,989.35	1,460,880.89
合计	122,098,215.81	634,400,656.94

(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
天津临港工业区建设开发有限责任公司	2,480,000.00	尚未结算
合计	2,480,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、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
预收货款	360,773,824.93	425,223,896.03
预收租金	5,732,603.03	1,153,124.66
预收拆迁补偿款	4,000,000.00	4,000,000.00
预收股权款		200,000,000.00
合计	370,506,427.96	630,377,020.69

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√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
预收拆迁补偿款[注]	4,000,000.00	见注
合计	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。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	丧失控制权减少	期末余额
一、短期薪酬	25,399,917.85	64,587,805.89	83,394,385.52	5,025,750.06	1,567,588.16
二、离职后福利-设定提存计划	414,144.49	5,218,114.82	5,482,187.64		150,071.67
三、辞退福利		742,101.00	742,101.00		
四、一年内到期的其他福利					
合计	25,814,062.34	70,548,021.71	89,618,674.16	5,025,750.06	1,717,659.83

(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	丧失控制权减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,407,637.20	53,789,293.05	72,037,933.14	4,840,587.10	318,410.01
二、职工福利费	554,900.00	4,038,287.12	4,521,692.22	39,435.90	32,059.00
三、社会保险费	251,387.08	1,877,170.63	2,106,725.99		21,831.72
其中：医疗保险费	221,187.44	1,668,689.34	1,869,249.44		20,627.34
工伤保险费	12,266.21	56,640.62	68,562.83		344.00
生育保险费	17,933.43	151,840.67	168,913.72		860.38
四、住房公积金	4,582.00	3,741,683.00	3,745,080.00		1,185.00
五、工会经费和职工教育经费	1,181,411.57	1,141,372.09	982,954.17	145,727.06	1,194,102.43
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	25,399,917.85	64,587,805.89	83,394,385.52	5,025,750.06	1,567,588.16

(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	丧失控制权减少	期末余额
1、基本养老保险	383,689.09	5,004,010.81	5,246,455.98		141,243.92
2、失业保险费	30,455.40	214,104.01	235,731.66		8,827.75
3、企业年金缴费					
合计	414,144.49	5,218,114.82	5,482,187.64		150,071.67

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	4,491,043.90	135,351,812.56
企业所得税	21,136,540.46	66,196,826.24
个人所得税	1,316,431.97	1,743,838.10
城市维护建设税	320,954.39	9,051,494.58
教育费附加	129,798.40	3,871,458.50
地方教育附加	98,914.75	2,593,354.77
房产税	437,630.25	1,971,271.17
土地使用税	1,021,257.25	3,631,247.20
其他税种	463,344.65	712,592.34
合计	29,415,916.02	225,123,895.46

39、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	641,627.24	8,116,890.76
应付股利	30,518,231.62	11,624,812.31
其他应付款	117,710,829.55	204,265,208.25
合计	148,870,688.41	224,006,911.32

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
分期付息到期还本的长期借款利息	41,423.05	4,113,600.10
短期借款应付利息	558,192.99	1,984,190.66
应付借款辅助费用		2,019,100.00
一年内到期的非流动负债的应付利息	42,011.20	
合计	641,627.24	8,116,890.76

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	14,660,057.85	4,067,624.78
应付股利-中交天津航道局有限公司	15,858,173.77	7,557,187.53
合计	30,518,231.62	11,624,812.31

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	331,614.00	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
中交天津航道局有限公司	7,557,187.53	尚未领取
小计	8,835,682.53	

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	97,278,333.33	185,726,378.13
往来款	14,448,911.69	12,628,099.22
押金保证金	3,665,137.14	3,101,706.56
应付暂收款	944,719.99	81,179.50
其他	1,373,727.40	2,727,844.84
合计	117,710,829.55	204,265,208.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、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	25,000,000.00	1,116,657,760.00
合计	25,000,000.00	1,116,657,760.00

42、其他流动负债

适用 不适用

43、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	24,650,000.00	37,150,000.00
保证、抵押借款		1,544,739,840.00
合计	24,650,000.00	1,581,889,840.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

利率	借款金额
基准利率	24,650,000.00
合计	24,650,000.00

44、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

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、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
长期应付款		
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：因浙赣铁路线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。

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	10,294,800.00		
合计	10,294,800.00		/

49、递延收益

递延收益情况

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
政府补助	4,442,707.44	5,620,000.00	10,062,707.44		
合计	4,442,707.44	5,620,000.00	10,062,707.44		/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、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]	163,716,666.55	168,416,666.59
征地补偿金享有转让款[注 2]	33,000,000.00	33,000,000.00
合计	196,716,666.55	201,416,666.59

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。公司本期根据租赁期限分摊转入其他业务收入 4,700,000.04 元。

注 2：2013 年北方石油受让天津渤化资产经营管理有限公司（原名天津化学试剂有限公司）所有的位于天津市河西区解放南路 458 号房产，北方石油根据相关协议规定共计支付 3,120.91 万元。因标的房产处于政府房屋征收范围，房产尚未办理产权变更手续。

根据北方石油原股东海航云商投资有限公司（以下简称“海航云商”）签署的《关于解放南路土地相关债权债务解决的承诺》，海航云商将协助北方石油积极推进相关征地问题相关债权债务的解决。若该笔债权债务的收回款低于北方石油所计账面成本 3,120.91 万元，海航云商将就差额向上市公司进行等额补偿。

2017 年 11 月北方石油与天津嘉瑞贸易发展有限公司签订《征地补偿金享有转让协议》，北方石油将标的房产征地补偿金的享有转让给天津嘉瑞贸易发展有限公司，转让价款为 3,300.00 万元，海航云商已完成关于土地征收补偿问题差额补偿的承诺。由于标的房产征地补偿事宜尚未完成，转让协议中约定北方石油收到征地补偿金后需支付天津嘉瑞贸易发展有限公司，若北方石油违约，则应在本协议解除后三个工作日内全额返还天津嘉瑞贸易发展有限公司支付的收购补偿金的享有人 3,300 万元，北方石油收到的征地补偿金暂挂其他非流动负债。

51、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	472,082,464.00	1,500,000.00				1,500,000.00	473,582,464.00

其他说明：

注：本期新增股本 1,500,000.00 元经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 3 月 20 日出具众环验字[2019]170001 号验资报告验证。

52、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

53、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）	1,136,238,191.20	4,695,000.00		1,140,933,191.20
其他资本公积	6,052,055.16			6,052,055.16
合计	1,142,290,246.36	4,695,000.00		1,146,985,246.36

其他说明：

注：本期新增股本溢价系本公司对张佩华、陈贤俊等 4 名股权激励对象授予的 1,500,000.00 股限制性股票款合计人民币 6,195,000.00 元，其中计入股本为人民币 1,500,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）为人民币 4,695,000.00 元。

54、库存股

□适用 √不适用

55、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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	107,318,873.85	-14,290,978.68				-14,290,978.68		93,027,895.17

其中：权益法下可转损益的其他综合收益	107,324,890.86	-14,293,148.68				-14,293,148.68		93,031,742.18
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-6,017.01	2,170.00				2,170.00		-3,847.01
其他综合收益合计	107,318,873.85	-14,290,978.68				-14,290,978.68		93,027,895.17

56、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	198,712.56	7,856,061.01	5,926,864.98	2,127,908.59
合计	198,712.56	7,856,061.01	5,926,864.98	2,127,908.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)和财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会〔2009〕8号)要求，本公司及子公司宁波海越、北方石油作为危险品生产与储存企业本期提取安全生产费用12,239,939.65元，实际使用10,310,743.62元，结余2,127,908.59元。其中归属于母公司所有者权益的安全生产费用本期提取7,856,061.01元，实际使用5,926,864.98元，结余2,127,908.59元。

57、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	171,753,957.99			171,753,957.99
合计	171,753,957.99			171,753,957.99

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	697,331,821.50	441,725,766.02

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	697,331,821.50	441,725,766.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	413,483,925.32	234,338,384.76
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	28,324,947.84	
期末未分配利润	1,082,490,798.98	676,064,150.78

59、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	6,841,319,189.05	6,516,088,628.60	10,268,753,337.78	9,647,375,751.15
其他业务	25,963,310.25	1,398,580.03	11,074,821.55	1,548,600.25
合计	6,867,282,499.30	6,517,487,208.63	10,279,828,159.33	9,648,924,351.40

60、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	326,219.15
城市维护建设税	7,722,411.16	20,770,739.94
教育费附加	3,308,747.60	8,606,562.89
房产税	2,238,421.35	2,511,803.51
土地使用税	2,916,978.52	3,357,016.29
车船使用税	2,084.60	2,509.60
印花税	2,040,432.67	4,314,817.68
地方教育费附加	2,205,831.76	5,737,708.50
环境保护税	317,815.24	125,986.25
其他	7,425.92	100,282.79
合计	20,995,148.84	45,853,646.60

61、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	10,788,824.22	11,363,789.32
折旧及摊销费用	3,559,102.09	3,649,763.98
办公费	638,489.35	260,070.49
水电费	242,864.82	308,272.91
油料费	22,257.16	52,180.73
修理费	969,736.98	344,447.14
促销费	789,105.33	426,447.45
运杂费	14,683,626.10	4,093,359.85

其他	2,343,535.06	1,521,951.40
合计	34,037,541.11	22,020,283.27

62、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	27,758,989.13	28,822,825.40
折旧费	16,607,815.78	18,026,811.07
无形资产摊销	2,210,717.90	7,670,064.77
业务招待费	1,139,697.07	1,082,241.59
办公及会议费	2,392,904.32	3,090,471.92
税费	11,560.47	74,002.24
差旅费	1,229,552.05	2,025,485.40
中介机构费	11,951,607.74	5,540,764.22
停工大修费	59,310,278.16	
安全生产费	1,824,689.03	
其他	5,474,912.78	4,067,673.89
合计	129,912,724.43	70,400,340.50

63、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	97,114,066.46
折旧费用与长期摊销	15,184,233.02	27,742,148.62
人员人工	10,581,512.59	12,473,258.34
合计	94,593,266.88	137,329,473.42

64、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	105,522,790.25	133,576,461.01
减：利息收入	-15,458,851.33	-4,532,200.06
汇兑损益	5,705,312.07	3,916,567.95
金融机构手续费	3,476,333.25	4,557,580.54
合计	99,245,584.24	137,518,409.44

65、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	2,254,423.47	3,963,351.67
代扣代缴个人手续费返还	4,293.85	
合计	2,258,717.32	3,963,351.67

66、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	21,495,052.73	19,902,609.86
处置长期股权投资产生的投资收益	397,082,810.40	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		227,964.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-9,409,100.11
持有至到期投资在持有期间的投资收益		33,961,858.70
处置持有至到期投资取得的投资收益		65,207,336.96
可供出售金融资产等取得的投资收益	932,670.00	573,300.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,333,240.38	40,280,698.35
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		
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		
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	428,843,773.51	150,744,667.76

其他说明

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		11,169,891.18
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		11,169,891.18

69、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
应收账款坏账损失	3,381,517.88	
其他应收款坏账损失	716,053.95	
合计	4,097,571.83	

70、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、坏账损失		4,981,396.62
二、存货跌价损失	-13,265,087.47	-3,339,436.39
合计	-13,265,087.47	1,641,960.23

71、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	-1,201,794.94
合计	-43,685.51	-1,201,794.94

其他说明：

□适用 √不适用

72、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
违约及赔款收入	920,305.40	1,053,598.34	920,305.40
其他	13,147.57	850,945.88	13,147.57
合计	933,452.97	1,904,544.22	933,452.97

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还		3,652,589.71	与收益相关
政府奖励		95,625.00	与收益相关
递延收益摊销		215,136.96	与资产相关
合计		3,963,351.67	

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	126,820.19	54,369.11	126,820.19
其中：固定资产处置损失	126,820.19	54,369.11	126,820.19
无形资产处置损失			
对外捐赠		30,000.00	
滞纳金	1,272,455.52		1,272,455.52
其他	221,676.60		221,676.60
合计	1,620,952.31	84,369.11	1,620,952.31

74、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	19,393,241.94	45,106,979.99
递延所得税费用	806,785.85	4,352,092.53
合计	20,200,027.79	49,459,072.52

(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	392,214,815.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,053,703.88
子公司适用不同税率的影响	8,302,345.62
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-4,850,881.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,322,404.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,231,180.70
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	25,549,036.04
研发费用加计扣除	-10,674,697.63
处置子公司投资收益的影响	-99,270,702.60
所得税费用	20,200,027.79

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、55

76、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	63,256,956.03	
政府补助	7,570,000.00	
收回信用证保证金		264,136,836.99
收银行存款利息收入	2,431,571.91	4,532,200.06
房屋及土地租赁收入		487,394.28
收回/收到竣工保证金、履约保证金、押金	435,563.48	2,323,927.20
收到代收款项	711,526.61	378,223.79
污油处理收入		984,178.65
合同违约金收入	927,429.25	1,162,100.89
往来款及其他	1,694,791.67	528,253.00
合计	77,027,838.95	274,533,114.86

(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	93,631,000.00	
支付信用证保证金及手续费	19,074,778.55	253,134,842.33
管理费用付现支出	41,513,088.52	37,506,075.16
销售费用付现支出	7,238,678.65	6,618,924.63
支付/退回竣工保证金、履约保证金押金	303,152.53	1,189,835.78
其他	161,434.87	1,344,228.34
合计	161,922,133.12	299,793,906.24

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
借款	3,000,000,000.00	
合计	3,000,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到的其他与筹资活动有关的现金为控股子公司宁波海越新材料有限公司收到的向金发科技股份有限公司的借款。

(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
贷款本金及手续费	23,288,856.68	2,305,060.00
归还萍乡云同企业管理合伙企业(有限合伙)拆借款		51,800,000.00
归还萍乡智通企业管理合伙企业(有限合伙)的借款		134,200,000.00
合计	23,288,856.68	188,305,060.00

77、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	372,014,787.72	336,460,833.19
加：资产减值准备	9,167,515.64	-1,641,960.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,969,687.86	266,371,506.51
无形资产摊销	10,623,233.64	14,985,099.76
长期待摊费用摊销	1,680,094.92	1,182,200.23
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）	43,685.51	1,201,794.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	126,820.19	46,924.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-11,169,891.18
财务费用（收益以“-”号填列）	105,461,592.86	135,881,521.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-428,843,773.51	-150,744,667.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	792,052.05	4,352,092.53
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）	-173,565,913.71	-47,500,614.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,347,188.33	-193,694,817.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	348,009,316.20	69,373,750.23
其他	2,127,908.59	
经营活动产生的现金流量净额	338,259,819.63	425,103,771.72
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	1,915,921,602.41	854,374,951.21
减：现金的期初余额	1,434,802,386.96	720,305,115.12
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	481,119,215.45	134,069,836.09

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	498,700,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	167,266,822.80
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	331,433,177.20

(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	1,915,921,602.41	1,434,802,386.96
其中：库存现金	17,885.00	15,117.66
可随时用于支付的银行存款	1,915,902,064.69	1,434,785,619.05
可随时用于支付的其他货币资金	1,652.72	1,650.25
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	1,915,921,602.41	1,434,802,386.96
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

2019年1-6月合并现金流量表中现金期末余额为1,915,921,602.41元，2019年6月30日合并资产负债表中货币资金期末余额为2,003,921,602.41元，差额88,000,000.00元，系合并现金流量表中现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金50,000,000.00元，质押银行定期存款38,000,000.00元。

78、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

79、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	88,000,000.00	承兑汇票保证金、定存质押
存货	6,045,627.07	银行借款抵押
固定资产	49,865,307.93	银行借款抵押
无形资产	23,643,693.21	银行借款抵押
投资性房地产	154,040,769.43	银行借款抵押
合计	321,595,397.64	/

80、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	188,389.91	6.8747	1,295,124.11
港币	704.50	0.8797	619.75

(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

81、套期

适用 不适用

82、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
与资产相关的政府补助	220,555.97	其他收益	220,555.97

与收益相关的政府补助	2,033,867.50	其他收益	2,033,867.50
------------	--------------	------	--------------

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波海越新材料有限公司	698,700,000.00	100.00	股权变更	2019 年 5 月 31 日	股权交割相关事项完成	397,082,810.40						

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

本期注销子公司二家，分别为诸暨海越石油化工有限公司、舟山海越石油有限公司。本期合并范围内的子公司具体明细见“第十节财务报告/九、在其他主体中的权益”。

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[注1]	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[注2]	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

其他说明:

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
浙江华睿盛银创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	22.00		权益法
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	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.76		权益法

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）	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

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

浙江天洁磁性材料股份有限公司、浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之长期股权投资之说明。

(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		
	浙江华睿盛银创业投资有限公司	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	浙江华睿盛银创业投资有限公司	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	49,721,957.27	34,972,934.23	119,022,620.67	26,773,737.66	40,074,297.34	136,303,153.73
非流动资产	506,997,127.02	299,938,469.65	20,692,396.00	582,053,849.68	276,959,940.92	20,692,396.00
资产合计	556,719,084.29	334,911,403.88	139,715,016.67	608,827,587.34	317,034,238.26	156,995,549.73
流动负债	14,972,922.80	56,902,827.08	-851.56	11,128,450.41	49,395,829.98	17,265,640.20
非流动负债	105,648,830.76			123,194,519.48		
负债合计	120,621,753.56	56,902,827.08	-851.56	134,322,969.89	49,395,829.98	17,265,640.20
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	436,097,330.73	278,008,576.80	139,715,868.23	474,504,617.45	267,638,408.28	139,729,909.53
按持股比例计算的净资产份额	95,941,412.76	136,224,202.63	38,785,125.02	104,391,015.84	131,142,820.06	38,789,022.89
调整事项						
其中：按照取得投资时联营企业可辨认净资产		52,226,369.99			57,894,242.70	

公允价值进行调整						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	95,941,412.76	188,450,572.62	38,785,125.02	104,391,015.84	189,037,062.76	38,789,022.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		41,118,263.66			38,553,354.50	
净利润	25,662,216.24	-1,196,918.67	-14,038.79	4,656,651.93	-5,748,315.12	57,700,869.77
终止经营的净利润						
其他综合收益	-52,069,502.94			730,200,461.68		-71,263,414.59
综合收益总额	-26,407,286.70	-1,196,918.67	-14,038.79	734,857,113.61	-5,748,315.12	-13,562,544.82
本年度收到的来自联营企业的股利	2,640,000.00				6,357,680.32	2,776,500.00

(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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	73,303,310.68	226,856,119.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	15,509,776.88	5,674,174.36
--其他综合收益	-2,837,858.03	-16,171,329.93
--综合收益总额	12,671,918.85	-10,497,155.57

(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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
诸暨华越投资有限公司	3,662,833.91	929,976.30	4,592,810.21

(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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信用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。截至期末余额，本集团具有特定信用风险集中，本集团应收账款的 89.37%（2018 年 6 月 30 日：89.82%）源于余额前五名客户。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）5 和附注（七）8 的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：单位：元 币种：人民币

项目	金融负债			
	1 年以内 (含 1 年)	1-3 年 (含 3 年)	3 年以上	合计
短期借款	658,066,000.00			658,066,000.00
应付账款	122,098,215.81			122,098,215.81
其他应付款	126,648,987.83	29,805,652.97	967,871.17	157,422,511.97
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00			25,000,000.00
长期借款		24,650,000.00		24,650,000.00
合计	931,813,203.64	54,455,652.97	967,871.17	987,236,727.78

年初余额：

项目	金融负债			
	1 年以内 (含 1 年)	1-3 年 (含 3 年)	3 年以上	合计
短期借款	1,940,962,551.72			1,940,962,551.72
应付票据及应付账款	634,400,656.94			634,400,656.94
其他应付款	456,233,744.30	103,764,455.96	3,664,609.82	563,662,810.08
一年内到期的非流动负债	1,116,657,760.00			1,116,657,760.00
长期借款		1,468,213,440.00	113,676,400.00	1,581,889,840.00
合计	4,148,254,712.96	1,571,977,895.96	117,341,009.82	5,837,573,618.74

1、市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之外币货币性项目说明。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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2019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201,900,000.00元（2018年6月30日金额合计为4,808,051,380.00元）。

利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，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，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	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加50个基点	-1,009,500.00		-24,040,256.90	
人民币基准利率减少50个基点	1,009,500.00		24,040,256.90	

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。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团持有的以公允价值计量的金融工具产生了投资价格风险。

2、公允价值

详见附注（十一）公允价值的披露。

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			108,108.00
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
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	108,108.00			108,108.00
(3) 衍生金融资产				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	108,108.00			108,108.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

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

项目	期末公允价值	可观察输入值
交易性金融资产权益工具投资	108,108.00	期末证券交易市场收盘价

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

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 (%)
浙江海越科技有限公司	诸暨市	商品流通	1,000,000.00	18.99	18.99
海航云商投资有限公司	北京市	投资管理	103,200.00	13.45	13.45

本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

本企业的子公司情况详见附注九、1。

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

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
大新华（北京）会展控股有限公司浙江分公司	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
海航实业集团有限公司	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
海航进出口有限公司	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
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
宁波东海兴业投资有限责任公司	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
瑞港国际机场集团股份有限公司	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
浙江省经协集团有限公司	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
宁波鸿基能源化工有限公司	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
宁波戚家山化工码头有限公司	其他关联方
宁波海越新材料有限公司	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	装卸费	18,835,156.94	13,274,325.18
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司	醚后碳四	410,522,111.50	608,257,305.01
浙江省经协集团有限公司	成品油、异辛烷		302,816,633.94
香港金发发展有限公司	低温丙烷	159,759,916.17	
宁波万华石化投资有限公司	低温丙烷	665,464,521.99	
宁波海能调和油有限公司	仓储费	1,191,754.03	1,807,977.15
安徽华庆石化实业有限公司	二甲苯、异丁烷		15,792,940.00
诸暨中油海越油品经销有限公司	成品油	6,713,762.59	7,025,000.00
宁波华泰盛富聚合材料有限公司	异丁烷		13,200,488.60
宁波海越新材料有限公司	异辛烷	37,956,316.15	
其他	采购商品、接受劳务	1,845,144.27	2,749,344.35

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	异辛烷	40,770,738.17	11,066,403.42
宁波华泰盛富聚合材料有限公司	丙烯		117,458,400.13
安徽华庆石化实业有限公司	二甲苯等	932,041,097.08	162,926,759.31

宁波万华石化投资有限公司	丙烯	243,096,381.97	
宁波戚家山化工码头有限公司	劳务服务	104,166.65	
浙江省经协集团有限公司	异辛烷		118,806,784.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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	房屋建筑物	28,571.42	52,380.95
诸暨市茂源典当有限责任公司	房屋建筑物		22,857.14
海南航空控股股份有限公司	房屋建筑物	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	54,948.74	
北京首都航空有限公司	房屋建筑物	44,958.57	
香港航空有限公司杭州代表处	房屋建筑物	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

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	被担保方	担保额度	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[注 1]	北方石油	540,000,000.00	2018-11-2	2020-1-8	否
天津渤海融资担保有限公司	北方石油	20,000,000.00	2018-10-12	2019-10-11	否
本公司、海航现代物流集团有限公司[注 2]	北方港航	50,000,000.00	2018-9-12	2019-9-11	否
天津北方石油有限公司、海越能源集团股份有限公司	北方港航	38,000,000.00	2019-6-19	2020-6-18	否
海越能源集团股份有限公司	北方石油	110,000,000.00	2018-11-23	2019-6-30	是
天津北方石油有限公司、海越能源集团股份有限公司	北方港航	80,000,000.00	2018-6-8	2019-6-7	是
海越能源集团股份有限公司	宁波海越	612,000,000.00	[注 3]	[注 3]	是
海越能源集团股份有限公司、海航现代物流集团有限公司	宁波海越	367,200,000.00	[注 4]	[注 4]	是
海航集团有限公司	宁波海越	380,000,000.00	[注 5]	[注 5]	是
海越能源集团股份有限公司	宁波海越	193,800,000.00	[注 5]	[注 5]	是
海越能源集团股份有限公司	宁波海越	612,000,000.00	[注 5]	[注 5]	是
宁波银商投资有限公司/宁波万华石化投资有限公司/海越能源集团股份有限公司/海航云商投资有限公司/金发科技股份有限公司/海航集团有限公司/海航现代物流集团有限公司/袁志敏	宁波海越	315,000 万元人民币及 10,000 万元美元	[注 6]	[注 6]	是
宁波银商投资有限公司/宁波万华石化投资有限公司/海越能源集团股份有限公司/海航云商投资有限公司/金发科技股份有限公司/海航集团有限公司/海航现代物流集团有限公司/袁志敏	宁波海越	32,500 万元人民币及 3,100 万元美元	[注 6]	[注 6]	是

[注 1]: 本公司、海航现代物流集团有限公司自 2018 年 11 月 2 日至 2020 年 1 月 9 日期间内, 在人民币 5.4 亿元的最高余额内, 对本公司子公司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 2019 年 6 月 30 日, 本公司在该担保项下已取得人民币借款 13,175 万元, 已偿还人民币借款 4,850 万元。

[注 2]: 本公司、海航现代物流集团有限公司为本公司孙公司天津北方港航石化码头有限公司在盛京银行股份有限公司天津分行办理的融资业务提供 5,000.00 万元的最高额保证合同, 截至 2019 年 6 月 30 日, 该担保项下已开立银行承兑汇票 10,000.00 万元, 该笔票据同时缴存保证金 5,000.00 万元。

[注 3]: 截止 2019 年 5 月 31 日, 该贷款项下由海越能源集团股份有限公司提供的最高额保证担保已解除。

[注 4]: 截止 2019 年 5 月 31 日, 该贷款项下由海越能源集团股份有限公司和海航现代物流集团有限公司提供的最高额保证担保已解除。

[注 5]: 截止 2019 年 5 月 31 日, 该贷款余额已全部清偿, 该贷款项下由担保人提供的担保事项已履行完毕。

[注 6]: 截止 2019 年 5 月 31 日, 该贷款余额已全部清偿, 该贷款项下由担保人提供的担保事项已履行完毕。

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

		单位: 元 币种: 人民币		
关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波银商投资有限公司	75,000,000.00	2017-11-22	2018-12-31	[注 1]
金发科技股份有限公司	864,000,000.00	2019-05-17		[注 2]
金发科技股份有限公司	2,136,000,000.00	2019-05-22		[注 2]

注 1: 资金拆借协议正在续签

注 2: 资金拆借协议正在签署

(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	125.75	202.93

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1) 公司及控股子公司在关联方海航集团财务有限公司的存款余额及利息收入如下:

单位: 元 币种人民币

时间	期初存款余额	本期存入	本期转出	存款余额	利息收入
2019年1-6月	873,723,206.76		873,723,206.76		1,041,817.43

2) 2017年11月17日全资子公司海越资管与华宇仓储有限责任公司签署了《陕西海航冷链仓储投资合伙企业(有限合伙)合伙协议》，海越资管作为普通合伙人以现金出资2,000万元(占比1%)，华宇仓储有限责任公司作为有限合伙人以现金出资198,000万元(占比99%)，共同设立陕西海航冷链仓储投资合伙企业(有限合伙)。截至本财务报表批准报出日，全资子公司海越资管尚未出资。

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	宁波海能调和油有限公司			580,450.00	29,022.50
应收账款	大新华(北京)会展控股有限公司浙江分公司	28,429.37	1,421.47	27,800.81	1,390.04
应收账款	海南航空控股股份有限公司	21,877.73	1,093.89	19,402.85	970.14
应收账款	北京首都航空有限公司	11,492.75	574.64	10,030.19	501.51
应收账款	香港航空有限公司杭州代表处	8,744.99	437.25	7,343.79	367.19
其他应收款	浙江海越科技有限公司			28,969,000.00	2,896,900.00

(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
应付账款	宁波戚家山化工码头有限公司		1,994,303.90
应付账款	香港金发发展有限公司		109,242,988.81
预收账款	宁波华泰盛富聚合材料有限公司		152,747.63
预收账款	安徽华庆石化实业有限公司		41,175,683.66
预收账款	宁波万华石化投资有限公司		130,190,000.00
预收账款	宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司		4,000,000.00
其他应付款	宁波银商投资有限公司		75,323,078.13
其他应付款	浙江海越科技有限公司	400,000.00	

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	1,500,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	1,200,000
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

1.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。

本次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权行权时间安排：

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/第一个行权期	自首次授予登记日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
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%

本次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 2018-2020 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%

解除限售安排/行权安排	业绩考核指标
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 2018-2020 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。

2.根据本公司 2018 年第五次临时股东大会对董事会的授权，公司于 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》，公司向张佩华等 4 名激励对象授予人民币普通股（A 股）1,500,000 股限制性股票，授予激励对象限制性股票的价格为 4.13 元/股。同时公司向张佩华等 4 名激励对象授予人民币普通股（A 股）1,500,000 份股票期权，行权价格为 8.25 元/股。

以权益结算本次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	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予登记日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自授予登记日起 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	自授予登记日起 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%

本次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 2018-2020 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
第一个行权期	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%
第二个行权期	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%
第三个行权期	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 2018-2020 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。

3.根据本公司 2018 年第五次临时股东大会对董事会的授权，公司于 2019 年 4 月 29 日召开第八届董事会第四十三次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，鉴于公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划（以下简称“激励计划”）的首次授予激励对象徐昊昊先生、符之晓先生、涂建平先生、黄欣晨先生因个人原因离职，已不具备激励对象资格，同意将上述激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 120 万股进行回购注销，并将其已获授但尚未获准行权的合计 120 万份股票期权进行注销。

2、 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）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%；（2）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%。
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	6,129,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

本公司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。

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

(1) 2011年8月3日，经诸暨市发展和改革委员会（诸发改投核办[2011]1号批复）批复同意，公司将在诸暨市陶朱街道联合村（浦阳西江新亭码头北侧）建设诸暨港区散货码头（成品油）项目，该项目由码头工程、陆域辅助设施工程和输油管道工程三部分组成，项目总投资4,300.00万元，截至2019年6月30日已投入4,130.87万元。

(2) 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，瑞泰投资与舟山市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。

(3) 根据本公司与北方石油公司原股东海航云商投资有限公司、萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）及天津惠宝生科技有限公司签订的《盈利预测补偿协议》，北方石油公司原股东海航云商投资有限公司、萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）及天津惠宝生科技有限公司承诺北方石油公司2017年、2018年、2019年扣除非经常性损益后合并口径归属于母公司的所有者的净利润分别为6,821.73万元、10,035.52万元、12,648.86万元。若在盈利补偿期间，北方石油公司未达到上述承诺业绩，则海航云商投资有限公司、萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）及天津惠宝生科技有限公司须就不足部分以股份形式向上市公司进行补偿。海航云商投资有限公司、萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）及天津惠宝生科技有限公司按照各自在本次交易中取得的交易对价金额占本次交易中合计交易对价总金额的比例分担本协议约定的补偿责任。盈利补偿期间内每年度的补偿股份数量计算如下：

当年应补偿股份 = (北方石油公司截至当年期末累计净利润承诺数 - 北方石油公司截至当年期末累计实现的实际净利润数) / 盈利补偿期间内北方石油的净利润承诺数总额 × 上市公司为购买北方石油100%股权所发行的股份数 - 已补偿股份。

北方石油 2019 年 1-6 月未经审计净利润 3,489.19 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 3,198.55 万元。

(4) 2013 年北方石油受让天津渤化资产经营管理有限公司(原名天津化学试剂有限公司)所有的位于天津市河西区解放南路 458 号房产，北方石油根据相关协议规定共计支付 3,120.91 万元。因标的房产处于政府房屋征收范围，房产尚未办理产权变更手续。

根据北方石油原股东海航云商投资有限公司签署的《关于解放南路土地相关债权债务解决的承诺》，海航云商投资有限公司将协助北方石油积极推进相关征地问题相关债权债务的解决。若该笔债权债务的收回款低于北方石油所计账面成本 3,120.91 万元，海航云商投资有限公司将就差额向上市公司进行等额补偿。

2017 年 11 月北方石油公司与天津嘉瑞贸易发展有限公司签订《征地补偿金享有权转让协议》，北方石油公司将标的房产的征地补偿金的享有权转让给天津嘉瑞贸易发展有限公司，转让价款为 3,300.00 万元，海航云商投资有限公司已完成关于土地征收补偿问题差额补偿的承诺。由于标的房产征地补偿事宜尚未完成，转让协议中约定北方石油收到征地补偿金后需支付天津嘉瑞贸易发展有限公司，若北方石油违约，则应在本协议解除后三个工作日内全额返还天津嘉瑞贸易发展有限公司支付的收购补偿金的享有权人 3,300 万元，北方石油收到的征地补偿金暂挂其他非流动负债。

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附注(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，2019 年 5 月，浙江天越创业投资有限公司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。原审判决认定事实基本清楚，适用法律正确，应予维持。本次判决为终审判决。具体内容详见公司 2019 年 5 月 22 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《海越能源关于全资子公司涉及诉讼进展的公告》(临 2019-060)。

对宇天科技公司投资款项的可收回性具有不确定性，天越创投对投资款项计提 50% 减值准备 1,600.00 万元。

(3) 本公司全资子公司诸暨市杭金公路管理有限公司(以下简称“杭金公路”)就与杭金公路就与杭州萧山公路开发有限公司(以下简称“萧山公路”)和杭州市萧山区交通运输局(以下简称“萧山交运”)《关于 03 省道萧山收费站(河上)诸暨归并收费有关事宜的协议》(以下简称“《归并收费协议》”)合同纠纷事项向杭州市中级人民法院(以下简称“杭州中院”)提起诉讼,并已收到杭州中院的《受理案件通知书》([2018]浙 01 民初 4524 号)。萧山公路、萧山交运无视《归并收费协议》约定,未对楼塔、河上车辆实施统缴或标准进行收费,对萧山籍车辆实行免缴通行费;在收费站附近建起绕站公路,保障萧山籍及大量外地车辆得以绕站逃避收费,违反了各方间的协议约定,杭金公路诉讼请求萧山公路、萧山交运赔偿自 2013 年 1 月 1 日起至 2018 年 11 月 23 日经济损失 15,301.40 万元。截至本报告出具日,公司接杭金公路通知,杭金公路收到杭州中院的《民事调解书》(【2018】浙 01 民初 4524 号)。经杭州中院主持调解,杭金公路与萧山公路、萧山交运达成如下协议:

杭州萧山公路开发有限公司向诸暨市杭金公路管理有限公司支付自 2013 年 1 月 1 日起至 2019 年 11 月 24 日止的赔偿款共计 41,157,700 元,分两期支付:第一期于 2019 年 6 月 30 日前支付 2013 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止的赔偿款 37,903,800 元,第二期于 2019 年 12 月 31 日前支付 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 11 月 24 日止的赔偿款 3,253,900 元。

诸暨市杭金公路管理有限公司放弃本案其他诉讼请求。案件受理费减半收取 145900 元,保全费 5000 元,合计 150900 元,由诸暨市杭金公路管理有限公司承担。

公司于 2019 年 7 月收到第一期赔偿款 3800 万元。

(4) 本公司 2019 年 3 月 28 日公告,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),截至本报告批准报出日,已立案,正在审理过程中。

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	28,324,947.84

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

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、公路收费业务分部：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	公路收费	租赁	仓储收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	697,362.04		95.90	885.98	8,444.38	22,656.38	684,131.92
主营业务成本	667,923.24		417.55	456.91	4,356.03	21,544.87	651,608.86
投资收益	7,123.81	828.32				-34,932.24	42,884.37
资产总额	566,104.93	64,387.09	131.90	19,925.48	5,567.51	183,037.72	473,079.19
负债总额	218,577.67	5,243.38	7.39	19,879.73	3,105.14	87,109.15	159,704.16

(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

(1). 本公司为控股子公司提供担保情况

详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明

(2). 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

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。

(3). 本期浙江海越科技有限公司将其持有的公司 75,633,887 股股份质押给浙江浙商证券股份有限公司，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；海航云商投资有限公司将其持有的公司 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 2019 年 6 月 30 日，浙江海越科技有限公司累计质押其所持的公司 89,633,887 股股份(占其所持公司股份的 99.67%，占公司总股本的 18.99%)；海航云商投资有限公司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 13.49%)。

8、其他

适用 不适用

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	期末余额
1 年以内	57,301,983.81
其中：1 年以内分项	
1 年以内	57,301,983.81
1 年以内小计	57,301,983.81
合计	57,301,983.81

(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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	57,301,983.81	100.00	2,865,099.19	5.00	54,436,884.62	50,416,742.39	100.00	2,520,837.12	5.00	47,895,905.27
其中：										
合并范围内关联往来	57,237,085.91	99.89	2,861,854.29	5.00	54,375,231.62	48,693,890.24	96.58	2,434,694.51	5.00	46,259,195.73
账龄组合	64,897.90	0.11	3,244.90	5.00	61,653.00	1,722,852.15	3.42	86,142.61	5.00	1,636,709.54
合计	57,301,983.81	100.00	2,865,099.19	5.00	54,436,884.62	50,416,742.39	100.00	2,520,837.12	5.00	47,895,905.27

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：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 (%)
合并范围内关联往来	57,237,085.91	2,861,854.29	5.00
合计	57,237,085.91	2,861,854.29	5.00

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	64,897.90	3,244.90	5.00
合计	64,897.90	3,244.90	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	
按组合计提坏账准备	2,520,837.12	344,262.07			2,865,099.19
合计	2,520,837.12	344,262.07			2,865,099.19

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

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
诸暨市越都石油有限公司	57,237,085.91	99.89	2,861,854.29
客户备付金	47,817.90	0.08	2,390.90
浙江省交投集团高速公路结算中心	17,080.00	0.03	854.00
合计	57,301,983.81	100.00	2,865,099.19

(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
应收利息	9,544,672.91	534,844.75
应收股利		
其他应收款	174,841,611.31	277,611,496.61
合计	184,386,284.22	278,146,341.36

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,544,672.91	534,844.75
合计	9,544,672.91	534,844.75

(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	期末余额
1 年以内	184,043,801.38
其中：1 年以内分项	
1 年以内	184,043,801.38
1 年以内小计	184,043,801.38
5 年以上	761,373.43
合计	184,805,174.81

(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
股权转让款		28,969,000.00
往来款	180,639,118.43	263,978,015.40
应收暂付款	2,138,834.97	1,001,166.83
押金保证金	2,027,221.41	40,100.00
其他		520,581.29
合计	184,805,174.81	294,508,863.52

(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)	
2019年1月1日余额		16,897,366.91		16,897,366.91
2019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		-6,933,803.41		-6,933,803.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		9,963,563.50		9,963,563.50

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	
按组合计提坏账准备	16,897,366.91	-6,933,803.41			9,963,563.50
合计	16,897,366.91	-6,933,803.41			9,963,563.50

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	138,197,522.21	历年累计	74.78	6,909,876.11
舟山瑞泰投资有限公司	往来款	42,435,499.22	历年累计	22.96	2,121,774.96
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	押金保证金	2,027,221.41	1年以内	1.10	101,361.07
宁波海越新材料有限公司	往来款	766,556.18	1年以内	0.41	38,327.81
诸暨市企业家协会应急互助基金	押金保证金	500,000.00	5年以上	0.27	500,000.00
合计	/	183,926,799.02	/	99.52	9,671,339.95

(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	2,057,898,621.61		2,057,898,621.61
对联营、合营企业投资	208,029,848.46		208,029,848.46	235,143,528.61		235,143,528.61
合计	1,567,228,470.07		1,567,228,470.07	2,293,042,150.22		2,293,042,150.22

(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
海越置业	37,500,000.00			37,500,000.00		
越都石油	5,161,821.61			5,161,821.61		
杭金公路	2,000,000.00			2,000,000.00		

舟山瑞泰	74,536,800.00			74,536,800.00		
天越创投	100,000,000.00			100,000,000.00		
海越资管	100,000,000.00			100,000,000.00		
宁波海越	698,700,000.00		698,700,000.00			
北方石油	1,040,000,000.00			1,040,000,000.00		
合计	2,057,898,621.61		698,700,000.00	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	其他		
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	12,536,325.84			4,187,593.69	-4,565,830.50		2,200,000.00			9,958,089.03	
浙江天洁磁性材料股份有限公司[注 1]	24,094,687.86		12,000,000.00	-220,839.71						11,873,848.15	
浙江华睿盛银创业投资有限公司	104,391,015.84			5,645,687.57	-11,455,290.65		2,640,000.00			95,941,412.76	
浙江华睿泰信创业投资有限公司	36,327,136.67		2,000,000.00	1,758,330.62	2,184,922.47					38,270,389.76	
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	14,410,660.30		7,000,000.00	2,708,657.22	-456,950.00					9,662,367.52	
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	38,789,022.89			-3,897.87						38,785,125.02	
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]	4,594,679.21		1,170,744.00	114,681.01						3,538,616.22	
诸暨华越投资有限公司[注 3]											
小计	235,143,528.61		22,170,744.00	14,190,212.53	-14,293,148.68		4,840,000.00			208,029,848.46	
合计	235,143,528.61		22,170,744.00	14,190,212.53	-14,293,148.68		4,840,000.00			208,029,848.46	

其他说明：

√适用 □不适用

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，本公司委派一人，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，超额亏损情况详见本附注九、3、（6）。

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	1,397,462,862.24	1,361,706,792.64	606,242,445.72	570,397,877.99
其他业务	22,863,740.16	1,179,183.86	9,185,325.06	1,392,471.26
合计	1,420,326,602.40	1,362,885,976.50	615,427,770.78	571,790,349.25

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
权益法核算的长期股权投资收益	14,190,212.53	19,183,555.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		33,961,858.70
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	932,670.00	573,300.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,050,000.00	65,207,336.96
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		
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		
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	16,172,882.53	118,926,050.93

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	-170,505.70	
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）	2,254,423.47	
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	9,333,240.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-541,312.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	397,082,810.40	
所得税影响额	-211,332.31	
少数股东权益影响额	-1,473,905.36	
合计	406,273,418.40	

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	14.82	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.02	0.02

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四十五次会议决议文本。

董事长：邱国良

董事会批准报送日期：2019.8.29

修订信息

适用 不适用