

公司代码：603003

公司简称：龙宇燃油

# 上海龙宇燃油股份有限公司 2014 年年度报告

## 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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐增增、主管会计工作负责人黄圣爱及会计机构负责人（会计主管人员）卢玉平声明：保证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

以 2014 年末公司总股本 202,000,000 股为基数，每 10 股拟派发现金红利 0.11 元（含税）人民币，共计拟派发现金红利 222.2 万元（含税）人民币。公司 2014 年不进行资本公积金转增股本。

本利润分配预案需提交公司年度股东大会审议。公司年度股东大会时间另行通知。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 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

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节	公司治理.....	48
第九节	内部控制.....	52
第十节	财务报告.....	53
第十一节	备查文件目录.....	181

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 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/龙宇燃油	指	上海龙宇燃油股份有限公司
控股子公司	指	大连欧祥船务有限公司、上海紫锦船务有限公司、上海华东中油燃料油销售有限公司、浙江龙宇船务有限公司、上海盛龙船务有限公司、舟山龙宇燃油有限公司、香港龙宇燃油贸易有限公司、大连龙宇燃油有限公司、广东龙宇燃料油有限责任公司、江阴龙宇燃油有限公司、新加坡龙宇燃油有限公司、天津龙宇燃料油销售有限公司、南通快通物流运输有限公司和龙宇青吾（上海）有限公司的合称
控股股东/龙宇控股	指	上海龙宇控股有限公司
实际控制人	指	自然人刘振光、徐增增、刘策
燃料油	指	石油加工过程中在汽、煤、柴油之后从原油中分离出来的组分较重的剩余产品
调合燃料油业务/调合油业务	指	公司的一项主要业务，指公司对采购入库的燃料油按一定的技术方案调合成能被船舶或炼厂装置直接使用的燃料油，然后通过库发销售或水上加油方式向客户销售
库发销售	指	公司调合油业务的一种主要经营方式，指公司对采购入库的燃料油进行调合后，向水上加油服务商或地方炼厂等客户销售的一种燃料油供应服务方式
水上加油/船加油	指	公司调合油业务的一种经营方式，指公司使用专用加油船舶，将经调合后的燃料油以水上加油作业方式对船舶直接供油，从而将燃料油销售给终端客户的过程
非调合燃料油业务/非调合油业务	指	公司的一项主要业务，指公司根据燃料油市场需求信息，向石油炼化企业或其他供应商采购燃料油，并承运或组织运输至指定地点，向客户提供燃料油的一种服务方式
调合	指	将炼化企业直接出厂的燃料油产品，经分析测试后，根据其物理化学特性和组分含量，按照一定方法将多种燃料油配比混合成可用作船舶发动机燃料或炼厂燃料等的过程

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“董事会报告”中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海龙宇燃油股份有限公司
公司的中文简称	龙宇燃油
公司的法定代表人	徐增增

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢毅	黄萍
联系地址	上海浦东东方路710号19楼	上海浦东东方路710号19楼
电话	021-58300945	021-58300945
传真	021-58308810	021-58308810
电子信箱	lyry@lyrysh.com	lyry@lyrysh.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海浦东新区东方路710号19楼
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	上海浦东新区东方路710号19楼
公司办公地址的邮政编码	200122
公司网址	www.lyrysh.com
电子信箱	lyry@lyrysh.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	中国上海浦东新区东方路710号19楼董事会秘书处

### 五、 公司股票简况

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	龙宇燃油	603003	无

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012年9月25日
注册登记地点	中国上海
企业法人营业执照注册号	310115000447044
税务登记号码	310115630723959
组织机构代码	63072395-9

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司报告期内注册情况未变更。

**(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况**

公司主营业务为燃料油供应服务。在公司燃料油业务受外部环境较大不利影响的情况下, 为努力增加利润来源, 公司积极开拓其他产品销售渠道, 报告期内公司新开拓业务——大宗商品(金属)国际贸易业务为公司销售收入及利润带来较大贡献。公司所处行业为批发零售行业, 为贸易型企业。无论燃料油业务还是大宗商品国际贸易, 均为公司贸易业务。公司自上市以来, 主营业务未发生变化。

**(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况**

公司自上市以来, 控股股东未发生变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼3层
	签字会计师姓名	廖家河、杜启花
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	RSM Chio Lim LLP, Walton CPA & Co.
	办公地址	8 Wilkie Road, #03-08, Wilkie Edge, Singapore 228095. 香港湾仔骆克道300-306号侨阜商业大厦20楼A室
	签字会计师姓名	Mr. Lim Lee Meng、张友邦
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	南京市白下区中山东路90号华泰证券大厦4层
	签字的保荐代表人姓名	卞建光、朱凌志
	持续督导的期间	2012年8月17日 - 2014年12月31日

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	5,278,808,984.61	4,501,274,274.98	17.27	7,771,748,041.58
归属于上市公司股东的净利润	7,395,097.10	-51,933,521.06		58,338,397.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,967,876.53	-50,133,380.71		56,736,790.32
经营活动产生的现金流量净额	234,278,721.59	261,037,665.08	-10.25	-549,160,758.99
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末	2012年末

			增减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	787,266,928.30	779,920,662.58	0.94	842,199,162.72
总资产	1,706,344,772.73	1,217,421,934.87	40.16	1,681,884,654.44

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.0366	-0.2571	-114.24	0.3466
稀释每股收益(元/股)	0.0366	-0.2571	-114.24	0.3466
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0345	-0.2482	-113.90	0.3371
加权平均净资产收益率(%)	0.94	-6.32	增加7.27个百分点	9.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.89	-6.10	增加6.99个百分点	9.30

## 二、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	2014年金额	附注(如适用)	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	90,437.14		-127.33	32,845.750
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	1,048,502.82		3,007,899.41	2,472,602.000
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-590,067.40		-4,467,653.87	-1,125,518.950
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	45,028.15		-121,046.37	560,101.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				55,062.07
所得税影响额	-166,680.14		-219,212.19	-393,484.88
合计	427,220.57		-1,800,140.35	1,601,607.06

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，与公司业务相关的外部经济环境仍无明显好转，柴油消费不振、航运业持续低迷。航运业持续低迷给公司燃料油销售带来不利影响，一是导致船用燃料油需求的下降；二是由于部分航运企业资金链比较紧张，为控制信用风险，公司主动收紧对部分客户的船用燃料油供应，导致业务量有所缩减。同时，报告期内国内柴油消费需求偏弱，地方炼油企业普遍开工率较低，也对公司燃料油销售带来不利影响。

报告期内，公司燃料油销量 711,414.48 吨，较 2013 年 841,969.49 吨，下降 15.51%。燃料油销售收入 317,372.33 万元，较 2013 年 416,676.83 万元下降 23.83%。市场的持续低迷，导致公司燃料油销量及销售价格的下降。

尽管如此，在公司管理层及全体员工共同努力、积极应对外部环境的不利影响。公司合理控制成本，改进调合技术，优化调合配方，降低采购成本，加快存货周转速度。2014 年燃料油销售成本 308,889.92 万元，较去年同期 406,206.05 万元人民币下降 23.96%。自 2014 年 1 月 1 日开始，公司采购运费计入采购成本，因而销售费用大幅度下降（详见本报告第 8 页销售费用变动原因）。部分原计入销售费用的费用在本报告期计入采购成本，销售费用由 2013 年的 7,019.30 万元下降至 2014 年的 2,699.66 万元。在此影响下，本报告期内公司燃料油销售成本下降比例仍略大于燃料油销售收入下降比例。公司为尽量消除外部不利环境影响而采取的措施取得一定成效。

报告期内公司燃料油业务实现毛利 8,482.41 万元人民币，较去年同期 10,470.77 万元人民币下降 18.99%。报告期内燃料油业务实现毛利下降，主要是由于市场低迷导致燃料油销售量下降所致。虽然市场原因同时导致了燃料油销售价格的下降，但公司通过精细化管理，合理控制成本，吨毛利基本与去年持平。

为努力增加利润来源，公司积极捕捉市场机会，开拓其他产品销售渠道。报告期内公司其他产品销售收入 206,395.69 万元人民币，较去年同期 30,429.70 万元人民币上升 578.27%，占公司商业销售业务收入 39.41%，占主营业务收入 39.18%。其他产品销售报告期内为公司贡献毛利 3,268.60 万元，占公司商品销售业务毛利 27.82%，占主营业务毛利 34.53%。其他商品销售收入与毛利主要由公司 2014 年新拓展业务——大宗商品（金属）国际贸易业务贡献。

2014 年，公司实现主营业务收入 526,854.48 万元人民币，上年同期 450,092.73 万元人民币，同比上升 17.05%；商业销售实现毛利 11,751.01 万元，比上年同期 11,039.56 万元上升 6.44%，由于报告期内公司较好控制了运输与服务的运营成本，公司运输与服务业务亏损较去年收窄，2014 年公司实现主营业务毛利 9,464.66 万元，比上年同期 8,520.95 上升 11.08%。

公司在积极推进业务拓展的同时，合理控制费用增长。报告期，公司实现营业利润 803.49 万元人民币，去年同期-5,380.91 万元人民币；实现净利润 1,040.39 万元人民币，去年同期-5,197.49 万元人民币；实现归属于上市公司股东的净利润为 739.51 万元人民币，去年同期-5,193.35 万元人民币。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量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	5,278,808,984.61	4,501,274,274.98	17.27
营业成本	5,184,288,449.82	4,425,247,341.90	17.15
销售费用	26,996,555.06	70,193,000.04	-61.54
管理费用	32,390,540.09	29,320,047.16	10.47
财务费用	18,922,683.68	26,617,846.89	-28.91
经营活动产生的现金流量净额	234,278,721.59	261,037,665.08	-10.25
投资活动产生的现金流量净额	45,599,607.66	-69,845,405.51	
筹资活动产生的现金流量净额	-180,828,191.00	-261,576,305.45	
研发支出	728,917.25	967,738.42	-24.68

(1) 销售费用变动原因说明：2013 年 9 月《企业产品成本核算制度（试行）》财会[2013]17 号第 24 条，批发零售企业一般设置进货成本、相关税费、采购费等成本项目。采购费，是指运杂费、装卸费、保险费、仓储费、整理费、合理损耗以及其他可归属于商品采购成本的费用。采购费金额较小的，可以在发生时直接计入当期销售费用。公司原来采购方式以供应商承运至公司指定地点为主，采购发票价格已经包含了运费在内，采购货物运输由供应商组织承运。因而公司的运费以销售运费为主，同时有小额的采购运费，故计入销售费用。2013 年，公司拓展了采购渠道，如到新疆等省份采油，此类采购运费由公司自行组织承运并承担运费，采购运费上升。由于上述文件的出台，公司自 2014 年 1 月 1 日开始，采购运费计入采购成本，因而销售费用大幅度下降。

(2) 财务费用变动原因说明：减少了债务融资规模，降低了利息支出。

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年，与公司业务相关的外部经济环境仍无明显好转，柴油消费不振、航运业持续低迷，导致公司燃料油销量及销售价格的下降。2014 年，公司燃料油销售 317,372.33 万元，较 2013 年 416,676.83 万元下降 23.83%。

在公司燃料油业务受外部环境较大不利影响的情况下，为努力增加利润来源，公司积极捕捉市场机会，开拓其他产品销售渠道，年内其他产品销售收入 206,395.69 万元人民币，较去年同期

30,429.70 万元人民币上升 578.27%。年内公司其他产品销售收入主要由公司新开拓业务——大宗商品（金属）国际贸易业务实现。

燃料油销售的下降，加之其他产品销售的上升，导致燃料油销售占主营业务收入比例由 2013 年的 92.58% 下降至 2014 年的 60.24%，其他产品销售占主营业务收入比例由 2013 年的 6.76% 上升至 2014 年的 39.18%。

2014 年公司业务收入构成及 2013 年同比数据见下表：

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入			
	2014 年		2013 年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
商业销售	5,237,680,212.21	99.41	4,471,065,250.52	99.34
其中：燃料油销售	3,173,723,305.94	60.24	4,166,768,265.32	92.58
其他商品销售	2,063,956,906.27	39.17	304,296,985.20	6.76
运输与服务	30,864,618.78	0.59	29,862,091.34	0.66
合计	5,268,544,830.99	100.00	4,500,927,341.86	100.00

2014 年公司燃料油销售收入构成见下表：

单位：元 币种：人民币

项目	收入	占比 (%)
调合油业务	1,706,913,907.85	53.78
其中：库发销售	1,374,395,005.40	43.30
水上加油	332,518,902.45	10.48
非调合油业务	1,466,809,398.09	46.22
燃料油销售合计	3,173,723,305.94	100.00

2014 年公司其他商品销售收入构成见下表：

单位：元 币种：人民币

项目	收入	占比 (%)
矿石	26,656,594.75	1.29
金属产品	2,030,810,084.67	98.39
化工产品	6,490,226.85	0.32
其他商品销售合计	2,063,956,906.27	100.00

## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

见本报告上述“驱动业务收入变化的因素分析”。

## (3) 新产品及新服务的影响分析

在公司燃料油业务受外部环境较大不利影响的情况下，为努力增加利润来源，公司积极捕捉市场机会，开拓其他产品销售渠道，年内其他产品销售收入 206,395.69 万元人民币，较去年同期 30,429.70 万元人民币上升 578.27%。年内公司其他产品销售收入主要由公司新开拓业务——大宗商品（金属）国际贸易业务实现。

燃料油销售的下降，加之其他产品销售的上升，导致燃料油销售占主营业务收入比例由 2013 年的 92.58% 下降至 2014 年的 60.24%，其他产品销售占主营业务收入比例由 2013 年的 6.76% 上升至 2014 年的 39.18%。

具体见本报告上述“驱动业务收入变化的因素分析”。

#### (4) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 A	983,930,123.25	18.68
客户 B	452,338,052.37	8.59
客户 C	234,740,012.40	4.46
客户 D	149,777,237.92	2.84
客户 E	115,964,871.80	2.20
合计	1,936,750,297.74	36.77

### 3 成本

#### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商业销售	采购成本	5,120,170,125.74	98.96	4,360,669,637.06	98.75	17.42	
运输及服务	直接成本	53,728,083.46	1.04	55,048,250.08	1.25	-2.40	

#### (2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)
供应商 A	804,273,289.10	17.12
供应商 B	208,443,167.36	4.44
供应商 C	181,597,908.00	3.87
供应商 D	166,755,684.28	3.55
供应商 E	128,316,448.73	2.73
合计	1,489,386,497.47	31.71

### 4 费用

2014 年主要费用及与 2013 年同比变化如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	2014 年	2013 年	变动比率 (%)
销售费用	26,996,555.06	70,193,000.04	-61.54
管理费用	32,390,540.09	29,320,047.16	10.47
财务费用	18,922,683.68	26,617,846.89	-28.91
资产减值损失	5,968,587.82	-4,009,338.25	不适用

(1) 销售费用变动原因说明：2013 年 9 月《企业产品成本核算制度（试行）》财会[2013]17 号第 24 条，批发零售企业一般设置进货成本、相关税费、采购费等成本项目。采购费，是指运杂费、装卸费、保险费、仓储费、整理费、合理损耗以及其他可归属于商品采购成本的费用。采购费金额较小的，可以在发生时直接计入当期销售费用。公司原来采购方式以供应商承运至公司指定地点为主，采购发票价格已经包含了运费在内，采购货物运输由供应商组织承运。因而公司的运费以销售运费为主，同时有小额的采购运费，故计入销售费用。2013 年，公司拓展了采购渠道，如到新疆等省份采油，此类采购运费由公司自行组织承运并承担运费，采购运费上升。由于上述文件的出台，公司自 2014 年 1 月 1 日开始，采购运费计入采购成本，因而销售费用大幅度下降。

(2) 管理费用变动原因说明：报告期新增两家控股子（孙）公司，相应的办公场所租金和人员工资性支出有所增加。

(3) 财务费用变动原因说明：减少了债务融资规模，降低了利息支出。

(4) 资产减值损失变动原因说明：公司自 2013 年来，多批次、小批量进行存货采购，加快存货周转速度，加强存货管理，有效控制了存货跌价风险。但国际油价自 2014 年下半年来大幅下跌，公司存货仍受到一定影响，存货跌价准备增加。同时，依据账龄计提坏账准备较 2013 年也略有增加。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	728,917.25
本期资本化研发支出	
研发支出合计	728,917.25
研发支出总额占净资产比例（%）	0.09
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.01

## 6 现金流

单位：元 币种：人民币

项目名称	2014 年	2013 年
经营活动产生的现金流量净额	234,278,721.59	261,037,665.08
投资活动产生的现金流量净额	45,599,607.66	-69,845,405.51
筹资活动产生的现金流量净额	-180,828,191.00	-261,576,305.45
现金及现金等价物净增加额	99,197,441.18	-71,113,146.94
加：期初现金及现金等价物余额	165,552,304.87	236,665,451.81
期末现金及现金等价物余额	264,749,746.05	165,552,304.87

### (1) 公司经营活动产生的现金流情况分析：

自 2013 年以来，公司控制采购规模和采购节奏，实行小批量、多批次采购；同时，公司加强应收账款管理，加大了应收账款回收力度。本报告期末，公司存货及应收账款较上年均有较大下降。公司持续提升管理水平，控制经营风险积极应对行业寒冬成效初显，在行业外部环境不利的情况下，保持了健康的现金流。

- (2) 公司投资活动产生的现金流情况分析：  
报告期理财产品到期，收回投资后，再投资规模减少。
- (3) 公司筹资活动产生的现金流情况分析：  
债务融资规模降低。

## 7 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

2014 年，与公司业务相关的外部经济环境仍无明显好转，柴油消费不振、航运业持续低迷，导致公司燃料油销量及销售价格的下降。在公司燃料油业务受外部环境较大不利影响的情况下，为努力增加利润来源，公司积极捕捉市场机会，开拓其他产品销售渠道，年内公司新开拓业务——大宗商品（金属）国际贸易业务为公司带来较大销售收入及毛利贡献。

商品销售中各产品销售及毛利贡献见下表：

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年		2013 年		2014 年		2013 年	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	毛利	占比 (%)	毛利	占比 (%)
调合油业务	1,706,913,907.85	32.59	2,220,643,691.96	49.66	76,377,015.68	64.99	82,003,019.95	74.28
其中：库发销售	1,374,395,005.40	26.24	1,798,405,200.62	40.22	47,505,887.87	40.42	54,794,570.99	49.63
水上加油	332,518,902.45	6.35	422,238,491.34	9.44	28,871,127.81	24.57	27,208,448.96	24.65
非调合油业务	1,466,809,398.09	28.00	1,946,124,573.36	43.53	8,447,052.98	7.19	22,704,704.00	20.57
<b>燃料油销售合计</b>	<b>3,173,723,305.94</b>	<b>60.59</b>	<b>4,166,768,265.32</b>	<b>93.19</b>	<b>84,824,068.66</b>	<b>72.18</b>	<b>104,707,723.95</b>	<b>94.85</b>
矿石	26,656,594.75	0.51	0.00	0.00	-2,008,501.21	-1.71	0.00	0.00
金属产品	2,030,810,084.67	38.77	0.00	0.00	34,677,371.81	29.51	0.00	0.00
化工产品	6,490,226.85	0.13	304,296,985.20	6.81	17,147.20	0.01	5,687,889.51	5.15
<b>其他销售合计</b>	<b>2,063,956,906.27</b>	<b>39.41</b>	<b>304,296,985.20</b>	<b>6.81</b>	<b>32,686,017.80</b>	<b>27.82</b>	<b>5,687,889.51</b>	<b>5.15</b>
<b>商品销售合计</b>	<b>5,237,680,212.21</b>	<b>100.00</b>	<b>4,471,065,250.52</b>	<b>100.00</b>	<b>117,510,086.47</b>	<b>100.00</b>	<b>110,395,613.46</b>	<b>100.00</b>

营业收入及毛利分类贡献如下表：

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年		2013 年		2014 年		2013 年	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	毛利	占比 (%)	毛利	占比 (%)
商品销售合计	5,237,680,212.21	99.41	4,471,065,250.52	99.34	117,510,086.47	124.16	110,395,613.46	129.56
运输及服务	30,864,618.78	0.59	29,862,091.34	0.66	-22,863,464.68	-24.16	-25,186,158.74	-29.56
总计	5,268,544,830.99	100.00	4,500,927,341.86	100.00	94,646,621.79	100.00	85,209,454.72	100.00

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

#### (1) 发展战略和经营计划进展说明

##### 1) 发展战略

在航运业低谷期，公司主要发展战略如下：

a) 继续完善巩固现有燃料油业务，现阶段将工作重点放在持续提升自身经营能力与管理能力上，积极加强产品研发，改进调合技术和工艺，由技术推动产品进一步提升，力争成为国内领先的燃料油综合供应服务商；

b) 积极寻求新的业务增长机会，分散经营风险，形成对现有业务有益的和必要的补充：

- ✓ 由公司现有业务进行外延拓展，依托上市公司平台，在公司多年积累的贸易业务经验及人力资源基础上，引进成熟团队的模式和经验，更多利用金融手段锁定贸易业务盈利，以成立合资公司的方式开展合作，实现优势互补和共赢。2014 年，公司国际贸易业务已为公司带来一定盈利，在推进该业务发展、吸引人才的过程中，公司接触到在大宗商品国际贸易领域有成熟经营模式及管理经验的团队，又引入在铜加工及铜贸易方面有长期经验的股东，三方于 2014 年 10 月达成了合资成立大宗商品贸易平台的协议。2015 年 1 月 28 日公司第二届二十七次董事会会议，进一步明确了合资公司设立的具体方式。

除该有色金属大宗商品贸易本身为公司带来的盈利预期外，公司经营的燃料油亦为大宗商品范畴。未来，期望将拟合资大宗商品贸易团队有色金属方面的经验，借鉴与运用到公司现有燃料油业务，实现燃料油运营模式的优化与突破，追求两块业务 1+1>2 的协同效应。

- ✓ 通过兼并收购，并购具有成熟经营模式和能持续带来一定规模利润贡献的公司，与现有主业并行或协同，为公司股东创造价值。2014 年 12 月 19 日，公司因筹划重大事项向上海证券交易所申请连续停牌。经与有关各方论证和协商，上述事项对公司构成了重大资产重组，自 2015 年 1 月 6 日，公司进入重大资产重组停牌。截至目前，公司重大资产重组仍在进行中，尚未提交重组预案于董事会审议并申请复牌。

## 2) 经营计划进展说明

受航运业持续低迷、石油石化市场需求不振，公司燃料油业务开展收到较大不利影响。报告期内，公司积极采取措施应对挑战，加强客户管理、精细化管理、风险管理和存货管理，努力消化外部不利环境带来的影响，推动业务健康持续发展。主要举措有：

- 加大研发力度，改进调合技术，优化配方，提高产品性价比；
- 优化客户结构，开发并保留长期优质的客户；
- 扩大供应商范围，立足于多元化采购渠道及直接向炼化企业采购的成本优势，实行多地域、多批次、属地化采购，努力降低采购成本，强化采购优势；
- 稳定销售规模，结合下游业务的开展加强销售网络建设；
- 加强应收账款管理，提升经营质量，控制经营风险。

公司报告期燃料油销售分产品具体情况见下表：

项目	销售量(万吨)			毛利(万元)			吨毛利(元)		
	2014年	2013年	比上年增减(%)	2014年	2013年	比上年增减(%)	2014年	2013年	比上年增减(%)
调合油业务	39.65	48.30	-17.91	7,637.70	8,200.30	-6.86	192.64	169.78	13.46
其中：库发销售	31.62	38.95	-18.82	4,750.59	5,479.46	-13.30	150.25	140.69	6.80
水上加油	8.03	9.35	-14.11	2,887.11	2,720.84	6.11	359.50	290.99	23.55
非调合油业务	31.49	35.90	-12.27	844.71	2,270.47	-62.80	26.82	63.25	-57.59
燃料油销售	71.14	84.20	-15.51	8,482.41	10,470.77	-18.99	119.23	124.36	-4.12

燃料油价格具备大宗商品共同特征，价格波动较为频繁，且年度间价格水平变化较大。因此，即使在吨毛利基本稳定或增长的情况下，毛利率也会由于销售价格上涨而下降。由于燃料油行业的上述特点，燃料油供应服务企业的盈利能力与单位实物量所蕴含的增值服务附加值，即单位业务量的盈利水平（吨毛利）高度相关。虽然公司燃料油销售量及销售价格较去年均有下降，但公司通过推行上述经营计划，将调合油吨毛利指标维持在稳定水平。同时，公司存货及应收账款较上年均有较大下降，保持了健康的现金流，将经营风险控制在合理范围内。

报告期内国内柴油消费不振，地方炼油企业普遍开工率较低，导致公司非调合油销售收入及毛利下降。报告期内在油价大幅下跌的情况下，公司非调合油业务采取以销定采的经营策略，通过将上下游的交易价格直接锁定，有效控制了经营风险，仍为公司带来正毛利贡献。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	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 (%)
商业销售	5,237,680,212.21	5,120,170,125.74	2.24	17.15	17.42	减少0.23个百分点
运输与服务	30,864,618.78	53,728,083.46	-74.08	3.36	-2.40	增加10.26个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	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 (%)
调合油业务	1,706,913,907.850	1,630,536,892.170	4.47	-23.13	-23.76	增加0.64个百分点
其中：库发销售	1,374,395,005.400	1,326,889,117.530	3.46	-23.58	-23.90	增加0.31个百分点
水上加油	332,518,902.450	303,647,774.640	8.68	-21.25	-23.13	增加1.79个百分点
非调合油业务	1,466,809,398.090	1,458,362,345.105	0.58	-24.63	-24.18	减少0.60个百分点
其他	2,063,956,906.265	2,031,270,888.461	1.58	578.27	580.24	减少0.32个百分点
合计	5,237,680,212.205	5,120,170,125.736	2.24	17.15	17.42	减少0.29个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

2014年，与公司业务相关的外部经济环境仍无明显好转，柴油消费不振、航运业持续低迷，导致公司燃料油销量及销售价格的下降。在公司燃料油业务受外部环境较大不利影响的情况下，为努力增加利润来源，公司积极捕捉市场机会，开拓其他产品销售渠道，年内公司新开拓业务——大宗商品（金属）国际贸易业务（构成上表“其他”销售绝大部分）为公司带来较大销售收入及毛利贡献。具体分析见前述“驱动收入变化的因素分析”。

**(三) 资产、负债情况分析****1 资产负债情况分析表**

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
应收票据	722,666,888.42	42.35	65,566,752.52	5.39	1,002.18	报告期时点数各类承兑汇票增加，主要是国际贸易汇票质押开立信用证业务增加。
其他应收款	9,044,937.10	0.53	18,517,512.93	1.52	-51.15	报告期末，新加坡龙宇纸货账户保证金退回；其他国内子公司诉讼担保金退回。
存货	180,477,994.81	10.58	301,008,601.61	24.73	-40.04	公司控制采购规模和采购节奏，实行小批量、多批次采购。报告期末，随着市场油品价格的下跌，控制油品库存。
其他流动资产	18,818,629.48	1.10	50,076,420.32	4.11	-62.42	期末短期理财产品减少。
长期待摊费用	160,228.71	0.01	306,194.37	0.03	-47.67	新加坡龙宇装修费用摊销。
递延所得税资产	3,114,768.52	0.18	1,778,531.77	0.15	75.13	期末计提的减值准备增加，确认的递延所得税资产增加。
短期借款	170,000,000.00	9.96	310,000,000.00	25.46	-45.16	降低了债务融资规模。
应付账款	682,537,398.81	40.00	48,353,464.98	3.97	1311.56	部分供应商采用远期信用证作为结算方式，信用证尚未到期；部分供应商同意采取先交货后付款的结算方式，改变部分采购结算方式，取得信用账期。
预收账款	4,394,982.56	0.26	45,090,524.11	3.70	-90.25	报告期结算及时，余额减少。
应交税费	2,451,850.41	0.14	266,976.20	0.02	818.38	报告期末转出应交增值税增多
其他应付款	8,385,850.09	0.49	4,253,029.21	0.35	97.17	主要是新增的合资公司与另一方股东的往来增加。
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	25,000,000.00	2.05		长期借款到期归还。

**(四) 核心竞争力分析****1、调合技术优势**

公司拥有油品调合方面的专业人才，掌握油品调合技术，具有较强的调合油研究开发能力。

**2、采购能力优势**

公司拥有资信、资金、自有船队、以及稳定销售能力等综合优势，在长期经营中，公司逐步形成了多渠道、多品类、多地域采购优势。公司的采购能力优势一方面可以使公司直接向炼厂采购，在有利时点及时扩大采购规模，有效降低采购成本；另一方面使得潜在竞争者难以在上游环节与公司竞争。

**3、区域优势与合理的网点布局**

公司拥有颇具优势的经营资源，在舟山、南通两地拥有总库容达 120,000 立方米的自有油库及配套沿海码头。公司在中国经济最为活跃的长三角、珠三角和环渤海地区渗透布点，并在长三角地区的上海、舟山、江阴、南通等地集中布局，相互呼应，形成较为完善、合理的区域网点布局。

公司地处我国航运中心之一的上海市。上海市位于长江黄金水道入海口，是经济发达的长三角地区核心，也是中国最有活力的经济区域之一。上海港既是南北沿海交通运输中心，又是长江内河航运的起点，地理位置极其优越，水上运输业、航运服务业发达，船用燃料油及船舶供应服务需求量大。国家建设上海国际航运中心及成立上海自由贸易区的政策，更将促进上海港区域的船用燃料油供应等船舶综合供应服务的发展。

#### 4、全面的服务能力，完整的业务链

公司具备向燃料油经销商、加油服务商和终端客户提供其所需要的燃料油产品的能力，能够满足包括终端客户和其他服务商在内的不同需求，具有全面的燃料油渠道服务和增值服务能力。同时，公司集炼厂采购、海上运输、仓储、调合加工、销售和水上加油服务于一体，拥有较为完整的业务链。

### (五) 投资状况分析

## 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	公司暂时闲置募集资金	招商银行	1,000 万	63 天	保本浮动收益	预期最高年化收益率 3.7%	6.3 万	否

#### 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

除上述理财产品外，公司以套期保值为目的，进行期货投资，2014 年盈利 376,225.46 元，上年同期交易亏损 5,205,270.46 元。

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	328,250,000.00	141,013.00	120,443,845.20	175,216,154.80	经公司董事会审议批准,17,200万元暂时补充流动资金,其余存储于募集资金专户。
合计	/	328,250,000.00	141,013.00	120,443,845.20	175,216,154.80	/
募集资金总体使用情况说明						

2012 年度募集资金支付募投项目 60,000,000.00 元,补充流动资金 142,000,000.00 元,超募资金归还银行借款 8,000,000.00 元;加上募集资金利息收入扣除手续费后的净额 146,691.94 元,截止 2012 年 12 月 31 日,募集资金余额为 94,097,808.27 元。

2013 年度募集资金支付募投项目 60,302,832.20 元,加上募集资金利息收入扣除手续费后的净额 2,513,647.22 元,新加坡龙宇亏损补足至募集资金专户 5,128,025.40 元,截止 2013 年 12 月 31 日,募集资金余额为 41,436,648.69 元。

2014 年度募集资金支付募投项目 141,013.00 元,补充流动资金 172,000,000.00 元,流动资金归还募集资金 142,000,000.00,加上募集资金利息收入扣除手续费后的净额 79,709.63 元,截止 2014 年 12 月 31 日,募集资金余额为 11,375,345.32 元。

截止2014年12月31日,本公司募集资金使用情况:

项目	金额(元)
募集资金净额	41,436,648.69
募集资金投资项目投资总额(一)	141,013.00
流动资金归还募集资金(+)	142,000,000.00
募集资金补充流动资金(一)	172,000,000.00
超募资金归还银行借款(一)	-
募集资金专项帐户利息收入(+)	80,615.63
募集资金专项帐户手续费支出(一)	906.00
其他流入(+)	-
募集资金专项帐户实际余额	11,375,345.32

本报告期公司募集资金使用总额为 141,013.00 元。

2013 年 3 月 15 日公司第二届董事会第十次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,在不影响募集资金建设项目进度的前提下,使用其中的 14,200 万元人

人民币补充流动资金，期限不超过 12 个月。使用期满后，将上述资金归还原募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构华泰联合证券均发表了同意使用募集资金补充流动资金的意见。根据上海证券交易所关于募集资金使用的有关规定，上述 14,200 万元人民币闲置募集资金已于 2014 年 3 月 12 日归还至公司募集资金专户并公告。

2014 年 3 月 14 日公司第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在不影响募集资金建设项目进度的前提下，使用闲置募集资金 17,200 万元人民币暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月。使用期满后，将上述资金归还原募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构华泰联合证券均发表了同意使用募集资金补充流动资金的意见。根据上海证券交易所关于募集资金使用的有关规定，上述 17,200 万元人民币闲置募集资金已于 2015 年 1 月 4 日归还至公司募集资金专户并公告。

募集资金 2014 年 12 月 31 日存储情况表

金额单位：元

募集资金存储银行名称	账号	2014 年 12 月 31 日余额
交通银行上海张江支行	310066865018010214028	45,885.34
大连银行股份有限公司上海分行	306211214000122	38,414.79
上海农村商业银行徐汇支行	32411208010087078	11,063,337.00
招商银行股份有限公司上海分行营业部	121902120310708	227,708.19
合计		11,375,345.32

公司严格按照《上市公司募集资金管理细则》以及《上海龙宇燃油股份有限公司募集资金管理制度》对募集资金实行专户存储制度，公司将募集资金存放于交通银行股份有限公司上海张江支行 310066865018010214028 专户、大连银行股份有限公司上海分行 306211214000122 专户、上海农村商业银行徐汇支行 32411208010087078 专户、招商银行股份有限公司上海分行营业部 121902120310708 专户中。根据募集资金投资计划和实际执行进度，公司将暂时不使用的募集资金转为定期存款进行管理。截止 2014 年 12 月 31 日，募集资金账户结余为 11,375,345.32 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
组建水上加油船队	是	26,500		6,000	否	29.27%			否	经济持续低迷导致国际、国内航运业增速放缓。在此情况下，公司加速拓展了燃料油另一块需求市场—炼化企业原料市场，这块市场目前的年需求量与船用燃料油需求量市场基本相当。供应炼化企业的原料均为	经济持续低迷，国际、国内航运业增速放缓。在此情况下，公司加速拓展了燃料油另一块需求市场—炼化企业原料市场，这块市场目前的年需求量与船用燃料油需求量市场基本相当。供应炼化企业的原料均为

										可能带来的市场风险和资金风险，暂时未进行船舶建造。	调合后的燃料油，公司为拓展资源采购渠道，降低采购成本，拟拓展海外采购渠道。经 2012 年 11 月 29 日第二届董事会第七次会议、2012 年 12 月 15 日 2012 年第四次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，截至 2013 年 12 月 31 日，上述变更用途募集资金已全部投资到位。
组建信息系统	否	2,066			否				否	信息系统规划因涉及整个业务及组织机构的梳理，目前公司正在积极推进中。	
组建燃油技术研发中心	否	1,000	14.10	44.38	否	4.44%			否	前期处于选址阶段，目前已进入投建阶段，推进速度需配合业务开展进度，目前尚未完工。	
合计	/	29,566	14.10	6,044.38	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>1、“组建水上加油船队”项目：因经济持续低迷，导致国际、国内航运业不振，公司控制船舶投资可能带来的市场风险和资金风险；同时，航运业持续低迷也给公司燃料油销售带来不利影响，公司现有水上加油船队，已能满足现有船加油业务所需。公司暂时未进行船舶建造，因此无法单独核算效益。</p> <p>经 2012 年 11 月 29 日公司第二届董事会第七次会议、12 月 15 日公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过，变更“组建水上加油船队”募投项目对应募集资金 6,000 万元，用于投资设立新加坡龙宇燃油股份有限公司，拟拓展海外采购渠道，降低采购成本。截至 2013 年 12 月 31 日，上述变更用途募集资金全部投资到位。</p> <p>经 2015 年 1 月 28 日公司第二届董事会第二十八次会议、2 月 26 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，变更“组建水上加油船队项目”未投入使用募集资金中的 12,450 万元，用于对外投资成立大宗商品贸易合资公司。</p> <p>原募投项目“组建水上加油船队项目”调整后募投总额为 8,050 万元。</p> <p>2、“信息系统建设”项目：需配合整个业务及组织结构的梳理，尚未投资建设，因此无法单独核算效益。</p>										

3、“燃料油技术研发中心建设”项目目前正处在建设中，推进速度需配合业务开展进度，目前尚未完工，因此无法单独核算效益。

现阶段公司业务所处行业处于低谷，公司将工作重心放在进一步提升内部管理水平上。虽然目前各募集投资项目进展均较慢，但不影响业务运营，将随行业大环境复苏及业务增长的进度推进。

### (3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			6,000							
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
新加坡龙宇燃料油有限公司	组建水上加油船队	6,000	0	6,000	是		-1446.10	拟投资金额全部到位，尚未产生收益。	否	经济持续低迷导致国内石油、石化产品需求下降，对新加坡龙宇业务开展带来负面影响。
合计	/	6,000	0	6,000	/		/	/	/	/
募集资金变更项目情况说明			<p>由于国际、国内航运业增速放缓，公司加速拓展了燃料油另一块需求市场——炼化企业原料市场。这块市场目前的年需求量与船用燃料油需求量市场基本相当。供应炼化企业的原料均为调合后的燃料油，公司为拓展资源采购渠道，降低采购成本，拟拓展海外采购渠道。经2012年11月29日第二届董事会第七次会议、2012年12月15日2012年第四次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，截至2013年12月31日，上述变更用途募集资金全部投资到位。但经济持续低迷导致国内石油、石化产品需求下降，对新加坡龙宇业务开展带来负面影响。</p>							

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 主要子公司情况

单位:万元

子公司名称	主要业务性质	注册资本	总资产	净利润
龙宇青吾(上海)贸易有限公司	进出口及转口等贸易及贸易代理	2,500	3,114.79	605.05
广东龙宇	燃料油销售	1,010	6,662.54	131.58
龙宇新源	燃料油销售	1,000	6,317.59	114.24

上海盛龙	油品运输	200	2,828.10	-536.42
新加坡龙宇	石化产品贸易	980 万美元	4,586.49	-516.82

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

短期看，中国经济增长放缓，航运业尚未复苏，需求没有显著增长，运力过剩，运价持续低迷的问题依然存在；国际经济环境方面，美国经济和美元走强，但欧洲经济持续低迷，欧元疲软；同时，自 2014 年 6 月以来，国际原油价格已经下跌超过 40%以上，对国内的成品油，各类燃油细分市场产生了巨大的冲击，包括价格，需求，库存等各个环节。在这样背景下，中国政府税务部门对燃油税收等政策也有调整，对炼油和零售环节产生了新的影响。这些市场因素不但在 2014 年对公司各项业务的经营产生巨大影响，同时也可以预期在 2015 年仍有很大影响和压力。

长期看，目前虽处于国际航运业的低谷区，但建设上海国际航运中心的政策，将促进上海地区及长三角地区航运业的加快发展。与此相配套的船用燃料油供应服务等水运服务行业也将获得新的快速发展机遇；同时，政策的出台也对水运服务业提出了更高的要求，有利于具有先进船舶装备的专业船舶综合供应服务企业进一步发展壮大。

随着中国作为世界第一进出口大国地位的进一步巩固，以及国内水上供油企业继续加大投入，改善供油设施，提高燃油性能和服务水平，国际航线船舶加油服务向中国逐步转移的趋势将更为明显。

2013 年，国务院批准在上海设立自由贸易试验区，随着上海自贸区的推进，预期上海港的国际贸易货物吞吐量将增大。船用燃料油市场未来将产生较大的新增需求空间，对船用燃料油供应服务行业产生长期推动作用。

燃料油是目前我国石油产品中市场化程度最高的品种。由于水上交通运输行业对动力燃料、物理化学指标的特殊需求，目前，煤炭、天然气等能源尚难以完全替代燃料油，船用燃料油行业的竞争主要是行业内的竞争。水上加油虽然市场化程度较高，但是由于其生产经营需要具备一系列的软、硬件准入门槛，欲成为一家具有完整业务链的大型专业燃料油供应服务商，存在诸多障碍。潜在的经营者进入本行业的壁垒较高。

### (二) 公司发展战略

在航运业低谷期，公司主要发展战略如下：

a) 继续完善巩固现有燃料油业务，现阶段将工作重点放在持续提升自身经营能力与管理能力上，积极加强产品研发，改进调合技术和工艺，由技术推动产品进一步提升，力争成为国内领先的燃料油综合供应服务商；

b) 积极寻求新的业务增长机会，分散经营风险，形成对现有业务有益的和必要的补充：

- ✓ 由公司现有业务进行外延拓展，依托上市公司平台，在公司多年积累的贸易业务经验及人力资源基础上，引进成熟团队的模式和经验，更多利用金融手段锁定贸易业务盈利，以成立合资公司的方式开展合作，实现优势互补和共赢。2014 年，公司国际贸易业务已为公司带来一定盈利，在推进该业务发展、吸引人才的过程中，公司接触到在大宗商品国际贸易领域有成熟经营模式及管理经验的团队，又引入在铜加工及铜贸易方面有长期经验的股东，三方于 2014 年 10 月达成了合资成立大宗商品贸易平台的协议。2015 年 1 月 28 日公司第二届二十七次董事会会议，进一步明确了合资公司设立的具体方式。

除该有色金属大宗商品贸易本身为公司带来的盈利预期外，公司经营的燃料油亦为大宗商品范畴。未来，期望将拟合资大宗商品贸易团队有色金属方面的经验，借鉴与运

用到公司现有燃料油业务，实现燃料油运营模式的优化与突破，追求两块业务 1+1>2 的协同效应。

- ✓ 通过兼并收购，并购具有成熟经营模式和能持续带来一定规模利润贡献的公司，与现有主业并行或协同，为公司股东创造价值。2014 年 12 月 19 日，公司因筹划重大事项向上海证券交易所申请连续停牌。经与有关各方论证和协商，上述事项对公司构成了重大资产重组，自 2015 年 1 月 6 日，公司进入重大资产重组停牌。截至目前，公司重大资产重组仍在进行中，尚未提交重组预案于董事会审议并申请复牌。

### (三) 经营计划

2015 年，公司燃料油业务主要经营计划如下：

- a) 继续保持稳健经营，继续加强客户管理、精细化管理、风险管理和存货管理几项在 2014 年取得一定成效工作，做好公司传统业务；
- b) 将对业务进行梳理，切分为数个业务经营中心，对盈利业务经营中心保障投入，每个业务经营中心强调自主经营，快速响应市场，力争达成盈利目标；对亏损业务采取有效措施减亏，必要时进行处理；
- c) 结合下游业务的开展加强销售网络建设，与拥有区域市场优势或资源优势的企业开展合作，扩大销售规模；继续扩大供应商范围，强化采购优势；通过内外合作，改善经营效果。

同时，公司将充分运用好金融工具，继续拓展大宗贸易商品的机会，通过建立新业务平台公司，力争为公司带来新的持续稳定的利润来源。

#### 1. 可能面对的风险

##### 1、 市场风险

###### (1) 行业周期性波动的风险

公司的主营业务为燃料油的供应服务，公司产品最终用户主要为国内沿海和内河运输企业以及地方炼厂。近十年来，我国水上运输业在总体上保持了持续增长，但宏观经济形势的波动直接影响水上运输业发展速度，进而对船用燃料油的需求增长产生重要影响。未来国内外宏观经济增速下降或收缩，仍有可能对燃料油供应服务业和公司的经营产生较大影响。

###### (2) 价格波动的风险

燃料油是国内成品油产品中市场化程度最高的品种，价格完全由市场决定，进口实行自动许可管理。作为原油的下游产品，燃料油价格除了受市场供求因素的影响外，还受国际原油价格波动、国内原油和成品油价格调整及市场投机等多种因素的影响，价格可能出现大幅或较为频繁的波动。作为燃料油供应服务商，公司为了满足客户的需求，必须保持一定规模的存货，公司面临一定的价格波动风险。

公司在多年的经营中，已初步建立了有效应对价格波动的业务模式及相应的制度或措施：

- 1) 坚持以服务获取价值的理念，无论未来市场走势如何，公司仅保持经营所必须的合理库存，拒绝投机，将存货跌价风险控制可在承受的水平上；
- 2) 继续调整业务结构，发展对价格下跌具有一定风险缓冲功能的水上加油业务；
- 3) 通过销售模式的创新，设计研究出在调合油业务的长期客户中建立利益共享、风险分担的销售定价机制，分散存货跌价风险；
- 4) 继续加强调合技术研究和采购能力建设，使公司具有将价格低廉的原材料调合出符合市场需求的产品的能力，从而使产品具有成本优势，较其它企业更具抵御价格下降的能力；

尽管如此，燃料油价格的变化规律仍不可能为公司完全掌握，市场价格的频繁或大幅度波动有可能给公司的经营造成较大风险和损失。

###### (3) 航运市场变化对公司业务和新增产能实现的风险

公司船舶燃料油供应及水上加油的终端用户主要是内河航线、沿海航线从事油品运输、煤炭运输、粮食等大宗货物运输、具有一定规模的航运企业。目前国内水上运输运力过剩、运输价格保持低位。受国际金融危机、欧债危机等因素影响，欧美国家经济增长乏力。如果未来国际、国

内经济持续低迷，国内内河、沿海货物运输量下降或者增速放缓，将对公司船舶燃料油供应的终端市场需求及内河、沿海运输企业经营带来不利影响，从而直接影响到公司市场开拓、客户选择和经营规模的进一步扩大。

## 2、 应收帐款风险

水上加油业务由于供油船舶和受油船舶一般不进行现款结算，而是由加油服务商与航运公司结算；同时由于货主一般延迟向承运人支付运费，而燃油成本又是航运公司的主要费用支出之一，故大部分航运公司支付水上加油服务商的燃油款均有一定结算周期，行业内形成了信用销售的惯例。公司的水上加油客户主要为航运公司，此类客户的主要资产为船舶，一旦被采取司法或行政措施被迫停航，将对正常生产经营产生较大负面影响，违约成本较高。因此大部分客户重视自身的信誉，信用度较高，信用风险相对较低。

但近年来航运业处于低迷状态，部分航运企业资金周转趋紧，公司一方面优化客户结构，保持长期的优质客户，另一方面加强应收账款管理，进一步加强对客户的评级管理和优选，并利用差别化的销售政策和其它措施加强应收账款回收，降低应收账款占销售收入的比例，将应收账款规模控制在合理水平。尽管公司应收账款占全部销售收入比例较低，但仍存在一定的应收账款风险。

## 3、 产品质量、安全管理和环保风险

### (1) 产品质量风险

经过调合加工用于船舶发动机的船用燃料油在国内没有统一的强制性标准，各燃料油供应服务企业更多的是根据市场情况和用户的实际需求提供相应的产品。如果公司提供的燃料油产品相应指标存在问题，将可能无法满足客户的需求，甚至对客户的机器设备乃至运输安全造成损害，因此存在质量风险。

### (2) 安全管理风险

燃料油闪点较高，不易点燃或爆炸，但燃烧性能好，一旦燃烧则难以扑灭，国家在燃料油的生产、仓储、运输方面建立了非常严格的管理措施和进入门槛。公司非常重视经营过程中的安全管理和火险隐患的预防。为了确保安全经营，公司建立了一整套安全措施，并制定了严密的安全管理制度和操作规程。公司自成立至今，未发生一起燃料油方面的安全事故，但燃料油的物理化学特性决定了其生产、仓储、运输过程中涉及一系列环节，若公司在安全管理方面未能保持现有水平或工作人员违章操作，将不能完全排除发生火灾险等安全事故的可能。一旦发生安全事故，则公司正常的生产经营将受到重大不利影响。

### (3) 环保风险

公司经营对环境的影响主要发生在燃料油运输、仓储调合和水上加油作业环节。公司采取了多项措施应对环境污染风险。尽管如此，随着公司燃料油销售规模的扩大和水上加油项目的实施，客观上增加了燃料油泄漏、污染环境的可能性，如果公司不能始终严格执行在环保方面的标准，或操作人员不按规章操作，将面临一定的环保风险。

## 4、 实际控制人控制的风险

公司实际控制人为刘振光、徐增增夫妻及子刘策。实际控制人持股比例为 67.01%，处于绝对控股地位。实际控制人可能利用其控股地位，通过行使表决权影响公司战略和重大决策，若权利行使不当则可能对公司及公司中小股东利益产生不利影响。因此，公司存在实际控制人控制的风险。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

## (1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、  
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、  
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、  
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、  
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、  
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的对本公司影响如下：

执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订），本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露；将劳务外包人员的劳务费并入职工薪酬核算。

执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（修订）》，本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将本公司外币报表折算差额从“外币报表折算差额”项目调整计入“以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目”项目，上述会计政策变更对报告期财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
	科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	外币报表折算差额	758,284.95
	其他综合收益	-758,284.95

## (2) 其他重要会计政策变更

2013 年 9 月《企业产品成本核算制度（试行）》财会[2013]17 号第 24 条，批发零售企业一般设置进货成本、相关税费、采购费等成本项目。采购费，是指运杂费、装卸费、保险费、仓储费、整理费、合理损耗以及其他可归属于商品采购成本的费用。采购费金额较小的，可以在发生时直接计入当期销售费用。

公司原来采购方式以供应商承运至公司指定地点为主，采购发票价格已经包含了运费在内，采购货物运输由供应商组织承运。因而公司的运费以销售运费为主，同时有小额的采购运费，故计入销售费用。2013 年，公司拓展了采购渠道，如到新疆等省份采油，此类采购运费由公司自行组织承运并承担运费，采购运费上升。由于上述文件的出台，公司自 2014 年 1 月 1 日开始，采购运费计入采购成本。

此次变更适用于公司及其控股子公司。此次变更对公司经营成果和财务状况没有影响。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014年5月29日公司第二届董事会第二十一次会议、6月19日公司2014年度股东大会审议通过，根据中国证监会颁布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，对《公司章程》第一百五十四条进行修改，对包括现金分红政策在内的利润分配政策作出规定如下：

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

(二) 公司可采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式及法律许可的其他方式分配股利。在上述利润分配方式中，现金分红相对于股票股利具有优先顺序。

#### (三) 利润分配条件和比例

1、现金分配的条件、比例和期间间隔：在当年盈利的条件下，且无未弥补亏损、重大投资计划或重大现金支出的情况下，公司应当采用现金方式分配股利。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的15%。公司原则上每个盈利年度进行一次现金分红，董事会可以根据公司的资金需求和盈利情况，提议进行中期现金分配。

公司综合考虑主营业务所处行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，执行差异化现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前款规定处理。

公司在确定以现金方式分配利润的具体金额时，应充分考虑未来经营活动和投资活动的影响，并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

2、股票股利分配的条件：公司采取股票股利分红方式的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。在公司成长良好、董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东利益时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分配预案。

(四) 利润分配预案由董事会制订，经股东大会审议通过后实施。董事会制订利润分配预案时应认真研究和论证公司利润分配（包括现金分红及股票股利）的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见，独立董事应当对此发表独立意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(五) 董事会未提出现金利润分配预案的，应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。公司还应在定期报告中披露现金分红政策的制定和执行情况。

(六) 若存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所获分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

(七) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定, 有关调整利润分配政策的议案需经董事会审议通过后提交股东大会审议, 经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司严格按照《公司章程》及相关法律、法规制定包括现金分红政策在内的利润分配政策, 综合考虑了对投资者的合理投资回报及公司的可持续发展等综合情况, 符合包括中小股东在内的全体股东整体利益及公司利益。

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2014 年度归属于上市公司股东的净利润为 739.51 万元人民币。在综合考虑对投资者的合理投资回报、公司的可持续发展等综合情况后, 公司董事会建议 2014 利润分配预案为: 以 2014 年末公司总股本 202,000,000 股为基数, 每 10 股拟派发现金红利 0.11 元(含税)人民币, 共计拟派发现金红利 222.2 万元(含税)人民币。公司 2014 年不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案已报公司董事会、监事会审议通过, 将提请公司股东大会审议表决。

## (二) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年		0.11	0	2,222,000.00	7,395,097.10	30.05
2013 年	0	0	0	0	-51,933,521.06	0
2012 年	0	0.5	0	10,100,000.00	58,338,397.38	17.31

## 五、积极履行社会责任的工作情况

公司一贯秉承“诚信经营、回报社会”的发展理念, 重视履行社会责任, 努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调, 实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐。

### (一) 社会责任工作情况

公司在员工、商业道德、社区、环保等方面做出诸多努力, 积极履行作为一个企业公民的社会责任:

(1) 公司致力于构建和谐劳动关系, 实现企业与员工共同发展。公司薪酬结构合理、社会保障健全、文化生活丰富、劳动安全保护措施得当。在长期发展中, 公司形成了鲜明的“共同发展、共担使命、共建和谐”企业核心价值观, 在全体员工中倡导公正、包容、责任、诚信的价值取向, 号召并推动实现员工、企业、社会的和谐互动。

(2) 公司始终坚持“诚信经营”理念, 严格遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则。同时, 公司在企业信贷信用、纳税信用、合同履行信用以及遵守商业道德、行业规则等方面, 保持良好记录。近年来, 公司先后被上海市浦东新区人民政府、上海市国家税务局和地方税务局、上海市浦东新区财政局等机构评为“上海市浦东新区文明单位”、“纳税信用等级 A 类企业”、“上海市 A 类财务会计信用单位”等, 获得“上海市守合同、重信用企业”、“上海市合同信用等级 AAA 级企业”等荣誉。

### (3) 饮水思源, 回馈社会:

- 1) 公司与社区内独居老人、贫困家庭结对帮扶;
- 2) 公司团支部定期来到浦东新区辅读学校, 与智障小朋友交谈、游戏互动;
- 3) 公司党支部、工会、团支部第一时间组织员工为四川雅安地震灾区募捐, 奉献爱心; 同时

每年积极参与“慈善一日捐”，获评潍坊社区“慈善之星”；

4) 公司志愿服务队常年参加地铁志愿服务行动，在地铁 2 号线世纪大道站进行早高峰期间的秩序维护工作，每年志愿服务数量近百人次。

5) 为发扬拥军爱警的光荣传统，密切联系军民关系，同时进一步推动企业精神文明建设，公司每年和上海武警九支队、浦东潍坊社区派出所开展双拥共建活动。

(4) 保护环境，实现可持续性发展：

1) 环保风险控制。公司经营对环境的影响主要发生在燃料油运输、仓储调合和水上加油作业环节。公司在环境保护方面有一系列的管理制度和内部规章。为保证公司环境保护方针得到贯彻落实，确保环保管理体系有效运行，公司采取了多项措施应对环境污染风险，并在公司内部对环保突出贡献个人和团体给予奖励；

2) 性能先进的船舶。按照国家《船舶工业调整和振兴规划》，将加快淘汰老旧船舶和单壳油轮，支持水上加油服务行业的经营单位用高规格、高安全性的加油船舶替代目前单壳、安全环保性较差的小型加油船舶。公司积极响应国家政策，自有的四条千吨级供油船舶全部为双底双壳供油供水两用船，提前达到交通运输部 2015 年油轮标准。

3) 环保技术应用于开发。公司开发的“重油罐罐底油泥的回收利用的装置”，于 2010 年 10 月 28 日获得国家知识产权局实用新型专利证书；并就“重油罐罐底油泥的回收利用方法”于 2010 年 10 月 28 日向国家专利局就该发明专利提出申请，并获受理，申请号：201010523664.8。通过上述两项技术，重油罐罐底油泥得以二次利用，可回收约 25%的油品，在环保、经济两个方面产生积极效益。

今后，公司将继续秉持“诚信经营、回报社会”的发展理念，进一步完善社会责任管理体系，加强社会责任制度建设和社会责任意识培训，将社会责任融入企业经营管理的各个环节，充分发挥社会责任的良性引导作用。促进企业健康、持续发展。

## 第五节 重要事项

## 一、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
因公司筹划重大事项，经申请，公司股票自 2014 年 12 月 19 日起停牌。经与有关各方论证和协商，上述事项对公司构成了重大资产重组，公司股票自 2015 年 1 月 6 日进入重大资产重组停牌。本次重大资产重组拟采用发行股份购买资产的方式，拟收购交易资产 100% 股权。截至本报告日，公司重大资产重组尚未完成。	上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司指定信息披露媒体，请查询公司于上述媒体刊载临 2014-035、临 2015-002、临 2015-018、临 2015-024 号公告。

## 二、重大关联交易

√适用 □不适用

### (一) 资产收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2014 年 12 月 11 日，公司临 2014-034 号公告披露，公司第二届第二十五次董事会审议通过，同意公司将所持德勤集团股份有限公司及其下属四家全资子公司（以下简称“德勤”）23,012,329.75 元人民币债权，全额转让与公司控股股东——龙宇控股。

德勤集团股份有限公司及其下属四家全资子公司（以下简称“德勤”）为公司船加油业务客户，舟山市定海区人民法院已裁定受理德勤破产重整。截至德勤进入破产重整，公司账面对德勤应收账款合计为 23,012,329.75 元人民币。截至目前，德勤《重整计划（草案）》尚未提交债权人，德勤破产重整对于公司上述应收账款影响暂时无法确定，对公司 2014 年财务报表影响也暂时无法确定。在《重整计划（草案）》暂无确切提交日期的情况下，龙宇控股为保护广大投资者利益，消除德勤破产重整事项对公司财务报表影响的不确定性，主动以全额受让公司上述对德勤债权，与公司签订有关上述债权的《债权转让协议》。依据该协议，公司将 23,012,329.75 元人民币全额转让其所持德勤债权与龙宇控股，龙宇控股将于《债权转让协议》签署之日起 7 个工作日内将上述款项打入公司指定账户。

上述交易构成关联交易，公司董事徐增增、刘振光、刘策合计拥有龙宇控股 100% 股权，为关联董事，按关联交易决策程序回避表决。本关联交易不需经公司股东大会审议批准。

2014 年 12 月 22 日，龙宇控股已将上述 23,012,329.75 元人民币全额转入公司账户。

### (二) 其他

除上述关联交易外，本公司无上市规则定义下的其他关联交易。会计准则定义下的关联交易详见本报告第十节“财务会计报告”财务报表附注部分“十二、关联方及关联交易”。

## 三、重大合同及其履行情况

### 1 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	183,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0.00

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	26.00
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	120,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	120,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

#### 四、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

##### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东及公司实际控制人	承诺目前和将来不经营与公司相同或相似的业务,并保证所控制的企业现在和将来不经营与公司相同或相似的业务	公司首次公开发行时,无期限	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的15%	公司首次公开发行时,无期限	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及公司实际控制人	自本次发行股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份	公司首次公开发行时,期限见上述承诺事项描	是	是		

				述				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司董事徐增增、刘振光、刘策	在上述承诺的限售期届满后,任职期间每年转让公司股份数量不超过所持有股份总数的百分之二十五,在离职后半年内,不转让所持有的公司股份	公司首次公开发行时;期限见上述承诺事项描述	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东	经主管税务部门批准,公司子公司上海紫锦2006年和2007年实行核定征收方式,按照营业收入3.3%计算缴纳企业所得税,实际缴纳企业所得税额分别为1,311,430.09元和330,000元,如上海紫锦按照查账征收方式缴纳企业所得税,则2006年和2007年应缴企业所得税额分别为3,420,362.94元和169,048.05元,查账征收方式和核定征收方式应缴企业所得税的差额分别为2,108,932.85元和-160,951.95元,占公司净利润的比例分别为9.19%和-0.31%。上海紫锦经申请已经获准自2008年开始以查账征收方式缴纳企业所得税。上海紫锦按照核定征收方式缴纳企业所得税,虽经主管税务部门批准,但与国家税务总局核定征收企业所得税相关规定的有关情形未完全一致,如果主管税务部门撤销以前年度对上海紫锦实行核定征收企业所得税的意见,则上海紫锦存在补缴企业所得税可能,可能补缴2006年度企业所得税的金额为2,108,932.85元,2007年度不需补缴。为此,公司控股股东就上海紫锦可能存在的补缴所得税风险作出了全额补偿的承诺:如果由于上海市地方有关税收征管政策和国家有关部门颁发的相关税收政策存在差异,导致国家有关税务主管部门追缴上海紫锦船务有限公司2007年及以前年度企业所得税差额或滞纳金的情况,承诺人同意对该公司所需补交的所得税税款及相关费用予以全额补偿	公司首次公开发行时,期限见上述承诺事项描述	否	是		

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		689,000
境内会计师事务所审计年限		4
境外会计师事务所名称		RSM Chio Lim LLP、Walton CPA & Co.
境外会计师事务所报酬		102,459
境外会计师事务所审计年限		2年、1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014年4月18日公司第二届董事会第十九次会议、2014年6月19日公司2014年年度股东大会审议通过聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2014年年度报告审计机构，授权管理层根据实际情况确定审计费用。

#### 六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 七、执行新会计准则对合并财务报表的影响

##### （1）执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的对本公司影响如下：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订），本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露；将劳务外包人员的劳务费并入职工薪酬核算。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（修订）》，本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司外币报表折算差额从“外币报表折算差额”项目调整计入“以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目”项目，上述会计政策变更对报告期财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
	科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	外币报表折算差额	758,284.95
	其他综合收益	-758,284.95

## (2) 其他重要会计政策变更

根据 2013 年 9 月《企业产品成本核算制度（试行）》财会[2013]17 号第 24 条，批发零售企业一般设置进货成本、相关税费、采购费等成本项目。采购费，是指运杂费、装卸费、保险费、仓储费、整理费、合理损耗以及其他可归属于商品采购成本的费用。采购费金额较小的，可以在发生时直接计入当期销售费用。公司原来采购方式以供应商承运至公司指定地点为主，采购发票价格已经包含了运费在内，采购货物运输由供应商组织承运。因而公司的运费以销售运费为主，同时有小额的采购运费，故计入销售费用。2013 年，公司拓展了采购渠道，如到新疆等省份采油，此类采购运费由公司自行组织承运并承担运费，采购运费上升。由于上述文件的出台，公司自 2014 年 1 月 1 日开始，采购运费计入采购成本。

## 1 合并范围变动的影响

单位：元 币种：人民币

主体名称	纳入/不再纳入合并范围的原因	2013 年 1 月 1 日 归属于母公司股东权益 (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
			资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
龙宇青吾（上海）贸易有限公司	新设				
浙江龙宇新源石油化工有限公司	新设				
瑞鸣贸易有限公司	新设				
合计	-				

### 合并范围变动影响的说明

瑞鸣贸易有限公司是龙宇青吾（上海）贸易有限公司持股 100% 的公司，公司间接持有瑞鸣贸易有限公司 60% 股权。

## 2 准则其他变动的影响

根据 2013 年 9 月《企业产品成本核算制度（试行）》财会[2013]17 号第 24 条，批发零售

企业一般设置进货成本、相关税费、采购费等成本项目。采购费，是指运杂费、装卸费、保险费、仓储费、整理费、合理损耗以及其他可归属于商品采购成本的费用。采购费金额较小的，可以在发生时直接计入当期销售费用。

公司原来采购方式以供应商承运至公司指定地点为主，采购发票价格已经包含了运费在内，采购货物运输由供应商组织承运。因而公司的运费以销售运费为主，同时有小额的采购运费，故计入销售费用。2013 年，公司拓展了采购渠道，如到新疆等省份采油，此类采购运费由公司自行组织承运并承担运费，采购运费上升。由于上述文件的出台，公司自 2014 年 1 月 1 日开始，采购运费计入采购成本。

此次变更适用于公司及其控股子公司。此次变更对公司经营成果和财务状况没有影响。

## 第六节 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	138,663,930	68.65				-775,280	-775,280	137,888,650	68.26
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	138,663,930	68.65				-775,280	-775,280	137,888,650	68.26
其中：境内非国有法人持股	116,245,350	57.55				-775,280	-775,280	115,470,070	57.16
境内自然人持股	22,418,580	11.10						22,418,580	11.10
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	63,336,070	31.35				775,280	775,280	64,111,350	31.74
1、人民币普通股	63,336,070	31.35				775,280	775,280	64,111,350	31.74
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	202,000,000	100			0	0	202,000,000	100	

## 2、股份变动情况说明

龙宇控股于 2013 年增持的 775,280 股公司股份，至 2014 年 12 月 31 日，已超过增持后六个月不减持的限售期间。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
龙宇控股	116,245,350	775,280	0	115,470,070	与首次公开发行有关的限售	2015 年 8 月 17 日
徐增增	12,015,653	0	0	12,015,653	与首次公开发行有关的限售	2015 年 8 月 17 日
刘振光	6,204,990	0	0	6,204,990	与首次公开发行有关的限售	2015 年 8 月 17 日
施世令	1,792,552	0	0	1,792,552	与首次公开发行有关的限售	2015 年 8 月 17 日
张靖	1,792,552	0	0	1,792,552	与首次公开发行有关的限售	2015 年 8 月 17 日
李解丰	178,741	0	0	178,741	与首次公开发行有关的限售	2015 年 8 月 17 日
罗强	178,741	0	0	178,741	与首次公开发行有关的限售	2015 年 8 月 17 日
马荧	153,208	0	0	153,208	与首次公开发行有关的限售	2015 年 8 月 17 日
黄圣爱	102,143	0	0	102,143	与首次公开发行有关的限售	2015 年 8 月 17 日
合计	138,663,930	775,280	0	138,663,930	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2012 年 8 月 8 日	6.5	50,500,000	2012 年 8 月 17 日	50,500,000	

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	10,484
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	10,484

## (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	
上海龙宇控 股有限公司	896,799	117,142,149	57.99	115,470,070	质押	34,000,000	境内非国有 法人
徐增增	0	12,015,653	5.95	12,015,653	无		境内自然人
刘振光	0	6,204,990	3.07	6,204,990	无		境内自然人
施世令	0	1,792,552	0.89	1,792,552	无		境内自然人
张靖	0	1,792,552	0.89	1,792,552	无		境内自然人
长江证券股 份有限公司	1,120,2 00	1,120,200	0.55	0	未知		其他
云南国际信 托有限公司 —睿金—汇 赢通 45 号单 一资金信托	917,079	917,079	0.45	0	未知		其他
中融国际信 托有限公司 —中融—江 城 1 号证券 投资集合资 金信托计划	909,501	909,501	0.45	0	未知		其他
朱雪艳	408,400	408,400	0.20	0	未知		未知
大成价值增 长证券投资 基金	389,453	389,453	0.19	0	未知		其他
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	
长江证券股份有限公司				1,120,200	人民币普通股	1,120,200	
云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通 45 号单一资金信托				917,079	人民币普通股	917,079	
中融国际信托有限公司—中融—江城 1 号证券投资集合资金信托计划				909,501	人民币普通股	909,501	
朱雪艳				408,400	人民币普通股	408,400	
大成价值增长证券投资基金				389,453	人民币普通股	389,453	
罗忻文				350,000	人民币普通股	350,000	
王豪				350,000	人民币普通股	350,000	

中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·朱雀漂亮阿尔法集合资金信托计划	347,373	人民币普通股	347,373
高明福	333,500	人民币普通股	333,500
王芳	331,900	人民币普通股	331,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	龙宇控股由徐增增、刘振光、刘策 100% 控股，刘振光与徐增增为夫妻关系，刘策为刘振光与徐增增之子。徐增增为公司董事长，刘振光为公司董事，刘策为公司董事，施世令为公司董事，张靖为公司副总经理。除上述情形之外，本公司前不确定公司前十名股东之间是否存在其他关联关系。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	上海龙宇控股有限公司	115,470,070	2015年8月17日	0	自首次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份
2	徐增增	12,015,653	2015年8月17日	0	自首次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份
3	刘振光	6,204,990	2015年8月17日	0	自首次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份
4	施世令	1,792,552	2015年8月17日	0	自首次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份
5	张靖	1,792,552	2015年8月17日	0	自首次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份
6	李解丰	178,741	2015年8月17日	0	自首次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份

7	罗强	178,741	2015年8月17日	0	自首次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份
8	马荧	153,208	2015年8月17日	0	自首次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份
9	黄圣爱	102,143	2015年8月17日		自首次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		龙宇控股由徐增增、刘振光、刘策 100%控股，刘振光与徐增增为夫妻关系，刘策为刘振光与徐增增之子。徐增增为公司董事长，刘振光为公司董事，刘策为公司董事长，施世令为公司董事，张靖为公司副经理。马荧为公司监事会主席，黄圣爱为公司财务总监，李解丰为公司核心员工，罗强为公司前核心员工，已于 2012 年 1 月年离开公司。			

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海龙宇控股有限公司
单位负责人或法定代表人	刘振光
成立日期	2000年1月14日
组织机构代码	63167578-4
注册资本	100,000,000
主要经营业务	实业投资，本系统内资产经营（非金融业务），及以上相关业务的咨询服务，化工原料及产品（除危险品）、纺织原料（除棉花）、纺织产品、玻璃制品、五金交电建筑材料、装潢材料的销售
未来发展战略	继续保持于龙宇燃油的控股地位，稳健推进龙宇控股其他业务板块。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

###### 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东未变更。

##### (二) 实际控制人情况

###### 1 自然人

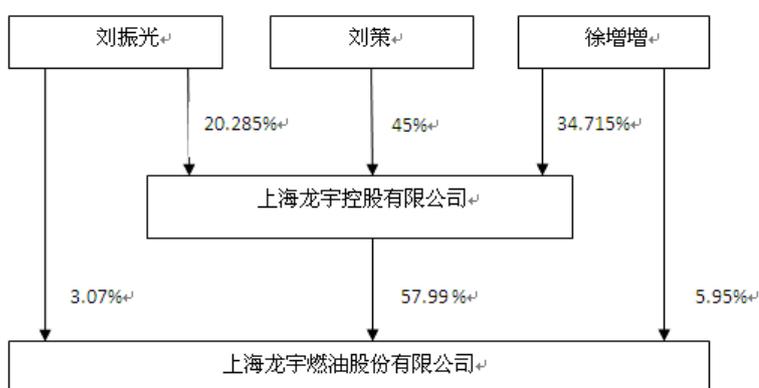
姓名	刘振光、徐增增、刘策
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	徐增增从 2008 年至今任公司董事长，刘振光从 2008 年至今

	任公司董事，刘策从 2005 年至 2013 年 1 月任公司总经理助理，2013 年 1 月至 2015 年 2 月任公司副总经理，2015 年 2 月 28 日起任公司总经理，2013 年 6 月 13 日起任公司董事。上述实际控制人简历见本报告“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工”。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司实际控制人未变更。

## 3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
徐增增	董事长	女	61	2012年2月4日	2015年2月4日	12,015,653	12,015,653	0		50.24	0
刘振光	董事	男	62	2012年2月4日	2015年2月4日	6,204,990	6,204,990	0		0	50.24
施世令	董事	男	57	2012年2月4日	2015年2月4日	1,792,552	1,792,552	0		50.00	0
刘策	董事 / 副总经理	男	36	2013年6月13日	2015年2月4日	0	0	0		42.00	0
王佳芬	独立董事	女	63	2012年2月4日	2015年2月4日	0	0	0		8.00	0
陈晶莹	独立董事	女	54	2012年2月4日	2014年4月28日	0	0	0		2.00	0
苏中一	独立董事	男	57	2012年2月4日	2015年2月4日	0	0	0		8.00	0
金文洪	独立董事	男	64	2014年6月19日	2015年2月4日	0	0	0		4.00	0
马荧	监事	女	44	2012年2月4日	2015年2月4日	153,208	153,208	0		0	44.52
王德祥	监事	男	57	2012年2月4日	2015年2月4日	0	0	0		0	0

范娟萍	监事	女	40	2012 年 2 月 4 日	2015 年 2 月 4 日	0	0	0		17.40	0
刘云	总经理	男	51	2014 年 5 月 29 日	2015 年 2 月 27 日	0	0	0		98.00	0
张靖	副总经理	女	50	2012 年 2 月 4 日		1,792,552	1,792,552	0		44.52	
程裕	副总经理	男	50	2013 年 1 月 28 日		0	0	0		56.00	
黄圣爱	财务负责人	女	43	2012 年 11 月 29 日		102,143	102,143	0		35.00	
谢毅	董事会秘书	女	38	2014 年 4 月 18 日		0	0	0		26.92	
合计	/	/	/	/	/	22,061,098	22,061,098	0	/	442.08	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
徐增增	女，1953 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任上海高桥石油化工公司原油科副科长，上海龙宇石化有限公司董事长，上海市第十二届、第十三届人大代表。曾获“中国百名杰出女企业家”、“中国优秀女企业家”、“上海市三八红旗手”等称号。现任上海市第十四届人大代表，上海市石油产品贸易行业协会副会长、上海市女企业家协会副会长、上海市浦东新区工商联副会长，公司董事长。
刘振光	男，1952 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任哈尔滨炼油厂职员，上海龙宇石化有限公司董事。现任龙宇控股执行董事、总经理，公司董事。
施世令	男，1957 年出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。历任上海高桥石油站科长、总经理，中国石油化工股份有限公司上海石油分公司总经理，上海龙宇石化有限公司总经理，现任公司董事。2014 年 5 月 29 日，因工作调整，施世令先生不再担任公司总经理职务，继续担任公司董事职务至 2015 年 2 月 4 日届满。
刘策	男，1978 年出生，中国国籍，硕士学历，无境外居留权。先后于华东理工大学、美国加州大学学习，复旦大学 MBA。2005 年至今，先后担任公司总经理助理、副总经理、董事。2015 年 2 月 27 日，第三届董事会第一次会议任命刘策为公司总经理。
王佳芬	女，1951 年出生，中国国籍，硕士学历，无境外居留权。历任上海牛奶集团董事长兼总经理，上海光明乳业股份公司董事长兼总经理。曾获“全国优秀女企业家”、“全国先进女职工”等称号、获全国“五一”劳动奖章。第十届全国人大代表，中共上海市第七、八届党代会代表，上海市第八、第九届人大代表，全国妇联第八届代表。现任平安信托有限责任公司副董事长、上海新通联包装股份有限公司董事，公司独立董事。
陈晶莹	女，1960 年出生，中国国籍，硕士学历，教授，硕士生导师，无境外居留权。第十二届全国人大代表，第十二届、十三届上海市人大代表，上海市高级人民法院特约监督员，上海市人民检察院人民监督员，现任上海金融学院副校长，上海市法学会国际法学研究会会长，公司独立

	董事。2014年4月28日，根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》，陈晶莹女士申请辞去公司独立董事职务。
苏中一	男，1957年出生，中国国籍，博士学历，无境外居留权。历任国务院发展中心宏观部咨询研究员、财政部办公厅综合处处长，平安保险集团投资决策委员，平安证券咨询部总经理，西南证券研发中心总经理，富勤国际咨询公司副总经理，中嘉会计师事务所及中嘉德投资管理咨询公司副总经理。现任中审亚太会计师事务所管理咨询部主任、中央财经大学金融学院研究生校外导师、森特士兴集团股份有限公司独立董事、北京利德曼生化股份有限公司独立董事、北京博得交通设备股份有限公司独立董事，公司独立董事。
金文洪	男，1950年出生，中国国籍，硕士研究生学历，无境外居留权。历任中国太平洋人寿保险股份有限公司总经理、第三届董事会董事长、中国保险行业协会副会长、太平洋资产管理公司高级顾问、中国太平洋保险公司总公司总经理助理、董事、副总经理、兼再保险部总经理等职。2013年1月至今，金文洪先生兼任信诚人寿保险公司董事。2014年6月19日，公司2013年年度股东大会选举金文洪先生为公司独立董事。
马荧	女，1970年出生，中国国籍，硕士学历，无境外居留权。历任上海新民晚报实业公司展览部经理，龙宇燃油人事部经理。现任龙宇控股副总裁兼人力资源部经理，公司监事会主席。
王德祥	男，1957年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任江阴市晶体管厂财务科副科长，江阴长江电子实业有限公司总经理助理兼审计部部长。现任江苏新潮科技集团有限公司副总经理、江阴长江电器有限公司董事、江阴康强电子有限公司董事、江苏新潮置业有限公司监事、新潮科技（香港）贸易发展有限公司董事，公司监事。
范娟萍	女，1974年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任上海农工商集团长江总公司上海长江仪表厂劳资科干事、工会干事、总经办办公室主任助理、团总支副书记；上海博力科技发展有限公司办公室主任；龙宇控股人事主管；盛龙船务人力资源部副经理。现任公司人力资源部经理、监事。
刘云	男，1963年出生，中国国籍，国防科技大学工学学士及工学硕士、中欧国际工商学院EMBA，无境外居留权。历任美国ITW公司食品设备集团副总裁兼总经理（大中华区），美国丹纳赫集团（Danaher）伟迪捷（上海）喷码机科技有限公司总经理（中国大陆和香港地区），瑞士兰吉尔表计集团中国区CEO，瑞士梅特勒-托利多集团中国区总经理（工业称重事业部，商业称重事业部和包装检查事业部）。现任公司总经理。
张靖	女，1964年出生，中国国籍，硕士学历，无境外居留权。曾任职于黑龙江省邮电技工学校、悦华石化实业公司，现任公司副总经理。
程裕	男，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，美国亚利桑那大学EMBA。曾于上海立新电器厂、上海丛源贸易有限公司、上海中路投资有限公司任职。2001年1月至2013年1月，任龙宇控股常务副总经理。自2013年1月起，任公司副总经理、董事会秘书。2014年4月18日，因工作调整，不再兼任公司董事会秘书，继续担任公司副总经理。
黄圣爱	女，1971年出生，大专学历，中级会计师。历任上海五金机械公司、上海友谊西友有限公司、上海圣明照明电讯成套工程有限公司会计，2009年9月至2011年7月上海财经大学管理专业研究生课程进修。自1999年起任公司会计，财务部副经理、经理。自2012年11月起，任公司财务负责人。
谢毅	女，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，上海财经大学经济学学士，英国特许公认会计师（ACCA）、中国注册会计师（CPA）。曾于李宁有限公司、铂金软件系统（上海）有限公司任职。2012年12月起，加入上海龙宇燃油股份有限公司，任证券事务代表职务。自2014年4月18日起，任公司董事会秘书。

## 其它情况说明

- 1、2015年2月4日，公司第二届董事会任期届满。独立董事王佳芬、苏中一连任两届公司独立董事，不再连任。第三届董事会于2015年2月26日经公司2015年第一次临时股东大会选举产生，选举徐增增、刘振光、刘策、黄圣爱为公司董事，金文洪、梅丽君、李敏为公司独立董事。
- 2、2015年2月4日，公司第二届监事会任期届满。监事王德祥因工作原因，不再连任公司监事。第三届监事会于2015年2月26日经公司2015年第一次临时股东大会选举产生，选举马荧、范娟萍、黄萍为监事。
- 3、2015年2月27日，因个人原因，公司总经理刘云辞去总经理职务，公司第三届董事会第一次会议任命刘策为公司总经理。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘振光	上海龙宇控股有限公司	执行董事/总经理	2000年1月31日	
马荧	上海龙宇控股有限公司	副总裁/人力资源部经理	2000年1月31日	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐增增	大连欧祥船务有限公司	董事长	2002年10月31日	
徐增增	华东中油燃料油销售有限公司	董事长	2004年10月31日	
徐增增	上海紫锦船务有限公司	执行董事	2004年5月31日	
徐增增	浙江龙宇船务有限公司	执行董事	2006年5月31日	
徐增增	上海盛龙船务有限公司	执行董事	2007年5月31日	
徐增增	大连龙宇燃油有限公司	董事	2009年9月30日	
徐增增	上海小龙鱼教育发展有限公司	董事长	2001年3月31日	
徐增增	上海龙达进出口贸易有限公司	董事长	2001年1月31日	
徐增增	上海龙达胜宝利光电有限公司	董事	2004年10月31日	
刘振光	大连欧祥船务有限公司	董事	2002年10月31日	
刘振光	上海龙达胜宝利光电有限公司	监事	2004年10月31日	
施世令	大连欧祥船务有限公司	董事/总经理	2006年8月31日	2014年12月1日

施世令	舟山龙宇燃油有限公司	总经理	2009年2月28日	2014年12月1日
施世令	大连龙宇燃油有限公司	董事	2009年9月30日	2014年12月1日
施世令	华东中油燃料油销售有限公司	董事	2006年8月31日	2014年12月1日
刘策	上海小龙鱼教育发展有限公司	董事	2005年1月31日	
刘策	舟山龙宇燃油有限公司	执行董事	2009年2月28日	
刘策	大连龙宇燃油有限公司	董事长	2009年9月30日	
刘策	广东龙宇燃料油有限责任公司	执行董事	2009年6月30日	
刘策	江阴龙宇燃油有限公司	执行董事	2010年5月31日	
刘策	天津龙宇燃料油销售有限公司	执行董事	2012年9月30日	
刘策	香港龙辰有限公司	董事	2013年6月24日	
刘策	新加坡龙宇燃油有限公司	董事	2012年12月15日	
刘策	龙宇青吾(上海)贸易有限公司	董事长	2013年12月19日	
王佳芬	上海新通联包装股份有限公司	董事	2011年9月30日	
王佳芬	平安信托有限责任公司	副董事长	2011年6月30日	
陈晶莹	上海金融学院	副校长	2004年7月1日	
陈晶莹	上海市法学会国际法学研究会	会长	2010年6月30日	
苏中一	中审亚太会计师事务所	管理咨询部主任	2006年10月31日	
苏中一	中央财经大学金融学院	研究生校外导师	2000年9月30日	
苏中一	北京利德曼生化股份有限公司	独立董事	2012年7月31日	
苏中一	北京博得交通设备股份有限公司	独立董事	2012年9月30日	
苏中一	森特士兴集团股份有限公司	独立董事	2014年1月1日	
金文洪	信诚人寿保险公司	董事	2013年1月1日	
王德详	江阴长江电器有限公司	董事	2013年5月15日	2016年5月14日
王德详	江阴康强电子有限公司	董事	2012年2月29日	2015年2月28日
王德详	新潮科技(香港)贸易发展有限公司	董事	2012年2月15日	2015年2月14日
王德详	江苏新潮置业有限公司	监事	2013年11月30日	2016年11月29日
王德详	江苏新潮科技集团有限公司	副总经理	2011年2月28日	2014年2月27日
马荧	上海盛龙船务有限公司	监事	2007年5月31日	
马荧	舟山龙宇燃油有限公司	监事	2009年2月28日	
马荧	浙江龙宇船务有限公司	监事	2006年5月31日	

马茨	江阴龙宇燃油有限公司	监事	2010年5月31日	
马茨	上海小龙鱼教育发展有限公司	董事	2001年3月31日	
范娟萍	华东中油燃料油销售有限公司	监事	2010年3月31日	
范娟萍	大连龙宇燃油有限公司	监事	2010年3月31日	
范娟萍	广东龙宇燃料油有限责任公司	监事	2010年3月31日	
范娟萍	天津龙宇燃料油销售有限公司	监事	2012年9月30日	
张靖	华东中油燃料油销售有限公司	董事/总经理	2004年10月31日	
张靖	大连龙宇燃油有限公司	董事	2009年9月30日	
张靖	上海紫锦船务有限公司	监事	2004年5月31日	
程裕	上海龙达进出口贸易有限公司	董事	2001年1月31日	
程裕	龙宇青吾（上海）贸易有限公司	董事	2013年12月19日	
黄圣爱	龙宇青吾（上海）贸易有限公司	董事	2013年12月19日	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事报酬由董事会拟定，报股东大会审议决定；公司高级管理人员报酬由董事会审议决定。董事和高级管理人员报酬决策程序：董事会提名与薪酬考核委员会负责就公司董事及高级管理人员的全体薪酬及架构，及就设立规范透明的程序制定薪酬政策，向董事会提出建议。董事会决定高级管理人员的报酬和奖惩事项，股东大会决定董事的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司非独立董事、监事、高级管理人员报酬根据公司经营业绩、岗位职责、工作表现、市场环境等因素确定。公司独立董事报酬标准参照同行业上市公司的平均水平确定。公司外部监事不在公司领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	从公司处获得 442.08 万元，从股东单位获得 94.76 万。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈晶莹	独立董事	离任	2014年4月28日，根据中共中央组

			组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》，陈晶莹女士申请辞去公司独立董事职务
金文洪	独立董事	选举	陈晶莹离职后，根据《公司章程》，需增补 1 名独立董事。2014 年 6 月 19 日，公司 2013 年年度股东大会选举金文洪为公司独立董事。
施世令	董事/总经理	离任	2014 年 5 月 29 日，因工作调整，施世令先生不再担任公司总经理职务，继续担任公司董事职务至 2015 年 2 月 4 日届满。
刘云	总经理	聘任	2014 年 5 月 29 日，公司董事会聘任刘云为公司总经理。
程裕	董事会秘书	离任	2014 年 4 月 18 日，因工作调整，不再兼任公司董事会秘书，继续担任公司副总经理。
谢毅	董事会秘书	聘任	2014 年 4 月 18 日，公司董事会聘任原公司证券事务代表谢毅为公司董事会秘书。

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员没有变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

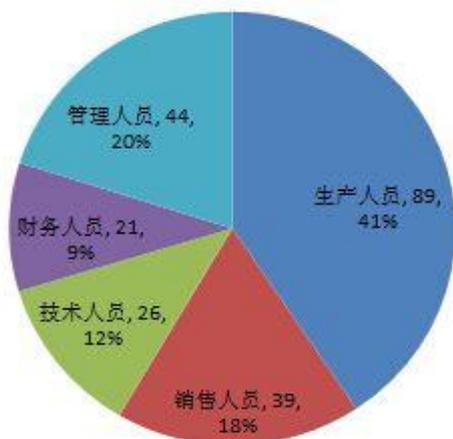
母公司在职员工的数量	75
主要子公司在职员工的数量	144
在职员工的数量合计	219
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	89
销售人员	39
技术人员	26
财务人员	21
行政管理人员	44
合计	219
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	47
大学专科	42
中专及以下学历	130
合计	219

### (二) 薪酬政策

- 1、公司根据员工的职位类别、工作性质、责任大小、任职资格等要素，综合评价和建立职位的薪资等级；
- 2、公司根据员工的实践经验、知识技能、工作表现、综合业绩等要素确定薪资幅度，再综合考虑公司的经济效益、外部薪酬市场的水平来确定具体的薪酬标准；
- 3、薪酬调整主要依据绩效考核后所确定的员工工作表现而定，同时考虑薪酬市场的水平和公司的支付能力。

### (三) 培训计划

根据公司未来战略规划、人才盘点结果及各部门培训需求，人力资源部每年策划和组织新员工入职培训、专业技能培训、通用素质培训及领导力培训等各方面的内训、外训，从而更好地满足企业快速发展对人才的需求。

**(四) 专业构成统计图****(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	162000
劳务外包支付的报酬总额	13,335,534.35

**第八节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

自公司设立以来，公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会等组织机构，制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项管理制度，公司股东大会、董事会、监事会能够按照《公司法》和《公司章程》等有关规定规范有效地运作，规范的法人治理体系得以逐步建立。

公司在制定有关制度时，按照《公司法》、《证券法》、《上海龙宇燃油股份有限公司章程》及中国证监会和证券交易所的有关上市公司治理的规范性文件之要求和指引，并结合了在公司治理方面表现良好的上市公司的成功经验，在公司法律顾问的指导下完成了有关制度内容的拟定，并经法定程序审议通过后实施。公司适用的上述有关制度符合有关上市公司治理的规范性文件之

要求，不存在差异。公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等公司治理的相关制度。

- 1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够保证包括中小股东在内的公司全体股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权；股东大会审议程序公开、公正、公平、合理，不存在损害中小股东利益的情形；
- 2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格自律，行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的生产和经营自主权，董事会、监事会和内部机构独立运作，在资产、财务、业务、人员、机构上完全独立于控股股东。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为；
- 3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，董事会职责明晰，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，维护公司和全体股东的合法权益。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。董事会根据各位董事的专业知识设置了公司董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名与薪酬考核委员会，为公司重大决策提供专业及建设性建议，使公司的决策更加高效、规范与科学。公司董事会设有董事会办公室承办董事会日常工作；
- 4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，公司监事能够认真履行自己的职责，对公司经营情况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和全体股东的合法权益；公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定；
- 5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持债权人、职工、供应商、消费者等其他利益相关者的合法权益，本着互惠互利、诚实信用的原则，协调平衡公司相关方利益关系，推动公司持续、健康的发展；
- 6、关于信息披露与透明度：公司制定了信息披露管理制度，指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，将《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。报告期内，公司严格按照证监会、交易所相关规定以及公司《信息披露管理制度》等相关规定，真实、准确、完整和及时地向证监会派出机构、交易所报告有关信息，完成了 26 次临时信息披露和 4 次定期报告披露工作，确保所有股东有平等机会获得公司信息。

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露“公开、公平、公正”的原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规及公司《公司章程》、《信息披露制度》的有关规定，结合本公司实际，公司第二届董事会第十一次会议审议通过公司《内幕信息知情人管理制度》并实施。公司根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对公司定期报告披露及重大资产重组过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
公司治理与《公司法》及中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定	决议刊登
------	------	--------	------	---------	------

				网站的查询索引	的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 3 月 31 日	1、《上海龙宇燃油股份有限公司及子公司关于向银行申请授信额度的议案》 2、《上海龙宇燃油股份有限公司关于为子公司提供担保的议案》	议案均获得通过	www.sse.com.cn	2014 年 4 月 1 日
2013 年年度股东大会	2014 年 6 月 19 日	1、《上海龙宇燃油股份有限公司 2013 年度报告及年度报告摘要》 2、《上海龙宇燃油股份有限公司 2013 年度财务报告》 3、《上海龙宇燃油股份有限公司 2013 年董事会报告》 4、《上海龙宇燃油股份有限公司 2013 年监事会报告》 5、《上海龙宇燃油股份有限公司 2013 年利润分配议案》 6、《上海龙宇燃油股份有限公司续聘会计师事务所议案》 7、《上海龙宇燃油股份有限公司关于修改公司章程的议案》 8、《上海龙宇燃油股份有限公司关于增补金文洪先生为公司独立董事的议案》	议案均获得通过	www.sse.com.cn	2014 年 6 月 20 日

股东大会情况说明

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐增增	否	8	8	0	0	0	否	2
刘振光	否	8	8	0	0	0	否	2
刘策	否	8	8	0	0	0	否	1
施世令	否	8	8	0	0	0	否	2
王佳芬	是	8	8	1	0	0	否	0
苏中一	是	8	8	5	0	0	否	1
金文洪	是	4	4	0	0	0	否	1
陈晶莹	是	4	3	0	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

报告期，没有董事连续两次未亲自出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会战略委员会、审计委员会、提名与薪酬考核委员会各司其职，按照各自的工作细则积极开展工作，为董事会科学决策提供帮助。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自主经营能力的情况。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立并实施对高级管理人员的绩效评价标准和激励考核机制，高级管理人员薪酬与其职务岗位、个人业绩及公司经营情况相挂钩。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织、领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各个层面和各个环节并有效实施，达到了公司内部控制的目標；公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷。

随着公司业务的发展，公司还将进一步加强内控体系建设工作，梳理业务流程，完善内部控制政策与程序，使公司所有单位和经济活动在公司内部控制框架内健康运行，以保障公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为进一步完善公司信息披露管理制度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定及公司《公司章程》，结合公司实际情况，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》并实施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况，公司没有出现年度报告重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

信会师报字[2015]第 210273 号

#### 上海龙宇燃油股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海龙宇燃油股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、2014 年度的合并及公司现金流量表、2014 年度的合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提

供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：廖家河

中国注册会计师：杜启花

二〇一五年三月二十三日

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海龙宇燃油股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		280,073,091.07	165,552,304.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		722,666,888.42	65,566,752.52
应收账款		216,480,157.72	314,661,647.47
预付款项		86,877,745.16	98,590,415.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,044,937.10	18,517,512.93

买入返售金融资产			
存货		180,477,994.81	301,008,601.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,818,629.48	50,076,420.32
流动资产合计		1,514,439,443.76	1,013,973,655.23
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		161,439,152.09	173,340,793.41
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,191,179.65	28,022,760.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		160,228.71	306,194.37
递延所得税资产		3,114,768.52	1,778,531.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		191,905,328.97	203,448,279.64
资产总计		1,706,344,772.73	1,217,421,934.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		170,000,000.00	310,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		29,766,205.60	
应付账款		682,537,398.81	48,353,464.98
预收款项		4,394,982.56	45,090,524.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,413.02	2,546.88
应交税费		2,451,850.41	266,976.20
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,385,850.09	4,253,029.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			25,000,000.00
其他流动负债			3,354.84
流动负债合计		897,537,700.49	432,969,896.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		897,537,700.49	432,969,896.22
<b>所有者权益</b>			
股本		202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		344,161,047.43	344,161,047.43
减：库存股			
其他综合收益		-555,908.49	-758,284.95
专项储备		789,054.80	1,040,262.64
盈余公积		20,240,550.77	18,634,742.48
一般风险准备			
未分配利润		220,632,183.79	214,842,894.98
归属于母公司所有者权益合计		787,266,928.30	779,920,662.58
少数股东权益		21,540,143.94	4,531,376.07
所有者权益合计		808,807,072.24	784,452,038.65
负债和所有者权益总计		1,706,344,772.73	1,217,421,934.87

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：黄圣爱 会计机构负责人：卢玉平

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海龙宇燃油股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		185,889,432.06	75,051,722.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据		700,365,314.11	42,671,007.92
应收账款		276,386,232.63	315,986,894.89
预付款项		40,955,708.74	79,415,444.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,389,404.98	68,553,285.57
存货		149,001,796.74	234,287,566.90
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,467,908.83	50,000,000.00
流动资产合计		1,374,455,798.09	865,965,922.07
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		237,201,504.06	223,401,504.06
投资性房地产			
固定资产		926,106.64	407,972.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		228,251.84	389,390.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,220,030.06	485,614.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		239,575,892.60	224,684,481.87
资产总计		1,614,031,690.69	1,090,650,403.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		170,000,000.00	310,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		29,766,205.60	
应付账款		676,200,534.24	35,039,714.39
预收款项		2,555,967.44	47,272,485.01
应付职工薪酬			
应交税费		1,724,175.06	7,173,612.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		29,983,372.10	3,421,238.75
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		910,230,254.44	402,907,050.61

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		910,230,254.44	402,907,050.61
<b>所有者权益：</b>			
股本		202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		343,711,903.61	343,711,903.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,240,550.77	18,634,742.48
未分配利润		137,848,981.87	123,396,707.24
所有者权益合计		703,801,436.25	687,743,353.33
负债和所有者权益总计		1,614,031,690.69	1,090,650,403.94

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：黄圣爱 会计机构负责人：卢玉平

### 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,278,808,984.61	4,501,274,274.98
其中：营业收入		5,278,808,984.61	4,501,274,274.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,270,968,560.56	4,550,615,750.69
其中：营业成本		5,184,288,449.82	4,425,247,341.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
营业税金及附加		2,401,744.09	3,246,852.95
销售费用		26,996,555.06	70,193,000.04
管理费用		32,390,540.09	29,320,047.16
财务费用		18,922,683.68	26,617,846.89
资产减值损失		5,968,587.82	-4,009,338.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		194,481.22	-4,467,653.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,034,905.27	-53,809,129.58
加：营业外收入		2,296,546.73	5,179,048.58
其中：非流动资产处置利得		92,375.49	
减：营业外支出		7,578.62	155,322.87
其中：非流动资产处置损失		1,938.35	127.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,323,873.38	-48,785,403.87
减：所得税费用		-79,991.59	3,189,471.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,403,864.97	-51,974,875.34
归属于母公司所有者的净利润		7,395,097.10	-51,933,521.06
少数股东损益		3,008,767.87	-41,354.28
六、其他综合收益的税后净额		202,376.46	-742,861.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		202,376.46	-742,861.69
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		202,376.46	-742,861.69
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		202,376.46	-742,861.69
6. 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		10,606,241.43	-52,717,737.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,597,473.56	-52,676,382.75
归属于少数股东的综合收益总额		3,008,767.87	-41,354.28
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	-0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	-0.26

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

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：黄圣爱 会计机构负责人：卢玉平

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,221,463,919.01	3,948,018,564.28
减：营业成本		4,142,347,444.92	3,869,857,758.55
营业税金及附加		1,078,295.10	1,897,904.81
销售费用		29,487,086.66	72,478,784.30
管理费用		17,596,735.17	18,381,393.25
财务费用		14,195,708.32	20,878,725.73
资产减值损失		3,317,222.84	-5,882,640.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		420,268.87	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,861,694.87	-29,593,362.12
加：营业外收入		1,461,972.85	2,503,636.49
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,323,667.72	-27,089,725.63
减：所得税费用		-734,415.20	2,146,556.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,058,082.92	-29,236,281.80
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		16,058,082.92	-29,236,281.80
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：徐增增 主管会计工作负责人：黄圣爱 会计机构负责人：卢玉平

### 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,236,548,269.28	4,942,439,122.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,878,845.53	4,420,155.42
收到其他与经营活动有关的现金		53,851,305.55	24,849,621.30
经营活动现金流入小计		5,293,278,420.36	4,971,708,899.29
购买商品、接受劳务支付的现金		4,918,899,908.56	4,526,122,217.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		41,999,233.28	28,872,737.30
支付的各项税费		13,059,856.24	49,303,433.82
支付其他与经营活动有关的现金		85,040,700.69	106,372,845.95
经营活动现金流出小计		5,058,999,698.77	4,710,671,234.21
经营活动产生的现金流量净额		234,278,721.59	261,037,665.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		57,565,410.76	
取得投资收益收到的现金		784,548.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,209.63	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,478,169.01	1,500.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,571,943.84	8,418,842.10
投资支付的现金		11,306,617.51	61,428,063.41
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		12,878,561.35	69,846,905.51
投资活动产生的现金流量净额		45,599,607.66	-69,845,405.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		14,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,000,000.00	
取得借款收到的现金		220,000,000.00	330,000,000.00
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		234,000,000.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金		385,000,000.00	552,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,482,345.98	39,276,305.45
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		15,345,845.02	
筹资活动现金流出小计		414,828,191.00	591,576,305.45
筹资活动产生的现金流量净额		-180,828,191.00	-261,576,305.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		147,302.93	-729,101.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		99,197,441.18	-71,113,146.94
加：期初现金及现金等价物余额		165,552,304.87	236,665,451.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		264,749,746.05	165,552,304.87

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：黄圣爱 会计机构负责人：卢玉平

### 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,024,391,118.98	4,029,498,715.36
收到的税费返还		1,338,588.00	2,472,494.00
收到其他与经营活动有关的现金		205,249,016.70	271,598,042.95
经营活动现金流入小计		4,230,978,723.68	4,303,569,252.31
购买商品、接受劳务支付的现金		3,826,273,829.37	3,857,126,450.83
支付给职工以及为职工支付的现金		16,583,861.06	16,918,148.35
支付的各项税费		14,898,511.33	32,553,900.27
支付其他与经营活动有关的现金		145,473,611.84	223,206,361.86
经营活动现金流出小计		4,003,229,813.60	4,129,804,861.31
经营活动产生的现金流量净额		227,748,910.08	173,764,391.00

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		51,016,651.58	
取得投资收益收到的现金		603,617.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,209.63	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		51,726,478.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		813,110.97	482,641.49
投资支付的现金		15,000,000.00	108,783,380.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,813,110.97	109,266,021.49
投资活动产生的现金流量净额		35,913,367.53	-109,266,021.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		220,000,000.00	330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		220,000,000.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金		360,000,000.00	469,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,824,568.21	34,584,546.56
支付其他与筹资活动有关的现金		9,204,345.02	
筹资活动现金流出小计		382,028,913.23	503,884,546.56
筹资活动产生的现金流量净额		-162,028,913.23	-173,884,546.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		101,633,364.38	-109,386,177.05
加：期初现金及现金等价物余额		75,051,722.66	184,437,899.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		176,685,087.04	75,051,722.66

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：黄圣爱 会计机构负责人：卢玉平

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	202,000,000.00				344,161,047.43		-758,284.95	1,040,262.64	18,634,742.48		214,842,894.98	4,531,376.07	784,452,038.65
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	202,000,000.00				344,161,047.43		-758,284.95	1,040,262.64	18,634,742.48		214,842,894.98	4,531,376.07	784,452,038.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							202,376.46	-251,207.84	1,605,808.29		5,789,288.81	17,008,767.87	24,355,033.59
(一) 综合收益总额							202,376.46				7,395,097.10	3,008,767.87	10,606,241.43
(二) 所有者投入和减少资本												14,000,000.00	14,000,000.00
1. 股东投入的普通股												14,000,000.00	14,000,000.00
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									1,605,808.29		-1,605,808.29		
1. 提取盈余公积									1,605,808.29		-1,605,808.29		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备								-251,207.84				-251,207.84
1. 本期提取								1,030,048.10				1,030,048.10
2. 本期使用								1,281,255.94				1,281,255.94
（六）其他												
四、本期期末余额	202,000,000.00				344,161,047.43	-555.908.49	789,054.80	20,240,550.77		220,632,183.79	21,540,143.94	808,807,072.24

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	202,000,000.00				344,161,047.43		-15,423.26	542,380.03	18,634,742.48		276,876,416.04	4,572,730.35	846,771,893.07
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	202,000,000.00				344,161,047.43		-15,423.26	542,380.03	18,634,742.48		276,876,416.04	4,572,730.35	846,771,893.07

					,047.43		.26	.03	742.48		,416.04	.35	93.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-742,861.69	497,882.61			-62,033,521.06	-41,354.28	-62,319,854.42
(一) 综合收益总额							-742,861.69				-51,933,521.06	-41,354.28	-52,717,737.03
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-10,100,000.00		-10,100,000.00
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											-10,100,000.00		-10,100,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								497,882.61					497,882.61
1. 本期提取								1,311,811.00					1,311,811.00
2. 本期使用								813,928.39					813,928.39
(六) 其他													

四、本期期末余额	202,000,000.00				344,161,047.43	-758,284.95	1,040,262.64	18,634,742.48		214,842,894.98	4,531,376.07	784,452,038.65
----------	----------------	--	--	--	----------------	-------------	--------------	---------------	--	----------------	--------------	----------------

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：黄圣爱 会计机构负责人：卢玉平

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,000,000.00				343,711,903.61				18,634,742.48	123,396,707.24	687,743,353.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,000,000.00				343,711,903.61				18,634,742.48	123,396,707.24	687,743,353.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,605,808.29	14,452,274.63	16,058,082.92
（一）综合收益总额										16,058,082.92	16,058,082.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,605,808.29	-1,605,808.29	
1. 提取盈余公积									1,605,808.29	-1,605,808.29	

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. 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	202,000,000.00				343,711,903.61				20,240,550.77	137,848,981.87	703,801,436.25

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,000,000.00				343,711,903.61				18,634,742.48	162,732,989.04	727,079,635.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,000,000.00				343,711,903.61				18,634,742.48	162,732,989.04	727,079,635.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-39,336,281.80	-39,336,281.80
（一）综合收益总额										-29,236,281.80	-29,236,281.80
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,100,000.00	-10,100,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,100,000.00	-10,100,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	202,000,000.00				343,711,903.61				18,634,742.48	123,396,707.24	687,743,353.33

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：黄圣爱 会计机构负责人：卢玉平

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

海龙宇燃油股份有限公司（以下简称“龙宇燃油或公司”）是 2008 年 9 月 26 日由上海龙宇石化有限公司（以下简称“龙宇石化”）以净资产折股整体变更而成，现企业法人营业执照号码：310115000447044。法定代表人：徐增增；注册资本：202,000,000.00 元人民币；住所：上海市浦东新区东方路 710 号 19 楼。

前身上海龙宇石化有限公司系由徐增增与太仓市哈太化轻物资联营公司共同出资 50 万元设立。其后历经多次变更，至 2008 年 8 月 28 日资本增至 12,964.81 万元，股东增至 2 个法人和 13 个自然人，分别是上海龙宇控股有限公司、徐增增、刘振光、江苏新业科技投资发展有限公司、王克、王新潮、施世令、张靖、李洪、胡林林、张博文、李解丰、罗强、马荧、黄圣爱等。

2008 年 9 月 26 日，上海龙宇石化有限公司以净资产折股，整体变更为股份公司，并在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。整体变更后，公司注册资本 15,000.00 万元，实收资本 15,000.00 万元，原 16 位股东为股份公司发起人。

根据 2010 年 10 月 20 日，上海龙宇控股有限公司与郭来滨签订的股权转让协议，郭来滨将持有的龙宇燃油的全部股份转让给上海龙宇控股有限公司，上述股权变更后，龙宇燃油的股权结构为：

股东	认缴注册资本（元）	出资比例（%）
上海龙宇控股有限公司	114,326,802.00	76.22
徐增增	11,896,686.00	7.9311
刘振光	6,143,554.00	4.0957
江苏新业科技投资发展有限公司	3,470,934.00	2.314
王克	3,337,239.00	2.2248
王新潮	3,033,851.00	2.0226
施世令	1,774,804.00	1.1832
张靖	1,774,804.00	1.1832
李洪	1,735,467.00	1.157
胡林林	949,547.00	0.633
张博文	949,547.00	0.633
李解丰	176,971.00	0.118
罗强	176,971.00	0.118
马荧	151,691.00	0.1011
黄圣爱	101,132.00	0.0674
合计	150,000,000.00	100

2011 年 2 月 24 日，公司召开股东会：审议通过了增资注册资本的议案，公司向全体股东每 10 股转 0.1 股，注册资本变更为 15,150.00 万元；上述变更已经天健正信会计师事务所出具“天健正信验（2011）综字第 0100007 号”验资报告。变更后的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	出资比例(%)
上海龙宇控股有限公司	115,470,070.00	76.2179
徐增增	12,015,653.00	7.9311
刘振光	6,204,990.00	4.0957
江苏新业科技投资发展有限公司	3,505,643.00	2.314
王克	3,370,611.00	2.2248
王新潮	3,064,190.00	2.0226
施世令	1,792,552.00	1.1832
张靖	1,792,552.00	1.1832
李洪	1,752,822.00	1.157
胡林林	959,042.00	0.633
张博文	959,042.00	0.633
李解丰	178,741.00	0.118
罗强	178,741.00	0.118
马荧	153,208.00	0.1011
黄圣爱	102,143.00	0.0674
合计	151,500,000.00	100

公司 2011 年股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可（2012）899 号”文《关于核准上海龙宇燃油股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众发行人民币普通股股票 5,050.00 万股（每股面值 1 元），变更后的注册资本为人民币 202,000,000.00 元。上述变更经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字【2012】第 210592 号”验资报告。变更后的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	出资比例(%)
上海龙宇控股有限公司	115,470,070.00	57.1634
徐增增	12,015,653.00	5.9483
刘振光	6,204,990.00	3.0718
江苏新业科技投资发展有限公司	3,505,643.00	1.7355
王克	3,370,611.00	1.6686
王新潮	3,064,190.00	1.5169
施世令	1,792,552.00	0.8874
张靖	1,792,552.00	0.8874
李洪	1,752,822.00	0.8677
胡林林	959,042.00	0.4748
张博文	959,042.00	0.4748
李解丰	178,741.00	0.0885
罗强	178,741.00	0.0885
马荧	153,208.00	0.0758
黄圣爱	102,143.00	0.0506
社会公众股	50,500,000.00	25.0000
合计	202,000,000.00	100

公司经营范围包括：石油制品（含汽油、煤油、柴油）、化工原料及产品（除危险品）、纺织原料及产品（除专项）、金属材料、塑料原料及产品、玻璃制品、五金交电、建筑材料的销售，石化产品信息咨询，从事货物与技术的进出口业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。

## 2. 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
大连欧祥船务有限公司
上海紫锦船务有限公司
上海华东中油燃料油销售有限公司
浙江龙宇船务有限公司
上海盛龙船务有限公司
舟山龙宇燃油有限公司
大连龙宇燃油有限公司
广东龙宇燃料油有限责任公司
上海龙宇国际船务代理有限公司
江阴龙宇燃油有限公司
天津龙宇燃料油销售有限公司
新加坡龙宇燃油有限公司
南通快通物流运输有限公司
龙宇青吾（上海）贸易有限公司
浙江龙宇新源石油化工有限公司
瑞鸣贸易有限公司

## 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

公司无应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

### 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

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

在合并中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。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终

止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额大于等于 2000 万元的应收账款和单项金额大于等于 300 万元的其他应收款,确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提减值准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)		
其中:1 年以内分项,可添加行		
半年以内	0.00	0.00

半年-1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	20.00
3 年以上		
3-4 年	50.00	30.00
4-5 年	80.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	在资产负债表日，本公司对单项金额不重大但出现明显减值迹象
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，计提坏账准备

## 12. 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

公司存货采用实际成本法核算。上海龙宇燃油股份有限公司、上海华东中油燃料油销售有限公司、广东龙宇燃料油有限责任公司，江阴龙宇燃油有限公司、大连龙宇燃油有限公司、舟山龙宇燃油有限公司、天津龙宇燃油燃料油有限公司、新加坡龙宇燃油有限公司非调合燃料油业务采用“个别计价法”，库发销售业务采用“移动加权平均法”，水加油业务采用“移动加权平均法”计价；子公司船务公司存货按“加权平均法”计价；公司及子公司金属业务采用“个别计价法”。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可

变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

---

### 14. 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“六、（一）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子及办公设备	平均年限法	3-5年	5	19-31.67
机器设备	平均年限法	10年	5	9.5
运输设备	平均年限法	5年	5	19
船舶及船用设备	平均年限法	5-20年	5	19—4.75
房屋建筑物	平均年限法	20-40年	5	4.75—2.375

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其

入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	购买软件系统的版权原则上不约定使用年限，但是软件系统会随着计算机技术发展不断升级，根据行业经验，一般 5 年期限为一个更新周期
土地使用权	50 年	直接依据取得土地使用权权证注明的年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

## 22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，

以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

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

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

租赁设施的改良支出，如装修费用，依据租赁期限与再次装修期限两个时限中取较短的期限，公司租赁办公设施的装修费用，因租赁期限少于再次装修的期限，因此参照租赁期限摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金

额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

## 25. 预计负债

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

非调合燃料油业务：

货物交接给客户的同时，由商检机构出具商检报告或由运输方出具计量单据，公司方根据商检报告或计量单据与接货方确定最终结算量，结算量无误后双方在公司出具的结算函上盖章确认，由此公司确认销售收入。

调合燃料油业务：

库发销售业务：根据签订的销售合同、客户委托提货单、或依据业务部门的申请，公司出具提货单。油库管理员核对提货单与发货通知、核对提货的车船号、提货联系人身份证是否一致后，给予发货。油库发货完毕，收回提货联，收货人（包括承运人）在记帐联及回单联上签字确认，由此公司确认销售收入。

水上加油业务：

根据客户（船舶运输公司）以书面形式提交的《船舶加油确认单》，组织加油。加油开泵前，双方共同对供油船存油确认，并把读数填写在《测量确认书》；停泵后双方再次共同对供油船存油确认，将读数填写在《测量确认书》上。双方共同在《测量确认书》上签字，根据开泵前后确认的读数计算数量，数量无误后双方在《供油凭证》共同签字，由此公司确认收入。

金属业务分为国内业务和国际业务两块：

国内业务的收入确认原则：货物由上游供应商与公司出具结算函，我方入库存。货物交接给客户的同时，公司与客户出具结算函或由运输方出具计量单据，公司根据结算函或计量单据与接货方确定最终结算量，结算量无误后双方在公司出具的结算函上盖章确认，由此公司确认销售收入；

国际金属业务主要是与国外供应商、客户签署合同，国外供应商提供仓单、发票给公司，公司审核仓单无误后以信用证或现金方式付款；公司根据与客户合同约定，将仓单背书后交由下游客户，双方确认无误后，公司确认销售收入。

## 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

## 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务具体确认方式：

根据运输合同，运输的油品经委托方验收，委托方以书面方式确认时，确认销售收入。在业务过程中，当出现收货地点变动等情况，根据实际情况增加或减少已收或应收的合同或协议价款，及时调整提供劳务收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (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)
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》	统一执行	外币报表折算差额增加 758,284.95 元、其他综合收益减少 758,284.95 元

其他说明

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的对本公司影响如下：

执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订），本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露；将劳务外包人员的劳务费并入职工薪酬核算。

执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（修订）》，本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（修订）》将本公司外币报表折算差额从“外币报表折算差额”项目调整计入“以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目”项目

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

其他重要会计政策变更

根据 2013 年 9 月《企业产品成本核算制度（试行）》财会[2013]17 号第 24 条，批发零售企业一般设置进货成本、相关税费、采购费等成本项目。采购费，是指运杂费、装卸费、保险费、仓储费、整理费、合理损耗以及其他可归属于商品采购成本的费用。采购费金额较小的，可以在发生时直接计入当期销售费用。公司原来采购方式以供应商承运至公司指定地点为主，采购发票价格已经包含了运费在内，采购货物运输由供应商组织承运。因而公司的运费以销售运费为主，同时有小额的采购运费，故计入销售费用。2013 年，公司拓展了采购渠道，如到新疆等省份采油，此类采购运费由公司自行组织承运并承担运费，采购运费上升。由于上述文件的出台，公司自 2014 年 1 月 1 日开始，采购运费计入采购成本。

## 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%或 11%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	3%或 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及	7%或 1%

	消费税计征	
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%或 17%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%或 2%
河道管理费	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%
水利基金、市区堤防费	营业收入	0.10%或 0.05%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

## 2. 税收优惠

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	445,252.76	222,932.44
银行存款	258,938,395.43	133,323,787.39
其他货币资金	20,689,442.88	32,005,585.04
合计	280,073,091.07	165,552,304.87
其中：存放在境外的款项总额	19,684,074.95	42,619,969.68

其他说明

受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
贷款保证金	7,204,345.02	
信用证保证金存款	8,119,000.00	
合计	15,323,345.02	

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		

权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	722,666,888.42	62,566,752.52
商业承兑票据		3,000,000.00
合计	722,666,888.42	65,566,752.52

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	658,000,000.00
商业承兑票据	
合计	658,000,000.00

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	87,859,576.58	
商业承兑票据		

合计	87,859,576.58
----	---------------

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	224,756,673.37	100.00	8,276,515.65	3.68	216,480,157.72	319,896,300.47	100	5,234,653.00	1.64	314,661,647.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	224,756,673.37	/	8,276,515.65	/	216,480,157.72	319,896,300.47	/	5,234,653.00	/	314,661,647.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	191,407,277.11		
6 个月到 1 年	10,355,083.70	517,754.12	
1 年以内小计	201,762,360.81	517,754.12	5.00
1 至 2 年	7,132,793.04	713,279.30	10.00
2 至 3 年	7,960,627.10	2,388,188.13	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,544,732.79	2,772,366.40	50.00
4 至 5 年	2,356,159.63	1,884,927.70	80.00
5 年以上			
合计	224,756,673.37	8,276,515.65	3.68

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,351,862.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	310,000.00
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
舟山市康鑫燃料油有限公司	货款	310,000.00			否
合计	/	310,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 84,486,063.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例 37.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 216,649.41 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	79,289,128.14	91.27	80,478,796.19	81.63
1 至 2 年	3,415,653.45	3.93	15,936,619.32	16.16
2 至 3 年	1,997,963.57	2.3	2,175,000.00	2.21
3 年以上	2,175,000.00	2.5		
合计	86,877,745.16	100	98,590,415.51	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：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 68,713,417.47 元，占预付款项期末余

额合计数的比例 79.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

其他说明

---

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

### (2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

---

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

---

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,044,937.10	100			9,044,937.10	18,517,512.93	100.00		18,517,512.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	9,044,937.10	/	/	/	9,044,937.10	18,517,512.93	/	/	18,517,512.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

\_\_\_\_\_

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款核销说明：

\_\_\_\_\_

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金/押金等	9,044,937.10	18,517,512.93
合计	9,044,937.10	18,517,512.93

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 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
第一名	代垫款	2,750,000.00	1-2年	30.40	
第二名	保证金	1,250,772.52	半年以内	13.83	
第三名	保证金	1,132,736.70	半年以内	12.52	
第四名	押金	838,000.00	1-2年	9.26	
第五名	押金	615,777.18	1-2年	6.81	
合计	/	6,587,286.40	/	72.82	

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江阴沿江开发投资有限公司	财政扶持	170,800.00		2015年2月
合计	/	170,800.00	/	/

其他说明

报告期末子公司江阴龙宇燃油有限公司有涉及政府补助的应收款项 170,800.00 元, 2015 年 2 月收到银行承兑汇票 170,000.00 元及现金 800.00 元已全额收回。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

10、 存货  
(1). 存货分类

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	1,968,822.99	108,083.62	1,860,739.37	3,439,939.54	45,833.05	3,394,106.49
在产品						
库存商品	181,884,987.21	3,267,731.77	178,617,255.44	298,327,752.29	713,257.17	297,614,495.12
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	183,853,810.20	3,375,815.39	180,477,994.81	301,767,691.83	759,090.22	301,008,601.61

## (2). 存货跌价准备

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	
原材料	45,833.05	62,250.57				108,083.62
在产品						
库存商品	713,257.17	2,554,474.60				3,267,731.77
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	759,090.22	2,616,725.17				3,375,815.39

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

#### 11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

#### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	8,577,083.01	
未认证进项税额	241,546.47	76,420.32
理财账户余额	10,000,000.00	50,000,000.00
合计	18,818,629.48	50,076,420.32

其他说明

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计						

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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

合计									/	
----	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

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

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 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
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

\_\_\_\_\_

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

\_\_\_\_\_

其他说明

\_\_\_\_\_

## 17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
合计											

其他说明

\_\_\_\_\_

## 18、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	船舶及船用设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	109,501,494.57	3,213,384.64	132,839,407.30	1,476,835.44	137,163.46	1,223,993.56	248,392,278.97
2. 本期增加金额		165,743.60	9,319.08	772,496.87	31,167.52	57,144.15	1,035,871.22
(1) 购置		165,743.60	9,319.08	772,496.87	31,167.52	57,144.15	1,035,871.22
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				706,994.10		38,767.00	745,761.10
(1) 处置或报废				706,994.10		38,767.00	745,761.10
4. 期末余额	109,501,494.57	3,379,128.24	132,848,726.38	1,542,338.21	168,330.98	1,242,370.71	248,682,389.09
二、累计折旧							
1. 期初余额	28,920,426.27	1,721,869.16	42,363,008.51	1,207,902.88	105,886.08	732,392.66	75,051,485.56
2. 本期增加金额	5,642,930.88	395,496.93	6,406,912.63	224,214.98	20,715.22	209,953.84	12,900,224.48
(1) 计提	5,642,930.88	395,496.93	6,406,912.63	224,214.98	20,715.22	209,953.84	12,900,224.48
3. 本期减少金额				671,644.39		36,828.65	708,473.04
(1) 处置或报废				671,644.39		36,828.65	708,473.04
4. 期末余额	34,563,363.15	2,117,366.09	48,769,921.14	760,473.39	126,601.20	905,517.11	87,243,237.06

	57.15	6.09	21.14	.47	30	85	.00
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	74,938,137.42	1,261,762.15	84,078,805.24	781,864.74	41,729.68	336,852.86	161,439,152.09
2. 期初账面价值	80,581,068.30	1,491,515.48	90,476,398.79	268,932.56	31,277.38	491,600.90	173,340,793.41

## (2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
龙宇3	4,531,839.34

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

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
合计						

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

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

合计							/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

## 21、工程物资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 22、固定资产清理

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									

3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									

减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

## 24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区 权益	未探明矿区 权益	井及相关 设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 外购					
(2) 自行建 造					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			
2. 本期增加金 额		/			
(1) 计提		/			
3. 本期减少金 额		/			
(1) 处置		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他资产使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	848,612.04		30,143,017.12	100,000.00	31,091,629.16
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	848,612.04		30,143,017.12	100,000.00	31,091,629.16
二、累计摊销					
1. 期初余额	459,221.68		2,606,314.03	3,333.36	3,068,869.07
2. 本期增加金额	161,138.52		665,441.88	5,000.04	831,580.44
(1) 计提	161,138.52		665,441.88	5,000.04	831,580.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	620,360.20		3,271,755.91	8,333.40	3,900,449.51

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	228,251.84		26,871,261.21	91,666.60	27,191,179.65
2. 期初账面价值	389,390.36		27,536,703.09	96,666.64	28,022,760.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

26、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

合计						

## (2). 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

## 28、长期待摊费用

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
装修费	306,194.37		145,965.66		160,228.71
合计	306,194.37		145,965.66		160,228.71

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	8,276,515.65	2,069,128.92	5,234,653.00	1,308,663.25
存货跌价准备	3,375,815.39	843,953.86	759,090.22	189,772.56
其他应付款-预提运费	16,435.10	4,108.78	80,121.20	20,030.30
其他应付款-预估仓储费				
专项储备余额	789,054.80	197,263.70	1,040,262.63	260,065.66
应付职工薪酬	1,253.02	313.26		
合计	12,459,073.96	3,114,768.52	7,114,127.05	1,778,531.77

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允				

价值变动				
合计				

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

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		
可抵扣亏损		
合计		

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款	42,500,000.00	122,500,000.00
保证借款	127,500,000.00	187,500,000.00
信用借款		
合计	170,000,000.00	310,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

## 34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	29,766,205.60	
银行承兑汇票		
合计	29,766,205.60	

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	681,994,498.62	47,028,345.23
其他	542,900.19	1,325,119.75
合计	682,537,398.81	48,353,464.98

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,312,478.06	45,008,023.61
其他	82,504.50	82,500.50
合计	4,394,982.56	45,090,524.11

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	

建造合同形成的已完工未结算项目	
-----------------	--

其他说明

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,546.88	39,741,358.64	39,742,492.50	1,413.02
二、离职后福利-设定提存计划		2,341,877.51	2,341,877.51	
三、辞退福利		5,000.00	5,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,546.88	42,088,236.15	42,089,370.01	1,413.02

#### (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		35,640,994.83	35,640,994.83	
二、职工福利费		1,658,683.09	1,658,683.09	
三、社会保险费		1,280,900.25	1,280,900.25	
其中: 医疗保险费		1,099,180.10	1,099,180.10	
工伤保险费		85,226.32	85,226.32	
生育保险费		96,493.83	96,493.83	
四、住房公积金		999,233.95	999,233.95	
五、工会经费和职工教育经费	2,546.88	13,268.30	14,562.16	1,253.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		148,278.22	148,118.22	160
合计	2,546.88	39,741,358.64	39,742,492.50	1,413.02

#### (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,173,413.28	2,173,413.28	
2、失业保险费		168,464.23	168,464.23	
3、企业年金缴费				

合计		2,341,877.51	2,341,877.51
----	--	--------------	--------------

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	170,866.39	-2,223,897.82
消费税		
营业税		50.00
企业所得税	419,314.44	-15,411.79
个人所得税	309,529.10	228,262.83
城市维护建设税	11,983.75	378,823.21
印花税	28,112.91	23,255.39
车船使用税	19,321.33	11,052.00
教育费附加	5,135.89	174,179.55
地方教育费附加	3,423.93	116,119.72
河道管理费	23,436.93	91,511.69
递延所得税	1,443,525.00	1,443,525.00
水利建设项目基金	14,987.58	13,106.42
房产税	2,208.16	26,400.00
其他	5	
合计	2,451,850.41	266,976.20

其他说明：

### 39、应付利息

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,435,736.23	2,273,687.32
其他	950,113.86	1,979,341.89
合计	8,385,850.09	4,253,029.21

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

#### 43、1年内到期的非流动负债

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 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		25,000,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
其他		3,354.84
合计		3,354.84

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

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

单位：元 币种：人民币

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

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

---

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

---

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

---

其他说明：

---

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

---

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		

四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

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

\_\_\_\_\_

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 49、专项应付款

单位：元 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
合计					/

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元 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					
合计					/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计						/

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

## 53、股本

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	202,000,000.00						202,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融	期初	本期增加	本期减少	期末

	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元 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）	344,161,047.43			344,161,047.43
其他资本公积				
合计	344,161,047.43			344,161,047.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

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
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债							

和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-758,284.95	202,376.46					-555,908.49
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-758,284.95	202,376.46					-555,908.49
其他综合收益合计	-758,284.95	202,376.46					-555,908.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

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	1,040,262.64	1,030,048.10	1,281,255.94	789,054.80

合计	1,040,262.64	1,030,048.10	1,281,255.94	789,054.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、 盈余公积

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	18,634,742.48	1,605,808.29		20,240,550.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,634,742.48	1,605,808.29		20,240,550.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、 未分配利润

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	214,842,894.98	276,876,416.04
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	214,842,894.98	276,876,416.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,395,097.10	-51,933,521.06
减：提取法定盈余公积	1,605,808.29	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		10,100,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	220,632,183.79	214,842,894.98

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、 营业收入和营业成本

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	5,268,544,830.99	5,173,898,209.20	4,500,927,341.86	4,415,717,887.14

其他业务	10,264,153.62	10,390,240.62	346,933.12	9,529,454.76
合计	5,278,808,984.61	5,184,288,449.82	4,501,274,274.98	4,425,247,341.90

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	10,999.80	229,319.72
城市维护建设税	828,591.16	1,313,571.93
教育费附加	358,742.84	618,988.05
资源税		
地方教育费附加	239,161.85	412,658.66
河道管理费（水利建设基金、防洪费）	719,509.81	426,986.56
印花税	262,338.63	218,928.03
房产税	-17,600.00	26,400.00
合计	2,401,744.09	3,246,852.95

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,981,790.42	37,390,163.28
港杂费	803,460.46	4,524,148.36
仓储保管费	11,204,015.25	13,167,536.81
职工薪酬	8,413,085.20	9,134,418.03
商检费	860,920.59	1,226,030.99
保险费	397,019.79	341,895.93
招待费	644,715.20	1,471,182.25
差旅费	1,121,634.47	1,659,411.74
其他	1,569,913.68	1,278,212.65
合计	26,996,555.06	70,193,000.04

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,851,807.29	15,331,470.57
招待费	1,113,859.83	1,719,058.30
差旅费	1,149,586.20	1,168,883.25
办公费用	687,159.61	734,218.36
租金和物业费	6,063,328.80	6,086,928.82

折旧及摊销费	859,458.74	983,375.98
其他	5,665,339.62	3,296,111.88
合计	32,390,540.09	29,320,047.16

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,324,079.12	31,193,505.73
减：利息收入	-620,524.66	-3,251,710.57
汇兑损益	165,789.92	-1,970,974.90
手续费、其他	2,053,339.30	647,026.63
合计	18,922,683.68	26,617,846.89

其他说明：

## 66、资产减值损失

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	3,351,862.65	2,662,065.06
二、存货跌价损失	2,616,725.17	-6,671,403.31
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,968,587.82	-4,009,338.25

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

## 68、投资收益

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		
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
期货投资收益	376,225.46	-4,467,653.87
理财收益	784,548.62	
其他	-966,292.86	
合计	194,481.22	-4,467,653.87

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	92,375.49		92,375.49
其中：固定资产处置利得	92,375.49		92,375.49
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	2,153,502.82	5,144,899.41	1,048,502.82
其他	50,668.42	34,149.17	50,668.42
合计	2,296,546.73	5,179,048.58	1,191,546.73

## 计入当期损益的政府补助

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
2012 年度财政补贴收入		2,137,000.00	与收益相关
浦东新区 2012 年度职工培训财政补贴		124,594.00	与收益相关
浦东新区 2012 年度职工培训财政补贴		210,900.00	与收益相关
大连旅顺街道补贴		87,422.00	与收益相关
税收补助		750,500.00	与收益相关
增值税即征即退税收优惠		485,650.42	与收益相关
招商服务		612,500.00	与收益相关
小微企业暂免征收营业税		1,374.98	与收益相关
2012 年度地方教育费附加补贴收入		15,089.00	与收益相关
2012 年度税收返还财政补贴		115,000.00	与收益相关
税务补贴		134,000.00	与收益相关
税费优惠		360,000.00	与收益相关
IC 服务费抵扣增值税		370	与收益相关
社保局返还		110,499.01	与收益相关
扶持补贴款	1,105,000.00		与收益相关
浦东新区员工培训财政补贴	236,091.00		与收益相关
税收补助	504,695.54		与收益相关
财政扶持补贴	41,000.00		与收益相关
2013 年度职工培训财政补贴	17,295.00		与收益相关
1、小微企业暂免征收营业税	10,999.80		与收益相关
税收返还	170,800.00		与收益相关
社保局返还	67,621.48		与收益相关
合计	2,153,502.82	5,144,899.41	/

其他说明：

## 70、营业外支出

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	1,938.35	127.33	1,938.35
其中：固定资产处置损失	1,938.35	127.33	1,938.35
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金支出		71,408.12	
其他	5,640.27	83,787.42	5,640.27
合计	7,578.62	155,322.87	7,578.62

其他说明：

## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

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	1,256,245.16	1,339,826.88
递延所得税费用	-1,336,236.75	1,849,644.59
合计	-79,991.59	3,189,471.47

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入其他	118,289.90	34,149.17
财务利息收入	620,524.66	3,251,710.57
其他应收应付往来	53,112,490.99	21,563,761.56
合计	53,851,305.55	24,849,621.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金及水电费	5,870,321.58	5,826,421.18
中介机构服务费	1,949,913.89	1,706,849.27
运杂费	1,129,584.12	59,216,383.15
港杂费	830,129.46	4,423,834.80
仓储费	10,483,266.33	23,089,043.29
商检费	836,996.19	1,221,970.99
差旅费	2,271,220.67	2,514,724.27
招待费	1,758,575.03	3,190,240.55
财务费用-手续费	2,053,339.30	647,026.63
营业外支出	5,640.27	155,195.54
其他应收应付往来款	57,249,881.64	3,792,222.66
其他	601,832.21	588,933.62
合计	85,040,700.69	106,372,845.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

—

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	15,345,845.02	
合计	15,345,845.02	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,403,864.97	-51,974,875.34
加：资产减值准备	5,968,587.82	-4,009,338.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,900,275.88	12,114,948.84
无形资产摊销	831,580.44	815,798.26
长期待摊费用摊销	147,616.36	279,489.19
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）	-92,375.49	110.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,938.35	17.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,201,490.97	28,335,930.83

投资损失（收益以“-”号填列）	-194,481.22	4,467,653.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,336,236.75	1,849,644.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	117,913,881.63	12,723,391.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-546,278,963.69	-1,061,309,823.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	620,062,750.16	1,317,246,834.99
其他	-251,207.84	497,882.61
经营活动产生的现金流量净额	234,278,721.59	261,037,665.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	264,749,746.05	165,552,304.87
减：现金的期初余额	165,552,304.87	236,665,451.81
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	99,197,441.18	-71,113,146.94

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	

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	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	445,252.76	222,932.44
可随时用于支付的银行存款	258,938,395.43	133,323,787.39
可随时用于支付的其他货币资金	5,366,097.86	32,005,585.04
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	264,749,746.05	165,552,304.87
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：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

## 77、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明:

\_\_\_\_\_

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

适用 不适用

\_\_\_\_\_

## 78、 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

\_\_\_\_\_

## 79、 其他

\_\_\_\_\_

## 八、合并范围的变更

## 1、 非同一控制下企业合并

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

大额商誉形成的主要原因：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

\_\_\_\_\_

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

#### (6). 其他说明：

\_\_\_\_\_

## 2、 同一控制下企业合并

### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润


其他说明：  
\_\_\_\_\_

## (2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 3、反向购买

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

---

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

其他说明:

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

一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	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	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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	丧失控制权之前的各步交易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



	型					额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	比 例 (%)	权 比 例 (%)	报表			少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
龙宇青吾（上海） 贸易有限公司	控股	上海	商品销 售	5000 万 元	贸易	1500 万		60	60	是	12,420,213.99		
浙江龙宇新源石油 化工有限公司	控股	慈溪	商品销 售	1000 万 元	贸易	1000 万		60	60	是	4,456,972.96		
瑞鸣贸易有限公司	控股	香港	商品销 售	1000 0港 元	贸易			60	60	是			

注：瑞鸣贸易有限公司是龙宇青吾（上海）贸易有限公司持股 100% 的公司，公司间接持有瑞鸣贸易有限公司 60% 股权。

## 2、注销子公司情况：

上海龙宇国际船务代理有限公司，成立后未实际开展业务，2014 年度进行注销；注销时资产总额为 1,016,338.75 元，净资产 1,016,338.75 元。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海华东中油燃料油销售有限公司	上海	上海	商品销售	100		设立
舟山龙宇燃油有限公司	浙江	浙江	商品销售	100		设立
广东龙宇燃料油有限责任公司	广东	广东	商品销售	90		设立
大连龙宇燃油有限公司	大连	大连	商品销售	100		设立
江阴龙宇燃油有限公司	江苏	江苏	商品销售	100		设立
上海龙宇国际船务代理有限公司	上海	上海	国际船舶代理	100		设立
天津龙宇燃料油销售有限公司	天津	天津	商品销售	100		设立
新加坡龙宇燃油有限公司	新加坡	新加坡	商品销售	100		设立
上海紫锦船务有限公司	上海	上海	运输	100		同一控制下企业合并
大连欧祥船务有限公司	大连	大连	运输	100		同一控制下企业合并
浙江龙宇船务有限公司	浙江	浙江	运输		100	同一控制下企业合并
上海盛龙船务有限公司	上海	上海	运输		100	同一控制下企业合并
南通快通物流运输有限公司	江苏	江苏	运输		100	非同一控制下企业合并

龙宇青吾 (上海)贸易 有限公司	上海	上海	商品销售	60		设立
浙江龙宇 新源石油 化工有限公司	浙江	浙江	商品销售		60	设立
瑞鸣贸易 有限公司	香港	香港	商品销售		60	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(1) 瑞鸣贸易有限公司是龙宇青吾(上海)贸易有限公司持股 100% 的公司。

(2) 公司对浙江龙宇船务有限公司、上海盛龙船务有限公司、南通快通物流运输有限公司间接持股比例合计为 100%。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东龙宇燃料油 有限责任公司	90	131,580.92		4,662,956.99
龙宇青吾(上 海)贸易有限公 司	60	2,420,213.99		12,420,213.99
浙江龙宇新源 石油化工有限 公司	60	456,972.96		4,456,972.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东龙宇燃料油有限责任公司	66,410,903.88	214,520.57	66,625,424.45	19,995,854.43		19,995,854.43	176,238,538.27	142,291.26	176,380,829.53	131,067,068.68		131,067,068.68
龙宇青吾(上海)贸易有限公司	31,126,734.82	21,185.37	31,147,920.19	97,385.22		97,385.22						
浙江龙宇新源石油化工有限公司	62,989,405.41	186,524.64	63,175,930.05	52,033,497.66		52,033,497.66						

子公司	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收	经营活动	营业收入	净利润	综合收	经营活动

司 名 称			益总额	现金流量			益总额	现金流量
广东 龙 宇 燃 料 油 有 限 责 任 公 司	404,518,2 27.40	1,315,8 09.17	1,315,8 09.17	-7,741,5 73.52	478,989,1 98.93	-413,54 2.75	-413,54 2.75	-7,110,5 91.87
龙 宇 青 吾 ( 上 海 ) 贸 易 有 限 公 司	35,886,54 8.33	6,050,5 34.97	6,050,5 34.97	-6,804,4 31.87				
浙 江 龙 宇 新 源 石 油 化 工 有 限 公 司	466,655,8 14.20	1,142,4 32.39	1,142,4 32.39	-4,202,5 57.44				

其他说明：

\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

\_\_\_\_\_

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

\_\_\_\_\_

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

\_\_\_\_\_

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

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	
流动资产				
非流动资产				

资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--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				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

\_\_\_\_\_

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元 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		
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		

其他说明

\_\_\_\_\_

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

\_\_\_\_\_

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 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

其他说明

\_\_\_\_\_

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

\_\_\_\_\_

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

\_\_\_\_\_

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

\_\_\_\_\_

共同经营为单独主体的,分类为共同经营的依据:

\_\_\_\_\_

其他说明

\_\_\_\_\_

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

\_\_\_\_\_

#### 6、其他

\_\_\_\_\_

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

\_\_\_\_\_

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

\_\_\_\_\_

## 9、其他

\_\_\_\_\_

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海龙宇控股有限公司	上海	实业投资	10,000.00	57.99	57.99

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是\_\_\_\_\_

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

## 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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海龙达进出口贸易有限公司	股东的子公司
上海龙达胜宝利光电有限公司	股东的子公司
绥芬河中龙兴石化有限公司	股东的子公司
上海小龙鱼教育有限公司	股东的子公司
上海龙隼文化传播有限公司	股东的子公司
上海小暖文化创意有限公司	股东的子公司
刘振光	其他
徐增增	其他
刘策	其他

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

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

--	--	--	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

关联管理/出包情况说明

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 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

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

## 关联担保情况说明

贷款银行	担保、抵押方	被担保方	担保最高债权额(万元)	主合同	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	3,000.00	合同编号 11102134010048	2013-6-7	2014-6-5	是
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	2,000.00	合同编号 31245134010056	2013-6-28	2014-6-24	是
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	1,000.00	合同编号 31245134010061	2013-7-3	2014-7-2	是
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	5,000.00	合同编号 31245134010062	2013-7-10	2014-7-2	是
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司、上海盛龙船务有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	1125	合同编号 31245134100066	2013-8-20	2014-8-5	是
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司、上海紫锦船务有限公司、大连欧祥船务有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	1125	合同编号 31245134100067	2013-8-20	2014-8-5	是
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	1,750.00	合同编号 31245134010093	2013-10-25	2014-8-5	是
大连银行股份有限公司上海分行	上海龙宇控股有限公司、舟山龙宇燃油有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	30,000.00	DLLY201302070018	2013-1-24	2016-1-23	否

上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	6,000.00	合同编号: 31245144010042	2014-7-11	2015-7-3	否
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	1,750.00	合同编号: 31245144010049	2014-8-8	2015-8-5	否
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司、大连欧祥船务有限公司、上海紫锦船务有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	1,125.00	合同编号: 31245144010051	2013-8-8	2016-8-7	否
上海农村商业银行长桥支行	上海龙宇控股有限公司、上海盛龙船务有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	1,125.00	合同编号: 31245144010050	2013-8-8	2016-8-7	否
渤海银行股份有限公司上海分行	上海龙宇控股有限公司、舟山龙宇燃油有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	3,000.00	渤沪分流贷(2013)第 54号	2013-8-7	2014-2-7	是
大连银行股份有限公司上海分行	上海龙宇控股有限公司、舟山龙宇燃油有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	3,000.00	DLLY201403270091	2014-3-27	2015-3-26	否
交通银行上海陆家嘴支行	上海紫锦船务有限公司、上海龙宇控股有限公司、大连欧祥船务有限公司、浙江龙宇船务有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	5,000.00	流动资金贷款额度编号 3102002014C100000800	抵押担保为 2014/2/17、 保证担保为 2014/2/17	抵押担保为 2017/2/16、 保证担保为 2014/11/21	否

交通银行上海陆家嘴支行	上海紫锦船务有限公司、上海龙宇控股有限公司、浙江龙宇船务有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	5,000.00	流动资金贷款额度编号 3102002014C100002500	抵押担保为 2014/2/17、 保证担保为 2014/2/17	抵押担保为 2017/2/16、 保证担保为 2014/11/21	否
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	上海龙宇控股有限公司	上海龙宇燃油股份有限公司	6,000.00	流动资金借款合同，编号 YP14010009	2014-6-30	2015-6-29	否
中国银行股份有限公司沈家门支行	上海龙宇燃油股份有限公司	舟山龙宇燃油有限公司	6,300.00	人民币借款合同，编号：2010 年沈并字 001 号	2010-3-24	主债权的清偿期届满之日起两年	否
兴业银行股份有限公司广州分行	上海龙宇燃油股份有限公司	广东龙宇燃料油有限责任公司	5000	兴银粤（保）字分营第201404049988号	2014-3-31	2015-3-30	否
华夏银行股份有限公司广州五羊支行	上海龙宇燃油股份有限公司	广东龙宇燃料油有限责任公司	7000	GZ（高保）20140004	2014-1-26	2015-1-16	否

## (5). 关联方资金拆借

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				
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

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
上海龙宇控股有限公司	应收款转让	23,012,329.75	

德勤集团股份有限公司及其下属四家全资子公司为公司及子公司船加油业务客户，由于 2014 年舟山市定海区人民法院已裁定受理德勤破产重整。截至德勤进入破产重整，公司账面对德勤的应收账款合计为 23,012,329.75 元人民币。

公司控股股东-上海龙宇控股有限公司为保护广大投资者利益，消除德勤破产重整事项对公司财务报表影响的不确定性，与龙宇公司签订有关上述债权的《债权转让协议》。依据该协议，龙宇公司将以 23,012,329.75 元人民币全额转让其所持德勤债权与龙宇控股，龙宇控股于《债权转让协议》签署之日起 7 个工作日内将款项打入公司账户，上述款项公司已经全部收到。

#### (7). 关键管理人员报酬

单位：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	4,670,800.00	3,461,600.00

#### (8). 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

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

#### (2). 应付项目

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

### 7、关联方承诺

### 8、其他

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

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

---

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

---

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、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确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

---

## 4、股份支付的修改、终止情况

---

## 5、其他

---

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

---

### 2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

---

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

---

### 3、其他

---

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

### 2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	2,222,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,222,000

### 3、 销售退回

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

1、 公司与 Global Far Inc. 及上海大赋金属材料有限公司于 2015 年 2 月 13 日共同出资成立了融屿贸易（上海）有限公司，取得营业执照注册号：310000400760599，组织机构代码证 32957476-3，法人代表：徐增增，注册地址：上海市奉贤区四团镇正琅路 19 号 1 幢 1111 室，注册资本：8000 万元人民币，投资比例 61%:25%:14%。

经营范围：石油制品（成品油除外）、化工原料（危险品除外）、金属材料（钢材、贵金属、稀有金属除外）的批发、进出口及佣金代理。注册资本采用认缴制，2015 年根据投资比例实到注册资本 6800 万元

2、 公司于 2015 年 1 月 2 日，100% 出资成立了 LON-YER CO.,LTD.（龙宇有限公司），取得 BVI 营业执照，注册号：1856060，执行董事：刘策，注册地址：Offshore Incorporations Centre, Coastal Building, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, British Virgin Islands, VG1110，注册资本 5 万美元，投资总额 1220 万美元。

经营范围：实业投资。

3、 公司子公司 LON-YER CO.,LTD. 与 Global Far Inc. 及 Yue Da Investment Limited 于 2015 年 2 月 13 日共同出资成立了 Alfar Resources Co.,Ltd.（致远资源有限公司），取得公司注册说明书注册号：2203758，公司董事：徐增增、程裕、刘策、傅月琴、何颖杰，注册地址：Rm. 19C, Lockhart Ctr., 301-307 Lockhart Rd., Wan Chai, Hong Kong. 香港灣仔駱克道 301-307 號洛克中心 19 樓 C 室，注册资本：2000 万美元，投资额 2000 万美元。

经营范围：有色金属、金属制品、金属矿产品和石油制品的贸易。

4、公司孙公司 Alfar Resources Co.,Ltd. 于 2015 年 3 月 12 日 100% 出资投资成立了 Megaforce Resources Pte.Ltd.（宏力资源有限公司），取得注册证号：201506472H，公司董事：徐增增、程裕、刘策、傅月琴、何颖杰、马丹莉，注册地址：152 beach road #14-03 gateway east Singapore，注册资本：500 万美元，投资额：500 万美元。

经营范围：有色金属、金属制品、金属矿产品和石油制品的贸易。

5、公司与艾璐于 2015 年 3 月 10 日签订关于常州江庆铜业科技有限公司 70% 股权的<股权转让协议>，并于 2015 年 3 月 13 日进行工商变更，取得营业执照，注册号：

320482000098572，公司名称变更为：常州龙宇江庆新材料科技有限公司，组织机构代码证：06019803-9，法人代表：刘策，注册地址：金坛市盐港中路 69 号，注册资本：3000 万元，投资比例 70%。

经营范围：镍合金、铜合金材料及制品的研究、生产与销售；金属材料、钢材、贵金属、化工原料及产品（不含危险化学品）、塑料制品、玻璃制品、五金交电、建筑材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。2015 公司已经支付转让款 2100 万。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

\_\_\_\_\_

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

\_\_\_\_\_

#### (2). 其他资产置换

\_\_\_\_\_

## 4、年金计划

\_\_\_\_\_

## 5、终止经营

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

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

\_\_\_\_\_

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

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

\_\_\_\_\_

(4). 其他说明：

\_\_\_\_\_

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

\_\_\_\_\_

## 8、其他

1、2013年2月27日19时48分，上海龙宇燃油股份有限公司（以下简称“公司”）所属“紫云1云轮在长江口s12浮东南方两海里处，与南京顺锦航运有限公司“锦海荣”轮在航行过程中发生碰撞。事故造成我方船只受损，对方船只（船上装载货物为纸浆）倾覆。事故没有造成人身伤亡。事故发生后，公司一方面及时向相关海事局递交水上交通事故报告书，另一方面即刻向保险公司报案，等待保险公司评估后确定赔偿金额。由于公司已足额投保相关保险，包括第三方责任险，该事故不会对公司造成重大经济损失，对公司的正常经营活动基本无影响。上述事故法院已经判决公司胜诉。

2、相关诉讼

(1)公司子公司上海华东中油燃料油销售有限公司与浙江国源海运有限公司发生买卖合同纠纷，上述纠纷已经宁波海事法院于2013年12月5日作出（2013）甬海法权字第199号民事判决书，判决浙江国源海运有限公司支付相关款项529,017元及利息。因浙江国源海运有限公司未履行判决义务，在2014年1月20日上海华东中油燃料油销售有限公司申请强制执行；目前正在强制执行中。

(2)公司与舟山利源环保工程有限公司、舟山明赢船务有限公司发生买卖合同纠纷，此纠纷经上海市浦东新区人民法院作出（2013）浦民二（商）初字第3195号判决书，要求上述公司支付付款义务；2014年3月11日，公司向上海市浦东新区人民法院申请强制执行，目前正在强制执行中。

公司与舟山市中凯燃料油经营有限公司发生买卖合同纠纷，上述纠纷已经上海市浦东新区人民法院作出（2013）浦民二（商）初字第536号判决书；要求舟山市中凯燃料油经营有限公司支付拖欠的公司油款及逾期付款违约金1,479,000元。目前，上述判决书正在执行中。

(3)公司与宁波中海船舶燃料有限公司发生买卖合同纠纷，上述纠纷经上海浦东新区人民法院作出（2013）浦民二（商）初字第2129号判决书：要求对方支付诉讼费用、本金199万元、利息26.4万元；2013年10月5日公司向上海市浦东新区人民法院申请强制执行。该案件执行中。

(4)公司与温州市中海油品销售有限公司发生买卖合同纠纷，此纠纷经上海浦东新区人民法院作出（2013）浦民二（商）初字第3642号判决书，要求上述公司履行支付义务：本金380万元、利息173万元，所有诉讼费用由对方支付。公司向上海市浦东新区人民法院申请强制执行，该案件执行中。

(5)公司与宁波泓博能源有限公司发生买卖合同纠纷，公司已经起诉，上述案件正在等待法院判决。

(6)浙江龙宇与东营昱东国际货运代理有限公司发生运输服务合同纠纷，上述纠纷青岛海事法院作出（2014）青海法海商初字第908号判决，运费26.6万元及诉讼费用由对方承担，公司已经申请执行。

### 3、重大资产收购

公司筹划重大事项，经申请，公司股票自2014年12月19日起停牌，上述事项对公司构成了重大资产重组，公司股票自2015年1月6日进入重大资产重组停牌。本次重大资产重组拟采用发行股份购买资产的方式，拟收购交易资产100%股权。截至本报告日，公司重大资产重组尚未完成。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,949,973.18	100.00	2,563,740.55	0.92	276,386,232.63	317,135,975.98	100.00	1,149,081.09	0.59	315,986,894.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	278,949,973.18	/	2,563,740.55	/	276,386,232.63	317,135,975.98	/	1,149,081.09	/	315,986,894.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

合计			/	/
----	--	--	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	206,389,764.34		
6 个月至 1 年	41,304,809.26	216,649.41	0.52
1 年以内小计	247,694,573.6	216,649.41	
1 至 2 年	26,329,741.79	458,062.24	1.74
2 至 3 年	2,869,000.00	860,700.00	30
3 年以上			
3 至 4 年	2,056,657.79	1,028,328.90	50
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	278,949,973.18	2,563,740.55	0.91

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,724,659.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	310,000.00

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
舟山市康鑫燃料油有限公司	货款	310,000.00			否
合计	/	310,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 222,792,157.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,389,404.98	100.00		17,389,404.98	68,553,285.57	100.00		68,553,285.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	17,389,404.98	/	/	17,389,404.98	68,553,285.57	/	/	68,553,285.57

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	15,875,029.83		
6 个月至 1 年	3,000.00		
1 年以内小计	15,878,029.83		
1 至 2 年	786,600.00		
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	212,375.15		
4 至 5 年	510,000.00		
5 年以上	2,400.00		
合计	17,389,404.98		

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款核销说明：

\_\_\_\_\_

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金备用金、往来款	17,389,404.98	68,553,285.57
合计	17,389,404.98	68,553,285.57

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 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
第一名	往来款	15,522,244.05	6个月以内	89.26	0
第二名	押金	838,000.00	1-2年	4.82	0
第三名	押金	584,796.00	1-2年	3.36	0
第四名	押金	212,375.15	6个月以内	1.22	0
第五名	押金	160,975.00	3-4年	0.93	0
合计	/	17,318,390.20	/	99.59	0

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

\_\_\_\_\_

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

单位：元 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	237,201,504.06		237,201,504.06	223,401,504.06		223,401,504.06
对联营、合营企业投资						
合计	237,201,504.06		237,201,504.06	223,401,504.06		223,401,504.06

## (1) 对子公司投资

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
上海华东中油燃料油销售有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
大连龙宇燃油有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
舟山龙宇燃油有限公司	58,000,000.00			58,000,000.00		
广东龙宇燃油有限责任公司	9,090,000.00			9,090,000.00		
江阴龙宇燃油有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海紫锦船务有限公司	48,867,190.44			48,867,190.44		
大连欧祥船务有限公司	4,085,633.62			4,085,633.62		
上海龙宇国际船务代理有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00			
天津龙宇燃料油销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新加坡龙宇燃油有限公司	60,658,680.00			60,658,680.00		
龙宇青吾(上海)贸易有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	223,401,504.06	15,000,000.00	1,200,000.00	237,201,504.06		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
小计										
合计										

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 4、营业收入和营业成本：

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	4,221,462,702.38	4,142,347,444.92	3,947,877,054.85	3,869,857,758.55
其他业务	1,216.63		141,509.43	
合计	4,221,463,919.01	4,142,347,444.92	3,948,018,564.28	3,869,857,758.55

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-183,348.42	
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	603,617.29	
合计	420,268.87	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	90,437.14	
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）	1,048,502.82	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-590,067.40	
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	45,028.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-166,680.14	
少数股东权益影响额		
合计	427,220.57	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.94	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额：				

按境外会计准则				
---------	--	--	--	--

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

#### 4、 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

#### 5、 其他

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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

董事长：徐增增

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 23 日