

公司代码：600387

公司简称：海越能源

# 海越能源集团股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邱国良、主管会计工作负责人周勇及会计机构负责人(会计主管人员)顾川声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中如有涉及的未来发展、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的有关风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	136

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司注册地址的邮政编码	311800
公司办公地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司办公地址的邮政编码	311800
公司网址	www.hy600387.com
电子信箱	haiyue600387@163.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	10,279,828,159.33	4,925,072,288.46	108.72
归属于上市公司股东的净利润	226,512,987.27	1,018,757.08	22,134.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	143,381,286.96	8,726,251.39	1,543.10
经营活动产生的现金流量净额	425,103,771.72	-92,935,662.51	557.42
投资活动产生的现金流量净额	309,235,183.66	-36,047,608.67	957.85
筹资活动产生的现金流量净额	-600,668,293.75	-200,569,320.39	-199.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,617,562,397.17	2,278,632,691.01	14.87
总资产	9,920,384,314.10	9,859,170,939.05	0.62

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.486	0.003	16,100.00
稀释每股收益(元/股)	0.486	0.003	16,100.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.02	1,450.00
加权平均净资产收益率(%)	9.25	0.09	增加9.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.86	0.74	增加5.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**九、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,201,794.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	3,652,589.71	
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	310,761.96	
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	107,248,826.38	主要系本期处置浙江省交通投资集团有限公司债权、浙江中南卡通股份有限公司和北京北信源软件股份有限公司股权确认的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,820,175.11	
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	-1,390,976.99	
所得税影响额	-27,307,880.92	
合计	83,131,700.31	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要业务：以清洁轻质的丙烷和碳四为原料，通过全新的工艺和技术来生产丙烯、异辛烷、甲乙酮等产品；汽柴油、液化气的仓储、批发和零售；股权投资和物业租赁；各类油品和液体化学品的码头装卸、仓储以及贸易业务等。

1、公司控股子公司宁波海越主要生产和经营丙烯、异辛烷、甲乙酮等产品，宁波海越拥有年产 60 万吨丙烷脱氢装置、60 万吨异辛烷装置和 4 万吨甲乙酮装置，以及配套的码头、储罐、蒸汽和环保装置。宁波海越是石化新材料领域的战略新兴企业。

宁波海越将丙烷原料通过 PDH 装置直接裂解生产丙烯。产品丙烯直接通过码头和陆路销往下游企业。碳四原料（丁烯与异丁烷）通过异辛烷装置在催化剂作用下生产异辛烷。产品异辛烷下游企业为炼油厂和调油商。

2、公司本部主要经营汽柴油、液化气的仓储、批发和零售业务。

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

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

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

2018 年上半年,本公司所处的行业整体逐步回暖。1-6 月份,国内丙烯总产量在 1,472.71 万吨左右,同比增加 79.71 万吨,增幅 5.72%。异辛烷产能继续扩张,供需小幅增长,产能较 2017 年扩增 110 万吨,涨幅 7.81%。异辛烷产品受原料紧张、行业壁垒、油品标准和消费税的影响,生产经营仍面临一定压力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

本报告期公司核心竞争力与前一报告期相比,未发生重大变化。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

本报告期,公司经营工作以稳为先,稳中求进,公司实现销售收入 102.80 亿元,归属于母公司净利 22,651.30 万元,实现了销售收入和税后利润同比增长的目标。

### (一) 宁波海越经营情况

本报告期,公司所处行业总体运行平稳,公司的主要生产装置运行情况良好。

上半年公司主要装置的运行时间、运行稳定性以及产品产量、产品销量均比去年同期有所增长。1-6 月份,公司商品总产量达 57.65 万吨,同比基本持平;商品总销量达 60.39 万吨,同比增加 9.22%。具体情况如下:

#### 1、主要装置生产运行情况

##### (1)丙烷脱氢装置

上半年丙烷脱氢装置共运行 177 天,装置开工率为 97.79%。上半年装置共生产丙烯产品 31.05 万吨,平均生产负荷为 97.45%。

##### (2)异辛烷装置

上半年异辛烷装置共运行 171 天,装置开工率为 94.48%。上半年装置共生产异辛烷产品 24.53 万吨,平均生产负荷为 79.70%。



## (3) 甲乙酮装置

上半年甲乙酮装置共运行 170 天，装置开工率为 93.92%。上半年装置共生产甲乙酮产品 2.07 万吨，平均生产负荷为 101.41%。

## 2、原料采购与产品销售

## (1) 原料采购

上半年，公司共采购醚后碳四原料 29.80 万吨，与去年同期减少 5.93%；采购低温丙烷原料 37.27 万吨，比去年同期增长 16.47%。

## (2) 产品销售

上半年，公司共销售产品 60.39 万吨，同比增加 9.22%。其中：销售丙烯 30.63 万吨，异辛烷 24.29 万吨，甲乙酮 1.95 万吨，民用烃副产品 2.12 万吨，正丁烷副产品 1.35 万吨，仲丁醚副产品 0.05 万吨。

## (二) 公司本部油气业务经营情况

本报告期，成品油销售收入 17,510.48 万元，液化气销售收入 5,684.64 万元，异辛烷销售收入 33,436.26 万元。

## (三) 北方石油仓储、油品贸易业务经营情况

本报告期，公司实现收入 65.78 亿元，同比增长 110.36%；实现净利润 3,955.74 万元；实现油品周转量 305.84 万吨；实现贸易量 138.36 万吨，同比增长 117.00%。

## (四) 其他业务

本报告期，公司收费公路、物业租赁和其他业务基本保持稳定。其他各项工作按照年度经营计划稳步推进中。

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,279,828,159.33	4,925,072,288.46	108.72
营业成本	9,658,518,268.04	4,672,328,280.34	106.72
销售费用	22,020,283.27	15,544,096.51	41.66
管理费用	213,479,813.92	155,015,266.24	37.72
财务费用	137,518,409.44	93,594,105.57	46.93
经营活动产生的现金流量净额	425,103,771.72	-92,935,662.51	557.42
投资活动产生的现金流量净额	309,235,183.66	-36,047,608.67	957.85
筹资活动产生的现金流量净额	-600,668,293.75	-200,569,320.39	-199.48
研发支出	137,329,473.42	114,768,407.75	19.66
资产减值损失	-1,641,960.23	12,689,129.31	-112.94
公允价值变动损益	11,169,891.18	-12,479,181.96	189.51
投资收益	150,744,667.76	29,801,603.74	405.83
所得税费用	49,459,072.52	10,954,120.63	351.51
归属于母公司股东的净利润	226,512,987.27	1,018,757.08	22,134.25
少数股东损益	94,603,929.28	-26,535,107.32	456.52

营业收入变动原因说明:营业收入同比增加 108.72%，主要系本期并入全资子公司北方石油营业收入，以及控股子公司宁波海越本期丙烯、异辛烷等产品销售收入增加所致。

营业成本变动原因说明:营业成本同比增加 106.72%，主要系本期并入全资子公司北方石油营业成本，以及本期丙烯、异辛烷等产品销售收入增加，销售成本亦同比增加所致。

销售费用变动原因说明:销售费用同比增加 41.66%，主要系本期公司销售人员工资增长及并入全资子公司北方石油销售费用所致。

管理费用变动原因说明:管理费用同比增加 37.72%，主要系公司控股子公司宁波海越研发支出增加、本期并入全资子公司北方石油管理费用所致。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增加 46.93%，主要系公司控股子公司宁波海越本期因人民币贬值产生汇兑损失，上期因人民币升值产生汇兑收益，同时本期并入全资子公司北方石油财务费用所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比增加 557.42%，主要系本期并入全资子公司北方石油经营活动现金净流入，以及控股子公司宁波海越本期销售丙烯、异辛烷等产品同比流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比增加 957.85%，主要系公司本期取得的处置浙江省交通投资集团有限公司债权导致投资活动现金流入增加，以及全资子公司天越创投处置北京北信源软件股份有限公司和浙江中南卡通股份有限公司股权导致投资活动现金流入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比减少 199.48%，主要系公司、控股子公司宁波海越，以及全资子公司北方石油本期归还贷款增加，同时取得借款减少所致。

研发支出变动原因说明:研发支出同比增加 19.66%，主要系控股子公司宁波海越本期研发投入的物料消耗、设备折旧等增加所致。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失同比减少 112.94%，主要系公司及控股子公司宁波海越本期根据会计政策计提的坏账准备及存货跌价准备减少所致。

公允价值变动损益变动原因说明:公允价值变动同比增加 189.51%，主要系全资子公司天越创投本期处置北京北信源软件股份有限公司股票确认的公允价值变动损益所致。

投资收益变动原因说明:投资收益同比增加 405.83%，主要系公司本期取得的处置浙江省交通投资集团有限公司债权导致投资收益增加，以及全资子公司天越创投处置北京北信源软件股份有限公司和浙江中南卡通股份有限公司股权导致投资收益增加所致。

所得税费用变动原因说明:所得税费用同比增加 351.51%，主要系公司及全资子公司天越创投本期利润增加，以及本期并入全资子公司北方石油所得税费用增加所致。

归属于母公司股东的净利润变动原因说明:归属于母公司股东的净利润同比增加 22,134.25%，主要系公司、全资子公司天越创投、控股子公司宁波海越本期盈利增加，以及本期并入全资子公

司北方石油盈利所致。

少数股东损益变动原因说明:少数股东损益同比增加 456.52%，主要系公司控股子公司宁波海越本期盈利增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

#### 1. 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
成品油销售	3,849,892,133.68	3,819,172,330.74	0.80	87.62	89.80	-1.14
液化气销售	1,006,360,206.79	1,011,276,312.41	-0.49	339.80	347.51	-1.73
丙烯	2,116,360,954.50	1,605,883,800.51	24.12	44.11	26.87	10.31
异辛烷	1,273,125,951.41	1,268,088,522.83	0.40	21.87	20.30	1.31
甲乙酮	142,726,562.97	122,590,546.25	14.11	57.93	34.58	14.90
商品销售	1,768,304,016.11	1,766,213,771.37	0.12	14,390.99	14,859.40	-3.13
公路征费	9,208,809.51	5,399,916.69	41.36	1.02	25.03	-11.26
房屋租赁	10,275,702.72	4,634,353.78	54.90	25.91	7.55	7.70
储运收入	92,499,000.09	53,710,113.21	41.93			
合计	10,268,753,337.78	9,656,969,667.79	5.96	108.97	106.8	

成品油销售收入同比增加 87.62%，主要原因是公司本期并入北方石油的成品油销售收入所致，销售成本亦同比增加。

液化气销售收入同比增加 339.80%，主要原因是公司本期并入北方石油的液化气销售收入所致，销售成本亦同比增加。

甲乙酮销售收入同比增长 57.93%，主要原因是控股子公司宁波海越的甲乙酮产品产量增长，产品价格上涨带来的收入增长，销售成本亦同比增长。

商品销售收入同比增加 14,390.99%，主要原因是本期并入北方石油的化工商品销售收入所致，销售成本亦同比增加。

丙烯、异辛烷销售收入同比分别增加 44.11%、21.87%，主要原因是控股子公司宁波海越的丙烯及异辛烷产量同比增长，产品价格上涨，销售收入增加，销售成本亦同比增加。

#### 2. 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	10,268,753,337.78	108.97
合计	10,268,753,337.78	108.97

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,265,637.80	0.19	43,967,102.03	0.45	-56.18	主要系全资子公司天越创投处置北京北信源软件股份有限公司股票所致。
预付账款	510,749,601.06	5.15	197,986,466.10	2.01	157.97	主要系全资子公司北方石油本期预付供应商款项增加所致。
可供出售金融资产	98,037,988.46	0.99	149,126,589.72	1.51	-34.26	主要系全资子公司天越创投处置北京北信源软件股份有限公司股票和浙江中南卡通股份有限公司股权所致。
持有至到期投资	109,015,164.17	1.10	218,030,328.34	2.21	-50.00	主要系公司本期处置浙江省交通投资集团有限公司债权所致。
长期股权投资	672,853,265.85	6.78	541,038,351.73	5.49	24.36	主要系公司本期权益法核算确认的投资收益和其他权益变动增加所致。
递延所得税资产	9,736,215.95	0.10	14,088,308.48	0.14	-30.89	主要系公司及全资子公司处置金融资产，同步结转以前年度确认的递延所得税资产所致。
预收账款	296,170,557.41	2.99	80,269,292.73	0.81	268.97	主要系全资子公司北方石油本期预收客户款项增加所致。
应付职工薪酬	8,497,081.63	0.09	41,095,727.03	0.42	-79.32	主要系公司及全资子公司北方石油、控股子公司宁波海越本期支付上期计提的年终奖所致。
应付股利	18,603,475.48	0.19	11,047,712.96	0.11	68.39	主要系全资子公司北方石油之控股子公司天津北方港航石化码头有限公司本期宣告分红，股东尚未领取导致应付股利增加所致。
其他应付款	243,505,653.54	2.45	427,252,042.92	4.33	-43.01	主要系全资子公司北方石油归还拆借款所致。
一年内到期的非流动负债	1,014,505,240.00	10.23	776,173,100.00	7.87	30.71	主要系控股子公司宁波海越一年内到期的长期借款增加所致。
递延所得税负债			4,488,443.74	0.05	-100.00	主要系全资子公司天越创投本期处置金融资产，同步结转以前年度确认

						的递延所得税负债所致。
其他综合收益	209,321,465.81	2.11	98,095,258.73	0.99	113.39	主要系公司本期确认权益法核算的被投资单位其他权益变动增加所致。
未分配利润	668,238,753.29	6.74	441,725,766.02	4.48	51.28	主要系公司、全资子公司天越创投和北方石油、控股子公司宁波海越本期利润增加所致。
少数股东权益	524,519,381.33	5.29	437,351,098.81	4.44	19.93	主要系控股子公司宁波海越本期利润增加，导致少数股东权益同比增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	394,705,481.71	信用证保证金、借款保证金、保函保证金
存货	468,699,046.17	银行融资抵押
持有至到期投资	109,015,164.17	银行融资质押
长期股权投资	122,308,233.11	代理进口业务质押
投资性房地产	159,868,204.50	银行融资抵押
固定资产	4,447,000,551.03	银行融资抵押
无形资产	284,736,856.63	银行融资抵押
合计	5,986,333,537.32	

## 3. 其他说明

□适用√不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

本报告期末，公司对外股权投资账面价值为 672,853,265.85 元，较期初增加 24.36%。被投资公司情况详见财务报表附注长期股权投资。

#### (1) 重大的股权投资

□适用√不适用

#### (2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	19,265,637.80	43,967,102.03
交易性金融资产	19,265,637.80	43,967,102.03
权益工具投资	19,265,637.80	43,967,102.03
衍生金融资产		

2. 可供出售金融资产		18,851,218.26
权益工具投资		18,851,218.26
持续以公允价值计量的资产总额	19,265,637.80	62,818,320.29

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)
1	股票	002334	英威腾	5,235,548.50	500,108	2,925,631.80	-1,325,286.20
2	股票	300028	金亚科技	6,428,441.91	140,400	322,920.00	-386,100.00
3	股票	600166	福田汽车	2,024,315.75	400,000	812,000.00	-566,000.00
4	股票	002317	众生药业	20,174,352.00	1,239,800	13,104,686.00	-88,836.03
5	股票	002126	银轮股份	1,536,530.00	120,000	1,082,400.00	-2,611,178.00
6	股票	600608	ST 沪科	1,376,500.00	200,000	1,018,000.00	-93,600.00
7	股票	300352	北信源				7,059,755.30
合计						19,265,637.80	1,988,755.07

可供出售金融资产：

证券代码	证券简称	期末投资成本	期末账面价值	报告期损益
300352	北信源			22,959,492.71

## (五) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

### 1. 处置浙江交投集团债权

本报告期,公司与浙江省交通投资集团有限公司(以下简称“浙江交投集团”)签署《浙江省交通投资集团有限公司与浙江海越股份有限公司<关于重组框架协议>之附条件生效债务清偿协议》,双方约定由浙江交投集团向公司支付3.65亿元总价以清偿其原协议项下的相关债务。原协议项下,公司应收浙江交投集团债权本金21,876万元,到期日2028年1月31日,浙江交投集团自2007年至2028年每年给予本公司2,529万元税后固定净收益。截至2018年6月30日,公司已收到浙江交投集团1.83亿元交易价款,本期确认投资收益6,521万元(税前)。

浙江交投集团债权的处置,经公司第八届董事会第二十八次会议和2018年第四次临时股东大会审议通过,授权公司管理层负责实施相关资产的出售事宜。

截至本财务报告审批报出日,公司已收回全部交易价款3.65亿元,本次交易完成后,公司不再持有浙江交投集团债权。

### 2. 减持北信源股票

公司全资子公司天越创投2018年4月2日至2018年5月30日期间,通过深圳证券交易所股票交易系统累计出售其所持有的北京北信源软件股份有限公司(股票简称“北信源”,股票代码:300352)股票9,611,487股,占北信源总股本的0.66%,累计成交金额50,488,448.87元。经公司测算,上述股票减持确认投资收益1,355万元(税前)。

本次减持已经公司2015年5月19日召开的2014年年度股东大会以及2018年5月4日召开的2017年年度股东大会授权,由公司管理层负责实施。

本次减持后，公司不再持有北信源股票。

### 3.处置中南卡通股权

2017年12月13日，公司第八届董事会第二十次会议审议并通过了《关于拟出售可供出售金融资产的议案》。公司全资子公司天越创投拟与浙江金中南创业投资有限公司（以下简称“金中南创投”）签署《股份买卖协议》。（具体内容详见公司于2017年12月14日披露的《关于处置可供出售金融资产的公告》）。

2017年12月18日，天越创投与金中南创投签署了《股份买卖协议》，双方约定：天越创投将持有的中南卡通4,636,400股（对应占中南卡通4.55%的股份）以每股9.58元转让给金中南创投或者金中南创投指定的第三方。

截至本报告期，天越创投处置持有的463.64万股中南卡通股份的交易已全部实施完毕，股份转让款合计约人民币4,495万元。经公司测算，公司确认投资收益约1,732万元（税前）。

本次交易完成后，公司不再持有中南卡通股权。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江天越创业投资有限公司	创业投资	10,000	创业投资业务	47,512.76	46,773.54	-	2,788.40
浙江海越资产管理有限公司	创业投资	10,000	创业投资业务	13,010.88	13,005.45	-	-195.15
杭州海越置业有限公司	物业管理	5,000	物业管理	20,747.65	-428.61	997.90	86.07
舟山瑞泰投资有限公司	实业投资	1,000	油库等实业投资	3,791.83	-1,207.73	-	-83.35
诸暨市越都石油有限公司	商品流通	850	油品零售	3,697.80	-2,412.17	13,010.88	-21.39
诸暨市杭金公路管理有限公司	服务业	200	公路收费收入	146.33	139.54	-	-11.36
宁波海越新材料有限公司	制造业	137,000	异辛烷、丙烯、 甲乙酮的生产	580,482.25	72,463.24	357,983.01	19,017.36
天津北方石油有限公司	仓储物流	58,660	油气销售、 仓储物流	219,389.19	84,969.83	657,794.05	3,955.74

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

## 二、其他披露事项

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

□适用√不适用

### (二) 可能面对的风险

√适用□不适用

### 1、原料保障风险。

本公司宁波 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目原料为丙烷和混合碳四作为油田伴生气分离副产品、天然气厂及炼厂的副产品，产能巨大，来源丰富，全球供应能力充足，能为项目提供了充足的原料。但由于碳三碳四深加工行业良好的前景，目前国内类似项目争相上马，未来原料需求增加。同时，部分副产碳四的石化企业也有将产品综合利用的计划，有导致原料供应减少和价格向上波动的可能。未来存在一定的原料保障的风险，进而影响到装置的经济效益。

公司采取的对策：一是已提前与周边石化企业和其他碳四供应厂商签署了部分原料供应协议，协议约定的原料供应数量和价格能够保证异辛烷装置一定期限的原料需求和成本要求；二是已提前与国外丙烷供应商签订了部分丙烷供应协议，协议约定的丙烷供应数量能够保证丙烷脱氢装置一定期限的原料需求；三是项目配有专用码头且配套储罐区仓储能力较大，具有应对原料供需和平滑价格波动的能力。今后公司还将根据原料价格波动的规律和发展趋势，增加供应渠道和仓储能力，来保障装置生产所需。

### 2、原料价格长约和现货价格倒挂的风险。

公司丙烷脱氢装置原料为进口丙烷，原料长约和现货价格长期倒挂，推高了丙烯的生产成本，严重影响装置的经济效益的风险，而宁波海越与供应商签订的长约须执行到 2021 年。

公司采取的对策：公司与国际供应商经多次协商和谈判，部分长约丙烷交货期继续拉长，同时追加现货采购，新增丙烷供货商，原料进口贸易渠道进一步拓宽，原料成本进一步降低。

**3、人民币贬值的风险。**公司进口丙烷以美元计价，同时宁波海越还有部分美元贷款。人民币兑美元可能存在贬值风险，有可能产生汇兑损失，影响公司的经济效益。

公司采取的对策：全力做好应对人民币贬值预案，通过置换贷款、套期保值等措施，有效控制财务成本。

**4、环保安全风险。**本公司宁波项目引进国际最先进的安全清洁生产工艺，工程设计、总包、施工、监理和关键设备制造的合作方均为国际、国内行业领先企业。公司项目建设管理团队具有规划、建设和运营管理大型石化项目的专业水准和丰富经验。但任何化工项目由于其行业特性，均可能存在环保和安全问题。如管理不当，操作失误均可能出现环保和安全风险。

公司采取的对策：一是建立安全生产的长效机制。严格履行决策程序，严把进度关、技术质量关、安全环保关。始终将安全、环保问题放在首位，防范在建过程中留下安全、环保隐患；二是加强员工的安全、环保教育培训，牢固树立"安全就是生产力"、"安全就是效益"的观念，切实



将安全、环保责任落实到每个环节、每个岗位和每个人。时刻防微杜渐，警钟长鸣。

**5、产品单一链条短，抗波动能力差的风险。**本公司宁波 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目目前只建设完成一期工程，由于产品链条较短，且产品储罐库容有限，在产品价格大幅向下波动时，抗风险能力较差，要么被迫低价销售，要么被迫减产，影响经济效益，存在较大的风险。

公司拟采取的对策：适时启动二期项目建设，扩建产品库容，延伸产业链，增加抗波动能力。

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

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

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 03 月 02 日	www.sse.com.cn	2018 年 03 月 03 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 04 月 09 日	www.sse.com.cn	2018 年 04 月 10 日
2017 年年度股东大会	2018 年 05 月 04 日	www.sse.com.cn	2018 年 05 月 05 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 05 月 31 日	www.sse.com.cn	2018 年 06 月 01 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 06 月 20 日	www.sse.com.cn	2018 年 06 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 3 月 2 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室召开。会议审议通过了《关于控股子公司与浙江省经协集团有限公司预计日常关联交易的议案》、《关于投资设立全资孙公司的议案》。

2、公司 2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 4 月 9 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室召开。会议审议通过了《关于提请股东大会批准公司与子公司互保额度的议案》、《关于提请股东大会批准公司与关联方互保额度的议案》、《关于补选公司董事的议案》。

3、公司 2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 4 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室

召开。会议审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年年度报告全文及其摘要》、《2017 年度利润分配方案的议案》、《关于控股子公司预计日常关联交易的议案》、《关于提请股东大会批准公司与子公司互保额度的议案》、《关于提请股东大会批准公司与关联方互保额度的议案》、《关于授权管理层 2018 年向金融机构申请综合授信的议案》、《关于增加公司经营范围、调整董事会组成人数、在公司章程中增加党建工作内容暨修改<公司章程>的议案》、《关于修改<公司董事会议事规则>的议案》、《关于授权管理层使用自有资金参与证券投资的议案》、《关于授权管理层处置部分金融资产的议案》。

4、公司 2018 年第三次临时股东大会于 2018 年 5 月 31 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室召开。会议审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于补选公司董事的议案》。

5、公司 2018 年第四次临时股东大会于 2018 年 6 月 20 日在浙江省杭州市滨江区丹枫路 788 号海越大厦 28 楼会议室召开。会议审议通过了《关于与浙江省交通投资集团有限公司签订<附条件生效债务清偿协议>的议案》。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	浙江海越科技有限公司（原海口海越经济开发有限公司）	部分未参加股权分置改革的非流通股股东在本次股权分置改革中的对价安排，由海口海越经济开发有限公司代为垫付，该部分非流通股股东所持公司股份需上市流通时，须向海口海越经济开发有限公司偿还代为垫付的股份及该等股份所产生之红利及其它一切收益。并在取得海口海越经济开发有限公司的书面同意后，由公司董事会向交易所提出该等股份的上市流通申请。	2006年8月	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	海航现代物流	海航现代物流在本次权益变动完成之日起，12个月内不转让本次权益变动中所受让的海越科技股权及海越科技名下海越股份股票。	2017年2月21日	是	是		
	解决同业竞争	海航集团	天津北方石油有限公司在开展经营活动时，承诺不介入浙江省地区开展石化产品仓储及加油站业务。在后续经营活动中，天津北方石油有限公司将优先将或有业务发展机会让予上市公司。 SUNRUNBUNKERINGLIMITED 在开展经营活动时，承诺不在中国大陆开展石油贸易业务。在后续经营活动中，SUNRUNBUNKERINGLIMITED 将优先将或有业务发展机会让予	2017年2月21日	否	是		

		上市公司。在本次权益变动完成之日起的三年内，海航集团将促使上市公司以现金或发行股份购买资产等方式收购上述构成同业竞争的资产，解决其与上市公司间的同业竞争问题。本次权益变动完成之日起的三年之内，如上述同业竞争未能得到有效解决的，上述构成同业竞争的资产不具备注入上市公司条件或上市公司无意收购上述构成同业竞争的资产，海航集团将通过将相关业务资产转让给无关联第三方等方式有效解决同业竞争。					
解决关联交易	海航现代物流、海航集团	本公司/本公司控制的公司作为持有海越股份 5%以上股份的股东期间，本承诺人及控制的其他企业，将尽量减少、避免与海越股份间不必要的关联交易。对于本公司及控制的其他企业与海越股份发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司及所控制的其他企业与海越股份的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促海越股份及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害海越股份及其他股东特别是中小股东的利益。	2017年2月21日	否	是		
其他	海航现代物流	本次交易完成后，本公司不会损害海越股份的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与海越股份保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司	2017年2月21日	否	是		

			的独立性。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	海航云商投资、海越科技、萍乡中天创富、天津惠宝生	本次重组完成后，承诺人及关联方将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的规定，规范上市公司对外担保行为，不违规占用上市公司的资金。	2017年5月22日	否	是		
	其他	海航云商投资、萍乡中天创富、天津惠宝生	承诺人在本次交易中认购的上市公司股份上市之日起36个月内不得以任何方式转让。	2017年6月22日	是	是		
	其他	海航集团	一、承诺人及控制的其他企业目前不存在与海越股份及海越股份控制的公司从事相同或相似业务而与海越股份构成实质性同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与海越股份及海越股份控股子公司构成实质竞争的业务；二、承诺人及控制的其他企业将不投资与海越股份相同或相类似的产品，以避免对海越股份的生产经营构成直接或间接的竞争；三、承诺人将不利用控制的浙江海越科技有限公司对海越股份的股东身份进行损害海越股份及海越股份其他股东利益的经营活动。	2017年5月22日	否	是		
	其他	海航现代物流	一、承诺人及控制的其他企业目前不存在与海越股份及海越股份控	2017年5月	否	是		

			制的公司从事相同或相似业务而与海越股份构成实质性同业竞争的情形,也不会以任何方式直接或者间接从事与海越股份及海越股份控股子公司构成实质竞争的业务;二、承诺人及控制的其他企业将不投资与海越股份相同或相类似的产品,以避免对海越股份的生产经营构成直接或间接的竞争;三、承诺人将不利用控制的浙江海越科技有限公司对海越股份的股东身份进行损害海越股份及海越股份其他股东利益的经营活动。	月 22 日				
其他	海越科技、海航云商投资		一、承诺人及控制的其他企业目前不存在与海越股份及海越股份控制的公司从事相同或相似业务而与海越股份构成实质性同业竞争的情形,也不会以任何方式直接或者间接从事与海越股份及海越股份控股子公司构成实质竞争的业务;二、承诺人及控制的其他企业将不投资与海越股份相同或相类似的产品,以避免对海越股份的生产经营构成直接或间接的竞争;三、承诺人将不利用对海越股份的股东身份进行损害海越股份及海越股份其他股东利益的经营活动。	2017 年 5 月 22 日	否	是		
解决关联交易	海航集团、海航现代物流、海越科技、海航云商投资		一、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业及其他经营实体应将尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易,对于上市公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易,将由上市公司及其下属子公司与独立第三方进行。承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资	2017 年 5 月 22 日	否	是		

		<p>金。二、对于承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、公允、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并依法签署相关协议。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。三、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的一切交易行为，将严格遵守上市公司的公司章程、关联交易管理制度、内控制度等规定履行必要的法定程序及信息披露义务。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行，切实保护上市公司及其中小股东的利益。四、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。</p>					
其他	海航集团、海航现代物流、海越科技、海航云商投资	<p>一、保证上市公司资产独立完整，承诺人保证不会占用上市公司的资金和资产。二、保证上市公司人员独立，承诺人保证上市公司继续拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与承诺人完全独立。承诺人及承诺人控制的其他主体（如有）向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不</p>	2017年5月22日	否	是		

		<p>干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在承诺人及其控制的其他主体（如有）担任职务。三、保证上市公司财务独立，承诺人保证上市公司继续拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；上市公司具有规范、独立的财务会计制度；上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户；上市公司的财务人员不在承诺人兼职；上市公司依法独立纳税；上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立，承诺人保证上市公司将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织结构；上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程的规定独立行使职权。五、保证上市公司业务独立，上市公司继续拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。承诺人除依法行使股东权利外，不会对上市公司的正常经营活动进行干预。</p>					
其他	海航集团、海越科技	<p>上市公司未来 12 个月不存在继续向本次重组交易对方及其关联方购买资产的计划。上市公司未来 12 个月不存在置出目前上市公司石油化工主业相关资产的计划。如违反上述承诺，承诺人将承担由此产生的全部责任。</p>	2017 年 8 月 29 日	是	是		
其他	海越科技	<p>一、承诺人持有的上市公司股份自本次交易完成之日起 12 个月内</p>	2017 年 8	否	是		



		不以任何方式转让。二、本次交易完成后，承诺人因海越股份送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述约定。三、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人持有的上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。四、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，承诺人不转让其在该上市公司拥有权益的股份。五、若相关证券监管部门的监管意见或相关规定要求的股份锁定期长于上述锁定期，承诺人愿意根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。	月 29 日				
其他	海航云商投资	一、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人持有的上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，承诺人不转让其在该上市公司拥有权益的股份。三、若相关证券监管部门的监管意见或相关规定要求的股份锁定期长于上述锁定期，承诺人愿意根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。	2017 年 8 月 29 日	否	是		
其他	海航集团	一、承诺人持有的海航现代物流有限责任公司 100% 股权自本次交	2017 年 9	否	是		

			易完成之日起 36 个月内不以任何方式转让。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，承诺人不转让其在海航现代物流有限责任公司持有的股权。三、若相关证券监管部门的监管意见或相关规定要求的股份锁定期长于上述锁定期，承诺人愿意根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。	月 8 日				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	浙江海越科技有限公司（原海口海越经济开发有限公司）	在公司首次公开发行股票中承诺：今后业务发展与浙江海越股份有限公司发生或可能发生同业竞争时，将把该公司所持有的可能发生同业竞争的业务或公司股权进行转让，以使不可能对浙江海越股份有限公司构成业务上的同业竞争；除对浙江海越股份有限公司的投资外，该公司及控股子公司将不投资或自营从事与浙江海越股份有限公司形成同业竞争的经营业务。	2001 年 6 月	否	是		

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
报告期,公司全资子公司浙江天越创业投资有限公司与公司参股子公司浙江华睿盛银创业投资有限公司及杭州钱江浙商创业投资合伙企业(有限合伙)、杭州联创永津创业投资合伙企业(有限合伙),就浙江宇天科技股份有限公司股份收购违约事项联合向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼。诉讼金额合计人民币 10,798.60 万元。2018 年 1 月初,公司收到了浙江省杭州市中级人民法院的《民事案件受理通知书》([2018]浙 01 民初 4 号。	具体内容详见公司于 2018 年 1 月 10 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《浙江海越股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼的公告》(公告编号: 2018-003)

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司第八届董事会第二十一次会议审议通过《关于控股子公司与浙江省经协集团有限公司预计日常关联交易的议案》，并经 2018 年第一次临时股东大会审议通过。	具体内容详见 2018 年 2 月 14 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《浙江海越股份有限公司关于控股子公司与浙江省经协集团有限公司预计日常关联交易的公告》(临 2018-020 号)。
本公司第八届董事会第二十五次会议审议通过《关于控股子公司预计日常关联交易的议案》，并经 2017 年年度股东大会审议通过。	具体内容详见 2018 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《浙江海越股份有限公司关于控股子公司预计日常关联交易的公告》(临 2018-047 号)。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

√适用□不适用

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

单位：万元 币种：人民币

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

北方石油 2018 年 1-6 月未经审计净利润 3,955.74 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 3,372.56 万元。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用√不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用√不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用√不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用√不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用√不适用

**(六) 其他**

□适用√不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用√不适用

**2 担保情况**

√适用□不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						236,152.29							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						192,534.84							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						192,534.84							
担保总额占公司净资产的比例（%）						61.28							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						188,734.84							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						188,734.84							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

宁波海越被宁波市环保局列入 2018 年度宁波市重点排污单位。

#### 1. 排污信息

适用 不适用

丙烷脱氢进料加热炉排放口、丙烷脱氢装置脱硝出口、丙烷脱氢反应器抽真空凝液排气出口、

异辛烷装置废酸再生单元碱洗塔出口、甲乙酮热媒炉出口、富氢燃气锅炉出口、水煤浆烟囱出口七个废气外排口。大气排放污染物主要因子为 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘。各类催化剂、树脂、干燥剂、脱硫剂、污泥、污油、废弃灯管、吸油棉、油布、实验室废弃物等。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

宁波海越建设有 1 座 10000m<sup>3</sup> 立式橡胶模密封干式气柜、6 座地面火炬(装置区 4 座、罐区 2 座)、丙烷脱氢装置废热锅炉烟气脱硝、一套废酸再生装置、储运罐区两套油气回收系统、一座 108 m<sup>2</sup>的危废暂存间。所建设施均在线且运行良好。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

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

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

宁波海越排污许可证：2016 年 12 月 12 日至 2021 年 12 月 11 日，北仑区环保局浙 BI2015A0114

城镇污水排入排水管网许可证：2017 年 6 月 20 日至 2022 年 6 月 19 日，北仑城管局浙仑排字第 00330 号

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

自 2018 年开始，宁波海越实行一年两次 LDAR 泄漏与检测服务。

根据环评及环保局要求，一年四次委托第三方季度性检测。

公司采购有 VOCs 检测仪，安环部每月进行一次检测工作。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,560
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
浙江海越科技有限公司		89,934,087	19.31		质押	89,934,087	境内 非 法人



海航云商投资有限公司		63,705,972	13.68	63,705,972	质押	63,705,972	境内非自然人
浙江省经协集团有限公司		15,932,286	3.42		未知		境内非自然人
萍乡中天创富企业管理合伙企业(有限合伙)		15,130,168	3.25	15,130,168	未知		境内非自然人
长江证券股份有限公司		10,918,800	2.34		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		8,026,200	1.72		未知		未知
中国证券金融股份有限公司		6,315,592	1.36		未知		未知
邱力		4,804,601	1.03		未知		境内自然人
王文霞		3,882,600	0.83		未知		境内自然人
李定忠		2,019,800	0.43		未知		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
浙江海越科技有限公司	89,934,087	人民币普通股	89,934,087
浙江省经协集团有限公司	15,932,286	人民币普通股	15,932,286
长江证券股份有限公司	10,918,800	人民币普通股	10,918,800
中央汇金资产管理有限责任公司	8,026,200	人民币普通股	8,026,200
中国证券金融股份有限公司	6,315,592	人民币普通股	6,315,592
邱力	4,804,601	人民币普通股	4,804,601

王文霞	3,882,600	人民币普通股	3,882,600
李定忠	2,019,800	人民币普通股	2,019,800
陆玲艳	1,768,500	人民币普通股	1,768,500
张丽萍	1,746,716	人民币普通股	1,746,716
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知上述股东中浙江海越科技有限公司是公司第一大股东，海航云商投资有限公司为海越科技一致行动人。萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）与本公司存在关联关系。公司未知其它股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用□不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海航云商投资有限公司	63,705,972	2020年11月29日		上市之日起36个月内不得以任何方式转让。
2	萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）	15,130,168	2020年11月29日		上市之日起36个月内不得以任何方式转让。
3	天津惠宝生科技有限公司	796,324	2020年11月29日		上市之日起36个月内不得以任何方式转让。
4	浙江华银物业仓储有限公司	390,000	/		在偿还海越科技因股改垫付的股份及该等股份所产生之红利及其它一切收益后
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）与天津惠宝生科技有限公司签署的《一致行动人协议》，双方构成一致行动关系；因海航云商投资有限公司与萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）、天津惠宝生科技有限公司曾共同投资北方石油，在北方石油交割后的12个月内，海航云商投资有限公司与萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）、天津惠宝生科技有限公司存在关联关系，但不存在一致行动关系。				

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用√不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用√不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李同双	董事长	选举
徐昊昊	董事, 总经理	选举
宋济青	董事, 副董事长	选举
符之晓	董事, 副总经理	选举
邱国良	董事, 副总经理	选举
周勇	董事, 财务总监	选举
曹志亚	董事会秘书	聘任
焦政永	职工代表监事	选举
符之晓	董事长	离任
史禹铭	董事, 总经理	离任
许明	董事, 副总经理	离任
涂建平	董事	离任
蔡斯	监事	离任
黄振锋	财务总监	离任
李治国	副总经理	离任
夏建丰	副总经理, 董事会秘书	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年2月, 夏建丰先生申请辞去董事会秘书职务。2018年2月13日, 公司召开第八届董事会第二十一次会议, 聘任曹志亚先生为公司董事会秘书。

2018年3月, 蔡斯先生申请辞去监事职务。2018年3月30日, 公司召开职工代表大会, 选举焦政永先生为公司第八届监事会职工代表监事。

2018年3月, 许明先生申请辞去副总经理职务, 史禹铭先生、许明先生、涂建平先生申请辞去董事职务。2018年4月9日, 公司召开2018年第二次临时股东大会, 补选李同双先生、宋济青先生、邱国良先生为公司第八届董事会董事。

2018年4月, 符之晓先生申请辞去公司董事长职务, 史禹铭先生、夏建丰先生、李治国先生申请辞去高管职务。2018年4月9日, 公司召开第八届董事会第二十四次会议, 选举李同双先生

担任公司董事长职务、宋济青先生担任公司副董事长职务，聘任徐昊昊先生为公司总经理（首席执行官）、邱国良先生为公司副总经理（运营总裁），符之晓先生为公司副总经理（创投总裁）。

2018年4月，黄振锋先生申请辞去公司财务总监职务。2018年4月27日，公司召开第八届董事会第二十六次会议，聘任周勇先生为公司财务总监。

2018年5月31日，公司召开2018年第三次临时股东大会，补选徐昊昊先生、周勇先生为第八届董事会董事。

2018年8月，李同双先生申请辞去公司董事、董事长职务。2018年8月2日，公司召开第八届董事会第三十次会议，选举邱国良先生担任公司董事长职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,249,080,432.92	1,127,410,595.12
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	2	19,265,637.80	43,967,102.03
衍生金融资产			
应收票据	4	6,074,000.50	
应收账款	5	409,486,050.76	493,856,205.24
预付款项	6	510,749,601.06	197,986,466.10
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	8	871,217.42	871,217.42
其他应收款	9	142,559,914.42	142,608,516.70
买入返售金融资产			
存货	10	553,638,359.36	506,137,744.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	9,003,390.36	9,643,012.77
流动资产合计		2,900,728,604.60	2,522,480,859.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	14	98,037,988.46	149,126,589.72
持有至到期投资	15	109,015,164.17	218,030,328.34
长期应收款			
长期股权投资	17	672,853,265.85	541,038,351.73
投资性房地产	18	192,115,825.34	186,615,044.41
固定资产	19	5,169,185,206.17	5,437,189,929.98
在建工程	20	41,567,184.16	45,905,407.07
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	25	688,659,465.20	705,603,132.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28	7,276,296.65	7,883,889.61
递延所得税资产	29	9,736,215.95	14,088,308.48
其他非流动资产	30	31,209,097.55	31,209,097.55
非流动资产合计		7,019,655,709.50	7,336,690,079.12
资产总计		9,920,384,314.10	9,859,170,939.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	31	1,881,628,280.00	2,090,647,500.00
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			
应付账款	35	888,679,794.35	958,396,719.95
预收款项	36	296,170,557.41	80,269,292.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	37	8,497,081.63	41,095,727.03
应交税费	38	277,018,427.35	259,980,319.86
应付利息	39	7,001,654.81	10,761,042.01
应付股利	40	18,603,475.48	11,047,712.96
其他应付款	41	243,505,653.54	427,252,042.92
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43	1,014,505,240.00	776,173,100.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,635,610,164.57	4,655,623,457.46
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	45	1,911,917,860.00	2,247,385,600.00
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	49	20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延收益	51	4,657,844.40	4,872,981.36
递延所得税负债			4,488,443.74
其他非流动负债	52	206,116,666.63	210,816,666.67
非流动负债合计		2,142,692,371.03	2,487,563,691.77
负债合计		6,778,302,535.60	7,143,187,149.23
<b>所有者权益</b>			
股本	53	465,732,464.00	465,732,464.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	55	1,115,950,889.11	1,115,950,889.11
减: 库存股			
其他综合收益	57	209,321,465.81	98,095,258.73
专项储备	58	1,190,511.81	
盈余公积	59	157,128,313.15	157,128,313.15
一般风险准备			
未分配利润	60	668,238,753.29	441,725,766.02
归属于母公司所有者权益合计		2,617,562,397.17	2,278,632,691.01
少数股东权益		524,519,381.33	437,351,098.81
所有者权益合计		3,142,081,778.50	2,715,983,789.82
负债和所有者权益总计		9,920,384,314.10	9,859,170,939.05

法定代表人: 邱国良

主管会计工作负责人: 周勇

会计机构负责人: 顾川

## 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位: 海越能源集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		231,614,891.15	86,517,019.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,248,551.80	4,959,938.00

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	48,658,722.17	48,469,166.77
预付款项		33,702,035.05	2,557,310.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	438,099,001.42	461,939,223.49
存货		26,534,221.08	11,440,433.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,003,390.36	9,639,608.43
流动资产合计		790,860,813.03	625,522,700.73
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		36,385,000.00	36,385,000.00
持有至到期投资		109,015,164.17	218,030,328.34
长期应收款			
长期股权投资	3	2,414,094,070.36	2,276,640,530.51
投资性房地产		1,954,677.35	2,032,112.21
固定资产		105,181,194.17	109,025,483.57
在建工程		41,308,730.23	44,094,988.09
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		67,322,512.15	68,199,261.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,919,067.37	2,488,726.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,778,180,415.80	2,756,896,430.65
资产总计		3,569,041,228.83	3,382,419,131.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		119,000,000.00	249,000,000.00
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			
应付账款		8,648,441.50	3,435,166.95
预收款项		50,905,720.00	2,000,000.00
应付职工薪酬		390,941.86	12,627,953.59
应交税费		56,143,861.81	97,608,181.33
应付利息		156,005.11	381,423.49
应付股利		4,067,624.79	4,069,049.79
其他应付款		547,329,810.66	452,798,654.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		786,642,405.73	821,920,429.47
<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		20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		173,116,666.63	177,816,666.67
非流动负债合计		193,116,666.63	197,816,666.67
负债合计		979,759,072.36	1,019,737,096.14
<b>所有者权益：</b>			
股本		465,732,464.00	465,732,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,112,489,191.20	1,112,489,191.20
减：库存股			
其他综合收益		209,317,390.89	84,630,906.31
专项储备			
盈余公积		157,128,313.15	157,128,313.15
未分配利润		644,614,797.23	542,701,160.58
所有者权益合计		2,589,282,156.47	2,362,682,035.24
负债和所有者权益总计		3,569,041,228.83	3,382,419,131.38

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：顾川

## 合并利润表

2018 年 1—6 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		10,279,828,159.33	4,925,072,288.46
其中：营业收入	61	10,279,828,159.33	4,925,072,288.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,075,748,461.04	4,960,610,924.04
其中：营业成本	61	9,658,518,268.04	4,672,328,280.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			



分保费用			
税金及附加	62	45,853,646.60	11,440,046.07
销售费用	63	22,020,283.27	15,544,096.51
管理费用	64	213,479,813.92	155,015,266.24
财务费用	65	137,518,409.44	93,594,105.57
资产减值损失	66	-1,641,960.23	12,689,129.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	67	11,169,891.18	-12,479,181.96
投资收益（损失以“－”号填列）	68	150,744,667.76	29,801,603.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,902,609.86	-5,536,192.89
资产处置收益（损失以“－”号填列）	69	-1,201,794.94	-69,368.30
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	70	3,963,351.67	2,745,674.69
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		368,755,813.96	-15,539,907.41
加：营业外收入	71	1,904,544.22	977,677.80
减：营业外支出	72	84,369.11	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		370,575,989.07	-14,562,229.61
减：所得税费用	73	49,459,072.52	10,954,120.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		321,116,916.55	-25,516,350.24
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		321,116,916.55	-25,516,350.24
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		226,512,987.27	1,018,757.08
2.少数股东损益		94,603,929.28	-26,535,107.32
六、其他综合收益的税后净额	74	111,226,207.08	-34,078,540.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		111,226,207.08	-34,078,540.64
（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		111,226,207.08	-34,078,540.64
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		124,686,484.58	-27,117,458.37
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-13,465,331.20	-6,961,082.27
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		5,053.70	
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		432,343,123.63	-59,594,890.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		337,739,194.35	-33,059,783.56
归属于少数股东的综合收益总额		94,603,929.28	-26,535,107.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.486	0.003
（二）稀释每股收益(元/股)		0.486	0.003

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：顾川

### 母公司利润表

2018 年 1—6 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	615,427,770.78	2,323,020,454.91
减：营业成本	4	571,790,349.25	2,271,709,493.30
税金及附加		2,592,570.18	1,781,087.83
销售费用		8,531,211.31	5,472,232.84
管理费用		19,786,815.78	9,790,266.71
财务费用		2,975,296.25	8,230,937.02
资产减值损失		-1,768,982.46	10,419,379.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,711,386.20	-1,457,570.76
投资收益（损失以“－”号填列）	5	118,926,050.93	32,519,375.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,183,555.27	-1,879,990.70
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,853.83	946.70
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		128,742,029.03	46,679,809.08
加：营业外收入		7,154.17	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		128,749,183.20	46,679,809.08
减：所得税费用		26,835,546.55	13,908,264.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		101,913,636.65	32,771,544.95
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		101,913,636.65	32,771,544.95
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		124,686,484.58	1,885,532.67
（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		124,686,484.58	1,885,532.67

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		124,686,484.58	1,763,195.72
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			122,336.95
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		226,600,121.23	34,657,077.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：顾川

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 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		12,130,916,033.16	5,910,614,592.22
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		3,652,589.71	3,440,696.41
收到其他与经营活动有关的现金	75	274,533,114.86	139,142,345.51
经营活动现金流入小计		12,409,101,737.73	6,053,197,634.14
购买商品、接受劳务支付的现金		11,213,410,498.63	5,793,823,811.70
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		100,441,767.93	73,246,718.66
支付的各项税费		370,351,793.21	127,577,847.02
支付其他与经营活动有关的现金	75	299,793,906.24	151,484,919.27
经营活动现金流出小计		11,983,997,966.01	6,146,133,296.65
经营活动产生的现金流量净额		425,103,771.72	-92,935,662.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		99,976,660.25	1,813,676.38

取得投资收益收到的现金		231,847,050.56	44,620,245.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,552,500.00	70,000.00
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		333,376,210.81	46,503,922.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,141,027.15	42,365,917.19
投资支付的现金			37,898,642.20
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	75		2,286,971.51
投资活动现金流出小计		24,141,027.15	82,551,530.90
投资活动产生的现金流量净额		309,235,183.66	-36,047,608.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,092,807,888.71	2,066,138,984.91
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,092,807,888.71	2,066,138,984.91
偿还债务支付的现金		1,380,402,042.90	2,131,303,388.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,769,079.56	132,265,602.86
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	75	188,305,060.00	3,139,313.52
筹资活动现金流出小计		1,693,476,182.46	2,266,708,305.30
筹资活动产生的现金流量净额		-600,668,293.75	-200,569,320.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		399,174.46	1,100,936.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		134,069,836.09	-328,451,655.01
加：期初现金及现金等价物余额		720,305,115.12	443,601,527.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		854,374,951.21	115,149,872.65

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：顾川

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 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		766,818,579.16	2,609,601,617.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		220,696,609.77	28,116,800.23

经营活动现金流入小计		987,515,188.93	2,637,718,417.86
购买商品、接受劳务支付的现金		706,258,401.32	2,580,780,426.63
支付给职工以及为职工支付的现金		28,235,400.79	24,868,342.29
支付的各项税费		87,547,799.72	37,717,634.74
支付其他与经营活动有关的现金		212,168,799.64	200,268,508.30
经营活动现金流出小计		1,034,210,401.47	2,843,634,911.96
经营活动产生的现金流量净额		-46,695,212.54	-205,916,494.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,722,416.74
取得投资收益收到的现金		225,489,370.24	43,742,170.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			70,000.00
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		104,000,000.00	
投资活动现金流入小计		329,489,370.24	45,534,586.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,730,043.92	57,709.19
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,282,236.93
投资活动现金流出小计		1,730,043.92	2,339,946.12
投资活动产生的现金流量净额		327,759,326.32	43,194,640.67
<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		119,000,000.00	280,000,000.00
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		119,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		249,000,000.00	219,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,966,241.81	7,819,616.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		254,966,241.81	226,819,616.29
筹资活动产生的现金流量净额		-135,966,241.81	53,180,383.71
<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>		145,097,871.97	-109,541,469.72
加：期初现金及现金等价物余额		86,517,019.18	173,211,174.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		231,614,891.15	63,669,704.50

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：顾川

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6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	465,732,464.00				1,115,950,889.11		98,095,258.73		157,128,313.15		441,725,766.02	437,351,098.81	2,715,983,789.82
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	465,732,464.00				1,115,950,889.11		98,095,258.73		157,128,313.15		441,725,766.02	437,351,098.81	2,715,983,789.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							111,226,207.08	1,190,511.81			226,512,987.27	87,168,282.52	426,097,988.68
(一) 综合收益总额							111,226,207.08				226,512,987.27	94,603,929.28	432,343,123.63
(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												-7,557,187.52	-7,557,187.52
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-7,557,187.52	-7,557,187.52

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							1,190,511.81				121,540.76		1,312,052.57
1. 本期提取							6,095,222.64				4,321,556.87		10,416,779.51
2. 本期使用							4,904,710.83				4,200,016.11		9,104,726.94
(六) 其他													
四、本期期末余额	465,732,464.00				1,115,950,889.11		209,321,465.81	1,190,511.81	157,128,313.15		668,238,753.29	524,519,381.33	3,142,081,778.50

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	386,100,000.00				171,521,831.04		131,847,400.34		131,945,748.92		353,486,004.49	359,562,334.76	1,534,463,319.55
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	386,100,000.00				171,521,831.04		131,847,400.34		131,945,748.92		353,486,004.49	359,562,334.76	1,534,463,319.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					837,069.77		-34,078,540.64				1,018,757.08	-26,535,107.32	-58,757,821.11

(一) 综合收益总额						-34,078,540.64					1,018,757.08	-26,535,107.32	-59,594,890.88	
(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. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取									3,895,787.93				3,895,787.93	
2. 本期使用									3,895,787.93				3,895,787.93	
(六) 其他						837,069.77							837,069.77	
四、本期期末余额	386,100,000.00					172,358,900.81		97,768,859.70		131,945,748.92		354,504,761.57	333,027,227.44	1,475,705,498.44

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：顾川



## 母公司所有者权益变动表

2018年1—6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	465,732,464.00				1,112,489,191.20		84,630,906.31		157,128,313.15	542,701,160.58	2,362,682,035.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	465,732,464.00				1,112,489,191.20		84,630,906.31		157,128,313.15	542,701,160.58	2,362,682,035.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							124,686,484.58			101,913,636.65	226,600,121.23
（一）综合收益总额							124,686,484.58			101,913,636.65	226,600,121.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益											

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	465,732,464.00				1,112,489,191.20		209,317,390.89		157,128,313.15	644,614,797.23	2,589,282,156.47

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	386,100,000.00				169,548,661.15		104,939,916.13		131,945,748.92	339,224,082.52	1,131,758,408.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,100,000.00				169,548,661.15		104,939,916.13		131,945,748.92	339,224,082.52	1,131,758,408.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,885,532.68			32,771,544.95	34,657,077.63
（一）综合收益总额							1,885,532.68			32,771,544.95	34,657,077.63
（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. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	386,100,000.00			169,548,661.15		106,825,448.81		131,945,748.92	371,995,627.47	1,166,415,486.35

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：顾川

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

海越能源集团股份有限公司（原名：浙江海越股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系浙江省股份制试点协调小组浙股[1993]18 号文批准，由浙江海越科技有限公司、浙江省经协集团有限公司和诸暨市银达经济贸易有限公司等三家单位发起，在原诸暨市石油化工公司基础上以定向募集方式设立的股份有限公司，于 1993 年 7 月 26 日在诸暨市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为 913300001462888875 的营业执照，注册资本 46,573.25 万元，股份总数 465,732,464 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 80,022,464 股；无限售条件的流通股份：A 股 385,710,000 股。公司股票已于 2004 年 2 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属成品油零售、批发和仓储行业。经营范围：液化气销售（凭许可证经营），成品油批发（《中华人民共和国危险化学品经营许可证》）、仓储，汽油生产（凭《安全生产许可证》经营）。交通、水利、电力及其他基础设施的投资开发、经营；石油及制品的销售；经营进出口业务（详见外经贸部批文）；燃料油的批发。主要产品或提供的劳务：投资、石油及制品的销售、公路征费、物业租赁及成品油仓储等。本财务报表业经公司 2018 年 8 月 29 日八届三十一次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司将浙江天越创业投资有限公司、浙江海越资产管理有限公司、杭州海越置业有限公司、舟山瑞泰投资有限公司、诸暨市越都石油有限公司、诸暨市杭金公路管理有限公司、宁波海越新材料有限公司、宁波青峙热力有限公司、天津北方石油有限公司、天津北方港航石化码头有限公司、天津汇荣石油有限公司、北方石油香港有限公司、天津联合石油电子商务有限公司、宜荣实业香港有限公司、诸暨海越石油化工有限公司、三沙北方能源开发有限公司、三亚汇盛清洁能源有限公司（以下分别简称天越创投、海越资管、海越置业、舟山瑞泰、越都石油、杭金公路、宁波海越、青峙热力、北方石油、北方港航、汇荣石油、北方香港、联合石油、宜荣实业、诸暨石化、三沙能源、三亚汇盛）等 17 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用□不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用□不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用□不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务

报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始

确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(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之和。

#### 4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1)资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2)对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3)可供出售金融资产

1)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于



其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 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

√适用□不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用□不适用

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）	
合并范围内关联往来组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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(%)
合并范围内关联往来组合	5	5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与按组合计提坏账准备款项的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

**12. 存货**

适用不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

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

(2) 项目开发时，开发土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易

作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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

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

建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用□不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5-35	0、3 或 5	2.71-20.00
公路资产	平均年限法	25	0	4.00
通用设备	平均年限法	3-15	3 或 5	6.33-31.67
专用设备	平均年限法	3-25	3 或 5	3.80-31.67
运输工具	平均年限法	4-12	3 或 5	7.92-23.75

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用√不适用

## 17. 在建工程

√适用□不适用

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

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

## 18. 借款费用

√适用□不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或

者生产活动重新开始。

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

### 3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

适用√不适用

## 20. 油气资产

适用√不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用不适用

1.无形资产包括土地使用权、专利权、特许使用权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
特许使用权	10
软件	10
排污权	5

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用√不适用

## 22. 长期资产减值

√适用□不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

在职工为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。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用□不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用□不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**

□适用√不适用

**26. 股份支付**

□适用√不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用√不适用

**28. 维修基金核算方法**

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品竣工验收前，由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

**29. 质量保证金核算方法**

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

**30. 收入**

√适用□不适用

**1. 收入确认原则****(1)销售商品**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。



## (2) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

## (3) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## (4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (5) 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售成品油、液化气、甲乙酮、异辛烷、丙烯等产品。其收入确认时点为：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

本公司对经营收费公路的通行费收入，在实际收取通行费及收到浙江杭金衢高速公路有限公司代征收入凭据后确认收入。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

本公司对化工品及成品油等仓储服务，根据合同约定仓储服务期限与服务金额，在相关的经济利益很可能流入时确认仓储服务收入的实现。

**31. 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**

√适用□不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用□不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

**(3)、与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。**

**(4)、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法**

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

**32. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用□不适用

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

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

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

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

### 33. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1)、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (2)、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2.管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3.能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 35. 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

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 36. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、10%、11%、16%、17%[注1]
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：根据财政部发布的财税[2018]32 号文件的有关规定，于 2018 年 5 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。公司本期液化气、硫酸铵、常温丙烷及蒸汽销售 2018 年 5 月 1 日前按 11% 税率计缴，5 月 1 日后按 10% 税率计缴；成品油及其他商品销售 2018 年 5 月 1 日前按 17% 的税率计缴，5 月 1 日后按 16% 税率计缴；仓储服务及金融商品转让按 6% 的税率计缴；公路征费及出租房屋取得的收入按 5% 的税率计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
宁波海越	15%
北方香港	16.5%
宜荣实业	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

公司控股子公司宁波海越于 2015 年 10 月 29 日取得由宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局及浙江省宁波市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201533100204），有效期为三年，该公司本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,549.75	101,534.47
银行存款	854,278,890.36	830,185,793.38
其他货币资金	394,710,992.81	297,123,267.27
合计	1,249,080,432.92	1,127,410,595.12
其中：存放在境外的款项总额	6,595.79	839.28

## 其他说明

(1)期末其他货币资金中证券户存出投资款 5,511.10 元,保函保证金 5,000,000.00 元,信用证保证金 339,705,481.71 元,借款保证金 50,000,000.00 元。

(2)因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末存放境外货币资金美元 870.01 元,折合人民币 5,756.51 元;港币 1,004.03 元,折合人民币 839.28 元。期末受限的货币资金余额包括保函保证金 5,000,000.00 元,信用证保证金 339,705,481.71 元,借款保证金 50,000,000.00 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	19,265,637.80	43,967,102.03
其中：债务工具投资		
权益工具投资	19,265,637.80	43,967,102.03
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	19,265,637.80	43,967,102.03

## 3、衍生金融资产

□适用√不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,074,000.50	
合计	6,074,000.50	

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用√不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用√不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用√不适用

其他说明

适用√不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	431,037,948.16	100.00	21,551,897.40	5.00	409,486,050.76	519,857,099.07	100.00	26,000,893.83	5.00	493,856,205.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	431,037,948.16	100.00	21,551,897.40	5.00	409,486,050.76	519,857,099.07	100.00	26,000,893.83	5.00	493,856,205.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用√不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 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	431,037,948.16	21,551,897.40	5%
合计	431,037,948.16	21,551,897.40	5%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用√不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 4,448,996.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用√不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中海油山东销售有限公司	316,508,083.76	73.43	15,825,404.19
中海油销售浙江有限公司	25,900,000.00	6.01	1,295,000.00
中国石化炼油销售有限公司	19,108,473.33	4.43	955,423.67
宁波乐辰化工有限公司	14,402,655.60	3.34	720,132.78
中国石化化工销售有限公司华东分公司	11,255,020.20	2.61	562,751.01
小计	387,174,232.89	89.82	19,358,711.65

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用√不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	494,548,547.88	96.83	181,674,223.75	91.74
1 至 2 年	60,837.93	0.01	251,000.00	0.13
2 至 3 年	90,215.25	0.02	215.25	0.01
3-4 年			11,027.10	0.01
4 至 5 年				
5 年以上	16,050,000.00	3.14	16,050,000.00	8.11
合计	510,749,601.06	100.00	197,986,466.10	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:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	未结算原因
舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司	14,000,000.00	土地尚未征用[注]

舟山市定海区环南街道大猫 村村民委员会	2,050,000.00	土地尚未征用[注]
小计	16,050,000.00	

[注]：详见本财务报表附注承诺事项说明。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
天津聚百川化工有限公司	194,700,755.50	38.12
武汉当代科技产业集团股份有限公司	57,038,265.10	11.17
中国华阳投资控股有限公司	43,702,500.00	8.56
东营汇捷石油化工有限公司	32,616,794.78	6.39
中海石油宁波大榭石化有限公司	31,800,000.00	6.23
小计	359,858,315.38	70.47

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
雪佛龙(天津)油品有限公司	871,217.42	871,217.42
合计	871,217.42	871,217.42

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	153,190,631.54	100.00	10,630,717.12	6.94	142,559,914.42	153,771,634.01	100.00	11,163,117.31	7.26	142,608,516.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	153,190,631.54	100.00	10,630,717.12	6.94	142,559,914.42	153,771,634.01	100.00	11,163,117.31	7.26	142,608,516.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用√不适用

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	146,034,637.11	7,301,731.79	5.00
1 至 2 年	3,578,407.00	357,640.70	10.00
2 至 3 年	550,000.00	165,000.00	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,106,214.00	884,971.20	80.00
5 年以上	1,921,373.43	1,921,373.43	100.00
合计	153,190,631.54	10,630,717.12	6.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 532,400.19 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,750,042.28	8,002,581.00
拆借款	360,000.00	360,000.00
应收暂付款	1,395,128.33	1,416,323.60
股权转让款	143,800,000.00	143,800,000.00
其他	885,460.95	192,729.41
合计	153,190,631.56	153,771,634.01

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
浙江海越科技有限公司	股权转让款	143,800,000.00	1年以内	93.87	7,173,450.00
宁波经济技术开发区财政局	押金保证金	4,166,521.00	[注]	2.72	1,184,701.90
舟山市国土资源局	押金保证金	800,000.00	5年以上	0.52	800,000.00
宁波市镇海好临居房屋租赁有限公司	押金保证金	500,000.00	2-3年	0.33	150,000.00
诸暨市企业家协会应急互助基金	押金保证金	500,000.00	5年以上	0.33	500,000.00
宁波市北仑区人民政府戚家山街道办事处	押金保证金	500,000.00	1-2年	0.33	50,000.00
合计	/	150,266,521.00	/	98.10	9,858,151.90

[注]: 账龄 1-2 年 3,069,307.00 元, 账龄 4-5 年 1,097,214.00 元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用√不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	258,500,560.51		258,500,560.51	326,619,176.72	474,427.23	326,144,749.49
在产品	10,412,616.04		10,412,616.04	11,703,562.96		11,703,562.96
库存商品	284,608,665.32	6,988,269.98	277,620,395.34	164,359,050.99	3,174,406.36	161,184,644.63
开发产品	7,104,787.47		7,104,787.47	7,104,787.47		7,104,787.47
合计	560,626,629.34	6,988,269.98	553,638,359.36	509,786,578.14	3,648,833.59	506,137,744.55

## (2). 存货跌价准备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	474,427.23			474,427.23		
库存商品	3,174,406.36	3,813,863.62				6,988,269.98
合计	3,648,833.59	3,813,863.62		474,427.23		6,988,269.98

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用□不适用

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

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用√不适用

其他说明

√适用□不适用

开发产品系杭州海越大厦尚未对外出租部分，其中已用于抵押担保的金额为 6,045,627.07 元，余额中含利息资本化金额 466,905.95 元；宁波海越期末存货原值 468,941,843.55 元均用于银行融资抵押担保。

## 11、持有待售资产

□适用√不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用√不适用

## 13、其他流动资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额		3,404.34
预缴营业税	8,655,833.07	8,890,833.09
预付进口增值税		
预缴城市维护建设税	198,429.05	434,264.56
预缴教育费附加	85,057.61	186,149.33

预缴地方教育附加	56,677.88	124,040.03
预缴房产税	7,392.75	4,285.71
预缴其他税费		35.71
合计	9,003,390.36	9,643,012.77

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	101,237,988.46	3,200,000.00	98,037,988.46	152,326,589.72	3,200,000.00	149,126,589.72
按公允价值计量的				18,851,218.26		18,851,218.26
按成本计量的	101,237,988.46	3,200,000.00	98,037,988.46	133,475,371.46	3,200,000.00	130,275,371.46
合计	101,237,988.46	3,200,000.00	98,037,988.46	152,326,589.72	3,200,000.00	149,126,589.72

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用√不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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		
浙江诸暨农村商业银行股份有限公司	1,885,000.00			1,885,000.00					0.38	333,720.00
浙江华康药业股份有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00					2.66	239,580.00
浙江泰银创业投资有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00					10.00	
浙江海越投资管理有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00					18.00	
浙江宇天科技股份有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00	3,200,000.00			3,200,000.00	13.65	
浙江中南卡通股份有限公司	26,681,828.00		26,681,828.00							
浙江经协启赋投资管理有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00	
广西王马影视传媒有限公司	5,555,555.00		5,555,555.00							
湖南丰惠肥业有限公司	30,030,000.00			30,030,000.00					5.50	

浙江石油化工交易中心有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00				5.00	
雪佛龙(天津)油品有限公司	2,822,988.46		2,822,988.46				6.00	
中交(兴化)港口开发有限公司[注]							1.00	
合计	133,475,371.46	32,237,383.00	101,237,988.46	3,200,000.00		3,200,000.00	/	573,300.00

注：中交（兴化）港口开发有限公司系北方石油之控股公司天津北方港航石化码头有限公司于2018年6月26日参股设立企业，认缴出资额110万元，持股1%，截至本报告批准报出日，已完成工商注册登记。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用□不适用

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	3,200,000.00		3,200,000.00
本期计提			
期末已计提减值金余额	3,200,000.00		3,200,000.00

#### (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：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

### 15. 持有至到期投资

#### (1). 持有至到期投资情况：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期债权投资	109,015,164.17		109,015,164.17	218,030,328.34		218,030,328.34
合计	109,015,164.17		109,015,164.17	218,030,328.34		218,030,328.34

#### (2). 期末重要的持有至到期投资：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	初始投资成本	到期日	期初数	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
浙江省交通投资集团有限公司[注]	218,030,328.34	2028.1.31	218,030,328.34	35,999,570.24	438,103,140.48	109,015,164.17
合计	218,030,328.34	/	218,030,328.34	35,999,570.24	438,103,140.48	109,015,164.17

[注]：根据2006年7月2日公司与浙江省交通投资集团有限公司签订的《浙江杭金衢高速公路有限公司之重组框架协议》，公司将原持有的浙江杭金衢高速公路有限公司6%股权对应的权益

形成对浙江省交通投资集团有限公司的债权投资。自 2006 年至 2027 年每年由浙江省交通投资集团有限公司向本公司支付税后净回报 2,528.88 万元。浙江省交通投资集团有限公司将在 2028 年的投资净回报支付日（2028 年 1 月 31 日）一并归还债权投资本金。浙江省交通投资集团有限公司在上述债权存续期间同时为本公司向银行借款提供借款本金余额最高额为 18,060 万元的担保，而本公司则以该债权作为反担保。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司在该项担保项下的借款余额为 7,000 万元。

根据公司与浙江省交通投资集团有限公司签订的《浙江省交通投资集团有限公司与浙江海越股份有限公司<关于重组框架协议>之附条件生效债务清偿协议》，双方约定由浙江交投集团分两阶段向公司支付 3.65 亿元总价以清偿其原协议项下的相关债务。截至 6 月 30 日公司已收到第一笔款项 1.83 亿元，确认投资收益 6,521 万元（税前）。

截至本财务报告审批报出日，公司已收回全部交易价款 3.65 亿元，本次交易完成后，公司不再持有浙江交投集团债权。

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况：**

适用√不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用√不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用√不适用

其他说明

适用√不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
诸暨中油海越油品经销有限公司	3,124,236.86			97,102.57					3,221,339.43	
浙江华睿睿银创业投资有限公司	16,213,388.46			433,531.53	-690,334.92				15,956,585.07	
浙江天洁磁性材料股份有限公司[注 1]	22,680,341.26			1,250,199.59					23,930,540.85	
浙江华睿盛银创业投资有限公司	36,328,726.75			1,024,463.42	160,644,101.57		2,640,000.00		195,357,291.74	
浙江华睿泰信创业投资有限公司	53,280,762.13			2,376,797.33	-11,503,041.68				44,154,517.78	
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	31,285,166.46			635,797.47	-3,977,953.33		1,000,000.00		26,943,010.60	
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	45,494,635.71			16,020,646.49	-19,786,287.06		2,776,500.00		38,952,495.14	
宁波威家山化工码头有限公司[注 2]	118,698,441.57			3,609,791.54					122,308,233.11	
和元生物技术（上海）股份有限公司[注 3]	7,437,428.17			-74,062.54					7,363,365.63	
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）[注 4]	4,614,394.14			-31,934.44					4,582,459.70	
诸暨华越投资有限公司	5,720,257.13			-2,623,048.69					3,097,208.44	
中国石油汇鑫油品储运有限公司[注 5]	196,160,573.09			-2,816,674.41			6,357,680.32		186,986,218.36	
小计	541,038,351.73			19,902,609.86	124,686,484.58		12,774,180.32		672,853,265.85	
合计	541,038,351.73			19,902,609.86	124,686,484.58		12,774,180.32		672,853,265.85	

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

[注 2]: 控股子公司宁波海越持有该公司 48% 的股权。

[注 3]: 根据各方签订的和元生物技术(上海)有限公司之投资协议, 该公司董事会应由五位董事组成, 其中 1 名董事由本公司子公司海越资管和原公司董事孙博真联合委派, 因此对该公司具有重大影响, 采用权益法核算。

[注 4]: 根据浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)合伙协议, 该合伙企业设立投资委员会负责投资决策。投资委员会设 13 人, 本公司委派一人, 因此对该合伙企业具有重大影响, 采用权益法核算。

[注 5]: 全资子公司北方石油持有该公司 49% 的股权。

## 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	221,727,490.10	35,804,815.91	257,532,306.01
2.本期增加金额	21,249,634.78	4,089,709.49	25,339,344.27
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	21,249,634.78	4,089,709.49	25,339,344.27
3.本期减少金额	8,026,593.01		8,026,593.01
(1) 处置			
(2) 其他转出	8,026,593.01		8,026,593.01
4.期末余额	234,950,531.87	39,894,525.40	274,845,057.27
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	64,599,886.51	6,317,375.09	70,917,261.60
2.本期增加金额	10,559,875.71	1,252,094.62	11,811,970.33
(1) 计提或摊销	2,702,909.83	472,750.14	3,175,659.97
(2) 其他转入	7,856,965.88	779,344.48	8,636,310.36
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	75,159,762.22	7,569,469.71	82,729,231.93
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	159,790,769.65	32,325,055.69	192,115,825.34
2.期初账面价值	157,127,603.59	29,487,440.82	186,615,044.41

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



期末，投资性房地产中已有原值 233,326,896.02 元用于抵押担保。

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	公路资产	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	708,996,052.70	155,432,036.50	89,279,227.99	6,427,592,787.91	23,225,624.14	7,404,525,729.24
2.本期增加金额	51,106,608.00		760,819.14	2,112,786.93		53,980,214.07
(1) 购置	117,424.45		760,819.14	560,821.88		1,439,065.47
(2) 在建工程转入	2,999,710.43			1,551,965.05		4,551,675.48
(3) 原值变动增加	47,989,473.12					47,989,473.12
3.本期减少金额	21,249,634.78		878,487.42	32,266,139.81	8,605,776.26	63,000,038.27
(1) 处置或报废			270,518.25		8,605,776.26	8,876,294.51
(2) 其他	21,249,634.78		607,969.17	32,266,139.81		54,123,743.76
4.期末余额	738,853,025.92	155,432,036.50	89,161,559.71	6,397,439,435.03	14,619,847.88	7,395,505,905.04
二、累计折旧						-
1.期初余额	197,415,381.88	132,042,509.92	32,298,832.68	1,592,847,606.55	12,731,468.23	1,967,335,799.26
2.本期增加金额	17,113,518.86	3,097,519.26	2,834,412.62	239,340,638.85	809,756.96	263,195,846.55
(1) 计提	17,113,518.86	3,097,519.26	2,834,412.62	239,340,638.85	809,756.96	263,195,846.55
3.本期减少金额			63,390.75		4,147,556.19	4,210,946.94
(1) 处置或报废			63,390.75		4,147,556.19	4,210,946.94
4.期末余额	214,528,900.74	135,140,029.18	35,069,854.55	1,832,188,245.40	9,393,669.00	2,226,320,698.87
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	524,324,125.18	20,292,007.32	54,091,705.16	4,565,251,189.63	5,226,178.88	5,169,185,206.17
2.期初账面价值	511,580,670.82	23,389,526.58	56,980,395.31	4,834,745,181.36	10,494,155.91	5,437,189,929.98

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
原油气库房	30,827,947.49	26,018,499.57		4,809,447.92	[注 1]
新都加油站	3,329,242.83	2,336,393.86		992,848.97	[注 2]
油气回收系统	3,904,766.47	3,615,927.94		288,838.53	

[注 1]: 暂时闲置固定资产系因铁路线改建而不再使用的公司原油气库房产及相关设备，本公司已于 2005 年收到诸暨市浙赣铁路电气化领导小组办公室拨入的油气库迁建资金 2,000 万元，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 2]: 详见本财务报表附注合并财务报表项目注释预收账款之说明。

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

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	15,253,713.52
通用设备	2,040.33
专用设备	81,613.86
小计	15,337,367.71

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

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁波海越房屋建筑物	5,338,317.26	正在办理中
小计	5,338,317.26	

其他说明：

√适用□不适用

期末，固定资产中已有原值 5,741,102,594.58 元用于抵押担保。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
诸暨港区散货码头(成品油)	41,308,730.23		41,308,730.23	40,758,490.10		40,758,490.10
直埠加油站				3,336,497.99		3,336,497.99
北方石油设备改造项目				1,551,965.05		1,551,965.05
零星工程	258,453.93		258,453.93	258,453.93		258,453.93
合计	41,567,184.16		41,567,184.16	45,905,407.07		45,905,407.07

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
诸暨港区散货码头(成品油)	43,000,000.00	40,758,490.10	550,140.13			41,308,630.23	96.07	96.07				自筹资金
直埠加油站	6,960,000.00	3,336,497.99	2,120,901.83	2,999,710.63	2,457,689.19		43.10	100.00				自筹资金
北方石油设备改造项目		1,551,965.05		1,551,965.05				100.00				自筹资金
零星工程		258,453.93				258,453.93						自筹资金
合计	49,960,000.00	45,905,407.07	2,671,041.96	4,551,675.68	2,457,689.19	41,567,084.16	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用√不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用√不适用

## 22、固定资产清理

□适用√不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

**24、油气资产**

□适用√不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许使用权	排污权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	746,683,375.72	86,450,732.11	17,232,000.00	530,661.59	850,896,769.42
2.本期增加金额			1,723,200.00	407,942.22	2,131,142.22
(1)购置			1,723,200.00	407,942.22	2,131,142.22
3.本期减少金额	4,089,709.49				4,089,709.49
(1)处置					-
(2)其他	4,089,709.49				4,089,709.49
4.期末余额	742,593,666.23	86,450,732.11	18,955,200.00	938,603.81	848,938,202.15
二、累计摊销					-
1.期初余额	106,920,337.91	24,365,603.01	13,785,600.00	222,096.27	145,293,637.19
2.本期增加金额	7,602,536.56	4,781,550.30	2,584,800.00	16,212.90	14,985,099.76
(1)计提	7,602,536.56	4,781,550.30	2,584,800.00	16,212.90	14,985,099.76
3.本期减少金额					-
4.期末余额	114,522,874.47	29,147,153.31	16,370,400.00	238,309.17	160,278,736.95
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1.期末账面价值	628,070,791.76	57,303,578.80	2,584,800.00	700,294.64	688,659,465.20
2.期初账面价值	639,763,037.81	62,085,129.10	3,446,400.00	308,565.32	705,603,132.23

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁波海越土地使用权	30,402,002.34	正在办理中
合计	30,402,002.34	

其他说明：

√适用□不适用

期末，已有账面原值 331,302,987.58 元的无形资产用于借款抵押担保。

**26、开发支出**

□适用√不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用√不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用√不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 28、长期待摊费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	3,264,266.44	574,607.27	458,303.64		3,380,570.07
经营费用摊销	4,619,623.17		723,896.59		3,895,726.58
合计	7,883,889.61	574,607.27	1,182,200.23		7,276,296.65

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,434,813.52	5,358,703.38	27,614,357.18	6,903,589.30
企业合并中资产账面价值小于计税基础				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益	17,510,050.32	4,377,512.58	28,679,941.54	7,169,985.38
合并财务报表未实现内部销售损益			58,935.20	14,733.80
合计	38,944,863.84	9,736,215.96	56,353,233.92	14,088,308.48

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			17,953,774.94	4,488,443.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动				
合计			17,953,774.94	4,488,443.74

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用√不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,663,043.74	10,108,351.60
可抵扣亏损	877,198,628.56	1,036,202,369.92
合计	892,861,672.30	1,046,310,721.52

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年		42,585,085.23	
2019年	14,687,928.29	66,595,968.51	
2020年	376,189,643.40	448,526,223.52	
2021年	218,988,843.69	218,988,843.69	
2022年	259,506,248.97	259,506,248.97	
2023年	7,825,964.21		
合计	877,198,628.56	1,036,202,369.92	/

其他说明：

□适用√不适用

## 30、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	31,209,097.55	31,209,097.55
合计	31,209,097.55	31,209,097.55

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	192,105,480.00	128,000,000.00
抵押借款	119,000,000.00	119,000,000.00
保证借款	1,570,522,800.00	1,843,647,500.00
合计	1,881,628,280.00	2,090,647,500.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用√不适用

**33、衍生金融负债**

□适用√不适用

**34、应付票据**

□适用√不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	733,985,038.93	785,663,718.76
工程及设备款	152,908,869.13	170,834,300.53
其他	1,785,886.29	1,898,700.66
合计	888,679,794.35	958,396,719.95

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中石化宁波工程公司	60,000,000.00	尚未结算的工程款
中国成达工程有限公司	46,805,848.33	尚未结算的工程款
合计	106,805,848.33	/

其他说明

□适用√不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	290,220,220.85	74,811,587.20
预收租金	1,950,336.56	1,457,705.53
预收拆迁补偿款[注]	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	296,170,557.41	80,269,292.73

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

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用√不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,772,211.89	63,381,937.19	95,923,906.82	8,230,242.26
二、离职后福利-设定提存计划	323,515.14	5,144,877.92	5,201,553.69	266,839.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,095,727.03	68,526,815.11	101,125,460.51	8,497,081.63

## (2). 短期薪酬列示:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,707,744.58	52,666,333.03	85,200,794.33	7,173,283.28
二、职工福利费		3,421,960.14	3,421,960.14	
三、社会保险费	204,256.52	2,998,448.56	3,034,046.06	168,659.02
其中: 医疗保险费	172,558.66	2,673,204.49	2,699,287.99	146,475.16
工伤保险费	15,821.81	133,426.97	140,413.92	8,834.86
生育保险费	15,876.05	191,817.10	194,344.15	13,349.00
四、住房公积金	207.00	3,450,080.80	3,398,524.80	51,763.00
五、工会经费和职工教育经费	860,003.79	845,114.66	868,581.49	836,536.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,772,211.89	63,381,937.19	95,923,906.82	8,230,242.26

## (3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	303,598.23	4,950,815.11	5,005,536.50	248,876.84
2、失业保险费	19,916.91	191,038.81	192,993.19	17,962.53
3、企业年金缴费		3,024.00	3,024.00	
合计	323,515.14	5,144,877.92	5,201,553.69	266,839.37

其他说明:

□适用√不适用



**38、 应交税费**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	189,099,569.41	131,717,854.43
消费税		
营业税		
企业所得税	70,049,742.22	110,266,937.01
个人所得税	1,715,891.29	1,370,292.78
城市维护建设税	8,588,024.17	8,739,430.13
防洪工程维护费	6,847.71	6,218.11
房产税	1,423,078.21	1,590,027.27
土地使用税	2,650,212.00	3,172,051.01
教育费附加	1,745,618.14	993,301.08
地方教育附加	1,163,745.47	662,200.84
印花税	573,026.33	1,462,007.20
环境保护税	2,672.40	
合计	277,018,427.35	259,980,319.86

**39、 应付利息**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,802,718.27	3,672,012.78
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,744,755.34	3,533,384.38
应付借款辅助费用		2,304,860.00
一年内到期的非流动负债的应付利息	1,454,181.20	1,250,784.85
合计	7,001,654.81	10,761,042.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**40、 应付股利**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,067,624.79	4,069,049.79
中交天津航道局有限公司	14,535,850.69	6,978,663.17
合计	18,603,475.48	11,047,712.96

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
方正证券股份有限公司	468,142.00	尚未领取
浙江华银物业仓储有限公司	331,614.00	尚未领取

诸暨市经济开发总公司	240,000.00	尚未领取
诸暨市国有资产经营有限公司	130,221.00	尚未领取
浙江耀江实业开发有限公司	108,518.00	尚未领取
小计	1,278,495.00	

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,218,465.66	4,608,724.68
往来款	7,879,857.59	8,620,112.37
拆借款及利息	229,138,256.05	410,416,875.00
应付暂收款	1,731,401.03	2,090,380.01
其他	537,673.21	1,515,950.86
合计	243,505,653.54	427,252,042.92

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杨建裕	6,000,000.00	尚未结算的往来款
杨建清	2,025,000.00	尚未结算的往来款
合计	8,025,000.00	/

其他说明

□适用√不适用

**42、持有待售负债**

□适用√不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,014,505,240.00	776,173,100.00
合计	1,014,505,240.00	776,173,100.00

其他说明：均系抵押借款，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用√不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,911,917,860.00	2,247,385,600.00
合计	1,911,917,860.00	2,247,385,600.00

其他说明，包括利率区间：

√适用□不适用

利率	借款金额
基准利率	1,384,110,000.00
基准利率上浮 7%	150,000,000.00
6 个月美元 libor+550bp	298,408,660.00
6 个月美元 libor+430bp	79,399,200.00
合计	1,911,917,860.00

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用√不适用

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

□适用√不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用√不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用√不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用√不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用√不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用√不适用

**49、专项应付款**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

**50、 预计负债**

□适用√不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,872,981.36		215,136.96	4,657,844.40	收到与资产相关的政府项目补助
合计	4,872,981.36		215,136.96	4,657,844.40	/

涉及政府补助的项目：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**52、 其他非流动负债**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收加油站租金[注 1]	173,116,666.63	177,816,666.67
征地享有权转让款[注 2]	33,000,000.00	33,000,000.00
合计	206,116,666.63	210,816,666.67

其他说明：

[注 1]:根据公司与中国石油天然气股份有限公司浙江绍兴销售分公司签订的《加油站资产租赁合同》，公司将五个加油站整体出租，租赁期 25 年，租金总额合计 23,500 万元，列报于其他非流动负债项目。公司本期根据租赁期限分摊转入其他业务收入 470 万元。

[注 2]:详见本财务报表附注承诺及或有事项之说明。

**53、 股本**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	465,732,464						465,732,464

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用√不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用√不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**55、资本公积**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,108,541,847.23			1,108,541,847.23
其他资本公积	7,409,041.88			7,409,041.88
合计	1,115,950,889.11			1,115,950,889.11

**56、库存股**

□适用√不适用

**57、其他综合收益**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	98,095,258.73	124,691,538.28	13,465,331.20		111,226,207.08		209,321,465.81
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	84,630,906.31	124,686,484.58			124,686,484.58		209,317,390.89
可供出售金融资产公允价值变动损益	13,465,331.20		13,465,331.20		-13,465,331.20		

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	-978.78	5,053.70			5,053.70		4,074.92
其他综合收益合计	98,095,258.73	124,691,538.28	13,465,331.20		111,226,207.08		209,321,465.81

## 58、专项储备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		6,095,222.64	4,904,710.83	1,190,511.81
合计		6,095,222.64	4,904,710.83	1,190,511.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企(2012)16号)和财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会〔2009〕8号)要求，子公司宁波海越、北方石油作为危险品生产与储存企业本期提取安全生产费用10,416,779.51元，实际使用9,104,726.94元，结余1,312,052.57元。其中归属于母公司所有者权益的安全生产费用本期提取6,095,222.64元，实际使用4,904,710.83元，结余1,190,511.81元。

## 59、盈余公积

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	157,128,313.15			157,128,313.15
合计	157,128,313.15			157,128,313.15

## 60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	441,725,766.02	353,486,004.49
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	441,725,766.02	353,486,004.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	226,512,987.27	1,018,757.08
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	668,238,753.29	354,504,761.57

**61、营业收入和营业成本**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,268,753,337.78	9,656,969,667.79	4,913,894,253.85	4,669,625,125.39
其他业务	11,074,821.55	1,548,600.25	11,178,034.61	2,703,154.95
合计	10,279,828,159.33	9,658,518,268.04	4,925,072,288.46	4,672,328,280.34

**62、税金及附加**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	326,219.15	235,000.02
城市维护建设税	20,770,739.94	2,831,787.73
教育费附加	8,606,562.89	1,294,111.69
资源税		
房产税	2,511,803.51	1,906,904.44
土地使用税	3,357,016.29	3,258,129.97
车船使用税	2,509.60	4,500.00
印花税	4,314,817.68	612,509.51
地方教育费附加	5,737,708.50	728,593.77
环境保护税	125,986.25	
其他	100,282.79	568,508.94
合计	45,853,646.60	11,440,046.07

**63、销售费用**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,363,789.32	5,373,819.46
折旧费	3,649,763.98	3,021,324.71
办公费	260,070.49	328,364.84
水电费	308,272.91	226,591.19
油料费	52,180.73	76,640.99
修理费	344,447.14	460,135.21
促销费	426,447.45	564,676.91
运杂费	4,093,359.85	4,366,936.37
仓储费		
其他	1,521,951.40	1,125,606.83
合计	22,020,283.27	15,544,096.51

**64、管理费用**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,822,825.40	9,789,919.96

折旧费	18,026,811.07	13,597,413.14
研发费用	137,329,473.42	114,768,407.75
无形资产摊销	7,670,064.77	4,852,407.94
业务招待费	1,082,241.59	1,583,195.20
办公及会议费	3,090,471.92	3,211,636.54
税费	74,002.24	
差旅费	2,025,485.40	905,345.61
中介机构费	5,540,764.22	486,506.11
停工大修费	3,309,829.06	
其他	6,507,844.83	5,820,433.99
合计	213,479,813.92	155,015,266.24

**65、财务费用**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	133,576,461.01	127,120,935.23
利息收入	-4,532,200.06	-1,204,105.68
汇兑损益	3,916,567.95	-41,471,697.61
银行手续费	4,557,580.54	9,148,973.63
合计	137,518,409.44	93,594,105.57

**66、资产减值损失**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,981,396.62	2,885,205.86
二、存货跌价损失	3,339,436.39	9,803,923.45
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	-1,641,960.23	12,689,129.31

**67、公允价值变动收益**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当	11,169,891.18	-12,479,181.96



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	11,169,891.18	-12,479,181.96

**68、投资收益**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,902,609.86	-5,536,192.89
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	227,964.00	358,046.55
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-9,409,100.11	338,455.06
持有至到期投资在持有期间的投资收益	33,961,858.70	33,961,858.70
可供出售金融资产等取得的投资收益	573,300.00	679,436.32
处置可供出售金融资产取得的投资收益	40,280,698.35	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置持有至到期投资取得的投资收益	65,207,336.96	
合计	150,744,667.76	29,801,603.74

**69、资产处置收益**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,201,794.94	-69,368.30
合计	-1,201,794.94	-69,368.30

其他说明：

□适用√不适用

**70、其他收益**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,963,351.67	2,745,674.69
合计	3,963,351.67	2,745,674.69

其他说明：  
适用 不适用

## 71、营业外收入

营业外收入情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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		937,567.78	
违约及赔款收入	1,053,598.34		1,053,598.34
其他	850,945.88	40,110.02	850,945.88
合计	1,904,544.22	977,677.80	1,904,544.22

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税费返还	3,652,589.71	3,440,696.41	与收益相关
政府奖励	95,625.00	81,500.00	与收益相关
递延收益摊销	215,136.96	161,046.06	与资产相关
合计	3,963,351.67	3,683,242.47	/

其他说明：  
适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	54,369.11		54,369.11
其中：固定资产处置损失	54,369.11		54,369.11

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	30,000.00		30,000.00
合计	84,369.11		84,369.11

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,106,979.99	15,016,740.44
递延所得税费用	4,352,092.53	-4,062,619.81
合计	49,459,072.52	10,954,120.63

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	370,575,989.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,643,997.27
子公司适用不同税率的影响	-19,017,359.54
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-6,167,115.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	682,763.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,170,704.85
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	2,487,491.56
所得税费用	49,459,072.52

其他说明：

□适用√不适用

### 74、其他综合收益

√适用□不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

### 75、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证保证金	264,136,836.99	122,484,540.28
收银行存款利息收入	4,532,200.06	1,204,105.68
房屋及土地租赁收入	487,394.28	191,309.52

收回/收到竣工保证金、履约保证金、押金	2,323,927.20	14,566,266.79
收到代收款项	378,223.79	
油污处理收入	984,178.65	
合同违约金收入	1,162,100.89	
其他	528,253.00	696,123.24
合计	274,533,114.86	139,142,345.51

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证保证金及手续费	253,134,842.33	115,423,218.49
管理费用付现支出	37,506,075.16	21,797,037.41
销售费用付现支出	6,618,924.63	12,522,771.80
支付/退回竣工保证金、履约保证金押金	1,189,835.78	222,823.02
其他	1,344,228.34	1,519,068.55
合计	299,793,906.24	151,484,919.27

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用√不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售股权及持有至到期投资收益支付的税费		2,286,971.51
合计		2,286,971.51

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用√不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款手续费	2,305,060.00	3,139,313.52
支付萍乡云同企业管理合伙企业(有限合伙)拆借款	51,800,000.00	
支付萍乡智通企业管理合伙企业(有限合伙)拆借款	134,200,000.00	
合计	188,305,060.00	3,139,313.52

## 76. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	321,116,916.55	-25,516,350.24

加：资产减值准备	-1,641,960.23	12,689,129.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,371,506.51	230,371,049.48
无形资产摊销	14,985,099.76	15,188,124.67
长期待摊费用摊销	1,182,200.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,201,794.94	-1,029.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,924.39	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,169,891.18	12,479,181.96
财务费用（收益以“-”号填列）	135,881,521.01	93,713,243.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-150,744,667.76	-29,801,603.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,352,092.53	-3,359,305.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,500,614.81	-112,647,781.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,694,817.09	39,458,524.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,717,666.87	-325,508,845.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	425,103,771.72	-92,935,662.51
<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	854,374,951.21	115,149,872.65
减：现金的期初余额	720,305,115.12	443,601,527.66
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	134,069,836.09	-328,451,655.01

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	854,374,951.21	720,305,115.12
其中：库存现金	90,549.75	101,534.47
可随时用于支付的银行存款	854,278,890.36	720,185,793.38
可随时用于支付的其他货币资金	5,511.10	17,787.27
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	854,374,951.21	720,305,115.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用□不适用

2018年1-6月份合并现金流量表中现金期末余额为854,374,951.21元,2018年6月30日合并资产负债表中货币资金期末数为1,249,080,432.92元,差额394,705,481.71元,系合并现金流量表中现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金5,000,000.00元,信用证保证金339,705,481.71元,借款保证金50,000,000.00元。

2017年度合并现金流量表中现金期末余额为720,305,115.12元,2017年12月31日合并资产负债表中货币资金期末数为1,127,410,595.12元,差额407,105,480.00元,系合并现金流量表中现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金242,105,480.00元、保函保证金5,000,000.00元、借款保证金50,000,000.00元、质押银行定期存款110,000,000.00元。

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用√不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	394,705,481.71	信用证保证金、借款保证金、保函保证金
存货	468,699,046.17	银行融资抵押
固定资产	4,447,000,551.03	银行融资抵押
无形资产	284,736,856.63	银行融资抵押
持有至到期投资	109,015,164.17	银行融资质押
长期股权投资	122,308,233.11	代理进口业务质押
投资性房地产	159,868,204.50	银行融资抵押
合计	5,986,333,537.32	/

#### 79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用□不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	719,346.43	6.6166	4,759,627.59
港币	1,004.03	0.8359	839.28
应付账款			
其中：美元	17,539,159.06	6.6166	116,049,599.84

长期借款			
其中：美元	78,500,000.00	6.6166	519,403,100.00
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	21,400,000.00	6.6166	141,595,240.00
应付利息			
其中：美元	1,396,644.96	6.6166	9,241,041.04
短期借款			
其中：美元	58,000,000.00	6.6166	383,762,800.00

(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

公司名称	公司类型	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
北方香港	全资孙公司	香港	美元	根据公司经营所处经济环境选择
宜荣实业	全资孙公司	香港	港币	根据公司经营所处经济环境选择

## 80、套期

□适用√不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	215,136.96	其他收益	215,136.96
与收益相关的政府补助		营业外收入	
与收益相关的政府补助	3,748,214.71	其他收益	3,748,214.71

### 2. 政府补助退回情况

□适用√不适用

## 82、其他

□适用√不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

□适用√不适用

### 2、同一控制下企业合并

□适用√不适用

### 3、反向购买

□适用√不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用√不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2018年3月12日，公司设立全资子公司诸暨海越石油化工有限公司，注册资本1000万元，主营业务为油气批发，注册地为浙江省诸暨市。

2018年4月17日，北方石油设立全资子公司三沙北方能源开发有限公司，注册资本10亿元，主营业务为化工产品批发兼零售，注册地为海南省三沙市。

2018年5月18日，北方石油设立全资子公司三亚汇盛清洁能源有限公司，注册资本500万元，主营业务为化工产品批发兼零售，注册地为海南省三亚市。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江天越创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	100.00		设立
浙江海越资产管理有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	100.00		设立
杭州海越置业有限公司	杭州市	杭州市	物业管理	75.00		设立
舟山瑞泰投资有限公司	舟山市	舟山市	实业投资	80.00		非同一控制下企业合并
诸暨市越都石油有限公司	诸暨市	诸暨市	商品流通	50.00		设立
诸暨市杭金公路管理有限公司	诸暨市	诸暨市	服务业	100.00		设立
宁波海越新材料有限公司	宁波市	宁波市	制造业	51.00		设立
宁波青峙	宁波市	宁波市	热力、热气		100.00	非同一控制下企



热力有限公司						业合并[注 1]
天津北方石油有限公司	天津市	天津市	仓储贸易	100.00		非同一控制下企业合并
天津汇荣石油有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		100.00	非同一控制下企业合并[注 2]
北方石油香港有限公司	香港	香港	创业投资		100.00	非同一控制下企业合并[注 3]
天津北方港航石化码头有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		50.00	非同一控制下企业合并[注 4]
宜荣实业香港有限公司	香港	香港	创业投资		100.00	非同一控制下企业合并[注 5]
天津联合石油电子商务有限公司	天津市	天津市	网络技术开发与服务		80.00	非同一控制下企业合并[注 6]
诸暨海越石油化工有限公司	诸暨市	诸暨市	油气批发	100		设立
三沙北方能源开发有限公司	三沙市	三沙市	化工产品批发兼零售		100	设立
三亚汇盛清洁能源有限公司	三亚市	三亚市	化工产品批发兼零售		100	设立

[注 1]：青峙热力系控股子公司宁波海越持有 100%股权的公司。

[注 2]：汇荣石油系全资子公司北方石油持有 100%股权的公司。

[注 3]：北方香港系全资子公司北方石油持有 100%股权的公司。

[注 4]：北方港航系全资子公司北方石油持有 50%股权的公司。

[注 5]：宜荣实业系全资子公司北方石油持有 100%股权的公司。

[注 6]：联合石油系全资子公司北方石油持有 80%股权的公司。

其他说明：

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

北方港航公司现有注册资本 22,714.97 万元，其中全资子公司北方石油公司出资 11,357.49 万元，占其注册资本的 50%，根据该公司章程约定及日常经营安排，北方石油对其拥有实质控制权，将其纳入合并财务报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

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
宁波海越	49.00	93,185,061.76		355,069,863.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用□不适用

单位:万元 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
宁波海越	84,739.49	495,742.76	580,482.25	321,361.44	186,657.57	508,019.01	76,807.96	515,622.16	592,430.12	320,008.38	218,975.86	538,984.24

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波海越	357,983.01	19,017.36	19,017.36	33,932.05	280,530.02	-5,239.99	-5,239.99	7,003.97

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用√不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用√不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用□不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诸暨中油海越油品经销有限公司	诸暨市	诸暨市	商品流通	48.00		权益法核算
浙江华睿睿银创业投资有限公司	杭州市	杭州市	实业投资	22.00		权益法核算
浙江天洁磁性材料股份有限公司	诸暨市	诸暨市	制造业	15.00		权益法核算
浙江华睿盛银创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	22.00		权益法核算
浙江华睿泰信创业投资有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	20.00		权益法核算
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	20.00		权益法核算
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.76		权益法核算
宁波戚家山化工码头有限公司	宁波市	宁波市	码头		48.00	权益法核算
和元生物技术(上海)股份有限公司	上海市	上海市	生物技术		3.86	权益法核算
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)	诸暨市	诸暨市	创业投资	4.88		权益法核算
诸暨华越投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.76		权益法核算
中国石油汇鑫油品储运有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		49.00	权益法核算

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:

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
		宁波戚家山化工	中国石油汇鑫油	浙江华睿海越现	宁波戚家山化工	浙江华睿盛银

	码头有限公司	品储运有限公司	代服务业创业投资有限公司	码头有限公司	创业投资有限公司	业创业投资有限公司
流动资产	22,429,892.27	52,680,076.04	127,735,787.44	12,459,635.27	34,237,075.89	70,953,386.72
非流动资产	371,792,921.95	342,445,585.34	33,730,567.52	380,429,766.68	158,478,274.77	129,204,180.29
资产合计	394,222,814.22	395,125,661.38	161,466,354.96	392,889,401.95	192,715,350.66	200,157,567.01
流动负债	43,894,993.31	13,521,134.11	17,933,592.33	50,020,313.41	11,847,292.19	9,307,788.03
非流动负债	95,519,001.92		3,238,238.94	95,580,668.60	15,737,482.33	26,992,710.47
负债合计	139,413,995.23	13,521,134.11	21,171,831.27	145,600,982.01	27,584,774.52	36,300,498.50
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	254,808,818.99	381,604,527.27	140,294,523.69	247,288,419.94	165,130,576.14	163,857,068.51
按持股比例计算的净资产份额	122,308,233.11	186,986,218.36	38,952,495.14	118,698,441.57	36,328,726.75	45,494,635.71
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	122,308,233.11	186,986,218.36	38,952,495.14	118,698,441.57	36,328,726.75	45,494,635.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	33,449,885.69	38,553,354.50		13,140,522.85		
净利润	7,520,399.05	-5,748,315.12	57,700,869.77	-7,081,313.76	4,694,885.73	-4,669,154.83
终止经营的净利润						
其他综合收益			-71,263,414.59			-12,144,371.69
综合收益总额	7,520,399.05	-5,748,315.12	-13,562,544.82	-7,081,313.76	4,694,885.73	-16,813,526.52
本年度收到的来自联营企业的股利		6,357,680.32	2,776,500.00			

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	324,606,319.24	340,516,547.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,088,846.23	-1,873,646.31
--其他综合收益	144,472,771.64	5,135,080.52
--综合收益总额	147,561,617.88	3,261,434.21

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

□适用√不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用√不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用√不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用√不适用

**4、重要的共同经营**

□适用√不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用√不适用

**6、其他**

□适用√不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用□不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一)信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1.银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 89.82%(2017 年 6 月 30 日：93.46%)源于余额前五名客户。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	6,074,000.50				6,074,000.50
小计	6,074,000.50				6,074,000.50

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据					
小计					

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,808,051,380.00	5,158,911,858.21	3,128,512,732.95	1,906,520,878.22	123,878,247.04

应付账款	888,679,794.35	888,679,794.35	888,679,794.35		
其他应付款	243,505,653.54	243,505,653.54	243,505,653.54		
应付利息	7,001,654.81	7,001,654.81	7,001,654.81		
小计	5,947,238,482.70	6,298,098,960.91	4,267,699,835.65	1,906,520,878.22	123,878,247.04

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	5,114,206,200.00	5,513,056,531.58	3,057,285,144.60	1,628,563,507.52	827,207,879.46
应付账款	958,396,719.95	958,396,719.95	958,396,719.95		
其他应付款	427,252,042.92	427,252,042.92	427,252,042.92		
应付利息	10,761,042.01	10,761,042.01	10,761,042.01		
小计	6,510,616,004.88	6,909,466,336.46	4,453,694,949.48	1,628,563,507.52	827,207,879.46

### (三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币4,808,051,380.00元(2017年6月30日：人民币4,724,168,063.51元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币24,040,256.90元(2017年6月30日：减少/增加人民币23,620,840.32元)，净利润减少/增加人民币24,040,256.90元(2017年6月30日：减少/增加人民币23,620,840.32元)。

#### 2.外汇风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------



	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	19,265,637.80			19,265,637.80
1. 交易性金融资产	19,265,637.80			19,265,637.80
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	19,265,637.80			19,265,637.80
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	19,265,637.80			19,265,637.80

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产中权益工具投资和可供出售金融资产中权益工具投资第一层次公允价值计量项目市价均以公开市场期末收盘价格确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江海越科技有限公司	诸暨市	商品流通	1,000,000.00	19.31	19.31
海航云商投资有限公司	北京市	投资管理	103,200.00	13.68	13.68

本企业的母公司情况的说明

根据 2017 年 2 月 21 日海越控股集团有限公司、吕小奎、袁承鹏、姚汉军、杨晓星、彭齐放等人组成的公司管理层团队与海航现代物流有限责任公司签订的《股权转让协议》，海越控股集团有限公司、吕小奎、袁承鹏、姚汉军、杨晓星、彭齐放等人组成的公司管理层团队将其所持浙江海越科技有限公司的 100% 股权以 26.50 亿元的价格转让给海航现代物流有限责任公司。2017 年 4 月 21 日，在经过国家开发银行股份有限公司等贷款人的书面同意后，海越控股集团有限公司和吕小奎等八名自然人将其所持有的海越科技 100% 股权转让给海航现代物流，于 2017 年 4 月 21 日办妥工商变更登记手续。

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海越股份有限公司向海航云商投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2017〕1944 号）核准，公司向海航云商投资有限公司、萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限公司）、天津惠宝生科技有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 79,632,464 股，收购上述股东所持北方石油公司 100% 股权，于 2017 年 11 月 29 日完成股票登记手续。

本期股权转让计发行股票完成后，公司最终控制方变更为海南省慈航公益基金会，通过浙江海越科技有限公司持有本公司 19.31% 股份，通过海航云商投资有限公司持有本公司 13.68% 股份，合计持有 32.99% 股份。

本企业最终控制方是海南省慈航公益基金会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 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在其他主体中的权益之说明。

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海航集团财务有限公司	集团兄弟公司
海航集团有限公司	集团兄弟公司
海航现代物流集团有限公司	集团兄弟公司
海航科技集团有限公司	集团兄弟公司
天津渤海融资担保有限公司	集团兄弟公司
海航云商投资有限公司	集团兄弟公司
云商智慧物流有限公司	集团兄弟公司

华宇仓储有限责任公司	集团兄弟公司
诸暨中油海越油品经销有限公司	其他
宁波海能调和油有限公司[注 1]	其他
宁波银商投资有限公司[注 2]	其他
宁波万华石化投资有限公司[注 3]	其他
王志良[注 4]	其他
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司[注 5]	其他
宁波华泰盛富聚合材料有限公司[注 5]	其他
安徽华庆石化实业有限公司[注 5]	其他
宁波鸿基能源化工有限公司[注 5]	其他
诸暨市茂源典当有限责任公司[注 6]	其他

注 1：联营企业宁波威家山化工码头有限公司控制企业。

注 2：持有宁波海越 31.00% 股权的公司。

注 3：持有宁波海越 18.00% 股权的公司。

注 4：宁波海越董事兼总经理，宁波海越少数股东宁波银商投资有限公司实际控制人。

注 5：王志良及配偶控制的公司。

注 6：原实际控制人团队徐文秀担任该公司董事。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波威家山化工码头有限公司	装卸费	13,274,325.18	1,292,293.01
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司	醚后碳四	608,257,305.01	
宁波海能调和油有限公司	仓储费	1,807,977.15	
安徽华庆石化实业有限公司	二甲苯	15,792,940.00	
诸暨中油海越油品经销有限公司	成品油	7,025,000.00	
宁波华泰盛富聚合材料有限公司	异丁烷	13,200,488.60	
其他	采购商品、接受劳务	2,749,344.35	

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司	异辛烷	11,066,403.42	
宁波华泰盛富聚合材料有限公司	丙烯	117,458,400.13	
安徽华庆石化实业有限公司	丙烯、二甲苯	162,926,759.31	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
诸暨中油海越油品经销有限公司	房屋建筑物	52,380.95	52,380.95
诸暨市茂源典当有限责任公司	房屋建筑物	22,857.14	24,761.91

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海越股份有限公司、海航集团有限公司、海航云商投资有限公司、海航现代物流集团有限公司[注 1]	宁波海越	315,000 万元	[注 1]	[注 1]	否
浙江海越股份有限公司、海航集团有限公司、海航云商投资有限公司、海航现代物流集团有限公司[注 2]	宁波海越	10,000 万美元	[注 2]	[注 2]	否
浙江海越股份有限公司、海航集团有限公司、海航云商投资有限公司、海航现代物流集团有限公司[注 3]	宁波海越	32,500 万元	[注 3]	[注 3]	否
浙江海越股份有限公司、海航集团有限公司、海航云商投资有限公司、海航现代物流集团有限公司[注 3]	宁波海越	3,100 万美元	[注 3]	[注 3]	否
海航现代物流集团有限公司[注 4]	北方石油	14,080 万元	[注 4]	[注 4]	否
宁波银商投资有限公司、宁波万华石化投资有限公司[注 5]	宁波海越	6,700 万元	[注 5]	[注 5]	否
宁波万华石化投资有限公司[注 6]	宁波海越	7,500 万元	[注 6]	[注 6]	否

海航现代物流集团有限公司[注 7]	北方石油	820 万元	[注 7]	[注 7]	否
浙江海越科技有限公司[注 8]	本公司	2,500 万元	2017.6.2	2018.6.2	是
海航集团有限公司[注 9]	宁波海越	5,800 万美元	2017.8.17	2018.8.16	否
浙江海越股份有限公司、宁波银商投资有限公司、宁波万华石化投资有限公司[注 10]	宁波海越	54,930 万元	2018.5.7	2020.5.6	否
浙江海越股份有限公司、宁波银商投资有限公司、宁波万华石化投资有限公司[注 11]	宁波海越	29,996 万元	2017.2.28	2018.11.5	否
海航科技集团有限公司、海航现代物流集团有限公司[注 12]	北方石油	18,150 万元	2017.2.7	2019.6.28	否
海航科技集团有限公司[注 13]	北方石油	7,000 万元	2017.3.27	2018.3.23	是
天津渤海融资担保有限公司[注 14]	北方石油	2,000 万元	2017.10.12	2018.10.11	否
海航现代物流集团有限公司[注 15]	北方港航	5,000 万元	2017.9.13	2018.9.13	否
浙江海越股份有限公司、天津北方石油有限公司[注 16]	北方港航	3,800 万元	2018.6.8	2019.6.7	否

## 关联担保情况说明

√适用□不适用

[注 1]：系为控股子公司宁波海越取得的银团贷款提供的担保，明细如下：

单位：万元 币种：人民币

银团贷款金融机构名称	银团承诺贷款额	实际借款及担保金额
国家开发银行股份有限公司	125,000.00	117,400.00
中国工商银行股份有限公司宁波市分行	60,000.00	8,000.00
中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行	50,000.00	32,234.00
中国银行股份有限公司北仑支行	30,000.00	19,338.00
交通银行股份有限公司宁波分行	30,000.00	19,338.00
上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行	20,000.00	12,892.00
小 计	315,000.00	209,202.00

2012 年 7 月 30 日控股子公司宁波海越与国家开发银行股份有限公司(作为牵头行和代理行)、中国工商银行股份有限公司宁波市分行(作为参加行)、中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行(作为参加行)、中国银行股份有限公司北仑支行(作为参加行)、交通银行股份有限公司宁波分行(作为参加行)和上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行(作为参加行)组成的贷款银团签署了《138 万吨/年丙烷与混合碳四利用项目人民币资金银团贷款合同》，银团贷款成员行向宁波海越提供人民币 315,000.00 万元的贷款额度。其中：A 组贷款人民币 65,740.00 万元，期限 6 年(自 2012 年 8 月 7 日起至 2018 年 8 月 6 日止)；B 组贷款人民币 249,260.00 万元，期限 10 年(自 2012 年 8 月 7 日起至 2022 年 8 月 6 日止)。截至 2018 年 6 月 30 日，宁波海越已使用贷款额度 315,000.00 万元，未偿还借款余额为 209,202.00 万元。该贷款额度由宁波海越以项目建成后形成的资产提供抵押担保(建设期以项目土地使用权和在建工程提供抵押担保；建成后以本项目土地使用权、建设形成的房产、设备及相关全部资产提供抵押担保)；公司和宁波经济技术开发区北仑电力燃料有

限公司分别提供 51%和 37.8%连带责任保证担保，公司按照出资比例提供担保；宁波海越所有股东以所持宁波海越股权提供质押担保；宁波银商投资有限公司实际控制人王志良、宁波万华石化投资有限公司实际控制人赵利勇及上述自然人配偶，分别提供 31%和 18%个人无限连带责任保证担保；海航现代物流集团有限公司提供 100%连带责任保证担保；海航云商投资有限公司持有的海航云付科技有限公司的 58.89%的股权提供质押担保；海航集团有限公司提供 100%连带责任保证担保。

根据公司、宁波银商投资有限公司及宁波万华石化投资有限公司 2017 年 8 月 16 日与国家开发银行宁波市分行签订的《还款差额补足协议》，公司、宁波银商投资有限公司及宁波万华石化投资有限公司向该行承担连带还款责任。

[注 2]：宁波海越取得的外汇贷款额度及其担保方式如下：（单位：美元万元）

外汇贷款金融机构名称	外汇贷款额度	实际借款及担保金额
国家开发银行股份有限公司	10,000.00	6,050.00

2012 年 7 月 30 日宁波海越与国家开发银行股份有限公司签订了《外汇贷款合同》，外汇贷款承诺金额为美元 10,000 万元，贷款期限为 10 年(自 2012 年 8 月 7 日起至 2022 年 8 月 6 日止)，贷款年利率采用浮动利率，为六个月美元 LIBOR+550bp(即 6 个月伦敦同业拆借利率上浮 550 个基点)。该笔外汇贷款与上述银团贷款共同分享人民币资金银团贷款合同规定之担保，如公司违反《外汇贷款合同》的，将构成银团贷款合同的违约事件，国家开发银行股份有限公司有权按合同规定或银团决议提前收回外汇贷款合同或银团贷款项下的贷款。

[注 3]：系为宁波海越取得的国家开发银行借款提供的担保，贷款额度及其担保方式如下：

贷款金融机构名称	贷款额度	实际借款及担保金额
国家开发银行股份有限公司	32,500 万元	24,000 万元
国家开发银行股份有限公司	3,100 万美元	1,800 万美元

该贷款额度由宁波海越以项目建成后形成的资产提供抵押担保（建设期以项目土地使用权和在建工程提供抵押担保；建成后以本项目土地使用权、建设形成的房产、设备及相关全部资产提供抵押担保）；公司和宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司分别提供 51%和 37.8%连带责任保证担保，公司按照出资比例提供担保；宁波海越所有股东以所持宁波海越股权提供质押担保；宁波银商投资有限公司实际控制人王志良、宁波万华石化投资有限公司实际控制人赵利勇及上述自然人配偶，分别提供 31%和 18%个人无限连带责任保证担保；海航现代物流集团有限公司提供 100%连带责任保证担保；海航云商投资有限公司持有的海航云付科技有限公司的 58.89%的股权提供质押担保；海航集团有限公司提供 100%连带责任保证担保。

根据公司、宁波银商投资有限公司及宁波万华石化投资有限公司 2017 年 8 月 16 日与国家开发银行宁波市分行签订的《还款差额补足协议》，公司、宁波银商投资有限公司及宁波万华石化投资有限公司向该行承担连带还款责任。

[注 4]: 根据海航现代物流集团有限公司与萍乡智通企业管理合伙企业（有限合伙）签订的保证合同,海航现代物流集团有限公司为全资子公司北方石油在该公司取得的 27,500.00 万元人民币借款提供连带责任保证担保。截至 2018 年 6 月 30 日,该担保项下借款余额 14,080.00 万元。

[注 5]: 根据公司与宁波银商投资有限公司、宁波万华石化投资有限公司签订的《最高额保证合同》,公司向宁波海越提供不超过 17,800 万元的借款,宁波银商投资有限公司就宁波海越在上述期限内借款本金 343 万元及其利息、违约金和实现债权的费用向公司提供连带责任保证;宁波万华石化投资有限公司就宁波海越在上述期限内借款本金及其利息、违约金和实现债权的费用的 18%向公司提供连带责任保证。截至 2018 年 6 月 30 日,公司向宁波海越提供借款余额为 6,700.00 万元。

[注 6]: 根据宁波银商投资有限公司与宁波万华石化投资有限公司签订的《最高额保证合同》,宁波银商投资有限公司向宁波海越提供不超过 7,500 万元的借款,宁波万华石化投资有限公司就宁波海越在上述期限内借款本金及其利息、违约金和实现债权的费用的 18%向宁波银商投资有限公司提供连带责任保证。截至 2018 年 6 月 30 日,宁波银商投资有限公司向宁波海越提供借款余额为 7,500.00 万元。

[注 7]: 根据海航现代物流集团有限公司与萍乡云同企业管理合伙企业（有限合伙）签订的保证合同,海航现代物流集团有限公司为全资子公司北方石油在该公司取得的 6,000.00 万元人民币借款提供连带责任保证担保。截至 2018 年 6 月 30 日,该担保项下借款余额为 820.00 万元。

[注 8]: 系浙江海越科技有限公司为本公司在中信银行股份有限公司杭州分行办理的融资业务提供 5,500 万元的最高额保证担保,该担保项下实际发生的 2,500 万元借款已经归还完毕。

[注 9]: 根据海航集团有限公司与国家开发银行宁波市分行签订的保证合同,海航集团有限公司为控股子公司宁波海越在该行取得的 5,800.00 万美元外汇流动资金贷款提供连带责任保证。根据公司、宁波银商投资有限公司及宁波万华石化投资有限公司 2017 年 8 月 16 日与国家开发银行宁波市分行签订的《还款差额补足协议》,公司、宁波银商投资有限公司及宁波万华石化投资有限公司向该行承担连带还款责任。

[注 10]: 根据公司与中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行签订的最高额保证合同,公司为控股子公司宁波海越在该行的融资事项提供最高额为 61,200.00 万元的保证担保,同时宁波银商投资有限公司和宁波万华石化投资有限公司分别提供最高额为 37,200.00 万元和 21,600.00 万元的保证担保。截至 2018 年 6 月 30 日,宁波海越在该担保项下已取得人民币借款 54,930 万元。

[注 11]: 根据公司 2017 年 10 月 11 日与中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行签订的最高额保证合同,公司为控股子公司宁波海越在该行的融资事项提供最高额为 36,720.00 万元的保证担保,同时宁波银商投资有限公司和宁波万华石化投资有限公司分别提供最高额为 22,320.00 万元和 12,960.00 万元的保证担保,担保期限为 2017 年 10 月 11 日至 2020 年 10 月 10 日。截至 2018 年 6 月 30 日,宁波海越在该担保项下已取得人民币借款 29,996.00 万元,已开证、尚未履行完毕的不可撤销进口信用证为 418.12 万美元,该信用证已缴存 3,260.00 万元保证金。

[注 12]: 系海航科技集团有限公司为全资子公司北方石油在中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区分行办理的融资业务提供 54,000.00 万元的最高额保证担保, 海航现代物流集团有限公司于 2017 年 11 月追加连带责任保证担保, 截至 2018 年 6 月 30 日, 该担保项下借款余额 18,150.00 万元。

[注 13]: 根据海航科技集团有限公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订的保证合同, 海航科技集团有限公司为全资子公司北方石油在该行取得的 7,000.00 万元人民币流动资金贷款提供连带责任保证担保。该项融资已按期还款, 担保已履行完毕。

[注 14]: 根据天津渤海融资担保有限公司与企业银行(中国)有限公司天津分行签订的保证合同, 天津渤海融资担保有限公司为全资子公司北方石油在该行取得的 2,000.00 万元人民币流动资金贷款提供连带责任保证担保, 同时海航现代物流集团有限公司签署《第三方连带责任保证函》, 以所有的全部财产, 以无限连带责任的方式, 向天津渤海融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。

[注 15]: 海航现代物流集团有限公司为控股孙公司北方港航在盛京银行股份有限公司天津分行办理的融资业务提供 5,000 万元的最高额保证担保, 截至 2018 年 6 月 30 日, 该担保项下已开立银行承兑汇票 10,000 万元, 该笔票据同时缴存保证金 5,000 万元。根据北方石油与恒泰证券股份有限公司签订的票据收益权转让合同, 北方石油将北方港航为其开立的 10,000 万元银行承兑汇票收益权转让, 并以该银行承兑汇票提供质押, 截至 2018 年 6 月 30 日, 北方石油在该质押项下取得票据收益权转让款 10,000 万元。

[注 16]: 根据浙江海越股份有限公司、天津北方石油有限公司与天津银行金河支行签订的保证合同, 浙江海越股份有限公司、天津北方石油有限公司为关联公司北方港航在该行取得的 3,800.00 万元人民币流动资金贷款提供连带责任保证担保。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波银商投资有限公司	75,000,000.00	2017 年 11 月 22 日	2018 年 9 月 20 日	

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华宇仓储有限责任公司 [注 1]	广西王马影视传媒 有限公司股权	2,555,555.00	
云商智慧物流有限公司 [注 1]	广西王马影视传媒 有限公司股权	3,000,000.00	

注 1: 全资子公司浙江海越资产管理有限公司作为基金管理人于 2018 年 6 月发起设立契约型



基金：海越文化私募投资基金，基金协议规模人民币 800 万元，实缴规模人民币 555.56 万元。其中，云商智慧物流有限公司出资 255.56 万元，华宇仓储有限责任公司出资 300 万元。

广西王马影视传媒有限公司注册资本 1,211.11 万元，注册时间为 2010 年 1 月 11 日，经营范围为影视项目的投资管理；影视策划等。天越创投于 2014 年 4 月出资 555.56 万元，认购广西王马影视传媒有限公司 111.11 万股股份，现占其股权比例的 9.17%。

2018 年 6 月，海越文化私募投资基金完成对天越创投所持广西王马影视传媒有限公司 9.17% 股权收购，受让对价为 555.56 万元。

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	202.93	99.06

#### (8). 其他关联交易

√适用□不适用

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

单位：元 币种：人民币

时间	期初存款余额	本期存入	本期转出	存款余额	利息收入
2018 年 1-6 月	399,158,385.32	455,620,076.67	302,958,615.20	551,819,846.79	2,556,624.55

(2) 经公司八届十八次董事会审议通过，全资子公司海越资管与华宇仓储有限责任公司签署了《陕西海航冷链仓储投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，海越资管作为普通合伙人以现金出资 2,000 万元（占比 1%），华宇仓储作为有限合伙人以现金出资 198,000 万元（占比 99%），共同设立陕西海航冷链仓储投资合伙企业（有限合伙）。截至本财务报表批准报出日，全资子公司海越资管尚未出资。

(3) 经公司八届十九次董事会、2017 年第五次临时股东大会决议通过，2017 年 12 月 18 日公司与浙江海越科技有限公司签订《股权转让协议》，将持有的浙江耀江文化广场投资开发有限公司 30% 股权以 31,380 万元转让给浙江海越科技有限公司，交易价格业经北京亚超资产评估有限公司评估，并出具北京亚超评报字（2017）第 A148 号评估报告。本次股权转让已于 2017 年 12 月 25 日办妥工商变更手续。截至资产负债表日公司已收到股权转让款 17,000.00 万元，公司对该股权转让事项确认股权处置收益 26,188.92 万元，截至本财务报告批准报出日，尚有股权转让款 14,380.00 万元未收回。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波海能调和油有限公司			475,690.81	
小计				475,690.81	
预付款项	宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司	8,746,422.83		13,217,952.01	
	其他单位	34,540.00			
小计		8,780,962.83		13,217,952.01	
其他应收款	浙江海越科技有限公司	143,800,000.00	7,190,000.00	143,800,000.00	7,190,000.00
小计		143,800,000.00	7,190,000.00	143,800,000.00	7,190,000.00

**(2). 应付项目**

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波戚家山化工码头有限公司	5,094,606.21	432,946.05
小计		5,094,606.21	432,946.05
预收账款	宁波华泰盛富聚合材料有限公司	433,936.56	977,774.22
预收账款	安徽华庆石化实业有限公司	34,491,541.81	274,666.82
小计		34,925,478.37	1,252,441.04
其他应付款	宁波银商投资有限公司	75,000,000.00	75,416,875.00
小计		75,000,000.00	75,416,875.00

**7、 关联方承诺**

□适用√不适用

**8、 其他**

□适用√不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用√不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用√不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用√不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用√不适用

**5、 其他**

□适用√不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用□不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 2011年8月3日, 经诸暨市发展和改革局诸发改投核办[2011]1号批复同意, 公司将在诸暨市陶朱街道联合村(浦阳西江新亭码头北侧)建设诸暨港区散货码头(成品油)项目, 该项目

由码头工程、陆域辅助设施工程和输油管道工程三部分组成，项目总投资 4,300.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日已投入 4,130.87 万元。

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

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

3. 截至 2018 年 6 月 30 日，公司已开证、尚未履行完毕的不可撤销进口信用证情况如下：

单位：元

项目	币种	金额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	美元	19,114,298.00

4. 截至 2018 年 6 月 30 日，公司部分控股子公司对外开具的履约保函情况如下：

单位：元 币种：人民币

开具人	受益人	保函金额	履约保证金	开具日	到期日
中国工商银行股份有限公司宁波经济技术开发区支行	宁波市国土资源局北仑分局	5,000,000.00	5,000,000.00	2016.7.27	2023.1.31

5. 根据本公司与北方石油公司原股东海航云商投资有限公司、萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）及天津惠宝生科技有限公司签订的《盈利预测补偿协议》，北方石油公司原股东海航云商投资有限公司、萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）及天津惠宝生科技有限公司承诺北方石油公司 2017 年、2018 年、2019 年扣除非经常性损益后合并口径归属于母公司的所有者的净利润分别为 6,821.73 万元、10,035.52 万元、12,648.86 万元。若在盈利补偿期间，北方石油公司未达到上述承诺业绩，则海航云商投资有限公司、萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）及天津惠宝生科技有限公司须就不足部分以股份形式向上市公司进行补偿。海航云商投资有限公司、萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）及天津惠宝生科技有限公司按照各自在本

次交易中取得的交易对价金额占本次交易中合计交易对价总金额的比例分担本协议约定的补偿责任。盈利补偿期间内每年度的补偿股份数量计算如下：

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

北方石油 2018 年 1-6 月未经审计净利润 3,955.74 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 3,372.56 万元。

6. 2013 年北方石油受让天津渤化资产经营管理有限公司(原名天津化学试剂有限公司)所有的位于天津市河西区解放南路 458 号房产，北方石油根据相关协议规定共计支付 3,120.91 万元。因标的房产处于政府房屋征收范围，房产尚未办理产权变更手续。

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

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

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用□不适用

2009 年-2013 年，子公司天越创投通过受让股权、增资等方式，向浙江宇天科技股份有限公司（以下简称宇天科技公司）投资人民币 3,200 万元，取得宇天科技公司 13.65% 的股权。根据天越创投公司与宇天科技公司个人股东夏阳、余健、彭伟，法人股东杭州宇天投资管理有限公司签订的《投资补充协议二》相关规定，上述股东承担回购股权事项。因相关股东未按约履行回购义务，2018 年 1 月，天越创投向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求相关股东支付股权收购款项以

及逾期付款利息损失。截至本财务报表批准报出日，案件已受理尚未开庭审理。对宇天科技公司投资款项的可收回性具有不确定性，天越创投对投资款项计提 10% 减值准备 320 万元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用  不适用

截至 2018 年 06 月 30 日，公司无重大或有事项。

**3、 其他**

适用  不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用  不适用

**2、 利润分配情况**

适用  不适用

**3、 销售退回**

适用  不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用  不适用

公司 2018 年第五次临时股东大会于 2018 年 8 月 9 日在浙江省杭州市滨江区丹枫路 788 号海越大厦 28 楼会议室召开。会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于〈海越能源集团股份有限公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈海越能源集团股份有限公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用  不适用

**(2). 未来适用法**

适用  不适用

**2、 债务重组**

适用  不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用  不适用

**(2). 其他资产置换**

适用  不适用

**4、 年金计划**

适用  不适用

**5、 终止经营**

适用  不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用□不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	产品销售	投资	公路征费	租赁	仓储收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,079,022.78	-	920.88	1,027.57	9,249.90	63,345.80	1,026,875.33
主营业务成本	1,020,000.89	-	539.99	463.44	5,371.01	60,678.36	965,696.97
投资收益	-	15,074.47	-	-	-	-	15,074.47
资产总额	840,578.51	341,456.12	2,175.53	24,734.95	36,749.40	253,656.08	992,038.43
负债总额	693,563.69	744.65	6.79	26,175.83	52,960.55	95,621.26	677,830.25

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

□适用√不适用

### (4). 其他说明:

□适用√不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用□不适用

### (1). 本公司为控股子公司提供担保情况

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
宁波海越	中国工商银行股份有限公司宁波经济开发区支行	[注 1]	2018.01.10-2018.10.18	[注 1]
宁波海越	中国工商银行股份有限公司宁波经济开发区支行	[注 2]	2018.10.31-2018.12.06	[注 2]
宁波海越	中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行	[注 2]	2018.02.27-2018.11.05	[注 2]
宁波海越	国家开发银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司宁波市分行、中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行、中国银行股份有限公司北仑支行、交通银行股份有限公司宁波分行、上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行	[注 2]	[注 2]	[注 2]

[注 1]: 根据公司与中国工商银行股份有限公司宁波经济开发区支行签订的最高额保证合同，公司为控股子公司宁波海越在该行的融资事项提供最高额为 61,200.00 万元的保证担保。截至 2018 年 6 月 30 日，宁波海越在该担保项下已取得人民币借款 54,930.00 万元。

[注 2]: 详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

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

(3).2017 年 8 月浙江海越科技有限公司将其持有的公司 30,397,638 股股份质押给浙江浙商证券资产管理有限公司,将其持有的公司 54,300,000 股股份通过股票质押式回购的方式质押给浙商证券股份有限公司;海航云商投资有限公司将其持有的公司 38,760,000 股质押给陕西省国际信托股份有限公司,截至 2018 年 6 月 30 日,浙江海越科技有限公司累计质押其所持的公司 84,697,638 股股份(占其所持公司股份的 98.34%,占公司总股本的 18.19%);海航云商投资有限公司累计质押其所持的公司 38,760,000 股股份(占其所持公司股份的 60.84%,占公司总股本的 8.32%)。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

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	51,219,707.55	100	2,560,985.38	5	48,658,722.17	51,020,175.55	100	2,551,008.78	5	48,469,166.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	51,219,707.55	100	2,560,985.38	5	48,658,722.17	51,020,175.55	100	2,551,008.78	5	48,469,166.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 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	1,787,748.36	89,387.42	5.00%
合计	1,787,748.36	89,387.42	5.00%

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
本公司与合并报表范围内子公司间款项	49,431,959.19	2,471,597.96	5.00%
合计	49,431,959.19	2,471,597.96	5.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 9,976.60 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
诸暨市越都石油有限公司	49,431,959.19	96.51	2,471,597.96
浙江省交通投资集团有限公司杭金衢分公司	1,467,230.00	2.86	73,361.50
诸暨市企业风险化解处置协调小组	150,000.00	0.29	7,500.00
浙江泓皇管业有限公司	50,744.00	0.10	2,537.20
诸暨市应店街煤气站	36,950.92	0.07	1,847.55
小计	51,136,884.11	99.84	2,556,844.21



## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	461,918,217.03	100	23,819,215.61	5.16	438,099,001.42	487,537,398.16	100.00	25,598,174.67	5.25	461,939,223.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	461,918,217.03	100	23,819,215.61	5.16	438,099,001.42	487,537,398.16	100.00	25,598,174.67	5.25	461,939,223.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

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	143,891,608.24	7,194,580.41	5.00%
1 年以内小计	143,891,608.24	7,194,580.41	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	761,373.43	761,373.43	100%
合计	144,652,981.67	7,955,953.84	5.50%

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
本公司与合并报表范围内子公司间款项	317,265,235.36	15,863,261.77	5.00%
合计	317,265,235.36	15,863,261.77	5.00%

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：

本期收回或转回坏账准备金额 1,778,959.06 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	317,265,235.36	340,855,038.08
股权转让款	143,800,000.00	143,800,000.00
押金保证金	10,000.00	2,010,000.00
应收暂付款	289,584.83	782,802.26
其他	553,396.84	89,557.82
合计	461,918,217.03	487,537,398.16

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江海越科技有限公司	股权转让款	143,800,000.00	1 年以内	31.13	7,190,000.00
杭州海越置业有限公司	拆借款	129,564,524.90	[注 1]	28.05	6,478,226.25
天津北方石油股份有限公司	拆借款	73,000,000.00	1 年以内	15.80	3,650,000.00
宁波海越	拆借款	70,955,013.96	1 年以内	15.36	3,547,750.70
舟山瑞泰投资有限公司	拆借款	41,405,499.22	[注 2]	8.96	2,070,274.96
合计	/	458,725,038.08	/	99.30	22,936,251.91

[注 1]：账龄 1 年以内 8,840,000.00 元，账龄 1-2 年 15,100,000.00 元，账龄 2-3 年 15,000,000.00 元，账龄 3-4 年 22,650,000.00 元，账龄 4-5 年 24,690,000.00 元，账龄 5 年以上 43,284,524.90 元。

[注 2]: 账龄 1 年以内 700,000.00 元, 账龄 1-2 年 1,100,000.00 元, 账龄 2-3 年 700,000.00 元, 账龄 3-4 年 1,100,000.00 元, 账龄 4-5 年 900,000.00 元, 账龄 5 年以上 36,905,499.22 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,057,898,621.61		2,057,898,621.61	2,057,898,621.61		2,057,898,621.61
对联营、合营企业投资	356,195,448.75		356,195,448.75	218,741,908.90		218,741,908.90
合计	2,414,094,070.36		2,414,094,070.36	2,276,640,530.51		2,276,640,530.51

#### (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海越置业	37,500,000.00			37,500,000.00		
越都石油	5,161,821.61			5,161,821.61		
杭金公路	2,000,000.00			2,000,000.00		
舟山瑞泰	74,536,800.00			74,536,800.00		
天越创业	100,000,000.00			100,000,000.00		
海越资管	100,000,000.00			100,000,000.00		
宁波海越	698,700,000.00			698,700,000.00		
北方石油	1,040,000,000.00			1,040,000,000.00		
诸暨石化						
合计	2,057,898,621.61			2,057,898,621.61		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
诸暨中油海越油品经销有限公司	3,124,236.86			97,102.57						3,221,339.43
浙江华睿睿银创业投资有限公司	16,213,388.46			433,531.53	-690,334.92	-	-	-		15,956,585.07
浙江天洁磁性材料股份有限公司 [注 1]	22,680,341.26			1,250,199.59	-	-	-	-		23,930,540.85
浙江华睿盛银创业投资有限公司	36,328,726.75			1,024,463.42	160,644,101.57	-	2,640,000.00	-		195,357,291.74
浙江华睿泰信创业投资有限公司	53,280,762.13			2,376,797.33	-11,503,041.68	-	-	-		44,154,517.78
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	31,285,166.46			635,797.47	-3,977,953.33	-	1,000,000.00	-		26,943,010.60
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	45,494,635.71			16,020,646.49	-19,786,287.06	-	2,776,500.00	-		38,952,495.14
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙） [注 2]	4,614,394.14			-31,934.44	-	-	-	-		4,582,459.70
诸暨华越投资有限公司	5,720,257.13			-2,623,048.69	-	-	-	-		3,097,208.44
小计	218,741,908.90			19,183,555.27	124,686,484.58	-	6,416,500.00	-		356,195,448.75
合计	218,741,908.90			19,183,555.27	124,686,484.58	-	6,416,500.00	-		356,195,448.75

其他说明：

适用 不适用

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

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

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	606,242,445.72	570,397,877.99	2,315,347,541.09	2,270,495,705.74
其他业务	9,185,325.06	1,392,471.26	7,672,913.82	1,213,787.56
合计	615,427,770.78	571,790,349.25	2,323,020,454.91	2,271,709,493.30

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	19,183,555.27	-1,879,990.70
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		26,342.55
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	33,961,858.70	33,961,858.70
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	573,300.00	133,064.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益	65,207,336.96	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置以公允价值计量的且其变动计入损益的金融资产取得的投资收益		278,100.00
合计	118,926,050.93	32,519,375.07

#### 6、其他

适用 不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,201,794.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,652,589.71	
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）	310,761.96	
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	107,248,826.38	主要系本期处置浙江省交通投资集团有限公司债权、浙江中南卡通股份有限公司和北京北信源软件股份有限公司股权确认的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,820,175.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-27,307,880.92	
少数股东权益影响额	-1,390,976.99	
合计	83,131,700.31	

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用□不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.25	0.486	0.486
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86	0.310	0.310

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告；
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表；
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； 公司第八届董事会第三十一次会议决议文本。

董事长：邱国良

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日