

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 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人邱国良、主管会计工作负责人周勇及会计机构负责人（会计主管人员）张涛声明：保证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

根据中审众环会计师事务所的审计，2018年度母公司实现净利润146,256,448.42元，根据公司章程按母公司净利润提取法定盈余公积14,625,644.84元，加上年初未分配利润542,701,160.58元，2018年度可供股东分配的利润为674,331,964.16元。建议以2018年末总股本472,082,464股为基数，每10股派发现金股利0.6元（含税），共计派发28,324,947.84元，剩余646,007,016.32元滚存至以后年度分配。

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.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	199

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司\本公司\海越能源\海越股份	指	海越能源集团股份有限公司
海越科技	指	浙江海越科技有限公司
海航集团	指	海航集团有限公司
慈航基金	指	海南省慈航公益基金会
宁波海越	指	宁波海越新材料有限公司
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；是测验定汽油抗爆性能的标准物质，辛烷值为 100。工业异辛烷一般指以异辛烷及其相近结构的同分异构体为主体的烷基化油，用作清洁汽油高辛烷值调和组分，烷基化油调入汽油中后可起到以下作用：1) 提高汽油辛烷值,填补了由于不加铅或 MTBE 所造成的辛烷值空缺；2) 环境友好，避免了铅或 MTBE 对环境的毒害、污染；3) 降低了 FCC 汽油（催化裂化汽油）组分中的烯烃和 S、N 等有害杂质，可有效治理大气污染；4) 对重整汽油组分中的芳烃包括苯含量也有稀释作用。因此，工业异辛烷（或烷基化油）具有辛烷值高、蒸气压低、无硫、无芳烃、无毒害、环境友好等优点。作为调油组分时，不受烯烃、芳烃、氧含量限制，是一种理想的汽油组分
MTBE	指	甲基叔丁基醚英文名称（MethylTert-butylEther）单词的第一个字母缩写，是一种无色、透明、高辛烷值的液体，具有醚样气味；是生产无铅、高辛烷值、含氧汽油的理想调合组份，作为汽油添加剂已经在全世界范围内普遍使用。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	陈贤俊	李律
联系地址	浙江省诸暨市西施大街59号	浙江省诸暨市西施大街59号
电话	0575-87016161	0575-87016161
传真	0575-87032163	0575-87032163
电子信箱	haiyue600387@163.com	haiyue600387@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司注册地址的邮政编码	311800
公司办公地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司办公地址的邮政编码	311800
公司网址	www.hy600387.com
电子信箱	haiyue600387@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省诸暨市西施大街59号

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
	签字会计师姓名	卢剑、时应生
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国民族证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 40 层
	签字的保荐代表人姓名	张杏超
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号海通证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	彭成浩、陈家伟、吴非平
	持续督导的期间	截止至 2018 年 12 月 31 日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	21,412,608,494.98	11,502,484,677.34	86.16	9,792,247,172.42
归属于上市公司股东的净利润	307,131,502.75	110,400,238.66	178.20	37,575,848.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	172,964,604.21	-57,444,436.54	401.10	-19,036,216.17
经营活动产生的现金流量净额	791,358,147.12	552,275,126.97	43.29	1,138,397,961.10
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,590,976,076.26	2,241,732,888.58	15.58	1,164,189,269.46
总资产	9,709,704,214.70	9,859,813,010.91	-1.52	8,144,186,735.05

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.66	0.28	135.71	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.28	135.71	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.37	-0.15	346.67	-0.05

加权平均净资产收益率 (%)	12.77	8.56	增加4.21个百分点	2.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.19	-4.45	增加11.64个百分点	-1.48

报告期末公司前三年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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	5,486,202,473.42	4,793,625,685.91	6,321,410,548.04	4,811,369,787.61
归属于上市公司股东的净利润	101,025,190.02	133,313,194.74	74,011,231.49	-1,218,113.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,199,330.86	70,007,353.59	19,719,350.57	2,038,569.19
经营活动产生的现金流量净额	233,044,029.49	192,059,742.23	318,656,693.56	47,597,681.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

季度数据与已披露定期报告数据差异原因为前期差错更正, 详见本财务报告第五节第五项公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明。

十、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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	140,687,947.77	213,794,419.04	-160,520.48
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	3,361,200.74	4,537,651.98	6,692,950.50
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	4,830,089.43	16,495,875.42	1,791,075.02

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-1,586,375.00	
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	-10,294,800.00		
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	40,528,861.18	-17,415,515.27	69,475,907.49
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	135,050.21	25,761.48	260,677.09
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	2,523,149.10	22,957,808.13	-3,453,111.77
所得税影响额	-47,604,599.89	-70,964,950.58	-17,994,913.61
合计	134,166,898.54	167,844,675.20	56,612,064.24

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
------	------	------	------	------------

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	43,967,102.03	108,108.00	-43,858,994.03	553,183.03
可供出售金融资产	18,851,218.26		-18,851,218.26	22,959,492.71
合计	62,818,320.29	108,108.00	-62,710,212.29	23,512,675.74

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

1、公司本部主要经营汽柴油、液化气的仓储、批发和零售业务。

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

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

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

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内,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》,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;报告期内,公司与金发科技股份有限公司签署了《海越能源集团股份有限公司与金发科技股份有限公司关于宁波海越新材料有限公司之股权转让框架协议》,公司拟向金发科技出售控股子公司宁波海越新材料有限公司的51%股权,交易价格最终以具有证券期货业务资质的资产评估机构出具的评估报告载明的评估结果为依据,由双方协商后在附条件生效的股权转让协议中进行约定。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(1) 经营资质优势

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

(2) 采购、销售渠道优势

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

(3) 区位和经营设施优势

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

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

(4) 科技创新力优势

公司控股子公司宁波海越继续落实知识产权保护工作，截至 2018 年底，宁波海越共有高新研发项目 58 项，大部分项目都有了成果转换，申请专利 55 项，已获得授权 53 项，其中发明专利 16 项，实用新型专利 37 项。宁波海越拥有的多项专利对于提高企业知识产权保护和增强企业科技研发能力起到了积极的推动作用。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年度，公司抓住行业景气机遇，稳中求进，公司实现销售收入 214.13 亿元，归属于母公司净利 3.07 亿元，实现了销售收入和税后利润同比增长的目标。

（一）油气业务经营情况

公司在诸暨境内拥有 5.2 万吨成品油库,2200 立方的液化气库以及配套的铁路专用线等附属设施和 11 座加油站。公司的油气业务与中石油和中石化合作经营。2018 年, 公司油气业务全年完成销售总量 7.76 万吨, 销售收入 5.1 亿元。

（二）北方石油仓储、油品贸易业绩创新高

2018 年度, 北方石油牢牢抓住行业景气与市场机遇, 坚持以安全生产为前提, 通过积极创新业务发展模式, 以经营效益为中心, 强化管理, 公司仓储板块及油品贸易板块均取得显著的经营成果, 圆满完成各项生产经营任务。

北方石油全年实现收入 124.36 亿元, 同比增长 12.35%; 实现净利润 11,665.62 万元, 同比增长 23.92%; 实现贸易量 234 万吨, 同比增长 17%。

（三）宁波海越强化安全生产、装置运行能力不断提高

宁波海越 2018 年不断优化生产操作, 提升装置和系统运行稳定性, 2018 年丙烷脱氢、异辛烷、甲乙酮装置运行天数、开工负荷、产品产量均创投产以来的最高纪录, 锅炉连续运行天数也创历史最好成绩, 储运进出厂量同创新高。

宁波海越全年实现销售收入 75.28 亿元, 同比增长 33.62%。全年原料总加工量 137.3 万吨, 同比增长 16.36%, 商品总产量 122.0 万吨, 同比增长 14.15%。其中丙烯产品 62.4 万吨、异辛烷 46.4 万吨、甲乙酮 4.2 万吨。各装置运行工况均比去年有显著提升。

（四）其他业务

从创投项目及参股基金的整体趋势来看, 2018 年公司的创投整体收益增长迅速, 公司本期处置浙江省交通投资集团有限公司债权确认投资收益 1.39 亿元 (税前); 公司全资子公司天越创投将持有的中南卡通股份转让给了金中南创投, 公开处置北京北信源软件股份有限公司等股权, 取得投资收益 2,087.71 万元。未来三年随着参股公司持有的部分 IPO 项目解禁, 公司创投业务每年均可取得一定投资回报。房屋出租收入 1,846.52 万元, 同比增长 5.13%; 公路收取通行费 1,756.80 万元, 保持稳定。

（五）健全安全体系, 强化安全管控

2018 年, 公司坚持“以人为本, 安全第一”管理理念, 深入开展各项安全工作, 2018 年无不安全事故发生。

完善安全体系制度建设, 全面落实安全生产责任制, 层层签订安全生产责任协议书; 制定下

发《海越能源安全管理手册》，并成立安全生产委员会，明确分工及职责；制定《海越能源“安全阿米巴”班组建设实施方案》，开展安全班组建设活动；进一步完善安全规章制度、岗位操作规程和应急救援预案，并及时下发特殊天气安全生产工作通知。

加强安全教育培训：持续建立健全安全生产教育制度，积极组织开展新员工“三级”安全教育、国家法律法规、公司规章制度和岗位操作规程学习培训，做到“先培训、后上岗”，电工、警卫、灌装工等特殊工种须持证上岗；贯彻落实“安全生产月”活动，组织全体员工通过安全知识竞赛、观看警示教育片等形式学习安全消防知识，提高安全防范意识。2018 年共开展安全培训 143 次、培训课时 234 小时、参训 4688 人次。

提高应急响应能力：开展应急预案演练和评估总结，针对演练中发现的问题总结经验教训，修改完善应急预案和管理机制；组织开展各项事故应急救援预案演练共计 68 次，并举办应急技能比武等活动；根据公司生产经营特点，持续加强应急救援和专职消防队伍建设，每月组织专职消防队进行训练；做好台风等特殊天气应对工作，制定防台防汛措施，积累特殊天气灾害防范经验。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司全年实现营业收入 214.13 亿元，同比增长 86.16%，实现归属于上市公司股东的净利润 3.07 亿元，同比增长 178.20%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	21,412,608,494.98	11,502,484,677.34	86.16
营业成本	20,309,911,824.70	10,918,675,467.07	86.01
税金及附加	88,358,194.19	43,730,064.52	102.05
销售费用	60,639,609.22	44,430,840.52	36.48
管理费用	167,067,125.69	250,735,232.94	-33.37
财务费用	304,335,798.11	175,887,565.94	73.03
资产减值损失	13,161,714.24	23,458,857.84	-43.89
其他收益	7,741,081.17	18,999,004.05	-59.26
投资收益	220,851,698.44	310,432,563.61	-28.86
公允价值变动损益	22,359,607.63	-20,818,101.17	207.40
营业外收入	1,574,228.81	2,069,383.91	-23.93
营业外支出	11,681,621.27	49,644,211.62	-76.47
归属于母公司的净利润	307,131,502.75	110,400,238.66	178.20
少数股东损益	109,000,106.01	-126,503,074.90	186.16
经营活动产生的现金流量净额	791,358,147.12	552,275,126.97	43.29
投资活动产生的现金流量净额	806,309,335.43	450,161,351.73	79.12
筹资活动产生的现金流量净额	-883,745,997.55	-724,989,855.43	-21.90

(1) 营业收入和营业成本同比增加 86.16%、86.01%，主要系：1) 公司本期并入全资子公司北方石油全年营业收入和营业成本，上年同期仅并入北方石油 2017 年 12 月份数据；2) 控股子公司宁波海越本期丙烯、异辛烷销售收入增加，营业成本同比增加所致。

(2) 税金及附加同比增加 102.05%，主要是因为控股子公司宁波海越本期缴纳增值税增加，附加税增加所致。

(3) 销售费用同比增加 36.48%，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。

(4) 管理费用同比减少 33.37%，主要是公司控股子公司宁波海越差错更正追溯调整增加上期大修理费用 3691 万元所致。

(5) 财务费用同比增加 73.03%，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天津北方石油有限公司财务费用所致。

(6) 资产减值损失同比减少 43.89%，主要是公司及全资子公司北方石油按账龄组合分类的应收款项期末余额减少，冲回上期计提的资产减值损失所致。

(7) 其他收益同比减少 59.26%，主要是公司上期取得政府补助 1555 万元所致。

(8) 投资收益同比减少 28.86%，主要是公司上期处置耀江文化股权确认投资收益所致。

(9) 公允价值变动收益同比增加 207.40%，主要系全资子公司天越创业投资有限公司本期处置股票确认的公允价值变动损益所致。

(10) 营业外收入同比减少 23.93%，主要是公司上期收到水利建设基金返还所致。

(11) 营业外支出同比减少 76.47%，主要是控股子公司宁波海越上期三台换热器报废损失所致。

(12) 归属于母公司的净利润同比增加 178.20%，主要是公司、全资子公司北方石油及控股子公司宁波海越本期盈利增加所致。

(13) 少数股东损益同比增加 186.16%，主要是公司控股子公司宁波海越本期盈利增加，归属少数股东盈利同比增加所致。

(14) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 43.29%，主要系：1) 公司本期并入全资子公司北方石油全年经营活动现金流量净额，上年同期仅并入北方石油 2017 年 12 月份数据；2) 控股子公司宁波海越本期主营业务销售增加，经营活动现金流量净额增加所致。

(15) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 79.12%，主要系：1) 公司本期收到的处置浙江省交通投资集团债权以及处置宁波海越股权的预收款项；2) 公司及全资子公司天越创投本期处置金融资产，导致投资活动现金流入增加所致。

(16) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 21.90%，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。

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
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	6,393,421,774.95	6,330,557,635.98	0.98	28.38	29.39	减少 0.77 个百分点
液化气	1,748,721,998.71	1,753,518,090.22	-0.27	311.36	326.54	减少 3.56 个百分点
丙烯	4,504,041,154.12	3,683,780,790.42	18.21	45.62	38.25	增加 4.36 个百分点
异辛烷	2,566,315,418.79	2,540,176,007.01	1.02	24.9	23.77	增加 0.90 个百分点
甲乙酮	283,643,605.34	275,581,844.61	2.84	95.48	98.98	减少 1.71 个百分点
商品销售	5,627,679,194.74	5,586,831,555.35	0.73	681.74	681.52	增加 0.03 个百分点
公路征费	17,567,999.97	10,074,052.32	42.66	-3.6	-13.03	增加 6.22 个百分点
房屋租赁	18,465,194.34	8,626,266.95	53.28	5.13	2.48	增加 1.20 个百分点
储运收入	204,402,558.78	106,159,123.15	48.06	942.09	592.88	
合计	21,364,258,899.74	20,295,305,366.01	5.00	86.21	86.03	

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位:元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
成品油	原材料	6,330,557,635.98	31.19	4,892,760,271.02	44.85	29.39	
液化气	原材料	1,753,518,090.22	8.64	411,107,186.61	3.77	326.54	
丙烯	原材料	3,683,780,790.42	18.15	2,664,609,634.72	24.42	38.25	

异辛烷	原材料	2,540,176,007.01	12.52	2,052,299,283.34	18.81	23.77	
甲乙酮	原材料	275,581,844.61	1.36	138,500,621.52	1.27	98.98	
商品销售	原材料	5,586,831,555.35	27.53	714,869,990.84	6.55	681.52	
公路征费	人工、折旧	10,074,052.32	0.05	11,582,762.85	0.11	-13.03	
房屋租赁	人工、折旧	8,626,266.95	0.04	8,417,715.09	0.08	2.48	
储运收入	人工、折旧	106,159,123.15	0.52	15,321,403.90	0.14	592.88	
合计		20,295,305,366.01	100.00	10,909,468,869.89	100.00		

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

本报告期，成品油成本增长 29.39%，主要系公司本期并入全资子公司北方石油全年成品油销售收入，上年同期仅并入北方石油 2017 年 12 月份数据，销售成本同步增长所致；

本报告期，液化气成本增长 326.54%，主要系公司本期并入全资子公司北方石油全年液化气销售收入，上年同期仅并入北方石油 2017 年 12 月份数据，销售成本同步增长所致；

本报告期，丙烯成本增长 38.25%，主要系公司控股子公司宁波海越丙烯销售收入增长 45.62%，销售成本同步增长所致；

本报告期，异辛烷成本增长 23.77%，主要系公司控股子公司宁波海越异辛烷销售收入增长 24.9%，销售成本同步增长所致；

本报告期，甲乙酮成本增加 98.98%，主要系公司控股子公司宁波海甲乙酮销售收入增长 95.48% 所致，销售成本同步增长所致；

本报告期，商品销售成本增加 681.52%，主要系本期并入全资子公司北方石油全年油品贸易收入，上年同期仅并入北方石油 2017 年 12 月份数据，销售成本同步增长所致；

本报告期，储运业务成本增长 592.88%，主要系公司本期并入全资子公司北方石油全年储运收入，上年同期仅并入北方石油 2017 年 12 月份数据，销售成本同步增长所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 766,557.25 万元，占年度销售总额 35.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 833,490.34 万元，占年度采购总额 41.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 240,550.00 万元，占年度采购总额 11.85%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	60,639,609.22	44,430,840.52	36.48
管理费用	167,067,125.69	250,735,232.94	-33.37
财务费用	304,335,798.11	175,887,565.94	73.03

(1) 销售费用同比增加 36.48%，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。

(2) 管理费用同比减少 33.37%，主要是公司控股子公司宁波海越差错更正追溯调整增加上期大修理费用 3691 万元所致。

(3) 财务费用同比增加 73.03%，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天津北方石油有限公司财务费用所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	209,595,591.49
本期资本化研发投入	
研发投入合计	209,595,591.49
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.98
公司研发人员的数量	143
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.19
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

√适用□不适用

本报告期，公司控股子公司宁波海越，一直以技术创新和高新研发作为建设企业的重要手段，坚持技术创新和高新研发不停步，向创新和研发要效益。研发支出主要用于技术创新、工艺优化、节能降耗、技术攻关、安全环保等方面，促使各装置“安、稳、长、满、优”运行，降低运行成本、降低产品的能耗和物耗，提高产品质量及收益、拓宽原料的适用性、挖潜增效，提高各装置安全环保程度，达到提高企业经济效益和社会效益的目的。

宁波海越所有装置经过 4 年多的运行，逐渐趋于稳定，装置能耗、产品质量和收益、加工损失等都有了明显改善，但在运行过程仍然存在一些缺陷和不足，严重制约了装置的产能：丙烷脱氢装置反应进出料换热器，由于技术专利商选型和设计缺陷，导致换热器管程和壳程内漏严重，部分反应物料直接走短路，导致反应器负荷较低，装置产能无法达到满负荷运行，丙烯产能受到严重影响。宁波海越对该问题立项研发、技术攻关，先后投入近 4000 万元，开发出新型、高效的绕管式换热器，换热效率大大提高，完全满足工艺要求，装置负荷明显提升，企业经济效益显著增加。丙烷脱氢装置丙烯精馏塔在运行过程中存在精馏过剩的情况，使得丙烯产品纯度（99.75%~99.85%）远高于国标（99.6%），影响了丙烯产量，经过不断探索发现灵敏板的丙烯浓度可在当前浓度设定值的基础上降低 0.2%，适当降低产品纯度可以提高丙烯产量。异辛烷装置是国内首次引进的国外专利技术，直接从实验室装置进行工业化，由于缺少中试试验和工业化放大试验过程，

加之国内的设计单位和施工单位缺乏成熟经验，在工业放大过程中以及设计和建造过程中存在较多缺陷和不足；并且碳四原料品质不一，且原料劣质化趋势日益严重，与原设计要求存在较大差异，对异辛烷装置稳定运行产生较大影响。上述问题和不足，导致装置在运行过程中能耗高、收益低、产品质量较差、损失较大，影响了公司整体经济效益。由于国内外尚无成熟经验可借鉴，这些缺陷及不足只有通过企业内部不断的研究和探讨才能逐步的发现和攻克。对乙酰酮生产工艺不断探索优化，努力降低水和反应器催化剂床层压降，稳步提升装置负荷，使装置长期维持高负荷运行，降低生产成本。企业在发展生产的同时，不断提升环保管控能力，提升水煤浆锅炉烟气超低排放性能，减少“三废”排放，提升 VOCS 在线监测能力，加强污染物排放监控力度，减少对环境的影响。

任何化工企业在装置生产中都会面临一些技术瓶颈、工艺优化、节能降耗、挖潜增效等工作，非高新企业所发生的支出一般直接计入了生产成本，宁波海越作为高新企业，按规定单独在管理费用中设置研发费用核算。

公司通过研发，已取得了较好的效果。目前丙烷脱氢装置产能从研发前的 80% 负荷提高至 105% 负荷运行，大大提高了丙烯产量，同时也实现了关键设备的国产化；通过优化丙烯精馏塔操作，实现丙烯增产 600t/年。异辛烷装置可根据各种不同原料性质，确定多种加工方案，原料适应性大大加强，增加了原料采购的宽泛度，从而形成价格竞争机制，降低原料采购成本。通过对装置工艺流程优化，异辛烷产品终馏点从优化前的 $\leq 205^{\circ}\text{C}$ ，降低到优化后的 $\leq 200^{\circ}\text{C}$ ，产品中正丁烷含量从优化前的 5~6%，提高到优化后的 8~9%，显著提高了产品质量和收益。2017 年 8 月对异辛烷低温反应系统核心分配填料进行首次碱洗，基本控制和恢复了填料正常压差，提高了辛烷值，并保证产品总硫含量小于 5ppm。优化乙酰酮装置工艺流程后，水合反应器床层压降一直控制在 0.1MPa 以下，装置的能耗、物耗、产品质量和产量达到了最佳水平，装置一直在 110% 的高负荷下稳定运行，正丁烯对乙酰酮的单耗下降至 0.83，优于行业先进的 0.85 水平。公司投用 3000 余万元用来提升水煤浆锅炉烟气超低排放效果研究，NO_x 排放浓度从研发前 $\leq 100\text{mg}/\text{Nm}^3$ 降至研发后 $\leq 50\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，SO₂ 排放浓度从研发前 $\leq 50\text{mg}/\text{Nm}^3$ 降至研发后 $\leq 35\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，总尘排放浓度从研发前 $\leq 20\text{mg}/\text{Nm}^3$ 降至研发后 $\leq 5\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，创造了明显的社会效益。

截止 2018 年底，宁波海越共有高新研发项目 58 项，大部分项目都有了成果转换，申请专利 55 项，已获得授权 53 项，其中发明专利 16 项，实用新型专利 37 项。

宁波海越于 2015 年 12 月 24 日正式收到由宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、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），发证时间：2015 年 10 月 29 日，有效期三年。2018 年 11 月 27 日宁波海越通过高新企业复审（证书编号 GR201833100193），有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定合格当年起三年内，按 15% 的税率征收企业所得税。

5. 现金流

√适用 □不适用

本期数	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	791,358,147.12	552,275,126.97	43.29
投资活动产生的现金流量净额	806,309,335.43	450,161,351.73	79.12
筹资活动产生的现金流量净额	-883,745,997.55	-724,989,855.43	-21.90

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 43.29%，主要系：1) 公司本期并入全资子公司北方石油全年经营活动现金流量净额，上年同期仅并入北方石油 2017 年 12 月份数据；2) 控股子公司宁波海越本期主营业务销售增加，经营活动现金流量净额增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 79.12%，主要系：1) 公司本期收到的处置浙江省交通投资集团债权以及处置宁波海越股权的预收款项；2) 公司及全资子公司天越创投本期处置金融资产，导致投资活动现金流入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 21.90%，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。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本报告期内，公司处置浙江省交通投资集团有限公司债权确认投资收益 1.39 亿元（税前）。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,552,802,386.96	15.99	1,127,410,595.12	11.43	37.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	108,108.00	-	43,967,102.03	0.45	-99.75	
应收票据及应收账款	620,641,287.41	6.39	493,856,205.24	5.01	25.67	
预付账款	482,992,702.32	4.97	197,986,466.10	2.01	143.95	
其他应收款	43,675,330.45	0.45	143,479,734.12	1.46	-69.56	
其他流动资产	14,759,515.77	0.15	9,643,012.77	0.10	53.06	
可供出售金融资产	90,605,888.08	0.93	149,126,589.72	1.51	-39.24	
持有至到期投资	0.00	-	218,030,328.34	2.21	-100.00	

在建工程	55,202,342.59	0.57	45,905,407.07	0.47	20.25	
递延所得税资产	10,673,229.42	0.11	14,088,308.48	0.14	-24.24	
应付票据及应付账款	634,400,656.94	6.53	1,031,391,345.59	10.46	-38.49	
预收账款	630,377,020.69	6.49	80,269,292.73	0.81	685.33	
应付职工薪酬	25,814,062.34	0.27	41,095,727.03	0.42	-37.19	
其他应付款	224,006,911.32	2.31	449,060,797.89	4.55	-50.12	
一年内到期的非流动负债	1,116,657,760.00	11.50	776,173,100.00	7.87	43.87	
长期借款	1,581,889,840.00	16.29	2,247,385,600.00	22.79	-29.61	
预计负债	10,294,800.00	0.11	0.00	-	100.00	
递延所得税负债	0.00	-	4,488,443.74	0.05	-100.00	
未分配利润	697,331,821.50	7.18	404,825,963.59	4.11	72.25	
少数股东权益	503,341,265.94	5.18	401,898,347.46	4.08	25.24	

其他说明

1、货币资金较期初增加 37.73%，主要系公司及全资子公司北方石油期末银行存款余额增加所致；

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初减少 99.75%，主要系公司及全资子公司天越创投本期处置持有的上市公司股票所致；

3、应收票据及应收账款较期初增加 25.67%，主要系全资子公司北方石油期末经营性应收款项增加所致；

4、预付款项较期初增加 143.95%，主要系公司全资子公司北方石油以及控股子公司宁波海越期末预付供应商款项增加所致；

5、其他应收款较期初减少 69.56%，主要系公司本期收回上期因处置耀江投资 30% 股权所致；

6、其他流动资产较期初增加 53.06%，主要系全资子公司北方石油本期流动资产增加所致；

7、可供出售金融资产较期初减少 39.24%，主要系全资子公司天越创投本期处置持有的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所致；

8、持有至到期投资较期初减少 100%，主要系公司本期处置持有的浙江省交通投资集团有限公司债权所致；

9、在建工程较期初增加 20.25%，主要系控股子公司宁波海越本期增加水煤浆制热项目超低排放改造工程所致；

10、递延所得税资产较期初减少 24.24%，主要系公司及全资子公司浙江天越创业投资有限公司处置金融资产，同步结转以前年度确认的递延所得税资产所致；

11、应付票据及应付账款较期初减少 38.49%，主要系全资子公司北方石油及控股子公司宁波海越期末应付供应商货款减少所致；

12、预收账款较期初增加 685.33%，主要系公司期末预收宁波海越股权转让款，以及全资子公司北方石油及控股子公司宁波海越期末预收客户货款增加所致；

13、应付职工薪酬较期初减少 37.19%，主要系公司本期计提年终奖减少所致；

14、其他应付款较期初减少 50.12%，主要系公司全资子公司北方石油归还拆借款增加所致。

15、一年内到期的非流动负债增加 43.87%，主要系控股子公司宁波海越长期借款中，截止期末一年内到期借款增加所致。

16、长期借款较期初减少 29.61%，主要系控股子公司宁波海越长期借款中，截止期末一年内到期借款增加所致。

17、预计负债较期初增加 100%，主要系控股子公司宁波海越本期计提买卖合同纠纷案预计负债所致。

18、递延所得税负债较期初减少 100%，主要系全资子公司浙江天越创业投资有限公司本期处置金融金融资产，同步结转以前年度确认的递延所得税负债所致。

19、未分配利润较期初增加 72.25%，主要系公司、全资子公司北方石油以及控股子公司宁波海越本期盈利增加所致。

20、少数股东权益较期初增加 25.24%，主要系控股子公司宁波海越本期盈利增加所致。

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	期末余额	受限原因
货币资金	118,000,000.00	信用证保证金、银行承兑汇票保证金、银行保函保证金、定期存单质押
存货	425,120,415.02	银行借款抵押
长期股权投资	213,554,080.22	借款及商品交易质押
投资性房地产	231,768,232.93	银行借款抵押
固定资产	6,189,480,976.31	银行借款抵押
无形资产	385,014,245.82	银行借款抵押
合计	7,562,937,950.30	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

2018 年，全球石油市场发生深刻变革，美国、沙特、俄罗斯三强博弈格局基本形成，并且存在长期性和不确定性。国际原油价格波动剧烈，油价上涨带动油气行业整体回暖，行业整体继续延续景气周期。国内油气市场方面表现出的特点为：油气消费继续快速增长，石油对外依存度升至 69.8%；原油产量下降势头得到有效遏制，国内三大石油公司均加大勘探开发力度，取得一系列新突破；炼油能力结构性过剩趋重，新增炼能超过全球净增能力的一半；国内油气行业改革深入推进，民营油气企业进一步分化发展崛起，机遇与挑战并存。

国内石油化工产品贸易的竞争逐步呈规模化、综合化的发展趋势，石油化工产品贸易对参与者的规模要求、资金要求、业内信誉等要求逐步提升，具备石油化工产品仓储物流、石化产品生产等协同性业务条件的贸易商的竞争优势将越发明显。未来公司将通过与北方石油、诸暨本部的业务协同，依托天津库区资源发展贸易业务，具备一定的行业竞争优势。

(五) 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 55,907.32 万元，较期初增加 3.33%。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	108,108.00	43,967,102.03
交易性金融资产	108,108.00	43,967,102.03
权益工具投资	108,108.00	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	108,108.00	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：

单位：元 币种：人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量	期末账面价值	报告期损益
					（股）	（元）	（元）
1	股票	002334	英威腾	5,235,548.50	-	-	-1,418,188.23
2	股票	300028	金亚科技	6,428,441.91	140,400	108,108.00	-600,912.00
3	股票	600166	福田汽车	2,024,315.75	-	-	-351,632.69
4	股票	002317	众生药业	20,174,352.00	-	-	-3,511,837.64
5	股票	002126	银轮股份	1,536,530.00	-	-	-197,902.22
6	股票	600608	*ST 沪科	1,376,500.00	-	-	-426,099.49
7	股票	300352	北信源	35,871,355.41	-	-	7,059,755.30
合计						108,108.00	553,183.03

可供出售金融资产：

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	期末持股数	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
300352	北信源	-	-	22,959,492.71	-13,465,331.20

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内，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》，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。该事项经公司八届二十八次董事会和 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。

报告期内，公司与金发科技股份有限公司签署了《海越能源集团股份有限公司与金发科技股份有限公司关于宁波海越新材料有限公司之股权转让框架协议》，公司拟向金发科技出售控股子公司宁波海越新材料有限公司的 51% 股权，交易价格最终以具有证券期货业务资质的资产评估机构出具的评估报告载明的评估结果为依据，由双方协商后在附条件生效的股权转让协议中进行约定。目前该事项仍在推进中。

(七) 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	10,000.00	创业投资业务	46,649.22	46,194.71	-	2,209.57
浙江海越资产管理有限公司	创业投资	10,000.00	创业投资业务	13,644.97	13,593.82	2.96	741.23
杭州海越置业有限公司	物业管理	5,000.00	物业管理	20,326.60	-105.06	2,077.90	409.62
舟山瑞泰投资有限公司	实业投资	1,000.00	油库等实业投资	3,762.86	-1,289.35	-	-164.97
诸暨市越都石油有限公司	商品流通	850.00	油品零售	3,673.16	-2,437.87	28,740.37	-47.09
诸暨市杭金公路管理有限公司	服务业	200.00	公路收费收入	148.52	142.99	-	-7.91
宁波海越新材料有	制造业	137,000.00	异辛烷、丙烯、 甲乙酮的生产	560,473.73	67,444.38	752,793.57	21,233.75

限公司							
天津北方石油有限公司	仓储物流	58,600.00	油气销售、仓储物流	212,449.81	92,567.37	1,243,591.14	11,665.62

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

贸易方面，美国、沙特、俄罗斯三强博弈格局基本形成，并且存在长期性和不确定性。国际原油价格波动剧烈，但从整体来看，布伦特和 WTI 原油期货均价分别为 71.69 美元/桶和 64.90 美元/桶，同比上涨 31.0%和 27.6%，仍带动油气行业整体回暖，行业整体继续延续景气周期。国内油气市场方面表现出的特点为：油气消费继续快速增长，石油对外依存度升至 69.8%；原油产量下降势头得到有效遏制，国内三大石油公司均加大勘探开发力度，取得一系列新突破；炼油能力结构性过剩趋重，新增炼能超过全球净增能力的一半；国内油气行业改革深入推进，民营油气企业进一步分化发展崛起，机遇与挑战并存。

仓储方面，因石化仓储行业进入壁垒高，区域内新建库区难度极大；另天津港“8.12”事故后，危化品行业迎来前所未有的高压态势，不合规企业相继“关停并转”，剩余优质企业瓜分区域内行业份额，因此，北方石油所在天津港区域内石化仓储行业格局短期内不会出现较大变化。

北方石油仓储板块依靠先进的设施设备、齐全的装卸功能、专业的运营团队和优质的客户服务体系，形成了长期稳定的客户群体，使北方石油在区域内同等规模企业中保持领先地位。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

未来公司将以石化贸易及仓储物流为基础，通过充分培养和挖掘内生潜在发展动力，将旗下各专业化公司人才、技术、装备等“有形资源”进行高效配置，激发资质、信誉、品牌等“无形资产”的内在价值，并通过技术服务输出由产业链单一环节的点优势向群优势、链优势转变，实现打造能源综合解决方案供应商的整体战略。

(三) 经营计划

适用 不适用

公司将以“安全运营、平稳发展”为基本理念，深耕精细化管理，切实提升管理品质，提升公司经营业绩，主要完成以下几方面工作。

1、确保安全生产

落实安全责任制，坚持“重心下移至一线，关口前移至班组”理念，强化问责机制；加强安全隐患排查治理，继续推行领导下一线安全巡查工作，对发现的问题和隐患立即进行整改；加强生产、消防设施设备检查和维护保养工作；加强安全教育培训工作，组织开展各类事故应急演练和消防演练，提高全员安全生产意识和事故应急能力。

在“安全阿米巴班组”建设的基础上，建立符合公司特点的“安全网格化动态管理”模式，通过建立生产作业、检修维修、隐患排查治理、安全绩效考核动态化管理模式，进一步明确网格管理责任人职责，做到定区域、定人员、定责任，全面推进“安全网格化动态管理”。

2、提升经营绩效

合理优化公司生产运营结构，积极拓展北方石油能源贸易、仓储、加油站及乙醇汽油等核心业务，提升整体盈利能力；加强与中石化、中海油等业内知名企业合作，进一步拓宽贸易渠道，扩大销售规模，提升经济效益；扩大北方石油、诸暨石化主营业务规模及盈利预期；降低海越能源整体负债水平，减少利息支出。

3、加强激励措施

制定业务激励方案，提升业务人员积极性，实现创收、增效；不断完善管理、技术类人才选拔、培养机制，建立公司主动挖掘潜能与员工自发提升的良性互动机制；优化干部员工配置，加大干部员工考核力度，实现奖优罚劣、优胜劣汰，激发人力资源活力。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业波动风险

风险因素：公司身处石油化工行业，主营业务为各类油品和液体化学品的码头装卸、仓储以及贸易业务。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，存在一定程度的行业波动，而行业未来整体的发展状况、景气程度均将影响石化产品的仓储运输流转量和贸易交易的规模，从而影响公司未来的经营情况。

公司拟采取的对策：公司将积极树立市场风险意识和风险预警意识，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，加强风险管理；同时，公司还将致力于建立和完善预警指标体系和预警机制，在发现石油化工行业波动趋势的迹象或征兆初期，便通过实现预测与防范相结合的管理体制，主动调整业务发展策略，减小行业波动带来的冲击和不利影响。

2、政策性风险

风险因素：国内油气行业进入深化油气体制改革意见的实施阶段，围绕市场体系和安全保供

体系建设的措施逐步推出，未来出台相关政策可能引发行业变革，对公司带来一定影响；此外，北方石油所在的天津港区域在 2015 年“8.12”事故后，区域内安监要求趋严，对公司未来石化产品仓储物流业务的进一步拓展造成一定的政策风险。

公司拟采取的对策：面对国家的行业深化改革政策，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，因势利导，把握行业变化，勇于创新，抓住机遇更进一步；对于可能收紧的区域性政策，公司将严格按照各级行政及监管部门的要求和规定，不断完善自身安全生产和环保制度，规范自身在生产经营过程中的各个环节，主动适应产业政策的更新和变化。

3、客户、供应商集中度较高风险

风险因素：报告期内，公司石油化工产品仓储物流业务和石油化工产品贸易业务客户集中度相对较高，存在因个别客户需求变化而对经营产生一定影响的风险。

公司拟采取的对策：第一，客户及供应商集中度较高的情况主要系石油化工行业准入门槛较高，区域内合作方基数有限，公司上下游均为资金实力较为雄厚、商业信誉较好的公司，并且公司与上下游均保持长期稳定的合作；第二，公司将持续加强存量客户维护，增强客户黏性，同时积极拓展外部市场，增加客户资源，拓展采购渠道；第三，公司将提升管理水平，提高抗风险能力。

4、安全生产风险

风险因素：任何化工项目由于其行业特性，均可能存在安全和环保问题。北方石油库区存储的货品都是易燃、易爆、有毒和有腐蚀性的高等级危险品，如存在管理不当、操作失误或设备故障等问题，可能出现安全生产事故，影响公司的经营。

公司拟采取的对策：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。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上交所《上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定，执行现金分红政策。

2019年4月18日，公司第八届董事会第四十二次会议审议并通过了《公司2018年度利润分配方案的议案》，公司独立董事发表了独立意见。根据中审众环会计师事务所的审计，2018年度母公司实现净利润146,256,448.42元，根据公司章程按母公司净利润提取法定盈余公积14,625,644.84元，加上年初未分配利润542,701,160.58元，2018年度可供股东分配的利润为674,331,964.16元。建议以2018年末总股本472,082,464股为基数，每10股派发现金股利0.6元（含税），共计派发28,324,947.84元，剩余646,007,016.32元滚存至以后年度分配，该预案尚需提交公司2018年年度股东大会审议批准。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018年	0	0.60	0	28,324,947.84	307,131,502.75	9.22
2017年	0	0	0	0	110,400,238.66	0
2016年	0	0.60	0	23,166,000.00	37,575,848.07	61.65

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	海航现代物流有限责任公司	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		
收购报告书或权益变动报告书中所作	解决同业	海航集团有限公司	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	2017年2月21日	否	是		

承诺	竞争		活动中，SUNRUNBUNKERINGLIMITED 将优先将或有业务发展机会让予上市公司。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。					
收购报告或权益变动报告中所作承诺	解决关联交易	海航现代物流有限责任公司、海航集团有限公司	本公司/本公司控制的公司作为持有海越股份 5%以上股份的股东期间，本承诺人及控制的其他企业，将尽量减少、避免与海越股份间不必要的关联交易。对于本公司及控制的其他企业与海越股份发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司及所控制的其他企业与海越股份的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促海越股份及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害海越股份及其他股东特别是中小股东的利益。	2017年2月21日	否	是		
收购报告或权益变动报告中所作承诺	其他	海航现代物流有限责任公司	本次交易完成后，本公司不会损害海越股份的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与海越股份保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。	2017年2月21日	否	是		
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		

与重大资产重组相关的承诺	其他	海航云商投资、萍乡中天创富、天津惠宝生	承诺人在本次交易中认购的上市公司股份上市之日起 36 个月内不以任何方式转让。	2017 年 6 月 22 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	其他	海航现代物流	一、承诺人及控制的其他企业目前不存在与海越股份及海越股份控制的公司从事相同或相似业务而与海越股份构成实质性同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与海越股份及海越股份控股子公司构成实质竞争的业务；二、承诺人及控制的其他企业将不投资与海越股份相同或相类似的产品，以避免对海越股份的生产经营构成直接或间接的竞争；三、承诺人将不利用控制的浙江海越科技有限公司对海越股份的股东身份进行损害海越股份及海越股份其他股东利益的经营活动。	2017 年 5 月 22 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相	解决	海航集团、海航现代物流、	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	2017 年 5	否	是		

<p>关的承诺</p>	<p>关联交易</p>	<p>海越科技、海航云商投资</p>	<p>其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由上市公司及其下属子公司与独立第三方进行。承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。二、对于承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、公允、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并依法签署相关协议。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。三、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的一切交易行为，将严格遵守上市公司的公司章程、关联交易管理制度、内控制度等规定履行必要的法定程序及信息披露义务。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行，切实保护上市公司及其中小股东的利益。四、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。</p>	<p>月 22 日</p>				
<p>与重大资产重组相关的承诺</p>	<p>其他</p>	<p>海航集团、海航现代物流、海越科技、海航云商投资</p>	<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的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与承诺人完全独立。承诺人及承诺人控制的其他主体（如有）向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在承诺人及其控制的其他主体（如有）担任职务。三、保证上市公司财务独立，承诺人保证上市公司继续拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；上市公司具有规范、独立的财务会计制度；</p>	<p>2017 年 5 月 22 日</p>	<p>否</p>	<p>是</p>		

			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。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	海航集团、海越科技	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。	2017 年 8 月 29 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	海越科技	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。	2017 年 8 月 29 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	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	2017 年 8 月 29 日	否	是		

			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。	日				
与重大资产重组相关的承诺	其他	海航集团	一、承诺人持有的海航现代物流有限责任公司 100% 股权自本次交易完成之日起 36 个月内不以任何方式转让。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，承诺人不转让其海航现代物流有限责任公司持有的股权。三、若相关证券监管部门的监管意见或相关规定要求的股份锁定期长于上述锁定期，承诺人愿意根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。	2017 年 9 月 8 日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	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		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

北方石油 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 10,613.14 万元，超过承诺数 10,035.52 万元，完成本年盈利预测的业绩承诺。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 会计差错更正的原因和内容

宁波海越正式投产后，为保证设备正常运行，聘请了相关单位对全厂装置进行检修、保运，相关工作内容需根据设备实际故障情况进行。宁波海越对大修费、日常维修费、检测费按照合同结合实际工作内容的增减变化、考虑宁波海越公司自身提供材料等因素进行暂估。

公司现发现原暂估的大修费、日常维修费、检测费等成本费用与合同及预结算金额存在较大差异，对以前年度的暂估金额进行调整。

公司按相应会计准则的要求，对上述事项按照追溯重述法进行了更正。

2. 本次会计差错更正对财务报表的影响

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计差错更正应当对前期财务报表进行追溯调整。对 2015 年至 2018 年 1-3 季度的合并财务报表影响如下

1) 对 2015 合并资产负债表的影响：

单位：元 币种：人民币

	更正前	调整金额	更正后
应付票据及应付账款	833,165,121.62	16,199,334.21	849,364,455.83
未分配利润	340,053,815.36	-8,261,660.45	331,792,154.91
归属于母公司所有者权益合计	1,349,157,037.95	-8,261,660.45	1,340,895,377.50
少数股东权益	438,950,895.35	-7,937,673.76	431,013,221.59

股东权益合计	1,788,107,933.30	-16,199,334.21	1,771,908,599.09
--------	------------------	----------------	------------------

2) 对 2015 年合并利润表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
营业成本	6,161,088,118.14	16,199,334.21	6,177,287,452.35
净利润	-191,265,851.09	-16,199,334.21	-207,465,185.30
归属于母公司股东的净利润	22,997,449.78	-8,261,660.45	14,735,789.33
少数股东损益	-214,263,300.87	-7,937,673.76	-222,200,974.63

3) 前期差错更正事项不影响 2015 年度的合并现金流量表。

4) 对 2016 合并资产负债表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
存货	568,126,507.06	111,764.79	568,238,271.85
应付票据及应付账款	973,356,017.92	21,115,128.18	994,471,146.10
未分配利润	353,486,004.49	-10,711,715.33	342,774,289.16
归属于母公司所有者权益合计	1,174,900,984.79	-10,711,715.33	1,164,189,269.46
少数股东权益	359,562,334.76	-10,291,648.06	349,270,686.70
股东权益合计	1,534,463,319.55	-21,003,363.39	1,513,459,956.16

5) 对 2016 年合并利润表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
营业成本	9,218,760,584.14	4,804,029.18	9,223,564,613.32
净利润	-39,362,657.64	-4,804,029.18	-44,166,686.82
归属于母公司股东的净利润	40,025,902.95	-2,450,054.88	37,575,848.07
少数股东损益	-79,388,560.59	-2,353,974.30	-81,742,534.89

6) 前期差错更正事项不影响 2016 年度的合并现金流量表。

7) 对 2017 合并资产负债表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
存货	506,137,744.55	642,071.86	506,779,816.41
应付票据及应付账款	958,396,719.95	72,994,625.64	1,031,391,345.59
未分配利润	441,725,766.02	-36,899,802.43	404,825,963.59
归属于母公司所有者权益合计	2,278,632,691.01	-36,899,802.43	2,241,732,888.58
少数股东权益	437,351,098.81	-35,452,751.35	401,898,347.46
股东权益合计	2,715,983,789.82	-72,352,553.78	2,643,631,236.04

8) 对 2017 年合并利润表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
营业成本	10,904,238,010.82	14,437,456.25	10,918,675,467.07
管理费用	439,645,805.06	36,911,734.14	476,557,539.20
净利润	35,246,354.15	-51,349,190.39	-16,102,836.24
归属于母公司股东的净利润	136,588,325.76	-26,188,087.10	110,400,238.66
少数股东损益	-101,341,971.61	-25,161,103.29	-126,503,074.90

9) 前期差错更正事项不影响 2017 年度的合并现金流量表。

10) 对 2018 年第一季度合并资产负债表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
存货	604,850,673.70	61,726.11	604,912,399.81
应付票据及应付账款	1,148,227,078.27	776,481.37	1,149,003,559.64
未分配利润	543,115,481.22	-364,525.18	542,750,956.04
归属于母公司所有者权益合计	2,622,620,226.97	-364,525.18	2,622,255,701.79
少数股东权益	497,601,860.90	-350,230.08	497,251,630.82
股东权益合计	3,120,222,087.87	-714,755.26	3,119,507,332.61

11) 对 2018 年第一季度合并利润表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
营业成本	5,217,934,191.24	3,964,755.26	5,221,898,946.50
管理费用	111,173,819.24	-3,250,000.00	107,923,819.24
净利润	161,640,477.29	-714,755.26	160,925,722.03
归属于母公司股东的净利润	101,389,715.20	-364,525.18	101,025,190.02
少数股东损益	60,250,762.09	-350,230.08	59,900,532.01

12) 前期差错更正事项不影响 2018 年第一季度的合并现金流量表。

13) 对 2018 年第二季度合并资产负债表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
存货	553,638,359.36	-149,364.89	553,488,994.47
应付票据及应付账款	888,679,794.35	-15,493,281.53	873,186,512.82
未分配利润	668,238,753.29	7,825,397.49	676,064,150.78
归属于母公司所有者权益合计	2,617,562,397.17	7,825,397.49	2,625,387,794.66
少数股东权益	524,519,381.33	7,518,519.15	532,037,900.48
股东权益合计	3,142,081,778.50	15,343,916.64	3,157,425,695.14

14) 对 2018 年第二季度合并利润表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
营业成本	9,658,518,268.04	-9,593,916.64	9,648,924,351.40
管理费用	213,479,813.92	-5,750,000.00	207,729,813.92
净利润	321,116,916.55	15,343,916.64	336,460,833.19
归属于母公司股东的净利润	226,512,987.27	7,825,397.49	234,338,384.76
少数股东损益	94,603,929.28	7,518,519.15	102,122,448.43

15) 前期差错更正事项不影响 2018 年第二季度的合并现金流量表。

16) 对 2018 年第三季度合并资产负债表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
存货	485,260,259.70	-34,130.56	485,226,129.14
应付票据及应付账款	813,222,417.10	-34,446,383.35	778,776,033.75
未分配利润	732,525,133.35	17,550,248.92	750,075,382.27
归属于母公司所有者权益合计	2,665,445,890.56	17,550,248.92	2,682,996,139.48
少数股东权益	531,762,382.65	16,862,003.87	548,624,386.52
股东权益合计	3,197,208,273.21	34,412,252.79	3,231,620,526.00

17) 对 2018 年第三季度合并利润表的影响:

	更正前	调整金额	更正后
--	-----	------	-----

营业成本	15,730,485,311.01	-2,192,252.79	15,728,293,058.22
管理费用	142,231,251.82	-32,220,000.00	110,011,251.82
净利润	392,767,838.69	34,412,252.79	427,180,091.48
归属于母公司股东的净利润	290,799,367.33	17,550,248.92	308,349,616.25
少数股东损益	101,968,471.36	16,862,003.87	118,830,475.23

18) 前期差错更正事项不影响 2018 年第三季度的合并现金流量表。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

2019 年 2 月 12 日，本公司 2018 年度审计服务单位中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就前期差错更正事项向前任审计服务单位天健会计师事务所（特殊普通合伙）发出正式沟通函，2019 年 2 月 14 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）所发沟通函进行了正式回函。

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问	海通证券股份有限公司	212

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第八届董事会第二十九次会议和 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司 2018 年拟不再续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务及内控审计机构。公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务及内控审计机构，并出具审计报告，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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）
报告期，公司控股子公司宁波海越新材料有限公司因采购合同争议涉及仲裁，交易方ALBA环球私人有限公司就宁波海越采购合同争议事项向新加坡国际仲裁中心提起仲裁申请，涉案的金额：400万美元、其他或有损失及利息、仲裁费。2018年8月，宁波海越收到《仲裁通知书》（案件编号：ARB207/18/QW）	具体内容详见公司于2018年8月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《海越能源集团股份有限公司关于控股子公司涉及仲裁的公告》（公告编号：2018-100）
报告期，公司全资子公司诸暨市杭金公路管理有限公司就与杭州萧山公路开发有限公司和杭州市萧山区交通运输局《关于03省道萧山收费站（河上）诸暨归并收费有关事宜的协议》（合同纠纷事项向杭州市中级人民法院提起诉讼，诉讼金额合计人民币15,301.40万元（经济损失金额暂计至2018年11月23日）并于2018年12月份收到杭州中院的《受理案件通知书》（【2018】浙01民初4524号）。	具体内容详见公司于2018年12月12日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《海越能源集团股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2018-126）

(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

2018年1月8日，公司全资子公司浙江天越创业投资有限公司与公司参股子公司浙江华睿盛银创业投资有限公司及杭州钱江浙商创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州联创永津创业投资合伙

企业(有限合伙),就浙江宇天科技股份有限公司股份收购违约事项联合向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼,并收到杭州中院的《民事案件受理通知书》。2019年1月,天越创投收到杭州中院作出的《民事判决书》((2018)浙01民初4号),认为天越创投等原告的诉讼请求于法有据,予以支持。因不服上述判决,被告夏阳、余健已向浙江省高级人民法院提起上诉。具体内容详见公司于2019年1月30日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海越能源集团股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼进展的公告》(公告编号:2019-003)

十一、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

十二、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

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年7月11日,公司第八届董事会第二十九次会议及第八届监事会第十五次会议审议通过《关于<海越能源集团股份有限公司2018年限制性股票和股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<海越能源集团股份有限公司2018年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》	具体内容详见公司2018-080、2018-081、2018-083号公告及2018年7月12日发布的相关材料。
2018年8月9日,经公司2018年第五次临时股东大会审议通过,公司拟实施2018年限制性股票和股票期权激励计划	具体内容详见公司2018-098号公告
2018年9月3日,公司第八届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司2018年限制性股票和股票期权激励计划相关调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票和股票期权的议案》,对激励对象名单及授予权益数量进行了调整,确定2018年9月3日为授予日,向15名激励对象授予635万股限制性股票,授予价格为4.74元/股,向15名激励对象授予635万份股票期权,行权价格为9.48元/股。	具体内容详见公司2018-102、2018-103、2018-104、2018-105号公告及2018年9月4日发布的相关材料。
2018年10月12日,公司完成了15名激励对象共计635万股限制性股票和635万份股票期权的2018年限制性股票和股票期权激励计划的首次授予登记工作。	具体内容详见公司2018-108号公告。
2018年12月28日,公司召开第八届董事会第三十八次会议以及第八届监事会第十九次会议,会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。因曹志亚先生已离职,已不具备激励对象资格,同意公司回购注销激励对象曹志亚先生已获授未解锁的限制性股票,并注销曹志亚先生已获授但尚未获准行权的股票期权。	具体内容详见公司2018-130、2018-131、2018-132号公告。

(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**十四、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三十六次会议审议通过《关于增加 2018 年度日常关联交易额度的议案》，2018 年第七次临时股东大会审议通过。	具体内容详见 2018 年 11 月 21 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海越能源集团股份有限公司关于增加 2018 年度日常关联交易额度的公告》(临 2018-122 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

公司于 2018 年 4 月 13 日召开了第八届董事会第二十五次会议，审议并通过了《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。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 14 日披露的《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》(公告编号：临 2018-047)。

2018 年公司生产所需原材料、产品销售情况较年初预计有较大变动，导致公司及控股子公司与部分关联方的日常关联交易金额产生较大变动，公司需要对原预计的 2018 年度日常关联交易额度进行调整。公司于 2018 年 10 月 29 日召开了第八届董事会第三十三次会议，审议并通过了《关于调整 2018 年度日常关联交易额度的议案》。该议案并经 2018 年第六次临时股东大会通过。具体内容详见公司于 2018 年 10 月 30 日披露的《海越能源集团股份有限公司关于调整 2018 年度日常关联交易额度的公告》(公告编号：临 2018-113)。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

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

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

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 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 10,613.14 万元，超过承诺数 10,035.52 万元，完成本年盈利预测的业绩承诺。

(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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 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）													

公司及其子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	235,699.89
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	210,554.20
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	210,554.20
担保总额占公司净资产的比例(%)	68.05
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)	195,754.20
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)	195,754.20
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司重视履行社会责任，积极构建和谐社会，在追求企业的依法经营、规范运作前提下，不断优化内部治理，致力高水平发展的同时，追求公司与社会的协调和谐发展，在以下几个方面积极承担企业社会责任。

1、投资者权益保障：作为上市公司，海越能源建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，同时通过网上业绩说明会、投资者调研、电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司透明度和诚信度；公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、民生：公司在诸暨境内建有 11 座加油站，有力保障当地民生用油供应，同时承担诸暨地方社会民生用气保障，其中全市 80%的液化气由公司供应。

3、交通：进行日常养护管理，包括日常维修保养等，持续改善公路运行路况，有效促进当地经济发展。

4、环境：旗下宁波海越拥有 60 万吨/年异辛烷装置，是全球单体规模最大和设备最先进的清洁汽油添加剂—异辛烷生产基地，产量连续多年稳居市场第一。该产品不仅可以降低汽油中硫、烯烃、芳烃等含量，还能促进汽油中其他组分充分燃烧，有效减少尾气污染，促进大气环境改善。

5、公共安全：在确保自身全年安全生产零事故前提下，海越能源还组建海越专职消防队，作为地区危化品应急救援队伍之一，多次增援诸暨辖区重大火灾扑救。

6、税收与就业贡献：创造 1000 多个工作岗位，7.5 亿多税收贡献。

7、员工权益保障：严格遵守《劳动法》等相关法律法规，依法保护员工合法权益，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，常年开展专业技能和企业文化等方面内

容的职工培训，提高了员工队伍整体素质，努力实现员工与企业的共同成长，让全体员工共享企业发展成果，构建和谐稳定的劳资关系。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

宁波海越丙烷脱氢进料加热炉排放口、丙烷脱氢装置脱硝出口、丙烷脱氢反应器抽真空凝液排气出口、异辛烷装置废酸再生单元碱洗塔出口、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 SO₂、NO_x、烟尘。各类催化剂、树脂、干燥剂、脱硫剂、污泥、油污、废弃灯管、吸油棉、油布、实验室废弃物等。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

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

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

宁波海越排污许可证：2016.12.12 至 2021.12.11，北仑区环保局浙 BI2015A0114

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

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

自 2018 年开始，宁波海越实行一年两次 LDAR 泄漏与检测服务。

根据环评及环保局要求，一年四次委托第三方季度性检测。

公司采购有 VOCs 检测仪，安环部每月进行一次检测工作。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	80,022,464	17.18	6,350,000				6,350,000	86,372,464	18.30
1、国家持股									
2、国有法人持									

股									
3、其他内资持股	80,022,464	17.18	6,350,000			6,350,000	86,372,464	18.30	
其中：境内非国有法人持股	80,022,464	17.18					80,022,464	16.95	
境内自然人持股	0	0	6,350,000			6,350,000	6,350,000	1.35	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	385,710,000	82.82					385,710,000	81.70	
1、人民币普通股	385,710,000	82.82					385,710,000	81.70	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	465,732,464	100.00	6,350,000			6,350,000	472,082,464	100	

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

因实施 2018 年限制性股票和股票期权激励计划，公司于 2018 年 10 月 12 日完成了 2018 年首次授予登记工作，公司总股本由 465,732,464 股增加至 472,082,464 股，新增 6,350,000 股有限售条件流通股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务指标	2018 年	2017 年	增减变动幅度
基本每股收益	0.66	0.28	135.71%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产	5.49	4.81	14.14%

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2018 年限制性股票和股票期权激励计划			2,540,000	2,540,000	限制性股票	2019 年 9 月 3 日

2018 年限制性股票和股票期权激励计划			2,540,000	2,540,000	限制性股票	2020 年 9 月 3 日
2018 年限制性股票和股票期权激励计划			1,270,000	1,270,000	限制性股票	2021 年 9 月 3 日
合计			6,350,000	6,350,000		

注：因首次授予激励对象曹志亚先生因离职，已不具备激励对象资格，公司拟将上述激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 60 万股进行回购注销，截至 2018 年 12 月 31 日，该回购注销事宜尚未完成。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2018 年 9 月 3 日	4.74 元	6,350,000	2018 年 10 月 12 日	6,350,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

因实施 2018 年限制性股票和股票期权激励计划，公司于 2018 年 10 月 12 日完成了 2018 年首次授予登记工作，公司总股本由 465,732,464 股增加至 472,082,464 股，新增 6,350,000 股有限售条件流通股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

因实施 2018 年限制性股票和股票期权激励计划，公司于 2018 年 10 月 12 日完成了 2018 年首次授予登记工作，公司总股本由 465,732,464 股增加至 472,082,464 股，新增 6,350,000 股有限售条件流通股。公司股本结构因限售流通股增加发生如下变动：报告期初，有限售条件流通股份总数为 80,022,464 股，无限售条件流通股份为 385,710,000 股；报告期末，有限售条件流通股份为 86,372,464 股，无限售条件流通股份为 385,710,000 股。

报告期期初，公司资产总额为 9,859,813,010.91 元，负债总额为 7,216,181,774.87 元，资产负债率为 73.19%；期末资产总额为 9,709,704,214.70 元，负债总额为 6,615,386,872.50 元，资产负债率为 68.13%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,902
------------------	--------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	26,712
-------------------------	--------

(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	19.05		质押	89,633,887	境内非国有法 人
海航云商投资有 限公司		63,705,972	13.49	63,705,972	质押	63,705,972	境内非国有法 人
萍乡中天创富企 业管理合伙企业 (有限合伙)		15,130,168	3.20	15,130,168	未知		境内非国有法 人
浙江省经协集团 有限公司		12,580,000	2.66		未知		境内非国有法 人
香港中央结算有 限公司		11,660,724	2.47		未知		未知
长江证券股份有 限公司		10,918,800	2.31		未知		未知
中央汇金资产管 理有限责任公司		8,026,200	1.70		未知		未知
中国证券金融股 份有限公司		7,815,105	1.66		未知		未知
王文霞		3,882,600	0.82		未知		境内自然人
邱力		2,800,000	0.59		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江海越科技有限公司	89,934,087	人民币普通股	89,934,087				
浙江省经协集团有 限公司	12,580,000	人民币普通股	12,580,000				
香港中央结算有限 公司	11,660,724	人民币普通股	11,660,724				
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	7,815,105	人民币普通股	7,815,105				
王文霞	3,882,600	人民币普通股	3,882,600				
邱力	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
李定忠	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
许梅	1,837,965	人民币普通股	1,837,965				
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司已知上述股东中浙江海越科技有限公司是公司第一大股东,海航云商投资有限公司为海越科技一致行动人。公司未知其它股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海航云商投资有限公司	63,705,972	2020年11月29日	63,705,972	上市之日起 36 个月内不以任何方式转让。
2	萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）	15,130,168	2020年11月29日	15,130,168	上市之日起 36 个月内不以任何方式转让。
3	天津惠宝生科技有限公司	796,324	2020年11月29日	796,324	上市之日起 36 个月内不以任何方式转让。
4	浙江华银物业仓储有限公司	390,000	/	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
5	宋济青	1,400,000	/	1,400,000	限制性股票
6	邱国良	800,000	/	800,000	限制性股票
7	周 勇	800,000	/	800,000	限制性股票
8	徐昊昊	700,000	/	700,000	限制性股票
9	曹志亚	600,000	/	600,000	限制性股票
10	胡增强	500,000	/	500,000	限制性股票
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	浙江海越科技有限公司
单位负责人或法定代表人	符之晓
成立日期	1990年7月25日
主要经营业务	生物科技、智能软件、新型环保材料的研究开发；纺织品，化工产品（除危险化学品）、建材（除竹木）、机电设备，钢材，有色金属（不含贵金属），日用百货，五金交电，食用农产品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境	无

内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

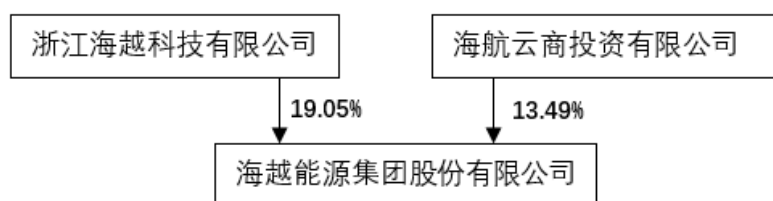
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	海南省慈航公益基金会
单位负责人或法定代表人	孙明宇
成立日期	2010年10月8日
主要经营业务	接受社会各界捐赠；赈灾救助；救贫济困；慈善救助；公益援助；组织热心支持和参与慈善事业的志愿者队伍，开展多种形式的慈善活动。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内海南省慈航公益基金会控股的其他上市公司包括：海航基础设施投资集团股份有限公司、供销大集集团股份有限公司、渤海租赁股份有限公司、海航创新股份有限公司、海航投资集团股份有限公司、海航科技股份有限公司、海航凯撒旅游集团股份有限公司、东北电气发展股份有限公司、CWT International Limited、香港国际建设投资管理集团有限公司、中国顺客隆控股有限公司、海航科技投资控股有限公司、海福德集团控股有限公司。 报告期内海南省慈航公益基金会参股的其他上市公司包括：海南航空控股股份有限公司、瑞港国际机场集团股份有限公司、汇友生命科学控股有限公司
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

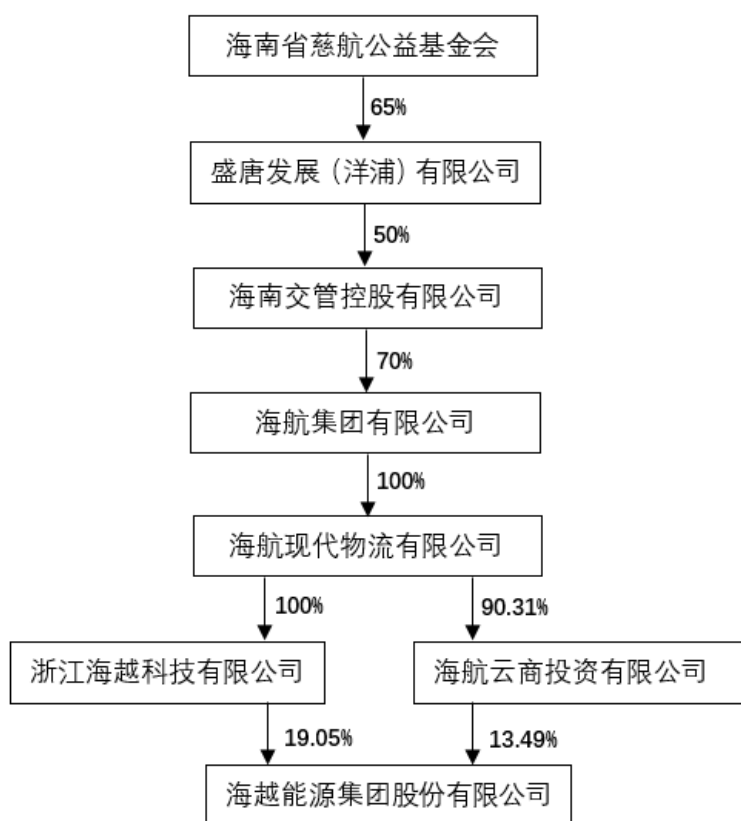
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

法人	单位	成立	组织机构	注册	主要经营业务或管理活动等情况
----	----	----	------	----	----------------

股东名称	负责人或法定代表人	日期	代码	资本	
海航云商投资有限公司	喻龔冰	2014年05月09日	91110113306324358Q	10.32	项目投资；资产管理；投资管理；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；企业管理；计算机系统服务；技术开发、技术服务、技术转让、技术推广；经济贸易咨询；企业管理咨询；市场调查；承办展览展示；会议服务；组织文化艺术交流活动（演出除外）；销售汽车、摩托车零配件、五金、交电、电子产品、通讯设备、机械设备、文化用品、日用品、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、金属材料、计算机、软件及辅助设备、纺织品。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
情况说明	海航云商投资有限公司为公司控股股东浙江海越科技有限公司一致行动人。				

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
邱国良	董事，董事长	男	45	2018.04.09	2019.06.27		800,000	800,000	股权激励	48.99	
宋济青	董事，副董事长	男	53	2018.04.09	2019.06.27		1,442,423	1,442,423	股权激励，高管增持	62.49	
符之晓	董事，副总经理	男	48	2017.08.14	2019.06.27		335,000	335,000	股权激励，高管增持	38.78	
周勇	董事，财务总监	男	41	2018.04.27	2019.06.27		800,000	800,000	股权激励	34.96	
王侃	董事	男	35	2018.11.15	2019.06.27					-	
徐昊昊	董事	男	35	2018.05.31	2019.06.27		700,000	700,000	股权激励	-	
强力	独立董事	男	58	2017.05.15	2019.06.27					13.68	
刘瑛	独立董事	女	56	2017.05.15	2019.06.27					13.68	
成军	独立董事	男	52	2017.05.15	2019.06.27					13.68	
张佩华	总经理	男	49	2018.12.28	2019.06.27					-	
吴志标	副总经理	男	55	2017.09.18	2019.06.27	91,000	91,000			43.80	
陈贤俊	董事会秘书	男	40	2018.11.16	2019.06.27					13.07	
蓝毅	监事	男	41	2017.10.10	2018.08.02		42,500	42,500	高管增持	21.39	
陈浙田	监事	男	46	2013.11.04	2019.06.27					34.63	
焦政永	监事	男	32	2018.03.30	2019.06.27					30.12	
曹志亚	离任董事会秘书	男	31	2018.02.13	2018.11.16		600,000	600,000	股权激励	19.95	
李同双	离任董事、董事长	男	44	2018.04.09	2018.08.02					21.23	
史禹铭	离任董事、总经理	男	37	2017.08.14	2018.04.09		63,600	63,600	高管增持	38.19	
许明	离任董事、副总经理	男	40	2017.05.15	2018.03.28		242,400	242,400	高管增持,股权激励	24.20	

徐昊昊	离任总经理	男	35	2018.04.09	2018.11.01						
涂建平	离任董事	男	61	2017.05.15	2018.03.28		50,000	50,000	股权激励	-	
黄振锋	离任财务总监	男	37	2017.05.15	2018.04.26		42,500	42,500	高管增持	30.69	
李治国	离任副总经理	男	41	2017.07.28	2018.04.09		42,358	42,358	高管增持	23.20	
夏建丰	离任副总经理、董 事会秘书	男	42	2017.07.28	2018.04.09		42,400	42,400	高管增持	9.98	
蔡斯	离任监事	男	39	2017.05.15	2018.03.29		42,300	42,300	高管增持	-	
合计	/	/	/	/	/	91,000	5,336,481	5,245,481	/	536.71	/

姓名	主要工作经历
邱国良	历任海南美兰国际机场股份有限公司副总裁,三亚凤凰国际机场有限责任公司常务副总裁,海航机场集团有限公司副总裁,海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司副总裁,海航基础产业集团有限公司首席安全官,海航基础设施投资集团股份有限公司副总裁,上海尚融供应链管理有限公司董事长等职。现任海越能源集团股份有限公司董事长。
宋济青	历任宁波市财税局预算处处长、局长助理、副局长;宁波市青联副主席(兼);宁波市镇海区委副书记;宁波市机场与物流园区管委会主任;浙江海越股份有限公司董事长等职。现任宁波东海兴业投资有限责任公司总裁。现任海越能源集团股份有限公司副董事长。
符之晓	历任天津渤海通汇货币兑换有限公司研发部总经理;海航凯撒旅游集团股份有限公司职工监事;瑞士 SwissportInternational 副 CFO 等职。历任浙江海越股份有限公司董事长。现任海越能源集团股份有限公司董事、副总经理。
周勇	历任三亚凤凰国际机场有限责任公司计划财务部总经理、易食集团股份有限公司财务总监、三亚新机场投资建设有限公司财务总监、新华联航空产业投资开发有限公司财务总监、海航现代物流集团有限公司计划财务部总经理等职,现任海越能源集团股份有限公司董事、财务总监。
王侃	历任德勤会计师事务所副经理,HungTo 资本管理公司首席投资官,青岛海尔股份有限公司海外投资与运营总监,海航扬子江航空货运控股有限公司副总裁,海航现代物流集团有限公司创投副总裁,海航物流集团有限公司创投副总裁等职务。于 2018 年 11 月 15 日被正式任命为海越能源集团股份有限公司董事。
徐昊昊	历任香港航空有限公司财务部总经理,海航实业集团股份有限公司财务总监、执行总裁,CWTInternationalLimited 首席执行官,CWTInternationalLimited 联席主席。现任海越能源集团股份有限公司董事。
张佩华	历任海航地产控股(集团)有限公司财务总监,海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司财务总监,海南美兰国际机场股份有限公司副总裁兼财务总监,海航实业集团有限公司财务总监,海航物流集团有限公司财务总监等职。现任海越能源集团股份有限公司总经理。
吴志标	历任浙江海越股份有限公司总经理助理、监事、石油部经理。现任诸暨市越都石油有限公司监事;宁波海越新材料有限公司监事;现任海越能源集团股份有限公司副总经理。
陈贤俊	2007 年 11 月 2010 年 6 月,先后担任海南美兰国际机场股份有限公司综合管理部培训助理、绩效主管,2010 年 6 月至 2015 年 2 月,先后担任

	海南美兰国际机场股份有限公司董事会办公室国际事务秘书、证券事务代表,2015年2月至2017年10月,任海航实业集团有限公司投资银行部中心经理,2017年10月至2018年11月,担任海南一卡通物业管理股份有限公司的董事会秘书职务。现任海越能源集团股份有限公司董事会秘书。
蓝毅	2000年加盟海航,历任海航基础产业集团有限公司采购部总经理;海航实业合规管理部总经理;海航实业风控总监等职。现任海越能源集团股份有限公司监事会监事。
陈浙田	1993年至今就职于浙江海越股份有限公司,现任浙江海越股份有限公司石油部总经理;海越能源集团股份有限公司监事。
焦政永	历任海航基础股份有限公司人力资源室经理、综合管理部副总经理等职务,现任海越能源集团股份有限公司人资行政部总经理。
史禹铭	2007年7月加入海航集团,历任天津航空有限责任公司财务部总经理;海航旅游集团有限公司财务管理部总经理;海航创新(海南)股份有限公司监事;海航现代物流有限责任公司投资总裁,浙江海越股份有限公司董事、总经理等职。
许明	2001年加盟海航,历任海航集团有限公司项目开发与管理部项目经理;大新华物流控股(集团)有限公司战略规划部副总经理;海航速运投资(上海)有限公司合作发展部总经理;海航物流集团有限公司投资管理部副总经理;宁波东海兴业物流有限公司董事长兼总经理;宁波东海兴业投资管理有限公司董事长兼总经理;宁波东海兴业投资有限责任公司副总裁等职。历任浙江海越股份有限公司董事、副总经理。现任浙江海越资产管理有限公司董事长、总经理;浙江天越创业投资有限公司董事长、总经理;诸暨市杭金公路管理有限公司董事长、总经理;舟山瑞泰投资有限公司董事长;杭州海越置业有限公司董事长;宁波海越新材料有限公司董事。
涂建平	历任天津缝纫机第一零件厂调度主任、技术开发科长、厂长助理、副厂长;雪佛龙(天津)油品有限公司副总经理等职。历任浙江海越股份有限公司董事。现任天津北方石油有限公司总经理。
黄振锋	2004年加入海航,历任海南航空股份有限公司计划财务部行政财务室经理;渤海易生商务服务有限公司财务总监;海航易生控股有限公司财务总监;海航凯撒旅游集团股份有限公司财务总监等职。浙江天越创业投资有限公司董事;浙江海越股份有限公司财务总监。
李治国	历任金海重工股份有限公司办公室副主任;海航物流集团有限公司办公室副主任;海航冷链控股股份有限公司副总裁等职。杭州海越置业有限公司董事;浙江海越股份有限公司副总经理。
夏建丰	历任海航物流集团有限公司战略与投资管理部副总经理;海航物流集团有限公司监事;海航冷链控股股份有限公司董事及财务总监等职。舟山瑞泰投资有限公司董事;浙江天越创业投资有限公司董事;浙江海越股份有限公司副总经理、董事会秘书。
李同双	历任海南海航地产控股有限公司董事长,海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司执行董事长,海航基础产业集团有限公司副董事长兼总裁,海航实业集团有限公司副董事长兼首席执行官,海航基础设施投资集团股份有限公司董事长兼首席执行官,香港国际建设投资管理集团有限公司董事会主席,海航实业集团股份有限公司董事会副主席,海航现代物流集团有限公司运营总裁等职。
曹志亚	于2010年加入海航,历任海航集团有限公司证券业务部业务总监,海航集团有限公司投资银行部业务经理等职,历任海越能源集团股份有限公司董事会秘书。
蔡斯	2004年加盟海航,历任海航集团有限公司审计法务部总经理助理;海航集团有限公司风险控制部法律事务中心主任等职。历任海航现代物流集团有限公司风控总监;浙江海越股份有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
邱国良	董事长	0	800,000	0	0	9.48	800,000	7.86
宋济青	副董事长	0	1,400,000	0	0	9.48	1,400,000	7.86
周勇	董事、财务总监	0	800,000	0	0	9.48	800,000	7.86
徐昊昊	董事	0	700,000	0	0	9.48	700,000	7.86
符之晓	董事、副总经理	0	250,000	0	0	9.48	250,000	7.86
合计	/	0	3,950,000	0	0	/	3,950,000	/

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
邱国良	董事长	0	800,000	4.79	0	800,000	800,000	7.86
宋济青	副董事长	0	1,400,000	4.79	0	1,400,000	1,400,000	7.86
周勇	董事、财务总监	0	800,000	4.79	0	800,000	800,000	7.86
徐昊昊	董事	0	700,000	4.79	0	700,000	700,000	7.86
符之晓	董事、副总经理	0	250,000	4.79	0	250,000	250,000	7.86
合计	/	0	3,950,000	/	0	3,950,000	3,950,000	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蓝毅	海航集团有限公司	风控部总经理		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐昊昊	CWTInternationalLimited	联席主席		
许明	宁波海越新材料有限公司	董事长		
许明	浙江海越资产管理有限公司	董事长、总经理		
许明	浙江天越创业投资有限公司	董事长、总经理		
许明	诸暨市杭金公路管理有限公司	董事长、总经理		
许明	舟山瑞泰投资有限公司	董事长		
许明	杭州海越置业有限公司	董事长		
强力	西北政法大学经济法学院	教授、院长		
刘瑛	首都经济贸易大学会计学院	教授		
成军	上海瑞威资产管理股份有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬是依据公司《高级管理人员薪酬管理办法》，以公司制定的经营计划为基础，以公司的经营目标为导向，经过认真考评后最终确定的。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司制定有《高级管理人员薪酬管理办法》，该办法经公司第五届董事会第一次会议审议，并经 2006 年度股东大会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事和高管人员的应付报酬情况详见本节“持股变动情况及报酬情况”中“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的	2018 年度董事、监事和高级人员的报酬已经全部支付，合计金额为 536.71 万元。

报酬合计	
------	--

四、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	变动原因
邱国良	董事董事长	选举	提名
张佩华	总经理	选举	提名
宋济青	董事，副董事长	选举	提名
符之晓	董事，副总经理	选举	提名
徐昊昊	董事	选举	提名
周勇	董事，财务总监	选举	提名
陈贤俊	董事会秘书	聘任	提名
王侃	董事	选举	提名
焦政永	职工代表监事	选举	提名
蓝毅	监事会主席	离任	辞职
邱国良	总经理	离任	辞职
徐昊昊	总经理	离任	辞职
李同双	董事长	离任	辞职
曹志亚	董事会秘书	离任	辞职
符之晓	董事长	离任	辞职
史禹铭	董事，总经理	离任	辞职
许明	董事，副总经理	离任	辞职
涂建平	董事	离任	辞职
蔡斯	监事	离任	辞职
黄振锋	财务总监	离任	辞职
李治国	副总经理	离任	辞职
夏建丰	副总经理，董事会秘书	离任	辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	333
主要子公司在职员工的数量	751
在职员工的数量合计	1,084
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	686
销售人员	130
技术人员	23
财务人员	40
行政人员	47
其他人员	158
合计	1,084
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	45
本科	300
大专	375
大专以下	364
合计	1,084

(二) 薪酬政策

适用 不适用

按照公司制定的《绩效考核办法》，公司员工的薪酬包括工资和奖金，奖金的发放根据员工的岗位、能力和业绩等进行考核，分为对业务部门的考核和非业务部门的考核。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司非常重视员工的培训工作，为提升员工的工作能力和职业素质，通过各种方式对员工进行培训。公司年度培训工作的重点是抓好员工入职培训，安全生产培训、专业技能培训、管理能力培训等。充分利用各种资源途经，为技术人员和操作人员培训创造条件。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规以及《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，报告期内，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司董事会专门委员会工作细则》等制度进行了修订。公司治理的实际状况符合相关法律、法规的要求。2019 年公司将继续推进公司治理相关工作，强化信息披露，规范运作。

1、股东与股东大会。本年度公司严格按照中国证监会发布的《股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》要求召开股东大会，公司股东大会对提案的审议程序严格按照相关规定执行，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，所有股东均能够依法充分行使权利。

2、控股股东与上市公司。本公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有采取超越股东大会的其他任何方式直接或间接地干预公司决策和经营的行为。没有占用公司资金，也无利用其特殊地位谋取额外利益的情况发生。公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开，具有完整的业务和自主经营能力。

3、董事与董事会。公司现任董事会由 9 名董事组成，全部董事经合法程序选举产生。公司 9 名董事中 3 名为独立董事，占董事会成员的三分之一以上。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，董事会及专门委员会按照公司章程和议事规则召开会议，作出决议。

4、监事与监事会。公司现任监事会由 3 名监事组成，其中 2 名为职工代表，全体监事均经合法程序产生。其中监事蓝毅先生已于 2018 年 8 月 3 日辞职。由于蓝毅先生辞去监事职务将导致公司监事会成员人数低于法定最低人数。因此，根据《公司法》和《公司章程》的规定，蓝毅先生辞职的生效时间应为公司补选监事的当日，在补选出的监事就任前，蓝毅先生仍将继续履行监事职责。监事会向全体股东负责，依法独立行使公司监督权。在具体工作中以财务监督为核心，通过列席董事会，审阅财务资料等方式，对公司董事、经理及其他高管人员的尽职情况进行监督，维护公司和股东的合法权益。

5、信息披露与投资者关系。本公司按照证监会和交易所的要求，制定了相对完善的信息披露和投资者关系管理制度。本年度公司按要求及时、真实、完整、准确地披露了公司的重要信息，确保所有股东有平等、充分的知情权，履行了法定信息披露义务。公司通过网站互动平台、现场接待、电话、电子信箱、传真等方式加强与投资者的联系与沟通。

内幕知情人登记管理情况说明：

报告期内公司认真执行了《内幕信息知情人登记制度》及相关法律法规，对公司定期报告披露以及重大事项决策过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 08 月 09 日	www.sse.com.cn	2018 年 08 月 10 日
2018 年第六临时股东大会	2018 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn	2018 年 11 月 15 日
2018 年第七临时股东大会	2018 年 12 月 13 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 14 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<附件生效债务清偿协议>的议案》。

6、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》

和《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》。

7、公司 2018 年第六次临时股东大会于 2018 年 11 月 14 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《关于调整 2018 年度日常关联交易额度的议案》、及《关于补选公司董事的议案》，审议了《关于与海航集团财务有限公司续签<金融服务协议>暨关联交易的议案》但未获通过。

8、公司 2018 年第七次临时股东大会于 2018 年 12 月 13 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《关于增加 2018 年度日常关联交易额度的议案》，审议了《关于与海航集团财务有限公司续签<金融服务协议>暨关联交易的议案》但未获通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
邱国良	否	15	15	11	0	0	否	6
宋济青	否	15	15	11	0	0	否	8
符之晓	否	18	18	14	0	0	否	8
周勇	否	11	11	10	0	0	否	5
王侃	否	3	3	3	0	0	否	1
徐昊昊	否	11	11	10	0	0	否	5
强力	是	18	18	14	0	0	否	8
刘璜	是	18	18	14	0	0	否	8
成军	是	18	18	14	0	0	否	8
李同双	否	6	6	3	0	0	否	3
史禹铭	否	3	3	3	0	0	否	2
许明	否	3	3	3	0	0	否	2
涂建平	否	3	3	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

本公司高级管理人员薪酬是以公司制定的《高级管理人员薪酬管理办法》为依据的，实行年薪制，年薪由标准年薪（包括基本工资和考核工资）、效益年薪、副利和补贴等构成，每月发放月基本工资，年终根据年度工作目标或经济指标实施考核，发放考核工资及效益年薪。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2018 年年度内部控制评价报告，详见 2019 年 4 月 19 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2019 年 4 月 19 日登载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众环审字[2019]170052 号

海越能源集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了海越能源集团股份有限公司（以下简称“海越能源”或“公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海越能源 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海越能源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入的确认

海越能源主要从事汽柴油、液化气的仓储、批发和零售及丙烯、异辛烷和甲乙酮的生产和销售。2018 年度营业收入 214.13 亿元，收入规模增长较快，其原因包括本期合并天津北方石油有限公司全年营业收入的影响，且本期天津北方石油有限公司尚在业绩承诺期内，营业收入确认是否适当对经营成果产生很大影响，因此我们将海越能源收入确认识别为关键审计事项。

财务报表审计中，我们执行了以下程序：

- 1、了解和评价海越能源管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试其运行有效性；
- 2、通过审阅销售合同、收入确认相关单据及与管理层的访谈，了解公司不同业务类型收入确认的时点和依据，并评价其是否符合企业会计准则的相关规定；
- 3、分业务类型，对收入及毛利率执行分析程序，判断收入及毛利率变动的合理性，特别考虑发现的异常关系或偏离预期的关系；
- 4、结合应收账款函证程序，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、地磅单、销售发票、货权转移单等；
- 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单据及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- 6、评价不同业务类型收入列报和披露的恰当性。

（二）处置长期债权投资确认的投资收益

请参阅财务报表附注“七、合并财务报表项目附注、12、持有至到期投资”。本期海越能源与浙江省交通投资集团有限公司达成债权提前清偿协议，约定以 3.65 亿元清偿原持有的浙江杭金衢高速公路有限公司 6%股权对应权益形成的债权投资本金及未到期的利息，本次处置确认的投资收益金额为 1.39 亿元（税前）。由于此次处置长期债权投资对合并财务报表净利润影响重大，因此我们将海越能源处置长期债权投资的会计处理识别为关键审计事项。

财务报表审计中，我们执行了以下程序：

- 1、查阅及访谈海越能源与债权处置相关的制度，检查海越能源相关职能部门对此次处置的审批程序，对内控制度有效性进行测试；
- 2、与海越能源管理层进行访谈，了解债权处置的目的、债权处置后续相关担保解除情况；
- 3、获取本次债权处置相关的协议、公告、银行进账单等资料，检查处置价款的确认依据及支付情况；
- 4、向浙江省交通投资集团有限公司进行函证，并对函证过程进行控制；
- 5、检查本次债权处置相关信息在财务报表中的列报和披露。

（三）货币资金的存在性及权利与义务

请参阅财务报表附注“七、合并财务报表项目附注、1、货币资金”。截至 2018 年 12 月 31 日，海越能源货币资金中定期存款余额较大，其存管是否安全、余额的准确性及使用是否受限对合并财务报表产生重大影响，因此我们将货币资金的存在性及权利与义务识别为关键审计事项。

财务报表审计中，我们执行了以下程序：

- 1、了解和评价管理层与货币资金管理相关的关键内部控制的设计，并测试其运行有效性；
- 2、获取已开立银行账户清单，并与公司账面银行账户信息进行核对，检查银行账户的完整性；
- 3、取得银行对账单及银行存款余额调节表，对银行账户实施函证，并对函证过程进行控制；
- 4、对定期存款开户证实书进行检查，并向银行函证确认定期存款受限情况；

5、获取企业信用报告，检查货币资金是否存在质押或冻结等情况；

6、检查海航集团财务有限公司存款业务开展情况，对海航集团财务有限公司银行账户实施函证，并对函证过程进行控制，检查期后定期存款回款情况。

四、 其他信息

海越能源管理层对其他信息负责。其他信息包括海越能源 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

海越能源管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估海越能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海越能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海越能源的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对海越能源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致海越能源不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就海越能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师卢剑

(项目合伙人)

中国注册会计师时应生

中国·武汉二〇一九年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金	七、1	1,552,802,386.96	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	七、2	108,108.00	43,967,102.03
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	620,641,287.41	493,856,205.24
其中: 应收票据			
应收账款		620,641,287.41	493,856,205.24
预付款项	七、5	482,992,702.32	197,986,466.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	43,675,330.45	143,479,734.12
其中: 应收利息		2,961,401.53	
应收股利			871,217.42
买入返售金融资产			
存货	七、7	442,450,265.83	506,779,816.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	14,759,515.77	9,643,012.77
流动资产合计		3,157,429,596.74	2,523,122,931.79
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	90,605,888.08	149,126,589.72
持有至到期投资	七、12		218,030,328.34
长期应收款			
长期股权投资	七、14	559,073,221.43	541,038,351.73
投资性房地产	七、15	179,969,740.84	186,615,044.41
固定资产	七、16	4,923,946,325.34	5,437,189,929.98
在建工程	七、17	55,202,342.59	45,905,407.07
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	677,667,518.59	705,603,132.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、23	7,877,254.12	7,883,889.61
递延所得税资产	七、24	10,673,229.42	14,088,308.48
其他非流动资产	七、25	47,259,097.55	31,209,097.55
非流动资产合计		6,552,274,617.96	7,336,690,079.12
资产总计		9,709,704,214.70	9,859,813,010.91

流动负债：			
短期借款	七、26	1,940,962,551.72	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			
应付票据及应付账款	七、29	634,400,656.94	1,031,391,345.59
预收款项	七、30	630,377,020.69	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	七、31	25,814,062.34	41,095,727.03
应交税费	七、32	225,123,895.46	259,980,319.86
其他应付款	七、33	224,006,911.32	449,060,797.89
其中：应付利息		8,116,890.76	10,761,042.01
应付股利		11,624,812.31	11,047,712.96
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	七、35	1,116,657,760.00	776,173,100.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,797,342,858.47	4,728,618,083.10
非流动负债：			
长期借款	七、37	1,581,889,840.00	2,247,385,600.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、41	10,294,800.00	
递延收益	七、42	4,442,707.44	4,872,981.36
递延所得税负债			4,488,443.74
其他非流动负债	七、43	201,416,666.59	210,816,666.67
非流动负债合计		1,818,044,014.03	2,487,563,691.77
负债合计		6,615,386,872.50	7,216,181,774.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	472,082,464.00	465,732,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	1,142,290,246.36	1,115,950,889.11
减：库存股			
其他综合收益	七、48	107,318,873.85	98,095,258.73
专项储备	七、49	198,712.56	
盈余公积	七、50	171,753,957.99	157,128,313.15
一般风险准备			

未分配利润	七、51	697,331,821.50	404,825,963.59
归属于母公司所有者权益合计		2,590,976,076.26	2,241,732,888.58
少数股东权益		503,341,265.94	401,898,347.46
所有者权益（或股东权益）合计		3,094,317,342.20	2,643,631,236.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,709,704,214.70	9,859,813,010.91

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金		690,769,647.93	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		108,108.00	4,959,938.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	47,895,905.27	48,469,166.77
其中：应收票据			
应收账款		47,895,905.27	48,469,166.77
预付款项		71,589,135.42	2,557,310.87
其他应收款	十七、2	278,146,341.36	461,939,223.49
其中：应收利息		534,844.75	
应收股利			
存货		21,769,030.25	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		10,257,449.72	9,639,608.43
流动资产合计		1,120,535,617.95	625,522,700.73
非流动资产：			
可供出售金融资产		34,685,000.00	36,385,000.00
持有至到期投资			218,030,328.34
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,293,042,150.22	2,276,640,530.51
投资性房地产		1,877,242.49	2,032,112.21
固定资产		100,051,003.66	109,025,483.57
在建工程		41,308,730.23	44,094,988.09
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		66,354,965.18	68,199,261.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,141,995.87	2,488,726.68
其他非流动资产			

非流动资产合计		2,545,461,087.65	2,756,896,430.65
资产总计		3,665,996,705.60	3,382,419,131.38
流动负债：			
短期借款		49,000,000.00	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			
应付票据及应付账款		3,511,971.42	3,435,166.95
预收款项		231,578,876.72	2,000,000.00
应付职工薪酬		4,740,294.67	12,627,953.59
应交税费		42,251,603.57	97,608,181.33
其他应付款		578,695,364.94	457,249,127.60
其中：应付利息		65,129.17	381,423.49
应付股利		4,067,624.79	4,069,049.79
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		909,778,111.32	821,920,429.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		168,416,666.59	177,816,666.67
非流动负债合计		188,416,666.59	197,816,666.67
负债合计		1,098,194,777.91	1,019,737,096.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		472,082,464.00	465,732,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,142,308,650.68	1,112,489,191.20
减：库存股			
其他综合收益		107,324,890.86	84,630,906.31
专项储备			
盈余公积		171,753,957.99	157,128,313.15
未分配利润		674,331,964.16	542,701,160.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,567,801,927.69	2,362,682,035.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,665,996,705.60	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：张涛

合并利润表

2018 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		21,412,608,494.98	11,502,484,677.34
其中：营业收入	七、52	21,412,608,494.98	11,502,484,677.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,153,069,857.64	11,682,740,335.09
其中：营业成本	七、52	20,309,911,824.70	10,918,675,467.07
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	七、53	88,358,194.19	43,730,064.52
销售费用	七、54	60,639,609.22	44,430,840.52
管理费用	七、55	167,067,125.69	250,735,232.94
研发费用	七、56	209,595,591.49	225,822,306.26
财务费用	七、57	304,335,798.11	175,887,565.94
其中：利息费用		273,064,536.81	263,085,853.36
利息收入		18,808,346.70	2,598,783.32
资产减值损失	七、58	13,161,714.24	23,458,857.84
加：其他收益	七、59	7,741,081.17	18,999,004.05
投资收益（损失以“－”号填列）	七、60	220,851,698.44	310,432,563.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,415,236.90	7,736,079.23
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、61	22,359,607.63	-20,818,101.17
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、62	-1,027,744.29	-41,477.95
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		509,463,280.29	128,316,330.79
加：营业外收入	七、63	1,574,228.81	2,069,383.91
减：营业外支出	七、64	11,681,621.27	49,644,211.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		499,355,887.83	80,741,503.08
减：所得税费用	七、65	83,224,279.07	96,844,339.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		416,131,608.76	-16,102,836.24
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		416,131,608.76	-16,102,836.24

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.归属于母公司股东的净利润		307,131,502.75	110,400,238.66
2.少数股东损益		109,000,106.01	-126,503,074.90
六、其他综合收益的税后净额		9,223,615.12	-33,752,141.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,223,615.12	-33,752,141.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		9,223,615.12	-33,752,141.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益		22,693,984.55	-18,958,930.01
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-13,465,331.20	-14,792,232.82
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		-5,038.23	-978.78
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		425,355,223.88	-49,854,977.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		316,355,117.87	76,648,097.05
归属于少数股东的综合收益总额		109,000,106.01	-126,503,074.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.66	0.28
（二）稀释每股收益(元/股)		0.66	0.28

定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：张涛

母公司利润表

2018 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,979,377,327.29	5,006,372,585.05
减：营业成本	十七、4	1,899,455,170.32	4,906,726,329.40
税金及附加		4,553,335.19	4,890,113.87
销售费用		17,452,124.64	17,858,881.92
管理费用		58,771,128.82	26,699,678.94
研发费用			

财务费用		11,529,648.95	12,617,093.75
其中：利息费用		14,517,196.24	16,822,107.53
利息收入		3,249,154.60	617,566.53
资产减值损失		-8,730,979.42	17,255,781.30
加：其他收益		1,500,000.00	15,550,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	184,698,980.94	309,245,981.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,356,406.97	10,928,074.37
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		383,718.50	-1,323,876.76
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,853.83	172,539.90
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		182,936,452.06	343,969,350.62
加：营业外收入		7,154.17	1,096,955.57
减：营业外支出		2,120.00	8.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		182,941,486.23	345,066,298.14
减：所得税费用		36,685,037.81	93,240,655.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		146,256,448.42	251,825,642.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		146,256,448.42	251,825,642.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		22,693,984.55	-20,309,009.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		22,693,984.55	-20,309,009.82
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		22,693,984.55	-18,958,930.01
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,350,079.81
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		168,950,432.97	231,516,632.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：张涛

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,902,216,221.38	13,183,613,709.15
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		3,361,200.74	4,537,651.98
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	860,651,565.76	354,196,171.54
经营活动现金流入小计		25,766,228,987.88	13,542,347,532.67
购买商品、接受劳务支付的现金		23,402,555,699.53	11,918,846,288.06
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		191,433,307.44	131,837,789.62
支付的各项税费		754,433,106.93	212,839,201.40
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	626,448,726.86	726,549,126.62
经营活动现金流出小计		24,974,870,840.76	12,990,072,405.70
经营活动产生的现金流量净额		791,358,147.12	552,275,126.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		799,411,201.81	202,965,328.05

取得投资收益收到的现金		57,537,096.37	42,338,797.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,052,500.00	4,637,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、67	8,046,690.00	412,080,205.80
投资活动现金流入小计		867,047,488.18	662,021,831.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,638,152.75	152,496,624.55
投资支付的现金		100,000.00	44,527,990.51
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、67	12,000,000.00	14,835,864.69
投资活动现金流出小计		60,738,152.75	211,860,479.75
投资活动产生的现金流量净额		806,309,335.43	450,161,351.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,099,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,500,463,440.43	3,006,517,874.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	528,020,000.00	350,021,858.32
筹资活动现金流入小计		3,058,582,440.43	3,356,539,732.38
偿还债务支付的现金		2,916,518,522.90	3,689,221,117.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,175,019.60	293,286,288.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,978,663.17	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67	766,634,895.48	99,022,181.84
筹资活动现金流出小计		3,942,328,437.98	4,081,529,587.81
筹资活动产生的现金流量净额		-883,745,997.55	-724,989,855.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		575,786.84	-743,035.81
五、现金及现金等价物净增加额		714,497,271.84	276,703,587.46
加：期初现金及现金等价物余额		720,305,115.12	443,601,527.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,434,802,386.96	720,305,115.12

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,321,397,919.20	5,773,253,150.10
收到的税费返还			1,096,955.57
收到其他与经营活动有关的现金		239,251,534.74	226,683,338.44
经营活动现金流入小计		2,560,649,453.94	6,001,033,444.11
购买商品、接受劳务支付的现金		2,277,802,609.13	5,655,399,838.38
支付给职工以及为职工支付的现金		50,363,863.87	32,352,720.26
支付的各项税费		122,379,544.14	32,154,468.15
支付其他与经营活动有关的现金		54,331,587.56	265,465,530.78
经营活动现金流出小计		2,504,877,604.70	5,985,372,557.57
经营活动产生的现金流量净额		55,771,849.24	15,660,886.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		569,716,353.57	187,413,923.67
取得投资收益收到的现金		49,712,986.44	41,765,909.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,802,000.00
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		111,162,953.82	95,690,000.00
投资活动现金流入小计		730,592,293.83	327,671,833.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,516,403.50	27,398,033.35
投资支付的现金		100,000.00	6,610,410.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			269,087,864.69
投资活动现金流出小计		4,616,403.50	303,096,308.04
投资活动产生的现金流量净额		725,975,890.33	24,575,525.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,099,000.00	
取得借款收到的现金		119,000,000.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			2,021,858.32
筹资活动现金流入小计		149,099,000.00	352,021,858.32

偿还债务支付的现金		319,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,594,035.49	39,988,310.07
支付其他与筹资活动有关的现金			18,801,858.32
筹资活动现金流出小计		326,594,035.49	478,790,168.39
筹资活动产生的现金流量净额		-177,495,035.49	-126,768,310.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-75.33	-162,256.97
五、现金及现金等价物净增加额		604,252,628.75	-86,694,155.04
加：期初现金及现金等价物余额		86,517,019.18	173,211,174.22
六、期末现金及现金等价物余额		690,769,647.93	86,517,019.18

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：周勇 会计机构负责人：张涛

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	源： 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		404,825,963.59	401,898,347.46	2,643,631,236.04
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		404,825,963.59	401,898,347.46	2,643,631,236.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	6,350,000.00				26,339,357.25		9,223,615.12	198,712.56	14,625,644.84		292,505,857.91	101,442,918.48	450,686,106.16
(一)综合收益总额							9,223,615.12				307,131,502.75	109,000,106.01	425,355,223.88
(二)所有者投入和减少资本	6,350,000.00				29,878,600.00								36,228,600.00
1.所有者投入的普通股	6,350,000.00				23,749,000.00								30,099,000.00

2018 年年度报告

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				6,129,600.00							6,129,600.00
4. 其他											
(三) 利润分配							14,625,644.84	-14,625,644.84	-7,557,187.53		-7,557,187.53
1. 提取盈余公积							14,625,644.84	-14,625,644.84			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-7,557,187.53		-7,557,187.53
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备							198,712.56				198,712.56
1. 本期提取							16,541,168.39			12,611,645.16	29,152,813.55
2. 本期使用							16,342,455.83			12,611,645.16	28,954,100.99
(六) 其他				-3,539,242.75							-3,539,242.75
四、本期末余额	472,082,464.00			1,142,290,246.36	107,318,873.85	198,712.56	171,753,957.99		697,331,821.50	503,341,265.94	3,094,317,342.20

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											-10,711,715.33	-10,291,648.06	-21,003,363.39
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		342,774,289.16	349,270,686.70	1,513,459,956.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	79,632,464.00				944,429,058.07		-33,752,141.61		25,182,564.23		62,051,674.43	52,627,660.76	1,130,171,279.88
(一)综合收益总额							-33,752,141.61				110,400,238.66	-126,503,074.90	-49,854,977.85
(二)所有者投入和减少资本	79,632,464.00				942,937,347.35							179,130,735.66	1,201,700,547.01
1.所有者投入的普通股	79,632,464.00				942,937,347.35							179,130,735.66	1,201,700,547.01
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													

2018 年年度报告

的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								25,182,564.23	-48,348,564.23				-23,166,000.00
1. 提取盈余公积								25,182,564.23	-25,182,564.23				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-23,166,000.00			-23,166,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取							8,969,539.76				7,486,023.87		16,455,563.63
2. 本期使用							8,969,539.76				7,486,023.87		16,455,563.63
(六)其他					1,491,710.72								1,491,710.72
四、本期期末余额	465,732,464.00				1,115,950,889.11	98,095,258.73		157,128,313.15	404,825,963.59	401,898,347.46			2,643,631,236.04

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：张涛

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	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）	6,350,000.00				29,819,459.48		22,693,984.55		14,625,644.84	131,630,803.58	205,119,892.45
（一）综合收益总额							22,693,984.55			146,256,448.42	168,950,432.97
（二）所有者投入和减少资本	6,350,000.00				29,878,600.00						36,228,600.00
1. 所有者投入的普通股	6,350,000.00				23,749,000.00						30,099,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,129,600.00						6,129,600.00
4. 其他											
（三）利润分配									14,625,644.84	-14,625,644.84	
1. 提取盈余公积									14,625,644.84	-14,625,644.84	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-59,140.52						-59,140.52
四、本期期末余额	472,082,464.00				1,142,308,650.68		107,324,890.86		171,753,957.99	674,331,964.16	2,567,801,927.69

2018 年年度报告

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）	79,632,464.00				942,940,530.05		-20,309,009.82		25,182,564.23	203,477,078.06	1,230,923,626.52
（一）综合收益总额							-20,309,009.82			251,825,642.29	231,516,632.47
（二）所有者投入和减少资本	79,632,464.00				942,937,347.35						1,022,569,811.35
1. 所有者投入的普通股	79,632,464.00				942,937,347.35						1,022,569,811.35
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									25,182,564.23	-48,348,564.23	-23,166,000.00
1. 提取盈余公积									25,182,564.23	-25,182,564.23	
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,166,000.00	-23,166,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					3,182.70						3,182.70
四、本期期末余额	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

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：张涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

海越能源集团股份有限公司（原名：浙江海越股份有限公司，以下简称“本公司”或“本集团”）系经浙江省股份制试点协调小组浙股[1993]18 号文批准，由浙江海越科技有限公司、浙江省经协集团有限公司和诸暨市银达经济贸易有限公司等三家单位发起，在原诸暨市石油化工公司基础上以定向募集方式设立的股份有限公司，于 1993 年 7 月 26 日在诸暨市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为 913300001462888875 的营业执照，注册资本 472,082,464.00 元，股份总数 472,082,464.00 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2004 年 2 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报告于 2019 年 4 月 18 日经公司第八届第四十二次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江天越创业投资有限公司、浙江海越资产管理有限公司、杭州海越置业有限公司、舟山瑞泰投资有限公司、诸暨市越都石油有限公司、诸暨市杭金公路管理有限公司、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、舟山海越石油有限公司（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、三沙北方、舟山海越）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

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务

报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

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

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

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

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

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

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

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前与丧失控制权时,按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款;现金等价物包括本集团持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分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。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的

混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

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

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联组合	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
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 存货取得和发出的计价方法：

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

②项目开发时，开发土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

③发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

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	6.33-32.33
专用设备	平均年限法	3-25	3 或 5	3.80-32.33
运输工具	平均年限法	4-12	3 或 5	7.92-24.25

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

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

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

本集团无形资产具体摊销年限如下：

类别	预计使用寿命

土地使用权	土地使用权证尚可使用年限
其他无形资产	5-10年

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

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

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公

允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。本集团在商品发出时即确认为收入实现。利用期货公司进行实物交割的，以期货公司出具交割结算单时，确认收入实现。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 具体收入确认方法

本集团主要销售成品油、液化气等产品。其收入确认时点为：本集团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。

本集团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。

本集团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。

29. 政府补助

√适用 □不适用

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

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>(1) 原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；</p> <p>(2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；</p> <p>(3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；</p> <p>(4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；</p> <p>(5) 原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；</p> <p>(6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；</p> <p>(7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；</p> <p>(8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。</p> <p>(9) 在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；</p> <p>(10) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。</p>	<p>公司第八届第四十二次董事会审批</p>	

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 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%、11%、13%、17%[注 1]
营业税	应纳税营业额	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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注1：根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37号），自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自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、液化丙烷销售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按6%的税率计缴；公路收费及出租房屋所得的收入按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（%）
北方石油香港有限公司	16.5%
宜荣实业香港有限公司	16.5%
宁波海越新材料有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,117.66	101,534.47
银行存款	1,457,785,619.05	830,185,793.38
其他货币资金	95,001,650.25	297,123,267.27
合计	1,552,802,386.96	1,127,410,595.12
其中：存放在境外的款项总额	879.73	839.28

其他说明

截至报告期末，本集团其他货币资金系证券户存出投资款 1,650.25 元，银行保函保证金 5,000,000.00 元，银行信用证保证金 40,000,000.00 元，银行承兑汇票保证金 50,000,000.00 元。

集团使用受到限制的货币资金详见七、70。

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	108,108.00	43,967,102.03
其中：债务工具投资		
权益工具投资	108,108.00	43,967,102.03
衍生金融资产		
合计	108,108.00	43,967,102.03

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据		
应收账款	620,641,287.41	493,856,205.24
合计	620,641,287.41	493,856,205.24

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

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	340,200,000.00	53.53			340,200,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	295,276,302.53	46.47	14,835,015.12	5.02	280,441,287.41	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	635,476,302.53	100.00	14,835,015.12	2.33	620,641,287.41	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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东恒源石油化工股份有限公司	340,200,000.00	0.00	0.00	预计无可收回风险
合计	340,200,000.00	0.00	0.00	/

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	293,852,302.53	14,692,615.12	5
1 至 2 年	1,424,000.00	142,400.00	10
合计	295,276,302.53	14,835,015.12	5.02

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11

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：

本期计提坏账准备金额-11,165,878.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
山东恒源石油化工股份有限公司	340,200,000.00	53.53	
浙江省经协集团有限公司	42,350,712.38	6.66	2,117,535.62
宁波科际供应链管理有限公司	38,018,200.00	5.98	1,900,910.00
中国石化炼油销售有限公司	31,265,545.98	4.92	1,563,277.30
上海久德石油化工有限公司	26,275,241.20	4.13	1,313,762.06
合计	478,109,699.56	75.22	6,895,484.98

(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**5、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	482,197,093.64	99.83	181,674,223.75	91.76
1 至 2 年	705,393.43	0.15	251,000.00	0.13
2 至 3 年	90,000.00	0.02	215.25	0.00
3 年以上	215.25	0.00	16,061,027.10	8.11
合计	482,992,702.32	100.00	197,986,466.10	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
万德福石化（大连）有限公司	67,800,000.00	14.04
东营汇捷石油化工有限公司	54,187,630.31	11.22
大连金阳进出口有限公司	52,000,000.00	10.77
宁波亚沛斯化学科技有限公司	48,964,964.09	10.14
大连当代石油化工有限公司	47,000,000.00	9.73
合计	269,952,594.40	55.90

其他说明

适用 不适用**6、其他应收款****总表情况****(1). 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
应收利息	2,961,401.53	
应收股利		871,217.42
其他应收款	40,713,928.92	142,608,516.70
合计	43,675,330.45	143,479,734.12

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 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
雪弗龙(天津)油品有限公司		871,217.42
合计		871,217.42

(5). 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

其他应收款

(6). 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	48,614,888.07	100.00	7,900,959.15	16.25	40,713,928.92	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	48,614,888.07	100.00	7,900,959.15	16.25	40,713,928.92	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	12,466,794.99	623,339.76	5
1 至 2 年	28,987,098.65	2,898,709.86	10
2 至 3 年	3,578,407.00	1,073,522.10	30
3 至 4 年	550,000.00	275,000.00	50
4 至 5 年	11,000.00	8,800.00	80
5 年以上	3,021,587.43	3,021,587.43	100
合计	48,614,888.07	7,900,959.15	16.25

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11

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

(7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	28,969,000.00	143,800,000.00
应收暂付款	1,299,864.07	1,416,323.60
押金、保证金	16,622,150.73	8,002,581.00
拆借款	360,000.00	360,000.00
车辆处置款	517,500.00	
其他	846,373.27	192,729.41
合计	48,614,888.07	153,771,634.01

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,262,158.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 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	28,969,000.00	1 至 2 年	59.59	2,896,900.00
国网浙江省电力公 司宁波供电公司	押金、保证金	10,160,000.00	1 年以内	20.90	508,000.00
宁波经济技术开发 区财政局	押金、保证金	4,166,521.00	历年累计	8.57	2,018,006.10
舟山市国土资源局	押金、保证金	800,000.00	5 年以上	1.65	800,000.00
其他	车辆处置款	517,500.00	1 年以内	1.06	25,875.00
合计	/	44,613,021.00	/	91.77	6,248,781.10

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 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

7、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	280,024,345.62		280,024,345.62	326,619,176.72	474,427.23	326,144,749.49
在产品	8,225,977.98		8,225,977.98	11,703,562.96		11,703,562.96
库存商品	158,342,938.41	11,314,742.90	147,028,195.51	165,001,122.85	3,174,406.36	161,826,716.49
低值易耗 品	66,959.25		66,959.25			
已完工开 发产品	7,104,787.47		7,104,787.47	7,104,787.47		7,104,787.47

合计	453,765,008.73	11,314,742.90	442,450,265.83	510,428,650.00	3,648,833.59	506,779,816.41
----	----------------	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(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	15,264,178.34		7,123,841.80		11,314,742.90
合计	3,648,833.59	15,264,178.34		7,598,269.03		11,314,742.90

(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

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴营业税	8,420,833.05	8,890,833.09
预缴所得税	489,613.22	
预缴城市维护建设税	588,091.80	434,264.56
预缴教育费附加	256,575.32	186,149.33
预缴地方教育附加	168,026.42	124,040.03
预缴其他税费		35.71
预缴房产税		4,285.71
待抵扣进项税额	836,375.96	3,404.34
协定存款	4,000,000.00	
合计	14,759,515.77	9,643,012.77

11、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：	106,605,888.08	16,000,000.00	90,605,888.08	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	106,605,888.08	16,000,000.00	90,605,888.08	133,475,371.46	3,200,000.00	130,275,371.46
合计	106,605,888.08	16,000,000.00	90,605,888.08	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		
浙江宇天科技股份有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00	3,200,000.00	12,800,000.00		16,000,000.00	13.65	
浙江中南卡通股份有限公司	26,681,828.00		26,681,828.00							
湖南丰惠肥业有限公司	30,030,000.00			30,030,000.00					5.50	
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	1,038,180.00
浙江泰银创业投资有限公司	16,000,000.00		1,800,000.00	14,200,000.00					10.00	
浙江海越投资管理有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00					18.00	
广西王马影视传媒有限公司	5,555,555.00		5,555,555.00							
浙江经协启赋投资管理有限公司	100,000.00	100,000.00		200,000.00					10.00	
浙江石油化工有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					5.00	
雪弗龙(天津)油品有限公司	2,822,988.46			2,822,988.46					6.00	365,208.19
和元生物科技(上海)有限公司		7,067,899.62		7,067,899.62					3.86	
合计	133,475,371.46	7,167,899.62	34,037,383.00	106,605,888.08	3,200,000.00	12,800,000.00		16,000,000.00		1,737,108.19

(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	12,800,000.00		12,800,000.00
期末已计提减值金余额	16,000,000.00		16,000,000.00

(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

12、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				218,030,328.34		218,030,328.34
合计				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	期初余额	本期减少	期末余额
浙江省交通投资集团有限公司[注]	218,030,328.34	218,030,328.34	218,030,328.34	
合计	218,030,328.34	218,030,328.34	218,030,328.34	

注：根据2006年7月2日本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》，本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。

本期本公司与浙江省交通投资集团有限公司达成债权提前清偿协议，约定以3.65亿元清偿债权本金及未到期的利息，浙江省交通投资集团有限公司履行完债务清偿总额之日起，双方于2006年7月2日签订的《浙江杭金衢高速公路有限公司之重组框架协议》及提供担保协议终止。

(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

13、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

14、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										
和元生物科技 (上海)股份有 限公司[注 1]	7,437,428.17			-369,528.55					-7,067,899.62	
诸暨中油海越油 品经销有限公司	3,124,236.86		3,382,271.81	258,034.95						
浙江华睿睿银创 业投资有限公司	16,213,388.46		2,200,000.00	3,012,562.30	-2,839,624.92		1,650,000.00			12,536,325.84
浙江天洁磁性材 料股份有限公司 [注 2]	22,680,341.26			1,414,346.60						24,094,687.86
浙江华睿盛银创 业投资有限公司	36,328,726.75			-83,817.00	70,786,106.09		2,640,000.00			104,391,015.84
浙江华睿泰信创 业投资有限公司	53,280,762.13			2,328,752.34	-17,282,377.80		2,000,000.00			36,327,136.67
浙江华睿海越光 电产业创业投资 有限公司	31,285,166.46			-10,387,789.49	-5,486,716.67		1,000,000.00			14,410,660.30
浙江华睿海越现 代服务业创业投 资有限公司	45,494,635.71			18,554,289.33	-22,483,402.15		2,776,500.00			38,789,022.89
浙江华睿北信源	4,614,394.14			-19,714.93						4,594,679.21

数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）[注 3]									
诸暨华越投资有限公司[注 4]	5,720,257.13		-5,720,257.13						
中国石油汇鑫油品储运有限公司	196,160,573.09		-765,830.01			6,357,680.32			189,037,062.76
天津中油北方石油销售有限公司[注 5]									
宁波戚家山化工码头有限公司	118,698,441.57		16,194,188.49						134,892,630.06
小计	541,038,351.73	5,582,271.81	24,415,236.90	22,693,984.55		16,424,180.32		-7,067,899.62	559,073,221.43
合计	541,038,351.73	5,582,271.81	24,415,236.90	22,693,984.55		16,424,180.32		-7,067,899.62	559,073,221.43

其他说明

注 1：由于本公司子公司浙江海越资产管理有限公司（以下简称“海越资管”）和原公司董事孙博真联合委派的 1 名董事，已于 2018 年 8 月自和元生物科技（上海）股份有限公司辞职，本公司对和元生物科技（上海）股份有限公司已无董事派驻，导致对其不具有重大影响，故将其核算由权益法转为成本法，计入可供出售金融资产核算。

注 2：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 3：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 4：本公司对诸暨华越投资有限公司原始投资成本为 660.807 万元。

注 5：自 2017 年 12 月将天津北方石油有限公司（以下简称“北方石油”）财务报表纳入报表范围相应增加长期股权投资投资 0.00 元，其中投资成本 5,684,000.00 元，损益调整-2,778,701.67 元，减值准备 2,905,298.33 元。根据天津中油北方石油销售有限公司第一届第十五次董事会和 2017 年度第一次股东会决议，解散并办理天津中油北方石油销售有限公司注销事宜。本期北方石油已取得清算资金 1,577,216.88 元，天津中油北方石油销售有限公司已

于 2018 年 1 月办妥工商注销手续。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	221,727,490.10	35,804,815.91	257,532,306.01
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	221,727,490.10	35,804,815.91	257,532,306.01
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	64,599,886.51	6,317,375.09	70,917,261.60
2.本期增加金额	5,796,729.40	848,574.17	6,645,303.57
(1) 计提或摊销	5,796,729.40	848,574.17	6,645,303.57
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	70,396,615.91	7,165,949.26	77,562,565.17
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	151,330,874.19	28,638,866.65	179,969,740.84
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 231,768,232.93 元用于抵押担保。

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	4,923,946,325.34	5,437,189,929.98
固定资产清理		
合计	4,923,946,325.34	5,437,189,929.98

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 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	791,863,043.98	155,432,036.50	94,140,148.53	6,339,864,876.09	23,225,624.14	7,404,525,729.24
2.本期增加金额	7,088,275.30		4,214,442.92	10,220,466.79		21,523,185.01
(1) 购置	210,096.86		2,181,420.42	4,824,688.68		7,216,205.96
(2) 在建工程转入	6,878,178.44		2,033,022.50	5,395,778.11		14,306,979.05
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	38,909.99		500,126.72	4,611,435.78	8,605,776.26	13,756,248.75
(1) 处置或报废	38,909.99		500,126.72	4,611,435.78	8,605,776.26	13,756,248.75
4.期末余额	798,912,409.29	155,432,036.50	97,854,464.73	6,345,473,907.10	14,619,847.88	7,412,292,665.50
二、累计折旧						
1.期初余额	197,415,381.87	132,042,509.92	37,202,764.51	1,587,943,674.73	12,731,468.23	1,967,335,799.26
2.本期增加金额	43,519,757.47	6,194,787.59	7,715,587.80	470,632,827.56	1,966,622.52	530,029,582.94
(1) 计提	43,519,757.47	6,194,787.59	7,715,587.80	470,632,827.56	1,966,622.52	530,029,582.94
3.本期减少金额	16,512.43		432,641.54	4,081,686.59	4,488,201.48	9,019,042.04
(1) 处置或报废	16,512.43		432,641.54	4,081,686.59	4,488,201.48	9,019,042.04
4.期末余额	240,918,626.91	138,237,297.51	44,485,710.77	2,054,494,815.70	10,209,889.27	2,488,346,340.16
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	557,993,782.38	17,194,738.99	53,368,753.96	4,290,979,091.40	4,409,958.61	4,923,946,325.34
2.期初账面价值	594,447,662.11	23,389,526.58	56,937,384.02	4,751,921,201.36	10,494,155.91	5,437,189,929.98

(3). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	17,321,594.64	8,348,937.08		8,972,657.56	
通用设备	32,174.11	28,038.66		4,135.45	
专用设备	22,478,122.57	20,868,620.04		1,609,502.53	

合计	39,831,891.32	29,245,595.78		10,586,295.54
----	---------------	---------------	--	---------------

[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。

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	14,920,932.34
通用设备	2,040.33
专用设备	81,613.86
合计	15,004,586.53

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。

(6). 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
工业生产用房	5,674,701.00	待全厂建设完成后统一办理产权证书
仓库、采暖锅炉房	485,000.00	尚未办理
合计	6,159,701.00	

其他说明:

适用 不适用

期末, 固定资产中已有原值 6,189,480,976.31 元用于抵押担保。

固定资产清理

适用 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
----	------	------

在建工程	55,202,342.59	45,905,407.07
工程物资		
合计	55,202,342.59	45,905,407.07

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(2). 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
水煤浆制热项目超低排放改造工程	13,272,000.00		13,272,000.00			
乙醇汽油技改						
第一循环水站加酸系统						
零星工程	621,612.36		621,612.36	258,453.93		258,453.93
合计	55,202,342.59		55,202,342.59	45,905,407.07		45,905,407.07

(3). 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	550,240.13			41,308,730.23	96.07	96.07				自筹
直埠加油站	6,960,000.00	3,336,497.99	1,184,483.27	4,520,981.26			64.96	100.00				自筹
北方石油设备改造项目	2,000,000.00	1,551,965.05		1,551,965.05			77.60	100.00				自筹
水煤浆制热项目超低排放改造工程	22,120,000.00		13,272,000.00			13,272,000.0	60.00	60.00				自筹
乙醇汽油技改	3,350,000.00		3,027,548.83	3,027,548.83			90.37	100.00				自筹
第一循环水站加酸系统	800,000.00		816,264.23	816,264.23			102.03	100.00				自筹
合计	78,230,000.00	45,646,953.14	18,850,536.46	9,916,759.37		54,580,730.23	/	/			/	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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	494,162.73	2,217,362.73
(1)购置			1,723,200.00	494,162.73	2,217,362.73
3.本期减少金额					
4.期末余额	746,683,375.72	86,450,732.11	18,955,200.00	1,024,824.32	853,114,132.15
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	17,497,189.78	7,375,495.28	5,169,600.00	110,691.31	30,152,976.37
(1)计提	17,497,189.78	7,375,495.28	5,169,600.00	110,691.31	30,152,976.37
3.本期减少金额					
4.期末余额	124,417,527.69	31,741,098.29	18,955,200.00	332,787.58	175,446,613.56
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	622,265,848.03	54,709,633.82		692,036.74	677,667,518.59
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

注：本集团无通过内部研发形成的无形资产。

(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
北仑戚家山金塘路南、宁波丽阳化纤有限公司东地	31,613,867.25	待全厂建设完成后统一办理产权证书

其他说明：

适用 不适用

期末，已有账面原值 385,014,245.82 元的无形资产用于借款抵押担保。

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、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	2,230,889.28	797,728.04		4,697,427.68
管架占用费	4,619,623.17		1,439,796.73		3,179,826.44
合计	7,883,889.61	2,230,889.28	2,237,524.77		7,877,254.12

24、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	30,242,983.77	7,560,745.94	27,614,357.18	6,903,589.30
内部交易未实现利润			58,935.20	14,733.80

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益	6,320,333.92	1,580,083.48	28,679,941.54	7,169,985.38
可抵扣亏损				
股份支付纳税差异	6,129,600.00	1,532,400.00		
合计	42,692,917.69	10,673,229.42	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
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	19,807,733.40	16,398,487.55
递延收益	4,442,707.44	4,872,981.36
可抵扣亏损	869,305,216.10	1,036,202,369.92
合计	893,555,656.94	1,057,473,838.83

(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	7,224,249.84	66,595,968.51	
2020 年	390,362,971.53	448,526,223.52	
2021 年	214,724,843.54	218,988,843.69	
2022 年	254,836,034.15	259,506,248.97	
2023 年	2,157,117.04		至本财务报表批准报出日，公司及子公司尚未办妥 2018 年度企业所得税汇算清缴手续
合计	869,305,216.10	1,036,202,369.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、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
预付征地拆迁款[注]	16,050,000.00	
合计	47,259,097.55	31,209,097.55

注：详见本财务报表附注（十四）1 重要承诺事项（2）。

26、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
保证借款	600,150,000.00	1,843,647,500.00
信用借款	340,200,000.00	
质押借款	60,092,551.72	128,000,000.00
抵押、保证借款	891,520,000.00	
抵押借款	49,000,000.00	119,000,000.00
合计	1,940,962,551.72	2,090,647,500.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、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

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 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
应付票据		
应付账款	634,400,656.94	1,031,391,345.59
合计	634,400,656.94	1,031,391,345.59

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

适用 不适用

应付账款

(3). 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	429,958,039.48	785,663,718.76
工程及设备款	202,981,736.57	243,828,926.17
其他	1,460,880.89	1,898,700.66
合计	634,400,656.94	1,031,391,345.59

(4). 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
中国成达工程有限公司	42,377,759.33	未结算
中石化宁波工程有限公司	23,855,943.01	未结算
中国船舶重工集团公司第711研究所	3,281,285.10	未结算
浙江万达建设集团有限公司	2,232,734.80	未结算
天津临港工业建设开发有限责任公司	2,480,000.00	未结算
大连深蓝泵业有限公司	1,278,000.00	未结算
合计	75,505,722.24	/

其他说明

适用 不适用

30、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	425,223,896.03	74,811,587.20
预收租金	1,153,124.66	1,457,705.53
预收拆迁补偿款	4,000,000.00	4,000,000.00
预收股权款	200,000,000.00	
合计	630,377,020.69	80,269,292.73

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收拆迁补偿款[注]	4,000,000.00	见注
合计	4,000,000.00	/

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

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、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	164,945,352.76	180,317,646.80	25,399,917.85
二、离职后福利-设定提存计划	323,515.14	11,383,030.31	11,292,400.96	414,144.49
三、辞退福利		196,805.00	196,805.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,095,727.03	176,525,188.07	191,806,852.76	25,814,062.34

(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	135,317,237.00	151,617,344.38	23,407,637.20
二、职工福利费		9,105,037.56	8,550,137.56	554,900.00
三、社会保险费	204,256.52	9,735,752.31	9,688,621.75	251,387.08
其中：医疗保险费	172,558.66	9,028,880.58	8,980,251.80	221,187.44
工伤保险费	15,821.81	297,568.24	301,123.84	12,266.21
生育保险费	15,876.05	409,303.49	407,246.11	17,933.43
四、住房公积金	207.00	8,504,328.80	8,499,953.80	4,582.00
五、工会经费和职工教育经费	860,003.79	2,282,997.09	1,961,589.31	1,181,411.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,772,211.89	164,945,352.76	180,317,646.80	25,399,917.85

(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	10,949,230.63	10,869,139.77	383,689.09
2、失业保险费	19,916.91	433,799.68	423,261.19	30,455.40
3、企业年金缴费				
合计	323,515.14	11,383,030.31	11,292,400.96	414,144.49

其他说明：

□适用 √不适用

32、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
企业所得税	66,196,826.24	110,266,937.01
增值税	135,351,812.56	131,717,854.43
个人所得税	1,743,838.10	1,370,292.78
城市维护建设税	9,051,494.58	8,739,430.13
教育费附加	3,871,458.50	993,301.08
地方教育附加	2,593,354.77	662,200.84
房产税	1,971,271.17	1,590,027.27
土地使用税	3,631,247.20	3,172,051.01
其他税种	712,592.34	1,468,225.31
合计	225,123,895.46	259,980,319.86

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	8,116,890.76	10,761,042.01
应付股利	11,624,812.31	11,047,712.96
其他应付款	204,265,208.25	427,252,042.92
合计	224,006,911.32	449,060,797.89

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(2). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	4,113,600.10	3,672,012.78
短期借款应付利息	1,984,190.66	3,533,384.38
应付借款辅助费用	2,019,100.00	2,304,860.00
一年内到期的非流动负债的应付利息		1,250,784.85
合计	8,116,890.76	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

应付股利

(3). 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
普通股股利	4,067,624.78	4,069,049.79
应付股利-中交天津航道局有限公司	7,557,187.53	6,978,663.17
合计	11,624,812.31	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	308,214.00	尚未领取
诸暨市经济开发总公司	240,000.00	尚未领取
诸暨市国有资产经营有限公司	130,221.00	尚未领取
浙江耀江实业开发有限公司	108,518.00	尚未领取
小计	1,255,095.00	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款及利息	185,726,378.13	410,416,875.00
往来款	12,628,099.22	8,620,112.37
押金保证金	3,101,706.56	4,608,724.68
应付暂收款	81,179.50	2,090,380.01
其他	2,727,844.84	1,515,950.86

合计	204,265,208.25	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
宁波银商投资有限公司	73,634,734.37	尚未结算的拆借款
杨建裕	6,000,000.00	尚未结算的往来款
杨建清	2,025,000.00	尚未结算的往来款
合计	81,659,734.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、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	1,116,657,760.00	776,173,100.00
合计	1,116,657,760.00	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。

36、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

37、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	37,150,000.00	2,247,385,600.00
保证、抵押借款	1,544,739,840.00	
合计	1,581,889,840.00	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	1,144,810,000.00
基准利率上浮 7%	120,000,000.00
LIBOR+550BP	255,311,040.00
LIBOR+430BP	61,768,800.00
合计	1,581,889,840.00

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

40、长期应付职工薪酬适用 不适用**41、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：详见本附注（十四）2（3）

42、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		430,273.92	4,442,707.44	
合计	4,872,981.36		430,273.92	4,442,707.44	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宁波海越进口设备补贴	2,789,619.20			246,142.80		2,543,476.40	与资产相关
宁波海越环保设备改造补助	911,392.46			75,949.32		835,443.14	与资产相关
宁波海越节能降耗低碳发展专项资金补助	1,171,969.70			108,181.80		1,063,787.90	与资产相关
合计	4,872,981.36			430,273.92		4,442,707.44	

其他说明：

适用 不适用

43、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]	168,416,666.59	177,816,666.67
征地补偿金享有股权转让款[注 2]	33,000,000.00	33,000,000.00
合计	201,416,666.59	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 9,400,000.08 元。

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

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

2017 年 11 月北方石油与天津嘉瑞贸易发展有限公司签订《征地补偿金享有股权转让协议》，北方石油将标的房产征地补偿金的享有股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。

44、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（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	465,732,464.00	6,350,000.00				6,350,000.00	472,082,464.00

其他说明：

注：本期新增股本 6,350,000.00 元业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 9 月 25 日出具众环验字[2018]170010 号验资报告验证。

45、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

46、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）[注 1]	1,112,489,191.20	23,749,000.00		1,136,238,191.20
其他资本公积 [注 2]、[注 3]	3,461,697.91	6,129,600.00	3,539,242.75	6,052,055.16
合计	1,115,950,889.11	29,878,600.00	3,539,242.75	1,142,290,246.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期新增股本溢价系本公司对邱国良、宋济青等 15 名股权激励对象授予的 6,350,000 股限制性股票款合计人民币 30,099,000.00 元，其中计入股本为人民币 6,350,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）为人民币 23,749,000.00 元。

注 2：其他资本公积本期增加详见附注（十三）。

注 3：其他资本公积本期减少系本公司子公司海越资管对和元生物科技（上海）股份有限公司的投资由权益法转入成本法核算，将原资本公积部分转回所致。

47、库存股

□适用 √不适用

48、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、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	98,095,258.73	22,688,946.32	13,465,331.20		9,223,615.12		107,318,873.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	84,630,906.31	22,693,984.55			22,693,984.55		107,324,890.86
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	-5,038.23			-5,038.23		-6,017.01
其他综合收益合计	98,095,258.73	22,688,946.32	13,465,331.20		9,223,615.12		107,318,873.85

49、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		16,541,168.39	16,342,455.83	198,712.56
合计		16,541,168.39	16,342,455.83	198,712.56

50、 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	14,625,644.84		171,753,957.99
合计	157,128,313.15	14,625,644.84		171,753,957.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定，按本期母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 14,625,644.84 元。

51、 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	404,825,963.59	353,486,004.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-10,711,715.33
调整后期初未分配利润	404,825,963.59	342,774,289.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	307,131,502.75	110,400,238.66
减：提取法定盈余公积	14,625,644.84	25,182,564.23
应付普通股股利		23,166,000.00
期末未分配利润	697,331,821.50	404,825,963.59

52、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,364,258,899.74	20,295,305,366.01	11,473,346,341.21	10,909,468,869.89
其他业务	48,349,595.24	14,606,458.69	29,138,336.13	9,206,597.18
合计	21,412,608,494.98	20,309,911,824.70	11,502,484,677.34	10,918,675,467.07

53、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	561,219.17	470,625.04
城市维护建设税	38,991,052.62	16,703,911.73
教育费附加	16,414,728.31	7,158,819.24
房产税	5,248,273.59	4,382,576.67
土地使用税	6,714,032.57	6,540,004.88
印花税	8,607,273.84	3,682,985.73
地方教育附加	10,943,512.09	4,772,546.23
其他	878,102.00	18,595.00

合计	88,358,194.19	43,730,064.52
----	---------------	---------------

54、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	24,693,523.10	22,699,419.49
折旧和摊销费	7,260,159.43	6,456,621.32
促销费	887,125.54	1,156,753.83
运杂费	22,419,352.54	10,741,165.38
差旅费	709,146.04	
修理费	953,734.25	1,009,026.77
水电费	531,739.94	542,624.24
办公费	633,700.01	345,999.01
业务招待费	476,979.90	
财产保险费	220,142.91	
检测费	145,198.96	
油料费	119,326.10	32,312.73
其他	1,589,480.50	1,446,917.75
合计	60,639,609.22	44,430,840.52

55、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	72,675,763.32	41,960,552.05
折旧费	35,194,328.80	28,277,873.40
办公及会议费	2,289,118.40	3,282,444.02
无形资产摊销	15,422,615.52	10,437,475.89
差旅费	3,540,990.42	1,864,440.44
中介机构费	9,724,844.82	4,372,673.79
业务招待费	3,695,768.56	2,646,526.11
劳务费	6,447,207.97	
检测检验费	2,886,402.82	
保险及修理费	5,144,625.48	
停工大修费		148,712,833.13
其他	10,045,459.58	9,180,414.11
合计	167,067,125.69	250,735,232.94

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	136,977,337.37	139,113,617.80
折旧费用与长期摊销	42,819,148.79	52,378,322.90
人员人工	29,516,086.47	34,029,167.08
设计费	283,018.86	225,092.73

其他费用		76,105.75
合计	209,595,591.49	225,822,306.26

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	273,064,536.81	263,085,853.36
减：利息收入	-18,808,346.70	-2,598,783.32
汇兑损益	41,469,180.74	-94,018,212.50
金融机构手续费	8,610,427.26	9,418,708.40
合计	304,335,798.11	175,887,565.94

58、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	-14,428,036.87	4,788,486.89
二、存货跌价损失	14,789,751.11	15,470,370.95
三、可供出售金融资产减值损失	12,800,000.00	3,200,000.00
合计	13,161,714.24	23,458,857.84

59、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
税收返还	3,361,200.74	2,503,128.63
财政专项基金	390,793.27	213,375.00
科技补助		54,000.00
政府奖励	3,558,813.24	15,888,378.00
递延收益摊销	430,273.92	340,122.42
合计	7,741,081.17	18,999,004.05

60、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	24,415,236.90	7,736,079.23
处置长期股权投资产生的投资收益	-58,731.29	263,466,283.31
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	305,020.20	523,506.55
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	-22,111,444.80	1,168,570.12
持有至到期投资在持有期间的投资收益	33,961,858.70	33,717,333.31
处置持有至到期投资取得的投资收益	138,692,172.79	
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,737,108.19	1,586,775.31

处置可供出售金融资产取得的投资收益	40,280,698.35	2,234,015.78
其他	3,629,779.40	
合计	220,851,698.44	310,432,563.61

61、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期损益的金融资产	22,359,607.63	-20,818,101.17
合计	22,359,607.63	-20,818,101.17

62、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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-1,027,744.29	-41,477.95
合计	-1,027,744.29	-41,477.95

63、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
违约金及赔款收入	1,079,566.31	34,250.00	1,079,566.31
非流动资产报废利得	344.83	600.54	344.83
罚款收入	26,180.00		26,180.00
与企业日常活动无关的政府补助	450,209.00	2,034,523.35	450,209.00
其他	17,928.67	10.02	17,928.67
合计	1,574,228.81	2,069,383.91	1,574,228.81

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	3,361,200.74	4,537,651.98	与收益相关
财政专项基金	390,793.27	213,375.00	与收益相关
科技补助		54,000.00	与收益相关
政府奖励	3,558,813.24	15,888,378.00	与收益相关
递延收益摊销	430,273.92	340,122.42	与资产相关
与企业日常活动无	450,209.00		与收益相关

关的政府补助			
合计	8,191,290.17	21,033,527.40	

其他说明：

适用 不适用

64、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	398,196.50	49,630,986.86	398,196.50
其中：固定资产处置损失	398,196.50	49,630,986.86	398,196.50
对外捐赠	230,000.00		230,000.00
赔偿支出	10,294,800.00		10,294,800.00
罚没支出	756,159.18		756,159.18
其他	2,465.59	13,224.76	2,465.59
合计	11,681,621.27	49,644,211.62	11,681,621.27

65、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	79,809,200.01	97,365,155.83
递延所得税费用	3,415,079.06	-520,816.51
合计	83,224,279.07	96,844,339.32

(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	499,355,887.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	124,838,971.96
子公司适用不同税率的影响	-21,400,915.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-419,230.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	370,342.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,690,013.45
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	19,637,003.06
允许加计扣除的费用的影响	-13,399,328.77
权益法确认的投资收益的影响	-4,669,154.65

境外收入缴纳企业所得税的影响	956,604.28
所得税费用	83,224,279.07

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益的税后净额详见七、48

67、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
银行存款利息收入	15,846,945.17	2,598,783.32
收回信用证、保函保证金、承兑保证金、远期结售汇保证金	837,195,873.03	188,096,140.74
政府补助	4,399,815.51	16,155,753.00
往来款及其他	3,208,932.05	147,345,494.48
合计	860,651,565.76	354,196,171.54

(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
金融机构手续费	3,959,316.16	5,211,851.55
支付信用证保证金、保函保证金、承兑保证金、远期结售汇保证金	554,090,393.03	444,871,160.74
付现费用及往来款等	68,399,017.67	276,466,114.33
合计	626,448,726.86	726,549,126.62

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环保补助资金		1,190,000.00
收回设备款票据承兑保证金		1,748,000.00
收到北方石油在合并日持有的现金及其等价物		397,981,617.80
收回土地出让保证金等		11,160,588.00
收回拆借款和利息	8,046,690.00	
合计	8,046,690.00	412,080,205.80

(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
出售股权支付的税费		2,397,864.69
支付设备款票据承兑保证金		1,748,000.00
支付土地出让保证金		10,690,000.00
支付拆借款	8,000,000.00	
购买结构性理财产品	4,000,000.00	
合计	12,000,000.00	14,835,864.69

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到资金拆借款	490,000,000.00	348,000,000.00
收回质押定期存款等	38,020,000.00	2,021,858.32
合计	528,020,000.00	350,021,858.32

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付资金拆借款及利息	729,963,784.38	76,013,466.67
支付股票发行费用		16,780,000.00
贷款手续费	4,651,111.10	4,206,856.85
质押定期存款等	32,020,000.00	2,021,858.32
合计	766,634,895.48	99,022,181.84

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	416,131,608.76	-16,102,836.24
加：资产减值准备	6,037,872.44	23,458,857.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	535,826,312.34	432,979,115.74
无形资产摊销	31,001,550.54	25,198,397.90
长期待摊费用摊销	2,237,524.77	440,137.21
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）	1,027,744.29	41,477.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	397,851.67	49,630,386.32

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-22,359,607.63	20,818,101.17
财务费用(收益以“-”号填列)	319,074,682.10	177,229,511.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-220,851,698.44	-310,432,563.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,415,079.06	-489,900.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-30,915.74
存货的减少(增加以“-”号填列)	56,663,641.27	38,167,488.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-228,489,500.32	89,261,205.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-99,123,352.29	22,106,663.15
其他	-9,631,561.44	
经营活动产生的现金流量净额	791,358,147.12	552,275,126.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,434,802,386.96	720,305,115.12
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	714,497,271.84	276,703,587.46

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,434,802,386.96	720,305,115.12
其中: 库存现金	15,117.66	101,534.47
可随时用于支付的银行存款	1,434,785,619.05	720,185,793.38
可随时用于支付的其他货币资金	1,650.25	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	1,434,802,386.96	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 年度合并现金流量表中现金期末余额为 1,434,802,386.96 元，2018 年 12 月 31 日合并资产负债表中货币资金期末余额为 1,552,802,386.96 元，差额 118,000,000.00 元，系合并现金流量表中现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行保函保证金 5,000,000.00 元，银行信用证保证金 40,000,000.00 元，银行承兑汇票保证金 50,000,000.00 元，质押银行定期存款 23,000,000.00 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余额为 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。

69、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

70、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	期末余额	受限原因
货币资金	118,000,000.00	信用证保证金、银行承兑汇票保证金、银行保函保证金、定期存单质押
存货	425,120,415.02	银行借款抵押
固定资产	6,189,480,976.31	银行借款抵押
无形资产	385,014,245.82	银行借款抵押
投资性房地产	231,768,232.93	银行借款抵押
长期股权投资	213,554,080.22	借款及商品交易质押
合计	7,562,937,950.30	/

71、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			6,180,302.41
其中：美元	900,370.48	6.8632	6,179,422.68
港币	1,004.03	0.8762	879.73
短期借款			14,092,551.72

其中：美元	2,053,350.00	6.8632	14,092,551.72
应付票据及应付账款			371,068,606.66
其中：美元	54,066,413.14	6.8632	371,068,606.66
一年内到期的非流动负债			149,617,760.00
其中：美元	21,800,000.00	6.8632	149,617,760.00
长期借款			317,079,840.00
其中：美元	46,200,000.00	6.8632	317,079,840.00
应付利息			1,057,856.45
其中：美元	154,134.58	6.8632	1,057,856.45

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

√适用 □不适用

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

72、套期

□适用 √不适用

73、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	430,273.92	其他收益	430,273.92
与收益相关的政府补助	450,209.00	营业外收入	450,209.00
与收益相关的政府补助	7,310,807.25	其他收益	7,310,807.25

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

74、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

新设主体：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
诸暨海越石油化工有限公司	2018年3月	-387.97	-387.97
三沙北方能源开发有限公司	2018年4月	-564.41	-564.41
三亚汇盛清洁能源有限公司	2018年5月	0.00	0.00
舟山海越石油有限公司	2018年7月	-21,500.36	-21,500.36

注：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、舟山海越石油有限公司分别在2018年3月至7月注册成立，截至2018年12月31日，尚未对上述公司实际出资。三亚汇盛清洁能源有限公司已于2018年11月16日经海南省三亚市工商行政管理局批准注销。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江天越创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	100.00		设立
浙江海越资产管理有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	100.00		设立
杭州海越置业有限公司	杭州市	杭州市	物业管理	75.00		设立

舟山瑞泰投资有限公司	舟山市	舟山市	实业投资	80.00		非同一控制下企业合并
诸暨市越都石油有限公司[注 1]	诸暨市	诸暨市	商品流通	50.00		设立
诸暨市杭金公路管理有限公司	诸暨市	诸暨市	服务业	100.00		设立
诸暨海越石油化工有限公司	诸暨市	诸暨市	商品流通	100.00		设立
舟山海越石油有限公司	舟山市	舟山市	商品流通	100.00		设立
三沙北方能源开发有限公司	三沙市	三沙市	商品流通		100.00	设立
宁波海越新材料有限公司	宁波市	宁波市	制造业	51.00		设立
宁波青峙热力有限公司	宁波市	宁波市	热力、热气		100.00	非同一控制下企业合并
天津北方石油有限公司	天津市	天津市	仓储贸易	100.00		非同一控制下企业合并
天津汇荣石油有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		100.00	非同一控制下企业合并
北方石油香港有限公司	香港	香港	创业投资		100.00	非同一控制下企业合并
天津北方港航石化码头有限公司[注 2]	天津市	天津市	仓储贸易	50.00		非同一控制下企业合并
宜荣实业香港有限公司	香港	香港	创业投资		100.00	非同一控制下企业合并
天津联合石油电子商务有限公司	天津市	天津市	网络技术开发与服务		80.00	非同一控制下企业合并

其他说明:

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

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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%	104,045,389.60		330,477,439.71

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	82,154.20	478,319.52	560,473.72	337,081.61	155,947.73	493,029.34	76,872.16	515,622.16	592,494.32	327,307.84	218,975.86	546,283.70

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	752,793.57	21,233.75	21,233.75	77,646.19	563,377.35	-24,785.58	-24,785.58	45,934.82

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江华睿睿银创业投资有限公司	杭州市	杭州市	实业投资	22.00		权益法
浙江天洁磁性材料股份有限公司	诸暨市	诸暨市	制造业	15.00		权益法
浙江华睿盛银创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	22.00		权益法
浙江华睿泰信创业投资有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	20.00		权益法
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	20.00		权益法
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.76		权益法
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)	诸暨市	诸暨市	创业投资	4.88		权益法
诸暨华越投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.765		权益法
中国石油汇鑫油品储运有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		49.00	权益法
宁波威家山化工码头有限公司	宁波市	宁波市	码头		48.00	权益法

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、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		
	宁波威家山化工码头有限公司	中国石油汇鑫油品储运有限公司	浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	宁波威家山化工码头有限公司	中国石油汇鑫油品储运有限公司	浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司
流动资产	22,816,854.62	40,074,297.34	136,303,153.73	12,459,635.27	52,359,193.11	70,953,386.72
非流动资产	368,429,964.31	276,959,940.92	20,692,396.00	380,429,766.68	361,800,086.49	129,204,180.29
资产合计	391,246,818.93	317,034,238.26	156,995,549.73	392,889,401.95	414,159,279.60	200,157,567.01
流动负债	49,760,676.47	49,395,829.98	17,265,640.20	50,020,313.41	13,831,579.40	9,307,788.03
非流动负债	60,459,829.84			95,580,668.60		26,992,710.47
负债合计	110,220,506.31	49,395,829.98	17,265,640.20	145,600,982.01	13,831,579.40	36,300,498.50

少数股东权益						
归属于母公司股东权益	281,026,312.62	267,638,408.28	139,729,909.53	247,288,419.94	400,327,700.20	163,857,068.51
按持股比例计算的净资产份额	134,892,630.06	131,142,820.06	38,789,022.89	118,698,441.57	196,160,573.09	45,494,635.71
调整事项						
其中：按照取得投资时联营企业可辨认净资产公允价值进行调整		57,894,242.70				
--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	134,892,630.06	189,037,062.76	38,789,022.89	118,698,441.57	196,160,573.09	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	89,555,635.02	96,349,369.00		36,422,640.39	9,888,566.78	
净利润	33,737,892.68	-1,562,918.39	66,838,218.05	-6,463,117.52	1,349,399.50	29,847,725.99
终止经营的净利润						
其他综合收益			-80,992,082.67			-139,067,259.99
综合收益总额	33,737,892.68	-1,562,918.39	-14,153,864.62	-6,463,117.52	1,349,399.50	-109,219,534.00
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	196,354,505.72	180,684,701.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-9,567,410.91	1,890,135.30
--其他综合收益	45,177,386.70	19,652,225.56
--综合收益总额	35,609,975.79	21,542,360.86

(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**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

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

由于本集团仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至期末余额，本集团具有特定信用风险集中，本集团应收账款的75.22%（年初余额69.61%）源于余额前五名客户。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注(七)4和附注(七)6的披露。

2、流动性风险

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

单位：元 币种：人民币

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

年初余额:

项目	金融负债			
	1 年以内 (含 1 年)	1-3 年 (含 3 年)	3 年以上	合计
短期借款	2,090,647,500.00			2,090,647,500.00
应付票据及应付账款	1,031,391,345.59			1,031,391,345.59
其他应付款	678,114,587.79	108,298,793.46	5,161,832.05	791,575,213.30
一年内到期的非流动负债	776,173,100.00			776,173,100.00
长期借款		1,402,377,400.00	845,008,200.00	2,247,385,600.00
合计	4,576,326,533.38	1,510,676,193.46	850,170,032.05	6,937,172,758.89

3、市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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

项目	本期发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值 4%	-25,402,115.53		-37,750,752.63	
人民币对美元升值 4%	25,402,115.53		37,750,752.63	
人民币对港币贬值 4%	26.39		25.18	
人民币对港币升值 4%	-26.39		-25.18	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为1,468,820,000.00元（2017年12月31日金额合计为4,008,412,400.00元），以美元计价的浮动利率借款合同，金额合计为68,000,000.00美元（2017年12月31日金额合计为89,000,000.00美元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加 50 个基点	-7,258,191.00		-22,949,781.00	
人民币基准利率减少 50 个基点	7,258,191.00		22,949,781.00	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

C、其他价格风险

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

本集团持有的以公允价值计量的金融工具产生了投资价格风险。

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

项目	本期发生额		上期发生额	
	税前利润变动	股东权益变动	税前利润变动	股东权益变动
交易性金融工具公允价值增加 5%	5,405.40		2,198,355.10	
交易性金融工具公允价值减少 5%	-5,405.40		-2,198,355.10	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

4、 公允价值

详见附注（十一）公允价值的披露。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	108,108.00			108,108.00
1.交易性金融资产	108,108.00			108,108.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	108,108.00			108,108.00
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	108,108.00			108,108.00

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：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	10,000,000,000.00	19.05	19.05
海航云商投资有限公司	北京市	投资管理	1,032,000,000.00	13.49	13.49

本企业最终控制方是海南省慈航公益基金会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业的子公司情况详见附注九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华宇仓储有限责任公司	同一最终控制人
云商智慧物流有限公司	同一最终控制人
北京首都航空有限公司	同一最终控制人
大新华（北京）会展控股有限公司浙江分公司	同一最终控制人
天津渤海融资担保有限公司	同一最终控制人
海航集团有限公司	同一最终控制人
海航旅游集团有限公司	同一最终控制人
海航现代物流集团有限公司	同一最终控制人
海航实业集团有限公司	同一最终控制人
海航股权管理有限公司	同一最终控制人
海航集团财务有限公司	同一最终控制人
海航进出口有限公司	同一最终控制人
海航科技集团有限公司	同一最终控制人
海航凯撒旅游集团股份有限公司	同一最终控制人
海航基础设施投资集团股份有限公司	同一最终控制人
海航冷链控股股份有限公司	同一最终控制人
海南易建科技股份有限公司	同一最终控制人

安途商务旅行服务有限责任公司	同一最终控制人
海南海航商务服务有限公司	同一最终控制人
三亚凤凰机场控股有限公司	同一最终控制人
上海坤宇物流有限公司	同一最终控制人
扬子江保险经纪有限公司	同一最终控制人
宁波东海兴业投资有限责任公司	同一最终控制人
海南海岛一卡通支付网络有限公司	其他关联方
海南航空控股股份有限公司	其他关联方
香港航空有限公司杭州代表处	其他关联方
诸暨市茂源典当有限责任公司	其他关联方
中交天津航道局有限公司	其他关联方
浙江省经协集团有限公司	其他关联方
宁波银商投资有限公司	其他关联方
宁波万华石化投资有限公司	其他关联方
宁波海能调和油有限公司	其他关联方
王志良	其他关联方
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司	其他关联方
宁波华泰盛富聚合材料有限公司	其他关联方
安徽华庆石化实业有限公司	其他关联方
宁波鸿基能源化工有限公司	其他关联方
袁志敏	其他关联方
金发科技股份有限公司	其他关联方
香港金发发展有限公司	其他关联方

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
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司[注 2]	醚后碳四	1,169,730,240.35	450,973,020.35
浙江省经协集团有限公司[注 1]	成品油、异辛烷	302,816,633.94	
香港金发发展有限公司[注 3]	低温丙烷	109,242,988.81	
宁波戚家山化工码头有限公司	装卸费	41,989,396.77	12,149,952.21
安徽华庆石化实业有限公司	二甲苯、异丁烷	13,498,239.32	24,189,583.84
宁波华泰盛富聚合材料有限公司	异丁烷	13,200,488.61	5,590,387.75
诸暨中油海越油品经销有限公司	成品油	11,351,237.85	
宁波海能调和油有限公司	仓储费	3,504,713.61	2,765,906.20
其他	机票采购等	6,706,911.17	

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
安徽华庆石化实业有限公司	丙烯、二甲苯	1,272,347,983.30	39,525,925.79
宁波华泰盛富聚合材料有限公司	丙烯	243,203,803.17	83,189,046.03
浙江省经协集团有限公司 [注 1]	异辛烷	118,806,784.12	8,682,124.62
宁波经济技术开发区北仑 电力燃料有限公司[注 2]	异辛烷	11,066,403.42	11,251,945.30
宁波海能调和油有限公司	蒸汽	1,008,090.91	475,690.61
宁波威家山化工码头有限 公司	劳务服务	250,000.00	250,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注1：2017年5月15日前，浙江省经协集团有限公司董事在本公司任职董事、监事会主席等，本期采购及销售金额为2018年1至5月发生额。

注2：宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司自2017年8月变更为王志良及配偶控制的公司，2017年度交易额为2017年8至12月发生额。

注3：本期宁波海越委托香港金发发展有限公司采购低温丙烷，香港金发发展有限公司收取代理费。

(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	104,761.90
诸暨市茂源典当有限责任公司	房屋建筑物	22,857.10	49,523.81
海南航空控股股份有限公司	房屋建筑物	114,206.61	

大新华(北京)会展控股有限公司 浙江分公司	房屋建筑物	57,696.18	
北京首都航空有限公司	房屋建筑物	55,074.25	
香港航空有限公司杭州代表处	房屋建筑物	48,117.51	

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

注：原实际控制人团队徐文秀担任诸暨市茂源典当有限责任公司董事，本期租赁收益金额为2018年1至5月发生额。

(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	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海航集团有限公司	宁波海越新材料有限公司	58,000,000.00 美元		2017.8.17	2018.8.16	是
海越能源集团股份有限公司 宁波银商投资有限公司 宁波万华石化投资有限公司 海航集团有限公司	宁波海越新材料有限公司	380,000,000.00	380,000,000.00	2018.8.17	2019.8.16	否
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00		2017.6.21	2018.6.15	是
海越能源集团股份有限公司 宁波银商投资有限公司 宁波万华石化投资有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00 372,000,000.00 216,000,000.00		注 1	注 1	是
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	32,000,000.00	2018.4.23	2019.4.15	否

有限公司	司					
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	45,000,000.00	2018.1.15	2019.1.11	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	33,000,000.00	2018.1.25	2019.1.18	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	40,000,000.00	2018.3.21	2019.3.11	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	49,300,000.00	2018.5.7	2019.5.6	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	35,000,000.00	2018.5.7	2019.5.6	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华		216,000,000.00				

石化投资有限公司						
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	48,000,000.00	2018.9.27	2019.9.20	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	18,000,000.00	2018.10.12	2019.10.9	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	37,000,000.00	2018.10.22	2019.10.18	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	38,000,000.00	2018.10.23	2019.10.23	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	37,000,000.00	2018.11.29	2019.11.20	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	37,000,000.00	2018.12.7	2019.11.29	否

宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	15,000,000.00	2018.12.7	2019.12.5	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	36,000,000.00	2018.5.7	2019.5.6	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	612,000,000.00	24,000,000.00	2018.6.27	2019.6.19	否
宁波银商投资有限公司		372,000,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		216,000,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00		注 2	注 2	是
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		129,600,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00		注 3	注 3	是
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资		129,600,000.00				

有限公司						
海航现代物流集团有限公司		367,200,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00	20,000,000.00	2018.1.30	2019.1.29	否
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		129,600,000.00				
海航现代物流集团有限公司		367,200,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00	34,250,000.00	2018.2.6	2019.2.5	否
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		129,600,000.00				
海航现代物流集团有限公司		367,200,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00	105,300,000.00	2018.2.13	2019.2.12	否
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		129,600,000.00				
海航现代物流集团有限公司		367,200,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00	29,000,000.00	2018.11.1	2019.10.19	否
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		129,600,000.00				
海航现代		367,200,000.00				

物流集团有限公司						
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00	20,000,000.00	2018.11.27	2019.11.19	否
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		129,600,000.00				
海航现代物流集团有限公司		367,200,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00	41,570,000.00	2018.11.30	2019.11.19	否
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		129,600,000.00				
海航现代物流集团有限公司		367,200,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00	14,000,000.00	2018.12.21	2019.12.19	否
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		129,600,000.00				
海航现代物流集团有限公司		367,200,000.00				
海越能源集团股份有限公司	宁波海越新材料有限公司	367,200,000.00	23,500,000.00	2018.12.28	2019.12.19	否
宁波银商投资有限公司		223,200,000.00				
宁波万华石化投资有限公司		129,600,000.00				
海航现代物流集团有限公司		367,200,000.00				

海越能源 集团股份 有限公司	宁波海越新 材料有限公司	367,200,000.00	10,000,000.00	2018.12.28	2019.12.19	否
宁波银商 投资有限 公司		223,200,000.00				
宁波万华 石化投资 有限公司		129,600,000.00				
海航现代 物流集团 有限公司		367,200,000.00				
宁波银商 投资有限 公司/宁波 万华石化 投资有限 公司/海越 能源集团 股份有限 公司/海航 云商投资 有限公司/ 金发科技 股份有限 公司/海航 集团有限 公司/海航 现代物流 集团有限 公司/袁志 敏	宁波海越新 材料有限公司	325,000,000.00	223,520,000.00	2014.6.13	2021.6.12	否
宁波银商 投资有限 公司/宁波 万华石化 投资有限 公司/海越 能源集团 股份有限 公司/海航 云商投资 有限公司/ 金发科技 股份有限 公司/海航 集团有限 公司/海航 现代物流 集团有限	宁波海越新 材料有限公司	3,150,000,000.00	1,946,180,000.00	2012.8.7	2022.8.6	否

公司/袁志敏						
宁波银商投资有限公司/宁波万华石化投资有限公司/海越能源集团股份有限公司/海航云商投资有限公司/金发科技股份有限公司/海航集团有限公司/海航现代物流集团有限公司/袁志敏	宁波海越新材料有限公司	31,000,000.00 美元	15,000,000.00 美元	2014.6.13	2021.6.12	否
宁波银商投资有限公司/宁波万华石化投资有限公司/海越能源集团股份有限公司/海航云商投资有限公司/金发科技股份有限公司/海航集团有限公司/海航现代物流集团有限公司/袁志敏	宁波海越新材料有限公司	100,000,000.00 美元	53,000,000.00 美元	2012.8.7	2022.8.6	否
宁波银商投资有限公司	宁波海越新材料有限公司	178,000,000.00	67,000,000.00	2017.5.19	注 4	否
宁波万华石化投资有限公司						
宁波万华石化投资	宁波海越新材料有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00	2017.11.21	注 4	否

有限公司	司					
海航科技集团有限公司[注 5]	天津北方石油有限公司	540,000,000.00		2017.2.6	2018.2.5	是
海航现代物流集团有限公司[注 5]		540,000,000.00		2017.11.1	2018.10.31	
海航科技集团有限公司[注 6]	天津北方石油有限公司	540,000,000.00		2017.12.29	2018.12.28	是
海航现代物流集团有限公司[注 6]		540,000,000.00				
海航现代物流集团有限公司	天津北方石油有限公司	540,000,000.00	48,500,000.00	2018.6.27	2019.6.26	否
海航现代物流集团有限公司	天津北方石油有限公司	540,000,000.00	8,500,000.00	2018.8.9	2019.8.8	否
海航现代物流集团有限公司	天津北方石油有限公司	540,000,000.00	17,000,000.00	2018.9.26	2019.9.25	否
海航现代物流集团有限公司	天津北方石油有限公司	540,000,000.00	12,600,000.00	2018.10.12	2019.10.11	否
海航现代物流集团有限公司	天津北方石油有限公司	540,000,000.00	45,150,000.00	2018.10.22	2019.10.21	否
海航科技集团有限公司	天津北方石油有限公司	70,000,000.00		2017.3.27	2018.3.23	是
天津渤海融资担保有限公司	天津北方石油有限公司	20,000,000.00		2017.10.11	2018.10.11	是
天津渤海融资担保有限公司	天津北方石油有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018.10.12	2019.10.11	否
海航现代物流集团有限公司	天津北方石油有限公司	45,000,000.00		2017.9.6	2018.12.12	是
海航现代物流集团有限公司	天津北方石油有限公司	30,000,000.00		2017.11.22	2018.12.12	是
海航现代物流集团有限公司	天津北方石油有限公司	200,000,000.00		2017.12.15	2018.12.12	是
海航现代物流集团	天津北方石油有限公司	60,000,000.00		2017.8.11	2018.2.7	是

有限公司						
海越能源集团股份有限公司	天津北方石油有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00	2018.11.23	2019.6.30	否
天津北方石油有限公司	天津北方港航石化码头有限公司	80,000,000.00	38,000,000.00	2018.6.8	2019.6.7	否
海越能源集团股份有限公司						
天津北方石油有限公司	天津北方港航石化码头有限公司	40,000,000.00		2017.6.16	2018.6.13	是
海航现代物流集团有限公司	天津北方港航石化码头有限公司	50,000,000.00		2017.9.13	2018.9.13	是
海航现代物流集团有限公司[注 7]	天津北方港航石化码头有限公司	50,000,000.00	100,000,000.00	2018.9.12	2019.9.11	否
天津北方石油有限公司	天津北方港航石化码头有限公司	152,115,000.00		2009.8.7	2018.8.6	是
中交天津航道局有限公司		152,115,000.00				
浙江海越科技有限公司	海越能源集团股份有限公司	55,000,000.00		2017.6.2	2018.6.2	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1: 最高额保证合同中规定自 2015 年 4 月 30 日至 2018 年 4 月 30 日期间内, 本公司在人民币 6.12 亿元的最高余额内, 宁波银商投资有限公司在人民币 3.72 亿元的最高余额内, 宁波万华石化投资有限公司在人民币 2.16 亿元的最高余额内, 对中国工商银行北仑支行与宁波海越签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件而享有的对本公司的债权进行担保, 并且该担保合同所担保的每笔业务的种类、金额、利率、期间等内容以相关法律文书或者凭证为准。截至 2018 年 12 月 31 日, 宁波海越在该担保项下已取得人民币借款 1.5 亿元, 已偿还人民币借款 1.5 亿元。

注 2: 最高额保证合同中规定自 2014 年 9 月 25 日至 2017 年 9 月 24 日期间内, 宁波银商投资有限公司在人民币 2.223 亿元的最高余额内, 本公司在人民币 3.672 亿元的最高余额内, 宁波万华石化投资有限公司在人民币 1.296 亿元的最高余额内, 为宁波海越在中国农业银行北仑支行办理的融资业务提供担保, 并且该担保合同所担保的每笔业务的种类、金额、利率、期间等内容以

相关法律文书或者凭证为准。截至 2018 年 12 月 31 日，宁波海越在该担保项下已取得人民币借款 1.5955 亿元，已偿还人民币借款 1.5955 亿元。

注 3：最高额保证合同中规定自 2014 年 9 月 25 日至 2017 年 9 月 24 日期间内，宁波银商投资有限公司在人民币 2.223 亿元的最高余额内，本公司在人民币 3.672 亿元的最高余额内，宁波万华石化投资有限公司在人民币 1.296 亿元的最高余额内，为宁波海越在中国农业银行北仑支行办理的融资业务提供担保，海航现代物流集团有限公司于 2018 年 5 月追加担保，并且该担保合同所担保的每笔业务的种类、金额、利率、期间等内容以相关法律文书或者凭证为准。截至 2018 年 12 月 31 日，宁波海越在该担保项下已取得人民币借款 7,907 万元，已偿还人民币借款 7,907 万元。

注 4：两笔担保对应担保人系本公司、宁波银商投资有限公司，原借款、担保协议已到期，现宁波海越正与本公司、宁波银商投资有限公司续签借款协议以及相关担保合同。

注 5：海航科技集团有限公司自 2017 年 2 月 6 日至 2018 年 2 月 5 日期间内，在人民币 5.4 亿元的最高余额内，海航现代物流集团有限公司自 2017 年 11 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日期间内，在人民币 5.4 亿元的最高余额内，对天津北方石油有限公司在中国农业银行天津经济技术开发区分行办理的融资业务提供保证担保。截至 2018 年 12 月 31 日，天津北方石油有限公司在该担保项下已取得人民币借款 1.9 亿元，已偿还人民币借款 1.9 亿元。

注 6：海航科技集团有限公司自 2017 年 2 月 6 日至 2018 年 2 月 5 日期间内，在人民币 5.4 亿元的最高余额内，海航现代物流集团有限公司自 2018 年 11 月 2 日至 2019 年 11 月 1 日期间内，在人民币 5.4 亿元的最高余额内，对天津北方石油有限公司在中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区分行办理的融资业务提供保证担保。截至 2018 年 12 月 31 日，天津北方石油有限公司在该担保项下已取得人民币借款 1,400 万元，已偿还人民币借款 1,400 万元。

注 7：本公司、海航现代物流集团有限公司为控股孙公司天津北方港航石化码头有限公司在盛京银行股份有限公司天津分行办理的融资业务提供 5,000.00 万元的最高额保证合同，截至 2018 年 12 月 31 日，该担保项下已开立银行承兑汇票 10,000.00 万元，该笔票据同时缴存保证金 5,000.00 万元。

本期本公司控股子公司宁波海越存在与供应商签订委托代理合同并由关联方进行担保的情况，担保方与供应商约定在担保期间对公司与供应商签订的一系列合同进行担保，担保范围包括公司应履行的全部债务，包括但不限于主债权及利息、违约金、损害赔偿金等，具体情况如下：

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
海越能源集团股份有限公司	宁波海越	600,000,000.00	2018 年 11 月 1 日	2020 年 11 月 30 日	否

海越能源集团股份有限公司、宁波银商投资有限公司、宁波万华石化投资有限公司	宁波海越	100,000,000.00	2018年8月20日	2019年2月20日	否
海越能源集团股份有限公司、宁波银商投资有限公司、宁波万华石化投资有限公司	宁波海越	300,000,000.00	2018年3月10日	2018年12月31日	是
海航现代物流集团有限公司、浙江海越科技有限公司	宁波海越	300,000,000.00	2017年11月1日	2018年12月1日	是
浙江海越科技有限公司、宁波银商投资有限公司、宁波万华石化投资有限公司	宁波海越	25,479,000.00 美元	2018年1月8日	2018年5月2日	是

(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	75,000,000.00	2017-11-22	2018-12-31

(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
云商智慧物流有限公司	广西王马影视传媒有限公司股权	2,555,555.00	
华宇仓储有限责任公司	广西王马影视传媒有限公司股权	3,000,000.00	

注：全资子公司海越资管作为基金管理人于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。浙江天越创业投资有限公司（以下简称“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	536.71	272.02

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1)存放于关联方的存款及利息收入、取得于关联方的贷款及利息支出

关联方	存款余额		利息收入	
	期末余额	年初余额	本期发生额	上期发生额
海航集团财务有限公司	873,723,206.76	399,158,385.32	6,624,042.93	524,327.29

公司于2019年1月24日发布临时公告：公司将根据业务开展的实际情况及资金计划安排，逐笔支取公司在海航集团财务有限公司的8.74亿存款。截至本财务报表批准报出日，上述款项已全部支取。

(2)根据公司第八届十一次董事会和2017年第一次临时股东大会决议以及公司2017年5月22日与海航云商、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签署的《浙江海越股份有限公司发行股份购买资产协议》，公司向海航云商、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发行股份以购买其持有的北方石油100%股权，交易价格业经北京中企华资产评估有限责任公司评估，并出具了中企华评报字（2017）第1107号评估报告，评估基准日为2017年3月31日，评估价值为104,544.51万元，交易价格以评估值为基础，协商确定交易价格104,000.00万元。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、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非公开发行人民币普通股(A股)股票79,632,464股，每股发行价格13.06元，收购上述股东所持北方石油100%股权。2017年11月22日，上述北方石油100%的股份已按照法定方式过户给本公司，并已在天津市滨海新区市场和质量技术监督局办妥将北方石油100%股权的持有人变更为本公司的变更登记手续。2017年11月29日，公司向北方石油股东非公开发行的79,632,464股新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完股份登记手续。

(3)经公司第八届十八次董事会审议通过，2017年11月17日全资子公司海越资管与华宇仓储有限责任公司签署了《陕西海航冷链仓储投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，海越资管作为普通合伙人以现金出资2,000万元(占比1%)，华宇仓储有限责任公司作为有限合伙人以现金出资198,000万元(占比99%)，共同设立陕西海航冷链仓储投资合伙企业（有限合伙）。截至资产负债表日，海越资管尚未出资。

(4)经公司第八届十九次董事会、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2017年12月31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2017年度确认股权处置收益26,188.92万元，截至本财务报表批准报出日，相关股权转让款已全部收回。

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	580,450.00	29,022.50	475,690.81	
应收账款	大新华(北京)会展控股有限公司浙江分公司	27,800.81	1,390.04		
应收账款	海南航空控股股份有限公司	19,402.85	970.14		
应收账款	北京首都航空有限公司	10,030.19	501.51		
应收账款	香港航空有限公司杭州代表处	7,343.79	367.19		
预付账款	宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司			13,217,952.01	
其他应收款	浙江海越科技有限公司	28,969,000.00	2,896,900.00	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	1,994,303.90	432,946.05
应付账款	香港金发发展有限公司	109,242,988.81	
预收账款	宁波华泰盛富聚合材料有限公司	152,747.63	977,774.22
预收账款	安徽华庆石化实业有限公司	41,175,683.66	274,666.82
预收账款	宁波万华石化投资有限公司	130,190,000.00	
预收账款	宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司	4,000,000.00	
其他应付款	宁波银商投资有限公司	75,323,078.13	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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	12,700,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2019年—2022年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

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

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

解除限售安排/行权安排	解除限售时间/行权时间	解除限售比例/行权比例
第一个解除限售期/第一个行权期	自首次授予登记日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期/第二个行权期	自首次授予登记日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个解除限售期/第三个行权期	自首次授予登记日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	20%

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

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

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

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

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

截至 2018 年 12 月 31 日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票和股票期权数量，并按照授予日权益工具的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，同时计入“资本公积-其他资本公积”。本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为 612.96 万元，以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 612.96 万元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	激励计划通过定向增发方式授予的限制性股票的授予价格根据公平市场价原则确定，授予价格为下列价格较高者确定：（1）本激励计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）的 50%，为每股 4.74 元；（2）本激励计划草案公告前 20 个交易日公司股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50%，为每股 4.50 元。即 4.74 元/股。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测及对个人绩效考核情况进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,129,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,129,600.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

目，该项目由码头工程、陆域辅助设施工程和输油管道工程三部分组成，项目总投资 4,300.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日已投入 4,130.87 万元。

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

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

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日，本集团已开证、尚未履行完毕的不可撤销进口信用证情况如下：

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	4,106,850.00

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司控股子公司对外开具的履约保函情况如下：

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原股东海航云商、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》，北方石油原股东海航云商、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 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，北方石油未达到上述承诺业绩，则海航云商、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、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=（天津北方石油有限公司截至当年期末累计净利润承诺数-天津北方石油有限公司截至当年期末累计实现的实际净利润数）/盈利补偿期间内天津北方石油有限公司的净利润承诺数总额×上市公司为购买天津北方石油有限公司 100% 股权所发行的股份数-已补偿股份。

北方石油本期经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 10,613.14 万元，超过承诺数 10,035.52 万元，完成 2018 年度盈利预测的业绩承诺。

（6）根据北方石油原股东海航云商签署的《关于出售联合商品交易所股权的承诺》，海航云商在北方石油置入本公司完成股权交割前，将北方石油持有的天津联合商品交易所有限公司 8.33% 股权出售给无关联第三方。

2017 年 11 月北方石油与天津嘉瑞贸易发展有限公司签订《股权转让协议》，北方石油将股权转让给天津嘉瑞贸易发展有限公司，因北方石油尚未对天津联合商品交易所有限公司出资，转让价款为 0.00 万元，本次股权转让已办妥工商变更登记手续，海航云商已完成关于出售联合商品交易所的承诺。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

（1）本集团合并范围内担保事项详见附注（十二）5（4）。

（2）2009 年至 2013 年，子公司天越创投通过受让股权、增资等方式，向浙江宇天科技股份有限公司（以下简称宇天科技公司）投资人民币 3,200 万元，取得宇天科技公司 13.65% 的股权。根据天越创投与宇天科技公司个人股东夏阳、余健、彭伟，法人股东杭州宇天投资管理有限公司签订的《投资补充协议二》相关规定，上述股东承担回购股权事项。因相关股东未按约履行回购义务，2018 年 1 月，天越创投向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求相关股东支付股权收购款项以及逾期付款利息损失。截至本报告出具日，杭州市中级人民法院已下达民事判决书（[2018]浙 01 民初 4 号），判决相关股东支付天越创投股权收购款以及逾期付款利息损失合计 5,079.67 万元，被告对一审判决不服，已向浙江省高级人民法院提起上诉，天越创投于 2019 年 3 月 1 日收到浙江省高级人民法院传票，于 2019 年 3 月 20 日开庭。对宇天科技公司投资款项的可收回性具有不确定性，天越创投对投资款项计提 50% 减值准备 1,600.00 万元。

（3）2018 年 3 月 15 日，宁波海越与 ALBA 环球私人有限公司（以下简称“ALBA 公司”）签署《醚后碳四采购合同》，宁波海越拟向 ALBA 公司采购 40,000 吨醚后碳四（约 20 船，2,000 吨/船），交货时间为 2018 年 5 月至 2019 年 4 月，每月交货两船。合同签订后，双方在履行过程中发生争议。ALBA 公司就采购合同争议事项向新加坡国际仲裁中心提起仲裁申请，宁波海越已收到《仲裁通知书》（案件编号：ARB207/18/QW）。

仲裁请求内容：1、请求裁决被申请人向申请人赔偿违约损失预估为 316 万美元；2、请求裁决被申请人向申请人赔偿 6 月船次及租船违约 84 万美元；3、请求裁决被申请人向申请人赔偿另行评估的其他或有损失；4、请求裁决被申请人向申请人赔偿违约损失产生的利息；5、请求裁决被申请人承担本案全部仲裁费用。

截至本报告出具日，新加坡国际仲裁中心已受理，尚未开庭。根据宁波海越与本案受理律师确认，若双方未能达成和解，很可能损失 150 万美元。

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

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 本公司于2018年3月和2018年7月分别设立了全资子公司诸暨海越石油化工有限公司和舟山海越石油有限公司，设立后本公司尚未实际出资，并分别于2019年1月25日和2019年1月24日经诸暨市市场监督管理局和舟山市市场监督管理局批准注销。

(2) 根据本公司与金发科技股份有限公司（以下简称“金发科技”）签订的《海越能源集团股份有限公司与金发科技股份有限公司关于宁波海越新材料有限公司之附条件生效的股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），本公司拟将宁波海越51.00%的股权转让金发科技，金发科技以支付现金的方式进行购买，交易对价以评估值为基础由交易双方协商确定。截至评估基准日（2018年9月30日），宁波海越51.00%股权的评估值为64,300.39万元，双方协商确定宁波海越51.00%股权交易价格为69,870.00万元。该股权处置事项已于2019年3月29日经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。

(3) 本公司2019年3月28日公告，公司接到全资子公司天越创投的通知，天越创投就湖南丰惠肥业有限公司（以下简称“丰惠肥业”）业绩承诺事项向杭州仲裁委员会提起仲裁申请，并已收到杭州仲裁委员会的《杭州仲裁委员会受理通知书》（[2019]杭仲字第283号、[2019]杭仲字第284号）。根据天越创投与李桃、龙波、董浩签署的股权转让协议，天越创投受让丰惠肥业5.50%的股权，被申请人李桃、龙波、董浩对丰惠肥业2015年度、2016年度业绩作出承诺和担保，若低于业绩承诺的90%，由被申请人李桃向申请人进行业绩补偿。丰惠肥业未能完成约定的业绩承诺，天越创投与被申请人沟通业绩补偿事宜并发函要求其履行业绩补偿义务，但未履行，故提起仲裁。本案仲裁金额合计约人民币4,809.00万元（逾期付款利息损失暂计至2019年2月19日）。

(4) 截至本报告日，本集团无其他需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

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

本公司控股子公司宁波海越正式投产后，为保证设备正常运行，聘请了相关单位对全厂装置进行检修、保运，相关工作内容需根据设备实际故障情况进行。宁波海越对大修费、日常维修费、检测费按照合同结合实际工作内容的增减变化、考虑宁波海越公司自身提供材料等因素进行暂估。

公司现发现原暂估的大修费、日常维修费、检测费等成本费用与合同及预结算金额存在较大差异，对以前年度的暂估金额进行调整。

本公司按相应会计准则的要求，对上述事项按照追溯重述法进行了更正。

追溯重述法对各期财务报表的影响详见本财务报告第五节第五项公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明。

(2). 未来适用法适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(1) 经营分部基本情况**

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

本集团的经营分部的分类与内容如下：

- A、产品销售业务分部：主要指本公司、北方石油及宁波海越产品销售等相关收入；
- B、租赁业务分部：主要指杭州海越置业有限公司租赁业务等相关收入；
- C、仓储业务分部：主要指北方石油仓储业务等相关收入；
- D、公路收费业务分部：主要指本公司公路收费等相关收入。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

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

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	产品销售	租赁	仓储收入	公路征费	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	21,142,517,271.51	28,594,732.34	211,133,639.41	17,567,999.97	12,794,851.75		21,412,608,494.98
分部间交易收入		2,313,773.20				2,313,773.2	
销售费用	60,159,842.23		479,766.99				60,639,609.22
利息收入					18,808,346.70		18,808,346.70
利息费用					273,064,536.81		273,064,536.81
对联营企业和合营企业的投资收益					24,415,236.90		24,415,236.90
资产减值损失	755,764.29	-53,608.61	283,424.12	-131,482.24	18,811,234.04	6,503,617.36	13,161,714.24
折旧费和摊销费	488,170,806.92	9,816,242.81	58,961,115.38	11,283,844.21	833,378.33		569,065,387.65
利润总额（亏损）	453,323,692.47	5,029,176.81	3,117,866.21	1,549,103.87	29,832,431.11	-6,503,617.36	499,355,887.83
资产总额	9,391,898,980.56	221,962,561.89	47,306,158.31	34,112,567.29	731,176,370.26	716,752,423.61	9,709,704,214.70
负债总额	2,423,619,377.18	209,917,404.50	23,394,582.92	9,829,233.13	4,695,088,798.58	746,462,523.81	6,615,386,872.50
其他重要的非现金项目							
其中：1、折旧和摊销以外的非现金费用							
2、对联营企业和合营企业的长期股权投资					559,073,221.43		559,073,221.43
3、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	21,673,156.28	20,453.45	18,095,201.18		4,866.24		39,793,677.15

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1). 本公司为控股子公司提供担保情况

详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明

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

(3). 本期浙江海越科技有限公司将其持有的公司75,633,887股股份质押给浙江浙商证券股份有限公司，将其持有的公司14,000,000股股份质押给中国建设银行股份有限公司三亚分行；海航云商投资有限公司将其持有的公司38,760,000股股份质押给陕西省国际信托投资股份有限公司，将其持有的公司24,945,972股股份质押给长安国际信托股份有限公司。截至2018年12月31日，浙江海越科技有限公司累计质押其所持的公司89,633,887股股份(占其所持公司股份的99.67%，占公司总股本的18.99%)；海航云商投资有限公司累计质押其所持的公司63,705,972股股份(占其所持公司股份的100.00%，占公司总股本的13.49%)。

(4) 本公司控股子公司宁波海越(乙方)2016年与宁波市国土资源局(甲方)签订的编号为330206 2013 A21 011 的《国有建设用地使用权出让合同》及《产业用地投资协议》约定，该宗地面积 58,463 平米、价款 3,069.31 万元(北仑戚家山金塘路南、宁波丽阳化纤有限公司东地)；公司承诺合同项下宗地的项目固定资产投资(包括建筑物、构筑物机器附属设施、设备投资和出让价款)不低于经批准或备案登记的金额人民币 26,309 万元，在取得土地后八个月内开工，三十六个月内建设完成，否则将扣除出让金总额 10%的履约保证金；缴纳 500 万元的税收达标保证金，投产初始运行期内(投产后 3 年内)其中一年上缴税金达到 20 万元/亩的，将退还税收达标保证金，否则将保证金予以没收。初始运行期届满，年上缴税收金额不足 6 万元/亩的，本项目土地出让合同自动终止，税收保证金予以没收，建设用地使用权按原出让价(不计利息)由甲方收回(但收回时土地市场价格低于原出让价格的不超过同期市场价格)，土地建筑物按重置价结合成新率后由

甲方回购，设备、科技等其他投入由乙方自行承担。该宗地项目尚未完成投资建设，承诺年应上缴税金 526.16 万元尚未到兑现期，未完成投资承诺 26,309 万元。另根据产业用地投资协议约定，因宁波海越自身原因造成土地闲置，且闲置满一年、不满两年的，宁波海越需要缴纳土地出让金额 20%的土地闲置费，土地闲置满两年的，由国土资源部门经有权限的人民政府批准，依法回收本宗国有建设用地使用权，宁波海越 2016 年 8 月取得该宗土地使用权，土地出让合同约定的开工时间为 2017 年 4 月 3 日前，截至 2018 年 12 月 31 日，已闲置满 1 年零 8 个月，宁波海越面临缴纳 6,138,615.00 元土地闲置费的风险。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据		
应收账款	47,895,905.27	48,469,166.77
合计	47,895,905.27	48,469,166.77

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

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	50,416,742.39	100.00	2,520,837.12	5.00	47,895,905.27	51,020,175.55	100.00	2,551,008.78	5.00	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	50,416,742.39	100.00	2,520,837.12	5.00	47,895,905.27	51,020,175.55	100.00	2,551,008.78	5.00	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 年以内小计	1,722,852.15	86,142.61	5.00
合计	1,722,852.15	86,142.61	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 (%)
合并范围内关联往来组合	48,693,890.24	2,434,694.51	5.00
合计	48,693,890.24	2,434,694.51	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-30,171.66 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

其中重要的应收账款核销情况

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
诸暨市越都石油有限公司	48,693,890.24	96.58	2,434,694.51
浙江辽河石油股份有限公司	1,305,760.00	2.59	65,288.00
诸暨中油海越油品经销有限公司	55,000.00	0.11	2,750.00
诸暨东宸企业重组星汇花苑建设协调组	25,000.00	0.05	1,250.00
浙江省交投集团高速公路结算中心	17,145.00	0.03	857.25
合计	50,096,795.24	99.36	2,504,839.76

(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

总表情况

(1). 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
应收利息	534,844.75	
应收股利		
其他应收款	277,611,496.61	461,939,223.49
合计	278,146,341.36	461,939,223.49

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 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

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	294,508,863.52	100.00	16,897,366.91	5.74	277,611,496.61	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	294,508,863.52	100.00	16,897,366.91	5.74	277,611,496.61	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 年以内小计	802,003.26	40,100.17	5.00
1 至 2 年	28,972,379.43	2,897,237.94	10.00
5 年以上	761,373.43	761,373.43	100.00

合计	30,535,756.12	3,698,711.54	12.11
----	---------------	--------------	-------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	263,973,107.40	13,198,655.37	5.00
合计	263,973,107.40	13,198,655.37	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). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	28,969,000.00	143,800,000.00
往来款	263,978,015.40	340,855,038.08
应收暂付款	1,001,166.83	782,802.26
押金保证金	40,100.00	2,010,000.00
其他	520,581.29	89,557.82
合计	294,508,863.52	487,537,398.16

(3). 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-8,700,807.76 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
杭州海越置业有限公司	往来款	135,240,522.21	历年累计	45.92	6,762,026.11
宁波海越新材料有限公司	资金拆借	67,103,585.97	1 年以内	22.78	3,355,179.30
舟山瑞泰投资有限公司	往来款	41,405,499.22	历年累计	14.06	2,070,274.96

浙江海越科技有限公司	股权转让款	28,969,000.00	1 至 2 年	9.84	2,896,900.00
天津北方石油有限公司	往来款	20,200,000.00	1 年以内	6.86	1,010,000.00
合计	/	292,918,607.40	/	99.46	16,094,380.37

(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	235,143,528.61		235,143,528.61	218,741,908.90		218,741,908.90
合计	2,293,042,150.22		2,293,042,150.22	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		
天越创投	100,000,000.00			100,000,000.00		
海越资管	100,000,000.00			100,000,000.00		
宁波海越	698,700,000.00			698,700,000.00		
北方石油	1,040,000,000.00			1,040,000,000.00		
合计	2,057,898,621.61			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		
一、合营企业										
二、联营企业										
诸暨中油海越油品经销有限公司	3,124,236.86		3,382,271.81	258,034.95						
浙江华睿睿银创业投资有限公司	16,213,388.46		2,200,000.00	3,012,562.30	-2,839,624.92		1,650,000.00			12,536,325.84
浙江天洁磁性材料股份有限公司 [注 1]	22,680,341.26			1,414,346.60						24,094,687.86
浙江华睿盛银创业投资有限公司	36,328,726.75			-83,817.00	70,786,106.09		2,640,000.00			104,391,015.84
浙江华睿泰信创业投资有限公司	53,280,762.13			2,328,752.34	-17,282,377.80		2,000,000.00			36,327,136.67
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	31,285,166.46			-10,387,789.49	-5,486,716.67		1,000,000.00			14,410,660.30
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	45,494,635.71			18,554,289.33	-22,483,402.15		2,776,500.00			38,789,022.89
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			-19,714.93						4,594,679.21
诸暨华越投资有限公司	5,720,257.13			-5,720,257.13						
小计	218,741,908.90		5,582,271.81	9,356,406.97	22,693,984.55		10,066,500.00			235,143,528.61
合计	218,741,908.90		5,582,271.81	9,356,406.97	22,693,984.55		10,066,500.00			235,143,528.61

[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

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,962,572,595.81	1,896,789,840.42	4,991,441,589.02	4,903,498,176.85
其他业务	16,804,731.48	2,665,329.90	14,930,996.03	3,228,152.55
合计	1,979,377,327.29	1,899,455,170.32	5,006,372,585.05	4,906,726,329.40

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	9,356,406.97	10,928,074.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-58,731.29	261,889,066.43
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	75,016.20	26,402.55
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	-2,477,834.93	179,394.73
持有至到期投资在持有期间的投资收益	33,961,858.70	33,717,333.31
处置持有至到期投资取得的投资收益	138,692,172.79	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,371,900.00	639,774.09
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,865,936.13
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	3,778,192.50	
合计	184,698,980.94	309,245,981.61

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	140,687,947.77	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,361,200.74	
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）	4,830,089.43	
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	-10,294,800.00	
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	40,528,861.18	
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	135,050.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-47,604,599.89	
少数股东权益影响额	2,523,149.10	
合计	134,166,898.54	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.77	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.19	0.37	0.37

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告；
备查文件目录	公司第八届董事会第四十二次会议决议文本。

董事长：邱国良

董事会批准报送日期：2019年4月18日

修订信息

□适用 √不适用