

公司代码：603003

公司简称：龙宇燃油

# 上海龙宇燃油股份有限公司

## 2019 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、大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐增增、主管会计工作负责人卢玉平及会计机构负责人（会计主管人员）赵炯声明：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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度实现归属于母公司所有者的净利润为6,549,132.51元，加上期初的未分配利润167,648,836.26元，计提盈余公积后，2019年末实际可分配利润172,896,304.71元。

根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的相关规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2019年公司实施了第二期回购计划，在报告期内实施股份回购9,524.65万元。因此，2019年度公司通过股份回购方式实现分红的金额为人民币9,524.65万元，占公司2019年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润比率为1454%。

鉴于公司2019年度通过股份回购方式实现分红人民币9,524.65万元，占2019年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润比率为1454%；根据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》《上市公司回购股份实施细则》和《公司章程》中利润分配的相关规定，结合公司实际情况，为保障公司生产经营以及发展投资的后续资金需求，2019年度公司拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

本预案须经股东大会审议通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

**七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况**

否

**八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

**九、重大风险提示**

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层经营与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

**十、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
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.....	12
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	214

## 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/龙宇燃油	指	上海龙宇燃油股份有限公司
控股股东/龙宇控股	指	上海龙宇控股有限公司
实际控制人	指	自然人刘振光、徐增增、刘策
报告期、本年度	指	2019年1月1日至2019年12月31日
金汉王技术	指	北京金汉王技术有限公司
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）
金汉王项目	指	北京金汉王云计算运营中心项目
大宗商品	指	是指可进入流通领域，但非零售环节，具有商品属性并用于工农业生产与消费使用的大批量买卖的物质商品。在金融投资市场，大宗商品指同质化、可交易、被广泛作为工业基础原材料的商品，如原油、有色金属、钢铁、农产品、铁矿石、煤炭等。
5G	指	第五代移动通信技术（5th-generation），其峰值理论传输速度可达每秒数十 Gb，比 4G 网络的传输速度快数百倍，已开启商用。
云计算	指	根据 NIST（美国国家标准与技术研究院）的定义，云计算是一种能够通过网络以便利的、按需付费的方式获取计算资源（包括网络、服务器、存储、应用和服务等）并提高其可用性的模式，这些资源来自一个共享的、可配置的资源池，并能够以最省力和无人干预的方式获取和释放。
元/万元	指	人民币元/人民币万元

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡湧	张俊
联系地址	上海市浦东新区东方路710号25楼	上海市浦东新区东方路710号25楼
电话	021-58300945	021-58300945
传真	021-58308810	021-58308810
电子信箱	lyry@lyrysh.com	lyry@lyrysh.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区东方路710号25楼
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区东方路710号25楼
公司办公地址的邮政编码	200122
公司网址	www.lyrysh.com
电子信箱	lyry@lyrysh.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海浦东新区东方路710号25楼公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	龙宇燃油	603003	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市丰台区西四环中路78号院10号楼1层
	签字会计师姓名	徐士宝、张丽芳

## 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	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业收入	13,497,955,666.43	16,035,871,981.86	-15.83	16,831,959,290.62
归属于上市公司股东的净利润	6,549,132.51	63,528,717.90	-89.69	59,030,568.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-44,611,109.47	3,415,918.21	-1,405.98	89,946,596.41
经营活动产生的现金流量净额	-130,858,552.89	697,631,331.33	-118.76	-852,777,111.41
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,899,058,118.98	3,985,390,324.18	-2.17	4,162,776,880.04
总资产	5,941,296,451.57	5,627,374,062.93	5.58	6,315,178,737.45

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.0162	0.1483	-89.08	0.1338
稀释每股收益(元/股)	0.0162	0.1483	-89.08	0.1338
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1103	0.0080	-1,478.75	0.2039
加权平均净资产收益率(%)	0.17	1.57	减少1.40个百分点	1.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.14	0.08	减少1.22个百分点	2.17

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

受宏观经济及大客户因素影响,本报告期公司收入、毛利同比上年减少,致使公司归属上市公司股东净利润和归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少。报告期公司非经常性损益 5,116.02 万元,其中收到政府补助 340.90 万元、处置子公司获得投资收益 1,210.47 万元、另外公司开展现金管理活动,获得理财收益 3,152.35 万元。

**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、2019 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	2,526,578,220.90	3,099,487,976.86	4,788,551,872.90	3,083,337,595.77
归属于上市公司股东的净利润	-12,424,390.23	2,485,404.90	-20,021,593.04	36,509,710.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-23,236,779.62	-694,832.87	-35,396,608.09	14,717,111.11
经营活动产生的现金流量净额	-268,813,824.25	-283,252,789.17	27,573,575.30	393,634,485.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	12,086,404.21		-1,436,381.92	-13,380.07
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,408,959.73		11,919,151.16	3,480,198.31
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			2,431,936.02	
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	/		62,378,115.90	-49,363,121.23
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	31,582,755.89			/



产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	637,132.44		250,000.00	100,000.00
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	7,609,619.23		3,480,429.40	199,224.93
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	-806,008.10		-12,007,742.03	13,722,711.10
所得税影响额	-3,358,621.42		-6,902,708.84	958,339.31
合计	51,160,241.98		60,112,799.69	-30,916,027.65

### 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
交易性金融资产	928,564,527.36	1,437,705,907.44	509,141,380.08	31,304,337.04
其他非流动金融资产		124,500,000.00	124,500,000.00	
交易性金融负债	9,170.81	1,478,591.10	1,469,420.29	7,409,624.40
合计	928,573,698.17	1,563,684,498.54	635,110,800.37	38,713,961.44

### 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

报告期内，公司主营业务范围为：数据中心（IDC）业务和大宗商品贸易（包括油品贸易和有色金属贸易）。

## 1、IDC 业务

IDC 业务是公司战略转型的核心业务板块，公司以北京金汉王项目为起点，致力于成为提供互联网基础设施服务和云计算/大数据平台服务的专业化公司。公司非公开发行募投项目北京金汉王云计算数据中心由全资子公司北京金汉王技术有限公司实施，采用批发型数据中心服务的销售经营策略。公司数据中心业务主要盈利模式为向互联网企业收取服务器托管服务和增值服务等费用。

报告期内，公司完成北京金汉王项目一期并交付运营，启动二期工程。

行业情况：随着互联网在行业应用逐渐渗透加深，国内 IDC 市场规模整体保持稳定增长趋势。根据 IDC 圈数据显示，2019 年中国 IDC 业务市场总规模约为 1228 亿元，同比增长 29.8%；IDC 市场正在从高速发展期过渡向成熟期，客户需求更加明确清晰，预计到 2024 年，我国 IDC 市场规模将超过 2,500 亿元，市场前景广阔。

## 2. 大宗商品贸易

油品贸易业务方面，公司继续执行以销售成品油和燃料油为主要产品的经营策略。控制采购物流成本和油库的整体运营成本，确保油品继续保质保量供应；在保持稳固客户的基础上，继续寻求央企、国企等其他优质客户的合作。同时，强化船加油/海运板块在上海区域的加油业务，并保持船舶出租率。主要业务模式为：油品批发库发业务、船加油、船舶出租等。

金属贸易业务方面，公司凭借多年积累的贸易经验，依托上市公司平台，引进成熟团队的模式和经验，以成立合资公司等方式开展合作，为行业内的上下游客户提供物流供应链管理、价格风险管理和融资信用管理服务，实现优势互补和共赢，公司目前已成为国内领先的有色金属综合服务商。主要业务模式为：由公司本部、控股子公司融屿贸易（上海）有限公司以及 Alfar Resources Co., Ltd. 按照董事会的授权与公司内控制度开展经营，对铜等有色金属，根据市场情况采取买或卖的行为，以零单升贴水、长单升贴水、品牌价差、地区价差等模式盈利。

行业情况：2019 年，全球经济增速放缓，中国经济增长总体平稳。国际油价宽幅震荡，布伦特原油现货价格全年平均为 64.21 美元/桶，同比下降 10.0%。炼化化工新增产能集中释放，境内成品油市场需求保持增长。据发改委统计，成品油表观消费量（包括汽油、柴油和煤油）为 3.3 亿吨，同比增长 1.4%，市场竞争更加激烈。

2019 年铜价总体表现为窄幅振荡，上半年铜价表现为先扬后抑，下半年，受降息、中美达成第一阶段贸易协议等因素影响，市场避险情绪降温，铜价结束低位震荡并反弹。2019 年伦敦金属交易所三个月期铜价年均为 6021.61 美元/吨，同比下降 7.96%。

展望 2020 年，油品和金属等大宗商品贸易形势不确定性增加，新冠肺炎疫情短期内对国际和国内经济造成较大冲击，但中国经济长期向好的基本面没有改变。预计上半年油品需求较弱，疫情过后，需求有望释放。

## 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

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减比例(%)	增减原因
货币资金	699,848,099.01	1,678,288,720.15	-58.30	报告期内，经营性资金和募集资金项目投入增加，利用临时闲置资金进行现金管理购买理财产品，使得货币资金较期初减少。
交易性金融资产	1,437,705,907.44		不适用	利用临时闲置资金进行现金管理购买理财产品，2019年1月1日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则，将理财产品由其他流动资产调整至交易性金融资产列报。
应收账款	1,230,093,915.67	599,546,876.20	105.17	报告期末，金属业务应收账款增加，同时境外金属子公司收到的附追索权的信用证，已办理贴现尚未到期的金额增加，到期后冲销应收账款。
其他流动资产	60,298,284.32	979,426,978.71	-93.84	2019年1月1日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则，将理财产品由其他流动资产调整至交易性金融资产列报。
其他非流动金融资产	124,500,000.00		不适用	2019年1月1日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则，从其他非流动资产划分为超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产。报告期内，全资子公司宁波宇策对无锡华云数据技术服务有限公司和杭州嘉富泽地投资管理合伙企业的投资已完成工商变更，公司对黑龙江丰佑麻类种植有限公司完成50%认缴出资。
固定资产	1,150,735,829.52	664,112,686.27	73.27	报告期末，子公司机房楼加固及机电设备一期工程结转固定资产，使得固定资产金额增加。
在建工程	3,878,607.83	417,175,419.09	-99.07	报告期末，子公司机房楼加固及机电设备一期工程结转固定资产，使得在建工程金额相应减少。
其他非流动资产	288,679.24	52,238,171.26	-99.45	报告期内，子公司对无锡华云数据技术服务有限公司的投资已完成工商变更。2019年1月1日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则，从其他非流动资产划分为超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产。

其中：境外资产 951,926,017.70（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 16.02%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、专业团队优势：

公司具有多年积累的贸易行业业务经验及资源，拥有一支高素质、专业化、复合型的人才团队，涵盖贸易、金融、管理等领域，人员结构合理。同时，通过合资、合营等方式，积极与具有稳定业务模式和丰富行业经验的团队开展合作，利用上市公司平台，并借鉴合作方的行业经验及成熟的业务模式，实现优势互补和共赢。公司引进数据中心行业骨干组建了一支富有经验的经营管理队伍，团队核心成员来自于国内领先的数据中心运营或建设公司的高管，团队主要成员在数据中心行业都有五至十年的从业经验。优秀的管理团队为公司的发展壮大打下了坚实的基础，成为公司核心竞争力的重要组成部分。

#### 2、全面服务能力优势：

公司拥有广泛的交易对手，逐步构建以服务客户为导向的服务型企业文化，在大宗商品贸易方面致力于为客户提供贸易环节上的任意一环服务，从物流服务，风险管理服务，到供应链融资等服务；在数据中心业务方面致力于为IDC运营商、互联网企业等提供包括IDC市场咨询、建设规划、机房设计/建设、运行维护服务及委托设计建设、业务合作运营等模式的组合服务，从而满足各类客户和不同供应商的多层次需求。

#### 3、客户优势：

凭借公司专业的服务大力发展大客户定制化数据中心业务模式，取得了阿里巴巴集团采购部的机柜需求确认函。在一定程度上标志着公司IDC业务获得了市场核心客户的认可，也为公司进一步开拓市场创造了有利条件。公司将以此为基础积极挖掘大客户需求，为大型互联网企业等定制化的客户提供专业服务，巩固公司的行业地位和竞争优势。在油品和金属贸易业务方面，经过长期的业务合作，公司与中石化、嘉能可、托克、必和必拓等央企和跨国公司建立了良好的合作关系，为公司大宗商品贸易业务的开展奠定了客户基础。

#### 4、区位优势：

公司金汉王云计算运营中心，位于北京顺义临空地区，对数据中心的需求量大，地理位置优势明显。该数据中心为公司自持物业，在土地资源、电力资源等方面均具备显著优势，为数据中心项目的建设实施提供了优良的外部资源支持。

#### 5、风险识别能力优势：

大宗商品贸易业务存在市场风险、流动性风险等风险，公司秉承稳健、持续经营原则，完善相关风险识别和控制系统，以严谨的预算、审计及内控体系构筑以有序运营为基础，综合运用各类金融衍生工具，对冲各类风险，具有较强的风险管理能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年，围绕发展战略，公司科学调配资源，合理安排经营，在立足现有市场的基础上做好“双核”产业布局；克服困难，推动公司主营业务发展，加速公司转型升级，努力实现公司的经营业绩。

数据中心（IDC）既是新基建的重要板块，也与 5G、工业互联网、人工智能等其余新基建息息相关，公司 2019 年度加快数据中心新业务发展，IDC 项目建设稳步推进，报告期内顺利完成金汉王项目一期工程，开始为公司贡献收入。面对 2019 年全球经济增速放缓，全球贸易和投资对经济增长的支撑力不断下降，全球经济走势不确定性影响持续的宏观形势，公司油品和金属贸易业务贯彻稳健发展的要求，优化结构调整，加强风险防控。报告期内，公司实现营业收入 134.98 亿元，归属于上市公司股东的净利润 654.91 万元。

#### （一）金汉王项目一期全部交付完成，报告期内开始实现计费

##### 1、项目一期完成交付，逐步贡献收入

北京金汉王云计算运营中心是公司非公开发行募投项目，是正式进入大数据基础设施运营和服务领域的开端，也是未来上市公司新的业务增长模块。报告期内，公司根据大客户的定制化需求，按照阿里巴巴数据中心建设及运维标准，完成金汉王项目一期全部工程。2019 年 3 月，金汉王一期工程约当 3310 个 8kW 机柜已开始逐步移交阿里巴巴团队进行验收测试和设备上架。2019 年 5 月底完成数据中心一期工程的客户验收，并于 2019 年 6 月开始正式计费。公司金汉王项目采用机电分离模式，报告期内北京金汉王技术有限公司已与阿里云计算有限公司签订电费支付协议并结算每月电费。2020 年 4 月，公司与阿里云正式签订数据中心合作协议，一期项目机柜上架率逐步提升，报告期内一期项目实现收入 3,248.5 万元。由于金汉王项目在报告期内正处于机柜上电进程中，因此收入增长小于成本增加，但后期随着机柜的陆续上架实现收入稳步增长，此项目将逐步获得盈利。

##### 2、妥善规划项目二期工程，积极推进开工建设

报告期内，在取得阿里机柜机房需求确认函后，公司综合考虑电力资源（目前已批复电力容量 10 万 KVA、待增容电力 4000KVA）和建筑空间资源配置情况，项目一期、二期采用约当 8KW 机柜大约 4,280 个的方案实施建设金汉王云计算运营中心，其中项目一期已完成约当 8KW 机柜 3,310 个，项目二期建成约当 8KW 机柜大约 970 个，项目一期和二期均采用机电分离模式。

项目二期目前已启动，公司将抓紧 5G 发展和数据中心作为“新基建”的良好发展契机，预计在 2021 年 3 月底前完成二期工程。作为数据中心基础设施的服务者，公司将进一步提升数据中心服务能力，把握市场变革趋势和客户需求，延伸云计算等产业层面布局，为企业转型保驾护航。

#### （二）大宗商品贸易业务有序开展

公司大宗商品贸易团队面对复杂严峻的外部形势，公司油品贸易业务加强供销衔接，发挥行业经验和资金优势，配合市场行情，为公司积极创造营收，继续开发上下游优质客户，在燃料油业务的基础上进一步扩大成品油业务，强化风险控制手段，业务有序开展。2019 年，公司实现油品销售毛利 6,899 万元。公司金属贸易业务 2019 年继续保持稳健经营策略，不断优化客户结构，合理统筹资源配置，积极开拓市场，稳妥地开展贸易业务。受宏观贸易环境以及金属贸易大客户因素影响，公司调整经营策略，缩减贸易量，控制贸易风险，报告期内金属业务实现销售毛利 4,893 万元。

### （三）积极落实产投战略

为满足公司长远发展战略，在立足募投项目产业的基础上，公司在报告期内积极落实“产投并举”战略，利用上市公司的资金规模、融资能力、现金流稳定的优势向云计算等产业层面实现延伸。公司注重投资质量和产业协同效应，精选投资项目，继全资子公司宁波宇策投资管理有限公司前期投资无锡华云数据技术服务有限公司后，2019年8月公司继续通过全资子公司宁波宇策投资管理有限公司作为投资平台，以私募基金“杭州嘉富泽地投资管理合伙企业（有限合伙）”的方式，向中科寒武纪科技股份有限公司（以下简称“寒武纪”）投资人民币4950万元。寒武纪主营业务是应用于各类云服务器、边缘计算设备、终端设备中人工智能核心芯片的研发、设计和销售，为客户提供芯片产品与系统软件解决方案。据公开信息显示，2020年3月份，中科寒武纪科技股份有限公司科创板上市申请已受理。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司数据中心项目产生业务收入3,248.52万元；公司实现油品销量22.02万吨，金属销量38.99万吨。2019年公司实现营业总收入134.98亿元，同比上年减少15.83%；归属于上市公司股东的净利润654.91万元，同比下降89.69%。

### （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	13,497,955,666.43	16,035,871,981.86	-15.83
营业成本	13,410,751,603.33	15,891,847,903.46	-15.61
销售费用	15,628,343.20	20,921,248.12	-25.30
管理费用	69,201,892.93	70,454,274.03	-1.78
研发费用			
财务费用	46,461,990.36	12,705,497.98	265.68
经营活动产生的现金流量净额	-130,858,552.89	697,631,331.33	-118.76
投资活动产生的现金流量净额	-807,214,715.20	-1,075,572,998.75	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-58,020,480.96	-666,860,262.86	不适用
其他收益	3,798,443.08	13,017,775.34	-70.82
公允价值变动收益	-4,285,199.64	12,462,470.47	-134.38
信用减值损失	864,870.52		不适用
资产减值损失	8,240,169.67	332,739.53	2,376.46
资产处置收益	-9,408.23	-1,420,691.18	不适用
营业外收入	8,911,826.66	4,493,079.62	98.35
营业外支出	1,321,910.79	-1,371,970.88	不适用
所得税费用	4,025,351.31	20,823,039.42	-80.67
其他综合收益的税后净额	4,493,100.87	13,951,956.35	-67.80
收到的税费返还	3,517,874.09	12,864,687.75	-72.65
收到其他与经营活动有关的现金	61,036,291.87	95,771,753.83	-36.27
支付的各项税费	24,545,195.89	40,937,257.06	-40.04

收回投资收到的现金	3,966,799,066.47	1,434,299,000.00	176.57
取得投资收益收到的现金	39,786,193.81	62,865,140.25	-36.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,250,050.00	13,327,275.00	-83.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,087,127.77	5,339,676.34	463.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	274,965,201.11	418,623,723.62	-34.32
投资支付的现金	4,557,930,025.09	2,171,633,699.84	109.88
支付其他与投资活动有关的现金	13,241,927.05	984,666.88	1,244.81
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	1,500,000.00	33.33
取得借款收到的现金	3,721,736,242.82	5,515,661,514.38	-32.52
收到其他与筹资活动有关的现金	449,601,838.72	1,033,952,026.59	-56.52
偿还债务支付的现金	3,651,651,280.77	5,701,195,793.77	-35.95
支付其他与筹资活动有关的现金	536,314,068.41	1,460,010,069.75	-63.27

1、营业收入变动原因说明：报告期内，受宏观贸易环境及大客户因素影响，公司调整经营策略，缩减贸易量控制贸易风险，营业收入随业务量下降而下降。

2、营业成本变动原因说明：报告期内，随着销售业务量下降，采购需求减少，营业成本降低。

3、销售费用变动原因说明：报告期内，销售人员的职工薪酬较去年同期减少。

4、管理费用变动原因说明：与去年同期基本持平。

5、财务费用变动原因说明：报告期内，募投项目持续投入使得现金管理金额减少、部分大额存单转为结构性存款等原因使得利息收入减少，利息支出及汇兑损失有所增加。

6、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，子公司部分已贴现附追索权的信用证尚未到期，同时受宏观贸易环境及大客户因素影响，金属业务应收账款增加，公司调整经营策略，缩减贸易量控制贸易风险，业务量同比有所下降，销售商品、提供劳务取得的现金减少，由此经营活动产生的现金流量净额较去年同期有所下降。

7、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，子公司机房楼及设备安装工程一期完工，募投项目支出较去年同期减少。

8、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，子公司当期附追索权的贴现净增加额较去年同期增加。

9、其他收益变动原因说明：报告期内，与经营相关的政府补助较去年同期减少。

10、公允价值变动收益变动原因说明：2019年1月1日起执行新《套期会计》准则，被套期项目和套期工具的公允价值变动记入本科目。

11、信用减值损失变动原因说明：2019年1月1日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则追溯调增预期信用损失计入期初未分配利润，本期收回上期应收账款，预期信用减值转回所致。

12、资产减值损失变动原因说明：报告期内，部分金属及油品价格回升，冲销已计提的存货跌价准备。

13、资产处置收益变动原因说明：报告期内，资产处置金额较小。

14、营业外收入变动原因说明：报告期内，由于市场价格波动及客户未能履约等原因收到合同违约金较去年同期增加。

15、营业外支出变动原因说明:报告期内,营业外支出包括公益捐赠和合同违约金支出,去年同期船舶碰撞事故处理结案冲减营业外支出。

16、所得税费用变动原因说明:报告期内,计提当期所得税费用减少;去年同期包括冲回前期确认的递延所得税资产金额,综上所述原因使得本期所得税费用同比减少。

17、其他综合收益的税后净额变动原因说明:报告期内,外币财务报表折算差额较去年同期减少。

18、收到的税费返还变动原因说明:报告期内,收到的政府补助较去年同期减少。

19、收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明:报告期内,部分大额存单转为结构性存款,利息收入较去年同期减少。

20、支付的各项税费变动原因说明:报告期内,支付的所得税增值税等各项税费减少。

21、收回投资收到的现金变动原因说明:报告期内,理财产品到期金额较去年同期增加。

22、取得投资收益收到的现金变动原因说明:报告期内,期货投资收益和通过现金管理取得理财收益收到的现金较去年同期减少。

23、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明:报告期内,公司处置一艘较小吨位的老旧船舶预收款项,金额小于去年同期处置一艘较大吨位的老旧船舶及一套闲置办公用房合计收到的款项。

24、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额变动原因说明:报告期内,处置全资孙公司浙江龙宇收到的现金增加。

25、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明:报告期内,子公司机房楼及设备安装工程一期完工,募投项目支出较去年同期减少。

26、投资支付的现金变动原因说明:报告期内,临时闲置资金购买理财产品增加。

27、支付其他与投资活动有关的现金变动原因说明:报告期内,子公司支付远期外汇保证金增加。

28、吸收投资收到的现金变动原因说明:报告期内,收到少数股东投入资本金增加。

29、取得借款收到的现金变动原因说明:报告期内,金属子公司接受客户信用证结算,已贴现的信用证计入取得借款收到的现金较去年同期减少。

30、收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明:报告期内,子公司以存货质押形式进行融资收到的现金较去年同期减少。

31、偿还债务支付的现金变动原因说明:报告期内,子公司部分已贴现附追索权的信用证到期,冲销短期借款的金额较去年同期减少。

32、支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明:报告期内,子公司赎回质押的存货,支付的现金较去年同期减少。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用



2019 年，公司实现主营业务收入 134.97 亿元，较去年同期减少 15.83%，其中，商业销售收入 134.59 亿元，收入占比 99.72%；数据中心收入 3,248.52 万元，收入占比 0.24%，运输与服务收入 540.82 万元，收入占比 0.04%。

报告期内，商业销售收入包含油品业务、金属业务等，其中油品销售收入 12.42 亿元，较上年同期减少 56.16%；金属业务等销售收入 122.17 亿元，较上年同期减少 7.39%。

2019 年油品销售毛利 6,899.05 万元，毛利率 5.55%。其中库发业务销售毛利率 1.58%、水上加油业务销售毛利率 5.42%、批发业务销售毛利率 7.14%。

2019 年金属业务等销售毛利 4,893.03 万元，现货毛利率 0.40%，以套期保值为目的的期货投资收益对归属股东净利润影响金额为-52.22 万元。

2019 年数据中心收入 3,248.52 万元，成本 4,757.97 万元，毛利率为-46.47%。IDC 数据中心金汉王项目一期进入交付运营阶段，后期随着机柜的陆续上架此项目将获得稳定的收益。

2019 年运输与服务收入 540.82 万元，成本 530.66 万元，毛利率为 1.88%。

### (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						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业销售	13,458,684,911.42	13,340,764,089.59	0.88	-16.02	-15.91	减少 0.13 个百分点
数据中心	32,485,243.58	47,579,743.56	-46.47			
运输与服务	5,408,152.95	5,306,590.84	1.88	-44.57	-42.47	减少 3.58 个百分点
合计	13,496,578,307.95	13,393,650,423.99				
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 (%)
1、库发销售	321,308,364.90	316,239,004.91	1.58	-47.31	-46.81	减少 0.92 个百分点
2、水上加油	106,701,623.42	100,921,266.36	5.42	15.22	18.82	减少 2.86 个百分点
3、油品批发业务	813,969,503.45	755,828,747.28	7.14	-61.80	-63.86	增加 5.31 个百分点
4、金属产品	12,216,705,419.65	12,167,775,071.04	0.40	-7.39	-7.07	减少 0.35 个百分点
商业销售合计	13,458,684,911.42	13,340,764,089.59	0.88	-16.02	-15.91	减少 0.13 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

与公司业务经营实际相适应，公司主营业务仅分行业、分产品进行统计，未对分地区情况进行统计。

本报告期油品销售收入共计 12.42 亿元，较上年同期减少 56.16%，分产品分析如下：

本报告期油品批发业务收入 8.14 亿元，较上年同期 21.31 亿元减少 61.80%，上年度公司于当年 12 月出售控股子公司舟山龙展石油化工有限公司，出售标的公司上年度油品批发业务收入 7.89 亿元（扣除合并范围内关联交易收入后），子公司出售是本报告期油品批发业务收入下降的主要原因。

本报告期库发销售收入 3.21 亿元，较上年同期 6.09 亿元减少 47.31%。本报告期由于油品市场波动率高并且油品价格总体呈下降趋势，公司合理控制库存规模，购销量下降收入减少。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
油品	吨		220,200.19	19,095.64		-64.27	53.87
金属产品	吨		389,947.70	2,868.12		22.47	-53.18
合计			610,147.89	21,963.77		-34.72	18.49

#### 产销量情况说明

本报告期油品销售量下降分析参考收入下降原因分析：

本报告期末，油品库存量同比上升 53.87%，因公司出于对油品库存价格风险把控的要求，油品库存量占销量的比例较低，2018 年末油品库存量为 1.24 万吨，上期基数较低，使得同比比较相对数的波动较大。

#### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商业销售	采购成本	13,340,764,089.59	99.61	15,864,150,631.15	99.94	-15.91	
数据中心	直接成本	47,579,743.56	0.36				

运输及服务	直接成本	5,306,590.84	0.04	9,224,721.52	0.06	-42.47	
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
油品	采购成本	1,172,989,018.55	8.79	2,770,929,995.60	17.47	-57.67	
金属产品	采购成本	12,167,775,071.04	91.21	13,093,220,635.55	82.53	-7.07	
商业销售小计		13,340,764,089.59	99.61	15,864,150,631.15	99.94	-15.91	
数据中心	直接成本	47,579,743.56	0.36				
运输及服务	直接成本	5,306,590.84	0.04	9,224,721.52	0.06	-42.47	

成本分析其他情况说明

无

#### (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 456,150.23 万元，占年度销售总额 33.80%；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%。

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	1,567,658,357.78	11.62
第二名	1,385,660,566.74	10.27
第三名	638,954,266.42	4.73
第四名	508,605,356.71	3.77
第五名	460,623,799.34	3.41
合计	4,561,502,346.99	33.80

上述前五名客户与公司均不存在关联关系。

前五名供应商采购额 498,718.06 万元，占年度采购总额 37.43%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：元

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)
第一名	1,282,497,508.20	9.63
第二名	1,242,105,381.31	9.32
第三名	972,701,453.74	7.30
第四名	758,226,166.17	5.69
第五名	731,650,117.50	5.49
合计	4,987,180,626.92	37.43

上述前五名供应商与公司均不存在关联关系。

其他说明

详见附注

### 3. 费用

适用 不适用

2019 年 1-12 月主要费用及与 2018 年同期对比变化如下：

(单位：元币种：人民币)

项目名称	2019 年 1-12 月	2018 年 1-12 月	变动比率 (%)
销售费用	15,628,343.20	20,921,248.12	-25.30
管理费用	69,201,892.93	70,454,274.03	-1.78
财务费用	46,461,990.36	12,705,497.98	265.68

(1) 销售费用变动原因说明：报告期内，销售人员的职工薪酬较去年同期减少。

(2) 管理费用变动原因说明：与去年同期基本持平。

(3) 财务费用变动原因说明：报告期内，募投项目持续投入使得现金管理金额减少、部分大额存单转为结构性存款等原因使得利息收入减少，利息支出及汇兑损失有所增加。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

#### (2). 情况说明

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	2019 年 1-12 月	2018 年 1-12 月
经营活动产生的现金流量净额	-130,858,552.89	697,631,331.33
投资活动产生的现金流量净额	-807,214,715.20	-1,075,572,998.75
筹资活动产生的现金流量净额	-58,020,480.96	-666,860,262.86
现金及现金等价物净增加额	-995,005,858.77	-1,038,351,572.65
期初现金及现金等价物余额	1,656,019,769.27	2,694,371,341.92
期末现金及现金等价物余额	661,013,910.50	1,656,019,769.27

(1) 公司经营活动产生的现金流情况分析：报告期内，子公司部分已贴现附追索权的信用证尚未到期，同时受宏观贸易环境及大客户因素影响，金属业务应收账款增加，公司调整经营策略，缩减贸易量控制贸易风险，业务量同比有所下降，销售商品、提供劳务取得的现金减少，由此经营活动产生的现金流量净额较去年同期有所下降。

(2) 公司投资活动产生的现金流情况分析：报告期内，子公司机房楼及设备安装工程一期完工，募投项目支出较去年同期减少。

(3) 公司筹资活动产生的现金流情况分析：报告期内，子公司当期附追索权的贴现净增加额较去年同期增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	699,848,099.01	11.78	1,678,288,720.15	29.82	-58.30	报告期内，经营性资金和募集资金项目投入增加，利用临时闲置资金进行现金管理购买理财产品，使得货币资金较期初减少。
交易性金融资产	1,437,705,907.44	24.20			不适用	利用临时闲置资金进行现金管理购买理财产品，2019年1月1日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则，将理财产品由其他流动资产调整至交易性金融资产列报。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,974,527.36	0.05	-100.00	2019年1月1日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入交易性金融资产。
应收账款	1,230,093,915.67	20.70	599,546,876.20	10.65	105.17	报告期末，金属业务应收账款增加，同时境外金属子公司收到的附追索权的信用证，已办理贴现尚未到期的金额增加，到期后冲销应收账款。
其他流动资产	60,298,284.32	1.01	979,426,978.71	17.40	-93.84	2019年1月1日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则，将理财产品由其他流动资产调整至交易性金融资产列报。
其他非流动金融资产	124,500,000.00	2.10			不适用	2019年1月1日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则，从其他非流动资产划分为超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产。报告期内，全资子公司宁波宇策对无锡华云数据技术服务有限公司和杭州嘉富泽地投资管理合伙企业的投资已完成工商变更，公司对黑

						龙江丰佑麻类种植有限公司完成 50%认缴出资。
固定资产	1,150,735,829.52	19.37	664,112,686.27	11.80	73.27	报告期末, 子公司机房楼加固及机电设备一期工程结转固定资产, 使得固定资产金额增加。
在建工程	3,878,607.83	0.07	417,175,419.09	7.41	-99.07	报告期末, 子公司机房楼加固及机电设备一期工程结转固定资产, 使得在建工程金额相应减少。
其他非流动资产	288,679.24	0.00	52,238,171.26	0.93	-99.45	报告期内, 子公司对无锡华云数据技术服务有限公司的投资已完成工商变更。2019 年 1 月 1 日起执行新《金融工具确认和计量》会计准则, 从其他非流动资产划分为超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产。
交易性金融负债	1,478,591.10	0.02			不适用	报告期末, 套期工具公允价值下降, 报表重分类至交易性金融负债。
应付票据	395,511,720.00	6.66			不适用	部分业务采取银行承兑汇票结算的方式结算, 截至报告期末, 尚未到期的应付票据增加。
应付账款	80,878,628.58	1.36	189,591,361.74	3.37	-57.34	报告期末, 尚未支付的货款减少。
预收款项	37,451,701.32	0.63	8,907,912.22	0.16	320.43	报告期末, 子公司尚未结算、尚未履行交货义务的预收账款增加。
应付职工薪酬	1,962,584.30	0.03	3,626,956.00	0.06	-45.89	报告期末, 公司预提薪酬及绩效较期初有所减少。
其他应付款	34,014,822.59	0.57	11,969,093.66	0.21	184.19	报告期末, 子公司向银行办理存货质押业务, 并同时签订回购合同, 收到存货质押款项增加。
其他流动负债	181,354.90	0.00			不适用	报告期末, 子公司被套期项目及其公允价值变动形成的负债增加。
长期应付款	4,773,275.86	0.08			不适用	报告期末, 购建无形资产分期支付的款项增加。
递延收益			2,248,117.65	0.04	-100.00	报告期内, 收到与资产相关政府补助的孙公司已完成对外出售, 递延收益较期初减少。

其他说明  
无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,834,188.51	信用证、票据保证金、远期外汇合同保证金
交易性金融资产	395,750,000.00	银行承兑汇票保证金
存货	22,336,605.40	银行售后回购融资
合计	456,920,793.91	

**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

详细内容参见本年报第三节“公司业务概要”之“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”

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司对外投资期末余额为 23.26 亿元，比去年同期增加 0.75%。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

1. 2019 年 10 月，公司对上海盛龙船务有限公司增资 800 万元。
2. 2019 年 6 月，公司对北京金汉王技术有限公司增资 5,000 万元。
3. 2019 年 6 月，公司对舟山甬源石油化工有限公司增资 300 万元。
4. 2019 年 8 月，公司对宁波宇策投资管理有限公司增资 4,990 万元。
5. 2019 年 12 月，注销全资子公司上海紫锦船务有限公司，收回投资 4,886.72 万元。
6. 2019 年 9 月，注销控股子公司舟山万联石油化工有限公司，收回投资 1,530 万元。
7. 2019 年 1 月，注销全资子公司新疆云智天成信息技术有限公司，收回投资 10 万元。
8. 2019 年 12 月，公司对浙江龙宇新源石油化工有限公司减资 300 万。

**(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

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,437,705,907.44	928,564,527.36
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,437,705,907.44	928,564,527.36
其他非流动金融资产	124,500,000.00	
其中：权益工具投资	124,500,000.00	

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

2019年12月，出售全资孙公司浙江龙宇船务有限公司，收回投资3,016.09万元；

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元(特别注明除外)

子公司名称	主要业务性质	注册资本	总资产	净利润
Alfar Resources Co., Limited.	有色金属贸易	2000 万美元	98,542.76	1,208.32
融屿贸易(上海)有限公司	有色金属贸易	8,000	28,714.43	-2,075.03
舟山甬源石油化工有限公司	燃料油销售	2,000	13,490.09	316.78

**(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

2020年3月，国家强调要把在疫情防控中催生的新型消费、升级消费培育壮大起来，加快推进5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度，要注重调动民间投资积极性。IDC新型基础设施的重要性已被提升到了前所未有的高度。随着5G、物联网等终端侧应用场景的技术演进与迭代，终端侧上网需求量将呈现高速增长，同时新兴技术对IDC的应用场景也将进一步扩大，IDC市场需求随之拉升。预计到2024年，我国IDC市场规模将超过2,500亿元，市场前景广阔。

2020年，预计受世界多国新型冠状病毒肺炎疫情、地缘政治、贸易不确定性等因素影响，全球石油市场供需保持宽松，国际油价低位运行；中国经济运行受到疫情明显影响，但稳中向好、长期向好的基本趋势不会改变。预计上半年石油和金属产品需求较弱，疫情过后，积累的需求有

望快速释放。预计 2020 年全球铜矿产量增长，全球再生铜供给下降，供给增速放缓。同时铜库存处于历史低位，需求预期回升，铜价有望反弹。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司继续秉承“双核驱动，产投并举”的发展战略，努力将公司建设成大宗商品贸易和大数据基础设施运营的双主业驱动的综合企业集团。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

依托上市公司平台，在公司多年积累的贸易业务经验及人力资源基础上，借助成熟团队的模式和经验，开展大宗商品贸易（油品和金属贸易）业务，实现优势互补和共赢。公司继续延伸油品贸易和金属业务，积极开发上下游客户，严格控制风险，加大销售力度，提高市场竞争力；注重业务团队的培养和融资能力的拓展，确保实现业绩的稳步增长。

在保证现有业务平稳运营的基础上，公司顺应国家大数据中心产业政策趋势，继续开拓 IDC 业务。通过对北京金汉王项目的交付运营，以募投项目为基础，为市场和客户提供机柜托管服务，并不断提升对客户的服务价值，为公司带来新的收入和利润增长点。公司未来将积极提升公司在 IDC 行业的技术优势和规模优势，实现 IDC 业务规模的迅速增长及相关产业链延伸。以期经过努力，成长为大型专业化的云计算运营中心服务商。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

大宗商品贸易方面，主要风险是：

一是贸易摩擦、新冠疫情及其他国际形势纷繁复杂的不确定将影响全球贸易规模，影响国际油价、金属等大宗商品价格；

二是国内货币政策的松紧适度，趋于中性，将影响公司大宗商品贸易规模以及盈利能力。

数据中心业务方面，主要风险是：

一是，近几年数据中心投资持续增速，如这些产能不能被需求快速吸收，将影响公司数据中心的销售进程和盈利能力。

二是，首次涉足 IDC 业务的风险。公司之前从未涉足 IDC 业务领域，公司非公开发行募集资金收购北京金汉王技术有限公司 100% 股权并对其增资建设云计算运营中心。虽然本次募投项目可行性经过审慎论证和调研分析，但新进入 IDC 行业对公司管理、技术、人才等各方面均是新的挑战，首次涉足 IDC 业务，未来收入和利润能否顺利实现存在一定的风险。

三是，市场竞争加剧的风险

公司作为国内主要的第三方数据中心服务商之一，未来市场竞争可能更为激烈，可能导致行业整体利润率下降。

**(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

根据中国证监会颁布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，《公司章程》第一百五十六条对包括现金分红政策在内的利润分配政策作出规定如下：

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

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

(三) 利润分配条件和比例：

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

公司综合考虑主营业务所处行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，执行差异化现金分红政策：(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前款规定处理。

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

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

(四) 利润分配预案由董事会制订，经股东大会审议通过后实施。董事会制订利润分配预案时应认真研究和论证公司利润分配（包括现金分红及股票股利）的时机、条件和最低比例、调整

的条件及其决策程序要求等事宜，充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见，独立董事应当对此发表独立意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

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

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

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

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

## (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：万元币种：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 (%)
2019 年	0	0	0	9,524.65	654.91	1,454
2018 年	0	0	0	23,385.55	6,352.87	368.10
2017 年	0	0.4	0	1,713.40	5,903.06	29.03

注：【1】公司 2019 年度通过股份回购方式实现分红金额人民币 9,524.65 万元，占公司 2019 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润比率为 1,454%；【2】公司 2018 年度通过利润分配和股份回购方式实现分红金额合计人民币 23,385.55 万元，占公司 2018 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润比率为 368.10%。

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

单位：万元币种：人民币

	现金分红的金额	比例 (%)
2019 年	9,524.65	1,454

## (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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	承诺目前和将来不经营与公司相同或相似的业务, 并保证所控制的企业现在和将来不经营与公司相同或相似的业务	公司首次公开发行, 无期限	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%	公司首次公开发行, 无期限	否	是		
	股份限售	董事徐增增、刘振光、刘策	在承诺的限售期届满后, 任职期间每年转让公司股份数量不超过所持有股份总数的百分之二十五, 在离职后半年内, 不转让所持有的公司股份	公司首次公开发行; 期限见承诺内容	是	是		
	其他	公司控股股东	经主管税务部门批准, 公司子公司上海紫锦 2006 年和 2007 年实行核定征收方式, 按照营业收入 3.3% 计算缴纳企业所得税, 实际缴纳企业所得税额分别为 1,311,430.09 元和 330,000 元, 如上海紫锦按照查账征收方式缴纳企业所得税, 则 2006 年和 2007 年应缴企业所得税额分别为 3,420,362.94 元和 169,048.05 元, 查账征收方式和核定征收方式应缴企业所得税差额分别为 2,108,932.85 元和 -160,951.95 元, 占公司净利润的比例分别为 9.19% 和 -0.31%。上海紫锦经申请已经获准自 2008 年开始以查账征收方式缴	公司首次公开发行; 期限见承诺内容	否	是		

			<p>纳企业所得税。上海紫锦按照核定征收方式缴纳企业所得税, 虽经主管税务部门批准, 但与国家税务总局核定征收企业所得税相关规定的有关情形未完全一致, 如果主管税务部门撤销以前年度对上海紫锦实行核定征收企业所得税的意见, 则上海紫锦存在补缴企业所得税可能, 可能补缴 2006 年度企业所得税金额为 2, 108, 932. 85 元 2007 年度不需补缴。为此, 公司控股股东就上海紫锦可能存在的补缴所得税风险作出了全额补偿的承诺: 如果由于上海市地方有关税收征管政策和国家有关部门颁发的相关税收政策存在差异, 导致国家有关税务主管部门追缴上海紫锦船务有限公司 2007 年及以前年度企业所得税差额或滞纳金的情况, 承诺人同意对该公司所需补交的所得税税款及相关费用予以全额补偿。</p>					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	<p>现在和将来不经营与公司相同或相似的业务, 并保证所控制的企业现在和将来不经营与公司相同或相似的业务; 避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争; 不利用对公司的控股/控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。</p>	公司再融资, 无期限	否	是		
	解决关联交易	控股股东及实际控制人	<p>控股股东、实际控制人及控股股东、实际控制人控制的法人及其他组织将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易; 对于不可避免的交易, 将严格遵守市场原则, 本着平等互利、等价有偿的一般原则, 公平合理地进行。</p>	公司再融资, 无期限	否	是		
其他承诺	其他	公司	<p>公司使用募集资金暂时补充流动资金不用于高风险投资业务, 不会直接或间接安排用于</p>	临时补流期间	是	是		

			新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换债券等交易					
--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--

(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

(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

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)
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	第四届董事会第十三次临时会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益，详见第十一节/五/41(3)。

(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

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

**(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：元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	1,000,000.00	1,000,000.00
境内会计师事务所审计年限	8	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	300,000.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司第四届董事会第二十三次会议、2019年第二次临时股东大会，先后审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，因原审计团队离开立信并加入大华会计师事务所(特殊普通合伙)，该业务团队执行的相关审计业务项目一并由大华承接。为保障业务与服务的延续性，同意将2019年度财务报表及内部控制审计机构变更为大华会计师事务所(特殊普通合伙)，并授权管理层结合公司实际情况确定审计费用。

**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

**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

**(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

**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

关联方	交易类型	交易内容	交易定价方式	2019 年预计 (万元)	2019 年 1-12 月实际 发生 (万元)
徐增增、刘策	租赁	办公室租金	协议价	209	204.01
合计				209	204.01

2018 年 12 月 8 日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于与实际控制人续签〈房屋租赁合同〉暨关联交易的议案》，并于 2018 年 12 月 9 日对外公告。

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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

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: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						45,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						45,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						45,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.15							
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）						30,000,000.00							
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）						30,000,000.00							
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

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行 T+0 理财	自有资金	54,485	54,485	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
信托产品	自有资金	22,000	0	0
结构性存款	自有资金	39,575	39,575	0
银行 T+0 理财	暂时闲置募集资金	19,300	5,500	0
结构性存款	暂时闲置募集资金	91,700	44,200	0

**其他情况**

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行	银行 T+0 理财	19,494	2019/1/7		自有资金		非保本浮动收益	3.40%	272.48	272.48		是		
建设银行	银行 T+0 理财	5,500	2019/1/8	2019/6/26	自有资金		非保本浮动收益	3.00%	5.65	5.65		是		
浦发银行	银行 T+0 理财	19,900	2018/2/13		自有资金		非保本浮动收益	3.20%	32.78	32.78		是		
招商银行	银行 T+0 理财	170	2018/2/13	2019/7/12	自有资金		非保本浮动收益	3.60%	3.79	3.79		是		
中信银行	银行 T+0 理财	10,250	2018/1/3		自有资金		非保本浮动收益	3.30%	57.90	57.90		是		
华夏银行	银行 T+0 理财	15,000	2018/12/28	2019/6/26	自有资金		非保本浮动收益	3.20%	77.69	77.69		是		
杭州银行	银行 T+0 理财	6,000	2019/3/8		自有资金		非保本浮动收益	3.60%	68.90	68.90		是		
华夏银行	结构性存款	5,000	2019/1/23	2020/1/23	自有资金		保本浮动收益	3.97%	198.50			是		
杭州银行	银行理财产品	3,000	2019/2/1	2019/3/7	自有资金		非保本浮动收益	4.00%	11.18	11.18		是		
上海国际信托	信托产品	10,000	2019/2/18	2019/3/20	自有资金		非保本浮动收益	4.50%	37.50	38.22		是		
上海国际信托	信托产品	10,000	2019/3/5	2019/3/12	自有资金		非保本浮动收益	4.00%	7.78	7.19		是		
上海国际信托	信托产品	2,000	2019/1/31	2019/3/14	自有资金		非保本浮动收益	3.55%	8.17	8.17		是		
平安银行	银行理财产品	3,000	2019/3/7	2019/3/14	自有资金		非保本浮动收益	3.80%	2.19	2.19		是		

杭州银行	银行理财产品	3,000	2019/4/18	2019/5/22	自有资金		非保本浮动收益	4.55%	12.72	12.72		是		
平安银行	银行 T+0 理财	19,300	2018/6/15		募集资金		保本浮动收益	2.50%	125.80	125.80		是		
中信银行	结构性存款	23,800	2018/10/22	2019/2/1	募集资金		保本浮动收益	4.05%	269.36	269.36		是		
浦发银行	结构性存款	900	2018/12/10	2019/1/14	募集资金		保本浮动收益	3.75%	3.24	3.19		是		
上海农商银行	结构性存款	6,000	2018/12/26	2019/1/28	募集资金		保本浮动收益	4.00%	21.70	21.70		是		
上海农商银行	结构性存款	15,000	2018/12/26	2019/3/27	募集资金		保本浮动收益	4.10%	153.33	153.33		是		
中信银行	结构性存款	10,000	2019/1/2	2019/4/2	募集资金		保本浮动收益	4.10%	101.10	101.10		是		
上海农商银行	结构性存款	15,100	2019/3/27	2019/6/26	募集资金		保本浮动收益	3.95%	148.70	148.70		是		
中信银行	结构性存款	5,000	2019/3/28	2019/6/28	募集资金		保本浮动收益	3.85%	48.52	48.52		是		
中信银行	结构性存款	7,400	2019/4/1	2019/5/7	募集资金		保本浮动收益	3.85%	28.10	28.10		是		
中信银行	结构性存款	7,800	2019/5/10	2019/6/10	募集资金		保本浮动收益	3.50%	23.19	23.19		是		
上海农商银行	结构性存款	15,300	2019/6/26	2019/9/24	募集资金		保本浮动收益	3.65%	137.70	137.70		是		
中信银行	结构性存款	5,000	2019/6/28	2019/9/27	募集资金		保本浮动收益	3.95%	49.24	49.24		是		
民生银行	结构性存款	5,000	2018/11/6	2019/2/13	募集资金		保本浮动收益	4.05%	54.92	54.92		是		
民生银行	结构性存款	10,000	2018/12/5	2019/3/5	募集资金		保本浮动收益	4.05%	99.86	99.95		是		
民生银行	结构性存款	15,000	2018/12/27	2019/3/27	募集资金		保本浮动收益	4.05%	149.79	149.79		是		
平安银行	结构性存款	6,000	2019/1/11	2019/2/11	募集资金		保本浮动收益	3.70%	18.85	18.85		是		
平安银行	结构性存款	11,000	2019/2/15	2019/3/18	募集资金		保本浮动收益	3.40%	31.76	31.76		是		
民生银行	结构性存款	5,000	2019/3/6	2019/6/6	募集资金		保本浮动收益	3.90%	49.15	49.40		是		
平安银行	结构性存款	5,100	2019/3/7	2019/6/10	募集资金		保本浮动收益	3.90%	51.77	51.77		是		
平安银行	结构性存款	10,000	2019/3/19	2019/6/19	募集资金		保本浮动收益	3.90%	98.30	98.30		是		
民生银行	结构性存款	4,000	2019/3/27	2019/5/6	募集资金		保本浮动收益	3.65%	16.00	16.03		是		
民生银行	结构性存款	11,100	2019/3/27	2019/6/27	募集资金		保本浮动收益	3.85%	107.72	107.72		是		

民生银行	结构性存款	5,000	2019/4/3	2019/5/13	募集资金		保本浮动收益	3.65%	20.00	20.00		是		
民生银行	结构性存款	5,000	2019/6/12	2019/9/12	募集资金		保本浮动收益	3.90%	49.15	49.15		是		
民生银行	结构性存款	1,800	2019/6/21	2019/7/31	募集资金		保本浮动收益	3.70%	7.30	7.30		是		
民生银行	结构性存款	10,000	2019/6/21	2019/9/20	募集资金		保本浮动收益	3.90%	97.23	97.23		是		
民生银行	结构性存款	8,000	2019/6/27	2019/8/6	募集资金		保本浮动收益	3.70%	32.44	32.44		是		
民生银行	结构性存款	4,000	2019/6/27	2019/9/27	募集资金		保本浮动收益	3.90%	39.32	39.32		是		
民生银行	结构性存款	5,000	2019/7/31	2019/9/9	募集资金		保本浮动收益	3.60%	19.73	19.73		是		
民生银行	结构性存款	8,000	2019/8/8	2019/9/17	募集资金		保本浮动收益	3.60%	31.56	31.56		是		
民生银行	结构性存款	8,000	2019/9/17	2019/10/28	募集资金		保本浮动收益	3.50%	31.45	31.45		是		
民生银行	结构性存款	10,100	2019/9/20	2019/12/20	募集资金		保本浮动收益	3.70%	93.17	93.17		是		
民生银行	结构性存款	4,000	2019/9/27	2019/12/27	募集资金		保本浮动收益	3.70%	36.90	36.90		是		
民生银行	结构性存款	8,000	2019/11/1	2019/12/11	募集资金		保本浮动收益	3.60%	31.56	31.56		是		
民生银行	结构性存款	5,000	2019/12/11	2020/3/11	募集资金		保本浮动收益	3.75%	46.75			是		
民生银行	结构性存款	10,100	2019/12/20	2020/3/20	募集资金		保本浮动收益	3.70%	93.17			是		
民生银行	结构性存款	4,000	2019/12/27	2020/2/5	募集资金		保本浮动收益	3.65%	16.00			是		
上海国际 信托	信托产品	4,000	2019/8/14	2019/9/11	自有资金		非保本浮动收益	4.00%	12.27	11.66		是		
上海国际 信托	信托产品	4,000	2019/8/14	2019/9/11	自有资金		非保本浮动收益	4.00%	12.27	11.66		是		
上海国际 信托	信托产品	5,000	2019/11/5	2019/11/12	自有资金		非保本浮动收益	3.80%	3.64	3.41		是		
上海国际 信托	信托产品	5,000	2019/11/5	2019/11/19	自有资金		非保本浮动收益	3.80%	7.29	6.82		是		
南京银行	银行 T+0 理财	5,000	2019/11/21	2019/11/29	自有资金		非保本浮动收益	3.00%	3.62	3.62		是		
中信银行	结构性存款	7,500	2019/9/27	2019/12/26	募集资金		保本浮动收益	3.70%	68.42	68.42		是		
中信银行	结构性存款	9,100	2019/12/27	2020/7/1	募集资金		保本浮动收益	3.90%	181.83			是		
上海农商	结构性存款	3,000	2019/7/2	2019/9/24	募集资金		保本浮动收益	3.65%	25.20	25.20		是		

银行													
上海农商银行	结构性存款	16,000	2019/9/25	2019/12/24	募集资金	保本浮动收益	3.60%	142.03	142.03		是		
上海农商银行	结构性存款	16,000	2019/12/24	2020/3/20	募集资金	保本浮动收益	3.50%	133.48			是		
上海农商银行	银行 T+0 理财	9,650	2019/12/16		自有资金	非保本浮动收益	3.13%	8.07	8.07		是		
交通银行	银行 T+0 理财	1,100	2019/8/22		自有资金	非保本浮动收益	3.00%	4.81	4.81		是		
宁波银行	银行 T+0 理财	1,000	2019/8/22	2019/9/18	自有资金	非保本浮动收益	4.00%	2.32	2.32		是		
中国银行	银行 T+0 理财	135	2019/12/30		自有资金	非保本浮动收益	3.11%	0.78			是		
平安银行	银行 T+0 理财	770	2019/11/26		自有资金	非保本浮动收益	2.93%	0.20			是		
江苏银行	结构性存款	9,638	2019/9/10	2020/9/10	自有资金	保本浮动收益	3.75%	361.42			是		
江苏银行	结构性存款	3,529	2019/9/20	2020/9/20	自有资金	保本浮动收益	3.75%	132.33			是		
民生银行	结构性存款	6,548	2019/9/17	2020/9/17	自有资金	保本浮动收益	3.60%	235.73			是		
上海银行	结构性存款	4,800	2019/9/23	2020/3/31	自有资金	保本浮动收益	3.90%	96.93			是		
上海银行	结构性存款	10,060	2019/10/22	2020/4/21	自有资金	保本浮动收益	3.70%	185.60			是		

**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

公司继续秉承“诚信经营、回报社会”的发展理念，重视履行社会责任，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会和谐发展。

1、公司致力于构建和谐劳动关系，实现企业与员工共同发展。

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

2、公司始终坚持“诚信经营”理念，严格遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则。同时，公司在企业信贷信用、纳税信用、合同履行信用以及遵守商业道德、行业规则等方面，保持良好记录。2019 年度，公司先后获得“上海市文明单位”、“浦东新区企业社会责任达标企业 2019”等荣誉。

### 3、饮水思源，回馈社会：

3.1 公司热心公益，2019 年 9 月，由“龙宇爱心公益专项基金”出资，组建了爱心团队，赶往青海果洛、新疆喀什等贫困地区开展现场助医和慰问活动。针对先心病确诊儿童，实施了“安排来沪行程、确定治疗方案、实施手术治疗、跟踪术后康复、资助全部费用”的“一站式助医”模式。截止到目前，在“龙宇爱心公益专项基金”的支持下，已完成了数千例疑似先心病患儿筛查工作，还有数名确诊儿童正在筹备来沪过程中。

3.2 自全国多地陆续出现新型冠状病毒感染的肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情以来，公司高度关注，第一时间成立了新冠肺炎防控领导小组，调动资源，统筹安排疫情防控工作。公司开展了“抗击疫情、共担使命”的主题活动，通过“爱心捐赠”和“业务赋能”两条主线，力所能及的助力一线抗击疫情。公司拟通过与上海市儿童基金会共建的“龙宇爱心公益专项基金”出资 60 万元购置约 5,000 套医用防护服，将其全部用于武汉的疫情防护。同时，经公司统筹联络、多方协调，向上海市浦东新区红十字会累计捐赠了 3 万个医用口罩，用于浦东新区的一线防疫工作。公司向全体员工发出了《关于开展抗击新型冠状病毒感染肺炎的捐款倡议书》，号召全体员工通过慈善捐款的方式，加入到驰援武汉、抗击疫情的行动中。公司已累计收到善款 7.6 万元并已全部捐赠给上海市浦东新区光彩事业促进会。

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

## （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

### 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**

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**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

**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

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、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

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

**(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

**(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)	15,220
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,833
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海龙宇控股有限公司	0	117,142,149	28.12	0	质押	75,990,000	境内非国有法人
国华人寿保险股份有限 公司一分红三号	0	25,238,744	6.06	0	无	0	境内非国有法人
沈慧琴	21,238,600	21,428,800	5.14	0	无		境内自然人
何建东	0	20,359,486	4.89	0	质押	20,359,486	境内自然人
九泰基金-中信证券-陆 家嘴信托-陆家嘴信 托-鸿泰5号集合资金 信托计划	-21,000,000	19,866,302	4.77	0	无	0	其他
上海龙宇燃油股份有限 公司回购专用证券账户	13,392,828	14,088,908	3.38	0	无	0	其他
徐增增	0	12,284,948	2.95	0	质押	9,400,000	境内自然人
平安大华基金-平安银 行-北京恒宇天泽投资 管理有限公司	-8,509,636	8,692,070	2.09	0	无	0	境内非国有法人
刘振光	0	6,926,611	1.66	0	质押	5,200,000	境内自然人
杨南	3,867,402	5,129,455	1.23	0	无	0	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				
上海龙宇控股有限公司	117,142,149	人民币普通股	117,142,149				
国华人寿保险股份有限公司一分红三号	25,238,744	人民币普通股	25,238,744				
沈慧琴	21,428,800	人民币普通股	21,428,800				
何建东	20,359,486	人民币普通股	20,359,486				
九泰基金-中信证券-陆 家嘴信托-陆家嘴信 托-鸿泰5号集合资金 信托计划	19,866,302	人民币普通股	19,866,302				
上海龙宇燃油股份有限 公司回购专用证券 账户	14,088,908	人民币普通股	14,088,908				
徐增增	12,284,948	人民币普通股	12,284,948				
平安大华基金-平安银 行-北京恒宇天泽 投资管理有限公司	8,692,070	人民币普通股	8,692,070				
刘振光	6,926,611	人民币普通股	6,926,611				
杨南	5,129,455	人民币普通股	5,129,455				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海龙宇控股有限公司由徐增增、刘振光、刘策100%控股,刘振光与徐增增为夫妻关系;徐增增为公司董事长,刘振光为公司董事;上海龙宇控股有限公司、徐增增和刘振光为一致行动人。除上述情形之外,本公司未知公司前十名股东之间是否存在其他关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前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	上海龙宇控股有限公司
单位负责人或法定代表人	刘振光
成立日期	2000年1月14日
主要经营业务	实业投资，本系统内资产经营（非金融业务）及以上相关业务的咨询服务，化工原料及产品（除危险品）、纺织原料（除棉花）、纺织产品、玻璃制品、五金交电、建筑材料、装潢材料、石油制品、金属材料、金银首饰、食用农产品的销售，从事货物及技术的进出口业务，食品销售。【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内外上市公司的股权情况	无
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

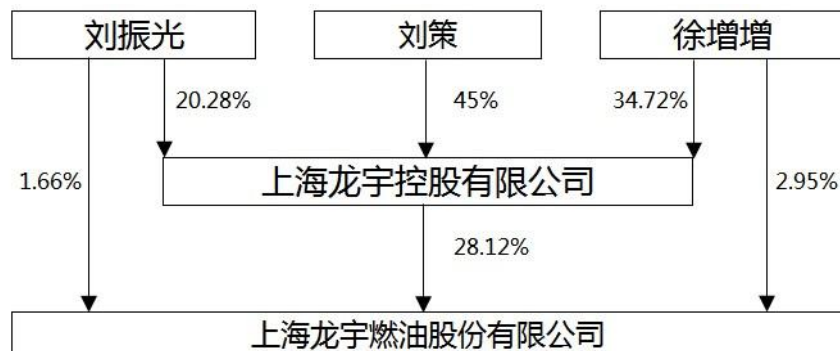
适用 不适用

###### 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

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	刘振光、徐增增、刘策
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	徐增增从 2008 年至今任公司董事长；刘振光从 2008 年至今任公司董事，刘策从 2013 年 1 月至 2015 年 2 月任公司副总经理，2015 年 2 月 28 日起任公司总经理，2013 年 6 月 13 日起任公司董事。上述实际控制人简历见本报告“第八节董事、监事、高级管理人员和员工”
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

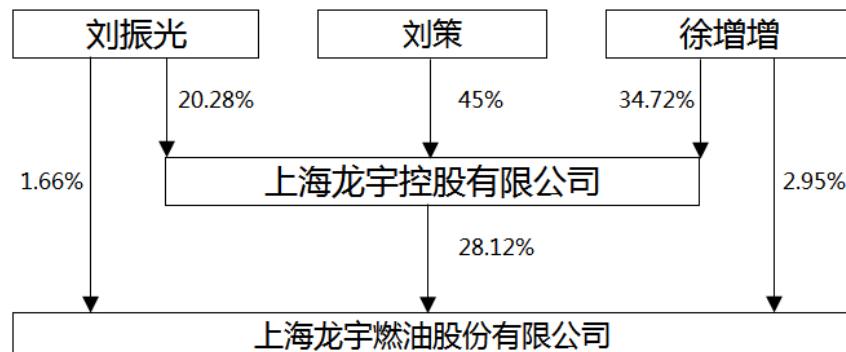
□适用 √不适用

**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

**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
徐增增	董事长	女	67	2012年2月4日		12,284,948	12,284,948	0		54.53	否
刘振光	董事	男	68	2012年2月4日		6,926,611	6,926,611	0		0	是
刘策	董事 总经理	男	42	2013年6月13日		0	0	0		246.52	否
卢玉平	董事 财务总监	女	48	2017年6月29日		0	0	0		69.2	否
金文洪	独立董事	男	70	2014年6月19日		0	0	0		8	否
李敏	独立董事	男	57	2015年2月4日		0	0	0		8	否
梅丽君	独立董事	女	65	2015年2月4日		0	0	0		8	否
范娟萍	监事	女	46	2016年3月21日		0	0	0		37.5	否
陈燕莉	监事	女	44	2016年2月18日		0	0	0		26.08	否
张锋	监事	男	39	2017年4月28日		0	0	0		28.68	否
程裕	副总经理	男	56	2013年1月28日		0	0	0		88.75	否
马荧	副总经理	女	50	2018年3月20日		0	0	0		107.44	否
胡湧	董事会秘书	男	50	2019年3月15日		0	0	0		55.62	否
金闽丽	董事会秘书 (离任)	女	58	2018年2月23日	2019年3月15日	0	0	0		27.14	否
合计						19,211,559	19,211,559	0		765.46	

姓名	主要工作经历
----	--------



徐增增	女，1953 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任上海高桥石油化工公司原油科副科长，上海龙宇石化有限公司董事长，上海市第十二、十三、十四届人大代表。曾获“中国百名杰出女企业家”、“中国优秀女企业家”、“上海市三八红旗手”等称号。现任上海市第十五届人大代表，上海石油产品贸易行业协会副会长、上海市女企业家协会副会长、上海市浦东新区工商联副会长，公司董事长。
刘振光	男，1952 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任哈尔滨炼油厂职员，上海龙宇石化有限公司董事。现任龙宇控股执行董事、总经理，公司董事。
刘策	男，1978 年出生，中国国籍，硕士学历，无境外居留权。先后于华东理工大学、美国加州大学学习，复旦大学 MBA。先后担任公司总经理助理、副总经理、董事，现任公司总经理。
卢玉平	女，1972 年出生，中国国籍，大学学历，中级职称，无境外居留权。曾先后在上海虹桥高尔夫俱乐部有限公司，华源集团地毯有限公司，上海海螺服饰有限公司，广州鼎尚股份有限公司华东分公司工作；自 2009 年起，先后担任公司财务部副经理、经理、财务副总监，现任公司财务总监、董事。
金文洪	男，1950 年出生，中国国籍，硕士研究生学历，无境外居留权。历任中国太平洋人寿保险股份有限公司总经理、第三届董事会董事长、中国保险行业协会副会长、太平洋资财管理公司高级顾问、中国太平洋保险公司总公司董事、副总经理、总经理助理、兼再保部总经理等职。2013 年 1 月至今，金文洪先生兼任信诚人寿保险公司董事。自 2014 年 6 月 19 日担任公司独立董事。
梅丽君	女，1955 年出生，中国国籍，中欧国际工商学院 EMBA，无境外居留权。历任上海罗氏制药有限公司董事、副总经理、上海三维制药有限公司董事总经理、上药集团原料药事业部副总裁、党委副书记、纪委书记、上海先灵葆雅制药有限公司副总经理、总经理顾问，默沙东中国总裁顾问，上海捷信医药科技股份有限公司独立董事。自 2015 年 2 月 4 日担任公司独立董事。
李敏	男，1963 年出生，中国国籍，大学本科学历，无境外居留权。历任中兴华会计师事务所有限责任公司副所长（副主任会计师）、中审亚太会计师事务所有限公司副所长（副主任会计师）等职，现任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、副所长。李敏先生同时兼任山东金泰集团股份有限公司（600385）董事会独立董事。自 2015 年 2 月 4 日担任公司独立董事。
范娟萍	女，1974 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任上海农工商集团长江总公司上海长江仪表厂劳资科干事、工会干事、总经办办公室主任助理、团总支副书记；上海博力科技发展有限公司办公室主任；龙宇控股人事主管；盛龙船务人力资源部副经理。现任公司人力资源部经理、监事会主席。
陈燕莉	女，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历。曾于上海中电大酒店、上海艾格服饰有限公司等公司任职。2010 年 7 月起，加入上海龙宇燃油股份有限公司全资子公司上海盛龙船务有限公司，任会计主管。2012 年 11 月起，任职公司财务部。
张锋	男，1981 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任广东美的集团安徽分公司市场推广，美的客车公司业务主办。2009 年 5 月起任职公司船加油事业部业务主管、业务部经理等职务。
程裕	男，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，美国亚利桑那大学 EMBA。曾于上海立新电器厂、上海从源贸易有限公司、上海中路投资有限公司任职。2001 年 1 月至 2013 年 1 月，任龙宇控股常务副总经理。自 2013 年 1 月起，任公司副总经理、董事会秘书。2014 年 4 月 18 日，因工作调整，不再兼任公司董事会秘书，继续担任公司副总经理。2016 年 4 月 21 日起兼任公司董事会秘书，2018 年 2 月 23 日，因工作调整，不再兼任公司董事会秘书。

马荧	女，1970 年出生，硕士学历。曾任上海新民晚报实业公司展览部经理，上海龙宇燃油股份有限公司人事部经理和公司监事，上海龙宇控股有限公司副总裁、人力资源部经理。自 2018 年 3 月 20 日起担任公司副总经理。
胡湧	男，1970 年出生，硕士研究生（在职），注册会计师。2006 年 3 月至 2014 年 4 月任上海东方明珠（集团）股份有限公司董事会秘书；2014 年 5 月至 2017 年 10 月任东方明珠文化发展有限公司总经理。2017 年 11 月至 2018 年 7 月任鹏起科技发展股份有限公司副总经理、董事会秘书。2018 年 8 月入职公司担任投资总监，自 2019 年 3 月 15 日起担任公司董事会秘书。
金闽丽	女，1962 年出生，大学学历，工商管理硕士，经济师、政工师、高级经营师。曾任上海耀皮玻璃集团股份有限公司副总经理、董事会秘书等职。2018 年 2 月 23 日起担任公司董事会秘书，2019 年 3 月 15 日离任。

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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

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

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐增增	华东中油燃料油销售有限公司	董事长	2004 年 10 月 31 日	
徐增增	上海紫锦船务有限公司	执行董事	2004 年 5 月 31 日	2019 年 10 月 22 日
徐增增	浙江龙宇船务有限公司	执行董事	2006 年 5 月 31 日	2019 年 12 月 17 日
徐增增	上海盛龙船务有限公司	执行董事	2007 年 5 月 31 日	
徐增增	上海小龙鱼教育发展有限公司	董事长	2001 年 3 月 31 日	
徐增增	上海小龙鱼企业管理咨询有限公司	执行董事	2017 年 11 月 10 日	

徐增增	上海策蕾企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年1月2日	
徐增增	上海童策企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2017年11月30日	
徐增增	上海龙达进出口贸易有限公司	董事长	2001年1月31日	
徐增增	上海新蕾教育科技有限公司	执行董事	2017年10月16日	
徐增增	上海龙达胜宝利光电有限公司	董事	2004年10月31日	
徐增增	上海闵行乐鸿托育有限公司	董事长	2018年8月1日	
徐增增	上海宝山乐鸾托育有限公司	董事长	2018年8月1日	
徐增增	上海虹口乐圭托育有限公司	董事长	2018年9月18日	
徐增增	上海黄浦乐烁托育有限公司	董事长	2018年10月19日	
徐增增	麓克贸易(上海)有限公司	监事	2015年3月24日	
徐增增	上海小暖文化创意有限公司	执行董事	2013年8月6日	
徐增增	融屿贸易(上海)有限公司	董事长	2015年2月13日	
徐增增	致远资源有限公司(香港)	董事长	2015年2月13日	
刘振光	上海龙达胜宝利光电有限公司	监事	2004年10月31日	
刘振光	麓克贸易(上海)有限公司	执行董事	2015年3月24日	
刘振光	上海泓策投资管理有限公司	执行董事	2015年12月15日	
刘策	上海小龙鱼教育发展有限公司	董事	2005年1月31日	
刘策	舟山龙宇燃油有限公司	执行董事	2009年2月28日	
刘策	广东龙宇燃料油有限责任公司	执行董事\总经理	2009年6月30日	
刘策	江阴龙宇燃油有限公司	执行董事\总经理	2010年5月31日	
刘策	香港龙辰投资有限公司	董事	2013年6月24日	
刘策	新加坡龙宇燃油有限公司	董事	2012年12月15日	
刘策	上海泓策投资管理有限公司	监事	2015年12月25日	
刘策	融屿贸易(上海)有限公司	董事	2015年2月13日	
刘策	北京华清云泰通信科技有限公司	执行董事\总经理	2017年11月27日	
刘策	上海策慧数据科技有限公司	执行董事\总经理	2017年9月30日	
刘策	宁波宇策投资管理有限公司	执行董事\总经理	2018年3月7日	
刘策	LON-YER CO., LTD	董事	2015年1月2日	
刘策	第一太平洋策慧科技(上海)有限公司	董事长	2019年7月12日	
范娟萍	华东中油燃料油销售有限公司	监事	2010年3月31日	
范娟萍	广东龙宇燃料油有限责任公司	监事	2010年3月31日	

程裕	上海龙达进出口贸易有限公司	董事	2001年1月31日	
程裕	融屿贸易(上海)有限公司	董事	2015年2月13日	
程裕	致远资源有限公司(香港)	董事	2015年2月13日	
程裕	北京华清云泰通信科技有限公司	监事	2017年11月27日	
程裕	上海策慧数据科技有限公司	监事	2017年9月30日	
程裕	宁波宇策投资管理有限公司	监事	2018年3月7日	
程裕	第一太平洋策慧科技(上海)有限公司	董事	2019年7月12日	
卢玉平	致远资源有限公司(香港)	董事	2017年10月18日	
卢玉平	第一太平洋策慧科技(上海)有限公司	董事	2019年7月12日	
马荧	浙江龙宇船务有限公司	监事	2006年5月31日	2019年12月17日
马荧	上海盛龙船务有限公司	监事	2007年5月31日	
马荧	舟山龙宇燃油有限公司	监事	2009年2月28日	
马荧	江阴龙宇燃油有限公司	监事	2010年5月31日	
马荧	第一太平洋策慧科技(上海)有限公司	董事	2019年7月12日	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事报酬由董事会拟定，报股东大会审议决定；公司高级管理人员报酬由董事会审议决定。董事和高级管理人员报酬决策程序：董事会提名与薪酬考核委员会负责就公司董事及高级管理人员的全体薪酬及架构，及就设立规范透明的程序制定薪酬政策，向董事会提出建议。董事会决定高级管理人员的报酬和奖惩事项，股东大会决定董事的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司非独立董事、监事、高级管理人员报酬根据公司经营业绩、岗位职责、工作表现、市场环境等因素确定。公司独立董事报酬标准参照同行业上市公司的平均水平确定。公司外部监事不在公司领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	从公司处获得 765.46 万元

**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
金闽丽	董事会秘书	离任	个人原因
胡湧	董事会秘书	聘任	

2019年3月15日金闽丽女士因个人原因辞去董事会秘书职务，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任胡湧先生为公司董事会秘书。

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

中国证券监督管理委员会上海监管局于2017年7月24日，下发《行政监管措施决定书》，因公司未及时披露出纳存在盗取公司资金情况，对公司予以警示。上海证券交易所于2017年9月18日，出具“[2017]44号”《纪律处分决定书》，因公司在履行信息披露义务方面存在违规事项，对公司和时任董事长徐增增、财务总监黄圣爱和董事会秘书程裕予以通报批评。针对上述问题，公司立即抽调人员进行追溯核查并积极组织相关人员进行整改，在综合采取相关整改措施后，公司资金管控得到加强，公司将继续以《内部会计控制规范》等法规为指导，严格规范执行财务内控防范措施，杜绝类似事件的再次发生。

## 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	56
主要子公司在职员工的数量	75
在职员工的数量合计	131
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	14
销售人员	29
技术人员	20
财务人员	25
行政人员	43
合计	131
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	70
大学专科/高职	41
高中、中专及以下	20
合计	131

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1、公司根据员工的职位类别、工作性质、责任大小、任职资格等要素，综合评价和建立职位的薪资等级；

2、公司根据员工的实践经验、知识技能、工作表现、综合业绩等要素确定薪资幅度，再综合考虑公司的经济效益、外部薪酬市场的水平来确定具体的薪酬标准；

3、薪酬调整主要依据绩效考核后所确定的员工工作表现而定，同时考虑薪酬市场的水平和公司的支付能力。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

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

### (四) 劳务外包情况

单位：元

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	9,880
劳务外包支付的报酬总额	7,221,134.79

## 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

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规的规定，制定股东大会、董事会、监事会的议事规则及相关规章制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

公司股东大会、董事会、监事会职责清晰，贯彻执行相应的议事规则，公司全体董事、监事勤勉尽责。独立董事对公司重大决策事项均能独立履行职责，发表独立意见；监事会各成员均能认真履行职责，对公司财务、经营状况进行有效监督，并对定期报告出具意见；全体高管人员职责分工明确，均能在其职责范围内忠实履行职务，认真执行董事会及股东大会的各项决议。

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
2019年第一次临时股东大会	2019年1月18日	公告编号：2019-006	2019年1月19日
2018年年度股东大会	2019年6月10日	公告编号：2019-046	2019年6月11日
2019年第二次临时股东大会	2019年11月28日	公告编号：2019-071	2019年11月29日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐增增	否	12	12	11	0	0	否	3
刘振光	否	12	12	11	0	0	否	3
刘策	否	12	12	11	0	0	否	3
卢玉平	否	12	12	11	0	0	否	3
金文洪	是	12	12	11	0	0	否	3
李敏	是	12	12	11	0	0	否	1
梅丽君	是	12	12	11	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	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(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

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

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司第四届董事会第三十次会议审议通过了公司《2019 年度内部控制评价报告》，详见 2020 年 4 月 28 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，审计了公司 2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，认为公司 2019 年按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。  
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

大华审字[2020]008027号

上海龙宇燃油股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海龙宇燃油股份有限公司(以下简称龙宇燃油公司)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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相关财务报表附注。

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,公允反映了龙宇燃油公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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,我们独立于龙宇燃油公司,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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入的确认时点
2. 商誉的减值
3. 应收账款可回收性

##### (一) 收入的确认时点事项

## 1. 事项描述

2019 年度销售收入为人民币 1,349,795.57 万元,销售收入较上年下降率为 15.83%。公司的收入主要分为:非调合燃料油业务、大宗商品业务收入;具体详见财务报告附注五.36 所述收入确认政策。由于收入是重要的财务指标之一,存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认时点的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于收入确认和计量问题实施的重要审计程序包括:

1. 了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行有效性;我们通过审阅销售合同与管理层的访谈,了解和评估了龙宇燃油的收入确认政策;

2. 对收入和成本执行分析程序,包括本期各月度收入、成本、毛利波动分析,主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序;

3. 非调合燃料油业务我们抽查了与销售相关的重要合同、商检机构出具商检报告或由运输方出具计量单据、结算函、销售发票、销售回款、锁价单等资料,评价收入确认的真实性和准确性;

大宗商品业务我们抽查了与销售相关的重要合同、提单或货权转让凭证、销售发票、销售回款等资料,评价收入确认的真实性和准确性;

4. 我们对重要客户进行了函证销售收入发生额、应收账款余额等信息;

5. 针对可能出现的完整性风险,我们实施了具有针对性的审计程序,包括但不限于在增加收入完整性测试样本的基础上,针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试,核对存货的发出到收入确认单证相关时间节点,以评估销售收入是否在恰当的期间确认,是否存在截止问题。

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层对收入的确认时点的总体评估是可以接受的、管理层对收入的确认时点的相关判断及估计是合理的。

## (二) 商誉的减值事项

### 1. 事项描述

如财务报表附注七.27 所述,截至 2019 年 12 月 31 日,因收购子公司北京金汉王技术有限公司产生的商誉为 19,516.42 万元,商誉减值准备为 0 元。综合所述,管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。

因管理层商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值列为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于商誉减值实施的重要审计程序包括：

(1) 对公司商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试：主要程序包括：我们与龙宇燃油管理层进行讨论，了解及评估龙宇燃油商誉减值测试的合理性，评估商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；

(2) 评价管理层的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；

(4) 验证商誉减值测试模型的计算准确性，将预测期收入增长率与数据中心行业历史数据进行比较；将后续预测期增长率与我们根据经济数据作出的独立预期值进行比较，并考虑数据中心行业的市场趋势；

(5) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对商誉减值的总体评估是可以接受的、管理层对商誉减值的相关判断及估计是合理的。

## (三) 应收账款可回收性事项

### 1. 事项描述

如财务报表附注七.5 所述，截至 2019 年 12 月 31 日，龙宇燃油应收账款余额 128,139.90 万元，其中收到并贴现的尚未到期的信用证金额 66,389.14 万元，坏账准备余额 5,130.50 万元，龙宇燃油的应收账款账面价值占资产总额的 20.70%，账面价值较高。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于应收账款可回收性实施的重要审计程序包括：

(1) 了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断及考虑因素，并考虑是否存在对应收账款可回收性产生任何影响的情况；获取龙宇燃油坏账准备计提表，检查计提方法是否与坏账政策一致；

(2) 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性；

(3) 对于按预期信用损失方式计提坏账准备的应收账款，选取样本对账龄准确性进行测试，并按照坏账政策重新计算坏账计提金额是否准确；

(4) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款可回收性事项的相关判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

龙宇燃油公司管理层对其他信息负责。其他信息包括龙宇燃油 2019 年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的情况存在重大不一致或者似乎在重大错报。

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

龙宇燃油公司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，龙宇燃油公司管理层负责评估龙宇燃油公司的持续经营能力，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龙宇燃油公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙宇燃油公司的财务报告过程。

## 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：

1. 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。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 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。

4. 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，就可能导致对龙宇燃油公司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告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龙宇燃油公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就龙宇燃油公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 徐士宝

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

张丽芳

二〇二〇年四月二十四日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海龙宇燃油股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		699,848,099.01	1,678,288,720.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,437,705,907.44	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,974,527.36
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,230,093,915.67	599,546,876.20
应收款项融资			
预付款项		422,876,037.93	422,207,273.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款		42,652,112.84	51,919,319.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		214,823,966.49	199,821,571.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,298,284.32	979,426,978.71
流动资产合计		4,108,298,323.70	3,934,185,266.49
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		124,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产		1,150,735,829.52	664,112,686.27
在建工程		3,878,607.83	417,175,419.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		352,117,701.67	357,391,112.96
开发支出			
商誉		195,164,246.20	195,164,246.20
长期待摊费用			3,248.56
递延所得税资产		6,313,063.41	7,103,912.10
其他非流动资产		288,679.24	52,238,171.26
非流动资产合计		1,832,998,127.87	1,693,188,796.44
资产总计		5,941,296,451.57	5,627,374,062.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,308,891,357.73	1,230,723,781.82
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,478,591.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			9,170.81
衍生金融负债			
应付票据		395,511,720.00	
应付账款		80,878,628.58	189,591,361.74
预收款项		37,451,701.32	8,907,912.22
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			



代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		1,962,584.30	3,626,956.00
应交税费		7,362,942.08	8,060,609.03
其他应付款		34,014,822.59	11,969,093.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		181,354.90	
流动负债合计		1,867,733,702.60	1,452,888,885.28
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,773,275.86	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			2,248,117.65
递延所得税负债		46,074,127.32	48,035,321.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,847,403.18	50,283,438.65
负债合计		1,918,581,105.78	1,503,172,323.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		416,532,402.00	416,532,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,352,550,897.43	3,352,550,897.43
减：库存股		100,005,575.44	4,759,092.00
其他综合收益		18,773,594.34	15,433,568.69
专项储备			
盈余公积		38,310,495.94	37,083,983.83
一般风险准备			
未分配利润		172,896,304.71	168,548,564.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,899,058,118.98	3,985,390,324.18
少数股东权益		123,657,226.81	138,811,414.82
所有者权益（或股东权益）合计		4,022,715,345.79	4,124,201,739.00
负债和所有者权益（或		5,941,296,451.57	5,627,374,062.93

股东权益) 总计			
----------	--	--	--

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海龙宇燃油股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		489,727,969.70	1,382,395,010.05
交易性金融资产		1,134,750,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		442,923,419.24	236,147,851.64
应收款项融资			
预付款项		249,444,759.73	312,554,360.26
其他应收款		283,106,893.48	123,555,068.56
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,334,144.34	492,000,000.00
流动资产合计		2,601,287,186.49	2,546,652,290.51
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,326,242,788.72	2,309,028,524.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		25,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		11,069,840.06	11,898,169.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,981,091.92	955,425.27
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		5,354,852.43	5,679,279.82
其他非流动资产		288,679.24	1,117,481.60
非流动资产合计		2,369,937,252.37	2,328,678,880.55
资产总计		4,971,224,438.86	4,875,331,171.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款		600,000,000.00	775,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		395,511,720.00	
应付账款		65,519,692.13	71,302,708.95
预收款项		3,059,293.92	2,906,791.15
应付职工薪酬		826,348.78	1,554,202.00
应交税费		3,335,611.84	6,249,630.09
其他应付款		21,167,572.97	53,532,277.28
其中：应付利息			
应付股利			
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		1,089,420,239.64	910,545,609.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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			
非流动负债合计			
负债合计		1,089,420,239.64	910,545,609.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		416,532,402.00	416,532,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,351,803,421.61	3,351,803,421.61
减：库存股		100,005,575.44	4,759,092.00
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		38,310,495.94	37,083,983.83
未分配利润		175,163,455.11	164,124,846.15
所有者权益（或股东权益）合计		3,881,804,199.22	3,964,785,561.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,971,224,438.86	4,875,331,171.06

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

### 合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		13,497,955,666.43	16,035,871,981.86
其中：营业收入		13,497,955,666.43	16,035,871,981.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,552,652,890.49	16,004,118,167.64
其中：营业成本		13,410,751,603.33	15,891,847,903.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		10,609,060.67	8,189,244.05
销售费用		15,628,343.20	20,921,248.12
管理费用		69,201,892.93	70,454,274.03
研发费用			
财务费用		46,461,990.36	12,705,497.98
其中：利息费用		70,692,946.94	66,208,198.03
利息收入		30,683,585.65	57,923,987.90
加：其他收益		3,798,443.08	13,017,775.34
投资收益（损失以“-”号填列）		47,972,678.76	51,298,379.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,285,199.64	12,462,470.47

信用减值损失（损失以“-”号填列）		864,870.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,240,169.67	332,739.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,408.23	-1,420,691.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,884,330.10	107,444,488.20
加：营业外收入		8,911,826.66	4,493,079.62
减：营业外支出		1,321,910.79	-1,371,970.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,474,245.97	113,309,538.70
减：所得税费用		4,025,351.31	20,823,039.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,448,894.66	92,486,499.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,180,976.37	76,045,422.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,267,918.29	16,441,076.83
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,549,132.51	63,528,717.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,100,237.85	28,957,781.38
六、其他综合收益的税后净额		4,493,100.87	13,951,956.35
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		3,340,025.65	10,386,264.90
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流			

量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		3,340,025.65	10,386,264.90
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,153,075.22	3,565,691.45
七、综合收益总额		9,941,995.53	106,438,455.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,889,158.16	73,914,982.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		52,837.37	32,523,472.83
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0162	0.1483
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0162	0.1483

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		3,567,974,616.48	2,211,628,107.36
减：营业成本		3,524,039,645.42	2,191,215,450.02
税金及附加		1,892,016.99	1,220,263.35
销售费用		4,037,887.39	6,065,594.02
管理费用		28,866,117.89	23,639,887.87
研发费用			
财务费用		6,275,795.88	-23,629,944.35
其中：利息费用		40,930,987.32	30,413,279.48
利息收入		36,161,494.74	55,274,035.03
加：其他收益		420,842.60	1,086,260.44
投资收益（损失以“-”号填列）		8,667,055.81	70,397,673.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,097,178.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-46,564.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,048,230.06	84,554,226.26
加：营业外收入		1,938,497.14	1,600,904.20
减：营业外支出		1,300,000.00	1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,686,727.20	85,155,130.46
减：所得税费用		598,722.08	4,948,095.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,088,005.12	80,207,034.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		13,088,005.12	80,207,034.89
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		13,088,005.12	80,207,034.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

合并现金流量表  
2019年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,164,285,902.52	22,634,433,011.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,517,874.09	12,864,687.75
收到其他与经营活动有关的现金		61,036,291.87	95,771,753.83
经营活动现金流入小计		21,228,840,068.48	22,743,069,452.81
购买商品、接受劳务支付的现金		21,208,920,997.37	21,861,878,311.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		45,867,098.55	40,368,998.32
支付的各项税费		24,545,195.89	40,937,257.06
支付其他与经营活动有关的现金		80,365,329.56	102,253,554.68
经营活动现金流出小计		21,359,698,621.37	22,045,438,121.48
经营活动产生的现金流量净额		-130,858,552.89	697,631,331.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,966,799,066.47	1,434,299,000.00
取得投资收益收到的现金		39,786,193.81	62,865,140.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,250,050.00	13,327,275.00



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,087,127.77	5,339,676.34
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,038,922,438.05	1,515,831,091.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		274,965,201.11	418,623,723.62
投资支付的现金		4,557,930,025.09	2,171,633,699.84
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			162,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		13,241,927.05	984,666.88
投资活动现金流出小计		4,846,137,153.25	2,591,404,090.34
投资活动产生的现金流量净额		-807,214,715.20	-1,075,572,998.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	1,500,000.00
取得借款收到的现金		3,721,736,242.82	5,515,661,514.38
收到其他与筹资活动有关的现金		449,601,838.72	1,033,952,026.59
筹资活动现金流入小计		4,173,338,081.54	6,551,113,540.97
偿还债务支付的现金		3,651,651,280.77	5,701,195,793.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,393,213.32	56,767,940.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			12,900,914.11
支付其他与筹资活动有关的现金		536,314,068.41	1,460,010,069.75
筹资活动现金流出小计		4,231,358,562.50	7,217,973,803.83
筹资活动产生的现金流量净额		-58,020,480.96	-666,860,262.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,087,890.28	6,450,357.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-995,005,858.77	-1,038,351,572.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,656,019,769.27	2,694,371,341.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		661,013,910.50	1,656,019,769.27

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

母公司现金流量表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		3,841,535,083.15	2,601,233,571.61
收到的税费返还		411,593.75	1,067,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		101,817,282.12	119,273,822.29
经营活动现金流入小计		3,943,763,959.02	2,721,574,393.90
购买商品、接受劳务支付的现金		3,540,372,514.20	2,623,597,994.28
支付给职工及为职工支付的现金		18,919,674.78	15,545,581.32
支付的各项税费		11,631,701.25	4,899,975.73
支付其他与经营活动有关的现金		98,735,630.04	25,708,548.16
经营活动现金流出小计		3,669,659,520.27	2,669,752,099.49
经营活动产生的现金流量净额		274,104,438.75	51,822,294.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,593,779,740.55	1,508,577,357.34
取得投资收益收到的现金		30,419,741.07	65,898,071.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,624,199,481.62	1,574,475,428.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		837,759.88	1,610,444.05
投资支付的现金		4,347,392,110.53	2,335,600,231.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,348,229,870.41	2,337,210,676.01
投资活动产生的现金流量净额		-724,030,388.79	-762,735,247.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,319,000,000.00	930,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		592,830,180.39	3,360,375.00
筹资活动现金流入小计		1,911,830,180.39	933,360,375.00
偿还债务支付的现金		1,494,000,000.00	629,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,050,656.55	41,501,433.51
支付其他与筹资活动有关的现金		823,353,322.25	352,369,783.51
筹资活动现金流出小计		2,358,403,978.80	1,022,871,217.02

筹资活动产生的现金流量净额		-446,573,798.41	-89,510,842.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10.71	0.21
五、现金及现金等价物净增加额		-896,499,759.16	-800,423,794.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,361,110,726.05	2,161,534,520.83
六、期末现金及现金等价物余额		464,610,966.89	1,361,110,726.05

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上 年期 末余 额	416,532,402 .00				3,352,550,897 .43	4,759,092.0 0	15,433,568 .69		37,083,983 .83		168,548,564 .23	3,985,390,324 .18	138,811,414 .82	4,124,201,739 .00	
加:会 计政 策变 更									-82,288.41		-899,727.97	-982,016.38	-106,088.22	-1,088,104.60	
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期 初余 额	416,532,402 .00				3,352,550,897 .43	4,759,092.0 0	15,433,568 .69		37,001,695 .42		167,648,836 .26	3,984,408,307 .80	138,705,326 .60	4,123,113,634 .40	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					95,246,483.44	3,340,025.65		1,308,800.52		5,247,468.45	-85,350,188.82	-15,048,099.79	-100,398,288.61
(一) 综合收益总额						3,340,025.65				6,549,132.51	9,889,158.16	52,837.37	9,941,995.53
(二) 所有者投入和减少资本					95,246,483.44		-7,136.46			7,136.46	-95,246,483.44	-15,100,937.16	-110,347,420.60
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

权益的金 额													
4. 其 他					95,246,483. 44		-7,136.4 6		7,136.46		-95,246,483.4 4	-15,100,937 .16	-110,347,420. 60
(三) 利润 分配								1,308,800. 52	-1,308,800. 52				
1. 提 取盈 余公 积								1,308,800. 52	-1,308,800. 52				
2. 提 取一 般风 险准 备													
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配													
4. 其 他													
(四) 所有 者权 益内 部结 转													
1. 资 本公 积转 增资 本(或													

股本)														
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五) 专项 储备							7,136.46					7,136.46		7,136.46
1. 本 期提 取							275,410. 56					275,410.56		275,410.56
2. 本 期使							268,274. 10					268,274.10		268,274.10

上海龙宇燃油股份有限公司 2019 年年度报告

用															
(六)其他															
四、本期末余额	416,532,402.00				3,352,550,897.43	100,005,575.44	18,773,594.34		38,310,495.94		172,896,304.71		3,899,058,118.98	123,657,226.81	4,022,715,345.79

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	441,114,597.00				3,557,255,370.35		5,047,303.79		29,063,280.34		130,296,328.56		4,162,776,880.04	168,291,064.44	4,331,067,944.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															



他														
二、本 年期 初余 额	441,114,597 .00			3,557,255,370 .35		5,047,303.7 9		29,063,280. 34		130,296,328 .56		4,162,776,880 .04	168,291,064 .44	4,331,067,944 .48
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)	-24,582,195 .00			-204,704,472. 92	4,759,092. 00	10,386,264. 90		8,020,703.4 9		38,252,235. 67		-177,386,555. 86	-29,479,649 .62	-206,866,205. 48
(一) 综合 收益 总额						10,386,264. 90				63,528,717. 90		73,914,982.80	32,523,472. 83	106,438,455.6 3
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	-24,582,195 .00			-204,704,472. 92	4,759,092. 00					-122,409.74		-234,168,169. 66	-49,102,208 .34	-283,270,378. 00
1. 所 有者 投入 的普 通股													1,500,000.0 0	1,500,000.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														
3. 股														

份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	-24,582,195.00				-204,704,472.92	4,759,092.00					-122,409.74	-234,168,169.66	-50,602,208.34	-284,770,378.00
(三) 利润分配								8,020,703.49	-25,154,072.49	-17,133,369.00	-12,900,914.11	-30,034,283.11		
1. 提取盈余公积								8,020,703.49	-8,020,703.49					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-17,133,369.00	-17,133,369.00	-12,900,914.11	-30,034,283.11		
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资														

本公 积转 增资 本(或 股本)														
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五) 专项 储备														
1. 本							227,323.					227,323.54		227,323.54

期提取							54							
2. 本期使用							227,323.54				227,323.54		227,323.54	
(六) 其他														
四、本期末余额	416,532,402.00			3,352,550,897.43	4,759,092.00	15,433,568.69		37,083,983.83		168,548,564.23		3,985,390,324.18	138,811,414.82	4,124,201,739.00

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,532,402.00				3,351,803,421.61	4,759,092.00			37,083,983.83	164,124,846.15	3,964,785,561.59
加：会计政策变更									-82,288.41	-740,595.64	-822,884.05
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,532,402.00				3,351,803,421.61	4,759,092.00			37,001,695.42	163,384,250.51	3,963,962,677.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						95,246,483.44			1,308,800.52	11,779,204.60	-82,158,478.32
（一）综合收益总额										13,088,005.12	13,088,005.12
（二）所有者投入和减少资本						95,246,483.44					-95,246,483.44
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					95,246,483.44						-95,246,483.44
(三) 利润分配								1,308,800.52	-1,308,800.52		
1. 提取盈余公积								1,308,800.52	-1,308,800.52		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	416,532,402.00				3,351,803,421.61	100,005,575.44		38,310,495.94	175,163,455.11		3,881,804,199.22

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	441,114,597.00				3,556,317,634.12				29,063,280.34	109,071,883.75	4,135,567,395.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,114,597.00				3,556,317,634.12				29,063,280.34	109,071,883.75	4,135,567,395.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-24,582,195.00				-204,514,212.51	4,759,092.00			8,020,703.49	55,052,962.40	-170,781,833.62
（一）综合收益总额										80,207,034.89	80,207,034.89
（二）所有者投入和减少资本	-24,582,195.00				-204,514,212.51	4,759,092.00					-233,855,499.51
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-24,582,195.00				-204,514,212.51	4,759,092.00					-233,855,499.51
（三）利润分配									8,020,703.49	-25,154,072.49	-17,133,369.00
1. 提取盈余公积									8,020,703.49	-8,020,703.49	
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,133,369.00	-17,133,369.00
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. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	416,532,402.00				3,351,803,421.61	4,759,092.00			37,083,983.83	164,124,846.15	3,964,785,561.59

法定代表人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海龙宇燃油股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2008 年 9 月 26 日由上海龙宇石化有限公司（以下简称“龙宇石化”）以净资产折股整体变更而成的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会“证监许可(2012)899 号”文《关于核准上海龙宇燃油股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，贵公司向社会公众公开发行人民币普通股股票 5,050.00 万股（每股面值 1 元），发行方式为采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式，每股发行价格为人民币 6.50 元，变更后的注册资本为人民币 202,000,000.00 元。2012 年 8 月在上海证券交易所上市。公司的企业法人营业执照注册号：91310000630723959H。

经 2016 年 4 月 22 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]920 号文《关于核准上海龙宇燃油股份有限公司非公开发行股票批复》核准，贵公司非公开发行 239,114,597 股人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为人民币 14.66 元/股，募集资金总额为人民币 3,505,419,992.02 元，增加股本 239,114,597.00 元，增加资本公积 3,198,176,385.17 元。变更后实收资本（股本）人民币 441,114,597.00 元。

2018 年 12 月 13 日注销库存股 24,582,195.00 元，注销后注册资本为 416,532,402.00 元。

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司的注册资本为 416,532,402.00 元。

注册地：中国（上海）自由贸易试验区东方路 710 号 25 楼，总部地址：中国（上海）自由贸易试验区东方路 710 号 25 楼。

本公司的母公司为上海龙宇控股有限公司，本公司的实际控制人为刘振光、徐增增、刘策。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属燃油贸易类行业，主要产品和服务为石油制品（含汽油、煤油、柴油）、化工原料及产品（除危险品）、纺织原料及产品（除专项）、金属材料、塑料原料及产品、玻璃制品、五金交电、建筑材料的销售，石化产品信息咨询，从事货物与技术的进出口业务。（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）。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 24 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的公司，主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）	备注
-------	-------	----	---------	----------	----



上海华东中油燃料油销售有限公司	全资子公司	二级	100	100	
舟山龙宇燃油有限公司	全资子公司	二级	100	100	
浙江龙宇新源石油化工有限公司	控股孙公司	三级	60	60	
舟山甬源石油化工有限公司	控股孙公司	三级	60	60	
广东龙宇燃油油有限责任公司	全资子公司	二级	100	100	
江阴龙宇燃油有限公司	全资子公司	二级	100	100	
新加坡龙宇燃油有限公司	全资子公司	二级	100	100	
上海紫锦船务有限公司	全资子公司	二级	100	100	2019年12月注销完成
浙江龙宇船务有限公司	全资孙公司	三级	100	100	2019年12月股权转让
上海盛龙船务有限公司	全资子公司	二级	100	100	
融屿贸易(上海)有限公司	控股子公司	二级	61	61	
LON-YER CO., LTD	全资子公司	二级	100	100	
Alfar Resources Co., Limited.	控股孙公司	三级	61	61	
舟山万联石油化工有限公司	控股子公司	二级	51	51	2019年9月注销完成
北京金汉王技术有限公司	全资子公司	二级	100	100	

上海策慧数据科技有限公司	全资子公司	二级	100	100	
第一太平洋策慧科技（上海）有限公司	控股孙公司	三级	66.67	66.67	2019年7月新设
北京华清云泰通信科技有限公司	全资子公司	二级	100	100	
新疆云智天成信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100	2019年1月注销完成
宁波宇策投资管理有限公司	全资子公司	二级	100	100	
舟山龙熠石油化工有限公司	全资子公司	二级	100	100	

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
第一太平洋策慧科技（上海）有限公司	2019年7月新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
新疆云智天成信息技术有限公司	2019年1月注销完成
舟山万联石油化工有限公司	2019年9月注销完成
上海紫锦船务有限公司	2019年12月注销完成
浙江龙宇船务有限公司	2019年12月转让股权

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”

#### 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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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

### 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

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的

差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期

初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2） 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的

部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产



账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及

与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于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模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后

确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	相同承诺机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	计提方法具体见（12）应收账款

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并报表范围外的销售货款	预期信用损失
组合二	合并报表范围内的销售货款	预期信用损失

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6.金融工具减值。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并报表范围外的其他款项	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合二	押金、职工备用金及合并范围内的款项等	



## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

公司存货采用实际成本法核算。公司及子公司非调合燃料油业务采用“个别计价法”，库发销售业务采用“移动加权平均法”，水上加油业务采用“移动加权平均法”计价；子公司船务公司存货按“加权平均法”计价；公司及子公司大宗商品业务批发销售采用“个别计价法”计价，库发销售采用“移动加权平均法”计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 持有待售资产

适用  不适用

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期股权投资

适用  不适用

## 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上

确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投

资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《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,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。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。

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,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。

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的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《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,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### 本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## (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
电子及办公设备	年限平均法	3-5 年	5	19-31.67
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.5
运输设备	年限平均法	5 年	5	19
船舶及船用设备	年限平均法	5-20 年	5	19—4.75
数据中心设备	年限平均法	8-20 年	5	11.875—4.75
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5	4.75—2.375

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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



借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 25. 生物资产

适用  不适用

## 26. 油气资产

适用  不适用

## 27. 使用权资产

适用  不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 30. 长期待摊费用

√适用  不适用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2. 摊销年限

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

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供

的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 租赁负债

适用 不适用

## 33. 预计负债

适用 不适用

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 34. 股份支付

适用  不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务

或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

非调合燃料油业务：

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

2. 大批发点价业务：货物交接给客户的同时，由商检机构出具商检报告或由炼厂出具过磅汇总计量单据，我司根据商检报告或过磅汇总计量单据与接货方确定最终结算量；按照合同双方约定的价格确认方式进行锁价并确认结算价格。双方按最终结算量、锁价金额、吨桶比等数据出具结算函，结算函由双方盖章确认，由此我司确认收入。

调合燃料油业务：

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

水上加油业务：

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

大宗商品业务：

大宗商品业务必须具备第三方仓库（或货代公司）盖章确认的物流单据，且满足下列条件之一，可确认收入：

1) 由我司向客户开具提单或货权转让凭证，客户在该提单或货权转让凭证上盖章确认。

2) 由我司委托供应商直接向我司客户开具提单或货权转让凭证，客户在该提单或货权转让凭证上盖章确认。

数据中心业务：互联网数据中心业务（Internet Data Center）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管以及相关增值等方面的全方位服务，目前主要包括：

数据中心托管服务收入：数据中心托管服务收入包括批发定制式数据中心和零售数据中心服务收入，目前公司主要是通过建设标准定制化的数据中心基础设施，并提供服务器托管以及相关全方面运维管理等所获得的收入。

1) 根据与客户的约定，双方以书面形式确认启用新增的机柜数量和时间；

2) 公司提供相应数据中心托管服务，并按月统计客户实际使用的机柜数量，按双方约定的时间出具服务器托管服务结算单，提交客户确认；

3) 根据双方确认后的服务器托管服务结算单，计算服务收入，并确认收入。

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益/其他收益/营业外收入项目注释。



与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

## 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业

合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 经营租入资产

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

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

#### (2) 经营租出资产

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 22 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (一) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

#### 1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

#### 2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其

他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

（3）被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

### 3. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

（1）因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

（2）套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

（3）被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

（4）套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

### 4. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

（1）金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

（2）金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

## （二） 回购本公司股份

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

利得或损失。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### (三) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 41. 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)
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	第四届董事会第十三次临时会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益，详见（3）。
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》	第四届董事会第三十次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。 本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响

其他说明

无

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,678,288,720.15	1,678,288,720.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		928,564,527.36	928,564,527.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,974,527.36		-2,974,527.36
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	599,546,876.20	598,096,070.06	-1,450,806.14
应收款项融资			
预付款项	422,207,273.10	422,207,273.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,919,319.42	51,919,319.42	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	199,821,571.55	199,821,571.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	979,426,978.71	53,836,978.71	-925,590,000.00
流动资产合计	3,934,185,266.49	3,932,734,460.35	-1,450,806.14
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	664,112,686.27	664,112,686.27	
在建工程	417,175,419.09	417,175,419.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	357,391,112.96	357,391,112.96	
开发支出			
商誉	195,164,246.20	195,164,246.20	

长期待摊费用	3,248.56	3,248.56	
递延所得税资产	7,103,912.10	7,466,613.64	362,701.54
其他非流动资产	52,238,171.26	52,238,171.26	
非流动资产合计	1,693,188,796.44	1,693,551,497.98	362,701.54
资产总计	5,627,374,062.93	5,626,285,958.33	-1,088,104.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,230,723,781.82	1,230,723,781.82	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		9,170.81	9,170.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,170.81		-9,170.81
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	189,591,361.74	189,591,361.74	
预收款项	8,907,912.22	8,907,912.22	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,626,956.00	3,626,956.00	
应交税费	8,060,609.03	8,060,609.03	
其他应付款	11,969,093.66	11,969,093.66	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,452,888,885.28	1,452,888,885.28	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,248,117.65	2,248,117.65	
递延所得税负债	48,035,321.00	48,035,321.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	50,283,438.65	50,283,438.65	
负债合计	1,503,172,323.93	1,503,172,323.93	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	416,532,402.00	416,532,402.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,352,550,897.43	3,352,550,897.43	
减：库存股	4,759,092.00	4,759,092.00	
其他综合收益	15,433,568.69	15,433,568.69	
专项储备			
盈余公积	37,083,983.83	37,001,695.42	-82,288.41
一般风险准备			
未分配利润	168,548,564.23	167,648,836.26	-899,727.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,985,390,324.18	3,984,408,307.80	-982,016.38
少数股东权益	138,811,414.82	138,705,326.60	-106,088.22
所有者权益（或股东权益）合计	4,124,201,739.00	4,123,113,634.40	-1,088,104.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,627,374,062.93	5,626,285,958.33	-1,088,104.60

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,382,395,010.05	1,382,395,010.05	
交易性金融资产		492,000,000.00	492,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	236,147,851.64	235,050,672.90	-1,097,178.74
应收款项融资			
预付款项	312,554,360.26	312,554,360.26	
其他应收款	123,555,068.56	123,555,068.56	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	492,000,000.00		-492,000,000.00
流动资产合计	2,546,652,290.51	2,545,555,111.77	-1,097,178.74
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,309,028,524.60	2,309,028,524.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			



投资性房地产			
固定资产	11,898,169.26	11,898,169.26	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	955,425.27	955,425.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,679,279.82	5,953,574.51	274,294.69
其他非流动资产	1,117,481.60	1,117,481.60	
非流动资产合计	2,328,678,880.55	2,328,953,175.24	274,294.69
资产总计	4,875,331,171.06	4,874,508,287.01	-822,884.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	775,000,000.00	775,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	71,302,708.95	71,302,708.95	
预收款项	2,906,791.15	2,906,791.15	
应付职工薪酬	1,554,202.00	1,554,202.00	
应交税费	6,249,630.09	6,249,630.09	
其他应付款	53,532,277.28	53,532,277.28	
其中：应付利息			
应付股利			
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	910,545,609.47	910,545,609.47	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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			
非流动负债合计			
负债合计	910,545,609.47	910,545,609.47	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	416,532,402.00	416,532,402.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,351,803,421.61	3,351,803,421.61	
减：库存股	4,759,092.00	4,759,092.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,083,983.83	37,001,695.42	-82,288.41
未分配利润	164,124,846.15	163,384,250.51	-740,595.64
所有者权益（或股东权益）合计	3,964,785,561.59	3,963,962,677.54	-822,884.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,875,331,171.06	4,874,508,287.01	-822,884.05

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

##### 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据				
应收账款		599,546,876.20	599,546,876.20	
应收票据及应收账款	599,546,876.20	-599,546,876.20		
应付票据				
应付账款		189,591,361.74	189,591,361.74	
应付票据及应付账款	189,591,361.74	-189,591,361.74		

## 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%或 10%、13%或 16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	1%、5%或 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	8.25%、16.5%、17%、20%或 25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%、1%

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 (%)
上海华东中油燃料油销售有限公司	20
广东龙宇燃料油有限责任公司	20
江阴龙宇燃油有限公司	20
上海盛龙船务有限公司	20
上海紫锦船务有限公司	20
浙江龙宇船务有限公司	20
Alfar Resources Co., Limited.	16.5
舟山万联石油化工有限公司	20
北京华清云泰通信科技有限公司	20
上海策慧数据科技有限公司	20
新疆云智天成信息技术有限公司	20

注：

1、根据财政部、国家税务总局、海关总署 2019 年 3 月 21 日联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

2、公司下属子公司新加坡龙宇燃油有限公司为设立在新加坡的企业，缴纳企业利得税，税率为 17%。

3、本公司下属孙公司 Alfar Resources Co., Limited. 的注册地在香港，根据中华人民共和国香港特别行政区相关税务规定，香港采用地域来源原则征税，离岸业务豁免利得税，非离岸业务缴纳企业所得税，不超过 2,000,000 港币的应评税利润，适用税率 8.25%；应评税利润超过 2,000,000 港币部分适用税率 16.5%。Alfar Resources Co., Limited. 自 2015 年起由当地税务中介按照香港税局的报税程序在年度申报时，申请利得税的离岸豁免。

4、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13 号的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%

的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,134.72	10,134.72
银行存款	638,599,868.07	1,589,934,839.79
其他货币资金	61,244,096.22	88,343,745.64
合计	699,848,099.01	1,678,288,720.15
其中：存放在境外的款项总额	166,876,230.85	177,808,229.39

其他说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	25,117,002.81	21,284,284.00
远期外汇合同保证金	13,717,185.70	984,666.88
合计	38,834,188.51	22,268,950.88

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,437,705,907.44	928,564,527.36
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	1,437,705,907.44	928,564,527.36
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：		
债务工具投资		
混合工具		
其他		
合计	1,437,705,907.44	928,564,527.36

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	268,808,487.47	
商业承兑票据		
合计	268,808,487.47	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月以内	1,050,012,835.81
1 至 3 个月	178,462,166.39
3 至 6 个月	
7 至 12 月	
1 年以内小计	1,228,475,002.20
1 至 2 年	3,034,608.00
2 至 3 年	569,557.62
3 至 4 年	
3 至 5 年	4,815,510.25
5 年以上	44,504,286.06
合计	1,281,398,964.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	47,951,308.31	3.74	47,951,308.31	100.00		48,978,407.25	7.54	48,978,407.25	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	47,951,308.31	3.74	47,951,308.31	100.00		48,978,407.25	7.54	48,978,407.25	100.00	
按组合计提坏账准备	1,233,447,655.82	96.26	3,353,740.15	0.27	1,230,093,915.67	600,942,548.29	92.46	2,846,478.23	0.47	598,096,070.06
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,233,447,655.82	96.26	3,353,740.15	0.27	1,230,093,915.67	600,942,548.29	92.46	2,846,478.23	0.47	598,096,070.06
合计	1,281,398,964.13	/	51,305,048.46	/	1,230,093,915.67	649,920,955.54	/	51,824,885.48	/	598,096,070.06

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	383,240.00	383,240.00	100	无法收回
B 公司	392,488.60	392,488.60	100	无法收回
C 公司	1,130,158.00	1,130,158.00	100	无法收回
D 公司	1,564,587.25	1,564,587.25	100	无法收回
E 公司	1,891,896.00	1,891,896.00	100	无法收回
F 公司	2,216,636.50	2,216,636.50	100	无法收回
G 公司	2,488,712.00	2,488,712.00	100	无法收回
H 公司	3,724,192.86	3,724,192.86	100	无法收回
I 公司	3,949,806.64	3,949,806.64	100	无法收回
J 公司	5,344,270.26	5,344,270.26	100	无法收回
K 公司	10,948,972.00	10,948,972.00	100	无法收回
L 公司	13,916,348.20	13,916,348.20	100	无法收回
合计	47,951,308.31	47,951,308.31	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

以上款项均已在 2015 年前全额计提坏账准备

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 个月以内	1,050,012,835.81		
1 至 3 个月	178,462,166.39	1,784,621.66	1
3 至 6 个月			3
7 至 12 月			5
1—2 年	3,034,608.00	303,460.80	10
2—3 年	569,557.62	170,867.29	30
3—5 年	1,368,488.00	1,094,790.40	80
5 年以上			100
合计	1,233,447,655.82	3,353,740.15	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：  
适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	48,978,407.25		637,132.44	389,966.50		47,951,308.31
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,846,478.23	1,604,440.66	1,097,178.74			3,353,740.15
合计	51,824,885.48	1,604,440.66	1,734,311.18	389,966.50		51,305,048.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
舟山永翔海运有限公司	137,132.44	银行存款
东莞市晔联道路改性沥青有限公司	500,000.00	银行存款
上海聚华石油有限公司	1,097,178.74	银行存款
合计	1,734,311.18	/

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	389,966.50

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建港祥船务有限公司	货款	300,000.00	无法收回	总经理审批	否
上海申舟船务有限公司	货款	89,966.50	无法收回	总经理审批	否
合计	/	389,966.50	/	/	/

应收账款核销说明：

适用  不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,133,830,726.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例 88.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,784,621.66 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**6、应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	422,876,037.93	100.00	422,195,447.59	99.997
1至2年				
2至3年			5,340.00	0.001
3年以上			6,485.51	0.002
合计	422,876,037.93	100.00	422,207,273.10	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 390,842,616.82 元，占预付款项期末余额合计数的比例 92.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,652,112.84	51,919,319.42
合计	42,652,112.84	51,919,319.42

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月以内	40,582,112.84
1 至 3 个月	
3 至 6 个月	
6 个月至 1 年	
1 年以内小计	40,582,112.84
1 至 2 年	2,070,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
3 至 5 年	
5 年以上	10,100,000.00
合计	52,752,112.84

**(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
------	--------	--------

备用金/押金等	11,248,826.43	1,703,192.11
往来款	10,100,000.00	10,100,000.00
其他	31,403,286.41	50,951,127.31
合计	52,752,112.84	62,754,319.42

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	735,000.00		10,100,000.00	10,835,000.00
2019年1月1日余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	735,000.00			735,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	0.00		10,100,000.00	10,100,000.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,100,000.00					10,100,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	735,000.00		735,000.00			

的其他应收款					
合计	10,835,000.00		735,000.00		10,100,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
浙江中兴石油有限公司	735,000.00	子公司注销清算
合计	735,000.00	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	其他款项	13,357,160.00	未逾期	25.32	
第二名	诉讼款项	10,100,000.00	5 年以上	19.15	10,100,000.00
第三名	其他款项	6,976,200.00	未逾期	13.22	
第四名	保证金	5,232,150.00	未逾期	9.92	
第五名	保证金	4,508,130.00	未逾期	8.55	
合计	/	40,173,640.00	/	76.16	10,100,000.00

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 40,173,640 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 76.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,100,000 元。

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 9、 存货

#### (1). 存货分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,244.51		137,244.51	794,742.77	7,506.15	787,236.62
在产品						
库存商品	218,162,129.81	3,475,407.83	214,686,721.98	211,991,485.94	12,957,151.01	199,034,334.93
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	218,299,374.32	3,475,407.83	214,823,966.49	212,786,228.71	12,964,657.16	199,821,571.55

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,506.15			7,506.15		
在产品						
库存商品	12,957,151.01			9,481,743.18		3,475,407.83
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	12,964,657.16			9,489,249.33		3,475,407.83

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用



其他说明  
无

## 12、 其他流动资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	58,174,103.77	52,252,868.32
企业所得税	1,879,932.76	1,584,110.39
其他	244,247.79	
合计	60,298,284.32	53,836,978.71

其他说明  
无

## 13、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用  不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 14、 其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用  不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用  不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**15、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**16、 长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、 其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	124,500,000.00	
合计	124,500,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,150,735,829.52	664,112,686.27
固定资产清理		
合计	1,150,735,829.52	664,112,686.27

其他说明：

√适用 □不适用

报告期末，子公司机房楼加固及机电设备一期工程结转固定资产，使得固定资产金额增加。

固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	船舶及船用设备	运输设备	办公设备	电子设备	数据中心资产	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	708,520,805.74	3,625,632.51	59,060,137.16	1,756,223.91	351,554.72	2,031,128.34		775,345,482.38
2. 本期增加金额	132,169,862.69	141,592.92	8,318.58		586,618.26	330,210.79	424,234,396.32	557,470,999.56
（1）购置		141,592.92	8,318.58		11,319.08	294,909.41	37,168.14	493,308.13
（2）在建工程转入	132,169,862.69				575,299.18	35,301.38	424,197,228.18	556,977,691.43
（3）企业合并增加								
3. 本期减少金额		148,992.92	48,413,163.13		43,270.09	55,845.83		48,661,271.97
（1）处置或报废		3,600.00	4,000,603.41		43,270.09	34,609.83		4,082,083.33
（2）处置子公司		145,392.92	44,412,559.72			21,236.00		44,579,188.64
4. 期末余额	840,690,668.43	3,618,232.51	10,655,292.61	1,756,223.91	894,902.89	2,305,493.30	424,234,396.32	1,284,155,209.97

二、累计折旧								
1. 期初余额	77,411,860.45	2,846,294.41	27,953,456.64	1,350,852.92	230,651.77	1,439,679.92		111,232,796.11
2. 本期增加金额	29,243,908.80	131,797.15	2,547,733.24	169,970.99	65,937.31	312,230.50	16,187,474.85	48,659,052.84
(1) 计提	29,243,908.80	131,797.15	2,547,733.24	169,970.99	65,937.31	312,230.50	16,187,474.85	48,659,052.84
3. 本期减少金额		8,145.93	26,375,265.54	0.00	36,039.79	53,017.24		26,472,468.50
(1) 处置或报废		2,166.00	1,842,153.75		36,039.79	32,879.34		1,913,238.88
(2) 处置子公司		5,979.93	24,533,111.79			20,137.90		24,559,229.62
4. 期末余额	106,655,769.25	2,969,945.63	4,125,924.34	1,520,823.91	260,549.29	1,698,893.18	16,187,474.85	133,419,380.45
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								

额								
(1) 处 置或报 废								
4. 期末 余额								
四、账 面价值								
1. 期末 账面价 值	734,034,899.18	648,286.88	6,529,368.27	235,400.00	634,353.60	606,600.12	408,046,921.47	1,150,735,829.52
2. 期初 账面价 值	631,108,945.29	779,338.10	31,106,680.52	405,370.99	120,902.95	591,448.42		664,112,686.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
龙宇 16	3,425,521.06
舟山油库	4,297,500.38

(1) 龙宇 16 出租给上海圣清石油化工有限公司，租赁期：2018.10.19-2019.12.31，报告期内年租金收入：618,614.59 元（不含税）

(2) 舟山油库五个罐出租给浙江美科能源有限公司和浙江高科石油化工有限公司，租赁期：2019.9.15-2024.9.14，报告期内租金收入 471,698.12 元（不含税）。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,878,607.83	417,175,419.09
工程物资		
合计	3,878,607.83	417,175,419.09

其他说明：

适用 不适用

报告期末，子公司机房楼加固及机电设备一期工程结转固定资产，使得在建工程金额相应减少。

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

金汉王云计算运营中心-机房楼	2,721,113.69		2,721,113.69	8,419,403.61		8,419,403.61
金汉王云计算运营中心-机电工程一期				408,756,015.48		408,756,015.48
金汉王云计算运营中心-机电工程二期	1,157,494.14		1,157,494.14			
合计	3,878,607.83		3,878,607.83	417,175,419.09		417,175,419.09



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金汉王云计算运营中心-机房楼		8,419,403.61	139,820.34	5,838,110.26		2,721,113.69		97%				募集资金
金汉王云计算运营中心-机电工程一期		408,756,015.48	141,640,260.25	550,396,275.73				100%				募集资金
金汉王云计算运营中心-机电工程二期			1,157,494.14			1,157,494.14		0%				募集资金
合计		417,175,419.09	142,937,574.73	556,234,385.99		3,878,607.83						

本项目整体金汉王云计算运营中心项目分为机房楼和机电工程一期，机电工程二期三部分：（1）金汉王云计算运营中心-机房楼在 2017 年 10 月完成竣工验收，10 月 23 日取得了北京市顺义区建委颁发的竣工备案表，达到预定可使用状态，按照会计准则-固定资产的相关规定，在建工程结转为固定资产，在 2018 年根据数据中心承重设计要求进行加固，截至报告期末一期加固工程已完成固定资产转固手续，二期加固工程尚未完工。

(2) 金汉王云计算运营中心-机电工程一期，主要包括数据中心楼内电气，空调、给排水、消防、弱电等分项工程，其中待摊支出主要包括机电工程前期设计费、咨询费、临时设施费、以及项目人员符合资本化条件的工资性支出等。与数据中心相关的主体的一期工程已通过第三方测试和客户验收，于 2019 年 5 月底达到预定可使用状态，按暂估金额结转固定资产。2019 年 11 月完成竣工结算，按照竣工结算金额调整固定资产原值。

(3) 金汉王云计算运营中心-机电工程二期目前在进行电力增容以及图纸设计阶段。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

**(1). 工程物资情况**

适用 不适用

**22、 生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**23、 油气资产**

适用 不适用

**24、 使用权资产**

适用 不适用

**25、 无形资产**

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	其他资产使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	399,669,238.32	1,886,246.44			100,000.00	401,655,484.76
2. 本期增加金额		8,724,936.42				8,724,936.42
(1) 购置		8,724,936.42				8,724,936.42
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	399,669,238.32	10,611,182.86			100,000.00	410,380,421.18
二、累计摊销						
1. 期初余额	43,357,825.71	878,212.53			28,333.56	44,264,371.80
2. 本期增加金额	13,158,304.08	835,043.59			5,000.04	13,998,347.71
(1) 计提	13,158,304.08	835,043.59			5,000.04	13,998,347.71
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	56,516,129.79	1,713,256.12			33,333.60	58,262,719.51
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	343,153,108.53	8,897,926.74			66,666.40	352,117,701.67
2. 期初账面价值	356,311,412.61	1,008,033.91			71,666.44	357,391,112.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、 开发支出

适用 不适用

## 27、 商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京金汉王技术有限公司	195,164,246.20					195,164,246.20
北京华清云泰通信科技有限公司	611,823.52					611,823.52
合计	195,776,069.72					195,776,069.72

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京华清云泰通信科技有限公司	611,823.52					611,823.52
合计	611,823.52					611,823.52

## (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

## 1. 金汉王商誉

(1). 商誉减值测试基本情况：本公司对并购北京金汉王技术公司形成的商誉在期末进行了减值测试，公司确定了与商誉相关的资产组，资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。在本期对商誉进行减值测试时，可收回金额按照自行评估结果确定。

(2). 关键参数或者假设：商誉减值测试是基于公司对市场发展的预期估计等预测该资产组未来现金流量，将 2020 年至 2025 年确定为明确的预测期，2026 年后为永续预测期，由于即将签订的机柜销售合同为机电分离销售模式，属于固定单价销售合同，所以预测期在合同期内前六年内销

售单价保持不变，但由于机柜逐步上架，因而收入呈现逐年增长的趋势，2020-2025 年期间加权平均收入增长率为 13.50%（由于 2020 年收入爬坡阶段增长较高计算时予以剔除），在永续期不再考虑收入增长率的问题，因此在永续期收入保持不变，税前折现率为 13%，主要参数如下表所示：

项目	预测期	稳定期	2020-2025 年收入加权平均增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率 (加权平均资本成本 WACC)
北京金汉王云计算运营中心项目	2020 年至 2025 年为预测期	2026 年至永续以后为稳定期	13.50%	保持不变	根据预测的收入、成本、费用等逐年计算	13%

(3). 截至报告期期末，北京金汉王技术有限公司商誉所在资产组考虑合并对价分摊后不包含商誉的资产账面价值 142,288.99 万元，全部商誉账面价值 19,516.42 万元，递延所得税负债账面价值为 4,607.41 万元，商誉所在资产组账面价值为 157,198.01 万元，我们采用现金流量折现模型计算的北京金汉王技术有限公司包含商誉资产组的可收回金额为 160,862.98 万元，可收回金额高于账面价值，未发生减值，故期末未计提减值准备。

2. 华清云泰商誉：公司已经在 2018 年报告期末全额计提减值准备。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

北京金汉王技术有限公司商誉所在资产组可收回金额高于账面价值，未发生减值，故期末未计提减值准备。

其他说明

适用  不适用

#### 28、 长期待摊费用

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,248.56		3,248.56		
合计	3,248.56		3,248.56		

其他说明：

无

#### 29、 递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
坏账准备	21,344,096.21	5,336,024.06	20,836,834.29	5,209,208.58
存货跌价准备	3,475,407.83	868,851.96	9,029,620.23	2,257,405.06
其他	432,749.56	108,187.39		
合计	25,252,253.60	6,313,063.41	29,866,454.52	7,466,613.64

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	184,296,509.11	46,074,127.32	191,492,783.95	47,873,196.00
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
递延所得税负债-公允价值变动收益			648,500.00	162,125.00
合计	184,296,509.11	46,074,127.32	192,141,283.95	48,035,321.00

## (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		
可抵扣亏损	75,638,105.70	34,867,690.37
合计	75,638,105.70	34,867,690.37

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	288,679.24	2,238,171.26
投资款		50,000,000.00
合计	288,679.24	52,238,171.26



其他说明：  
无

### 31、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	595,000,000.00	650,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	175,000,000.00
信用证贴现	663,891,357.73	405,723,781.82
合计	1,308,891,357.73	1,230,723,781.82

短期借款分类的说明：  
无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其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

### 32、 交易性金融负债

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
交易性金融负债	9,170.81	1,469,420.29		1,478,591.10
其中：				
远期外汇合同	9,170.81	180,346.80		189,517.61
套期工具		1,289,073.49		1,289,073.49
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	9,170.81	1,469,420.29		1,478,591.10

其他说明：

适用  不适用

### 33、 衍生金融负债

适用  不适用

**34、 应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	395,511,720.00	
合计	395,511,720.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、 应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	65,742,132.92	72,810,434.02
工程款	15,136,495.66	116,780,927.72
合计	80,878,628.58	189,591,361.74

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、 预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	37,451,701.32	8,907,912.22
合计	37,451,701.32	8,907,912.22

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,534,055.53	43,146,959.88	44,817,065.36	1,863,950.05
二、离职后福利设定提存计划	92,900.47	3,209,932.73	3,204,198.95	98,634.25
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,626,956.00	46,356,892.61	48,021,264.31	1,962,584.30

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,468,081.41	39,133,816.84	40,822,602.71	1,779,295.54
二、职工福利费		271,410.42	271,410.42	
三、社会保险费	50,663.12	1,929,793.13	1,913,933.74	66,522.51
其中：医疗保险费	45,196.00	1,708,824.09	1,694,848.89	59,171.20
工伤保险费	1,329.20	53,688.86	53,022.21	1,995.85
生育保险费	4,137.92	167,280.18	166,062.64	5,355.46
四、住房公积金	15,231.00	1,508,166.00	1,505,265.00	18,132.00
五、工会经费和职工教育经费		125,000.00	125,000.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	80.00	178,773.49	178,853.49	
合计	3,534,055.53	43,146,959.88	44,817,065.36	1,863,950.05

## (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	89,861.15	3,107,478.48	3,102,662.17	94,677.46
2、失业保险费	3,039.32	102,454.25	101,536.78	3,956.79
3、企业年金缴费				
合计	92,900.47	3,209,932.73	3,204,198.95	98,634.25

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,666,253.71	1,621,677.51
消费税		
营业税		
企业所得税	1,802,386.29	3,956,886.22
个人所得税	203,933.67	170,792.33
城市维护建设税	156,025.29	96,143.28
印花税	737,322.47	644,326.80
车船使用税		12,164.00
教育费附加	79,987.61	48,650.31
地方教育费附加	53,325.07	24,692.28
递延所得税	1,443,525.00	1,443,525.00
环境保护税	4,678.89	15,596.31
房产税	71,953.68	25,200.03
其他	143,550.40	954.96
合计	7,362,942.08	8,060,609.03

其他说明：

无

### 39、其他应付款

项目列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,014,822.59	11,969,093.66
合计	34,014,822.59	11,969,093.66

其他说明：

适用  不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用  不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用  不适用

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
往来款	6,421,816.43	4,820,274.00
售后回购方式质押存货收到款项	21,341,080.66	
其他	6,251,925.50	7,148,819.66
合计	34,014,822.59	11,969,093.66

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**40、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、 1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、 其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
被套期项目	181,354.90	
合计	181,354.90	

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

**43、 长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间:

□适用 √不适用

**44、 应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、 租赁负债**

□适用 √不适用

**46、 长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,773,275.86	
专项应付款		
合计	4,773,275.86	

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
软件款	4,773,275.86	

其他说明：

报告期末，全资子公司金汉王购建无形资产分期支付的款项余额 4,773,275.86 元。

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、 预计负债**

□适用 √不适用

**49、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,248,117.65		2,248,117.65		
合计	2,248,117.65		2,248,117.65		/

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
紫云1#、紫云2#船壳改造	2,248,117.65			254,941.17	-1,993,176.48		与资产相关
合计	2,248,117.65			254,941.17	-1,993,176.48		

其他说明：

√适用 □不适用

全资孙公司浙江龙宇船务有限公司 2019 年 12 月完成出售，对报告期末的递延收益影响金额为 1,993,176.48 元。

**50、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、 股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	416,532,402.00						416,532,402.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,337,823,220.09			3,337,823,220.09
其他资本公积	14,727,677.34			14,727,677.34
合计	3,352,550,897.43			3,352,550,897.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、 库存股**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	4,759,092.00	95,246,483.44		100,005,575.44
合计	4,759,092.00	95,246,483.44		100,005,575.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2018年12月18日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份(第二期)的议案》，本次拟集中竞价交易方式回购资金总额不低于人民币1亿元、不超过人民币2亿元。在报告期内实施了金额为人民币95,246,483.44元的股份回购。截至2019年12月17日，公司完成回购，已实际回购公司股份14,088,908股，占公司总股本的3.38%，使用资金总额为100,005,575.44元(不含交易费用)。



## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	15,433,568.69	4,493,100.87				3,340,025.65	1,153,075.22	18,773,594.34
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信								

用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	15,433,568.69	4,493,100.87				3,340,025.65	1,153,075.22	18,773,594.34
其他综合收益合计	15,433,568.69	4,493,100.87				3,340,025.65	1,153,075.22	18,773,594.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**56、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		275,410.56	275,410.56	
合计		275,410.56	275,410.56	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,001,695.42	1,308,800.52		38,310,495.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,001,695.42	1,308,800.52		38,310,495.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	168,548,564.23	130,296,328.56
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-899,727.97	
调整后期初未分配利润	167,648,836.26	130,296,328.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,549,132.51	63,528,717.90
减：提取法定盈余公积	1,308,800.52	8,020,703.49
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		17,133,369.00
转作股本的普通股股利		
其他	-7,136.46	122,409.74
期末未分配利润	172,896,304.71	168,548,564.23

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-899,727.97 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,496,578,307.95	13,393,650,423.99	16,035,068,208.28	15,873,375,352.67
其他业务	1,377,358.48	17,101,179.34	803,773.58	18,472,550.79
合计	13,497,955,666.43	13,410,751,603.33	16,035,871,981.86	15,891,847,903.46

其他说明：

无

## 60、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	518,457.24	738,983.83
教育费附加	242,625.52	408,336.47
资源税		
房产税	5,833,195.89	130,212.00
土地使用税	171,409.36	29,078.16
车船使用税	2,224.00	14,388.00
印花税	3,677,588.67	6,596,031.62
地方教育费附加	123,009.59	241,021.35
环境保护税	40,550.40	31,192.62
合计	10,609,060.67	8,189,244.05

其他说明：

全资子公司金汉王机房楼转固后，报告期内缴纳房产税 5,685,642.12 元。

## 61、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,357,041.59	2,354,416.08
港杂费	9,400.00	53,292.00
仓储保管费	3,928,579.84	2,806,108.14
职工薪酬	5,110,601.87	8,364,194.28
商检费	248,792.35	372,618.87
保险费		7,995.29
招待费	840,651.71	1,813,927.64
差旅费	553,839.94	740,205.72

其他	2,579,435.90	4,408,490.10
合计	15,628,343.20	20,921,248.12

其他说明：

无

## 62、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,494,762.09	15,990,262.08
招待费	1,783,982.63	2,376,732.07
差旅费	2,053,569.69	2,494,541.42
办公费用	1,313,281.25	1,630,838.35
租金和物业费	5,596,227.82	5,518,596.52
折旧及摊销费	20,690,883.82	31,869,836.58
其他	17,269,185.63	10,573,467.01
合计	69,201,892.93	70,454,274.03

其他说明：

无

## 63、 研发费用

□适用 √不适用

## 64、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	70,692,946.94	66,208,198.03
减：利息收入	-30,683,585.65	-57,923,987.90
汇兑损益	3,390,968.18	718,749.79
手续费、其他	3,061,660.89	3,702,538.06
合计	46,461,990.36	12,705,497.98

其他说明：

无

## 65、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,785,959.73	12,986,151.16
其他	12,483.35	31,624.18
合计	3,798,443.08	13,017,775.34

其他说明：

## 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新加坡获取政府拨付的社保局的返还补贴		144.39	与收益相关
财政补贴	1,713,377.00	8,354,709.61	与收益相关
财政扶持款	1,576,178.24	4,384,120.37	与收益相关
社保补贴	13,249.47	22,279.24	与收益相关
崇明横沙岛乡人民政府补贴	165,620.10	109,015.20	与收益相关
舟山普陀区虾峙镇人民政府补助款	254,941.17	115,882.35	与资产相关
收到菊园新区财政扶持资金	28,000.00		与收益相关
财政补贴（教育附加专项资金培训补助）	34,593.75		与收益相关
合计	3,785,959.73	12,986,151.16	

## 66、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	12,104,723.23	692,723.72
以套期保值为目的的期货投资收益	3,270,651.76	12,610,684.59
理财收益	31,523,491.15	36,956,528.08

售后回购投资收益	-6,649,256.59	-395,633.34
期权投资收益		196,180.23
远期外汇合同	8,176,193.59	690,010.67
其他金融产品	-453,124.38	547,885.87
合计	47,972,678.76	51,298,379.82

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
期货公允价值	-2,838,777.12	12,416,067.47
套期损益	-1,162,362.98	
远期外汇合同	-284,059.54	-12,935.46
期权交易公允价值		59,338.46
合计	-4,285,199.64	12,462,470.47

其他说明：

无

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	735,000.00	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	129,870.52	
合计	864,870.52	

其他说明：

无

**70、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		7,347,796.94
二、存货跌价损失	8,240,169.67	-6,403,233.89
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		-611,823.52
十四、其他		
合计	8,240,169.67	332,739.53

其他说明：

无

**71、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-9,408.23	-1,420,691.18
合计	-9,408.23	-1,420,691.18

其他说明：

无

**72、 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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



政府补助			
违约赔偿收入	8,254,349.47	3,940,107.71	8,254,349.47
其他	657,477.19	552,971.91	657,477.19
合计	8,911,826.66	4,493,079.62	8,911,826.66

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、 营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		15,690.74	
其中：固定资产处置损失		15,690.74	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,013,000.00	1,013,000.00	1,013,000.00
其他	308,910.79	-2,400,661.62	308,910.79
合计	1,321,910.79	-1,371,970.88	1,321,910.79

其他说明：

无

### 74、 所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,832,994.76	13,803,210.26
递延所得税费用	-807,643.45	7,019,829.16
合计	4,025,351.31	20,823,039.42

#### (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	9,474,245.97

按法定/适用税率计算的所得税费用	2,368,561.49
子公司适用不同税率的影响	-4,512,809.89
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,447,989.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-939,704.98
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	13,718,143.49
其他	-3,160,849.02
所得税费用	4,025,351.31

其他说明：

适用 不适用

#### 75、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 76、 现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益其他	23,605.28	
增值税留抵退税	18,670,790.92	
营业外收入其他	9,050,487.33	6,343,559.84
财务利息收入	28,656,837.09	57,780,486.07
其他应收应付往来	4,634,571.25	31,647,707.92
合计	61,036,291.87	95,771,753.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (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
租金及水电费	5,660,018.39	3,473,263.41
中介机构服务费	7,013,570.40	2,304,743.14
运杂费	2,583,905.40	1,900,248.60
港杂费	9,400.00	15,800.00
仓储费	4,104,547.25	2,836,755.17
商检费	259,416.87	374,885.59
差旅费	2,519,440.56	3,007,873.82
招待费	2,498,933.98	3,781,365.66

财务费用-利息支出-票据	18,726,178.49	34,621,844.82
财务费用-手续费	3,091,722.22	5,039,173.85
营业外支出	1,318,416.69	44,274.40
其他应收应付往来款	25,514,148.75	39,164,610.84
其他	7,065,630.56	5,688,715.38
合计	80,365,329.56	102,253,554.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
锁汇保证金	12,732,518.82	984,666.88
其他	509,408.23	
合计	13,241,927.05	984,666.88

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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
取得存货质押回购借款	449,601,838.72	1,033,952,026.59
合计	449,601,838.72	1,033,952,026.59

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(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
保证金	3,832,718.81	13,514,284.00
减资退回	2,000,000.00	12,500,000.00
库存股回购	95,246,483.44	233,855,499.51
归还存货质押回购借款	435,234,866.16	1,200,140,286.24
合计	536,314,068.41	1,460,010,069.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**77、 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,448,894.66	92,486,499.28
加：资产减值准备	-9,105,040.19	-332,739.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,656,523.99	28,352,988.25
使用权资产摊销		
无形资产摊销	13,998,347.71	13,218,771.91
长期待摊费用摊销	3,185.67	429,367.78
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）	9,408.23	1,420,691.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,910.79	15,690.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,106,911.71	-12,462,470.47
财务费用（收益以“-”号填列）	46,654,482.94	29,991,498.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,972,678.76	-51,298,379.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,153,550.23	8,656,772.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,961,193.68	-1,636,943.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,868,503.82	128,615,188.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-510,382,329.42	791,882,474.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	312,383,840.59	-331,708,079.80
其他	7,136.46	
经营活动产生的现金流量净额	-130,858,552.89	697,631,331.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	661,013,910.50	1,656,019,769.27
减：现金的期初余额	1,656,019,769.27	2,694,371,341.92
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	-995,005,858.77	-1,038,351,572.65

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	42,232,710.57
其中：浙江龙宇船务有限公司	42,232,710.57
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	12,145,582.80
其中：浙江龙宇船务有限公司	12,145,582.80
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：浙江龙宇船务有限公司	
处置子公司收到的现金净额	30,087,127.77

其他说明：

无

**(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	661,013,910.50	1,656,019,769.27
其中：库存现金	4,134.72	10,134.72
可随时用于支付的银行存款	338,599,868.07	1,589,934,839.79
可随时用于支付的其他货币资金	322,409,907.71	66,074,794.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	661,013,910.50	1,656,019,769.27
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	38,834,188.51	22,268,950.88

其他说明：

□适用 √不适用

**78、 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**79、 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,834,188.51	保证金
应收票据		
存货	22,336,605.40	银行售后回购融资
固定资产		
无形资产		
交易性金融资产	395,750,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	456,920,793.91	/

其他说明：

无

**80、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,964,827.73	6.9762	118,350,031.21
欧元	2,406.80	7.8155	18,810.36
港币	2,167.64	0.8958	1,941.77
新加坡元	61,132.34	5.1739	316,292.61
应收账款			
其中：美元	38,542,591.88	6.9762	268,880,829.48
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

(1) Alfar Resources Co., Limited.: 主要经营地为中国大陆，本位币选择了美元，因为美元为主要交易的币种。

(2) 新加坡龙宇燃油有限公司：主要经营地为新加坡，本位币选择了美元，因为美元为主要交易的币种。

## 81、 套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露被套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

本公司从事铜、铝、镍和锌的有色金属贸易，面临金属价格变动的风险。因此本公司使用有色金属期货合约对本公司承担有色金属价格风险进行套期保值。本公司使用的期货合约主要为上海期货交易所或伦敦金属交易所的有色金属期货标准合约。

本公司使用有色金属期货合约对尚未确认的有色金属采购/销售确定承诺进行套期，以此规避本公司承担的随着有色金属价格波动，存货及尚未确认的确定承诺的公允价值波动的风险。套期工具（有色金属期货合约）和被套期项目（尚未确认的有色金属采购/销售确定承诺）的基础变量均为标准金属价格。套期无效部分主要来自于现货和期货远期价格差异。

本公司针对此类套期采用公允价值套期，具体套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
尚未确认的采购确定承诺	有色金属期货合约	卖出有色金属期货合约锁定确定采购的价格波动
尚未确认的销售确定承诺	有色金属期货合约	买入有色金属期货合约锁定确定销售的价格波动

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司上述公允价值套期工具产生的公允价值变动为-13,495,758.37 元，被套期项目公允价值变动 12,333,395.39 元，已计入当期损益。

## 82、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
浦东新区财政扶持资金	497,000.00	其他收益	497,000.00
菊园新区财政扶持资金	28,000.00	其他收益	28,000.00
上海临港奉贤扶持款	1,576,178.24	其他收益	1,576,178.24
社保补贴	13,249.47	其他收益	13,249.47
舟山财政补贴	1,216,377.00	其他收益	1,216,377.00
教育附加专项资金培训补助	34,593.75	其他收益	34,593.75
崇明横沙岛乡人民政府补贴	165,620.10	其他收益	165,620.10
合计	3,531,018.56		3,531,018.56

### (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

**83、 其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江龙宇船务有限公司	42,232,710.57	100	出售	2019年12月	1、签署股权转让协议、2、取得收购款、3、完成工商变更手续							

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

1、 注销子公司：

上海紫锦船务有限公司 2019 年 12 月注销完成；舟山万联石油化工有限公司 2019 年 9 月注销完成；新疆云智天成信息技术有限公司 2019 年 1 月注销完成。

2、新设子公司

公司 2019 年 7 月新设第一太平洋策慧科技（上海）有限公司，公司持股为 66.67%，公司目前尚未开展经营活动。

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	
上海华东中油燃料油销售有限公司	上海	上海	商品销售	100		设立
舟山龙宇燃油有限公司	浙江	浙江	商品销售	100		设立
浙江龙宇新源石油化工有限公司	浙江	浙江	商品销售		60	设立
舟山甬源石油化工有限公司	舟山	舟山	商品销售		60	设立
广东龙宇燃料油有限责任公司	广东	广东	商品销售	100		设立
江阴龙宇燃油有限公司	江苏	江苏	商品销售	100		设立
新加坡龙宇燃油有限公司	新加坡	新加坡	商品销售	100		设立
上海盛龙船务有限公司	上海	上海	运输	100		同一控制下企业合并
融屿贸易(上海)有限公司	上海	上海	商品销售	61		设立
LON-YER CO.,LTD	BVI	BVI	实业投资	100		设立
Alfar Resources Co.,Limited.	香港	香港	商品销售		61	设立
北京金汉王技术有限公司	北京	北京	IDC 服务	100		非同一控制下企业合并
上海策慧数据科技有限公司	上海	上海	IDC 服务	100		设立
北京华清云泰通信科技有限公司	北京	北京	IDC 服务	100		非同一控制下企业合并
宁波宇策投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理	100		设立
舟山龙熠石油化工有限公司	舟山	舟山	油品批发	100		设立
第一太平洋策慧科技(上海)有限公司	上海	上海	技术服务		66.67	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：

- (1) 浙江龙宇新源石油化工有限公司是舟山龙宇燃油有限公司持股 60%的公司。
- (2) 舟山甬源石油化工有限公司是舟山龙宇燃油有限公司持股 60%的公司。
- (3) Alfar Resources Co.,Limited. 是 LON-YER CO.,LTD 持股 61%的公司。
- (4) 第一太平洋策慧科技(上海)有限公司是上海策慧数据科技有限公司持股 66.67%的公司。

(5) 融屿贸易（上海）有限公司根据合作框架协议，本期的利润分配比例为公司 71.77%，少数股东 28.23%。

(6) Alfar Resources Co., Limited 根据合作框架协议，本期的利润分配比例为公司 70.93%，少数股东 29.07%。

## (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
融屿贸易（上海）有限公司	39	-5,857,861.46		20,692,406.59
Alfar Resources Co., Limited.	39	4,665,660.56		89,899,476.97
舟山甬源石油化工有限公司	40	1,267,137.53		9,466,018.21

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

融屿贸易（上海）有限公司，少数股东分红比例 28.23%；

Alfar Resources Co., Limited，少数股东分红比例 29.07%。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	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	
Alfar Resources Co., Limited.	985,427,576.38		985,427,576.38	721,554,834.36		721,554,834.36	696,832,565.64	696,832,565.64	449,009,567.53		449,009,567.53	
融屿贸易(上海)有限公司	286,482,642.92	661,674.10	287,144,317.02	226,104,061.21		226,104,061.21	268,976,252.32	558,774.08	269,535,026.40	187,582,393.51	162,125.00	187,744,518.51
舟山甬源石油化工有限公司	134,819,207.93	81,729.49	134,900,937.42	111,235,891.89		111,235,891.89	142,638,686.32	726,395.75	143,365,082.07	127,867,880.37		127,867,880.37

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
Alfar Resources Co., Limited.	8,689,085,792.62	12,083,196.90	16,049,743.91	-282,562,057.23	8,432,193,590.47	58,754,750.61	71,020,631.08	480,242,346.04
融屿贸易(上海)有限公司	7,741,342,203.87	-20,750,252.08	-20,750,252.08	12,713,034.88	9,080,596,132.54	6,331,428.84	6,331,428.84	70,176,680.78
舟山甬源石油化工有限公司	619,738,240.12	3,167,843.83	3,167,843.83	-72,648,498.94	754,556,403.21	5,427,182.96	5,427,182.96	5,277,593.36

其他说明: 无

**(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

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制执行情况进行定期内部审计监察，并将审计结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监督信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大

信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据		
应收账款	1,281,398,964.13	51,305,048.46
其他应收款	52,752,112.84	10,100,000.00
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款（含一年内到期的款项）		
.....		
预计负债		
合计	1,334,151,076.97	61,405,048.46

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

## （三）市场风险

### 1. 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。公司密切关注汇率变动风险对本公司产生的影响，风险管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 3. 价格风险

公司持有的其他金融资产投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

公司持有的其他金融资产投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	1,437,705,907.44	928,564,527.36
其他流动资产		
其他非流动金融资产	124,500,000.00	
合计	1,562,205,907.44	928,564,527.36

## 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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	105,907.44	1,437,600,000.00		1,437,705,907.44
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	105,907.44	1,437,600,000.00		1,437,705,907.44
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	105,907.44			105,907.44
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投				



资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			124,500,000.00	124,500,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	105,907.44	1,437,600,000.00	124,500,000.00	1,562,205,907.44
(六) 交易性金融负债	1,478,591.10			1,478,591.10
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,478,591.10			1,478,591.10
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	1,478,591.10			1,478,591.10
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	1,478,591.10			1,478,591.10
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

适用 不适用

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海龙宇控股有限公司	上海	实业投资	10,000.00	28.12	28.12

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是刘振光、徐增增、刘策

其他说明：

无

### 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

本企业子公司的情况详见第十一节财务报告九、1。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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
上海龙达进出口贸易有限公司	母公司的控股子公司
上海龙达胜宝利光电有限公司	母公司的控股子公司
绥芬河中龙兴石化有限公司	母公司的控股子公司
香港龍盛投資貿易有限公司	母公司的全资子公司
上海小暖文化创意有限公司	母公司的全资子公司
麓克贸易（上海）有限公司	母公司的全资子公司
上海泓策投资管理有限公司	母公司的全资子公司
香港龙辰投资贸易有限公司	母公司的全资子公司
上海童策企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
上海策蕾企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
浙江瑞驰实业有限公司	其他
上海小龙鱼教育发展有限公司	其他
上海新蕾教育科技有限公司	其他
上海小龙鱼企业管理咨询有限公司	其他
上海闵行乐鸿托育有限公司	其他
上海宝山乐鸾托育有限公司	其他

上海虹口乐圭托育有限公司	其他
上海黄埔乐烁托育有限公司	其他
上海浦东新区大飞机金科托育园	其他
上海徐汇区大飞机云锦托育园	其他
佛山市顺德区洋机特精密仪器制造有限公司	其他
浙江中兴石油有限公司	2019 年注销的子公司舟山万联的少数股东
刘振光	股东、董事，实际控制人之一
徐增增	股东、董事，实际控制人之一
刘策	刘振光、徐增增之子，实际控制人之一

其他说明  
无

## 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
上海龙达胜宝利光电有限公司	采购商品		70,256.41
合计			70,256.41

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
徐增增、刘策	办公室租赁	2,040,131.56	1,811,503.78

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

关联租赁情况说明：公司与徐增增、刘策签订《上海市房屋租赁合同》，徐增增、刘策出租给公司的房屋（物产名称汤臣金融大厦）坐落在上海市浦东新区（区/县）东方路 710 号（号/幢）25 层（部位）。该办公楼建筑面积为 1,027.68 平方米。

租赁期限：自 2016 年 3 月 1 日起至 2020 年 2 月 28 日止。

租金、支付方式和期限：房屋的租金（不含物业管理费）：2016 年 1 月 1 日-2 月 29 日为装修免租期，2016 年 3 月 1 日-2017 年 2 月 28 日月租金为人民币 160,000.00 元（大写：壹拾陆万元整）；2017 年 3 月 1 日-2018 年 2 月 28 日月租金为人民币 165,000.00 元（大写：壹拾陆万伍仟元整）；2018 年 3 月 1 日-2019 年 2 月 28 日月租金为人民币 170,000.00 元（大写：壹拾柒万元整）。2019 年 3 月 1 日-2020 年 2 月 28 日月租金为人民币 175,000.00 元（大写：壹拾柒万伍仟元整）。

合同总金额 210 万元/年（含税），租赁期限是 2019.3.1-2020.2.28。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江龙宇新源石油化工有限公司	32,000,000.00	2018/11/4	2019/11/3	是
浙江龙宇新源石油化工有限公司	18,000,000.00	2018/11/4	2019/11/3	是
舟山甬源石油化工有限公司	50,000,000.00	2019/4/25	2020/4/24	否
上海华东中油燃料油销售有限公司	5,500,000.00	2019/6/20	2022/6/20	否
上海华东中油燃料油销售有限公司	10,000,000.00	2019/11/4	2022/11/3	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
融屿贸易（上海）有限公司	300,000,000.00	2018/3/2	2022/2/21	否
融屿贸易（上海）有限公司	257,500,000.00	2018/4/2	2023/3/31	否
北京金汉王技术	150,000,000.00	2018/6/20	2019/5/18	是

有限公司				
北京金汉王技术有限公司	150,000,000.00	2019/6/25	2020/6/4	否
北京金汉王技术有限公司	500,000,000.00	2018/11/13	2019/11/13	否
融屿贸易(上海)有限公司	100,000,000.00	2018/6/29	2021/11/19	是
北京金汉王技术有限公司	280,000,000.00	2018/9/19	2019/9/18	是
北京金汉王技术有限公司	250,000,000.00	2019/11/18	2020/11/17	否
舟山龙宇燃油有限公司	220,000,000.00	2018/8/9	2021/8/8	否
北京金汉王技术有限公司	220,000,000.00	2018/8/14	2021/8/13	否
北京金汉王技术有限公司	70,000,000.00	2020/4/9	2022/4/8	否

关联担保情况说明  
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	765.46	633.69

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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
其他应收款	浙江中兴石油有限公司			14,700,000.00	735,000.00
其他应收款	徐增增	830,000.00		792,631.56	

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

新型冠状病毒肺炎疫情冲击全球经济，宏观层面不确定性因素增多，加上新常态下的中国经济面临深层次结构调整等诸多因素，经济仍存在下行压力，可能对公司的市场拓展和产品销售产生不确定性影响，同时也增加了公司大宗商品业务的运营风险，包括供应链中的上下游单位及物流单位受疫情影响所形成的合同执行风险，进而可能影响公司的经营状况和盈利水平。后续公司将密切关注行业政策变动、新型冠状病毒肺炎疫情变动情况，积极采取措施适应市场变化，对内持续加强内部控制和规范运作，全面提升经营管理效率，实现公司持续稳健的发展。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用



报告期内，公司主要业务板块分为大宗商品贸易和数据中心业务。大宗商品贸易板块包括油品贸易业务与金属贸易业务。数据中心业务板块是公司实施“双核驱动、产投并举”的战略而开展的产业转型和升级的重要举措。公司数据中心业务由全资子公司金汉王技术、上海策慧数据科技有限公司、北京华清云泰通信科技有限公司三个子公司运营，目前公司主要是通过建设标准定制化的数据中心基础设施，并提供服务器托管服务以及相关全方面运维管理等所获得的收入。数据中心业务板块用于归集与 IDC 业务筹建及运营相关的费用。

报告分部会计政策：

大宗商品贸易板块及数据中心业务板块之间没有关联业务发生，不存在分部间价格转移；大宗商品贸易业务板块中油品贸易业务主要由公司本部及上海华东中油燃料油销售有限公司、舟山龙宇燃油有限公司、广东龙宇燃料油有限责任公司、江阴龙宇燃油有限公司、上海盛龙船务有限公司、上海紫锦船务有限公司（2019 年 12 月注销）、浙江龙宇船务有限公司（2019 年 12 月对外出售）、新加坡龙宇燃油有限公司、浙江龙宇新源石油化工有限公司、舟山万联石油化工有限公司（2019 年 9 月注销）、舟山甬源石油化工有限公司、舟山龙熠石油化工有限公司来实施。

金属贸易业务由公司本部及融屿贸易（上海）有限公司、Lon-Yer Co., Ltd.、Alfar Resources Co., Ltd. 三个子公司来实施。

目前，数据中心业务板块由母公司 IDC 项目组、北京金汉王技术有限公司及其他两个子公司来实施，其中在母公司 IDC 项目组归集 IDC 项目募集资金利息收入及其他费用，作为数据中心业务板块的组成部分进行披露。这两个业务板块之间不存在间接归属于各分部的费用需要分摊的情况。

## (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	大宗商品贸易 (油品)	大宗商品贸易 (有色金属)	IDC 业务板块	分部 间抵 销	合计
一、营业收入	1,248,765,003.20	12,216,705,419.65	32,485,243.58		13,497,955,666.43
其中：对外交易收入	1,247,387,644.72	12,216,705,419.65	32,485,243.58		13,496,578,307.95
其他业务	1,377,358.48				1,377,358.48
分部间交易收入					-
二、营业成本	1,191,407,335.20	12,167,775,071.04	51,569,197.09		13,410,751,603.33
其中：对外交易成本	1,178,295,609.39	12,167,775,071.04	47,579,743.56		13,393,650,423.99
其他业务	13,111,725.81		3,989,453.53		17,101,179.34
分部间交易成本					-
三、资产减值损失和信用减值损失	5,268,675.81	3,836,364.38			9,105,040.19
四、折旧费和摊销费	-9,144,736.41	90,276.10	71,799,884.67		62,745,424.36
五、利润总额	34,795,879.52	-12,883,624.94	-12,438,008.62		9,474,245.96
六、所得税费用	5,531,330.52	-305,632.61	-1,200,346.60		4,025,351.31
七、净利润	29,264,549.00	-12,577,992.33	-11,237,662.02		5,448,894.65
八、归属于母公司净利润	28,019,576.03	-10,232,781.51	-11,237,662.02		6,549,132.50
九、资产总额	2,589,396,521.22	1,758,607,994.14	1,593,291,936.21		5,941,296,451.57

十、负债总额	853,147,509.76	1,013,190,419.14	52,243,176.88	1,918,581,105.78
--------	----------------	------------------	---------------	------------------

**(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

**(一) 相关诉讼**

1、公司与温州市中海油品销售有限公司发生买卖合同纠纷，此纠纷经上海浦东新区人民法院作出(2013)浦民二(商)初字第3642号判决书，要求上述公司履行支付义务：本金380万元、利息173万元，所有诉讼费用由对方支付。应收款项3,600,622.40元已于2015年全额计提减值准备，并核销应收账款。本期未发生变化。

2、公司与宁波泓博能源有限公司发生买卖合同纠纷，此纠纷经上海市第一中级人民法院(2015)沪一中民四(商)终字第1649号作出终审裁定，要求上述公司履行支付义务：货款13,916,348.20元，违约金1,391,634.82元。应收款项13,916,348.20元已于2015年全额计提减值准备，本期未发生变化。

3、公司与武汉宇滨燃油有限公司、王书金发生买卖合同纠纷，由浦东新区人民法院审理并判决，目前该案件在执行程序中。鉴于对方无实际偿还能力，应收款项3,824,192.86元已于2015年全额计提减值准备，2017年收回100,000.00元。本期无变化。

4、公司子公司舟山龙宇燃油有限公司与浙江国源海运有限公司发生买卖合同纠纷，上述纠纷已经上海海事法院作出调解，双方达成和解但对方未完全履行。截止2015年12月已回款1,000,000.36元。应收款项3,949,806.64元已于2015年全额计提减值准备。本期未发生变化。

5、公司子公司江阴龙宇燃油有限公司与宁波均胜远大海运有限公司发生买卖合同纠纷，上述纠纷已经宁波海事法院作出调解。双方达成和解协议但对方未完全履行，截止2015年12月已回款3,003,675.00元。应收款项392,488.60元已于2015年全额计提减值准备，本期未发生变化。

6、公司子公司广东龙宇燃料油有限责任公司与东莞市晔联道路改性沥青有限公司发生买卖合同纠纷，上述纠纷已经东莞市第一人民法院以(2015)东一法道民二初字第161号判决书判决我方胜诉。该判决中判归我司的1123.078吨凝析油已被处置，处置价款50万元人民币。本期已收回50万元。

公司子公司广东龙宇燃料油有限责任公司与东莞市晔联道路改性沥青有限公司发生买卖合同纠纷，2016年8月18日上述纠纷已经广州市越秀区人民法院作出一审判决，民事判决书号：(2015)穗越法民二初字第354号。要求上述公司履行支付义务16,322,972元及利息。2016年8月31日，上述公司不服一审判决，提出二审上诉，二审案件受理书号：(2016)粤01民终17782号，本期已经广东省广州市中级人民法院终审判决：驳回上诉，维持原判。

根据情况上述两件诉讼所涉及的应收款项21,548,972.00元除本年收回的50万元，其余公司已经在17年全额计提减值准备，本期未发生变化。

7、公司孙公司浙江龙宇新源石油化工有限公司与宁波瑞本达石油化工有限公司、刘炳福发生买卖合同纠纷，上述纠纷经宁波市鄞州区人民法院作出调解，双方已达成调解。截止 2015 年 12 月已回款 104,082.00 元。2018 年再次回款 143,415.50 元，该案件仍在执行中。

8、公司子公司舟山龙宇燃油有限公司与帝远股份有限公司发生买卖合同纠纷，上述纠纷经上海海事法院作出判决，要求上述公司支付货款 971,805.00 元及违约金，该案件执行中。应收款项 855,395.05 元已于 2016 年全额计提减值准备，2018 年收回 250,000.00 元，本期无变化。

9、公司子公司江阴龙宇燃油有限公司与帝远股份有限公司发生买卖合同纠纷，上述纠纷经上海海事法院作出判决，要求上述公司支付货款 842,782.25 元及违约金，该案件执行中。应收款项 959,192.20 元已于 2016 年全额计提减值准备，本期未发生变化。

## (二) 信用证相关事项

(1) 期末公司收到的已贴现且在资产负债表日尚未到期的信用证：

人民币 (RMB)	美元 (USD)
522,560,180.38	53,327,136.27

(2) 期末公司开立的且在资产负债表日尚未到期的信用证：

人民币 (RMB)	美元 (USD)
75,249,200.00	

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

## 8、其他

适用  不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月内	320,285,419.95
1-3 月	
3-6 月	
7-12 个月	
1 年以内小计	320,285,419.95
1 至 2 年	84,041,460.09
2 至 3 年	

3 年以上	
3 至 4 年	
3 至 5 年	38,900,000.00
5 年以上	17,640,541.06
合计	460,867,421.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	17,640,541.06	3.83	17,640,541.06	100.00		17,640,541.06	6.94	17,640,541.06	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,640,541.06	3.83	17,640,541.06	100.00		17,640,541.06	6.94	17,640,541.06	100.00	
按组合计提坏账准备	443,226,880.04	96.17	303,460.80	0.07	442,923,419.24	236,451,312.44	93.06	1,400,639.54	0.59	235,050,672.90
其中：										
组合 1：	323,320,027.95	70.15	303,460.80	0.09	323,016,567.15	117,551,312.44	46.26	1,400,639.54	1.19	116,150,672.90
组合 2	119,906,852.09	26.02			119,906,852.09	118,900,000.00	46.80			118,900,000.00
合计	460,867,421.10	/	17,944,001.86	/	442,923,419.24	254,091,853.50	/	19,041,180.60	/	235,050,672.90

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	3,724,192.86	3,724,192.86	100	无法收回
B 公司	13,916,348.20	13,916,348.20	100	无法收回
合计	17,640,541.06	17,640,541.06	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 个月内	320,285,419.95		
1-3 月			
3-6 月			
7-12 个月			
1 至 2 年	3,034,608.00	303,460.80	10
2 至 3 年			
3 至 5 年			
5 年以上			
合计	323,320,027.95	303,460.80	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	17,640,541.06					17,640,541.06
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中: 组合 1	1,400,639.54		1,097,178.74			303,460.80
组合 2						
合计	19,041,180.60		1,097,178.74			17,944,001.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海聚华石油有限公司	1,097,178.74	银行存款
合计	1,097,178.74	/

其他说明

无

#### (4). 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

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 454,108,620.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,916,348.20 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	283,106,893.48	123,555,068.56
合计	283,106,893.48	123,555,068.56

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月以内	170,282,436.61
1 至 3 个月	66,473,889.58
3 至 6 个月	39,273,322.29
7-12 月	5,000,000.00
1 年以内小计	281,029,648.48
1 至 2 年	2,070,000.00
2 至 3 年	665.00
3 年以上	
3 至 4 年	
3 至 5 年	6,580.00
5 年以上	
合计	283,106,893.48

(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
备用金/押金等	746,525.00	637,283.00
往来款	279,928,418.13	120,098,765.98



其他	2,431,950.35	2,819,019.58
合计	283,106,893.48	123,555,068.56

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
舟山龙熠石油化工有限公司	往来款	108,239,673.13	未逾期	38.23	
融屿贸易(上海)有限公司	往来款	105,000,000.00	未逾期	37.09	
舟山甬源石油化工有限公司	往来款	40,681,500.00	未逾期	14.37	
北京金汉王技术有限公司	往来款	26,000,000.00	未逾期	9.18	
浙江中外运有限公司舟山分公司	其他	2,070,000.00	1-2年	0.73	
合计	/	281,991,173.13	/	99.60	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,326,242,788.72		2,326,242,788.72	2,309,028,524.60		2,309,028,524.60
对联营、合营企业投资						
合计	2,326,242,788.72		2,326,242,788.72	2,309,028,524.60		2,309,028,524.60

## (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
上海华东中油燃料油销售有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
舟山龙宇燃油有限公司	58,000,000.00			58,000,000.00		
江阴龙宇燃油有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海紫锦船务有限公司	48,867,190.44		48,867,190.44			
新加坡龙宇燃油有限公司	60,658,680.00			60,658,680.00		
LON-YER CO., LTD	75,847,278.00			75,847,278.00		
融屿贸易（上海）有限公司	48,800,000.00			48,800,000.00		
舟山万联石油化工有限公司	15,300,000.00		15,300,000.00			
北京金汉王技术有限公司	1,880,000,000.00	50,000,000.00		1,930,000,000.00		
上海策慧数据科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京华清云泰通信科技有限公司	660,000.00			660,000.00		
新疆云智天成信息技术有限公司	100,000.00		100,000.00			
上海盛龙船务有限公司	7,624,720.19	8,000,000.00		15,624,720.19		
浙江龙宇船务有限公司	34,570,655.97		34,570,655.97			
舟山龙熠石油化工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宁波宇策投资管理有限公司	50,100,000.00	49,900,000.00		100,000,000.00		
广东龙宇燃料油有限责任公司		8,152,110.53		8,152,110.53		
合计	2,309,028,524.60	116,052,110.53	98,837,846.41	2,326,242,788.72		

**(2). 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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	3,562,595,000.43	3,520,668,178.44	2,207,221,756.70	2,188,546,000.63
其他业务	5,379,616.05	3,371,466.98	4,406,350.66	2,669,449.39
合计	3,567,974,616.48	3,524,039,645.42	2,211,628,107.36	2,191,215,450.02

其他说明：

无

**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	12,226,094.13	46,688,608.91
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-21,364,207.89	4,499,602.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	17,786,595.84	18,661,576.51
其他金融产品	18,573.73	547,885.87
合计	8,667,055.81	70,397,673.89

其他说明：

无

## 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	12,086,404.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,408,959.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	31,582,755.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	637,132.44	
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	7,609,619.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,358,621.42	
少数股东权益影响额	-806,008.10	
合计	51,160,241.98	

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	0.17	0.0162	0.0162
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.14	-0.1103	-0.1103

**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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：徐增增

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 24 日

**修订信息**

□适用 √不适用