

公司代码：600387

公司简称：海越能源

海越能源集团股份有限公司 2020 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人王彬、主管会计工作负责人王彬 及会计机构负责人（会计主管人员）高阔声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的审计，2020年度母公司实现净利润50,333,519.92元，根据公司章程按母公司净利润提取法定盈余公积5,033,351.99元，加上年初未分配利润716,424,564.15元及公司对联营企业处置其他权益工具投资对应确认的利得68,706,735.00元，2020年度可供股东分配的利润为830,431,467.08元。建议以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每10股派发现金股利0.54元（含税），根据本议案审议之日公司总股本468,144,464股计算，共计派发25,279,801.05元，剩余805,151,666.03元滚存至以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

是

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的有关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	59
第十一节	财务报告.....	60
第十二节	备查文件目录.....	194

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司\本公司\海越能源\海越股份	指	海越能源集团股份有限公司
铜川能源	指	铜川汇能鑫能源有限公司
北方石油	指	天津北方石油有限公司
天越创投	指	浙江天越创业投资有限公司
海越资管	指	浙江海越资产管理有限公司
海航云商投资	指	海航云商投资有限公司
萍乡中天创富	指	萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）
天津惠宝生	指	天津惠宝生科技有限公司
海越科技\铜川海越发展	指	铜川海越发展有限公司
高鑫金控	指	铜川高鑫金融控股有限公司
铜川市国资委	指	铜川市国有资产监督管理委员会
董事会	指	海越能源集团股份有限公司董事会
激励计划	指	海越能源集团股份有限公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	海越能源集团股份有限公司
公司的中文简称	海越能源
公司的外文名称	HYEnergyGroupCo., Ltd
公司的外文名称缩写	HYEnergy
公司的法定代表人	王彬

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司注册地址的邮政编码	311800
公司办公地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司办公地址的邮政编码	311800

公司网址	www.hy600387.com
电子信箱	haiyue600387@163.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号2-9层
	签字会计师姓名	卢剑、时应生
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	方正证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区北四环中路27号盘古大观40层
	签字的保荐代表人姓名	张杏超
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市黄浦区广东路689号海通证券大厦
	签字的财务顾问主办人姓名	彭成浩、张重远、李希
	持续督导的期间	截止至2020年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	4,931,276,209.72	11,959,630,452.70	-58.77	21,412,608,494.98
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	4,931,276,209.72	/	/	/
归属于上市公司股	70,888,159.19	477,883,450.79	-85.17	307,131,502.75

东的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,127,692.98	48,904,221.67	20.91	172,964,604.21
经营活动产生的现金流量净额	-398,547,576.74	167,729,071.54	-337.61	791,358,147.12
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	3,160,714,533.02	3,032,126,323.39	4.24	2,590,976,076.26
总资产	4,115,055,598.50	4,546,177,182.09	-9.48	9,709,704,214.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.15	1.01	-85.15	0.66
稀释每股收益(元/股)	0.15	1.01	-85.15	0.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.1	30.00	0.37
加权平均净资产收益率(%)	2.29	16.81	减少14.52个百分点	12.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.91	1.72	增加0.19个百分点	7.19

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 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	1,877,398,061.88	885,348,272.42	691,882,251.09	1,476,647,624.33

归属于上市公司股东的净利润	19,381,190.12	14,095,673.64	19,937,311.78	17,473,983.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,225,775.88	11,440,626.30	18,442,279.28	11,019,011.52
经营活动产生的现金流量净额	-27,058,976.96	122,080,722.55	5,234,839.77	-254,642,717.00

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	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	6,110,672.45		398,840,297.81	140,687,947.77
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				3,361,200.74
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	3,512,977.05		2,542,975.62	4,830,089.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-10,294,800.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	13,829.88			40,528,861.18
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,906,655.29		40,569,833.73	135,050.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目			364,153.58	
少数股东权益影响额	-165,577.76		-2,055,029.78	2,523,149.10
所得税影响额	-3,618,090.70		-11,283,001.84	-47,604,599.89
合计	11,760,466.21		428,979,229.12	134,166,898.54

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
权益工具投资	108,108.00		-108,108.00	-108,108.00
理财产品	20,000,000.00	780,000.00	-	27,000.00
其他权益工具投资	68,395,938.07	138,202,283.46	69,806,345.39	
合计	88,504,046.07	138,982,283.46	50,478,237.39	-81,108.00

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

1、公司本部主要经营汽柴油、液化气的仓储、批发和零售业务。

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

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

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(1) 经营资质优势

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

(2) 采购、销售渠道优势

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

(3) 区位和经营设施优势

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

北方石油之子公司北方港航在天津港区已建成并投入运营 4 个原油、成品油及化工品库区，拥有 300 米岸线以及 5 万吨级油品、化工品专用码头，具有满足大中型吨位石化货船靠泊、装卸的条件。此外，北方石油仓储服务的储罐均位于天津港区内，总库容逾 85 万立方米，并以其配套管网设施实现码头与储罐、储罐与储罐间的转运连接。优质的区位资源和完善的经营设施，为北

方石油业务的开展提供了完善的设施条件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年度，新冠肺炎疫情的全球性暴发，给世界经济带来严峻挑战，全球经济呈下行趋势，原油需求受到严重打击，油气行业环境遭受严重冲击。面对经济不景气、局势复杂的经营环境，公司认真应对，各项业务稳定有序推进，报告期，公司实现销售收入 49.31 亿元，归属于母公司净利润 0.71 亿元。

（一）油气业务经营情况

公司在诸暨境内拥有 5.2 万吨成品油库，2200 立方的液化气库以及配套的铁路专用线等附属设施和 11 座加油站。公司的油气业务与中石油和中石化合作经营。2020 年，面对成品油需求不佳，市场供过于求的不利局面，公司积极采取措施，力保油气业务的稳定经营。报告期，公司油气业务完成销售总量 66.86 万吨，实现销售收入 24.47 亿元，实现净利润 5,033.35 万元。

（二）北方石油仓储、油品贸易

北方石油主营业务有序稳定推进，贸易业务方面努力拓展新的业务渠道，开发新的合作伙伴及新的业务模式；仓储业务方面继续凭借较为全面的经营范围许可和完善的库区配套设施，为客户提供多品类、多方式的仓储物流服务。报告期，完成油品周转量 531.42 万吨，实现贸易量 60.00 万吨，实现收入 24.99 亿元，实现净利润 6,518.89 万元。

（三）其他业务

公司创投业务积极把握市场机遇、严控投资风险，陆续完成了道尔生物等项目的投资、发起设立了诸暨华睿同道股权投资合伙企业等投资基金；投资项目华康药业成功实现上市，实现了创投资产的投资与增值。

物业租赁业务和其他业务基本保持稳定。其他各项工作按照年度经营计划稳步推进中。

（四）严抓疫情防控，开展专项整治、强化安全管控，提升应急能力

2020 年，公司坚持“以人为本，安全第一”的管理理念，深入开展各项安全工作，本年度无安全事故发生。

严抓疫情防控：面对新冠疫情爆发，公司第一时间做出应对措施，建立临时隔离室；每日组织人员对作业区域和设施设备进行全面消毒，在保障油气正常供应的同时，确保全体员工的人身安全。

开展专项整治：针对今年国内外各类安全事故，组织开展了习惯性违章、主体责任落实、液化气储存运输安全隐患排查治理、危化品储存情况隐患排查治理、特殊作业安全等专项整治工作。

加强安全教育培训：持续建立健全安全生产教育制度，积极组织开展新员工“三级”安全教育、国家法律法规、公司规章制度和岗位操作规程学习培训，2020 年共开展各类安全培训 282 次，线下培训 5509 人次，线上培训 18300 人次。

提高应急响应能力：2020 年公司共组织开展综合应急预案演练 4 次、专项应急预案演练 8 次、现场处置方案演练 12 次、消防演练 10 次、反恐演练 9 次、各岗位现场处置应急演练 48 次。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司全年实现营业收入 49.31 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 0.71 亿元。

(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	4,931,276,209.72	11,959,630,452.70	-58.77
营业成本	4,730,371,197.91	11,456,121,759.45	-58.71
税金及附加	8,694,057.65	27,538,679.98	-68.43
销售费用	39,891,533.10	54,478,111.94	-26.78
管理费用	81,170,300.30	185,776,061.83	-56.31
研发费用		94,593,266.88	-100.00
财务费用	3,004,802.17	89,452,807.45	-96.64
其他收益	3,648,791.58	2,359,108.12	54.67
投资收益	25,835,906.07	408,634,654.72	-93.68
信用减值损失	-6,104,408.45	3,461,955.30	-276.33
资产减值损失		-13,265,087.47	100.00
资产处置收益	4,570,409.09	1,271,345.87	259.49
营业外收入	6,625,400.92	42,507,950.28	-84.41
所得税费用	26,732,613.37	57,712,295.80	-53.68
归属于母公司股东的净利润	70,888,159.19	477,883,450.79	-85.17
少数股东损益	4,163,977.08	-40,954,509.81	110.17
经营活动产生的现金流量净额	-398,547,576.74	167,729,071.54	-337.61
投资活动产生的现金流量净额	5,012,085.97	437,330,821.72	-98.85
筹资活动产生的现金流量净额	1,576,043,212.32	-1,986,249,220.44	179.35

营业收入变动原因说明：营业收入同比减少 58.77%，主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月营业收入以及本期母公司海越能源和全资子公司北方石油营业收入受到疫情影响较上年同期减少所致；

营业成本变动原因说明：营业成本同比减少 58.71%，主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月营业成本以及本期母公司海越能源和全资子公司北方石油营业成本受到疫情影响较上年同期减少所致；

税金及附加变动原因说明：税金及附加同比减少 68.43%，主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月税金及附加所致；

销售费用变动原因说明:销售费用同比减少 26.78%,主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月销售费用所致;

管理费用变动原因说明:管理费用同比减少 56.31%,主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月份管理费用所致;

研发费用变动原因说明:研发费用同比减少 100.00%,主要系宁波海越已于 2019 年 5 月处置,上年同期为宁波海越 1-5 月产生的研发费用;

财务费用变动原因说明:财务费用同比减少 96.64%,主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月份财务费用所致;

其他收益变动原因说明:其他收益同比增加 54.67%,主要系本期全资子公司北方石油收到税费返还所致;

投资收益变动原因说明:投资收益同比减少 93.68%,主要系上年同期处置宁波海越确认投资收益所致;

信用减值损失变动原因说明:信用减值损失同比变化 276.33%,主要系应收账款和其他应收款计提坏账变动影响所致;

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失同比变化 100.00%,主要系上年同期资产减值损失为宁波海越存货跌价损失,本期未发生相应减值;

资产处置收益变动原因说明:资产处置收益同比增加 259.49%,主要系本期全资子公司北方石油收到征地补偿收益所致;

营业外收入变动原因说明:营业外收入同比减少 84.41%,主要系上期全资子公司杭金公路收到公路补偿款。

所得税费用变动原因说明:所得税费用同比减少 53.68%,主要系母公司海越能源和全资子公司北方石油当期应纳税所得额较上年同期减少所致;

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明:归属于母公司所有者的净利润同比减少 85.17%,主要系上年同期处置宁波海越确认投资收益 3.97 亿元导致归属于母公司所有者的净利润增加所致;

少数股东损益变动原因说明:少数股东损益同比增加 110.17%,主要系上年同期宁波海越经营亏损确认相应少数股东损益所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比减少 337.61%,主要系公司支付股东占用往来款增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比减少 98.85%,主要系上期收到了处置宁波海越的股权受让款;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比增加 179.35%,主要系公司本期收回了质押的定期存款所致。

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
成品油	2,334,650,562.26	2,267,040,115.99	2.90	-45.47	-46.02	增 加 0.99 个 百分点
液化气	284,879,493.29	275,523,459.14	3.28	-78.96	-79.56	增 加 2.87 个 百分点
丙烯				-100.00	-100.00	
异辛烷	331,023,149.70	329,661,109.69	0.41	-74.15	-73.18	减 少 3.59 个 百分点
甲乙酮				-100.00	-100.00	
商品销售	1,783,128,282.43	1,763,865,491.39	1.08	-48.27	-47.35	减 少 1.74 个 百分点
公路征费				-100.00	-100.00	
房屋租赁	19,680,481.68	9,345,023.59	52.52	6.67	0.66	增 加 2.84 个 百分点
储运收入	162,174,289.59	82,049,331.79	49.41	0.84	-1.96	增 加 1.44 个百分 点
合计	4,915,536,258.95	4,727,484,531.59	3.83	-58.82	-58.72	

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位:元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说

			(%)		例 (%)	变动比例 (%)	明
成品油	原材料	2,267,040,115.99	47.95	4,199,757,232.49	36.69	-46.02	
液化气	原材料	275,523,459.14	5.83	1,348,171,576.09	11.77	-79.56	
丙烯	原材料			1,135,863,144.73	9.92	-	100.00
异辛烷	原材料	329,661,109.69	6.97	1,229,177,306.50	10.73	-73.18	
甲乙酮	原材料			87,873,682.81	0.77	-	100.00
商品销售	原材料	1,763,865,491.39	37.31	3,349,879,731.00	29.25	-47.35	
公路征费	折旧、人工			7,266,914.01	0.06	-	100.00
房屋租赁	折旧、人工	9,345,023.59	0.20	9,284,187.45	0.08	0.66	
储运收入	折旧、人工	82,049,331.79	1.74	83,686,557.42	0.73	-1.96	
合计		4,727,484,531.59	100.00	11,450,960,332.50	100.00	-58.72	

成本分析其他情况说明

成品油销售成本同比减少 46.02%，主要原因为本期母公司海越能源及全资子公司北方石油的成品油销售收入受到疫情影响减少，销售成本亦同比减少；

液化气销售成本同比减少 79.56%，主要原因为本期母公司海越能源及全资子公司北方石油的液化气销售收入受到疫情影响减少，销售成本亦同比减少；

丙烯、异辛烷、甲乙酮销售成本同比减少 100%、73.18%、100%，主要原因为该三种产品主要为宁波海越的产品，公司已于 2019 年 5 月将宁波海越处置。

商品销售成本同比减少 47.35%，主要原因为本期母公司海越能源及全资子公司北方石油的商品销售收入受到疫情影响减少，销售成本亦同比减少；

公路征费销售成本同比减少 100%，主要原因为诸暨交通投资集团有限公司已于上年回购全资子公司杭金公路享有的杭金衢高速公路诸暨出口代为收取 03 省道诸暨段收费权。

(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 269,001.54 万元，占年度销售总额 54.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 255,674.78 万元，占年度采购总额 48.54%；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%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

销售费用	39,891,533.10	54,478,111.94	-26.78
管理费用	81,170,300.30	185,776,061.83	-56.31
财务费用	3,004,802.17	89,452,807.45	-96.64

销售费用变动原因说明:销售费用同比减少 26.78%, 主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月销售费用所致;

管理费用变动原因说明:管理费用同比减少 56.31%, 主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月份管理费用所致;

财务费用变动原因说明:财务费用同比减少 96.64%, 主要系上年同期包含了宁波海越 1-5 月份财务费用所致。

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

本期数	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-398,547,576.74	167,729,071.54	-337.61
投资活动产生的现金流量净额	5,012,085.97	437,330,821.72	-98.85
筹资活动产生的现金流量净额	1,576,043,212.32	-1,986,249,220.44	179.35

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比减少 337.61%, 主要系公司支付股东占用往来款增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比减少 98.85%, 主要系上期收到了处置宁波海越的股权受让款;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比增加 179.35%, 主要系公司本期收回了质押的定期存款所致。

(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	1,262,670,331.59	30.68	1,836,305,635.88	40.39	-31.24	主要系公司支付股

						东占用往来款增加所致。
交易性金融资产	780,000.00	0.02	20,108,108.00	0.44	-96.12	主要系全资子公司北方石油购买理财产品减少所致。
应收账款	102,778,887.90	2.50	133,250,107.44	2.93	-22.87	主要系全资子公司北方石油应收账款减少所致。
预付款项	270,791,513.81	6.58	849,206,792.06	18.68	-68.11	主要系本期全资子公司北方石油预付货款减少所致。
其他应收款	904,105,240.28	21.97	19,284,764.30	0.42	4,588.18	主要系本期应收股东资金占用款增加所致。
其他流动资产	8,437,273.40	0.21	34,515,503.66	0.76	-75.56	主要系上期公司和全资子公司北方石油收到定期存款利息所致。
其他权益工具投资	138,202,283.46	3.36	68,395,938.07	1.50	102.06	主要系被投资公司公允价值变动以及本期新增投资所致。
长期待摊费用	13,624,235.52	0.33	8,863,985.48	0.19	53.70	主要系全资子公司北方石油固定资产改良支出增加所致。
递延所得税资产	5,224,998.92	0.13	17,782,932.96	0.39	-70.62	主要系本期未确认其他权益工具投资公允价值变动对应的递延所得税资产所致。
其他非流动资产	16,570,500.00	0.40	51,133,404.82	1.12	-67.59	主要系全资子公司北方石油解放南路458号房产征地补偿工作已完成,相应非流动资产转出所致。
短期借款	170,500,000.00	4.14	255,666,000.00	5.62	-33.31	主要系全资子公司北方石油短期借款减少所致。
应付账款	64,082,283.60	1.56	103,469,438.80	2.28	-38.07	主要系全资子公司北方石油应付账款减少所致。
预收款项	7,413,448.69	0.18	12,140,691.89	0.27	-38.94	主要系全资子公司北方石油上期预收的存款利息在本期计入财务费用。
合同负债	193,191,014.52	4.69	405,758,622.82	8.93	-52.39	主要系本期母公司海越能源和全资子公司北方石油预收货款减少所致。
应付职工薪酬	11,742,459.04	0.29	5,203,904.81	0.11	125.65	主要系本期计提年终奖金金额增加所致。
应交税费	24,761,730.88	0.60	63,403,152.93	1.39	-60.95	主要系本期所得税汇算清缴缴纳上年所得税所致。

其他应付款	90,315,962.39	2.19	196,692,145.38	4.33	-54.08	主要系全资子公司北方石油偿还拆借款及利息所致。
一年内到期的非流动负债	12,150,000.00	0.30	25,000,000.00	0.55	-51.40	主要系控股子公司海越置业归还部分借款所致。
其他流动负债	25,348,497.05	0.62	52,622,933.65	1.16	-51.83	主要系本期母公司海越能源和全资子公司北方石油预收货款减少导致对应的增值税减少所致。
长期借款			12,150,000.00	0.27	-100.00	主要系控股子公司海越置业长期借款将在1年内到期所致。
递延所得税负债	23,151,573.75	0.56	5,689,487.40	0.13	306.92	主要系被投资公司公允价值变动增加导致确认的递延所得税负债增加所致。
其他非流动负债	149,616,666.43	3.64	192,016,666.51	4.22	-22.08	主要系全资子公司北方石油解放南路458号房产征地补偿工作已完成,相应的非流动负债转出所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	受限原因
货币资金	26,583,228.00	定期存款质押、保函保证金
存货	6,045,627.07	银行借款抵押
投资性房地产	231,768,232.93	银行借款抵押
固定资产	317,714,453.26	其他
无形资产	47,928,688.24	其他
合计	630,040,229.50	

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

2020年随着新冠病毒疫情在全球爆发,世界各国各地纷纷采取隔离封锁措施,原油需求受到严重打击,市场供需失衡,油价下跌严重。年中全球新冠疫情在得到部分控制后,所有行业积极复工复产,原油需求前景随之有所好转。在2020年后半段,疫情出现二次爆发,限制了油价的上行空间,市场情况不容乐观。2020全年,油品行业供大于求,疫情爆发后,对各个行业冲击极大,尽管国内疫情已得到控制,企业复工脚步加快,但整体市场环境依旧处于低迷状态,行业上下游纷纷持观望状态,油品价格弱势运行。

在行业整体环境紧张的情况下，公司保持主营业务稳定开展，贸易业务方面创新业务模式、多渠道多样化地综合发展业务；仓储业务方面在保证安全生产的基础上，利用优质的区位资源和完善的经营设施巩固既有业务并开拓新客户。未来公司将通过与北方石油、诸暨本部的业务协同，依托天津库区资源发展贸易业务，具备一定的行业竞争优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本报告期末，公司对外股权投资账面价值为 35,329.87 万元，较期初减少-9.66%。被投资公司情况详见财务报表附注长期股权投资。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		108,108.00
理财产品	780,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资	138,202,283.46	68,395,938.07
合计	138,982,283.46	88,504,046.07

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江天越创业投资有限公司	创业投资	10,000	创业投资业务	40,808.52	40,808.52		-560.09
浙江海越资产管理公司	创业投资	10,000	创业投资业务	29,356.18	28,453.58		689.96

杭州越海置业有限公司	物业管理	5,000	物业管理	27,523.46	521.40	1,968.05	266.60
舟山瑞泰投资有限公司	实业投资	1,000	油库等实业投资	3,648.86	-1,454.56		-56.44
诸暨市越都石油有限公司	商品流通	850	油品零售	3,385.92	-3,340.09	27,413.73	-195.89
天津北方石油有限公司	仓储物流	58,660	油气销售、仓储物流	151,050.60	109,722.82	249,860.48	6,518.89

(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，新冠肺炎疫情对全球发展格局产生深远影响，也给全球油气市场和行业发展带来巨大冲击。年初国际油价处于60美元/桶水平，随后受新冠疫情影响市场需求大减；2020年3月的OPEC+大会未能达成减产协议，沙特及俄罗斯增加油产争夺市场份额，导致2020年4月的油管输送能力及油库爆满，引致WTI期油史上首次负油价的出现，WTI跌至-40美元/桶水平。5月初OPEC+开始减产970万桶/日后，油价逐渐回升至40多美元/桶水平区间波动多月。直至11月新冠疫苗开发有重大突破，以及12月OPEC+决定减缓2021年增产速度，油价才回升至50美元/桶水平。

1、仓储方面

公司仓储业务提供面向市场的第三方危化品仓储物流服务，主要仓储品种为原油、成品油及化工品，服务范围主要为津、冀、浙、鲁北地区，服务客户主要为国有及地方炼厂。

因石化仓储行业进入壁垒高，且受政策监管影响较大，区域内新建库区难度较大，因此天津港区域内石化仓储行业格局短期内不会出现较大变化。

北方石油仓储业务依靠先进的设施设备、齐全的装卸功能、专业的运营团队和优质的客户服务体系，形成了长期稳定的客户群体，且公司在发展运营过程中积极开拓市场，拓宽客户群，使公司在区域内同等规模企业中保持领先地位。

2、贸易方面

虽然国内疫情控制得当，中国经济呈“V”型反弹，各行各业复工复产情况较好，但受全球大环境影响，需求仍然下降明显，市场环境持续低迷。在这种情况下，为刺激国内经济发展、活跃石油市场需求，市场革新政策不断推出：成品油出口资质放开正式落地；废止《成品油市场管理办法》、《原油市场管理办法》，为能源行业改革去除政策壁垒；另外，同步推出《关于促进石油成品油流通高质量发展的意见》，规范石油市场未来发展脉络。

面对全行业的挑战，公司贸易业务虽然也受到冲击，但在各方努力下，迅速稳定业务并加速实现业务创新及转型，始终保持竞争优势。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

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

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年的经营工作将围绕以下重点展开。

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

1、强化安全管理，确保安全生产

贯彻落实安全生产责任制和主体责任意识，提升执行力。加大安全宣传教育培训力度、完善安全管理体系和企业安全文化建设。落实安全检查工作，进一步建立健全公司风险双控预防体系建设，防控安全风险，消除安全隐患。强化应急管理工作，积极开展各项应急演练和技能比武，进一步巩固和提升全员应对突发事件的应急反应与处置能力。

2、合理优化公司生产运营结构，积极拓展公司业务。

（1）充分利用现有的加油站、仓储等设施，维护现有业务渠道，优化业务结构，提高资产的利用效率，提升经营效益。

（2）充分利用自身优势，创新业务模式，实现仓储和贸易的联动，丰富业务种类，开拓新的客户资源，扩大业务规模。

（3）充分利用资源，加大与大型企业和优势互补企业的合作，拓展新的业务地区，增加收入来源。

（4）进一步提升创投业务的投研水平，丰富投资种类，加快投资项目的退出，提高投资回报率。

（5）物业租赁业务，加大业务宣传，丰富租赁模式，进一步提高出租率和单位租金水平，提高租赁收入。

3、建立有效的激励机制，激发员工积极性

创新业务激励模式，重新制定并下发激励方案，充分调动职能部门及业务人员积极性，为企业降本增效；压缩管理层级，优化审批路径，研究探索与企业发展相适应的议事规则，提升工作效率；持续优化干部员工结构，提升团队综合素质，充实业务团队，激发企业活力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、经济下行风险

风险因素：2020 年全球经济受新冠肺炎疫情冲击严重，疫情给全球油气市场和行业发展带来巨大冲击，对需求、供应、投资等带来深刻影响，市场恢复需要较长时间，2021 年的“后疫情”时代，全球经济仍然面临下行风险。

公司拟采取的对策：2020 年中国率先控制疫情，经济呈“V 型”反弹，在全球范围内一枝独秀，国内企业也随着国内疫情防控得当积极复工复产，努力谋求恢复和发展。2021 年公司将继续积极响应国家政策，做好“后疫情”时代的企业规划和企业发展。

2、行业波动风险

风险因素：公司主营业务为各类油品和液体化学品的码头装卸、仓储以及贸易业务。石油化工行业受到宏观经济政策变化、国际原油价格波动等多方面因素的影响，存在一定程度的行业波动，而行业未来整体的发展状况、景气程度均将影响石化产品的仓储运输流转量和贸易交易的规模，从而影响公司未来的经营情况。

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

3、政策性风险

风险因素：国内油气行业进入深化油气体制改革意见的实施阶段，围绕市场体系和安全保供体系建设的措施逐步推出，未来出台相关政策可能引发行业变革，对公司带来一定影响；此外，北方石油所在的天津港区域内安监要求趋严，对公司未来石化产品仓储物流业务的进一步拓展造成一定的政策风险。

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

4、客户、供应商集中度较高风险

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

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

5、安全生产风险

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

公司拟采取的对策：一是建立安全生产的长效机制，严格履行决策程序，严把进度关、技术质量关、安全环保关。始终将安全、环保问题放在首位，防范安全、环保隐患；二是加强员工的安全、环保教育培训，牢固树立“安全就是生产力”、“安全就是效益”的观念，切实将安全、环保责任落实到每个环节、每个岗位和每个人。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2021年4月29日，公司第九届董事会第六次会议审议并通过了《公司2020年度利润分配方案的议案》。

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的审计，2020年度母公司实现净利润50,333,519.92元，根据公司章程按母公司净利润提取法定盈余公积5,033,351.99元，加上年初未分配利润716,424,564.15元及公司对联营企业处置其他权益工具投资对应确认的利得68,706,735.00元，2020年度可供股东分配的利润为830,431,467.08元。建议以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每10股派发现金股利0.54元（含税），根据本议案审议之日公司

总股本 468,144,464 股计算，共计派发 25,279,801.05 元，剩余 805,151,666.03 元滚存至以后年度分配。

该预案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议批准。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0.54	0	25,279,801.05	70,888,159.19	35.66
2019 年	0	0	0	0	477,883,450.79	0
2018 年	0	0.60	0	28,324,947.84	307,131,502.75	9.22

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	浙江越科技有限公司（原海口海越经济	部分未参加股权分置改革的非流通股股东在本次股权分置改革中的对价安排，由海口海越经济开发有限公司代为垫付，该部分非流通股股东所持公司股份需上市流通时，须向海口海越经济开发有限公司偿还代为垫付的股份及该等股份所产生之红利及其它一切收益。并在取得海口海越经济开发有限公司的书面同意后，由					

		开发有限公司)	公司董事会向交易所提出该等股份的上市流通申请。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	海航集团有限公司	天津北方石油有限公司在开展经营活动时，承诺不介入浙江省地区开展石化产品仓储及加油站业务。在后续经营活动中，天津北方石油有限公司将优先将或有业务发展机会让予上市公司。 SUNRUNBUNKERINGLIMITED 在开展经营活动时，承诺不在中国大陆开展石油贸易业务。在后续经营活动中，SUNRUNBUNKERINGLIMITED 将优先将或有业务发展机会让予上市公司。在本次权益变动完成之日起的三年内，海航集团将促使上市公司以现金或发行股份购买资产等方式收购上述构成同业竞争的资产，解决其与上市公司间的同业竞争问题。本次权益变动完成之日起的三年之内，如上述同业竞争未能得到有效解决的，上述构成同业竞争的资产不具备注入上市公司条件或上市公司无意收购上述构成同业竞争的资产，海航集团将通过将相关业务资产转让给无关联第三方等方式有效解决同业竞争。	2017年2月21日	否	是		
	解决同业竞争	铜川能源	1、本公司及实际控制的其他企业将尽量减少与海越能源之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。本公司在海越能源权力机构审议有关关联交易事项时将主动履行回避义务，不利用第一大股东地位损害海越能源的利益。2、本公司作为海越能源的第一大股东期间，不会利用第一大股东地位损害海越能源及其他股东的合法权益。3、本公司保证上述承诺在本次交易完成后且本公司作为海越能源第一大股	2020年6月21日	否	是		

			东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给海越能源造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。					
解决关联交易	海航现代物流有限责任公司、海航集团有限公司	本公司/本公司控制的公司作为持有海越股份 5%以上股份的股东期间，本承诺人及控制的其他企业，将尽量减少、避免与海越股份间不必要的关联交易。对于本公司及控制的其他企业与海越股份发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司及所控制的其他企业与海越股份的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促海越股份及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害海越股份及其他股东特别是中小股东的利益。	2017年2月21日	否	否	关联资金占用		
解决关联交易	铜川能源	1、本公司及实际控制的其他企业将尽量减少与海越能源之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。本公司在海越能源权力机构审议有关关联交易事项时将主动履行回避义务，不利用第一大股东地位损害海越能源的利益。2、本公司作为海越能源的第一大股东期间，不会利用第一大股东地位损害海越能源及其他股东的合法权益。3、本公司保证上述承诺在本次交易完成后且本公司作为海越能源第一大股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给海越能源	2020年6月21日	否	否	关联资金占用	由铜川能源以现金方式回填	

		造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。					
其他	海航现代物流有限责任公司	本次交易完成后，本公司不会损害海越股份的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与海越股份保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。	2017年2月21日	否	是		
其他	铜川能源	为保持上市公司独立性，信息披露义务人铜川能源作出如下承诺：1、人员独立：（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业（以下简称“关联企业”）中担任除董事以外的其他职务，且不在本公司及本公司的关联企业领薪。（2）保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司的关联企业中兼职或领取报酬。（3）保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系与本公司及本公司的关联企业之间完全独立。2、资产独立：（1）保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部能处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。（2）保证本公司及本公司的关联企业不以任何方式违法违规占有上市公司的资金、资产。3、财务独立：（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。（3）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司的关联企业共用一个银行账户。（4）保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司的关联企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用调度。（5）保证上市公司依法独立纳税。4、机构独立：（1）保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保	2020年6月21日	否	是		

			<p>证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(3) 保证上市公司拥有独立、完整的组织机构, 与本公司及本公司的关联企业间不发生机构混同的情形。5、业务独立:(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>(2) 保证本公司除通过合法程序行使股东权利之外, 不对上市公司的业务活动进行干预。</p> <p>(3) 保证尽量减少本公司及本公司的关联企业与上市公司的关联交易, 无法避免的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。6、保证上市公司在其他方面与本公司及本公司的关联企业保持独立:铜川能源作为上市公司第一大股东期间, 上述承诺持续有效。如违反上述承诺, 并因此给上市公司造成经济损失, 铜川能源将向上市公司进行赔偿。</p>					
	其他	铜川能源	铜川能源在未来 12 个月内无出售其已拥有的海越能源股份的计划。如果根据实际情况和需求在未来 12 个月内需要增持或减持上市公司股份的, 铜川能源将严格按照相关法律、法规的要求, 依法履行信息披露义务及相应的报告义务。	2020 年 6 月 21 日-2021 年 6 月 20 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	海航云商投资、海越科技、萍乡中天创富、天津惠宝生	本次重组完成后, 承诺人及关联方将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号)及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)的规定, 规范上市公司对外担保行为, 不违规占用上市公司的资金。	2017 年 5 月 22 日	否	否	海越科技违规担保事项已完成整改	

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

			的业务；二、承诺人及控制的其他企业将不投资与海越股份相同或相类似的产品，以避免对海越股份的生产经营构成直接或间接的竞争；三、承诺人将不利用对海越股份的股东身份进行损害海越股份及海越股份其他股东利益的经营活动。				
解决关联交易	海航集团、海航现代物流、海越科技、海航云商投资	一、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业及其他经营实体应尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易，对于上市公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由上市公司及其下属子公司与独立第三方进行。承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。二、对于承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、公允、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并依法签署相关协议。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。三、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体与上市公司及其下属子公司之间的必要且无法回避的一切交易行为，将严格遵守上市公司的公司章程、关联交易管理制度、内控制度等规定履行必要的法定程序及信息披露义务。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行，切实保护上市公司及其中小	2017年5月22日	否	是		

			股东的利益。四、承诺人及承诺人实际控制的公司、企业或其他经营实体保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。				
其他	海航集团、海航现代物流、海越科技、海航云商投资	<p>一、保证上市公司资产独立完整，承诺人保证不会占用上市公司的资金和资产。二、保证上市公司人员独立，承诺人保证上市公司继续拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与承诺人完全独立。承诺人及承诺人控制的其他主体（如有）向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在承诺人及其控制的其他主体（如有）担任职务。三、保证上市公司财务独立，承诺人保证上市公司继续拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；上市公司具有规范、独立的财务会计制度；上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户；上市公司的财务人员不在承诺人兼职；上市公司依法独立纳税；上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立，承诺人保证上市公司将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织结构；上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程的规定独立行使职权。五、保证上市公司业务独立，上市公司继续拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。承诺人除依法行使股东权利外，不会对上市公司的正常经营活动进行干预。</p>	2017年5月22日	否	是		

其他	海越科技	一、承诺人持有的上市公司股份自本次交易完成之日起 12 个月内不以任何方式转让。二、本次交易完成后，承诺人因海越股份送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述约定。三、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人持有的上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。四、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，承诺人不转让其在该上市公司拥有权益的股份。五、若相关证券监管部门的监管意见或相关规定要求的股份锁定期长于上述锁定期，承诺人愿意根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。	2017 年 8 月 29 日	否	是		
其他	海航云商投资	一、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人持有的上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，承诺人不转让其在该上市公司拥有权益的股份。三、若相关证券监管部门的监管意见或相关规定要求的股份锁定期长于上述锁定期，承诺人愿意根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。	2017 年 8 月 29 日	否	是		
其他	海航集团	一、承诺人持有的海航现代物流有限责任公司 100% 股权自本次交易完成之日起 36 个月内不以任何方式转让。二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案	2017 年 9 月 8 日	否	是		

			件调查结论明确以前，承诺人不转让其在海航现代物流有限责任公司持有的股权。三、若相关证券监管部门的监管意见或相关规定要求的股份锁定期长于上述锁定期，承诺人愿意根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	浙江海越科技有限公司（原海口海越经济开发有限公司）	在公司首次公开发行股票中承诺：今后业务发展与浙江海越股份有限公司发生或可能发生同业竞争时，将把该公司所持有的可能发生同业竞争的业务或公司股权进行转让，以使不可能对浙江海越股份有限公司构成业务上的同业竞争；除对浙江海越股份有限公司的投资外，该公司及控股子公司将不投资或自营从事与浙江海越股份有限公司形成同业竞争的经营业务。	2001年6月	否	是	
		浙江海越科技有限公司（原海口海越经济开发有限公司）	在公司首次公开发行股票中承诺：今后业务发展与浙江海越股份有限公司发生或可能发生同业竞争时，将把该公司所持有的可能发生同业竞争的业务或公司股权进行转让，以使不可能对浙江海越股份有限公司构成业务上的同业竞争；除对浙江海越股份有限公司的投资外，该公司及控股子公司将不投资或自营从事与浙江海越股份有限公司形成同业竞争的经营业务。	2001年6月	否	是	

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

已达到 未达到 不适用

(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

单位：亿元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额	报告期内发生的期	报告期内已清欠情况
--------------------------	----------	-----------

期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间	间占用、期末归还的总金额	报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
0	72.80	7.99	现金	无	64.81	64.81	现金偿还	64.81	2020.12
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序				无					
报告期内新增非经营性资金占用的原因				关联拆借					
导致新增资金占用的责任人				股东及其关联方					
报告期末尚未完成清欠工作的原因				正在制定清欠措施					
已采取的清欠措施				已完成现金偿还 3.48 亿元，剩余部分铜川能源承诺通过现金回填的方式解决。					
预计完成清欠的时间				暂无					
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明				无					

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

详见本报告第十一节、五、44. 重要会计政策和会计估计的变更。

(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

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,100,000
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
财务顾问	海通证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>1、公司全资子公司天越创投于2019年2月21日就湖南丰惠肥业有限公司业绩承诺事项向杭州仲裁委员会提起仲裁申请。</p> <p>2、天越创投收到杭州仲裁委员会出具的仲裁裁决结果【2019】杭仲裁字第283号、【2019】杭仲裁字第284号，杭州仲裁委员会作出终局裁决：裁决李桃向天越创投支付补偿款、律师费、保险费及利息合计人民币3937.26万元（逾期付款利息暂计至2020年11月1日）等。</p> <p>3、天越创投收到杭州中院送达的(2020)浙01民特346号《应诉通知书》、(2020)浙01民特347号《应诉通知书》以及《撤销仲裁裁决申请书》，申请人李桃申请撤销杭州仲裁委员会作出的【2019】杭仲裁字第283号裁决和【2019】杭仲裁字第284号裁决，诉讼费用由被申请人承担。</p> <p>4、天越创投收到杭州市中级人民法院（以下简称“杭州中院”）送达的（2020）浙01民特347号《民事裁定书》、（2020）浙01民特346号《民事裁定书》，驳回申请人李桃要求撤销杭州仲裁委员会作出的【2019】杭仲裁字第283号和【2019】杭仲裁字第284号裁决书的申请。申请费由申请人李桃负担。</p>	<p>详情请见公司临2019-027号、临2020-049号、临2020-054号、临2020-066号公告</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

2020年6月24日，公司因存在以定期存单形式为控股股东浙江海越科技有限公司及其关联方海航物流集团有限公司、洋浦国兴工程建设有限公司提供担保的情况，总计173,080万元，上述担保均未履行审批程序，且未以临时公告的形式履行信息披露义务，收到中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书《关于对海越能源集团股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》【2020】51号。上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条、第三十条的相关规定，时任公司董事长兼总经理邱国良、时任财务总监周勇违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定，对上述违规行为负有主要责任。按照《上市公司信息披露管理办法》第五十八条、第五十九条的有关规定，决定采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。详见公司临2020-031号公告。公司已按监管局的要求及时进行了整改，组织董事、监事、高级管理人员进行法律法规学习，提高规范运作意识，修订和完善内部管理制度，认真履行信息披露义务，保证公司规范运作。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020年4月22日，公司召开第八届董事会第四十九次会议、第八届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票和股票期权激励计划预留部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》及《关于公司2018年限制性股票和股票期权激励计划预留部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，公司董事会认为激励计划预留部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件及预留部分股票期权第一个行权期行权条件均已成就，被授予的激励对象中4名激励对象符合第一个解锁期的解锁条件，可解锁数量为60万股，4名激励对象符合第一个行权期行权条件，可行权数量为60万份。	具体内容详见公司临2020-010号公告。
2020年4月29日，公司完成了4名激励对象共计60万股限制性股票的解锁及上市流通。	具体内容详见公司临2020-011号公告。
公司于2020年12月30日召开了第九届董事会第三次会议、第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销剩余部分限制性股票和注销剩余部分股票期权并调整回购价格的议案》。根据“激励计划”规定，公司最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见的审计报告的情况下，激励计划终止实施，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格加上同期银行存	具体内容详见公司临2020-062号公告。

款利息之和回购注销；已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。公司拟对首次授予10名激励对象的剩余部分限制性股票2,730,000股进行回购注销、股票期权2,730,000份进行注销；对预留授予4名激励对象的剩余部分限制性股票900,000股进行回购注销、股票期权900,000份进行注销。	
--	--

(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

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:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	铜川海越发展	4,000.00	2019/2/26	2019/2/26	2020/2/25	一般担保	是	否		否	是	母公司

		有限公司											
本公司	公司本部	铜川海越发展有限公司	13,000.00	2019/3/5	2019/3/5	2020/3/5	一般担保	是	否		否	是	母公司
本公司	公司本部	铜川海越发展有限公司	10,000.00	2019/4/11	2019/4/11	2020/4/9	一般担保	是	否		否	是	母公司
本公司	公司本部	铜川海越发展有限公司	61,500.00	2019/4/10	2019/4/10	2020/4/9	一般担保	是	否		否	是	母公司
本公司	公司本部	铜川海越发展有限公司	5,000.00	2019/4/9	2019/4/9	2020/4/8	一般担保	是	否		否	是	母公司
本公司	公司本部	海航物流集团有限公司	9,540.00	2019/3/13	2019/3/13	2020/3/13	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司
本公司	公司本部	海航物流集团有限公司	19,080.00	2019/3/28	2019/3/28	2020/3/28	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	3,800.00	2019/6/27	2019/6/27	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	2,500.00	2019/6/28	2019/6/28	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	5,000.00	2019/9/9	2019/9/9	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	5,300.00	2019/9/11	2019/9/11	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	洋浦国兴工程建设有限公司	9,000.00	2019/10/14	2019/10/14	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司

北方石油	全资子公司	洋浦国兴工程建设有限公司	9,540.00	2019/10/15	2019/10/15	2020/5/26	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司
北方石油	全资子公司	铜川海越发展有限公司	15,820.00	2019/10/24	2019/10/24	2020/5/25	一般担保	是	否		否	是	母公司
北方石油	全资子公司	上海海航物联网有限公司	9,700.00	2020/3/26	2020/3/26	2020/5/26	一般担保	是	否		否	是	集团兄弟公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							182,780.00						
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							11,170.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							11,170.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							11,170.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.36						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

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

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

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

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

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

5、税收与就业贡献：创造 600 多个工作岗位，9000 多万税收贡献。

6、员工权益保障：严格遵守《劳动法》等相关法律法规，依法保护员工合法权益，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，常年开展专业技能和企业文化等方面内容的职工培训，提高了员工队伍整体素质，努力实现员工与企业的共同成长，让全体员工共享企业发展成果，构建和谐稳定的劳资关系。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
萍乡中天创富企业管理合伙企业（有限合伙）	15,130,168	15,130,168	0	0	非公开发行股份购买资产新增股份	2020年11月30日
天津惠宝生科技有限公司	796,324	796,324	0	0	非公开发行股份购买资产新增股份	2020年11月30日
2018 年限制性股票和股票期权激励计划	600,000	600,000	0	0	限制性股票	2020年4月29日
合计	16,526,492	16,526,492	0	0	/	/

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

公司普通股股份总数为 471,774,464 股，报告期未发生变动。公司股本结构因非公开发行股份锁定期到期和股权激励计划限制性股票的解禁发生如下变动：报告期初，有限售条件流通股份总数为 84,252,464 股，无限售条件流通股份为 387,522,000 股；报告期末，有限售条件流通股份为 67,725,972 股，无限售条件流通股份为 404,048,492 股。

报告期期初，公司资产总额为 454,617.72 万元，负债总额为 134,981.30 万元，资产负债率为 29.69%；期末资产总额为 411,505.56 万元，负债总额为 79,227.36 万元，资产负债率为 19.25%。

(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)	24,101
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,734

(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	
铜川汇能鑫能源有限公司		89,934,087	19.06		无		国有法人
海航云商投资有限公司		63,705,972	13.50	63,705,972	质押	63,705,972	境内非国有法人
萍乡中天创富企业管理合伙企业(有限合伙)		15,130,168	3.21		未知		境内非国有法人
浙江省经协集团有限公司		12,390,000	2.63		未知		境内非国有法人
易方达基金-中央汇金资产管理有限责任公司-易方达基金-汇金资管单一资产管理计划		8,026,200	1.70		未知		未知
邱力		6,000,000	1.27		未知		境内自然人
香港中央结算有限公司		3,616,887	0.77		未知		未知
中国证券金融股份有限公司		2,802,985	0.59		未知		未知
王文霞		2,800,000	0.59		未知		境内自然人
方奕忠		2,269,548	0.48		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
铜川汇能鑫能源有限公司	89,934,087	人民币普通股	89,934,087				
萍乡中天创富企业管理合伙企业(有限合伙)	15,130,168	人民币普通股	15,130,168				
浙江省经协集团有限公司	12,390,000	人民币普通股	12,390,000				
易方达基金-中央汇金资产管理有限责任公司-易方达基金-汇金资管单一资产管理计划	8,026,200	人民币普通股	8,026,200				
邱力	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
香港中央结算有限公司	3,616,887	人民币普通股	3,616,887				
中国证券金融股份有限公司	2,802,985	人民币普通股	2,802,985				
王文霞	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
方奕忠	2,269,548	人民币普通股	2,269,548				

吴国政	1,867,601	人民币普通股	1,867,601
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知上述股东中铜川汇能鑫能源有限公司是公司第一大股东。公司未知其它股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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	铜川汇能鑫能源有限公司
单位负责人或法定代表人	陈阳阳
成立日期	2019 年 9 月 24 日
主要经营业务	能源开发;矿产品加工;新能源环保技术应用;商品贸易;仓储服务(危险品除外),货运代理;从事货物进出口业务;粮油销售
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

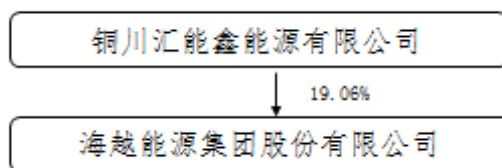
4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

公司原控股股东铜川海越发展于2020年6月18日与现控股股东铜川能源，签署了《关于海越能源集团股份有限公司股票转让协议》，铜川海越发展将所持有的本公司89,934,087股无限售流通股（占公司总股本的19.06%）转让给铜川能源，股票转让总价款为人民币10亿元。具体内容详见公司于2020年6月19日披露的《海越能源关于公司控股股东签署股票转让协议暨公司控制权可能变更的提示性公告》（公告编号：临2020-030）。于2020年8月13日完成过户登记手续。具体内容详见公司于2020年8月15日披露的《海越能源关于控股股东部分股份解除质押及协议转让股份完成过户登记暨控股股东变更的公告》（公告编号：临2020-032）

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

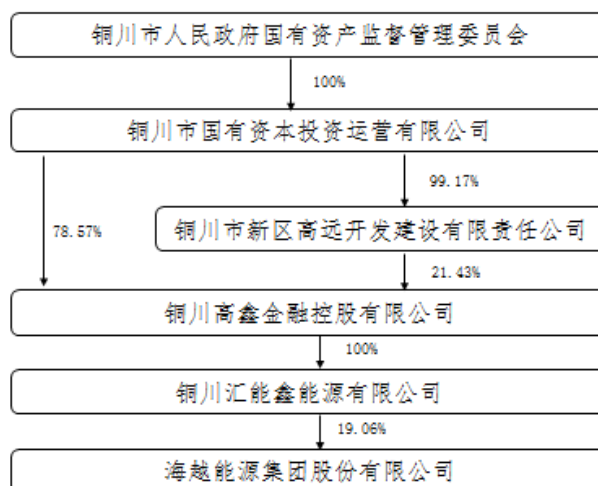
4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

公司原控股股东铜川海越发展于 2020 年 6 月 18 日与现控股股东铜川能源，签署了《关于海越能源集团股份有限公司股票转让协议》，铜川海越发展将所持有的本公司 89,934,087 股无限售流通股（占公司总股本的 19.06%）转让给铜川能源，股票转让总价款为人民币 10 亿元。股权转让完成后公司实际控制人变更为铜川市国资委，具体内容详见铜川能源于 2020 年 6 月 23 日披露的《详式权益变动报告书》。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
海航云商投资有限公司	王荣霞	2014年5月9日	91110113306324358Q	10.32	项目投资；资产管理；投资管理；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；企业管理；计算机系统服务；技术开发、技术服务、技术转让、技术推广；经济贸易咨询；企业管理咨询；市场调查；承办展览展示；会议服务；组织文化艺术交流活动（演出除外）；销售汽车、摩托车零配件、五金、交电、电子产品、通讯设备、机械设备、文化用品、日用品、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、金属材料、计算机、软件及辅助设备、纺织品；软件开发；计算机系统集成服务；销售计算机软硬件及辅助设备；信息咨询（不含中介）数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
情况说明	无				

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
王彬	董事长、财务总监	男	46	2020年9月7日						23.94	
曾佳	副董事长、董事会秘书	女	38	2020年9月7日						22.97	
程志伟	董事、总经理	男	55	2020年9月7日						22.66	
苟斌辉	董事	男	43	2020年9月7日							
王侃	董事	男	37	2018年11月15日							
吴家富	董事	男	34	2020年9月7日							
徐向春	独立董事	男	61	2020年9月7日						4.08	
张鹏	独立董事	男	41	2020年9月7日						4.08	
刘瑛	独立董事	女	58	2017年5月15日						13.68	
卢晓军	监事会主席	男	46	2020年9月7日						8.39	

李阳	监事	男	31	2021年1月19日							
何涛	监事	男	32	2020年10月16日						25.69	
吴志标	副总经理	男	57	2017年9月18日		91,000	91,000			48.89	
周勇	财务副总监	男	43	2020年9月7日		800,000	800,000			20.36	
邱国良	董事长、总经理、副总经理	男	46	2018年4月9日	2020年12月10日	800,000	800,000			66.71	
宋济青	副董事长	男	55	2018年4月9日	2020年9月7日	1,442,423	1,442,423			39.22	
张佩华	董事	男	51	2019年5月9日	2020年9月7日	600,000	600,000				
邢喜红	董事	女	52	2019年5月9日	2020年9月7日						
强力	独立董事	男	60	2017年5月15日	2020年9月7日					8.82	
成军	独立董事	男	54	2017年5月15日	2020年9月7日					8.82	
陈贤俊	董事会秘书	男	42	2018年11月16日	2020年9月7日	500,000	500,000			28.87	
蔡斯	监事	男	41	2020年1月9日	2020年9月7日	423,000	423,000				
蓝毅	监事	男	43	2017年10月10日	2020年1月9日	425,000	425,000				
焦政永	监事	男	34	2018年3月30日	2020年10月16日					26.95	
屈金莹	监事	女	32	2020年9月7日	2020年12月30日						

合计	/	/	/	/	/	5,081,423	5,081,423	/	374.13	/
----	---	---	---	---	---	-----------	-----------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
王彬	历任陕西蓝海天纸业有限公司董事长；中冶集团内蒙古浆纸公司法人、董事长；陕西出版传媒集团实业发展有限公司董事长；铜川高鑫金融控股有限公司董事长。现任海越能源集团股份有限公司董事长、财务总监。
曾佳	历任花旗银行北京盈科中心支行副行长；安邦保险集团-安邦资产管理有限责任公司投资经理；安邦保险集团-世纪证券北京金融大街营业部总经理；北京天九联盟能化投资管理有限公司总经理；天马股份（002122）基金总监；铜川汇能鑫能源有限公司董事长。现任海越能源集团股份有限公司副董事长、董事会秘书。
程志伟	历任河南省漯河银鸽制浆造纸股份有限公司车间主任，河南银鸽投资股份有限公司生产处处长、副总经理、总经理、董事长，广州伟道商贸有限公司总经理。现任海越能源集团股份有限公司总经理。
苟斌辉	历任西安蓝海天有限公司销售总监；陕西木瓜纸业有限公司驻外办事处主任；长安新华村镇银行业务总监；陕西伊敦恩商贸有限公司总经理。现任海越能源集团股份有限公司董事。
王侃	历任德勤会计师事务所副经理，HungTo 资本管理公司首席投资官；青岛海尔股份有限公司海外投资与运营总监；海航扬子江航空货运控股有限公司副总裁；海航现代物流集团有限公司创投副总裁；海航物流集团有限公司创投副总裁；海航集团有限公司非航空资产管理事业部总裁助理。现任海越能源集团股份有限公司董事。
吴家富	历任海航实业集团有限公司计划财务部副总经理；海航物流集团有限公司资产管理事业部副总经理；海航集团有限公司非航空资产管理事业部资产管理部总经理助理。现任海越能源集团股份有限公司董事。
徐向春	历任中国冶金建设集团公司副总经理；中国冶金科工集团公司副总经理；中国冶金科工集团有限公司党委常委、副总经理；中冶纸业集团有限公司总经理、法定代表人、董事长；中国冶金科工股份有限公司监事会主席。现任海越能源集团股份有限公司独立董事。
张鹏	历任北京观韬律师事务所大连分所律师；北京金诚同达律师事务所律师；辽宁智库律师事务所律师；江海证券有限公司场外市场部董事总经理。现任海越能源集团股份有限公司独立董事。
刘瑛	现任首都经济贸易大学会计学院教师；海越能源集团股份有限公司独立董事。
卢晓军	历任南风化工集团股份有限公司西安区域经理；陕西木瓜纸业有限公司销售总监；陕西出版传媒集团实业发展有限公司销售总监；西安民间金融街投资控股有限公司业务部部长。现任海越能源集团股份有限公司监事会主席。
李阳	历任海航基础设施投资集团股份有限公司法律经理；海南融创基业房地产有限公司公司法务；海航物流集团有限公司法律助理；海南海航国际酒店管理股份有限公司法律主管。现任海越能源集团股份有限公司监事。
何涛	历任扬子江货运控股有限公司人资行政部副总经理；海航现代物流集团有限公司社会责任部副总经理。现任海越能源集团股份有限公司

	人资行政部总经理；海越能源集团股份有限公司监事。
吴志标	历任浙江海越股份有限公司总经理助理、监事、石油部经理。现任海越能源集团股份有限公司副总经理。
周勇	历任三亚凤凰国际机场有限责任公司计划财务部总经理；易食集团股份有限公司财务总监；三亚新机场投资建设有限公司财务总监；新华联航临空产业投资开发有限公司财务总监；海航现代物流集团有限公司计划财务部总经理；海越能源集团股份有限公司董事、财务总监。现任海越能源集团股份有限公司财务副总监。
邱国良	历任海南美兰国际机场股份有限公司副总裁；三亚凤凰国际机场有限责任公司常务副总裁；海航机场集团有限公司副总裁；海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司副总裁；海航基础产业集团有限公司首席安全官；海航基础设施投资集团股份有限公司副总裁；上海尚融供应链管理有限公司董事长；海越能源集团股份有限公司董事长、总经理、副总经理。
宋济青	历任宁波市财税局预算处处长、局长助理、副局长；宁波市青联副主席(兼)；宁波市镇海区委副书记；宁波市机场与物流园区管委会主任；宁波东海兴业投资有限责任公司总裁；海越能源集团股份有限公司董事长、副董事长。
张佩华	历任海航地产控股(集团)有限公司财务总监；海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司财务总监；海南美兰国际机场股份有限公司副总裁兼财务总监；海航实业集团有限公司财务总监；海航物流集团有限公司财务总监；海越能源集团股份有限公司董事。
邢喜红	历任海南美兰国际机场股份有限公司财务总监；三亚凤凰国际机场股份有限公司财务总监；海航机场集团有限公司财务总监；海航基础产业集团有限公司副总裁兼财务总监；海航物流集团有限公司计划财务部总经理；海越能源集团股份有限公司董事。
强力	历任西北政法学院经济法系、法学二系讲师、副教授、教授、副主任、主任；西安民生集团股份有限公司独立董事；天地源股份有限公司独立董事；海越能源集团股份有限公司独立董事。现任西北政法大学经济法学院教授、院长。
成军	历任携程旅行网高级副总裁；上海正安房地产开发有限公司合伙人兼执行董事；汉庭酒店连锁常务副总裁；海越能源集团股份有限公司独立董事。现任瑞威投资董事长。
陈贤俊	历任海南美兰国际机场股份有限公司综合管理部培训助理、绩效主管；海南美兰国际机场股份有限公司董事会办公室国际事务秘书、证券事务代表；海航实业集团有限公司投资银行部中心经理；海南一卡通物业管理股份有限公司的董事会秘书职务；海越能源集团股份有限公司董事会秘书。
蔡斯	历任海航集团有限公司审计法务部总经理助理；海航集团有限公司风险控制部法律事务中心主任；海航现代物流集团有限公司风控总监；海航集团有限公司非航空资产管理事业部合规法务部总经理助理；海越能源集团股份有限公司监事会主席。
蓝毅	历任海航基础产业集团有限公司采购部总经理；海航实业合规管理部总经理；海航实业风控总监；海越能源集团股份有限公司监事会主席。
焦政永	历任海航基础股份有限公司人力资源室经理、综合管理部副总经理；海越能源集团股份有限公司人资行政部总经理、监事。
屈金莹	历任陕西出版传媒集团实业发展有限公司财务主管，西安民间金融街小额贷款有限公司财务主管。海越能源集团股份有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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
王彬	铜川高鑫金融控股有限公司	董事长		
曾佳	铜川汇能鑫能源有限公司	董事长		
邱国良	铜川海越发展有限公司	董事长		
蓝毅	海航集团有限公司	法务总监		
王侃	海航集团有限公司	非航空资产管理事业部总裁助理		
邢喜红	海航集团有限公司	航空空港事业部财务总监		
吴家富	海航集团有限公司非航空资产管理事业部	总经理助理		
在股东单位任职情况的说明	上述任职人员其中邱国良、蓝毅、邢喜红为在海越能源控制权变更前的原股东单位的任职。			

(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
苟斌辉	陕西木瓜生态农业科技有限公司	执行董事、总经理		
刘瑛	首都经济贸易大学会计学院	教授		
张鹏	江海证券有限公司	场外部董事总经理		
卢晓军	西安民间金融街投资控股有限公司	业务部部长		
屈金莹	西安民间金融街小额贷款有限公司	财务主管		
李阳	海南海航国际酒店管理股份有限公司	法律主管		

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬是依据公司《高级管理人员薪酬管理办法》，以公司制定的经营计划为基础，以公司的经营目标为导向，经过认真考评后最终确定的。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司制定有《高级管理人员薪酬管理办法》，该办法经公司第五届董事会第一次会议审议，并经 2006 年度股东大会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事和高管人员的应付报酬情况详见本节“持股变动情况及报酬情况”中“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2020 年度董事、监事和高级人员的报酬已经全部支付，合计金额为 334.65 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
王彬	董事长、财务总监	选举	换届选举
曾佳	副董事长、董事会秘书	选举	换届选举
程志伟	董事、总经理	选举	换届选举
苟斌辉	董事	选举	换届选举
吴家富	董事	选举	换届选举
徐向春	独立董事	选举	换届选举
张鹏	独立董事	选举	换届选举
卢晓军	监事会主席	选举	换届选举
李阳	监事	选举	监事会选举
何涛	监事	选举	职工代表大会选举
周勇	财务副总监	聘任	换届改聘
邱国良	董事长、总经理、副总经理	离任	辞职
宋济青	副董事长	离任	换届离任
张佩华	董事	离任	换届离任
邢喜红	董事	离任	换届离任
强力	独立董事	离任	换届离任
成军	独立董事	离任	换届离任
陈贤俊	董事会秘书	离任	换届离任
蔡斯	监事	离任	换届离任
蓝毅	监事	离任	辞职
焦政永	监事	离任	辞职
屈金莹	监事	离任	辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2019 年 4 月 9 日，公司因存在重大会计差错更正，追溯调整 2017 年年度报告财务数据的情况。上述追溯调整的行为减少 2017 年归属于上市公司股东的净利润 2,618.81 万元，占调整前当

期归属于上市公司股东净利润的 19.17%，导致公司 2017 年年度报告的信息披露内容不准确，收到中国证监会浙江证监局行政监管措施决定书《关于对海越能源集团股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》【2019】23 号，详见公司临 2019-034 号公告。

2020年6月24日，公司因存在以定期存单形式为控股股东浙江海越科技有限公司及其关联方海航物流集团有限公司、洋浦国兴工程建设有限公司提供担保的情况，总计173,080万元，上述担保均未履行审批程序，且未以临时公告的形式履行信息披露义务，收到中国证券监督管理委员会浙江证监局行政监管措施决定书《关于对海越能源集团股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》【2020】51号。详见公司临2020-031号公告。

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	179
主要子公司在职员工的数量	393
在职员工的数量合计	572
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	386
销售人员	30
技术人员	33
财务人员	30
行政人员	39
其他	54
合计	572
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	152
大专	165
大专以下	241
合计	572

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规以及《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，报告期内，公司对《公司章程》、《公司对外担保管理制度》、《公司对外投资管理制度》等制度进行了修订。公司治理的实际状况符合相关法律、法规的要求。2021 年公司将继续推进公司治理相关工作，强化信息披露，规范运作。

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

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

3、监事与监事会。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，全体监事均经合法程序产生。报告期，第九届监事会监事焦政永先生和屈金莹女士已分别于 2020 年 10 月 16 日和 2020 年 12 月 30 日向监事会提出辞职。2020 年 10 月 16 日公司职工代表大会补选何涛先生为职工代表监事，2021 年 1 月 19 日 2021 年第一次临时股东大会补选李阳先生为公司股东代表监事。监事会向全体股东负责，依法独立行使公司监督权。在具体工作中以财务监督为核心，通过列席董事会，审阅财务资料等方式，对公司董事、经理及其他高管人员的尽职情况进行监督，维护公司和股东的合法权益。

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

内幕知情人登记管理情况说明：

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

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 9 日	www. sse. com. cn	2020 年 1 月 10 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 9 月 7 日	www. sse. com. cn	2020 年 9 月 8 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 11 月 16 日	www. sse. com. cn	2020 年 11 月 17 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 9 日	www. sse. com. cn	2020 年 5 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 1 月 9 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室召开。会议审议通过了：《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于补选公司监事的议案》。

2、2020 年第二次临时股东大会于 2020 年 9 月 7 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室召开。会议审议通过了：《关于选举公司第九届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第九届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第九届监事会非职工代表监事的议案》。

3、2020 年第三次临时股东大会于 2020 年 11 月 16 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室召开。会议审议通过了：《关于变更公司经营范围并修改《公司章程》的议案》。

4、2019 年年度股东大会于 2020 年 5 月 9 日在浙江省诸暨市西施大街 59 号公司会议室召开。会议审议通过了：《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2019 年年度报告全文及其摘要》、《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于提请股东大会批准公司与子公司互保额度的议案》、《关于授权管理层 2020 年向金融机构申请综合授信的议案》、《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务及内控审计机构的议案》。

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	出席股东大会的次数

							议	
王彬	否	3	3	2	0	0	否	1
曾佳	否	3	3	2	0	0	否	1
程志伟	否	3	3	2	0	0	否	1
苟斌辉	否	3	3	2	0	0	否	1
王侃	否	7	7	6	0	0	否	4
吴家富	否	3	3	2	0	0	否	1
徐向春	是	3	3	2	0	0	否	1
张鹏	是	3	3	2	0	0	否	1
刘瑛	是	7	7	6	0	0	否	4
邱国良	否	4	4	4	0	0	否	3
宋济清	否	4	4	4	0	0	否	3
周勇	否	4	4	4	0	0	否	4
张佩华	否	4	4	4	0	0	否	3
邢喜红	否	4	4	4	0	0	否	3
强力	是	4	4	4	0	0	否	3
成军	是	4	4	4	0	0	否	3

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	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
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

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2020 年年度内部控制评价报告，详见 2021 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

报告期内，海越能源存在通过贸易预付款的方式向前大股东、现大股东及其附属企业和导致公司利益转移的其他关系企业支付资金占用款的情形，总占用发生额 72.80 亿元，截至期末，已偿还 64.81 亿元，尚有 7.99 亿元资金占用款未退回，该款项由铜川汇能鑫能源有限公司承诺通过现金回填方式解决。海越能源未能有效识别关联方，未能及时发现并披露此类关联方资金占用，不符合公司章程和内控制度的相关规定，与之相关的财务报告内部控制运行失效。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述缺陷使海越能源内部控制失去这一功能。

在海越能源 2020 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在 2020 年 12 月 31 日对海越能源 2020 年财务报表出具的审计报告产生影响。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了否定意见内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2021 年 4 月 30 日登载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《2020 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：否定意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众环审字（2021）1700044 号

海越能源集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了海越能源集团股份有限公司（以下简称“海越能源”或“公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了海越能源 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一）收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
海越能源 2020 年度营业收入 49.31 亿元，营业收入确认是否适当对经营成果影响重大，因此我们将海越能源收入确认识别为关键审计事项。	财务报表审计中，我们执行了以下程序： <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价海越能源管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试其运行有效性； 2、通过审阅销售合同、收入确认相关单据及与管理层的访谈，了解公司不同业务类型收入确认的时点和依据，并评价其是否符合企业会计准则的相关规定；

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<p>3、分业务类型，对收入及毛利率执行分析程序，判断收入及毛利率变动的合理性，特别考虑发现的异常关系或偏离预期的关系；</p> <p>4、结合应收账款函证程序，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、货权转移单等；</p> <p>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对货权转移单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>6、评价不同业务类型收入列报和披露的恰当性。</p>

四、 其他信息

海越能源管理层对其他信息负责。其他信息包括海越能源 2020 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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海越能源的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就海越能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

（项目合伙人）：卢剑

中国注册会计师：时应生

中国·武汉二〇二一年四月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:海越能源集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	1,262,670,331.59	1,836,305,635.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	780,000.00	20,108,108.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	102,778,887.90	133,250,107.44
应收款项融资			
预付款项	七、7	270,791,513.81	849,206,792.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	904,105,240.28	19,284,764.30
其中: 应收利息			
应收股利		63,300,000.00	
买入返售金融资产			
存货	七、9	34,877,675.52	34,473,864.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	8,437,273.40	34,515,503.66
流动资产合计		2,584,440,922.50	2,927,144,776.00
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	353,298,663.10	391,090,470.50
其他权益工具投资	七、18	138,202,283.46	68,395,938.07
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	165,290,830.61	171,599,154.86
固定资产	七、21	519,782,960.50	581,919,616.23
在建工程	七、22	237,875.96	834,422.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	318,382,327.93	327,412,480.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	13,624,235.52	8,863,985.48
递延所得税资产	七、30	5,224,998.92	17,782,932.96

其他非流动资产	七、31	16,570,500.00	51,133,404.82
非流动资产合计		1,530,614,676.00	1,619,032,406.09
资产总计		4,115,055,598.50	4,546,177,182.09
流动负债：			
短期借款	七、32	170,500,000.00	255,666,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	64,082,283.60	103,469,438.80
预收款项	七、37	7,413,448.69	470,522,248.36
合同负债	七、38	193,191,014.52	
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	七、39	11,742,459.04	5,203,904.81
应交税费	七、40	24,761,730.88	63,403,152.93
其他应付款	七、41	90,315,962.39	196,692,145.38
其中：应付利息			518,279.39
应付股利		14,299,885.57	7,965,523.11
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	七、43	12,150,000.00	25,000,000.00
其他流动负债	七、44	25,348,497.05	
流动负债合计		599,505,396.17	1,119,956,890.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			12,150,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	23,151,573.75	5,689,487.40
其他非流动负债	七、52	149,616,666.43	192,016,666.51
非流动负债合计		192,768,240.18	229,856,153.91
负债合计		792,273,636.35	1,349,813,044.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	471,774,464.00	471,774,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、55	1,145,905,035.74	1,147,802,831.42
减：库存股	七、56	16,493,400.00	27,716,080.00
其他综合收益	七、57	72,302,501.63	87,684,895.32
专项储备	七、58	2,969,835.78	815,351.38
盈余公积	七、59	181,662,040.46	176,628,688.47
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,302,594,055.41	1,175,136,172.80
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,160,714,533.02	3,032,126,323.39
少数股东权益		162,067,429.13	164,237,814.51
所有者权益(或股东权益) 合计		3,322,781,962.15	3,196,364,137.90
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,115,055,598.50	4,546,177,182.09

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		517,268,134.12	1,244,851,103.66
交易性金融资产		780,000.00	108,108.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	44,887,162.35	79,128,453.88
应收款项融资			
预付款项		86,474,293.03	63,945,067.38
其他应收款	十七、2	1,130,377,947.83	340,412,007.92
其中：应收利息			
应收股利		44,800,000.00	
存货		18,031,214.84	21,856,338.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,310,699.92	33,811,854.40
流动资产合计		1,806,129,452.09	1,784,112,934.21
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,396,825,565.25	1,569,164,944.13
其他权益工具投资		108,679,295.00	50,557,949.61
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		111,769,789.12	119,345,861.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,799,968.78	64,577,466.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,586,555.82	8,896,844.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,685,661,173.97	1,812,543,066.44
资产总计		3,491,790,626.06	3,596,656,000.65
流动负债：			
短期借款		49,000,000.00	49,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,501,816.54	14,988,944.25
预收款项		42,260.40	61,013,898.15
合同负债		37,833,399.99	
应付职工薪酬		4,633,524.87	3,808,238.31
应交税费		8,737,318.36	20,109,012.16
其他应付款		581,435,574.90	666,355,160.32
其中：应付利息			62,951.39
应付股利		7,965,523.11	7,965,523.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,003,009.91	
流动负债合计		705,186,904.97	815,275,253.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		23,151,573.75	5,689,487.40
其他非流动负债		149,616,666.43	159,016,666.51
非流动负债合计		192,768,240.18	184,706,153.91
负债合计		897,955,145.15	999,981,407.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		471,774,464.00	471,774,464.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,054,056,602.34	1,147,821,235.74
减：库存股		16,493,400.00	27,716,080.00
其他综合收益		69,434,471.25	110,926,369.81
专项储备		2,969,835.78	815,351.38
盈余公积		181,662,040.46	176,628,688.47
未分配利润		830,431,467.08	716,424,564.15
所有者权益（或股东权益）合计		2,593,835,480.91	2,596,674,593.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,491,790,626.06	3,596,656,000.65

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

合并利润表

2020年1—12月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入	七、61	4,931,276,209.72	11,959,630,452.70
其中：营业收入	七、61	4,931,276,209.72	11,959,630,452.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,863,131,891.13	11,907,960,687.53
其中：营业成本	七、61	4,730,371,197.91	11,456,121,759.45
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	七、62	8,694,057.65	27,538,679.98
销售费用	七、63	39,891,533.10	54,478,111.94
管理费用	七、64	81,170,300.30	185,776,061.83
研发费用			94,593,266.88
财务费用	七、66	3,004,802.17	89,452,807.45
其中：利息费用		16,466,971.61	117,102,268.31
利息收入		15,474,620.62	39,372,324.24
加：其他收益	七、67	3,648,791.58	2,359,108.12
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	25,835,906.07	408,634,654.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,336,483.93	9,148,804.66

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）	七、70	-81,108.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,104,408.45	3,461,955.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-13,265,087.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	4,570,409.09	1,271,345.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,013,908.88	454,131,741.71
加：营业外收入	七、74	6,625,400.92	42,507,950.28
减：营业外支出	七、75	854,560.16	1,998,455.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,784,749.64	494,641,236.78
减：所得税费用	七、76	26,732,613.37	57,712,295.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,052,136.27	436,928,940.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		75,052,136.27	519,966,441.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-83,037,500.39
（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）		70,888,159.19	477,883,450.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,163,977.08	-40,954,509.81
六、其他综合收益的税后净额		-15,382,393.69	-21,485,728.53
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-15,382,393.69	-21,485,728.53
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-15,256,275.82	-8,044,537.79
（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		-42,486,566.74	
（3）其他权益工具投资公允价值变动		27,230,290.92	-8,044,537.79
（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		-126,117.87	-13,441,190.74

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			-13,466,983.26
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-126,117.87	25,792.52
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		59,669,742.58	415,443,212.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		55,505,765.50	456,397,722.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,163,977.08	-40,954,509.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.15	1.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.15	1.01

定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

母公司利润表

2020年1—12月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十七、4	2,447,326,250.37	2,894,984,435.47
减：营业成本		2,363,580,517.95	2,814,983,104.73
税金及附加		2,805,949.64	3,718,655.32
销售费用		16,738,244.91	17,374,985.11
管理费用		32,110,098.52	58,614,709.70
研发费用			
财务费用		-6,034,287.72	-23,973,053.36
其中：利息费用		2,719,223.30	2,711,612.84
利息收入		8,923,216.61	26,847,123.52
加：其他收益		20,878.94	100,835.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	16,952,927.12	1,611,451.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,705,027.12	119,397.65
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）		-81,108.00	

信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,405,965.01	-3,423,094.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,437,679.50	2,894,057.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,862,069.64	25,449,284.22
加：营业外收入		201,182.98	41,299,453.16
减：营业外支出		141,965.36	1,472,396.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,921,287.26	65,276,341.16
减：所得税费用		12,587,767.34	16,529,036.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,333,519.92	48,747,304.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,333,519.92	48,747,304.79
（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		-41,491,898.56	-502,521.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-41,491,898.56	12,964,462.21
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		-93,857,401.50	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		52,365,502.94	12,964,462.21
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			-13,466,983.26
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-13,466,983.26
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		8,841,621.36	48,244,783.74
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：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,554,433,527.26	14,502,037,778.43
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		3,286,327.47	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	7,058,163,869.54	408,785,268.17
经营活动现金流入小计		12,615,883,724.27	14,910,823,046.60
购买商品、接受劳务支付的现金		4,768,221,106.05	13,926,125,559.07
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		70,221,801.72	126,785,424.52
支付的各项税费		91,629,142.36	310,861,524.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	8,084,359,250.88	379,321,467.14
经营活动现金流出小计		13,014,431,301.01	14,743,093,975.06
经营活动产生的现金流量净额		-398,547,576.74	167,729,071.54
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		9,762,443.88	93,004,444.00
取得投资收益收到的现金		16,280,309.26	21,999,529.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		194,738.40	16,776,712.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,480,000.00	331,433,177.20
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	130,623,501.23	480,306,429.65
投资活动现金流入小计		158,340,992.77	943,520,293.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,968,906.80	10,238,471.63
投资支付的现金		35,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	110,360,000.00	495,951,000.00
投资活动现金流出小计		153,328,906.80	506,189,471.63
投资活动产生的现金流量净额		5,012,085.97	437,330,821.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,195,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		170,500,000.00	638,216,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,882,674,396.45	3,073,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,053,174,396.45	3,717,411,000.00
偿还债务支付的现金		349,026,000.00	3,743,985,610.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,105,184.13	141,629,871.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			15,858,173.79
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	111,000,000.00	1,818,044,738.29
筹资活动现金流出小计		477,131,184.13	5,703,660,220.44
筹资活动产生的现金流量净额		1,576,043,212.32	-1,986,249,220.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-126,253.84	92,576.10
五、现金及现金等价物净增加额		1,182,381,467.71	-1,381,096,751.08
加：期初现金及现金等价物余额		53,705,635.88	1,434,802,386.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,236,087,103.59	53,705,635.88

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,763,730,583.27	3,310,330,658.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,937,831,248.61	342,554,400.12
经营活动现金流入小计		8,701,561,831.88	3,652,885,058.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,685,441,479.26	3,205,727,128.17
支付给职工及为职工支付的现金		29,795,660.65	33,987,689.15
支付的各项税费		27,170,819.51	59,863,800.97
支付其他与经营活动有关的现金		6,705,307,139.78	440,493,558.36
经营活动现金流出小计		9,447,715,099.20	3,740,072,176.65
经营活动产生的现金流量净额		-746,153,267.32	-87,187,118.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,280,000.00	576,353,304.00
取得投资收益收到的现金		15,802,700.00	12,572,670.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,250,000.00	15,340,852.80
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			67,000,000.00
投资活动现金流入小计		21,332,700.00	671,266,826.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			779,406.13
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			779,406.13
投资活动产生的现金流量净额		21,332,700.00	670,487,420.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,195,000.00
取得借款收到的现金		49,000,000.00	49,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		1,235,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,284,000,000.00	55,195,000.00
偿还债务支付的现金		49,000,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,762,266.25	26,817,170.24
支付其他与筹资活动有关的现金			1,243,596,714.94
筹资活动现金流出小计		51,762,266.25	1,319,413,885.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,232,237,733.75	-1,264,218,885.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-135.97	38.34
五、现金及现金等价物净增加额		507,417,030.46	-680,918,544.27
加：期初现金及现金等价物余额		9,851,103.66	690,769,647.93
六、期末现金及现金等价物余额		517,268,134.12	9,851,103.66

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	471,774,464.00				1,147,802,831.42	27,716,080.00	87,684,895.32	815,351.38	176,628,688.47		1,175,136,172.80		3,032,126,323.39	164,237,814.51	3,196,364,137.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	471,774,464.00				1,147,802,831.42	27,716,080.00	87,684,895.32	815,351.38	176,628,688.47		1,175,136,172.80		3,032,126,323.39	164,237,814.51	3,196,364,137.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-1,897,795.68	11,222,680.00	15,382,393.69	2,154,484.40	5,033,351.99		127,457,882.61		128,588,209.63	-2,170,385.38	126,417,824.25
（一）综合收益总额							15,382,393.69				70,888,159.19		55,505,765.50	4,163,977.08	59,669,742.58
（二）所有者投入和减少资本	-				-1,916,200.00	11,222,680.00							9,306,480.00		9,306,480.00
1. 所有者投入的普通股						11,222,680.00							11,222,680.00		11,222,680.00
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					-1,916,200.00								-1,916,200.00		-1,916,200.00
4. 其他															
（三）利润分配	-								5,033,351.99		-5,033,351.99			-6,334,362.46	-6,334,362.46
1. 提取盈余公积									5,033,351.99		-5,033,351.99				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-6,334,362.46	-6,334,362.46
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	-														

2020 年年度报告

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									2,154,484.40						2,154,484.40					2,154,484.40
1. 本期提取									6,911,039.72						6,911,039.72		957,214.26			7,868,253.98
2. 本期使用									4,756,555.32						4,756,555.32		957,214.26			5,713,769.58
(六) 其他						18,404.32							61,603,075.41		61,621,479.73					61,621,479.73
四、本期末余额	471,774,464.00					1,145,905,035.74	16,493,400.00	72,302,501.63	2,969,835.78	181,662,040.46			1,302,594,055.41		3,160,714,533.02		162,067,429.13			3,322,781,962.15

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、上年年末余额	472,082,464.00				1,142,290,246.36			107,318,873.85	198,712.56	171,753,957.99			697,331,821.50		2,590,976,076.26		503,341,265.94			3,094,317,342.20
加：会计政策变更								13,128,030.28							13,128,030.28					13,128,030.28
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				

其他														
二、本年期初余额	472,082,464.00			1,142,290,246.36		120,446,904.13	198,712.56	171,753,957.99		697,331,821.50		2,604,104,106.54	503,341,265.94	3,107,445,372.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-308,000.00			5,512,585.06	27,716,080.00	-32,762,008.81	616,638.82	4,874,730.48		477,804,351.30		428,022,216.85	339,103,451.43	88,918,765.42
（一）综合收益总额						-21,485,728.53				477,883,450.79		456,397,722.26	40,954,509.81	415,443,212.45
（二）所有者投入和减少资本	-308,000.00			5,512,585.06	27,716,080.00							-22,511,494.94	289,847,955.36	-312,359,450.30
1. 所有者投入的普通股	-308,000.00			-2,093,714.94	27,716,080.00							-30,117,794.94	671,300,000.00	-701,417,794.94
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					7,606,300.00								7,606,300.00	7,606,300.00
4. 其他													381,452,044.64	381,452,044.64
(三) 利润分配								4,874,730.48	-33,199,678.32	-28,324,947.84	-8,300,986.26			-36,625,934.10
1. 提取盈余公积								4,874,730.48	-4,874,730.48					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-28,324,947.84	-28,324,947.84	-8,300,986.26			-36,625,934.10
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转							11,276,280.28							11,276,280.28
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						11,276,280.28			11,276,280.28				
6. 其 他													
(五) 专项 储备							616,638.82			616,638.82			616,638.82
1. 本 期提 取							8,144,217.09			8,144,217.09	823,275.84		8,967,492.93
2. 本 期使 用							7,527,578.27			7,527,578.27	823,275.84		8,350,854.11
(六) 其他									21,844,298.55	21,844,298.55			21,844,298.55
四、 本期 期末 余额	471,774,464.00				1,147,802,831.42	27,716,080.00	87,684,895.32	815,351.38	176,628,688.47	1,175,136,172.80	3,032,126,323.39	164,237,814.51	3,196,364,137.90

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	471,774,464.00				1,147,821,235.74	27,716,080.00	110,926,369.81	815,351.38	176,628,688.47	716,424,564.15	2,596,674,593.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	471,774,464.00				1,147,821,235.74	27,716,080.00	110,926,369.81	815,351.38	176,628,688.47	716,424,564.15	2,596,674,593.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-93,764,633.40	-11,222,680.00	-41,491,898.56	2,154,484.40	5,033,351.99	114,006,902.93	-2,839,112.64
（一）综合收益总额							-41,491,898.56	550,000.00		50,333,519.92	9,391,621.36
（二）所有者投入和减少资本					-1,916,200.00	-11,222,680.00					9,306,480.00
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					-1,916,200.00	-11,222,680.00					9,306,480.00
4. 其他											
（三）利润分配									5,033,351.99	-5,033,351.99	
1. 提取盈余公积									5,033,351.99	-5,033,351.99	
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								1,604,484.40			1,604,484.40
1. 本期提取								3,076,602.96			3,076,602.96
2. 本期使用								1,472,118.56			1,472,118.56
（六）其他					-91,848,433.40					68,706,735.00	-23,141,698.40
四、本期期末余额	471,774,464.00				1,054,056,602.34	16,493,400.00	69,434,471.25	2,969,835.78	181,662,040.46	830,431,467.08	2,593,835,480.91

项目	2019 年度
----	---------

2020 年年度报告

	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、上年年末余额	472,082,464.00				1,142,308,650.68		107,324,890.86		171,753,957.99	674,331,964.16	2,567,801,927.69
加：会计政策变更							9,167,850.00				9,167,850.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	472,082,464.00				1,142,308,650.68		116,492,740.86		171,753,957.99	674,331,964.16	2,576,969,777.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-308,000.00				5,512,585.06	27,716,080.00	-5,566,371.05	815,351.38	4,874,730.48	42,092,599.99	19,704,815.86
（一）综合收益总额							-502,521.05			48,747,304.79	48,244,783.74
（二）所有者投入和减少资本	-308,000.00				5,512,585.06	27,716,080.00					-22,511,494.94
1. 所有者投入的普通股	-308,000.00				-2,093,714.94						-2,401,714.94
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					7,606,300.00	27,716,080.00					-20,109,780.00
4. 其他											
（三）利润分配									4,874,730.48	-33,199,678.32	-28,324,947.84
1. 提取盈余公积									4,874,730.48	-4,874,730.48	
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,324,947.84	-28,324,947.84
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-5,063,850.00			5,063,850.00	
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							-5,063,850.00			5,063,850.00	
6. 其他											
（五）专项储备								815,351.38			815,351.38
1. 本期提取								4,182,818.75			4,182,818.75
2. 本期使用								3,367,467.37			3,367,467.37
（六）其他										21,481,123.52	21,481,123.52
四、本期期末余额	471,774,464.00				1,147,821,235.74	27,716,080.00	110,926,369.81	815,351.38	176,628,688.47	716,424,564.15	2,596,674,593.55

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

海越能源集团股份有限公司（原名：浙江海越股份有限公司，以下简称“公司”、“本公司”或“本集团”）系经浙江省股份制试点协调小组浙股[1993]18号文批准，由浙江海越科技有限公司、浙江省经协集团有限公司和诸暨市银达经济贸易有限公司等三家单位发起，在原诸暨市石油化工公司基础上以定向募集方式设立的股份有限公司，于1993年7月26日在诸暨市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为913300001462888875的营业执照，注册资本471,774,464.00元，股份总数471,774,464股（每股面值1元）。公司股票已于2004年2月18日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月29日决议批准报出。

截至2020年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年减少1户、增加4户，详见本附注八“合并范围的变更”。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江天越创业投资有限公司、浙江海越资产管理有限公司、杭州海越置业有限公司、舟山瑞泰投资有限公司、诸暨市越都石油有限公司、诸暨海越能源有限公司、诸暨海越仓储有限公司、诸暨海越燃气有限公司、安徽越都塑业有限公司、天津北方石油有限公司、天津北方港航石化码头有限公司、天津汇荣石油有限公司、北方石油香港有限公司、天津联合石油电子商务有限公司、宜荣实业香港有限公司、三沙北方能源开发有限公司（以下分别简称天越创投、海越资管、海越置业、舟山瑞泰、越都石油、诸暨海越能源、诸暨海越燃气、诸暨海越仓储、越都塑业、北方石油、北方港航、汇荣石油、北方香港、联合石油、宜荣实业、三沙能源）等16家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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”），以及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）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及除北方石油香港有限公司、宜荣实业香港有限公司外的其他子公司采用人民币为记账本位币；北方石油香港有限公司、宜荣实业香港有限公司注册地均在香港，北方石油香港有限公司以美元为记账本位币，宜荣实业香港有限公司以港币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存

在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对

比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该

安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）

②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其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。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：合并范围内关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

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

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

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

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：合并范围内关联往来组合	本组合为本公司合并范围内关联方款项。
组合2：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

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

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：合并范围内关联往来组合	本组合为本公司合并范围内关联方款项。
组合2：款项性质组合	本组合为日常经营活动中应收取各类押金、应收暂付款、保证金等应收款项。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、开发产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

- (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。
- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持

有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 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

19. 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

20. 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

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资

产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	0%、3%或 5%	2.71%-20.00%
公路资产	年限平均法	25	0%	4.00%
通用设备	年限平均法	3-15	3%或 5%	6.33%-32.33%
专用设备	年限平均法	3-25	3%或 5%	3.80%-32.33%
运输设备	年限平均法	4-12	3%或 5%	7.92%-24.25%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产，具体项目摊销年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用权证尚可使用年限
其他无形资产	5-10年

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

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断

是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括固定资产改良支出、管架占用费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消

耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体收入确认方法：

本集团主要销售成品油、液化气等产品，通常仅包括转让商品的履约义务，在商品交付给客户并验收完成时，商品的控制权转移，确认收入。

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

本集团对物业出租和管理收入，在已提供租赁场地、物业服务后，按租赁合同、协议约定的承租期间和物业服务提供期间内，确认收入。

本集团对原油及成品油等仓储服务，在已提供仓储服务后，按合同约定的仓储期间内，确认收入。

本集团对原油及成品油等装卸服务，在提供装卸服务完成时，确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出

金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

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。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。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。

44. 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)
根据财政部《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)的要求,公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	第八届董事会第五十二次会议审议通过	详见“2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”。

其他说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定,首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累计影响数,调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预收款项	458,381,556.47		61,007,898.15	
合同负债		405,758,622.82		53,989,290.40
其他流动负债		52,622,933.65		7,018,607.75

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,836,305,635.88	1,836,305,635.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,108,108.00	20,108,108.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	133,250,107.44	133,250,107.44	
应收款项融资			
预付款项	849,206,792.06	849,206,792.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,284,764.30	19,284,764.30	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	34,473,864.66	34,473,864.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,515,503.66	34,515,503.66	
流动资产合计	2,927,144,776.00	2,927,144,776.00	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	391,090,470.50	391,090,470.50	
其他权益工具投资	68,395,938.07	68,395,938.07	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	171,599,154.86	171,599,154.86	
固定资产	581,919,616.23	581,919,616.23	
在建工程	834,422.58	834,422.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	327,412,480.59	327,412,480.59	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	8,863,985.48	8,863,985.48	
递延所得税资产	17,782,932.96	17,782,932.96	
其他非流动资产	51,133,404.82	51,133,404.82	
非流动资产合计	1,619,032,406.09	1,619,032,406.09	
资产总计	4,546,177,182.09	4,546,177,182.09	
流动负债：			
短期借款	255,666,000.00	255,666,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	103,469,438.80	103,469,438.80	
预收款项	470,522,248.36	12,140,691.89	-458,381,556.47
合同负债		405,758,622.82	405,758,622.82
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	5,203,904.81	5,203,904.81	
应交税费	63,403,152.93	63,403,152.93	
其他应付款	196,692,145.38	196,692,145.38	
其中：应付利息	518,279.39	518,279.39	
应付股利	7,965,523.11	7,965,523.11	
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	25,000,000.00	25,000,000.00	
其他流动负债		52,622,933.65	52,622,933.65
流动负债合计	1,119,956,890.28	1,119,956,890.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	12,150,000.00	12,150,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,689,487.40	5,689,487.40	
其他非流动负债	192,016,666.51	192,016,666.51	
非流动负债合计	229,856,153.91	229,856,153.91	
负债合计	1,349,813,044.19	1,349,813,044.19	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	471,774,464.00	471,774,464.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,147,802,831.42	1,147,802,831.42	
减：库存股	27,716,080.00	27,716,080.00	
其他综合收益	87,684,895.32	87,684,895.32	
专项储备	815,351.38	815,351.38	
盈余公积	176,628,688.47	176,628,688.47	
一般风险准备			
未分配利润	1,175,136,172.80	1,175,136,172.80	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	3,032,126,323.39	3,032,126,323.39	
少数股东权益	164,237,814.51	164,237,814.51	
所有者权益(或股东权益)合计	3,196,364,137.90	3,196,364,137.90	
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	4,546,177,182.09	4,546,177,182.09	

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	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,244,851,103.66	1,244,851,103.66	
交易性金融资产	108,108.00	108,108.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	79,128,453.88	79,128,453.88	
应收款项融资			
预付款项	63,945,067.38	63,945,067.38	
其他应收款	340,412,007.92	340,412,007.92	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	21,856,338.97	21,856,338.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	33,811,854.40	33,811,854.40	
流动资产合计	1,784,112,934.21	1,784,112,934.21	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,569,164,944.13	1,569,164,944.13	
其他权益工具投资	50,557,949.61	50,557,949.61	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	119,345,861.16	119,345,861.16	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,577,466.98	64,577,466.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,896,844.56	8,896,844.56	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,812,543,066.44	1,812,543,066.44	
资产总计	3,596,656,000.65	3,596,656,000.65	
流动负债：			
短期借款	49,000,000.00	49,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,988,944.25	14,988,944.25	
预收款项	61,013,898.15	6,000.00	-61,007,898.15
合同负债		53,989,290.40	53,989,290.40
应付职工薪酬	3,808,238.31	3,808,238.31	
应交税费	20,109,012.16	20,109,012.16	
其他应付款	666,355,160.32	666,355,160.32	
其中：应付利息	62,951.39	62,951.39	
应付股利	7,965,523.11	7,965,523.11	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,018,607.75	7,018,607.75
流动负债合计	815,275,253.19	815,275,253.19	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,689,487.40	5,689,487.40	
其他非流动负债	159,016,666.51	159,016,666.51	
非流动负债合计	184,706,153.91	184,706,153.91	
负债合计	999,981,407.10	999,981,407.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	471,774,464.00	471,774,464.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,147,821,235.74	1,147,821,235.74	
减：库存股	27,716,080.00	27,716,080.00	

其他综合收益	110,926,369.81	110,926,369.81	
专项储备	815,351.38	815,351.38	
盈余公积	176,628,688.47	176,628,688.47	
未分配利润	716,424,564.15	716,424,564.15	
所有者权益（或股东权益）合计	2,596,674,593.55	2,596,674,593.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,596,656,000.65	3,596,656,000.65	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的

公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注：本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1至3月期间的适用税率为16%、10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%、9%。同时，本公司之子公司杭州海越置业有限公司作为生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2019年9月30日按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额，自2019年10月1日至2021年12月31日按照当期可抵扣进项税额加计15%抵减应纳税额。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，本集团“营改增”之前取得的房屋对外租赁收入由原缴纳营业税（税率5%），改为缴纳增值税（简易征收率5%）。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北方石油香港有限公司	16.50
宜荣实业香港有限公司	16.50
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《浙江省财政厅国家税务总局浙江省税务局关于调整明确部分应对疫情影响房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》（浙财税政[2020]13号），本公司之子公司舟山瑞泰投资有限公司、诸暨市越都石油有限公司适用2020年度房产税、城镇土地使用税免税的优惠政策。

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	20,790.04	33,113.00
银行存款	1,262,647,881.35	1,836,270,867.64
其他货币资金	1,660.20	1,655.24
合计	1,262,670,331.59	1,836,305,635.88
其中：存放在境外的款项总额		631.09

其他说明

截至报告期末，本集团其他货币资金系证券户存出投资款 1,660.20 元。

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	780,000.00	20,108,108.00
其中：		
权益工具投资		108,108.00
理财产品	780,000.00	20,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	780,000.00	20,108,108.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

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 年以内	84,342,218.42
1 年以内小计	84,342,218.42
1 至 2 年	25,299,955.78
2 至 3 年	31,354.89
3 年以上	1,424,000.00
合计	111,097,529.09

(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	1,570,965.72	1.41	1,570,965.72	100.00		1,453,784.22	1.03	1,453,784.22	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	109,526,563.37	98.59	6,747,675.47	6.16	102,778,887.90	140,264,921.26	98.97	7,014,813.82	5.00	133,250,107.44
其中:										
账龄组合	109,526,563.37	98.59	6,747,675.47	6.16	102,778,887.90	140,264,921.26	98.97	7,014,813.82	5.00	133,250,107.44
合计	111,097,529.09	/	8,318,641.19	/	102,778,887.90	141,718,705.48	/	8,468,598.04	/	133,250,107.44

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东科力达石油化工有限公司	1,387,000.00	1,387,000.00	100.00	预计无法收回
浙江太牛贸易有限公司	117,181.50	117,181.50	100.00	预计无法收回
天津市川风机械施工有限公司	37,000.00	37,000.00	100.00	预计无法收回
杭州余鑫信息科技有限公司	29,784.22	29,784.22	100.00	预计无法收回
合计	1,570,965.72	1,570,965.72	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	109,526,563.37	6,747,675.47	6.16
合计	109,526,563.37	6,747,675.47	6.16

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	1,453,784.22	117,181.50				1,570,965.72
账龄组合	7,014,813.82		266,282.35	856.00		6,747,675.47
合计	8,468,598.04	117,181.50	266,282.35	856.00		8,318,641.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 91,688,878.58 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 82.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,847,952.51 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	214,211,156.25	79.11	749,222,441.61	88.23
1 至 2 年	8,595,651.20	3.17	99,984,350.45	11.77
2 至 3 年	47,984,706.36	17.72		
3 年以上				
合计	270,791,513.81	100.00	849,206,792.06	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：

客商名称	期末余额	未结清理由
大连当代石油化工有限公司	47,000,000.00	尚未到期结算
浙江汇茂达能源有限公司	8,478,849.20	尚未到期结算

(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

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款项汇总金额为 190,801,161.80 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 70.46%。

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	63,300,000.00	
其他应收款	840,805,240.28	19,284,764.30
合计	904,105,240.28	19,284,764.30

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江华睿盛银创业投资有限公司	38,500,000.00	
浙江华睿泰信创业投资有限公司	18,600,000.00	
浙江泰银创业投资有限公司	6,200,000.00	
合计	63,300,000.00	

(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年以内	803,238,471.62
1年以内小计	803,238,471.62
1至2年	28,885,273.60
2至3年	16,833,162.61
3至4年	5,060.00
4至5年	
5年以上	1,927,373.43
合计	850,889,341.26

(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
往来款（包括贸易应退款、减资应收款等）	845,588,009.21	19,677,962.83
股权转让款	370,000.00	
应收暂付款	520,000.00	500,000.00
押金、保证金	2,438,139.00	1,172,625.87
拆借款	1,022,970.21	1,022,970.21
其他	950,222.84	741,797.07

合计	850,889,341.26	23,115,355.98
----	----------------	---------------

(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)	
2020年1月1日余额	215,337.00		3,615,254.68	3,830,591.68
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	6,253,509.30			6,253,509.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	6,468,846.30		3,615,254.68	10,084,100.98

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	
其他应收款	3,830,591.68	6,253,509.30				10,084,100.98
合计	3,830,591.68	6,253,509.30				10,084,100.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
铜川汇能鑫能源有限公司	往来款	799,000,000.00	1年以内	93.90	
福沃德石化(大连)有限公司	往来款	25,000,000.00	1至2年	2.94	2,500,000.00
舟山元璟能源有限公司	往来款	16,660,042.90	2至3年	1.96	4,998,012.87
浙江天洁磁性材料股份有限公司	往来款	3,000,000.00	1至2年	0.35	300,000.00
中海油销售湖北有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	0.12	50,000.00
合计	/	844,660,042.90	/	99.27	7,848,012.87

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,586,499.39		1,586,499.39	6,488,613.84		6,488,613.84
库存商品	26,669,606.65	699,845.53	25,969,761.12	21,460,270.57	699,845.53	20,760,425.04

低值易耗品	216,627.54		216,627.54	120,038.31		120,038.31
已完工开发产品	7,104,787.47		7,104,787.47	7,104,787.47		7,104,787.47
合计	35,577,521.05	699,845.53	34,877,675.52	35,173,710.19	699,845.53	34,473,864.66

注：已完工开发产品系杭州海越大厦尚未对外出租部分，其中已用于抵押担保的金额为 6,045,627.07 元，余额中含利息资本化金额 466,905.95 元。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	699,845.53					699,845.53
合计	699,845.53					699,845.53

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

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

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	104,401.81	216,510.09
预缴税金	8,329,556.31	8,952,557.98
定期存款利息	3,315.28	25,346,435.59
协定存款		
合计	8,437,273.40	34,515,503.66

14、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

15、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

16、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

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江华睿睿银创业投资有限公司	8,723,700.98		2,860,000.00	4,038,195.02			3,520,000.00			6,381,896.00
浙江天洁磁性材料股份有限公司[注1]	9,599,892.67			2,598,580.10						12,198,472.77
浙江华睿盛银创业投资有限公司	92,278,266.86		880,000.00	1,022,664.75	31,256,264.88		40,700,000.00		41,586,338.43	62,051,005.16
浙江华睿泰信创业投资有限公司	38,506,918.25		2,000,000.00	207,795.72	-6,773,028.53		18,600,000.00		17,845,321.89	29,187,007.33
浙江华睿	18,491,750.25		13,000,000.00	724,606.12	-4,457,273.33		2,800,000.00		7,723,489.40	6,682,572.44

海越光电产业创业投资有限公司									
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	38,785,873.57			3,079,471.61		8,884,800.00	5,552,074.31	27,428,470.87	
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）[注2]	3,579,919.94			2,288.61				3,582,208.55	
诸暨华越投资有限公司				3,332,720.73				3,332,720.73	
国家管网集团汇鑫油品储运有限公司	181,124,147.98			1,329,582.70				182,453,730.68	
诸暨华睿同道股权投资合伙企业（有限合伙）		20,000,000.00		578.57				20,000,578.57	
小计	391,090,470.50	20,000,000.00	18,740,000.00	16,336,483.93	42,486,566.74	74,504,800.00	61,603,075.41	353,298,663.10	
合计	391,090,470.50	20,000,000.00	18,740,000.00	16,336,483.93	42,486,566.74	74,504,800.00	61,603,075.41	353,298,663.10	

其他说明

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

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

注 3：本公司对诸暨华越投资有限公司原始投资成本为 660.807 万元。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江宇天科技股份有限公司		
湖南丰惠肥业有限公司		15,015,000.00
浙江华康药业股份有限公司	103,079,295.00	33,257,949.61
浙江泰银创业投资有限公司	11,700,000.00	11,700,000.00
浙江海越投资管理有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00
浙江经协启赋投资管理有限公司	200,000.00	200,000.00
雪佛龙（天津）油品有限公司	2,822,988.46	2,822,988.46
浙江道尔生物科技有限公司	15,000,000.00	
合计	138,202,283.46	68,395,938.07

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江宇天科技股份有限公司			32,000,000.00		根据管理层持有意图判断	
湖南丰惠肥业有限公司			30,030,000.00		根据管理层持有意图判断	
浙江华康药业股份有限公司	1,197,900.00	95,962,447.30			根据管理层持有意图判断	
浙江泰银创业投资有限公司	6,200,000.00	19,610,000.00			根据管理层持有意图判断	
浙江海越投资管理有限公司					根据管理层持有意图判断	
浙江经协启赋投资管理有限公司					根据管理层持有意图判断	

雪佛龙 (天津) 油品有限 公司	466,320.90	2,078,614.89			根据管理 层持有 意图判断	
浙江道尔 生物科技 有限公司					根据管理 层持有 意图判断	

其他说明:

适用 不适用

注:浙江宇天科技股份有限公司、湖南丰惠肥业有限公司累计损失原因详见附注十四、2。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	216,116,267.01	35,804,815.91	251,921,082.92
2. 本期增加金额	334,830.69		334,830.69
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建 工程转入	334,830.69		334,830.69
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	216,451,097.70	35,804,815.91	252,255,913.61
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	72,307,404.63	8,014,523.43	80,321,928.06
2. 本期增加金额	5,481,872.17	1,161,282.77	6,643,154.94
(1) 计提或摊销	5,244,190.90	1,161,282.77	6,405,473.67
(2) 固定资产转入	237,681.27		237,681.27
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	77,789,276.80	9,175,806.20	86,965,083.00
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	138,661,820.90	26,629,009.71	165,290,830.61
2. 期初账面价值	143,808,862.38	27,790,292.48	171,599,154.86

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、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	519,782,960.50	581,919,616.23
合计	519,782,960.50	581,919,616.23

其他说明：

□适用 √不适用

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	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	550,922,714.15	19,022,203.24	960,187,000.52	4,783,298.44	1,534,915,216.35
2. 本期增加金额	129,222.02	690,453.92	14,634,709.54	1,677,987.22	17,132,372.70
(1) 购置		690,453.92	2,960,121.77	1,677,987.22	5,328,562.91
(2) 在建工程转入	129,222.02		11,674,587.77		11,803,809.79
3. 本期减少金额	946,921.18	746,928.41	25,295,019.37	2,005,987.22	28,994,856.18
(1) 处置或报废	612,090.49	746,928.41	25,295,019.37		26,654,038.27
(2) 转出到投资性房地产	334,830.69				334,830.69
(3) 处置子公司				2,005,987.22	2,005,987.22
4. 期末余额	550,105,014.99	18,965,728.75	949,526,690.69	4,455,298.44	1,523,052,732.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	215,577,179.21	14,707,475.00	719,415,651.54	3,295,294.37	952,995,600.12
2. 本期增加金额	21,318,333.52	1,350,450.23	52,073,929.43	540,796.90	75,283,510.08
(1) 计提	21,318,333.52	1,350,450.23	51,913,006.50	540,796.90	75,122,587.15
(2) 转入			160,922.93		160,922.93
3. 本期减少金额	550,741.53	716,163.28	23,458,613.90	283,819.12	25,009,337.83
(1) 处置或报废	313,060.26	716,163.28	23,458,613.90		24,487,837.44

(2) 转出到投资性房地产	237,681.27				237,681.27
(3) 处置子公司				283,819.12	283,819.12
4. 期末余额	236,344,771.20	15,341,761.95	748,030,967.07	3,552,272.15	1,003,269,772.37
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	313,760,243.79	3,623,966.80	201,495,723.62	903,026.29	519,782,960.50
2. 期初账面价值	335,345,534.94	4,314,728.24	240,771,348.98	1,488,004.07	581,919,616.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	11,646,893.64	8,586,481.60		3,060,412.04	
通用设备	212,174.21	204,902.93		7,271.28	
专用设备	2,290,233.15	2,175,721.49		114,511.66	
运输设备	64,135.66	60,928.88		3,206.78	

注1：本公司原油气库暂时闲置，系因铁路线改建而不再使用原油气库房产及相关设备，本公司已于2005年收到诸暨市浙赣铁路电气化领导小组办公室拨入的油气库迁建资金2,000.00万元，详见附注七、48专项应付款之说明。

注 2：公司控股子公司诸暨市越都石油有限公司（以下简称“越都石油”）名下新都加油站暂时闲置，详见附注七、37 预收款项之说明。

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

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	13,589,807.62
通用设备	2,040.33
专用设备	81,613.86
合计	13,673,461.81

(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

22、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	237,875.96	834,422.58
合计	237,875.96	834,422.58

其他说明:

□适用 √不适用

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
零星工程	237,875.96		237,875.96	834,422.58		834,422.58
合计	237,875.96		237,875.96	834,422.58		834,422.58

(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
安全仪表系统	2,170,000.00		2,166,692.81	2,166,692.81			100.00	100.00				自有资金

沥青 尾气 回收 处理 项目	5,220,000.00	672,592.39	4,550,328.89	5,222,921.28			100.00	100.00			自有 资金
合计	7,390,000.00	672,592.39	6,717,021.70	7,389,614.09			/	/			/

(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

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	414,966,868.89	67,100.00	1,616,876.43	416,650,845.32
2. 本期增加金额			114,803.81	114,803.81
(1) 购置			114,803.81	114,803.81
(2) 转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 处置子公司				
4. 期末余额	414,966,868.89	67,100.00	1,731,680.24	416,765,649.13

二、累计摊销				
1. 期初余额	88,732,538.71	67,100.00	438,726.02	89,238,364.73
2. 本期增加金额	8,964,473.98		180,482.49	9,144,956.47
(1) 计提	8,964,473.98		180,482.49	9,144,956.47
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	97,697,012.69	67,100.00	619,208.51	98,383,321.20
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	317,269,856.20		1,112,471.73	318,382,327.93
2. 期初账面价值	326,234,330.18		1,178,150.41	327,412,480.59

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

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	7,040,958.92	8,149,667.67	2,382,617.39		12,808,009.20
管架占用费等摊销	1,823,026.56		1,006,800.24		816,226.32
合计	8,863,985.48	8,149,667.67	3,389,417.63		13,624,235.52

30、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	17,692,693.74	4,422,023.92	27,727,727.26	6,931,931.83
交易性金融资产公允价值变动			6,320,333.92	1,580,083.48
股份支付纳税差异	3,211,900.00	802,975.00	5,725,900.00	1,431,475.00
其他权益工具投资公允价值变动			31,015,000.00	7,753,750.00
可抵扣亏损			342,770.60	85,692.65
合计	20,904,593.74	5,224,998.92	71,131,731.78	17,782,932.96

(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
其他权益工具投资公允价值变动	92,579,295.00	23,144,823.75	22,757,949.61	5,689,487.40
交易性金融资产公允价值变动	27,000.00	6,750.00		
合计	92,606,295.00	23,151,573.75	22,757,949.61	5,689,487.40

(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
资产减值准备	1,409,893.96	1,271,307.99
其他权益工具投资公允价值变动	62,030,000.00	
可抵扣亏损	26,449,642.41	30,080,486.90
合计	89,889,536.37	31,351,794.89

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		6,464,497.47	
2021	6,173,343.44	6,173,343.44	
2022	7,042,627.31	7,042,627.31	
2023	2,157,117.04	2,157,117.04	
2024	8,242,901.64	8,242,901.64	
2025	2,833,652.98		至本财务报表批准报出日，公司及子公司尚未办妥2020年度企业所得税汇算清缴手续
合计	26,449,642.41	30,080,486.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款				31,209,097.55		31,209,097.55
预付征地拆迁款[注]	16,050,000.00		16,050,000.00	16,050,000.00		16,050,000.00
预付设备工程款	520,500.00		520,500.00	3,874,307.27		3,874,307.27
合计	16,570,500.00		16,570,500.00	51,133,404.82		51,133,404.82

其他说明：

注：详见本财务报表附注十四、1 重要承诺事项。

32、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	9,800,000.00	36,000,000.00
抵押借款	49,000,000.00	49,000,000.00
保证借款		103,066,000.00
信用借款		
抵押、保证借款	111,700,000.00	67,600,000.00
合计	170,500,000.00	255,666,000.00

短期借款分类的说明：

①抵押、保证借款明细

贷款银行	贷款用途	保证人	保证类型	具体情况	年末余额
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区	购货	本公司	信用	海越能源以最高额 5.4 亿元为北方石油 2020.7.2-2021.7.2 发生的借款做担保，天津北方石油有限公司以其位于天津市滨海新区塘沽南五路 45 号和塘沽区南五路 45 号（房产证号：房地证津字第 107011315862、107011315826 号）抵押	48,000,000.00
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区	购货	本公司	信用	海越能源以最高额 5.4 亿元为北方石油 2020.7.2-2021.7.2 发生的借款做担保，天津北方石油有限公司以其位于开发区第三大街 51 号 W2-ABC-3 层（房产证号：房地证津字第 114020905296 号）抵押	12,600,000.00
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区	购货	本公司	信用	海越能源以最高额 5.4 亿元为北方石油 2020.7.2-2021.7.2 发生的借款做担保，天津北方石油有限公司以其位于天津市滨海新区塘沽南五路 45 号（房产证号：房地证津字第 107020822039 号）、3 座原油储罐、4 座成品油储罐、4 座中转油罐（扩能）抵押	6,200,000.00
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区	购货	本公司	信用	海越能源以最高额 5.4 亿元为北方石油 2020.7.2-2021.7.2 发生的借款做担保，天津汇荣石油有限公司原油储罐、成品油储罐、长输管道、管架抵押	14,900,000.00
企业银行（中国）有限公司天津分行	购买原材料	本公司	信用	以海越能源诸暨市暨阳街道西施大街 59 号作为抵押物；海越能源进行无条件担保	30,000,000.00
合计					111,700,000.00

②抵押借款明细

贷款银行	贷款用途	具体情况	年末余额
中国工商银行股份有限公司诸暨支行	资金周转	本公司以不动产权（权属证明为浙（2019）诸暨市不动产权第 0004889 号）抵押	49,000,000.00
合计			49,000,000.00

③质押借款明细

贷款银行	贷款用途	具体情况	年末余额
中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区	购油及化工品等	1,100.00 万元定存存单做质押	9,800,000.00
合计			9,800,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、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
1 年以内（含 1 年）	28,602,981.83	92,828,311.04
1 年以上	35,479,301.77	10,641,127.76
合计	64,082,283.60	103,469,438.80

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	25,242,644.14	未最终结算
供应商二	3,332,645.97	未最终结算
供应商三	2,480,000.00	未最终结算
合计	31,055,290.11	/

其他说明

适用 不适用

37、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
1年以内(含1年)	3,407,448.69	8,140,691.89
1年以上	4,006,000.00	4,000,000.00
合计	7,413,448.69	12,140,691.89

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

√适用 □不适用

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

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品或劳务款	192,365,699.27	405,758,622.82
会员卡积分未使用部分	825,315.25	
合计	193,191,014.52	405,758,622.82

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	4,973,139.71	74,590,974.07	67,823,678.75	11,740,435.03
二、离职后福利-设定提存计划	98,512.43	1,910,250.71	2,006,739.13	2,024.01
三、辞退福利	132,252.67	234,208.76	366,461.43	
合计	5,203,904.81	76,735,433.54	70,196,879.31	11,742,459.04

(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	3,632,217.10	64,039,618.19	57,799,589.87	9,872,245.42
二、职工福利费	38,628.00	2,746,098.20	2,784,726.20	
三、社会保险费	61,072.37	2,503,476.61	2,562,463.22	2,085.76
其中：医疗保险费	56,277.03	2,368,767.47	2,423,323.66	1,720.84
工伤保险费	2,134.34	16,150.54	17,919.96	364.92
生育保险费	2,661.00	118,558.60	121,219.60	
四、住房公积金	1,010.00	3,977,743.00	3,978,753.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,240,212.24	1,324,038.07	698,146.46	1,866,103.85
合计	4,973,139.71	74,590,974.07	67,823,678.75	11,740,435.03

(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	94,322.95	1,855,938.25	1,948,237.19	2,024.01
2、失业保险费	4,189.48	54,312.46	58,501.94	
合计	98,512.43	1,910,250.71	2,006,739.13	2,024.01

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	1,564,532.66	11,186,631.41
企业所得税	19,071,249.13	47,589,179.12
个人所得税	1,212,234.27	1,802,895.62
城市维护建设税	131,440.81	831,294.72
教育费附加	80,735.29	386,049.20
地方教育附加	51,089.32	244,726.70
房产税	1,338,628.65	641,806.54
土地使用税	1,043,714.40	134,540.00

其他税种	268,106.35	586,029.62
合计	24,761,730.88	63,403,152.93

41、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		518,279.39
应付股利	14,299,885.57	7,965,523.11
其他应付款	76,016,076.82	188,208,342.88
合计	90,315,962.39	196,692,145.38

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		50,565.28
短期借款应付利息		467,714.11
合计		518,279.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,965,523.11	7,965,523.11
应付子公司少数股东股利	6,334,362.46	
合计	14,299,885.57	7,965,523.11

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
普通股股利	7,965,523.11	尚未领取
合计	7,965,523.11	

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款及利息	11,260.00	95,495,833.33
往来款（包括尚未完成手续减资款）	48,616,337.86	87,251,878.56
押金保证金	9,841,633.97	2,715,252.32
应付暂收款	16,068.20	39,700.40
限制性股票回购义务	16,493,400.00	
其他	1,037,376.79	2,705,678.27
合计	76,016,076.82	188,208,342.88

(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

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	12,150,000.00	25,000,000.00
合计	12,150,000.00	25,000,000.00

44、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
待转销项税额	24,854,122.02	52,622,933.65
应付借款利息	494,375.03	
合计	25,348,497.05	52,622,933.65

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		12,150,000.00
合计		12,150,000.00

长期借款分类的说明：

贷款银行	贷款用途	借款分类	具体情况	年末余额	一年内到期的金额
中国建设银行股份有限公司杭州滨江支行	归还海越大厦建设期的股东借款	抵押借款	杭州海越置业有限公司以其位于滨江区西兴街道丹枫路788号的杭州海越大厦，房产证号为杭房权证高新字第11343493号、杭房权证高新字第11343494号抵押		12,150,000.00
合计					12,150,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、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
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

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

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收加油站租金[注 1]	149,616,666.43	159,016,666.51
征地补偿金享有权转让款[注 2]		33,000,000.00
合计	149,616,666.43	192,016,666.51

其他说明：

注 1：根据公司与中国石油天然气股份有限公司浙江绍兴销售分公司签订的《加油站资产租赁合同》，公司将五个加油站整体出租，租赁期 25 年，租金总额合计 23,500.00 万元，列报于其他非流动负债项目。公司本年根据租赁期限分摊转入其他业务收入 9,400,000.08 元。

注 2：2013 年北方石油受让天津渤化资产经营管理有限公司（原名天津化学试剂有限公司）所有的位于天津市河西区解放南路 458 号房产，北方石油根据相关协议规定共计支付 3,120.91 万元。因标的房产处于政府房屋征收范围，房产尚未办理产权变更手续。根据北方石油原股东海航云商投资有限公司（以下简称“海航云商”）签署的《关于解放南路土地相关债权债务解决的承诺》，海航云商将协助北方石油积极推进相关征地问题相关债权债务的解决。若该笔债权债务的收回款低于北方石油所计账面成本 3,120.91 万元，海航云商将就差额向本公司进行等额补偿。2017 年 11 月北方石油与天津嘉瑞贸易发展有限公司签订《征地补偿金享有权转让协议》，北方石油将标的房产征地补偿金的享有权转让给天津嘉瑞贸易发展有限公司，转让价款为 3,300.00 万元，海航云商已完成关于土地征收补偿问题差额补偿的承诺。2020 年，标的房产征地补偿事宜已经完成，期初其他非流动负债征地补偿款 3,300.00 万元转入资产处置收益。

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	471,774,464.00						471,774,464.00

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,134,144,476.26			1,134,144,476.26
其他资本公积	13,658,355.16	18,404.32	1,916,200.00	11,760,559.48
合计	1,147,802,831.42	18,404.32	1,916,200.00	1,145,905,035.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积本年减少详见附注十三。

56、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
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	27,716,080.00		11,222,680.00	16,493,400.00
合计	27,716,080.00		11,222,680.00	16,493,400.00

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分	87,665,119.81	13,952,810.53			29,209,086.35	15,256,275.82	72,408,843.99

类进损益的其他综合收益								
权益法下不能转损益的其他综合收益	93,857,907.60	- 42,486,566.74				- 42,486,566.74		51,371,340.86
其他权益工具投资公允价值变动	-6,192,787.79	56,439,377.27			29,209,086.35	27,230,290.92		21,037,503.13
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,775.51	-126,117.87				-126,117.87		-106,342.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	19,775.51	-126,117.87				-126,117.87		-106,342.36
其他综合收益合计	87,684,895.32	13,826,692.66			29,209,086.35	- 15,382,393.69		72,302,501.63

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	815,351.38	7,868,253.98	5,713,769.58	2,969,835.78
合计	815,351.38	7,868,253.98	5,713,769.58	2,969,835.78

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,628,688.47	5,033,351.99		181,662,040.46
合计	176,628,688.47	5,033,351.99		181,662,040.46

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	1,175,136,172.80	697,331,821.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,175,136,172.80	697,331,821.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,888,159.19	477,883,450.79
其他	61,603,075.41	33,120,578.83
减：提取法定盈余公积	5,033,351.99	4,874,730.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		28,324,947.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,302,594,055.41	1,175,136,172.80

注：其他系本集团处置其他权益工具投资利得及本集团对联营企业处置其他权益工具投资对应确认的利得。

61、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	4,915,536,258.95	4,727,484,531.59	11,937,388,189.19	11,450,960,332.50
其他业务	15,739,950.77	2,886,666.32	22,242,263.51	5,161,426.95
合计	4,931,276,209.72	4,730,371,197.91	11,959,630,452.70	11,456,121,759.45

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,931,276,209.72	/
减：与主营业务无关的业务收入		/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	4,931,276,209.72	/

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	产品销售业务-分部	租赁-分部	仓储业务-分部	未分配金额-分部	合计
商品类型	4,733,681,487.68	29,254,929.93	167,852,530.09	487,262.02	4,931,276,209.72
其中：商品销售	4,391,406,970.54				4,391,406,970.54
仓储装卸			167,852,530.09		167,852,530.09
房屋租赁		29,254,929.93			29,254,929.93
成品油销售	342,274,517.14				342,274,517.14
其他				487,262.02	487,262.02
按经营地区分类	4,733,681,487.68	29,254,929.93	167,852,530.09	487,262.02	4,931,276,209.72
其中：华南地区	2,397,738,230.80	29,254,929.93	5,678,240.50		2,432,671,401.23
华北地区	2,335,943,256.88		162,174,289.59	487,262.02	2,498,604,808.49
合计	4,733,681,487.68	29,254,929.93	167,852,530.09	487,262.02	4,931,276,209.72

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(4). 履约义务的说明

适用 不适用

本集团主要销售成品油、液化气等产品，通常仅包括转让商品的履约义务，在商品交付给客户并验收完成时，商品的控制权转移，确认收入。本集团对物业出租和管理收入，在已提供租赁场地、物业服务时，完成履约义务；对原油及成品油等仓储服务，在已提供仓储服务时，完成履约义务；对原油及成品油等装卸服务，在提供装卸服务完成时，完成履约义务。

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	470,000.04	470,000.04
城市维护建设税	1,263,467.92	9,118,079.18
教育费附加	519,054.24	3,945,281.68
地方教育附加	345,885.53	2,293,362.21
房产税	3,300,835.58	4,169,335.91
土地使用税	1,241,443.32	2,800,691.00
印花税	1,531,279.90	4,086,882.78
其他	22,091.12	655,047.18
合计	8,694,057.65	27,538,679.98

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,134,750.45	21,772,382.48
折旧和摊销费	6,564,428.70	7,187,066.97
促销费	621,425.94	1,116,371.90

运杂费	20,349.75	14,752,039.37
差旅费	314,146.08	514,795.86
修理费	924,937.19	1,187,446.97
水电费	561,161.07	492,706.81
办公费	247,122.92	1,463,498.87
业务招待费	13,262.00	285,239.75
财产保险费	314,826.11	13,259.32
检测费	148,708.83	131,960.08
油料费	12,074.41	47,087.26
其他	10,014,339.65	5,514,256.30
合计	39,891,533.10	54,478,111.94

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,348,011.48	55,007,658.03
折旧费	15,467,337.27	19,116,257.00
办公及会议费	3,233,691.17	2,578,563.99
无形资产摊销	4,980,758.34	9,325,028.66
差旅费	2,285,123.93	2,091,751.00
中介机构费	8,148,729.00	21,797,404.99
业务招待费	1,501,579.19	2,039,797.44
劳务费	2,196,712.04	3,844,490.54
检测检验费		439,625.09
保险及修理费	362,388.62	614,360.19
停工大修费		59,310,278.16
其他	5,645,969.26	9,610,846.74
合计	81,170,300.30	185,776,061.83

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入		68,827,521.27
折旧费用与长期摊销		15,184,233.02
人员人工		10,581,512.59
设计费		
合计		94,593,266.88

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,466,971.61	117,102,268.31
减：利息收入	-15,474,620.62	-39,372,324.24
汇兑损益	3,101.10	5,705,291.23
金融机构手续费	2,009,350.08	6,017,572.15

合计	3,004,802.17	89,452,807.45
----	--------------	---------------

67、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	3,448,917.35	2,253,978.97
代扣个人所得税手续费返还	158,905.62	105,129.15
增值税加计扣除	13,668.51	
退役军人增值税减免	27,300.10	
合计	3,648,791.58	2,359,108.12

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,336,483.93	9,148,804.66
处置长期股权投资产生的投资收益	1,540,263.36	397,813,158.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益	94,937.88	364,153.58
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,864,220.90	1,308,538.38
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	25,835,906.07	408,634,654.72

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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	-81,108.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-81,108.00	

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	149,100.85	4,421,107.98
其他应收款坏账损失	-6,253,509.30	-959,152.68
合计	-6,104,408.45	3,461,955.30

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-13,265,087.47
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-13,265,087.47

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	4,570,409.09	1,271,345.87
合计	4,570,409.09	1,271,345.87

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及赔款收入	5,878,702.87	42,203,716.41	5,878,702.87
非流动资产处置利得合计	102,961.74	731.03	102,961.74

其中：固定资产处置利得	102,961.74	731.03	102,961.74
无形资产处置利得			
罚款收入	12,310.21	20,450.00	12,310.21
政府补助	64,059.70	183,867.50	64,059.70
其他	567,366.40	99,185.34	567,366.40
合计	6,625,400.92	42,507,950.28	6,625,400.92

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销		220,555.97	与资产相关
税收返还	3,286,327.47		与收益相关
科技补助	11,000.00	83,423.00	与收益相关
稳岗补贴	74,140.88		与收益相关
应急管理局安责险补助	77,449.00		与收益相关
诸暨失业管理处失业保险金	60,234.70		与收益相关
暨阳街道垃圾分类补助	3,825.00	3,867.50	与收益相关
财政专项基金		950,000.00	与收益相关
政府奖励		1,000,000.00	与收益相关
诸暨市街道办奖励费		80,000.00	与收益相关
企谐劳动关系项目支持资金		100,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、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
赔偿支出		142,902.15	
罚没支出	140,965.36	1,537,564.50	140,965.36
非流动资产处置损失合计	653,498.16	244,937.19	653,498.16
其中：固定资产处置损失	653,498.16	244,937.19	653,498.16
无形资产处置损失			
对外捐赠	60,000.00		60,000.00

其他	96.64	73,051.37	96.64
合计	854,560.16	1,998,455.21	854,560.16

76、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	25,921,679.33	57,068,249.34
递延所得税费用	810,934.04	644,046.46
合计	26,732,613.37	57,712,295.80

(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	101,784,749.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,446,187.42
子公司适用不同税率的影响	-37,738.03
调整以前期间所得税的影响	100,417.60
非应税收入的影响	-3,197,978.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,116,271.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,210,197.96
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	9,022,338.45
权益法确认的投资收益的影响	-4,084,120.98
处置长期股权投资的投资收益影响	-422,565.84
所得税费用	26,732,613.37

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	40,817,740.93	16,987,290.18
收回保证金		47,020,000.00
杭金公路赔偿款		41,299,453.16
政府补助	226,649.58	7,837,290.50

往来款及其他	536,226,704.18	295,641,234.33
收回大股东资金占用款	6,480,892,774.85	
合计	7,058,163,869.54	408,785,268.17

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	2,009,350.08	2,165,382.15
支付保证金	15,583,228.00	7,020,000.00
付现费用及往来款等	786,873,897.95	370,136,084.99
支付大股东资金占用款	7,279,892,774.85	
合计	8,084,359,250.88	379,321,467.14

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	130,528,563.35	479,951,000.00
收到理财产品收益	94,937.88	355,429.65
合计	130,623,501.23	480,306,429.65

(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
购买理财产品	110,360,000.00	495,951,000.00
合计	110,360,000.00	495,951,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到资金拆借款		3,000,000,000.00
收回票据保证金		50,000,000.00
收回质押定期存款等	1,882,674,396.45	23,000,000.00
合计	1,882,674,396.45	3,073,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付资金拆借款及利息		22,995,833.35
贷款手续费		3,852,190.00
质押定期存款等	111,000,000.00	1,782,600,000.00
支付股权激励回购款		8,596,714.94

合计	111,000,000.00	1,818,044,738.29
----	----------------	------------------

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	75,052,136.27	436,928,940.98
加：资产减值准备		2,650,190.10
信用减值损失	6,104,408.45	-3,461,955.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,366,778.05	246,642,218.56
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,306,239.24	16,306,630.57
长期待摊费用摊销	3,389,417.63	2,650,908.47
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）	-4,570,409.09	-1,271,345.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	550,536.42	244,206.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	81,108.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,466,971.61	124,849,917.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,835,906.07	-408,634,654.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	804,184.04	644,046.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,750.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-403,810.86	-166,854,350.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-218,737,530.64	-361,965,487.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-342,128,449.79	288,003,723.38
其他		-9,003,917.23
经营活动产生的现金流量净额	-398,547,576.74	167,729,071.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,236,087,103.59	53,705,635.88
减：现金的期初余额	53,705,635.88	1,434,802,386.96
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	1,182,381,467.71	-1,381,096,751.08

(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	1,480,000.00
其中：诸暨市杭金公路管理有限公司	1,480,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,480,000.00

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,236,087,103.59	53,705,635.88
其中：库存现金	20,790.04	33,113.00
可随时用于支付的银行存款	1,236,064,653.35	53,670,867.64
可随时用于支付的其他货币资金	1,660.20	1,655.24
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,236,087,103.59	53,705,635.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、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

81、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	26,583,228.00	定期存款质押、保函保证金

存货	6,045,627.07	银行借款抵押
投资性房地产	231,768,232.93	银行借款抵押
固定资产	317,714,453.26	其他
无形资产	47,928,688.24	其他
合计	630,040,229.50	/

82、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	293,209.52	6.5249	1,913,162.80
港币	704.60	0.8416	592.99

(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

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

83、套期

□适用 √不适用

84、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
税收返还	3,286,327.47	其他收益	3,286,327.47
科技补助	11,000.00	其他收益	11,000.00
稳岗补贴	74,140.88	其他收益	74,140.88
应急管理局安责险补助	77,449.00	其他收益	77,449.00
诸暨失业管理处失业保险金	60,234.70	营业外收入	60,234.70
暨阳街道垃圾分类补助	3,825.00	营业外收入	3,825.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、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
诸暨市杭金公路管理有限公司	1,850,000.00	100.00	出售	2020年11月30日	控制权转移	1,540,263.36	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他说明:

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) 新设子公司

名称	成立时间	注册资本（万元）
诸暨海越燃气有限公司	2020年9月23日	2,000.00
诸暨海越能源有限公司	2020年9月23日	5,000.00
安徽越都塑业有限公司	2020年11月25日	2,000.00
诸暨海越仓储有限公司	2020年10月29日	2,000.00

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江天越创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	100.00		设立
浙江海越资产管理有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	100.00		设立
杭州海越置业有限公司	杭州市	杭州市	物业管理	75.00		设立
舟山瑞泰投资有限公司	舟山市	舟山市	实业投资	80.00		非同一控制下企业合并
诸暨市越都石油有限公司	诸暨市	诸暨市	商品流通	50.00		设立
三沙北方能源开发有限公司	三沙市	三沙市	商品流通		100.00	设立
天津北方石油有限公司	天津市	天津市	仓储贸易	100.00		非同一控制下企业合并
天津汇荣石油有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		100.00	非同一控制下企业合并
北方石油香港有限公司	香港	香港	创业投资		100.00	非同一控制下企业合并
天津北方港航石化码头有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		50.00	非同一控制下企业合并
宜荣实业香港有限公司	香港	香港	创业投资		100.00	非同一控制下企业合并
天津联合石油电子商务有限公司	天津市	天津市	网络技术开发与服务		80.00	非同一控制下企业合并
诸暨海越燃气有限公司	诸暨市	诸暨市	燃气贸易	100.00		设立

诸暨海越能源有限公司	诸暨市	诸暨市	商品流通	100.00		设立
安徽越都塑业有限公司	安庆市	安庆市	商品流通	100.00		设立
诸暨海越仓储有限公司	诸暨市	诸暨市	仓储贸易	100.00		设立

其他说明：

注 1：越都石油现有注册资本 850.00 万元，其中本公司出资 425.00 万元，占其注册资本的 50%，根据该公司章程约定及日常经营安排，本公司对其拥有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

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

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

浙江华睿睿银创业投资有限公司	杭州市	杭州市	实业投资	22.00		权益法
浙江天洁磁性材料股份有限公司	诸暨市	诸暨市	制造业	15.00		权益法
浙江华睿盛银创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	22.00		权益法
浙江华睿泰信创业投资有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	20.00		权益法
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	20.00		权益法
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.765		权益法
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）	诸暨市	诸暨市	创业投资	4.88		权益法
诸暨华越投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.765		权益法
诸暨华睿同道股权投资合伙企业（有限合伙）	诸暨市	诸暨市	创业投资	57.1429		权益法
国家管网集团汇鑫油品储运有限公司	天津市	天津市	仓储贸易		49	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	国家管网集团汇鑫油品储运有限公司	浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	国家管网集团汇鑫油品储运有限公司	浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司
资产合计	422,992,933.17	111,237,937.58	388,847,746.64	139,718,564.73
负债合计	124,616,479.52	12,450,000.00	115,271,435.56	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	298,376,453.65	98,787,937.58	273,576,311.08	139,718,564.73
按持股比例计算的净资产份额	146,204,462.29	27,428,470.87	134,052,392.43	38,785,873.57
调整事项				
--商誉				
—按照取得投资时联营企业可辨认净资产公允价值进行调整	36,249,268.39		47,071,755.55	
对联营企业权益投资的账面价值	182,453,730.68	27,428,470.87	181,124,147.98	38,785,873.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	97,378,102.42		95,665,721.37	
净利润	2,713,434.10	11,091,199.75	2,322,605.42	-11,344.81
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,713,434.10	11,091,199.75	2,322,605.42	-11,344.81
本年度收到的来自联营企业的股利		8,884,800.00	9,050,991.44	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	143,416,461.55	171,180,448.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	11,927,429.62	8,013,877.32
--其他综合收益	-42,486,566.74	-13,466,983.26
--综合收益总额	-30,559,137.12	-5,453,105.94

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的在正常生产经营过程中面临各种金融工具的风险，主要包括：市场风险、信用风险、流动性风险。本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，并采用下列金融管理政策和实务控制这些风险，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

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

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

项目	本期发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值 4%	57,394.88		49,211.93	
人民币对美元升值 4%	-57,394.88		-49,211.93	
人民币对港币贬值 4%	17.79		18.93	
人民币对港币升值 4%	-17.79		-18.93	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为76,400,000.00元

(2019年12月31日：212,200,000.00元)。

假定在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率	增加 50 个基准点	286,500.00		795,750.00	
人民币基准利率	减少 50 个基准点	-286,500.00		-795,750.00	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

(3) 其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

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

项目	本期发生额		上期发生额	
	税前利润变动	股东权益变动	税前利润变动	股东权益变动
交易性金融工具公允价值增加 5%	39,000.00		1,005,405.40	
交易性金融工具公允价值减少 5%	-39,000.00		-1,005,405.40	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

2、信用风险

本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。上述资产的账面价值即为本集团面临与金融资产相关的最大信用风险敞口。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险敞口。

(1) 货币资金

本集团除现金以外的货币资金存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

(2) 应收款项

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本

集团不会面临重大坏账风险。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占比为82.53%（年初占比为79.86%）。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于2020年12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3年以上	合计
短期借款	174,110,536.62			174,110,536.62
应付账款	64,082,283.60			64,082,283.60
其他应付款	90,810,337.42			90,810,337.42
一年内到期的非流动负债	12,406,718.75			12,406,718.75
合计	341,409,876.39			341,409,876.39

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	780,000.00			780,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 理财产品	780,000.00			780,000.00
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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			138,202,283.46	138,202,283.46
持续以公允价值计量的资产总额	780,000.00		138,202,283.46	138,982,283.46

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

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为黄金，其公允价值为上海黄金交易所 2020 年 12 月 31 日收盘金价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息 适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**√适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率作出的预测等。

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 (%)
铜川汇能鑫能源有限公司	铜川市	商品销售	50,000.00	19.06	19.06

企业最终控制方是铜川市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

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

本集团重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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
铜川海越发展有限公司（前称：浙江海越科技有限公司）	前控股股东
北京首都航空有限公司	前控股股东关联方
天津渤海融资担保有限公司	前控股股东关联方
海航现代物流集团有限公司	前控股股东关联方
海航集团财务有限公司	前控股股东关联方
易航科技股份有限公司	前控股股东关联方
上海尚融供应链管理有限公司	前控股股东关联方
易生支付有限公司	前控股股东关联方
北京八达岭机场管理有限公司	前控股股东关联方
海南供销大集酷铺商贸有限公司	前控股股东关联方
洋浦国兴工程建设有限公司	前控股股东关联方
海航科技集团有限公司（前称：海航物流集团有限公司）	前控股股东关联方
上海海航物联网有限公司	前控股股东关联方
海南航空控股股份有限公司	前控股股东关联方
香港航空有限公司杭州代表处	前控股股东关联方
三亚凤凰国际机场有限责任公司	前控股股东关联方
海南禧越投资有限公司	前控股股东关联方
海南科赛贸易有限公司	前控股股东关联方
海南承睦商业贸易有限公司	前控股股东关联方
大新华（北京）会展控股有限公司浙江分公司	其他关联方
陕西乾兴耀义贸易有限公司	其他关联方
陕西惠源兴鑫贸易有限公司	其他关联方
陕西润美隆康实业有限公司	其他关联方
陕西博扬悦鑫能源有限公司	其他关联方
陕西维盈恒科贸易有限公司	其他关联方
陕西鑫石澎达贸易有限公司	其他关联方

陕西恒博昌蒲物资有限公司	其他关联方
陕西扬悦勤天贸易有限公司	其他关联方
铜川万淳利科贸易有限公司	其他关联方
宁波万华石化投资有限公司	其他关联方
宁波海能调和油有限公司	其他关联方
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司	其他关联方
安徽华庆石化实业有限公司	其他关联方
香港金发发展有限公司	其他关联方
中交天津航道局有限公司	子公司股东
诸暨中油海越油品经销有限公司	原联营企业，2019 年已处置
宁波金发新材料有限公司（前称：宁波海越新材料有限公司）	原子公司，2019 年已处置
宁波戚家山化工码头有限公司	原子公司，2019 年已处置
浙江泰银创业投资有限公司	其他关联方

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波万华石化投资有限公司[注 1]	低温丙烷		665,464,521.99
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司[注 4]	醚后碳四		410,522,111.50
宁波海越新材料有限公司[注 1]	异辛烷	117,234,528.22	287,389,694.62
香港金发发展有限公司[注 1]	低温丙烷		159,759,916.17
诸暨中油海越油品经销有限公司[注 2]	成品油		22,312,656.39
宁波戚家山化工码头有限公司[注 1]	装卸费		18,835,156.94
宁波海能调和油有限公司[注 1]	仓储费		2,836,317.52
易生支付有限公司	手续费	569,347.17	537,393.53
易航科技股份有限公司	信息技术服务费		20,723.51
诸暨杭金公路管理有限公司[注 5]	运费	53,372.85	
其他	机票采购等	862,729.47	2,693,062.28

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

安徽华庆石化实业有限公司[注 3]	石油混合二甲苯		1,298,925,804.23
宁波万华石化投资有限公司[注 1]	丙烯		243,096,381.97
宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司[注 4]	汽油、异辛烷		77,305,445.38
北京八达岭机场管理有限公司	柴油		140,447.93
宁波戚家山化工码头有限公司[注 1]	劳务服务		104,166.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注1：宁波金发新材料有限公司（前称：宁波海越新材料有限公司）为公司原子公司，已于2019年5月处置，2019年采购、销售发生额为2019年6至12月发生额，本年采购、销售发生额为2020年1-5月发生额；2019年与宁波海越关联方公司宁波万华石化投资有限公司、香港金发发展有限公司、宁波戚家山化工码头有限公司本年采购、销售发生额均为2019年1至5月发生额。

（2019年宁波海越委托香港金发发展有限公司采购低温丙烷，香港金发发展有限公司收取代理费）。

注2：诸暨中油海越油品经销有限公司已于2019年9月之后无关联关系，2019年采购发生额为2019年1至9月发生额，2020年本集团与该公司未发生交易。

注3：安徽华庆石化实业有限公司2019年10月之后无关联关系，2019年销售发生额为2019年1至10月发生额，2020年度本集团与该公司未发生交易。

注4：宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司2019年10月之后无关联关系，2019年销售发生额为2019年1至10月发生额，2020年度本集团与该公司未发生交易。

注5：本期与诸暨杭金公路管理有限公司交易为2020年12月发生额。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海南航空控股股份有限公司	房屋建筑物	191,410.81	195,782.76
大新华（北京）会展控股有限公司浙江分公司	房屋建筑物	118,435.81	120,545.94
北京首都航空有限公司	房屋建筑物	92,304.68	94,413.00
香港航空有限公司杭州代表处	房屋建筑物	80,617.58	82,428.72
诸暨中油海越油品经销有限公司	房屋建筑物		14,285.71

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

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
铜川海越发展有限公司（前称：浙江海越科技有限公司）	40,000,000.00	2019/2/26	2020/2/26	是
铜川海越发展有限公司（前称：浙江海越科技有限公司）	130,000,000.00	2019/3/5	2020/3/5	是
铜川海越发展有限公司（前称：浙江海越科技有限公司）	100,000,000.00	2019/4/11	2020/4/11	是
铜川海越发展有限公司（前称：浙江海越科技有限公司）	615,000,000.00	2019/4/10	2020/4/10	是
铜川海越发展有限公司（前称：浙江海越科技有限公司）	50,000,000.00	2019/4/9	2020/4/9	是
海航科技集团有限公司（前称：海航物流集团有限公司）	95,400,000.00	2019/3/13	2020/3/13	是
海航科技集团有限公司（前称：海航	190,800,000.00	2019/3/28	2020/3/28	是

物流集团有限公司)				
铜川海越发展有限公司(前称:浙江海越科技有限公司)注1	38,000,000.00	2019/6/27	2027/6/27	是
铜川海越发展有限公司(前称:浙江海越科技有限公司)注1	25,000,000.00	2019/6/28	2027/6/28	是
铜川海越发展有限公司(前称:浙江海越科技有限公司)注1	50,000,000.00	2019/9/9	2020/9/9	是
铜川海越发展有限公司(前称:浙江海越科技有限公司)注1	53,000,000.00	2019/9/11	2020/9/11	是
洋浦国兴工程建设有限公司注1	90,000,000.00	2019/10/14	2020/10/14	是
洋浦国兴工程建设有限公司注1	95,400,000.00	2019/10/15	2020/10/15	是
铜川海越发展有限公司(前称:浙江海越科技有限公司)注1	158,200,000.00	2019/10/24	2020/10/24	是
上海海航物联网有限公司注1	97,000,000.00	2020/3/26	2021/3/25	是

注1:自2019年2月26日至2020年3月26日期间内,公司通过存单质押方式共计为原控股股东铜川海越发展有限公司(前称:浙江海越科技有限公司)及其关联方提供担保18.278亿元,其中12.212亿元到期债务原控股股东及其关联方已全部偿还,相关担保已全部解除;其中4.142亿元担保债务已于2020年5月25日提前解除、1.924亿元担保债务已于2020年5月26日提前解除。截至报告日,上述对外关联担保责任已全部解除。

存放于关联方的存款及利息收入、取得于关联方的贷款及利息支出

关联方	存款余额		利息收入	
	年末余额	年初余额	本年发生额	上年发生额
海航集团财务有限公司				923,518.30

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
本公司/海航现代物流集团有限公司	540,000,000.00	2019/11/1	2020/10/21	是

天津渤海融资担保有限公司	20,000,000.00	2019/10/18	2020/10/16	是
本公司	20,000,000.00	2019/10/18	2020/10/16	是
本公司	110,000,000.00	2018/11/23	2020/12/31	是
北方石油/本公司	38,000,000.00	2019/6/19	2020/6/18	是
北方石油/本公司	540,000,000.00	2020/7/2	2021/7/1	否
本公司	30,000,000.00	2020/10/16	2021/10/26	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	334.65	357.12

(8). 其他关联交易

适用 不适用

报告期内，海越能源存在通过贸易预付款的方式向前大股东、现大股东及其附属企业和导致公司利益转移的其他关系企业支付资金占用款的情形，总占用发生额 72.80 亿元，截至期末，已偿还 64.81 亿元，尚有 7.99 亿元资金占用款未退回，该款项由铜川汇能鑫能源有限公司承诺通过现金回填方式解决。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海南航空控股股份有限公司	14,163.18	708.16	19,995.05	999.75
应收账款	北京首都航空有限公司	6,930.12	346.51	10,213.62	510.68
应收账款	北京八达岭机场管理有限公司			50,000.00	2,500.00
合计		21,093.30	1,054.67	80,208.67	4,010.43

预付款项	宁波海越新材料有限公司			15,618,000.00	
合计				15,618,000.00	
应收股利	浙江泰银创业投资有限公司	6,200,000.00			
应收股利	浙江华睿盛银创业投资有限公司	38,500,000.00			
应收股利	浙江华睿泰信创业投资有限公司	18,600,000.00			
合计		63,300,000.00			
其他应收款	海南供销大集酷铺商贸有限公司	194,880.00	9,744.00		
其他应收款	三亚凤凰国际机场有限责任公司	193,029.71	9,651.49		
其他应收款	宁波金发新材料有限公司(前称:宁波海越新材料有限公司)			662,970.21	33,148.51
其他应收款	浙江天洁磁性材料股份有限公司[注1]	3,000,000.00	300,000.00	3,000,000.00	150,000.00
其他应收款	诸暨市杭金公路管理有限公司	1,599,885.48	79,994.27		
其他应收款	铜川汇能鑫能源有限公司[注2]	799,000,000.00			
合计		803,987,795.19	399,389.76	3,662,970.21	183,148.51

注 1: 系该公司已完成减资手续尚未支付的减资款, 而暂在本项目核算。

注 2: 系通过贸易预付款的方式支付浙江自贸区信韵石油化工有限公司、上海昶珩石油化工有限公司、上海浥和新能源科技有限公司形成。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	诸暨杭金公路管理有限公司	29,442.70	
合计		29,442.70	
预收款项	安徽华庆石化实业有限公司		170,956.00
预收款项	大新华(北京)会展控股有限公司浙江分公司	35,081.65	35,942.86

预收款项	香港航空有限公司 杭州代表处	37,339.50	35,307.77
合计		72,421.15	242,206.63
应付股利	中交天津航道局有限公司	6,334,362.46	
合计		6,334,362.46	
其他应付款	铜川海越发展有限公司	30,532,789.68	32,609,000.00
其他应付款	浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司[注]	6,800,000.00	13,000,000.00
其他应付款	浙江华睿睿银创业投资有限公司[注]		2,860,000.00
其他应付款	浙江华睿泰信创业投资有限公司[注]	1,800,000.00	2,000,000.00
其他应付款	浙江华睿盛银创业投资有限公司[注]		880,000.00
其他应付款	易航科技股份有限公司	21,966.92	21,966.92
其他应付款	上海尚融供应链管理有限公司	5,800.00	5,800.00
其他应付款	国家管网集团汇鑫油品储运有限公司	24,690.00	
合计		39,185,246.60	51,376,766.92

注：系该公司原计划减资而支付给本公司的款项，后因该公司未完成减资手续，而暂在本项目核算。

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

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

其他说明

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

根据本公司 2019 年 2 月 22 日召开第八届董事会第四十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票和股票期权的议案》，认为公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划规定的授予条件已经成就，确定 2019 年 2 月 22 日为授予日，授予张佩华等 4 名激励对象限制性股票和股票期权各 150 万份。限制性股票的授予价格为 4.13 元/股，股票期权行权价格为 8.25 元/股。

2020 年 4 月 22 日，公司召开第八届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划预留部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》及《关于公司 2018 年限制性股票和股票期权激励计划预留部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，公司董事会认为激励计划预留部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件及预留部分股票期权第一个行权期行权条件均已成就，被授予的激励对象中 4 名激励对象符合第一个解锁期的解锁条件，可解锁数量为 60 万股，4 名激励对象符合第一个行权期行权条件，可行权数量为 60 万份。

根据《激励计划》的规定，公司最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见的审计报告的情况下，激励计划终止实施，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格加上同期银行存款利息之和回购注销；已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。公司 2019 年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见的审计报告，对首次授予 10 名激励对象的剩余部分限制性股票 2,730,000 股进行回购注销、股票期权 2,730,000 份进行注销；对预留授予 4 名激励对象的剩余部分限制性股票 900,000 股进行回购注销、股票期权 900,000 份进行注销。截止至 2020 年 12 月 31 日，尚未实施注销。

经公司第八届董事会第四十二次会议审议及 2018 年年度股东大会批准，公司于 2019 年 7 月 2 日完成了 2018 年度权益分派实施工作。本次利润分配方案以利润分配实施公告确定的股权登记日的公司总股本 473,582,464 股，扣除 2019 年新授予股权激励对象的限制性股票 1,500,000 股，即以 472,082,464 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税）。根据《激励计划》的相关规定，结合公司 2018 年度权益分派方案，对前述限制性股票回购注销事项的相关限制性股

票回购价格和数量调整如下：公司激励计划首次授予部分限制性股票的回购价格调整为 4.68 元/股，其他价格和数量不进行调整。

综上所述，公司回购注销的限制性股票合计 3,630,000 股，其中以 4.68 元/股回购首次授予激励对象 2,730,000 股限制性股票，注销首次授予激励对象 2,730,000 份股票期权，以 4.13 元/股回购预留授予激励对象 900,000 股限制性股票，注销预留授予激励对象 900,000 份股票期权。

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

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

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

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

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

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

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

截至 2020 年 12 月 31 日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票和股票期权数量，并按照授予日权益工具的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，同时计入“资本公积-其他资本公积”。本年以权益结算的股份支付确认的费用总额为-191.62 万元，以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 1,181.97 万元。

根据激励计划管理办法规定，公司最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见的审计报告的情况下，激励计划终止实施，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票

不得解除限售，由公司按授予价格加上同期银行存款利息之和回购注销；已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。2021年3月11日，回购3,630,000股已全部办理注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,181.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-191.62

其他说明

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

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司原计划在控股子公司舟山瑞泰投资有限公司（以下简称“瑞泰投资”）拥有的土地使用权上投资建设油库和码头项目，该土地使用权位于舟山定海区环南街道盘峙大猫村。瑞泰投资已预付舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司新征土地使用权的拆迁补偿款1,400.00万元，已预付舟山市定海区环南街道大猫村村民委员会预征土地款205.00万元。2012年根据舟山政府相关部门的提议，拟将瑞泰投资油储项目置换到舟山定海区马岙盐场。由于项目地址变更后需重新立项报批，公司2013年度先后完成了项目工程可行性报告重编上报、项目总平面布置图和码头布置图的绘制等工作。因新址岸线以及项目进展变化，截至本财务报表批准报出日，瑞泰投资与舟山政府的投资协议尚未签署。

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

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 本集团合并范围内担保事项详见附注（十二）5（4）。

(2) 2009年至2013年，子公司浙江天越创业投资有限公司（以下简称“天越创投”）通过受让股权、增资等方式，向浙江宇天科技股份有限公司（以下简称“宇天科技公司”）投资人民币3,200.00万元，取得宇天科技公司13.65%的股权。根据天越创投与宇天科技公司个人股东夏阳、余健、彭伟，法人股东杭州宇天投资管理有限公司签订的《投资补充协议二》相关规定，上述股东承担回购股权事项。因相关股东未按约履行回购义务，2018年1月，天越创投向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求相关股东支付股权收购款项以及逾期付款利息损失。2018年12月21日，杭州市中级人民法院作出一审判决（（2018）浙01民初4号），判决相关股东支付天越创投股权收购款以及逾期付款利息损失合计5,079.67万元，被告对一审判决不服，向浙江省高级人民法院提起上诉，天越创投于2019年3月1日收到浙江省高级人民法院传票，二审于2019年3月20日开庭。2019年5月，天越创投收到浙江省高级人民法院作出的《民事判决书》（（2019）浙民终94号），认为夏阳的上诉理由不能成立，对其上诉请求不予支持，驳回上诉，维持原判。2019年7月，余健因不服浙江省杭州市中级人民法院（2018）浙01民初4号民事判决（裁定或调解书），向浙江省高级人民法院申请再审，浙江省高级人民法院立案审查。2019年8月，天越创投收到《浙江省高级人民法院民事裁定书》（（2019）浙民申1805号），浙江省高级人民法院驳回了余健的再审申请。

2020年4月，依据已经发生法律效力（2018）浙01民初4号判决书，天越创投向浙江省杭州市中级人民法院申请强制执行，在执行过程中，法院穷尽执行措施，但被执行人目前无可供执行财产，法院裁定终结本次执行程序。2020年12月，浙江省杭州市中级人民法院依据申请再次立案执行，天越创投收到执行款1,162,443.88元。

截至年末，其他权益工具投资浙江宇天科技股份有限公司账面余额3,200.00万元，累计损失3200.00万元，账面价值0元。

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

2020 年，杭州仲裁委员会认为，原股东李桃应履行现金补偿义务，支付 2015 年度和 2016 年度业绩补偿 918.79 万元，按 1,092.00 万元为基数和年利率 24% 支付逾期利息，违约金系重复申请不予认可。法院于 2020 年 11 月下达执行书，对李桃的财产予以执行，但是截至目前公司尚未收到任何补偿。

截至年末，其他权益工具投资湖南丰惠肥业有限公司账面余额 3,003.00 万元，累计损失 3,003.00 万元，账面价值 0 元。

(4) 本公司控股子公司越都石油系本公司与宁波保税区镇海炼化油投资有限责任公司（以下简称“宁波镇海炼化”）共同投资设立，根据章程约定，由本公司负责管理经营越都石油。本年宁波镇海炼化因越都石油未能定期召开股东会、董事会等向法院起诉解散越都石油，于 2019 年 12 月 5 日上午 8:30 在法院开庭审理，法院协调双方进行庭外和解，未出具判决结果。

截至报告出具日，本公司正在与宁波镇海炼化协商和解，相关影响尚无法判断。

(5) 截至 2020 年 12 月 31 日，除上述事项外，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

(一) 期后关联方资金占用情况

自资产负债表日至财务报告报出日，本公司及子公司与导致公司利益转移的其他关系企业通过签订贸易采购合同方式，共支付资金 10.02 亿元；结合资产负债表日公司与关联方和导致公司利益转移的其他关系企业尚未偿还的余额 7.99 亿元，合计 18.01 亿元。于 2021 年 4 月 25 日、2021 年 4 月 28 日及 2021 年 4 月 29 日，本公司收到上海昶珩石油化工有限公司回款 1.50 亿元，收到浙江自贸区信韵石油化工有限公司回款 1.98 亿元。截至 2021 年 4 月 29 日，尚未偿还余额 14.53 亿元

截至本报告日，本集团无需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

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

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(1) 经营分部基本情况

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

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、产品销售业务分部：主要指本公司、北方石油及越都石油产品销售等相关收入；

B、租赁业务分部：主要指杭州海越置业有限公司租赁业务等相关收入；

C、仓储业务分部：主要指北方石油仓储业务等相关收入；

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

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

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	产品销售业务分部	租赁业务分部	仓储业务分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	4,733,681,487.68	29,254,929.93	167,852,530.09	487,262.02		4,931,276,209.72
分部间交易收入	274,746.26				274,746.26	
销售费用	36,324,015.85		3,567,517.25	-		39,891,533.10
利息收入				15,474,620.62		15,474,620.62
利息费用				16,466,971.61		16,466,971.61
对联营企业和合营企业的投资收益				16,336,483.93		16,336,483.93
信用减值损失	-11,734,621.89	-2,587,842.35	-400,435.94	1,742,846.26	-6,875,645.47	-6,104,408.45
资产减值损失						
折旧费和摊销费	44,503,509.79	6,721,203.24	42,233,761.53	603,960.36		94,062,434.92
利润总额(亏损)	11,712,108.42	2,804,068.35	74,226,339.87	6,166,587.53	-6,875,645.47	101,784,749.64
资产总额	1,751,704,499.46	275,234,601.03	382,392,359.46	2,549,135,962.85	843,411,824.30	4,115,055,598.50
负债总额	1,148,846,617.86	270,020,568.50	26,821,727.83	230,560,155.35	883,975,433.19	792,273,636.35
其他重要的非现金项目						
其中：1、折旧和摊销以外的非现金费用						
2、对联营企业和合营企业的长期股权投资				353,298,663.10		353,298,663.10
3、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	11,253,114.73		13,547,182.83			24,800,297.56

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

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 年以内	47,249,644.58
合计	47,249,644.58

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	47,249,644.58	100.00	2,362,482.23	5.00	44,887,162.35	83,293,109.35	100.00	4,164,655.47	5.00	79,128,453.88
其中：										
账龄组合	14,911,807.60	31.56	745,590.38	5.00	14,166,217.22	26,789,606.90	32.16	1,339,480.35	5.00	25,450,126.55
合并范围内关联往来组合	32,337,836.98	68.44	1,616,891.85	5.00	30,720,945.13	56,503,502.45	67.84	2,825,175.12	5.00	53,678,327.33
合计	47,249,644.58	/	2,362,482.23	/	44,887,162.35	83,293,109.35	/	4,164,655.47	/	79,128,453.88

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合、合并范围内关联方往来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 (%)
账龄组合	14,911,807.60	745,590.38	5.00
合并范围内关联方往来组合	32,337,836.98	1,616,891.85	5.00
合计	47,249,644.58	2,362,482.23	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,339,480.35		593,033.97	856.00		745,590.38
合并范围内关联往来组合	2,825,175.12		1,208,283.27			1,616,891.85
合计	4,164,655.47		1,801,317.24	856.00		2,362,482.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 47,184,767.90 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 99.86%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,359,238.40 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	44,800,000.00	
其他应收款	1,085,577,947.83	340,412,007.92
合计	1,130,377,947.83	340,412,007.92

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

单位：元 币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
浙江华睿盛银创业投资有限公司	33,000,000.00	
浙江华睿泰信创业投资有限公司	8,600,000.00	
浙江泰银创业投资有限公司	3,200,000.00	
合计	44,800,000.00	

(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 年以内	907,189,155.19
1 年以内小计	907,189,155.19
1 至 2 年	16,895,273.60
2 至 3 年	19,965,430.30
3 至 4 年	16,500,000.00
4 至 5 年	15,400,000.00
5 年以上	125,700,084.27
合计	1,101,649,943.36

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	370,000.00	
往来款（包括减资应收款等）	1,099,078,906.83	358,155,169.69
应收暂付款	500,000.00	506,484.83
押金保证金	1,015,000.00	15,000.00
其他	686,036.53	411,996.70
合计	1,101,649,943.36	359,088,651.22

(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)	
2020年1月1日余额	9,076,156.83		9,600,486.47	18,676,643.30
2020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	2,604,647.77			2,604,647.77
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	6,471,509.06		9,600,486.47	16,071,995.53

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	
其他应收款	18,676,643.30		2,604,647.77			16,071,995.53
合计	18,676,643.30		2,604,647.77			16,071,995.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
铜川汇能鑫能源有限公司	往来款	799,000,000.00	1年以内	72.53	
杭州海越置业有限公司	往来款	247,842,522.21	历年累计	22.50	12,392,126.11
舟山瑞泰投资有限公司	往来款	42,970,499.22	历年累计	3.90	2,148,524.96
诸暨海越燃气有限公司	往来款	3,010,000.00	1年以内	0.27	150,500.00
浙江天洁磁性材料股份有限公司	往来款	3,000,000.00	1至2年	0.27	300,000.00

合计	/	1,095,823,021.43	/	99.47	14,991,151.07
----	---	------------------	---	-------	---------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,357,198,621.61		1,357,198,621.61	1,359,198,621.61		1,359,198,621.61
对联营、合营企业投资	39,626,943.64		39,626,943.64	209,966,322.52		209,966,322.52
合计	1,396,825,565.25		1,396,825,565.25	1,569,164,944.13		1,569,164,944.13

(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
杭州海越置业有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
诸暨市越都石油有限公司	5,161,821.61			5,161,821.61		
诸暨市杭金公路管理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
舟山瑞泰投资有限公司	74,536,800.00			74,536,800.00		
浙江天越创业投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		

浙江海越资产管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
天津北方石油有限公司	1,040,000,000.00			1,040,000,000.00		
合计	1,359,198,621.61		2,000,000.00	1,357,198,621.61		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江天洁磁性材料股份有限公司	9,599,892.67			2,598,580.10						12,198,472.77
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	38,785,873.57			3,079,471.61			8,884,800.00	-5,552,074.31		27,428,470.87
浙江华睿睿银创业投资有限公司	8,723,700.98		8,548,328.83	3,344,627.85			3,520,000.00			
浙江华睿盛银创业投资有限公司	92,278,266.86		99,132,218.60	475,644.14	-17,912,930.26		35,200,000.00	59,491,237.86		
浙江华睿泰信创业投资有限公司	38,506,918.25		37,030,892.93	-170,374.59	93,599.58		8,600,000.00	7,200,749.69		
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	18,491,750.25		21,029,057.65	1,258,952.10	-3,488,466.46		2,800,000.00	7,566,821.76		
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)	3,579,919.94		3,581,684.84	1,764.90						
诸暨华越投资有限公司			2,116,361.01	2,116,361.01						
小计	209,966,322.52		171,438,543.86	12,705,027.12	-21,307,797.14		59,004,800.00	68,706,735.00		39,626,943.64
合计	209,966,322.52		171,438,543.86	12,705,027.12	-21,307,797.14		59,004,800.00	68,706,735.00		39,626,943.64

其他说明：

本期本公司将对浙江华睿睿银创业投资有限公司、浙江华睿盛银创业投资有限公司、浙江华睿泰信创业投资有限公司、浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司、浙江华睿北信源数据信息

产业投资合伙企业（有限合伙）、诸暨华越投资有限公司六家联营企业的投资以截至 2020 年 9 月 30 日的账面余额划转给子公司浙江海越资产管理有限公司。

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	2,432,044,990.19	2,361,388,885.09	2,876,134,274.34	2,810,496,143.86
其他业务	15,281,260.18	2,191,632.86	18,850,161.13	4,486,960.87
合计	2,447,326,250.37	2,363,580,517.95	2,894,984,435.47	2,814,983,104.73

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	12,705,027.12	119,397.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-150,000.00	
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	4,397,900.00	932,670.00
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		
其他		559,384.24
合计	16,952,927.12	1,611,451.89

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	6,110,672.45	
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）	3,512,977.05	
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	13,829.88	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,906,655.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,618,090.70	
少数股东权益影响额	-165,577.76	
合计	11,760,466.21	

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	2.29	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告；
备查文件目录	公司第九届董事会第六次会议决议文本。

董事长：王彬

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用