

公司代码：603003

公司简称：龙宇燃油

上海龙宇燃油股份有限公司 2021 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐增增、主管会计工作负责人卢玉平及会计机构负责人（会计主管人员）赵炯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司可能存在的相关风险内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/龙宇燃油	指	上海龙宇燃油股份有限公司
控股股东/龙宇控股	指	上海龙宇控股有限公司
实际控制人	指	自然人刘振光、徐增增、刘策
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
金汉王	指	北京金汉王技术有限公司
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）
大宗商品	指	是指可进入流通领域，但非零售环节，具有商品属性并用于工农业生产与消费使用的大批量买卖的物质商品。在金融投资市场，大宗商品指同质化、可交易、被广泛作为工业基础原材料的商品，如原油、有色金属、钢铁、农产品、铁矿石、煤炭等。
云计算	指	根据 NIST（美国国家标准与技术研究院）的定义，云计算是一种能够通过网络以便利的、按需付费的方式获取计算资源（包括网络、服务器、存储、应用和服务等）并提高其可用性的模式，这些资源来自一个共享的、可配置的资源池，并能够以最省力和无人干预的方式获取和释放。
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区东方路710号25楼
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市浦东新区东方路710号25楼
公司办公地址的邮政编码	200122

公司网址	www.lyrysh.com
电子信箱	lyry@lyrysh.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区东方路710号25楼公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,359,261,280.38	4,946,173,370.53	-32.08
归属于上市公司股东的净利润	10,348,502.78	-12,768,016.36	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,168,674.52	-28,121,652.16	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-379,659,813.03	312,243,074.98	-221.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,726,383,768.04	3,780,288,125.28	-1.43
总资产	4,336,678,178.41	4,252,002,129.56	1.99

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0263	-0.0307	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0263	-0.0307	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0157	-0.0675	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	0.28	-0.33	增加0.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.16	-0.72	增加0.56个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司聚焦主业，主动压缩金属业务规模，控制业务风险，业务量同比下降，使得营业收入较去年同期减少。

报告期内，由于 IDC 数据中心金汉王项目一期项目已接近满载，为公司带来稳定收益，毛利较去年同期增长 1,917 万元；公司以寒武纪在二级市场的股价为依据，确认对持有份额的公允价值变动收益 1,538 万元，实现归属于上市公司股东净利润 1,035 万元。

同时，报告期内，公司以银行承兑汇票方式结算的贷款较去年同期减少，使得经营活动产生的现金流量净额较去年同期有所下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	214,008.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	70,602.94	
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	19,275,139.24	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,319,080.47	
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	-233,900.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-81,243.81	
所得税影响额	-4,046,509.91	
合计	16,517,177.30	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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

1、IDC 业务

IDC 业务是公司战略转型的核心业务板块，公司以北京金汉王项目为起点，致力于成为提供互联网基础设施服务和云计算/大数据平台服务的专业化公司。公司非公开发行募投项目北京金汉王云计算数据中心由全资子公司北京金汉王技术有限公司实施，项目位于北京市顺义区临空经济核心区天柱西路 8 号，距离首都机场 6.4 公里，占地面积 1.62 万平方米，建筑面积 5.46 万平方米，已建成约当 8KW 机柜 4280 个；采用批发型数据中心服务的销售经营策略，客户为国内大型互联网公司。公司数据中心业务主要盈利模式为向互联网企业收取服务器托管服务和增值服务等费用。

2、大宗商品贸易

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

金属贸易业务方面，公司主动调整经营思路，压缩业务规模，精减业务团队，控制业务风险，清理债权债务，减少不利影响，相关销售收入逐步减少。

行业情况：

随着 5G、云计算、人工智能等新一代信息技术快速发展，信息技术与传统产业加速融合，数字经济蓬勃发展，数据中心已成为经济社会运行不可或缺的关键基础设施。今年 4 月份，北京、广东等地相继出台新政策，从能耗、电费等各方面进一步加大对 IDC 的管控力度；在“碳中和”因素影响下，面临电力资源稀缺以及能耗管控政策趋严的双重压力，国内一线城市及周边 IDC 机柜资源尤其是单点大规模机房愈发稀缺。政策方面，我国工信部于 2021 年 7 月 14 日发布《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023 年）》，提出到 2023 年，新建大型及以上数据中心 PUE 降低到 1.3 以下。未来对数据中心的节能要求会进一步提升，数据中心绿色化发展成为趋势。

据国家统计局数据，2021 年 1 至 6 月，我国成品油产量 17,320.3 万吨，同比上涨 10.41%，表观消费量 14,829.7 万吨，同比上涨 11.73%，成品油产销大幅度上涨。今年上半年，我国成品油需求同比增加 10.5%，出口恢复正增长。汽油表观消费量同比增加 21.57%，尤其是煤油需求表现抢眼，同比增加 40.27%，主要系国内新冠疫情有效缓解，航空需求复苏所致。随着下游需求持续恢复，行业盈利能力将继续改善，行业整体业绩预计继续向好。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、专业团队优势：

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

2、全面服务能力优势：

公司拥有广泛的交易对手，逐步构建以服务客户为导向的服务型企业文化，在大宗商品贸易方面致力于为客户提供贸易环节上的相关服务；在数据中心业务方面致力于为三大运营商、大型互联网及政企客户等提供 IDC 产业链全生命周期服务，从而满足各类客户和不同供应商的多层次需求。

3、客户优势：

凭借公司专业的服务大力发展大客户定制化数据中心业务模式，与阿里巴巴实现业务合作。标志着公司 IDC 业务获得了市场核心客户的认可，也为公司进一步开拓市场创造了有利条件。公司将以此为基础积极挖掘大客户需求，为大型互联网企业等定制化的客户提供专业服务，巩固公司的行业地位和竞争优势。在油品贸易业务方面，经过长期的业务合作，公司与央企和跨国公司建立了良好的合作关系，为公司大宗商品贸易业务的开展奠定了客户基础。

4、区位优势：

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

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司管理团队在董事会的领导下，以战略转型为目标，积极把握市场发展机遇，继续实施资源整合、开源节流的经营方针，调整经营思路，积极降本增效，有条不紊开展各项工作。公司聚焦 IDC 和油品贸易主业，坚持以客户为中心的服务理念，主动压缩金属贸易规模，控制业务风险，实现了 IDC 业务和油品贸易业务毛利同比均大幅增长，推动公司经营业绩实现稳步提升。2021 年 1 至 6 月，公司实现营业收入 33.59 亿元，实现归属于上市公司股东净利润 1,034.85 万元。

2021 年下半年，公司将进一步挖掘油品贸易业务深度，整合内外贸业务资源，压缩金属业务规模，积极处理应收账款诉讼和催收工作，减少业务风险，保障公司的转型升级。金汉王项目将继续实施降本增效措施，进一步提升运维服务水平，为客户提供高标准机柜托管服务。公司将深入贯彻战略转型发展思路，抓紧时代契机，在上半年调研和项目储备的基础上，争取年内落地 1-2 个具有战略性的 IDC 基础设施项目。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,359,261,280.38	4,946,173,370.53	-32.08
营业成本	3,288,962,247.27	4,911,311,265.70	-33.03
销售费用	7,586,136.67	9,267,053.18	-18.14
管理费用	21,773,631.31	24,953,688.13	-12.74
财务费用	2,501,722.79	29,298,155.02	-91.46
研发费用	8,530,879.50		不适用
经营活动产生的现金流量净额	-379,659,813.03	312,243,074.98	-221.59
投资活动产生的现金流量净额	389,888,181.97	390,528,210.44	-0.16
筹资活动产生的现金流量净额	49,785,605.59	-407,980,023.34	不适用
其他收益	475,900.96	2,652,022.79	-82.06
投资收益	3,894,204.76	11,217,939.81	-65.29
公允价值变动收益	15,380,934.48	2,213,971.40	594.72
信用减值损失	-30,957,539.43	-7,307,413.79	不适用
资产减值损失	992,651.44	-1,615,867.98	不适用
营业外收入	904,579.57	350,938.90	157.76
营业外支出	1,168,500.00	96,220.93	1,114.39
所得税费用	3,016,458.82	-2,540,329.38	不适用
其他综合收益的税后净额	-2,968,840.08	4,446,538.10	-166.77
销售商品、提供劳务收到的现金	3,528,451,862.04	6,141,464,015.35	-42.55
收到的税费返还	72,833.56	2,507,242.25	-97.10
收到其他与经营活动有关的现金	2,677,699.39	31,605,508.88	-91.53
购买商品、接受劳务支付的现金	3,856,421,506.83	5,799,462,067.53	-33.50
支付的各项税费	11,804,303.23	7,410,744.88	59.29
支付其他与经营活动有关的现金	22,224,532.20	38,308,563.71	-41.99
收回投资收到的现金	469,170,000.00	1,729,200,000.00	-72.87
取得投资收益收到的现金	3,894,455.45	58,622,507.45	-93.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,013,656.42	100,333,833.01	-91.02
投资支付的现金	74,410,250.69	1,296,960,464.00	-94.26
取得借款收到的现金	140,869,650.00	996,915,887.67	-85.87
收到其他与筹资活动有关的现金	22,883,241.67	160,181,934.03	-85.71
偿还债务支付的现金	32,945,469.00	1,355,054,634.28	-97.57
支付其他与筹资活动有关的现金	62,871,698.86	188,799,815.77	-66.70

营业收入变动原因说明：报告期内，公司聚焦主业，主动压缩金属业务规模，控制业务风险，业务量同比下降，使得营业收入较去年同期减少。

营业成本变动原因说明：报告期内，公司聚焦主业，主动压缩金属业务规模，控制业务风险，业务量同比下降，使得营业成本较去年同期减少。

销售费用变动原因说明：去年同期，境外子公司开展增量油品业务使得仓储费增加，本报告期内未开展。

管理费用变动原因说明：2020年10月，子公司金汉王云计算中心项目二期投产后，该项目计提的房屋建筑物折旧和土地使用权摊销从管理费用转入营业成本，使得管理费用较去年同期减少。

财务费用变动原因说明：2020年11月，公司募集资金永久补充流动资金后归还部分存量贷款，报告期内利息支出减少。

研发费用变动原因说明：报告期内，IDC子公司确认研发过程中发生的费用化支出，去年同期无发生额。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司以银行承兑汇票方式结算的货款较去年同期减少，使得经营活动产生的现金流量净额较去年同期有所下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，与去年同期基本持平。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：贷款规模较去年同期下降，报告期内，归还到期的短期借款较去年同期减少。

其他收益变动原因说明：报告期内，与经营相关的政府补助较去年同期减少。

投资收益变动原因说明：报告期内，通过现金管理获得的理财收益减少。

公允价值变动收益变动原因说明：报告期内，全资子公司宁波宇策对权益工具投资的公允价值变动收益增加。

信用减值损失变动原因说明：子公司开展油品贸易过程中产生的山东省岚桥石化有限公司应收款项计提预期信用损失较去年同期增加。

资产减值损失变动原因说明：报告期内，受油品价格上升影响，子公司冲回前期计提的存货跌价准备。

营业外收入变动原因说明：报告期内，收到股东违规交易公司股票罚款。

营业外支出变动原因说明：报告期内，支付的公益捐赠较去年同期增加。

所得税费用变动原因说明：报告期内，当期所得税费用较去年同期增加。

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

销售商品、提供劳务收到的现金变动原因说明：报告期内，公司聚集主业，主动压缩金属业务规模，控制业务风险，业务量同比下降，销售商品、提供劳务取得的现金较去年同期减少。

收到的税费返还变动原因说明：报告期内，收到的政府补助较去年同期减少。

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：去年同期，金属子公司收到的合同保证金及IDC子公司收到增值税留抵税额退税，本报告期未发生。

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明：报告期内，公司聚集主业，主动压缩金属业务规模，控制业务风险，业务量同比下降，购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少。

支付的各项税费变动原因说明：报告期内，支付所得税税款较去年同期增长。

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明：去年同期，金属子公司支付的合同保证金，本报告期未发生。

收回投资收到的现金变动原因说明：报告期内，理财产品到期金额较去年同期减少。

取得投资收益收到的现金变动原因说明：去年同期，以套期保值为目的的期货投资收益收到的现金较多，随着子公司金属业务规模缩量，报告期内未开展该业务。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：上年度子公司金汉王云计算中心项目已结项，本报告期内项目支出较去年同期减少。

投资支付的现金变动原因说明：本报告期，公司利用临时闲置资金购买理财产品减少。

取得借款收到的现金变动原因说明：报告期内，随着子公司金属业务规模缩量，接受客户信用证结算，办理贴现的信用证金额较去年同期减少。

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：去年同期，金属子公司收到以存货质押形式进行融资的现金，本报告期内未开展。

偿还债务支付的现金变动原因说明：贷款规模较去年同期下降，报告期内，归还到期的短期借款较去年同期减少。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：去年同期，金属子公司赎回质押存货支付的现金，本报告期内未开展。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	156,440,000.00	3.61	551,200,000.00	12.96	-71.62	报告期末，部分理财产品到期，使得交易性金融资产较期初减少。
应收款项	771,993,001.92	17.80	560,753,755.93	13.19	37.67	报告期末，公司开展油品批发与金属业务的应收账款增加。
预付账款	522,879,375.94	12.06	313,387,731.98	7.37	66.85	报告期末，公司结合自身的资金优势，通过预付货款来锁定供货价格，保障上游的供货，使得预付账款余额较期初增加。
存货	130,310,168.21	3.00	63,515,141.11	1.49	105.16	报告期末，公司增加油品的采购备货，使得库存增加。
在建工程			7,588,990.80	0.18	-100.00	报告期末，子公司金汉王云计算中心优化项目电力扩容和中水净化工程结转固定资产，使得在建工程余额较期初减少。
递延所得税资产	15,625,209.64	0.36	8,126,133.57	0.19	92.28	报告期末，子公司因计提坏账准备，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产较期初增加。
短期借款	307,721,432.53	7.10	198,795,469.00	4.68	54.79	报告期末，子公司信用证已贴现未到期计入短期借款的金额较期初增加。
合同负债	70,236,388.45	1.62	43,309,072.99	1.02	62.17	报告期末，公司油品批发业务尚未结算、尚未履行交货义务的预收账款增加。
应付职工薪酬	1,655,913.29	0.04	2,575,908.30	0.06	-35.72	支付人社部规定疫情期间缓交的社会保险费，使得报告期末余额较期初减少。
应交税费	9,053,489.51	0.21	4,470,919.52	0.11	102.50	报告期末，应交所得税和增值税较期初增加。

应付股利	1,122,648.45	0.03	15,361,531.88	0.36	-92.69	报告期末，子公司支付少数股东股利，使得应付股利余额减少。
其他流动负债	9,053,686.53	0.21	5,520,116.58	0.13	64.01	报告期末，预收货款产生的增值税待转销项税额较期初增加。
预计负债			1,176,373.55	0.03	-100.00	报告期末，油品子公司上年度的亏损合同执行完毕，冲销预计负债。
其他综合收益	114,635.84	0.003	2,665,679.23	0.06	-95.70	报告期末，由于汇率波动，使得外币报表折算差额减少。

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 385,078,467.73（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 8.88%。

(2) 境外资产相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,770,000.00	存单质押开立银行承兑汇票、信用证保证金、票据保证金、诉讼冻结款。
合计	63,770,000.00	/

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司对外投资期末余额为 23.18 亿元

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

- 2021年3月，公司对北京华清云泰通信科技有限公司实缴资本增加5万元。
- 2021年6月，公司对宁波宇策投资管理有限公司实缴资本增加4,000万元。
- 2021年6月，宁波宇策投资管理有限公司对舟山龙熠石油化工有限公司实缴资本增加4,000万元。
- 2021年6月，舟山龙宇燃油有限公司对舟山甬源石油化工有限公司实缴资本增加150万元。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	156,440,000.00	551,200,000.00
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	156,440,000.00	551,200,000.00

其他非流动金融资产	167,099,453.89	151,718,519.41
其中：权益工具投资	167,099,453.89	151,718,519.41

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司名称	主要业务性质	注册资本	总资产	净利润
Alfar Resources Co., Limited.	有色金属贸易	2000 万美元	14,420.70	-19.63
融屿贸易（上海）有限公司	有色金属贸易	8,000	5,237.95	-116.90
舟山甬源石油化工有限公司	燃料油销售	2,000	14,351.72	740.25

注：控股子公司财务信息详见本报告第十节.九/1.(3)重要非全资子公司的主要财务信息。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

大宗商品贸易方面，主要风险是：

一是贸易摩擦、新冠疫情及大宗商品价格的剧烈波动对公司报告期内的经营产生影响，导致公司贸易规模和经营毛利缩减；

二是宏观经济下行，贸易环境发生变化，可能引起贸易供应链风险和部分客户信用风险。

三是应收账款风险，公司大宗商品贸易业务产生两笔大额逾期应收款项，尽管公司采取了抵押担保等增信措施并进行了诉讼催收，但公司仍可能面临一定的坏账风险。

数据中心业务方面，主要风险是：

一是，近两年在发展新基建的背景下，数据中心投资增速加快，如这些产能不能被需求快速吸收，将影响公司数据中心的销售进程和盈利能力。

二是，市场竞争加剧的风险。公司作为国内主要的第三方数据中心服务商之一，未来市场竞争可能更为激烈，可能导致行业整体利润率下降。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021. 3. 29	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021. 3. 30	审议通过关于调整公司第二期回购股份用途并注销的议案
2020 年年度股东大会	2021. 6. 28	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021. 6. 29	审议通过：1、2020 年度董事会工作报告 2、2020 年度监事会工作报告 3、2020 年度财务报告 4、2020 年年度报告全文及其摘要 5、2020 年度利润分配预案 6、关于修订《公司章程》的议案 7、关于申请银行授信额度的议案 8、关于提供担保的议案 9、关于计提资产减值准备的议案 10、关于调整独立董事薪酬的议案 11、关于选举第五届董事会董事的议案 12、关于选举第五届董事会独立董事的议案 13、关于选举第五届监事会非职工代表监事的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
梅丽君	独立董事	离任
李敏	独立董事	离任
周桐宇	独立董事	选举
王晨明	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021 年 2 月 26 日，公司原独立董事梅丽君女士、李敏先生因连续任期满六年离任；2021 年 6 月 28 日，公司 2020 年年度股东大会选举周桐宇女士、王晨明女士为公司第五届董事会独立董事。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

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

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	承诺目前和将来不经营与公司相同或相似的业务，并保证所控制的企业现在和将来不经营与公司相同或相似的业务	公司首次公开发行, 无期限	否	是		
	分红	公司	公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%	公司首次公开发行, 无期限	否	是		
	股份限售	董事徐增增、刘振光、刘策	在承诺的限售期届满后，任职期间每年转让公司股份数量不超过所持有股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让所持有的公司股份	公司首次公开发行；期限见承诺内容	是	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	现在和将来不经营与公司相同或相似的业务，并保证所控制的企业现在和将来不经营与公司相同或相似的业务；避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；不利用对公司的控股/控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。	公司再融资，无期限	否	是		
	解决关联交易	控股股东及实际控制人	控股股东、实际控制人及控股股东、实际控制人控制的法人及其他组织将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易；对于不可避免的交易，将严格遵守市场原则，	公司再融资，无期限	否	是		

			本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。					
--	--	--	---------------------------	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(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

单位：万元币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉(被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲裁) 进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
舟山龙 熠石 油化 工有 限公 司	山东省岚桥石化有限公司、叶成、山东岚桥集团有限公司、日照岚桥国际贸易有限公司、日照玉石洁具有限公司、日照市港口石油有限公司、山东岚桥地产有限		民事 诉 讼	舟山龙熠石油化工有限公司开展油品贸易中与山东省岚桥石化有限公司产生其他应收款纠纷，公司于2021年3月向日照市中级人民法院起诉，要求依法判决被告山东省岚桥石化有限公司退还原告各项款项164682706.94元并支付资金占用利息，并要求依法判决叶成、山东岚桥集团有限公司、日照岚桥国际贸易有限公司、日照玉石洁具有限公司、日照市港口	19,478 .60		一审已判决	一审法院判决如下：1、被告山东省岚桥石化有限公司于本判决生效后七日内退还原告舟山龙熠石油化工有限公司货款144,727,260.67元； 2、被告山东省岚桥石化有限公司于本判决生效后七日内支付原告舟山龙熠石油化工有限公司货款144,727,260.67元的利息46,680,680.20元； 3、被告山东省岚桥石化有限公司于本判决生效后七日内支付原告舟山龙熠石油化工有限公司货款144,727,260.67元的利息（以144,727,260.67元为本金，按日息万分之五，自2021年1月21日计算至实际	一 审 判 决 尚 未 生 效

	公司			石油有限公司、山东岚桥地产有限公司承担相应担保责任等诉讼请求。			<p>给付之日)；</p> <p>4、被告山东省岚桥石化有限公司于本判决生效后七日内支付原告舟山龙熠石油化工有限公司违约金 1,966,836.29 元；</p> <p>5、被告山东省岚桥石化有限公司于本判决生效后七日内支付原告舟山龙熠石油化工有限公司违约金损失 1,411,200.00 元；</p> <p>6、被告山东省岚桥石化有限公司于本判决生效后七日内支付原告舟山龙熠石油化工有限公司律师费 5 万元；</p> <p>7、被告山东省岚桥石化有限公司于本判决生效后七日内支付原告舟山龙熠石油化工有限公司诉讼保全保险费 10 万元；</p> <p>8、若被告山东省岚桥石化有限公司不履行上述付款及支付本案诉讼费用义务，原告舟山龙熠石油化工有限公司有权就叶成持有的岚桥国际商业有限公司 1.97% 股权与叶成协商折价或者以拍卖、变卖所得价款优先受偿；</p> <p>9、若被告山东省岚桥石化有限公司不履行上述付款及支付本案诉讼费用义务，原告舟山龙熠石油化工有限公司有权就山东省岚桥石化有限公司所有的案涉固定油罐与山东省岚桥石化有限公司协商折价或者以拍卖、变卖所得价款优先受偿，但不得对抗善意第三人；</p> <p>10、驳回原告舟山龙熠石油化工有限公司其他诉讼请求。</p>	
融屿贸易(上海)有	上海易泉有色金属贸易有限公司、上		民事	公司控股子公司融屿贸易(上海)有限公司就与上海易泉有色金属贸易有限公司	19,562.43		一审未判决	

限公司	海鑫宝能源发展集团有限公司、磁县鑫宝化工有限公司、魏宝生、韩彭霞		讼	<p>之间关于货物买卖合同纠纷事项，于 2021 年 7 月 28 日上海市第一中级人民法院提起诉讼。请求法院依法判决：1、解除《贸易对账协议书》和《贸易对账协议书之补充协议》；</p> <p>2、判令被告 1 上海易泉有色金属贸易有限公司偿还欠付原告的货款 178,462,166.39 元及利息 17,162,111.67 元，合计 195,624,278.06 元（利息暂计算至 2021 年 7 月 7 日，之后的利息以 178,462,166.39 元为基数，按照年利率 6% 的标准，自 2021 年 7 月 8 日起计算至实际偿还完毕之日止）；</p> <p>3、依法确认原告对被告 2 上海鑫宝能源发展集团有限公司名下的沪房地崇字（2015）第 003515 号房产折价、拍卖、变卖所得价款，在上述第二项债权范围内享有优先受偿权；</p> <p>4、判令被告 2 上海鑫宝能源发展集团有限公司在其持有的河北中化鑫宝科技有限公司 40% 股权的价值即 2400 万元范围内，对上述第二项债</p>					
-----	----------------------------------	--	---	---	--	--	--	--	--

			<p>权承担连带偿还责任；</p> <p>5、依法确认原告对被告 3 磁县鑫宝化工有限公司所有的焦油深加工生产线设备折价、拍卖、变卖所得价款，在上述第二项债权范围内享有优先受偿权；</p> <p>6、判令被告 5 韩彭霞在其名下的沪房地崇字（2013）第 007729 号房产的价值即 4000 万元范围内，对上述第二项债权承担连带偿还责任；</p> <p>7、判令被告 4 魏宝生对上述第二项债权承担连带偿还责任；</p> <p>8、本案诉讼费、保全费均由五被告承担</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联方	交易类型	交易内容	交易定价方式	2021年预计 (万元)	2021年1-6月实际 发生(万元)
徐增增、刘策	租赁	办公室租金	协议价	221	108.41
合计				221	108.41

2021年1月19日，公司召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于与实际控制人续签〈房屋租赁协议〉暨关联交易的议案》，详见2021年1月20日公司披露的《关于与实际控制人续签〈房屋租赁协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2021-006）

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							31,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							56,850,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							56,850,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.53								
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）							50,000,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							50,000,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司子公司北京金汉王技术有限公司收到行政执法局下发的拆除决定书中提到，因发电机支撑物未取得规划许可，但以上内容后经专题会结论得出，此支撑物定义为设备附属设施，此事项已有解决方案，暂时不会影响公司的正常生产经营。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	416,532,402	100.00	0	0	0	-	-	402,443,494	100.00
						14,088,908	14,088,908		
1、人民币普通股	416,532,402	100.00	0	0	0	-	-	402,443,494	100.00
						14,088,908	14,088,908		
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	416,532,402	100.00				- 14,088,908	- 14,088,908	402,443,494	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年1月19日和2021年3月29日，公司第四届董事会第三十八次临时会议和2021年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于调整公司第二期回购股份用途并注销的议案》，决定对公司第二期回购股份的用途由原“用于员工持股计划或者股权激励计划、转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券等情形”调整为“注销以减少注册资本”。本次注销股份数量为14,088,908股，本次注销完成后，公司股份总数将由416,532,402股变更为402,443,494股，公司于2021年4月21日注销了上述回购专用证券账户中的14,088,908股公司股份。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,657
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海龙宇控股有限公司	0	117,142,149	29.11	0	无	0	境内非国有法人
国华人寿保险股份有限公司一分红三号	0	25,238,744	6.27	0	无	0	境内非国有法人
何建东	-317,959	20,041,527	4.98	0	质押	20,040,000	境内自然人
九泰基金—中信证券—陆家嘴信托—陆家嘴信托—鸿泰5号集合资金信托计划	0	18,516,302	4.60	0	无	0	其他
沈慧琴	-4,979,400	16,174,600	4.02	0	无	0	境内自然人
徐增增	0	12,284,948	3.05	0	质押	9,400,000	境内自然人
刘振光	0	6,926,611	1.72	0	质押	5,200,000	境内自然人
平安大华基金—平安银行—北京恒宇天泽投资管理有限公司	-500,000	5,462,770	1.36	0	无	0	境内非国有法人
财通基金—工商银行—投乐定增6号资产管理计划	0	2,715,774	0.67	0	无	0	其他
陈维恩	858,273	2,030,973	0.50	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海龙宇控股有限公司	117,142,149	人民币普通股	117,142,149
国华人寿保险股份有限公司一分红三号	25,238,744	人民币普通股	25,238,744
何建东	20,041,527	人民币普通股	20,041,527
九泰基金—中信证券—陆家嘴信托—陆家嘴信托—鸿泰5号集合资金信托计划	18,516,302	人民币普通股	18,516,302
沈慧琴	16,174,600	人民币普通股	16,174,600
徐增增	12,284,948	人民币普通股	12,284,948
刘振光	6,926,611	人民币普通股	6,926,611
平安大华基金—平安银行—北京恒宇天泽投资管理有限公司	5,462,770	人民币普通股	5,462,770
财通基金—工商银行—投乐定增6号资产管理计划	2,715,774	人民币普通股	2,715,774
陈维恩	2,030,973	人民币普通股	2,030,973
前十名股东中回购专户情况说明	根据相关规定，公司回购专户未在前十名股东中列示。截至报告期末，公司回购专户中持有公司股份13,018,773股，占公司总股本的3.23%，其中包括第三期回购计划实际回购公司股份5,988,212股，公司第四期回购计划实际回购公司股份7,030,561股。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海龙宇控股有限公司由徐增增、刘振光、刘策100%控股，刘振光与徐增增为夫妻关系，徐增增为公司董事长，刘振光为公司董事；上海龙宇控股有限公司、徐增增和刘振光为一致行动人。除上述情形之外，本公司未知公司前十名股东之间是否存在其他关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：上海龙宇燃油股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		593,526,749.84	554,479,601.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		156,440,000.00	551,200,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		771,993,001.92	560,753,755.93
应收款项融资			
预付款项		522,879,375.94	313,387,731.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		144,566,801.52	172,226,206.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		130,310,168.21	63,515,141.11
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		43,782,774.03	44,437,396.93
流动资产合计		2,363,498,871.46	2,259,999,833.80
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		167,099,453.89	151,718,519.41
投资性房地产			
固定资产		1,265,185,939.88	1,291,835,026.36

在建工程			7,588,990.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		330,104,457.34	337,569,379.42
开发支出			
商誉		195,164,246.20	195,164,246.20
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,625,209.64	8,126,133.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,973,179,306.95	1,992,002,295.76
资产总计		4,336,678,178.41	4,252,002,129.56
流动负债：			
短期借款		307,721,432.53	198,795,469.00
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		60,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		42,805,030.70	48,722,346.32
预收款项			
合同负债		70,236,388.45	43,309,072.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		1,655,913.29	2,575,908.30
应交税费		9,053,489.51	4,470,919.52
其他应付款		9,294,203.06	22,771,361.39
其中：应付利息			
应付股利		1,122,648.45	15,361,531.88
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,053,686.53	5,520,116.58
流动负债合计		509,820,144.07	376,165,194.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		4,188,793.10	4,188,793.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			1,176,373.55
递延收益			
递延所得税负债		54,025,387.77	51,079,688.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,214,180.87	56,444,855.14
负债合计		568,034,324.94	432,610,049.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		402,443,494.00	416,532,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,266,634,229.99	3,352,550,897.43
减：库存股		96,887,931.04	135,101,734.08
其他综合收益		114,635.84	2,665,679.23
专项储备		89,955.77	
盈余公积		38,310,495.94	38,310,495.94
一般风险准备			
未分配利润		115,678,887.54	105,330,384.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,726,383,768.04	3,780,288,125.28
少数股东权益		42,260,085.43	39,103,955.04
所有者权益（或股东权益）合计		3,768,643,853.47	3,819,392,080.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,336,678,178.41	4,252,002,129.56

公司负责人：徐增增主管会计工作负责人：卢玉平会计机构负责人：赵炯

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海龙宇燃油股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		394,430,497.43	344,625,162.17
交易性金融资产		80,050,000.00	446,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		452,472,670.36	544,312,744.94
应收款项融资			
预付款项		462,131,008.34	169,235,420.59
其他应收款		387,949,854.73	300,563,105.84

其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			
流动资产合计		1,777,034,030.86	1,804,736,433.54
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		2,317,575,787.77	2,277,525,787.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		10,816,245.95	11,297,927.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,989,114.52	2,115,182.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,547,293.55	15,572,293.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,370,928,441.79	2,331,511,191.88
资产总计		4,147,962,472.65	4,136,247,625.42
流动负债：			
短期借款		140,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		9,030,724.20	16,361,036.40
预收款项			
合同负债		20,565,038.88	2,600,437.10
应付职工薪酬		768,143.32	1,599,050.11
应交税费		1,942,788.92	2,266,065.22
其他应付款		139,818,641.54	81,755,205.21
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		2,673,455.04	338,056.82
流动负债合计		374,798,791.90	294,919,850.86
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		374,798,791.90	294,919,850.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		402,443,494.00	416,532,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,265,886,754.17	3,351,803,421.61
减：库存股		96,887,931.04	135,101,734.08
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,310,495.94	38,310,495.94
未分配利润		163,410,867.68	169,783,189.09
所有者权益（或股东权益）合计		3,773,163,680.75	3,841,327,774.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,147,962,472.65	4,136,247,625.42

公司负责人：徐增增主管会计工作负责人：卢玉平会计机构负责人：赵炯

合并利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		3,359,261,280.38	4,946,173,370.53
其中：营业收入		3,359,261,280.38	4,946,173,370.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		3,333,058,632.27	4,978,393,610.14
其中：营业成本		3,288,962,247.27	4,911,311,265.70
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		3,704,014.73	3,563,448.11
销售费用		7,586,136.67	9,267,053.18
管理费用		21,773,631.31	24,953,688.13
研发费用		8,530,879.50	
财务费用		2,501,722.79	29,298,155.02
其中：利息费用		4,412,843.52	29,379,577.10
利息收入		757,044.42	1,953,568.86
加：其他收益		475,900.96	2,652,022.79
投资收益（损失以“-”号填列）		3,894,204.76	11,217,939.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		15,380,934.48	2,213,971.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-30,957,539.43	-7,307,413.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		992,651.44	-1,615,867.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		214,008.79	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,202,809.11	-25,059,587.38
加：营业外收入		904,579.57	350,938.90
减：营业外支出		1,168,500.00	96,220.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,938,888.68	-24,804,869.41
减：所得税费用		3,016,458.82	-2,540,329.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,922,429.86	-22,264,540.03
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,922,429.86	-22,264,540.03

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,348,502.78	-12,768,016.36
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,573,927.08	-9,496,523.67
六、其他综合收益的税后净额		-2,968,840.08	4,446,538.10
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,551,043.39	3,384,343.75
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-2,551,043.39	3,384,343.75
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）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		-2,551,043.39	3,384,343.75
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-417,796.69	1,062,194.35
七、综合收益总额		9,953,589.78	-17,818,001.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,797,459.39	-9,383,672.61
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,156,130.39	-8,434,329.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0263	-0.0307
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0263	-0.0307

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

公司负责人：徐增增主管会计工作负责人：卢玉平会计机构负责人：赵炯

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		1,768,976,271.17	2,064,502,953.78
减：营业成本		1,764,522,281.74	2,058,700,542.15
税金及附加		705,008.67	766,339.93
销售费用		1,430,106.34	1,464,264.04
管理费用		14,129,210.43	13,321,881.18
研发费用			
财务费用		-2,481,976.25	14,041,691.61
其中：利息费用		2,852,840.61	22,217,103.60
利息收入		5,365,984.58	8,422,024.03
加：其他收益		16,083.09	1,066,968.54
投资收益（损失以“-”号填列）		2,820,046.79	9,749,924.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		100,000.00	503,460.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		214,008.79	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,178,221.09	-12,471,410.81
加：营业外收入		843,507.60	
减：营业外支出		1,000,000.00	15,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,334,713.49	-12,486,410.81
减：所得税费用		37,607.92	125,865.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,372,321.41	-12,612,276.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,372,321.41	-12,612,276.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		-6,372,321.41	-12,612,276.01
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		3,528,451,862.04	6,141,464,015.35
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		72,833.56	2,507,242.25
收到其他与经营活动有关的现金		2,677,699.39	31,605,508.88
经营活动现金流入小计		3,531,202,394.99	6,175,576,766.48
购买商品、接受劳务支付的现金		3,856,421,506.83	5,799,462,067.53
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		20,411,865.76	18,152,315.38
支付的各项税费		11,804,303.23	7,410,744.88
支付其他与经营活动有关的现金		22,224,532.20	38,308,563.71
经营活动现金流出小计		3,910,862,208.02	5,863,333,691.50
经营活动产生的现金流量净额		-379,659,813.03	312,243,074.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		469,170,000.00	1,729,200,000.00
取得投资收益收到的现金		3,894,455.45	58,622,507.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		247,633.63	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		473,312,089.08	1,787,822,507.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,013,656.42	100,333,833.01
投资支付的现金		74,410,250.69	1,296,960,464.00
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			
投资活动现金流出小计		83,423,907.11	1,397,294,297.01
投资活动产生的现金流量净额		389,888,181.97	390,528,210.44
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		140,869,650.00	996,915,887.67
收到其他与筹资活动有关的现金		22,883,241.67	160,181,934.03
筹资活动现金流入小计		163,752,891.67	1,157,097,821.70
偿还债务支付的现金		32,945,469.00	1,355,054,634.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,150,118.22	21,223,394.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,110,310.81	
支付其他与筹资活动有关的现金		62,871,698.86	188,799,815.77
筹资活动现金流出小计		113,967,286.08	1,565,077,845.04
筹资活动产生的现金流量净额		49,785,605.59	-407,980,023.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,226,415.25	506,745.75
五、现金及现金等价物净增加额		61,240,389.78	295,298,007.83
加：期初现金及现金等价物余额		468,516,360.06	661,013,910.50
六、期末现金及现金等价物余额		529,756,749.84	956,311,918.33

公司负责人：徐增增 主管会计工作负责人：卢玉平 会计机构负责人：赵炯

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		2,111,183,261.17	2,119,870,203.42
收到的税费返还			1,012,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		161,290,018.68	33,063,633.24
经营活动现金流入小计		2,272,473,279.85	2,153,945,836.66
购买商品、接受劳务支付的现金		2,283,650,266.21	2,133,455,132.70
支付给职工及为职工支付的现金		10,767,312.62	8,191,861.97
支付的各项税费		2,052,632.10	1,178,544.63
支付其他与经营活动有关的现金		208,643,810.78	69,924,101.51
经营活动现金流出小计		2,505,114,021.71	2,212,749,640.81

经营活动产生的现金流量净额		-232,640,741.86	-58,803,804.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		419,000,000.00	1,163,600,000.00
取得投资收益收到的现金		2,820,046.79	9,749,924.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		247,633.63	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		422,067,680.42	1,173,349,924.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,557.19	315,575.22
投资支付的现金		93,100,000.00	962,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		93,121,557.19	962,315,575.22
投资活动产生的现金流量净额		328,946,123.23	211,034,349.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			635,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		485,889,028.00	262,929,080.03
筹资活动现金流入小计		485,889,028.00	897,929,080.03
偿还债务支付的现金			437,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,724,944.44	20,134,039.57
支付其他与筹资活动有关的现金		506,780,888.00	450,692,564.86
筹资活动现金流出小计		509,505,832.44	907,826,604.43
筹资活动产生的现金流量净额		-23,616,804.44	-9,897,524.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		72,688,576.93	142,333,021.21
加：期初现金及现金等价物余额		258,661,920.50	464,610,966.89
六、期末现金及现金等价物余额		331,350,497.43	606,943,988.10

公司负责人：徐增增主管会计工作负责人：卢玉平会计机构负责人：赵炯

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	416,532,402.00				3,352,550,897.43	135,101,734.08	2,665,679.23		38,310,495.94		105,330,384.76		3,780,288,125.28	39,103,955.04	3,819,392,080.32
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	416,532,402.00				3,352,550,897.43	135,101,734.08	2,665,679.23		38,310,495.94		105,330,384.76		3,780,288,125.28	39,103,955.04	3,819,392,080.32

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	- 14,088,908 .00				- 85,916,667. 44	- 38,213,803 .04	- 2,551,04 3.39	89,955. 77			10,348,502 .78	- 53,904,357. 24	3,156,130 .39	- 50,748,226. 85
(一) 综 合收 益总 额							- 2,551,04 3.39				10,348,502 .78	7,797,459.3 9	2,156,130 .39	9,953,589.7 8
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	- 14,088,908 .00				- 85,916,667. 44	- 38,213,803 .04						- 61,791,772. 40	1,000,000 .00	- 60,791,772. 40
1. 所 有者 投入 的普 通股													1,000,000 .00	1,000,000.0 0
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投														

入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他		-			-	-						-		-
	14,088,908.00				85,916,667.44	38,213,803.04						61,791,772.40		61,791,772.40
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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							89,955.77					89,955.77		89,955.77
1. 本期提取							116,676.90					116,676.90		116,676.90
2. 本期使用							26,721.13					26,721.13		26,721.13
(六) 其他														
四、本期末余额	402,443,494.00				3,266,634,229.99	96,887,931.04	114,635.84	89,955.77	38,310,495.94	115,678,887.54		3,726,383,768.04	42,260,085.43	3,768,643,853.47

项目	2020 年半年度													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 期末 余额	416,532,40 2.00				3,352,550,8 97.43	100,005,57 5.44	18,773,59 4.34		38,310,49 5.94		172,896,30 4.71		3,899,058,1 18.98	123,657,22 6.81	4,022,715,3 45.79
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	416,532,40 2.00				3,352,550,8 97.43	100,005,57 5.44	18,773,59 4.34		38,310,49 5.94		172,896,30 4.71		3,899,058,1 18.98	123,657,22 6.81	4,022,715,3 45.79
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)							3,384,343 .75	10,155. 54			- 12,768,016 .36		- 9,373,517.0 7	- 6,434,329. 32	- 15,807,846. 39

(一) 综合收益总额						3,384,343 .75				12,768,016 .36		- 9,383,672.6 1	- 8,434,329. 32	- 17,818,001. 93
(二) 所有者投入和减少资本													2,000,000. 00	2,000,000.0 0
1. 所有者投入的普通股													2,000,000. 00	2,000,000.0 0
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三) 利润分配															
1. 提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或															

股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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								10,155.54					10,155.54		10,155.54

项 储 备														
1. 本 期 提 取							111,192 .90					111,192.90		111,192.90
2. 本 期 使 用							101,037 .36					101,037.36		101,037.36
(六) 其 他														
四、 本 期 末 余 额	416,532,40 2.00				3,352,550,8 97.43	100,005,57 5.44	22,157,93 8.09	10,155. 54	38,310,49 5.94		160,128,28 8.35	3,889,684,6 01.91	117,222,89 7.49	4,006,907,4 99.40

公司负责人：徐增增主管会计工作负责人：卢玉平会计机构负责人：赵炯

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,532,4 02.00				3,351,803 ,421.61	135,101,7 34.08			38,310,4 95.94	169,783, 189.09	3,841,327 ,774.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,532,4 02.00				3,351,803 ,421.61	135,101,7 34.08			38,310,4 95.94	169,783, 189.09	3,841,327 ,774.56

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	- 14,088,90 8.00				- 85,916,66 7.44	- 38,213,80 3.04				- 6,372,32 1.41	- 68,164,09 3.81
（一）综合收益总额										- 6,372,32 1.41	- 6,372,321 .41
（二）所有者投入和减少资本	- 14,088,90 8.00				- 85,916,66 7.44	- 38,213,80 3.04					- 61,791,77 2.40
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	- 14,088,90 8.00				- 85,916,66 7.44	- 38,213,80 3.04					- 61,791,77 2.40
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期末余额	402,443,494.00				3,265,886,754.17	96,887,931.04			38,310,495.94	163,410,867.68	3,773,163,680.75

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,532,402.00				3,351,803,421.61	100,005,575.44			38,310,495.94	175,163,455.11	3,881,804,199.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,532,402.00				3,351,803,421.61	100,005,575.44			38,310,495.94	175,163,455.11	3,881,804,199.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-	-
（一）综合收益总额										12,612,276.01	12,612,276.01
（二）所有者投入和减少资本										-	-
1. 所有者投入的普通股										12,612,276.01	12,612,276.01
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	416,532,402.00				3,351,803,421.61	100,005,575.44			38,310,495.94	162,551,179.10	3,869,191,923.21

公司负责人：徐增增主管会计工作负责人：卢玉平会计机构负责人：赵炯

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

2021年4月21日注销库存股14,088,908.00元，注销后注册资本为402,443,494.00元。公司于2021年7月21日完成工商变更。

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

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

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属燃油贸易类行业，主要产品和服务为一般项目：石油制品（含汽油、煤油、柴油）、化工原料及产品（除危险品）、纺织原料及产品（除专项）、金属材料、塑料原料及产品、玻璃制品、五金交电、建筑材料的销售，石化产品信息咨询，从事货物与技术的进出口业务，数据科技、计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、数据处理和存储服务，软件开发，物业管理，计算机系统集成服务，电子产品、通讯设备、计算机软硬件及辅助设备的销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第一类增值电信业务；基础电信业务；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 15 户，主要包括：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		取得方式
			性质	直接	间接	
上海华东中油燃料油销售有限公司	上海	上海	商品销售		100	设立
舟山龙宇燃油有限公司	浙江	浙江	商品销售		100	设立
舟山甬源石油化工有限公司	舟山	舟山	商品销售		60	设立
广东龙宇燃料油有限责任公司	广东	广东	商品销售		100	设立
江阴龙宇燃油有限公司	江苏	江苏	商品销售		100	设立
新加坡龙宇燃油有限公司	新加坡	新加坡	商品销售	49	51	设立
上海盛龙船务有限公司	上海	上海	运输		100	同一控制下企业合并
融屿贸易（上海）有限公司	上海	上海	商品销售	61		设立
LON-YER CO.,LTD	BVI	BVI	实业投资	100		设立
Alfar Resources Co.,Limited.	香港	香港	商品销售		61	设立
北京金汉王技术有限公司	北京	北京	IDC 服务	100		非同一控制下企业合并
上海策慧数据科技有限公司	上海	上海	IDC 服务	100		设立
北京华清云泰通信科技有限公司	北京	北京	IDC 服务	100		非同一控制下企业合并
宁波宇策投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理	100		设立
舟山龙熠石油化工有限公司	舟山	舟山	油品批发		100	设立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，

与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

- （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融

资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合

同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改

的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而

持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6. 金融工具减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

2. 持有待售核算方法

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

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

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

18. 债权投资

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

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

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

1. 初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

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

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
电子及办公设备	年限平均法	3-5年	5	19-31.67
机器设备	年限平均法	10年	5	9.5
运输设备	年限平均法	5年	5	19
船舶及船用设备	年限平均法	5-20年	5	19—4.75
数据中心设备	年限平均法	8-20年	5	11.875—4.75
房屋建筑物	年限平均法	20-40年	5	4.75—2.375

(1) 固定资产折旧

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

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

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

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

具体会计政策详见本附注五/42. (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地使用权等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后继计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

34. 租赁负债

√适用 不适用

具体会计政策详见本附注五/42. (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

35. 预计负债

√适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务

或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

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

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的

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。

2. 收入确认的具体方法

某公司有三大业务板块，一是燃油业务，二是大宗商品业务，三是数据中心。

（1）燃油业务

公司燃油业务属于在某一时点履行的履约义务。

①批发业务：

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

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

3. 大批发转口业务：货物交接给客户的同时，由商检机构出具商检报告或由运输方出具提单，公司方根据商检报告或提单与接货方确认最终结算数量、结算价格、结算金额后出具形式发票，由此公司确认销售收入。

②库发业务：

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

③水上加油业务：

根据与客户签订的《油料购销合同》和受油船的到港时间实施组织加油。加油开泵前，受供油双方共同对供油船的计量器具读数进行确认，并把读数填写在《测量确认书》；停泵后双方再次共同确认供油船计量器具读数。双方根据开泵前后确认的读数计算数量，数量无误后双方在《供油凭证》共同签字盖章，由此公司确认收入。

（2）大宗商品业务：

公司大宗商品业务属于在某一时点履行的履约义务。

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

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

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

(3) 数据中心业务:

公司数据中心业务属于在某一时段内履行的履约义务。

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

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

根据与客户的约定, 双方以书面形式确认启用新增的机柜数量和时间; 公司提供相应数据中心托管服务, 并按月统计客户实际使用的机柜数量, 按双方约定的时间出具服务器托管服务结算单, 提交客户确认; 根据双方确认后的服务器托管服务结算单, 计算服务收入, 并确认收入。

(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

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本, 不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用 (或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本, 如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的, 在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

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

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

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

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

具体会计政策详见本附注五/42. (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

具体会计政策详见本附注五/42. (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，企业应当评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

(1) 使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照本附注“五、23. 固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债，按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，则采用本公司增量借款利率作为折现率。

(3) 短期租赁和低价值租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (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关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(二) 套期会计

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

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- (1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- (2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
- (3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

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

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

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

2. 公允价值套期会计处理

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

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

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

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

3. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

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

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

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

4. 信用风险敞口的公允价值选择

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

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

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

(三) 回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。注销库存股，按股票面值 and 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。

(四) 安全生产费

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

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)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年 12 月修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》	第四届董事会第四十次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	公司执行新租赁准则根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年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。
--	--	------------------

其他说明：

本公司2021年1月1日前作为承租人的租赁业务中，租赁资产属于低价值资产或者租赁自首次执行日后12个月内执行完毕，即作为短期租赁，均采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债。租赁期内按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁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

(4). 2021年起首次执行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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海华东中油燃料油销售有限公司	20
广东龙宇燃料油有限责任公司	20
江阴龙宇燃油有限公司	20

上海盛龙船务有限公司	20
Alfar Resources Co., Limited.	16.5
新加坡龙宇燃油有限公司	17
上海策慧数据科技有限公司	20
北京华清云泰通信科技有限公司	20

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

2、本公司下属孙公司 Alfar Resources Co., Limited. 的注册地在香港，根据中华人民共和国香港特别行政区相关税务规定，香港采用地域来源原则征税，离岸业务豁免利得税，非离岸业务缴纳企业所得税，不超过 2,000,000 港币的应评税利润，适用税率 8.25%；应评税利润超过 2,000,000 港币部分适用税率 16.5%。Alfar Resources Co., Limited. 自 2015 年起由当地税务中介按照香港税局的报税程序在年度申报时，申请利得税的离岸豁免。截至报告期末，Alfar Resources Co., Limited. 已获取香港税务局 2015-2017 年利得税豁免通过的回执。

3、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13 号和《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财税[2021]12 号的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，在按 20% 税率的基础上再减半缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

4、根据财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；同时根据财政部、税务总局公告 2020 年第 24 号关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告，《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 13 号）规定的税收优惠政策实施期限延长到 2021 年 12 月 31 日。我司全资子公司北京华清云泰通信科技有限公司，为增值税小规模纳税人，可以适用上述税收优惠政策，即可以适用减按 1% 征收率征收增值税税收优惠政策。

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	575,286,593.71	516,587,169.89

其他货币资金	18,240,156.13	37,892,431.84
合计	593,526,749.84	554,479,601.73
其中：存放在境外的 款项总额	153,978,464.48	191,970,374.66

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存单质押开立银行承兑汇票	48,080,000.00	48,080,000.00
信用证保证金	12,000,000.00	37,883,241.67
票据保证金	3,000,000.00	
诉讼冻结款	690,000.00	
合计	63,770,000.00	85,963,241.67

受限制的货币资金说明见本附注七/81 所有权或使用权受到限制的资产。

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	156,440,000.00	551,200,000.00
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	156,440,000.00	551,200,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		
其中：		
合计	156,440,000.00	551,200,000.00

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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	3,000,000.00	

(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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月以内	729,031,893.79
1 至 3 个月	1,568,576.50
4 至 6 个月	
7 至 12 月	
1 年以内小计	730,600,470.29
1 至 2 年	178,462,166.39
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
3 至 5 年	
5 年以上	42,138,486.36

合计	951,201,123.04

(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	220,600,652.75	23.19	179,192,435.35	81.23	41,408,217.40	221,919,733.22	29.94	180,511,515.82	81.34	41,408,217.40
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	178,462,166.39	18.76	137,053,948.99	76.8	41,408,217.40	178,462,166.39	24.08	137,053,948.99	76.8	41,408,217.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	42,138,486.36	4.43	42,138,486.36	100		43,457,566.83	5.86	43,457,566.83	100	
按组合计提坏账准备	730,600,470.29	76.81	15,685.77	0.002	730,584,784.52	519,345,538.53	70.06			519,345,538.53
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	730,600,470.29	76.81	15,685.77	0.002	730,584,784.52	519,345,538.53	70.06			519,345,538.53
合计	951,201,123.04	/	179,208,121.12	/	771,993,001.92	741,265,271.75	/	180,511,515.82	/	560,753,755.93

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	383,240.00	383,240.00	100	无法收回
B 公司	392,488.60	392,488.60	100	无法收回
C 公司	1,130,158.00	1,130,158.00	100	无法收回
D 公司	1,564,587.25	1,564,587.25	100	无法收回
E 公司	1,891,896.00	1,891,896.00	100	无法收回
F 公司	2,216,636.50	2,216,636.50	100	无法收回
G 公司	2,488,712.00	2,488,712.00	100	无法收回
H 公司	3,949,806.64	3,949,806.64	100	无法收回
I 公司	5,344,270.26	5,344,270.26	100	无法收回
J 公司	9,387,516.91	9,387,516.91	100	无法收回
K 公司	13,389,174.20	13,389,174.20	100	无法收回
L 公司	178,462,166.39	137,053,948.99	76.80	预期存续期间发生信用损失
合计	220,600,652.75	179,192,435.35	81.23	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

1. A 公司-K 公司的款项均已在 2015 年前全额计提坏账准备。
2. 公司控股子公司融屿贸易(上海)有限公司在开展大宗商品贸易过程中形成一笔逾期应收账款 178,462,166.39 元,本报告期末累计计提坏账准备 137,053,948.99 元。公司已向上海市第一中级人民法院提起诉讼,并申请对被告采取财产保全措施。(详见《关于控股子公司涉及诉讼的公告》,公告编号:2021-044)

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 个月以内	729,031,893.79		
1 至 3 个月	1,568,576.50	15,685.77	1
4 至 6 个月			
7 至 12 个月			
1-2 年			
2-3 年			
3-5 年			
5 年以上			
合计	730,600,470.29	15,685.77	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	180,511,515.82		1,319,080.47			179,192,435.35
按组合计提预期信用损失的应收账款		15,685.77				15,685.77
合计	180,511,515.82	15,685.77	1,319,080.47			179,208,121.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
宁波泓博能源有限公司	100,000.00	银行存款
东莞市晔联道路改性沥青有限公司	1,219,080.47	银行存款
合计	1,319,080.47	/

其他说明：

无

(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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 777,944,341.93 元，占应收账款期末余额合计数的比例 81.78%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 137,053,948.99 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	522,478,390.95	99.92	313,006,575.93	99.88
1至2年	400,984.99	0.08	381,156.05	0.12
2至3年				
3年以上				
合计	522,879,375.94	100.00	313,387,731.98	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 433,613,374.52 元，占预付款项期末余额合计数的比例 82.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	144,566,801.52	172,226,206.12
合计	144,566,801.52	172,226,206.12

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月以内	29,583,532.07
1 至 3 个月	
4 至 6 个月	
7 至 12 月	
1 年以内小计	29,583,532.07
1 至 2 年	
2 至 3 年	163,374,670.65
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
3 至 5 年	
5 年以上	10,100,000.00
合计	203,058,202.72

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金/押金等	2,730,142.82	1,809,533.06

往来款	171,404,670.65	171,404,670.65
其他	28,923,389.25	25,242,469.48
合计	203,058,202.72	198,456,673.19

(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)	
2021年1月1日余额		16,130,467.07	10,100,000.00	26,230,467.07
2021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		32,260,934.13		32,260,934.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		48,391,401.20	10,100,000.00	58,491,401.20

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

子公司与山东省岚桥石化有限公司解除未执行完毕的油品购销合同，原购销合同项下尚未提货部分的货款为161,304,670.65元。公司以存续期间预期信用损失为基础，于本报告期计提坏账准备32,260,934.13元，累计计提坏账准备48,391,401.20元，使得本期其他应收款坏账准备账面余额显著变动。具体诉讼事项详见本报告第六节/七. 重大诉讼、仲裁事项。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,230,467.07	32,260,934.13				58,491,401.20
按信用风险特征组合计提坏						

账准备的其他 应收款						
合计	26,230,467.07	32,260,934.13				58,491,401.20

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
第一名	往来款	161,304,670.65	2-3年	79.44	48,391,401.20
第二名	其他款项	12,428,180.00	未逾期	6.12	
第三名	诉讼款项	10,100,000.00	5年以上	4.97	10,100,000.00
第四名	其他款项	6,460,100.00	未逾期	3.18	
第五名	其他款项	4,000,000.00	未逾期	1.97	
合计	/	194,292,950.65	/	95.68	58,491,401.20

上述第一、三名与公司均不存在关联关系，第二、四、五名为控股子公司之少数股东应出资未出资的资本金，其中第四、五名为关联股东。

(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	131,483.53		131,483.53	159,633.21		159,633.21
在产品						
库存商品	130,424,994.64	354,762.41	130,070,232.23	64,584,866.57	1,347,413.85	63,237,452.72
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	108,452.45		108,452.45	118,055.18		118,055.18
合计	130,664,930.62	354,762.41	130,310,168.21	64,862,554.96	1,347,413.85	63,515,141.11

(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	
原材料						
在产品						
库存商品	1,347,413.85			992,651.44		354,762.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,347,413.85			992,651.44		354,762.41

(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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
合同履约成本	118,055.18	1,867,385.09	1,876,987.82		108,452.45

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

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

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	43,782,774.03	44,437,396.93
合计	43,782,774.03	44,437,396.93

其他说明：

无

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

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

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

(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

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	167,099,453.89	151,718,519.41
合计	167,099,453.89	151,718,519.41

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	1,265,185,939.88	1,291,835,026.36
固定资产清理		
合计	1,265,185,939.88	1,291,835,026.36

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	船舶及船用设备	运输设备	办公设备	电子设备	数据中心资产	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	881,048,501.33	3,494,774.98		10,661,970.37	2,149,591.72	1,437,434.46	2,904,487.53	587,901,238.02	1,489,597,998.41
2. 本期增加金额	558,949.71					35,098.05	22,395.50	11,544,711.65	12,161,154.91
(1) 购置						35,098.05	22,395.50		57,493.55
(2) 在建工程转入	558,949.71							11,544,711.65	12,103,661.36
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额					772,496.87				772,496.87
(1) 处置或报废					772,496.87				772,496.87
4. 期末余额	881,607,451.04	3,494,774.98		10,661,970.37	1,377,094.85	1,472,532.51	2,926,883.03	599,445,949.67	1,500,986,656.45
二、累计折旧									
1. 期初余额	138,201,845.35	2,894,554.87		4,633,028.95	1,021,217.89	409,948.49	1,870,962.74	48,731,413.76	197,762,972.05
2. 本期增加金额	16,910,930.34	61,279.62		253,838.94	121,013.94	115,640.80	208,002.39	21,100,910.52	38,771,616.55
(1) 计提	16,910,930.34	61,279.62		253,838.94	121,013.94	115,640.80	208,002.39	21,100,910.52	38,771,616.55

3. 本期减少金额				733,872.03				733,872.03
(1) 处置或报废				733,872.03				733,872.03
4. 期末余额	155,112,775.69	2,955,834.49	4,886,867.89	408,359.80	525,589.29	2,078,965.13	69,832,324.28	235,800,716.57
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	726,494,675.35	538,940.49	5,775,102.48	968,735.05	946,943.22	847,917.90	529,613,625.39	1,265,185,939.88
2. 期初账面价值	742,846,655.98	600,220.11	6,028,941.42	1,128,373.83	1,027,485.97	1,033,524.79	539,169,824.26	1,291,835,026.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
龙宇 16	3,072,518.74
龙宇 2	2,705,672.39

(1) 龙宇 16 出租给上海卓联能源有限公司，租赁期：2021.1.6-2022.1.5，报告期内租金收入：313,893.79 元（不含税）。

(2) 龙宇 2 出租给浙江龙宇船务有限公司，租赁期：2021.4.1-2021.12.31，报告期内租金收入：203,883.51 元（不含税）。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

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		7,588,990.80
工程物资		
合计		7,588,990.80

其他说明：

报告期末，子公司金汉王云计算中心优化项目电力扩容和中水净化工程结转固定资产，使得在建工程余额较期初减少。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

金汉王云计算运营中心-电力增容工程				3,724,770.63		3,724,770.63
金汉王云计算运营中心-中水净化工程				3,864,220.17		3,864,220.17
合计				7,588,990.80		7,588,990.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金汉王云计算运营中心-电力增容工程		3,724,770.63	1,596,330.29	5,321,100.92				100%				募集资金补流
金汉王云计算运营中心-中水净化工程		3,864,220.17	429,357.81	4,293,577.98				100%				募集资金补流
金汉王云计算运营中心-机电工程二期(增项)			2,488,982.46	2,488,982.46				100%				募集资金补流
合计		7,588,990.80	4,514,670.56	12,103,661.36			/	/			/	/

本项目在建工程包括电力增容工程、中水净化工程和机电工程二期工程：

- (1) 金汉王云计算运营中心-电力增容工程，即二期电力增容4000KVA工程于2021年2月通过竣工验收结转固定资产。
- (2) 金汉王云计算运营中心-中水净化工程，于2021年1月通过竣工验收结转固定资产。
- (3) 金汉王云计算运营中心-机电工程二期(增项)，截至2020年10月机电工程二期已通过竣工验收并按工程暂估价结转固定资产，在本报告期内按实际工程结算额调增固定资产暂估价。

(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

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	专利权	非专利技术	软件	其他资产使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	399,669,238.32			10,982,651.38	100,000.00	410,751,889.70
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	399,669,238.32			10,982,651.38	100,000.00	410,751,889.70
二、累计摊销						
1. 期初余额	69,674,433.87			3,469,742.77	38,333.64	73,182,510.28
2. 本期增加金额	6,579,152.04			883,270.02	2,500.02	7,464,922.08
(1) 计提	6,579,152.04			883,270.02	2,500.02	7,464,922.08
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	76,253,585.91			4,353,012.79	40,833.66	80,647,432.36
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	323,415,652.41			6,629,638.59	59,166.34	330,104,457.34
2. 期初账面价值	329,994,804.45			7,512,908.61	61,666.36	337,569,379.42

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

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(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**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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	62,146,076.17	15,536,519.04	29,969,456.27	7,492,364.07
存货跌价准备	354,762.41	88,690.60	1,347,413.85	336,853.46
预计负债			1,187,664.17	296,916.04
合计	62,500,838.58	15,625,209.64	32,504,534.29	8,126,133.57

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	173,502,096.85	43,375,524.30	177,100,234.27	44,275,058.64
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	42,599,453.89	10,649,863.47	27,218,519.41	6,804,629.85
合计	216,101,550.74	54,025,387.77	204,318,753.68	51,079,688.49

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损	30,100,716.55	25,253,100.87
合计	30,100,716.55	25,253,100.87

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

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		
抵押借款		
保证借款	196,850,000.00	198,795,469.00
信用借款		
信用证贴现	110,871,432.53	
合计	307,721,432.53	198,795,469.00

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	60,000,000.00	50,000,000.00
合计	60,000,000.00	50,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
货款	15,802,090.08	17,716,870.15
工程款	27,002,940.62	31,005,476.17
合计	42,805,030.70	48,722,346.32

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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
货款	70,236,388.45	43,309,072.99
合计	70,236,388.45	43,309,072.99

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因

货款	26,927,315.46	报告期末，公司油品批发业务尚未结算、尚未履行交货义务的预收账款增加。
合计	26,927,315.46	/

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	2,445,807.60	17,189,923.78	18,057,215.69	1,578,515.69
二、离职后福利—设定提存计划	130,100.70	1,140,967.90	1,193,671.00	77,397.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,575,908.30	18,330,891.68	19,250,886.69	1,655,913.29

(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	1,542,598.82	15,465,229.21	15,478,406.20	1,529,421.83
二、职工福利费		139,691.72	139,691.72	
三、社会保险费	903,208.78	832,936.63	1,687,051.55	49,093.86
其中：医疗保险费	829,988.08	812,603.59	1,595,374.86	47,216.81
工伤保险费	2,018.60	17,828.38	17,969.93	1,877.05
生育保险费	71,202.10	2,504.66	73,706.76	
四、住房公积金		751,794.00	751,794.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		272.22	272.22	
合计	2,445,807.60	17,189,923.78	18,057,215.69	1,578,515.69

(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	126,158.20	1,099,518.16	1,150,624.20	75,052.16
2、失业保险费	3,942.50	41,449.74	43,046.80	2,345.44
3、企业年金缴费				
合计	130,100.70	1,140,967.90	1,193,671.00	77,397.60

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	2,441,245.35	363,850.76
消费税		
营业税		
企业所得税	4,431,383.66	1,676,270.68
个人所得税	170,135.13	137,690.68
城市维护建设税	95,088.01	25,328.67
印花税	373,271.10	585,878.22
教育费附加	40,804.42	10,915.53
地方教育费附加	27,202.96	7,277.02
递延所得税	1,443,525.00	1,443,525.00
房产税	25,200.03	71,953.67
环境保护税	4,678.89	4,678.89
其他	954.96	143,550.40
合计	9,053,489.51	4,470,919.52

其他说明：

无

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		
应付股利	1,122,648.45	15,361,531.88
其他应付款	8,171,554.61	7,409,829.51
合计	9,294,203.06	22,771,361.39

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,122,648.45	15,361,531.88
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,122,648.45	15,361,531.88

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：
无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,505,215.12	4,240,491.46
其他	3,666,339.49	3,169,338.05
合计	8,171,554.61	7,409,829.51

(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

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	9,053,686.53	5,520,116.58
合计	9,053,686.53	5,520,116.58

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

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
长期应付款	4,188,793.10	4,188,793.10
专项应付款		
合计	4,188,793.10	4,188,793.10

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
软件款	4,188,793.10	4,188,793.10
合计	4,188,793.10	4,188,793.10

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同	1,176,373.55		报告期末，油品子公司上年度的亏损合同执行完毕，冲销预计负债。
应付退货款			
其他			
合计	1,176,373.55		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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**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（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	416,532,402.00				-	-	402,443,494.00
					14,088,908.00	14,088,908.00	0

其他说明：

公司于2021年3月29日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于调整公司第二期回购股份用途并注销的议案》，股东大会同意对公司回购专用证券账户中第二期回购股份14,088,908股予以注销。截至报告期末，公司已注销所回购股份14,088,908.00股，同时减少股本溢价85,916,667.44元和库存股100,005,575.44元，并于7月21日完成工商变更登记等相关事宜。

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）	3,337,823,220.09		85,916,667.44	3,251,906,552.65
其他资本公积	14,727,677.34			14,727,677.34
合计	3,352,550,897.43		85,916,667.44	3,266,634,229.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
详见本附注七/53.股本。

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
库存股	135,101,734.08	61,791,772.40	100,005,575.44	96,887,931.04
合计	135,101,734.08	61,791,772.40	100,005,575.44	96,887,931.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期增加原因：公司于 2020 年 2 月 7 日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》和于 2021 年 1 月 19 日召开的第四届董事会第三十八次临时会议审议通过了《关于第四期以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。公司在报告期内实施了金额为人民币 61,791,772.40 元的股份回购。

（2）本期减少原因：详见本附注七/53.股本。

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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,665,679.23	- 2,968,840.08				- 2,551,043.39	-417,796.69	114,635.84
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	2,665,679.23	- 2,968,840.08				- 2,551,043.39	-417,796.69	114,635.84
其他综合收益合计	2,665,679.23	- 2,968,840.08				- 2,551,043.39	-417,796.69	114,635.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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		116,676.90	26,721.13	89,955.77
合计		116,676.90	26,721.13	89,955.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	38,310,495.94			38,310,495.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,310,495.94			38,310,495.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	105,330,384.76	172,896,304.71
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	105,330,384.76	172,896,304.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,348,502.78	-67,565,919.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	115,678,887.54	105,330,384.76

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,357,846,186.02	3,283,978,635.75	4,945,229,974.29	4,903,184,571.37
其他业务	1,415,094.36	4,983,611.52	943,396.24	8,126,694.33
合计	3,359,261,280.38	3,288,962,247.27	4,946,173,370.53	4,911,311,265.70

(2). 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	大宗商品贸易(油品)	大宗商品贸易(有色金属)	IDC 业务板块	合计
商品类型				
商业销售	1,168,578,192.85	2,041,308,361.02		3,209,886,553.87
数据中心			147,441,854.85	147,441,854.85
运输与服务	517,777.30			517,777.30
仓储	1,415,094.36			1,415,094.36
按经营地区分类				-
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				

合计	1,170,511,064.51	2,041,308,361.02	147,441,854.85	3,359,261,280.38
----	------------------	------------------	----------------	------------------

合同产生的收入说明：

无

(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

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	167,488.45	58,928.79
教育费附加	72,369.71	61,889.65
资源税		
房产税	2,488,804.71	2,472,583.50
土地使用税	14,406.96	14,406.96
车船使用税	360.00	270.00
印花税	897,910.78	909,430.53
地方教育费附加	48,246.50	41,259.79
环境保护税	9,357.78	4,678.89
其他	5,069.84	
合计	3,704,014.73	3,563,448.11

其他说明：

无

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
运输费	1,142,667.51	679,616.70
仓储保管费	970,865.08	4,322,705.15
职工薪酬	2,437,598.45	3,145,977.71
商检费	38,849.07	30,438.68
招待费	232,585.39	159,364.75
差旅费	79,851.86	69,796.56

其他	2,683,719.31	859,153.63
合计	7,586,136.67	9,267,053.18

其他说明：

无

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	10,409,707.47	9,717,748.32
招待费	1,001,137.22	883,904.23
差旅费	511,439.33	425,031.69
办公费用	560,800.04	939,230.59
租金和物业费	2,912,018.29	2,875,766.54
折旧及摊销费	935,705.94	5,199,954.95
其他	5,442,823.02	4,912,051.81
合计	21,773,631.31	24,953,688.13

其他说明：

2020年10月，子公司金汉王云计算中心项目二期投产后，该项目计提的房屋建筑物折旧和土地使用权摊销从管理费用转入营业成本，使得管理费用较去年同期减少。

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
职工薪酬	2,174,350.54	
折旧及摊销费	6,327,050.88	
其他	29,478.08	
合计	8,530,879.50	

其他说明：

2020年7月，IDC子公司成立研发中心，确认研发过程中发生的费用化支出。

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	4,412,843.52	29,379,577.10
减：利息收入	-757,044.42	-1,953,568.86
汇兑损益	-1,272,205.28	1,015,944.89
手续费、其他	118,128.97	856,201.89
合计	2,501,722.79	29,298,155.02

其他说明：

2020年11月，公司募集资金永久补充流动资金后归还部分存量贷款，报告期内利息支出减少。

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	70,602.94	2,548,807.99
其他	405,298.02	103,214.80
合计	475,900.96	2,652,022.79

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

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
财政补贴		2,171,252.00	与收益相关
财政扶持款	27,765.36	237,152.02	与收益相关
社保补贴	36,131.58	83,079.64	与收益相关
崇明横沙岛乡人民政府补贴	6,706.00	57,324.33	与收益相关
合计	70,602.94	2,548,807.99	/

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以套期保值为目的的期货投资收益	-250.69	-19,847,140.23
理财收益	3,871,555.29	13,709,251.47
远期外汇合同		-1,282,654.63
售后回购投资收益		18,637,107.27
其他金融产品	22,900.16	1,375.93
合计	3,894,204.76	11,217,939.81

其他说明：

无。

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
期货公允价值		1,754,969.49
套期损益		377,636.94
远期外汇合同		81,364.97
权益工具投资公允价值	15,380,934.48	
合计	15,380,934.48	2,213,971.40

其他说明：

权益工具投资公允价值是公司间接持有中科寒武纪科技股份有限公司股票，期末按照公允价值计量。

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,303,394.70	-7,307,413.79
其他应收款坏账损失	-32,260,934.13	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-30,957,539.43	-7,307,413.79

其他说明：

详见本附注七/ 5. 应收账款及 8. 其他应收款。

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	992,651.44	-1,615,867.98
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	992,651.44	-1,615,867.98

其他说明：

无

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
固定资产处置收益	214,008.79	
合计	214,008.79	

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	61,071.97	190,812.01	61,071.97
其他	843,507.60	160,126.89	843,507.60
合计	904,579.57	350,938.90	904,579.57

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金	160,500.00		160,500.00
对外捐赠	1,008,000.00	23,000.00	1,008,000.00
其他		73,220.93	
合计	1,168,500.00	96,220.93	1,168,500.00

其他说明：

无

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	7,569,835.61	-11,148.51
递延所得税费用	-4,553,376.79	-2,529,180.87
合计	3,016,458.82	-2,540,329.38

(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	15,938,888.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,262,949.63
子公司适用不同税率的影响	-1,155,142.64
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-7,380,590.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,359,693.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,648,936.69
所得税费用	3,016,458.82

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
其他收益	31,821.21	193,916.99
营业外收入	843,507.60	350,938.90
财务利息收入	746,016.11	1,872,180.17
其他应收应付往来	1,056,354.47	14,650,027.09
增值税留抵退税		14,538,445.73
合计	2,677,699.39	31,605,508.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

去年同期，金属子公司收到的合同保证金及 IDC 子公司收到增值税留抵税额退税，本报告期未发生。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金及水电费	2,732,596.27	3,156,847.28
中介机构服务费	5,167,703.88	3,487,786.81
运杂费	1,412,432.91	670,257.06
仓储费	953,787.22	3,763,297.95
商检费	40,433.96	31,797.16
差旅费	548,289.21	452,617.31
招待费	1,204,722.61	1,066,768.98
财务费用-利息支出-票据	183,251.15	7,402,496.13
财务费用-手续费	133,746.70	876,569.65
营业外支出	1,168,500.00	23,000.00
其他应收应付往来款	4,901,196.21	13,850,291.19

其他	3,777,872.08	3,526,834.19
合计	22,224,532.20	38,308,563.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得质押回购借款		159,523,966.56
保证金收回	22,883,241.67	
其他		657,967.47
合计	22,883,241.67	160,181,934.03

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

去年同期，金属子公司收到以存货质押形式进行融资的现金，本报告期内未开展。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		23,434,686.95
归还质押回购借款		165,365,098.53
库存股回购	61,791,772.40	
其他	1,079,926.46	30.29
合计	62,871,698.86	188,799,815.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	12,922,429.86	-22,264,540.03

加：资产减值准备	-992,651.44	1,615,867.98
信用减值损失	30,957,539.43	7,307,413.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,771,616.55	31,644,347.46
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,464,922.08	7,453,300.02
长期待摊费用摊销	21,557.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-214,008.79	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		73,220.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,380,934.48	-57,529,712.82
财务费用（收益以“-”号填列）	4,600,915.64	18,250,797.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,894,204.76	-11,217,939.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,499,076.07	-1,635,899.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,945,699.28	-893,281.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,802,375.66	-73,675,993.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-428,638,977.17	220,938,284.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,677,779.54	192,167,053.90
其他	-600,044.23	10,155.54
经营活动产生的现金流量净额	-379,659,813.03	312,243,074.98
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	529,756,749.84	956,311,918.33
减：现金的期初余额	468,516,360.06	661,013,910.50
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	61,240,389.78	295,298,007.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	529,756,749.84	468,516,360.06
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	526,516,593.71	468,507,169.89
可随时用于支付的其他货币资金	3,240,156.13	9,190.17

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	529,756,749.84	468,516,360.06
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	63,770,000.00	85,963,241.67

其他说明：

适用 不适用

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	63,770,000.00	存单质押开立银行承兑汇票、信用证保证金、票据保证金、诉讼冻结款。
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	63,770,000.00	/

其他说明：

子公司与上海津臣船务有限公司发生航次租船合同纠纷，此纠纷目前正在上海海事法院审理中，上海津臣船务有限公司要求该子公司支付运费 470,000 元，滞期费 220,000 元以及承担本案诉讼费，并向上海海事法院申请了诉讼保全，冻结银行存款 690,000 元。此纠纷双方于 2021 年 8 月 10 日和解，上海津臣船务有限公司已于 2021 年 8 月 24 日撤诉，法院已于同日解除对舟山龙熠石油化工有限公司 69 万存款的冻结。

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	23,413,374.68	6.4601	151,252,741.78
欧元	2,298.39	7.6862	17,665.89
港币	6,717.68	0.8321	5,589.78
新加坡元	134,719.44	4.8027	647,017.05
应收账款	-	-	
其中：美元	17,162,494.78	6.4601	110,871,432.53
欧元			
港币			
短期借款	-	-	
其中：美元	17,162,494.78	6.4601	110,871,432.53
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

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

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
上海临港奉贤扶持款	27,765.36	其他收益	27,765.36
社保补贴	36,131.58	其他收益	36,131.58
崇明横沙岛乡人民政府补贴	6,706.00	其他收益	6,706.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

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

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

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海华东中油燃料油销售有限公司	上海	上海	商品销售		100	设立
舟山龙宇燃油有限公司	浙江	浙江	商品销售		100	设立
舟山甬源石油化工有限公司	舟山	舟山	商品销售		60	设立
广东龙宇燃料油有限责任公司	广东	广东	商品销售		100	设立
江阴龙宇燃油有限公司	江苏	江苏	商品销售		100	设立
新加坡龙宇燃油有限公司	新加坡	新加坡	商品销售	49	51	设立
上海盛龙船务有限公司	上海	上海	运输		100	同一控制下企业合并
融屿贸易(上海)有限公司	上海	上海	商品销售	61		设立
LON-YER CO., LTD	BVI	BVI	实业投资	100		设立
Alfar Resources Co., Limited.	香港	香港	商品销售		61	设立
北京金汉王技术有限公司	北京	北京	IDC 服务	100		非同一控制下企业合并
上海策慧数据科技有限公司	上海	上海	IDC 服务	100		设立
北京华清云泰通信科技有限公司	北京	北京	IDC 服务	100		非同一控制下企业合并
宁波宇策投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理	100		设立
舟山龙熠石油化工有限公司	舟山	舟山	油品批发		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

(1) 上海华东中油燃料油销售有限公司、舟山龙宇燃油有限公司、广东龙宇燃料油有限责任公司、江阴龙宇燃油有限公司、上海盛龙船务有限公司和舟山龙熠石油化工有限公司是宁波宇策投资管理有限公司持股 100% 的公司。

(2) 舟山甬源石油化工有限公司是舟山龙宇燃油有限公司持股 60% 的公司。

(3) Alfar Resources Co., Limited. 是 LON-YER CO., LTD 持股 61% 的公司。

(4) 新加坡龙宇燃油有限公司持有 LON-YER CO., LTD 51% 股份, 上海龙宇燃油股份有限公司持有 LON-YER CO., LTD 49% 股份, 合计持股比例 100%。

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

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

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Alfar Resources Co., Limited.	39	-474,874.82		54,398,304.70
融屿贸易（上海）有限公司	39	-330,006.40		-25,914,988.33
舟山甬源石油化工有限公司	40	2,961,011.61		13,776,769.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 融屿贸易（上海）有限公司，少数股东分红比例 28.23%；

(2) Alfar Resources Co., Limited，少数股东分红比例 29.07%

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额					期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债合计	
Alfar Resources Co., Limited.	144,206,991.89		144,206,991.89	1,138,874.40	1,138,874.40	160,258,877.68		160,258,877.68	15,557,203.88		15,557,203.88
融屿贸易(上海)有限公司	52,329,404.91	50,092.62	52,379,497.53	156,438,054.78	156,438,054.78	54,049,075.37	62,412.00	54,111,487.37	157,001,052.75		157,001,052.75
舟山甬源石油化工有限公司	143,343,011.36	174,186.10	143,517,197.46	109,075,274.79	109,075,274.79	105,544,417.66	249,793.35	105,794,211.01	81,254,817.37		81,254,817.37

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Alfar Resources Co., Limited.		-196,347.18	-1,633,556.31	-569,661.87	2,568,834,668.27	10,961,262.17	14,615,181.49	525,303,069.32
融屿贸易(上海)有限公司	133,538,392.33	-1,168,991.87	-1,168,991.87	-1,149,116.03	531,593,614.41	26,975,265.22	26,975,265.22	-8,769,912.03
舟山甬源石油化工有限公司	215,898,137.19	7,402,529.03	7,402,529.03	-39,312,578.17	189,388,747.90	11,599,380.23	11,599,380.23	-13,517,584.08

其他说明：

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质

并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

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

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司在逾期天数的基础上，结合历史实际坏账率评估应收账款和其他应收款的信用减值损失，同时持续关注客户财务及运营状况，对资信状况出现恶化迹象的客户单项计提坏账准备。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	账面余额	减值准备
应收票据		
应收账款	951,201,123.04	179,208,121.12
其他应收款	203,058,202.72	58,491,401.20
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款（含一年内到期的款项）		
预计负债		
合计	1,154,259,325.76	237,699,522.32

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

（三）市场风险

1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司密切关注汇率变动风险对本公司产生的影响，风险管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

3. 价格风险

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

公司持有的其他金融资产投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	156,440,000.00	551,200,000.00
其他流动资产		
其他非流动金融资产	167,099,453.89	151,718,519.41
合计	323,539,453.89	702,918,519.41

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		156,440,000.00		156,440,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		156,440,000.00		156,440,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产		92,099,453.89	75,000,000.00	167,099,453.89
持续以公允价值计量的资产总额		248,539,453.89	75,000,000.00	323,539,453.89
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

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

√适用 □不适用

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

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

√适用 □不适用

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海龙宇控股有限公司	上海	实业投资	10,000.00	29.11	29.11

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是刘振光、徐增增、刘策

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本附注九/1 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

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海龙达进出口贸易有限公司	母公司的控股子公司
上海龙达胜宝利光电有限公司	母公司的控股子公司
香港龍盛投資貿易有限公司	母公司的全资子公司
上海小暖文化创意有限公司	母公司的全资子公司
麓克贸易（上海）有限公司	母公司的全资子公司
上海泓策投资管理有限公司	母公司的全资子公司
香港龙辰投资贸易有限公司	母公司的全资子公司
上海童策企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
上海策蓄企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
浙江瑞驰实业有限公司	其他
上海小龙鱼教育发展有限公司	其他
上海新蕾教育科技有限公司	其他
上海小龙鱼企业管理咨询有限公司	其他
上海闵行乐鸿托育有限公司	其他
上海宝山乐鸾托育有限公司	其他
上海虹口乐圭托育有限公司	其他
上海黄埔乐烁托育有限公司	其他
上海浦东新区大飞机金科托育园	其他
上海徐汇区大飞机云锦托育园	其他
上海乐畹文化科技有限公司	其他
苏州六杰合科技发展有限公司	其他
刘振光	股东、董事，实际控制人之一
徐增增	股东、董事，实际控制人之一
刘策	刘振光、徐增增之子，实际控制人之一

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海新蕾教育科技有限公司	采购商品	265.49	

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
徐增增、刘策	办公室租赁	1,084,142.86	1,047,071.43

关联租赁情况说明

适用 不适用

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

租赁期限：自2016年3月1日起至2022年2月28日止。

租金、支付方式和期限：房屋的租金（不含物业管理费）：2016年1月1日-2月29日为装修免租期，2016年3月1日-2017年2月28日月租金为人民币160,000.00元（大写：壹拾陆万元整）；2017年3月1日-2018年2月28日月租金为人民币165,000.00元（大写：壹拾陆万伍仟元整）；2018年3月1日-2019年2月28日月租金为人民币170,000.00元（大写：壹拾柒万元整）；2019年3月1日-2020年2月28日月租金为人民币175,000.00元（大写：壹拾柒万伍仟元整）；2020年3月1日-2021年2月28日月租金为人民币180,000.00元（大写：壹拾捌万元整）；2021年3月1日-2022年2月28日月租金为人民币185,000.00元（大写：壹拾捌万伍仟元整）。

合同总金额222万元/年（含税），租赁期限是2021.3.1-2022.2.28。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
舟山甬源石油化工有限公司	50,000,000.00	2020/4/20	2024/3/15	否
上海华东中油燃料油销售有限公司	5,500,000.00	2019/6/20	2022/6/20	是
上海华东中油燃料油销售有限公司	11,000,000.00	2020/7/20	2023/7/20	否
上海华东中油燃料油销售有限公司	10,000,000.00	2020/12/31	2021/12/30	否
舟山甬源石油化工有限公司	10,000,000.00	2020/7/17	2021/7/16	否

舟山龙熠石油化工有限公司	10,000,000.00	2020/7/17	2021/7/16	否
融屿贸易（上海）有限公司	100,000,000.00	2020/4/21	2021/4/20	是
上海华东中油燃料油销售有限公司	10,000,000.00	2020/9/22	2023/9/22	是
上海华东中油燃料油销售有限公司	10,000,000.00	2021/3/12	2023/3/11	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金汉王技术有限公司	200,000,000.00	2020/5/8	2021/5/7	是
北京金汉王技术有限公司	250,000,000.00	2019/11/18	2022/11/17	是
北京金汉王技术有限公司	250,000,000.00	2020/11/2	2021/11/1	否
北京金汉王技术有限公司	100,000,000.00	2020/5/12	2021/5/11	是
融屿贸易（上海）有限公司	257,500,000.00	2018/4/2	2021/3/31	是
北京金汉王技术有限公司	250,000,000.00	2020/11/2	2023/12/31	是
北京金汉王技术有限公司	150,000,000.00	2021/6/21	2021/12/28	否
北京金汉王技术有限公司	50,000,000.00	2021/1/27	2024/1/27	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	284.03	244.72

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	徐增增	480,000.00		480,000.00	
预付账款	徐增增	370,000.00		360,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海龙宇控股有限公司	20,000.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

报告期内，公司主要业务板块分为大宗商品贸易和数据中心业务。大宗商品贸易板块包括油品贸易业务与金属贸易业务。数据中心业务板块是公司实施“双核驱动、产投并举”的战略而开展的产业转型和升级的重要举措。公司数据中心业务由全资子公司北京金汉王技术有限公司、上海策慧数据科技有限公司、北京华清云泰通信科技有限公司三个子公司运营，目前公司主要是通

过建设标准定制化的数据中心基础设施，并提供服务器托管服务以及全方位运维管理等所获取的收入。数据中心业务板块用于归集与 IDC 业务筹建及运营相关的费用。

报告分部会计政策：

大宗商品贸易板块及数据中心业务板块之间没有关联业务发生，不存在分部间价格转移；

大宗商品贸易业务板块中油品贸易业务主要由公司本部及上海华东中油燃料油销售有限公司、舟山龙宇燃油有限公司、广东龙宇燃料油有限责任公司、江阴龙宇燃油有限公司、上海盛龙船务有限公司、新加坡龙宇燃油有限公司、舟山甬源石油化工有限公司、舟山龙熠石油化工有限公司来实施。金属贸易业务由公司本部及融屿贸易（上海）有限公司、Lon-Yer Co., Ltd.、Alfar Resources Co., Ltd.、新加坡龙宇燃油有限公司四个子公司来实施。目前，数据中心业务板块由母公司 IDC 项目组、北京金汉王技术有限公司及其他两个子公司来实施，其中在母公司 IDC 项目组归集 IDC 项目其他费用，作为数据中心业务板块的组成部分进行披露。这两个业务板块之间不存在间接归属于各分部的费用需要分摊的情况。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	大宗商品贸易(油品)	大宗商品贸易(有色金属)	IDC 业务板块	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,170,511,064.51	2,041,308,361.02	147,441,854.85		3,359,261,280.38
其中：对外交易收入	1,169,095,970.15	2,041,308,361.02	147,441,854.85		3,357,846,186.02
其他业务	1,415,094.36				1,415,094.36
分部间交易收入					
二、营业成本	1,142,173,434.46	2,036,640,785.05	110,148,027.76		3,288,962,247.27
其中：对外交易成本	1,137,580,911.42	2,036,640,785.05	109,756,939.28		3,283,978,635.75
其他业务	4,592,523.04		391,088.48		4,983,611.52
分部间交易成本					
三、资产减值损失和信用减值损失	-29,964,887.99				-29,964,887.99
四、折旧费和摊销费	3,850,638.81	12,319.38	42,395,137.63		46,258,095.82
五、利润总额	-1,692,203.98	-1,053,311.11	18,684,403.77		15,938,888.68
六、所得税费用	-3,222,828.29	265,619.52	5,973,667.59		3,016,458.82
七、净利润	1,530,624.31	-1,318,930.63	12,710,736.18		12,922,429.86
八、归属于母公司净利润	-1,430,387.30	-931,846.10	12,710,736.18		10,348,502.78
九、资产总额	1,481,985,668.25	1,205,311,439.30	1,649,381,070.86		4,336,678,178.41
十、负债总额	361,614,676.34	165,790,031.66	40,629,616.94		568,034,324.94

(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

信用证相关事项

(1) 期末公司收到的已贴现且在资产负债表日尚未到期的信用证：

人民币 (RMB)	美元 (USD)

17,162,494.78

(2) 期末公司开立的且在资产负债表日尚未到期的信用证:

人民币 (RMB)	美元 (USD)
40,000,000.00	

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月以内	410,853,123.01
1 至 3 个月	
4 至 6 个月	5,679,547.35
7 个月至 1 年	
1 年以内小计	416,532,670.36
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
3 至 5 年	
5 年以上	49,329,174.20
合计	465,861,844.56

(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	13,389,174.20	2.87	13,389,174.20	100		13,489,174.20	2.42	13,489,174.20	100	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,389,174.20	2.87	13,389,174.20	100		13,489,174.20	2.42	13,489,174.20	100	
按组合计提坏账准备	452,472,670.36	97.13			452,472,670.36	544,312,744.94	97.58			544,312,744.94
其中：										
组合1	410,853,123.01	88.19			410,853,123.01	351,693,197.59	63.05			351,693,197.59
组合2	41,619,547.35	8.93			41,619,547.35	192,619,547.35	34.53			192,619,547.35
合计	465,861,844.56	/	13,389,174.20	/	452,472,670.36	557,801,919.14	/	13,489,174.20	/	544,312,744.94

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	13,389,174.20	13,389,174.20	100	无法收回
合计	13,389,174.20	13,389,174.20	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 个月以内	410,853,123.01		
1 至 3 个月			
3 至 6 个月			
7 至 12 月			
1—2 年			
2—3 年			
3—5 年			
5 年以上			
合计	410,853,123.01		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	13,489,174.20		100,000.00			13,389,174.20
按组合计提预期信用损失的应收账款						
合计	13,489,174.20		100,000.00			13,389,174.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
宁波泓博能源有限公司	100,000.00	银行存款
合计	100,000.00	/

其他说明：

无

(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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 459,357,537.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,389,174.20 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	387,949,854.73	300,563,105.84
合计	387,949,854.73	300,563,105.84

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月以内	361,959,854.73
1 至 3 个月	
4 至 6 个月	5,000,000.00
7 个月至 1 年	18,920,000.00
1 年以内小计	385,879,854.73
1 至 2 年	
2 至 3 年	2,070,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
3 至 5 年	
5 年以上	
合计	387,949,854.73

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金/押金等	1,149,400.00	783,400.00
往来款	384,712,032.25	297,678,120.00
其他	2,088,422.48	2,101,585.84
合计	387,949,854.73	300,563,105.84

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

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

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
舟山龙宇燃油有限公司	往来款	192,131,125.14	1个月以内	49.52	
舟山龙熠石油化工有限公司	往来款	134,373,946.22	1个月以内	34.64	
舟山甬源石油化工有限公司	往来款	53,636,960.89	1年以内	13.83	
上海盛龙船务有限公司	往来款	2,930,000.00	1个月以内	0.76	
浙江中外运有限公司舟山分公司	往来款	2,070,000.00	2-3年	0.53	
合计	/	385,142,032.25	/	99.28	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,366,375,787.77	48,800,000.00	2,317,575,787.77	2,326,325,787.77	48,800,000.00	2,277,525,787.77
对联营、合营企业投资						
合计	2,366,375,787.77	48,800,000.00	2,317,575,787.77	2,326,325,787.77	48,800,000.00	2,277,525,787.77

(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
新加坡龙宇燃油有限公司	60,658,680.00			60,658,680.00		
LON-YER CO.,LTD	75,847,278.00			75,847,278.00		
融屿贸易（上海）有限公司	48,800,000.00			48,800,000.00		48,800,000.00
北京金汉王技术有限公司	1,930,000,000.00			1,930,000,000.00		
上海策慧数据科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京华清云泰通信科技有限公司	660,000.00	50,000.00		710,000.00		
宁波宇策投资管理有限公司	208,359,829.77	40,000,000.00		248,359,829.77		
合计	2,326,325,787.77	40,050,000.00		2,366,375,787.77		48,800,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,768,976,271.17	1,764,522,281.74	2,063,165,533.19	2,056,852,717.80
其他业务			1,337,420.59	1,847,824.35
合计	1,768,976,271.17	1,764,522,281.74	2,064,502,953.78	2,058,700,542.15

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	大宗商品贸易 (油品)	大宗商品贸易(有 色金属)	IDC 业 务板块	合计
商品类型				
商业销售	95,088,792.74	1,673,887,478.43		1,768,976,271.17
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	95,088,792.74	1,673,887,478.43		1,768,976,271.17

合同产生的收入说明：

□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

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益	2,797,146.63	9,748,549.05
其他金融产品	22,900.16	1,375.93
合计	2,820,046.79	9,749,924.98

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	214,008.79	
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）	70,602.94	
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	19,275,139.24	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,319,080.47	
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	-233,900.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,046,509.91	
少数股东权益影响额	-81,243.81	
合计	16,517,177.30	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.0263	0.0263
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.16	-0.0157	-0.0157

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

董事长：徐增增

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用