

公司代码：603003

公司简称：龙宇股份

# 上海龙宇数据股份有限公司 2023 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会及除严健军、周桐宇、程裕、马茨外的董事、监事、高级管理人员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

严健军、周桐宇、程裕、马茨董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：【1】严健军董事发表意见如下：对于上海龙宇数据股份有限公司 2023 年年度财务报表中的以下款项：1、公司应收账款中应收关联方苏州名特企业管理有限公司 31,464.30 万元；2、预付款项中预付关联方哈尔滨茂盛合企业管理有限公司、哈尔滨谊和通企业管理有限公司款项合计 20,962.99 万元。鉴于截至目前：1、由于公司尚未整理及提供与上述款项的资金性质及可回收性相关的全部完整的文件资料，并根据所提供文件资料，对上述款项的资金性质、可回收性做出真实、合理、客观、公正的判断；尚未对相关资金是否存在实际控制人及其关联方资金占用的其他情形以及对财务报表可能产生的影响做出完整、全面、公允的评判；尚未将相关资料作为审计证据提供给北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)以全面积极配合 2023 年度审计工作；2、北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2023 年年报审计机构因无法获取充分适当的审计证据对上述资金的性质和可回收性做出判断，也无法判断是否存在实际控制人及其关联方资金占用的其他情形以及对财务报表可能产生的影响，故对公司 2023 年度财务报表出具“无法表示意见”审计报告。由此导致本人无法确认公司所编制的 2023 年度财务报表是否已按照企业会计准则的规定实现公允反映，无法确认该财务报表是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。故本人对相关议案弃权表决。【2】独立董事周桐宇对公司 2023 年年报投弃权票，弃权表决的理由：北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)，作为我公司 2023 年年报审计机构，对上海龙宇数据股份有限公司 2023 年度财务报表进行了细致入微的审查，并遗憾地出具了“无法表示意见”的审计报告。作为公司的现任独立董事，我始终坚守客观、公正、独立的原则，勤勉认真地履行独立董事的职责，充分发挥在董事会及专门委员会中的关键作用。我深知保护公司及全体股东的利益至关重要，因此，我始终密切关注公司的发展动态，审慎审阅公司提交的各项议案，旨在确保每一位股东，特别是中小股东的合法权益得到有效保障。然而，面对审计机构所出具的“无法表示意见”的审计报告，我无法确认公司所编制的 2023 年度财务报表是否已按照企业会计准则的规定编制，并公允地反映了公司的财务状况和经营成果。同时，我也无法断定该财务报表是否存在错报。鉴于上述情况，经过深思熟虑，我决定对相关议案弃权表决。我期望公司能够高度重视审计报告中所提出的问题，并采取切实有效的措施，尽快消除审计意见中的不确定性因素。同时，我也期待北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)能够继续发挥专业优势，为公司提供更为精准、全面的审计服务，共同维护公司和股东的权益。我将持续关注此事的进展，并希望公司能够尽快解决审计报告中提出的问题，恢复财务报表的准确性和公信力。在此，我对公司的理解与支持表示衷心的感谢，并期待与各方共同努力，为公司和股东创造更大的价值。【3】公司董事、财务总监卢玉平对 2023 年年度报告投票同意，保证报告内容真实、准确、完整，但发表年报签字意见如下：1、年报披露前的 4 月 26 日，苏州名特企业管理有限公司（含子公司舟山伦启石油化工有限公司、苏州仓粮油脂有限公司、江苏名特石油化工有限公司），哈尔滨茂盛合企业管理有限公司（含子公司黑龙江茂晟合供应链管理服务有限公司、上海茂晟合石油化工有限公司）；哈尔滨谊和通企业管理有限公司（含子公司舟山信鼎汇石油化工有限公司）被认定为

关联方，从而导致在有限时间内，无法对关联方和关联交易进行完整有效的核查，目前公司已停止以上关联方业务，并督促关联方尽快回笼业务资金。2、由于控股股东未能提供完整的关联方清单，从上市公司内控角度，也无法通过公开渠道来识别疑似关联方的关联关系，公司在识别及披露关联方及关联方交易的内部控制运行方面出现缺陷，目前正推进内控各项整改措施，截至4月29日董事会召开日，整改事项尚未完成。【4】公司监事陈燕莉对2023年年度报告投票同意，保证报告内容真实、准确、完整，但发表提示意见如下：请公司管理层对会计师形成无法表示意见的基础查明原因并作出相关解释。【5】公司监事张锋对2023年年度报告投票同意，保证报告内容真实、准确、完整，但发表提示意见如下：请公司管理层对会计师形成无法表示意见的基础查明原因并作出相关解释。【6】公司董事会秘书张晔侃保证报告内容真实、准确、完整，补充年报签字意见如下：基于4月26日，包括苏州名特企业管理有限公司（含子公司舟山伦启石油化工有限公司、苏州仓粮油脂有限公司、江苏名特石油化工有限公司），哈尔滨茂盛合企业管理有限公司（含子公司黑龙江茂晟合供应链管理有限公司、上海茂晟合石油化工有限公司）；哈尔滨谊和通企业管理有限公司（含子公司舟山信鼎汇石油化工有限公司）在内的供应商和客户被认定为上市公司关联方。1、从上市公司内控角度，无法通过公开渠道对上述关联方和关联关系进行有效识别，公司在识别及披露相关关联方和关联交易的内部控制手段存在一定缺陷，需要进一步加快推进各项整改措施。2、由于时间有限，无法对关联方和关联交易进行完整有效核查，目前公司已停止以上关联方业务，并督促上述关联方尽快回笼业务资金。【7】公司副总经理程裕无法保证的理由为：基于年审会计师事务所审计报告无法发表意见，本人无法发表意见。【8】公司副总经理马荧无法保证的理由为：对于北京大华国际会计师事务所此次出具了“无法表示意见”的审计报告表示震惊，希望董事会、会计师事务所及相关部门尽快查实不明事项，尽早明确定论。请投资者特别关注。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告。公司董事会对上述情况说明详见本报告“第六节 重要事项”之“四、公司董事会对会计师事务所‘非标准意见审计报告’的说明”段落。

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

五、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

经北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2023年12月31日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币246,520,645.35元。经董事会决议，公司2023年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每股派发现金红利0.06元（含税）。公司通过回购专用账户所持有本公司股份，不参与本次利润分配。截至董事会审议之日，公司总股本402,443,494股，公司回购专用证券账户内共有8,175,573股公司股份，剩余394,267,921股，以此测算拟派发的现金红利共计23,656,075.26元（含税）。本年度公司现金分红比例为35.87%。

本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议通过后实施。

**六、 前瞻性陈述的风险声明**

适用 不适用

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

**七、 是否存在被控股股东及其他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年度报告的真实性、准确性和完整性**

否

**十、 重大风险提示**

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司可能面对的风险内容。

**十一、 其他**

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 5  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 10 |
| 第四节 | 公司治理.....        | 29 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 44 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 46 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 57 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 62 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 63 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 64 |

|        |  |
|--------|--|
| 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

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |   |
|-------------|---|---|
| 公司/本公司/龙宇股份 | 指 | 上海龙宇数据股份有限公司  |
| 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 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日  |
| 金汉王         | 指 | 北京金汉王技术有限公司   |
| 中物达         | 指 | 江苏中物达物联网科技有限公司  |
| 上海磐石        | 指 | 上海磐石边缘云计算有限公司   |
| IDC         | 指 | 互联网数据中心（Internet Data Center）   |
| 数字经济        | 指 | 数字经济是继农业经济、工业经济之后的更高级经济阶段。数字经济是以数字化的知识和信息为关键生产要素，以数字技术创新为核心驱动力，以现代信息网络为重要载体，通过数字技术与实体经济深度融合，不断提高传统产业数字化、智能化水平，加速重构经济发展与政府治理模式的新型经济形态。                                     |
| 算力          | 指 | 计算力（Computational Power, CP），是数据中心服务器对数据处理并实现结果输出的一种能力，是衡量数据中心计算能力的一个综合指标，包含通用计算能力、超级计算能力和智能计算能力。常用计量单位是每秒执行的浮点运算次数（FLOPS，1EFLOPS=10 <sup>18</sup> FLOPS），数值越大代表综合计算能力越强。 |
| PUE         | 指 | 数据中心电能利用效率（Power Usage Effectiveness, PUE）。指数据中心总耗电量与数据中心 IT 设备耗电量的比值，一般用年均 PUE 值衡量。PUE 数值大于 1，越接近 1 表明用于 IT 设备的电能占比越高，制冷、供配电等非 IT 设备耗能占比越低。                              |
| 算力中心        | 指 | 是以风火水电等基础设施和 IT 软硬件设备为主要构成，具备计算力、运载力和存储力的设施，包括通用数据中心、智能计算中心、超算中心等。  |
| 物联网         | 指 | 即“万物相连的互联网”，是互联网基础上的延伸和扩展的网络，将各种信息传感设备与网络结合起来而形成的一个巨大网络，实现任何时间、任何地点，人、机、物的互联互通。   |
| 边缘计算        | 指 | 在靠近物或数据源头的一侧，采用网络、计算、存储、应用核心能力为一体的开放平台，就近提供最近端服务。其应用程序在边缘侧发起，产生更快的网络服务响应，满足行业在实时业务、应用智能、安全与隐私保护等方面的基本需求。  |
| 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。   |
| 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  | 上海龙宇数据股份有限公司 |
| 公司的中文简称  | 龙宇股份         |
| 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   | 张晔侃                   | 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 | ir@lonyerdata.com     | ir@lonyerdata.com     |

### 三、基本情况简介

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| 公司注册地址        | 中国（上海）自由贸易试验区东方路 710 号 25 楼 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 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.lonyerdata.com          |
| 电子信箱          | ir@lonyerdata.com           |

### 四、信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 证券时报www.stcn.com，上海证券报www.cnstock.com<br>中国证券报www.cs.com.cn，证券日报www.zqrb.cn |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn  |
| 公司年度报告备置地点       | 上海市浦东新区东方路 710 号 25 楼公司董事会办公室   |

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

|                 |         |                             |
|-----------------|---------|-----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）        |
|                 | 办公地址    | 北京市丰台区西四环中路 78 号院 10 号楼 1 层 |
|                 | 签字会计师姓名 | 廖家河、贺爱雅                     |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2023年            | 2022年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2021年            |                  |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                        |                  |                  |                | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入                   | 3,123,529,964.51 | 9,984,155,852.57 | -68.72         | 7,975,757,437.36 | 7,975,757,437.36 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 65,952,868.33    | 32,409,170.16    | 103.50         | -149,107,892.59  | -149,101,219.63  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 999,697.85       | 15,302,766.37    | -93.47         | -180,956,947.00  | -180,950,274.04  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 227,829,283.69   | 42,064,003.45    | 441.63         | 40,766,183.90    | 40,766,183.90    |
|                        | 2023年末           | 2022年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末           |                  |
|                        |                  |                  |                | 调整后              | 调整前              |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 3,693,295,806.40 | 3,608,545,702.38 | 2.35           | 3,556,682,677.34 | 3,556,689,350.30 |
| 总资产                    | 5,131,414,898.30 | 4,446,642,478.76 | 15.40          | 4,254,198,832.60 | 4,253,882,236.42 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2023年  | 2022年  | 本期比上年同期增减(%) | 2021年   |         |
|-------------------------|--------|--------|--------------|---------|---------|
|                         |        |        |              | 调整后     | 调整前     |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.1699 | 0.0835 | 103.47       | -0.3811 | -0.3811 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.1698 | 0.0835 | 103.35       | -0.3811 | -0.3811 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.0026 | 0.0394 | -93.40       | -0.4625 | -0.4625 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.81   | 0.90   | 增加0.91个百分点   | -4.08   | -4.08   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.03   | 0.43   | 减少0.40个百分点   | -4.95   | -4.95   |



报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司大宗贸易板块大批发油品及化工业务中存在的计量单据缺失及关联供应商、关联客户形成的收入及成本冲减，使得大宗贸易板块营业收入和毛利较去年同期减少。同时，公司持续加强应收账款回收管理工作，收回部分历史欠款，执行回款金额同比增加，使得非经常性损益增加。

公司自 2022 年起执行企业会计准则解释 16 号，对 2021 年进行追溯调整。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 686,302,570.80   | 648,459,764.34   | 854,622,000.62   | 934,145,628.75     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 24,424,231.23    | 9,604,664.97     | 13,754,706.44    | 18,169,265.69      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 7,444,037.95     | -8,647,273.64    | 6,128,819.45     | -3,925,885.91      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 60,886,190.18    | 84,775,868.52    | -35,266,889.10   | 117,434,114.09     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

报告期内，公司大批发油品及化工业务中存在的计量单据缺失及关联供应商、关联客户形成的收入和成本冲减，利润确认为资本公积，并追溯调整前三季度的数据。

## 十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目        | 2023 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2022 年金额  | 2021 年金额   |
|-----------------|---------------|-------------|-----------|------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计 | -3,372,634.71 |             | 15,431.69 | 963,739.33 |

|  |               |  |               |               |
|--|---------------|--|---------------|---------------|
| 提资产减值准备的冲销部分   |               |  |               |               |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 2,396,330.98  |  | 3,234,307.68  | 1,113,811.92  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 9,091,964.39  |  | 4,612,454.79  | 24,830,042.99 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 55,000,000.00 |  | 8,681,267.51  | 5,359,580.47  |
| 债务重组损益   | 2,514,964.22  |  |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -120,106.29   |  | 3,547,338.96  | -1,915,573.48 |
| 减：所得税影响额   | 332,265.57    |  | 643,159.62    | -1,845,511.42 |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 225,082.54    |  | 2,341,237.22  | 348,058.24    |
| 合计   | 64,953,170.48 |  | 17,106,403.79 | 31,849,054.41 |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额   |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产   | 108,684,136.30 | 60,088,820.07  | -48,595,316.23 | 9,091,964.39 |
| 其他非流动金融资产 | 92,827,256.00  | 92,827,256.00  |                |              |
| 交易性金融负债   | 4,013,800.00   |                | -4,013,800.00  |              |
| 合计        | 205,525,192.30 | 152,916,076.07 | -52,609,116.23 | 9,091,964.39 |

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 经营情况讨论与分析

2023年，我国经济实现了稳中向好的复苏态势，数字经济继续保持稳健增长，大数据中心等数字基础设施实现跨越式发展，竞争力和影响力进一步提升。在此背景下，公司管理层围绕长期发展战略，全力以赴夯实主营业务，继续把握数字经济迅猛发展历史机遇，巩固并持续推进 IDC

业务发展。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 6,595.29 万元，较上年同期相比增加 103.50%。经营活动产生的现金流量净额 22,782.93 万元，较上年同期相比增加 441.63%。

### （一）数据中心发展拾级而上，业务规模进一步扩大

近年来，公司以北京金汉王和江苏中物达项目为代表的区域大型数据中心、以上海磐石项目为代表的边缘算力中心的 IDC 业务稳步发展。报告期内，公司数据中心业务沿着“产业覆盖、梯度布局”发展路径拾级而上，灵活适应市场发展变化，注重长期的业务升级，逐步提升行业竞争力。

1、江苏中物达交付使用并投入运营。报告期内，江苏中物达项目团队一手抓工程建设，一手抓项目销售，积极与大型互联网公司和物联网企业等意向客户深度沟通，积极落实数据中心业务建设目标和销售任务。项目建设实行严格的进度控制和高标准的质量管理措施，确保项目符合数据中心行业标准，积极发挥公司专业能力，满足终端客户对基础设施的需求，逐步增强客户粘性。报告期内，江苏中物达项目已交付国内头部互联网公司使用，进入运营阶段。

2、上海磐石有序推进分布式站点布局，完成多个点位部署，并投入运营使用。同时，项目团队经过对市场及客户需求的分析，明确边缘算力的具体应用场景和客户需求，依托自身项目投资、建设、运营全生命周期的业务拓展经验，实现项目的有序推进。报告期内，磐石项目组建了可靠的运维团队，实现了边缘数据中心的标准化运维管理，保障机房安全可靠运行。同时，充分发挥边缘算力中心，高密度、低延时、高可用性的优势，满足日益增长的智能算力需求，以及支撑行业数字化转型，满足垂类行业应用的基础设施需求。

3、北京金汉王项目运营稳定，上架率持续提升。2023 年，金汉王团队持续完善快速响应的服务机制，支撑客户完成各类重大活动的重保工作，并保持了“机房零事故”的生产目标。获得了大客户和运营商的高度认可，运维团队专业能力也得到了持续提升。项目团队紧密合作，在基本实现完整运营的基础上，不断优化运营成本，通过储能和再生能源的合理利用，实现全年平均 PUE 小于 1.3 的目标。

### （二）实施首次员工持股计划，加强公司凝聚力和竞争力

报告期内，为充分调动员工的积极性和创造性，促进长期、持续、健康发展，公司实施了“2023 年员工持股计划”。本次员工持股计划以公司 2022 年归母净利润为业绩基数，设置了明确合理的考核目标，在 2023 至 2025 的 3 个会计年度中，分年度对公司财务业绩指标进行考核，促进发展战略和经营目标的实现。

根据参与对象实际认购和最终缴款的验资结果，公司本次员工持股计划（不含预留部分）实际参与认购的公司员工共计 45 人，最终缴纳的认购资金为 25,711,656.00 元，2023 年 12 月 28 日通过非交易形式完成过户，本次员工持股计划证券账户持有公司股份 6,035,600 股，占公司总股本的比例为 1.50%。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，生成式人工智能（AIGC）技术取得了突破性进展，大模型训练以及大模型应用等新业务快速崛起，带动我国算力基础设施进入新一轮发展繁荣期。

### 1、需求和政策共同驱动，算力基础设施高速发展

算力作为集信息计算力、网络运载力、数据存储力于一体的新型生产力，已成为数字经济时代高质量发展的重要驱动。以智算中心为代表的算力基础设施作为算力的主要载体，是释放数据优势、推动数字经济创新发展的重要“底座”，对于助推产业转型升级、赋能科技创新进步、满足人民美好生活需要，实现社会高效能治理具有重要意义。

2023 年，随着新政策以及 AIGC 等利好因素的多重作用下，我国算力基础设施市场又迎来了新一轮机会。工信部数据显示，我国算力核心产业规模 2022 年达到 1.8 万亿元，算力正加速向政务、工业、交通、医疗等各行业各领域渗透。截至 2023 年 6 月底，全国在用数据中心算力总规模达到 197EFLOPS，位居全球第二。算力总规模近 5 年年均增速近 30%，我国算力基础设施发展成效显著。

2023 年 10 月，工业和信息化部等六部门联合出台了《算力基础设施高质量发展行动计划》，明确了到 2025 年的主要发展目标，提出完善算力综合供给体系、提升算力高效运载能力、强化存力高效灵活保障、深化算力赋能行业应用、促进绿色低碳算力发展、加强安全保障能力建设等重点任务，着力推动算力基础设施高质量发展。多措并举协同推进数据中心规划建设，推动数网融合，推动算力产业链，按照计划，我国在 2023 年底建成 30 个智算中心，到 2025 年底将达到 50 个。国家信息中心发布的《智能计算中心创新发展指南》显示，预计未来 5 年中国智能算力规模在需求、政策、市场环境等多重因素的影响下，年复合增长率将达到 52.3%。上海市发改委和通信管理局等单位于 2024 年 3 月份相继发布《上海市新型基础设施建设项目贴息管理指导意见（2024 年版）》和《上海市智能算力基础设施高质量发展“算力浦江”智算行动实施方案（2024-2025 年）》，响应人工智能产业浪潮。算力建设得到中央和地方政府的空前重视。

智算需求的增长以及国家和地方政府利好政策的陆续出台，有效地加速了算力基础设施的建设，将对智能算力的持续发展产生深远影响。

## 2、算力部署呈现集群化，单点高密度已成趋势

智算时代背景下，算力部署呈现集群化，单点高密度已逐渐成为新的标准，数据中心从规划设计到建设运营均已发生了实质上的转变。IDC 机房转向高密度架构。智算业务加速服务器的高密化部署，机柜功率密度已经从几 kW 向着几十 kW 快速转变，单位机柜内算力和存储力的产能大幅提升。与此同时，IDC 园区规模化部署。传统云计算等业务基本都是多地多中心的体系架构，而智算中心更多表现为大规模单点的高功率集群，IDC 园区通常配有自建高规格专用变电站，满足高密度机柜的电力供应需求，实现园区内更加灵活的自主电力调度，更好的匹配算力需求。

## 3、边缘智能需求提升，边缘算力赋能行业应用

边缘计算通过在设备和传感器近端执行数据处理，实现了对信息的快速响应和决策，降低了对中央网络的依赖，并有助于加强数据的隐私保护。在边缘智能架构中，边缘计算充当了人工智能应用的高性能计算基础，对一些时延敏感、计算复杂的 AI 应用提供了切实可行的运行方案。边缘计算与人工智能的融合实现了互利共生：边缘计算利用人工智能对边缘进行智能地维护和管理，人工智能在边缘计算平台上提供智能化的服务，通过在边缘节点上进行数据的计算和分析，显著缩短了数据的传输和时延，优化了智能应用的响应速度和实时性，从而提升了系统的整体效能和数据安全性。

边缘算力在算力赋能行业应用的作用越来越明显，我国《算力基础设施高质量发展行动计划》将促进边缘算力协同部署作为完善算力综合供给体系的重点任务之一，明确加快边缘算力建设，

支撑工业制造、金融交易、智能电网、云游戏等低时延业务应用，推动“云边端”算力泛在分布、协同发展。加强行业算力建设布局，满足工业互联网、教育、交通、医疗、金融、能源等行业应用需求，支撑传统行业数字化转型。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主营业务包括数据中心（IDC）和大宗商品贸易业务。

#### 1、IDC 业务

IDC 业务是公司战略转型的核心业务，公司通过自建标准化专业机房、租用互联网带宽等电信资源，结合自身专业技术优势，为客户服务器搭建稳定、高速、安全的运行环境。主要盈利模式为向互联网企业等客户收取服务器托管服务和增值服务等费用。

公司作为全国性的专业 IDC 综合服务商，公司在京津冀、长三角区域拥有自建高品质互联网数据中心，包括金汉王云计算数据中心、中物达大数据存储中心和磐石边缘算力中心三大算力基础设施项目，与电信运营商达成了重要的合作关系，具备数据中心全生命周期管理能力，为客户提供 IDC 基础服务，致力于成为提供算力基础设施服务的专业化公司。

报告期内，公司继续深入贯彻战略转型发展思路，强化数据中心项目管理，扩大业务规模。公司金汉王项目不断优化运维管理，为客户提供高质量服务，继续保持了较高的上架率，业务营收和毛利稳定；江苏中物达和上海磐石的新投产项目由于交付时间较短，仍处于爬坡期，产能暂未释放，导致数据中心整体业务毛利较去年同期有所减少。2023 年，公司数据中心业务实现营业收入 3.56 亿元，占公司主营业务的比重明显提升。

#### 2、大宗商品贸易

大宗商品贸易业务板块，执行以销售成品油和燃料油以及化工品为主要产品的经营策略。主要业务模式为：油品和化工品的批发/库发业务、船舶供油等。

报告期内，公司实现大宗商品贸易全年主营业务收入 27.65 亿元，同比下降 71.30%，销售毛利 0.47 亿元。公司大批发油品及化工业务中存在的计量单据缺失及关联供应商、关联客户形成的收入和成本冲减，利润确认为资本公积，导致大宗商品主营业务收入及毛利下降。

### 四、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，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，其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，主要成员在数据中心行业都有五至十年的从业经验；在 IDC 项目建设和运营过程中，公司培养了一批核心业务骨干，建立了成熟稳定的工程建设、运维管理和市场营销及后台服务团队。优秀的人才梯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

公司在数据中心业务方面，初步完成了大型定制化数据中心、区域数据中心以及边缘计算核心数据中心协同发展的 IDC 梯度布局，分层次推进数字基建的架构部署，致力于为三大运营商、大型互联网公司、政企客户、科研院所、人工智能公司、物联网、云厂商、金融行业等提供 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，与国内大型互联网公司实现业务合作。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。公司与相关电信运营商结成了战略合作关系，公司将继续巩固客户基础，积极挖掘客户需求，为大型互联网企业、云厂商、金融行业、物联网、科研院所等客户提供专业服务，巩固公司的行业地位和竞争优势。在大宗商品贸易业务方面，经过长期的业务合作，公司与行业内的央企及大型国企客户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，位于北京顺义区临空经济核心区，该数据中心为公司自持物业，在地理位置、电力资源等方面均具备显著优势。中物达项目位于江苏省无锡市梁溪区扬名工业园，无锡是长三角地区中心城市，全国唯一以物联网为主题的产业集群，围绕国家传感网创新示范区定位，无锡市加快推进 5G、IPv6 等新一代信息基础设施建设，努力建成国家工业互联网重要节点城市，已形成以高新区为核心、梁溪区和滨湖区为重点，专业园区和特色小镇多点开花的“一核两翼多元”物联网产业格局。公司上海磐石项目实行分布式边缘智能算力节点的战略部署，以覆盖上海全域的边缘计算站点赋能垂类应用边缘段端智能化算力部署的需求及发展。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 31.24 亿元，比上年同期减少 68.72%；归属于上市公司股东的净利润 0.66 亿元，比上年同期增加 103.50%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 3,123,529,964.51 | 9,984,155,852.57 | -68.72   |
| 营业成本          | 2,968,600,786.62 | 9,809,139,751.29 | -69.74   |
| 销售费用          | 26,515,932.12    | 32,669,522.29    | -18.84   |
| 管理费用          | 51,907,273.25    | 52,032,885.80    | -0.24    |
| 财务费用          | 17,386,412.82    | 13,723,210.48    | 26.69    |
| 研发费用          | 17,438,643.33    | 15,316,832.74    | 13.85    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 227,829,283.69   | 42,064,003.45    | 441.63   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -395,836,716.05  | 250,756,976.77   | -257.86  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 49,123,243.72    | 180,002,750.95   | -72.71   |
| 公允价值变动收益      | 4,960,069.34     | -2,841,138.85    | 不适用      |
| 信用减值损失        | 36,937,960.78    | -12,322,530.45   | 不适用      |
| 资产减值损失        | 4,728,085.38     | -4,336,040.06    | 不适用      |
| 营业外收入         | 24,493.71        | 4,043,214.72     | -99.39   |
| 营业外支出         | 3,517,234.71     | 523,686.41       | 571.63   |
| 所得税费用         | 20,947,645.76    | 15,670,890.64    | 33.67    |

|                           |                |                  |           |
|---------------------------|----------------|------------------|-----------|
| 其他综合收益的税后净额               | 3,967,334.16   | 18,970,444.64    | -79.09    |
| 收到的税费返还                   | 1,834,858.35   | 37,418,107.63    | -95.10    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 15,427,286.99  | 23,380,133.82    | -34.02    |
| 支付的各项税费                   | 31,496,359.13  | 51,917,356.72    | -39.33    |
| 收回投资收到的现金                 | 655,752,679.52 | 1,241,361,969.94 | -47.17    |
| 取得投资收益收到的现金               | 3,048,007.74   | 5,949,329.99     | -48.77    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,657,696.00   | 10,000.00        | 36,476.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 452,798,099.31 | 103,917,995.85   | 335.73    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                | 39,144,871.09    | -100.00   |
| 取得借款收到的现金                 | 661,691,357.78 | 223,000,000.00   | 196.72    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 89,181,656.00  | 61,634,486.74    | 44.69     |
| 偿还债务支付的现金                 | 307,500,000.00 | 60,500,000.00    | 408.26    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 11,704,827.60  | 8,500,040.05     | 37.70     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 382,544,942.46 | 35,631,695.74    | 973.61    |

营业收入变动原因说明：报告期内，公司大批发油品及化工业务中存在的计量单据缺失及关联供应商、关联客户形成的收入冲减，使得营业收入较去年同期下降。

营业成本变动原因说明：报告期内，公司大批发油品及化工业务中存在的计量单据缺失及关联供应商、关联客户形成的成本冲减，使得营业成本较去年同期下降。

销售费用变动原因说明：报告期内，仓储费用较去年同期有所减少。

管理费用变动原因说明：与去年同期基本持平。

财务费用变动原因说明：报告期内，公司融资规模有所增加，利息支出较去年同期增加。

研发费用变动原因说明：报告期内，IDC 项目研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，大宗商品业务规模有所下降，但公司持续加强应收账款回收管理工作，报告期末，应收账款余额较期初大幅下降，同时预收货款余额较期初增加，使得经营活动产生的现金净流入较去年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司 IDC 项目建设投入支付的工程款较去年同期增加，利用临时闲置资金购买理财产品收回的投资较去年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，融资规模较去年同期增加，支付的票据及信用证保证金较去年同期增加。

公允价值变动收益变动原因说明：报告期内，公司远期外汇合同为公允价值变动收益，去年同期，远期外汇合同为公允价值变动损失。

信用减值损失变动原因说明：报告期内，公司收到已单项计提坏账准备的应收款项回款，确认坏账准备的转回，去年同期，公司对逾期应收款项单项计提坏账准备。

资产减值损失变动原因说明：报告期内，受石油化工产品价格波动影响，公司转回部分存货跌价准备，去年同期，公司计提存货跌价准备。

营业外收入变动原因说明：去年同期，公司收取合同违约金。

营业外支出变动原因说明：报告期内，公司数据中心资产报废损失增加。

所得税费用变动原因说明：报告期内，递延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。

收到的税费返还变动原因说明：去年同期，公司收到增值税留抵退税款项，本报告期内无发生。

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：报告期内，公司收到履约保证金、利息收入等较去年同期减少。

支付的各项税费变动原因说明：报告期内，交纳企业所得税税款较去年同期减少。

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：报告期内，通过现金管理获得的理财收益较去年同期减少。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：报告期内，公司处置数据中心废旧资产收回的现金净额较去年同期增加。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：报告期内，IDC 项目建设投入，支付的工程款较去年同期增加。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额变动原因说明：去年同期，公司深化 IDC 业务布局，收购 IDC 项目标的公司支付现金，本报告期内无发生。

取得借款收到的现金变动原因说明：报告期内，公司取得的短期借款和长期借款较去年同期增加。

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：报告期内，公司收到员工持股计划款项增加。

偿还债务支付的现金变动原因说明：报告期内，公司归还到期的短期借款和长期借款较去年同期增加。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：报告期内，利息支出较去年同期增加。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：报告期内，公司支付的票据及信用证保证金金额较去年同期增加。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年，公司实现主营业务收入 31.21 亿元，较去年同期减少 68.73%，其中，商业销售收入 27.65 亿元，收入占比 88.58%，数据中心收入 3.56 亿元，收入占比 11.39%，其他收入 87.38 万元，收入占比 0.03%。

商业销售为石油化工业务。2023 年石油化工业务销售收入 27.65 亿元，较上年同期减少 53.90%；石油化工业务销售毛利 4,669.03 万元，毛利率 1.69%，其中油品库发业务销售毛利率 1.43%、水上加油业务销售毛利率 4.33%、油品批发业务销售毛利率 1.32%。

2023 年数据中心收入 3.56 亿元，成本 2.39 亿元，毛利率为 32.71%。

2023 年其他收入 87.38 万元，成本 33.23 万元，毛利率为 61.97%。



## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |                   |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|-------------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)      |
| 数据中心      | 355,601,638.45   | 239,288,473.91   | 32.71   | 2.17          | 9.88          | 减少<br>4.72 个百分点   |
| 商业销售      | 2,765,017,504.76 | 2,718,327,177.21 | 1.69    | -71.30        | -71.63        | 增加<br>1.14 个百分点   |
| 其他        | 873,786.47       | 332,343.00       | 61.97   | 0.00          | 0.99          | 减少<br>0.37 个百分点   |
| 合计        | 3,121,492,929.68 | 2,957,947,994.12 |         |               |               |                   |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |                   |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)      |
| 1、数据中心    | 355,601,638.45   | 239,288,473.91   | 32.71   | 2.17          | 9.88          | 减少<br>4.72 个百分点   |
| 2、油品库发销售  | 2,431,173,392.52 | 2,396,468,669.43 | 1.43    | 12.68         | 12.88         | 减少<br>0.17 个百分点   |
| 3、水上加油    | 117,582,983.82   | 112,488,374.58   | 4.33    | -32.50        | -32.54        | 增加<br>0.05 个百分点   |
| 4、油品批发业务  | 213,452,340.45   | 210,643,834.06   | 1.32    | -90.80        | -90.85        | 增加<br>0.61 个百分点   |
| 5、化工产品    | 2,808,787.97     | -1,273,700.86    | 145.35  | -99.79        | 100.09        | 增加<br>146.41 个百分点 |
| 7、其他      | 873,786.47       | 332,343.00       | 61.97   | 0.00          | 0.99          | 减少<br>0.37 个百分点   |
| 合计        | 3,121,492,929.68 | 2,957,947,994.12 |         |               |               |                   |

## 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

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

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量        | 库存量        | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|-----|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 油品   | 吨  |     | 424,655.21 | 133,243.69 |              | -42.48       | 285.63       |
| 化工产品 | 吨  |     |            |            |              | -100.00      |              |
| 合计   | 吨  |     | 424,655.21 | 133,243.69 |              | -66.76       | 285.63       |

## 产销量情况说明

报告期内，公司大批发油品及化工业务中存在的计量单据缺失及关联供应商、关联客户形成的销售冲减，使得销量同比减少；公司油品库发业务规模增长，采购量增加，使得库存量较期初增加。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况  |        |                  |              |                  |                |                   |      |
|--------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业    | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 数据中心   | 直接成本   | 239,288,473.91   | 8.09         | 217,770,959.51   | 2.22           | 9.88              |      |
| 商业销售   | 采购成本   | 2,718,327,177.21 | 91.90        | 9,580,218,365.68 | 97.78          | -71.63            |      |
| 其他     | 直接成本   | 332,343.00       | 0.01         | 329,068.87       | 0.00           | 0.99              |      |
| 分产品情况  |        |                  |              |                  |                |                   |      |
| 分产品    | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 数据中心   | 直接成本   | 239,288,473.91   | 8.09         | 217,770,959.51   | 2.22           | 9.88              |      |
| 油品     | 采购成本   | 2,719,600,878.07 | 91.94        | 4,592,674,578.49 | 46.87          | -40.78            |      |
| 化工产品   | 采购成本   | -1,273,700.86    | -0.04        | 1,361,667,986.30 | 13.90          | -100.09           |      |
| 有色金属   | 采购成本   |                  |              | 3,625,875,800.89 | 37.01          | -100.00           |      |
| 商业销售小计 |        | 2,718,327,177.21 | 91.90        | 9,580,218,365.68 | 97.77          | -71.63            |      |
| 其他     | 直接成本   | 332,343.00       | 0.01         | 329,068.87       | 0.00           | 0.99              |      |

## 成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

2023年8月，公司全资子公司宁波宇策投资管理有限公司新设江苏龙宇燃油有限公司，持有其100%股权。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 92,840.60 万元，占年度销售总额 29.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 153,713.43 万元，占年度采购总额 46.91%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 25,738.20 万元，占年度采购总额 7.86%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

2023 年 1-12 月主要费用及与 2022 年同期对比变化如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 2023 年 1-12 月 | 2022 年 1-12 月 | 变动比率 (%) |
|------|---------------|---------------|----------|
| 销售费用 | 26,515,932.12 | 32,669,522.29 | -18.84   |
| 管理费用 | 51,907,273.25 | 52,032,885.80 | -0.24    |
| 财务费用 | 17,386,412.82 | 13,723,210.48 | 26.69    |

(1) 销售费用变动原因说明：报告期内，仓储费用较去年同期有所减少。

(2) 管理费用变动原因说明：与去年同期基本持平。

(3) 财务费用变动原因说明：报告期内，公司融资规模有所增加，利息支出较去年同期增加。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入         | 17,438,643.33 |
| 本期资本化研发投入         | -             |
| 研发投入合计            | 17,438,643.33 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.56          |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | -             |

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量                 | 14     |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%)       | 7.29   |
| 研发人员学历结构                  |        |
| 学历结构类别                    | 学历结构人数 |
| 博士研究生                     |        |
| 硕士研究生                     | 2      |
| 本科                        | 6      |
| 专科                        | 6      |
| 高中及以下                     |        |
| 研发人员年龄结构                  |        |
| 年龄结构类别                    | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下 (不含 30 岁)          |        |
| 30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁) | 8      |
| 40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁) | 5      |
| 50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁) | 1      |
| 60 岁及以上                   |        |

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称          | 2023 年 1-12 月   | 2022 年 1-12 月  | 变动比率 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 227,829,283.69  | 42,064,003.45  | 441.63   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -395,836,716.05 | 250,756,976.77 | -257.86  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 49,123,243.72   | 180,002,750.95 | -72.71   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -117,700,861.78 | 484,305,206.71 | -124.30  |

(1) 公司经营活动产生的现金流情况分析：报告期内，大宗商品业务规模下降，但公司持续加强应收账款回收管理工作，报告期末，应收账款余额较期初大幅下降，同时预收货款余额较期初增加，使得经营活动产生的现金净流入较去年同期增加。

(2) 公司投资活动产生的现金流情况分析：报告期内，公司 IDC 项目建设投入支付的工程款较去年同期增加，利用临时闲置资金购买理财产品收回的投资较去年同期减少。

(3) 公司筹资活动产生的现金流情况分析：报告期内，融资规模较去年同期增加，支付的票据及信用证保证金较去年同期增加。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

公司子公司舟山龙熠石油化工有限公司与山东省岚桥石化有限公司发生买卖合同纠纷，经山东省高级人民法院二审作出终审判决，维持原判，要求上述公司支付货款本金 144,727,260.67 元

及违约金，后双方达成执行和解协议。报告期内，公司收回本金 5,500 万元，使得非经常性损益较去年同期有所增加。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---|
| 交易性金融资产 | 60,088,820.07    | 1.17             | 108,684,136.30   | 2.44             | -44.71              | 报告期末，公司理财产品到期赎回，使得交易性金融资产较期初减少。                                   |
| 应收账款    | 480,613,415.31   | 9.37             | 894,448,765.76   | 20.12            | -46.27              | 本报告期，大宗商品业务周期波动原因，业务收款大于交货使得期末应收账款余额较期初减少。                        |
| 预付款项    | 472,036,681.01   | 9.20             | 355,418,781.16   | 7.99             | 32.81               | 本报告期，大宗商品业务周期波动原因，部分已预付货款的采购合同交货时间晚于报告期末，使得预付账款余额较期初增加。           |
| 其他应收款   | 8,606,325.24     | 0.17             | 19,970,962.75    | 0.45             | -56.91              | 报告期末，公司基于谨慎性原则，对执行过程中未按时回款，且进入破产清算程序的应收款项全额计提坏账准备，使得其他应收款余额较期初减少。 |
| 存货      | 622,322,531.78   | 12.13            | 207,499,633.06   | 4.67             | 199.92              | 报告期内，油品库发业务采购量增加，使得库存商品较期初增加。                                     |
| 其他流动资产  | 79,089,770.67    | 1.54             | 36,581,245.09    | 0.82             | 116.20              | 报告期内，IDC 项目建设投入和大宗贸易石油化工业务采购备货，取得的进项税额增加使得其他流动资产较期初增加。            |
| 投资性房地产  | 8,250,643.53     | 0.16             |                  |                  | 不适用                 | 报告期内，公司闲置房产出租，由固定资产转入投资性房地产，使得投资性房地产余额较期初增加。                      |
| 固定资产    | 1,634,582,059.89 | 31.85            | 1,159,324,241.53 | 26.07            | 40.99               | 报告期内，无锡及上海两地的 IDC 项目建设投入且逐步完工转固，使得固定资产余额较期初增加。                    |

| 项目名称        | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明  |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---|
| 在建工程        | 9,451,670.09   | 0.18             | 121,611,571.54 | 2.73             | -92.23              | 报告期内，无锡及上海两地的 IDC 项目建设投入且逐步完工转固，使得在建工程余额较期初减少。          |
| 使用权资产       | 25,679,162.58  | 0.50             | 4,239,839.31   | 0.10             | 505.66              | 报告期末，公司 1 年以上的房屋和数据中心设备租赁增加，使得使用权资产较期初增加。               |
| 递延所得税资产     | 7,205,982.90   | 0.14             | 4,264,122.27   | 0.10             | 68.99               | 报告期内，公司租赁负债增加使得递延所得税资产较期初增加。                            |
| 其他非流动资产     | 3,138,945.00   | 0.06             |                |                  | 不适用                 | 报告期内，公司购房预付款较期初增加。                                      |
| 短期借款        | 261,700,000.00 | 5.10             | 131,000,000.00 | 2.95             | 99.77               | 报告期末，配合大宗贸易石油化工业务采购备货，短期借款较期初增加。                        |
| 交易性金融负债     |                |                  | 4,013,800.00   | 0.09             | -100.00             | 上期期末，公司远期外汇合同产生公允价值变动损失，本报告期远期外汇合同已交割，报告期末交易性金融负债较期初减少。 |
| 应付账款        | 256,992,563.71 | 5.01             | 163,931,902.07 | 3.69             | 56.77               | 报告期末，IDC 项目建设的应付工程款较期初增加。                               |
| 合同负债        | 159,706,663.98 | 3.11             | 84,645,923.52  | 1.90             | 88.68               | 报告期末，公司大宗贸易石油化工业务采用预收货款结算的金额较期初增加。                      |
| 其他应付款       | 35,955,158.74  | 0.70             | 14,672,047.49  | 0.33             | 145.06              | 报告期末，公司限制性股票回购义务的应付款项增加。                                |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,648,851.91   | 0.19             | 2,274,518.59   | 0.05             | 324.22              | 报告期末，公司 1 年内到期的租赁负债和长期借款较期初增加。                          |
| 其他流动负债      | 20,728,847.38  | 0.40             | 10,970,951.03  | 0.25             | 88.94               | 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。                             |
| 长期借款        | 289,991,357.78 | 5.65             | 70,500,000.00  | 1.59             | 311.34              | 报告期内，公司采用项目融资和自有资金相结合的方式开展 IDC 项目建设，使得长期借款较期初增加。        |

| 项目名称  | 本期期末数         | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明  |
|-------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---|
| 租赁负债  | 21,257,955.43 | 0.41             | 3,218,919.29   | 0.07             | 560.41              | 报告期末，公司 IDC 数据中心项目房屋和设备租赁增加，使得租赁负债较期初增加。  |
| 长期应付款 |               |                  | 4,188,793.10   | 0.09             | -100.00             | 报告期末，公司应付软件维护费用已完成结算。   |
| 递延收益  | 250,000.00    | 0.00             |                |                  | 不适用                 | 报告期内，公司收到联合创新中心项目的建设运行经费拨款，使得递延收益较期初增加。   |
| 未分配利润 | 46,058,146.63 | 0.90             | -13,974,395.52 | -0.31            | 不适用                 | 报告期内，公司持续加强应收账款回收管理工作，收回部分历史欠款，非经常性损益增加；公司金汉王项目不断优化运维管理，为客户提供高质量服务，继续保持了较高的上架率，业务营收和毛利稳定，使得未分配利润增加。 |

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 236,539,884.15（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.61%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□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 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因              |
|------|----------------|-------------------|
| 货币资金 | 463,410,048.14 | 票据保证金、信用证保证金、应计利息 |
| 固定资产 | 120,627,327.16 | 项目贷款抵押            |
| 无形资产 | 10,602,322.29  | 项目贷款抵押            |
| 合计   | 594,639,697.59 |                   |

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别   | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售/赎回金额        | 其他变动 | 期末数            |
|--------|----------------|--------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 理财产品   | 108,684,136.30 | 565,473.20   |               |         | 2,005,482,479.88 | 2,054,643,269.31 |      | 60,088,820.07  |
| 远期外汇合同 | -4,013,800.00  | 4,160,707.81 |               |         |                  | 146,907.81       |      |                |
| 权益工具投资 | 92,827,256.00  |              |               |         |                  |                  |      | 92,827,256.00  |
| 合计     | 197,497,592.30 | 4,726,181.01 |               |         | 2,005,482,479.88 | 2,054,790,177.12 |      | 152,916,076.07 |

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**证券投资情况的说明**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

| 子公司名称          | 主要业务性质 | 注册资本    | 总资产        | 净资产        | 营业收入      | 净利润       |
|----------------|--------|---------|------------|------------|-----------|-----------|
| 北京金汉王技术有限公司    | IDC 服务 | 200,000 | 173,562.87 | 170,763.72 | 34,674.31 | 9,959.32  |
| 舟山龙熠石油化工有限公司   | 商品销售   | 17,000  | 9,172.47   | -3,475.27  | 21,566.99 | 3,941.44  |
| 江苏中物达物联网科技有限公司 | IDC 服务 | 20,000  | 60,334.21  | 18,379.89  | 368.47    | -2,906.71 |

注：控股子公司信息详见第十节财务报告/十、在其他主体中的权益/1、在子公司中的权益。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”第二部分“报告期内公司所处行业情况”。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司秉承高质量发展理念，坚定实施持续转型发展的战略方针，依托自身业务经验及核心竞争优势，支撑国内算力产业发展。通过 IDC 基础资源、布局边缘计算细分市场、发展新型算力租赁业务，并致力于成为行业领先的数据中心基础设施和以算力租赁、边缘计算为特色的智能算力生态综合服务提供商，助力我国数字产业升级发展。

**(三) 经营计划**

√适用 □不适用

2024 年，公司在主营业务上坚持持续转型的经营指导思想，按照既定的计划目标，逐步暂停大宗商品贸易业务，并在激烈的算力市场竞争中稳扎稳打，根据国家算力发展战略，以及垂类应用发展需求，进行算力业务的开发、部署、服务并不断提升业务能力、业务范围，扩大销售范围，以此开创经营发展新局面。

(一) 大宗商品贸易服务方面，针对客户苏州名特企业管理有限公司（含子公司舟山伦启石油化工有限公司、苏州仓粮油脂有限公司、江苏名特石油化工有限公司），主要供应商哈尔滨茂

盛合企业管理有限公司（含子公司黑龙江茂晟合供应链管理有限公司、上海茂晟合石油化工有限公司）、哈尔滨谊和通企业管理有限公司（含子公司舟山信鼎汇石油化工有限公司）、浙江舟山油咖能源科技有限公司、上海红昱供应链有限公司、上海宇忱石油化工有限公司、浙江永喆石油化工有限公司不再发生新的交易。除油库、船舶固定资产开展的油库出租、船舶供油业务以外，取消所有大宗商品业务供应商及客户现有授信，不开展先付款后收货、先交货后收款且授信时间大于 5 个工作日的大宗商品库发及批发业务。同时审慎处理业务善后事宜及作好货款及时收回工作。

（二）IDC 基础服务方面，坚持以国家算力产业发展政策为导向，落实项目运营稳定发展，巩固细分市场的产业地位。公司在营 IDC 项目在确保数据中心安全的基础上，安装光伏和储能等绿色节能措施，做到各系统运行把控和有效管理，持续提升项目运维水平，提高交付运营机柜上架率，不断增加项目收益，确保全年业绩目标的顺利完成。

（三）算力基础设施产业升级方面，通过算力设备、组网、软件平台的搭建，丰富底层基础设施业务服务，为人工智能、模型训练及推理等高增长业务领域提供多元化及定制化的算力解决方案，并为客户提供高效的智算资源和优质的服务体验，以适应数字化转型和人工智能技术的飞速进步对算力市场发展的强大需求。

（四）强化内部控制工作，不断提升内控水平。持续完善内部控制制度建设，梳理、优化资金等财务内控流程，严格执行内控措施，提高公司的风险防范能力和内部控制的有效性，促进公司可持续、高质量发展。

#### （四）可能面对的风险

适用 不适用

数据中心业务方面，主要风险是：

一是，近年来，在和数字经济和算力大发展的背景下，向算力基础设施行业转型的企业增多，数据中心及算力相关基础设施投资增速加快，如这些产能不能被需求快速吸收，将影响公司数据中心和算力业务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，行业整体利润率下降，可能导致公司项目利润率同步下降。

三是，新业务拓展风险。尽管未来智能算力业务需求爆发，占比持续提升，但公司布局算力租赁业务短期投资较大，公司发展分布式边缘算力中心及算力服务业务属于前瞻布局，项目前期投资金额较大，且未来业务销售存在一定的不确定性，故而存在影响项目收益率的风险。

四是，商誉减值风险。公司发展 IDC 业务，合并资产负债表中形成一定金额的商誉，根据《企业会计准则》等规定，商誉不作摊销处理，但需在每年年度终了进行减值测试。如果未来经营状况不符合预期，则存在商誉减值的风险，从而对当期损益造成不利影响。

大宗商品贸易方面，主要风险是：

一是安全生产风险，公司油库库区存储的货品都是易燃易爆危险品，船舶面临着特殊安全风险，如遇到恶劣天气，存在管理不当、操作失误或设备故障等问题，可能出现安全生产事故，对公司的正常营运产生不利影响。

二是应收款项风险，公司大宗商品贸易业务和善后工作中可能产生逾期应收款项，公司将尽力采取抵押担保等增信措施，但仍可能面临一定的坏账风险。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，各自独立运行，独立承担责任和风险，公司拥有完整的业务和自主经营能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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   |
|-----------------|------------|-----------------------------|------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023.04.03 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2023.04.04 | 审议通过：1. 关于为全资子公司项目贷款提供担保的议案。   |
| 2022 年年度股东大会    | 2023.06.13 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2023.06.14 | 审议通过：1. 2022 年度董事会工作报告，2. 2022 年度监事会工作报告，3. 2022 年度财务报告，4. 2022 年年度报告全文及其摘要，5. 2022 年度利润 |

|                 |              |                             |              |   |
|-----------------|--------------|-----------------------------|--------------|---|
|                 |              |                             |              | 分配预案, 6. 关于申请银行授信额度的议案, 7. 关于提供担保的议案, 8. 关于续聘会计师事务所的议案, 9. 关于增加经营范围并修订《公司章程》的议案。              |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023. 10. 16 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2023. 10. 17 | 审议通过: 1. 2023 年员工持股计划(草案)及其摘要, 2. 2023 年员工持股计划管理办法, 3. 关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年员工持股计划相关事宜的议案。 |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023. 12. 25 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2023. 12. 26 | 审议通过: 1. 关于变更会计师事务所的议案, 2. 关于选举李解丰为第五届监事会监事的议案。   |

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务        | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 徐增增 | 董事长       | 女  | 71 | 2012年2月4日   |             | 12,284,948 | 12,284,948 | 0          |        | 50.24                | 否            |
| 刘振光 | 董事        | 男  | 72 | 2012年2月4日   |             | 6,926,611  | 6,926,611  | 0          |        | 0                    | 是            |
| 刘策  | 董事、总经理    | 男  | 46 | 2013年6月13日  |             | 0          | 0          | 0          |        | 219.35               | 否            |
| 卢玉平 | 董事、财务总监   | 女  | 52 | 2017年6月29日  |             | 0          | 0          | 0          |        | 72.35                | 否            |
| 严健军 | 独立董事      | 男  | 59 | 2020年6月29日  |             | 0          | 0          | 0          |        | 12                   | 否            |
| 周桐宇 | 独立董事      | 女  | 56 | 2021年6月28日  |             | 0          | 0          | 0          |        | 12                   | 否            |
| 何晓云 | 独立董事      | 女  | 50 | 2022年2月15日  |             | 0          | 0          | 0          |        | 12                   | 否            |
| 李解丰 | 监事会主席     | 男  | 62 | 2023年12月25日 |             | 0          | 0          | 0          |        | 25.53                |              |
| 范娟萍 | 监事会主席(离任) | 女  | 50 | 2016年3月21日  | 2023年12月25日 | 0          | 0          | 0          |        | 38.82                | 否            |
| 陈燕莉 | 监事        | 女  | 48 | 2016年2月18日  |             | 0          | 0          | 0          |        | 28.8                 | 否            |
| 张锋  | 监事        | 男  | 43 | 2017年4      |             | 0          | 0          | 0          |        | 38.06                | 否            |

|     |       |   |    |                 |   |            |            |   |   |        |   |
|-----|-------|---|----|-----------------|---|------------|------------|---|---|--------|---|
|     |       |   |    | 月 28 日          |   |            |            |   |   |        |   |
| 程裕  | 副总经理  | 男 | 60 | 2013 年 1 月 28 日 |   | 0          | 0          | 0 |   | 60     | 否 |
| 马茨  | 副总经理  | 女 | 54 | 2018 年 3 月 20 日 |   | 0          | 0          | 0 |   | 61.95  | 否 |
| 张晔侃 | 董事会秘书 | 男 | 37 | 2022 年 1 月 11 日 |   | 0          | 0          | 0 |   | 78.76  | 否 |
| 合计  | /     | / | /  | /               | / | 19,211,559 | 19,211,559 |   | / | 709.86 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 徐增增 | 女，1953 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任上海高桥石油化工公司原油科副科长，上海龙宇石化有限公司董事长，上海市第十二、十三、十四、十五届人大代表。曾获“中国百名杰出女企业家”、“中国优秀女企业家”、“上海市三八红旗手”等称号。现任上海石油产品贸易行业协会副会长、上海市女企业家协会副会长、上海市浦东新区工商联联合会副会长，公司董事长。   |
| 刘振光 | 男，1952 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。历任哈尔滨炼油厂职员，上海龙宇石化有限公司董事。现任龙宇控股执行董事、总经理，公司董事。   |
| 刘策  | 男，1978 年生，中国国籍，硕士学历，无境外居留权。先后于华东理工大学、美国加州大学学习，复旦大学 MBA。现任公司董事、总经理。浦东新区政协常委、浦东新区工商联副主席，第六届上海市优秀中国特色社会主义事业建设者。   |
| 卢玉平 | 女，1972 年出生，中国国籍，大学学历，中级职称，无境外居留权。自 2009 年起，先后担任公司财务部副经理、经理、财务副总监，现任公司财务总监、董事。  |
| 严健军 | 男，1965 年生，中国国籍，中欧国际工商学院 EMBA，无境外居留权。1995 年 1 月至 1999 年 1 月担任上海致达科技实业有限公司董事会主席，1999 年 1 月至今担任致达控股集团有限公司董事会主席。上海市第十二届、第十三届及第十四届人大代表，2005 年度全国劳动模范，第九届上海十大杰出青年，2007 年度中国优秀民营科技企业家，2010 年 12 月中华全国工商业联合会授予科技创新企业家奖。自 2018 年 5 月起兼任上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）仲裁员，2019 年 7 月起兼任今海国际集团控股有限公司（HK. 02225）独立非执行董事。公司独立董事。 |
| 周桐宇 | 女，1968 年生，中国国籍，博士后，威达高科技控股有限公司董事长上海市工商联第十四届执行委员会兼职副主席。第十三届全国政协委员，第十四届全国人大代表。公司独立董事。  |
| 何晓云 | 女，1974 年生，本科学历，中国国籍，无境外居留权，注册会计师。曾任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，大信会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，现任立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。公司独立董事。   |
| 李解丰 | 男，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000 年 1 月至今历任上海龙宇数据股份有限公司业务经理、下属  |



|         |   |
|---------|---|
|         | 子公司副总经理等职务。现任公司业务经理、监事会主席。  |
| 范娟萍（离任） | 女，1974 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。现任公司人力资源部副总监。   |
| 陈燕莉     | 女，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历。2010 年 7 月加入公司现任公司财务经理，公司监事。                                    |
| 张锋      | 男，1981 年出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。2009 年 5 月起任职公司船加油事业部，业务部经理，公司监事。                               |
| 程裕      | 男，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，美国亚利桑那大学 EMBA。自 2013 年 1 月起任公司副总经理。                                  |
| 马荧      | 女，1970 年出生，硕士学历。自 2018 年 3 月 20 日起担任公司副总经理。   |
| 张晔侃     | 男，1987 年出生，本科，中国国籍，无境外居留权，曾任上海数据港股份有限公司董事会办公室主任、总裁办公室主任、证券事务代表。现任公司董事会秘书，上海磐石边缘云计算有限公司副总经理。 |

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

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

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称              | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 |
|--------|---------------------|------------|------------|--------|
| 徐增增    | 华东中油燃料油销售有限公司       | 董事长        | 2004/10/31 |        |
| 徐增增    | 上海盛龙船务有限公司          | 执行董事       | 2007/5/31  |        |
| 徐增增    | 上海小龙鱼教育发展有限公司       | 董事长        | 2001/3/31  |        |
| 徐增增    | 上海小龙鱼企业管理咨询有限公司     | 执行董事       | 2017/11/10 |        |
| 徐增增    | 上海龙达进出口贸易有限公司       | 董事长        | 2001/1/31  |        |
| 徐增增    | 上海新蕾教育科技有限公司        | 执行董事       | 2017/10/16 |        |
| 徐增增    | 上海龙达胜宝利光电有限公司       | 董事         | 2004/10/31 |        |
| 徐增增    | 上海宝山连众托育有限公司        | 执行董事       | 2019/1/9   |        |
| 徐增增    | 上海黄浦乐烁托育有限公司        | 董事长        | 2018/10/19 |        |
| 徐增增    | 麓克贸易(上海)有限公司        | 监事         | 2015/3/24  |        |
| 徐增增    | 融屿贸易(上海)有限公司        | 董事长        | 2015/2/13  |        |
| 徐增增    | 致远资源有限公司(香港)        | 董事长        | 2015/2/13  |        |
| 刘振光    | 上海龙达胜宝利光电有限公司       | 监事         | 2004/10/31 |        |
| 刘振光    | 佛山市顺德区洋机特精密仪器制造有限公司 | 董事         | 2017/9/4   |        |
| 刘振光    | 上海黄浦乐烁托育有限公司        | 董事         | 2019/4/28  |        |
| 刘振光    | 麓克贸易(上海)有限公司        | 执行董事       | 2015/3/24  |        |
| 刘振光    | 上海泓策投资管理有限公司        | 执行董事       | 2015/12/15 |        |
| 刘策     | 上海小龙鱼教育发展有限公司       | 董事         | 2005/1/31  |        |
| 刘策     | 舟山龙宇燃油有限公司          | 执行董事       | 2009/2/28  |        |
| 刘策     | 广东龙宇燃料油有限责任公司       | 执行董事、总经理   | 2009/6/30  |        |
| 刘策     | 江阴龙宇燃油有限公司          | 执行董事、总经理   | 2010/5/31  |        |
| 刘策     | 香港龙辰投资有限公司          | 董事         | 2013/6/24  |        |
| 刘策     | 新加坡龙宇燃油有限公司         | 董事         | 2012/12/15 |        |
| 刘策     | 上海泓策投资管理有限公司        | 监事         | 2015/12/25 |        |
| 刘策     | 融屿贸易(上海)有限公司        | 董事         | 2015/2/13  |        |
| 刘策     | 北京华清云泰通信科技有限公司      | 执行董事、总经理   | 2017/11/27 |        |
| 刘策     | 上海策慧智算科技有限公司        | 执行董事、总经理   | 2017/9/30  |        |
| 刘策     | 宁波宇策投资管理有限公司        | 执行董事、总经理   | 2018/3/7   |        |
| 刘策     | LON-YER CO., LTD    | 董事         | 2015/1/2   |        |

|     |                      |          |            |           |
|-----|----------------------|----------|------------|-----------|
| 刘策  | 江苏中物达物联网科技有限公司       | 执行董事     | 2021/10/26 |           |
| 刘策  | 上海黄浦乐烁托育有限公司         | 董事       | 2019/4/28  |           |
| 刘策  | 上海磐石边缘云计算有限公司        | 董事长、总经理  | 2022/6/17  |           |
| 刘策  | 上海小龙鱼教育发展有限公司        | 董事       | 2018/3/19  |           |
| 刘策  | 上海易迦诚能源科技有限公司        | 总经理      | 2022/1/12  |           |
| 刘策  | 江苏龙宇燃油有限公司           | 总经理      | 2023/8/11  |           |
| 范娟萍 | 华东中油燃料油销售有限公司        | 监事       | 2010/3/31  |           |
| 范娟萍 | 广东龙宇燃料油有限责任公司        | 监事       | 2010/3/31  |           |
| 程裕  | 上海龙达进出口贸易有限公司        | 董事       | 2001/1/31  |           |
| 程裕  | 融屿贸易(上海)有限公司         | 董事       | 2015/2/13  |           |
| 程裕  | 致远资源有限公司(香港)         | 董事       | 2015/2/13  |           |
| 程裕  | 北京华清云泰通信科技有限公司       | 监事       | 2017/11/27 |           |
| 程裕  | 上海策慧智算科技有限公司         | 监事       | 2017/9/30  |           |
| 程裕  | 宁波宇策投资管理有限公司         | 监事       | 2018/3/7   |           |
| 马荧  | 上海盛龙船务有限公司           | 监事       | 2007/5/31  |           |
| 马荧  | 舟山龙宇燃油有限公司           | 监事       | 2009/2/28  |           |
| 马荧  | 上海磐石边缘云计算有限公司        | 董事       | 2022/6/17  |           |
| 马荧  | 江阴龙宇燃油有限公司           | 监事       | 2010/5/31  |           |
| 严健军 | 上海瑞斯达防护制品有限公司        | 董事长      | 1998/4/21  |           |
| 严健军 | 上海致达科技集团有限公司         | 董事长      | 1999/1/4   |           |
| 严健军 | 致达控股集团有限公司           | 董事长      | 2003/3/28  |           |
| 严健军 | 中甬金控投资有限公司           | 董事长      | 2015/11/3  |           |
| 严健军 | 上海科联投资管理有限公司         | 执行董事     | 2001/1/18  |           |
| 严健军 | 上海致达海蓝股权投资基金管理有限公司   | 副董事长     | 2017/5/27  |           |
| 严健军 | 骏丰房地产开发(上海)有限公司      | 董事       | 1993/10/15 |           |
| 严健军 | 上海骏丰物业有限公司           | 董事       | 1995/4/28  |           |
| 严健军 | 上海致达实业有限公司           | 董事       | 1995/6/26  |           |
| 严健军 | 上海磐石投资有限公司           | 董事       | 2008/9/8   |           |
| 严健军 | 上海致达海蓝资产管理有限公司       | 董事       | 2017/10/11 |           |
| 严健军 | Kakiko Group Limited | 独立非执行董事  | 2019/7/19  |           |
| 周桐宇 | 威达高科技控股有限公司          | 执行董事     | 2002/11/21 |           |
| 周桐宇 | 上海威达计算机科技有限公司        | 监事       | 1995/5/15  |           |
| 周桐宇 | 上海瀚威贸易有限公司           | 监事       | 2017/7/14  |           |
| 周桐宇 | 南京威达汇科技开发有限公司        | 监事       | 1998/4/2   | 2023/4/24 |
| 周桐宇 | 上海凯宇庆企业发展有限公司        | 执行董事     | 2020/3/13  |           |
| 周桐宇 | 上海君饰新型材料技术开发有限公司     | 执行董事     | 2013/3/1   |           |
| 周桐宇 | 上海翼达新型装饰材料有限公司       | 执行董事     | 2000/9/18  |           |
| 周桐宇 | 长鑫金控控股有限公司           | 监事       | 2012/6/13  |           |
| 周桐宇 | 上海春潭投资管理有限公司         | 执行董事兼总经理 | 2015/7/20  |           |
| 周桐宇 | 上海艺潭信息工程有限公司         | 执行董事     | 2005/12/31 |           |
| 周桐宇 | 上海艺潭科技发展有限公司         | 监事       | 2005/12/31 |           |
| 周桐宇 | 深圳润长投资咨询有限公司         | 总经理、执行董事 | 2015/10/22 | 2023/4/26 |
| 周桐宇 | 上海艺潭商务咨询有限公司         | 执行董事     | 2002/10/17 |           |
| 周桐宇 | 师董(苏州)投资有限公司         | 董事       | 2017/10/12 |           |
| 周桐宇 | 北京望耀科技发展有限公司         | 监事       | 1999/5/31  |           |

|                      |                  |              |            |  |
|----------------------|------------------|--------------|------------|--|
| 周桐宇                  | 上海保大和众投资有限公司     | 执行董事兼<br>总经理 | 2007/12/4  |  |
| 周桐宇                  | 上海长宁长诚小额贷款股份有限公司 | 董事           | 2009/11/2  |  |
| 周桐宇                  | 上海长盛融资担保股份有限公司   | 董事           | 2011/9/21  |  |
| 周桐宇                  | 上海如翼新型装饰材料有限公司   | 执行董事         | 2014/4/17  |  |
| 周桐宇                  | 上海周桐宇公益基金会       | 理事           | 2015/8/13  |  |
| 何晓云                  | 中原内配集团股份有限公司     | 独立董事         | 2020/3/9   |  |
| 何晓云                  | 南京奥联汽车电子电器股份有限公司 | 独立董事         | 2022/10/18 |  |
| 何晓云                  | 北京贝尔生物工程股份有限公司   | 独立董事         | 2020/7/1   |  |
| 在其他单<br>位任职情<br>况的说明 |                  |              |            |  |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|  |   |
|--|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序                          | 公司独立董事报酬由董事会拟定，报股东大会审议决定；公司高级管理人员报酬由董事会审议决定。董事和高级管理人员报酬决策程序：董事会提名与薪酬考核委员会负责就公司董事及高级管理人员的全体薪酬及架构，及就设立规范透明的程序制定薪酬政策，向董事会提出建议。董事会决定高级管理人员的报酬和奖惩事项，股东大会决定董事的报酬事项。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是   |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 公司提名与薪酬考核委员会建议根据公司薪酬管理政策，结合公司年度主要经营目标、重点工作完成情况，按照公司薪酬管理政策发放高级管理人员薪酬。  |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 公司非独立董事、监事、高级管理人员报酬根据公司经营业绩、岗位职责、工作表现、市场环境等因素确定。公司独立董事报酬标准参照同行业上市公司的平均水平确定。公司外部监事不在公司领取报酬。  |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”  |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计                  | 709.86 万元。  |

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 范娟萍 | 监事    | 离任   | 退休   |
| 李解丰 | 监事    | 选举   |      |

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次           | 召开日期             | 会议决议   |
|----------------|------------------|--|
| 第五届董事会第十三次临时会议 | 2023 年 2 月 13 日  | 本次会议审议并通过了如下议案：1. 关于拟变更公司证券简称的议案，2. 关于向银行申请授信额度的议案，3. 关于全资子公司为公司提供担保的议案。   |
| 第五届董事会第十四次临时会议 | 2023 年 3 月 17 日  | 本次会议审议并通过了如下议案：1. 关于向银行申请项目贷款并提供担保的议案，2. 关于召开 2023 年第一临时股东大会的议案。   |
| 第五届董事会第十五次会议   | 2023 年 4 月 26 日  | 本次会议审议并通过了如下议案：1. 2022 年度总经理工作报告；2. 2022 年度董事会工作报告；3. 2022 年度财务报告；4. 2022 年年度报告全文及其摘要；5. 2022 年度内部控制评价报告；6. 2022 年度利润分配预案；7. 关于会计政策变更的议案；8. 关于 2023 年度日常关联交易预计的议案；9. 关于使用自有资金进行现金管理的议案；10. 关于申请银行授信额度的议案；11. 关于提供担保的议案；12. 2023 年第一季度报告；13. 关于增加经营范围并修订《公司章程》的议案；14. 关于续聘会计师事务所的议案；15. 关于召开 2022 年年度股东大会的议案； |
| 第五届董事会第十六次会议   | 2023 年 8 月 25 日  | 本次会议审议并通过了如下议案：2023 年半年度报告及其摘要。  |
| 第五届董事会第十七次临时会议 | 2023 年 9 月 28 日  | 本次会议审议并通过了如下议案：1. 关于《上海龙宇数据股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）》及其摘要的议案，2. 关于《上海龙宇数据股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法》的议案，3. 关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年员工持股计划相关事宜的议案，4. 关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案。  |
| 第五届董事会第十八次临时会议 | 2023 年 10 月 30 日 | 本次会议审议并通过了如下议案：1、2023 年第三季度报告；2、关于向银行申请授信额度的议案。  |
| 第五届董事会第十九次临时会议 | 2023 年 12 月 8 日  | 本次会议审议并通过了如下议案：1. 关于变更会计师事务所的议案；2. 关于开展全功能型跨境双向人民币资金池结算业务的议案；3. 关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案。   |

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 徐增增  | 否      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 刘振光  | 否      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 刘策   | 否      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 卢玉平  | 否      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 严健军  | 是      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 周桐宇  | 是      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 何晓云  | 是      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 7 |
| 其中：现场会议次数      | 0 |
| 通讯方式召开会议次数     | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名           |
|---------|----------------|
| 审计委员会   | 何晓云、严健军、卢玉平    |
| 提名委员会   | 严健军、周桐宇、刘策     |
| 战略委员会   | 徐增增、刘振光、刘策、周桐宇 |

注：公司提名委员会全称为：提名与薪酬考核委员会，下同。

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

| 召开日期             | 会议内容  | 重要意见和建议        | 其他履行职责情况 |
|------------------|---|----------------|----------|
| 2023 年 1 月 6 日   | 审计委员会与大华会计师事务所就公司 2022 年度审计事项进行第一次沟通。   |                |          |
| 2023 年 2 月 27 日  | 对公司 2022 年年度报表的审核情况以及 2023 年第一季度报告的筹备情况进行了讨论、检查和审议。   |                |          |
| 2023 年 4 月 25 日  | 一、公司 2022 年度审计委员会履职情况的报告；二、公司 2022 年度财务报表；三、公司 2022 年年度报告全文及其摘要；四、2022 年度内部控制评价报告；五、关于向银行申请授信额度的议案；六、关于提供担保的议案；七、关于会计政策变更的议案；八、公司 2023 年第一季度报告；九、关于续聘会计师事务所的议案。 | 与会委员一致表决通过相关议案 |          |
| 2023 年 8 月 25 日  | 2023 年半年度报告及其摘要   | 与会委员一致表决通过相关议案 |          |
| 2023 年 10 月 30 日 | 公司 2023 年第三季度报告   | 与会委员一致表决通过相关议案 |          |
| 2023 年 12 月 4 日  | 关于变更会计师事务所的议案   | 与会委员一致表决通过相关议案 |          |

**(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

| 召开日期        | 会议内容                    | 重要意见和建议        | 其他履行职责情况 |
|-------------|-------------------------|----------------|----------|
| 2023. 4. 25 | 关于高级管理人员 2022 年度绩效考核的议案 | 与会委员一致表决通过相关议案 |          |
| 2023. 9. 28 | 2023 年员工持股计划（草案）及其摘要    | 与会委员一致表决通过相关议案 |          |

**(四) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

| 召开日期        | 会议内容                      | 重要意见和建议        | 其他履行职责情况 |
|-------------|---------------------------|----------------|----------|
| 2023. 4. 26 | 公司 2023 年度战略和 2023 年度工作计划 | 与会委员一致表决通过相关议案 |          |

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

公司在识别及披露关联方及关联交易的内部控制运行方面存在缺陷，无法保证关联方及关联方交易被及时识别，并履行相关的审批和披露事宜，影响财务报告中关联方及关联方交易信息披露的完整性和准确性，与之相关的财务报告内部控制运行失效。

监事会要求公司积极采取有效措施，尽力在 2024 年消除上述所涉及事项的不良影响，并将持续关注和督促整改措施的落实情况。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 53     |
| 主要子公司在职员工的数量           | 139    |
| 在职员工的数量合计              | 192    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 12     |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 10     |
| 销售人员                   | 23     |
| 技术人员                   | 91     |
| 财务人员                   | 24     |
| 行政人员                   | 44     |
| 合计                     | 192    |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 大学本科及以上                | 90     |
| 大学专科                   | 59     |
| 中专及以下学历                | 43     |
| 合计                     | 192    |

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

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

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

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

**(三) 培训计划**√适用  不适用

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

**(四) 劳务外包情况** 适用  不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

## 1、现金分红政策的制定情况

为建立科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，充分保障及维护广大股东权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第三号—上市公司现金分红》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关文件及要求，并结合公司实际情况，制定公司现金分红政策。

## 2、现金分红政策的执行情况

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

## 3、现金分红政策的调整情况

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

|                                    |                               |
|------------------------------------|-------------------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 <input type="checkbox"/> 否 |

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



**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| 每 10 股送红股数 (股)                      | 0             |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)                  | 0.6           |
| 每 10 股转增数 (股)                       | 0             |
| 现金分红金额 (含税)                         | 23,656,075.26 |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润           | 65,952,868.33 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)       | 35.87         |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                  | 0             |
| 合计分红金额 (含税)                         | 23,656,075.26 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) | 35.87         |

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

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

公司第五届董事会第十七次临时会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过了公司 2023 年员工持股计划, 根据员工持股计划内容, 并依据参与对象实际认购和最终缴款的验资结果, 本次员工持股计划实际参与认购的员工共计 45 人, 最终缴纳的认购资金为 25,711,656.00 元, 按每股 4.26 元计算, 对应股数为 6,035,600 股, 占公司当前总股本的比例为 1.50%。

公司于 2023 年 12 月 28 日通过非交易过户形式将回购专用证券账户所持有的 6,035,600 股标的股票过户至“上海龙宇数据股份有限公司—2023 年员工持股计划证券账户”, 占公司总股本的比例为 1.50%, 过户价格为 4.26 元/股。截至目前, 公司本次员工持股计划首次授予部分权益 (不含预留份额) 过户完成, 本次员工持股计划证券账户持有公司股份 6,035,600 股, 占公司总股本的比例为 1.50%。

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

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

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司董事会根据内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2023 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有进行了评价，形成了内部控制自我评价报告。详见与本报告同日登载于上海证券交易所网站的《公司 2023 年度内部控制评价报告》。

公司高度重视内部控制报告反映出的问题，将从全面加强内部控制出发，以董事长为第一责任人组织开展了公司内部自查整改，并将进一步加强对关联方交易、资金支付、应收款项、资产安全等方面的管理。同时加强管理制度建设与执行，强化内部控制工作，加强法律法规和证券监管规则的培训和学习。

公司将严格按照内部控制整改计划，在逐步完善的基础上获得长期有效的执行，并对运行有效性进行定期验收与评估。后续公司将进一步健全内部控制评价体系，规范内部控制的评价程序，确保内部控制有效运行。

#### 报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

√适用 □不适用

1、公司实际控制人及关联公司与苏州名特企业管理有限公司（含子公司舟山伦启石油化工有限公司、苏州仓粮油脂有限公司、江苏名特石油化工有限公司），哈尔滨茂盛合企业管理有限公司（含子公司黑龙江茂晟合供应链管理有限公司、上海茂晟合供应链管理有限公司）；哈尔滨谊和通企业管理有限公司（含子公司舟山信鼎汇石油化工有限公司）存在关联关系。

苏州名特企业管理有限公司（含子公司舟山伦启石油化工有限公司、苏州仓粮油脂有限公司、江苏名特石油化工有限公司）为公司的主要客户，哈尔滨茂盛合企业管理有限公司（含子公司黑龙江茂晟合供应链管理有限公司、上海茂晟合供应链管理有限公司）、哈尔滨谊和通企业管理有限公司（含子公司舟山信鼎汇石油化工有限公司）为公司的主要供应商。关联交易事前未履行必要的审议程序。

公司在识别及披露关联方及关联方交易的内部控制运行方面出现缺陷，无法保证关联方及关联方交易被及时识别，并履行相关的审批和披露事宜、影响财务报告中关联方及关联方交易信息披露的完整性和准确性，与之相关的财务报告内部运行失效。

2、公司与部分供应商、客户之间存在计量单据缺失。公司相关的内部控制未能有效防范上述交易的真实性，与之相关的内部控制存在重大缺陷。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司管理层已识别出上述重大缺陷，上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。公司董事会将积极督促各项整改措施的落实，尽快完成整改。

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制。按照相关法律法规，领导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善业务管理规定等相关制度流程。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了否定意见的审计报告。

该报告与本报告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：否定意见

说明：

（1）本报告中上述所披露的所有公司，公司已停止开展业务，现有已签订合同的大批发业务合同履行完毕后不再开展新的业务。

（2）保留油库、船舶固定资产开展的油库出租、船舶供油业务及控股子公司相关库发业务，并保证单据真实、完整。除船舶供油业务外对所有库发授信的客户重新进行评估和审批。

（3）针对识别关联方关系及其交易内控失效的问题，公司将根据实质重于形式的原则，对公司关联方及疑似关联方进行全面梳理和核实，从而准确、全面地识别交易方关系。公司董事会进一步强化对关联交易的审查和审议披露工作，确保关联交易事项按照有关规定及时履行审批程序及披露义务，保障公司及股东利益不受损害。

（4）进一步落实内部控制制度，优化公司业务及管理流程，完善风险评估体系，强化风险责任意识，提高规范运作水平，促进公司可持续发展。

（5）公司邀请第三方检测机构对员工进行培训，加强员工对业务单据的识别能力。

（6）对油品业务加强业务管理，在今后的各项业务中，如有涉及到需要提供商检报告的，尽可能使用本公司自己聘用的商检机构，取得商检报告原件作为业务凭证。

（7）加强财务相关的培训力度，提高相关人员的规范意识。公司将定期组织公司和各子公司财务部门相关人员认真学习《企业会计准则》和《公司内部控制管理制度》相关内容，进一步明确相关业务的会计处理规范，通过加强财务人员的专业培训，有效增强财务人员的专业水平和合规意识，以提高会计核算的规范性和财务报告编制质量，提高规范运作水平。

（8）公司加强各类业务的规范运行管理工作，并要求控股股东及董监高严格按照、《公司章程》、《关联交易制度》及公司内部控制制度等规定，今后杜绝类似问题的发生。

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

### 十六、 其他

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |   |
|-------------------|---|
| 是否建立环境保护相关机制      | 否 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） |   |

#### (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) 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

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| 是否采取减碳措施                                     | 是                                 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             |                                   |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 数据中心建设和运营全程坚持绿色设计、绿色施工、低碳管理、降低能耗等 |

具体说明

适用 不适用

作为专业的 IDC 基础设施和边缘算力细分市场为特色的数字化服务提供商，公司积极响应国家环保政策，严格遵守国家颁布的法律法规及相关行业规范，不断推进节能减排与环境保护工作。公司始终秉持绿色低碳可持续发展战略，通过不断完善运维体系，提升运维管理能力、技术服务水平和数据中心运行效率，推进绿色数据中心建设，走高效、低碳、集约、循环的绿色发展道路，减少数据中心碳排放，助力“双碳”战略的达成。

数据中心领域的绿色发展是我国实现碳中和的重要一环，报告期内，公司持续加强对数据中心运维的精细化管理，通过能源管理系统优化，不断优化节能效用，减少二氧化碳排放量，公司在营数据中心整体 PUE 值同比继续下降。北京金汉王园区在行业内率先采用中水循环系统并持续安全稳定运行，在节约成本的同时减少了水资源的消耗；园区将继续探索屋面光伏系统安装和路面光伏照明改造措施，减少碳排放，提升数据中心绿色指标。无锡中物达项目尽责履行安全环保义务，文明施工、科学施工，最大限度地减少工程建设带来的灰尘、噪音、污水的排放；园区将探索光伏系统安装和相关储能措施，减少碳排放，提升数据中心绿色指标。上海磐石项目在站点拓展过程中坚持绿色选址、绿色设计、绿色施工，完善运维管理流程，融入节能环保理念，减小能源消耗，提高资源使用效率。

公司将充分发挥在 IDC 领域的创新潜能，不断提升技术能力，充分研究、合理应用系列先进的可落地的节能减排方案，从而最大限度地实现数据中心绿色、低碳、节能的运行，为实现 IDC “碳中和”的最终目标打下坚实基础。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

#### 具体说明

适用 不适用

公司始终秉承“诚信经营、回报社会”的发展理念，积极履行社会责任，努力做到自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会和谐发展。公司被评为“上海企业 100 强”“上海民营企业 100 强”“上海服务企业 100 强”“上海民营服务业企业 100 强”，“上海市文明单位”、“浦东新区企业社会责任达标企业”“2023 年上海市互联网成长型前 10 家企业”。

公司致力于构建和谐劳动关系，实现企业与员工共同发展。报告期内，公司实施了 2023 年员工持股计划，提高职工的凝聚力和公司竞争力，促进公司长期、持续、健康发展。在长期发展中，公司形成了鲜明的“共同发展、共担使命、共建和谐”企业核心价值观，在全体员工中倡导公正、包容、责任、诚信的价值取向，号召并推动实现员工、企业、社会的和谐互动。

公司注重企业经济效益与社会效益的同步发展，在不断提高公司综合实力的同时，积极纳税，发展就业岗位，促进企业与员工、企业与社会和谐发展。报告期内，公司在企业信贷信用、纳税信用、合同履行信用以及遵守商业道德、行业规则等方面，继续保持良好记录。

公司不忘饮水思源的初心，以自身行动回馈社会，共建幸福中国。2023 年“六一”儿童节期间，公司根据寻乌农村儿童的物资需求情况，组织全体员工开展了爱心捐赠活动，共募集到儿童读物、文具等物品合计 30 余箱，并安排专人专车送达。2023 年 8 月 20 日，公司总经理带领“龙宇爱心团队”赴新疆喀什，参加由“龙宇爱心公益专项基金”出资、由上海市儿基会和新疆喀什妇女联合会共同举办的对口援疆考察活动，并与各方一起交流公益事业、奉献爱心力量。近 5 年以来，“龙宇爱心公益专项基金”在上海及浦东新区对口援建的青海、新疆等地区，资助了上千例疑似先心病患儿筛查工作，资助 18 名先心病确诊患儿来沪完成了手术治疗，上海市 27 所高等院校的 129 名少数民族贫困大学生获得了连续三年、每年 20 万元的助学金，为脱贫攻坚战贡献了龙宇力量。报告期内，公司还携手潍坊新村街道，牵头认领了云南怒江州贡山县捧当乡迪麻洛村幼儿园“微心愿”项目，购买了电脑及桌椅，添置钢琴、午睡床、幼儿读本等，并派专人将物资安全送达迪麻洛小学、幼儿园，协助其改善学校的教育教学设施，助力提高幼儿教育教学水平。

公司将继续秉持“诚信经营、回报社会”的发展理念，将社会责任融入企业经营管理的各个环节，充分发挥社会责任的良性引导作用。促进企业健康、持续发展。

## 三、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

#### 具体说明

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     | 是否有履行期限 | 承诺期限        | 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 | 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 | 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 | 是       | 任职期间及离职后半年内 | 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。 | 公司再融资时   | 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，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。                  | 公司再融资时   | 否       |             | 是        |                      |                 |

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

公司董事会认为北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告出具了无法表示意见《审计报告》和否定意见的《内部控制审计报告》，客观地反映了公司 2023 年度财务状况、经营成果和内部控制情况。

董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等积极采取有效措施，督促相关责任人严肃认真履行义务，努力消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

详见第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/40. 重要会计政策和会计估计的变更。

##### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

##### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

公司就变更会计师事务所的事项与前任会计师事务所进行了充分沟通，前任会计师事务所知悉本事项并对本次变更无异议。前任会计师事务所按照相关规定，积极做好沟通及配合工作。

##### （四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

|                        | 原聘任                  | 现聘任                      |
|------------------------|----------------------|--------------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 大华会计师事务所<br>(特殊普通合伙) | 北京大华国际会计师事务所<br>(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬             | 1,200,000            | 1,200,000                |
| 境内会计师事务所审计年限           | 4                    | 1                        |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | /                    | 廖家河、贺爱雅                  |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | /                    | 3                        |

|              | 名称                       | 报酬      |
|--------------|--------------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 北京大华国际会计师事务所<br>(特殊普通合伙) | 300,000 |

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2023 年 12 月 25 日召开的公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，鉴于原审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）执行本公司年报审计业务的团队整体从大华所分立并加入北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京大华国际”），经综合考虑事务所业务资质、质量管理体系、审计团队胜

任能力、审计工作连续性等多方因素，拟改聘北京大华国际为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

1、公司子公司舟山龙熠石油化工有限公司与山东省岚桥石化有限公司发生买卖合同纠纷，经山东省高级人民法院二审作出终审判决，维持原判，要求上述公司支付货款本金 1.45 亿元及违约金；双方达成执行和解协议。（详见公司于 2024 年 1 月 12 日披露的《关于子公司涉及诉讼进展的公告》，公告编号：2024-002）公司 2023 年度已收回本金 5,500 万元。

截至报告批准日，2024 年收回本金 4,400 万元；累计收回本金 15,600 万元。

2、公司子公司融屿贸易（上海）有限公司与上海易泉有色金属贸易有限公司买卖合同纠纷，2021 年 7 月 21 日上海市第一中级人民法院受理此案，子公司融屿贸易（上海）有限公司于 2023 年 1 月收到该案一审判决，子公司融屿贸易（上海）有限公司已向法院申请强制执行。法院经执行后认为本案被执行人暂无财产可供执行，无继续执行的条件，于 2024 年 1 月 15 日裁定终结本次执行程序。本次执行程序终结后，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行；被执行人也负有继续履行本案债务的义务。

**十、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

**十一、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

报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。除本报告披露事项外，公司未发现控股股东、实际控制人其他诚信情况。

**十二、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)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**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物(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）          |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 70,000,000.00                      |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 65,000,000.00                      |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 65,000,000.00                      |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 1.76                               |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型        | 资金来源 | 发生额    | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|-----------|------|--------|-------|---------|
| 银行 T+1 理财 | 自有资金 | 45,533 |       |         |
| 国债逆回购     | 自有资金 | 7,500  | 6,009 |         |

**其他情况** 适用  不适用**(2) 单项委托理财情况** 适用  不适用**其他情况** 适用  不适用**(3) 委托理财减值准备** 适用  不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况** 适用  不适用**其他情况** 适用  不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

| 合同订立公司方名称   | 合同订立对方名称                    | 合同标的              | 合同签订日期   | 合同涉及资产的账面价值(万元) | 定价原则     | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 截至报告期末披露日的执行情况 | 披露日期       | 披露索引         |
|-------------|-----------------------------|-------------------|----------|-----------------|----------|----------|--------|----------------|------------|--------------|
| 北京金汉王技术有限公司 | 中国移动通信集团北京有限公司(由最终客户转签至运营商) | 定制数据中心及配套技术服务(一期) | 2020年3月  | 81,531          | 按照合同约定价格 | 96,400   | 否      | 已执行106,989万元   | 2020年4月13日 | 公告编号2020-018 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 中国移动通信集团北京有限公司(由最终客户转签至运营商) | 定制数据中心及配套技术服务(二期) | 2020年12月 | 17,693          | 按照合同约定价格 | 22,000   | 否      | 已执行11,033万元    | 2021年1月6日  | 公告编号2021-001 |

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用



## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 70,258 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 59,740 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       |        |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) |        |

#### (二) 截至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（不含通过转融通出借股份） |
|------------------------|

| 股东名称<br>(全称)                                       | 报告期内增<br>减    | 期末持股数<br>量     | 比例<br>(%)   | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押、标记<br>或冻结情况 |    | 股东性<br>质        |
|--|---------------|----------------|-------------|-----------------------------|----------------|----|-----------------|
|  |               |                |             |                             | 股份<br>状态       | 数量 |                 |
| 上海龙宇控股有限<br>公司                                     |               | 117,142,149    | 29.11       | 0                           | 无              |    | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 九泰基金—中信证<br>券—陆家嘴信托—<br>陆家嘴信托—鸿泰<br>5号集合资金信托<br>计划 |               | 18,516,302     | 4.60        | 0                           | 无              |    | 其他              |
| 国华人寿保险股份<br>有限公司—分红三<br>号                          | -8,048,800    | 17,189,944     | 4.27        | 0                           | 无              |    | 其他              |
| 徐增增  |               | 12,284,948     | 3.05        | 0                           | 无              |    | 境内自<br>然人       |
| 刘振光  |               | 6,926,611      | 1.72        | 0                           | 无              |    | 境内自<br>然人       |
| 上海龙宇数据股份<br>有限公司—2023年<br>员工持股计划                   | 6,035,600     | 6,035,600      | 1.50        | 0                           | 无              |    | 其他              |
| 何建东  | -16,097,668   | 3,943,859      | 0.98        | 0                           | 无              |    | 境内自<br>然人       |
| 平安大华基金—平<br>安银行—北京恒宇<br>天泽投资管理有限<br>公司             | -1,100,000    | 3,262,770      | 0.81        | 0                           | 无              |    | 其他              |
| 华泰证券股份有限<br>公司                                     | 未知            | 1,896,151      | 0.47        | 0                           | 无              |    | 国有法<br>人        |
| 张园仙  | 1,700         | 1,832,300      | 0.46        | 0                           | 无              |    | 境内自<br>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<br>币普<br>通股 | 117,142,149 |                             |                |    |                 |
| 九泰基金—中信证<br>券—陆家嘴信托—<br>陆家嘴信托—鸿泰<br>5号集合资金信<br>托计划 | 18,516,302    | 人民<br>币普<br>通股 | 18,516,302  |                             |                |    |                 |
| 国华人寿保险股份<br>有限公司—分红<br>三号                          | 17,189,944    | 人民<br>币普<br>通股 | 17,189,944  |                             |                |    |                 |
| 徐增增  | 12,284,948    | 人民<br>币普<br>通股 | 12,284,948  |                             |                |    |                 |

|                            |   |        |           |
|----------------------------|---|--------|-----------|
| 刘振光                        | 6,926,611   | 人民币普通股 | 6,926,611 |
| 上海龙宇数据股份有限公司—2023年员工持股计划   | 6,035,600   | 人民币普通股 | 6,035,600 |
| 何建东                        | 3,943,859   | 人民币普通股 | 3,943,859 |
| 平安大华基金—平安银行—北京恒宇天泽投资管理有限公司 | 3,262,770   | 人民币普通股 | 3,262,770 |
| 华泰证券股份有限公司                 | 1,896,151   | 人民币普通股 | 1,896,151 |
| 张园仙                        | 1,832,300   | 人民币普通股 | 1,832,300 |
| 前十名股东中回购专户情况说明             | 截至报告期末，公司回购专户中持有公司股份 8,175,573 股，占公司总股本的 2.03%。   |        |           |
| 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        |   |        |           |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末变化情况                  |           |                  |       |                                 |       |
|--------------------------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称（全称）                       | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |       | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 |       |
|                                |           | 数量合计             | 比例（%） | 数量合计                            | 比例（%） |
| 上海龙宇数据股份有限公司—2023年员工持股计划       | 新增        | 0                | 0.00  | 6,035,600                       | 1.50  |
| 华泰证券股份有限公司                     | 新增        | 未知               | 未知    | 1,896,151                       | 0.47  |
| 张园仙                            | 新增        | 未知               | 未知    | 1,832,300                       | 0.46  |
| 上海一村投资管理有限公司—一村尊享 19 号私募证券投资基金 | 退出        | 未知               | 未知    | 未知                              | 未知    |
| 沈慧琴                            | 退出        | 未知               | 未知    | 未知                              | 未知    |

|                             |    |    |    |    |    |
|-----------------------------|----|----|----|----|----|
| 上海一村投资管理有限公司—一村尊享7号私募证券投资基金 | 退出 | 未知 | 未知 | 未知 | 未知 |
|-----------------------------|----|----|----|----|----|

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 上海龙宇控股有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 刘振光   |
| 成立日期                     | 2000年1月14日  |
| 主要经营业务                   | 实业投资，本系统内资产经营（非金融业务）及以上相关业务的咨询服务，化工原料及产品（除危险品）、纺织原料（除棉花）、纺织产品、玻璃制品、五金交电、建筑材料、装潢材料、石油制品、金属材料、金银首饰、食用农产品的销售，从事货物及技术的进出口业务，食品销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |
| 其他情况说明                   | 无   |

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

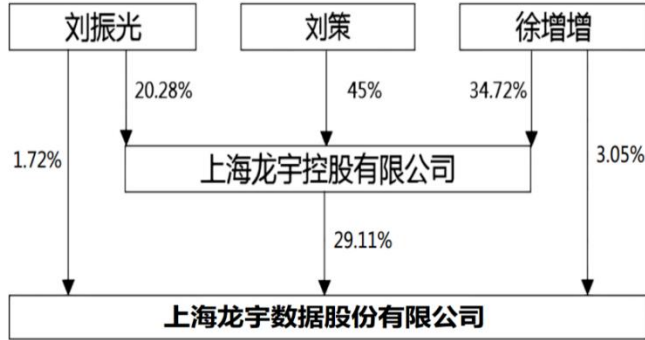
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

|                      |                            |
|----------------------|----------------------------|
| 姓名                   | 徐增增、刘振光、刘策                 |
| 国籍                   | 中国                         |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                          |
| 主要职业及职务              | 见本报告第四节“董事、监事、高级管理人员和员工情况” |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 |                            |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

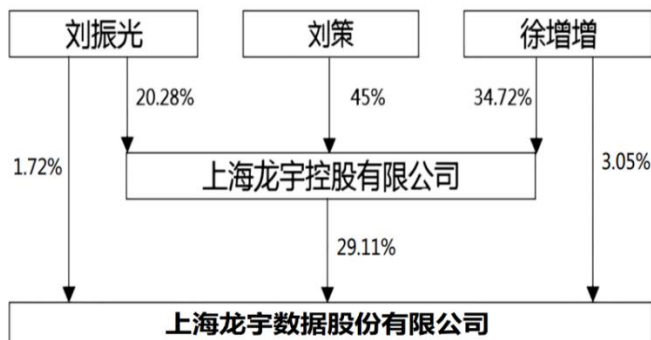
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 审计报告

北京大华审字[2024]00000631号

上海龙宇数据股份有限公司全体股东：

### 一、 无法表示意见

我们审计了上海龙宇数据股份有限公司(以下简称龙宇数据公司)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性,我们无法获取充分、适当的审计证据以作为形成财务报表审计意见的基础。

### 二、 形成无法表示意见的基础

截至2023年12月31日,龙宇数据公司应收账款中应收关联方苏州名特企业管理有限公司31,464.30万元。预付款项中预付关联方哈尔滨茂盛合企业管理有限公司、哈尔滨谊和通企业管理有限公司款项合计20,962.99万元;我们核查了上述交易的合同、结算单、入库单等相关凭据,以及实施函证、访谈、查看期后回款、货物结算单据等审计程序,我们无法获取充分适当的审计证据对上述资金的性质和可回收性做出判断;我们也无法判断是否存在实际控制人及其关联方资金占用的其他情形以及对财务报表可能产生的影响。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,龙宇数据公司管理层负责评估龙宇数据公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算龙宇数据公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙宇数据公司的财务报告过程。

### 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定,对龙宇数据公司的财务报表执行审计工作,以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项,我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。



按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙宇数据公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

廖家河

中国·北京

中国注册会计师：

贺爱雅

二〇二四年四月二十九日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海龙宇数据股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 货币资金         | 七、1  | 1,107,811,625.90 | 906,962,439.54   |
| 结算备付金        |      |                  |                  |
| 拆出资金         |      |                  |                  |
| 交易性金融资产      | 七、2  | 60,088,820.07    | 108,684,136.30   |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      |                  |                  |
| 应收账款         | 七、5  | 480,613,415.31   | 894,448,765.76   |
| 应收款项融资       |      |                  |                  |
| 预付款项         | 七、8  | 472,036,681.01   | 355,418,781.16   |
| 应收保费         |      |                  |                  |
| 应收分保账款       |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金    |      |                  |                  |
| 其他应收款        | 七、9  | 8,606,325.24     | 19,970,962.75    |
| 其中：应收利息      |      |                  |                  |
| 应收股利         |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产     |      |                  |                  |
| 存货           | 七、10 | 622,322,531.78   | 207,499,633.06   |
| 合同资产         |      |                  |                  |
| 持有待售资产       |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产  |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他流动资产        | 七、13 | 79,089,770.67    | 36,581,245.09    |
| 流动资产合计        |      | 2,830,569,169.98 | 2,529,565,963.66 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 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     | 七、19 | 92,827,256.00    | 92,827,256.00    |
| 投资性房地产        | 七、20 | 8,250,643.53     |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 1,634,582,059.89 | 1,159,324,241.53 |
| 在建工程          | 七、22 | 9,451,670.09     | 121,611,571.54   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 25,679,162.58    | 4,239,839.31     |
| 无形资产          | 七、26 | 305,221,328.81   | 320,405,567.33   |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            | 七、27 | 214,403,917.12   | 214,403,917.12   |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 84,762.40        |                  |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 7,205,982.90     | 4,264,122.27     |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 3,138,945.00     |                  |
| 非流动资产合计       |      | 2,300,845,728.32 | 1,917,076,515.10 |
| 资产总计          |      | 5,131,414,898.30 | 4,446,642,478.76 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 261,700,000.00   | 131,000,000.00   |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       | 七、33 |                  | 4,013,800.00     |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          | 七、35 | 314,000,000.00   | 283,300,000.00   |
| 应付账款          | 七、36 | 256,992,563.71   | 163,931,902.07   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          | 七、38 | 159,706,663.98   | 84,645,923.52    |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                  |
| 代理承销证券款       |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 3,364,679.84     | 3,330,116.30     |
| 应交税费          | 七、40 | 6,561,058.60     | 5,825,617.59     |
| 其他应付款         | 七、41 | 35,955,158.74    | 14,672,047.49    |
| 其中：应付利息       | 七、41 | 629,961.50       | 200,537.44       |
| 应付股利          | 七、41 | 1,408,077.31     | 1,384,598.42     |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 9,648,851.91     | 2,274,518.59     |
| 其他流动负债        | 七、44 | 20,728,847.38    | 10,970,951.03    |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债合计               |      | 1,068,657,824.16 | 703,964,876.59   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、45 | 289,991,357.78   | 70,500,000.00    |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 21,257,955.43    | 3,218,919.29     |
| 长期应付款                |      |                  | 4,188,793.10     |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 250,000.00       |                  |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 49,924,935.48    | 45,225,627.31    |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 361,424,248.69   | 123,133,339.70   |
| 负债合计                 |      | 1,430,082,072.85 | 827,098,216.29   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 402,443,494.00   | 402,443,494.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 3,282,309,007.00 | 3,267,477,737.59 |
| 减：库存股                | 七、56 | 104,876,660.04   | 104,876,660.04   |
| 其他综合收益               | 七、57 | 20,524,938.84    | 16,558,972.56    |
| 专项储备                 | 七、58 |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 46,836,879.97    | 40,916,553.79    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 46,058,146.63    | -13,974,395.52   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 3,693,295,806.40 | 3,608,545,702.38 |
| 少数股东权益               |      | 8,037,019.05     | 10,998,560.09    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 3,701,332,825.45 | 3,619,544,262.47 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 5,131,414,898.30 | 4,446,642,478.76 |

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

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海龙宇数据股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 489,764,230.10   | 487,809,686.23   |
| 交易性金融资产      |    | 60,088,820.07    |                  |
| 衍生金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据         |    |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 应收账款          | 十九、1 | 269,711,269.24   | 576,933,692.40   |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          |      | 254,090,542.02   | 56,423,828.31    |
| 其他应收款         | 十九、2 | 679,533,356.90   | 1,038,038,770.32 |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 324,298,943.36   | 34,806,197.73    |
| 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        |      | 3,559,803.41     | 4,369,515.00     |
| 流动资产合计        |      | 2,081,046,965.10 | 2,198,381,689.99 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 2,767,220,214.33 | 2,651,575,787.77 |
| 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        |      | 8,250,643.53     |                  |
| 固定资产          |      | 1,457,146.61     | 10,588,442.30    |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 2,835,133.35     | 1,105,111.79     |
| 无形资产          |      | 1,358,772.22     | 1,610,909.14     |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       |      | 13,239,336.85    | 14,912,066.29    |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 2,819,361,246.89 | 2,704,792,317.29 |
| 资产总计          |      | 4,900,408,211.99 | 4,903,174,007.28 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 135,000,000.00   | 30,000,000.00    |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 314,000,000.00   | 329,300,000.00   |
| 应付账款          |      | 186,047,308.35   | 166,512,915.67   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 62,812,205.26    | 22,915,494.17    |
| 应付职工薪酬        |      | 818,323.67       | 1,299,568.45     |
| 应交税费          |      | 2,450,077.74     | 3,043,402.05     |
| 其他应付款         |      | 326,118,017.43   | 475,691,760.29   |
| 其中：应付利息       |      | 141,777.78       | 131,198.61       |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 2,515,095.01     | 1,900,942.80     |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他流动负债               |  | 8,165,586.65     | 2,979,014.24     |
| 流动负债合计               |  | 1,037,926,614.11 | 1,033,643,097.67 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  | 70,500,000.00    |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  | 303,272.38       |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 250,000.00       |                  |
| 递延所得税负债              |  | 912,307.81       | 276,277.95       |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 1,162,307.81     | 71,079,550.33    |
| 负债合计                 |  | 1,039,088,921.92 | 1,104,722,648.00 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 402,443,494.00   | 402,443,494.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 3,270,394,930.79 | 3,266,730,261.77 |
| 减：库存股                |  | 104,876,660.04   | 104,876,660.04   |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 46,836,879.97    | 40,916,553.79    |
| 未分配利润                |  | 246,520,645.35   | 193,237,709.76   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,861,319,290.07 | 3,798,451,359.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 4,900,408,211.99 | 4,903,174,007.28 |

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|----------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  |      | 3,123,529,964.51 | 9,984,155,852.57 |
| 其中：营业收入  | 七、61 | 3,123,529,964.51 | 9,984,155,852.57 |
| 利息收入     |      |                  |                  |
| 已赚保费     |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |      |                  |                  |
| 二、营业总成本  |      | 3,093,216,568.83 | 9,933,427,989.74 |
| 其中：营业成本  | 七、61 | 2,968,600,786.62 | 9,809,139,751.29 |
| 利息支出     |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出 |      |                  |                  |
| 退保金      |      |                  |                  |

|                             |      |               |                |
|-----------------------------|------|---------------|----------------|
| 赔付支出净额                      |      |               |                |
| 提取保险责任准备金净额                 |      |               |                |
| 保单红利支出                      |      |               |                |
| 分保费用                        |      |               |                |
| 税金及附加                       | 七、62 | 11,367,520.69 | 10,545,787.14  |
| 销售费用                        | 七、63 | 26,515,932.12 | 32,669,522.29  |
| 管理费用                        | 七、64 | 51,907,273.25 | 52,032,885.80  |
| 研发费用                        | 七、65 | 17,438,643.33 | 15,316,832.74  |
| 财务费用                        | 七、66 | 17,386,412.82 | 13,723,210.48  |
| 其中：利息费用                     | 七、66 | 22,666,647.51 | 9,115,533.87   |
| 利息收入                        | 七、66 | 13,623,451.08 | 8,042,775.16   |
| 加：其他收益                      | 七、67 | 2,712,330.98  | 3,497,287.76   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 七、68 | 6,646,859.27  | 7,453,593.64   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |      |               |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          |      |               |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |      |               |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |      |               |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         | 七、70 | 4,960,069.34  | -2,841,138.85  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、71 | 36,937,960.78 | -12,322,530.45 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、72 | 4,728,085.38  | -4,336,040.06  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 七、73 |               | 16,262.26      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |      | 86,298,701.43 | 42,195,297.13  |
| 加：营业外收入                     | 七、74 | 24,493.71     | 4,043,214.72   |
| 减：营业外支出                     | 七、75 | 3,517,234.71  | 523,686.41     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 82,805,960.43 | 45,714,825.44  |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | 20,947,645.76 | 15,670,890.64  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 61,858,314.67 | 30,043,934.80  |
| （一）按经营持续性分类                 |      |               |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 61,920,172.22 | 29,850,800.79  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | -61,857.55    | 193,134.01     |
| （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） |      | 65,952,868.33 | 32,409,170.16  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | -4,094,553.66 | -2,365,235.36  |
| 六、其他综合收益的税后净额               | 七、77 | 3,967,334.16  | 18,970,444.64  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      | 3,965,966.28  | 19,453,854.88  |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |      |               |                |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| (1) 重新计量设定受益计划变动额       |  |               |               |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |               |               |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |               |               |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  | 3,965,966.28  | 19,453,854.88 |
| (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          |  | 3,965,966.28  | 19,453,854.88 |
| (7) 其他                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  | 1,367.88      | -483,410.24   |
| 七、综合收益总额                |  | 65,825,648.83 | 49,014,379.44 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 69,918,834.61 | 51,863,025.04 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -4,093,185.78 | -2,848,645.60 |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.1699        | 0.0835        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.1698        | 0.0835        |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2023 年度       | 2022 年度          |
|--------------------|------|---------------|------------------|
| 一、营业收入             | 十九、4 | 82,941,332.31 | 5,688,122,870.77 |
| 减：营业成本             | 十九、4 | 77,328,985.98 | 5,689,586,577.93 |
| 税金及附加              |      | 2,715,231.24  | 3,206,275.95     |
| 销售费用               |      | 4,958,399.38  | 12,634,375.32    |
| 管理费用               |      | 32,564,818.24 | 32,259,096.86    |
| 研发费用               |      |               |                  |
| 财务费用               |      | -7,027,101.85 | -15,033,705.60   |
| 其中：利息费用            |      | 15,260,592.40 | 7,067,716.21     |
| 利息收入               |      | 25,737,394.82 | 25,059,256.88    |
| 加：其他收益             |      | 349,280.91    | 280,718.98       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 十九、5 | 87,094,703.54 | 43,710,794.39    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      |               |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |      |               |                  |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |  |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |  | 398,442.39    | 1,125,920.00  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -49,106.86    | 1,094,148.70  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  | 1,337,701.77  | 2,249,295.00  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  |               | 15,031.93     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 61,532,021.07 | 13,946,159.31 |
| 加：营业外收入                |  |               |               |
| 减：营业外支出                |  | 20,000.00     | 20,000.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 61,512,021.07 | 13,926,159.31 |
| 减：所得税费用                |  | 2,308,759.30  | 807,731.16    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 59,203,261.77 | 13,118,428.15 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 59,203,261.77 | 13,118,428.15 |
| （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               |  | 59,203,261.77 | 13,118,428.15 |
| 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

2023 年 1—12 月



单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注      | 2023年度            | 2022年度            |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |         |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 10,956,594,187.25 | 11,341,520,951.46 |
| 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                   |         | 1,834,858.35      | 37,418,107.63     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78(1) | 15,427,286.99     | 23,380,133.82     |
| 经营活动现金流入小计                |         | 10,973,856,332.59 | 11,402,319,192.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 10,601,449,340.55 | 11,188,675,593.41 |
| 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            |         | 48,019,720.68     | 46,986,680.49     |
| 支付的各项税费                   |         | 31,496,359.13     | 51,917,356.72     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78(1) | 65,061,628.54     | 72,675,558.84     |
| 经营活动现金流出小计                |         | 10,746,027,048.90 | 11,360,255,189.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 227,829,283.69    | 42,064,003.45     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |         | 655,752,679.52    | 1,241,361,969.94  |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 3,048,007.74      | 5,949,329.99      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 3,657,696.00      | 10,000.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |         | 662,458,383.26    | 1,247,321,299.93  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 452,798,099.31    | 103,917,995.85    |
| 投资支付的现金                   |         | 605,497,000.00    | 853,501,456.22    |
| 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       |         |                   | 39,144,871.09     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |         | 1,058,295,099.31  | 996,564,323.16    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -395,836,716.05   | 250,756,976.77    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                   |                   |

|                           |         |                 |                |
|---------------------------|---------|-----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 |         | 661,691,357.78  | 223,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78(3) | 89,181,656.00   | 61,634,486.74  |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 750,873,013.78  | 284,634,486.74 |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 307,500,000.00  | 60,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 11,704,827.60   | 8,500,040.05   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                 | 4,257,103.33   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78(3) | 382,544,942.46  | 35,631,695.74  |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 701,749,770.06  | 104,631,735.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 49,123,243.72   | 180,002,750.95 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 1,183,326.86    | 11,481,475.54  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -117,700,861.78 | 484,305,206.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 762,102,439.54  | 277,797,232.83 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 644,401,577.76  | 762,102,439.54 |

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 4,830,369,568.71 | 6,815,027,909.93 |
| 收到的税费返还                   |    | 318,000.00       | 263,477.50       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 466,660,686.08   | 667,339,156.38   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 5,297,348,254.79 | 7,482,630,543.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 4,951,342,894.94 | 6,509,227,656.08 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 20,008,561.34    | 22,257,171.99    |
| 支付的各项税费                   |    | 4,359,432.65     | 4,795,455.29     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 548,422,595.26   | 430,437,786.18   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 5,524,133,484.19 | 6,966,718,069.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -226,785,229.40  | 515,912,474.27   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 495,091,240.99   | 1,038,371,969.94 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 85,810,084.87    | 42,822,744.45    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 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                |    | 580,901,325.86   | 1,081,194,714.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 259,569.90       | 1,357,109.00     |
| 投资支付的现金                   |    | 667,497,000.00   | 895,498,000.00   |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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                |  | 667,756,569.90        | 896,855,109.00        |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -86,855,244.04        | 184,339,605.39        |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |  | 235,000,000.00        | 117,000,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,393,305,878.14      | 1,368,749,607.74      |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 2,628,305,878.14      | 1,485,749,607.74      |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 201,500,000.00        | 15,500,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 5,531,409.65          | 2,256,716.65          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,204,241,728.96      | 1,974,611,834.89      |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 2,411,273,138.61      | 1,992,368,551.54      |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 217,032,739.53        | -506,618,943.80       |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  |                       |                       |
|                           |  | -96,607,733.91        | 193,633,135.86        |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 342,949,686.23        | 149,316,550.37        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>246,341,952.32</b> | <b>342,949,686.23</b> |

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 年度        |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减:库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |               | 小计               |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 402,443,494.00 |        |    |  | 3,267,477,737.59 | 104,876,660.04 | 16,558,972.56 |      | 40,916,553.79 |        | -13,974,395.52 |    | 3,608,545,702.38 | 10,998,560.09 | 3,619,544,262.47 |
| 加:会计政策变更              |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 402,443,494.00 |        |    |  | 3,267,477,737.59 | 104,876,660.04 | 16,558,972.56 |      | 40,916,553.79 |        | -13,974,395.52 |    | 3,608,545,702.38 | 10,998,560.09 | 3,619,544,262.47 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  | 14,831,269.41    |                | 3,965,966.28  |      | 5,920,326.18  |        | 60,032,542.15  |    | 84,750,104.02    | -2,961,541.04 | 81,788,562.98    |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                  |                | 3,965,966.28  |      |               |        | 65,952,868.33  |    | 69,918,834.61    | -4,093,185.78 | 65,825,648.83    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 14,831,269.41    |                |               |      |               |        |                |    | 14,831,269.41    | 1,131,644.74  | 15,962,914.15    |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  | -800,000.00   | -800,000.00      |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |    |  | 3,237,572.08     |                |               |      |               |        |                |    | 3,237,572.08     |               | 3,237,572.08     |
| 4.其他                  |                |        |    |  | 11,593,697.33    |                |               |      |               |        |                |    | 11,593,697.33    | 1,931,644.74  | 13,525,342.07    |
| (三)利润分配               |                |        |    |  |                  |                |               |      | 5,920,326.18  |        | -5,920,326.18  |    |                  |               |                  |
| 1.提取盈余公积              |                |        |    |  |                  |                |               |      | 5,920,326.18  |        | -5,920,326.18  |    |                  |               |                  |
| 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               |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 1.本期提取                |                |        |    |  |                  |                |               |      | 199,697.88    |        |                |    | 199,697.88       |               | 199,697.88       |
| 2.本期使用                |                |        |    |  |                  |                |               |      | 199,697.88    |        |                |    | 199,697.88       |               | 199,697.88       |
| (六)其他                 |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额              | 402,443,494.00 |        |    |  | 3,282,309,007.00 | 104,876,660.04 | 20,524,938.84 |      | 46,836,879.97 |        | 46,058,146.63  |    | 3,693,295,806.40 | 8,037,019.05  | 3,701,332,825.45 |

2023 年年度报告

| 项目                    | 2022 年度        |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |                |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 402,443,494.00 |        |    |  | 3,267,477,737.59 | 104,876,660.04 | -2,894,882.32 |      | 39,604,763.30 |        | -45,065,102.23 |    | 3,556,689,350.30 | 43,462,860.44  | 3,600,152,210.74 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |                |               |      | -52.32        |        | -6,620.64      |    | -6,672.96        | -2,635.60      | -9,308.56        |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 402,443,494.00 |        |    |  | 3,267,477,737.59 | 104,876,660.04 | -2,894,882.32 |      | 39,604,710.98 |        | -45,071,722.87 |    | 3,556,682,677.34 | 43,460,224.84  | 3,600,142,902.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  |                  |                | 19,453,854.88 |      | 1,311,842.81  |        | 31,097,327.35  |    | 51,863,025.04    | -32,461,664.75 | 19,401,360.29    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |                | 19,453,854.88 |      |               |        | 32,409,170.16  |    | 51,863,025.04    | -2,848,645.60  | 49,014,379.44    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  | -25,178,981.35 | -25,178,981.35   |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  | 23,313,540.65  | 23,313,540.65    |
| 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                  |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  | -48,492,522.00 | -48,492,522.00   |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |                |               |      | 1,311,842.81  |        | -1,311,842.81  |    |                  | -4,434,037.80  | -4,434,037.80    |
| 1.提取盈余公积              |                |        |    |  |                  |                |               |      | 1,311,842.81  |        | -1,311,842.81  |    |                  |                |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  | -4,434,037.80  | -4,434,037.80    |
| 4.其他                  |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 6.其他                  |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 1.本期提取                |                |        |    |  |                  |                |               |      | 191,320.80    |        |                |    | 191,320.80       |                | 191,320.80       |
| 2.本期使用                |                |        |    |  |                  |                |               |      | 191,320.80    |        |                |    | 191,320.80       |                | 191,320.80       |
| （六）其他                 |                |        |    |  |                  |                |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 四、本期末余额               | 402,443,494.00 |        |    |  | 3,267,477,737.59 | 104,876,660.04 | 16,558,972.56 |      | 40,916,553.79 |        | -13,974,395.52 |    | 3,608,545,702.38 | 10,998,560.09  | 3,619,544,262.47 |

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  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2023 年度        |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减: 库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额               | 402,443,494.00 |        |     |    | 3,266,730,261.77 | 104,876,660.04 |        |      | 40,916,553.79 | 193,237,709.76 | 3,798,451,359.28 |
| 加: 会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 其他                     |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额               | 402,443,494.00 |        |     |    | 3,266,730,261.77 | 104,876,660.04 |        |      | 40,916,553.79 | 193,237,709.76 | 3,798,451,359.28 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) |                |        |     |    | 3,664,669.02     |                |        |      | 5,920,326.18  | 53,282,935.59  | 62,867,930.79    |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | 59,203,261.77  | 59,203,261.77    |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 3,664,669.02     |                |        |      |               |                | 3,664,669.02     |
| 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      |                |        |     |    | 3,237,572.08     |                |        |      |               |                | 3,237,572.08     |
| 4. 其他                  |                |        |     |    | 427,096.94       |                |        |      |               |                | 427,096.94       |
| (三) 利润分配               |                |        |     |    |                  |                |        |      | 5,920,326.18  | -5,920,326.18  |                  |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |                  |                |        |      | 5,920,326.18  | -5,920,326.18  |                  |
| 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               | 402,443,494.00 |        |     |    | 3,270,394,930.79 | 104,876,660.04 |        |      | 46,836,879.97 | 246,520,645.35 | 3,861,319,290.07 |

2023 年年度报告

| 项目                     | 2022 年度        |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额               | 402,443,494.00 |        |     |    | 3,266,730,261.77 | 104,876,660.04 |        |      | 39,604,763.30 | 181,431,595.34 | 3,785,333,454.37 |
| 加：会计政策变更               |                |        |     |    |                  |                |        |      | -52.32        | -470.92        | -523.24          |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 其他                     |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额               | 402,443,494.00 |        |     |    | 3,266,730,261.77 | 104,876,660.04 |        |      | 39,604,710.98 | 181,431,124.42 | 3,785,332,931.13 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                  |                |        |      | 1,311,842.81  | 11,806,585.34  | 13,118,428.15    |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | 13,118,428.15  | 13,118,428.15    |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 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                  |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| (三) 利润分配               |                |        |     |    |                  |                |        |      | 1,311,842.81  | -1,311,842.81  |                  |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |                  |                |        |      | 1,311,842.81  | -1,311,842.81  |                  |
| 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               | 402,443,494.00 |        |     |    | 3,266,730,261.77 | 104,876,660.04 |        |      | 40,916,553.79 | 193,237,709.76 | 3,798,451,359.28 |

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

上海龙宇数据股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为 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的批复》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。

2023 年 1 月 5 日，公司名称正式由上海龙宇燃油股份有限公司变更为上海龙宇数据股份有限公司。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司的注册资本为 402,443,494.00 元。

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

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

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属燃油贸易类行业，主要产品和服务为一般项目：工业互联网数据服务；信息系统运行维护服务；互联网安全服务；互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；物联网技术服务；物联网技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；物业管理；非居住房地产租赁；住房租赁；信息系统集成服务；电子产品销售；通讯设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；成品油批发（不含危险化学品）；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；针纺织品及原料销售；金属材料销售；塑料制品销售；玻璃纤维及制品销售；五金产品零售；五金产品批发；建筑材料销售；货物进出口；技术进出口。（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；互联网信息服务；第二类增值电信业务；成品



油批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

### （三） 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 20 户，详见财务报告附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见财务报告附注九、合并范围的变更。

### （四） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出。

## 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。本公司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》（2023 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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、其他应收款、坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、存货跌价准备、商誉减值、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，请参阅本节重要会计政策及会计估计中的各项具体描述。

### 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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目               | 重要性标准                                     |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | ≥2,000 万元人民币                              |
| 本期重要的应收款项核销      | ≥500 万元人民币                                |
| 重要的在建工程          | ≥500 万元人民币                                |
| 重要的非全资子公司        | 子公司总资产超过集团总资产 2%或子公司净利润超过集团净利润 10%的非全资子公司 |
| 重要的投资活动项目        | 单项金额超过集团总资产 5%的投资活动现金流量                   |

#### 6. 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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响

其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

## 2. 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。

## 3. 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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 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。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在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. 金融资产的分类、确认和计量

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、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款等。

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. 金融负债的分类、确认和计量

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. 金融资产减值

本公司对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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款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) 对于租赁应收款项，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。

3) 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。

4) 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。

## 12. 应收票据

适用  不适用

**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 11.6. 金融资产减值。

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                                 | 计提方法具体见本附注 13. 应收账款                 |

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本附注 11. 金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本附注 11. 金融工具。

**13. 应收账款**

√适用 □不适用

**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 11.6. 金融资产减值。

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 |

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**



√适用 □不适用  
详见本附注 11. 金融工具。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用  
详见本附注 11. 金融工具。

#### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

#### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注 11. 金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用  
详见本附注 11. 金融工具。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用  
详见本附注 11. 金融工具。

#### 15. 其他应收款

√适用 □不适用

#### 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 11.6. 金融资产减值。

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 |  |

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注 11. 金融工具。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注 11. 金融工具。

### 16. 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时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，水上加油业务采用“移动加权平均法”计价，子公司船务公司按“移动加权平均法”计价。

##### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

##### 4. 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进行摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

##### 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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**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。

**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 11.6. 金融资产减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本附注 11. 金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

详见本附注 11. 金融工具。

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

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，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。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 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 6. 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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20-40 年   | 5         | 2.375-4.75  |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 21. 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。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (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。

## (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%  | 4.75%-19%     |
| 数据中心资产  | 年限平均法 | 8-20 年  | 5%  | 4.75%-11.875% |
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 20-40 年 | 5%  | 2.375%-4.75%  |

## 22. 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。

## 23. 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。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

##### 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. 无形资产的后续计量

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使用寿命进行复核。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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

## 27. 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。

## 28. 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。

## 29. 合同负债

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。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对

于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### 31. 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。

### 32. 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。

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露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) 大宗商品石油化工业务

(2) 数据中心业务

### 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

公司有两大业务板块，一是大宗商品石油化工业务，二是数据中心业务。

(1) 大宗商品石油化工业务

公司石油化工业务属于在某一时点履行的履约义务。

①非调和燃料油等业务

货物交接给客户的同时，由商检机构出具商检报告或由仓储方或运输方等出具其他计量单据，公司方根据商检报告或其他计量单据与接货方确定最终结算量，结算量、结算金额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燃料油等业务

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。各油库管理员核对提货单与发货通知、核对提货计划相关信息一致后，给予发货。油库发货完毕，收回提货联并提供出库单或出库明细，由此公司确认销售收入。

③水上加油业务

收到客户以微信形式提交的船舶加油信息，组织加油。加油开泵前，双方共同对供油船存油确认；停泵后双方再次共同对供油船存油确认，根据开泵前后确认的读数计算数量，数量无误后双方在《供油凭证》共同签字，由此公司确认收入。

④化工业务

化工业务由具备第三方仓库盖章确认的物流单据（货物出库证明）或其他更具公信力的第三方机构出具的货物转让凭证，且单据上注明转出、转入客户名称、货物名称、货转数量，或第三方出具的商检报告或由仓储等出具的其他计量单据方可确认收入。

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

数据中心托管服务收入：数据中心托管服务收入包括批发定制式数据中心和零售数据中心服务收入。

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。

## 3. 特定交易的收入处理原则

### （1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

### （2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

### （3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

### （4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

**(5) 售后回购**

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

**(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同**

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

适用 不适用

**35. 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。

## 36. 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财务报告附注七、51. 递延收益/67. 其他收益/74. 营业外收入。

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。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

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

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间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。

| 项目      | 采用简化处理的租赁资产类别     |
|---------|-------------------|
| 短期租赁    | 租赁期不超过 12 个月的房屋租赁 |
| 低价值资产租赁 | 打印机等小型办公资产租赁      |

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (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。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对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。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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。

#### (3) 对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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (一) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 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；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## （二） 租赁负债

本公司对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。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## （三） 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相关联计划的一部分。
- （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。

## （四） 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. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分, 作为现金流量套期储备, 计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额, 按照下列两项的绝对额中较低者确定:

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失;

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分 (即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失), 计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额, 按照下列规定处理:

1) 被套期项目为预期交易, 且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的,

或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

#### 5. 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。

#### 6. 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。

## (五) 回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## (六) 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。

## 40. 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

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因   | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------|
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”。 | (1)          | 不适用  |

### 其他说明

#### (1) 企业会计准则解释第 17 号

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释 17 号”），解释 17 号“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 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%             |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征   | 1%、5%、7%                    |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计征   | 3%                          |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征   | 2%                          |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征   | 8.25%、15%、16.5%、17%、20%、25% |
| 房产税     | 从价计征：按房产原值的70%计征  | 1.2%                        |
|         | 从租计征：按租金收入计征  | 12%                         |

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(%)                             |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| 上海龙宇数据股份有限公司                  | 25%                                  |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司               | 20%                                  |
| 舟山龙宇燃油有限公司                    | 25%                                  |
| 舟山甬源石油化工有限公司                  | 25%                                  |
| 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%                                  |
| 新加坡龙宇燃油有限公司                   | 17%                                  |
| 上海盛龙船务有限公司                    | 20%                                  |
| 融屿贸易(上海)有限公司                  | 25%                                  |
| LON-YER CO., LTD              | 16.50%                               |
| Alfar Resources Co., Limited. | 应纳税所得两百万港币以下：8.25%；大于两百万港币<br>16.50% |
| 北京金汉王技术有限公司                   | 15%                                  |
| 上海策慧智算科技有限公司                  | 25%                                  |
| 北京华清云泰通信科技有限公司                | 20%                                  |
| 宁波宇策投资管理有限公司                  | 25%                                  |
| 舟山龙熠石油化工有限公司                  | 25%                                  |
| 浙江众程能源有限公司                    | 25%                                  |
| 江苏中物达物联网科技有限公司                | 25%                                  |
| 上海易迦程能源有限公司                   | 20%                                  |
| 上海磐石边缘云计算有限公司                 | 25%                                  |
| 江苏龙宇燃油有限公司                    | 20%                                  |

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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。

3、根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号）和《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，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；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。

4、根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用稅和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的稅率繳納企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

5、根据《关于进一步加大增值税期末留抵退稅政策实施力度的公告》（财政部、稅务总局公告 2022 年第 14 号）和《关于扩大全额退稅留抵稅額政策行业范围的公告》（财政部、稅务总局公告 2022 年第 21 号），加大小微企业、制造业、批发零售业等行业增值税期末留抵退稅政策力度，将先进制造业按月全额退稅增量留抵稅額政策范围扩大至符合条件的小微企业、符合条件的制造业和符合条件的批发零售业等行业企业（含个体工商户，下同），并一次性退稅上述企业存量留抵稅額。

6、根据《关于进一步完善研发費用稅前加計扣除政策的公告》（财政部稅务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发費用，未形成无形资产計入当期損益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生額的 100% 在稅前加計扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在稅前摊销。公司下属子公司北京金汉王技术有限公司自 2023 年 1 月 1 日起享受研发費用稅前 100% 加計扣除的优惠政策。

7、公司下属子公司北京金汉王技术有限公司于 2022 年获批高新技术企业认定，于 2022 年至 2024 年期间内享受高新技术企业减按 15% 稅率征收企业所得税的优惠政策。

8、根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部稅务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业納稅人按照当期可抵扣進項稅額加計 5% 抵減應納稅額。公司下属子公司北京金汉王技术有限公司、上海策慧智算科技有限公司为符合以上政策适用范围的生产性服务业，2023 年适用当期可抵扣進項稅額加計 5% 抵減應納稅額的增值税优惠政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额           |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金          |                  |                |
| 银行存款          | 644,399,856.30   | 662,001,216.39 |
| 其他货币资金        | 457,095,050.46   | 244,961,223.15 |
| 未到期应收利息       | 6,316,719.14     |                |
| 合计            | 1,107,811,625.90 | 906,962,439.54 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 236,531,767.21   | 135,559,958.86 |

## 其他说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 信用证保证金  | 257,093,329.00 | 50,000,000.00  |
| 票据保证金   | 200,000,000.00 | 94,860,000.00  |
| 未到期应收利息 | 6,316,719.14   |                |
| 合计      | 463,410,048.14 | 144,860,000.00 |

## 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           | 指定理由和依据 |
|--------------------------|---------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 60,088,820.07 | 108,684,136.30 | /       |
| 其中：                      |               |                |         |
| 债务工具投资                   |               |                | /       |
| 权益工具投资                   |               |                | /       |
| 衍生金融资产                   |               |                | /       |
| 其他                       | 60,088,820.07 | 108,684,136.30 | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |                |         |
| 其中：                      |               |                |         |
| 债务工具投资                   |               |                |         |
| 混合工具                     |               |                |         |
| 其他                       |               |                |         |
| 合计                       | 60,088,820.07 | 108,684,136.30 | /       |

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 | 559,500,000.00 |           |
| 商业承兑票据 |                |           |
| 合计     | 559,500,000.00 |           |

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□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         | 期初账面余额           |
|------------|----------------|------------------|
| 1 年以内      |                |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                |                  |
| 未到期        | 461,312,164.54 | 763,525,461.48   |
| 3 个月以内     | 6,357,646.36   | 75,344,429.53    |
| 3 个月至 6 个月 | 343,483.89     | 11,862,552.00    |
| 6 个月至 1 年  |                | 20,679,458.85    |
| 1 年以内小计    | 468,013,294.79 | 871,411,901.86   |
| 1 至 2 年    |                |                  |
| 2 至 3 年    |                |                  |
| 3 至 5 年    | 178,462,166.39 | 178,462,166.39   |
| 5 年以上      |                | 8,306,348.20     |
| 合计         | 646,475,461.18 | 1,058,180,416.45 |



## (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             | 178,462,166.39 | 27.61  | 165,788,164.89 | 92.90    | 12,674,001.50  | 186,768,514.59   | 17.65  | 161,588,356.89 | 86.52    | 25,180,157.70  |
| 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 | 27.61  | 165,788,164.89 | 92.90    | 12,674,001.50  | 178,462,166.39   | 16.87  | 153,282,008.69 | 85.89    | 25,180,157.70  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |                |          |                | 8,306,348.20     | 0.78   | 8,306,348.20   | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备             | 468,013,294.79 | 72.39  | 73,880.98      | 0.02     | 467,939,413.81 | 871,411,901.86   | 82.35  | 2,143,293.80   | 0.25     | 869,268,608.06 |
| 其中：                   |                |        |                |          |                |                  |        |                |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 468,013,294.79 | 72.39  | 73,880.98      | 0.02     | 467,939,413.81 | 871,411,901.86   | 82.35  | 2,143,293.80   | 0.25     | 869,268,608.06 |
|                       |                |        |                |          |                |                  |        |                |          |                |
| 合计                    | 646,475,461.18 | /      | 165,862,045.87 | /        | 480,613,415.31 | 1,058,180,416.45 | /      | 163,731,650.69 | /        | 894,448,765.76 |

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           |                |          | 计提理由         |
|----------------|----------------|----------------|----------|--------------|
|                | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |              |
| 上海易臬有色金属贸易有限公司 | 178,462,166.39 | 165,788,164.89 | 92.90    | 预期存续期间发生信用损失 |
| 合计             | 178,462,166.39 | 165,788,164.89 | 92.90    | /            |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

公司控股子公司融屿贸易(上海)有限公司与上海易臬有色金属贸易有限公司的贸易合同形成应收账款178,462,166.39元,截至2023年12月31日尚未收回,于本报告期单项计提坏账准备12,506,156.20元,累计计提坏账准备165,788,164.89元。

融屿贸易(上海)有限公司与上海易臬有色金属贸易有限公司买卖合同纠纷,2021年7月21日上海市第一中级人民法院受理此案,2023年1月一审判决胜诉,2024年1月15日裁定终结本次执行程序。具体诉讼事项详见本报告第六节/九、重大诉讼、仲裁事项。

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 (%) |
| 未到期     | 461,312,164.54 |           |          |
| 3个月以内   | 6,357,646.36   | 63,576.46 | 1.00     |
| 3个月至6个月 | 343,483.89     | 10,304.52 | 3.00     |
| 6个月至1年  |                |           | 5.00     |
| 1-2年    |                |           | 10.00    |
| 2-3年    |                |           | 30.00    |
| 3-5年    |                |           | 80.00    |
| 5年以上    |                |           | 100.00   |
| 合计      | 468,013,294.79 | 73,880.98 |          |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□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 |                |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 161,588,356.89 | 12,506,156.20 |              | 8,306,348.20 |      | 165,788,164.89 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,143,293.80   | 71,366.98     | 2,140,779.80 |              |      | 73,880.98      |
| 合计             | 163,731,650.69 | 12,577,523.18 | 2,140,779.80 | 8,306,348.20 |      | 165,862,045.87 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 8,306,348.20 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| A 公司 | 货款     | 8,306,348.20 | 无法收回 | 董事长批准   | 否           |
| 合计   | /      | 8,306,348.20 | /    | /       | /           |

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

本次核销的应收款项的账龄在 5 年以上，公司对长期催收无果、客户破产或者已履行司法程序，确认无法收回的应收款项予以核销，以前年度已全额计提坏账准备。

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额       |
|----------------|----------------|----------|----------------|--------------------------|----------------|
| 苏州名特企业管理有限公司   | 314,642,951.72 |          | 314,642,951.72 | 48.67                    |                |
| 上海易泉有色金属贸易有限公司 | 178,462,166.39 |          | 178,462,166.39 | 27.61                    | 165,788,164.89 |

|                     |                |  |                |       |                |
|---------------------|----------------|--|----------------|-------|----------------|
| 中国移动通信有限公司          | 90,159,848.15  |  | 90,159,848.15  | 13.95 | 24,774.12      |
| 宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司 | 19,684,872.66  |  | 19,684,872.66  | 3.04  |                |
| 招商局集团有限公司           | 17,982,039.60  |  | 17,982,039.60  | 2.78  | 49,106.86      |
| 合计                  | 620,931,878.52 |  | 620,931,878.52 | 96.05 | 165,862,045.87 |

其他说明

上述苏州名特企业管理有限公司应收账款由关联方交易形成。

其他说明：

适用 不适用

## 6、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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

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款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、 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 | 472,025,741.29 | 100.00 | 355,269,464.51 | 99.96  |
| 1至2年 | 9,020.42       | 0.00   | 149,316.65     | 0.04   |
| 2至3年 | 1,919.30       | 0.00   |                |        |
| 3年以上 |                |        |                |        |
| 合计   | 472,036,681.01 | 100.00 | 355,418,781.16 | 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

| 单位名称          | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|----------------|--------------------|
| 上海茂晟合石油化工有限公司 | 119,922,461.78 | 25.41              |
| 山东天弘化学有限公司    | 98,761,289.20  | 20.92              |
| 舟山信鼎汇石油化工有限公司 | 89,707,421.13  | 19.00              |
| 青州市金源工贸有限公司   | 81,500,000.00  | 17.27              |
| 青岛环海湾国际商贸有限公司 | 40,531,173.60  | 8.59               |
| 合计            | 430,422,345.71 | 91.19              |

其他说明

上述上海茂晟合石油化工有限公司、舟山信鼎汇石油化工有限公司预付款项由关联方交易形成。

其他说明

适用 不适用

## 9、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 | 8,606,325.24 | 19,970,962.75 |
| 合计    | 8,606,325.24 | 19,970,962.75 |

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用



**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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        | 期初账面余额         |
|------------|---------------|----------------|
| 1 年以内      |               |                |
| 其中：1 年以内分项 |               |                |
| 未到期        | 8,606,325.24  | 10,345,666.91  |
| 3 个月以内     |               |                |
| 3 个月至 6 个月 |               |                |
| 6 个月至 1 年  |               |                |
| 1 年以内小计    | 8,606,325.24  | 10,345,666.91  |
| 1 至 2 年    |               | 22,500,000.00  |
| 2 至 3 年    | 20,500,000.00 |                |
| 3 至 5 年    | 50,326,150.65 | 105,326,150.65 |
| 5 年以上      |               |                |
| 合计         | 79,432,475.89 | 138,171,817.56 |

**(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 | 3,658,817.33  | 4,733,379.18   |
| 往来款     | 70,826,150.65 | 127,826,150.65 |
| 其他      | 4,947,507.91  | 5,612,287.73   |
| 合计      | 79,432,475.89 | 138,171,817.56 |

## (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) |                |
| 2023年1月1日余额    |              |                      | 118,200,854.81       | 118,200,854.81 |
| 2023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           |              |                      | 7,625,295.84         | 7,625,295.84   |
| 本期转回           |              |                      | 55,000,000.00        | 55,000,000.00  |
| 本期转销           |              |                      |                      |                |
| 本期核销           |              |                      |                      |                |
| 其他变动           |              |                      |                      |                |
| 2023年12月31日余额  |              |                      | 70,826,150.65        | 70,826,150.65  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

2021 年子公司舟山龙熠石油化工有限公司与盘锦辽河油田大力能源有限公司签订油品购销合同，对方发生违约行为，截至 2023 年 12 月 31 日，公司 20,500,000.00 元合同债权尚未收回。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 7,625,295.84 元，累计计提坏账准备 20,500,000.00 元。

2019 年子公司舟山龙熠石油化工有限公司与山东省岚桥石化有限公司签订的买卖合同，截至 2023 年 12 月 31 日，公司 50,326,150.65 元合同债权尚未收回。报告期内公司收到回款 5,500 万元，转回坏账准备 5,500 万元。截至报告批准日，2024 年公司收到回款 4,400 万元；累计收到回款 15,600 万元。

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 | 118,200,854.81 | 7,625,295.84 | 55,000,000.00 |       |      | 70,826,150.65 |

|    |                |              |               |  |               |
|----|----------------|--------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 118,200,854.81 | 7,625,295.84 | 55,000,000.00 |  | 70,826,150.65 |
|----|----------------|--------------|---------------|--|---------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称        | 转回或收回金额       | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|-------------|---------------|------|------|---------------------|
| 山东省岚桥石化有限公司 | 55,000,000.00 | 收到回款 | 银行划款 | 预期存续期间发生信用损失        |
| 合计          | 55,000,000.00 | /    | /    | /                   |

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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           | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄   | 坏账准备期末余额      |
|----------------|---------------|---------------------|-------|------|---------------|
| 山东省岚桥石化有限公司    | 50,326,150.65 | 63.36               | 诉讼款项  | 3-5年 | 50,326,150.65 |
| 盘锦辽河油田大力能源有限公司 | 20,500,000.00 | 25.81               | 诉讼款项  | 2-3年 | 20,500,000.00 |
| 上海龙宇控股有限公司     | 4,189,948.58  | 5.27                | 其他款项  | 未到期  |               |
| 中海油华东销售有限公司    | 1,000,000.00  | 1.26                | 保证金   | 未到期  |               |
| 浙江浙石化销售有限公司    | 600,000.00    | 0.76                | 保证金   | 未到期  |               |
| 合计             | 76,616,099.23 | 96.46               | /     | /    | 70,826,150.65 |

上述上海龙宇控股有限公司其他应收款 4,000,000.00 元为尚未到期的出资款，189,948.58 元由关联方交易形成。

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |                       |                | 期初余额           |                       |                |
|--------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 43,575.84      |                       | 43,575.84      | 43,575.84      |                       | 43,575.84      |
| 库存商品   | 580,889,641.67 | 3,656,110.51          | 577,233,531.16 | 200,393,769.31 | 8,384,195.89          | 192,009,573.42 |
| 发出商品   | 45,045,424.78  |                       | 45,045,424.78  | 15,378,034.72  |                       | 15,378,034.72  |
| 合同履约成本 |                |                       |                | 68,449.08      |                       | 68,449.08      |
| 合计     | 625,978,642.29 | 3,656,110.51          | 622,322,531.78 | 215,883,828.95 | 8,384,195.89          | 207,499,633.06 |

## (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    |              |        |    |              |    |              |
| 库存商品   | 8,384,195.89 |        |    | 4,728,085.38 |    | 3,656,110.51 |
| 发出商品   |              |        |    |              |    |              |
| 合同履约成本 |              |        |    |              |    |              |
| 合计     | 8,384,195.89 |        |    | 4,728,085.38 |    | 3,656,110.51 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□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

| 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 | 68,449.08 |      | 68,449.08 |        |      |

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

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 75,434,517.22 | 29,228,587.41 |
| 企业所得税   | 3,655,253.45  | 7,352,657.68  |
| 合计      | 79,089,770.67 | 36,581,245.09 |

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按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

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**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). 本期存在终止确认的情况说明**

□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 | 92,827,256.00 | 92,827,256.00 |
| 合计     | 92,827,256.00 | 92,827,256.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值     |               |       |      |               |
| 1. 期初余额    |               |       |      |               |
| 2. 本期增加金额  | 12,359,999.97 |       |      | 12,359,999.97 |
| (1) 外购     |               |       |      |               |
| (2) 固定资产转入 | 12,359,999.97 |       |      | 12,359,999.97 |
| (3) 企业合并增加 |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额  |               |       |      |               |
| (1) 处置     |               |       |      |               |
| (2) 其他转出   |               |       |      |               |
| 4. 期末余额    | 12,359,999.97 |       |      | 12,359,999.97 |



|             |              |  |  |              |
|-------------|--------------|--|--|--------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |  |  |              |
| 1. 期初余额     |              |  |  |              |
| 2. 本期增加金额   | 4,109,356.44 |  |  | 4,109,356.44 |
| (1) 计提或摊销   | 342,446.37   |  |  | 342,446.37   |
| (2) 固定资产转入  | 3,766,910.07 |  |  | 3,766,910.07 |
| 3. 本期减少金额   |              |  |  |              |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    |              |  |  |              |
| 4. 期末余额     | 4,109,356.44 |  |  | 4,109,356.44 |
| 三、减值准备      |              |  |  |              |
| 1. 期初余额     |              |  |  |              |
| 2. 本期增加金额   |              |  |  |              |
| (1) 计提      |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额   |              |  |  |              |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    |              |  |  |              |
| 4. 期末余额     |              |  |  |              |
| 四、账面价值      |              |  |  |              |
| 1. 期末账面价值   | 8,250,643.53 |  |  | 8,250,643.53 |
| 2. 期初账面价值   |              |  |  |              |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,634,582,059.89 | 1,159,324,241.53 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,634,582,059.89 | 1,159,324,241.53 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 房屋及建筑物           | 机器设备         | 船舶及船用设备      | 运输设备         | 办公设备         | 电子设备         | 数据中心资产           | 合计               |
|-----------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值：         |                  |              |              |              |              |              |                  |                  |
| 1. 期初余额         | 892,143,619.13   | 3,616,898.88 | 5,732,034.46 | 2,243,663.41 | 1,511,528.80 | 3,282,932.61 | 602,294,688.68   | 1,510,825,365.97 |
| 2. 本期增加金额       | 128,492,610.29   | 317,164.90   |              |              | 29,983.25    | 581,255.16   | 451,079,744.71   | 580,500,758.31   |
| (1) 购置          | 49,958.13        | 317,164.90   |              |              | 29,983.25    | 581,255.16   | 434,534.23       | 1,412,895.67     |
| (2) 在建工程转入      | 128,442,652.16   |              |              |              |              |              | 450,645,210.48   | 579,087,862.64   |
| (3) 企业合并增加      |                  |              |              |              |              |              |                  |                  |
| 3. 本期减少金额       | 12,359,999.97    |              |              |              |              | 1,724.14     | 13,110,704.20    | 25,472,428.31    |
| (1) 处置或报废       |                  |              |              |              |              | 1,724.14     | 13,110,704.20    | 13,112,428.34    |
| (2) 转投资性房地<br>产 | 12,359,999.97    |              |              |              |              |              |                  | 12,359,999.97    |
| 4. 期末余额         | 1,008,276,229.45 | 3,934,063.78 | 5,732,034.46 | 2,243,663.41 | 1,541,512.05 | 3,862,463.63 | 1,040,263,729.19 | 2,065,853,695.97 |
| 二、累计折旧          |                  |              |              |              |              |              |                  |                  |
| 1. 期初余额         | 205,944,004.27   | 3,099,995.04 | 3,437,965.22 | 625,217.25   | 882,994.40   | 2,656,552.33 | 134,854,395.93   | 351,501,124.44   |
| 2. 本期增加金额       | 34,997,842.37    | 82,080.06    | 272,343.00   | 407,157.12   | 232,892.10   | 385,603.30   | 53,662,398.28    | 90,040,316.23    |
| (1) 计提          | 34,997,842.37    | 82,080.06    | 272,343.00   | 407,157.12   | 232,892.10   | 385,603.30   | 53,662,398.28    | 90,040,316.23    |
| 3. 本期减少金额       | 3,766,910.07     |              |              |              |              | 1,637.93     | 6,501,256.59     | 10,269,804.59    |
| (1) 处置或报废       |                  |              |              |              |              | 1,637.93     | 6,501,256.59     | 6,502,894.52     |
| (2) 转投资性房地<br>产 | 3,766,910.07     |              |              |              |              |              |                  | 3,766,910.07     |
| 4. 期末余额         | 237,174,936.57   | 3,182,075.10 | 3,710,308.22 | 1,032,374.37 | 1,115,886.50 | 3,040,517.70 | 182,015,537.62   | 431,271,636.08   |
| 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       | 771,101,292.88   | 751,988.68   | 2,021,726.24 | 1,211,289.04 | 425,625.55   | 821,945.93   | 858,248,191.57   | 1,634,582,059.89 |

|           |                |            |              |              |            |            |                |                  |
|-----------|----------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|----------------|------------------|
| 2. 期初账面价值 | 686,199,614.86 | 516,903.84 | 2,294,069.24 | 1,618,446.16 | 628,534.40 | 626,380.28 | 467,440,292.75 | 1,159,324,241.53 |
|-----------|----------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|----------------|------------------|

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 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 2 | 2,025,218.14 |

龙宇 2 出租给浙江龙宇船务有限公司，租赁期：2023. 1. 1-2023. 12. 31，报告期内租金收入：873,786.47 元（不含税）。

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□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 | 9,451,670.09 | 121,611,571.54 |
| 工程物资 |              |                |
| 合计   | 9,451,670.09 | 121,611,571.54 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         |      |              | 期初余额           |      |                |
|-------------------|--------------|------|--------------|----------------|------|----------------|
|                   | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 金汉王云计算中心蓄电池更换工程   | 9,451,670.09 |      | 9,451,670.09 |                |      |                |
| 中物达大数据存储中心项目-机电工程 |              |      |              | 1,728,900.98   |      | 1,728,900.98   |
| 中物达大数据存储中心项目-土建工程 |              |      |              | 109,670,752.89 |      | 109,670,752.89 |
| 磐石闵行 1 号智算中心项目    |              |      |              | 10,211,917.67  |      | 10,211,917.67  |
| 合计                | 9,451,670.09 |      | 9,451,670.09 | 121,611,571.54 |      | 121,611,571.54 |

## (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     |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|--------------|----------------|------|--------------|--------------|-------------|----------|
| 金汉王云计算中心蓄电池更换工程      | 15,257,696.00  |                | 9,451,670.09   |                |          | 9,451,670.09 | 70             | 70%  |              |              |             | 自有资金     |
| 中物达大数据存储中心项目-机电工程    | 385,000,000.00 | 1,728,900.98   | 371,111,190.08 | 372,840,091.06 |          |              | 92             | 100% | 2,938,737.53 | 2,938,737.53 | 4.6         | 自有资金、项目贷 |
| 中物达大数据存储中心项目-土建工程    | 139,000,000.00 | 109,670,752.89 | 18,771,899.27  | 128,442,652.16 |          |              | 88             | 100% | 83,267.42    | 83,267.42    | 4.6         | 自有资金、项目贷 |
| 中物达大数据存储中心项目-消防工程    | 17,000,000.00  |                | 14,899,855.67  | 14,899,855.67  |          |              | 72             | 100% | 119,883.36   | 119,883.36   | 4.6         | 自有资金、项目贷 |
| 中物达大数据存储中心项目-35KV 工程 | 29,000,000.00  |                | 24,513,574.62  | 24,513,574.62  |          |              | 54             | 100% | 76,615.89    | 76,615.89    | 4.6         | 自有资金、项目贷 |
| 磐石闵行 1 号智算中心项目       | 20,350,000.00  | 10,211,917.67  | 8,568,279.14   | 18,780,196.81  |          |              | 81             | 100% |              |              |             | 自有资金     |

|              |                |                |                |                |  |              |    |      |              |              |   |      |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--------------|----|------|--------------|--------------|---|------|
| 磐石徐汇1号智算中心项目 | 22,270,000.00  |                | 19,521,859.29  | 19,521,859.29  |  |              | 81 | 100% |              |              |   | 自有资金 |
| 合计           | 627,877,696.00 | 121,611,571.54 | 466,838,328.16 | 578,998,229.61 |  | 9,451,670.09 | /  | /    | 3,218,504.20 | 3,218,504.20 | / | /    |

本项目重要在建工程包括金汉王云计算中心蓄电池更换工程、中物达大数据存储中心项目、磐石闵行1号智算中心项目和磐石徐汇1号智算中心项目：

(1) 金汉王云计算中心蓄电池更换工程：主要包括新电池组配套开关箱端子或电池组端子之间的连接，电池组端子或电池组配套开关箱、电池架及基础的接地工程等，截至报告期末工程进度约为70%，预计将于2024年第一季度完成验收并结转固定资产。

(2) 中物达大数据存储中心项目-机电工程，主要包括数据中心楼内电气，空调、给排水、消防、弱电等分项工程，其中待摊支出主要包括机电工程前期设计费、咨询费、临时设施费、以及项目人员符合资本化条件的工资性支出等，于2023年9月完成固定资产暂估转固手续。

(3) 中物达大数据存储中心项目-土建工程，主要包括土建工程设计费、审图费、造价咨询费、可行性研究费等工程待摊支出，2022年1月取得开工许可证，本报告期内主要进行地下三项工程及地上部分土建工程施工，于2023年9月完成固定资产暂估转固手续。

(4) 中物达大数据存储中心项目-消防工程，主要包括电气消防系统、应急照明系统、极早期系统、气体灭火系统、消防排烟系统、消防喷淋系统、消防联动系统等室内所有消防工程的设备及材料供应及工程实施与验收，于2023年9月完成固定资产暂估转固手续。

(5) 中物达大数据存储中心项目-35KV工程，主要包括35KV变电站内35KV及10KV的高压电力工程及其配套的二次控制系统的设备安装等工程，于2023年9月完成固定资产暂估转固手续。

(6) 磐石闵行1号智算中心项目，主要包括闵行1号智算中心项目的机电设计、电气工程、暖通工程和消防工程等机电总承包成本，土建装修工程和用户站基础设施安装调试成本，以及可行性研究费，监理费和工程管理费等待摊支出。截至报告期末工程已通过第三方测试，完成机电、土建工程交付验收工作，于2023年12月完成固定资产暂估转固手续。

(7) 磐石徐汇1号智算中心项目，主要包括徐汇1号智算中心项目的机电设计、电气工程、暖通工程和消防工程等机电总承包成本，土建装修工程和用户站基础设施安装调试成本，以及可行性研究费，监理费和工程管理费等待摊支出。截至报告期末工程已通过第三方测试，完成机电、土建工程交付验收工作，于2023年7月完成固定资产暂估转固手续。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 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

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 数据中心资产       | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 3,271,984.39  | 2,550,489.24 | 5,822,473.63  |
| 2. 本期增加金额 | 17,437,211.21 | 8,238,528.60 | 25,675,739.81 |
| (1) 新增租赁  | 17,437,211.21 | 8,238,528.60 | 25,675,739.81 |

|           |               |               |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| (2)企业合并增加 |               |               |               |
| 3. 本期减少金额 | 1,394,544.09  |               | 1,394,544.09  |
| (1)处置     |               |               |               |
| (2)租赁到期   | 1,394,544.09  |               | 1,394,544.09  |
| 4. 期末余额   | 19,314,651.51 | 10,789,017.84 | 30,103,669.35 |
| 二、累计折旧    |               |               |               |
| 1. 期初余额   | 1,115,044.56  | 467,589.76    | 1,582,634.32  |
| 2. 本期增加金额 | 3,570,057.84  | 666,358.70    | 4,236,416.54  |
| (1)计提     | 3,570,057.84  | 666,358.70    | 4,236,416.54  |
| (2)企业合并增加 |               |               |               |
| 3. 本期减少金额 | 1,394,544.09  |               | 1,394,544.09  |
| (1)处置     |               |               |               |
| (2)租赁到期   | 1,394,544.09  |               | 1,394,544.09  |
| 4. 期末余额   | 3,290,558.31  | 1,133,948.46  | 4,424,506.77  |
| 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 | 16,024,093.20 | 9,655,069.38  | 25,679,162.58 |
| 2. 期初账面价值 | 2,156,939.83  | 2,082,899.48  | 4,239,839.31  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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        | 软件            | 土地使用权          | 其他资产使用权    | 合计             |
|-----------|---------------|----------------|------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |                |            |                |
| 1. 期初余额   | 10,982,651.38 | 412,884,038.32 | 100,000.00 | 423,966,689.70 |
| 2. 本期增加金额 |               |                |            |                |
| (1)购置     |               |                |            |                |
| 3. 本期减少金额 |               |                |            |                |
| (1)处置     |               |                |            |                |
| 4. 期末余额   | 10,982,651.38 | 412,884,038.32 | 100,000.00 | 423,966,689.70 |
| 二、累计摊销    |               |                |            |                |
| 1. 期初余额   | 7,002,246.62  | 96,510,542.03  | 48,333.72  | 103,561,122.37 |



|           |              |                |           |                |
|-----------|--------------|----------------|-----------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 1,755,989.04 | 13,423,249.44  | 5,000.04  | 15,184,238.52  |
| (1) 计提    | 1,755,989.04 | 13,423,249.44  | 5,000.04  | 15,184,238.52  |
| 3. 本期减少金额 |              |                |           |                |
| (1) 处置    |              |                |           |                |
| 4. 期末余额   | 8,758,235.66 | 109,933,791.47 | 53,333.76 | 118,745,360.89 |
| 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 | 2,224,415.72 | 302,950,246.85 | 46,666.24 | 305,221,328.81 |
| 2. 期初账面价值 | 3,980,404.76 | 316,373,496.29 | 51,666.28 | 320,405,567.33 |

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是 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 北京金汉王技术有限公司     | 195,164,246.20 |         |  |      |  | 195,164,246.20 |
| 北京华清云泰通信科技有限公司  | 611,823.52     |         |  |      |  | 611,823.52     |
| 江苏中物达物联网科技有限公司  | 119,913,648.58 |         |  |      |  | 119,913,648.58 |
| 上海磐石边缘云计算有限公司   | 15,595,071.81  |         |  |      |  | 15,595,071.81  |
| 合计              | 331,284,790.11 |         |  |      |  | 331,284,790.11 |

### (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   |  |                |
| 北京金汉王技术有限公司     | 116,269,049.47 |      |  |      |  | 116,269,049.47 |
| 北京华清云泰通信科技有限公司  | 611,823.52     |      |  |      |  | 611,823.52     |
| 江苏中物达物联网科技有限公司  |                |      |  |      |  |                |
| 上海磐石边缘云计算有限公司   |                |      |  |      |  |                |
| 合计              | 116,880,872.99 |      |  |      |  | 116,880,872.99 |

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

| 名称                      | 所属资产组或组合的构成及依据                          | 所属经营分部及依据        | 是否与以前年度保持一致 |
|-------------------------|---|------------------|-------------|
| 北京金汉王技术有限公司云计算运营中心项目    | 北京金汉王技术有限公司商誉所在资产组截至评估基准日相关的资产（包含商誉）    | IDC 业务板块，单独产生现金流 | 是           |
| 北京华清云泰通信科技有限公司包含商誉资产组   | 北京华清云泰通信科技有限公司商誉所在资产组截至评估基准日相关的资产（包含商誉） | IDC 业务板块，单独产生现金流 | 是           |
| 江苏中物达物联网科技有限公司大数据存储中心项目 | 江苏中物达物联网科技有限公司商誉所在资产组截至评估基准日相关的资产（包含商誉） | IDC 业务板块，单独产生现金流 | 是           |
| 上海磐石边缘云计算有限公司包含商誉资产组    | 上海磐石边缘云计算有限公司商誉所在资产组截至评估基准日相关的资产（包含商誉）  | IDC 业务板块，单独产生现金流 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 账面价值             | 可收回金额            | 减值金额 | 预测期的年限      | 预测期的关键参数（增长率、利润率等）  | 预测期内的参数的确定依据   | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）           | 稳定期的关键参数的确定依据           |
|--------------------------|------------------|------------------|------|-------------|---|--|----------------------------------|-------------------------|
| 北京金汉王技术有限公司              | 1,400,964,055.65 | 1,532,810,000.00 | -    | 2024年-2028年 | 2024-2028年期间加权平均收入增长率为0%，2024-2028年利润率在31.90%-33.25%之间  | (1)收入增长率、利润率：根据以前年度的经营业绩、管理层对IDC业务发展的预期、行业需求、市场竞争等情况预测。<br>(2)折现率：根据无风险报酬率、社会平均风险报酬率和可比上市公司贝塔值等数据确定。 | 稳定期收入增长率0%，利润率35.89%，税前折现率10.49% | 稳定期收入稳定不再增长，折现率与预测期保持一致 |
| 江苏中物联达物联网科技有限公司大数据存储中心项目 | 661,871,956.22   | 699,820,000.00   | -    | 2024年-2028年 | 2024-2028年加权平均收入增长率10.02%（由于2024、2025年收入爬坡阶段增长较高计算时予以剔除），2024年-2028年利润率在-13.04%和24.16%之间        | (1)收入增长率、利润率：根据以前年度的经营业绩、管理层对IDC业务发展的预期、行业需求、市场竞争等情况预测。<br>(2)折现率：根据无风险报酬率、社会平均风险报酬率和可比上市公司贝塔值等数据确定。 | 稳定期收入增长率0%，利润率27.48%，税前折现率11.49% | 稳定期收入稳定不再增长，折现率与预测期保持一致 |
| 上海磐石边缘云计算有限公司包含商誉资产组     | 62,802,835.71    | 66,210,000.00    | -    | 2024年-2034年 | 2024年是机柜托管收入爬坡期，考虑到机柜价格波动，2025-2034年期间加权平均收入增长率为-2.45%；2024-2034年期间加权平均利润率为16.17%；税前折现率为12.82%。 | (1)收入增长率、利润率：根据以前年度的经营业绩、管理层对IDC业务发展的预期、行业需求、市场竞争等情况预测。<br>(2)折现率：根据无风险报酬率、社会平均风险报酬率和可比上市公司贝塔值等数据确定。 | 不适用                              | 不适用                     |
| 合计                       | 2,125,638,847.58 | 2,298,840,000.00 | -    | /           | /   | /  | /                                | /                       |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额 | 本期增加金额    | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额      |
|-----|------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 装修费 |      | 98,889.45 | 14,127.05 |        | 84,762.40 |
| 合计  |      | 98,889.45 | 14,127.05 |        | 84,762.40 |

其他说明：  
 无

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 坏账准备            | 73,880.98     | 18,470.25    | 10,449,642.00 | 2,422,806.36 |
| 存货跌价准备          |               |              | 2,732,385.87  | 683,096.47   |
| 非同一控制企业合并资产评估减值 | 122,365.66    | 30,591.32    | 139,439.98    | 34,859.96    |
| 租赁负债            | 25,906,807.34 | 6,476,701.83 | 4,493,437.88  | 1,123,359.48 |
| 股权激励            | 3,218,797.64  | 680,219.50   |               |              |
| 合计              | 29,321,851.62 | 7,205,982.90 | 17,814,905.73 | 4,264,122.27 |

##### (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 | 157,340,335.05 | 38,615,456.21 | 164,576,287.53 | 39,704,816.93 |
| 公允价值变动          | 17,919,076.07  | 4,479,769.02  | 17,851,667.50  | 4,460,850.55  |

|       |                |               |                |               |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 使用权资产 | 25,679,162.58  | 6,419,790.65  | 4,239,839.31   | 1,059,959.83  |
| 应收利息  | 5,374,242.34   | 409,919.60    |                |               |
| 合计    | 206,312,816.04 | 49,924,935.48 | 186,667,794.34 | 45,225,627.31 |

## (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 | 240,289,200.49 |               |
| 可抵扣亏损    | 265,727,255.73 | 74,086,006.57 |
| 合计       | 506,016,456.22 | 74,086,006.57 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2023 年 |                | 459,740.71    |    |
| 2024 年 | 26,385,711.60  | 1,278,093.95  |    |
| 2025 年 | 48,654,382.78  | 2,961,413.33  |    |
| 2026 年 | 35,881,222.28  | 32,013,823.39 |    |
| 2027 年 | 76,129,056.37  | 37,372,935.19 |    |
| 2028 年 | 78,676,882.70  |               |    |
| 合计     | 265,727,255.73 | 74,086,006.57 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|-------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付购房款 | 3,138,945.00 |      | 3,138,945.00 |      |      |      |
| 合计    | 3,138,945.00 |      | 3,138,945.00 |      |      |      |

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末             |                |      |                      | 期初             |                |      |                        |
|------|----------------|----------------|------|----------------------|----------------|----------------|------|------------------------|
|      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况                 | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况                   |
| 货币资金 | 463,410,048.14 | 463,410,048.14 | 其他   | 票据保证金、信用证保证金、未到期应收利息 | 144,860,000.00 | 144,860,000.00 | 其他   | 票据保证金、信用证保证金、远期外汇合同保证金 |
| 固定资产 | 121,589,913.98 | 120,627,327.16 | 抵押   | 项目贷款抵押               |                |                |      |                        |
| 无形资产 | 11,299,100.00  | 10,602,322.29  | 抵押   | 项目贷款抵押               |                |                |      |                        |
| 合计   | 596,299,062.12 | 594,639,697.59 | /    | /                    | 144,860,000.00 | 144,860,000.00 | /    | /                      |

其他说明：

无

**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           |
|----------|----------------|----------------|
| 保证借款     | 200,000,000.00 | 85,000,000.00  |
| 银票、信用证贴现 | 61,700,000.00  | 46,000,000.00  |
| 合计       | 261,700,000.00 | 131,000,000.00 |

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期初余额         | 期末余额 | 指定的理由和依据 |
|---------------------------|--------------|------|----------|
| 交易性金融负债                   | 4,013,800.00 |      | /        |
| 其中：                       |              |      |          |
| 衍生金融负债                    | 4,013,800.00 |      | /        |
| 其他                        |              |      | /        |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |              |      |          |
| 其中：                       |              |      |          |
| 合计                        | 4,013,800.00 |      | /        |

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

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 | 314,000,000.00 | 283,300,000.00 |
| 合计     | 314,000,000.00 | 283,300,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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  | 149,111,514.68 | 123,598,742.83 |
| 工程款 | 107,881,049.03 | 40,333,159.24  |
| 合计  | 256,992,563.71 | 163,931,902.07 |

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 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 | 159,706,663.98 | 84,645,923.52 |
| 合计 | 159,706,663.98 | 84,645,923.52 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用  不适用

#### (3). 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 | 75,060,740.46 | 报告期末，公司大宗贸易石油化工业务采用预收货款结算的金额较期初增加。 |
| 合计 | 75,060,740.46 | /                                  |

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         | 2,795,718.37 | 47,864,568.35 | 47,412,173.21 | 3,248,113.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 534,397.93   | 4,521,341.82  | 4,939,173.42  | 116,566.33   |
| 三、辞退福利         |              |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 3,330,116.30 | 52,385,910.17 | 52,351,346.63 | 3,364,679.84 |

#### (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 | 2,194,596.05 | 42,040,435.79 | 41,057,564.53 | 3,177,467.31 |
| 二、职工福利费       |              | 354,952.17    | 354,952.17    |              |
| 三、社会保险费       | 503,536.32   | 2,624,927.34  | 3,057,817.46  | 70,646.20    |
| 其中：医疗保险费      | 494,759.78   | 2,529,825.15  | 2,955,351.65  | 69,233.28    |
| 工伤保险费         | 8,776.54     | 61,744.19     | 69,107.81     | 1,412.92     |
| 生育保险费         |              | 33,358.00     | 33,358.00     |              |
| 四、住房公积金       | 97,586.00    | 2,452,314.80  | 2,549,900.80  |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 |              | 125,000.00    | 125,000.00    |              |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 八、其他          |              | 266,938.25    | 266,938.25    |              |
| 合计            | 2,795,718.37 | 47,864,568.35 | 47,412,173.21 | 3,248,113.51 |

#### (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 | 517,846.00 | 4,383,999.47 | 4,788,811.55 | 113,033.92 |
| 2、失业保险费  | 16,551.93  | 137,342.35   | 150,361.87   | 3,532.41   |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |            |
| 合计       | 534,397.93 | 4,521,341.82 | 4,939,173.42 | 116,566.33 |

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,256,072.89 | 1,603,163.79 |
| 企业所得税   | 1,905,446.31 |              |
| 个人所得税   | 192,498.33   | 222,529.36   |
| 城市维护建设税 | 70,397.77    | 61,698.60    |
| 房产税     | 164,975.98   | 71,953.67    |
| 环境保护税   | 33,115.68    | 12,418.38    |
| 递延所得税   | 1,443,525.00 | 1,443,525.00 |
| 教育费附加   | 37,546.27    | 36,692.66    |
| 地方教育费附加 | 25,030.83    | 24,461.77    |
| 印花税     | 1,275,032.21 | 2,198,690.41 |
| 其他      | 157,417.33   | 150,483.95   |
| 合计      | 6,561,058.60 | 5,825,617.59 |

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 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  | 629,961.50    | 200,537.44    |
| 应付股利  | 1,408,077.31  | 1,384,598.42  |
| 其他应付款 | 33,917,119.93 | 13,086,911.63 |
| 合计    | 35,955,158.74 | 14,672,047.49 |

其他说明：

适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 借款应付利息 | 629,961.50 | 200,537.44 |
| 合计     | 629,961.50 | 200,537.44 |

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,408,077.31 | 1,384,598.42 |
| 合计    | 1,408,077.31 | 1,384,598.42 |

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：  
控股孙公司之小股东已办理注销。

### (4). 其他应付款

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       | 697,067.65    | 3,105,250.73  |
| 其他        | 7,508,396.28  | 9,981,660.90  |
| 限制性股票回购义务 | 25,711,656.00 |               |
| 合计        | 33,917,119.93 | 13,086,911.63 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款 | 5,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 1年内到期的租赁负债 | 4,648,851.91 | 1,274,518.59 |
| 合计         | 9,648,851.91 | 2,274,518.59 |

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 20,728,847.38 | 10,970,951.03 |
| 合计     | 20,728,847.38 | 10,970,951.03 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额          |
|--------------|----------------|---------------|
| 保证质押借款       |                | 71,500,000.00 |
| 保证抵押借款       | 294,991,357.78 |               |
| 减：一年内到期的长期借款 | -5,000,000.00  | -1,000,000.00 |
| 合计           | 289,991,357.78 | 70,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 32,879,333.25 | 5,557,725.12  |
| 未确认融资租赁费用    | -6,972,525.91 | -1,064,287.24 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -4,648,851.91 | -1,274,518.59 |
| 合计           | 21,257,955.43 | 3,218,919.29  |

其他说明：

无

#### 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 |
| 专项应付款 |      |              |
| 合计    |      | 4,188,793.10 |

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额       | 形成原因  |
|-----------|------|------------|------|------------|-------|
| 与收益相关政府补助 |      | 250,000.00 |      | 250,000.00 | 项目补助款 |
| 合计        |      | 250,000.00 |      | 250,000.00 | /     |

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（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 402,443,494.00 |             |    |       |    |    | 402,443,494.00 |

其他说明：

无

**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） | 3,251,906,552.65 |               |      | 3,251,906,552.65 |
| 其他资本公积     | 15,571,184.94    | 14,831,269.41 |      | 30,402,454.35    |
| 合计         | 3,267,477,737.59 | 14,831,269.41 |      | 3,282,309,007.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期大批发油品及化工业务中存在的计量单据缺失及关联供应商、关联客户形成的利润 11,593,697.33 元确认为资本公积。本公司实施员工持股计划，本期确认股份支付费用 3,237,572.08 元。

## 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 | 104,876,660.04 |      |      | 104,876,660.04 |
| 合计  | 104,876,660.04 |      |      | 104,876,660.04 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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   | 16,558,972.56 | 3,967,334.16 |                    |                      |         | 3,965,966.28 | 1,367.88  | 20,524,938.84 |
| 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         | 16,558,972.56 | 3,967,334.16 |                    |                      |         | 3,965,966.28 | 1,367.88  | 20,524,938.84 |
| 其他综合收益合计           | 16,558,972.56 | 3,967,334.16 |                    |                      |         | 3,965,966.28 | 1,367.88  | 20,524,938.84 |



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 |      | 199,697.88 | 199,697.88 |      |
| 合计    |      | 199,697.88 | 199,697.88 |      |

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 | 40,916,553.79 | 5,920,326.18 |      | 46,836,879.97 |
| 任意盈余公积 |               |              |      |               |
| 储备基金   |               |              |      |               |
| 企业发展基金 |               |              |      |               |
| 其他     |               |              |      |               |
| 合计     | 40,916,553.79 | 5,920,326.18 |      | 46,836,879.97 |

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             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -13,974,395.52 | -45,065,102.23 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -6,620.64      |
| 调整后期初未分配利润            | -13,974,395.52 | -45,071,722.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 65,952,868.33  | 32,409,170.16  |
| 减：提取法定盈余公积            | 5,920,326.18   | 1,311,842.81   |
| 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               | 46,058,146.63  | -13,974,395.52 |

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 | 3,121,492,929.68 | 2,957,947,994.12 | 9,981,607,942.15 | 9,798,318,394.06 |
| 其他业务 | 2,037,034.83     | 10,652,792.50    | 2,547,910.42     | 10,821,357.23    |
| 合计   | 3,123,529,964.51 | 2,968,600,786.62 | 9,984,155,852.57 | 9,809,139,751.29 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类  | 大宗商品贸易（石油化工）     |                  | IDC 业务板块       |                | 合计               |                  |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|       | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本             |
| 商品类型  |                  |                  |                |                |                  |                  |
| 售 商业销 | 2,765,017,504.76 | 2,718,327,177.21 |                |                | 2,765,017,504.76 | 2,718,327,177.21 |
| 心 数据中 |                  |                  | 355,601,638.45 | 239,288,473.91 | 355,601,638.45   | 239,288,473.91   |
| 其他    | 2,910,821.30     | 10,985,135.50    |                |                | 2,910,821.30     | 10,985,135.50    |
| 合计    | 2,767,928,326.06 | 2,729,312,312.71 | 355,601,638.45 | 239,288,473.91 | 3,123,529,964.51 | 2,968,600,786.62 |

其他说明

□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

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□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        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 167,911.86   | 436,287.11   |
| 教育费附加   | 84,335.72    | 209,716.07   |
| 房产税     | 5,117,385.37 | 5,024,363.06 |
| 土地使用税   | 213,010.38   | 199,143.50   |
| 车船使用税   | 2,612.00     | 1,892.00     |
| 印花税     | 5,566,258.40 | 4,518,744.93 |
| 地方教育费附加 | 56,223.80    | 139,810.71   |
| 环境保护税   | 159,783.16   | 15,829.76    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 11,367,520.69 | 10,545,787.14 |
|----|---------------|---------------|

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   | 1,111,543.81  | 1,053,528.89  |
| 仓储保管费 | 11,551,003.95 | 19,797,311.13 |
| 职工薪酬  | 6,966,761.85  | 5,684,700.76  |
| 商检费   | 309,820.79    | 307,975.48    |
| 招待费   | 1,301,050.61  | 819,310.55    |
| 差旅费   | 541,878.26    | 232,697.74    |
| 代理服务费 | 996,113.20    |               |
| 其他    | 2,978,735.79  | 4,773,997.74  |
| 股份支付  | 759,023.86    |               |
| 合计    | 26,515,932.12 | 32,669,522.29 |

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   | 25,482,359.47 | 28,480,841.95 |
| 招待费    | 4,829,827.14  | 2,759,568.13  |
| 差旅费    | 1,788,710.60  | 936,452.55    |
| 办公费用   | 1,198,786.76  | 1,243,726.60  |
| 租金和物业费 | 2,127,717.97  | 3,953,321.24  |
| 折旧及摊销费 | 4,644,495.47  | 3,278,806.02  |
| 其他     | 9,695,089.43  | 11,380,169.31 |
| 股份支付   | 2,140,286.41  |               |
| 合计     | 51,907,273.25 | 52,032,885.80 |

其他说明：

无

### 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   | 5,597,419.86  | 3,825,077.21  |
| 折旧及摊销费 | 11,223,685.71 | 11,380,330.58 |
| 其他     | 279,275.95    | 111,424.95    |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 股份支付 | 338,261.81    |               |
| 合计   | 17,438,643.33 | 15,316,832.74 |

其他说明：  
无

## 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  | 22,666,647.51  | 9,115,533.87  |
| 利息收入  | -13,623,451.08 | -8,042,775.16 |
| 汇兑损益  | 4,707,263.70   | 9,397,323.87  |
| 银行手续费 | 3,635,952.69   | 3,253,127.90  |
| 合计    | 17,386,412.82  | 13,723,210.48 |

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 政府补助  | 1,834,858.35 | 3,467,521.58 |
| 其他    | 877,472.63   | 29,766.18    |
| 合计    | 2,712,330.98 | 3,497,287.76 |

其他说明：  
无

## 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        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 以套期保值为目的的期货投资收益 |              | -1,944.04    |
| 理财收益            | 2,857,881.97 | 7,312,867.52 |
| 其他金融产品          | 131,329.48   | 142,670.16   |
| 远期外汇合同          | 1,142,683.60 |              |
| 债务重组收益          | 2,514,964.22 |              |
| 合计              | 6,646,859.27 | 7,453,593.64 |

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         |
|---------------|--------------|---------------|
| 套期损益          |              | 1,125,920.00  |
| 远期外汇合同        | 4,480,046.07 | -3,991,525.22 |
| 理财产品          | 388,203.20   | 24,466.37     |
| 其他金融产品        | 91,820.07    |               |
| 合计            | 4,960,069.34 | -2,841,138.85 |

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | -10,436,743.38 | -7,034,945.10  |
| 其他应收款坏账损失 | 47,374,704.16  | -5,287,585.35  |
| 合计        | 36,937,960.78  | -12,322,530.45 |

其他说明：

无

**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、合同资产减值损失          |              |               |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 4,728,085.38 | -4,336,040.06 |
| 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          |              |               |
| 合计                  | 4,728,085.38 | -4,336,040.06 |

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     |
|-------------|-------|-----------|
| 固定资产处置利得或损失 |       | 16,262.26 |
| 合计          |       | 16,262.26 |

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|--------------|---------------|
| 违约赔偿收入 |           | 3,443,275.94 |               |
| 其他     | 24,493.71 | 599,938.78   | 24,493.71     |
| 合计     | 24,493.71 | 4,043,214.72 | 24,493.71     |

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 |
|--------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠   | 33,000.00    | 33,000.00  | 33,000.00     |
| 罚款及滞纳金 | 111,600.00   |            | 111,600.00    |
| 资产报废损失 | 3,372,634.71 | 830.57     | 3,372,634.71  |
| 其他     |              | 489,855.84 |               |
| 合计     | 3,517,234.71 | 523,686.41 | 3,517,234.71  |

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 | 18,629,684.95 | 18,205,531.87 |
| 递延所得税费用 | 2,317,960.81  | -2,534,641.23 |
| 合计      | 20,947,645.76 | 15,670,890.64 |

**(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             | 82,805,960.43  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 20,701,490.09  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -11,442,582.45 |
| 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 | 1,332,709.34   |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -53,394.51    |
| 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 | 10,413,610.64 |
| 其他                             | -4,187.35     |
| 所得税费用                          | 20,947,645.76 |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注七/57、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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     | 298,270.76    | 28,445.61     |
| 营业外收入    | 24,575.00     | 3,296,000.00  |
| 财务利息收入   | 7,494,975.04  | 8,026,616.38  |
| 其他应收应付往来 | 7,609,466.19  | 12,029,071.83 |
| 合计       | 15,427,286.99 | 23,380,133.82 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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       | 2,243,967.60  | 4,542,464.49  |
| 中介机构服务费      | 8,816,874.00  | 7,950,200.08  |
| 运杂费          | 981,301.57    | 1,162,168.82  |
| 仓储费          | 13,261,083.35 | 20,911,228.57 |
| 商检费          | 309,849.09    | 223,987.73    |
| 差旅费          | 2,157,603.28  | 1,086,543.27  |
| 招待费          | 6,029,623.71  | 3,583,456.68  |
| 财务费用-利息支出-票据 | 8,533,829.36  | 4,563,301.11  |
| 财务费用-手续费     | 4,944,984.11  | 3,299,031.32  |
| 营业外支出        | 136,636.85    | 593,631.99    |
| 其他应收应付往来款    | 8,910,143.18  | 11,396,713.79 |
| 其他           | 8,735,732.44  | 13,362,830.99 |
| 合计           | 65,061,628.54 | 72,675,558.84 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 中物达购建大数据存储中心项目等资产支出 | 406,474,132.61 | 98,580,121.38 |
| 合计                  | 406,474,132.61 | 98,580,121.38 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

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         |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金    | 63,470,000.00 | 59,720,000.00 |
| 员工持股款项 | 25,711,656.00 |               |
| 其他     |               | 1,914,486.74  |
| 合计     | 89,181,656.00 | 61,634,486.74 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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   | 375,703,329.00 |               |
| 减资退回  |                | 33,961,080.00 |
| 租赁付款额 | 5,343,410.69   |               |
| 其他    | 1,498,202.77   | 1,670,615.74  |
| 合计    | 382,544,942.46 | 35,631,695.74 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无



## 筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额           | 本期增加           |               | 本期减少           |       | 期末余额           |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|----------------|
|                   |                | 现金变动           | 非现金变动         | 现金变动           | 非现金变动 |                |
| 短期借款              | 131,000,000.00 | 366,700,000.00 |               | 236,000,000.00 |       | 261,700,000.00 |
| 其他应付款-限制性股票回购义务   |                | 25,711,656.00  |               |                |       | 25,711,656.00  |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 71,500,000.00  | 294,991,357.78 |               | 71,500,000.00  |       | 294,991,357.78 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 4,493,437.88   |                | 25,445,193.38 | 4,031,823.92   |       | 25,906,807.34  |
| 合计                | 206,993,437.88 | 687,403,013.78 | 25,445,193.38 | 311,531,823.92 |       | 608,309,821.12 |

## (4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

| 项目             | 相关事实情况                       | 采用净额列报的依据   | 财务影响              |
|----------------|------------------------------|---|-------------------|
| 收回投资收到的现金-理财产品 | 周转快、金额大、期限短的理财项目的现金流量按收支净额列示 | 周转快、金额大、期限短项目的现金流量按收支净额列示，能更合理地反应公司现金流量的情况，使得各期的数据更具有可比性。 | -1,389,999,000.00 |
| 投资支付的现金-理财产品   | 周转快、金额大、期限短的理财项目的现金流量按收支净额列示 | 周转快、金额大、期限短项目的现金流量按收支净额列示，能更合理地反应公司现金流量的情况，使得各期的数据更具有可比性。 | -1,389,999,000.00 |

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 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            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 61,858,314.67   | 30,043,934.80   |
| 加：资产减值准备                         | -4,728,085.38   | 4,336,040.06    |
| 信用减值损失                           | -36,937,960.78  | 12,322,530.45   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 90,382,762.60   | 78,258,536.66   |
| 使用权资产摊销                          | 4,236,416.54    | 1,113,155.93    |
| 无形资产摊销                           | 15,184,238.52   | 15,194,213.29   |
| 长期待摊费用摊销                         | 14,127.05       | 269,151.38      |
| 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） |                 | -16,262.26      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 3,372,634.71    | 830.57          |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -4,960,069.34   | 2,841,138.85    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 11,464,808.10   | 13,952,482.71   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -6,646,859.27   | -7,453,593.64   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,941,860.63   | -24,489.70      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 4,699,308.17    | -2,510,151.53   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -410,094,813.34 | 110,560,262.34  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 315,394,117.20  | -218,385,799.96 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 184,294,632.79  | 1,562,023.50    |
| 其他                               | 3,237,572.08    |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 227,829,283.69  | 42,064,003.45   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 644,401,577.76  | 762,102,439.54  |
| 减：现金的期初余额                        | 762,102,439.54  | 277,797,232.83  |
| 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                     | -117,700,861.78 | 484,305,206.71  |

## (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                        | 644,401,577.76 | 762,102,439.54 |
| 其中：库存现金                     |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款                | 644,399,856.30 | 662,001,216.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,721.46       | 100,101,223.15 |
| 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              | 644,401,577.76 | 762,102,439.54 |
| 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 | 463,410,048.14 | 144,860,000.00 |

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期金额           | 上期金额           | 理由                     |
|---------|----------------|----------------|------------------------|
| 其他货币资金  | 457,093,329.00 | 144,860,000.00 | 票据保证金、信用证保证金、远期外汇合同保证金 |
| 未到期应收利息 | 6,316,719.14   |                | 未到期应收利息                |
| 合计      | 463,410,048.14 | 144,860,000.00 | /                      |

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、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 | 32,521,405.72 | 7.0827 | 230,339,360.29 |
| 欧元    | 1,255.08      | 7.8592 | 9,863.92       |
| 港币    | 37.69         | 0.9062 | 34.15          |
| 新加坡元  | 124,809.42    | 5.3772 | 671,125.22     |

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。

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

本公司简化处理的短期租赁和低价值资产租赁 2023 年度累计计入当期损益的金额为 1,901,977.12 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,025,768.98(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 房屋租赁 | 132,095.18   | -                        |
| 船舶租赁 | 873,786.47   | -                        |
| 合计   | 1,005,881.65 | -                        |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 |      |
|----|------------|------|
|    | 期末金额       | 期初金额 |
|    |            |      |

|               |              |  |
|---------------|--------------|--|
| 第一年           | 130,000.00   |  |
| 第二年           | 260,000.00   |  |
| 第三年           | 260,000.00   |  |
| 第四年           | 260,000.00   |  |
| 第五年           | 260,000.00   |  |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 1,230,000.00 |  |

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

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       | 5,597,419.86  | 3,825,077.21  |
| 折旧及摊销费     | 11,223,685.71 | 11,380,330.58 |
| 其他         | 279,275.95    | 111,424.95    |
| 股份支付       | 338,261.81    |               |
| 合计         | 17,438,643.33 | 15,316,832.74 |
| 其中：费用化研发支出 | 17,438,643.33 | 15,316,832.74 |
| 资本化研发支出    | -             | -             |

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

**九、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**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

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

2023年8月，全资子公司宁波宇策投资管理有限公司新设江苏龙宇燃油有限公司，持有其100%股权。

2023年9月，全资子公司上海易迦程能源有限公司完成注销。

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、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

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册资本      | 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    | 1,500.00  | 上海  | 商品销售 |         | 100 | 设立   |
| 舟山龙宇燃油有限公司      | 浙江    | 10,000.00 | 浙江  | 商品销售 |         | 100 | 设立   |
| 舟山甬源石油化工有限公司    | 舟山    | 2,000.00  | 舟山  | 商品销售 |         | 60  | 设立   |

|                               |     |            |     |        |     |     |            |
|-------------------------------|-----|------------|-----|--------|-----|-----|------------|
| 广东龙宇燃料油有限责任公司                 | 广东  | 1,010.00   | 广东  | 商品销售   |     | 100 | 设立         |
| 江阴龙宇燃油有限公司                    | 江苏  | 200.00     | 江苏  | 商品销售   |     | 100 | 设立         |
| 新加坡龙宇燃油有限公司                   | 新加坡 | 3,062.50   | 新加坡 | 商品销售   | 32  | 68  | 设立         |
| 上海盛龙船务有限公司                    | 上海  | 1,000.00   | 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  | 8,000.00   | 上海  | 商品销售   | 61  |     | 设立         |
| LON-YER CO., LTD              | BVI | 5.00       | 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  | 200,000.00 | 北京  | IDC 服务 | 100 |     | 非同一控制下企业合并 |
| 上海策慧智算科技有限公司                  | 上海  | 15,000.00  | 上海  | IDC 服务 | 100 |     | 设立         |
| 上海磐石边缘云计算有限公司                 | 上海  | 3,334.00   | 上海  | IDC 服务 |     | 70  | 非同一控制下企业合并 |
| 北京华清云泰通信科技有限公司                | 北京  | 1,000.00   | 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  | 28,000.00  | 宁波  | 投资管理   | 100 |     | 设立         |
| 舟山龙熠石油化工有限公司                  | 舟山  | 17,000.00  | 舟山  | 商品销售   |     | 100 | 设立         |
| 江苏中物达物联网科技有限公司                | 无锡  | 20,000.00  | 无锡  | IDC 服务 | 100 |     | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江众程能源有限公司                    | 舟山  | 5,000.00   | 舟山  | 商品销售   |     | 70  | 设立         |
| 上海易迦程能源有限公司                   | 上海  | 2,000.00   | 上海  | 商品销售   |     | 100 | 设立         |
| 江苏龙宇燃油有限公司                    | 江苏  | 2,000.00   | 江苏  | 商品销售   |     | 100 | 设立         |

新加坡龙宇燃油有限公司、LON-YER CO., LTD、Alfar Resources Co., Limited. 注册资本为美元, 其他为人民币。

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、上海易迦程能源有限公司和江苏龙宇燃油有限公司是宁波宇策投资管理有限公司持股 100% 的公司。

(2) 浙江众程能源有限公司是宁波宇策投资管理有限公司持股 70% 的公司。

(3) 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。

(4) 舟山龙熠石油化工有限公司是江阴龙宇燃油有限公司持股 100% 的公司。

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

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%。目前处于注销过程中。

(6) 新加坡龙宇燃油有限公司是 LON-YER CO., LTD 持股 68%，上海龙宇数据股份有限公司持股 32% 的公司。

(7) 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%。

(8) 上海磐石边缘云计算有限公司是上海策慧智算科技有限公司持股 70% 的公司。

(9) 上海策慧数据科技有限公司于 2024 年 4 月 9 日更名为上海策慧智算科技有限公司，注册资本由 5,000 万元人民币变更为 15,000 万元人民币。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|---------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 融屿贸易（上海）有限公司  | 39%      | -3,651,351.14 |                | -35,202,088.32 |
| 舟山甬源石油化工有限公司  | 40%      | 1,744,037.54  |                | 17,608,542.44  |
| 浙江众程能源有限公司    | 30%      | -820,459.49   |                | 3,439,227.72   |
| 上海磐石边缘云计算有限公司 | 30%      | -1,348,396.65 |                | 21,656,854.03  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

融屿贸易（上海）有限公司，少数股东分红比例 28.23%。



## (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         | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 融屿贸易(上海)有限公司  | 19,491,756.91  | 23,624.47     | 19,515,381.38  | 154,438,054.78 |               | 154,438,054.78 | 33,224,009.25  | 25,665.94     | 33,249,675.19  | 154,438,054.78 |              | 154,438,054.78 |
| 舟山甬源石油化工有限公司  | 123,335,671.84 | 28,805.53     | 123,364,477.37 | 79,343,121.24  |               | 79,343,121.24  | 103,584,367.36 | 352,488.92    | 103,936,856.28 | 64,275,594.01  |              | 64,275,594.01  |
| 浙江众程能源有限公司    | 262,781,971.72 | 631,533.89    | 263,413,505.61 | 251,560,432.11 | 319,247.44    | 251,879,679.55 | 449,739,572.53 | 297,113.41    | 450,036,685.94 | 442,250,380.69 | 26,163.67    | 442,276,544.36 |
| 上海磐石边缘云计算有限公司 | 40,728,359.56  | 68,949,354.29 | 109,677,713.85 | 10,292,477.24  | 26,649,715.30 | 36,942,192.54  | 73,272,580.34  | 16,780,766.86 | 90,053,347.20  | 9,584,766.44   | 3,673,165.12 | 13,257,931.56  |

| 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        |
| 融屿贸易(上海)有限公司  |                  | -12,934,293.81 | -12,934,293.81 | -109,686.02    |                  | -8,449,869.21 | -8,449,869.21 | -2,006,554.50   |
| 舟山甬源石油化工有限公司  | 759,373,057.04   | 4,360,093.86   | 4,360,093.86   | -11,152,761.49 | 986,312,996.26   | 3,073,960.00  | 3,073,960.00  | 4,710,700.50    |
| 浙江众程能源有限公司    | 1,571,650,072.67 | -2,734,864.97  | -2,734,864.97  | 92,086,084.78  | 2,166,378,009.72 | -3,190,186.84 | -3,190,186.84 | -274,353,196.75 |
| 上海磐石边缘云计算有限公司 | 6,136,852.31     | -4,515,845.07  | -4,515,845.07  | -4,169,938.71  | 1,080,993.16     | -1,035,103.20 | -1,035,103.20 | -1,833,856.69   |

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十一、 政府补助

## 1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额   | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额       | 与资产/收益相关 |
|--------|------|------------|-------------|----------|--------|------------|----------|
| 递延收益   |      | 250,000.00 |             |          |        | 250,000.00 | 与收益相关    |
| 合计     |      | 250,000.00 |             |          |        | 250,000.00 | /        |

## 3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 1,834,858.35 | 3,467,521.58 |
| 与资产相关 |              |              |
| 合计    | 1,834,858.35 | 3,467,521.58 |

其他说明：  
无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√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。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核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，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

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

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

来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

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

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目               | 账面余额           | 减值准备           |
|------------------|----------------|----------------|
| 应收票据             |                |                |
| 应收款项融资           |                |                |
| 应收账款             | 646,475,461.18 | 165,862,045.87 |
| 其他应收款            | 79,432,475.89  | 70,826,150.65  |
| 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               | 725,907,937.07 | 236,688,196.52 |

## （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。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目         | 期末余额           |       |                |
|------------|----------------|-------|----------------|
|            | 1 年以内          | 1-5 年 | 合计             |
| 非衍生金融负债    |                |       |                |
| 短期借款       | 261,700,000.00 |       | 261,700,000.00 |
| 应付票据       | 314,000,000.00 |       | 314,000,000.00 |
| 应付账款       | 256,992,563.71 |       | 256,992,563.71 |
| 其他应付款      | 35,955,158.74  |       | 35,955,158.74  |
| 其他流动负债     | 20,728,847.38  |       | 20,728,847.38  |
| 一年内到期的长期借款 | 5,000,000.00   |       | 5,000,000.00   |

|           |                |                |                  |
|-----------|----------------|----------------|------------------|
| 长期借款      |                | 289,991,357.78 | 289,991,357.78   |
| 应付债券      |                |                |                  |
| 长期应付款     |                |                |                  |
| 其他非流动负债   |                |                |                  |
| 非衍生金融负债小计 | 894,376,569.83 | 289,991,357.78 | 1,184,367,927.61 |
| 衍生金融负债    |                |                |                  |
| 财务担保      |                |                |                  |
| 合计        | 894,376,569.83 | 289,991,357.78 | 1,184,367,927.61 |

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司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汇率风险。

#### 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

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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   | 60,088,820.07  | 108,684,136.30 |
| 其他非流动金融资产 | 92,827,256.00  | 92,827,256.00  |
| 合计        | 152,916,076.07 | 201,511,392.30 |

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |               |            |               |
|-----------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |            |               |
| (一) 交易性金融资产                 |            | 60,088,820.07 |            | 60,088,820.07 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            | 60,088,820.07 |            | 60,088,820.07 |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |            |               |
| (3) 衍生金融资产                  |            |               |            |               |
| (4) 其他                      |            | 60,088,820.07 |            | 60,088,820.07 |
| 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) 其他非流动金融资产               |  | 67,827,256.00  | 25,000,000.00 | 92,827,256.00  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  | 127,916,076.07 | 25,000,000.00 | 152,916,076.07 |
| (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 |  |                |               |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |  |                |               |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |  |                |               |                |
| (一) 持有待售资产                  |  |                |               |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |                |               |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |                |               |                |

## 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1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2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3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

十四、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十/1、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

其他说明



适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 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   |
| 香港龙辰投资有限公司         | 母公司的全资子公司   |
| 香港龙盛投资贸易有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 上海小龙鱼教育发展有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 上海龙达进出口贸易有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 上海童策企业管理合伙企业（有限合伙） | 其他          |
| 上海策蕾企业管理合伙企业（有限合伙） | 其他          |
| 上海小龙鱼企业管理咨询有限公司    | 其他          |
| 上海新蕾教育科技有限公司       | 其他          |
| 上海黄浦乐烁托育有限公司       | 其他          |
| 上海宝山连众托育有限公司       | 其他          |
| 上海乐畹文化科技有限公司       | 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          |
| 苏州名特企业管理有限公司       | 其他          |
| 舟山伦启石油化工有限公司       | 其他          |
| 苏州仓粮油脂有限公司         | 其他          |
| 江苏名特石油化工有限公司       | 其他          |
| 哈尔滨茂盛合企业管理有限公司     | 其他          |
| 上海茂晟合石油化工有限公司      | 其他          |
| 黑龙江茂晟合供应链管理有限公司    | 其他          |
| 哈尔滨谊和通企业管理有限公司     | 其他          |
| 舟山信鼎汇石油化工有限公司      | 其他          |

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          | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|---------------|--------|----------------|--------------|---------------|-------|
| 上海茂晟合石油化工有限公司 | 油品     | 143,933,255.70 |              |               |       |
| 舟山信鼎汇石油化工有限公司 | 油品     | 257,382,024.42 |              |               |       |

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 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |              | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金        |              | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产     |       |
|--------|--------|-----------------------------|--------------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|-------|--------------|-------|
|        |        | 本期发生额                       | 上期发生额        | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额 |
| 徐增增、刘策 | 办公室租赁  | 374,571.41                  | 2,237,571.47 |                        |       | 2,280,000.00 | 2,280,000.00 | 91,117.02   |       | 2,550,700.25 |       |

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 2023 年 3 月 1 日起至 2025 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）：2023 年 3 月 1 日-2025 年 2 月 28 日月租金为人民币 190,000.00 元（大写：壹拾玖万元整）。

合同总金额 456 万元/2 年（含税）。

## (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    | 15,000,000.00 | 2022/3/24  | 2023/3/23  | 是          |
| 舟山甬源石油化工有限公司    | 15,000,000.00 | 2022/6/10  | 2023/6/5   | 是          |
| 舟山甬源石油化工有限公司    | 12,000,000.00 | 2023/4/11  | 2027/4/11  | 否          |
| 舟山甬源石油化工有限公司    | 18,000,000.00 | 2023/6/16  | 2027/6/16  | 否          |
| 舟山甬源石油化工有限公司    | 10,000,000.00 | 2022/10/26 | 2023/10/25 | 是          |
| 舟山甬源石油化工有限公司    | 10,000,000.00 | 2023/11/30 | 2027/11/29 | 否          |
| 舟山甬源石油化工有限公司    | 5,635,200.00  | 2023/11/30 | 2027/11/29 | 否          |
| 舟山甬源石油化工有限公司    | 4,364,800.00  | 2023/11/30 | 2027/11/29 | 否          |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司 | 2,660,736.80  | 2022/10/31 | 2023/5/5   | 是          |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司 | 2,339,263.20  | 2022/10/31 | 2023/5/5   | 是          |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司 | 5,000,000.00  | 2022/11/1  | 2023/5/5   | 是          |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司 | 1,000,000.00  | 2023/1/13  | 2027/1/12  | 否          |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司 | 5,000,000.00  | 2023/2/9   | 2027/1/12  | 否          |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司 | 4,000,000.00  | 2023/2/17  | 2027/1/12  | 否          |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司 | 5,000,000.00  | 2023/2/21  | 2027/2/21  | 否          |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司 | 5,000,000.00  | 2023/3/30  | 2023/12/19 | 是          |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司 | 5,000,000.00  | 2022/1/13  | 2023/1/13  | 是          |

注：若担保未履行完毕，担保到期日为主债权发生期间届满之日起两年或三年，具体时间以合同条款约定为准。

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 | 24,000,000.00 | 2022/2/15  | 2023/2/14  | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 80,000,000.00 | 2022/6/7   | 2023/6/7   | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 46,000,000.00 | 2022/10/18 | 2023/4/17  | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 61,700,000.00 | 2023/1/10  | 2027/1/8   | 否          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 17,000,000.00 | 2023/2/15  | 2023/9/5   | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 13,000,000.00 | 2023/2/15  | 2023/9/5   | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 8,795,000.00  | 2023/2/15  | 2023/10/13 | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 30,464,000.00 | 2023/2/16  | 2023/10/13 | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 10,741,000.00 | 2023/2/17  | 2023/10/13 | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 5,000,000.00  | 2023/5/6   | 2023/11/6  | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 47,300,000.00 | 2023/6/19  | 2027/6/12  | 否          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 71,000,000.00 | 2022/6/27  | 2023/12/8  | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 20,000,000.00 | 2022/10/24 | 2023/10/24 | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 20,000,000.00 | 2022/10/24 | 2023/10/24 | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 6,000,000.00  | 2022/10/24 | 2023/10/24 | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 29,800,000.00 | 2022/11/10 | 2023/11/10 | 是          |
| 北京金汉王技术有限公司 | 9,600,000.00  | 2022/11/15 | 2023/11/15 | 是          |

|             |                |            |            |   |
|-------------|----------------|------------|------------|---|
| 北京金汉王技术有限公司 | 13,900,000.00  | 2022/11/15 | 2023/11/15 | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 100,000,000.00 | 2023/12/12 | 2027/5/12  | 否 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 100,000,000.00 | 2022/9/27  | 2023/9/28  | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 50,000,000.00  | 2022/6/27  | 2023/6/27  | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 20,000,000.00  | 2022/8/12  | 2023/2/3   | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 10,000,000.00  | 2022/8/12  | 2023/2/10  | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 20,000,000.00  | 2023/2/6   | 2023/8/3   | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 30,000,000.00  | 2023/2/27  | 2023/8/24  | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 20,000,000.00  | 2023/2/27  | 2023/8/24  | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 30,000,000.00  | 2023/3/27  | 2023/9/25  | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 50,000,000.00  | 2023/3/27  | 2023/9/25  | 是 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 40,000,000.00  | 2023/12/6  | 2027/6/4   | 否 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 50,000,000.00  | 2023/11/30 | 2027/5/30  | 否 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 50,000,000.00  | 2023/12/12 | 2027/6/12  | 否 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 35,000,000.00  | 2023/11/22 | 2027/2/22  | 否 |
| 北京金汉王技术有限公司 | 500,000.00     | 2022/6/27  | 2023/6/21  | 是 |

注：若担保未履行完毕，担保到期日为主债权发生期间届满之日起两年或三年，具体时间以合同条款约定为准。

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 | 709.86 | 700.13 |

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额           |      | 期初余额 |      |
|------|--------------|----------------|------|------|------|
|      |              | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 舟山伦启石油化工有限公司 | 158,274,635.00 |      |      |      |

|       |               |                |  |            |  |
|-------|---------------|----------------|--|------------|--|
| 应收账款  | 苏州仓粮油脂有限公司    | 150,730,803.12 |  |            |  |
| 应收账款  | 江苏名特石油化工有限公司  | 5,637,513.60   |  |            |  |
| 预付账款  | 上海茂晟合石油化工有限公司 | 119,922,461.78 |  |            |  |
| 预付账款  | 舟山信鼎汇石油化工有限公司 | 89,707,421.13  |  |            |  |
| 其他应收款 | 上海龙宇控股有限公司    | 4,189,948.58   |  |            |  |
| 其他应收款 | 徐增增           | 480,000.00     |  | 480,000.00 |  |
| 预付账款  | 徐增增           |                |  | 374,571.41 |  |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方             | 期末账面余额         | 期初账面余额 |
|------|-----------------|----------------|--------|
| 应付账款 | 黑龙江茂晟合供应链管理有限公司 | 103,300,000.00 |        |
| 合同负债 | 江苏名特石油化工有限公司    | 7,552,654.87   |        |

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

| 授予对象类别 | 本期授予      |               | 本期行权 |    | 本期解锁 |    | 本期失效 |    |
|--------|-----------|---------------|------|----|------|----|------|----|
|        | 数量        | 金额            | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 |
| 销售人员   | 1,415,000 | 6,027,900.00  |      |    |      |    |      |    |
| 管理人员   | 3,990,000 | 16,997,400.00 |      |    |      |    |      |    |
| 研发人员   | 630,600   | 2,686,356.00  |      |    |      |    |      |    |
| 合计     | 6,035,600 | 25,711,656.00 |      |    |      |    |      |    |

根据公司第五届董事会第十七次临时会议、第五届监事会第十一次临时会议和2023年第二次临时股东大会会议决议，公司实施员工持股计划。本次员工持股计划标的股票的认购价格为4.26元/股，认购数量为6,035,600股。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      |   |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 无   |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新的可行权人数变动、业绩指标的预期达成情况等后续信息，修正预计可行权的股票数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 3,237,572.08  |

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 销售人员   | 759,023.86   |              |
| 管理人员   | 2,140,286.41 |              |
| 研发人员   | 338,261.81   |              |
| 合计     | 3,237,572.08 |              |

其他说明

无

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 23,656,075.26 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 23,656,075.26 |

### 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

## 十八、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、重要债务重组

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石油化工贸易业务与有色金属贸易业务，本报告期内仅开展石油化工贸易业务。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，主要是通过建设数据中心基础设施，并提供服务器托管服务以及全方位运维管理等获取收入，采用定制化服务为主，零售化服务为辅的经营模式。数据中心业务板块用于归集与 IDC 业务筹建及运营相关的收入、成本和费用。

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石油化工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、浙江众程能源有限公司、上海易迦程能源有限公司、江苏龙宇燃油有限公司来实施。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、上海策慧智算科技有限公司、北京华清云泰通信科技有限公司、江苏中物达物联网科技有限公司及上海磐石边缘云计算有限公司运营。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<br>(石油化工) | 大宗商品贸易<br>(有色金属) | IDC 业务板块       | 合计               |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、营业收入          | 2,767,928,326.06 |                  | 355,601,638.45 | 3,123,529,964.51 |
| 其中：对外交易收入       | 2,765,891,291.23 |                  | 355,601,638.45 | 3,121,492,929.68 |
| 其他业务            | 2,037,034.83     |                  |                | 2,037,034.83     |
| 分部间交易收入         |                  |                  |                |                  |
| 二、营业成本          | 2,729,191,696.08 |                  | 239,409,090.54 | 2,968,600,786.62 |
| 其中：对外交易成本       | 2,718,659,520.21 |                  | 239,288,473.91 | 2,957,947,994.12 |
| 其他业务            | 10,532,175.87    |                  | 120,616.63     | 10,652,792.50    |
| 分部间交易成本         |                  |                  |                |                  |
| 三、资产减值损失和信用减值损失 | 52,675,282.13    | -12,506,156.20   | 1,496,920.23   | 41,666,046.16    |
| 四、折旧费和摊销费       | 10,395,753.97    | 2,041.47         | 99,419,749.27  | 109,817,544.71   |
| 五、利润总额          | 35,632,067.23    | -13,008,645.00   | 60,182,538.20  | 82,805,960.43    |
| 六、所得税费用         | 4,712,211.92     |                  | 16,235,433.84  | 20,947,645.76    |
| 七、净利润           | 30,919,855.31    | -13,008,645.00   | 43,947,104.36  | 61,858,314.67    |

|             |                  |               |                  |                  |
|-------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 八、归属于母公司净利润 | 29,993,762.10    | -9,338,909.94 | 45,298,016.17    | 65,952,868.33    |
| 九、资产总额      | 2,550,862,390.01 | 19,766,576.75 | 2,560,785,931.54 | 5,131,414,898.30 |
| 十、负债总额      | 940,169,673.41   |               | 489,912,399.44   | 1,430,082,072.85 |

(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

无

## 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

### (一) 诉讼相关

1、公司子公司舟山龙熠石油化工有限公司与山东省岚桥石化有限公司发生买卖合同纠纷，经山东省高级人民法院二审作出终审判决，维持原判，要求上述公司支付货款本金 144,727,260.67 元及违约金。后双方达成执行和解协议，2022 年收回本金 5,700 万元，2023 年收回本金 5,500 万元。2023 年 12 月 21 日，结合整体经济环境、山东省岚桥石化有限公司实际情况，在法院的组织下，双方达成新的执行和解协议，目前履行过程中。截至报告批准日，2024 年收回本金 4,400 万元，累计收回本金 15,600 万元。

2、公司子公司融屿贸易（上海）有限公司与上海易泉有色金属贸易有限公司买卖合同纠纷，2021 年 7 月 21 日上海市第一中级人民法院受理此案。子公司融屿贸易（上海）有限公司于 2023 年 1 月收到该案一审判决，子公司融屿贸易（上海）有限公司向法院申请强制执行。

法院经执行后认为本案被执行人暂无财产可供执行，无继续执行的条件，于 2024 年 1 月 15 日裁定终结本次执行程序。本次执行程序终结后，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行；被执行人也负有继续履行本案债务的义务。

3、公司子公司舟山龙熠石油化工有限公司与盘锦辽河油田大力能源有限公司发生买卖合同纠纷，2022 年 2 月 14 日辽河人民法院受理此案，诉讼期间收回本金 1,846.3 万元，2022 年 8 月 2 日法院出具判决书，支持我司全部诉讼请求。后双方达成执行和解协议，2022 年收回本金 63.7 万元、2023 年收回本金 200 万元。

2023 年 8 月 30 日盘锦辽河油田大力能源有限公司大股东辽渔集团有限公司向辽宁省辽河中级人民法院提起强制清算程序，2023 年 9 月 28 日法院裁定受理强制清算申请，2023 年 11 月公司接到清算组通知，依规提交《债权申报表》等材料，目前法院审理过程中。截至报告批准日，2024 年无新增回款，累计收回本金 2,110 万元。

### (二) 信用证相关事项

(1) 期末公司收到的已贴现且在资产负债表日尚未到期的信用证：

无

(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) |
|----------------|----------|
| 305,000,000.00 | -        |

上述信用证中 140,000,000 元收证方为关联方上海茂晟合石油化工有限公司，103,300,000 元收证方为关联方黑龙江茂晟合供应链管理有限公司。

## 8、其他

适用  不适用

## 十九、 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         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 未到期        | 255,930,142.39 | 568,014,145.05 |
| 3 个月以内     | 4,910,686.36   |                |
| 3 个月至 6 个月 |                |                |
| 6 个月至 1 年  |                |                |
| 1 年以内小计    | 260,840,828.75 | 568,014,145.05 |
| 1 至 2 年    |                | 3,679,547.35   |
| 2 至 3 年    | 3,679,547.35   |                |
| 3 至 5 年    |                |                |
| 5 年以上      | 5,240,000.00   | 13,546,348.20  |
| 合计         | 269,760,376.10 | 585,240,040.60 |

## (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             |                |        |           |          |                | 8,306,348.20   | 1.42   | 8,306,348.20 | 100.00   |                |
| 其中：                   |                |        |           |          |                |                |        |              |          |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |           |          |                |                |        |              |          |                |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |           |          |                | 8,306,348.20   | 1.42   | 8,306,348.20 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备             | 269,760,376.10 | 100.00 | 49,106.86 | 0.02     | 269,711,269.24 | 576,933,692.40 | 98.58  |              |          | 576,933,692.40 |
| 其中：                   |                |        |           |          |                |                |        |              |          |                |
| 组合 1                  | 260,840,828.75 | 96.69  | 49,106.86 | 0.02     | 260,791,721.89 | 568,014,145.05 | 97.06  |              |          | 568,014,145.05 |
| 组合 2                  | 8,919,547.35   | 3.31   |           |          | 8,919,547.35   | 8,919,547.35   | 1.52   |              |          | 8,919,547.35   |
| 合计                    | 269,760,376.10 | /      | 49,106.86 | /        | 269,711,269.24 | 585,240,040.60 | /      | 8,306,348.20 | /        | 576,933,692.40 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：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 (%) |
| 未到期        | 255,930,142.39 |           |          |
| 3 个月以内     | 4,910,686.36   | 49,106.86 | 1.00     |
| 3 个月至 6 个月 |                |           | 3.00     |
| 6 个月至 1 年  |                |           | 5.00     |
| 1 至 2 年    |                |           | 10.00    |
| 2 至 3 年    |                |           | 30.00    |
| 3 至 5 年    |                |           | 80.00    |
| 5 年以上      |                |           | 100.00   |
| 合计         | 260,840,828.75 | 49,106.86 |          |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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 |           |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 8,306,348.20 |           |       | 8,306,348.20 |      |           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |              | 49,106.86 |       |              |      | 49,106.86 |
| 合计             | 8,306,348.20 | 49,106.86 |       | 8,306,348.20 |      | 49,106.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 8,306,348.20 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| A 公司 | 货款     | 8,306,348.20 | 无法收回 | 董事长批准   | 否           |
| 合计   | /      | 8,306,348.20 | /    | /       | /           |

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

本次核销的应收款项的账龄在 5 年以上，公司对长期催收无果、客户破产或者已履行司法程序，确认无法收回的应收款项予以核销，以前年度已全额计提坏账准备。

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|--------------|----------------|----------|----------------|--------------------------|-----------|
| 苏州名特企业管理有限公司 | 241,873,378.88 |          | 241,873,378.88 | 89.66                    |           |
| 招商局集团有限公司    | 17,982,039.60  |          | 17,982,039.60  | 6.67                     | 49,106.86 |
| 江阴龙宇燃油有限公司   | 5,240,000.00   |          | 5,240,000.00   | 1.94                     |           |
| 融屿贸易(上海)有限公司 | 3,679,547.35   |          | 3,679,547.35   | 1.36                     |           |
| 上海招商明华船务有限公司 | 971,426.50     |          | 971,426.50     | 0.36                     |           |
| 合计           | 269,746,392.33 |          | 269,746,392.33 | 99.99                    | 49,106.86 |

其他说明

上述苏州名特企业管理有限公司应收账款由关联方交易形成。

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 | 679,533,356.90 | 1,038,038,770.32 |
| 合计    | 679,533,356.90 | 1,038,038,770.32 |

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用



其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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         | 期初账面余额           |
|------------|----------------|------------------|
| 1 年以内      |                |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                |                  |
| 未到期        | 429,245,918.30 | 907,145,359.82   |
| 3 个月以内     | 219,000,000.00 | 62,701,000.00    |
| 3 个月至 6 个月 | 31,287,438.60  | 68,192,410.50    |
| 6 个月至 1 年  |                |                  |
| 1 年以内小计    | 679,533,356.90 | 1,038,038,770.32 |
| 1 至 2 年    |                |                  |
| 2 至 3 年    |                |                  |
| 3 至 5 年    |                |                  |
| 5 年以上      |                |                  |
| 合计         | 679,533,356.90 | 1,038,038,770.32 |

#### (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 | 865,782.53     | 1,866,355.53     |
| 往来款     | 678,445,588.53 | 1,035,645,023.13 |
| 其他      | 221,985.84     | 527,391.66       |
| 合计      | 679,533,356.90 | 1,038,038,770.32 |

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□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           | 期末余额           | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的<br>性质 | 账龄   | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|-----------------------------|-----------|------|--------------|
| 舟山龙宇燃油有限公司     | 401,487,438.60 | 59.08                       | 往来款       | 1年以内 |              |
| 浙江众程能源有限公司     | 152,976,629.58 | 22.51                       | 往来款       | 1年以内 |              |
| 舟山龙熠石油化工有限公司   | 77,026,037.46  | 11.34                       | 往来款       | 1年以内 |              |
| 江苏中物达物联网科技有限公司 | 32,900,000.00  | 4.84                        | 往来款       | 1年以内 |              |
| 舟山甬源石油化工有限公司   | 14,055,482.89  | 2.07                        | 往来款       | 1年以内 |              |
| 合计             | 678,445,588.53 | 99.84                       | /         | /    |              |

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

□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     | 2,816,020,214.33 | 48,800,000.00 | 2,767,220,214.33 | 2,700,375,787.77 | 48,800,000.00 | 2,651,575,787.77 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |               |                  |                  |               |                  |
| 合计         | 2,816,020,214.33 | 48,800,000.00 | 2,767,220,214.33 | 2,700,375,787.77 | 48,800,000.00 | 2,651,575,787.77 |

#### (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 | 386,538.94     |      | 1,930,386,538.94 |          |               |
| 上海策慧智算科技有限公司     | 36,000,000.00    | 14,000,000.00  |      | 50,000,000.00    |          |               |
| 北京华清云泰通信科技有限公司   | 710,000.00       |                |      | 710,000.00       |          |               |
| 宁波宇策投资管理有限公司     | 308,359,829.77   | 203,836.80     |      | 308,563,666.57   |          |               |
| 江苏中物达物联网科技有限公司   | 240,000,000.00   | 100,080,461.90 |      | 340,080,461.90   |          |               |
| 上海华东中油燃料油销售有限公司  |                  | 53,641.26      |      | 53,641.26        |          |               |
| 江苏龙宇燃油有限公司       |                  | 375,488.84     |      | 375,488.84       |          |               |
| 上海磐石边缘云计算有限公司    |                  | 455,950.74     |      | 455,950.74       |          |               |
| 舟山龙宇燃油有限公司       |                  | 18,774.44      |      | 18,774.44        |          |               |
| 浙江众程能源有限公司       |                  | 69,733.64      |      | 69,733.64        |          |               |
| 合计               | 2,700,375,787.77 | 115,644,426.56 |      | 2,816,020,214.33 |          | 48,800,000.00 |

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额            |                  |
|------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 80,320,181.47 | 76,970,218.72 | 5,686,273,714.55 | 5,689,586,577.93 |
| 其他业务 | 2,621,150.84  | 358,767.26    | 1,849,156.22     |                  |
| 合计   | 82,941,332.31 | 77,328,985.98 | 5,688,122,870.77 | 5,689,586,577.93 |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 大宗商品贸易（石油化工）  |               | 合计            |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 商品类型 |               |               |               |               |
| 商业销售 | 80,320,181.47 | 76,970,218.72 | 80,320,181.47 | 76,970,218.72 |
| 服务   | 2,489,055.66  |               | 2,489,055.66  |               |
| 其他   | 132,095.18    | 358,767.26    | 132,095.18    | 358,767.26    |
| 合计   | 82,941,332.31 | 77,328,985.98 | 82,941,332.31 | 77,328,985.98 |

其他说明

□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

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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       | 84,880,911.96 | 39,329,046.89 |
| 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                 | 2,082,462.10  | 4,241,021.38  |
| 以套期保值为目的的期货投资收益      |               | -1,944.04     |
| 其他金融产品               | 131,329.48    | 142,670.16    |
| 合计                   | 87,094,703.54 | 43,710,794.39 |

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -3,372,634.71 |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 2,396,330.98  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 9,091,964.39  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益  |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 55,000,000.00 |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |    |
| 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  |               |    |
| 非货币性资产交换损益   |               |    |
| 债务重组损益   | 2,514,964.22  |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工   |               |    |

|  |               |  |
|--|---------------|--|
| 的支出等                                   |               |  |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |               |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |               |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |               |  |
| 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       |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |               |  |
| 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                     | -120,106.29   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |               |  |
| 减：所得税影响额                               | 332,265.57    |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                          | 225,082.54    |  |
| 合计                                     | 64,953,170.48 |  |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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          | 1.81          | 0.1699 | 0.1698 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.03          | 0.0026 | 0.0026 |

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：2024 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用