



中润油
CRPC

中润新能

NEEQ : 831890

中润油新能源股份有限公司

CRPC Innovation Energy Co., Ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记

2020年6月12日，公司在镇江新区临江西路158号中润油新能源股份有限公司会议室召开2019年年度股东大会，本次股东大会共审议通过了《关于公司2019年年度报告及其摘要的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于选举公司第四届董事会董事的议案》等17个议案。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动和融资	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第七节	财务会计报告	34
第八节	备查文件目录	92

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

公司负责人王菊林、主管会计工作负责人虞元武及会计机构负责人（会计主管人员）王芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
核心技术泄露风险	公司拥有多项专利及非专利技术，且均为现有产品中所采用的核心技术。这些核心技术和产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员为公司实际控制人以及公司创业初期加入的员工，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年来未发生重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失、资料外泄、将会产生核心技术泄露的风险。
价格波动风险	汽油作为原油的下游产品，其价格除了受市场供求因素的影响外，还受国际原油价格波动、国内原油和成品油价格调整及市场投机等多种因素的影响，价格可能出现大幅或较为频繁的波动，公司面临一定的价格波动风险。汽油价格存在发生非预期变化的风险，市场价格的频繁或大幅波动有可能给公司的经营造成较大损失。
产品质量风险	甲醇汽油目前国内没有统一的强制性国家标准，不同的试点省份往往采用不同添加比例的甲醇汽油，各甲醇汽油生产企业更多的是根据所在市场情况和用户的实际需求提供相应的产品。如果公司提供的甲醇汽油产品的质量不符合要求，则可能产生汽车发动机熄火、动力不足、甚至损坏车辆发动机等系列问题，甚至对交通安全造成损害，因此存在质量风险。公司在进行扩大产品销售规模，积极拓展产能的同时，始终高度重视产品质量，从原料采购端的检测，工艺技术的监控，乃至产品出库前

	的质量检验，质量控制贯穿于甲醇汽油的整个生产过程，确保公司产品质量达标。但如果公司存在人员操作不能严格遵守规程标准等情况，仍将使公司面临产品质量风险。
安全管理风险	汽油与甲醇是公司生产甲醇汽油的重要原材料，占公司库存比重较高。汽油与甲醇均属《危险化学品名录》所列的高度易燃的危险化学品。燃料油的物理化学特性决定了其生产、仓储、运输过程中涉及一系列环节，若公司在安全管理方面未能保持现有水平或工作人员违章操作，将不能完全排除发生火险等安全事故的可能。一旦发生安全事故，则公司正常的生产经营将受到重大不利影响。
政策风险	包括甲醇汽油在内的各种新型替代环保车用燃料的推广与产业化在很大程度上依赖国家有关政策的支持。国家工信部、各地政府的甲醇汽油办公室在甲醇汽油的添加比例、产业标准、试点与推广范围、补贴政策等方面拥有主导权。如果上述政策发生不利变化，则会影响公司的产品生产与市场需求，对公司的产销造成不利影响。
实际控制人不当风险	公司实际控制人为王菊林、支文琴夫妇，其中王菊林直接持有公司股份 18,200,000 股，王菊林、支文琴夫妇通过持有公司控股股东中润环能合计 90% 的股权，间接控制公司股份 24.96%，合计控制公司股份 32.24%。同时，王菊林担任公司董事长兼总经理，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人王菊林、支文琴夫妇利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
中润油、中润新能、公司、股份公司	指	中润油新能源股份有限公司
中润环能	指	中润环能集团有限公司
股东大会	指	中润油新能源股份有限公司股东大会
董事会	指	中润油新能源股份有限公司董事会
监事会	指	中润油新能源股份有限公司监事会
三会	指	中润油新能源股份有限公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
镇江油库、中润仓储	指	中润油（镇江）石油化工仓储销售有限公司，股份公

		司全资子公司
中洋民炼	指	南京中洋民炼实业有限公司，股份公司全资子公司
大邹加油站	指	兴化市中润油加油站有限公司，股份公司全资子公司
江阴优赛孚	指	江阴优赛孚能源有限公司
江阴石油	指	江阴市石油销售有限公司，股份公司全资孙公司
常石加油站	指	常熟市常石加油站有限公司
醇醚清洁燃料中心	指	山西省醇醚清洁燃料行业技术中心（有限公司）
中汇商业	指	中汇商业管理有限公司
南京慧友	指	南京慧友投资中心（有限合伙）
润兆科技	指	南京润兆新能源科技有限公司
南大高科	指	江苏南大高科技产业有限责任公司
聚润投资	指	南京聚润投资管理有限公司
中汇房地产	指	江苏中汇房地产开发有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
期初	指	2020年1月1日
期末	指	2020年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中润油新能源股份有限公司
英文名称及缩写	CRPC Innovation Energy Co., Ltd. CRPC
证券简称	中润新能
证券代码	831890
法定代表人	王菊林

二、 联系方式

董事会秘书	王巍
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	镇江市镇江新区临江西路 158 号
电话	025-52389990
传真	025-52389990
电子邮箱	wwtcljg@163.com
公司网址	www.crpc.com.cn
办公地址	镇江市镇江新区临江西路 158 号
邮政编码	212132
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 28 日
挂牌时间	2015 年 2 月 10 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-25 石油加工、炼焦和核燃料加工业-251 精炼石油产 品制造-2511 原油加工及石油制品制造
主要产品与服务项目	甲醇汽油的生产与销售
普通股股票交易方式	做市交易
普通股总股本（股）	250,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	14
控股股东	中润环能集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王菊林、支文琴，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91321100786341674A	否
注册地址	江苏省镇江市镇江新区静脉产业园办公楼 410 室	否
注册资本（元）	250,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券
主办券商办公地址	西安市东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西部证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

经全国股份转让系统公司同意，自 2020 年 7 月 3 日起，中国中金财务证券有限公司退出为公司提供做市报价服务。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	738,406,531.70	1,198,104,226.82	-38.37%
毛利率%	4.01%	6.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,183,970.45	51,376,742.50	-70.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,110,879.10	50,411,835.87	-70.03%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.48%	5.27%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.47%	5.17%	-
基本每股收益	0.06	0.21	-71.43%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,038,966,137.09	2,114,263,380.64	-3.56%
负债总计	1,004,399,951.68	1,094,881,165.68	-8.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,034,566,185.41	1,019,382,214.96	1.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.14	4.08	1.49%
资产负债率%（母公司）	46.36%	46.68%	-
资产负债率%（合并）	49.26%	51.79%	-
流动比率	1.57	1.50	-
利息保障倍数	2.23	8.11	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	68,193,070.09	65,798,456.57	3.64%
应收账款周转率	1.11	3.54	-
存货周转率	1.26	2.28	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.56%	-5.66%	-
营业收入增长率%	-38.37%	80.39%	-
净利润增长率%	-70.45%	-2.33%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,935.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,054.28
非经常性损益合计	85,989.82
减：所得税影响数	12,898.47
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	73,091.35

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。

执行新的会计政策对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

本公司处于清洁燃料、原油加工及石油制品制造行业，主营业务为甲醇汽油的生产与销售，拥有多项发明专利证书和专业研发团队，主要产品为M系列甲醇汽油，其中M25甲醇汽油是公司的主导产品。公司主要经营模式为外购汽油和甲醇原料，自主研发生产添加剂，将添加剂与甲醇、国标汽油按照一定比例通过特定生产工艺条件调配制造出成品甲醇汽油，并通过销售子公司面向江苏省内多家加油站及大批发业务的大宗客户销售甲醇汽油，与车队、驾校、物流园区等企业合作建设撬装式加油站，向该类单位销售甲醇汽油。2020年，受新冠疫情影响公司在复产复工后积极开展业务，在稳定原有客户的基础上，继续拓展销售渠道，公司2020年主要收入来源为甲醇汽油的销售及化工品销售。

公司的上游行业主要为炼油行业、甲醇制造行业及添加剂原料制造业，其中汽油及甲醇制造行业有公开交易平台，市场价格透明，供应商可供选择余地较大，公司会基于质量、价格、运输便捷等各方面因素综合考虑，与一些供应商建立长期战略合作关系。而添加剂原料为常见普通化学品，品种较多，采购量很小，对供应商依赖小。上游行业对于本行业的影响主要体现在汽油价格变动与本行业成本的联动作用。

公司所处行业的下游为油品批发和零售企业，即加油站。由于目前国内对于汽油消费巨大且具有持续增长的需求量，加之多个地方政府对于甲醇汽油的积极推广，2019年3月14日工业和信息化部联合七部委发布的《关于在部分地区开展甲醇汽车应用的指导意见》推动甲醇汽车应用、实现车用燃料多元化，下游行业对于甲醇汽油的需求将持续增长。此外，国家发改委对于成品油实行限定最高零售价格，加油站可以在最高限价之下自行定价，甲醇汽油在价格上的优势也可充分体现。

从上下游产业链来看，公司所处行业通过提供M系列甲醇汽油的研发、生产和销售服务，将上游行业的产品与下游行业的需求紧密联系起来，是整个产业链中必不可少的重要环节。公司以多年来积累的各领域内的生产经营经验为核心，一方面不断完善与上游供应链的衔接与整合，另一方面以可靠的产品品质与良好的服务巩固拓展下游客户，形成了一套行之有效的商业模式。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司营业收入 738,406,531.70 元，同比减少 38.37%，受新冠疫情影响公司 2 月、3 月份停产停工，同时居民出行减少、油品需求降低等，导致上半年油品收入下滑。2020 年上半年，公司实现净利润 15,183,970.45 元，同比减少了 70.45%；本期毛利率为 4.01%，较上年同期下降 2.81 个百分点，主要系受新冠疫情影响成品油销售单价下调、油品销量下降，导致化工产品销售收入占比高，该类业务利润低于油品销售，使得总体毛利下滑。

截至报告期末，公司总资产 2,038,966,137.09 元，较年初总资产减少 3.56%，净资产为 1,034,566,185.41 元，较年初净资产增加 1.49%。公司经营活动中产生的现金流净额为 68,193,070.09 元，较上年同期增加 3.64%。

（二） 行业情况

甲醇燃料作为新兴汽车清洁燃料，经过多年的研发和产业化试点，已具备成套甲醇燃料技术、管理、运营、服务、安全等软件系统，为甲醇燃料的产业化运营提供全面支撑。甲醇燃料的核心技术-添加剂技术近几年也取得了长足的进步，妥善的解决了甲醇与汽油、柴油的混合问题，经全国数省份试点，甲醇汽油得到了快速推广，并为市场所接受和认可。同时，我国甲醇汽车及甲醇发动机技术也取得实质性的进展，具备了规模化生产的条件。

因甲醇燃料的推广应用缺乏有效的政策指导与支持，在实际操作和运行中进展存在一定难度。2019 年 3 月，国家八部委联合印发 61 号文件《关于在部分地区开展甲醇汽车应用的指导意见》，正式将甲醇汽车和甲醇燃料合法推向汽车和燃料市场，对于推动甲醇燃料应用发挥了重要的作用。该意见提出将加快完善甲醇汽车产业政策、技术标准，推动产业合理布局，提高市场应用水平，明确推进甲醇燃料生产，加快能源多元化和清洁能源汽车发展的总体目标，从而推动传统产业转型升级，促进绿色循环低碳发展。

油品销售没有季节性和周期性，其价格除受市场供求因素影响外，主要受国际油价的和国家调控政策的影响，2020 年上半年共 12 次，1 次上调，3 次下调，8 次搁浅，汽油综合下调 1886 元/吨。公司主要生产模式为外购汽油和甲醇原料，自主研发生产添加剂，将添加剂与甲醇、国标汽油按照一定比例通过特定生产工艺条件调配制造出成品甲醇汽油。

我国全国民用汽车拥有量持续高速增长，对车用燃油的需求也在不断增加。据发改委发布的 2019 年成品油运行简况统计，2019 年国内成品油表观消费量为 3.30 亿吨，同比增长 1.4%。近两年在新能

源汽车以及共享单车的冲击下一定程度影响汽油消费缩减，但成品油消费仍然呈上涨趋势。2019年8月16日，国务院办公厅发布了《关于加快发展流通促进商业消费的意见》（国办发【2019】42号）要求“扩大成品油市场准入，取消石油成品油批发仓储经营资格审批”。同年12月，商务部发布了《关于做好石油成品油流通管理“放管服”改革工作的通知》进一步细化成品油流通管理工作，宣告成品油批发和仓储资质的审批制度正式终结。成品油领域降低准入门槛、开放市场，简化了优质油品企业的审批压力、激发了市场活力，公司将借助“放管服”的政策机遇大力开拓油品市场，扩大企业的市场影响力和覆盖面，实现长期持续稳定发展。

报告期内公司所处行业发展趋势良好，行业法律法规未发生明显变化，未对公司经营产生不利影响。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	222,040,008.63	10.89%	300,217,639.51	14.20%	-26.04%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	664,806,447.97	32.61%	601,626,573.91	28.46%	10.50%
预付款项	115,625,173.82	5.67%	142,644,861.47	6.75%	-18.94%
其他应收款	11,889,782.27	0.58%	16,471,892.22	0.78%	-27.82%
存货	553,967,158.87	27.17%	567,831,451.72	26.86%	-2.44%
其他流动资产	6,920,079.08	0.34%	12,223,173.44	0.58%	-43.39%
长期股权投资	14,985,024.05	0.73%	15,789,318.00	0.75%	-5.09%
固定资产	182,982,608.89	8.97%	189,174,441.39	8.95%	-3.27%
无形资产	21,880,476.75	1.07%	22,129,495.23	1.05%	-1.13%
短期借款	332,500,000.00	16.31%	392,160,000.00	18.55%	-15.21%
应付账款	522,581,772.61	25.63%	532,317,245.82	1.53%	-1.83%
预收款项	36,172,199.15	1.77%	26,594,357.43	1.26%	36.01%
其他应付款	93,387,701.28	4.58%	120,375,962.37	5.69%	-22.42%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期期末其他流动资产较上年期末减少43.39%，主要原因为原计入其他流动资产的预缴所得税，本期已经处理完毕；
- 2、本期期末预收款项较上年期末增加36.01%，主要原因为收到客户预收货款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	738,406,531.70	-	1,198,104,226.82	-	-38.37%
营业成本	708,795,412.16	95.99%	1,116,405,517.03	93.18%	-36.51%
毛利率	4.01%	-	6.82%	-	-
税金及附加	792,721.58	0.11%	5,463,171.44	0.46%	-85.49%
销售费用	1,967,197.16	0.27%	5,045,924.12	0.42%	-61.01%
管理费用	9,183,270.43	1.24%	4,917,264.47	0.41%	86.76%
研发费用	4,022,012.63	0.54%	11,938,342.02	1.00%	-66.31%
财务费用	6,413,583.20	0.87%	2,810,635.93	0.23%	128.19%
投资收益	-804,293.95	-0.11%	7,051,364.19	0.59%	-111.41%
信用减值损失	-2,687,769.09	0.36%	-13,442.93	0.00%	-19,893.92%
营业利润	9,118,745.22	1.23%	58,588,178.93	4.89%	-84.44%
营业外收入	122,683.80	0.02%	1,964,509.73	0.16%	-93.75%
营业外支出	39,629.52	0.01%	787,390.07	0.07%	-94.97%
净利润	15,183,970.45	2.06%	51,376,742.50	4.29%	-70.45%

项目重大变动原因：

- 1、本期期末营业收入较上年同期减少38.37%，主要原因为疫情和国际油价双重影响，导致收入下降；
- 2、本期期末营业成本较上年同期减少36.51%，主要原因为收入的下降，而导致成本的下降；
- 3、本期税金及附加较上年同期减少85.49%，主要原因为收入的下降，导致税收的下降；
- 4、本期销售费用较上年同期下降61.01%，主要原因为收入的下降和疫情的原因，导致销售费用下降；
- 5、本期管理费用较上年同期增加86.76%，主要原因为本期长期待摊费用的摊销的增加，导致管理费用增加；
- 6、本期研发费用较上年同期减少66.31%，主要原因为疫情的影响，研发投入减少；
- 7、本期财务费用较上年同期增加128.19%，主要原因为本期利息收入减少，导致财务费用增加；
- 8、本期投资收益较上年同期减少111.41%，主要原因为被投资公司因疫情效益不佳导致；
- 9、本期信用减值损失较上年同期减少19893.92%，主要原因为本期收回以前欠款，冲回信用减值损失；
- 10、本期营业利润较上年同期减少84.44%，主要原因为疫情原因，导致利润减少；
- 11、本期营业外收入较上年同期减少93.75%，主要原因为政府补助减少；
- 12、本期营业外支出比上年同期减少94.97%，主要原因为去年有法院判断的滞纳金，本年度没有导致；
- 13、本期净利润较上年同期减少70.45%，主要原因为疫情和国际油价双重影响导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	264,431,777.26	897,471,382.35	-70.54%
其他业务收入	473,974,754.44	300,632,844.47	57.66%
主营业务成本	234,603,536.31	816,046,668.51	-71.25%
其他业务成本	474,191,875.85	300,358,848.52	57.88%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
油品	264,431,777.26	234,603,536.31	12.71%	-70.54%	71.25%	2.73%
化工品	473,974,754.44	474,191,875.85	0.05%	57.66%	57.88%	-0.14%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

本期收入构成未发生重大变动。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	68,193,070.09	65,798,456.57	3.64%
投资活动产生的现金流量净额	-22,234.51	-10,117,146.86	99.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-67,148,466.46	-28,837,644.45	-132.85%

现金流量分析：

本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加 99.78%，主要系本年度固定资产投资减少导致；本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少-132.85%，主要系归还银行贷款所致。

八、 主要控股参股公司分析**(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司主要	与公司从	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

	类型	业务	事业的 关联性						
兴化市 中润油 加油站 有限公司	子 公 司	油 品 零 售	-	-	2,000,000	8,090,169.40	-1,588,751.41	1,120,407.85	-285,986.05
中润油 (泗 阳)石 油有 限公 司	子 公 司	油 品 销 售	-	-	5,000,000	5,054,312.97	4,996,757.74	0	-117,928.96
中润油 (镇 江)石 油化 工 仓 储 销 售 有 限 公 司	子 公 司	油 品 仓 储 及 生 产	-	-	30,000,000	167,867,880.68	21,921,533.86	0	-2,375,974
山西省 醇醚清 洁燃 料 行 业 技 术 中 心 (有 限 公 司)	子 公 司	技 术 研 发	-	-	5,800,000	3,209,539.71	1,840,715.41	169,811.28	-203,738.82
南京中 洋民 炼 实 业 有 限 公 司	子 公 司	油 品 销 售	-	-	30,000,000	55,837,452.62	5,641,847.01	16,630,480.18	970,453.78
常熟市 常石 加 油 站 有 限 公 司	子 公 司	油 品 零 售	-	-	5,000,000	10,551,156.23	4,309,085.43	2,799,591.62	-125,245.69
江阴优 赛孚 能 源 有 限 公 司	子 公 司	油 品 销 售	-	-	10,000,000	420,427,817.64	214,593,887.12	93,063,490.58	8,764,951.11
中润油 联天 下 网 络 科 技 有 限 公 司	参 股 公 司	网 络 技 术	-	开 展 “ 互 联 网 + 油 ”	200,000,000	77,796,749.89	8,459,909.95	501,192.69	5,361,959.66

公司		研		品”					
中润油 (镇江)清 洁能源有 限公司	子 公 司	技 术 研 发	-	-	20,000,000	0	0	0	0
中润油 (镇江)能 源有限公 司	子 公 司	油 品 销 售	-	-	20,000,000	0	0	0	0

注：中润油（镇江）清洁能源有限公司、中润油（镇江）能源有限公司系本年度新设立控股子公司，目前处于筹备阶段暂未运营。

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中润油（镇江）清洁能源有限公司	设立	有利于公司业务发展，提高公司竞争力
中润油（镇江）能源有限公司	设立	有利于公司业务发展，提高公司竞争力

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

新设立中润油（镇江）能源有限公司、中润油（镇江）清洁能源有限公司，取得其实际控制权并纳入合并报表范围内。

（三） 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司坚持奉行“服务社会、节约能源、保护环境、造福人类”的企业宗旨，认真履行企业社会责任。近几年，公司发展为社会创造了良好的就业机会，为员工提供较高的薪酬和福利待遇，严格履行纳税义务。未来发展中，将在追求经济效益、保护股东利益的同时，继续加强职工合法权益保护，加强职业技能培训，积极参与社会公益事业，保护环境，以实际行动回报社会，为促进社会和谐及公司可持续发展做出更大的贡献。

十二、 评价持续经营能力

公司依照《公司法》和《公司章程》建立了较为完善的股东大会、董事会、监事会的治理结构，公司建立的管理体系适合公司业务的运营需求。

公司主营业务稳健，成长性良好，公司将继续全面发展，继续提升自身技术水平等，提高公司的整体竞争能力，进而不断拓展新的市场和客户，快速的应对变化，增强公司的盈利水平和抗风险能力，一直保持公司的持续经营能力。

公司具有稳定和优秀的管理、技术团队，公司的管理团队和技术团队长期从事于本行业的产品研发、销售等，对于整个行业的发展和企业的定位都有着较深刻的认识，形成了科学合理的公司发展战略和经营理念，有利于公司在市场竞争中赢得主动权。公司管理经营团队成员和技术团队大多在公司服务多年，对公司有着很高的忠诚度和稳定性，保证了公司的长远发展。

报告期内，因受疫情影响公司营业收入较上一年度减少 38.37%，净利润减少 70.45%，资产总额减少 3.56%，股东权益增加 1.49%，资产负债率为 49.26%。

报告期内，营业收入的平稳增长，虽受国际油价及国内油品市场竞争影响利润下滑，但总体运营情况良好负债维持合理水平，各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、销售等经营指标良好，经营管理层、核心技术人员队伍稳定公司未发生违法、违规行为。

报告期内，公司不存在以下情况：

1、营业收入低于 100 万元；

- 2、净资产为负；
- 3、连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- 4、存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- 5、实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- 6、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- 7、主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

因此，报告期内未发生对持续经营能力有重大影响的事项，公司拥有良好的持续经营能力。公司持续经营能力正常，可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项如下：

- 1、实施互联网+民营加油站战略，以互联网思维推动业务发展；
- 2、推广投放橇装式加油站，开拓可移动加油站新市场；
- 3、镇江生产基地全面投产后带来产能的扩张；
- 4、设立新能源研究院，推动行业标准制定、汽柴油增效剂研发等工作，促进碳循环利用的产业化。

十三、 公司面临的风险和应对措施

报告期内公司面临的重大风险与上期相比无变化，主要分析如下：

1、价格波动风险

汽油作为原油的下游产品，其价格除了受市场供求因素的影响外，还受国际原油价格波动、国内原油和成品油价格调整及市场投机等多种因素的影响，价格可能出现大幅或较为频繁的波动，公司面临一定的价格波动风险。

应对措施：目前公司除利用已有的仓储条件外，还与行业内其他仓储厂商合作租赁其油罐进行油品储备。此外，2019年公司镇江成品油仓储基地已完成竣工验收并正式投产，根据可预期的价格波动因素，进行油品储备，将大大降低价格波动对盈利水平带来的影响。

2、产品质量风险

甲醇汽油目前国内没有统一的强制性国家标准，不同的试点省份往往采用不同添加比例的甲醇汽油，各甲醇汽油生产企业更多的是根据所在市场情况和用户的实际需求提供相应的产品。如果公司提供的甲醇汽油产品的质量不符合要求，则可能产生汽车发动起熄火、动力不足、甚至损坏车辆发动机等系列问题，甚至对交通安全造成损害，因此存在质量风险。

应对措施：公司在进行扩大产品销售规模，积极拓展产能的同时，始终高度重视产品质量，从原料采购端的检测，工艺技术的监控，乃至产品出库前的质量检验，质量控制贯穿于甲醇汽油的整个生产过程，确保公司产品质量达标。

3、安全管理风险

汽油与甲醇是公司生产甲醇汽油的重要原材料，占公司库存比重较高。汽油与甲醇均属《危险化学品名录》所列的高度易燃的危险化学品。国家在汽油的生产、仓储、运输方面建立了非常严格的管理措施和进入门槛。

应对措施：公司非常重视经营过程中的安全管理和火险隐患的预防。为了确保安全经营，公司建立了一整套安全措施，并制定了严密的安全管理制度和操作规程。

4、政策风险

国家工信部、各地政府的甲醇汽油办公室等在甲醇汽油的添加比例，产品标准，试点与推广范围，补贴政策等方面拥有主导权。如果上述政策发生变化，则会影响公司的产品生产与市场需求，对公司的产销造成不利影响。

应对措施：公司在甲醇汽油生产工艺成熟，技术水平领先，产品性能优异，参与了甲醇汽油国家标准与江苏省地方标准的制定，紧密把握甲醇汽油市场的发展方向与政策动向。

5、核心技术泄露风险

公司核心技术和产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员，若公司出现核心技术人员流失、资料外泄，将会产生公司核心技术泄露的风险。公司的核心技术人员为公司实际控制人以及公司创业初期既已加入的员工，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年来未发生重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。

应对措施：目前公司正在积极探讨合理的股权激励方案，对核心员工进行股权激励，有利于增加团队的稳定性。

6、原材料供应及竞争风险

我国成品油市场的主要供应商包括中石油、中石化和地方炼油厂等。其中中石油和中石化的销售占我国成品油市场的65%左右。目前甲醇汽油行业还处于发展的初期，总量较小，未对中石油和中石化近乎垄断的成品油销售市场产生明显的影响，因此两大石油集团目前都处于观望状态。

应对措施：未来甲醇汽油行业政策将全面放开，总量大幅增加，两大石油集团或采取减少或停止汽油供应的方式影响本行业的产量,或采取通过自行研发或收购方式进入本细分行业，进而以其强大的综合实力，影响本行业的竞争格局。

7、供应商集中度较高的风险

2018年、2019年及2020年1-6月份，公司对前五名供应商的采购金额占公司当期采购总额的比例分别为97.08%、83.16%及85.36%。供应商集中度较高，一旦供应商不能及时、足额、保质的提供原材料，或者他们的经营状况恶化，或者与公司的合作关系发生变化，将会在短期内影响公司的正常经营。

应对措施：长期以来公司与主要供应商建立了稳定的合作关系，也在合作中选择了较精良的供应商，采购部通过不断甄选，在周边地区选取了多家优质供应商进行供货，不仅分散了采购风险，而且降低了运输成本。

8、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为王菊林、支文琴夫妇，其中王菊林直接持有公司股份1,820万股，王菊林、支文琴夫妇通过持有公司控股股东中润环能合计90%的股权，间接控制公司股份24.96%，合计控制公司股份32.24%。处于控股地位。同时，王菊林担任公司董事长兼总经理，在公司经营决策、人事、财务管理上可施予重大影响。若公司实际控制人王菊林、支文琴夫妇利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。

应对措施：公司拥有较完整的内控和管理制度上，并根据公司业务的发展，不断完善。经营和管理以制度为准则，各项决策受个人影响程度不大。

报告期内持续到本年度的风险因素无变化

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重要事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	371,342,111.21	371,342,111.21	35.90%

注：截至报告期末，累计诉讼金额 371,342,111.21 元，其中已撤诉结案诉讼金额 199,188,659 元（详见本节二、（一）3 项），剩余未结诉讼金额 172,153,452.21 元，未结诉讼情况如下：

- 1、公司与镇江市京口石油有限责任公司的石油贸易合同纠纷，涉及金额 121,403,893.62 元（详见本节二、（一）2 项）；
- 2、公司下属公司江阴市石油销售有限公司因对外担保逾导致的诉讼，涉及金额 4500 万元（详见本节二、（二））；
- 3、公司下属公司江阴市优赛孚能源有限公司、江阴市石油销售有限公司与金环（舟山）石油贸易有限公

司的买卖合同纠纷，涉及金额 5,749,558.59 元，截至日前仍在审理中尚未判决。

2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
镇江市京口石油有限责任公司	南京中洋民炼实业有限公司、江阴市石油销售有限公司、王菊林及支文琴夫妇	石油贸易合同纠纷	121,403,893.62	11.73%	否	2020年2月17日
总计	-	-	121,403,893.62		-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司全资子公司、实际控制人于 2 月 13 日收到镇江市丹徒区人民法院发布的关于公司与镇江市京口石油有限责任公司石油贸易合同纠纷案件的应诉通知书，该案件于 2020 年 8 月 19 日正常开庭，因原告当庭提交了新证据，法院给予 15 天的质证期限，后续具体开庭时间以法院开庭传票为准。本次诉讼未来可能导致一定程度的资金流出风险，公司已委托律师参与诉讼、维护合法权益并及时披露案件进展情况。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
中国银行股份有限公司镇江大港支行	中润新能、中润油（镇江）石油化工仓储有限公司、王菊林及支文琴夫妇	银行借贷合同纠纷	199,188,659	原告已撤诉	2020年6月11日
总计	-	-	199,188,659	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

公司因承兑汇票到期未按约将除保证金外的 3000 万元应付票款存缴，导致与中国银行股份有限公司镇江大港支行（以下简称“大港支行”）商业汇票承兑协议违约，大港支行于 2 月 7 日向江苏省镇江

市中级人民法院提起诉讼，截日前，公司已存缴 3000 万元应付票据同时大港支行向法院申请撤诉，江苏省镇江市中级人民法院于 6 月 9 日作出同意撤诉判决。该诉讼已审理终结，不存在诉讼负债的情况，中国银行股份有限公司镇江大港支行全部贷款已经恢复正常状态。

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
南通天诚清洁能源有限公司	否	65,000,000	45,000,000	45,000,000	2019/1/1	2020/1/16	抵押	连带	已事前及时履行
总计	-	65,000,000	45,000,000	45,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	65,000,000	45,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

报告期内，公司无清偿和违规担保情况发生。

截至披露日，上述担保逾期，公司于 2020 年 4 月 16 日收到南通市崇川区人民法院发布的（2020）苏 0602 民初 1157 号应诉通知书，获悉南通天诚未按期偿还该笔借款，民生银行向人民法院提请诉讼。

涉诉金额 4,500 万元，若南通天诚最终未能清偿，公司将可能涉及连带清偿责任。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	800,000,000.00	334,779,990.98

1、公司的全资子公司兴化市中润油加油站有限公司、常熟市常石加油站有限公司与关联方中润油联天下网络科技有限公司就网络服务平台相关工作进行合作，油联天下网络服务平台代加油站收取相关营业款项，定期与加油站核对账款并结算给公司旗下加油站，2020 年上半年合计发生额 2,279,990.98 元，该项关联交易系“互联网+加油站”发展业务所需，有利于公司的持续经营及长期发展，符合公司及全体股东的利益，具有合理性和必要性。2019 年 12 月 18 日、2020 年 1 月 7 日，经公司第三届董事会第二十次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过《预计 2020 年度日常性关联交易的议案》（公告编号：2019-038）。

2、截至报告期末，因生产经营资金需要，公司 2020 年上半年向银行申请贷款累计 33,250 万元人民币，王菊林和支文琴夫妇为该贷款提供关联担保。2019 年 12 月 18 日、2020 年 1 月 7 日，经公司第三届董事会第二十次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计 2019 年度日常关联交易的预案》。（公告编号：2019-038）

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/9/1	/	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/9/1	/	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/9/1	/	挂牌	规范管理交易承诺	承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	2014/9/1	/	挂牌	重要声明	声明其对外投资与公司无利益冲突	正在履行中

承诺事项详细情况：

在公司申请挂牌过程中，公司股东、董监高做出了如下承诺事项：

1、关于避免同业竞争承诺

为避免可能发生的同业竞争，公司实际控制人已出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司实际控制人不存在对外投资的其他企业与公司存在同业竞争。

2、关于不占用公司资金承诺

公司全体股东出具了《关于不占用公司资金、资产的承诺函》。公司已经建立严格的资金管理制度，报告期内，不存在资金被股东及其关联方以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

3、关于规范关联交易的承诺

全体股东承诺规范关联交易，报告期内关联交易履行了必要的决策程序且价格公允。

4、公司全体董事、监事及高级管理人员做出的重要声明

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员及其近亲属不存在对外投资与公司构成利益冲突情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	无形资产	抵押	17,488,788.67	0.86%	为本公司授信额度提供抵押
固定资产	固定资产	抵押	131,080,826.48	6.43%	为本公司授信额度提供抵押
银行存款	货币资金	保证金	220,000,000.00	10.79%	银行承兑汇票保证
银行存款	货币资金	冻结	531,685.75	0.03%	诉前财产保全
总计	-	-	369,101,300.90	18.11%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

1、土地使用权、固定资产系为公司银行授信额度提供的抵押担保，不影响公司对该项资产的正常使用，对公司的正常生产经营不会造成影响。

2、银行存款保证金部分系银行承兑汇票保证金，对公司的正常生产经营不会造成重大不利影响。

3、银行存款冻结部分系公司下属子公司与镇江市京口石油有限责任公司石油贸易合同纠纷案件的诉前保全导致，本次诉讼未来可能导致一定程度的资金流出风险，该冻结对对公司的正常生产经营不会造成重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	197,333,333	78.93%	0	197,333,333	78.93%
	其中：控股股东、实际控制人	34,866,667	13.95%	0	34,866,667	13.95%
	董事、监事、高管	200,000	0.08%	0	200,000	0.08%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	52,666,667	21.07%	0	52,666,667	21.07%
	其中：控股股东、实际控制人	52,666,667	21.07%	0	52,666,667	21.07%
	董事、监事、高管	18,000,000	7.20%	0	18,000,000	7.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		250,000,000	-	0	250,000,000	-
普通股股东人数						565

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	中润环能集团有限公司	69,333,334	0	69,333,334	27.73%	34,666,667	34,666,667	68,600,000
2	王菊林	18,200,000	0	18,200,000	7.28%	18,000,000	200,000	8,000,000
3	常熟华东汽车有限公司	14,000,000	0	14,000,000	5.60%	0	14,000,000	0
4	平阳碧海天城股权投资中心(有限合伙)	5,000,000	7,000,000	12,000,000	4.80%	0	12,000,000	0
5	王德意	10,880,000	-114,000	10,766,000	4.31%	0	10,766,000	0

6	深圳市华睿信投资企业(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	4.00%	0	10,000,000	0
7	梁水生	8,594,000	-40,000	8,554,000	3.42%	0	8,554,000	0
8	苏孚新能源科技有限公司	7,522,000	587,000	8,109,000	3.24%	0	8,109,000	0
9	黄坤鹏	6,600,000	0	6,600,000	2.64%	0	6,600,000	0
10	王菡悦	6,440,000	0	6,440,000	2.58%	0	6,440,000	0
	合计	156,569,334	-	164,002,334	65.60%	52,666,667	111,335,667	76,600,000

普通股前十名股东间相互关系说明：王菊林为中润环能集团有限公司法定代表人兼董事长，持有集团公司 72.13% 的股份。除此之外，公司其他前十名股东中不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为中润环能，持股比例为 27.7333%，基本情况如下：

公司名称：中润环能集团有限公司

成立日期：2006 年 9 月 18 日

法定代表人：王菊林

统一社会信用代码：913201047937026773

注册资本：12,000.00 万元人民币

住所：南京市秦淮区中山南路 414 号 1701-1703，1704-1705 室

经营范围：危险化学品批发（按许可证所列范围经营）；计算机软件研发、销售；天然气（须取得许可或批准后方可经营）、化工产品、燃料油、橡胶制品、日用百货、汽车用品销售；企业投资咨询；循环经济产业投资；建筑工程；物业管理；粗白油销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；其他汽油生产、其他柴油生产（以上两项限取得资质的分支机构经营）。

中润环能目前股东为 3 人，除王菊林外，其余 2 名股东均不直接持有中润新能的股份，其股权结构及治理层人员情况如下：

序号	名称或姓名	在公司任职	出资额（万元）
----	-------	-------	---------

1	王菊林	董事长兼总经理	8,656.00
2	支文琴	无	2,144.00
3	潘伟	董事兼副总经理	1,200.00
合计	-	-	12,000.00

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司股东王菊林直接持股 7.28%，王菊林、支文琴夫妇通过持有公司控股股东中润环能集团有限公司合计 90%的股权，间接控制公司股份 24.96%，合计控制公司股份 32.24%。同时，王菊林担任公司董事长兼总经理，王菊林、支文琴夫妇为公司的实际控制人。

(1) 王菊林简历

王菊林，董事长兼总经理，男，1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学 MBA，北京大学后 EMBA。1980 年—1985 年在山东淄博 8345 部队服役，1985 年—1986 年任太仓工业公司科长，1987 年—1990 年任太仓第三化工厂书记兼厂长，1990 年—1996 年任江苏太利集团常务副总，1996 年—2001 年任江苏润达投资发展有限公司董事长，2001 年—2006 年任南京润富投资顾问有限公司执行董事兼总经理，2003 年—2004 年兼任南京盈科投资顾问有限公司董事长，2007 年至今一直任股份公司董事长兼总经理，现同时兼任中润环能执行董事、中润仓储执行董事兼总经理、常石加油站执行董事、醇醚清洁燃料中心执行董事、中汇商业执行董事、南京慧友执行事务合伙人。王菊林先生兼任全国工商联石油商会副会长，江苏省工商联石油业商会副会长，江苏省能源行业协会副会长，同时是全国醇醚燃料及醇醚清洁汽车专业委员会副会长，全国醇醚燃料标准化技术委员会（SAC/TC414）专家委员，江苏省 M45 车用甲醇汽油地方标准的主要起草人，为我国醇醚事业发展，规范甲醇燃料市场，推动江苏醇醚市场发展，推广清洁能源做出了巨大贡献，2011 年被评为“中国十大低碳经济领军人物”。

(2) 支文琴简历

支文琴，女，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990 年—1996 年任职于太仓马北印花厂，1997 年—2003 年任职于太仓马北储运站，2007 年至 2019 年 4 月任职中润新能董事，现任中洋民炼执行董事兼总经理、润兆科技董事长、南大高科监事、聚润投资执行董事、江苏中汇房地产开发有限公司执行董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王菊林	董事长兼总经理	男	1963年7月	2020年6月12日	2023年6月11日
范嘉贵	董事	男	1971年1月	2020年6月12日	2023年6月11日
陈纯泽	董事	男	1962年11月	2020年6月12日	2023年6月11日
潘伟	董事兼副总经理	男	1976年11月	2020年6月12日	2023年6月11日
王巍	董事兼董事会秘书	男	1983年4月	2020年6月12日	2023年6月11日
童晓	监事会主席	男	1962年2月	2020年6月12日	2023年6月11日
王积旅	监事	男	1961年12月	2020年6月12日	2023年6月11日
肖旭	职工代表监事	女	1982年1月	2020年6月12日	2023年6月11日
冯建华	常务副总经理	男	1961年4月	2020年6月12日	2023年6月11日
陆兵	副总经理	男	1983年1月	2020年6月12日	2023年6月11日
虞元武	财务总监	男	1981年1月	2020年6月12日	2023年6月11日
赵建明	原监事会主席	男	1960年5月	2017年6月22日	2020年6月12日
程馨	原财务总监	女	1961年2月	2017年6月22日	2020年6月12日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					6

注：公司于2020年6月12日召开2019年年度股东大会选举第四届董事会董事、第四届监事会监事，并召开第四届董事会第一次会议聘任高级管理人员及选举董事长、第四届监事会第一次会议选举监事会主席。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董监高及控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	----------	----------	----------	----------

					例%	数量	性股票数量
王菊林	董事长兼 总经理	18,200,000	0	18,200,000	7.28%	0	0
合计	-	18,200,000	-	18,200,000	7.28%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵建明	监事会主席	离任	无	换届
程馨	财务总监	离任	无	换届
童晓	无	新任	监事会主席	换届
虞元武	无	新任	财务总监	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：√适用 不适用

童晓，男，1962年2月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980年10月至2003年7月就职于南京毛纺织产业集团，历任南京第二毛纺织厂安全技术处副处长、南京市毛麻集团有限公司发展部主任科员、南京长江卫星集团毛条分厂厂长、集团招商中心项目经理等，2004年11月至2011年6月就职于南京蓝燕石化有限公司，历任零售公司经理助理、副经理，2011年7月至今就职于中润环能集团有限公司，历任运管部副总监、安全部总经理兼加油站管理公司常务副总经理。

虞元武，男，1981年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2003年3月起任广东丽晶集团财务主管，2006年12月起任苏州九华集团财务主管，2010年9月起任惠州市长溢模具有限公司财务负责人，2015年5月起任安徽安诺伊精密模具有限公司财务负责人，2016年10月起任南京赛康交通安全科技股份有限公司财务负责人、董事会秘书，2017年10月起任南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司任财务总监，2020年6月起任公司财务总监。

(四) 股权激励情况适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	14	0	2	12
管理人员	11	0	0	11
生产人员	30	3	0	33
销售人员	20	0	1	19
技术人员	24	5	0	29
财务人员	12	1	0	13
员工总计	111	9	3	117

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	6
本科	33	31
专科	38	35
专科以下	31	45
员工总计	111	117

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	222,040,008.63	300,217,639.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	664,806,447.97	601,626,573.91
应收款项融资			
预付款项	六、3	115,625,173.82	142,644,861.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	11,889,782.27	16,471,892.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	553,967,158.87	567,831,451.72
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	六、6	6,920,079.08	12,223,173.44
流动资产合计		1,575,248,650.64	1,641,015,592.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	14,985,024.05	15,789,318.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、8	182,982,608.89	189,174,441.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	21,880,476.75	22,129,495.23
开发支出			
商誉	六、10	11,154,460.60	11,154,460.60
长期待摊费用	六、11	13,175,602.04	14,338,165.81
递延所得税资产	六、12	46,038,212.89	46,848,666.11
其他非流动资产	六、13	173,501,101.23	173,813,241.23
非流动资产合计		463,717,486.45	473,247,788.37
资产总计		2,038,966,137.09	2,114,263,380.64
流动负债：			
短期借款	六、14	332,500,000.00	392,160,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、15	522,581,772.61	532,317,245.82
预收款项	六、16	36,172,199.15	26,594,357.43
合同负债			
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	六、17	35,424.81	39,565.40
应交税费	六、18	19,722,853.83	23,394,034.66
其他应付款	六、19	93,387,701.28	120,375,962.37
其中：应付利息			715,587.95
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,004,399,951.68	1,094,881,165.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,004,399,951.68	1,094,881,165.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	250,000,000.00	250,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	220,297,088.81	220,297,088.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	50,112,199.36	50,112,199.36
一般风险准备			
未分配利润	六、23	514,156,897.24	498,972,926.79
归属于母公司所有者权益合计		1,034,566,185.41	1,019,382,214.96
少数股东权益			
所有者权益合计		1,034,566,185.41	1,019,382,214.96
负债和所有者权益总计		2,038,966,137.09	2,114,263,380.64

法定代表人：王菊林

主管会计工作负责人：虞元武

会计机构负责人：王芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		220,347,909.85	290,148,804.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	439,183,204.81	296,362,936.20
应收款项融资			
预付款项		111,754,496.39	141,668,110.16
其他应收款	十三、（二）	15,164,035.36	58,459,369.34
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		525,711,626.34	510,532,578.34
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		100,000.00	3,009,066.59
流动资产合计		1,312,261,272.75	1,300,180,864.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	359,954,774.88	359,954,774.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		112,827,797.37	117,039,613.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,653,373.81	7,739,588.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,584,239.24	12,470,425.52
递延所得税资产		2,406,315.13	2,656,367.99
其他非流动资产		48,311,421.66	48,623,561.66
非流动资产合计		542,737,922.09	548,484,332.04
资产总计		1,854,999,194.84	1,848,665,196.73
流动负债：			
短期借款		308,500,000.00	280,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		470,622,383.60	526,197,269.76
预收款项		62,725,681.75	22,897,916.75
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		31,018.33	37,174.33
应交税费		14,482,192.93	17,415,836.31
其他应付款		3,559,235.62	16,400,050.47
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		859,920,512.23	862,948,247.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		859,920,512.23	862,948,247.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本		250,000,000.00	250,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		220,297,088.81	220,297,088.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		51,541,986.02	51,541,986.02
一般风险准备			
未分配利润		473,239,607.78	463,877,874.28
所有者权益合计		995,078,682.61	985,716,949.11
负债和所有者权益总计		1,854,999,194.84	1,848,665,196.73

法定代表人：王菊林

主管会计工作负责人：虞元武

会计机构负责人：王芳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		738,406,531.70	1,198,104,226.82
其中：营业收入	六、24	738,406,531.70	1,198,104,226.82
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		731,174,197.16	1,146,580,855.01
其中：营业成本	六、24	708,795,412.16	1,116,405,517.03
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	六、25	792,721.58	5,463,171.44
销售费用	六、26	1,967,197.16	5,045,924.12
管理费用	六、27	9,183,270.43	4,917,264.47
研发费用	六、28	4,022,012.63	11,938,342.02
财务费用	六、29	6,413,583.20	2,810,635.93
其中：利息费用		7,856,546.66	3,037,644.45
利息收入		1,608,958.12	308,708.39
加：其他收益		2,935.54	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	-804,293.95	7,051,364.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、30	2,687,769.09	13,442.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,118,745.22	58,588,178.93
加：营业外收入	六、32	122,683.80	1,964,509.73
减：营业外支出	六、33	39,629.52	787,390.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,201,799.50	59,765,298.59
减：所得税费用	六、34	-5,982,170.95	8,388,556.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,183,970.45	51,376,742.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,183,970.45	51,376,742.50
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		15,183,970.45	51,376,742.50

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		15,183,970.45	51,376,742.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额		15,183,970.45	51,376,742.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.21

法定代表人：王菊林

主管会计工作负责人：虞元武

会计机构负责人：王芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三、 (四)	711,516,922.57	672,197,998.20
减：营业成本	十三、 (四)	692,140,228.07	603,854,719.95
税金及附加		647,357.56	5,215,088.68
销售费用		852,582.57	897,355.13
管理费用		6,215,951.81	1,985,036.24
研发费用		4,022,012.63	11,938,342.02
财务费用		5,912,970.84	3,161,106.25
其中：利息费用		6,934,855.49	3,238,647.99

利息收入		1,034,859.54	543,131.25
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			44,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,667,019.09	-204,187.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,392,838.18	89,442,162.24
加：营业外收入		22,330.04	1,918,063.48
减：营业外支出		39,563.27	782,879.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,375,604.95	90,577,346.51
减：所得税费用		-5,986,128.55	10,343,968.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,361,733.50	80,233,377.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,361,733.50	80,233,377.72
（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			
5. 其他			
（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		9,361,733.50	80,233,377.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王菊林

主管会计工作负责人：虞元武

会计机构负责人：王芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		789,797,348.48	1,245,778,994.89
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		6,292,543.26	1,650,204.35
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	66,241,526.59	17,361,943.14
经营活动现金流入小计		862,331,418.33	1,264,791,142.38
购买商品、接受劳务支付的现金		767,987,950.38	1,162,072,904.21
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,839,022.64	5,150,825.56
支付的各项税费		11,489,306.85	21,385,681.09
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	10,822,068.37	10,383,274.95
经营活动现金流出小计		794,138,348.24	1,198,992,685.81
经营活动产生的现金流量净额		68,193,070.09	65,798,456.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,234.51	10,117,146.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,234.51	10,117,146.86
投资活动产生的现金流量净额		-22,234.51	-10,117,146.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		48,500,000.00	84,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		48,500,000.00	84,200,000.00
偿还债务支付的现金		108,160,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,488,466.46	3,037,644.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		115,648,466.46	113,037,644.45
筹资活动产生的现金流量净额		-67,148,466.46	-28,837,644.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,022,369.12	26,843,665.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,017,639.51	5,288,671.97
六、期末现金及现金等价物余额		2,040,008.63	32,132,337.23

法定代表人：王菊林

主管会计工作负责人：虞元武

会计机构负责人：王芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		718,843,243.60	837,150,255.72
收到的税费返还		6,312,009.08	1,650,204.35
收到其他与经营活动有关的现金		173,481,428.12	61,580,154.78
经营活动现金流入小计		898,636,680.80	900,380,614.85
购买商品、接受劳务支付的现金		751,578,840.30	766,553,188.84
支付给职工以及为职工支付的现金		1,685,658.14	4,171,983.87
支付的各项税费		1,067,691.84	19,057,409.17
支付其他与经营活动有关的现金		169,552,855.08	23,938,288.46
经营活动现金流出小计		923,885,045.36	813,720,870.34
经营活动产生的现金流量净额		-25,248,364.56	86,659,744.51

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,500,000.00
取得投资收益收到的现金			22,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			23,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,234.51	9,815,194.85
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,234.51	9,815,194.85
投资活动产生的现金流量净额		-22,234.51	13,684,805.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,500,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,500,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金			110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,030,810.96	2,617,975.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,030,810.96	112,617,975.00
筹资活动产生的现金流量净额		25,469,189.04	-32,617,975.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		198,589.97	67,726,574.66
加：期初现金及现金等价物余额		144,189.90	2,479,275.68
六、期末现金及现金等价物余额		342,779.87	70,205,850.34

法定代表人：王菊林

主管会计工作负责人：虞元武

会计机构负责人：王芳

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节、四 (二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节、七 (一)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节、八 (二)
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 报表项目注释

中润油新能源股份有限公司
财务报表附注
2020 年半年度
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

中润油新能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为宿迁润发环保能源有限公司，2011年2月9日整体改制变更为股份有限公司，发起人为江苏润发能源有限公司（2014年2月17日更名为中润环能集团有限公司）、王菊林、上海久明投资发展有限公司，变更后注册资本为人民币5,000.00万元，股本总额为5,000.00万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]86号核准，本公司股票于2015年2月10日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：中润新能，证券代码：831890。

根据本公司2015年第2次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2120号文《关于核准中润油新能源股份有限公司定向发行股票的批复》核准，本公司定向发行不超过6,000万新

股。截至 2015 年 11 月 30 日止，本公司已收到参与定向发行股票认购的投资者缴付的股权认购款共计人民币 253,000,000.00 元，其中新增注册资本（股本）人民币 46,000,000.00 元，余额人民币 207,000,000.00 元计入资本公积。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 12 月 2 日出具瑞华验字[2015]31050018 号《验资报告》。

本公司于 2016 年 11 月 18 日换取了由江苏省镇江工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91321100786341674A 的《营业执照》。注册资本人民币 25,000 万元，法定代表人为王菊林，住所为镇江新区静脉产业园办公楼 410 室。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 22 日决议批准报出。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司纳入合并财务报表范围的主体共 8 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期度合并财务报表范围比上年度新增 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事甲醇汽油的生产、新能源技术的研发、化工产品的销售（危险化学品和成品油及其他须国家审批的项目除外）。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事甲醇汽油、化工产品经营。本公司及各子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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认

的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金

融资产。

①贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移

给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收账款和金额为 10 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并范围关联方款项组合	关联方的应收款项具有类似的信用风险特征
定金、押金、保证金、备用金组合	定金、押金、保证金、备用金具有类似的信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
合并范围关联方款项组合	一般不计提坏账准备
定金、押金、保证金、备用金组合	一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
----	-------------	-------------

1年以内（含1年，下同）	1	1
1至2年	10	5
2至3年	30	20
3至4年	50	50
4至5年	100	80
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流

动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本

与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期

投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的

有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-31	5	3.06-4.75
机器设备	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	20	5	4.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

14、无形资产

（1）无形资产

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。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可

销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

17、收入

（1）商品销售收入

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

公司根据与客户签订框架合同及客户下达的销售提货单，组织生产及发运，待发运后客户签收，产品风险和报酬已经转移，本公司确认收入。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行

划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或

可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(财会【2017】22

号) (以下简称新收入准则), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则, 其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

执行新的会计政策对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益无影响。(2) 会计估计变更

21、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策, 采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产, 除每年进行的减值测试外, 当其存在减值迹象时, 也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产, 当存在迹象表明其账面金额不可收回时, 进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额, 即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者, 表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额, 参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格, 减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时, 需要对该资产 (或资产组) 的产量、售价、相关经营成本以及计算现

值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税	对销售的甲醇汽油按每升人民币1.52元计缴消费税，同时扣减用于连续生产甲醇汽油而外购或委托加工收回的汽油、柴油、石脑油等原料中已纳的消费税税款。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴（注）

注：

纳税主体名称	所得税税率
中润油新能源股份有限公司	15%
中润油（镇江）石油化工仓储销售有限公司	25%
中润油（泗阳）石油化工有限公司	25%
兴化市中润油加油站有限公司	25%
南京中洋民炼实业有限公司	25%
山西省醇醚清洁燃料行业技术中心（有限公司）	25%

常熟市常石加油站有限公司	25%
江阴优赛孚能源有限公司	25%
江阴市石油销售有限公司	25%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率。根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

2、税收优惠及批文

公司本期企业所得税适用税率为 25%，实际使用优惠税率为 15%。公司于 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号为 GR201632000661，根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定，减按 15% 的税率征收企业所得税，尚未向税务备案，最终以税务机关认定为准。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 6 月 30 日。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	388,000.00	124,750.00
银行存款	1,652,008.63	892,889.51
其他货币资金	220,000,000.00	299,200,000.00
合计	222,040,008.63	300,217,639.51

注：其他货币资金均系保函保证金。

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	453,047,918.22	353,638,614.27
1~2 年	240,321,121.04	279,234,020.02
2~3 年		4,300.00
3~4 年		
4~5 年		
5 年以上		
合计	693,369,039.26	632,876,934.29

(2) 按坏账计提方法披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	693,369,039.26	100.00	28,562,591.29	4.17	664,806,447.97
其中：逾期账龄组合					
其他组合					
合计	693,369,039.26	100.00	28,562,591.29	4.17	664,806,447.97

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	632,876,934.29	100.00	31,250,360.38	4.94	601,626,573.91
其中：逾期账龄组合	632,860,583.41	100.00	31,250,360.38	4.94	601,610,223.03
其他组合	16,350.88				16,350.88
合计	632,876,934.29	100.00	31,250,360.38	4.94	601,626,573.91

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
逾期账龄组合	693,369,039.26	28,562,591.29	4.12
合计	693,369,039.26	28,562,591.29	4.12

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
逾期1年以内	453,047,918.22	4,530,479.18	1.00	355,961,755.11	3,559,617.55	1.00
逾期1-2年	240,321,121.04	24,032,112.11	10.00	276,894,528.30	27,689,452.83	10.00
逾期2-3年			30.00	4,300.00	1,290.00	30.00
逾期3年以上			---			-----
合计	693,369,039.26	28,562,591.29		632,860,583.41	31,250,360.38	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额	期末余额
----	------	-------	------

		计提	转回	核销	其他变动	
坏账准备	31,250,360.38	-2,687,769.09				28,562,591.29
合计	31,250,360.38	-2,687,769.09				28,562,591.29

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提的坏账准备金额：-2,687,769.09 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
南通安润石油化工有限公司	307,543,700.00	44.35	3,075,437.00
南通天诚石油化工有限公司	92,700,795.19	13.37	9,270,07.95
上海盈健石油化工有限公司	110,100,000.00	15.88	11,010,000.00
江苏川东石油化工有限公司	30,433,232.12	4.39	3,043,323.21
南京溧水蓝春加油站	23,462,245.91	3.38	2,346,224.59
合计	564,239,973.22	81.38	19,474,984.80

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	115,625,173.82	100.00	141,973,513.81	99.53
1~2年			299,737.71	0.21
2-3年			22,064.75	0.01
3年以上			349,545.20	0.25
合计	115,625,173.82	100.00	142,644,861.47	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	性质	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
盘锦兴隆石化实业开发有限公司	49,805,142.10	货款	43.07
上海遐龄石油化工有限公司	34,020,000.00	货款	29.42
常州中油华东石油股份有限公司	3,941,000.00	货款	3.41
浙江凯烨石油化工有限公司	2,000,000.00	货款	1.73
中海油华东销售有限公司	1,685,400.00	货款	1.46
合计	91,451,542.10	-	79.09

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	12,940,222.91	17,522,327.86
合计	12,940,222.91	17,522,327.86

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,019,046.54	6,601,151.49
1~2 年	9,979,788.14	9,979,788.14
2~3 年	-	-
3 年以上	941,388.23	941,388.23
合计	12,940,222.91	17,522,327.86

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	16,065.42	17,084.00
保证金	0.00	106,062.90
押金	15,000.00	15,000.00
往来款	12,909,157.49	17,373,441.55
其他	0.00	10,739.41
合计	12,940,222.91	17,522,327.86
减：坏账准备	1,050,435.64	1,050,435.64
净额	11,889,787.27	16,471,892.22

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 12 月 31 日余额			1,050,435.64	1,050,435.64
2019 年 12 月 31 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额			1,050,435.64	1,050,435.64

④坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,050,435.64	-	-	-	-	1,050,435.64

合计	1,050,435.64	-	-	-	-	1,050,435.64
----	--------------	---	---	---	---	--------------

⑤按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中化西北石油化工(大连)有限公司	往来款	2,952,000.00	1年以内	4.03%	29,520.00
中润环能集团苏州有限公司	往来款	1,560,000.00	1年以内	24.83%	15,600.00
镇江市京口石油有限责任公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	13.12%	10,000.00
苏州石大石油化工有限公司	往来款	966,000.00	3年以上	8.41%	483,000.00
舟山骏达石油化工有限公司	往来款	478,564.20	1年以内	8.12%	4,785.64
合计	-	6,956,564.20	-	58.51%	542,905.64

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	493,266,928.90	-	493,266,928.90	466,016,419.20	-	466,016,419.20
在产品	60,700,229.99	-	60,700,229.99	101,815,032.52	-	101,815,032.52
合计	553,967,158.87	-	553,967,158.87	567,831,451.72	-	567,831,451.72

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行未达账项		
银行理财产品	100,000.00	100,000.00
待抵扣进项税额	6,239,298.55	6,239,298.55
待摊费用		
预付工程款	462,908.72	646,151.99
待认证进项税额		
预缴企业所得税		3,250,000.00
增值税留抵税额	117,871.81	830,662.03
合计	6,920,079.08	11,066,112.57

7. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						

中润油联天下网络 科技有限公司	15,789,318.00			-804,293.95		
合计	15,789,318.00			-804,293.95		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
中润油联天下网络 科技有限公司				14,985,024.05	
合计				14,985,024.05	

8. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	182,982,608.89	189,174,441.39
固定资产清理	-	-
合计	182,982,608.89	189,174,441.39

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设 备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	188,081,787.77	18,051,442.06	409,990.00	1,251,471.30	207,794,692.03
2. 本期增加金 额				33,233.51	33,233.51
(1)购置				33,233.51	33,233.51
(2)在建工程转 入					
3. 本期减少金 额					
(1)其它转出					
4. 期末余额	188,081,787.77	18,051,442.06	409,990.00	1,284,704.81	207,827,925.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,758,324.06	6,971,126.41	49,996.72	764,977.49	18,544,424.68
2. 本期增加金 额	4,129,557.36	1,989,599.39	982.74	104,926.52	6,225,066.01
(1)计提	4,129,557.36	1,989,599.39	982.74	104,926.52	6,225,066.01
3. 本期减少金 额					

(1)处置或报废					
4. 期末余额	14,887,881.42	8,960,725.80	50,979.46	869,904.01	24,769,490.69
三、减值准备					
1. 期初余额	11,715.82	53,548.11		10,562.03	75,825.96
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	11,715.82	53,548.11		10,562.03	75,825.96
四、账面价值					
1. 期末账面价值	173,182,190.53	9,037,168.15	359,010.54	404,238.77	182,982,608.89
2. 期初账面价值	177,311,747.89	11,026,767.54	359,994.14	475,931.82	189,174,441.39

9. 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,683,945.08	4,124,634.00	16,256.41	25,824,835.49
2. 本期增加金额				
(1)购置				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	21,683,945.08	4,124,634.00	16,256.41	25,824,835.49
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,187,776.59	1,491,307.26	16,256.41	3,695,340.26
2. 本期增加金额	249,877.86			249,877.86
(1)计提	249,877.86			249,877.86
3. 本期减少金额		859.38		859.38
4. 期末余额	2,437,654.45	1,490,447.88	16,256.41	3,944,358.74
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,246,290.63	2,634,186.12		21,880,476.75
2. 期初账面价值	19,496,168.49	2,633,326.74		22,129,495.23

10. 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

南京中洋民炼实业有限公司	3,066,733.40				3,066,733.40
山西省醇醚清洁燃料行业技术中心（有限公司）	239,327.77				239,327.77
常熟市常石加油站有限公司	7,848,399.43				7,848,399.43
合计	11,154,460.60				11,154,460.60

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	13,397,931.95		1,162,563.77		12,235,368.18
系统工程	940,233.86				940,233.86
合计	14,338,165.81				13,175,602.04

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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
内部交易未实现利润				
资产减值准备	29,613,026.93	5,372,913.65	31,817,115.45	6,183,366.87
可抵扣亏损	162,661,196.96	40,665,299.24	162,661,196.96	40,665,299.24
合计	192,274,223.89	46,038,212.89	194,478,312.41	46,848,666.11

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	7,523,056.26	7,523,056.26
可抵扣暂时性差异	2,289,022.39	2,289,022.39
合计	9,812,078.65	9,812,078.65

13. 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付镇江油库项目工程款	5,501,939.67	5,813,241.23
预付江苏省南京市上坊加油站收购款注(1)	48,000,000.00	48,000,000.00
成品油批发经营批准证书	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	173,501,939.67	173,813,241.23

注：（1）2014年8月10日本公司与江苏省农业机械研究所有限公司签订《资产收购意向书》，拟收购以江苏省农业机械研究所有限公司南京油品经营部为基础设立的子公司的全部股权及其名下的江苏省南京市上坊加油站的全部资产。预定成交价格6000万元，意向书约定的预付款为4800万元。截至2018年12月31日，已支付预付款4800万元。因行业特点决定，江苏省农业机械研究所有限公司南京油品经营部收购项目除工商变更登记等还需进行经营资质变更，此项变更手续繁琐、原股东关系复杂。截至日前，公司已与对方达成终止协议，对方已退回该预付款项。

14. 短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	322,500,000.00	280,000,000.00
保证借款		34,200,000.00
质押借款	10,000,000.00	77,960,000.00
合计	332,500,000.00	392,160,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、41所有权或使用权受限制的资产。

15. 应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	517,289,375.19	526,993,188.17
工程款	5,122,244.06	5,122,244.06
租赁费		
服务费	71,206.92	83,578.50
运费	11,323.46	14,804.29
设备款		
其他	87,622.98	103,430.80
合计	522,581,772.61	532,317,245.82

（2）应付账款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	514,853,345.38	96.95	527,160,550.84	99.36
1至2年	7,293,106.32	2.8	1,190,128.07	0.46
2至3年	362,482.50	0.25	3,893,728.50	0.17
3年以上	72,838.41		72,838.41	0.01
合计	522,581,772.61	100.00	532,317,245.82	100.00

（3）本报告期内无账龄超过1年的重要应付账款。

16. 预收款项

（1）按款项性质列示的预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	36,172,199.15	26,591,057.43
预收会议费		3,300.00

合计	36,172,199.15	26,594,357.43
----	---------------	---------------

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,285.14			19,144.55
二、离职后福利—设定提存计划	16,280.26			16,280.26
合计	39,565.40			35,424.81

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,455,461.58	3,455,461.58	
二、职工福利费		50,713.80	50,713.80	
三、社会保险费	9,677.14	274,821.85	272,806.44	11,692.55
其中：1. 医疗保险费	8,587.84	139,021.61	146,287.81	1321.64
2. 工伤保险费	579.63	2,888.97	2,951.01	517.59
3. 生育保险费	509.67	16,934.38	16,840.30	603.75
四、住房公积金	13,608.00	67,392.00	73,548.00	7452
五、工会经费和职工教育经费		1000	1000	0
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,285.14	3,849,389.23	3,853,529.82	19,144.55

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	15,770.59			15,770.59
2、失业保险费	509.67			509.67
合计	16,280.26			16,280.26

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,982,549.02	21,102,098.95
所得税	-2,500,285.50	2,116,866.53
城市维护建设税	27345.93	
教育费附加	16412.68	
土地使用税	39,259.62	48,513.50
个人所得税	16,279.34	70,985.20
房产税	53,456.21	
其他税费	87,836.53	55,570.48
合计	19,722,853.83	23,394,034.66

19. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		715,587.95
应付股利		

其他应付款	93,387,701.28	119,660,374.42
合计	93,387,701.28	120,375,962.37

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		715,587.95
合计		715,587.95

(3) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	93,009,141.33	119,173,122.54
保证金、押金、质保金等	315,758.57	315,758.57
员工代垫款项		16,964.84
代扣代缴款项	6,651.38	98,378.47
其他	56,150.00	56,150.00
合计	93,387,701.28	119,660,374.42

20. 股本

项目	期初余额	本年增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	250,000,000.00						250,000,000.00

21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	220,297,088.81			220,297,088.81
合计	220,297,088.81			220,297,088.81

22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,112,199.36			50,112,199.36
合计	50,112,199.36			50,112,199.36

23. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	498,972,926.79	435,945,171.94
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	15,183,970.45	51,376,742.50
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他(未分配利润转增股本)		

期末未分配利润	514,156,897.24	487,321,914.44
---------	----------------	----------------

24. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	264,431,777.26	234,603,536.31	897,471,382.35	816,046,668.51
其他业务	473,974,754.44	474,191,875.85	300,632,844.47	300,358,848.52
合计	738,406,531.70	708,795,412.16	1,198,104,226.82	1,116,405,517.03

25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税		4,497,974.51	1.52元/升
城市维护建设税	92,954.39	324,720.57	按增值税7%
教育费附加	66,537.49	234,761.07	按增值税5%
印花税	167,369.59	306,750.91	购销合同万分之三的七折
土地使用税	92,763.06	98,964.38	1元/平方米
房产税	370,368.63		从价征收
环境保护税	2,728.42		
合计	792,721.58	5,463,171.44	

26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	988,680.01	1,008,390.87
运输装卸费	285,785.17	135,645.94
租赁费		3,384,390.73
差旅费	149,053.50	8,064.52
办公费	6,470.91	23,122.22
业务宣传费	210.00	6,633.50
摊销及折旧费	237,384.25	297,169.85
其他	76,323.04	89,647.70
咨询服务费	44,616.46	68,867.84
水电费	422.67	9,202.95
业务招待费	178,251.15	14,788.00
合计	1,967,197.16	5,045,924.12

27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,240,293.61	1,837,995.46

折旧及摊销	6,013,730.50	329,581.48
中介机构费用		420,948.59
办公费	92,492.50	526,778.62
土地租赁费		
交通及差旅费	21,782.45	121,908.40
邮电通讯费	16,175.00	44,238.81
咨询服务费	1,115,192.77	479,124.39
维修费		9,420.00
业务招待费	108,995.36	5,971.00
水电费	128,726.83	16,672.67
其他	432,351.41	678,870.33
诉讼费	13,530.00	222,159.06
财产保险费		223,595.66
合计	9,183,270.43	4,917,264.47

28. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工薪项目	464,833.23	549,927.64
原材料费	3,557,179.40	11,388,414.38
合计	4,022,012.63	11,938,342.02

29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,488,466.46	3,037,644.45
减：利息收入	1,097,379.91	308,708.39
手续费	22,496.65	81,699.87
贴现利息支出		
合计	6,413,583.20	2,810,635.93

30. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,687,769.09	-13,442.93
合计	-2,687,769.09	-13,442.93

31. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-804,293.95	-2,809,167.85
处置长期股权投资产生的投资收益		9,860,532.04

合计	-804,293.95	7,051,364.19
----	-------------	--------------

32. 营业外收入

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入上期非经常性损益的金额
镇江市政府财政补助			311,846.25	311,846.25
政府稳岗补贴	20,508.93	20,508.93	2,459.13	2,459.13
政府退税			1,650,204.35	1,650,204.35
其他	102,174.87	102,174.87		
合计	122,683.80	122,683.80	1,964,509.73	1,964,509.73

33. 营业外支出

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入上期非经常性损益的金额
滞纳金				
其他	39,629.52	39,629.52	787,390.07	
合计	39,629.52	39,629.52	787,390.07	

34. 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-6,792,624.17	8,279,397.71
递延所得税费用	810,453.22	109,158.38
合计	-5,982,170.95	8,388,556.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,375,604.95
按法定税率计算的所得税费用	843,901.24
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	-7,636,525.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用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	810,453.22
年度内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	
研发费加计扣除的影响	
所得税减免优惠的影响	
所得税费用	-5,982,170.95

35. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	65,021,462.88	15,088,725.02
收到政府补助	122,683.80	1,964,509.73
利息收入	1,097,379.91	308,708.39
其他		
合计	66,241,526.59	17,361,943.14

36. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	6,281,758.28	4,309,876.65
管理费用中的有关现金支出	2,748,362.01	2,608,812.66
销售费用中的有关现金支出	1,729,821.91	2,595,495.70
财务费用中的有关现金支出	22,496.65	81,699.87
营业外支出中有关现金支出	39,629.52	787,390.07
支付押金、保证金及备用金		
其他		
合计	10,822,068.37	10,383,274.95

(三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,183,970.45	51,376,742.50
加：资产减值准备		
信用减值损失	-2,687,769.09	-13,442.93
固定资产折旧	6,225,066.01	922,736.97
无形资产摊销	249,877.86	1,339,482.42
长期待摊费用摊销	1,162,563.77	67,207.00
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
财务费用	7,488,466.46	3,037,644.45
投资损失	804,293.95	-7,051,364.19
递延所得税资产减少	810,453.22	109,158.38
递延所得税负债增加(增加以“—”号填列)		30,006,421.39
存货的减少	13,864,292.85	77,053,572.83
经营性应收项目的减少	-9,334,262.68	107,688,167.61
经营性应付项目的增加	34,426,117.29	-198,737,869.86
经营活动产生的现金流量净额	68,193,070.09	65,798,456.57

②现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额（扣除受限的现金）	2,040,008.63	32,132,337.23
减：现金的期初余额（扣除受限的现金）	1,017,639.51	5,288,671.97
现金及现金等价物净增加额	1,022,369.12	26,843,665.26

2、现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,040,008.63	32,132,337.23
其中：库存现金	388,000.00	197,273.50
可随时用于支付的银行存款	1,652,008.63	31,935,063.73
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,040,008.63	32,132,337.23

37. 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	220,000,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	531,685.75	诉前财产保全
无形资产	17,488,788.67	为本公司授信额度提供抵押
固定资产	131,080,826.48	为本公司授信额度提供抵押
合计	369,101,300.90	

38、政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
财政补助							
稳岗补贴	20,508.93					20,508.93	是
政府退税							
合计	20,508.93					20,508.93	

2、计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
财政补助	与收益相关			
稳岗补贴	与收益相关		20,508.93	
政府退税	与收益相关			
合计	——		20,508.93	

七、合并范围的变更

1、本期新设立公司

新设公司名称	设立日	本年收入	本年净利润
中润油（镇江）清洁能源有限公司	2020年3月19日	0.00	0.00
中润油（镇江）能源有限公司	2020年2月25日	0.00	0.00

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江阴优赛孚能源有限公司	江苏	上海市奉贤区金海公路 5885 号 2304-242 室	贸易	100.00		非同一控制下合并
中润油（镇江）石油化工仓储销售有限公司	江苏	镇江新区港南路 300 号	仓储	100.00		设立
中润油（泗阳）石油化工有限公司	江苏	泗阳县众兴镇经济开发区西区	制造业	100.00		设立
兴化市中润油加油站有限公司	江苏	兴化市大邹镇双溪村兴盐公路南侧	零售	100.00		设立
南京中洋民炼实业有限公司	江苏	南京市建邺区奥体大街 69 号新城科技大厦 01 栋 5 层 504 室	贸易	100.00		非同一控制下合并
山西省醇醚清洁燃料行业技术中心（有限公司）	山西	太原高新区发展路 88 号华顿大厦 12 层 1205 室	检测	100.00		非同一控制下合并

(2) 子公司在其他主体的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
常熟市常石加油站有限公司	江苏	常熟市支塘镇何市	贸易	100.00		非同一控制下合并
江阴市石油销售有限公司	江苏	江阴市滨江西路 2 号 5 号楼 403 室	贸易	100.00		非同一控制下合并

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中润油联天下网络科技有限公司	太仓	南京市	技术服务	15.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	中润油联天下网络科技有限公司	中润油联天下网络科技有限公司
流动资产	31,543,770.18	28,356,732.70
其中：现金和现金等价物	2,169,676.95	1,082,192.00
非流动资产	46,252,979.71	45,895,906.80
资产合计	77,796,749.89	74,252,639.50
流动负债	26,983,539.16	21,621,579.50
非流动负债	-	-
负债合计	26,983,539.16	21,621,579.50
少数股东权益	7,090,365.05	7,894,659.00
归属于母公司股东权益	40,178,735.29	44,736,401.00
按持股比例计算的净资产份额	7,090,365.05	7,894,659.00
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	7,090,365.05	7,894,659.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	20,771.10	32,056.61
财务费用	472,841.12	936,819.98
所得税费用		
净利润	-5,361,959.66	10,682,628.86

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本期度收到的来自联营企业的股利		

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
中润环能集团有限公司	江苏省南京市	贸易、投资、咨询等	12,000 万元	27.73	27.73

注：本公司的最终控制方是王菊林。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司	本公司实际控制人施以重大影响的企业
支文琴	本公司实际控制人之配偶、高级管理人员
中润海精密科技有限公司	本公司实际控制人之配偶控制的其他企业
中润海新能源汽车动力有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期同期发生额
中润油联天下网络科技有限公司	销售商品委托收款	2,279,990.98	758,819.25

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保借款期限	担保期限	担保是否已经履行完毕
王菊林、支文琴	200,000,000.00	2016年12月24日至 2019年12月31日	主债权发生期间届满之日起两年	否
王菊林	19,820,000.00	2017年12月21日至 2020年12月20日	主债权发生期间届满之日起两年	否

江苏中汇房地产开发有 限公司	180,000,000.00	2018年7月2日至 2021年6月28日	债务存续期间	否
中润环能集团有限公司	280,000,000.00	2018年7月2日至 2021年6月28日	主债权发生期间届满 之日起两年	否
中润环能集团有限公司	100,000,000.00	2018年7月2日至 2021年6月28日	主债权发生期间届满 之日起两年	否
王菊林、支文琴	280,000,000.00	2018年7月2日至 2021年6月28日	主债权发生期间届满 之日起两年	否
王菊林	5,000,000.00	2018年8月15日至 2019年8月15日	主合同约定债务人履 行债务期限届满之日 起两年	否
支文琴	5,000,000.00	2018年12月28日至 2019年12月27日	主合同约定债务人履 行债务期限届满之日 起两年	否

注：2016年12月24日，王菊林、支文琴与中国银行股份有限公司镇江大港支行签订编号为457569730E17122103号的《最高额保证合同》，为本公司与该行签订的编号为457569730E16122401号和编号为457569730E17122101号的《授信额度协议》项下的人民币贰亿元的授信额度承担保证责任。

2017年12月21日，王菊林与中国银行股份有限公司镇江大港支行签订编号为457569730E16122406号的《最高额抵押合同》，以房屋所有权、土地使用权，为本公司与该行签订的编号为457569730E17122101号的《授信额度协议》项下的人民币19,820,000.00元的授信额度承担保证责任。

2018年7月2日，江苏中汇房地产开发有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订编号为ZD9318201800000015和ZD9318201800000016的《最高额抵押合同》，以淮海北路65号淮安世贸购物中心301室、401室房产，为本公司与该行签订的编号为BC2018062800001533号的《融资额度协议》项下的人民币壹亿捌千万元的融资额度承担保证责任。

2018年7月2日，中润环能集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订编号为ZB9318201800000026的《最高额保证合同》，为本公司与该行签订的编号为BC2018062800001533的《融资额度协议》项下的人民币贰亿捌仟万元的授信额度承担保证责任。

2018年7月2日，中润环能集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订编号为ZZ9318201800000003的《权利最高额质押合同》，为本公司与该行签订的编号为BC2018062800001533的《融资额度协议》项下的人民币壹亿元的授信额度承担保证责任。

2018年7月2日，王菊林、支文琴与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订编号为ZB9318201800000025的《最高额保证合同》，为本公司与该行签订的编号为BC2018062800001533的《融资额度协议》项下的人民币贰亿捌仟万元的授信额度承担保证责任。

2018年8月16日，王菊林与南京银行股份有限公司洪武支行分别签订编号为Ea171091808140039

号、Ea171091808140041 号的《保证合同》，为本公司与该行签订的编号为 Ba171091808140020 号的《人民币流动资金借款合同》项下的人民币伍佰万元的借款承担保证责任；

2018 年 12 月 28 日，支文琴与江苏紫金农村商业银行股份有限公司签订编号为紫银（营业部）保字{2018}第 022 号的《保证合同》，为本公司与该行签订的编号为紫银（营）流借字{2018}第 022 号的《流动资金借款合同》项下的人民币伍佰万元的借款承担保证责任。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额	年初余额
应收账款：		
中润油联天下网络科技有限公司	3,239,172.55	3,265,808.94
合计	3,239,172.55	3,265,808.94

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
中润油联天下网络科技有限公司		32,944.43
合计		32,944.43
其他应付款：		
中润环能集团有限公司	82,569,367.25	93,777,244.54
合计	82,569,367.25	93,777,244.54

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、收购进展

(1) 南京上坊加油站

2014 年 8 月 10 日本公司与南京上坊加油站控制人江苏省农业机械研究所有限公司（以下简称“农机研究所”），签订《资产收购协议》。双方约定农机研究所以其分公司南京油品经营部为基础设立子公司，并将南京上坊加油站全部有效资产作为出资投入新设子公司，同时子公司延续取得南京上坊加油站相应的成品油零售经营资质、危险化学品经营许可证等证照。本公司拟收购该新设子公司的全部股权。

2016 年 2 月 24 日，农机研究所在《江苏商报》刊登公告：“根据江苏省农业机械研究所有限公司股东会议，公司拟分立为 2 家公司，分别为‘江苏省农业机械研究所有限公司’、‘南京润瀚泽石油化工有限公司’。分立后各公司注册资本分别为江苏省农业机械研究所有限公司公告编号：2020-031139 司注册资本 600 万元，南京润瀚泽石油化工有限公司注册资本 10 万元。原公司的债务由分立后的江苏省农业机械研究所有限公司承担；原江苏省农业机械研究所有限公司南京油品经营部的相关经营资质及业务由南京润瀚泽石油化工有限公司承继。”

公告期结束后，农机研究所完成公司分立，本公司将收购南京润瀚泽石油化工有限公司的 100.00% 股权。因行业特点决定，江苏省农业机械研究所有限公司南京油品经营部收购项目除工商变更登记等还需进行经营资质变更，此项变更手续繁琐、原股东关系复杂。截至日前，公司已与对方协商一致，终止收购进程，对方已退还我司支付的收购款 4,800.00 万元。

十三、母公司会计报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	328,658,671.00	145,383,207.71
1~2 年	126,456,800.58	168,579,014.35
2~3 年		
3~4 年		
4~5 年		
5 年以上		
合计	455,115,471.58	313,962,222.06

2. 按坏账计提方法披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	455,115,471.58	100.00	15,932,266.77	3.50	439,183,204.81
其中：逾期账龄组合	455,115,471.58	100.00	15,932,266.77	3.50	439,183,204.81
无风险组合					
合计	455,115,471.58	100.00	15,932,266.77	3.50	439,183,204.81

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	313,962,222.06	100.00	17,599,285.86	5.61	296,362,936.20
其中：逾期账龄组合	259,611,402.06	82.69	17,599,285.86	6.78	242,012,116.20
无风险组合	54,350,820.00	17.31			54,350,820.00
合计	313,962,222.06	100.00	17,599,285.86	5.61	296,362,936.20

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	455,115,471.58	15,932,266.77	3.50
合计	455,115,471.58	15,932,266.77	3.50

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
逾期1年以内	328,658,671.00	3,286,586.71	1.00	92,909,492.76	929,094.93	1.00
逾期1-2年	126,456,800.58	12,645,680.06	10.00	166,701,909.30	16,670,190.93	10.00
合计	455,115,471.58	15,932,266.77		259,611,402.06	17,599,285.86	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
坏账准备	17,599,285.86		1,667,019.09			15,932,266.77
合计	17,599,285.86		1,667,019.09			15,932,266.77

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
南通天诚清洁能源有限公司	206,498,471.80	45.37	2,064,984.72
南通安润石油化工有限公司	33,409,000.00	7.34	334,090.00
江阴市石油销售有限公司	114,857,120.36	25.24	11,485,712.04
南京溧水蓝春加油站	6,957,250.20	1.53	69,572.50
仪征市樟木桥加油站	6,418,752.00	1.41	64,187.52
合计	368,140,594.36	80.89	14,018,546.78

5. 本期计提、转回或收回坏账准备情况

2020年度1-6月计提坏账准备金额0元，本期收回或转回坏账准备金额1,667,019.09元。

6. 本期实际核销的应收账款情况

本期未发生应收账款核销。

7. 期末应收账款余额中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(二)其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	6,550,008.80	25,386,230.50
1~2年	8,597,719.78	32,895,388.06
2~3年		139,059.00

3~4年		-
4~5年		82,080.90
5年以上	59,695.90	-
合计	15,207,424.48	58,502,758.46

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金		
保证金		100,540.90
往来款	15,207,424.48	58,402,217.56
合计	15,207,424.48	58,502,758.46
减：坏账准备	43,389.12	43,389.12
净额	15,164,035.36	58,459,369.34

3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年12月31日余额			43,389.12	43,389.12
2019年12月31日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额			43,389.12	43,389.12

4. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	43,389.12					43,389.12
合计	43,389.12					43,389.12

5. 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
兴化市中润油加油站有限公司	往来款	7,879,860.78	1-2年	51.82	
中化西北石油化工(大连)有限公司	往来款	2,952,000.00	1年以内	19.41	
山西省醇醚清洁燃料行业技术中心(有限公司)	往来款	1,130,900.31	1-2年 719,859.00/1年以内 411,041.31	7.44	
中润油(镇江)石油化工仓储销售有限公司	往来款	335,724.87	1年以内	2.21	
句容牡丹钢结构工程有限公司	往来款	399,925.00	1年以内	2.63	
合计		12,698,410.96		83.50	

6. 本报告期无实际核销的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	347,490,851.47		347,490,851.47	347,490,851.47		347,490,851.47
对联营企业投资	12,463,923.41		12,463,923.41	12,463,923.41		12,463,923.41
合计	359,954,774.88		359,954,774.88	359,954,774.88		359,954,774.88

1、明细情况

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中润油(镇江)石油化工仓储销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
中润油(泗阳)石油化工有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
南京中洋民炼实业有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
山西省醇醚清洁燃料行业技术中心(有限公司)	4,800,000.00			4,800,000.00
江阴优赛孚能源有限公司	290,330,851.47			290,330,851.47
兴化市中润油加油站有限公司	260,000.00			260,000.00

常熟市常石加油站有限公司	12,600,000.00		12,600,000.00
合计	347,490,851.47		347,490,851.47

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中润油联天下网络科技有限公司				12,463,923.41	
合计				12,463,923.41	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,542,168.13	217,948,352.22	672,197,998.20	616,678,798.41
其他业务	473,974,754.44	474,191,875.85		
合计	711,516,922.57	692,140,228.07	672,197,998.20	603,854,719.95

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

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		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,935.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,054.28	
小 计	85,989.82	
所得税影响额	12,898.47	
合 计	73,091.35	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

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	1.48	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.47	0.06	0.06

第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室

中润油新能源股份有限公司

董事会

2020年8月25日