

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表	第 3 页
(二) 母公司资产负债表	第 4 页
(三) 合并利润表	第 5 页
(四) 母公司利润表	第 6 页
(五) 合并现金流量表	第 7 页
(六) 母公司现金流量表	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 10 页
三、财务报表附注	第 11—108 页

审计报告

天健审(2013)2668号

浙江龙盛集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的浙江龙盛集团股份有限公司(以下简称浙江龙盛公司)财务报表,包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表,2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

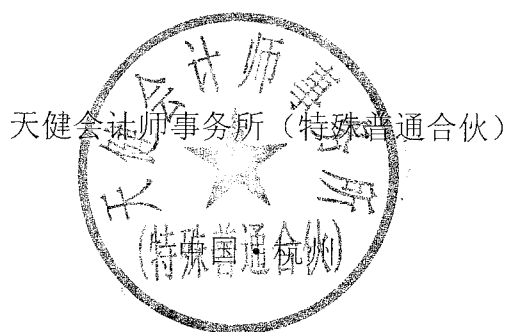
审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。


我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见


我们认为，浙江龙盛公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江龙盛公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



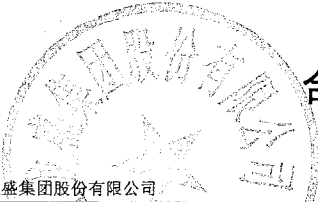
中国注册会计师：

陈曙


中国注册会计师：

宋鑫


二〇一三年四月十三日



合并资产负债表

2012年12月31日

会合01表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		3,573,596,178.09	3,231,082,402.64	短期借款	23	2,966,888,958.98	2,938,763,448.30
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	1,306,763,166.82	1,435,537,893.33	交易性金融负债			
应收账款	3	1,865,343,627.20	1,637,991,755.99	应付票据	24	594,974,700.55	1,020,119,801.99
预付款项	4	309,580,736.18	681,315,496.11	应付账款	25	1,038,930,150.74	787,920,975.27
应收保费				预收款项	26	1,260,281,309.79	1,629,648,521.10
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	5	1,898,925.04	746,527.76	应付职工薪酬	27	229,473,350.56	148,101,616.13
应收股利				应交税费	28	125,584,252.28	92,569,881.93
其他应收款	6	596,230,939.15	965,492,670.36	应付利息	29	34,080,602.35	82,002,558.77
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	4,575,296,940.20	3,753,796,563.00	其他应付款	30	79,220,531.45	373,405,146.04
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	8	220,757,759.29	209,722,328.68	保险合同准备金			
流动资产合计		10,449,468,271.97	11,915,685,637.87	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债	31	200,203,918.15	141,291,103.70
				其他流动负债	32	1,124,976,185.93	2,416,219,229.74
				流动负债合计		7,654,613,960.78	9,630,042,282.97
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款	33	672,857,364.87	355,000,000.00
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产	9	789,453,225.00	531,815,625.00	长期应付款	34	63,323.52	
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债	35	95,182,259.21	
长期股权投资	11	413,006,574.54	479,616,140.48	递延所得税负债	20	82,471,891.54	58,284,843.75
投资性房地产	12	7,053,202.69	29,056,618.39	其他非流动负债	36	276,087,199.57	207,646,997.71
固定资产	13	4,027,488,417.31	3,114,192,246.24	非流动负债合计		1,126,662,038.71	620,931,841.46
在建工程	14	553,740,771.38	666,698,990.76	负债合计		8,781,275,999.49	10,250,974,124.43
工程物资	15	12,604.54	104,459.55	所有者权益：			
固定资产清理	16		2,072,582.90	实收资本	37	1,468,415,930.00	1,468,415,930.00
生产性生物资产				资本公积	38	2,240,530,585.67	2,025,501,407.21
油气资产				减：库存股			
无形资产	17	507,057,176.70	316,771,395.74	专项储备	39	29,464,391.95	16,928,261.94
开发支出				盈余公积	40	189,174,148.25	176,687,911.17
商誉	18	6,712,876.29		一般风险准备			
长期待摊费用	19	12,661,059.83	16,080,084.04	未分配利润	41	3,672,691,129.93	3,001,750,155.98
递延所得税资产	20	150,941,730.97	35,447,164.29	外币报表折算差额		49,013,413.79	55,336,053.86
其他非流动资产	21	235,650,672.30	335,644,176.44	归属于母公司所有者权益合计		7,649,289,599.59	6,744,619,720.16
非流动资产合计		6,703,778,311.55	5,527,499,483.83	少数股东权益		722,680,984.44	447,591,277.11
资产总计		17,153,246,583.52	17,443,185,121.70	所有者权益合计		8,371,970,584.03	7,192,210,997.27
				负债和所有者权益总计		17,153,246,583.52	17,443,185,121.70

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

2012年12月31日

会企01表
单位:人民币元

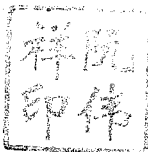
编制单位: 浙江龙盛集团股份有限公司

资 产	注 释 号	期 末 数	一 期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	一 期 初 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		360,167,315.56	2,017,267,305.61	短期借款		525,000,000.00	630,968,590.63
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		98,551,533.13	105,416,771.27	应付票据		105,000,000.00	198,900,000.00
应收账款	1	126,868,835.16	11,108,802.03	应付账款		36,059,897.71	40,260,168.36
预付款项		3,755,706.49	29,293,947.03	预收款项		28,199,773.65	349,807.00
应收利息		1,646,180.52	3,137,083.31	应付职工薪酬		59,191,297.34	63,677,183.69
应收股利		600,000.00	600,000.00	应交税费		4,634,218.40	37,464,807.05
其他应收款	2	1,223,803,228.60	1,776,545,606.75	应付利息		25,364,982.69	74,845,723.10
存货		26,296,577.59	35,934,725.14	应付股利			
一年内到期的非流动资产		100,000,000.00	80,000,000.00	其他应付款		339,449,948.96	252,896,254.75
其他流动资产		1,999,996.00	3,000,000.00	一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	91,291,103.70
流动资产合计		1,943,689,373.05	4,062,304,241.14	其他流动负债		1,002,096,467.46	2,401,922,695.09
				流动负债合计		2,224,996,586.21	3,792,576,333.37
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产		471,306,825.00	531,815,625.00	长期借款		94,525,500.00	100,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	1,970,041,453.04	1,746,192,186.01	专项应付款			
投资性房地产		7,053,202.69	5,514,307.23	预计负债			
固定资产		289,353,145.06	255,435,473.60	递延所得税负债		49,208,523.75	58,284,843.75
在建工程		125,220,278.42	148,980,155.92	其他非流动负债		977,300.00	640,000.00
工程物资				非流动负债合计		144,711,323.75	158,924,843.75
固定资产清理			1,349,151.41	负债合计		2,369,707,909.96	3,951,501,177.12
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益):			
油气资产				实收资本(或股本)		1,468,415,930.00	1,468,415,930.00
无形资产		82,928,470.81	85,245,630.47	资本公积		1,976,448,837.02	2,027,881,317.02
开发支出				减: 库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		189,174,148.25	176,687,911.17
递延所得税资产		1,534,575.81	1,828,583.74	一般风险准备			
其他非流动资产		1,508,259,664.60	1,215,926,603.29	未分配利润		395,640,163.25	430,105,622.50
非流动资产合计		4,455,697,615.43	3,992,287,716.67	所有者权益合计		4,029,679,078.52	4,103,090,780.69
资产总计		6,399,386,988.48	8,054,591,957.81	负债和所有者权益总计		6,399,386,988.48	8,054,591,957.81

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2012年度

会合02表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		7,649,308,390.30	8,229,439,571.64
其中：营业收入	1	7,649,308,390.30	8,229,439,571.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,234,878,797.11	7,594,321,239.03
其中：营业成本	1	6,180,742,703.95	6,532,410,781.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	79,635,810.24	54,438,183.19
销售费用	3	212,325,120.57	233,914,403.07
管理费用	4	598,086,214.46	569,176,811.38
财务费用	5	40,160,649.47	187,747,858.62
资产减值损失	6	123,928,298.42	16,633,201.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	173,680,221.54	153,825,761.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7	484,066.99	-543,566.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		588,109,814.73	788,944,094.25
加：营业外收入	8	399,842,418.46	190,635,931.13
减：营业外支出	9	25,901,987.33	18,280,055.86
其中：非流动资产处置损失	9	7,264,057.29	813,610.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		962,050,245.86	961,299,969.52
减：所得税费用	10	152,601,549.32	142,127,768.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		809,448,696.54	819,172,200.79
归属于母公司所有者的净利润		830,268,804.03	810,854,555.92
少数股东损益		-20,820,107.49	8,317,644.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.57	0.55
（二）稀释每股收益	11	0.57	0.55
七、其他综合收益	12	212,577,873.43	-45,789,707.85
八、综合收益总额		1,022,026,569.97	773,382,492.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,039,421,287.56	766,853,439.77
归属于少数股东的综合收益总额		-17,394,717.59	6,529,053.17

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

2012年度

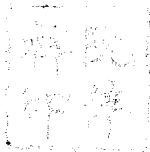
会企02表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,141,941,163.13	1,315,154,463.08
减：营业成本	1	947,656,245.31	1,129,950,873.00
营业税金及附加		4,792,379.70	2,895,654.87
销售费用		3,907,002.25	6,417,541.18
管理费用		90,137,643.61	90,498,854.22
财务费用		23,944,282.68	86,366,975.38
资产减值损失		38,689,291.49	-1,445,291.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	112,719,355.76	306,377,718.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	2,692,665.12	-2,055,024.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		145,533,673.85	306,847,574.56
加：营业外收入		10,480,628.05	162,914,521.86
减：营业外支出		8,519,094.20	6,070,670.93
其中：非流动资产处置净损失		993,611.80	444,952.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,495,207.70	463,691,425.49
减：所得税费用		22,632,836.87	43,093,911.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		124,862,370.83	420,597,513.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-51,432,480.00	-52,033,794.01
七、综合收益总额		73,429,890.83	368,563,719.64

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2012年度

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

会合03表

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
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		8,976,387,868.07	9,288,535,751.96
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		46,073,426.70	46,197,403.79
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,711,537,390.86	1,553,778,867.71
经营活动现金流入小计		10,733,998,685.63	10,888,512,023.46
购买商品、接受劳务支付的现金		7,163,868,610.49	8,193,397,441.82
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			
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		453,929,925.67	419,570,619.06
支付的各项税费		501,461,538.49	569,114,452.49
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,525,767,823.91	2,190,516,995.01
经营活动现金流出小计		9,645,027,898.56	11,372,599,508.38
经营活动产生的现金流量净额		1,088,970,787.07	-484,087,484.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		768,089,817.00	725,243,854.02
取得投资收益收到的现金		109,699,225.21	70,893,139.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,676,431.67	2,818,711.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,142,430.14	397,490,359.83
收到其他与投资活动有关的现金	3	273,568,641.92	147,647,585.09
投资活动现金流入小计		1,212,176,545.94	1,344,093,650.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		717,851,068.28	1,074,202,037.77
投资支付的现金		343,501,958.00	673,114,416.70
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			8,869,217.76
投资活动现金流出小计		1,061,353,026.28	1,756,185,672.23
投资活动产生的现金流量净额		150,823,519.66	-412,092,021.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			74,418,421.62
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			74,418,421.62
取得借款收到的现金		4,451,495,373.37	5,143,094,512.86
发行债券收到的现金		996,000,000.00	2,390,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4	5,000,000.00	7,076,000.00
筹资活动现金流入小计		5,452,495,373.37	7,614,988,934.48
偿还债务支付的现金		7,509,777,465.07	4,951,987,397.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		497,911,917.74	296,120,495.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		26,422,089.12	3,498,341.54
支付其他与筹资活动有关的现金	5	922,335.69	
筹资活动现金流出小计		8,008,611,718.50	5,248,107,893.65
筹资活动产生的现金流量净额		-2,556,116,345.13	2,366,881,040.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,663,219.78	27,696,640.22
五、现金及现金等价物净增加额		-1,317,985,258.18	1,498,398,174.44
加：期初现金及现金等价物余额		2,287,604,574.47	789,206,400.03
六、期末现金及现金等价物余额		969,619,316.29	2,287,604,574.47

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2012年度

会企03表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	1,222,697,165.13	1,062,951,024.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,378,510,843.11	3,333,203,879.47
经营活动现金流入小计	3,601,208,008.24	4,396,154,904.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,136,431,196.76	1,400,648,271.58
支付给职工以及为职工支付的现金	47,463,276.85	36,266,595.85
支付的各项税费	89,574,302.00	90,651,438.48
支付其他与经营活动有关的现金	2,367,953,098.52	4,320,454,687.96
经营活动现金流出小计	3,641,421,874.13	5,848,020,993.87
经营活动产生的现金流量净额	-40,213,865.89	-1,451,866,089.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,545,693,991.80	3,335,746,732.67
取得投资收益收到的现金	113,962,950.03	246,804,214.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,374,408.13	357,947.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,000,000.00	550,591,753.09
收到其他与投资活动有关的现金	95,209,603.03	193,108,085.11
投资活动现金流入小计	1,800,240,952.99	4,326,608,732.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,841,333.94	116,634,929.81
投资支付的现金	1,151,839,286.72	3,394,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,763,324.61
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,211,680,620.66	3,520,998,254.42
投资活动产生的现金流量净额	588,560,332.33	805,610,478.07
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	1,219,525,500.00	1,464,398,539.38
发行债券收到的现金	996,000,000.00	2,390,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		640,000.00
筹资活动现金流入小计	2,215,525,500.00	3,855,438,539.38
偿还债务支付的现金	3,722,259,694.33	2,002,508,865.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	324,725,025.30	206,300,774.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,046,984,719.63	2,208,809,639.72
筹资活动产生的现金流量净额	-1,831,459,219.63	1,646,628,899.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	902,971.88	-149,867.12
五、现金及现金等价物净增加额	-1,282,209,781.31	1,000,223,420.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,393,542,902.87	393,319,482.00
六、期末现金及现金等价物余额	111,333,121.56	1,393,542,902.87

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2012年度

编制单位：浙江步长生物药业股份有限公司
 2012年度
 单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数											
	归属于母公司所有者权益					所有者					归属于母公司所有者权益					所有者						
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	其他	少数股东权益	其他	未分配利润	一般风险准备	合计	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	其他	少数股东权益	其他	未分配利润	一般风险准备	合计		
一、上年年末余额	1,468,415,930.00	2,025,521,407.21	16,392,261.94	176,297,911.17	55,336,053.86	447,591,374.11	7,192,210,997.27	2,082,149,091.09	24,105,376.02	134,628,139.90	2,379,796,944.43	42,146,323.76	369,417,056.90	6,501,021,887.09								
二、本年年初余额	1,468,415,930.00	2,025,521,407.21	16,392,261.94	176,297,911.17	55,336,053.86	447,591,374.11	7,192,210,997.27	2,082,149,091.09	24,105,376.02	134,628,139.90	2,379,796,944.43	42,146,323.76	369,417,056.90	6,501,021,887.09								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		215,420,178.46	12,530,130.01	12,485,237.08	-6,322,840.07	215,089,757.33	1,179,793,886.76	-90,847,883.89	-7,241,116.68	45,029,781.27	621,953,211.52	13,199,790.10	6,420,653.17	691,189,110.27								
(一) 净利润						-26,820,107.49	899,446,686.54															
(二) 其他综合收益		215,420,178.46			-6,322,840.07	3,425,389.90	212,577,873.43															
上述(一)和(二)小计		215,420,178.46			-6,322,840.07	-17,394,717.59	1,022,026,666.97															
(三) 所有者投入和减少资本						315,029,719.47	314,982,834.33	344,162.37														
1. 所有者投入资本								344,162.37														
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他						315,029,719.47	314,982,834.33															
(四) 利润分配				15,486,237.08		-26,422,089.12	-172,299,682.12															
1. 提取盈余公积				15,486,237.08																		
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者分配																						
4. 其他																						
(五) 所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本																						
2. 盈余公积转增资本																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
(六) 专项储备			12,636,130.01			3,877,724.57	16,413,854.58															
1. 本期提取			40,469,763.00			13,712,841.20	54,172,604.20															
2. 本期使用			-27,834,632.99			-8,835,116.63	-36,799,749.62															
(七) 其他																						
四、本期期末余额	1,468,415,930.00	2,240,941,585.67	29,928,391.95	188,774,148.25	49,013,213.79	722,680,884.44	8,371,004,884.03	2,025,301,487.21	16,926,260.34	170,657,911.17	3,001,750,153.28	55,536,053.86	447,591,374.11	7,192,210,997.27	1,468,415,930.00	2,082,149,091.09	24,105,376.02	134,628,139.90	2,379,796,944.43	42,146,323.76	369,417,056.90	6,501,021,887.09

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2012年度

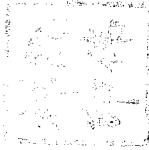
编制单位：浙江盛泰集团股份有限公司 单位：人民币元

项 目	本期数							上年同期数								
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	1,468,415,930.00	2,027,881,317.02			176,687,911.17		430,105,622.50	4,103,090,780.69	1,468,415,930.00	2,079,570,948.66			134,628,159.80		198,409,453.22	3,881,024,491.68
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,468,415,930.00	2,027,881,317.02			176,687,911.17		430,105,622.50	4,103,090,780.69	1,468,415,930.00	2,079,570,948.66			134,628,159.80		198,409,453.22	3,881,024,491.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-51,432,480.00			12,486,237.08		-34,465,495.25	-73,411,702.17		-51,689,631.64			42,059,751.37		231,696,169.28	222,066,289.01
（一）净利润							124,862,370.83	124,862,370.83							420,597,513.65	420,597,513.65
（二）其他综合收益		-51,432,480.00						-51,432,480.00		-52,033,794.01						-52,033,794.01
上述（一）和（二）小计		-51,432,480.00					124,862,370.83	73,429,890.83		-52,033,794.01					420,597,513.65	368,563,719.64
（三）所有者投入和减少资本										344,162.37						344,162.37
1. 所有者投入资本										344,162.37						344,162.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配													42,059,751.37		-188,901,344.37	-146,841,593.00
1. 提取盈余公积					12,486,237.08		-159,327,830.08	-146,841,593.00					42,059,751.37			
2. 提取一般风险准备					12,486,237.08		-12,466,237.08								-42,069,751.37	
3. 对所有者（或股东）的分配							-146,841,593.00	-146,841,593.00							-146,841,593.00	-146,841,593.00
4. 其他																
（五）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. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	1,468,415,930.00	1,976,448,837.02			189,174,148.25		395,640,163.25	4,029,679,078.52	1,468,415,930.00	2,027,881,317.02			176,887,911.17		430,105,622.50	4,103,090,780.69

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



浙江龙盛集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江龙盛集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）170 号文件批复同意，由浙江龙盛集团股份有限公司职工持股会、上虞市道墟镇集体资产经营公司、上虞市国有资产经营总公司等三家法人和阮水龙等 10 位自然人共同发起设立，于 1998 年 3 月 23 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 14294784-9 的《企业法人营业执照》。

公司股票于 2003 年 8 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。后经历次增资，公司现注册资本为 1,468,415,930.00 元，股份总额 1,468,415,930.00 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的 A 股流通股股份。现持有注册号为 330000000013705 的《企业法人营业执照》。

本公司属专用化学产品制造业。经营范围：染料及助剂、化工产品的技术开发、技术转让、技术咨询服务、生产、销售（化学危险品凭许可证经营）；上述产品的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件、包装制品的销售。本企业自产的各类染料、助剂、化工中间体的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口，实业投资，资产管理。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

子公司 Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.（以下简称德司达控股）及其子公司主要采用当地货币为记账本位币，注册地在中国香港的子公司采用美元为记账本位币，子公司桦盛有限公司（以下简称香港桦盛）之子公司 Lonson Kiri Chemical Industries Limited 采用印度卢比为记账本位币，公司及其他子公司采用人民币为记账本位币。

公司及子公司选择本位币时的依据是主要经营活动的计价和结算币种，同时考虑融资活动获得的货币及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。公司在编制财务报表时，将子公司的外币财务报表折算为人民币，折算方法见外币财务报表折算之说明。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，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，经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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建

符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，低于其持有成本的 50%以上，且持续时间在 12 个月以上，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征并结合现实的实际损失率的款项
委托贷款组合	委托贷款及部分拆借款，其信用风险特征与账龄分析法

	组合存在显著差异
--	----------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
委托贷款组合	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3 年以上	90	90

(3) 其他方法

组合名称	方法说明
委托贷款组合	款项信用风险较低, 具有较大的可收回性, 经测试未发生减值, 不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	款项可收回存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等, 以及在开发过程中的开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出存货采用加权平均法。

(2) 项目开发时, 开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50	0 或 3	10.00-2.00
通用设备	6-20	0 或 3	16.67-5.00
专用设备	6-12	0 或 3	16.67-8.33
运输工具	4-8	0 或 3	25.00-12.50
其他设备	3-10	0 或 3	33.33-10.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(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，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	无限期或 50
软件使用权	3-5
非专利技术	10
专利权	5-20

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进

行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同或法律规定无明确使用年限或永久使用年限。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

2. 社会保险福利及住房公积金

按照中国有关法规，公司职工参与了由政府机构设立管理的社会保障体系，按照政府机构规定的基准和比例，为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。

3. 设定提存计划

在设定提存计划下，公司有义务定期提存或缴纳一定金额到独立基金账户。本公司设定提存计划包括各子公司所在国家法定的养老金及其他福利计划，或根据合约或自愿提存的福利计划，以及员工自主管理基金。

上述提存或缴纳的金额按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。公司在按照规定

或合约的要求定期提存或缴纳上述款项后，不再其他的支付义务。

4. 设定受益计划

设定受益计划是一项不同于设定提存计划的退休后员工福利计划。公司因设定受益计划产生的义务，是根据各个计划下，员工在当期和过去提供服务而应获得的受益金额分别进行计量，并通过折现方法确定现值，同时须扣除所有未确认的过去服务成本和所有相关计划资产的公允价值。折现率采用资产负债表日与公司须承担的义务到期日相近且采用与预期支付受益的主要货币币种相同的 AA 级债券的收益率。有资质的精算师每年对此进行计算。

当计算结果为公司受益时，确认的资产以任何过去未确认的服务成本和因未来从该计划取得的现金返还或是对该计划减少的支付提存而获得的经济利益的现值的合计金额为限。为了计算经济利益的现值，需要考虑公司任何计划下的最低资金需求。经济利益是指本公司可获得的在计划存续期内或在计划义务结算时可实现的部分。

当计划下的受益发生变化时，与员工过去服务相关的受益的变化部分在行权期内按照直线法分期确认损益。针对已过行权期的受益部分，受益变化的影响应直接计入损益。公司将所有精算的损益计入发生当期的其他综合收益，与设定受益计划相关的费用计入损益。

当提前解除或结算设定受益计划时，产生的收益和损失计入损益。提前解除或结算设定受益计划产生的收益和损失包括引起计划资产公允价值的任何变化、设定义务现值的任何变化、前期未确认的任何相关的精算收益和损失，以及过去服务的成本。

5. 其他长期员工福利

其他长期员工福利包括长期员工带薪休假、长期服务福利、长期伤残福利、员工提供相关服务所在期间以后 12 个月或更久支付的利润分享和奖金和员工应获得的所在期间以后 12 个月或更久支付的递延酬劳。

上述其他长期员工福利应在公司因过去事项导致现在具有支付的法定义务或推定义务且有关金额能够可靠估计时确认产生的应付职工薪酬义务，以该义务的预计未来现金流量折现后的金额确定。折现率采用资产负债表日与公司须承担的义务到期日相近且预期支付上述福利的主要货币币种相同的 AA 级债券的收益率。上述计算产生的收益和损失计入当期损益。

6. 辞退福利

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提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- (1) 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；

(2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同、弃置成本等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债

的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(二十三) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(二十四) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地

计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

5. 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，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费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）前期差错更正

前期差错更正的内容	批准处理情况	受影响的报表项目	累积影响金额
将期初预付非流动资产款重分类至其他非流动资产	本项差错经公司六届二次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	期初其他非流动资产	335,644,176.44
将期初应交税费红字重分类至其他流动资产		期初预付款项	-335,644,176.44
		期初其他流动资产	199,924,890.19
		期初应交税费	199,924,890.19

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17%、13% 的税率计缴 出口货物享受“免、抵、退”税政策，间苯二胺、对苯二胺的退税率为 17%；邻苯二胺的退税率为 9%；高效减水剂的退税率为 13%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5% 或 1%
教育费附加	应缴流转税税额	母公司以及除境外子公司外的其他子公司按 3% 的税率计缴
地方教育附加	应缴流转税税额	母公司以及除境外子公司外的其他子公司按 2% 的税率计缴
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、16.995%、15%、12.5%、5%、16.5%-40.64% [注]

[注]：子公司香港桦盛、宝利佳有限公司（以下简称香港宝利佳）、安诺化学（香港）有限公司（以下简称香港安诺）、维盛投资管理有限公司（以下简称维盛投资）、盛达国际资本有限公司（以下简称盛达资本）均系在香港注册的公司，按 16.5% 的税率计缴；子公司 Lonsen Kiri Chemical Industries Limited 系在印度注册的出口企业，按 16.995% 的税率计缴；子公司德司达控股之境外子公司，按 16.5%-40.64% 不等的税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅浙科发高（2011）263 号文件，公司及子公司杭州龙山化工有限公司（以下简称龙山化工）通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，2011-2013 年按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税；子公司上海科华染料工业有限公司（以下简称上海科华）

被认定为上海市 2011 年第二批复审高新技术企业，认定有效期 3 年，2011-2013 年按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税；子公司上虞吉龙化学建材有限公司（以下简称上虞吉龙）被认定为浙江省 2010 年第二批高新技术企业，认定有效期 3 年，2010-2012 年按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2. 根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号），子公司浙江鸿盛化工有限公司（以下简称浙江鸿盛）、浙江吉盛化学建材有限公司（以下简称浙江吉盛）、浙江科永化工有限公司、浙江忠盛化工有限公司均系外商投资企业，本期为“两免三减半”的第三个减半期，按照 12.5% 的税率计缴企业所得税。

3. 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），子公司四川吉龙化学建材有限公司（以下简称四川吉龙）享受西部大开发税收优惠政策，按 15% 的税率计缴。

4. 子公司 DyStar Singapore Pte. Ltd. 为注册在新加坡的公司，因其销售收入达到规定要求，自 2011 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间，按 5% 的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（一）重要子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
上海科华染料工业有限公司	全资子公司	上海市闵行区	制造业	7,500 万元	染料及中间体生产、销售等	63215586-0
上海龙盛联业投资有限公司	全资子公司	上海市闸北区	综合类	15,000 万元	实业投资、系统内资产管理等	75291010-3
桦盛有限公司	全资子公司	中国香港	综合类	1,600 万美元	投资和贸易	
浙江龙盛染料化工有限公司	控股子公司	浙江省上虞市	制造业	3,354 万美元	生产销售分散染料系列产品等	78566407-6
上虞新晟化工工业有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江省上虞市	制造业	800 万美元	生产、销售精细化工产品、化工原料	72911313-0
浙江安诺芳胺化学品有限公司	控股子公司	浙江省上虞市	制造业	3,839 万美元	生产、销售二氯苯胺、间苯二胺等	78181486-6
浙江鸿盛化工有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江省上虞市	制造业	730 万美元	生产销售 2-氨基-4-乙酰氨基苯甲醚、间苯二酚、对苯二胺等	78293296-0
浙江吉盛化学建材有限公司	控股子公司	浙江省上虞市	制造业	2,770 万美元	生产销售减水剂、阴离子表面活性剂	78293297-9

深圳市中科龙盛创业投资有限公司	全资子公司	广东省深圳市	综合类	10,000 万元	受托管理和经营创业资本、实业投资等	79921514-0
江苏长龙汽车配件制造有限公司	全资子公司之控股子公司	江苏省溧水县	制造业	3,000 万元	汽车冲压件及其模具生产、销售	67902099-8
Lonsen Kiri Chemical Industries Limited	全资子公司之控股子公司	印度艾哈迈达巴德·爱丽丝桥地区	制造业	14.25 亿卢比	生产销售活性染料及中间体	
上海龙盛置业有限公司	全资子公司	上海市闸北区	房地产业	3,000 万元	房地产开发、物业管理	68878243-3
上海龙盛商业发展有限公司	全资子公司之控股子公司	上海市闵行区	房地产业	20,000 万元	房地产开发、物业管理	69297837-8
通辽明州化工有限公司	全资子公司	内蒙古通辽市	制造业	5,500 万元	制造销售染料、硫酸等	78302145-6
上海崇力实业股份有限公司	控股子公司	上海市闸北区	综合类	10,000 万元	钢铁销售、计算机软件开发、投资咨询等	56962919-6
新疆吉龙天利新材料有限公司	控股子公司之控股子公司	新疆伊犁	制造业	8,000 万元	生产销售混凝土添加剂、染料助剂、表面活性剂	56887595-0
浙江德司达贸易有限公司	全资子公司	浙江省上虞市	商贸业	6,000 万元	化学原料及化工产品销售、进出口业务	69364038-4
盛达国际资本有限公司	全资子公司	中国香港	综合类	3,010 万美元	染料和助剂贸易	

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海科华染料工业有限公司	153,802,838.42		100.00	100.00	是
上海龙盛联业投资有限公司	150,000,000.00		100.00	100.00	是
桦盛有限公司	117,397,622.00		100.00	100.00	是
浙江龙盛染料化工有限公司	141,084,665.00		99.47[注 1]	100.00	是
上虞新晟化工工业有限公司	35,335,630.00		67.64	67.64	是
浙江安诺芳胺化学品有限公司	199,427,786.00		99.48[注 2]	100.00	是
浙江鸿盛化工有限公司	36,312,075.00		99.00[注 3]	100.00	是
浙江吉盛化学建材有限公司	205,300,585.00		99.74[注 4]	100.00	是
深圳市中科龙盛创业投资有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是
江苏长龙汽车配件制造有限公司	22,500,000.00		75.00	75.00	是

Lonsen Kiri Chemical Industries Limited	USD18,621,489.93		63.36	63.36	是
上海龙盛置业有限公司	30,000,000.00		100.00	100.00	是
上海龙盛商业发展有限公司	102,000,000.00		51.00	51.00	是
通辽明州化工有限公司	9,763,324.61		100.00	100.00	是
上海崇力实业股份有限公司	37,500,000.00		75.00	75.00	是
新疆吉龙天利新材料有限公司	52,000,000.00		48.10[注5]	65.00	是
浙江德司达贸易有限公司	60,000,000.00		100.00	100.00	是
盛达国际资本有限公司	189,688,890.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海科华染料工业有限 公司			
上海龙盛联业投资有限 公司			
桦盛有限公司			
浙江龙盛染料化工有限 公司			
上虞新晟化工工业有限 公司	29,076,578.08		
浙江安诺芳胺化学品有 限公司			
浙江鸿盛化工有限公司			
浙江吉盛化学建材有限 公司			
深圳市中科龙盛创业投 资有限公司			
江苏长龙汽车配件制造 有限公司	10,889,199.58		
Lonsen Kiri Chemical Industries Limited	57,640,874.88		
上海龙盛置业有限公司			
上海龙盛商业发展有限 公司	90,809,802.38		

通辽明州化工有限公司			
上海崇力实业股份有限公司	12,820,764.66		
新疆吉龙天利新材料有限公司	27,164,458.46		
浙江德司达贸易有限公司			
盛达国际资本有限公司			

[注 1]：本公司出资 69,350,767.50 元，占该公司 47.37%的股权；维盛投资出资 1,000 万美元，折人民币 71,733,897.50 元，占该公司 52.63%的股权。由于本公司占维盛投资的权益比例为 99%，故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.47%。

[注 2]：本公司出资 88,136,850.00 元，占该公司 48.37%的股权；香港安诺出资 1,615 万美元，折人民币 111,290,936.00 元，占该公司 51.63%的股权。由于本公司占香港安诺的权益比例为 99%，故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.48%。

[注 3]：香港安诺出资 450 万美元，折人民币 36,312,075.00 元，占该公司 100%的股权。由于本公司占香港安诺的权益比例为 99%，故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99%。

[注 4]：本公司出资 147,502,000.00 元，占该公司 72.20%的股权；上虞吉龙出资 6,052,650.00 元，占该公司 2.71%的股权；香港安诺出资 695 万美元，折人民币 51,745,935.00 元，占该公司 25.09%的股权。由于本公司占上虞吉龙的权益比例为 99.75%，占香港安诺的权益比例为 99%，故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.74%。

[注 5]：四川吉龙出资 52,000,000.00 元，占该公司 65%的股权，由于本公司占四川吉龙的权益比例为 74%，故本公司实际拥有该公司的权益比例为 48.10%。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
四川吉龙化学建材有限公司	全资子公司之控股子公司	四川省彭山县	制造业	2,000 万元	生产销售混凝土外加剂、混凝土等	74469187-9
上虞吉龙化学建材有限公司	全资子公司之控股子公司	浙江省上虞市	制造业	242 万美元	生产销售混凝土外加剂、混凝土等	75190122-1
浙江忠盛化工有限公司	控股子公司	浙江省上虞市	制造业	900 万美元	年产：硫磺 10 万吨、硫酸 30 万吨等	77312472-6

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报 表
四川吉龙化学建材 有限公司	15,454,157.71		74.00	74.00	是
上虞吉龙化学建材 有限公司	23,553,491.37		99.75[注 1]	100.00	是
浙江忠盛化工有限 公司	54,617,138.68		85.65[注 2]	85.96	是

(续上表)

子公司全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川吉龙化学建材有 限公司	40,353,042.12		
上虞吉龙化学建材有 限公司			
浙江忠盛化工有限公 司	15,786,253.52		

[注 1]: 子公司上海龙盛联业投资有限公司 (以下简称龙盛联业) 出资 17,667,751.11 元, 占该公司 75% 的股权; 香港宝利佳出资 60.50 万美元, 折人民币 5,885,740.26 元, 占该公司 25% 的股权。由于本公司占龙盛联业的权益比例为 100%, 占香港宝利佳的权益比例为 99%, 故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.75%。

[注 2]: 公司出资 31,522,630.67 元, 占该公司 55% 的股权, 香港安诺出资 7,527,901.08 元, 占该公司 8.60% 的股权, 香港宝利佳出资 15,566,606.93 元, 占该公司 22.36% 的股权。由于本公司占香港安诺和香港宝利佳的权益比例均为 99%, 故本公司实际拥有该公司的权益比例为 85.65%。

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
上虞市金冠化工有限 公司	控股子公司之控 股子公司	浙江省上虞市	制造业	13,870 万元	分散染料系列产品滤饼	72362512-7
浙江科永化工有限公司	全资子公司之控 股子公司	浙江省上虞市	制造业	1,510 万美元	蓝色谱活性染料制造	79648923-4
浙江龙化控股集团 有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	综合类	5,938 万元	服务、实业投资	79968069-1
杭州龙山化工有限公司	控股子公司之全 资子公司	浙江省杭州市	制造业	5,938 万元	生产销售化工原料及产品	25392141-4
Dystar Global Holdings	全资子公司之控	新加坡	综合类	6,983 万新加	投资	

(Singapore) Pte.Ltd.	控股子公司			坡元		
DyStar Singapore Pte.Ltd.	全资子公司之控股子公司	新加坡	贸易类	1,473 万新加坡元	纺织染料和助剂的销售	
DyStar Colours Distribution GmbH	全资子公司之控股子公司	德国法兰克福	制造业	2.5 万欧元	化工产品, 牛仔布的纺织染料和助剂的生产和销售	
DyStar Kimya Sanayi ve Ticaret Ltd.	全资子公司之控股子公司	土耳其伊斯坦布尔	制造业	228.45 万土耳其里拉	采购、生产、销售各种纺织染料和助剂	
DyStar L.P.	全资子公司之控股子公司	美国威明顿	制造业	N/A	染料、化学助剂的生产 and 供应, 兼营纺织品色板样品	
DyStar Industria e Comercio de Produtos Quimicos Ltda.	全资子公司之控股子公司	巴西圣保罗	制造业	6,776.45 万巴西雷亚尔	纺织和皮革行业的化学制品的生产、进出口	
德司达(南京)染料有限公司	全资子公司之控股子公司	江苏省南京市	制造业	5,588 万美元	纺织及化纤抽丝用助剂、油剂、燃化料生产, 销售	76815986-0
德司达(上海)贸易有限公司	全资子公司之控股子公司	上海市外高桥保税区	制造业	390 万美元	化工产品的批发、进出口; 国际贸易	74492227-8
P. T. DyStar Colours Indonesia	全资子公司之控股子公司	印度尼西亚雅加达	制造业	4,450 万美元	基本有机化工、染料及颜料行业	
DyStar Japan Ltd.	全资子公司之控股子公司	日本大阪	制造业	47.30 亿日元	生产和销售染料及助剂	

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上虞市金冠化工有限公司	114,864,676.69		99.35[注 1]	100.00	是
浙江科永化工有限公司	23,561,167.37		99.40[注 2]	100.00	是
浙江龙化控股集团有限公司	429,824,000.00		91.65	91.65	是
杭州龙山化工有限公司	157,713,621.27		91.65[注 3]	91.65	是
DyStar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	204,908,048.59		62.43	62.43	是
DyStar Singapore Pte.Ltd.	EUR1,051,883.44		62.43[注 4]	62.43	是
DyStar Colours Distribution GmbH	EUR40,027,926.50		62.43[注 4]	62.43	是
DyStar Kimya Sanayi ve Ticaret Ltd.	EUR641,023.27		62.43[注 4]	62.43	是
DyStar L.P.	USD10,000,000.00		62.43[注 4]	62.43	是
DyStar Industria e Comercio de Produtos Quimicos Ltda.	EUR2,389,890.99		62.43[注 4]	62.43	是

德司达（南京）染料有限公司	EUR9,404,544.09		62.43[注4]	62.43	是
德司达（上海）贸易有限公司	EUR363,718.00		62.43[注4]	62.43	是
P. T. DyStar Colours Indonesia	EUR1,918,025.86		62.43[注4]	62.43	是
DyStar Japan Ltd.	EUR2,122,471.34		62.43[注4]	62.43	是

（续上表）

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额		
上虞市金冠化工有限公司					
浙江科永化工有限公司					
浙江龙化控股集团有限公司	34,787,288.10				
杭州龙山化工有限公司					
DyStar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	323,583,659.82				
DyStar Singapore Pte. Ltd.					
DyStar Colours Distribution GmbH					
DyStar Kimya Sanayi ve Ticaret Ltd.					
DyStar L. P.					
DyStar Industria e Comercio de Produtos Quimicos Ltda.					
德司达（南京）染料有限公司					
德司达（上海）贸易有限公司					
P. T. DyStar Colours Indonesia					
DyStar Japan Ltd.					

[注1]：子公司浙江龙盛染料化工有限公司（以下简称龙盛染料）出资 77,447,378.12 元，占该公司 75%的股权；香港安诺出资 37,417,298.57 元，占该公司 25%的股权。由于本公司占龙盛染料权益比例为 99.47%，占香港安诺权益比例为 99%，故本公司实际拥有该公司

的权益比例为 99.35%。

[注 2]：香港宝利佳出资 186.00 万美元，折人民币 13,961,087.37 元，占该公司 60% 的股权；上海科华出资 9,600,080.00 元，占该公司 40% 的股权。由于本公司占香港宝利佳的权益比例为 99%，占上海科华的权益比例为 100%，故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.40%。

[注 3]：系子公司浙江龙化控股集团有限公司（以下简称浙江龙化）全资子公司。由于本公司占浙江龙化的权益比例为 91.65%，故本公司实际拥有该公司的权益比例为 91.65%。

[注 4]：该等公司均系子公司德司达控股的全资子公司。由于本公司占德司达控股的权益比例为 62.43%，故本公司实际拥有该等公司的权益比例为 62.43%。

（二）合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

（1）因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司独资设立上虞安联化工有限公司，于 2012 年 9 月 6 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330682000121835 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，公司拥有其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

（2）因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据香港桦盛与 Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd. (原名 Kiri Holding Singapore Pte.Ltd, 以下简称德司达控股)、Kiri Industries Limited (原名 Kiri Dyes and Chemicals Limited)、Kiri International (Mauritius) Private Limited 以及自然人 Manishkumar Pravinchandra Kiri、Pravinchandra Amrutal Kiri 于 2010 年 1 月 31 日签订的《SHARE SUBSCRIPTION AND SHAREHOLDERS AGREEMENT》（《股份认购及股东协议》）及《CONVERTIBLE BOND SUBSCRIPTION AGREEMENT》（《可转换债券认购协议》），香港桦盛公司出资 10 新加坡元认购德司达控股 1 股普通股，面值 10 新加坡元，德司达控股向香港桦盛定向发行 2,200 万欧元的可转换债券用于定向收购德国德司达纺织纤维股份公司的部分资产，该债券的有效转股期为 5 年，可在有效期内任何时间转股，转股可一次性实施，也可分次实施。公司于 2012 年 8 月 30 日收到中国证监会出具的《关于核准浙江龙盛集团股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可〔2012〕159 号）。

根据盛达资本与香港桦盛于 2012 年 11 月 8 日签订的《可转换债券的转让协议》，并经德司达控股股东会审议通过，盛达资本受让香港桦盛持有的 2,200 万欧元可转换债券。

2012 年 12 月 26 日，盛达资本将其持有的 2,200 万欧元可转换债券全部转股，德司达

控股于当日办妥股份及股东变更商业登记，公司对其拥有实质控制权，故自 2012 年末起，公司将德司达控股及其下属 37 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 出售股权而减少子公司的情况说明

根据公司与浙江三联集团有限公司（以下简称浙江三联）分别于 2012 年 3 月 31 日和 10 月 12 日签订的《股权转让协议》，公司分别将持有金华市华源置业有限公司（以下简称金华华源）1%和 79%的股权以 50 万元和 3,950 万元转让给浙江三联。公司分别于 2012 年 5 月 2 日和 9 月 17 日收到股权转让款 50 万元和 3,950 万元，并于 2012 年 10 月 15 日办理了相应的财产权交接手续，故自 2012 年 10 月起，公司不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因其他原因减少子公司的情况说明

浙江龙化之子公司杭州龙山化工设备安装有限公司于 2012 年 8 月 27 日办妥注销手续，自该日起不再纳将其入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
上虞安联化工有限公司	9,738,785.90	-261,214.10
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	861,282,033.05	-139,769,666.18

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
金华市华源置业有限公司	43,649,127.42	-3,612,820.07
杭州龙山化工设备安装有限公司	310,932.96	-36,297.75

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	-332,790,324.64	合并成本与合并日享有该公司可辨认净资产公允价值的差异

(五) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
金华市华源置业有限公司	2012 年 10 月 15 日	确认投资收益

(六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	原币	主要报表项目及折算汇率		
		资产和负债	实收资本	利润表项目
桦盛有限公司	美元	6.2855	7.3374	6.2932
Lonsen Kiri Chemical Industries Limited	印度卢比	0.114270	0.140741	0.116905
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	美元	6.2855	6.2793	6.2932

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			1,477,428.96			2,085,669.79
美元	141,420.53	6.2855	888,898.74			
港元	9,381.03	0.8109	7,607.08	876.10	0.8107	710.25
印度卢比	4,531,194.00	0.11427	517,779.54	733,705.00	0.119539	87,706.36
欧元	10,889.80	8.3176	90,577.00			
土耳其里拉	3,063.00	3.5013	10,724.48			
英镑	282.76	10.1611	2,873.15			
以色列新谢克尔	93.00	1.6830	156.52			
南非兰特	2,550.80	0.7371	1,880.19			
台湾元	50,000.00	0.2163	10,815.00			
小计			3,008,740.66			2,174,086.40
银行存款:						
人民币			702,163,733.24			2,294,440,985.36
美元	40,358,222.08	6.2855	253,671,604.88	16,212,993.96	6.3009	102,156,453.64
欧元	4,176,950.87	8.3176	34,742,206.56	115,618.58	8.1625	943,736.66

港元	8,524,631.35	0.8109	6,912,623.56	2,316,296.14	0.8107	1,877,821.28
印度卢比	98,230,664.81	0.11427	11,224,818.07	23,515,755.16	0.119539	2,811,049.86
土耳其里拉	4,499,013.00	3.5013	15,752,394.22			
英镑	238.51	10.1611	2,423.52			
以色列新谢克尔	291,921.00	1.6830	491,303.04			
南非兰特	1,895,798.23	0.7371	1,397,392.88			
新币	425,253.26	5.0929	2,165,772.33			
台湾元	42,331,792.00	0.2164	9,160,599.79			
巴西雷亚尔	1,101,633.98	3.0259	3,333,434.26			
墨西哥比索	1,126,832.67	0.4848	546,288.48			
加元	154,053.54	6.3184	973,371.89			
日元	467,448,000.00	0.0731	34,170,448.80			
韩元	77,207,330.00	0.0059	455,523.25			
泰国铢	23,759,917.52	0.2038	4,842,271.19			
巴基斯坦卢比	110,883,460.00	0.0645	7,151,983.17			
小计			1,089,158,193.13			2,402,230,046.80

其他货币资金：

人民币			475,003,008.97			823,654,076.30
美元	247,716.34	6.2855	1,557,021.06	98,855.25	6.3009	622,877.04
卢比	42,611,483.90	0.11427	4,869,214.27	20,088,139.44	0.119539	2,401,316.10
小计			481,429,244.30			826,678,269.44
合计			1,573,596,178.09			3,231,082,402.64

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

1) 期末银行存款中有 79,876,150.00 元定期存款已用于开具银行承兑汇票质押,受限透支款 42,872,418.98 元。

2) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 176,725,634.43 元,保函保证金 296,458,044.00 元,信用证保证金 3,844,083.12 元,土地保证金存款 2,629,858.00 元,其他保证金 1,570,673.27 元,存出投资款 200,951.48 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,304,569,526.82		1,304,569,526.82	1,433,649,893.33		1,433,649,893.33
国内信用证	2,193,640.00		2,193,640.00	1,888,000.00		1,888,000.00
合 计	1,306,763,166.82		1,306,763,166.82	1,435,537,893.33		1,435,537,893.33

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
成都万友经济技术开发总公司	2012-08-22	2013-02-22	8,000,000.00	
南京大有汽车贸易有限公司	2012-06-25	2012-10-25	7,700,000.00	
重庆长安专用汽车有限公司	2012-12-19	2013-04-19	4,000,000.00	
四川容信汽车销售服务有限公司	2012-12-21	2013-06-21	4,000,000.00	
佛山市顺德区百泉染料有限公司	2012-07-20	2013-01-20	1,806,200.00	
小 计			25,506,200.00	

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
宁波市鄞州耕耘化工有限公司	2012-09-24	2013-03-24	4,000,000.00	
宁波市鄞州耕耘化工有限公司	2012-09-23	2013-03-23	4,000,000.00	
上虞市百思特染料化工有限公司	2012-09-28	2013-03-28	3,000,000.00	
上虞市百思特染料化工有限公司	2012-09-29	2013-03-29	3,000,000.00	
石狮市新祥华染整发展有限公司	2012-12-12	2013-06-12	3,000,000.00	
小 计			17,000,000.00	

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日，未到期已贴现的商业承兑汇票计 50,000,000.00 元。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	1,972,224,812.30	97.51	135,838,710.81	6.89	1,742,913,929.56	100.00	104,922,173.57	6.02
小 计	1,972,224,812.30	97.51	135,838,710.81	6.89	1,742,913,929.56	100.00	104,922,173.57	6.02
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	50,345,675.71	2.49	21,388,150.00	42.48				
合 计	2,022,570,488.01	100.00	157,226,860.81	7.77	1,742,913,929.56	100.00	104,922,173.57	6.02

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,852,442,301.25	93.93	92,622,115.06	1,687,539,279.67	96.82	84,376,963.98
1-2 年	61,271,415.96	3.11	9,190,712.39	36,247,240.91	2.08	5,437,086.14
2-3 年	31,056,837.04	1.57	9,317,051.11	3,510,907.73	0.20	1,053,272.32
3 年以上	27,454,258.05[注]	1.39	24,708,832.25	15,616,501.25	0.90	14,054,851.13
小 计	1,972,224,812.30	100.00	135,838,710.81	1,742,913,929.56	100.00	104,922,173.57

[注]：包括本期非同一控制合并德司达控股并入3年以上应收账款21,536,404.01元。

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海姹美贸易商行	18,632,731.57	650,000.00	3.49%	65 万元债务预计无法收回,其余以房产抵偿
鄂尔多斯市金德源建材有限公司	8,192,354.26	4,096,177.13	50.00%	预计部分款项难以收回
青岛福润德工贸有限公司	5,221,593.71	3,671,938.73	[注]	
绍兴七彩坊化工有限公司	4,254,602.94	3,960,611.78	[注]	
浙江晶兴太阳能科技有限公司	4,513,191.94	4,513,191.94	100.00%	公司申请破产,预计难以收回
上海三凯进出口有限公司	3,341,884.90	779,764.34	[注]	
杭州多丽化工有限公司	2,874,817.26	1,473,015.05	[注]	
上海彩星化工有限公司	2,422,267.45	1,351,219.35	[注]	

上海染料化工销售有限公司等 7 户零星单位	892,231.68	892,231.68	100.00%	期限较长,无业务往来,无法收回
小 计	50,345,675.71	21,388,150.00		

[注]: 该等公司均系合并德司达控股并入,系根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国航空技术进出口厦门公司	货款	1,018,288.54	逾期多年应收账款无法收回	否
吴江市平望印染有限责任公司	货款	620,272.50	逾期多年应收账款无法收回	否
海城市永魁染整厂	货款	582,334.00	逾期多年应收账款无法收回	否
泉州市信益纺织印染有限公司	货款	542,047.00	逾期多年应收账款无法收回	否
上海儒德染料化工有限公司	货款	523,737.52	逾期多年应收账款无法收回	否
天津市创意染料化工有限公司	货款	521,484.00	逾期多年应收账款无法收回	否
绍兴县士林印染有限公司等 96 户零星户	货款	5,694,114.77	逾期多年应收账款无法收回	否
小 计		9,502,278.33		

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
南京长安汽车有限公司	非关联方	57,729,863.64	1 年以内	2.85
上虞市百思特染料化工有限公司	非关联方	27,054,918.33	1 年以内	1.34
Sabic Innovative Plastics	非关联方	23,325,519.85	1 年以内	1.15
Kaiserkimy	非关联方	18,915,625.84	1 年以内	0.94
上海姘美贸易商行	非关联方	18,632,731.57	1-2 年	0.92
小 计		145,658,659.23		7.20

(5) 应收关联方账款情况, 详见本财务报表附注六关联方及关联交易之关联方应收应付款项。

(6) 期末, 有账面余额为 20,748.40 万元的应收账款用于质押。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	268,857,897.63	86.85		268,857,897.63	620,763,532.24	91.11		620,763,532.24
1-2 年	22,350,750.86	7.22		22,350,750.86	53,338,376.65	7.83		53,338,376.65
2-3 年	15,104,627.37	4.88		15,104,627.37	3,474,335.02	0.51		3,474,335.02
3 年以上	3,267,460.32	1.05		3,267,460.32	3,739,252.20	0.55		3,739,252.20
合计	309,580,736.18	100.00		309,580,736.18	681,315,496.11	100.00		681,315,496.11

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
楚源高新科技集团股份有限公司	非关联方	14,816,847.46	1 年以内	货物尚未交付
宁夏明盛染化有限公司	非关联方	10,997,961.51	1 年以内	货物尚未交付
上海武钢华东销售有限公司合肥分公司	非关联方	9,981,436.04	1 年以内	货物尚未交付
上海宝钢化工有限公司	非关联方	8,951,197.13	1 年以内	货物尚未交付
辽宁科隆精细化工股份有限公司	非关联方	8,831,500.00	1 年以内	货物尚未交付
小计		53,578,942.14		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

5. 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款利息	746,527.76	98,996,695.22	97,844,297.94	1,898,925.04
合计	746,527.76	98,996,695.22	97,844,297.94	1,898,925.04

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					204,908,000.00	20.40		
账龄分析法组合	326,838,745.85	48.54	77,107,806.70	23.59	250,604,262.33	24.95	38,779,591.97	15.47
委托贷款组合	346,500,000.00	51.46			548,760,000.00	54.65		
合计	673,338,745.85	100.00	77,107,806.70	11.45	1,004,272,262.33	100.00	38,779,591.97	3.86

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	187,027,962.46	57.22	9,351,398.12	153,056,055.53	61.08	7,652,802.78
1-2年	15,604,741.75	4.77	2,340,711.26	71,507,905.54	28.53	10,726,185.83
2-3年	77,282,900.28[注]	23.65	23,184,870.09	5,059,446.28	2.02	1,517,833.88
3年以上	46,923,141.36[注]	14.36	42,230,827.23	20,980,854.98	8.37	18,882,769.48
小计	326,838,745.85	100.00	77,107,806.70	250,604,262.33	100.00	38,779,591.97

[注]：包括本期非同一控制合并德司达控股并入2-3年款项7,322,117.55元，3年以上款项23,602,208.69元。

3) 委托贷款组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
临安汇锦金昕房地产有限公司	190,000,000.00			系委托贷款，不存在减值迹象[注1]
上海宝燕投资集团有限公司	100,000,000.00			系委托贷款，不存在减值迹象[注2]
浙江天亿集团有限公司	20,000,000.00			系委托贷款，不存在减值迹象[注3]
重庆佰能达投资有限责任公司	17,000,000.00			系委托贷款，不存在减值迹象[注4]
青岛奥盖克化工股份有限公司	10,000,000.00			系委托贷款，不存在减值迹象[注5]
东田控股集团有限公司	9,500,000.00			系委托贷款，不存在减值迹象[注6]
小计	346,500,000.00			

[注1]：根据浙江吉盛与临安汇锦金昕房地产有限公司、中国农业银行上虞支行签订的

《委托贷款合同》，浙江吉盛委托该行向临安汇锦金昕房地产有限公司发放委托贷款 19,000 万元，期限自 2011 年 1 月 28 日至 2012 年 12 月 28 日，贷款年利率 23%，临安汇锦金昕房地产有限公司以其土地使用权作抵押。该委托贷款 19,000 万元已于 2013 年 2 月 6 日收回。

[注 2]：根据子公司上海龙盛置业有限公司（以下简称龙盛置业）与上海宝燕投资集团有限公司、上海农村商业银行闸北支行签订的《委托贷款合同》，龙盛置业委托该行向上海宝燕投资集团有限公司发放委托贷款 8,000 万元，期限自 2011 年 10 月 18 日至 2012 年 10 月 17 日，贷款年利率 20%。2012 年 10 月，公司与上海宝燕投资集团有限公司签订展期协议，展期至 2013 年 10 月 15 日，贷款年利率 18%。根据龙盛置业与上海宝燕投资集团有限公司、上海农村商业银行闸北支行签订的《委托贷款合同》，龙盛置业向上海宝燕投资集团有限公司发放委托贷款 2,000 万元，期限自 2012 年 10 月 17 日至 2013 年 10 月 16 日，贷款年利率 18%。上海宝燕投资集团有限公司以其持有上海龙盛商业发展有限公司的 9,800 万股权质押，同时由胡明宝提供连带责任保证。

[注 3]：根据浙江吉盛与浙江天亿集团有限公司、中国工商银行杭州城西支行签订的《委托贷款合同》，浙江吉盛委托该行向浙江天亿集团有限公司发放委托贷款 2,000 万元，期限自 2012 年 12 月 19 日至 2013 年 6 月 18 日，贷款年利率 15%，由黄先挺、高建永提供连带责任保证。该委托贷款已于 2013 年 2 月 28 日收回 1,200 万元、3 月 19 日收回 800 万元。

[注 4]：根据子公司江苏长龙汽车配件制造有限公司（以下简称江苏长龙）与重庆佰能达投资有限责任公司、兴业银行股份有限公司重庆分行签订的《委托贷款合同》，江苏长龙委托该行向重庆佰能达投资有限责任公司发放委托贷款 1,700 万元，期限自 2012 年 10 月 19 日至 2013 年 10 月 18 日，贷款年利率 6%，重庆佰能达投资有限责任公司以其持有的重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司 40%的股权作为质押，严成杰以其持有的重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司 10%股权作为质押，同时由严成杰、刘兵、石柱承担连带保证责任。

[注 5]：根据子公司浙江安诺芳胺化学品有限公司（以下简称浙江安诺）与青岛奥盖克化工股份有限公司、上海浦东发展银行绍兴上虞支行签订的《委托贷款合同》，浙江安诺委托该行向青岛奥盖克化工股份有限公司发放委托贷款 1,000 万元，期限自 2012 年 4 月 11 日至 2013 年 4 月 11 日，贷款年利率 10%，青岛奥盖克化工股份有限公司以其机器设备抵押，王在军以其持有青岛奥盖克化工股份有限公司 70%的股权质押，同时由王在军承担连带保证责任。

[注 6]：根据浙江吉盛与东田控股集团有限公司、中国农业银行上虞支行签订的《委托

借款合同》，浙江吉盛委托该行向东田控股集团有限公司发放委托贷款 10,700 万元，期限自 2011 年 7 月 27 日至 2012 年 7 月 26 日，贷款年利率 25%，东田控股集团有限公司以持有杭州东田上庭置业有限公司 90%的股权作为质押、钱益升以其持有杭州东田上庭置业有限公司 10%的股权作为质押，同时由钱益升及其配偶承担连带保证责任。本期公司收回 9,750 万元，剩余 950 万元已于 2013 年 1 月收回。

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
临安汇锦金昕房地产有限公司	非关联方	19,000,000.00	1 年以内	2.82	拆借款
		190,000,000.00	1-2 年	28.22	委托贷款
上海宝燕投资集团有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	2.97	委托贷款
		80,000,000.00	1-2 年	11.88	
杭州市滨江区土地整理与测绘中心	非关联方	62,223,500.00	2-3 年	9.24	应收拆迁补偿款
浙江天亿集团有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	2.97	委托贷款
成都宇源化工有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	2.97	保证金
小 计		411,223,500.00		61.07	

(4) 其他应收关联方款项，详见本财务报表附注六关联方及关联交易之关联方应收应付款项。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	265,748,595.51		265,748,595.51	264,467.69		264,467.69
原材料	679,797,734.45	17,923,905.80	661,873,828.65	428,384,829.54	1,797,534.64	426,587,294.90
在产品	182,796,077.32	3,146,838.64	179,649,238.68	152,746,881.70		152,746,881.70
开发成本	1,048,553,719.43		1,048,553,719.43	1,863,935,037.79		1,863,935,037.79
库存商品	1,655,840,791.48	138,606,342.17	1,517,234,449.31	620,095,100.72	8,894,335.28	611,200,765.44

开发产品	887,367,972.45		887,367,972.45	684,212,547.11		684,212,547.11
委托加工物资	14,089,153.13		14,089,153.13	14,088,072.59		14,088,072.59
包装物	779,983.04		779,983.04	761,495.78		761,495.78
合计	4,734,974,026.81	159,677,086.61	4,575,296,940.20	3,764,488,432.92	10,691,869.92	3,753,796,563.00

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,797,534.64	17,923,905.80		1,797,534.64	17,923,905.80
在产品		3,146,838.64			3,146,838.64
库存商品	8,894,335.28	134,011,338.27		4,299,331.38	138,606,342.17
小计	10,691,869.92	155,082,082.71		6,096,866.02	159,677,086.61

(3) 其他说明

- 1) 本期开发成本中借款费用资本化金额共计 74,188,994.89 元。
- 2) 期末，已有账面价值 568,160,123.79 元的存货用于担保。
- 3) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	期末数	期初数
上海市闸北区 348、349 街坊彭越浦 6 号地块就近安置动迁配套商品房项目	2010.08	2012.12	94,556		545,254,893.97
龙盛蓝郡项目	2010.11	2015.12	80,000	544,511,834.30	494,197,107.07
上海龙盛国际商业广场项目	2011.09	2013.09	100,000	504,041,885.13	335,670,935.08
华源印象城项目	2011.05	2013.12	121,500	[注]	488,812,101.67
小计			396,056	1,048,553,719.43	1,863,935,037.79

[注]：该项目系由金华华源开发，本期不纳入合并财务报表范围内，故相应转出开发成本。

4) 存货——开发产品

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	期末数	期初数
上海市闸北区 319 街坊就近安置动迁配套商品房项目	2010.01	2011.12	101,128	101,064,364.44	684,212,547.11
上海市闸北区 348、349 街坊彭越浦 6 号地块就近安置动迁配套商品房项目	2010.08	2012.12	94,556	786,303,608.01	
小计			195,684	887,367,972.45	684,212,547.11

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊保险费、修理费	8,372,412.42	5,910,733.34
待抵扣及预缴税费	203,783,955.52	199,924,890.19
其他	8,601,391.35	3,886,705.15
合 计	220,757,759.29	209,722,328.68

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	789,453,225.00	531,815,625.00
合 计	789,453,225.00	531,815,625.00

(2) 可供出售金融资产的说明

1) 滨化集团股份有限公司已于 2010 年 2 月 23 日起在上海证券交易所上市交易。因公司对其不具控制、共同控制或重大影响，且短期内不会出售，故在本项目核算。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司持有该公司股份 4,727.25 万股，该日收盘价 9.97 元/股。该公司股票限售情况详见本财务报表附注九承诺事项之说明。

2) 香港宝利佳持有山东国瓷功能材料股份有限公司股本数量 936 万股，该公司股票于 2012 年 1 月 13 日在深圳证券交易所创业板上市。因公司对其不具控制、共同控制或重大影响，且短期内不会出售，故在本项目核算。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司持有该公司股份 936 万股，该日收盘价 33.99 元/股。该公司股票限售情况详见本财务报表附注九承诺事项之说明。

10. 对联营企业投资

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
中轻化工股份有限公司	25.00	25.00	399,904,015.50	306,812,788.47	84,973,216.93	813,003,146.37	-8,834,392.52
重庆申银龙盛投资有限公司	40.00	40.00	9,728,960.88		9,728,960.88		1,118.49

重庆龙盛玖智 投资管理中心 (有限合伙)	40.00	40.00	6,019,983.50	24,218.00	5,995,265.50		-226.93
----------------------------	-------	-------	--------------	-----------	--------------	--	---------

11. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资 单位	核算方 法	投资 成本	期初 数	增减 变动	期末 数
中轻化工股份有限公司	权益法	21,510,677.12	23,451,902.36	-2,208,598.13	21,243,304.23
江西金龙化工有限公司	权益法	28,000,000.00	22,870,937.60	-22,870,937.60	
重庆申银龙盛投资有限公 司	权益法	4,000,000.00	3,891,136.96	447.40	3,891,584.36
重庆龙盛玖智投资管理中 心(有限合伙)	权益法	2,400,000.00	2,398,396.97	-90.77	2,398,306.20
Airway Communications International Holding Company Limited	成本法	71,452,000.00	71,452,000.00	-61,376,296.25	10,075,703.75
旭辉集团股份有限公司	成本法	33,825,000.00	33,825,000.00	-33,825,000.00	
广东依顿电子科技股份有 限公司	成本法	27,200,000.00	27,200,000.00		27,200,000.00
杭州临江环保热电有限公 司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
山东国瓷功能材料股份有 限公司	成本法	18,360,000.00	18,360,000.00	-18,360,000.00	
淄博鲁华泓锦化工股份有 限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	
深圳市云海通讯股份有限 公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00
浙江安盛化工有限公司	成本法	1,116,718.00	1,116,718.00		1,116,718.00
北京中昊碱业有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
上海同捷科技股份有限公 司	成本法	12,250,000.00	12,250,000.00		12,250,000.00
中化化肥原料有限责任公 司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
锦州银行股份有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd	成本法	48.59	48.59	-48.59	
临安汇锦金昕房地产有限 公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）	成本法	87,030,958.00		87,030,958.00	87,030,958.00
合计		569,945,401.71	479,616,140.48	-66,609,565.94	413,006,574.54

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中轻化工股份有限公司	25.00	25.00				
江西金龙化工有限公司	23.33	23.33				
重庆申银龙盛投资有限公司	40.00	40.00				
重庆龙盛玖智投资管理中心（有限合伙）	40.00	40.00				
Airway Communications International Holding Company Limited	3.38	3.38		61,376,296.25	61,376,296.25 [注 1]	
旭辉集团股份有限公司						
广东依顿电子科技股份有限公司	1.60	1.60				
杭州临江环保热电有限公司	15.00	15.00				477,976.43
山东国瓷功能材料股份有限公司						
淄博鲁华泓锦化工股份有限公司						999,750.80
深圳市云海通讯股份有限公司	3.45	3.45				
浙江安盛化工有限公司	10.00	10.00				
北京中昊碱业有限公司	3.44	3.44				36,700.00
上海同捷科技股份有限公司	2.66	2.66				
中化化肥原料有限责任公司	0.66	0.66				
锦州银行股份有限公司	2.56	2.56				
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd						
临安汇锦金听房地产有限公司	10.00	10.00				

浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）	[注 2]	[注 2]				
合 计				61,376,296.25	61,376,296.25	1,514,427.23

[注 1]：艾维通信设备有限公司（以下简称艾维通信设备）系公司投资的 Airway Communications International Holding Company Limited 的核心子公司。艾维通信设备与三星电子株式会社所供协议纠纷一案已由国际商会国际仲裁院作出第 16353/CYK 号仲裁裁决书，且湖北省武汉市中级人民法院已于 2012 年 4 月 23 日作出鄂武汉中执字第 00136 号执行通知书，要求艾维通信设备收到通知书之日起三日内履行义务。鉴于此诉讼对艾维通信设备的经营造成的重大不利影响以及艾维通信设备资产被冻结情况，公司投资款难以全部收回，故本期相应计提长期股权投资减值准备 61,376,296.25 元。

[注 2]：根据公司与杭州九智投资管理有限公司（以下简称杭州九智）、美都控股股份有限公司、浙江升华拜克生物股份有限公司、德清隆兴股权投资合伙企业（有限合伙）、浙江大学科技创业投资有限公司、浙江省发展资产经营有限公司签订的《浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）入伙协议》（以下简称昆仑创元），公司对昆仑创元增资 4,080 万元，参与其受让华鑫国际信托有限公司（以下简称华鑫信托）认购山东鲁丰铝箔股份有限公司（股票代码 002379）非公开发行股票部分风险收益权。根据公司与杭州九智、美都控股股份有限公司、浙江升华拜克生物股份有限公司、德清隆兴股权投资合伙企业（有限合伙）、浙江大学科技创业投资有限公司、浙江省发展资产经营有限公司签订的《浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）入伙协议》，公司对其增资 4,623.0958 万元，参与认购中国物流有限公司新增的 3,800 万元股权，截至资产负债表日，已完成新增股份认购和工商变更手续。

(2) 不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

12. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	35,019,013.33	2,419,845.30	29,173,254.04	8,265,604.59
房屋及建筑物	34,559,591.39	2,419,845.30	29,173,254.04	7,806,182.65
土地使用权	459,421.94			459,421.94
2) 累计折旧和累计摊销小计	5,962,394.94	635,609.96	5,385,603.00	1,212,401.90
房屋及建筑物	5,942,705.43	629,046.80	5,385,603.00	1,186,149.23

土地使用权	19,689.51	6,563.16		26,252.67
3) 账面价值合计	29,056,618.39	2,419,845.30	24,423,261.00	7,053,202.69
房屋及建筑物	28,616,885.96	2,419,845.30	24,416,697.84	6,620,033.42
土地使用权	439,732.43		6,563.16	433,169.27

本期折旧和摊销额 635,609.96 元。

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	4,248,760,422.90	1,581,590,055.95		67,951,331.30	5,762,399,147.55
房屋及建筑物	1,119,249,671.73	502,750,954.48		3,875,317.91	1,618,125,308.30
通用设备	861,600,066.29	310,638,069.59		23,980,983.41	1,148,257,152.47
专用设备	2,109,374,991.80	701,818,486.68		36,002,460.09	2,775,191,018.39
运输工具	85,881,786.00	12,480,370.50		2,691,567.56	95,670,588.94
其他设备	72,653,907.08	53,902,174.70		1,401,002.33	125,155,079.45
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	1,134,568,176.66	258,893,592.89	333,082,968.07	31,995,828.12	1,694,548,909.50
房屋及建筑物	176,045,407.21	61,912,019.25	56,442,274.02	254,569.87	294,145,130.61
通用设备	282,732,464.54		84,122,995.64	7,802,977.08	359,052,483.10
专用设备	582,764,895.84	171,936,881.02	175,756,103.16	21,905,316.29	908,552,563.73
运输工具	52,580,840.11	4,680,556.80	9,618,327.89	1,399,124.00	65,480,600.80
其他设备	40,444,568.96	20,364,135.82	7,143,267.36	633,840.88	67,318,131.26
3) 账面净值小计	3,114,192,246.24	—		—	4,067,850,238.05
房屋及建筑物	943,204,264.52	—		—	1,323,980,177.69
通用设备	578,867,601.75	—		—	789,204,669.37
专用设备	1,526,610,095.96	—		—	1,866,638,454.66
运输工具	33,300,945.89	—		—	30,189,988.14
其他设备	32,209,338.12	—		—	57,836,948.19
	—	本期转入	本期计提	—	—

4) 减值准备小计		20,359,672.53	20,002,148.21	—	40,361,820.74
房屋及建筑物		10,533,486.03	8,991,448.73	—	19,524,934.76
通用设备			1,202,803.75	—	1,202,803.75
专用设备		9,735,277.82	9,595,445.45	—	19,330,723.27
运输工具			165,390.41	—	165,390.41
其他设备		90,908.68	47,059.87	—	137,968.55
5) 账面价值合计	3,114,192,246.24	—	—	—	4,027,488,417.31
房屋及建筑物	943,204,264.52	—	—	—	1,304,455,242.93
通用设备	578,867,601.75	—	—	—	788,001,865.62
专用设备	1,526,610,095.96	—	—	—	1,847,307,731.39
运输工具	33,300,945.89	—	—	—	30,024,597.73
其他设备	32,209,338.12	—	—	—	57,698,979.64

本期折旧额为 333,082,968.07 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 817,163,809.01 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	10,249,956.93	1,962,631.17	5,534,878.93	2,752,446.83	
通用设备	7,513,213.16	1,722,384.27	1,137,166.27	4,653,662.62	
专用设备	10,087,796.66	4,590,459.13	4,992,952.47	504,385.06	
运输工具	138,700.00	117,198.33		21,501.67	
其他设备	1,001,181.84	660,939.54	24,970.59	315,271.71	
小 计	28,990,848.59	9,053,612.44	11,689,968.26	8,247,267.89	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	原值	累计折旧	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	665,617,961.50	70,312,286.28	595,305,675.22	审批手续尚未办理完毕	不确定

(4) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	4,645,588.28	3,515,336.34	1,130,251.94
小 计	4,645,588.28	3,515,336.34	1,130,251.94

(5) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 297,858,641.57 元的固定资产用于担保。

2) 本期因非同一控制合并德司达控股，转入固定资产原值 655,481,123.58 元，累计折旧 258,893,592.89 元，固定资产减值准备 20,359,672.53 元。

14. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2 万吨间苯二酚项目	257,322,860.72		257,322,860.72	357,364,112.59		357,364,112.59
染料生产自动化技改项目	100,930,878.66		100,930,878.66	3,727,928.23		3,727,928.23
7 万吨芳香胺项目	7,018,000.00		7,018,000.00	76,743,850.91		76,743,850.91
四川吉龙硫酸项目				50,255,382.96		50,255,382.96
龙山化工整体迁建项目	82,707,953.34		82,707,953.34	82,944,644.79		82,944,644.79
5 万吨/年萘系减水剂、1 万吨/年精萘、2 万吨/年扩散剂 MF 项目	262,380.00		262,380.00	15,958,446.92		15,958,446.92
甲醇项目	5,301,826.00	5,301,826.00		5,318,826.00	2,500,000.00	2,818,826.00
300 吨高性能玻璃纤维线绳制品项目				13,162,267.88		13,162,267.88
110KV 龙盛输变电工程	17,685,987.00		17,685,987.00			
其他零星工程	87,812,711.66		87,812,711.66	63,723,530.48		63,723,530.48
合计	559,042,597.38	5,301,826.00	553,740,771.38	669,198,990.76	2,500,000.00	666,698,990.76

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例 (%)
------	-------------	-----	------	------------	------	-------------------

2万吨间苯二酚项目	48,403	357,364,112.59	138,477,211.32	238,518,463.19		103.12
染料生产自动化技改项目	19,965	3,727,928.23	97,202,950.43			50.56
7万吨芳香胺项目	54,132	76,743,850.91	15,157,056.30	84,882,907.21		97.15
四川吉龙硫酸项目	10,000	50,255,382.96	29,902,641.60	80,158,024.56		92.46
龙山化工整体迁建项目	194,170	82,944,644.79	211,167,732.98	209,362,024.43	2,042,400.00	82.89
5万吨/年萘系减水剂、1万吨/年精萘、2万吨/年扩散剂MF项目	11,964	15,958,446.92	76,357,324.75	92,053,391.67		77.16
甲醇项目	1,420	5,318,826.00		10,000.00	7,000.00	38.89
300吨高性能玻璃纤维线绳制品项目	19,486	13,162,267.88	4,538,574.15	17,700,842.03		19.71
110KV 龙盛输变电工程	7,542		17,685,987.00			23.45
其他零星工程		63,723,530.48	118,567,337.10	94,478,155.92		
合计	367,082	669,198,990.76	709,056,815.63	817,163,809.01	2,049,400.00	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
2万吨间苯二酚项目	95.00				募集资金及其他	257,322,860.72
染料生产自动化技改项目	50.56				其他来源	100,930,878.66
7万吨芳香胺项目	100.00				募集资金	7,018,000.00
四川吉龙硫酸项目	100.00				其他来源	
龙山化工整体拆建项目	90.00	36,317,799.10	1,700,619.42	6.90	募集资金及其他	82,707,953.34
5万吨/年萘系减水剂、1万吨/年精萘、2万吨/年扩散剂MF项目	100.00				其他来源	262,380.00
甲醇项目	38.89				其他来源	5,301,826.00
300吨高性能玻璃纤维线绳制品项目	55.00				其他来源	
110KV 龙盛输变电工程	80.00				其他来源	17,685,987.00

其他零星工程					其他来源	87,812,711.66
合 计		36,317,799.10	1,700,619.42			559,042,597.38

(2) 在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
甲醇项目	2,500,000.00	2,801,826.00		5,301,826.00	不符合预期目标而工程终止
小 计	2,500,000.00	2,801,826.00		5,301,826.00	

15. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	104,459.55	94,164.93	186,019.94	12,604.54
合 计	104,459.55	94,164.93	186,019.94	12,604.54

16. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
生产设备		2,072,582.90	
合 计		2,072,582.90	

17. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	356,367,865.48	241,448,010.22	193,220.48	597,622,655.22
土地使用权	337,335,336.42	145,270,987.50	182,120.48	482,424,203.44
软件使用权	1,032,529.06	19,311,847.31	11,100.00	20,333,276.37
非专利技术	18,000,000.00			18,000,000.00
专利权		76,865,175.41		76,865,175.41
2) 累计摊销小计	39,596,469.74	42,581,750.68	12,741.90	82,165,478.52
土地使用权	36,239,365.05	8,354,308.09	7,927.90	44,585,745.24
软件使用权	257,104.69	16,494,615.58	4,814.00	16,746,906.27
非专利技术	3,100,000.00	1,800,000.00		4,900,000.00

专利权		15,932,827.01		15,932,827.01
3) 账面净值小计	316,771,395.74	—	—	515,457,176.70
土地使用权	301,095,971.37	—	—	437,838,458.20
软件使用权	775,424.37	—	—	3,586,370.10
非专利技术	14,900,000.00	—	—	13,100,000.00
专利权		—	—	60,932,348.40
4) 减值准备小计		8,400,000.00		8,400,000.00
非专利技术		8,400,000.00		8,400,000.00
5) 账面价值合计	316,771,395.74	—	—	507,057,176.70
土地使用权	301,095,971.37	—	—	437,838,458.20
软件使用权	775,424.37	—	—	3,586,370.10
非专利技术	14,900,000.00	—	—	4,700,000.00
专利权		—	—	60,932,348.40

本期摊销额 9,209,496.86 元。

本期非同一控制合并德司达控股转入无形资产原值 227,018,861.58 元，累计摊销 33,372,253.82 元。

(3) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 79,631,288.89 元的土地使用权用于抵押担保。

2) 期末，尚有账面价值 86,037,489.04 元的土地使用权尚未办妥产权证书。

18. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
非同一控制合并		6,712,876.29		6,712,876.29	
合计		6,712,876.29		6,712,876.29	

(2) 本期增加系非同一控制合并德司达控股转入，系 Dystar L. P. 于 2012 年 10 月 1 日以支付现金 5,250,000.00 元以及承担债务 476,000.00 元作为合并成本购买了 Anglostar LLC 及其 3 家子公司 100% 的权益，其高于购买日被购买方可辨认净资产公允价值的差额 6,712,876.29 元确认为商誉。

19. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	388,888.89		388,888.89			
硫酸催化剂	950,174.82		418,744.90		531,429.92	
导热油	1,128,769.17		307,846.20		820,922.97	
经营租入固定资产改良支出	11,535,427.48		1,444,168.90		10,091,258.58	
盛具摊销	2,076,823.68		859,375.32		1,217,448.36	
合 计	16,080,084.04		3,419,024.21		12,661,059.83	

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	18,024,285.32	18,345,221.98
内部销售未实现利润	59,287,908.59	11,970,816.05
可抵扣亏损	18,579,557.29	5,131,126.26
折旧和摊销差异	21,926,996.57	
职工薪酬差异	14,518,290.18	
预计负债	8,332,197.33	
其他	10,272,495.69	
合 计	150,941,730.97	35,447,164.29
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	79,164,483.75	58,284,843.75
折旧差异	1,309,176.12	
其他	1,998,231.67	
合 计	82,471,891.54	58,284,843.75

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	74,717,726.68
内部销售未实现利润	269,539,566.03
可抵扣亏损	63,650,735.26
折旧和摊销差异	76,878,532.95
职工薪酬差异	47,638,470.69
预计负债	20,502,454.07
其他	111,677,704.93
小 计	664,605,190.61
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	627,616,425.00
折旧差异	5,734,940.08
其他	20,474,297.15
小 计	653,825,662.23

21. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程设备款	210,562,035.86	326,059,576.44[注 1]
预付土地款	9,080,998.69	9,584,600.00
短期无法收回款项	16,007,637.75[注 2]	
合 计	235,650,672.30	335,644,176.44

[注 1]：期初数中预付工程设备款余额为 326,728,646.44 元，坏账准备为 669,070.00 元。

[注 2]：均系非同一控制合并德司达控股转入，包括余额 28,968,666.90 元，坏账准备 12,961,029.15 元。

22. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

			转回	转销	
坏账准备	143,701,765.54	100,149,969.41		9,517,067.44[注2]	234,334,667.51
存货跌价准备	10,691,869.92	155,082,082.71		6,096,866.02	159,677,086.61
长期股权投资减值准备		61,376,296.25			61,376,296.25
固定资产减值准备		40,361,820.74			40,361,820.74
在建工程减值准备	2,500,000.00	2,801,826.00			5,301,826.00
无形资产减值准备		8,400,000.00			8,400,000.00
其他非流动资产减值准备	669,070.00	12,961,029.15		669,070.00	12,961,029.15
合 计	157,562,705.46	381,133,024.26[注1]		16,283,003.46	522,412,726.26

[注 1]: 其中包括因非同一控制合并德司达控股转入合并日的坏账准备 112,392,153.31 元, 存货跌价准备 124,452,900.00 元, 固定资产减值准备 20,359,672.53 元, 其他非流动资产减值准备 12,961,029.15 元。

[注 2]: 其中因合并范围变更而相应转出坏账准备 14,789.11 元。

23. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	747,274,435.13	738,243,854.80
保证借款	1,548,589,006.37	2,088,348,226.53
抵押借款	155,653,108.70	73,050,043.04
质押借款	299,573,000.00	18,439,172.73
保证及质押借款		15,500,000.00
保证及抵押借款	122,926,989.80	
银行透支额	42,872,418.98	
商业承兑汇票贴现	50,000,000.00	
进口押汇借款		5,182,151.20
合 计	2,966,888,958.98	2,938,763,448.30

24. 应付票据

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	594,974,700.55	937,119,801.99
国内信用证		83,000,000.00
合 计	594,974,700.55	1,020,119,801.99

25. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	933,500,132.61	651,346,255.13
工程设备款	105,430,018.13	136,574,720.14
合 计	1,038,930,150.74	787,920,975.27

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况, 详见本财务报表附注六关联方及关联交易之关联方应收应付款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

26. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	92,041,155.61	59,498,282.44
售房款	1,168,240,154.18	1,570,150,238.66
合 计	1,260,281,309.79	1,629,648,521.10

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况, 详见本财务报表附注六关联方及关联交易之关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末数	未结转原因
上海市闸北区 348、349 街坊彭越浦 6 号地块就近安置动迁配套商品房项目	766,438,944.77	预售房款尚未达到收入确认条件
上海市闸北区 319 街坊就近安置动迁配套商品房项目	76,563,704.54	预售房款尚未达到收入确认条件
龙盛蓝郡项目	22,034,683.00	预售房款尚未达到收入确认条件
小 计	865,037,332.31	

(4) 预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例
上海市闸北区 319 街坊就近安置动迁配套商品房项目	119,544,398.18	781,676,610.89	2011.12	99.56%
上海市闸北区 348、349 街坊彭越浦 6 号地块就近安置动迁配套商品房项目	935,464,106.00	766,438,944.77	2012.12	100.00%
龙盛蓝郡项目	113,231,650.00	22,034,683.00	2015.12	可售的 18.65%
小 计	1,168,240,154.18	1,570,150,238.66		

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	69,786,349.08	405,564,741.85	355,481,117.00	119,869,973.93
职工福利费	15,862,505.60	40,917,213.55	37,984,489.88	18,795,229.27
社会保险费	4,730,113.96	70,337,321.91	56,460,051.88	18,607,383.99
其中：医疗保险费	1,243,990.23	16,510,914.02	13,603,770.87	4,151,133.38
基本养老保险费	2,560,769.70	42,820,145.90	33,740,644.03	11,640,271.57
失业保险费	233,077.07	2,923,796.89	2,982,184.21	174,689.75
工伤保险费	408,260.49	5,552,829.94	4,467,996.29	1,493,094.14
生育保险费	59,361.05	902,354.21	906,448.81	55,266.45
其他	224,655.42	1,627,280.95	759,007.67	1,092,928.70
住房公积金	-170,521.51	8,437,106.86	8,222,826.92	43,758.43
总经理奖励基金	53,741,543.75		2,813,500.00	50,928,043.75
辞退福利		37,167,045.12		37,167,045.12[注]
设定受益计划		48,158,556.10		48,158,556.10[注]
其他	4,151,625.25	4,598,044.74	5,607,826.02	3,141,843.97
合 计	148,101,616.13	615,180,030.13	466,569,811.70	296,711,834.56

[注]：该等款项均系非同一控制合并德司达控股转入。

应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 3,729,658.65 元。

(2) 应付职工薪酬列报明细如下：

列报科目	金额
应付职工薪酬	229,473,350.56
其中：辞退福利	27,628,302.82
其他非流动负债	67,238,484.00
其中：工资、奖金	9,541,185.60
辞退福利	9,538,742.30
设定受益计划	48,158,556.10
合 计	296,711,834.56

(3) 本期因非同一控制合并德司达控股转入应付职工薪酬 85,586,574.81 元，其他非流动负债 67,238,484.00 元。

28. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	28,315,214.23	12,921,416.35
营业税	949,692.85	1,502,276.47
企业所得税	73,643,948.43	52,659,508.21
代扣代缴个人所得税	5,393,821.27	13,978,749.59
城市维护建设税	741,550.34	965,491.88
房产税	3,609,547.20	3,325,493.16
土地使用税	2,263,964.85	4,437,861.45
印花税	1,009,563.73	940,070.32
水利建设专项资金	830,385.32	916,275.76
教育费附加	669,927.37	553,643.24
地方教育附加	344,342.12	369,095.50
其他	7,812,294.57	
合 计	125,584,252.28	92,569,881.93

29. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,694,189.12	1,552,681.78
短期借款应付利息	6,717,372.12	6,980,813.46
短期融资券利息	24,669,041.11	73,469,063.53
合 计	34,080,602.35	82,002,558.77

30. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	27,580,485.15	268,466,320.97
拆借款	28,480,108.66	74,545,328.13
股权回购保证金	10,080,000.00	4,080,000.00
其他	13,079,937.64	26,313,496.94
合 计	79,220,531.45	373,405,146.04

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州市工业企业投资发展有限公司	19,845,000.00	龙山化工向其暂借的搬迁款项
重庆申银龙盛投资有限公司	6,000,000.00	股权回购保证金
小 计	25,845,000.00	

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州市工业企业投资发展有限公司	19,845,000.00	龙山化工向其暂借的搬迁款项
江西昌河汽车有限责任公司	10,000,000.00	采购保证金
重庆申银龙盛投资有限公司	6,000,000.00	股权回购保证金
小 计	35,845,000.00	

31. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	200,000,000.00	141,291,103.70
一年内到期的应付融资租赁款	203,918.15	
合 计	200,203,918.15	141,291,103.70

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	11,291,103.70
信用借款		80,000,000.00
小 计	200,000,000.00	141,291,103.70

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金 额
中国银行杭 州滨江支行	2009-02-27	2013-12-31	RMB	6.90		100,000,000.00		
中国进出口 银行浙江省 分行	2011-03-23	2013-03-23	RMB	4.46		100,000,000.00		
小 计						200,000,000.00		

32. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提水电汽费	14,200,822.42	9,864,293.73
预提排污费	1,798,566.58	3,350,908.08
短期融资券	1,000,000,000.00	2,400,000,000.00
预提佣金	23,608,000.00	
预提重组费用	22,892,757.83	
预提与销量相关的销售折扣	29,799,284.34	
预提仓储费用	12,062,263.38	

其他	20,614,491.38	3,004,027.93
合计	1,124,976,185.93	2,416,219,229.74

33. 长期借款

(1) 长期借款情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	394,525,500.00	155,000,000.00
保证借款	122,882,000.00	100,000,000.00
信用借款	155,449,864.87	
保证及抵押借款		100,000,000.00
合计	672,857,364.87	355,000,000.00

(2) 金额前5名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币
上海农村商业银行	2012-4-17	2017-4-9	RMB	8.63		150,000,000.00		
中国农业银行	2012-12-20	2014-12-20	USD	LIBOR+1.4%	19,550,000.00	122,881,525.00		
上海农村商业银行	2012-6-14	2017-4-9	RMB	8.31		100,000,000.00		
中国银行上虞支行	2012-11-7	2017-11-6	USD	4.09	15,000,000.00	94,525,500.00		
工商银行亚洲分行	2012-8-29	2014-2-28	USD	LIBOR+3%	11,000,000.00	69,140,500.00		
小计						536,547,525.00		

34. 长期应付款

长期应付款中的应付融资租赁款

单位	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
Security Leasing Corporation Ltd	PKR980,690.00	63,323.52		
小计	PKR980,690.00	63,323.52		

35. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
税费		71,033,178.07		71,033,178.07[注 1]
弃置费用		21,565,157.72		21,565,157.72[注 2]
其他		2,583,923.42		2,583,923.42
合 计		95,182,259.21		95,182,259.21

[注 1]：主要系（1）P. T. DyStar Colours Indonesia（以下简称德司达印尼）于 2010 年 10 月 18 日收到税务机关于 2010 年 10 月 11 号出具的关于案件号 KEP-979/WPJ.07/2010 的裁决，要求德司达印尼补缴 2007 年度的所得税及滞纳金合计 836.45 万美元。德司达印尼补缴后向税务法庭提起上诉，2012 年 8 月 3 日税务法庭做出审判，无须缴纳该等税金及滞纳金，2012 年 10 月德司达印尼收到退还的税款 836.45 万美元。当地税务部门于 2013 年 1 月 11 日向上一级法院提起上诉，预计诉讼完成时间大于一年且诉讼结果具有不确定性，故德司达印尼将 836.45 万美元计入预计负债；（2）DyStar India (Private) Ltd.（以下简称德司达印度）于 2004 年接到税务机关征税部门通知，要求德司达印度补缴增值税及滞纳金 4,281.15 万印度卢比，德司达印度于 2008 年向税务机关申诉部门提起上诉；2011 年 10 月税务机关申诉部门作出裁决，德司达印度无需计缴 4,281.15 万印度卢比，税务机关征税部门当年上诉至税务法庭。德司达印度于 2006 年接到税务机关征税部门通知，要求德司达印度补缴增值税及滞纳金 3,087.41 万印度卢比，德司达印度于 2007 年向税务机关申诉部门提起上诉，2007 年 4 月税务机关申诉部门作出裁决，德司达印度需计缴 3,087.41 万印度卢比；2007 年 6 月德司达印度向税务法庭提起上诉。该两案已合并为一案处理，至今尚未开庭，预计诉讼完成时间大于一年且诉讼结果具有不确定性，故德司达印度将 7,368.56 万印度卢比计入预计负债。

[注 2]：根据 2002 年 8 月 5 日 DyStar Japan Ltd.（以下简称德司达日本）和 Mitsui Chemicals, Inc. 签订的《Land Lease Agreement》，德司达日本向其租赁土地，租赁期满德司达日本需拆除或移走土地上的房屋建筑物和设备，将土地恢复原状。德司达日本根据预计的租赁期限和租赁结束时的弃置支出，按同期国债基准利率折现后确认当期的弃置费用。

36. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	198,182,508.00	207,646,997.71
工资奖金	9,541,185.60	
设定受益计划	48,158,556.10	
辞退福利	9,538,742.30	
其他	10,666,207.57	
合 计	276,087,199.57	207,646,997.71

(2) 其他说明

1) 龙山化工拆迁补偿款余额 182,720,908.00 元, 详见本财务报表附注其它重要事项之说明。

2) 根据国家科学技术部《关于下达 2011 年度国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知》(国科发财(2011)536 号), 公司于 2011 年 12 月收到相关经费 977,300.00 元。因该项目未完工, 故尚未摊销。

3) 根据国家发展和改革委员会发改投资(2010)469 号文和浙江省发展和改革委员会《关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2010 年中央预算内投资计划的通知》(浙发改投资(2010)691 号), 浙江鸿盛于 2011 年 8 月收到财政补助金 3,700,000.00 元。根据国家科学技术部《关于下达 2011 年度国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知》(国科发财(2011)536 号), 浙江鸿盛于 2012 年 4 月收到相关经费 1,052,700.00 元。因该项目未完工, 故尚未摊销。

4) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会《关于下达 2006 年度节能、工业节水财政专项补助资金的通知》(浙财企(2006)292 号), 子公司浙江恒盛生态能源有限公司于 2006 年收到节能专项资金拨款 320,000.00 元, 分 10 年摊销, 本期已摊销 32,000.00 元, 累计摊销 192,000.00 元, 尚余 128,000.00 元。

5) 子公司新疆吉龙天利新材料有限公司于 2011 年 11 月 23 日收到奎屯-独子山经济技术开发区财政局拨付的基础设施配套补贴资金 2,736,000.00 元, 分 5 年摊销, 已累计摊销 182,400.00 元, 尚余 2,553,600.00 元。南昌吉龙实业有限公司于 2012 年 12 月 21 日收到南昌市湾里区政府专项补助资金 50,000.00 元。

6) 根据浙江省财政厅《关于下达 2012 年第一批清洁生产示范项目补助(奖励)资金的通知》(浙财企(2012)270 号), 子公司上虞市金冠化工有限公司于 2012 年 10 月 19 日收

到清洁生产集成技术应用示范项目专项补助 7,000,000.00 元。因该项目未完工，故尚未摊销。

7) 其他非流动负债中工资奖金、设定受益计划、辞退福利和其他系非同一控制合并德司达控股转入，其中设定受益计划详见本财务报表附注十一（四）年金计划主要内容及重大变化之说明。

37. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	1,468,415,930			1,468,415,930

38. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,646,318,294.68		445,945.14	1,645,872,349.54
其他资本公积	379,183,112.53	266,907,603.60	51,432,480.00	594,658,236.13
合 计	2,025,501,407.21	266,907,603.60	51,878,425.14	2,240,530,585.67

(2) 其他说明

1) 龙盛联业受让子公司连云港振源化工有限公司少数股东股权，新增长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调减合并资产负债表中的资本公积 445,945.14 元。

2) 公司本期可供出售金融资产公允价值变动 -60,508,800.00 元，扣除相应递延所得税负债 -9,076,320.00 元，相应减少资本公积 51,432,480.00 元

3) 香港宝利佳可供出售金融资产公允价值变动 299,559,600.00 元，扣除相应递延所得税负债 29,955,960.00 元，增加资本公积 269,603,640.00 元，本公司按 99%的持股比例共计增加资本公积 266,907,603.60 元。

39. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	16,928,261.94	40,460,763.00	27,924,632.99	29,464,391.95

合 计	16,928,261.94	40,460,763.00	27,924,632.99	29,464,391.95
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

40. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	173,959,437.62	12,486,237.08		186,445,674.70
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合 计	176,687,911.17	12,486,237.08		189,174,148.25

41. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	3,001,750,155.98	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	830,268,804.03	—
减：提取法定盈余公积	12,486,237.08	10%
应付普通股股利	146,841,593.00	
期末未分配利润	3,672,691,129.93	—

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	7,446,033,853.71	7,980,651,040.22
其他业务收入	203,274,536.59	248,788,531.42
营业成本	6,180,742,703.95	6,532,410,781.62

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用化学品	6,074,276,194.51	4,828,886,187.71	6,268,565,095.55	4,731,270,972.90
汽车配件	447,542,678.00	412,885,259.70	667,232,496.22	605,169,019.67
房地产业务	673,599,818.21	567,469,535.55	256,140,578.61	222,146,345.80
贸易业务	250,615,162.99	246,310,178.68	788,712,869.84	775,682,411.50

小 计	7,446,033,853.71	6,055,551,161.64	7,980,651,040.22	6,334,268,749.87
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
分散染料	1,972,844,203.44	1,477,043,409.57	2,154,850,782.73	1,418,537,000.27
活性染料	854,581,356.66	684,197,785.57	708,941,818.29	569,321,621.95
减水剂	875,842,436.30	676,914,981.75	1,028,340,487.97	808,013,760.54
中间体	1,075,545,344.86	789,195,289.29	854,347,036.34	622,870,989.10
汽车配件	447,542,678.00	412,885,259.70	667,232,496.22	605,169,019.67
房地产业务	673,599,818.21	567,469,535.55	256,140,578.61	222,146,345.80
无机产品	1,021,566,262.88	938,700,388.83	1,131,912,984.96	977,913,814.11
贸易业务	250,615,162.99	246,310,178.68	788,712,869.84	775,682,411.50
其它化学品	273,896,590.37	262,834,332.70	390,171,985.26	334,613,786.93
小 计	7,446,033,853.71	6,055,551,161.64	7,980,651,040.22	6,334,268,749.87

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	6,134,289,665.80	4,917,246,351.88	6,473,907,662.25	5,020,457,365.94
国外	1,311,744,187.91	1,138,304,809.76	1,506,743,377.97	1,313,811,383.93
小 计	7,446,033,853.71	6,055,551,161.64	7,980,651,040.22	6,334,268,749.87

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
南京长安汽车有限公司	261,358,161.26	3.42
P. T. DyStar Colours Indonesia	174,323,482.15	2.28
DyStar (Singapore) Pte. Ltd.	132,522,020.84	1.73
合肥昌河汽车有限责任公司	76,497,169.31	1.00
Sabic Innovative Plastics	72,072,497.42	0.94
小 计	716,773,330.98	9.37

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	51,251,121.39	26,880,565.12	详见本财务报表附注三税项之说明
城市维护建设税	14,618,414.44	13,940,007.93	详见本财务报表附注三税项之说明
教育费附加	8,462,819.41	6,219,396.96	详见本财务报表附注三税项之说明
地方教育附加	4,634,901.10	7,042,902.20	详见本财务报表附注三税项之说明
其他	668,553.90	355,310.98	
合 计	79,635,810.24	54,438,183.19	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	144,430,980.28	148,478,488.22
工资及福利费	23,606,650.21	20,238,257.89
旅差费	11,452,143.33	9,662,781.30
业务招待费	10,213,494.41	19,619,100.61
佣金	6,267,946.50	5,739,075.34
办公费	3,101,319.24	1,952,298.13
广告宣传费	2,880,769.76	10,645,155.25
其他	10,371,816.84	17,579,246.33
合 计	212,325,120.57	233,914,403.07

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发技改费	241,523,613.28	211,611,081.15
工资及福利费	129,470,672.72	125,865,458.73
折旧费	38,617,768.96	34,181,716.73
咨询、管理服务费	33,663,975.02	11,827,136.73
办公费	28,126,615.87	39,736,114.58
税金	19,349,971.79	21,383,279.28
业务招待费	15,846,290.20	32,490,139.31

旅差费	14,057,280.34	16,191,665.98
其他	77,430,026.28	75,890,218.89
合 计	598,086,214.46	569,176,811.38

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	210,728,317.04	192,045,366.59
利息收入	-193,312,552.97[注]	-57,416,307.81
汇兑损益	1,480,300.66	16,907,275.08
手续费	21,264,584.74	36,211,524.76
合 计	40,160,649.47	187,747,858.62

[注]：包含收取德司达控股及其子公司利息 95,639,382.36 元，金华华源利息 61,652,163.44 元。

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	718,845.25	6,571,731.63
存货跌价损失	30,629,182.71	10,061,469.52
长期股权投资减值损失	61,376,296.25	
固定资产减值损失	20,002,148.21	
在建工程减值损失	2,801,826.00	
无形资产减值损失	8,400,000.00	
合 计	123,928,298.42	16,633,201.15

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,514,427.23	1,714,925.46
权益法核算的长期股权投资收益	484,066.99	-543,566.80

处置长期股权投资产生的投资收益	67,888,751.98	84,935,908.12
委托贷款收益	93,402,475.34	64,566,994.86
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	10,390,500.00	3,151,500.00
合 计	173,680,221.54	153,825,761.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
上海同捷科技股份有限公司		500,000.00	本期未分红
淄博鲁华泓锦化工股份有限公司	999,750.80	999,750.80	
中昊碱业有限公司	36,700.00		
杭州临江环保热电有限公司	477,976.43	155,174.66	被投资企业分红增加
中化化肥原料有限公司		60,000.00	本期未分红
小 计	1,514,427.23	1,714,925.46	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
江西金龙化工有限公司	2,692,308.49	-1,944,557.99	被投资企业利润变化
重庆申银龙盛投资有限公司	447.40	-108,863.04	被投资企业利润变化
重庆龙盛玖智投资管理中心(有限合伙)	-90.77	-1,603.03	被投资企业利润变化
中轻化工股份有限公司	-2,208,598.13	1,511,457.26	被投资企业利润变化
小 计	484,066.99	-543,566.80	

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,994,231.74	46,041.51	7,994,231.74
其中：固定资产处置利得	2,993,483.22	46,041.51	2,993,483.22

政府补助	48,771,558.13	43,366,931.65	48,771,558.13
赔款收入	9,087,283.86	142,089.24	9,087,283.86
罚没收入	63,752.00	160,990.00	63,752.00
合并利得	332,790,324.64		332,790,324.64
其他	1,135,268.09	146,919,878.73	1,135,268.09
合 计	399,842,418.46	190,635,931.13	399,842,418.46

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
税收返还		15,060,652.58	
科技奖励	3,269,000.00	4,519,102.67	
专项补助	21,164,658.03	2,821,855.80	上海市闸北区财政专项扶持资金、虞财建〔2012〕1号等
龙山化工搬迁补偿	14,929,089.71	12,924,419.18	详见本财务报表附注其他重要事项其他之所述
其他	9,408,810.39	8,040,901.42	
小 计	48,771,558.13	43,366,931.65	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,264,057.29	813,610.06	7,264,057.29
其中：固定资产处置损失	6,290,087.86	813,610.06	6,290,087.86
对外捐赠	6,178,875.00	6,795,940.00	6,178,875.00
水利建设专项资金	6,828,961.85	6,697,020.28	
赔款支出	3,542,894.34	2,948,362.45	3,542,894.34
税收滞纳金	1,510,910.40	372,718.93	1,510,910.40
罚款支出	109,534.00	208,365.32	109,534.00
堤围费		281,602.06	
其他	466,754.45	162,436.76	466,754.45
合 计	25,901,987.33	18,280,055.86	19,073,025.48

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	182,652,928.54	148,062,012.63
递延所得税调整	-30,051,379.22	-5,934,243.90
合 计	152,601,549.32	142,127,768.73

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	830,268,804.03
非经常性损益	B	640,996,550.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	189,272,253.79
期初股份总数	D	1,468,415,930.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,468,415,930.00
基本每股收益	M=A/L	0.57
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.13

(2) 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	239,050,800.00	-67,284,525.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	20,879,640.00	-10,092,678.75
小 计	218,171,160.00	-57,191,846.25
外币财务报表折算差额	-5,593,286.57	11,402,138.40
小 计	-5,593,286.57	11,402,138.40
合 计	212,577,873.43	-45,789,707.85

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到各类保证金	913,960,644.94
收回质押定期存款	126,385,000.00
收到往来款	610,609,992.77
收到与收益相关的政府补助	22,645,068.42
经营性利息收入	35,179,549.27
其他	2,757,135.46
合 计	1,711,537,390.86

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付各类保证金	449,204,883.40
定期存款质押	79,876,150.00
支付各项费用	480,464,027.05
支付往来款	504,248,645.31
捐赠支出	6,178,875.00
其他	5,795,243.15
合 计	1,525,767,823.91

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
投资性利息收入	22,328,215.26
收到与资产相关的政府补助	8,440,000.00
购买子公司合并日现金	242,800,426.66
合 计	273,568,641.92

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到非金融机构借款	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
偿还非金额机构借款	922,335.69
合 计	922,335.69

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	809,448,696.54	819,172,200.79
加: 资产减值准备	123,928,298.42	16,633,201.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	333,712,014.87	288,541,266.55
无形资产摊销	9,216,060.02	8,867,296.80
长期待摊费用摊销	3,419,024.21	4,312,880.72
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)	-730,174.45	767,568.55

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	33,075,713.81	82,177,206.00
投资损失(收益以“－”号填列)	-173,680,221.54	-153,825,761.64
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-30,051,379.22	-5,934,243.90
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	124,225,310.24	-958,389,861.11
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	341,655,872.74	-1,682,492,417.03
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-152,458,103.93	1,096,083,178.20
其他	-332,790,324.64	
经营活动产生的现金流量净额	1,088,970,787.07	-484,087,484.92
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	969,619,316.29	2,287,604,574.47
减: 现金的期初余额	2,287,604,574.47	789,206,400.03
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,317,985,258.18	1,498,398,174.44

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		9,763,324.61
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		9,763,324.61
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	242,800,426.66	894,106.85
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-242,800,426.66	8,869,217.76

④ 取得子公司的净资产	861,282,033.05	7,549,481.27
流动资产	3,007,929,444.15	135,629,870.00
非流动资产	708,210,397.95	156,785,791.90
流动负债	2,525,778,262.09	284,866,180.63
非流动负债	329,079,546.96	
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	40,000,000.00	388,850,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	40,000,000.00	388,850,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	22,857,569.86	34,359,640.17
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,142,430.14	354,490,359.83
④ 处置子公司的净资产	43,649,127.42	303,902,417.90
流动资产	735,469,700.09	1,353,727,654.83
非流动资产	90,147.00	1,516,749.98
流动负债	691,910,719.67	1,051,341,986.91
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	969,619,316.29	2,287,604,574.47
其中: 库存现金	3,008,740.66	2,174,086.40
可随时用于支付的银行存款	966,409,624.15	2,275,845,046.80
可随时用于支付的其他货币资金	200,951.48	9,585,441.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	969,619,316.29	2,287,604,574.47

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中含银行承兑汇票保证金 176,725,634.43 元、保函保证金 296,458,044.00

元、信用证保证金 3,844,083.12 元、土地保证金 2,629,858.00 元、其他保证金 1,570,673.27 和质押的定期存款 79,876,150.00 元以及银行透支额 42,872,418.98 元不属于现金及现金等价物。期初货币资金含银行承兑汇票保证金 343,773,857.15 元、保函保证金 465,948,368.00 元、信用证保证金 4,740,745.02 元、用于债务质押的定期存单 126,385,000.00 元及土地保证金存款 2,629,858.00 元不属于现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 最终控制方

股东名称	与本公司关系	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
阮水龙	[注]	13.27	13.27
阮伟祥	[注]	8.17	8.17
项志峰	[注]	3.56	3.56
合计		25.00	25.00

[注]：截至 2012 年 12 月 31 日，阮水龙持有本公司 19,482.70 万股，阮伟祥系阮水龙之子，持有本公司 11,999.29 万股，项志峰系阮水龙之婿，持有本公司 5,224.13 万股，三人系一致行动人，为本公司控股股东及实际控制人。

2. 本公司的重要子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
中轻化工股份有限公司	股份公司	浙江省杭州市	俞海星	表面活性剂及相关衍生产品的生产和销售	6,000	25.00	25.00	子公司之联营企业	60930298-1
江西金龙化工有限公司	有限责任公司	江西省景德镇市	张吉昌	农药中间体、医药中间体、草甘膦原药	12,000	23.33	23.33	联营企业 [注]	67241810-0
重庆申银龙盛投资有限公司	有限责任公司	重庆市	韩华龙	利用企业自有资金对外投资	1,000	40	40	联营企业	56994313-4
重庆龙盛玖智投资管理中心	有限合伙	重庆市		企业项目投资咨询；企业项目投资管理	600	40	40	联营企业	57212001-6

[注]：公司本期 2012 年 6 月已处置该公司股权。

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江龙盛控股有限公司	同受实际控制人控制	74102539-5
浙江安盛化工有限公司	同受实际控制人控制	76132187-x
浙江龙盛薄板有限公司	同受实际控制人控制	76019353-8
上虞市众联环保有限公司	受实际控制人重大影响	56442265-5
上虞友联固废处理有限公司	受实际控制人重大影响	78770876-5

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江龙盛薄板有限公司	购蒸汽、委托加工等	协议价	34,472,844.01	0.57	25,840,543.83	0.40
浙江安盛化工有限公司	运费	协议价	1,845,533.94	0.03	1,270,998.68	0.02
上虞市众联环保有限公司	固废处理费	协议价	6,263,607.40	0.10		
上虞友联固废处理有限公司	固废处理费	协议价			2,408,463.60	0.04
DyStar Singapore Pte. Ltd.	购染料	协议价	2,924,642.30	0.05	18,516,694.02	0.28
P. T. DyStar Colours Indonesia	购染料	协议价	15,950,586.45	0.26	57,712,626.51	0.88
DyStar Colours Distribution GmbH	购染料	协议价	72,024,062.74	1.19	162,626,674.24	2.49
德司达无锡染料有限公司	购染料	协议价	1,152,899.00	0.02	62,505.46	0.0010
德司达(上海)贸易有限公司	购染料	协议价	907,120.55	0.02	870,390.44	0.01
德司达(南京)染料有限公司	购染料	协议价	92,667.22		88,913.17	0.0014
DyStar India (private) Ltd.	购染料	协议价	612,779.58	0.01		

小计			136,246,743.19	2.25	269,397,809.95	4.12
----	--	--	----------------	------	----------------	------

[注]：本附注项所述 Dystar（德司达）系列公司均受德司达控股控制。公司已于 2012 年 12 月末将德司达控股纳入合并财务报表范围，详见财务报表附注四（二）1（2）之所述。本期披露的关联销售、采购系 2012 年 1-12 月数据。

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江龙盛薄板有限公司	销蒸汽、氢气等	协议价	4,758,291.85	0.06	9,667,610.75	0.12
浙江安盛化工有限公司	五金	协议价	69,829.53		74,599.45	0.0009
DyStar Singapore Pte. Ltd.	销染料及化工原料	协议价	132,522,020.84	1.78	184,997,341.77	2.25
德司达(南京)染料有限公司	销染料及化工原料	协议价	33,887,141.95	0.46	148,828,251.61	1.81
P. T. DyStar Colours Indonesia	销染料及化工原料	协议价	174,323,482.15	2.34	224,001,691.07	2.72
DyStar Colours Distribution GmbH	销染料及化工原料	协议价	245,938.26		34,931,737.80	0.42
德司达无锡染料有限公司	销染料及化工原料	协议价	50,299,368.01	0.68	90,813,704.44	1.10
德司达(上海)贸易有限公司	销染料及化工原料	协议价	28,187,373.92	0.38	66,307,378.59	0.81
DyStar India (private) Ltd.	销染料及化工原料	协议价	17,131,069.94	0.23	3,830,694.16	0.05
DyStar Japan Ltd.	销染料及化工原料	协议价	29,960,560.77	0.40	43,711,505.14	0.53
DyStar Mexico, S. de R. L. de C. V.	销染料及化工原料	协议价	20,674,022.84	0.28	20,481,158.70	0.25
DyStar Kimya Sanayi ve Ticaret Ltd.	销染料及化工原料	协议价	4,026,757.51	0.05	43,189,275.97	0.52
DyStar Taiwan Ltd.	销染料及化工原料	协议价			2,941,225.58	0.04
DyStar Industria e Comercio de Produtos Quimicos Ltda.	销染料及化工原料	协议价	14,259,321.99	0.19	23,290,382.05	0.28
Dystar L. P.	销染料及化工原料	协议价	7,182,029.67	0.10	30,026,298.07	0.36
DyStar China Ltd.	销染料及化工原料	协议价			240,023.56	0.0029

DyStar Boehme Africa (Pty) Ltd.	销染料及化工原料	协议价	5,223.36		10,493.96	0.0001
DyStar Anilinas Texteis, Unipessoal, Lda.	销染料及化工原料	协议价	7,866.50			
小计			517,540,299.09	6.95	927,343,372.67	11.26

2. 关联租赁情况

2002年1月，公司与公司股东阮水龙签订《房屋租赁协议》，公司将1,318平方米的房屋租赁给阮水龙，租赁期2002年1月1日至2021年12月31日，租金为每年72,000.00元，按年支付。鉴于阮水龙所拥有的坐落于公司行政区内的面积为347.96平方米的房屋自2002年1月1日起，一直为公司作招待所使用，2006年7月30日，公司与阮水龙签订《房屋租赁合同之补充协议》，向其承租该部分房屋，每年需支付阮水龙该等房屋租金24,000.00元。自2010年起，上述两项租金相抵后，阮水龙每年向公司支付租金48,000.00元。公司本期已收到相应租金。

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江龙盛控股有限公司	浙江忠盛化工有限公司	1,370.00	2012-07-11	2013-03-27	否
		1,235.00	2012-07-16	2013-03-27	

4. 其他

关联方名称	金额	备注
DyStar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	73,379,374.12	应收账款逾期利息收入
DyStar Colours Distribution GmbH	10,780,767.20	应收账款逾期利息收入
DyStar Singapore Pte. Ltd.	7,309,503.97	应收账款逾期利息收入
德司达(南京)染料有限公司	3,494,513.88	委托贷款利息收入
德司达(上海)贸易有限公司	3,450,694.44	委托贷款利息收入
P.T. DyStar Colours Indonesia	3,418,495.82	应收账款逾期利息收入
德司达无锡染料有限公司	3,387,986.10	委托贷款利息收入
DyStar Anilinas Têxteis, Unipessoal, Lda.	707,059.52	应收账款逾期利息收入
DyStar France S.A.R.L	44,181.73	应收账款逾期利息收入
小计	105,972,576.78	

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德司达(南京)染料有限公司			147,941,686.11	7,397,084.31
	DyStar (Singapore) Pte. Ltd.			141,767,100.42	7,088,355.02
	P. T. DyStar Colours Indonesia			198,762,111.58	9,958,255.69
	DyStar Colours Distribution GmbH			33,575,879.73	1,679,424.08
	德司达无锡染料有限公司			58,942,053.63	2,947,102.68
	德司达(上海)贸易有限公司			16,325,562.32	816,278.12
	DyStar Japan Ltd.			1,390,102.35	69,505.12
	DyStar Taiwan Ltd.			2,867,988.53	143,399.43
	DyStar Mexico, S. de R. L. de C.V.			23,870,435.43	1,807,094.84
	DyStar Industria e Comercio de Produtos Quimicos Ltda.			22,691,421.49	1,134,571.07
	DyStar India (private) Ltd.			804,921.63	40,246.08
	浙江龙盛薄板有限公司	1,368,248.56	68,412.43	1,323,740.76	66,187.04
	Dystar L.P.			1,633,518.84	81,675.94
	浙江安盛化工有限公司			16,600.00	2,490.00
	DyStar Kimya Sanayi ve Ticaret Ltd.			35,101,846.06	1,755,092.30
小 计		1,368,248.56	68,412.43	687,014,968.88	34,986,761.72
预付款项	DyStar Colours Distribution GmbH			93,963,059.36	
	P. T. DyStar Colours Indonesia			19,562,855.06	
	DyStar (Singapore) Pte. Ltd.			55,138,109.16	
	浙江安盛化工有限公司			1,383,400.00	

	浙江龙盛薄板有限公司	5,128,262.19			
小计		5,128,262.19		170,047,423.58	
应收利息	德司达(南京)染料有限公司			100,694.44	
	德司达(上海)贸易有限公司			100,694.44	
	德司达无锡染料有限公司			100,694.44	
小计				302,083.32	
其他应收款	德司达(南京)染料有限公司			50,000,000.00	
	德司达(上海)贸易有限公司			50,000,000.00	
	德司达无锡染料有限公司			50,000,000.00	
	DyStar France S. A. R. L				
	浙江龙盛薄板有限公司	72,000.00	21,600.00	72,000.00	10,800.00
	德司达控股			9,010,287.00	450,514.35
	DyStar Singapore Pte. Ltd.			93,944,230.00	4,697,211.50
小计		72,000.00	21,600.00	253,026,517.00	5,158,525.85

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	德司达(上海)贸易有限公司		879,318.35
	德司达无锡染料有限公司		783,951.71
	德司达(南京)染料有限公司		104,028.40
	浙江安盛化工有限公司		158,799.26
	浙江龙盛薄板有限公司	845,140.42	4,263.00
	上虞市众联环保有限公司	481,513.60	
	DyStar Colours Distribution GmbH		12,043.43
小计		1,326,654.02	1,942,404.15
预收款项	DyStar China Ltd.		2,110.80
小计			2,110.80

[注]：公司已于 2012 年 12 月末将德司达控股纳入合并财务报表范围，详见财务报表附注四（二）1（2）之所述，故期末公司与德司达控股及其子公司的关联往来款项已合并抵消。

（四）关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 757.15 万元和 657.88 万元。

七、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末公司发行在外的股份期权行权价格为 8.04 元/股。本激励计划的有效期为 8 年，自 2008 年 6 月 18 日起算。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2. 其他说明

2008 年 6 月 18 日，公司 2008 年第三次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划（草案）》；2008 年 6 月 18 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于确定股票期权激励计划授权日的议案》，确定公司股票期权激励计划的授权日为 2008 年 6 月 18 日。

公司授予激励对象(包括公司董事、监事、高级管理人员及公司认为应当激励的业务骨干员工，但不包括独立董事) 4,120 万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起 8 年内的可行权日以行权价格（每股 16.88 元）购买 1 股公司的股票的权利。本激励计划的激励对象自授权日起第二年至第六年可行使第一批占其全部授予数量 40%的期权；自授权日起第三年至第七年可行使第二批占其全部授予数量 30%的期权；自授权日起第四年至第八年可行使第三批占其全部授予数量 30%的期权。

根据公司 2008 年度股东大会审议通过的 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），同时以 2008 年 12 月 31 日的股本为基数，按每 10 股转增 10 股的比例进行资本公积转增。以 2009 年 6 月 4 日为股权登记日实施了 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，实施后股票期权数量调整为 8,240 万份，可行权价格调整为 8.34 元/股。

根据公司 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股

利 1 元（含税），以 2010 年 5 月 26 日为股权登记日实施了 2009 年度利润分配方案，实施后可行权价格调整为 8.24 元/股。

根据公司 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），以 2011 年 6 月 14 日为股权登记日实施了 2010 年度利润分配方案，实施后可行权价格调整为 8.14 元/股。

根据公司 2011 年度股东大会审议通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），以 2012 年 6 月 4 日为股权登记日实施了 2011 年度利润分配方案，实施后可行权价格调整为 8.04 元/股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见其他说明
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	总份数 8,240 万份，因离职和未满足考核条件无法行权 760 万份，预期可行权权益工具数量估计为 7,480 万份，2010 年行权 1,030 万份，期末已满足行权条件但尚未行权的权益工具数量为 6,450 万份
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	30,422,548.00 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,422,548.00 元

2. 其他说明

根据《会计准则第 11 号——股份支付》的规定，由于公司授予的股票期权没有现行市价，也没有相同交易条件的期权的市场价格，故本公司采用布莱克—斯科尔斯期权定价模型进行估值。期权定价模型估计确定的授予日股票价格、行权价格、各期的剩余期限、无风险利率及股票波动率等参数如下：

授予日股票价格：6.66 元。

行权价格：8.04 元。

各期的剩余期限：自授权日起第二年至第六年可行使第一批占其全部授予数量 40%的期权；自授权日起第三年至第七年可行使第二批占其全部授予数量 30%的期权；自授权日起第四年至第八年可行使第三批占其全部授予数量 30%的期权。

无风险利率：期权持续期内各种期望收益率的几何平均， $r=1.47\%$ 。

预期波动率：2007-2008 年 180 日均线年化收益波动率 12%。

预计分红率：1%

考虑连续红利支付的改进的布莱克-斯科尔斯公式：

$$c = S\ell^{-i(T-t)}N(d_1) - X\ell^{-r(T-t)}N(d_2)$$

其中：

c=期权成本

$$d_1 = [\ln(S/X) + (r + \sigma^2/2)(T-t)] / (\sigma\sqrt{T-t})$$

$$d_2 = d_1 - \sigma\sqrt{T-t}$$

S=授权日前最近一个交易日股票收盘价

X=行权价格

i为预计分红率；

T=期权到期日；

t=分析日期；

T-t=期权剩余年限（单位：年）

r=无风险收益率

σ =标的股票历史波动率

N(.)为标准正态分布累积概率分布函数

ln () 为对数函数

经计算，公司期权的公允价值结果如下：

行权期	期权份数	单位公允价值	公允价值
第一批	30,640,000	0.35695	10,936,948.00
第二批	22,080,000	0.41442	9,150,393.60
第三批	22,080,000	0.46808	10,335,206.40

八、或有事项

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响，详见本财务报表附注五之预计负债说明。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

2. 为非关联方提供的担保事项

(1) 2009年12月30日，龙山化工及杭州临江环保热电有限公司其他股东与中国农业银行杭州西湖支行签订《最高额保证合同》，为杭州临江环保热电有限公司在该行申请的最高额为64,500万元的债务按股权比例提供保证担保。截至2012年12月31日，杭州临江环保热电有限公司在该合同项下的借款余额为31,000万元，龙山化工按15%的比例担保4,650万元。

(2) 2012年11月23日，龙山化工与中国农业银行杭州西湖支行签订《保证合同》，为杭州临江环保热电有限公司在该行申请的3,000万元债务按股权比例提供保证担保。截至2012年12月31日，杭州临江环保热电有限公司在该合同项下借款余额为3,000万元，龙山化工按15%的比例担保450万元。

九、承诺事项

(一) 公司参股企业滨化集团股份有限公司（以下简称滨化集团）的IPO申请于2009年11月11日通过证监会发审委审核，公司承诺：自滨化集团股票上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理所持有的滨化集团股份，也不由滨化集团回购本公司持有的股份。滨化集团A股股票于2010年2月23日起在上海证券交易所上市交易。

(二) 香港宝利佳持有山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称国瓷材料）的IPO申请于2011年10月21日通过证监会发审委审核，公司承诺自国瓷材料股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理公司持有的国瓷材料股份，也不回购公司持有的国瓷材料股份。该公司于2012年1月13日在深圳证券交易所创业板上市。

十、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	每10股派发现金股利1.7元（含税）
-----------	--------------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1. 根据2013年1月四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称四川成飞）与上海同捷科技股份有限公司（以下简称上海同捷）各股东签订的《股份收购框架协议》，四川成飞拟收购上海同捷87.8618%的股份，作价不高于54,474.32万元，且不高于经相关部门核准或备案的评估结果。收购方式为以现金对价收购7%的股份和以发行股份收购80.8618%的股份，发行价格12.58元/股，四川成飞向原股东发行的股份不超过3,985.24万股。期末公司持有上海同捷500万股，占上海同捷的权益比例为2.66%，长期投资成本1,225万元，均在收购

范围内。2013年1月11日四川成飞四届二十五次董事会审议通过了该现金及发行股份购买资产事项，截至财务报表批准报出日，尚待四川成飞股东大会和中国证监会的审议或审批。

2. 根据2013年1月12日公司与时代金科置业有限公司（以下简称金科置业）、浙江金科科技股份有限公司（以下简称金科科技）、绍兴嘉利珂置业有限公司（以下简称嘉利珂置业）签订的《关于上虞市金嘉置业有限公司之〈合作协议书〉》及《备忘录》，公司、金科置业、金科科技和嘉利珂置业分别对上虞市金嘉置业有限公司（以下简称金嘉置业）增资8,000万元、400万元、300万元和300万元，公司同时向金嘉置业提供35,000万元的借款。金科置业、金科科技、嘉利珂置业有权在2015年4月10日前且金嘉置业偿还本公司的全部借款后，以不低于8,000万元的价格受让本公司持有金嘉置业66.67%的股权，转让价格以本公司对金嘉置业的出资和借款，按年投资回报率16%计算，并扣除金嘉置业已向本公司支付的利息。若2015年4月10日前，金嘉置业尚未还清应付本公司借款本息或未按《合作协议书》的约定受让本公司持有的金嘉置业66.67%股权，公司有权以1元受让金科置业、金科科技、嘉利珂置业持有的金嘉置业股权，金科置业、金科科技、嘉利珂置业对金嘉置业的债权亦归公司所有。

根据2013年1月16日公司与金科控股集团有限公司、自然人朱志刚、浙江嘉利珂钴镍材料材料有限公司和自然人邵伯煊签订的《最高额保证合同》，该等公司和自然人为金嘉置业向公司借款提供不超过35,000万元的最高额连带责任保证。

公司于2013年1月16日缴付出资，金嘉置业于2013年1月17日办妥工商变更登记手续，注册资本变更为12,000万元，其中公司、金科置业、金科科技和嘉利珂置业分别出资8,000万元、1,600万元、1,200万元和1,200万元，分别占金嘉置业注册资本的66.67%、13.33%、10%和10%。截至本财务报表批准报出日，公司向金嘉置业提供股东借款余额为15,000万元。

3. 根据2013年1月22日公司与杭州九智签订的《关于浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）的出资协议》，公司对昆仑创元投资3,800万元，参与其认购华鑫信托设立专项投资于山西焦化（股票代码600740）定向增发的信托计划。根据2013年3月15日公司与杭州九智签订的《关于浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）入伙及认缴出资的协议》，公司对昆仑创元投资4,650万元，参与其认购建信基金设立的专项投资于梅花集团（股票代码600873）定向增发的慧智投资8号结构化资金信托计划。

4. 根据2013年1月29日公司与上虞大通投资有限公司（以下简称上虞大通）、上虞嘉业房地产开发有限公司（以下简称上虞嘉业）签订的《合资协议书》，公司出资48,960,747.75

元受让上虞大通所持上虞嘉业 49%股权，并以股东借款方式向上虞嘉业支付 18,130 万元。根据 2013 年 1 月 30 日公司分别与浙江时代金泰控股有限公司（以下简称浙江金泰）、绍兴嘉利珂置业有限公司（以下简称绍兴嘉利珂）、浙江文盛集团有限公司（以下简称浙江文盛）签订的《收益权转让合同》，浙江金泰、绍兴嘉利珂和浙江文盛分别以 9,792,149.55 元、4,896,074.78 元和 4,896,074.78 元受让公司所持上虞嘉业 49%股权的 20%、10%和 10%收益权，并相应分别承担本公司支付的 18,130 万元股东借款中的 3,626 万元、1,813 万元和 1,813 万元。

公司于 2013 年 1 月 30 日支付股权转让款 48,960,747.75 元，并于 2013 年 3 月 5 日按比例增资 3,920 万元。截至本财务报表批准报出日，公司向上虞嘉业提供股东借款余额为 14,210 万元。公司于 2013 年 1 月 31 日全额收到浙江金泰、绍兴嘉利珂和浙江文盛支付的收益权转让款 19,584,299.11 元及股东借款 7,252 万元。

5. 根据 2013 年 2 月 26 日公司与浙商证券股份有限公司签订的《浙江浦江百炼化工有限公司 2012 年中小企业私募债券之认购协议》，公司以平价认购该面值 8,000 万元的中小企业私募债券。该债券面值 100 元，发行日 2013 年 2 月 26 日，存续期三年，单利按年付息，到期还本，票面利率 14%，存续期的前 2 年保持不变，第 2 年末发行人享有利率上调选择权，公司享有回售选择权。该债券由星光控股集团有限公司提供不可撤销的连带责任保证担保。公司已于该日全额缴付债券认购款，并已完成债券过户手续。

十一、其他重要事项

（一）企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

（二）以公允价值计量的资产和负债

项 目	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	期末数
金融资产					
可供出售金融资产	531,815,625.00		215,475,123.60		789,453,225.00
金融资产小计	531,815,625.00		215,475,123.60		789,453,225.00

（三）外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允	本期计提的减值	期末数
-----	-----	------------	-----------	---------	-----

			价值变动		
金融资产					
贷款和应收款	1,173,592,004.46			-38,341,627.92	1,085,358,631.50
金融资产小计	1,173,592,004.46			-38,341,627.92	1,085,358,631.50
金融负债	1,222,957,235.32				2,687,010,386.21

(四) 年金计划主要内容及重大变化

1. 设定受益计划来自德司达控股部分子公司给予员工的养老金计划。上述养老金计划按各国不同的法律、税务和经济情况来确定，通常以员工服务年限和工资为基础。此类计划通过拨款筹资。设定受益计划项下的负债是针对有关计划规定下本公司应付退休、伤残和抚恤福利等义务确定的。

2. 设定受益计划负债

项 目	本期数（人民币万元）
设定受益义务的净现值	6,133
减：计划资产的公允价值	1,317
资产负债表确认的负债	4,816

3. 设定受益义务的净现值

项 目	本期数（人民币万元）
期初数	6,307
本年服务成本	389
利息费用	72
计划参与者的提存金	
精算损失/(利得)	144
减：已支付的福利	593
减：提前解除/终止	12
外币折算差额	-174
期末数	6,133

4. 计划资产的公允价值

项 目	本期数（人民币万元）
期初数	1,218

计划资产预期回报	19
精算利得/(损失)	3
雇主提存金	61
减：已支付的福利	260
减：提前解除/终止	-261
外币折算差额	15
期末数	1,317

5. 所使用的主要假设

项 目	本期数 (%)
折现率	1.30-15.00
计划资产预期回报率	1.80-9.30
工资增长率	1.00-10.00
养老金增长率	2.00-5.00

根据养老金计划所在国的不同经济状况而确定的。折现率以期末与相关设定受益计划支付安排的到期日和价值相匹配的当地行业 AA 级债券的固定利率决定，计划资产预期长期回报率采用资产组合的整体回报而不是各个资产类别的回报总和。预期收益基于历史收益情况而定。

(五) 其他

1. 根据 2007 年 11 月 29 日龙山化工与杭州市滨江区土地整理与测绘中心签订的《杭州龙山化工有限公司搬迁补偿合同书》和 2008 年 1 月 30 日签订的《杭州龙山化工有限公司搬迁补偿合同书补充协议书》，杭州市滨江区土地整理与测绘中心应分五期向龙山化工支付搬迁补偿资金 59,348.99 万元：在 2008 年 2 月 28 日前支付第一期补偿金 20,771 万元；在 2008 年 6 月 30 日前支付第二期补偿金 14,836 万元；在 2008 年 12 月 31 日前支付第三期补偿金 11,870 万元；在 2009 年 6 月 30 日前支付第四期补偿金 2,969.64 万元；按资产评估清单内容在约定时间向杭州市滨江区土地整理与测绘中心移交资产并经各方签订移交确认后十天内支付余款 8,902.35 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，龙山化工收到搬迁补偿金 50,446.64 万元。根据 2010 年 5 月 5 日龙山化工与滨江区土地中心签订的《资产处置合同》，龙山化工以 2,680 万元回购已移交滨江区土地中心的设备，货款在搬迁补偿余款中抵扣，余额 6,222.35 万元账挂其他应收款项目。

龙山化工根据杭州市工业项目推进领导小组办公室文件《关于杭州长龙化工有限公司搬迁补偿资金有关问题的专题会议纪要》规定，在上述搬迁补偿金中，支付归属于杭州长龙化工有限公司搬迁补偿款 8,508,614.00 元，相应减少递延收益项目。另龙山化工本期支付杭州钱潮公路工程有限公司搬迁补偿款 1,500,000.00 元，支付永杰涂料厂搬迁补偿款 550,000.00 元，相应减少递延收益项目。

本期龙山化工按资产的综合折旧率对搬迁后新建资产补偿的递延收益摊销 14,929,089.71 元，计入营业外收入项目。

2. 根据公司与章善根 2011 年 1 月签订的《关于金华开发区八一南街以东、环城南路以南地块之合作协议书》，公司与章善根共同出资设立金华华源，注册资本 5,000 万元，公司出资 49%。待金华华源取得合作地块《国有土地使用证》后 2 日，章善根转让其所持 31% 股权给本公司。待金华华源支付 17,000 万元土地出让金且与金华市国土资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》补充协议后，公司将向金华华源追加 26,000 万元债权投资，期限至 2013 年 1 月 31 日，章善根、奔达建设有限公司、林华、马文生提供连带责任保证，浙江三联集团有限公司在债权到期半年内提供一般责任保证，在债权到期半年后提供连带责任保证。公司全额收回债权投资后，章善根将在 2013 年 1 月 31 日前，以 19,000 万元的价格回购公司持有的金华华源 80% 的股权。

2011 年 4 月 28 日，公司与章善根签订《股权转让协议》，公司以 1,550 万元受让张善根持有金华华源 31% 的股权，公司于 2011 年 6 月 3 日支付股权转让款。

根据公司与浙江三联集团有限公司、中航信托股份有限公司和金华华源签订的《合作框架协议》，由中航信托发起“中航信托天启 306 号三联集团信托贷款集合资金信托计划”，根据此框架协议，信托成立后中航信托将向浙江三联发放委托贷款，公司将持有金华华源的股权和债权合计 30,000 万元转让给浙江三联。2012 年 9 月公司与浙江三联签订了《债权及质押权转让合同》。根据公司与浙江三联和金华华源于 2012 年 9 月 6 日签订的《账务确认单》，浙江三联按以 4,000 万元收购公司持有金华华源 80% 股权计 4,000 万元，受让公司持有的金华华源债权 26,000 万元。公司已于 2012 年 9 月 17 日收到了上述股权及债权转让款。

3. 2012 年 4 月 27 日，公司发行 2012 年第一期短期融资券 50,000 万元，债券简称 12 龙盛 CP001，代码 041258023，债券利率为 5.15%，到期日为 2013 年 4 月 27 日。

2012 年 9 月 17 日，公司发行 2012 年第二期短期融资券 50,000 万元，债券简称 12 龙盛 CP002，代码 041258056，债券利率为 4.94%，到期日为 2013 年 9 月 17 日。

4. 2012 年 11 月 28 日，公司向上海市第一中级人民法院（以下简称上海一中院）起诉

上海典翘实业发展有限公司（以下简称上海典翘）和浙江闰土股份有限公司（以下简称浙江闰土）侵犯专利号为 ZL99104177.1 的发明专利，要求上海典翘停止销售受该专利保护的染料制品，要求浙江闰土停止生产、销售和许诺销售受该专利保护的染料制品并赔偿公司经济损失 1 亿元。上海一中院出具 2012 沪一中民五（知）初字第 241 号《受理案件通知书》正式立案审理。

2012 年 12 月 10 日，浙江闰土向国家知识产权专利复审委员会（以下简称专利复审委）提起 ZL99104177.1 专利无效宣告请求，专利复审委于当天出具 4W101971 的《无效宣告请求受理通知书》。

2013 年 1 月 14 日，本公司与浙江闰土签署《和解协议》，拟在原料采购、产品供应以及技术交流和科技共享方面进行合作，公司向上海一中院就专利诉讼撤诉，浙江闰土撤回专利无效宣告请求。

十二、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	137,099,340.59	100.00	10,230,505.43	7.46	23,299,360.29	100.00	12,190,558.26	52.32
合 计	137,099,340.59	100.00	10,230,505.43	7.46	23,299,360.29	100.00	12,190,558.26	52.32

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	132,214,878.94	96.44	6,610,743.95	8,830,583.26	37.90	441,529.16
1-2 年	968,157.34	0.71	145,223.60	391,714.69	1.68	58,757.21
2-3 年	83,560.00	0.06	25,068.00	1,631,807.06	7.00	489,542.12
3 年以上	3,832,744.31	2.79	3,449,469.88	12,445,255.28	53.42	11,200,729.77
小 计	137,099,340.59	100.00	10,230,505.43	23,299,360.29	100.00	12,190,558.26

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国航空技术进出口厦门公司	货款	1,018,288.54	逾期多年应收账款无法收回	否
吴江市平望印染有限责任公司	货款	620,272.50	逾期多年应收账款无法收回	否
海城市永魁染整厂	货款	582,334.00	逾期多年应收账款无法收回	否
泉州市信益纺织印染有限公司	货款	542,047.00	逾期多年应收账款无法收回	否
上海儒德染料化工有限公司	货款	523,737.52	逾期多年应收账款无法收回	否
天津市创意染料化工有限公司	货款	521,484.00	逾期多年应收账款无法收回	否
其他	货款	5,331,581.03	逾期多年应收账款无法收回	否
小 计		9,139,744.59		

(3) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
阮水龙			48,000.00	
小 计			48,000.00	

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
上虞市金冠化工有限公司	关联方	111,628,267.73	1 年以内	81.42
上海科华染料工业有限公司	关联方	9,984,416.87	1 年以内	7.28
浙江理益化工新材料科技有限公司	非关联方	5,036,944.00	1 年以内	3.67
桦盛有限公司	关联方	3,204,109.05	3 年以上	2.34
浙江安诺芳胺化学品有限公司	关联方	2,184,603.01	1 年以内	1.59
小 计		132,038,340.66		96.30

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
通辽明州化工有限公司	全资子公司	2,146,432.00	1.57

上虞新晟化工工业有限公司	控股子公司	1,230,994.64	0.90
上虞吉龙化学建材有限公司	控股子公司	2,495.34	
浙江捷盛化学工业有限公司	控股子公司	725.35	
小 计		3,380,647.33	2.47

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	1,024,186,260.85	77.93	90,383,032.25	8.82	853,519,039.27	46.50	58,873,432.52	6.90
其它组合	290,000,000.00	22.07			981,900,000.00	53.50		
合 计	1,314,186,260.85	100.00	90,383,032.25	6.88	1,835,419,039.27	100.00	58,873,432.52	3.21

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	837,470,117.78	81.77	41,873,505.89	703,150,490.57	82.38	35,157,524.53
1-2 年	61,267,966.95	5.98	9,190,195.04	148,003,805.23	17.34	22,200,570.78
2-3 年	122,640,045.31	11.98	36,792,013.59	1,021,553.19	0.12	306,465.96
3 年以上	2,808,130.81	0.27	2,527,317.73	1,343,190.28	0.16	1,208,871.25
小 计	1,024,186,260.85	100.00	90,383,032.25	853,519,039.27	100.00	58,873,432.52

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
浙江龙盛染料化工有限公司	63,000,000.00			母公司统一融资再转贷于各子公司，由子公司进行抵押担保，不存在减值迹象
浙江安诺芳胺化学品有限公司	40,000,000.00			母公司统一融资再转贷于各子公司，由子公司进行抵押担保，不存在减值迹象
浙江德司达贸易有限公司	37,000,000.00			母公司统一融资再转贷于各子公司，由子公司进行抵押担保，不存在减值迹象
德司达(南京)染料有限公司	50,000,000.00			提供委托贷款，不存在减值迹象
德司达无锡染料有限公司	50,000,000.00			提供委托贷款，不存在减值迹象

德司达(上海)贸易有限公司	50,000,000.00			提供委托贷款,不存在减值迹象
小 计	290,000,000.00			

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
上海龙盛联业投资有限公司	关联方	498,871,523.39	1 年以内	37.96	往来款
通辽明州化工有限公司	关联方	45,457,970.00	1 年以内	3.46	往来款
		52,056,912.21	1-2 年	3.96	往来款
		121,348,332.01	2-3 年	9.23	往来款
杭州龙山化工有限公司	关联方	114,302,117.62	1 年以内	8.70	往来款
浙江龙盛染料化工有限公司	关联方	63,000,000.00	1 年以内	4.79	往来款
浙江德司达贸易有限公司	关联方	57,181,653.00	1 年以内	4.35	往来款
小 计		952,218,508.23		72.45	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
德司达(上海)贸易有限公司	控股子公司	50,000,000.00	3.80
德司达无锡染料有限公司	控股子公司	50,000,000.00	3.80
德司达(南京)染料有限公司	控股子公司	50,000,000.00	3.80
四川吉龙化学建材有限公司	控股子公司	48,000,000.00	3.65
江苏长龙汽车配件制造有限公司	控股子公司	47,525,200.39	3.62
浙江安诺芳胺化学品有限公司	控股子公司	40,000,000.00	3.04
上虞吉龙化学建材有限公司	控股子公司	19,598,131.64	1.49
上虞龙盛新材料科技有限公司	控股子公司	15,813,790.04	1.20
宁波佳盛物流有限公司	控股子公司	9,500,000.00	0.72
上虞新晟化工工业有限公司	控股子公司	1,076,255.02	0.08
浙江捷盛化学工业有限公司	控股子公司	793,899.65	0.06
小 计		332,307,276.74	25.26

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海科华染料工业有限公司	成本法	142,724,996.42	142,724,996.42		142,724,996.42
江西乐盛化工有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
上海安诺芳胺化学品有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
上海龙盛联业投资有限公司	成本法	160,652,273.28	160,652,273.28		160,652,273.28
桦盛有限公司	成本法	117,397,622.00	117,397,622.00		117,397,622.00
浙江安诺芳胺化学品有限公司	成本法	88,136,850.00	88,136,850.00		88,136,850.00
浙江恒盛生态能源有限公司	成本法	29,207,250.00	29,207,250.00		29,207,250.00
浙江龙盛染料化工有限公司	成本法	69,350,767.50	69,350,767.50		69,350,767.50
浙江吉盛化学建材有限公司	成本法	147,502,000.00	147,502,000.00		147,502,000.00
深圳市中科龙盛创业投资有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
浙江龙化控股集团有限公司	成本法	429,824,000.00	429,824,000.00		429,824,000.00
上海龙盛置业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
浙江德司达贸易有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
临安汇锦金昕房地产有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
江西金龙化工有限公司	权益法	28,000,000.00	22,870,937.60	-22,870,937.60	
浙江龙盛化工研究有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
上海同捷科技股份有限公司	成本法	12,250,000.00	12,250,000.00		12,250,000.00
锦州银行股份有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
浙江忠盛化工有限公司	成本法	31,522,630.67	31,522,630.67		31,522,630.67
上海崇力实业股份有限公司	成本法	37,500,000.00	37,500,000.00		37,500,000.00
通辽明州化工有限公司	成本法	9,763,324.61	9,763,324.61		9,763,324.61
金华市华源置业有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	-40,000,000.00	
重庆申银龙盛投资有限公司	权益法	4,000,000.00	3,891,136.96	447.40	3,891,584.36
重庆龙盛玖智投资管理中心(有限合伙)	权益法	2,400,000.00	2,398,396.97	-90.77	2,398,306.20
盛达国际资本有限公司	成本法	189,688,890.00		189,688,890.00	189,688,890.00

上虞安联化工有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	87,030,958.00		87,030,958.00	87,030,958.00
合计		2,038,151,562.48	1,746,192,186.01	223,849,267.03	1,970,041,453.04

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海科华染料工业有限公司	95.00	95.00				
江西乐盛化工有限公司	60.00	60.00				
上海安诺芳胺化学品有限公司	60.00	60.00				
上海龙盛联业投资有限公司	90.00	90.00				
桦盛有限公司	100.00	100.00				
浙江安诺芳胺化学品有限公司	48.37	100.00	其余股权系子公司香港安诺持有,其不参与公司经营管理			1,552,425.96
浙江恒盛生态能源有限公司	75.00	75.00				8,953,019.20
浙江龙盛染料化工有限公司	47.37	100.00	其余股权系子公司维盛投资持有,其不参与公司经营管理			1,669,383.22
浙江吉盛化学建材有限公司	72.20	72.20				
深圳市中科龙盛创业投资有限公司	90.00	90.00				
浙江龙化控股集团有限公司	91.65	91.65				
上海龙盛置业有限公司	100.00	100.00				
浙江德司达贸易有限公司	70.00	70.00				
临安汇锦金昕房地产有限公司	10.00	10.00				
江西金龙化工有限公司	23.33	23.33				
浙江龙盛化工研究有限公司	10.00	10.00				
上海同捷科技股份有限公司	2.66	2.66				

锦州银行股份有限公司	2.56	2.56				
浙江忠盛化工有限公司	55.00	55.00				11,538,838.62
上海崇力实业股份有限公司	75.00	75.00				
通辽明州化工有限公司	100.00	100.00				
金华市华源置业有限公司	80.00	80.00				
重庆申银龙盛投资有限公司	40.00	40.00				
重庆龙盛玖智投资管理中心（有限合伙）	40.00	40.00				
盛达国际资本有限公司	100.00	100.00				
上虞安联化工有限公司	100.00	100.00				
浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）						
合 计						23,713,667.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	876,228,655.12	1,053,422,412.04
其他业务收入	265,712,508.01	261,732,051.04
营业成本	947,656,245.31	1,129,950,873.00

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用化学产品	876,228,655.12	713,227,658.22	1,053,422,412.04	880,676,061.26
小 计	876,228,655.12	713,227,658.22	1,053,422,412.04	880,676,061.26

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

分散染料	876,228,655.12	713,227,658.22	1,019,187,830.61	847,539,104.36
活性染料			33,780,895.53	32,694,494.46
酸性染料			453,685.90	442,462.44
小 计	876,228,655.12	713,227,658.22	1,053,422,412.04	880,676,061.26

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	876,228,655.12	713,227,658.22	1,053,422,412.04	880,676,061.26
小 计	876,228,655.12	713,227,658.22	1,053,422,412.04	880,676,061.26

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江龙盛染料化工有限公司	779,705,413.57	68.28
上虞市金冠化工有限公司	285,161,178.66	24.97
浙江洪翔化学工业有限公司	15,813,959.40	1.38
浙江理益化工新材料科技有限公司	11,854,412.90	1.04
上海科华染料工业有限公司	11,852,326.72	1.04
小 计	1,104,387,291.25	96.71

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	23,713,667.00	124,260,738.07
权益法核算的长期股权投资收益	2,692,665.12	-2,055,024.06
处置长期股权投资产生的投资收益	2,436,753.91	61,163,853.09
委托贷款收益	74421769.73	119,856,651.52
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	9,454,500.00	3,151,500.00
合 计	112,719,355.76	306,377,718.62

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
-------	-----	-------	--------------

浙江恒盛生态能源有限公司	8,953,019.20	7,246,788.90	本期分红增加
浙江忠盛化工有限公司	11,538,838.62	2,513,949.17	本期分红增加
浙江龙盛染料化工有限公司	1,669,383.22		上期未分红
浙江安诺芳胺化学品有限公司	1,552,425.96		上期未分红
上海科华染料工业有限公司		114,000,000.00	本期未分红
上海同捷科技股份有限公司		500,000.00	本期未分红
小 计	23,713,667.00	124,260,738.07	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
江西金龙化工有限公司	2,692,308.49	-1,944,557.99	被投资公司净利润变动
重庆申银龙盛投资有限公司	447.40	-108,863.04	被投资公司净利润变动
重庆龙盛玖智投资管理中心 (有限合伙)	-90.77	-1,603.03	被投资公司净利润变动
小 计	2,692,665.12	-2,055,024.06	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	124,862,370.83	420,597,513.65
加: 资产减值准备	38,689,291.49	-1,445,291.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,087,841.09	40,003,607.01
无形资产摊销	2,360,334.94	2,332,627.52
长期待摊费用摊销		
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)	-728,101.60	444,952.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	25,976,906.99	36,962,758.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-112,719,355.76	-306,377,718.62

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	294,007.93	-169,363.13
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	9,638,147.55	-13,560,947.87
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-380,443,080.05	-589,148,359.75
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	215,767,770.70	-1,041,505,867.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,213,865.89	-1,451,866,089.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	111,333,121.56	1,393,542,902.87
减: 现金的期初余额	1,393,542,902.87	393,319,482.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,282,209,781.31	1,000,223,420.87

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	68,618,926.43	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	48,771,558.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	157,291,545.80	
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	332,790,324.64	
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	93,402,475.34	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,522,664.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,769,008.74	内部销售缓征水利建设专项资金
小 计	702,121,174.84	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	58,107,057.24	
少数股东权益影响额(税后)	3,017,567.36	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	640,996,550.24	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	11.56	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63	0.13	0.13

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	830,268,804.03	
非经常性损益	B	640,996,550.24	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	189,272,253.79	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,744,619,720.16	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	146,841,593.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	其他综合收益	I ₁	209,152,483.53
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
	专项储备	I ₂	12,536,130.01
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	6
	新增长期股权投资成本与应享有子公司净资产份额之间的差额	I ₃	-445,945.14
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	9
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	7,184,606,374.17	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.56%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.63%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动金额	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	157,359.62	323,108.24	-165,748.62	-51.30	主要系期初准备15亿货币资金用于归还2012年1月20日到期的短期融资券。
预付款项	30,958.07	68,131.55	-37,173.48	-54.56	主要系：1. 期初数中包含预付德司达控股16,866.40万元，本期与该公司预付款项合并抵销；2. 本期下属房产公司部分房产项目完工结算，预付款项转入开发成本。
其他应收款	59,623.09	96,549.27	-36,926.18	-38.25	主要系期初数中包含对德司达控股可转换债券20,490.80万元和对其子公司委托贷款15,000万元，本期转股和合并抵销。
可供出售金融资产	78,945.32	53,181.56	25,763.76	48.44	主要系国瓷材料本期上市转入本项目增加31,814.64万元。
无形资产	50,705.72	31,677.14	19,028.58	60.07	主要系合并德司达控股增加19,364.70万元。
递延所得税资产	15,094.17	3,544.72	11,549.45	325.82	主要系合并德司达控股增加8,544.30万元；房地产子公司确认未实现利润递延所得税资产增加2,200.82万元。
应付票据	59,497.47	102,011.98	-42,514.51	-41.68	主要系公司以票据结算货款减少所致。
应付账款	103,893.02	78,792.10	25,100.92	31.86	主要系合并德司达控股增加39,236.20万元。
应付职工薪酬	22,947.34	14,810.16	8,137.17	54.94	主要系合并德司达控股增加8,558.66万元。
应交税费	12,558.43	9,256.99	3,301.44	35.66	主要系合并德司达控股增加4,517.90万元。
其他应付款	7,922.05	37,340.51	-29,418.46	-78.78	主要系本期归还了章善根股权回购保证金24,000.00万元。
其他流动负债	112,497.62	241,621.92	-129,124.30	-53.44	主要系短期融资券较上期减少140,000万元。
长期借款	67,285.74	35,500.00	31,785.74	89.54	主要系合并德司达控股增加15,262.20万元；公司新增并购贷款9,452.55万元。
预计负债	9,518.23		9,518.23		均系合并德司达控股增加。

递延所得税负债	8,247.19	5,828.48	2,418.71	41.50	系可供出售金融资产公允价值变动所致。
利润表项目	本期数	上期数	变动金额	变动幅度(%)	变动原因
营业税金及附加	7,963.58	5,443.82	2,519.76	46.29	主要房产项目结转收入相应确认营业税金及附加。
财务费用	4,016.06	18,774.79	-14,758.73	-78.61	主要系本期确认对德司达控股和金华华源资金占用息9,563.94万元和6,165.22万元。
资产减值损失	12,392.83	1,663.32	10,729.51	645.07	主要系本期计提长期股权投资减值准备6,137.63万元,计提存货跌价准备3,062.92万元,计提固定资产减值准备2,000.21万元。
营业外收入	39,984.24	19,063.59	20,920.65	109.74	主要系本期确认合并负商誉33,279.03万元,上期确认补偿费收入1.55亿元共同所致。

