

公司代码：600352

公司简称：浙江龙盛

# 浙江龙盛集团股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	周勤业	出差	全泽

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

四、公司负责人阮伟祥、主管会计工作负责人罗斌及会计机构负责人（会计主管人员）卢邦义声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度母公司实现净利润 897,958,893.21元，根据《公司章程》规定提取10%法定盈余公积89,795,889.32元，加上年初未分配利润588,546,255.11元，扣减2014年6月已分配股利412,523,801.10元，2014年末的未分配利润为984,185,457.90元。

利润分配预案：每10股派发现金5.00元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。  
以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节	公司治理.....	47
第九节	内部控制.....	50
第十节	财务报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	121

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江龙盛集团股份有限公司章程》
公司、本公司、浙江龙盛、龙盛	指	浙江龙盛集团股份有限公司
德司达、德司达全球、德司达控股	指	Dystar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd.
龙盛染化、龙盛染料化工	指	浙江龙盛染料化工有限公司
浙江安诺	指	浙江安诺芳胺化学品有限公司
浙江鸿盛、鸿盛	指	浙江鸿盛化工有限公司
龙山化工、杭州龙山	指	杭州龙山化工有限公司
浙江龙化	指	浙江龙化控股集团集团有限公司
通辽龙盛	指	通辽市龙盛化工有限公司
香港桦盛	指	桦盛有限公司
香港宝利佳	指	宝利佳有限公司
香港安诺	指	安诺化学（香港）有限公司
维盛投资	指	维盛投资管理有限公司
中科龙盛	指	深圳市中科龙盛创业投资有限公司
鸿源鑫创	指	上海鸿源鑫创材料科技有限公司
上海龙盛置业	指	上海龙盛置业有限公司
上海龙盛商业	指	上海龙盛商业发展有限公司
上海晟宇	指	上海晟宇置业有限公司
重庆佰能达	指	重庆佰能达投资有限责任公司
重庆普什	指	重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司
重庆长龙	指	重庆长龙汽车配件有限公司
上海崇力	指	上海崇力实业股份有限公司

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江龙盛集团股份有限公司
公司的中文简称	浙江龙盛
公司的外文名称	Zhejiang Longsheng Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Zhejiang Longsheng
公司的法定代表人	阮伟祥

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚建芳	陈国江
联系地址	浙江省绍兴市上虞区道墟镇	浙江省绍兴市上虞区道墟镇
电话	(0575) 82048616	(0575) 82048616
传真	(0575) 82041589	(0575) 82041589
电子信箱	yaojf@lonsen.com	chengj@longsheng.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省绍兴市上虞区道墟镇
公司注册地址的邮政编码	312368
公司办公地址	浙江省绍兴市上虞区道墟镇
公司办公地址的邮政编码	312368
公司网址	http://www.longsheng.com
电子信箱	mail@longsheng.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	浙江龙盛	600352	G龙盛

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	1998年3月23日
注册登记地点	浙江省绍兴市上虞区道墟镇
企业法人营业执照注册号	330000000013705
税务登记号码	浙税联字 330682704202137
组织机构代码	70420213-7

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见以前年度报告中的公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2003年公司上市时, 主要从事染料的生产、销售, 染料业务收入占营业总收入的96.18%。

2004年-2005年, 公司中间体业务开始逐步显现, 至2005年末中间体业务收入占营业总收入的12.15%。

2006 年，公司减水剂业务开始逐步显现，至 2006 年末减水剂业务收入占营业总收入的 11.55%。

2010 年，公司纯碱等无机化工业务开始逐步显现，至 2010 年末无机化工业务收入占营业总收入的 9.96%。

2012 年，公司启动对德司达的债转股，一举成为其控股股东，公司的染料业务比重得以快速提高，此次收购也成为跨国成功并购的经典案例。

经过上市后十多年的快速发展，目前公司已由原来单一染料业务发展成为集染料、中间体、减水剂等特殊化学品为主，无机化工等基础化学品、房产、汽配为辅的多元化跨国集团。

#### （四） 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司股东阮水龙与阮伟祥、阮伟兴、项志峰存在关联关系，分别为父子、父子及翁婿关系，在公司上市时系公司的控股股东，当时合计持有公司 42.65%股份；但自 2008 年 8 月 1 日起阮水龙、阮伟祥、项志峰与阮伟兴不存在一致行动关系，公司控股股东变更为阮水龙、阮伟祥、项志峰等三人，截止本报告期末合计持有公司 24.56%股份。

#### 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦 6-10 层
	签字会计师姓名	黄元喜 金东伟
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	无
	办公地址	无
	签字的保荐代表人姓名	无
	持续督导的期间	无
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	无
	签字的财务顾问主办人姓名	无
	持续督导的期间	无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	15,149,985,953.20	14,085,822,576.70	7.55	7,649,308,390.30
归属于上市公司股东的净利润	2,533,285,751.24	1,349,109,935.32	87.77	830,268,804.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,200,635,620.50	1,153,663,505.78	90.75	189,272,253.79
经营活动产生的现金流量净额	2,649,388,730.48	892,068,216.43	196.99	1,088,970,787.07
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	11,187,652,090.99	9,163,897,964.90	22.08	7,649,289,599.59
总资产	23,024,556,604.27	18,974,639,920.71	21.34	17,153,246,583.52

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	1.6580	0.9084	82.52	0.5654
稀释每股收益(元/股)	1.6580	0.9050	83.20	0.5654
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.4403	0.7768	85.41	0.1289
加权平均净资产收益率(%)	24.97	16.19	增加8.78个百分点	11.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	21.69	13.85	增加7.84个百分点	2.63

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-82,985,458.05		78,834,953.73	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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	125,874,246.32		69,450,162.60	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	25,724,183.68		41,500,180.48	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			-6,494,859.32	
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	324,603,880.65			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,792,254.00		11,375,449.16	
对外委托贷款取得的损益	17,209,644.45		21,921,466.07	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	-21,491,245.35		2,489,087.78	-1,522,664.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目			14,782,783.80	2,769,008.74
少数股东权益影响额	-3,997,823.44		-9,143,984.98	-3,017,567.36
所得税影响额	-55,079,551.52		-29,268,809.78	-58,107,057.24

合计	332,650,130.74		195,446,429.54	640,996,550.24
----	----------------	--	----------------	----------------

## 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
可供出售金融资产	985,155,530.04	911,136,087.05	-74,019,442.99	274,004,467.68
合计	985,155,530.04	911,136,087.05	-74,019,442.99	274,004,467.68



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，中国经济发展步入新常态，转方式、调结构、提高经济增长质量和效益是新常态下的核心要求，在国内经济面临结构转型和增速放缓的双重压力下，在环保压力蔓延至全行业产业链导致原料价格大幅波动的不利因素下，公司决策层和管理团队审时度势，积极把握行业整合机遇，化环保压力为发展契机，实现经营业绩快速增长，各项业绩再创历史新高，顺利完成年度净利润目标。公司实现营业总收入 15,149,985,953.20 元，同比增长 7.55%，实现归属于母公司股东的净利润 2,533,285,751.24 元，同比增长 87.77%。

报告期内，公司主要经营业务情况如下：

#### （一）特殊化学品业务

随着公众对环境问题关注度的提高，国家环保执法的日益趋严，较多染料与中间体厂家生产受限甚至停产，染料供应链更加混乱，导致染料中间体和成品价格涨跌波动加剧。作为行业内唯一实现一体化清洁生产和循环经济的领先企业，公司优势突出，充分享受环保红利，产销量保持稳定，同时公司继续在技术创新、专利保护、产业链完善、市场开拓和管理提升上取得了不俗的成绩，进一步稳固了公司的行业领导地位，提升了染料市场景气度，2014 年度公司染料销售额、利润等经营指标均创历史新高。年产 10 万吨分散染料滤饼清洁生产集成技术改造项目获得相关部门的批复实施，将大幅提升龙盛科技工业园的装备技术水平，为提高原材料配套能力、丰富公司染料产品种类及降低排放总量打好基础，有力地提升公司的竞争力和控制力。同时，一大批技改项目的实施将有力地提升公司的竞争力和控制力。德司达全年实现销售收入 9.38 亿美元，净利润 1.03 亿美元，净利润比上年增长超过 100%，大幅领先国际同行。公司的染料业务在规模、品牌、渠道、全球布局、盈利能力、创新能力、产品和产业链的完整性等方面均大幅领先于同行，行业领导地位日益突出。

中间体业务实现生产高负荷平稳安全运行，成品间苯二胺和间苯二酚的产销量均有所增长，主导产品竞争力和利润持续提升。在中间体领域内加强研发和项目投入，新的核心技术不断得到突破，新的项目将陆续投产，产品链得到显著优化，一体化程度不断提高，上述一系列的举措为 2015 年中间体业务业绩的高速成长打下了坚实基础。还原物作为分散染料最重要的中间体，行业内其他企业生产污染严重，媒体曝光后，引起了党和国家领导人的高度重视，污染企业被关停。在新环保法的高压下，非法生产的地下工厂生存空间越来越小，公司是行业内唯一实现清洁化生产的公司，生产过程实现了零排放。

减水剂事业部面对国内经济结构调整、房地产行业不景气等诸多不利因素的影响，提高资金回笼率，提高应收账款风险控制，同时积极开发和实施新的项目，在消化综合利用萘系中间体副产物上有新的突破，有力发挥萘系减水剂和中间体的协同效应，并支撑萘系染料的竞争力。

#### （二）基础化学品业务

纯碱业务根据年初制订的目标和任务，按照倒逼管理机制的要求，及时进行分解和落实，继续全面开展挖潜降本工作，在不利的市场环境下，加强公司销售策略的调整。硫酸业务始终把完成龙盛科技园各公用保障任务放在首位，全年生产系统高负荷安全平稳运行，保障了园区其他业务主体的正常生产。

### （一）主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	15,149,985,953.20	14,085,822,576.70	7.55
营业成本	9,423,506,515.03	9,868,402,564.46	-4.51
销售费用	1,118,415,752.58	1,030,476,204.79	8.53
管理费用	1,284,863,520.67	1,106,477,042.18	16.12

财务费用	231,915,215.96	215,804,119.48	7.47
经营活动产生的现金流量净额	2,649,388,730.48	892,068,216.43	196.99
投资活动产生的现金流量净额	-2,794,421,525.15	-1,276,155,021.34	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	112,989,504.49	605,707,462.54	-81.35
研发支出	567,739,312.01	451,753,597.17	25.67

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位:元 币种:人民币

公司产品	本期金额	上年同期金额	变动比例	变动因素分析
特殊化学品	13,314,119,727.12	11,246,287,776.28	18.39%	主要系受供需关系影响,产品售价上涨所致。
基础化学品	873,086,115.43	939,348,453.11	-7.05%	主要系无机产品价格下降所致。
房地产业务	205,558,191.89	1,045,031,553.67	-80.33%	主要系房地产业务销售量比上年下降较大所致。
服务业务	117,926,545.11	101,548,226.35	16.13%	主要系德司达服务收入增加所致。
其它业务	445,307,643.12	467,280,106.61	-4.70%	主要系贸易业务下降所致。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位:吨

公司产品	本期生产量	与上年同期变动比例	本期销售量	与上年同期变动比例	期末库存量	与上年同期变动比例
染料	234,065	-2.10%	247,579	-0.21%	56,826	1.79%
助剂	59,547	10.05%	67,020	18.90%	13,683	6.97%
中间体	84,147	-3.53%	80,233	-11.86%	7,609	53.10%
减水剂	148,829	-22.95%	141,590	-23.44%	8,201	-8.88%
无机产品	1,403,094	4.02%	1,231,345	6.06%	32,382	-27.05%

### (3) 主要销售客户的情况

公司前5名客户销售额为780,922,558.65元,占年度销售总额的5.15%。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
特殊化学品	原材料	635,523.93	80.20	597,513.74	80.22	6.36	
特殊化学品	人工工资	34,913.39	4.41	30,520.90	4.10	14.39	

特殊化学品	制造费用	121,986.66	15.39	116,774.58	15.68	4.46	
基础化学品	原材料	50,287.03	62.80	54,755.02	65.06	-8.16	
基础化学品	人工工资	2,354.73	2.94	2,565.48	3.05	-8.22	
基础化学品	制造费用	27,429.33	34.26	26,841.27	31.89	2.19	
房地产业务	土地征用费	9,053.15	46.32	44,331.94	49.10	-79.58	
房地产业务	前期工程费	255.88	1.31	793.51	0.88	-67.75	
房地产业务	基础设施费	1,022.89	5.23	2,758.69	3.06	-62.92	
房地产业务	建筑安装工程费	6,606.05	33.80	27,152.72	30.07	-75.67	
房地产业务	配套设施费	849.33	4.35	3,471.07	3.84	-75.53	
房地产业务	开发间接费	1,700.36	8.70	11,083.12	12.28	-84.66	
房地产业务	其他开发费用	57.75	0.29	697.99	0.77	-91.73	
服务业务	原材料	484.35	10.68	307.28	8.25	57.62	
服务业务	人工工资	1,866.60	41.17	1,780.15	47.82	4.86	
服务业务	制造费用	2,182.48	48.15	1,635.19	43.93	33.47	
其它业务	原材料	32,892.67	83.60	37,685.31	88.93	-12.72	
其它业务	人工工资	1,662.88	4.23	1,248.27	2.95	33.21	
其它业务	制造费用	4,792.07	12.17	3,444.97	8.12	39.10	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
染料	原材料	470,624.44	81.99	415,046.80	81.30	13.39	
染料	人工工资	25,468.59	4.44	21,079.89	4.13	20.82	
染料	制造费用	77,913.02	13.57	74,364.50	14.57	4.77	
助剂	原材料	47,364.06	83.56	43,200.91	80.93	9.64	
助剂	人工工资	2,909.52	5.13	2,910.43	5.45	-0.03	
助剂	制造费用	6,409.65	11.31	7,267.67	13.62	-11.81	
中间体	原材料	65,278.89	64.77	68,122.76	67.02	-4.17	
中间体	人工工资	5,145.61	5.11	5,168.32	5.08	-0.44	
中间体	制造费用	30,365.41	30.12	28,357.55	27.90	7.08	
减水剂	原材料	52,256.54	85.74	71,143.26	89.72	-26.55	
减水剂	人工工资	1,389.67	2.28	1,362.26	1.72	2.01	
减水剂	制造费用	7,298.58	11.98	6,784.85	8.56	7.57	
无机产品	原材料	50,287.03	62.80	54,755.02	65.06	-8.16	
无机产品	人工工资	2,354.73	2.94	2,565.48	3.05	-8.22	
无机产品	制造费用	27,429.33	34.26	26,841.27	31.89	2.19	
房地产业务	土地征用费	9,053.15	46.32	44,331.94	49.10	-79.58	
房地产业务	前期工程费	255.88	1.31	793.51	0.88	-67.75	
房地产业务	基础设施费	1,022.89	5.23	2,758.69	3.06	-62.92	
房地产业务	建筑安装工程费	6,606.05	33.80	27,152.72	30.07	-75.67	

房地产业务	配套设施费	849.33	4.35	3,471.07	3.84	-75.53	
房地产业务	开发间接费	1,700.36	8.70	11,083.12	12.28	-84.66	
房地产业务	其他开发费用	57.75	0.29	697.99	0.77	-91.73	
颜色标准及可持续发展解决方案服务	原材料	484.35	10.68	307.28	8.25	57.62	
颜色标准及可持续发展解决方案服务	人工工资	1,866.60	41.17	1,780.15	47.82	4.86	
颜色标准及可持续发展解决方案服务	制造费用	2,182.48	48.15	1,635.19	43.93	33.47	
其它业务	原材料	32,892.67	83.60	37,685.31	88.93	-12.72	
其它业务	人工工资	1,662.88	4.23	1,248.27	2.95	33.21	
其它业务	制造费用	4,792.07	12.17	3,444.97	8.12	39.10	

## (2) 主要供应商情况

公司前 5 名供应商采购额为 997,987,244.63 元，占年度采购总额的 10.59%。

## 4 费用

单位:元 币种:人民币

费用项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
销售费用	1,118,415,752.58	1,030,476,204.79	8.53%	主要系营业收入增加相应的业务提成支出增加所致。
管理费用	1,284,863,520.67	1,106,477,042.18	16.12%	主要系公司加大研发力度，研发技改费增加所致。
财务费用	231,915,215.96	215,804,119.48	7.47%	主要系贷款增加导致利息支出增加所致。
所得税费用	524,486,596.70	354,761,217.64	47.84%	主要系当期利润总额增加相应当期所得税增加所致。

## 5 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位:元

本期费用化研发支出	567,739,312.01
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	567,739,312.01
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.65%
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.75%

## 6 现金流

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
一、经营活动				
现金流入总额	18,579,973,129.33	14,393,535,726.29	29.09%	主要系公司染料销售形势较好,利润有较大幅度的提升,致使经营现金流入较多所致。
现金流出总额	15,930,584,398.85	13,501,467,509.86	17.99%	
现金流量净额	2,649,388,730.48	892,068,216.43	196.99%	
二、投资活动				
现金流入总额	1,033,315,481.05	805,234,435.87	28.32%	主要系购买办楼预付款4.21亿元,以及支付给上海闸北区土地发展中心的代垫拆迁款10.27亿元所致。
现金流出总额	3,827,737,006.20	2,081,389,457.21	83.90%	
现金流量净额	-2,794,421,525.15	-1,276,155,021.34	不适用	
三、筹资活动				
现金流入总额	6,089,669,974.39	8,432,783,499.05	-27.79%	主要系发行的短期融资券及中期票据总额比上年减少3亿元,以及分配股利、偿付利息增加约2亿元所致。
现金流出总额	5,976,680,469.90	7,827,076,036.51	-23.64%	
现金流量净额	112,989,504.49	605,707,462.54	-81.35%	

## 7 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于2014年10月10日在全国银行间债券市场公开发行2014年度第一期短期融资券,发行规模8亿元,期限365天,票面年利率5.10%,起息日期2014年10月10日,兑付日期2015年10月10日。

## (3) 发展战略和经营计划进展说明

公司确定了以染料、中间体为核心业务,通过“内生性技术开发和外延式购并并重”,实现产品与业务的多元化、国际化,最终发展成为“世界级特殊化学品生产服务商”的战略目标。根据“十二·五”规划和年度经营计划,公司积极组织实施和落实公司发展战略,2014年公司各项主营业务经营发展迅速,核心业务经济效益快速提升,产业体系和核心优势进一步加强;德司达业绩实现翻番,公司的全球化发展战略取得实质性的进展。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

## 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
特殊化学品	13,314,119,727.12	7,924,239,795.36	40.48	18.39	6.39	增加 6.71 个百分点
基础化学品	873,086,115.43	800,710,889.71	8.29	-7.05	-4.86	减少 2.11 个百分点
房地产业务	205,558,191.89	195,454,126.46	4.92	-80.33	-78.35	减少 8.69 个百分点
服务业务	117,926,545.11	45,334,216.40	61.56	16.13	21.78	减少 1.78 个百分点
其它业务	445,307,643.12	393,476,226.39	11.64	-4.70	-7.15	增加 2.33 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
染料	9,849,874,184.08	5,740,060,535.16	41.72	25.77	12.44	增加 6.91 个百分点
助剂	918,530,864.37	566,832,214.93	38.29	11.53	6.19	增加 3.10 个百分点
中间体	1,773,158,936.30	1,007,899,071.17	43.16	13.73	-0.84	增加 8.36 个百分点
减水剂	772,555,742.37	609,447,974.10	21.11	-25.13	-23.14	减少 2.05 个百分点
无机产品	873,086,115.43	800,710,889.71	8.29	-7.05	-4.86	减少 2.11 个百分点
房地产业务	205,558,191.89	195,454,126.46	4.92	-80.33	-78.35	减少 8.69 个百分点
颜色标准及可持续发展解决方案服务	117,926,545.11	45,334,216.40	61.56	16.13	21.78	减少 1.78 个百分点
其它业务	445,307,643.12	393,476,226.39	11.64	-4.70	-7.15	增加 2.33 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内市场	8,339,132,129.60	4.07
国外市场	6,616,866,093.07	14.35

#### 主营业务分地区情况的说明

国内重点销售区域包括浙江、江苏、广东、山东、福建等省；国外重点销售区域包括德国等欧洲国家，美国、巴西等美洲国家，以及韩国、泰国、印度、越南、孟加拉、土耳其、巴基斯坦等亚洲国家。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,602,971,957.99	6.96	1,698,072,144.69	8.95	-5.60	
应收账款	2,655,788,484.24	11.53	1,960,662,766.95	10.33	35.45	见注 1
存货	5,256,485,368.73	22.83	4,397,329,070.73	23.17	19.54	
投资性房地产	22,122,331.67	0.10	22,546,462.45	0.12	-1.88	
长期股权投资	271,271,347.65	1.18	197,177,475.83	1.04	37.58	见注 2
固定资产	4,959,689,601.43	21.54	4,582,363,682.19	24.15	8.23	
在建工程	398,199,651.63	1.73	316,987,065.12	1.67	25.62	
短期借款	3,038,066,662.87	13.19	2,779,463,850.55	14.65	9.30	
长期借款	838,952,971.13	3.64	1,316,476,585.53	6.94	-36.27	见注 3

注 1：应收账款：主要系公司报告期末染料销量增长较快。

注 2：长期股权投资：主要系公司按权益法核算的参股公司本期利润较高，相应确认的投资损益增加所致。

注 3：长期借款：主要系本期发行短期融资券归还部分长期借款所致。

#### 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

单位：元

项目	年初金额	本期新增的公允价值成本	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	期末金额
可供出售金融资产	985,155,530.04	68,921,979.69	-142,941,422.68	572,536,212.21	0.00	911,136,087.05

### (四) 核心竞争力分析

1、行业地位优势：通过整合龙盛和德司达各自的技术、服务、品牌、渠道、产能、成本和技术创新能力等优势，公司已成为全球最大的纺织用化学品生产服务商，全球拥有超过年产 30 万吨染料产能和年产 10 万吨助剂产能，在全球市场中列居首位，公司全球市场话语权愈加突显。公司拥有年产 10 万吨的中间体产能，一体化生产带来的成本和环保优势，使公司中间体业务保持持续快速的增长。

2、技术研发优势：公司拥有全球完整的产品开发、工艺开发、颜色应用服务 (CSI)、可持续发展解决方案技术研发体系。公司目前拥有博士 40 余人，硕士 200 余人，研发体系的海内外专职研发人员超过 400 人，其中硕士以上学历及副高以上职称人员占比超过 30%，拥有专利近 1,900 项，雄厚的研发实力为公司在高端市场的产品开发提供有力的技术支持。2014 年公司染料中心全年实施 88 个新产品开发和技改工程项目，完成 17 只省级新产品和 25 项专利申请工作，研究公司累计实施完成项目 19 个，投产 9 个，在建项目 13 个，启动规划项目 10 个。2014 年度公司直接专利许可收入 3,630 万元。

3、产业链延伸优势：公司已由单一染料产品向其他特殊化学品的延伸，以一体化技术为核心向相关中间体如间苯二酚、对苯二胺、间氨基苯酚的生产拓展，扩大产能和市场份额；开发还原物等芳胺类中间体品种，整合和延伸染料供应链上游，强化战略性中间体原料的控制地位，从而进一步提升公司染料产品的主导权，同时对同行企业产生一定的制约作用。随着新环保法的正式实施，公司多年以来在节能减排环保领域的技术储备和研发优势将更加突显，公司未来将依托自身国际先进的前端后端一体化清洁生产技术、工艺，近零排放循环环保技术，积极探索创新环保商业模式。今后公司将继续通过持续的内部研发投入和外部并购来丰富产品线，并最终成为跨多个领域的世界级特殊化学品生产服务商。

4、国际化运作优势：公司通过几年的努力，实现了经营活动的全球化布局，与之相适应，公司全球化运营的能力进一步提升。德司达业务的成功重组丰富了公司的全球化运作经验，增强了对通过购并重组等手段实现全球业务扩张的信心，而与全球主要的大型跨国商业银行、投资银行以及具有当地优势的大型区域性银行建立起的广泛业务联系，使得公司拥有了进一步在全球范围扩张业务的财务能力。

5、节能减排环保优势：作为行业的领先者，公司在节能减排方面起步早，投资大，经过多年的积累和创新，在浙江上虞生产基地构建了染料-中间体-硫酸-减水剂循环经济一体化产业园，提出“零排放”管理概念，打造零排放高标准目标，形成规模效应、协同效应，研发创新能力保持持续领先。公司在分散染料环节上，通过清洁生产集成技术应用改造项目，解决扩产瓶颈，提高环境承载力；在中间体环节上，公司优势在于间苯二胺、还原物和间苯二酚生产一体化，三者硫酸阶梯使用，减少酸用量的同时实现循环经济；在萘系综合利用环节上，公司1万吨H酸联产1.2万吨萘系异构体，用作10万吨减水剂的原材料，彻底解决了原有H酸生产过程中的重污染物问题，提高了减水剂的竞争力，同时进一步扩大规模，延伸发展新的系列产品。目前乃至今后几年，随着国内各地对环保整治力度的持续加强，公司在环保方面的优势必将得以充分体现。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额			59,817.19
上年同期投资额			51,125.22
投资额增减变动数			8,691.97
投资额增减幅度(%)			17.00
被投资公司的名称	主要业务	占被投资公司的权益比例	投资方式
浙江鸿盛化工有限公司	中间体生产和销售	99.75%	增资
桦盛有限公司	投资与贸易	100.00%	增资
绍兴市上虞安安置业有限公司	房地产开发经营	100.00%	新设
天津金兴汽车内饰有限公司	汽车零部件及模具、汽车内饰及模具制造、加工、销售及技术开发、咨询	45.00%	新设
上海华燕房盟网络科技有限公司	房地产经纪，企业营销策划	8.75%	投资参股
上虞农村商业银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款等	5.93%	收购股权
绍兴市上虞金座置业有限公司	房地产开发经营	100.00%	收购股权
大连银兴汽车内饰系统有限公司	汽车内饰产品销售	45.00%	收购股权
九江金兴汽车内饰有限公司	汽车内饰件、汽车座椅、内饰模具开发、制造及研发中心。	45.00%	收购股权
绍兴盛创投资合伙企业（有限合伙）	实业投资、投资管理	28.57%	认购财产股份
芜湖跃兴汽车饰件有限公司	设计、生产和销售汽车仪表板、车身立柱、车内座舱、门板及相关汽车内饰件等	22.50%	收购股权



青岛奥盖克化工股份有限公司	中间体的生产、销售	22.96%	收购股权
上海鸿源鑫创材料科技有限公司	环保新材料的研发、生产、加工，生产、销售化工产品	100.00%	增资

## (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601678	滨化股份	166,635,029.75	7.67	0	281,598,719.88	0	可供出售金融资产	上市前认购增资股份及二级市场增持
300285	国瓷材料	18,586,800.00	14.70	545,875,200.00	2,795,206.74	474,559,560.00	可供出售金融资产	上市前认购增资股份
603328	依顿电子	27,200,000.00	1.31	148,683,360.00	383,040.00	91,112,520.00	可供出售金融资产	上市前认购增资股份
06116 (H股)	拉夏贝尔	208,357,009.44	3.73	216,577,527.05	0	6,864,132.21	可供出售金融资产	上市前认购增资股份及二级市场增持
合计		420,778,839.19	/	911,136,087.05	284,776,966.62	572,536,212.21	/	/

## 持有其他上市公司股权情况的说明

截止本报告期末，公司持有的滨化股份的 5,062.83 万股，占其总股本的 7.67%，已全部出售；截止本报告期末，公司持有国瓷材料 1,872 万股，占其总股本的 14.70%，截止本报告出具之日已全部出售完。

## (2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
锦州银行股份有限公司	200,000,000	100,000,000	2.27	200,000,000	10,500,000.00	0	可供出售金融	认购增资股份
浙江上虞农村合作银行	120,320,000	35,000,000	5.93	131,600,000	1,125,000.00	0	可供出售金融	认购增资股份及受让股份
合计	320,320,000	135,000,000	/	331,600,000	11,625,000	0	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
青岛奥盖克化工有限公司	1,000	12个月	10	补充流动资金	固定资产	否	是	否	否	否	参股子公司	32.33	24.25
上海宝燕投资集团有限公司	10,000	24个月	16	支付装修款	股权质押加实际控制人连带担保	否	否	否	否	否	其它	1600.00	1200.00
浙江时代广场商贸有限公司	25,000	12个月	17	工程装修	土地及在建工程抵押,恒泰房产、周金辉提供连带担保	否	否	否	否	否	其它	163.01	138.56
重庆佰能达投资有限公司	1,700	12个月	6	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	94.18	70.63
上海龙盛商业发展有限公司	8,000	24个月	16	支付工程款	无	否	是	否	否	否	控股子公司	497.97	423.28
上海龙盛商业发展有限公司	7,000	24个月	16	支付工程款	无	否	是	否	否	否	控股子公司	432.66	367.76
上海龙盛商业发展有限公司	8,000	24个月	16	支付工程款	无	否	是	否	否	否	控股子公司	785.53	667.70
上海龙盛商业发展有限公司	7,000	24个月	16	支付工程款	无	否	是	否	否	否	控股子公司	690.41	586.85

**(2) 其他投资理财及衍生品投资情况**

根据公司第六届董事会第十一次会议决议授权，公司将出售滨化集团股份有限公司（股票简称：滨化股份）股票所产生的不超过 14,300 万元临时闲置资金，买卖国债回购理财产品。截止本报告期末，该项理财产品余额 0 元，累计产生收益 76.00 万元。

## 3、 集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

内容 名称	所处行业	主要产品 或服务	注册资本	总资产	净资产	营业 总收入	营业利润	净利润
浙江龙盛染料化工有限公司	化学原料及化学制品	分散染料	3,354万 美元	363,522.54	142,789.40	607,458.23	47,651.85	33,114.16
上海科华染料工业有限公司	化学原料及化学制品	活性染料	7,500	56,544.74	35,991.93	118,656.29	13,344.94	11,634.71
浙江安诺芳胺化学品有限公司	化学原料及化学制品	间苯二胺等中间体	3,839万 美元	144,590.28	91,066.02	126,095.06	9,972.78	6,550.63
上海安诺芳胺化学品有限公司	批发和零售业	中间体销售	200	9,380.19	2,401.44	59,835.95	661.71	524.86
浙江鸿盛化工有限公司	化学原料及化学制品	间苯二酚等中间体	2,920万 美元	142,988.25	83,014.55	134,514.02	25,864.08	20,844.51
浙江吉盛化学建材有限公司	化学原料及化学制品	减水剂	2,770万 美元	63,792.10	56,427.88	24,112.37	1,749.21	1,359.22
浙江忠盛化工有限公司	化学原料及化学制品	硫酸、蒸汽	900万 美元	13,391.51	10,170.62	14,362.12	-447.52	-510.16
浙江恒盛生态能源有限公司	化学原料及化学制品	蒸汽	500万 美元	8,880.20	6,677.66	11,462.64	343.63	249.51
浙江龙化控股集团有限公司	综合类	服务、实业投资	5,938	200,805.80	365.49	112,465.80	-11,948.06	-10,666.03
上海崇力实业股份有限公司	综合类	投资	5,000	51,439.31	12,138.69	16,345.77	5,771.73	5,009.47
上海龙盛置业有限公司	房地产业	房地产开发	3,000	255,761.48	-10,167.38	20,694.37	-3,844.89	-3,435.90
桦盛有限公司	综合类	投资和贸易	3,600万 美元	492,607.24	298,139.12	296,460.83	37,859.01	29,775.94
龙盛集团控股(上海)有限公司	综合类	实业投资资产管理	30,000	350,431.48	143,527.27	410,540.85	63,602.91	49,933.81
深圳市中科龙盛创业投资有限公司	综合类	实业投资	10,000	25,800.07	22,010.26	0.00	9.56	7.14
盛达国际资本有限公司	综合类	贸易和投资	3,010万 美元	505,522.10	95,177.34	576,319.58	75,302.23	38,790.29
通辽市龙盛化工有限公司	化学原料及化学制品	H酸	5,500	39,675.67	930.54	37,292.47	6,243.17	4,760.00

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
年产 10 万吨分散染料清洁生产集成技术改造项目	105,688.00	60.00%	33,733.13	56,014.64	项目正在建设中,部分单体项目已完工,待试车。
通辽龙盛 H 酸扩产项目	22,850.00	98.00%	12,798.85	19,879.50	项目建设已基本完成,目前正在进行装置后续完善中。
物流项目	5,358.00	80.00%	3,579.86	3,804.18	仓储类公司内部配套项目,不考虑收益事项。
滨海龙盛大厦项目	20,000.00	60.00%	5,354.39	5,600.00	项目正在建设中。
鸿盛间苯二酚技改	49,816.00	40.00%	15,775.76	16,937.44	项目正在建设中。
还原物连续硝化技改	6,396.00	60.00%	2,409.11	3,198.00	装置部分改造正在扫尾。
新泰仓库修缮改造工程	12,500.00	20.00%	2,500.00	2,500.00	项目正在进行中。
减水剂扩产项目	6,421.00	80.00%	3,356.77	3,403.13	项目中喷塔部分已建成,合成部分正在进行扫尾。
通辽龙盛硫酸钾车间技术改造	2,364.00	90.00%	1,843.92	1,843.92	项目已基本完成,目前正在进行扫尾中。
合计	231,393.00	/	81,351.79	113,180.81	/
非募集资金项目情况说明					

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司主营染料、中间体等特殊化学品,目前仍为公司的支柱及今后发展的重心。

染料行业:我国已成为世界染料生产数量、贸易数量和消费数量的第一大国,染料产量约占世界染料总产量的 60%。目前我国生产的染料品种大约有 600 多种,涵盖各大染料类别,能满足国内 90%以上市场需求量,染料的需求随着全球纺织品需求的增长将继续稳步增长,到“十二·五”末,我国染料工业保持合理的规模,产业结构调整取得实质性进展。(摘自《染料工业“十二·五”发展规划纲要》)。我国染料生产量较大的依次是分散染料、活性染料和硫化染料。近年来,在产业政策指导下,染料行业产能扩张较为理性,染料项目环保审批控制严格,受专利、规模、技术、资金等因素限制,在全球染料市场中,本公司的规模、服务、品牌、渠道、成本以及创新能力已大幅领先国际和国内的同行。今后随着消费者对产品生态、安全的重视程度不断提高,染料的技术升级进程必将提速,而公司在此方面所做的持续投入、技术开发、人才培养等方面的努力,使得公司在安全、环保、生态方面遥遥领先于同行。

中间体行业:近年来随着间苯二胺规模化生产装置的建设以及生产技术与工艺的不断改进,间苯二胺的生产成本逐渐下降。除染料等传统应用领域外,以间苯二胺为代表的新兴应用领域不断得到开发,间苯二胺的需求量迅猛增加,间苯二胺领域未来几年将成为间苯二胺最大的消费市场。由于受到生产设备与技术的制约,间苯二胺一直属于我国持续进口依存度较高的精细化工产品之一,但国家商务部于 2013 年 3 月对日本和美国企业终裁存在倾销而大幅度提高关税,以及 2014 年末间苯二胺被国家商务部列入加工贸易禁止类目录,改变了间苯二胺供给格局,同时随着下游橡胶助剂等领域的发展,今后几年,市场对间苯二胺的年需求量将增加。间苯二胺的竞争对手杜邦公司已与公司签订长期战略采购协议,间苯二胺的竞争对手主要为日本的住友化学株式会社,以及美国的茵蒂斯派克化学公司。今后随着境外企业因间苯二胺反倾销以及列入加工贸易禁止类目录,导致产能利用率和产品利润率的双重下降,其市场份额将逐步萎缩,从而为公司产能的进一步拓展和新市场的开拓创造条件。

## (二) 公司发展战略

在未来几年国内产业结构转型升级的推动下，公司将继续立足于特殊化学品领域快速发展，战略上高度关注新材料、重污染产品的清洁生产工艺研发、互联网+等领域，通过“内生性技术开发和外延式购并并重”，融合规模化、技术化、品质化以及品牌化的优势，以“产业延展”、“技术延伸”为主业拓展路线，通过互联网将公司商业模式与金融服务有机结合，以电子商务为服务平台进行上下游和相关产业的整合和拓展，打造供应链金融生态圈，并将优势辐射到整个行业和产业，促进整个行业更加健康的发展。实现产品与业务的多元化、国际化，成为“世界级特殊化学品生产服务商”。

公司相关业务发展战略如下：

**特殊化学品业务：**公司将重新规划现有的产能分布，通过技术突破，完善产品和产业链，重点将上虞基地的规模在不增加土地等要素的情况下实现翻番，提高自动化控制水平，强化清洁生产工艺和综合循环利用，最终产品覆盖分散染料、活性染料、蒽醌染料、酸性染料、苯系中间体、萘系中间体、杂环中间体等及其核心原材料。染料事业部继续以专利许可制约、环保治理升级为契机，通过技术改造使得全球染料总产能规模达到 35 万吨/年，其中国内分散染料产能达到 25 万吨/年，确保核心业务继续领先全球；同时，利用德司达跨国运作的经验、资源等优势，一方面深入发展颜色服务，引领产品发展趋势，另一方面深入海外产业投资并购，做强、做大主业。积极推进下游印染方式的变革，尝试、探索下游全新环保工艺、柔性生产、印染机器人等领域，为下游提供全方位的印染产品、印染技术和环保支持，推动建立染料、印染、服装零售商和消费者的产品生态链。中间体事业部继续扩大间苯二胺、间苯二酚市场份额，未来五年规划间苯二胺产能扩大到 10 万吨/年，间苯二酚产能扩大到 5 万吨/年，同时以一体化为核心向相关中间体生产拓展，开发新的中间体产品，整合和延伸染料供应链上游，继续产业链的完善与提升，强化战略性中间体原料的控制地位。

**基础化学品业务：**作为公司配套保障性化学品业务，在确保安全生产、节能减排的前提下，始终把生产供应保障任务放在首位，保证生产系统高负荷安全平稳运行，保障主营业务顺利运营并得到提升。

**其他业务：**公司利用自身的经营性净现金流入以及低成本融资优势，一方面实施产业投资并购，在做强自身实力的同时获得外延式增长；另一方面，积极稳健地开展金融投资业务。

## (三) 经营计划

2015 年公司经营计划：营业总收入：180 亿元，比上年增长 18.81%，利润总额：46 亿元，比上年增长 38.05%；归属于母公司所有者的净利润：35 亿元，比上年增长 38.16%。为顺利完成上述经营计划，公司将重点采取以下策略和行动：

**染料事业部**确保自身的安全、环保工作，平稳生产；加强项目建设，尤其加快实施年产 10 万吨染料项目；加大技术创新，加快创新平台建设，提高技术创新贡献度；加大专利维权行动，并与环保结合；改变以往采购的单一保障功能，做到与产供销联动；继续深化与德司达的合作，特别是在海外市场拓展和技术融合上再上新台阶。

**德司达公司**加强与集团染料业务的协同发展，特别是中国业务的拓展，按照公司对染料业务的统一谋划布局，更快速地对销售、采购形势的变化做出反应，确保利润最大化；继续优化总部结构，提高运营效率；建立南京全球研发中心；做好巴西印花项目和印度靛蓝项目。

**中间体事业部**抓紧当前难得的发展机遇，提高在整个集团中的贡献度，在继续扩大现有核心产品产能的同时，要积极培育新的发展驱动力，加快新项目的投产。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司因维持当前业务并完成在建投资项目所需的资金预计 60 亿元，为此，公司将在 2015 年通过统筹资金安排，优化币种结构，充分利用境内外市场的各种金融工具，降低资金使用成本，进一步拓宽融资渠道，创新融资方式，降低融资成本，满足资金需求。融资渠道包括加强与银行的良好合作，特别是境外银行的合作，进一步提高融资效率；向银行间市场交易商协会申请发行短期融资券、超级短期融资券、中期票据等低利率融资工具；通过非公开发行股票进行资本市场再融资等。

公司在做好融资的同时，继续加强对公司资金的管理与监控，提高公司资金的使用效率。日常资金管理方面，公司根据年度资金预算，严格控制各类新建和技改项目的支出，加强公司资金集中管理，统一资金调度，加快资金周转速度，合理安排资金使用，保障公司的健康快速发展。

## (五) 可能面对的风险

### 1、产品安全风险

随着消费者对纺织服装安全性认识的提高，纺织用化学品的安全关注度也日益提升，公司的纺织用化学品是否安全、生态，将直接影响到公司的品牌与市场。为此，公司已在国内新建染料生态实验室，运用先进技术测试和认证产品，出具产品检验和安全生态认证，确保公司产品安全的同时，制定和优化行业标准，引领染料企业走向生态安全型企业。

### 2、环保风险

公司主营的染料、中间体、减水剂以及无机化工业务存在环保要求提高的风险。随着我国经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，新的环保法规的出台，环保标准趋严，公司环保治理方面的费用支出将增加，成本的上升将影响公司的盈利。为此，公司在未来几年内，将继续加大对环保的投入，化风险为机会：一方面，继续发展循环经济、推广清洁生产，进一步优化产品链，提高厂区资源循环利用水平；另一方面，开发环保型、

低能耗、高品位、高附加值产品，同时加大环保技术改造和环保管理力度，推动并最终实现“零排放”，构建环境友好型企业。

### 3、管理风险

公司控股子公司与参股公司数量的持续增加给公司的管理带来一定的压力与风险，如德司达的资产业务广泛分布在全球多个国家和地区，各地与中国现行法律法规、会计制度和政策、公司管理制度以及商业文化等经营管理环境方面存在较大差异，而且国际化的整合可能受到各地政治环境、经济环境和法律环境的影响，若公司在管理制度与专业管理人才方面不能有效作出调整，将对公司未来的发展产生不利影响。为此，公司一方面深化控股子公司董事会的职权，通过董事会加强对子公司的管理和运作，同时委派财务人员进行资金和财务的实时监控和汇报；另一方面公司加大内部审计人员的配置和审计力度，通过定期的内审和不定期的稽查，规范子公司的治理及日常经营，避免出现徇私舞弊等管理漏洞。

### 4、汇兑风险

公司业务广泛分布于全球多个国家和地区，日常运营中涉及美元、欧元、新加坡元等数种货币，而公司的合并报表记账本位币为人民币。伴随着人民币、新加坡元、美元、欧元等货币之间汇率的不断变动，尤其是2015年人民币汇率预计波动幅度加大，可能给公司运营带来汇兑风险。为此，公司主要采用自然对冲的方法来管理汇兑风险，短期来看该风险对公司生产经营尚不构成重大影响。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

详见公司于2014年10月25日披露的《关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：2014-057号）。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

#### 1、现金分红政策的制定

为进一步规范公司利润分配及现金分红有关事项，推动公司建立持续、科学、透明的分红政策和决策机制，更好地维护股东及投资者利益。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字【2012】138号）文件的要求，公司于2012年8月16日召开2012年第二次临时股东大会，对《公司章程》中利润分配政策相关条款进行修订。

本次利润分配政策的调整，充分保护了中小投资者的合法权益，审议程序合法有效，并由公司独立董事发表了独立意见。修改后的利润分配政策对公司现金分红的标准、比例、相关决策程序和利润分配政策调整的具体条件、决策程序和机制进行了明确规定。

#### 2、现金分红政策的执行

公司于2014年4月28日召开的2013年年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配的预案》：分配以1,527,865,930股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.70元（含税），扣税后每10股派发现金红利2.565元，共计派发股利412,523,801.10元（含税）。公司的利润分配方案于2014年6月18日实施完毕。公司严格执行《公司章程》制定的利润分配政策。

### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014年	0	5.00	10	813,332,965.00	2,533,285,751.24	32.11
2013年	0	2.70	0	412,523,801.10	1,349,109,935.32	30.58
2012年	0	1.70	0	249,630,708.10	830,268,804.03	30.07

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司已披露《2014年度履行社会责任报告》，全文见上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）

**(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**

公司作为国内大型特殊化学品生产服务商和行业龙头企业，针对环保风险，多年来按照科学发展观的要求，以“减量化、资源化、再循环”为原则，全面推行“一体化”清洁生产，实施环保综合治理。公司通过加大环保设施的投入与技术工艺的改进，实现清洁化生产和污染物的达标排放，1993年投资3,000多万元建设日处理5,000吨污水处理站，2007年投资6,000多万元建设日处理1.5万吨污水处理工程，从而能够有效解决公司废水的前期处理工作，近几年公司又投入4亿多元用于环保升级改造，通过产业一体化布局与循环经济相结合的发展策略，大力发展绿色化工，通过自主创新，开发节能减排新技术。公司MVR系统有效降低70%以上的废水和90%以上的固废排放量，有力地提升了公司和同行业企业对染料企业升级发展的信心。公司主要污染物经公司预处理后，达到政府污水处理装置进网标准统一排放后，再由政府污水装置深化处理后达到国家排放标准排放。

公司将环保设施管理纳入整个生产管理体系，与生产同行，跟效益挂钩；建立了完善的应急救援体系，确保具备处置突发环境事件的能力。因此，国内环保整治力度越强，公司的环保优势就越明显，综合竞争力越能体现，行业领先地位将更加巩固。

报告期内公司及子公司“三废”排放符合有关要求，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基 本情况	诉讼(仲裁) 涉及金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预计 负债及金 额	诉讼(仲裁)进 展情况	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
P.T. DyStar Colours Indonesia (德司达印尼)	印尼税务机关		行政 诉讼	印尼税务机关向税务法庭提起上诉,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。	8,364,500 美元	836.45 万 美元计入 预计负债	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。目前案件正在等待高等法院判决。	预 计 诉 讼 完 成 时 间 大 于 一 年 且 结 果 具 有 不 确 定 性。	
DyStar India (Private) Ltd. (德司达印度)	印度税务机关		行政 诉讼	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。	42,811,500 印度卢比	4,281.15 万 印度卢比 计入预计 负债	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。	法 院 要 求 当 地 检 察 官 检 查 发 票, 尚 未 开 庭, 预 计 诉 讼 完 成 时 间 大 于 一 年 且 结 果 具 有 不 确 定 性。	
DyStar India (Private) Ltd. (德司达印度)	印度税务机关		行政 诉讼	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。	30,874,100 印度卢比	3,087.41 万 印度卢比 计入预计 负债	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。	法 院 要 求 当 地 检 察 官 检 查 发 票, 未 开 庭, 预 计 诉 讼 完 成 时 间 大 于 一 年 且 结 果 具 有 不 确 定 性。	

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

## (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

## 1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
黄晶	上海华燕房盟网络科技有限公司1.1150%股权	2014年4月28日	423.70	0	0	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	0	
潘宏军	上海华燕房盟网络科技有限公司1%股权	2014年4月28日	380	0	0	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	0	
上海汇珍投资管理有限公司	上海华燕房盟网络科技有限公司0.92%股权	2014年4月28日	349.60	0	0	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	0	
缪鸿	上海华燕房盟网络科技有限公司0.5%股权	2014年4月28日	190	0	0	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	0	
杨新功	上海华燕房盟网络科技有限公司0.3%股权	2014年4月28日	114	0	0	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	0	
李菊梅	上海华燕房盟网络科技有限公司0.2%股权	2014年4月28日	76	0	0	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	0	
翁吉义	上海华燕房盟网络科技有限公司5.2632%股权	2014年4月28日	2,000	0	0	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	0	
金科控股集团有限	浙江上虞农村商业银行股份有限公司	2014年6月17日	1,034	0	0	否	根据净资产双方协商定	是	是	0	

公司	275 万股股份	日					价			
李小燕	浙江上虞农村商业银行股份有限公司 25 万股股份	2014 年 6 月 17 日	94	0	0	否	根据净资产双方协商定价	是	是	0
上虞市金嘉置业有限公司	绍兴市上虞金座置业有限公司 100% 股权	2014 年 7 月 14 日	1,000	-15.99	-15.99	否	根据净资产双方协商定价	是	是	-0.0048
金兴汽车内饰股份有限公司	大连银兴汽车内饰系统有限公司 100% 股权	2014 年 11 月 11 日	2,398.42	-465.84	-465.84	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	-0.14
金兴汽车内饰股份有限公司	九江金兴汽车内饰有限公司 100% 股权	2014 年 11 月 11 日	693.21	-6.31	-6.31	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	-0.0019
王在军	青岛奥盖克化工股份有限公司的股权	2014 年 1 月 14 日	510	21.51	21.51	否	根据盈利情况双方协商定价	是	是	0.0065
江森自控亚洲控股有限公司	芜湖跃兴汽车饰件有限公司 50.01%	2014 年 11 月 21 日	1,600	-317.26	-317.26	否	根据净资产双方协商定价	是	是	-0.095

## 2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
科之杰新材料集团有限公司	南昌市吉龙实业有限公司 70% 股权	2014 年 4 月 30 日	1,635.05	48.62	224.57	否	根据净资产双方协商定价	是	是	0.067	
阮兴贵	江西乐盛化工有限公司 60% 股权	2014 年 6 月 18 日	48.09	-13.11	2.87	否	根据净资产双方协商定价	是	是	0.001	

浙江金科科技有限公司	上虞市金嘉置业有限公司 30%股权	2014年7月17日	7,200	0	0	否	根据净资产双方协商定价	是	是	0
时代金科置业有限公司	上虞市金嘉置业有限公司 19%股权	2014年7月17日	4,560	0	0	否	根据净资产双方协商定价	是	是	0
徐明萍	合肥吉龙建材有限公司 80%的股权	2014年6月30日	431.55	45.60	-5.47	否	根据净资产双方协商定价	是	是	0.014

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的2人行权1,200万份期权，向激励对象定向发行新增股份1,200万股已于2014年1月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，2014年1月27日在上交所上市。	2014年1月16日在《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及上交所网站披露《股权激励计划股票期权符合行权条件的公告》（公告编号：2014-003号）、2014年1月22日披露的《股权激励计划行权结果暨股份上市公告》（公告编号：2014-004号）。
根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的1人行权210万份期权，向激励对象定向发行新增股份210万股已于2014年7月18日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，2014年7月25日在上交所上市。	2014年6月19日在《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及上交所网站披露《股权激励计划股票期权符合行权条件的公告》（公告编号：2014-035号）、2014年7月22日披露的《股权激励计划行权结果暨股份上市公告》（公告编号：2014-041号）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

激励方式:股票期权  
标的股票来源:向激励对象发行股份

单位:份

报告期内激励对象的范围	本公司执行董事、高管、子公司高管及其他核心管理人员。
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	14,100,000
报告期内失效的权益总额	0
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	0

至报告期末累计已授出且已行使的权益总额		71,850,000		
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格		依照《股票期权激励计划》第九条“股票期权激励计划的调整方法和程序”的规定，若在行权前公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对股票期权数量及行权价格进行相应的调整。鉴于公司已于2014年6月18日实施了2013年度利润分配方案，即每10股派发现金人民币2.70元（含税）。因此，公司《股票期权激励计划》每份股票期权行权价格由7.87元/股调整为7.60元/股。		
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
阮伟祥	董事	0	7,800,000	0
项志峰	董事	0	4,200,000	0
阮兴祥	董事	0	2,100,000	0
因激励对象行权所引起的股本变动情况		根据《股票期权激励计划》，激励对象中的2人行权1,200万份期权，向激励对象定向发行新增股份1,200万股已于2014年1月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，公司股份总额由1,515,865,930股变更为1,527,865,930股。 根据《股票期权激励计划》，激励对象中的1人行权210万份期权，向激励对象定向发行新增股份210万股已于2014年7月18日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，公司股份总额由1,527,865,930股变更为1,529,965,930股。		
权益工具公允价值的计量方法		采用估值技术确定金融工具的公允价值，考虑了市场参数，包括无风险利率、信用风险、外汇汇率、商品价格、股价或股价指数、金融工具价格未来波动率、提前偿还风险、金融资产或金融负债的服务成本等。		
估值技术采用的模型、参数及选取标准		采用布莱克-斯科尔斯定价模型。 参数选取情况说明： 1、期权授权日的收盘价为 S=13.91 元； 2、期权的行权价 X=16.88 元； 3、第 1 批期权的剩余期限为 6 年；第 2 批期权的剩余期限为 7 年；第 3 批期权的剩余期限为 8 年； 4、无风险收益率：r=1.47%； 5、预期波动率：选用 12%作为预期波动率。 6、预计分红率：选用 1%作为预计分红率。		
权益工具公允价值的分摊期间及结果		本期根据公司 2008 年、2009 年和 2010 年度考核结果确认的可行权权益工具数量，以权益结算的股份支付确认的费用总额为 30,422,548.00 元，本期权益工具成本 0 元。		

**(三) 报告期公司股权激励相关情况说明**

详见本报告第五节第四项“公司股权激励情况及其影响”。

**五、重大关联交易**

适用 不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	4,050.00	2009年12月30日	2009年12月30日	2017年12月29日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	150.00	2013年1月25日	2013年1月25日	2015年11月24日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	150.00	2013年1月25日	2013年1月25日	2015年10月24日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	150.00	2013年5月14日	2013年5月14日	2015年11月13日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	210.00	2014年11月19日	2014年11月19日	2015年11月18日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	240.00	2014年12月5日	2014年12月5日	2015年12月5日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司

杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	75.00	2013年8月15日	2013年8月15日	2016年10月14日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	75.00	2013年8月16日	2013年8月16日	2016年2月15日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	150.00	2013年8月19日	2013年8月19日	2016年10月14日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	300.00	2013年10月14日	2013年10月14日	2017年10月11日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	300.00	2014年01月02日	2014年01月02日	2017年10月01日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										750.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										5,850.00			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										428,324.34			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										360,705.19			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										366,555.19			
担保总额占公司净资产的比例（%）										32.76			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										140,853.36			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										140,853.36			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明										根据龙山化工与杭州协联热电有限公司（以下简称协联热电）签订的《股权转让协议》，公司拟以2,450万元价格转让持有的临江热电15%股权，在股份转让的同时，变更按持股比例提供的股东担保，公司和协联热电签订《反担保保证合同》，反担保合同生效之日起至银行办理担保变更完毕之日止，协联热电为公司对临江热电银行融资提供的保证担保提供反担保。截至本财务报告报出批准日，股权转让手续已办妥，担保变更登记手续仍在办理中。			

### 3 其他重大合同

根据 2014 年 7 月 11 日公司和上海市闸北区土地发展中心(闸北土地中心)及上海市闸北区旧区改造动拆迁总指挥部办公室签订的《闸北区“黄山路 地块(271、275 街坊)就近安置动迁配套商品房”项目合作框架协议》，闸北土地中心负责黄山路地块(271、275 街坊)土地征收储备和拆迁，公司向闸北土地中心提供征收储备所需资金，所需资金累计最高不超过 18 亿元，待项目地块挂牌出让后收回。截至本财务报表批准报出日，公司及鸿源鑫创累计支付 1,241,733,208.11 元。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	持有公司股份 5% 以上的自然人股东	不会从事与公司业务有同业竞争的经营活 动，并愿意对违反上述 承诺而给公司造成的 经济损失承担赔偿责任。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东和实际控制人	作为浙江龙盛的控股 股东期间，将不在中 国境内或境外以任何 方式(包括但不限于 本人独资经营、通过 合资经营或拥有另一 公司或企业的股份及 其他权益)直接或间 接从事、参与与浙江 龙盛及其控股子公司 现在以及将来所从事 的经营活构成竞争的 任何业务或活动。 本人愿意对违反上述 承诺而给浙江龙盛及 其控股子公司造成的 经济损失承担赔偿责任。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司	公司承诺：(1)就浙 江龙盛 2014 年非公 开发行股份事宜，公	2014 年 11	是	是		



			司不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定；（2）公司及下属公司不以直接或间接方式对浙江龙盛2014年非公开发行股份的认购对象提供财务资助或补偿，以及以协议、信托形式或其他方式代持股份。	月 14 日起 至发 行完 成日				
与再融资相关的承诺	其他	阮水龙	（1）就浙江龙盛2014年非公开发行股份事宜，本人不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定；（2）本人、本人之直系亲属及本人控制之公司不以直接或间接方式对浙江龙盛2014年非公开发行股份的认购对象（除实际控制人外）提供财务资助或补偿，以及以协议、信托形式或其他方式代持股份。	2014 年 11 月 14 日起 至发 行完 成日	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	阮 伟 祥、项 志峰	承诺：（1）就浙江龙盛2014年非公开发行股份事宜，本人不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定；（2）本人、本人之直系亲属及本人控制之公司不以直接或间接方式对浙江龙盛2014年非公开发行股份除本人以外的认购对象提供财务资助或补偿，以及以协议、信托形式或其他方式代持股份。	2014 年 11 月 14 日起 至发 行完 成日	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		180
境内会计师事务所审计年限		15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	50

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
广东依顿电子科技股份有限公司	1.60%股权	0	-27,200,000.00	27,200,000.00	0
杭州临江环保热电有限公司	15.00% 股权	0	-27,000,000.00	27,000,000.00	0
深圳市云海通讯股份有限公司	3.45%股权	0	-10,200,000.00	10,200,000.00	0
北京中昊碱业有限公司	3.33%股权	0	-500,000.00	500,000.00	0
上海同捷科技股份有限公司	2.66%股权	0	-12,250,000.00	12,250,000.00	0
中化化肥原料有限责任公司	0.60%股权	0	-100,000.00	100,000.00	0
锦州银行股份有限公司	2.56%股权	0	-200,000,000.00	200,000,000.00	0
浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）	注[1]	0	-135,303,430.00	135,303,430.00	0
浙江上虞农村商业银行股份有限公司	5.42%股权	0	-120,320,000.00	120,320,000.00	0
合计	/	0	-532,873,430.00	532,873,430.00	0

[注 1]：公司为有限合伙人，不参与该企业的经营管理，故采用成本法核算。

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》对长期股权投资进行了定义，明确了投资企业对被投资单位不具有控制、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投资，不属于长期股权投资。公司根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的相关规定，将这部分投资作为可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

## 2 准则其他变动的影响

（1）修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，资产负债表中的所有者权益类应当按照实收资本（或股本）、资本公积、其他综合收益、盈余公积、未分配利润等项目分项列示。公司根据以上规定，将原计入资本公积项目中的其他综合收益以及外币报表折算差额项目，重分类至其他综合收益项目列示，并对其采用追溯调整法进行调整，具体调整事项如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013年1月1日归属于母公司 股东权益（+/-）	2013年12月31日归属于母公司 股东权益（+/-）
资本公积	-551,217,220.41	-710,956,621.66
外币报表折算差额	-49,013,413.79	63,447,730.09
其他综合收益	600,230,634.20	647,508,891.57
合计（归属于母公司股东权益合计）	0	0

（2）修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》在一般企业资产负债表的列报格式中，增设了递延收益项目，要求企业根据递延收益总账科目的余额填列。公司根据以上规定，将原来填列在其他非流动负债中的递延收益，重分类至递延收益项目，并对其采用追溯调整法进行调整；修订后的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》在一般企业资产负债表的列报格式中，增设了长期应付职工薪酬项目，要求企业根据长期应付职工薪酬总账科目的余额填列。公司根据以上规定，将原来填列在其他非流动负债中的长期应付职工薪酬，重分类至长期应付职工薪酬项目，并对其采用追溯调整法进行调整；具体调整事项如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013年1月1日归属于母公司 股东权益（+/-）	2013年12月31日归属于母公司 股东权益（+/-）
长期应付职工薪酬	67,238,484.00	55,416,739.30
递延收益	198,182,508.00	185,392,844.02
其他非流动负债	-265,420,992.00	-240,809,583.32
合计（归属于母公司股东权益合计）	0	0

（3）执行《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》和《企业会计准则—基本准则》不会对公司 2013 年度及本期财务报表相关项目金额产生影响。

## 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

详见公司《2014 年年度报告》全文中的《审计报告》附注第十二项“资产负债表日后事项”及第十三项“其他重要事项”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,515,865,930	100	14,100,000				14,100,000	1,529,965,930	100
1、人民币普通股	1,515,865,930	100	14,100,000				14,100,000	1,529,965,930	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,515,865,930	100	14,100,000				14,100,000	1,529,965,930	100

##### 2、 股份变动情况说明

根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的2人行权1,200万份期权，向激励对象定向发行新增股份1,200万股已于2014年1月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，公司股份总额由1,515,865,930股变更为1,527,865,930股。

根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的 1 人行权 210 万份期权，向激励对象定向发行新增股份 210 万股已于 2014 年 7 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，公司股份总额由 1,527,865,930 股变更为 1,529,965,930 股。

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

若按股份未变动的口径 1,515,865,930 股计算,2014 年度每股收益为 1.67 元,2014 年末每股净资产为 7.38 元;若按股份变动后的口径 1,529,965,930 股计算,2014 年度每股收益为 1.66 元,2014 年末每股净资产为 7.31 元。

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数 量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
行权股票	2013 年 6 月 3 日	7.87	2,135	2013 年 6 月 7 日	2,135	
行权股票	2013 年 11 月 4 日	7.87	2,610	2013 年 11 月 8 日	2,610	
行权股票	2014 年 1 月 21 日	7.87	1,200	2014 年 1 月 27 日	1,200	
行权股票	2014 年 7 月 18 日	7.60	210	2014 年 7 月 25 日	210	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明：

1、根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的 26 人行权 2,135 万份期权，行权价格为 7.87 元/股，向激励对象定向发行新增无限售条件流通股份 2,135 万股于 2013 年 6 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，2013 年 6 月 7 日在上海证券交易所上市。

2、根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的 20 人行权 2,610 万份期权，行权价格为 7.87 元/股，向激励对象定向发行新增无限售条件流通股份 2,610 万股于 2013 年 11 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，2013 年 11 月 8 日在上海证券交易所上市。

3、根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的 2 人行权 1,200 万份期权，行权价格为 7.87 元/股，向激励对象定向发行新增无限售条件流通股份 1,200 万股于 2014 年 1 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，2014 年 1 月 27 日在上海证券交易所上市。

4、根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的 1 人行权 210 万份期权，行权价格为 7.60 元/股，向激励对象定向发行新增无限售条件流通股份 210 万股于 2014 年 7 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份变动登记手续，2014 年 7 月 25 日在上海证券交易所上市。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的 26 人行权 2,135 万份期权，行权价格 7.87 元/股，行权缴款 168,024,500.00 元，其中计入股本 21,350,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）146,674,500.00 元。公司股份总数由 1,468,415,930 股变更为 1,489,765,930 股。

2、根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的 20 人行权 2,610 万份期权，行权价格 7.87 元/股，行权缴款 205,407,000.00 元，其中计入股本 26,100,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）179,307,000.00 元。公司股份总数由 1,489,765,930 股变更为 1,515,865,930 股。

3、根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的 2 人行权 1,200 万份期权，行权价格 7.87 元/股，行权缴款 94,440,000.00 元，其中计入股本 12,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）82,440,000.00 元。公司股份总数由 1,515,865,930 股变更为 1,527,865,930 股。

2、根据公司《股票期权激励计划》，激励对象中的 1 人行权 210 万份期权，行权价格 7.60 元/股，行权缴款 15,960,000.00 元，其中计入股本 2,100,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）13,860,000.00 元。公司股份总数由 1,527,865,930 股变更为 1,529,965,930 股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	63,286
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	84,143

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
阮水龙	0	194,826,996	12.73	0	无	0	境内自然人
阮伟祥	14,472,839	134,465,699	8.79	0	无	0	境内自然人
阮伟兴	-38,187,748	55,812,152	3.65	0	质押	33,300,000	境内自然人
项志峰	4,200,000	46,441,280	3.04	0	无	0	境内自然人
潘小成	0	21,618,872	1.41	0	无	0	境内自然人
阮兴祥	2,100,000	10,819,101	0.71	0	质押	3,330,000	境内自然人
许素琴	8,748,448	8,748,448	0.57	0	无	0	境内自然人
杭州绫绣针织有 限公司	8,175,699	8,175,699	0.53	0	无	0	境内非国有 法人
章荣夫	-10,441,156	7,178,940	0.47	0	质押	5,800,000	境内自然人
华润深国投信托 有限公司-润金 100 号集合资金 信托计划	7,156,061	7,156,061	0.47	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
阮水龙	194,826,996	人民币普通股	194,826,996				
阮伟祥	134,465,699	人民币普通股	134,465,699				
阮伟兴	55,812,152	人民币普通股	55,812,152				
项志峰	46,441,280	人民币普通股	46,441,280				
潘小成	21,618,872	人民币普通股	21,618,872				
阮兴祥	10,819,101	人民币普通股	10,819,101				
许素琴	8,748,448	人民币普通股	8,748,448				
杭州绫绣针织有限公司	8,175,699	人民币普通股	8,175,699				
章荣夫	7,178,940	人民币普通股	7,178,940				
华润深国投信托有限公司-润金 100 号集合资金信托计划	7,156,061	人民币普通股	7,156,061				

上述股东关联关系或一致行动的说 明	(1) 公司股东阮水龙与阮伟祥、阮伟兴、项志峰存在关联关系，分别为父 子、父子及翁婿关系，但阮水龙、阮伟祥、项志峰与阮伟兴自 2008 年 8 月 1 日起不存在一致行动关系。 (2) 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
----------------------	--

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 自然人

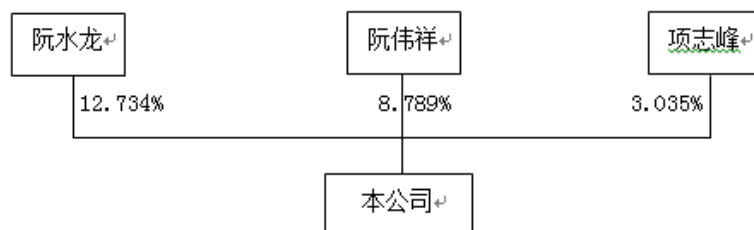
姓名	阮水龙、阮伟祥、项志峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	阮水龙任浙江龙盛控股有限公司董事长，阮伟祥任公司董 事长兼总经理，项志峰任公司董事、常务副总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

##### (二) 实际控制人情况

###### 1 自然人

姓名	阮水龙、阮伟祥、项志峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	阮水龙任浙江龙盛控股有限公司董事长，阮伟祥任公司董事长 兼总经理，项志峰任公司董事、常务副总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

###### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期在其股东单位领薪情况
阮伟祥	董事长、总经理	男	49	2013年4月2日	2016年4月1日	119,992,860	134,465,699	14,472,839	股票期权行权及二级市场增持	126.00	0
阮兴祥	副董事长	男	52	2013年4月2日	2016年4月1日	8,719,101	10,819,101	2,100,000	股票期权行权	76.00	0
项志峰	董事、常务副总经理	男	52	2013年4月2日	2016年4月1日	42,241,280	46,441,280	4,200,000	股票期权行权	76.00	0
罗斌	董事、财务总监	男	43	2013年4月2日	2016年4月1日	0	0	0		68.00	0
徐亚林	董事、副总经理	男	49	2013年4月2日	2016年4月1日	0	0	0		605.93	0
周勤业	董事	男	63	2013年4月2日	2016年4月1日	0	0	0		24.00	0
全泽	独立董事	男	44	2013年4月2日	2016年4月1日	0	0	0		8.00	0
孙笑侠	独立董事	男	51	2013年4月2日	2016年4月1日	0	0	0		8.00	0
吴仲时	独立董事	男	52	2013年4月2日	2015年1月14日	0	0	0		8.00	0
王勇	监事会主席	男	37	2013年4月2日	2016年4月1日	0	0	0		23.00	0
阮小云	监事	女	45	2013年4月2日	2016年4月1日	130,700	98,700	-32,000	二级市场减持	20.72	0
倪越刚	监事	男	44	2013年4月2日	2016年4月1日	0	0	0		9.30	0



姚建芳	董事会秘书	男	32	2013年5月27日	2016年4月1日	0	0	0		60.00	0
合计	/	/	/	/	/	171,083,941	191,824,780	20,740,839	/	1,112.95	/

姓名	主要工作经历
阮伟祥	自1993年以来,曾任浙江染料助剂总厂副厂长、总工程师,浙江龙盛集团公司副总经理、总工程师,公司第一届、第二届董事会董事、副总经理兼总工程师,第三届董事会董事、总经理,第四届、第五届董事会董事长兼总经理等职。现任浙江龙盛控股有限公司副董事长,本公司第六届董事会董事长兼总经理。
阮兴祥	曾任上虞县助剂总厂企管科长,浙江助剂总厂企管科长,浙江染料助剂总厂企管科长,浙江龙盛集团公司企财部长,本公司企财部部长、办公室主任兼证券办主任、董事会秘书,本公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事,第五届董事会副董事长。现任浙江龙盛控股有限公司董事,本公司第六届董事会副董事长、房产事业部总裁。
项志峰	曾任上虞县助剂厂基建设备科长,浙江助剂总厂供销处处长、经营副厂长,浙江染料助剂总厂经营副厂长兼销售公司经理,浙江龙盛集团公司经营副总经理、党委委员兼销售公司经理,本公司第一届董事会董事、副总经理兼销售公司经理,本公司第二届董事会董事、副总经理,本公司第三届、第四届、第五届董事会聘任的常务副总经理。现任浙江龙盛控股有限公司董事,本公司第六届董事会董事、常务副总经理、染料事业部总经理。
罗斌	自1998年以来,先后任职于中国华源集团、上海凯业集团、上海金信证券研究所有限责任公司、上海申银万国证券研究所有限公司、上海盛万投资顾问有限公司,2009年5月起任本公司第四届、第五届董事会聘任的财务总监。现任本公司第六届董事会董事、财务总监。
徐亚林	2002年以前在联合利华中国、澳大利亚和巴西等地任职13年,先后担任研发总监、全球发展中国家开发总监等职;2002年12月至2007年8月任瑞士汽巴精化(日化)大中国区总经理、后兼任亚太区业务总裁;2007年8月至2009年9月任美国亨斯迈亚太区采购总监;2009年10月至2010年5月任美国格雷西亚亚太区采购及供应链总监,2010年5月起进入本公司工作,曾任本公司第五届董事会聘任的副总经理。现任德司达全球控股(新加坡)有限公司董事,本公司第六届董事会董事、副总经理。
周勤业	1987-1994年任上海财经大学会计学系副主任。1994年加入上海证券交易所,2002年至2011年期间任上海证券交易所副总经理,2011年至2012年任上海证券交易所总会计师,并曾任中国证监会发行审核委员会委员和重大重组审核委员会委员。现任财政部会计准则委员会委员,中国注册会计师协会理事,中国资产评估协会常务理事,河仁慈善基金会理事,上海华东电脑股份有限公司、安信信托股份有限公司、浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司董事,三安光电股份有限公司、上海斯米克股份有限公司监事,本公司第六届董事会董事。
全泽	1998年起先后任申银万国证券股份有限公司高级经理,华龙证券有限公司副总裁,2004年4月取得首批保荐代表人资格。曾任内蒙古包钢钢联股份有限公司、龙元建设集团股份有限公司、内蒙古北方重型汽车股份有限公司、新疆城建(集团)股份有限公司、沪士电子股份有限公司独立董事。现任上海迪丰投资有限公司总经理,复旦大学、上海财经大学兼职教授,兼任广东太安堂药业股份有限公司、浙江巨化股份有限公司独立董事,本公司第六届董事会独立董事。
孙笑侠	曾在原杭州大学法律系工作,历任助教、讲师、副教授、教授及系主任。曾任浙江大学光华法学院院长、博士生导师。现任复旦大学特聘教授、法学院博士生导师、法学院院长,中国社会科学院法学博士,哈佛大学高级访问学者,享受国务院特殊津贴,曾获“中国十大杰出中青年法学家”称号,现兼任浙江永强集团股份有限公司、奇瑞汽车股份有限公司独立董事,本公司第六届董事会独立董事。
吴仲时	曾任杭州商学院(现浙江工商大学)会计系副教授,康恩贝集团有限公司财务部经理、财务总监、常务副总裁,浙江康恩贝制药股份有限公司副董事长。现任康恩贝集团有限公司董事、总裁、财务总监,浙江康恩贝制药股份有限公司董事,吉林光华控股集团股份有限公司董事,浙江康恩贝养营堂食品有限公司董事长,江西龙虎山丹霞国际养生谷有限公司董事长,兰溪市兰信小额贷款有限责任公司董事,本公司第六届董事会独立董事。
王勇	2000年7月至今在本公司办公室工作,历任公司第三届、第四届、第五届监事会主席。现任本公司办公室主任,本公司第六届监事会主席。
阮小云	1990年9月至1991年9月任公司出纳;1991年9月至2005年3月在公司销售部工作;2005年4月至2006年3月在浙江汇德隆化工有限公司工作;2006年4月至2009年1月本公司公司部工作;2009年2月至今,在本公司硫酸事业部和浙江捷盛化学工业有限公司任企财部部长。曾任本公司第二届、第三届、第四届、第五届监事会监事。现任本公司硫酸事业部总经理,第六届监事会监事。

倪越刚	1990 年进入本公司，曾任公司第三届、第四届、第五届监事会监事。现在本公司采购中心工作，任本公司第六届监事会监事。
姚建芳	2006 年 7 月至 2008 年 5 月就职于精功集团有限公司投资部；2008 年 5 月至 2013 年 5 月在公司董事会秘书处工作，负责对外投资管理；2009 年 4 月至今，在公司全资子公司深圳市中科龙盛创业投资有限公司任董事、总经理；2013 年 5 月起任公司董事会秘书兼投资部部长。兼任山东国瓷功能材料股份有限公司副董事长、广东依顿电子科技股份有限公司第三届董事会董事、上海华燕房盟网络科技有限公司第一届董事会董事、滨化集团股份有限公司第二届监事会监事。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

√适用 □不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
阮伟祥	董事长 总经理	780	0	780	780	7.87	0	19.68
阮兴祥	副董事长	210	0	210	210	7.60	0	19.68
项志峰	董事 常务副总经理	420	0	420	420	7.87	0	19.68
合计	/	1,410	0	1,410	1,410	/	0	/

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
阮伟祥	浙江龙盛控股有限公司	副董事长	2007 年 2 月 21 日	
阮兴祥	浙江龙盛控股有限公司	董事	2007 年 2 月 21 日	
阮兴祥	浙江龙盛置业有限公司	董事长	2009 年 10 月 24 日	
阮兴祥	上海龙盛共创投资管理有限公司	董事长	2009 年 6 月 12 日	
项志峰	浙江龙盛控股有限公司	董事	2007 年 2 月 21 日	
项志峰	浙江龙盛薄板有限公司	董事	2004 年 8 月 9 日	
罗斌	浙江龙盛薄板有限公司	董事	2009 年 6 月 18 日	
吴仲时	浙江康恩贝制药股份有限公司	董事	2011 年 4 月 8 日	2017 年 5 月 15 日
吴仲时	康恩贝集团有限公司	董事、总裁、财务总监		
吴仲时	浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	董事长	2004 年 12 月	
吴仲时	浙江康恩贝营养堂食品有限公司	董事长	2012 年 12 月	

吴仲时	吉林光华控股集团股份有限公司	董事	2012年9月	2017年7月10日
吴仲时	江西江西龙虎山丹霞国际养生谷有限公司	董事长	2010年9月	
吴仲时	兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	董事	2009年1月	
周勤业	财政部	会计准则委员会委员		
周勤业	中国注册会计师协会	理事		
周勤业	中国资产评估协会	常务理事		
周勤业	河仁慈善基金会	理事		
周勤业	上海华东电脑股份有限公司	董事	2012年4月19日	2015年4月18日
周勤业	安信信托股份有限公司	董事	2012年11月26日	2015年11月25日
周勤业	浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司	董事	2013年4月12日	2017年8月26日
周勤业	兴业银行股份有限公司	独立董事	2012年6月13日	2016年10月14日
周勤业	上海汽车集团股份有限公司	独立董事	2012年5月24日	2015年5月23日
周勤业	上海浦东发展银行股份有限公司	独立董事	2012年10月11日	2015年10月10日
周勤业	三安光电股份有限公司	监事会主席	2013年12月12日	2017年7月9日
周勤业	上海斯米克股份有限公司	监事	2014年3月31日	2017年3月30日
全泽	上海迪丰投资有限公司	总经理		
全泽	复旦大学	兼职教授		
全泽	上海财经大学	兼职教授		
全泽	广东太安堂药业股份有限公司	独立董事	2013年5月16日	2016年5月16日
全泽	浙江巨化股份有限公司	独立董事	2013年10月11日	2016年10月11日
孙笑侠	复旦大学	特聘教授、法学院博士生导师、法学院院长		
孙笑侠	中国社会科学院	法学博士		
孙笑侠	浙江广厦股份有限公司	独立董事	2008年12月24日	2014年12月28日
孙笑侠	杭州老板电器股份有限公司	独立董事	2008年8月18日	2014年8月17日
姚建芳	山东国瓷功能材料股份有限公司	副董事长	2013年8月11日	2016年5月21日
姚建芳	滨化集团股份有限公司	监事	2011年2月22日	2015年3月12日
姚建芳	广东依顿电子科技股份有限公司	董事	2013年12月6日	2016年12月5日
姚建芳	上海华燕房盟网络科技股份有限公司	董事	2014年7月10日	

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的津贴由股东大会确定，董事的津贴为每人每年1万元；独立董事的津贴为每人每年8万元；监事的津贴为每人每年0.5万元；高级管理人员的报酬由第六届董事会十一次会议审议通过的2014年度高管人员目标考核方案确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	应付报酬合计1,112.95万元。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	实际获得的报酬合计 1,112.95 万元。
-----------------------------	------------------------

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
无			

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，核心技术团队和关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员稳定，未发生变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	257
主要子公司在职员工的数量	10,004
在职员工的数量合计	10,261
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,205
销售人员	901
技术人员	955
财务人员	321
行政人员	879
合计	10,261
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	2,956
中专、中技、高中	2,867
高中以下	4,438
合计	10,261

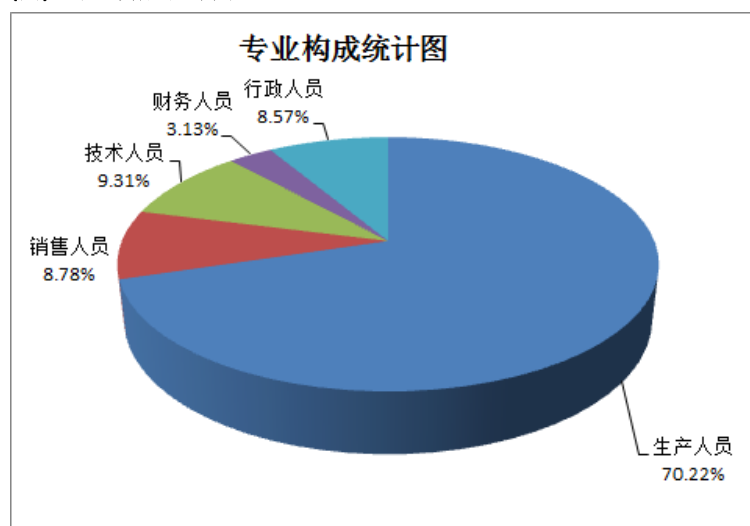
### (二) 薪酬政策

根据企业的经营理念和管理模式，遵照国家有关劳动人事管理政策和公司其他有关规章制度制订了《浙江龙盛集团股份有限公司工资制度方案》，并根据市场实际情况适时调整《浙江龙盛集团股份有限公司员工薪资实施细则》，工资模式：采用结构工资制：主要由基本工资、岗位工资（以员工岗位责任、劳动绩效、劳动态度、劳动技能等指标综合考核员工报酬，适当向经营风险大、责任重大、技术含量高、有定量工作指标的岗位倾斜）、各种津贴（包括有行车补助、出差津贴、伙食津贴、话费津贴、加班补贴等）组成。

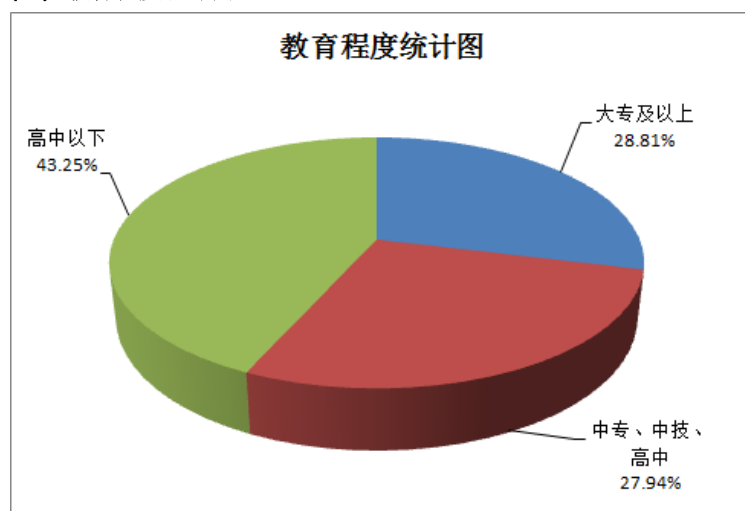
### (三) 培训计划

公司紧紧围绕企业发展的总体要求，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性分层次地推进员工教育培训工作，有针对性引进专业人才，加强专业管理和培训。根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点以及企业发展需要，突出重点，坚持整体推动，制定员工培训计划，以提高职工的思想道德水准，诠释爱岗敬业精神，熟练业务技术本领，树立团队协作意识，增强自我管理能力，为公司发展做贡献。

### (四) 专业构成统计图



## (五) 教育程度统计图



## (六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，有效保障了公司的规范治理和良好运营。公司治理具体情况如下：

1、股东和股东大会：公司严格按照《上海证券交易所上市规则》等相关规定和《公司章程》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。报告期内公司共召开 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

2、董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，专业委员会设立以来公司各相关部门做好与各专业委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽责，认真审阅各项议案，并提出有益建议，为公司科学决策提供强有力的支持。报告期内公司共召开 12 次董事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

3、监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会由 3 名监事组成，其中由股东代表出任的监事 2 名，由职工代表出任的监事 1 名，人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会工作制度》本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。报告期内公司共召开 7 次监事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

4、控股股东与公司关系：公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

5、内部控制制度：公司在建立健全现代企业法人治理结构的同时，对内部控制制度给予高度的重视，在报告期内公司组织相关部门梳理公司治理和管理制度，形成《公司治理体系制度汇编》和《公司管理制度汇编》。公司严格按照中国证监会、上海证券交易所的有关要求，在定期报告中披露了《2014 年度内部控制评价报告》。

6、绩效评价和激励约束机制：公司严格按照法律法规和《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，从制度上建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

7、信息披露与透明度：公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求，由证券部负责对外信息披露和投资者关系管理；确定《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》为公司信息披露的报纸；报告期内公司共编制、报送、披露了 69 项临时公告和 4 份定期报告；公司已制订《内幕信息知情人管理制度》，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

8、投资者关系管理：公司注重与投资者的沟通，制定《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理由证券部负责，通过建立电话专线与投资者保持联系，专人负责接待投资者来电、来访，公司通过公司网站中设置的“投资者关系”专栏，与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，最大程度地满足投资者的信息需求。

报告期内，公司根据相关法律法规要求，继续加强公司内部控制制度建设和完善，提升了公司整体治理水平，切实保证公司治理结构更加规范、完整。

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 28 日	2013 年度董事会工作报告、2013 年度监事会工作报告、2013 年度财务决算报告、2014 年度财务预算报告、2013 年年度报告及其摘要、2013 年度利润分配的预案、关于 2013 年度董事、监事薪酬的议案、关于对下属子公司核定	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014 年 4 月 29 日

		担保额度的议案、关于聘请 2014 年度审计机构的议案、关于公司符合非公开发行股票条件的议案、关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案、关于公司非公开发行股票预案的议案、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案、关于前次募集资金使用情况的议案、关于公司本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案、关于公司与阮伟祥等十名发行对象签署附条件生效的《非公开发行股票认购合同》的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案、关于未来三年(2014-2016) 股东分红回报规划的议案			
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 7 月 4 日	关于修订《公司章程》的议案	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014 年 7 月 5 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 8 月 27 日	关于发行超短期融资券的议案	审议通过全部议案	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014 年 8 月 28 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
阮伟祥	否	12	12	10	0	0	否	3
阮兴祥	否	12	12	10	0	0	否	3
项志峰	否	12	11	10	1	0	否	3
罗斌	否	12	12	10	0	0	否	3
徐亚林	否	12	12	10	0	0	否	2
周勤业	否	12	12	10	0	0	否	2
全泽	是	12	12	10	0	0	否	3
孙笑侠	是	12	11	10	1	0	否	0
吴仲时	是	12	12	10	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无此情况。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会分别设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。战略委员会就“十二·五”规划和年度经营目标提出意见和建议，以促进公司的持续发展；审计委员会对定期报告编制工作进行监督，对财务报告和内控报告审计单位的聘用提出建议，并在年度审计过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；提名委员会对董事及高管的任免进行认真审查和建议。薪酬与考核委员会对公司的董事、高级管理人员 2014 年度的薪酬进行审核并发表意见。



## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

项目	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司面向市场独立从事染料、化工中间体、减水剂、硫酸、纯碱及其他精细化工业务，拥有完备的原辅材料采购网络和独立完整的生产体系，产品生产根据国内外市场的需求由公司独立组织，所需原材料由公司统一采购，产品销售也由公司根据市场形势和营销计划、策略自主统筹安排，虽然本公司与关联方相互之间在原料方面有一定的采购和销售，但本公司与其发生的交易是严格遵守双方签署的《关联方货物采购与销售之框架性协议》，并明确了协议双方的权利义务关系，其关联交易符合公平、公开、公正的原则，不影响本公司生产业务的独立性。
人员方面独立完整情况	是	公司设有独立的人事管理部门，专门负责公司的劳动、人事及工资管理，相应建立了独立的人事管理制度、工资管理制度等规章制度，并建立了职工档案、人事管理档案、工资发放名册等文档，公司人员的招聘、人事管理及考核制度完全独立。公司董事、监事和高级管理人员的产生严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均在本公司领取薪酬，未在其他单位领取薪酬，公司高管只在其他公司担任董事或董事长职务。
资产方面独立完整情况	是	公司资产产权清晰，1997 年发起设立时，各股东将拥有浙江龙盛集团公司全部经营性资产投入股份公司，该资产主要为染料生产所必需的全套生产设备，使公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，能够保证公司独立并按产品质量要求完成相关产品的生产制造，公司资产具备独立完整性。
机构方面独立完整情况	是	公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和其他规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了公司章程并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构，并设置了相应的职能部门，不存在控股股东或控制人干预本公司的机构设置情形。 公司拥有独立的生产经营场所和办公机构，并结合本公司生产经营的特点，依照公司章程的规定，设置了财务部、资金部、公司部、证券部、法务部、EHS 部、投资部、技术中心、人力资源部、办公室等职能部门，并单独挂牌运作。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策，负责公司的投融资安排、运营资金及实物资产的管理和日常费用核算、销售、供应、税务、报表制作等事务，独立对外签订合同。公司根据《会计法》、《总会计师条例》、《企业会计制度》、《会计基础工作规范》、《企业会计准则》、《财务会计通则》等有关法律、法规及规章制度，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开立了独立的银行帐户，持有浙江省国家税务局和浙江省地方税务局颁发的税务登记证，进行独立的税务登记，依法独立地进行纳税申报并缴纳各项税金。本公司下属子公司均为独立的法人实体，独立核算，统一执行本公司的财务管理制度，并设有健全的会计机构，配有专职会计人员。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事在每年年初召开年度会议对公司总经理提出目标考核，考核内容包括确定高级管理人员的月薪，并在经过充分的分析后，确定年度考核目标，并在下一年年初召开的年度董事会会议上审议考核结果。

同时，为建立与公司业绩和长期战略紧密挂钩的长期激励机制，公司已实施股票期权激励计划，对公司执行董事、高管、子公司高管及其他核心管理人员实行股票期权激励计划，该激励计划自 2008 年起实施，有效期八年，截至 2014 年 7 月已实施完毕。股票期权激励计划的实施，进一步健全了公司经营机制，完善了管理人员激励约束机制，提高了公司的可持续发展能力，确保了公司发展战略的实现。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、内部控制责任声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

#### 2、内部控制制度建设情况

公司根据《公司法》、《会计法》以及《企业内部控制基本规范》等有关法律法规要求，建立和完善了内部控制制度和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。结合公司实际情况，建立健全了较为完善的内控制度管理体系，内容涵盖“三会”运作、重大投资决策、关联交易决策、财务管理、人力资源、企业文化、发展战略、社会责任、采购业务、销售业务、工程项目管理、资产管理、资金活动、研究与开发、合同管理、对外担保、全面预算、内部信息传递、信息披露等各个环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

但由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，由于其固有的局限性、内外部环境以及政策法规持续变化，可能会导致原有控制措施不适用或出现偏差。对此，公司将根据外部经营环境的变化、相关政策的要求，结合公司自身发展的需要，不断完善公司的内部控制制度，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对公司财务报告相关内部控制进行了评价，纳入评价范围的核心业务与重要事项，均已建立了与现时经营规模及业务性质相适应的内部控制，并得以有效执行，合理控制了各种风险，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

《2014 年度内部控制评价报告》披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请审计机构天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2014 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，认为公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》披露在上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据公司《信息披露管理制度》的规定：公司及其他信息披露义务人违反信息披露规定的，必须依照国家有关法律法规进行处理，涉嫌违法犯罪的，应当依法追究其相关刑事责任。由于公司工作人员工作失职或违反本制度规定，致使公司因信息披露工作而遭受证券监管机构处罚，给公司造成严重影响或损失的，公司可给予该责任人批评、警告，直至解除其职务的处分，并可向其提出适当的赔偿要求，证券监管机构另有处分的，不免除公司给予的处分，并将有关处理结果在 5 个工作日内报证券交易所备案。公司聘请的中介机构擅自披露公司尚未披露的重大信息，给公司造成损失的，公司保留追究其权利。

报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等事项，也未出现 2013 年年报信息披露重大差错情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审 计 报 告

天健审〔2015〕1718 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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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浙江龙盛公司管理层的责任，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。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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：黄元喜

中国注册会计师：金东伟

二〇一五年三月二十九日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2014 年 12 月 31 日

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,602,971,957.99	1,698,072,144.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	2,023,030,410.97	1,898,715,566.45
应收账款	3	2,655,788,484.24	1,960,662,766.95
预付款项	4	267,580,123.23	435,425,890.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	11,085,034.25	9,806,995.38
应收股利			
其他应收款	6	1,565,688,458.13	413,730,065.72
买入返售金融资产			
存货	7	5,256,485,368.73	4,397,329,070.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	8	201,842,900.00	1,361,700.00
其他流动资产	9	265,766,848.99	156,700,389.60
流动资产合计		13,850,239,586.53	10,971,804,589.99
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	10	1,743,277,581.73	1,518,028,960.04
持有至到期投资			
长期应收款	11	10,062,000.00	9,724,800.00
长期股权投资	12	271,271,347.65	197,177,475.83
投资性房地产	13	22,122,331.67	22,546,462.45
固定资产	14	4,959,689,601.43	4,582,363,682.19
在建工程	15	398,199,651.63	316,987,065.12
工程物资			9,143.20
固定资产清理	16	3,500,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	17	593,309,741.01	543,661,181.20
开发支出			
商誉	18	64,395,119.87	64,301,690.98
长期待摊费用	19	9,509,619.72	11,091,082.25
递延所得税资产	20	193,013,652.53	166,220,593.26
其他非流动资产	21	905,966,370.50	570,723,194.20
非流动资产合计		9,174,317,017.74	8,002,835,330.72
资产总计		23,024,556,604.27	18,974,639,920.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	22	3,038,066,662.87	2,779,463,850.55
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	23	557,934,488.42	355,510,022.88
应付账款	24	1,378,155,682.40	1,222,484,670.15
预收款项	25	1,205,578,739.60	764,481,366.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	26	390,454,369.24	302,727,029.01
应交税费	27	455,942,387.79	293,785,241.14
应付利息	28	23,581,457.22	19,461,703.39
应付股利			
其他应付款	29	192,611,783.82	75,133,675.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	30	891,965,615.50	251,484,831.39
其他流动负债	31	927,432,601.30	703,732,179.38
流动负债合计		9,061,723,788.16	6,768,264,569.66
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	32	838,952,971.13	1,316,476,585.53
应付债券	33	500,000,000.00	500,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			30,848.73
长期应付职工薪酬	34	61,053,168.75	55,416,739.30
专项应付款			
预计负债	35	80,229,980.63	85,340,138.74
递延收益	36	169,865,094.78	185,392,844.02
递延所得税负债	20	87,952,170.26	93,620,755.01
其他非流动负债	37	5,031,791.63	27,786,713.46
非流动负债合计		1,743,085,177.18	2,264,064,624.79
负债合计		10,804,808,965.34	9,032,329,194.45
<b>所有者权益</b>			
股本	38	1,529,965,930.00	1,515,865,930.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	39	2,100,839,569.01	2,004,394,759.96
减: 库存股			
其他综合收益	40	429,432,934.70	647,508,891.57
专项储备	41	45,307,201.74	34,783,877.97
盈余公积	42	328,140,793.12	238,344,903.80
一般风险准备			
未分配利润	43	6,753,965,662.42	4,722,999,601.60
归属于母公司所有者权益合计		11,187,652,090.99	9,163,897,964.90
少数股东权益		1,032,095,547.94	778,412,761.36
所有者权益合计		12,219,747,638.93	9,942,310,726.26
负债和所有者权益总计		23,024,556,604.27	18,974,639,920.71

法定代表人: 阮伟祥

主管会计工作负责人: 罗斌

会计机构负责人: 卢邦义

母公司资产负债表  
2014 年 12 月 31 日

编制单位:浙江龙盛集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		462,829,626.52	508,868,923.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		551,212,645.91	69,571,785.63
应收账款	1	54,349,284.90	490,031,903.63
预付款项		2,194,239.96	3,334,509.96
应收利息		11,329,478.69	10,000,000.00
应收股利			234,100,000.00
其他应收款	2	3,091,257,052.66	4,083,013,386.49
存货		33,660,047.37	34,210,859.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		60,000,000.00	150,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		4,266,832,376.01	5,583,131,369.29
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		796,841,494.68	859,230,560.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,516,256,387.35	1,902,509,995.08
投资性房地产		7,728,860.38	7,229,051.82
固定资产		426,525,547.49	449,567,017.69
在建工程		13,456,170.81	2,140,603.61
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,616,334.39	80,881,649.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,260,258.56	7,056,435.88
其他非流动资产		452,791,880.19	324,609,541.35
非流动资产合计		4,307,476,933.85	3,633,224,855.07
资产总计		8,574,309,309.86	9,216,356,224.36
<b>流动负债:</b>			
短期借款		625,200,000.00	403,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		240,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		450,278,872.57	412,416,862.70
预收款项		16,139,119.77	7,677,421.70
应付职工薪酬		58,915,939.84	57,576,653.36
应交税费		127,930,931.65	90,363,570.96
应付利息		15,994,014.40	12,728,053.08
应付股利			
其他应付款		121,237,294.35	2,355,086,934.21

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	
其他流动负债		803,105,915.93	602,840,417.71
流动负债合计		2,518,802,088.51	3,971,889,913.72
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		191,785,000.00	151,453,500.00
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,147,300.00	977,300.00
递延所得税负债			33,708,315.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		692,932,300.00	686,139,115.05
负债合计		3,211,734,388.51	4,658,029,028.77
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,529,965,930.00	1,515,865,930.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,520,282,740.33	2,024,556,321.44
减: 库存股			
其他综合收益			191,013,785.24
专项储备			
盈余公积		328,140,793.12	238,344,903.80
未分配利润		984,185,457.90	588,546,255.11
所有者权益合计		5,362,574,921.35	4,558,327,195.59
负债和所有者权益总计		8,574,309,309.86	9,216,356,224.36

法定代表人: 阮伟祥

主管会计工作负责人: 罗斌

会计机构负责人: 卢邦义

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1	15,149,985,953.20	14,085,822,576.70
其中:营业收入	1	15,149,985,953.20	14,085,822,576.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,266,458,051.30	12,490,249,763.73
其中:营业成本	1	9,423,506,515.03	9,868,402,564.46
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	70,721,999.94	104,232,981.26
销售费用	3	1,118,415,752.58	1,030,476,204.79
管理费用	4	1,284,863,520.67	1,106,477,042.18
财务费用	5	231,915,215.96	215,804,119.48
资产减值损失	6	137,035,047.12	164,856,851.56
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	444,320,846.79	102,711,041.13
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	7	75,425,262.88	33,801,205.37
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,327,848,748.69	1,698,283,854.10
加:营业外收入	8	136,572,961.14	168,483,218.98
其中:非流动资产处置利得	8	2,382,912.43	88,926,205.99
减:营业外支出	9	132,201,605.63	49,240,796.89
其中:非流动资产处置损失	9	87,588,145.22	23,333,963.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,332,220,104.20	1,817,526,276.19
减:所得税费用	10	524,486,596.70	354,761,217.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,807,733,507.50	1,462,765,058.55
归属于母公司所有者的净利润		2,533,285,751.24	1,349,109,935.32
少数股东损益		274,447,756.26	113,655,123.23
六、其他综合收益的税后净额	11	-268,179,400.53	-9,158,157.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-218,075,956.87	47,278,257.37
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-3,633,079.84	1,967,985.26
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-3,633,079.84	1,967,985.26
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-214,442,877.03	45,310,272.11
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-135,736,704.24	157,771,415.99
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-78,706,172.79	-112,461,143.88
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-50,103,443.66	-56,436,414.60



七、综合收益总额		2,539,554,106.97	1,453,606,901.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,315,209,794.37	1,396,388,192.69
归属于少数股东的综合收益总额		224,344,312.60	57,218,708.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.6580	0.9084
（二）稀释每股收益(元/股)		1.6580	0.9050

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：阮伟祥

主管会计工作负责人：罗斌

会计机构负责人：卢邦义

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	1,783,640,699.41	1,651,690,769.60
减: 营业成本	1	1,277,324,032.25	1,272,327,565.83
营业税金及附加		7,487,490.96	5,838,103.21
销售费用		6,920,484.68	4,108,240.63
管理费用	2	153,170,567.77	127,216,432.55
财务费用		4,495,186.48	53,912,666.56
资产减值损失		-96,336,555.04	62,621,689.81
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)	3	519,504,732.25	313,532,301.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,033,773.38	-303,325.92
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		950,084,224.56	439,198,372.30
加: 营业外收入		70,199,130.63	98,547,415.02
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		14,465,283.73	13,060,446.73
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,005,818,071.46	524,685,340.59
减: 所得税费用		107,859,178.25	32,977,785.08
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		897,958,893.21	491,707,555.51
五、其他综合收益的税后净额		-191,013,785.24	-87,834,516.01
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-191,013,785.24	-87,834,516.01
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-191,013,785.24	-87,834,516.01
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		706,945,107.97	403,873,039.50
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 阮伟祥

主管会计工作负责人: 罗斌

会计机构负责人: 卢邦义

合并现金流量表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,417,435,464.75	13,299,328,945.24
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		156,205,078.48	109,453,688.52
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,006,332,586.10	984,753,092.53
经营活动现金流入小计		18,579,973,129.33	14,393,535,726.29
购买商品、接受劳务支付的现金		11,404,924,926.71	9,572,284,869.03
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		1,266,599,898.86	1,117,598,277.45
支付的各项税费		1,155,361,971.67	675,382,567.51
支付其他与经营活动有关的现金	2	2,103,697,601.61	2,136,201,795.87
经营活动现金流出小计		15,930,584,398.85	13,501,467,509.86
经营活动产生的现金流量净额		2,649,388,730.48	892,068,216.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		903,290,181.48	580,953,349.58
取得投资收益收到的现金		70,358,429.44	43,664,928.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,410,719.34	128,009,223.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,006,708.30	5,689,762.62
收到其他与投资活动有关的现金	3	31,249,442.49	46,917,171.94
投资活动现金流入小计		1,033,315,481.05	805,234,435.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,672,393,098.85	887,016,248.77
投资支付的现金		1,108,586,042.02	1,153,582,100.05
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		20,024,657.22	40,791,108.39
支付其他与投资活动有关的现金	4	1,026,733,208.11	
投资活动现金流出小计		3,827,737,006.20	2,081,389,457.21
投资活动产生的现金流量净额		-2,794,421,525.15	-1,276,155,021.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		133,140,322.54	377,038,088.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,740,322.54	3,606,588.16
取得借款收到的现金		5,156,529,651.85	6,955,745,410.89

发行债券收到的现金		800,000,000.00	1,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,089,669,974.39	8,432,783,499.05
偿还债务支付的现金		5,319,632,378.52	7,355,060,764.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		657,048,091.38	452,170,271.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,237,476.96	4,528,167.60
支付其他与筹资活动有关的现金	5		19,845,000.00
筹资活动现金流出小计		5,976,680,469.90	7,827,076,036.51
筹资活动产生的现金流量净额		112,989,504.49	605,707,462.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,947,525.38	-7,196,082.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-37,990,815.56	214,424,574.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,184,043,891.11	969,619,316.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,146,053,075.55	1,184,043,891.11

法定代表人：阮伟祥

主管会计工作负责人：罗斌

会计机构负责人：卢邦义

母公司现金流量表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,050,530,025.86	1,537,456,282.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,955,467,703.70	4,380,887,854.79
经营活动现金流入小计		8,005,997,729.56	5,918,344,137.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,197,154,018.87	1,138,040,771.47
支付给职工以及为职工支付的现金		51,678,268.32	49,837,904.05
支付的各项税费		108,768,185.49	104,856,067.61
支付其他与经营活动有关的现金		7,082,022,206.96	5,401,637,926.76
经营活动现金流出小计		8,439,622,679.64	6,694,372,669.89
经营活动产生的现金流量净额		-433,624,950.08	-776,028,532.12
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,457,533,137.46	1,929,653,792.55
取得投资收益收到的现金		446,568,166.72	69,472,274.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,013.67	83,788,094.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		93,976,552.07	43,871,303.50
投资活动现金流入小计		1,998,338,869.92	2,126,785,464.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,422,006.13	102,146,461.54
投资支付的现金		1,530,706,736.68	1,301,880,731.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,638,128,742.81	1,404,027,193.04
投资活动产生的现金流量净额		360,210,127.11	722,758,271.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		110,400,000.00	373,431,500.00
取得借款收到的现金		1,498,400,000.00	1,868,999,759.54
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	1,100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,408,800,000.00	3,342,431,259.54
偿还债务支付的现金		1,776,400,000.00	3,033,871,759.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		502,312,947.07	288,662,770.74
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,278,712,947.07	3,322,534,530.28
筹资活动产生的现金流量净额		130,087,052.93	19,896,729.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		142,591.04	2,945,575.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		56,814,821.00	-30,427,955.57
加: 期初现金及现金等价物余额		80,905,165.99	111,333,121.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		137,719,986.99	80,905,165.99

法定代表人: 阮伟祥

主管会计工作负责人: 罗斌

会计机构负责人: 卢邦义

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,515,865,930.00				2,715,351,381.62		-63,447,730.09	34,783,877.97	238,344,903.80		4,722,999,601.60	778,412,761.36	9,942,310,726.26
加: 会计政策变更					-710,956,621.66		710,956,621.66						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,515,865,930.00				2,004,394,759.96		647,508,891.57	34,783,877.97	238,344,903.80		4,722,999,601.60	778,412,761.36	9,942,310,726.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	14,100,000.00				96,444,809.05		-218,075,956.87	10,523,323.77	89,795,889.32		2,030,966,060.82	253,682,786.58	2,277,436,912.67
(一) 综合收益总额							-218,075,956.87				2,533,285,751.24	224,344,312.60	2,539,554,106.97
(二)所有者投入和减少资本	14,100,000.00				96,300,000.00							22,740,322.54	133,140,322.54
1. 股东投入的普通股	14,100,000.00				96,300,000.00							22,740,322.54	133,140,322.54
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配									89,795,889.32		-502,319,690.42	-3,237,476.96	-415,761,278.06
1. 提取盈余公积									89,795,889.32		-89,795,889.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-412,523,801.10	-3,237,476.96	-415,761,278.06
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								10,523,323.77				1,979,776.09	12,503,099.86
1. 本期提取								37,149,794.39				2,518,168.86	39,667,963.25
2. 本期使用								26,626,470.62				538,392.77	27,164,863.39
(六) 其他					144,809.05							7,855,852.31	8,000,661.36
四、本期期末余额	1,529,965,930.00				2,100,839,569.01	429,432,934.70	45,307,201.74	328,140,793.12		6,753,965,662.42	1,032,095,547.94	12,219,747,638.93	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,468,415,930.00				2,240,530,585.67		49,013,413.79	29,464,391.95	189,174,148.25		3,672,691,129.93	722,680,984.44	8,371,970,584.03
加：会计政策变更					-551,217,220.41		551,217,220.41						
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,468,415,930.00				1,689,313,365.26		600,230,634.20	29,464,391.95	189,174,148.25		3,672,691,129.93	722,680,984.44	8,371,970,584.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,450,000.00				315,081,394.70		47,278,257.37	5,319,486.02	49,170,755.55		1,050,308,471.67	55,731,776.92	1,570,340,142.23
（一）综合收益总额							47,278,257.37				1,349,109,935.32	57,218,708.63	1,453,606,901.32
（二）所有者投入和减少资本	47,450,000.00				315,081,394.70							1,679,549.81	364,210,944.51
1. 股东投入的普通股	47,450,000.00				325,981,500.00							3,606,588.16	377,038,088.16
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-10,900,105.30							-1,927,038.35	-12,827,143.65
（三）利润分配									49,170,755.55		-298,801,463.6	-4,528,167.60	-254,158,875.70



											5		
1. 提取盈余公积								49,170,755.55			-49,170,755.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-249,630,708.10	-4,528,167.60	-254,158,875.70
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							5,319,486.02				1,361,686.08		6,681,172.10
1. 本期提取							37,593,924.26				16,424,909.11		54,018,833.37
2. 本期使用							32,274,438.24				15,063,223.03		47,337,661.27
（六）其他													
四、本期期末余额	1,515,865,930.00				2,004,394,759.96		647,508,891.57	34,783,877.97	238,344,903.80		4,722,999,601.60	778,412,761.36	9,942,310,726.26

法定代表人：阮伟祥

主管会计工作负责人：罗斌

会计机构负责人：卢邦义

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,515,865,930.00				2,215,570,106.68				238,344,903.80	588,546,255.11	4,558,327,195.59
加:会计政策变更					-191,013,785.24		191,013,785.24				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,515,865,930.00				2,024,556,321.44		191,013,785.24		238,344,903.80	588,546,255.11	4,558,327,195.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,100,000.00				495,726,418.89		-191,013,785.24		89,795,889.32	395,639,202.79	804,247,725.76
(一)综合收益总额							-191,013,785.24			897,958,893.21	706,945,107.97
(二)所有者投入和减少资本	14,100,000.00				495,726,418.89						509,826,418.89
1. 股东投入的普通股	14,100,000.00				96,300,000.00						110,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					399,426,418.89						399,426,418.89
(三)利润分配									89,795,889.32	-502,319,690.42	-412,523,801.10
1. 提取盈余公积									89,795,889.32	-89,795,889.32	
2. 对所有者(或股东)的分										-412,523,801.10	-412,523,801.10

配											, 801. 10	801. 10
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1, 529, 965 , 930. 00				2, 520, 282 , 740. 33					328, 140, 793. 12	984, 185, 457. 90	5, 362, 574 , 921. 35

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,468,415,930.00				1,976,448,837.02				189,174,148.25	395,640,163.25	4,029,679,078.52
加：会计政策变更					-278,848,346.25		278,848,346.25				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,468,415,930.00				1,697,600,490.77		278,848,346.25		189,174,148.25	395,640,163.25	4,029,679,078.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,450,000.00				326,955,830.67		-87,834,561.01		49,170,755.55	192,906,091.86	528,648,117.07
（一）综合收益总额							-87,834,561.01			491,707,555.51	403,872,994.50
（二）所有者投入和减少资本	47,450,000.00				326,955,830.67						374,405,830.67
1. 股东投入的普通股	47,450,000.00				325,981,500.00						373,431,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					974,330.67						974,330.67
（三）利润分配									49,170,755.55	-298,801,463.65	-249,630,708.10
1. 提取盈余公积									49,170,755.55	-49,170,755.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-249,630,708.10	-249,630,708.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,515,865,930.00				2,024,556,321.44		191,013,785.24		238,344,903.80	588,546,255.11	4,558,327,195.59

法定代表人：阮伟祥

主管会计工作负责人：罗斌

会计机构负责人：卢邦义

## 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号文件批准，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，总部位于浙江上虞。公司股票于2003年8月1日在上海证券交易所挂牌交易。公司现持有注册号为330000000013705的营业执照，注册资本1,529,965,930.00元，股份总数1,529,965,930股（每股面值1元），均为无限售条件的A股流通股股份。

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。主要产品：染料、中间体、助剂、减水剂、无机化学品、房地产。

本财务报表业经公司2015年3月29日六届二十二次董事会批准对外报出。

本公司将浙江龙盛染料化工有限公司（以下简称龙盛染化）、浙江安诺芳胺化学品有限公司（以下简称浙江安诺）、桦盛有限公司（以下简称香港桦盛）和Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.（以下简称德司达控股）等97家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

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

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）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。

### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在12个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

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，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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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，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其他综合收益。

##### 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，计入其他综合收益。

#### (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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款, 先将单项金额重大的金融资产区分开来, 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。测试结果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。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与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之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

#### (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. 按信用风险特征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
其他组合	向子公司转贷, 其信用风险特征与账龄分析法组合存在显著差异
按信用风险特征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
其他组合	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
其他组合	
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、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。

## 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分配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

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别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. 共同控制、重要影响的判断

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

## 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 在合并日, 根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中, 按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 确认为金融资产, 按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积 (资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且属于“一揽子交易”的

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

### (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。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	0、3或5	10.00-1.90
通用设备	年限平均法	6-20	0、3或5	16.67-4.75
专用设备	年限平均法	6-12	0、3或5	16.67-7.92
运输工具	年限平均法	4-8	0、3或5	25.00-11.88
其他设备	年限平均法	3-10	0、3或5	33.33-9.50

#### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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。

#### (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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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	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。

3. 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) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

#### (二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额

以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 股份支付

##### 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. 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。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 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。

#### (二十五) 收入

##### 1. 收入确认原则

##### (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。

## 2. 收入确认的具体方法

(1) 内销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 房地产销售收入确认需满足以下条件：房产完工并验收合格，客户按销售合同支付了约定的购房款项并取得入伙资格。

## (二十六) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## (二十七) 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。

## (二十八) 租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

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. 融资租赁的会计处理方法

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。

## (二十九) 重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

## (1) 会计政策变更的内容和原因

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司六届十八次董事会审议通过。

## (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
可供出售金融资产	532,873,430.00	
长期股权投资	-532,873,430.00	
长期应付职工薪酬	55,416,739.30	
递延收益	185,392,844.02	
其他非流动负债	-240,809,583.32	
资本公积	-710,956,621.66	
其他综合收益	647,508,891.57	
外币报表折算差额	63,447,730.09	

## 2. 重要会计估计变更

## (1) 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
德司达控股之子公司 P. T. DyStar Colours indonesia、德司达无锡染料有限公司、德司达(南京)染料有限公司根据固定资产实际使用状况调整折旧年限。	本次变更经公司六届十一次董事会审议通过。	自 2014 年 1 月 1 日起	房屋及建筑物由 20-25 年调整为 25 年,机器设备由 6-12 年调整为 6-20 年,其他设备由 3-5 年调整为 3-10 年。

## (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
固定资产	22,738,082.47	
营业成本	-22,366,669.04	
销售费用	-165,011.02	
管理费用	-206,402.41	

## 四、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	17%、13%、6%、4%-25%[注]； 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%； 间苯二酚、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%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	四级超率累进税率分别为 30%、 40%、50%、60%
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	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、5%、16.5%-39.6%

[注]：德司达控股及其境外子公司，需缴纳增值税或消费税与服务税的，按 4%-25%不等的税率计缴。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
公司、杭州龙山化工有限公司、上海科华染料工业有限公司、浙江鸿盛化工有限公司、上虞吉龙化学建材有限公司、上海鸿源鑫创材料科技有限公司、四川吉龙化学建材有限公司	15%
香港桦盛、宝利佳有限公司、安诺化学(香港)有限公司、维盛投资管理有限公司、盛	16.5%

达国际资本有限公司	
Dystar Singapore Pte. Ltd.	5%
其他境外子公司	16.5%-39.6%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

1. 子公司杭州龙山化工有限公司(以下简称龙山化工)被认定为浙江省 2014 年第一批高新技术企业, 公司被认定为浙江省 2014 年第二批高新技术企业, 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 2014 年第一批高新技术企业, 认定有效期均为 3 年, 2014-2016 年按 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 2013 年第一批高新技术企业, 子公司上海鸿源鑫创材料科技有限公司被认定为上海市 2013 年第二批高新技术企业, 认定有效期均为 3 年, 2013-2015 年继续按 15% 的优惠税率计缴企业所得税; 子公司浙江鸿盛化工有限公司(以下简称浙江鸿盛)被认定为浙江省 2012 年第二批高新技术企业, 认定有效期 3 年, 2012-2014 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2. 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。

3. 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。

## 五、合并财务报表项目注释

说明: 本财务报表附注的期初数指 2013 年 12 月 31 日财务报表数, 期末数指 2014 年 12 月 31 日财务报表数, 本期指 2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日, 上年同期指 2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日。母公司同。

## (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
库存现金	3,115,574.86	3,244,384.41
银行存款	1,219,561,137.82	1,180,758,390.98
其他货币资金	380,295,245.31	514,069,369.30
合 计	1,602,971,957.99	1,698,072,144.69
其中: 存放在境外的款项总额	467,442,747.22	372,471,130.49

## (2) 其他说明

期末货币资金含银行承兑汇票保证金 135,628,898.22 元、保函保证金 222,609,639.53 元、信用证保证金 5,257,172.30 元、土地保证金 2,178,119.24 元、其他保证金 7,606,335.65 元和质押的银行存款 83,638,717.50 元。

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

项目	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	2,023,030,410.97		2,023,030,410.97	1,895,700,566.45		1,895,700,566.45
国内信用证				3,015,000.00		3,015,000.00
合计	2,023,030,410.97		2,023,030,410.97	1,898,715,566.45		1,898,715,566.45

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	337,169,519.29
小 计	337,169,519.29

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,574,621,043.58	
小 计	2,574,621,043.58	

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄分析法组合	2,838,647,206.64	98.74	183,635,399.49	6.47	2,655,011,807.15

单项金额不重大但单项计提坏账准备	36,234,532.95	1.26	35,457,855.86	97.86	776,677.09
合计	2,874,881,739.59	100.00	219,093,255.35	7.62	2,655,788,484.24

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
账龄分析法组合	2,116,020,541.64	99.46	156,644,488.84	7.40	1,959,376,052.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	11,471,110.03	0.54	10,184,395.88	88.78	1,286,714.15
合计	2,127,491,651.67	100.00	166,828,884.72	7.84	1,960,662,766.95

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,713,210,899.07	135,660,544.98	5.00
1-2 年	74,432,494.92	11,164,874.25	15.00
2-3 年	15,155,751.91	4,546,725.59	30.00
3 年以上	35,848,060.74	32,263,254.67	90.00
小计	2,838,647,206.64	183,635,399.49	6.47

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
青岛福润德工贸有限公司	4,081,896.71	4,081,896.71	100.00	预计无法收回
Helliniki Yfantourgia AG	2,512,102.09	2,512,102.09	100.00	预计无法收回
无锡安保染料化工有限公司	2,374,906.68	2,374,906.68	100.00	终止代理业务, 预计无法收回
TEXSILON INDUSTRIA E COMERCIO DE PR	1,945,408.24	1,886,839.43	96.99	[注]
汕头市天祥化工有限公司	1,375,155.82	1,375,155.82	100.00	预计无法收回
MONTEFIBRE HISPANIA, S. A.	1,365,138.08	1,365,138.08	100.00	预计无法收回
普宁市广宝贸易有限公司	1,288,822.63	1,288,822.63	100.00	预计无法收回
COMPANHIA VALENCA INDUSTRIAL	1,177,123.05	794,979.06	67.54	[注]
Comercial Química Poblana	1,134,787.19	1,134,787.19	100.00	预计无法收回
FABRICA DE TECIDOS CARLOS RENAUX S/	1,068,878.37	1,068,878.37	100.00	预计无法收回
BUETTNER S A INDUSTRIA E COMERCIO	1,027,525.28	1,027,525.28	100.00	预计无法收回
零星	16,882,788.81	16,546,824.52	98.01	[注]
小计	36,234,532.95	35,457,855.86		

[注]: 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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 70,231,776.79 元, 本期收回或转回坏账准备金额 2,792,254.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 15,123,402.22 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
ACABADOS TULTEX, SA DE CV	货款	3,840,417.18	客户破产	公司内部 申请审批	否
杭州舒美化工有限公司	货款	3,278,702.18	无法收回		
宁波市瑞兴化工建材有限公司	货款	2,570,700.00	收款可能性较小		
绍兴七彩坊化工有限公司	货款	630,000.00	终止代理业务, 协议减免部分货款		
Tecelagem São Carlos S/A	货款	518,149.33	债务偿还安排, 协议免除 80% 货款		
浙江远阳照明电器有限公司	货款	342,182.45	无法收回		
杭州多丽化工有限公司	货款	305,338.49	终止代理业务, 协议减		



			免部分货款		
小计		11,485,489.63			

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
奇瑞汽车股份有限公司	105,382,330.78	3.67	5,269,116.54
江阴市傲祥染料有限公司	70,371,914.76	2.45	3,518,595.74
南京长安汽车有限公司	65,286,772.99	2.27	3,264,338.65
E. I. DUPONT DE NEMOURS AND COMPANY	62,474,032.99	2.17	3,123,701.65
浙江昱泰染化科技有限公司	47,051,544.53	1.64	2,352,577.23
小计	350,566,596.05	12.20	17,528,329.81

## 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	242,899,887.64	90.78		242,899,887.64	379,089,260.74	87.07		379,089,260.74
1-2 年	10,830,075.53	4.05		10,830,075.53	42,542,452.66	9.77		42,542,452.66
2-3 年	7,348,962.02	2.75		7,348,962.02	8,639,311.90	1.98		8,639,311.90
3 年以上	6,501,198.04	2.42		6,501,198.04	5,154,865.17	1.18		5,154,865.17
合计	267,580,123.23	100.00		267,580,123.23	435,425,890.47	100.00		435,425,890.47

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海宝钢化工有限公司	23,188,272.01	8.67
上海武钢华东销售有限公司	15,344,633.62	5.73
江西恒伟建设工程有限公司	12,574,301.00	4.70
楚源高新科技集团股份有限公司	11,698,272.77	4.37
成都宝钢西部贸易有限公司	9,215,745.40	3.44
小计	72,021,224.80	26.91

## 5. 应收利息

项目	期末数	期初数
委托贷款利息	1,787,500.00	473,662.05
私募债券利息	9,297,534.25	9,333,333.33
合计	11,085,034.25	9,806,995.38

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,026,733,208.11	60.46			1,026,733,208.11
账龄分析法组合	421,397,506.14	24.82	132,442,256.12	31.43	288,955,250.02
委托贷款组合	250,000,000.00	14.72			250,000,000.00
合计	1,698,130,714.25	100.00	132,442,256.12	7.80	1,565,688,458.13

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
账龄分析法组合	524,692,919.27	98.13	120,962,853.55	23.05	403,730,065.72
委托贷款组合	10,000,000.00	1.87			10,000,000.00
合计	534,692,919.27	100.00	120,962,853.55	22.62	413,730,065.72

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海市闸北区土地发展中心	1,026,733,208.11			系上海闸北区规划和土地管理局主管的事业单位, 信誉良好, 资金用于“黄山路地块(271、275街坊)就近安置动迁配套商品房”项目土地征收储备和地块平整, 待项目地块挂牌出让后收回, 故不计提坏账准备。
小计	1,026,733,208.11			

## 3) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	159,948,144.18	7,997,407.20	5.00
1-2 年	140,960,105.89	21,144,015.88	15.00
2-3 年	8,565,829.05	2,569,748.72	30.00
3 年以上	111,923,427.02	100,731,084.32	90.00
小计	421,397,506.14	132,442,256.12	31.43

## 4) 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
浙江时代广场商贸有限公司	250,000,000.00			系委托贷款, 不存在减值迹象[注]
小计	250,000,000.00			

根据公司与浙江时代广场商贸有限公司(以下简称时代广场公司)、招商银行股份有限公司杭州凤起支行签订的《委托贷款借款合同》, 公司委托该行向时代广场公司发放委托贷款 2.5 亿元, 期限自 2014 年 12 月 18 日至 2015 年 12 月 11 日, 贷款年利率 17%。时代广场公司以其开发的杭州环城西路 74 号项目的土地和在建工程抵押, 同时由浙江恒泰房地产股份有限公司和周金辉提供连带责任担保。

## (2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,665,532.41 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	47,368,739.75	55,554,376.15
拆借款	1,189,060,208.11	261,485,934.28
退税款	62,008,215.06	65,347,569.51
委托贷款	250,000,000.00	10,000,000.00
暂付款	38,877,003.61	30,601,538.02
搬迁补偿款	68,143,660.00	76,143,660.00
其他	42,672,887.72	35,559,841.31
合计	1,698,130,714.25	534,692,919.27

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海市闸北区土地发展中心	拆借款	1,026,733,208.11	1 年以内	60.46	
浙江时代广场商贸有限公司	委托贷款	250,000,000.00	1 年以内	14.72	
上虞嘉业房地产开发有限公司	拆借款	99,327,000.00	1-2 年	5.85	14,899,050.00
杭州市滨江区土地整理与测绘中心	搬迁补偿款	62,223,500.00	3 年以上	3.66	56,001,150.00
上虞市金嘉置业有限公司	拆借款	48,000,000.00	1 年以内	2.83	2,400,000.00
小计		1,486,283,708.11		87.52	73,300,200.00

## 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	134,151,840.52		134,151,840.52	126,601,520.91		126,601,520.91
原材料	733,150,610.48	11,487,852.55	721,662,757.93	708,458,459.42	12,718,331.01	695,740,128.41
在产品	197,949,222.41	34,618.96	197,914,603.45	218,854,052.81	3,479,751.46	215,374,301.35
开发成本	1,304,199,240.32		1,304,199,240.32	769,947,324.76		769,947,324.76
库存商品	2,666,701,315.40	126,858,043.06	2,539,843,272.34	2,188,198,983.66	110,180,804.41	2,078,018,179.25
开发产品	362,639,463.71	10,152,730.41	352,486,733.30	523,677,427.66	15,007,045.15	508,670,382.51

委托加工物资	5,675,367.54		5,675,367.54	2,136,410.97		2,136,410.97
包装物	453,968.79		453,968.79	840,822.57		840,822.57
低值易耗品	97,584.54		97,584.54			
合计	5,405,018,613.71	148,533,244.98	5,256,485,368.73	4,538,715,002.76	141,385,932.03	4,397,329,070.73

## (2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,718,331.01	6,663,804.59	189,059.71	7,405,291.92	678,050.84	11,487,852.55
在产品	3,479,751.46		34,618.96		3,479,751.46	34,618.96
库存商品	110,180,804.41	40,702,885.12	422,041.97	22,092,984.26	2,354,704.18	126,858,043.06
开发产品	15,007,045.15			4,854,314.74		10,152,730.41
小计	141,385,932.03	47,366,689.71	645,720.64	34,352,590.92	6,512,506.48	148,533,244.98

## (3) 借款费用资本化情况

本期期末开发成本中借款费用资本化金额共计 74,641,097.56 元。

## (4) 其他说明

## 1) 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(亿元)	期末数	期初数
龙盛蓝郡项目二期	2010.11	2015.12	2.70	194,713,829.18	120,386,696.99
上海龙盛国际商业广场项目	2011.09	2015.09	10.00	997,676,161.14	649,560,627.77
高铁新城 J3 地块项目	尚未决定开发方案及开发方式			111,809,250.00	
小计			12.70	1,304,199,240.32	769,947,324.76

## 2) 存货——开发产品

项目名称	开工时间	竣工时间	总投资(亿元)	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	10.11	61,321,766.61	86,548,904.57
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	9.46	98,631,652.16	158,078,273.05
龙盛蓝郡项目一期	2010.11	2013.05	5.30	202,686,044.94	279,050,250.04
小计			24.87	362,639,463.71	523,677,427.66

## 8. 一年内到期的非流动资产

## (1) 明细情况

## (2) 委托贷款

项目	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
委托贷款	100,000,000.00		100,000,000.00			
私募债券投资	100,000,000.00		100,000,000.00			
融资租赁款	1,842,900.00		1,842,900.00	1,361,700.00		1,361,700.00
合计	201,842,900.00		201,842,900.00	1,361,700.00		1,361,700.00
其他应收款内容	账面余额	期限	年利率	备注		
上海宝燕投资集团有限公司	100,000,000.00	2013/8/23-2015/8/22	16%	以其持有的上海商业发展有限公司 9,800 万元股权质押,并由胡明宝和赖丹燕提供连带责任保证		
小计	100,000,000.00					

## (3)

## 私募债券投资

根据 2014 年 3 月 26 日上海鸿源鑫创材料科技有限公司(以下简称鸿源鑫创)与美都经贸浙江有限公司(以下简称美都经贸)签订的《美都经贸浙江有限公司 2014 年私募债券之认购协议》,鸿源鑫创认购美都经贸 1 亿元私募债券,期限自 2014 年 3 月 26 日至 2015 年 4 月 26 日,债券年利率为 9%,本债券由美都控股股份有限公司提供不可撤销的连带责任保证。

## 9. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待摊保险费、修理费	2,951,651.55	1,138,667.42
待抵扣及预缴税费	259,035,555.99	155,097,730.53

其他	3,779,641.45	463,991.65
合计	265,766,848.99	156,700,389.60

## 10. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项目	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
可供出售权益工具	1,817,229,581.73	73,952,000.00	1,743,277,581.73	1,589,480,960.04	71,452,000.00	1,518,028,960.04
其中： 按公允价值计量的	911,136,087.05		911,136,087.05	985,155,530.04		985,155,530.04
按成本计量的	906,093,494.68	73,952,000.00	832,141,494.68	604,325,430.00	71,452,000.00	532,873,430.00
合计	1,817,229,581.73	73,952,000.00	1,743,277,581.73	1,589,480,960.04	71,452,000.00	1,518,028,960.04

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	254,143,809.44		254,143,809.44
公允价值	911,136,087.05		911,136,087.05
公允价值变动累计计入其他综合收益税后净额的金額	572,536,212.20		572,536,212.20
已计提减值金額			

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
Airway Communications International Holding Company Limited	71,452,000.00			71,452,000.00
广东依顿电子科技股份有限公司	27,200,000.00		27,200,000.00	
杭州临江环保热电有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00
深圳市云海通讯股份有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00
北京中昊碱业有限公司	500,000.00			500,000.00
上海同捷科技股份有限公司	12,250,000.00			12,250,000.00
中化化肥原料有限责任公司	100,000.00			100,000.00
锦州银行股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)	135,303,430.00		89,072,472.00	46,230,958.00
浙江上虞农村商业银行股份有限公司	120,320,000.00	11,280,000.00		131,600,000.00
上海华燕房盟网络科技有限公司		35,333,000.00		35,333,000.00
绍兴盛创投资合伙企业(有限合伙)		200,000,000.00	28,380,000.00	171,620,000.00
外贸信托·九智9号集合资金信托计划		50,000,000.00		50,000,000.00
汇添富资本-汇盛聚智3号-绿地股权投资专项资产管理计划		149,807,536.68		149,807,536.68

小 计	604,325,430.00	446,420,536.68	144,652,472.00	906,093,494.68
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
Airway Communications International Holding Company Limited	71,452,000.00			71,452,000.00	3.38	
广东依顿电子科技股份有限公司					1.31	383,040.00
杭州临江环保热电有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00	15.00	
深圳市云海通讯股份有限公司					3.40	
北京中昊碱业有限公司					3.63	
上海同捷科技股份有限公司					2.66	
中化化肥原料有限责任公司					0.66	
锦州银行股份有限公司					2.56	10,500,000.00
浙江昆仑创元股权投资合伙企业(有限合伙)					[注]	
浙江上虞农村商业银行股份有限公司					5.93	1,125,000.00
上海华燕房盟网络科技有限公司					8.75	
绍兴盛创投资合伙企业(有限合伙)					28.57	
外贸信托·九智9号集合资金信托计划						
汇添富资本-汇盛聚智3号—绿地股权投资专项资产管理计划					19.59	2,464,785.13
小 计	71,452,000.00	2,500,000.00		73,952,000.00		14,472,825.13

[注]: 公司为有限合伙人, 不参与该企业的经营管理, 故采用成本法核算。

(4) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	小 计
期初已计提减值金额	71,452,000.00		71,452,000.00
本期计提	2,500,000.00		2,500,000.00
其中: 从其他综合收益转入			
本期减少			
其中: 期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	73,952,000.00		73,952,000.00

## 11. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	10,062,000.00		10,062,000.00	9,724,800.00		9,724,800.00	16%
其中: 未实现融 资收益	4,177,000.00		4,177,000.00	6,244,600.00		6,244,600.00	
合 计	10,062,000.00		10,062,000.00	9,724,800.00		9,724,800.00	

## 12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		准备			准备	
对联营企业投资	271,271,347.65		271,271,347.65	197,177,475.83		197,177,475.83
合计	271,271,347.65		271,271,347.65	197,177,475.83		197,177,475.83

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
中轻化工股份有限公司	33,928,364.77			13,912,685.51	
上虞嘉业房地产开发有限公司	78,065,103.93			-477,458.30	
青岛奥盖克化工股份有限公司	31,863,123.81	5,100,000.00		1,010,393.08	
重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司	53,320,883.32	1,073,048.36		60,979,642.59	
合计	197,177,475.83	6,173,048.36		75,425,262.88	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
中轻化工股份有限公司		-6,750,000.00			41,091,050.28	
上虞嘉业房地产开发有限公司					77,587,645.63	
青岛奥盖克化工股份有限公司	145,560.58	-900,000.00			37,219,077.47	
重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司					115,373,574.27	
合计	145,560.58	-7,650,000.00			271,271,347.65	

## 13. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
账面原值				
期初数	23,834,874.11	459,421.94		24,294,296.05
本期增加金额	773,900.74			773,900.74
购置	773,900.74			773,900.74
本期减少金额	313,768.78			313,768.78
外币折算影响	313,768.78			313,768.78
期末数	24,295,006.07	459,421.94		24,754,428.01
累计折旧和累计摊销				
期初数	1,715,017.77	32,815.83		1,747,833.60
本期增加金额	895,829.02	6,563.16		902,392.18
计提或摊销	895,829.02	6,563.16		902,392.18
本期减少金额	18,129.44			18,129.44
外币折算影响	18,129.44			18,129.44
期末数	2,592,717.35	39,378.99		2,632,096.34
账面价值				
期末账面价值	21,702,288.72	420,042.95		22,122,331.67
期初账面价值	22,119,856.34	426,606.11		22,546,462.45

## 14. 固定资产

## (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值						

期初数	2,020,895,468.45	1,584,732,127.71	2,773,804,571.39	81,806,854.55	126,120,153.38	6,587,359,175.48
本期增加金额	209,843,148.44	604,276,977.20	239,118,220.80	11,595,995.15	21,359,982.84	1,086,194,324.43
1) 购置	54,336,222.72	165,746,448.12	27,648,637.13	9,938,960.80	14,104,125.71	271,774,394.48
2) 在建工程转入	129,790,507.98	438,530,529.08	150,816,370.03	723,778.52	3,853,023.84	723,714,209.45
3) 合并范围变动	25,692,239.57		60,653,213.64	419,566.08	3,372,767.19	90,137,786.48
4) 外币折算影响						
5) 其他	24,178.17			513,689.75	30,066.10	567,934.02
本期减少金额	29,276,632.22	130,828,452.13	183,098,913.26	8,078,576.05	11,197,902.54	362,480,476.20
1) 处置或报废	11,605,831.79	130,776,855.67	136,411,873.98	7,459,424.87	8,296,166.79	294,550,153.10
2) 合并范围变动	10,348,838.77		22,435,177.78	261,200.00	457,173.32	33,502,389.87
3) 外币折算影响	7,321,961.66	25,821.34	19,786,689.24	357,951.18	2,444,562.43	29,936,985.85
4) 其他		25,775.12	4,465,172.26			4,490,947.38
期末数	2,201,461,984.67	2,058,180,652.78	2,829,823,878.93	85,324,273.65	136,282,233.68	7,311,073,023.71
累计折旧						
期初数	359,722,037.97	466,124,339.54	1,004,358,226.63	58,855,845.96	69,436,238.12	1,958,496,688.22
本期增加金额	100,376,316.05	179,762,701.07	241,658,652.45	7,784,511.36	17,480,944.45	547,063,125.38
1) 计提	93,182,693.15	179,762,701.07	216,719,504.86	7,458,087.93	14,713,226.99	511,836,214.00
2) 合并范围变动	7,193,622.90		24,939,147.59	326,423.43	2,767,717.46	35,226,911.38
3) 外币折算影响						
本期减少金额	10,548,579.17	61,531,690.77	118,549,997.00	6,450,343.36	9,103,854.59	206,184,464.89
1) 处置或报废	5,362,242.38	61,527,113.14	91,663,057.27	6,052,746.89	7,626,855.14	172,232,014.82
2) 合并范围变动	2,039,754.21		17,558,930.33	87,973.59	415,989.31	20,102,647.44
3) 外币折算影响	3,146,582.58	4,577.63	9,221,091.79	309,622.88	1,061,010.14	13,742,885.02
4) 其他			106,917.61			106,917.61
期末数	449,549,774.85	584,355,349.84	1,127,466,882.08	60,190,013.96	77,813,327.98	2,299,375,348.71
减值准备						
期初数	13,673,992.60	17,799,369.49	14,045,658.26	165,390.41	814,394.31	46,498,805.07
本期增加金额	66,684.00	11,240,924.90	10,971,632.25		232.05	22,279,473.20
1) 计提	29,647.96	11,240,924.90	10,937,402.73			22,207,975.59
2) 外币折算影响	37,036.04		34,229.52		232.05	71,497.61
本期减少金额	2,258,031.99	11,240,924.90	3,083,768.12	165,390.41	22,089.28	16,770,204.70
1) 处置或报废		11,240,924.90				11,240,924.90
2) 合并范围变动	2,258,031.99		3,083,768.12	165,390.41	22,089.28	5,529,279.80
期末数	11,482,644.61	17,799,369.49	21,933,522.39		792,537.08	52,008,073.57
账面价值						
期末账面价值	1,740,429,565.21	1,456,025,933.45	1,680,423,474.46	25,134,259.69	57,676,368.62	4,959,689,601.43
期初账面价值	1,647,499,437.88	1,100,808,418.68	1,755,400,686.50	22,785,618.18	55,869,520.95	4,582,363,682.19

## (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	7,594,752.52	3,097,795.14	1,228,185.77	3,268,771.61	
通用设备	35,077,998.38	12,379,125.00	17,799,369.49	4,899,503.89	
专用设备	57,675,921.71	31,750,353.89	12,456,127.59	13,469,440.23	
其他设备	1,847,978.21	1,026,677.86	728,287.59	93,012.76	
小计	102,196,650.82	48,253,951.89	32,211,970.44	21,730,728.49	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	685,252,220.23	审批手续尚未办理完毕
小计	685,252,220.23	

## 15. 在建工程

## (1) 明细情况

项目	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
年产10万吨分散染料清洁生产集成技术改造项目	70,471,696.12		70,471,696.12	123,317,971.89		123,317,971.89

龙山化工整体迁建项目	47,683,070.30		47,683,070.30	81,011,300.06		81,011,300.06
通辽龙盛 H 酸扩产项目				12,872,710.25		12,872,710.25
甲醇项目	5,301,826.00	5,301,826.00		5,301,826.00	5,301,826.00	
物流项目	22,377,566.97		22,377,566.97	2,241,933.88		2,241,933.88
滨海龙盛大厦项目	11,097,025.51		11,097,025.51	2,049,636.91		2,049,636.91
鸿盛间苯二酚技改	37,944,663.70		37,944,663.70	1,465,711.42		1,465,711.42
还原物连续硝化技改	25,225,637.30		25,225,637.30	7,890,957.82		7,890,957.82
新泰仓库修缮改造工程	20,335,138.89		20,335,138.89	480,861.80		480,861.80
减水剂扩产项目	20,064,651.91		20,064,651.91	33,452.13		33,452.13
通辽龙盛硫酸钾车间技术改造工程	10,598,244.52		10,598,244.52	881,507.13		881,507.13
其他零星工程	132,401,956.41		132,401,956.41	84,741,021.83		84,741,021.83
合计	403,501,477.63	5,301,826.00	398,199,651.63	322,288,891.12	5,301,826.00	316,987,065.12

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

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	期末数
年产 10 万吨分散染料清洁生产集成技术改造项目	105,688	123,317,971.89	148,518,488.26	201,364,764.03		70,471,696.12
龙山化工整体迁建项目	194,170	81,011,300.06	10,189,604.94	43,517,834.70		47,683,070.30
通辽 H 酸扩产项目	22,850	12,872,710.25	201,148,173.64	214,020,883.89		
物流项目	5,358	2,241,933.88	24,017,360.65	3,881,727.56		22,377,566.97
滨海龙盛大厦项目	20,000	2,049,636.91	9,047,388.60			11,097,025.51
鸿盛间苯二酚技改	49,816	1,465,711.42	58,105,949.28	21,626,997.00		37,944,663.70
还原物连续硝化技改	6,396	7,890,957.82	19,805,383.43	2,470,703.95		25,225,637.30
新泰仓库修缮改造工程	12,500	480,861.80	19,854,277.09			20,335,138.89
减水剂扩产项目	6,421	33,452.13	20,031,199.78			20,064,651.91
通辽龙盛硫酸钾车间技术改造工程	2,364	881,507.13	9,716,737.39			10,598,244.52
小计	425,563	232,246,043.29	520,434,563.06	486,882,911.13		265,797,695.22

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	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 本化率 (%)	资金来源
年产 10 万吨分散染料清洁生产集成技术改造项目	53	60				其他来源
龙山化工整体迁建项目	93	95				募集资金及其他
通辽 H 酸扩产项目	87	98				其他来源
物流项目	71	80				其他来源
滨海龙盛大厦项目	28	60				其他来源
鸿盛间苯二酚技改	34	40				其他来源
还原物连续硝化技改	50	60				其他来源
新泰仓库修缮改造工程	20	20				其他来源
减水剂扩产项目	53	80				其他来源
通辽龙盛硫酸钾车间技术改造工程	78	90				其他来源



小 计						
-----	--	--	--	--	--	--

## 16. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
待处理的设备	3,500,000.00	
合 计	3,500,000.00	

## 17. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	专利权	其他	合计
账面原值						
期初数	496,310,436.91	22,340,301.09	24,706,590.00	76,436,123.68	28,655,430.00	648,448,881.68
本期增加金额	81,199,001.54	4,260,105.38	24,310.00	17,083.06	103,870.00	85,604,369.98
1) 购置	57,496,136.00	3,914,441.02		17,083.06		61,427,660.08
2) 合并范围变动	23,683,326.46					23,683,326.46
3) 外币折算影响	19,539.08				103,870.00	123,409.08
4) 其他		345,664.36	24,310.00			369,974.36
本期减少金额	8,800,446.98	734,360.27	6,000,000.00	6,477,131.05		22,011,938.30
1) 处置			6,000,000.00			6,000,000.00
2) 合并范围变动	2,870,400.00					2,870,400.00
3) 外币折算影响	344,046.98	734,360.27		6,477,131.05		7,555,538.30
4) 其他	5,586,000.00					5,586,000.00
期末数	568,708,991.47	25,866,046.20	18,730,900.00	69,976,075.69	28,759,300.00	712,041,313.36
累计摊销						
期初数	52,323,794.89	17,390,456.48	5,639,722.66	20,715,334.14	318,392.31	96,387,700.48
本期增加金额	10,113,977.90	1,682,475.76	830,759.50	4,678,649.78	1,938,438.86	19,244,301.80
1) 计提	8,716,158.64	1,682,475.76	830,759.50	4,678,649.78	1,938,438.86	17,846,482.54
2) 合并范围变动	1,392,929.63					1,392,929.63
3) 外币折算影响	4,889.63					4,889.63
本期减少金额	114,816.00	778,435.18	1,902,658.38	2,498,289.86	6,230.51	5,300,429.93
1) 处置			1,900,000.00			1,900,000.00
2) 合并范围变动	114,816.00					114,816.00
3) 外币折算影响		778,435.18	2,658.38	2,498,289.86	6,230.51	3,285,613.93
期末数	62,322,956.79	18,294,497.06	4,567,823.78	22,895,694.06	2,250,600.66	110,331,572.35
减值准备						
期初数			8,400,000.00			8,400,000.00
本期增加金额			4,100,000.00			4,100,000.00
计提			4,100,000.00			4,100,000.00
本期减少金额			4,100,000.00			4,100,000.00
处置			4,100,000.00			4,100,000.00
期末数			8,400,000.00			8,400,000.00
账面价值						
期末账面价值	506,386,034.68	7,571,549.14	5,763,076.22	47,080,381.63	26,508,699.34	593,309,741.01
期初账面价值	443,986,642.02	4,949,844.61	10,666,867.34	55,720,789.54	28,337,037.69	543,661,181.20

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	135,417,018.39	审批手续尚未办理完毕
小 计	135,417,018.39	

## 18. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	外币折算影响	其他变动	期末数
Anglostar LLC	6,712,876.29	24,332.79		6,737,209.08
Lenmar Chemical Corporation	19,062,081.78	69,096.10		19,131,177.88
重庆佰能达投资有限	38,526,732.91			38,526,732.91

责任公司			
合计	64,301,690.98	93,428.89	64,395,119.87

## 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
经营租入固定资产改良支出	8,647,089.66		1,120,436.30		7,526,653.36
盛具	1,391,700.73		758,187.00		633,513.73
其他	1,052,291.86	1,177,424.77	880,264.00		1,349,452.63
合计	11,091,082.25	1,177,424.77	2,758,887.30		9,509,619.72

## 20. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	143,594,157.88	32,421,752.58	129,888,341.32	28,459,103.39
内部交易未实现利润	506,612,507.74	97,010,384.18	414,135,758.26	84,091,618.74
可抵扣亏损	87,348,134.76	5,594,765.08	20,218,666.72	5,896,516.78
折旧和摊销差异	54,353,835.58	14,549,611.22	49,851,832.13	14,046,275.82
职工薪酬差异	77,620,861.36	20,966,614.35	53,639,868.28	14,934,767.79
预计负债	15,682,922.72	5,581,552.20	16,429,730.84	6,213,806.53
其他	124,025,403.74	16,888,972.92	93,237,149.99	12,578,504.21
合计	1,009,237,823.78	193,013,652.53	777,401,347.54	166,220,593.26

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	656,992,277.61	84,456,065.41	799,933,700.29	91,229,475.05
折旧差异	5,278,634.96	1,554,030.13	6,520,464.52	1,919,624.76
其他	6,174,981.63	1,942,074.72	1,967,522.30	471,655.20
合计	668,445,894.20	87,952,170.26	808,421,687.11	93,620,755.01

## (3) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	408,131,109.93	383,163,594.16
可抵扣亏损	621,937,825.52	769,453,130.34
其他	64,547,057.91	83,783,798.06
小计	1,094,615,993.36	1,236,400,522.56

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2014年		21,042,697.59	
2015年	8,920,360.29	17,880,055.34	
2016年	47,593,312.20	64,162,625.92	
2017年	149,196,544.35	185,462,333.60	
2018年	159,270,671.00	100,725,015.64	
2019年及以后	256,956,937.68	380,180,402.25	
小计	621,937,825.52	769,453,130.34	

## 21. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预付购置房屋款	439,618,917.50	
预付工程设备款	321,113,263.22	221,343,822.41
预付土地款	57,334,600.00	46,580,998.69
债权投资		117,600,000.00

委托贷款		100,000,000.00
私募债券投资	80,000,000.00	80,000,000.00
短期无法收回款项[注]	7,899,589.78	5,198,373.10
合计	905,966,370.50	570,723,194.20

[注]: 期末德司达控股及其子公司短期无法收回的款项账面余额 28,457,760.76 元, 坏账准备 20,558,170.98 元。

#### (2) 预付购置房屋款

期末预付购置房屋款主要系根据 2014 年 3 月 10 日子公司上海龙盛置业有限公司(以下简称龙盛置业)与上海大宁资产经营(集团)有限公司签订的《商品房买卖合同》, 龙盛置业以 467,896,575.00 元购买该公司开发的办公楼。该办公楼尚在建设中, 龙盛置业于 2014 年 3 月 17 日根据协议约定向该公司预付购房款 421,106,917.5 元。

#### (3) 私募债券投资

期末私募债券投资系浙江龙盛认购浙商证券百炼化工债券 8,000 万元, 该债券面值 100 元, 发行日 2013 年 2 月 26 日, 存续期三年, 票面利率 14%/年, 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。

### 22. 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	384,000,000.00	185,845,000.00
保证借款	1,743,090,651.32	2,153,796,348.93
抵押借款	191,157,766.59	79,448,459.44
质押借款	28,384,505.07	
保证及质押借款	397,140,000.00	41,736,532.50
保证及抵押借款	80,000,000.00	92,816,272.94
抵押及质押借款	99,256,574.78	91,308,304.16
银行透支	115,037,165.11	134,512,932.58
合计	3,038,066,662.87	2,779,463,850.55

### 23. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	557,934,488.42	355,510,022.88
合计	557,934,488.42	355,510,022.88

### 24. 应付账款

#### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付货物、劳务及服务款	1,231,032,420.76	1,094,232,001.87
应付工程及设备款	147,123,261.64	128,252,668.28
合计	1,378,155,682.40	1,222,484,670.15

(2) 无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

### 25. 预收款项

#### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
商品及服务	115,461,932.30	111,496,022.15
售房款	1,090,116,807.30	652,985,344.22
合计	1,205,578,739.60	764,481,366.37

#### (2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项目	期末数	未偿还或结转的原因
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	113,781,303.72	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	73,614,562.58	尚未达到收入确认条件
龙盛国际商业广场	314,819,724.73[注]	尚未达到收入确认条件
小计	502,215,591.03	

[注]: 龙盛国际商业广场项目期末预收款项余额 639,302,659.00 元, 其中 1 年以内为 324,482,934.27 元, 1-2 年为 314,819,724.73 元。

#### (3) 预售房款情况

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 348、349 街坊彭越浦 6 号地块就近安置动迁配套商品房项目	113,781,303.72	167,190,531.61	2012.12	100.00%
上海市闸北区 319 街坊就近安置动迁配套商品房项目	73,614,562.58	104,080,824.38	2011.12	99.67%
龙盛蓝郡项目一期	30,022,149.00	34,784,897.50	2013.05	68.13%
龙盛蓝郡项目二期	233,396,133.00	32,109,366.00	2015.12	66.57%
龙盛国际商业广场	639,302,659.00	314,819,724.73	2015.09	可售的 98.64%
小 计	1,090,116,807.30	652,985,344.22		

## 26. 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
短期薪酬	278,430,267.92	1,291,749,012.80	1,197,788,937.65	372,390,343.07
离职后福利—设定提存计划	6,746,315.59	77,799,101.74	73,637,412.61	10,908,004.72
离职后福利—设定受益计划	2,208,664.58	557,847.01	1,997,473.22	769,038.37
辞退福利	15,341,780.92	2,708,545.68	11,663,343.52	6,386,983.08
合 计	302,727,029.01	1,372,814,507.23	1,285,087,167.00	390,454,369.24

## (2) 短期薪酬明细情况

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	194,137,445.58	1,160,959,874.59	1,079,980,660.55	275,116,659.62
职工奖励及福利基金	23,651,975.02	70,614,586.46	52,648,488.71	41,618,072.77
社会保险费	3,540,818.95	35,225,450.10	33,755,312.46	5,010,956.59
其中：医疗保险费	754,722.67	25,095,822.05	24,632,191.71	1,218,353.01
工伤保险费	1,888,947.91	6,644,120.81	5,888,540.69	2,644,528.03
生育保险费	100,820.28	1,993,344.83	1,788,153.81	306,011.30
其他	796,328.09	1,492,162.41	1,446,426.25	842,064.25
住房公积金	-107,046.01	9,465,616.59	9,175,442.90	183,127.68
总经理奖励基金	48,099,043.75		3,968,136.00	44,130,907.75
工会经费和职工教育经费	3,281,862.20	2,748,880.02	3,834,148.23	2,196,593.99
其他	5,826,168.43	12,734,605.04	14,426,748.80	4,134,024.67
小 计	278,430,267.92	1,291,749,012.80	1,197,788,937.65	372,390,343.07

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	4,932,569.41	74,119,034.54	68,851,493.11	10,200,110.84
失业保险费	166,746.92	3,234,788.78	3,060,870.38	340,665.32
其他	1,646,999.26	445,278.42	1,725,049.12	367,228.56
小 计	6,746,315.59	77,799,101.74	73,637,412.61	10,908,004.72

## 27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	115,373,415.70	43,694,368.90
营业税	2,894,167.24	1,473,295.68
企业所得税	278,401,346.16	139,225,403.32
代扣代缴个人所得税	36,966,220.47	85,107,818.25
城市维护建设税	5,372,792.90	3,615,308.92
房产税	2,602,765.41	6,025,371.69
土地使用税	1,613,564.45	5,379,028.31
印花税	741,665.68	677,240.22
地方水利建设基金	2,238,357.85	1,558,542.77
教育费附加	3,253,156.22	1,607,018.09
地方教育附加	1,886,712.53	1,058,957.97
其他	4,598,223.18	4,362,887.02

合计	455,942,387.79	293,785,241.14
----	----------------	----------------

## 28. 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	2,532,686.32	2,535,761.75
短期借款应付利息	6,000,551.69	4,657,941.64
中期票据利息	5,882,191.81	5,882,191.78
短期融资券利息	9,166,027.40	6,385,808.22
合计	23,581,457.22	19,461,703.39

## 29. 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	40,023,517.55	23,854,771.79
暂收款	83,520,943.19	40,323,776.88
拆借款	31,242,005.76	
股权回购保证金	19,080,000.00	4,080,000.00
其他	18,745,317.32	6,875,126.73
合计	192,611,783.82	75,133,675.40

## (2) 无账龄超过1年的大额其他应付款。

## 30. 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	891,965,615.50	251,418,487.79
一年内到期的应付融资租赁款		66,343.60
合计	891,965,615.50	251,484,831.39

## (2) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	155,517,120.97	
保证借款	543,967,041.52	241,742,085.00
信用借款	6,246,016.61	7,020,593.15
抵押及质押借款	2,665,436.40	2,655,809.64
保证及抵押借款	183,570,000.00	
合计	891,965,615.50	251,418,487.79

## 31. 其他流动负债

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预提水电、蒸汽费	19,357,389.84	16,351,272.89
预提排污费	11,007,826.00	2,082,699.45
短期融资券	800,000,000.00	600,000,000.00
预提佣金	18,833,205.36	28,906,500.89
预提重组费用	256,581.30	770,241.01
预提与销量相关的销售折扣	13,990,569.84	13,936,733.94
预提物流和仓储费用	40,259,435.71	16,713,481.17
其他	23,727,593.25	24,971,250.03
合计	927,432,601.30	703,732,179.38

## (2) 短期应付债券本期增减变动

债券名称	面值(元)	发行日期	债券期限	发行金额(万元)	期初数(万元)	本期发行(万元)	按面值计提利息(万元)	溢折价摊销(万元)	本期偿还(万元)	期末数(万元)
浙江龙盛集团股份有限公司2013年度第一期短期融资券	100	2013/10/10	2013/10/23-2014/10/23	60,000.00	60,000.00		2,739.41		60,000.00	

浙江龙盛集团 股份有限公司 2014 年 度第一期短 期融资券	100	2014/10/10	2014/10/10 -2015/10/10	80,000.00		80,000.00	916.60			80,000.00
小 计				140,000.00	60,000.00	80,000.00	3,656.01		60,000.00	80,000.00

## 32. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	251,785,000.00	541,453,500.00
保证借款	461,021,000.00	559,829,956.76
信用借款	8,408,834.31	16,573,807.78
保证及质押借款	104,634,298.32	
保证及抵押借款		182,907,000.00
抵押及质押借款	13,103,838.50	15,712,320.99
合 计	838,952,971.13	1,316,476,585.53

## 33. 应付债券

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
合 计	500,000,000.00	500,000,000.00

## (2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额 (万元)	期初数 (万元)	本期发行	按面值 计提利息(万 元)	溢折价摊 销(万元)	本期偿还 (万元)	期末数 (万元)
浙江龙盛集团 股份有限公司 2013年度第一 期中期票据	100	2013/10/16	2013/10/16- 2016/10/16	50,000	50,000		2,825			50,000
小 计				50,000	50,000		2,825			50,000

## 34. 长期应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工资奖金	11,057,321.20	10,382,880.59
设定受益计划	48,468,050.00	41,105,212.37
辞退福利	1,527,797.55	3,928,646.34
合 计	61,053,168.75	55,416,739.30

## (2) 设定受益计划变动情况

## 1) 设定受益计划义务现值

项目	本期数(万元)
期初余额	4,861
计入当期损益的设定受益成本	647
① 当期服务成本	490
② 过去服务成本	-90
③ 利息净额	247
计入其他综合收益的设定受益成本	773
① 精算利得(损失以“-”表示)	773
其他变动	-351
① 已支付的福利	-351
外币折算差额	-479
期末余额	5,451

## 2) 计划资产

项目	本期数(万元)
期初余额	530
计入当期损益的设定受益成本	8

① 利息净额	8
计入其他综合收益的设定受益成本	-2
① 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-2
资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	10
① 雇主提存金	58
② 已支付的福利	-48
提前解除/终止	
外币折算差额	-19
期末余额	527

## 3) 设定受益计划净负债

项目	本期数(万元)
期初余额	4,331
计入当期损益的设定受益成本	639
计入其他综合收益的设定受益成本	775
其他变动	-821
期末余额	4,924

## (2) 所使用的主要假设

项目	本期数(%)
折现率	0.7-12.80
工资增长率	4.9-11.80
计划资产预期回报率	2.00-12.00
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。

## 35. 预计负债

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数	形成原因
税费	59,540,719.37	65,074,045.27	[注 1]
弃置费用	15,682,944.25	17,459,363.24	[注 2]
其他	5,006,317.01	2,806,730.23	
合计	80,229,980.63	85,340,138.74	

[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。此外,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. 递延收益

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	185,392,844.02	1,270,000.00	16,797,749.24	169,865,094.78	
合计	185,392,844.02	1,270,000.00	16,797,749.24	169,865,094.78	

## (2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
科技支撑计划项目课题	977,300.00	170,000.00			1,147,300.00	与资产相关
新疆吉龙天利新材料有限公司基础设施配套补贴资金	2,006,400.00	900,000.00	1,447,200.00		1,459,200.00	与资产相关
硫酸铵余热回收利用专项补助	3,700,000.00				3,700,000.00	与资产相关
国家科技支撑项目-2011 研究所支撑计划	1,922,700.00				1,922,700.00	与资产相关
清洁生产示范项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
工业转型升级技术改造项目	3,900,000.00	200,000.00			4,100,000.00	与资产相关
资源综合利用及循环	300,000.00				300,000.00	与资产相关
搬迁补偿款	165,490,444.02		15,318,549.24		150,171,894.78	与资产相关
节能专项资金	96,000.00		32,000.00		64,000.00	与资产相关
小计	185,392,844.02	1,270,000.00	16,797,749.24		169,865,094.78	

## 37. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
短期内无须支付款项[注]	5,031,791.63	27,786,713.46
合计	5,031,791.63	27,786,713.46

[注]：均系德司达控股及其子公司账面余额。

## 38. 股本

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,515,865,930.00	14,100,000.00				14,100,000.00	1,529,965,930.00

## (2) 股本变动情况说明

根据公司于 2008 年 6 月 18 日召开的 2008 年第三次临时股东大会审议通过的《股票期权激励计划（草案）》，以及于 2014 年 1 月 15 日召开的第六届董事会第九次会议决议，公司通过向 2 名股权激励对象定向发行股票 12,000,000 股，增加注册资本 12,000,000.00 元，上述股票期权每股行权价格为 7.87 元，应收行权股款合计 94,440,000.00 元，其中计入股本人民币 12,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 82,440,000.00 元。此次行权业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2014）8 号）。

根据公司 2008 年 6 月 18 日召开的 2008 年第三次临时股东大会审议通过的《股票期权激励计划（草案）》，以及于 2014 年 6 月 18 日召开的第六届董事会第十四次会议决议，公司通过向 1 名股权激励对象定向发行股票 2,100,000 股，增加注册资本 2,100,000.00 元，上述股票期权每股行权价格为 7.60 元，应收行权股款合计 15,960,000.00 元，其中计入股本人民币 2,100,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 13,860,000.00 元。此次行权业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2014）140 号）。

## 39. 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
股本溢价	1,976,692,151.74	102,577,968.00		2,079,270,119.74
其他资本公积	27,702,608.22	144,809.05	6,277,968.00	21,569,449.27
合计	2,004,394,759.96	102,722,777.05	6,277,968.00	2,100,839,569.01

## (2) 其他说明

1) 公司本期股本溢价增加 102,577,968.00 元，系公司股权激励对象行权资本溢价 96,300,000.00 元及原计入其他资本公积期权成本 6,277,968.00 相应转入，详见股本之股本变动情况说明。

2) 公司本期其他资本公积变动系：①公司按相应股权比例确认对联营企业青岛奥盖克化工股份有限公司其他权益变动 144,809.05 元；②公司股权激励对象行权相应转出期权成本 6,277,968.00 元。

## 40. 其他综合收益

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	



以后不能重分类进损益的其他综合收益	1,967,985.26	-7,750,625.71		-1,931,180.19	-3,633,079.84	-2,186,365.68	-1,665,094.58
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	1,967,985.26	-7,750,625.71		-1,931,180.19	-3,633,079.84	-2,186,365.68	-1,665,094.58
以后将重分类进损益的其他综合收益	645,540,906.31	5,294,504.11	233,263,688.45	34,390,770.67	-214,442,877.03	-47,917,077.98	431,098,029.28
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,461,315.56						5,461,315.56
可供出售金融资产公允价值变动损益	703,527,320.84	131,486,446.08	233,263,688.45	34,390,770.67	-135,736,704.24	-431,308.80	567,790,616.60
外币财务报表折算差额	-63,447,730.09	-126,191,941.97			-78,706,172.79	-47,485,769.18	-142,153,902.88
其他综合收益合计	647,508,891.57	-2,456,121.60	233,263,688.45	32,459,590.48	-218,075,956.87	-50,103,443.66	429,432,934.70

## (2) 其他说明

前期计入其他综合收益当期转入损益 233,263,688.45 元，系本期出售滨化股份股票相应转出。

## 41. 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	34,783,877.97	37,149,794.39	26,626,470.62	45,307,201.74
合计	34,783,877.97	37,149,794.39	26,626,470.62	45,307,201.74

## 42. 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	235,616,430.25	89,795,889.32		325,412,319.57
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合计	238,344,903.80	89,795,889.32		328,140,793.12

## 43. 未分配利润

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	4,722,999,601.60	3,672,691,129.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,533,285,751.24	1,349,109,935.32
减：提取法定盈余公积	89,795,889.32	49,170,755.55
应付普通股股利	412,523,801.10	249,630,708.10
期末未分配利润	6,753,965,662.42	4,722,999,601.60

## (2) 其他说明

根据公司 2013 年度股东大会审议通过的 2013 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2.70 元，合计 412,523,801.10 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,955,998,222.67	9,359,215,254.32	13,799,496,116.02	9,653,612,164.11
其他业务	193,987,730.53	64,291,260.71	286,326,460.68	214,790,400.35
合计	15,149,985,953.20	9,423,506,515.03	14,085,822,576.70	9,868,402,564.46

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	12,423,576.59	56,003,805.51
城市维护建设税	29,167,928.04	24,369,137.91
教育费附加	16,479,180.62	13,558,976.77
地方教育附加	10,712,820.41	9,044,445.56
其他	1,938,494.28	1,256,615.51
合计	70,721,999.94	104,232,981.26

## 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
运费	441,635,623.86	392,116,048.58
职工薪酬	344,524,619.57	292,795,680.47
旅差费	42,967,705.15	38,973,942.95
业务招待费	16,588,829.23	13,206,133.01
佣金	150,224,905.69	126,646,053.43
办公费	25,362,864.77	21,241,190.71
广告宣传费	9,137,642.75	10,266,862.08
其他	87,973,561.56	135,230,293.56
合计	1,118,415,752.58	1,030,476,204.79

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	566,450,762.55	451,753,597.17
职工薪酬	379,031,750.45	310,475,887.61
折旧及摊销	60,400,459.04	40,344,803.40
咨询、管理服务费	28,329,634.27	31,934,499.93
办公费	59,072,179.95	60,972,760.04
税金	39,984,384.40	27,937,438.53
业务招待费	29,760,914.24	18,578,984.63
旅差费	17,983,033.49	21,008,236.61
其他	103,850,402.28	143,470,834.26
合计	1,284,863,520.67	1,106,477,042.18

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	256,224,702.42	214,054,875.36
利息收入	-67,954,168.80	-58,181,911.85
汇兑损益	4,689,646.95	11,447,122.92
手续费	38,955,035.39	48,484,033.05
合计	231,915,215.96	215,804,119.48

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	76,911,306.16	90,705,731.30
存货跌价损失	31,315,765.37	45,613,396.91
可供出售金融资产减值损失	2,500,000.00	
长期股权投资减值损失		10,075,703.75
无形资产减值损失	4,100,000.00	
固定资产减值损失	22,207,975.59	18,462,019.60
合计	137,035,047.12	164,856,851.56

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	75,425,262.88	33,801,205.37
处置长期股权投资产生的投资收益	2,219,774.74	8,359,428.89
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	24,862,284.07	18,962,875.00

处置可供出售金融资产取得的投资收益	306,689,679.73	4,883,282.00
委托贷款收益	17,209,644.45	21,921,466.07
私募债券投资收益	17,914,200.92	9,333,333.33
其他		5,449,450.47
合计	444,320,846.79	102,711,041.13

## (2) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

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
锦州银行股份有限公司	10,500,000.00	10,000,000.00	
浙江上虞农村商业银行股份有限公司	1,125,000.00		上期投资后未分红
滨化集团股份有限公司	7,594,252.20	7,090,875.00	
山东国瓷功能材料股份有限公司	2,795,206.74	1,872,000.00	
汇盛聚智3号—绿地股权投资专项资产管理计划	2,464,785.13		本期新增
广东依顿电子科技股份有限公司	383,040.00		上期未分红
小计	24,862,284.07	18,962,875.00	

## (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
重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司	60,979,642.59	20,156,346.94	本期确认全年投资收益
中轻化工股份有限公司	13,912,685.51	12,685,060.54	被投资企业业绩变化
青岛奥盖克化工股份有限公司	1,010,393.08	1,263,123.81	被投资企业业绩变化
重庆申银龙盛投资有限公司		207.04	上期已处置
重庆龙盛玖智投资管理中心(有限合伙)		-38.70	上期已处置
上虞嘉业房地产开发有限公司	-477,458.30	-303,494.26	
小计	75,425,262.88	33,801,205.37	

## 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	2,382,912.43	88,926,205.99	2,382,912.43
其中：固定资产处置利得	2,382,912.43	3,560,570.75	2,382,912.43
无形资产处置利得		85,365,635.24	
政府补助	125,874,246.32	69,450,162.60	125,874,246.32
赔款收入	962,785.87	5,215,137.00	962,785.87
罚没收入	1,895,447.99	1,326,790.53	1,895,447.99
其他	5,457,568.53	3,564,922.86	5,457,568.53
合计	136,572,961.14	168,483,218.98	136,572,961.14

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
税收返还	21,033,608.58	18,861,952.23	与收益相关
科技奖励	159,021.71	3,660,490.89	与收益相关
专项奖励和补助	82,434,515.18[注]	19,445,286.56	与收益相关
递延收益摊销	16,797,749.24	16,109,663.98	与资产相关
其他	5,449,351.61	11,372,768.94	与收益相关
小计	125,874,246.32	69,450,162.60	

[注]：主要系收到绍兴市上虞区工业强市建设奖励 51,811,769.93 元。

## 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	87,588,145.22	23,333,963.15	87,588,145.22
其中：固定资产处置损失	87,588,145.22	23,333,963.15	87,588,145.22
债务重组损失		6,494,859.32	
对外捐赠	18,758,840.00	4,923,130.00	18,758,840.00

赔款支出	850,046.65	1,264,462.20	850,046.65
税收滞纳金	2,562,496.46	736,788.11	2,562,496.46
罚款支出	190,085.32	103,844.51	190,085.32
地方水利建设基金	14,806,412.67	11,794,211.81	
其他	7,445,579.31	589,537.79	7,445,579.31
合计	132,201,605.63	49,240,796.89	117,395,192.96

## 10. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	553,587,759.01	375,050,901.77
递延所得税费用	-29,101,162.31	-20,289,684.13
合计	524,486,596.70	354,761,217.64

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	3,332,220,104.20
按适用税率计算的所得税费用	499,833,015.63
子公司适用不同税率的影响	155,979,980.07
调整以前期间所得税的影响	69,046.57
不征税和免税收入的影响	-80,521,636.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,813,068.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-70,295,476.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	39,385,189.11
研发费用加计扣除影响	-34,954,884.81
其他	-821,704.57
所得税费用	524,486,596.70

## 11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## (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	上年同期数
收到各类保证金	653,111,026.84	660,795,423.87
收回质押定期存款		79,876,150.00
收到往来款	199,991,037.19	184,007,399.51
收到与收益相关的政府补助	102,108,795.95	34,478,546.39
经营性利息收入	34,190,706.18	16,681,731.37
其他	16,931,019.94	8,913,841.39
合 计	1,006,332,586.10	984,753,092.53

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付各类保证金	462,790,763.88	612,913,626.88
支付各项费用	1,455,753,924.30	1,441,928,218.43
支付往来款	72,053,609.30	72,632,409.58
支付质押定期存款	83,638,717.50	
捐赠支出	18,758,840.00	4,923,130.00
其他	10,701,746.63	3,804,410.98
合计	2,103,697,601.61	2,136,201,795.87

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金占用费	25,724,183.68	41,500,180.48
收到与资产相关的政府补助	1,270,000.00	5,070,000.00
购买子公司合并日现金和支付对价的差额	4,255,258.81	

其他		346,991.46
合计	31,249,442.49	46,917,171.94

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付上海市闸北区土地发展中心拆借款	1,026,733,208.11	
合计	1,026,733,208.11	

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还非金额机构借款		19,845,000.00
合计		19,845,000.00

## 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	2,807,733,507.50	1,462,765,058.55
加: 资产减值准备	137,035,047.12	164,856,851.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	512,732,043.02	440,317,561.57
无形资产摊销	17,853,045.70	16,676,235.51
长期待摊费用摊销	2,758,887.30	3,124,088.65
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)	85,205,232.79	-65,592,242.84
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)	213,541,652.59	129,944,210.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-444,320,846.79	-102,711,041.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-30,205,987.20	-19,460,162.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,104,824.89	-829,521.86
存货的减少(增加以“-”号填列)	-838,106,312.07	104,731,803.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-701,708,785.25	-816,744,694.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	885,766,420.88	-425,009,930.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,649,388,730.48	892,068,216.43
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,146,053,075.55	1,184,043,891.11
减: 现金的期初余额	1,184,043,891.11	969,619,316.29
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	-37,990,815.56	214,424,574.82

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	56,916,352.71
其中: 大连银兴汽车内饰系统有限公司	23,984,203.07
九江金兴汽车内饰有限公司	6,932,149.64
芜湖跃兴汽车饰件有限公司	16,000,000.00
绍兴市上虞金座置业有限公司	10,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	46,992,454.30
其中: 大连银兴汽车内饰系统有限公司	16,514,117.03
九江金兴汽车内饰有限公司	223,078.46
芜湖跃兴汽车饰件有限公司	20,255,258.81

绍兴市上虞金座置业有限公司	10,000,000.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,845,500.00
其中：重庆佰能达投资有限责任公司	5,845,500.00
取得子公司支付的现金净额	15,769,398.41

## 其他说明

公司已将芜湖跃兴汽车饰件有限公司合并日现金和支付合并对价之间的差额 4,255,258.81 元列示于收到其与投资活动有关的现金项目中。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	21,146,973.12
其中：南昌市吉龙实业有限公司	16,350,510.00
合肥吉龙化学建材有限公司	4,315,535.91
江西乐盛化工有限公司	480,927.21
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,725,127.82
其中：南昌市吉龙实业有限公司	60,968.10
合肥吉龙化学建材有限公司	1,272,848.58
江西乐盛化工有限公司	391,311.14
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,584,863.00
处置子公司收到的现金净额	22,006,708.30

## (4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,146,053,075.55	1,184,043,891.11
其中：库存现金	3,115,574.86	3,244,384.41
可随时用于支付的银行存款	1,135,922,420.32	1,180,758,390.98
可随时用于支付的其他货币资金	7,015,080.37	41,115.72
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	1,146,053,075.55	1,184,043,891.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	受限原因
货币资金	456,918,882.44	保证金和存款质押
应收票据	337,169,519.29	质押
应收账款	132,847,516.33	质押
存货	1,353,446,209.36	抵押、质押
固定资产	209,125,948.82	抵押
无形资产	64,912,455.66	抵押
合 计	2,554,420,531.90	

## 2. 外币货币性项目

## (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			484,846,624.91
其中：美元	53,432,794.07	6.1190	326,955,266.91
欧元	4,519,428.77	7.4556	33,695,053.14
英镑	249,194.41	9.5437	2,378,236.69
港元	15,693,408.85	0.7889	12,380,530.24
日元	447,664,475.00	0.0514	23,009,954.02
韩元	1,988,005,162.00	0.0057	11,331,629.42
新台币	9,021,795.00	0.1932	1,743,010.79
土耳其里拉	3,207,585.13	2.6279	8,429,212.96

巴西雷亚尔	2,532,973.49	2.3025	5,832,171.46
墨西哥比索	25,522,448.51	0.4152	10,596,920.62
印度卢比	252,131,217.00	0.0965	24,330,662.44
泰铢	38,480,214.33	0.1872	7,203,496.12
巴基斯坦卢比	210,273,900.00	0.0606	12,742,598.34
印尼卢比	4,372,253,400.93	0.0005	2,186,126.70
新币	324,981.92	4.6396	1,507,786.12
其他货币			523,968.94
应收账款			1,262,019,057.82
其中：美元	136,245,246.30	6.1190	833,684,662.11
欧元	19,312,941.12	7.4556	143,989,563.81
英镑	418,847.79	9.5437	3,997,357.65
港币	15,622,956.53	0.7889	12,324,950.41
新台币	8,232,117.00	0.1932	1,590,445.00
日元	495,283,796.00	0.0514	25,457,587.11
印尼卢比	10,471,266,570.00	0.0005	5,235,633.29
印度卢比	401,183,743.00	0.0965	38,714,231.20
墨西哥比索	43,744,995.62	0.4152	18,162,922.18
巴基斯坦卢比	109,442,938.31	0.0606	6,632,242.06
波兰兹罗提	836,317.06	1.7399	1,455,108.05
泰铢	75,571,390.79	0.1872	14,146,964.36
土耳其里拉	39,857,856.73	2.6279	104,742,461.70
南非兰特	12,685,953.43	0.5289	6,709,600.77
巴西雷亚尔	19,407,709.26	2.3025	44,686,250.57
其他货币			489,077.55
其他应收款			487,845,376.53
其中：美元	64,465,407.67	6.1190	394,463,829.53
欧元	3,428,118.84	7.4556	25,558,682.82
新台币	125,444,662.40	0.1932	24,235,908.78
日元	296,240,000.00	0.0514	15,226,736.00
印度卢比	33,549,018.00	0.0965	3,237,480.24
巴基斯坦卢比	18,748,402.00	0.0606	1,136,153.16
土耳其里拉	851,797.00	2.6279	2,238,437.34
南非兰特	2,705,609.24	0.5289	1,430,996.73
巴西雷亚尔	7,820,503.20	2.3025	18,006,708.62
其他货币			2,310,443.31
短期借款			1,214,366,194.89
其中：美元	139,521,045.07	6.1190	853,729,274.78
欧元	43,890,085.32	7.4556	327,226,920.11
日元	650,000,000.00	0.0514	33,410,000.00
应付账款			496,178,841.96
其中：美元	52,641,254.84	6.1190	322,111,838.37
欧元	10,060,024.62	7.4556	75,003,519.56
新台币	10,029,595.00	0.1932	1,937,717.75
日元	483,481,000.00	0.0514	24,850,923.40
印尼卢比	9,926,032,329.36	0.0005	4,963,016.16
印度卢比	420,653,044.32	0.0965	40,593,018.78
墨西哥比索	3,473,305.24	0.4152	1,442,116.34
巴基斯坦卢比	36,055,247.00	0.0606	2,184,947.97
新币	800,103.06	4.6396	3,712,158.16
泰铢	13,259,443.56	0.1872	2,482,167.83
土耳其里拉	3,493,799.49	2.6279	9,181,355.68
南非兰特	4,376,895.14	0.5289	2,314,939.84
巴西雷亚尔	1,865,988.36	2.3025	4,296,438.20
其他货币			1,104,683.92
其他应付款			982,088,945.87

其中：美元	153,625,069.44	6.1190	940,031,799.90
港币	47,184,236.40	0.7889	37,223,644.10
巴基斯坦卢比	2,490,335.00	0.0606	150,914.30
巴西雷亚尔	2,033,697.10	2.3025	4,682,587.57
一年内到期的非流动负债			590,089,639.16
其中：美元	63,400,854.43	6.1190	387,949,828.26
日元	120,948,000.00	0.0514	6,216,727.20
澳元	39,048,727.17	5.0174	195,923,083.70
长期借款			456,624,099.10
其中：美元	73,241,500.00	6.1190	448,164,738.50
日元	164,579,000.00	0.0514	8,459,360.60

## (2) 重要境外经营实体说明

名称	记账本位币	主要经营地
桦盛有限公司	美元	中国香港
宝利佳有限公司	美元	中国香港
盛达国际资本有限公司	美元	中国香港
Lonsen Kiri Chemical Industries Limited	印度卢比	印度
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	美元	新加坡
DyStar Singapore Pte. Ltd.	美元	新加坡
DyStar Colours Distribution GmbH	欧元	德国法兰克福
DyStar L.P.	美元	美国夏洛特
P.T. DyStar Colours Indonesia	美元	印度尼西亚雅加达

## 六、合并范围的变更

## (一) 非同一控制下企业合并

## 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

## (1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
绍兴市上虞金座置业有限公司	2014.07.14	10,000,000.00	100.00	现金收购
大连银兴汽车内饰系统有限公司	2014.11.17	23,984,203.07	100.00	现金收购
芜湖跃兴汽车饰件有限公司	2014.11.21	16,000,000.00	50.01	现金收购
九江金兴汽车内饰有限公司	2014.12.02	6,932,149.64	100.00	现金收购

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
绍兴市上虞金座置业有限公司	2014.07.14	办理财产交接，并实质控制		-159,931.41
大连银兴汽车内饰系统有限公司	2014.11.17	办理财产交接，并实质控制	6,294,235.00	-3,071,721.40
芜湖跃兴汽车饰件有限公司	2014.11.21	办理财产交接，并实质控制	7,969,316.66	-2,561,288.32
九江金兴汽车内饰有限公司	2014.12.02	办理财产交接，并实质控制		-63,112.09

## 2. 合并成本及商誉

项目	绍兴市上虞金座置业有限公司	大连银兴汽车内饰系统有限公司	芜湖跃兴汽车饰件有限公司	九江金兴汽车内饰有限公司
合并成本				
现金	10,000,000.00	23,984,203.07	16,000,000.00	6,932,149.64
合并成本合计	10,000,000.00	23,984,203.07	16,000,000.00	6,932,149.64



减:取得的可辨认净资产公允价值份额	10,000,000.00	23,984,203.07	16,000,000.00	6,932,149.64
-------------------	---------------	---------------	---------------	--------------

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	被购买方合计	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	46,992,454.30	46,992,454.30
应收款项	62,839,820.93	62,839,820.93
存货	28,523,230.58	28,523,230.58
固定资产	57,130,522.07	54,815,913.15
在建工程	6,627,089.10	6,627,089.10
无形资产	25,886,337.01	25,886,337.01
其他项目	9,093,321.89	9,093,321.89
负债		
借款	14,000,000.00	14,000,000.00
应付款项	101,006,312.80	101,006,312.80
其他应付款	15,810,528.67	15,810,528.67
其他项目	33,365,980.43	33,365,980.43
净资产	72,909,953.98	70,595,345.06
减:少数股东权益	15,993,601.27	15,894,030.54
取得的净资产	56,916,352.71	54,701,314.52

## (二) 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
南昌市吉龙实业有限公司	16,350,510.00	70.00	现金	2014.5.9	财产权交接	2,245,735.08
合肥吉龙化学建材有限公司	4,315,535.91	80.00	现金	2014.9.24	财产权交接	-54,678.80
江西乐盛化工有限公司	480,927.21	60.00	现金	2014.6.18	财产权交接	28,718.46

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
南昌市吉龙实业有限公司						
合肥吉龙化学建材有限公司						
江西乐盛化工有限公司						

## (三) 其他原因的合并范围变动

## 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
绍兴市上虞安兴置业有限公司	新设	2014.4.25	10,000,000.00	100.00%
天津金兴汽车内饰有限公司	新设	2014.10.17	30,000,000.00	60.00%

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
------	--------	--------	--------	-----------

DyStar France S. A. R. L	关闭注销	2014 年 3 月		
DyStar South Africa (Pty) Ltd.	关闭注销	2014 年 4 月		
Boehme Filatex Canada Inc.	关闭注销	2014 年 12 月		

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江龙盛染料化工有限公司[注 1]	浙江省上虞区	浙江省上虞区	制造业	47.37	52.63	设立
上海科华染料工业有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	制造业	95.00	5.00	设立
浙江安诺芳胺化学品有限公司[注 2]	浙江省上虞区	浙江省上虞区	制造业	48.37	51.63	设立
浙江鸿盛化工有限公司[注 3]	浙江省上虞区	浙江省上虞区	制造业	75.00	25.00	设立
桦盛有限公司	中国香港	中国香港	综合类	100.00		设立
宝利佳有限公司	中国香港	中国香港	综合类		99.00	设立
上海鸿源鑫创材料科技有限公司	上海市闸北区	上海市闸北区	商贸业		100.00	设立
龙盛集团控股(上海)有限公司	上海市闸北区	上海市闸北区	综合类	100.00		设立
上海龙盛置业有限公司	上海市闸北区	上海市闸北区	房地产业	100.00		设立
上海龙盛商业发展有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	房地产业		51.00	设立
盛达国际资本有限公司	中国香港	中国香港	综合类	100.00		设立
上虞市金冠化工有限公司[注 4]	浙江省上虞区	浙江省上虞区	制造业		100.00	非同一控制企业合并
浙江龙化控股集团有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	综合类	91.65		非同一控制企业合并
杭州龙山化工有限公司[注 5]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业		100.00	非同一控制企业合并
DyStarGlobalHoldings (Singapore) Pte.Ltd. [注 6]	新加坡	新加坡	综合类		62.43	非同一控制企业合并
DyStar Singapore Pte. Ltd. [注 6]	新加坡	新加坡	商贸业		100.00	非同一控制企业合并
DyStar Colours Distribution GmbH[注 6]	德国法兰克福	德国法兰克福	制造业		100.00	非同一控制企业合并
DyStar L.P. [注 6]	美国夏洛特	美国威明顿	制造业		100.00	非同一控制企业合并
P.T. DyStar Colours Indonesia[注 6]	印度尼西亚雅加达	印度尼西亚雅加达	制造业		100.00	非同一控制企业合并
德司达(上海)贸易有限公司[注 6]	上海市外高桥保税区	上海市外高桥保税区	商贸业		100.00	非同一控制企业合并

[注 1]: 公司持有该公司 47.37% 的股权; 子公司维盛投资管理有限公司(以下简称维盛投资)持有该公司 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]: 公司持有该公司 48.37% 的股权; 子公司安诺化学(香港)有限公司(以下简称香港安诺)持有该公司 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]: 公司持有该公司 75% 的股权; 香港安诺持有该公司 25% 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 99.75%。

[注 4]: 子公司浙江龙盛染料化工有限公司(以下简称龙盛染化)持有该公司 75% 的股权; 香港安诺持有该公司 25% 的股权。由于本公司占龙盛染化的权益比例为 99.47%, 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 99.35%。

[注 5]: 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 6]: 该等公司均系德司达控股的全资子公司。由于本公司占盛达国际资本有限公司 (以下简称盛达国际) 的权益比例为 100.00%, 盛达国际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%。

(2) 其他说明

公司子公司重庆佰能达投资有限责任公司、重庆长龙汽车配件有限公司分别持有重庆佰能达普什汽车零部件有限责任公司 40% 和 20% 股权, 但公司在董事会席位中不占多数, 未能对其进行控制, 故未将其纳入合并财务报表范围。

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海龙盛商业发展有限公司	49.00%	-798.23 万元		7,777.11 万元
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	37.57%	23,378.85 万元		56,168.88 万元

3. 重要非全资子公司的主要财务信息 (单位: 人民币万元)

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海龙盛商业发展有限公司	124,255.24	10.89	124,266.13	77,394.48	31,000.00	108,394.48
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	412,360.03	73,278.63	485,638.66	284,674.17	51,459.90	336,134.07

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海龙盛商业发展有限公司	109,593.28	8.72	109,602.00	47,101.31	45,000.00	92,101.31
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	318,791.36	74,438.91	393,230.27	216,864.79	76,405.08	293,269.87

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海龙盛商业发展有限公司		-1,629.04	-1,629.04	11,640.60		-1,031.93	-1,031.93	8,234.35
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	576,319.58	62,227.44	50,347.20	25,085.08	511,306.56	25,670.58	13,832.20	10,337.77

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中轻化工股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州	化工行业		25.00	权益法核算
重庆佰能达普什汽车零部件有限责任公司	重庆	重庆	汽车零部件		60.00	权益法核算

(2) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

重庆佰能达投资有限责任公司 (以下简称重庆佰能达) 出资 1,088.21 万元, 占重庆佰能达普什汽车零部件有限责任公司 (以下简称重庆普什) 40% 股权, 重庆长龙汽车配件有限公司 (以下简称重庆长龙) 出资 1,600 万元, 占重庆普什 20% 股权。由于本公司占上海崇力的权益比例为 75%, 上海崇力占重庆佰能达、重庆长龙的权益比例分别为 75% 和 100%, 故本公司实际拥有该公司的权益比例为 37.50%。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	中轻化工公司	重庆佰能达普什	中轻化工公司	重庆佰能达普什

流动资产	320,831,427.79	355,200,174.75	244,996,905.09	272,201,467.41
非流动资产	48,621,311.43	36,072,358.08	110,077,169.47	30,413,382.26
资产合计	369,452,739.22	391,272,532.83	355,074,074.56	302,614,849.67
流动负债	185,755,326.47	237,877,626.60	213,646,955.39	250,852,681.08
非流动负债				
负债合计	185,755,326.47	237,877,626.60	213,646,955.39	250,852,681.08
少数股东权益	19,833,883.56		6,214,332.02	
归属于母公司所有者权益	163,863,529.19	153,394,906.23	135,212,787.15	51,762,168.59
按持股比例计算的净资产份额	40,965,882.30	92,036,943.74	33,803,196.79	31,057,301.15
调整事项				
商誉	125,167.98	23,336,630.53	125,167.98	22,263,582.17
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	41,091,050.28	115,373,574.27	33,928,364.77	53,320,883.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	651,696,200.99	908,946,168.85	711,850,667.82	916,548,076.49
归属于母公司净利润	55,650,742.04	101,632,737.64	48,954,670.66	43,636,648.75
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	56,151,413.96	101,632,737.64	48,954,670.66	43,636,648.75
本期收到的来自联营企业的股利	6,750,000.00			

## 3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	114,806,723.10	109,928,227.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	532,934.78	959,629.55
其他综合收益	145,560.58	
综合收益总额	678,495.36	959,629.55

## 4. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款12.20%(2013年12月31日：7.41%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

## 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系拆借款、委托贷款、退税款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	2,023,030,410.97				2,023,030,410.97
其他应收款	1,276,733,208.11				1,276,733,208.11
小 计	3,299,763,619.08				3,299,763,619.08

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,898,715,566.45				1,898,715,566.45
其他应收款	10,000,000.00				10,000,000.00
小 计	1,908,715,566.45				1,908,715,566.45

## (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债以未折现金额按合同约定的到期日列示如下

项 目	期末数				
	账面价值	未折现金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	3,038,066,662.87	3,076,052,305.68	3,076,052,305.68		
应付票据	557,934,488.42	557,934,488.42	557,934,488.42		
应付账款	1,378,155,682.40	1,378,155,682.40	1,378,155,682.40		
应付利息	23,581,457.22	23,581,457.22	23,581,457.22		
其他应付款	192,611,783.82	192,611,783.82	192,611,783.82		
一年内到期的非流动负债	891,965,615.50	901,283,694.99	901,283,694.99		
其他流动负债	927,432,601.30	958,954,793.08	958,954,793.08		
长期借款	838,952,971.13	882,377,701.87	28,892,290.08	853,485,411.79	
应付债券	500,000,000.00	550,617,808.22	28,250,000.00	522,367,808.22	
预计负债	20,689,261.26	27,283,077.01			27,283,077.01
其他非流动负债	5,031,791.63	5,031,791.63			5,031,791.63
小 计	8,374,422,315.55	8,553,884,584.34	7,145,716,495.69	1,375,853,220.01	32,314,868.64

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	2,779,463,850.55	2,818,038,174.54	2,818,038,174.54		
应付票据	355,510,022.88	355,510,022.88	355,510,022.88		
应付账款	1,222,484,670.15	1,222,484,670.15	1,222,484,670.15		
应付利息	19,461,703.39	19,461,703.39	19,461,703.39		
其他应付款	75,133,675.40	75,133,675.40	75,133,675.40		
一年内到期的非流动负债	251,484,831.39	253,726,457.55	253,726,457.55		
其他流动负债	703,732,179.38	731,033,823.22	731,033,823.22		
长期借款	1,316,476,585.53	1,449,889,300.00	55,969,136.05	1,065,872,846.89	328,047,317.06
应付债券	500,000,000.00	578,867,808.22	28,250,000.00	550,617,808.22	
长期应付款	30,848.73	30,848.73		30,848.73	
预计负债	20,266,093.47	27,844,681.63			27,844,681.63
其他非流动负债	27,786,713.46	27,786,713.46			27,786,713.46
小 计	7,271,831,174.33	7,559,807,879.17	5,559,607,663.18	1,616,521,503.84	383,678,712.15

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率、伦敦同业拆借利率（Libor）、日本同业拆借利率（Tibor）及欧盟同业拆借利率（Euribor）上浮一定百分比的利率计息的银行借款折算成人民币的金额为

2,899,499,545.82元(2013年12月31日:人民币2,380,839,985.26元),在其他变量不变的假设下,利率发生合理、可能的50基准点的变动时,将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性金融资产和负债情况见本财务报表合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			合 计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产				
权益工具投资	911,136,087.05			911,136,087.05

### (二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本期可供出售金融资产的第一层次公允价值计量的依据系市场价值。

## 十、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]	12.73	12.73
阮伟祥		8.79	8.79
项志峰		3.04	3.04
合计		24.56	24.56

[注]:截至2014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13,446.57万股,项志峰系阮水龙之婿,持有本公司4,644.13万股,三人系一致行动人,为本公司控股股东及实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
上虞嘉业房地产开发有限公司	联营企业
中轻化工股份有限公司	联营企业
中轻化工绍兴有限公司	联营企业之子公司
青岛奥盖克化工股份有限公司	联营企业

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江龙盛控股有限公司	同受实际控制人控制
浙江安盛化工有限公司	同受实际控制人控制
浙江龙盛薄板有限公司	同受实际控制人控制
嘉兴市龙盛物业管理有限公司	同受实际控制人控制
上虞市众联环保有限公司	受实际控制人重大影响

### (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) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
青岛奥盖克化工股份有限公司	染料、中间体	75,877,682.72	49,889,460.80
上虞市众联环保有限公司	固废处理费	57,899,881.33	6,498,237.98
浙江龙盛薄板有限公司	购蒸汽、委托加工等	7,971,730.52	17,862,278.28
浙江安盛化工有限公司	运费	1,536,771.78	1,446,316.97
嘉兴市龙盛物业管理有限公司	房产项目物业费	1,821,260.72	1,596,777.19
小 计		145,107,327.07	77,293,071.22

##### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
青岛奥盖克化工股份有限公司	染料、中间体及化工原料	65,874,414.76	59,349,410.26
浙江龙盛薄板有限公司	销蒸汽、氢气、电等	47,927,955.26	42,817,057.43
中轻化工绍兴有限公司	销蒸汽、水电等	10,041,128.12	
浙江安盛化工有限公司	五金	36,020.63	42,256.47
小计		123,879,518.77	102,208,724.16

## 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,租赁期自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座落于公司行政区域内的面积为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

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江龙盛控股有限公司	1,572.00 万美元	2013/03/06	2015/03/06	否
	600.00 万美元	2013/04/09	2015/04/08	

## 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上虞嘉业房地产开发有限公司	16,313,000.00	2013/01/31	2014/03/31	系按出资比例提供的股东借款,本期收取资金占用费8,187,000.00元
	53,267,000.00	2013/01/31	根据项目实现进度确定	
	9,800,000.00	2013/10/11	根据项目实现进度确定	
	36,260,000.00	2013/11/08	根据项目实现进度确定	
青岛奥盖克化工股份有限公司	10,000,000.00	2013/04/27	2014/04/26	系委托贷款,本期1-4月取得委贷收益335,644.44元

## 5. 关键管理人员报酬

项目	本期数(万元)	上年同期数(万元)
关键管理人员报酬	1,112.95	862.14

## (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
应收票据	青岛奥盖克化工股份有限公司			2,000,000.00	
小计				2,000,000.00	
应收账款	青岛奥盖克化工股份有限公司	28,455,515.83	1,422,775.79	8,935,307.85	446,765.39
	中轻化工绍兴有限公司	1,108,306.35	55,415.32		
	浙江龙盛薄板有限公司			4,107,072.03	205,353.60
小计		29,563,822.18	1,478,191.11	13,042,379.88	652,118.99
预付款项	浙江安盛化工有限公司			1,033,224.66	
	青岛奥盖克化工股份有限公司			13,604.70	
小计				1,046,829.36	
其他应收款	浙江龙盛薄板有限公司			72,000.00	64,800.00
	上虞嘉业房地产开发有限公司	99,327,000.00	14,899,050.00	115,640,000.00	5,782,000.00
	青岛奥盖克化工股份有限公司			10,000,000.00	
小计		99,327,000.00	14,899,050.00	125,712,000.00	5,846,800.00

## 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	浙江龙盛薄板有限公司		9,263.40
	上虞市众联环保有限公司	32,754,104.00	344,760.00
	浙江安盛化工有限公司		30,951.30
	青岛奥盖克化工股份有限公司	2,837,735.44	300.00
小计		35,591,839.44	385,274.70
预收款项	青岛奥盖克化工股份有限公司	3,013,409.69	5,023,143.38
小计		3,013,409.69	5,023,143.38

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

子公司深圳市中科龙盛创业投资有限公司(以下简称中科龙盛)持有广东依顿电子科技股份有限公司(以下简称依顿电子) 638.4 万股股票, 中科龙盛承诺自依顿电子股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的依顿电子股份, 也不回购公司持有的依顿电子股份。该公司股票于 2014 年 7 月 1 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

子公司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) 股票, 香港宝利佳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香港宝利佳持有的国瓷材料股份, 也不回购香港宝利佳持有的国瓷材料股份。该公司股票于 2012 年 1 月 13 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。2015 年 1 月 28 日至 2015 年 3 月 6 日香港宝利佳陆续处置所持的国瓷材料股票。

### (二) 或有事项

#### 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

2009 年 12 月 30 日, 子公司杭州龙山化工有限公司(以下简称龙山化工)及杭州临江环保热电有限公司(以下简称临江热电)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》, 为临江热电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 2014 年 12 月 31 日, 临江热电在该合同项下的借款余额为 27,000 万元, 龙山化工按 15%的比例担保 4,050 万元。

根据龙山化工本期分别与中国农业银行杭州西湖支行签订的《保证合同》, 龙山化工为临江热电在该行申请的 7 笔共计 12,000 万元债务按股权比例提供保证担保。截至 2014 年 12 月 31 日, 临江热电在该等合同项下借款余额为 12,000 万元, 龙山化工按 15%的比例担保 1,800 万元。

根据龙山化工与杭州协联热电有限公司(以下简称协联热电)签订的《股权转让协议》和《反担保保证合同》, 龙山化工拟以 2,450 万元价格转让临江热电的 15%股权, 相应变更龙山化工为临江热电提供的股东担保, 协联热电为截至担保变更完毕之日龙山化工为临江热电提供的担保提供反担保。截至本财务报表批准报出日, 股权转让手续已办妥, 担保变更登记手续仍在办理中。

#### 2. 其他或有事项

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。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
债券的发行	公司于 2015 年 1 月 19 日发行 2015 年度第一期超短期融资券, 发行总额 5 亿元人民币, 期限 90 日, 利率 5.50%	偿还银行借款和补充流动资金	
股票的发行	经证监许可[2015]237 号核准, 公司向阮伟祥等 10 名自然人非公开发行 9,670 万股, 发行价格 12.03 元/股, 新增股份于 2015 年 3 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥登记手续	募集资金用于补充流动资金	

### (二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 5 元(含税), 每 10 股以资本公积转增 10 股
-----------	--

## 十三、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础并结合事业部管理架构确定报告分部, 与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### 2. 报告分部的财务信息(单位: 人民币万元)

本期数

项 目	染料	中间体	减水剂	无机化工	房产
主营业务收入	699,285.13	274,725.55	80,911.28	117,627.70	20,555.82
主营业务成本	462,970.23	196,950.76	63,993.05	111,971.33	19,705.31



资产总额[注 1]	1,414,749.79	382,557.74	188,264.90	248,163.34	290,299.17
负债总额[注 2]	719,318.35	209,017.10	89,373.84	219,075.24	289,708.11

(续上表)

项 目	德司达	其他	未分配	分部间抵销	合 计
主营业务收入	576,068.53	47,153.75		-320,727.94	1,495,599.82
主营业务成本	376,571.03	42,236.52		-338,476.70	935,921.53
资产总额[注 1]	476,034.56	222,558.79	19,301.37	-939,474.00	2,302,455.66
负债总额[注 2]	335,784.46	134,940.97	8,795.22	-925,532.39	1,080,480.90

[注 1]: 各分部资产不包含递延所得税资产, 该项资产未分配至分部管理。

[注 2]: 各分部负债不包含递延所得税负债, 该项负债未分配至分部管理。

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据 2014 年 7 月 11 日公司和上海市闸北区土地发展中心(以下简称闸北土地中心)及上海市闸北区旧区改造动拆迁总指挥部办公室签订的《闸北区“黄山路 地块(271、275 街坊)就近安置动迁配套商品房”项目合作框架协议》, 闸北土地中心负责黄山路地块(271、275 街坊)土地征收储备和拆迁, 公司向闸北土地中心提供征收储备所需资金, 所需资金累计最高不超过 18 亿元, 待项目地块挂牌出让后收回。截至本财务报表批准报出日, 公司及鸿源鑫创累计支付 1,241,733,208.11 元。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

(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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按账龄分析法组合计提坏账准备	57,622,322.38	100.00	3,273,037.48	5.68	54,349,284.90
合 计	57,622,322.38	100.00	3,273,037.48	5.68	54,349,284.90

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按账龄分析法组合计提坏账准备	518,612,789.90	100.00	28,580,886.27	5.51	490,031,903.63
合 计	518,612,789.90	100.00	28,580,886.27	5.51	490,031,903.63

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	53,871,639.00	2,693,581.95	5.00
1-2 年	3,728,212.68	559,231.90	15.00
3 年以上	22,470.70	20,223.63	90.00
小 计	57,622,322.38	3,273,037.48	5.68

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江龙盛染料化工有限公司	21,282,534.99	36.93	1,064,126.75
通辽市龙盛化工有限公司	11,332,321.00	19.67	566,616.05
AMINO-CHEM(HK) CO LIMITED	9,622,866.68	16.70	481,143.33
WELL PROSPERING LIMITED	3,160,025.76	5.48	469,924.65
浙江洪翔化学工业有限公司	3,091,163.29	5.36	154,558.16
小 计	48,488,911.72	84.14	2,736,368.94

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,292,684,522.30	73.10			2,292,684,522.30
按账龄分析法组合计提坏账准备	513,594,385.73	16.38	45,021,855.37	8.77	468,572,530.36
委托贷款组合	250,000,000.00	7.97			250,000,000.00
其他组合	80,000,000.00	2.55			80,000,000.00
合计	3,136,278,908.03	100.00	45,021,855.37	1.44	3,091,257,052.66

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,185,585,829.91	75.86			3,185,585,829.91
按账龄分析法组合计提坏账准备	833,478,118.20	19.85	116,050,561.62	13.92	717,427,556.58
其他组合	180,000,000.00	4.29			180,000,000.00
合计	4,199,063,948.11	100.00	116,050,561.62	2.76	4,083,013,386.49

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州龙山化工有限公司	889,233,378.62			系应收子公司款项,不存在减值迹象
上海市闸北区土地发展中心	500,000,000.00			见本财务报表(五)合并资产负债表项目附注其他应收款之说明
上海鸿源鑫创材料科技有限公司	455,851,143.68			系应收子公司款项,不存在减值迹象
龙盛集团控股(上海)有限公司	447,600,000.00			系应收子公司款项,不存在减值迹象
小计	2,292,684,522.30			

## 3) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	344,427,146.13	17,221,357.31	5.00
1-2年	165,289,436.78	24,793,415.52	15.00
2-3年	804,900.00	241,470.00	30.00
3年以上	3,072,902.82	2,765,612.54	90.00
小计	513,594,385.73	45,021,855.37	8.77

## 4) 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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
浙江时代广场商贸有限公司	250,000,000.00			系委托贷款,不存在减值迹象
小计	250,000,000.00			

## 5) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位名称	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	33,600,000.00			母公司统一融资再转贷于子公司,由子公司进行抵押担保
浙江安诺芳胺化学品有限公司	46,400,000.00			
小计	80,000,000.00			

## (2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并报表范围内子公司往来款	2,264,623,260.89	3,952,047,760.70
押金保证金	4,222,583.50	1,732,000.00
拆借款及利息	599,327,000.00	231,652,908.94
委托贷款	250,000,000.00	
暂付款	4,523,378.43	4,231,155.15
其他	13,582,685.21	9,400,123.32
合计	3,136,278,908.03	4,199,063,948.11

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州龙山化工有限公司	往来款	180,833,071.05	1 年以内	5.77	
		708,400,307.57	1-2 年	22.59	
上海市闸北区土地发展中心	拆借款	500,000,000.00	1 年以内	15.94	
上海鸿源鑫创材料科技有限公司	往来款	455,851,143.68	1 年以内	14.53	
龙盛集团控股(上海)有限公司	往来款	447,600,000.00	1 年以内	14.27	
浙江时代广场商贸有限公司	委托贷款	250,000,000.00	1 年以内	7.97	
小计		2,542,684,522.30		81.07	

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项目	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
对子公司投资	2,434,157,509.04		2,434,157,509.04	1,824,444,890.15		1,824,444,890.15
对联营企业投资	82,098,878.31		82,098,878.31	78,065,104.93		78,065,104.93
合计	2,516,256,387.35		2,516,256,387.35	1,902,509,995.08		1,902,509,995.08

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江西乐盛化工有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00			
上海科华染料工业有限公司	142,724,996.42			142,724,996.42		
上海安诺芳胺化学品有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
龙盛集团控股(上海)有限公司	310,652,273.28			310,652,273.28		
浙江德司达贸易有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00			
桦盛有限公司	117,397,622.00	124,426,000.00		241,823,622.00		
浙江安诺芳胺化学品有限公司	88,136,850.00			88,136,850.00		
浙江恒盛生态能源有限公司	29,207,250.00			29,207,250.00		
上海龙盛置业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江龙盛染料化工有限公司	69,350,767.50			69,350,767.50		
深圳市中科龙盛创业投资有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
浙江吉盛化学建材有限公司	147,502,000.00			147,502,000.00		
浙江龙化控股有限公司	429,824,000.00			429,824,000.00		
浙江忠盛化工有限公司	31,522,630.67			31,522,630.67		
上海崇力实业股份有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
通辽市龙盛化工有限公司	9,763,324.61			9,763,324.61		
盛达国际资本有限公司	189,688,890.00			189,688,890.00		
上虞安联化工有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江龙盛化工研究有限公司	10,974,285.67			10,974,285.67		
上海昌盛投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江鸿盛化工有限公司		534,286,618.89		534,286,618.89		
绍兴市上虞安兴置业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
绍兴市上虞金座置业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
小计	1,824,444,890.15	678,712,618.89	69,000,000.00	2,434,157,509.04		

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
上虞嘉业房地产开发有限公司	78,065,103.93			-477,458.30	
上虞龙盛新材料科技有限公司	1.00			4,511,231.68	
小计	78,065,104.93			4,033,773.38	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动	期末数	减值准备
-------	--------	-----	------

	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
联营企业						
上虞嘉业房地产开发有限公司					77,587,645.63	
上虞龙盛新材料科技有限公司					4,511,232.68	
小计					82,098,878.31	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,553,760,849.61	1,115,064,687.04	1,413,481,781.70	1,086,406,908.26
其他业务收入	229,879,849.80	162,259,345.21	238,208,987.90	185,920,657.57
合计	1,783,640,699.41	1,277,324,032.25	1,651,690,769.60	1,272,327,565.83

## 2. 管理费用

项目	本期数
研发费用	79,766,636.59
职工薪酬	10,003,997.43
折旧及摊销	9,633,305.12
咨询、管理服务费	6,844,315.12
办公费	5,180,083.18
税金	1,661,795.89
业务招待费	13,602,991.97
旅差费	3,929,536.91
其他	22,547,905.56
合计	153,170,567.77

## 3. 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	154,896,629.39	239,571,115.58
权益法核算的长期股权投资收益	4,033,773.38	-303,325.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,557,044.02	
委托贷款收益	24,593,455.52	42,792,247.13
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	21,684,037.33	17,090,875.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	306,689,679.73	5,009,541.10
私募债券投资收益	11,164,200.92	9,333,333.33
其他		38,515.07
合计	519,504,732.25	313,532,301.29

## (2) 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
上海科华染料工业有限公司	150,100,000.00	123,500,000.00	子公司利润增加
浙江恒盛生态能源有限公司	2,746,646.33	2,876,194.94	
浙江忠盛化工有限公司	2,049,983.06	3,194,920.64	
上海龙盛置业有限公司		110,000,000.00	本期未分红
小计	154,896,629.39	239,571,115.58	

## (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
上虞嘉业房地产开发有限公司	-477,458.30	-303,494.26	联营企业业绩变化
上虞龙盛新材料科技有限公司	4,511,231.68		联营企业业绩变化
重庆申银龙盛投资有限公司		207.04	
重庆龙盛玖智投资管理中心(有限合伙)		-38.70	
小计	4,033,773.38	-303,325.92	

## 十五、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-82,985,458.05	
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）	125,874,246.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	25,724,183.68	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	324,603,880.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,792,254.00	
对外委托贷款取得的损益	17,209,644.45	
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	-21,491,245.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	391,727,505.70	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	55,079,551.52	
少数股东权益影响额（税后）	3,997,823.44	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	332,650,130.74	

## (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	24.97	1.66	1.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.69	1.44	1.44

## 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	2,533,285,751.24
非经常性损益	B	332,650,130.74
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	2,200,635,620.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	9,163,897,964.90
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	E1	94,440,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	11
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	E2	15,960,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	6
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	412,523,801.10
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
其他	I1	-218,075,956.87
	J1	6

	专项储备	I2	10,523,323.77
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	被投资单位其他权益变动	I3	144,809.05
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	10,146,371,061.10
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	24.97%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	21.69%

## 3. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,533,285,751.24
非经常性损益	B	332,650,130.74
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	2,200,635,620.50
期初股份总数	D	1,515,865,930.00
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	12,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	11
发行新股或债转股等增加股份数	H	2,100,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I	6
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	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} + H \times \frac{I}{K} - J$	1,527,915,930.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.66
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.44

(2) 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

## (三) 会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

项 目	2013.01.01	2013.12.31	2014.12.31
流动资产：			
货币资金	1,573,596,178.09	1,698,072,144.69	1,602,971,957.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,306,763,166.82	1,898,715,566.45	2,023,030,410.97
应收账款	1,865,343,627.20	1,960,662,766.95	2,655,788,484.24
预付款项	309,580,736.18	435,425,890.47	267,580,123.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	1,898,925.04	9,806,995.38	11,085,034.25
应收股利			
其他应收款	596,230,939.15	413,730,065.72	1,565,688,458.13
买入返售金融资产			
存货	4,575,296,940.20	4,397,329,070.73	5,256,485,368.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		1,361,700.00	201,842,900.00
其他流动资产	220,757,759.29	156,700,389.60	265,766,848.99
流动资产合计	10,449,468,271.97	10,971,804,589.99	13,850,239,586.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	1,174,926,604.75	1,518,028,960.04	1,743,277,581.73

持有至到期投资			
长期应收款		9,724,800.00	10,062,000.00
长期股权投资	27,533,194.79	197,177,475.83	271,271,347.65
投资性房地产	7,053,202.69	22,546,462.45	22,122,331.67
固定资产	4,027,488,417.31	4,582,363,682.19	4,959,689,601.43
在建工程	553,740,771.38	316,987,065.12	398,199,651.63
工程物资	12,604.54	9,143.20	
固定资产清理			3,500,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	507,057,176.70	543,661,181.20	593,309,741.01
开发支出			
商誉	6,712,876.29	64,301,690.98	64,395,119.87
长期待摊费用	12,661,059.83	11,091,082.25	9,509,619.72
递延所得税资产	150,941,730.97	166,220,593.26	193,013,652.53
其他非流动资产	235,650,672.30	570,723,194.20	905,966,370.50
非流动资产合计	6,703,778,311.55	8,002,835,330.72	9,174,317,017.74
资产总计	17,153,246,583.52	18,974,639,920.71	23,024,556,604.27
流动负债：			
短期借款	2,966,888,958.98	2,779,463,850.55	3,038,066,662.87
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	594,974,700.55	355,510,022.88	557,934,488.42
应付账款	1,038,930,150.74	1,222,484,670.15	1,378,155,682.40
预收款项	1,260,281,309.79	764,481,366.37	1,205,578,739.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	229,473,350.56	302,727,029.01	390,454,369.24
应交税费	125,584,252.28	293,785,241.14	455,942,387.79
应付利息	34,080,602.35	19,461,703.39	23,581,457.22
应付股利			
其他应付款	79,220,531.45	75,133,675.40	192,611,783.82
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	200,203,918.15	251,484,831.39	891,965,615.50
其他流动负债	1,124,976,185.93	703,732,179.38	927,432,601.30
流动负债合计	7,654,613,960.78	6,768,264,569.66	9,061,723,788.16
非流动负债：			
长期借款	672,857,364.87	1,316,476,585.53	838,952,971.13
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	63,323.52	30,848.73	
长期应付职工薪酬	67,238,484.00	55,416,739.30	61,053,168.75
专项应付款			
预计负债	95,182,259.21	85,340,138.74	80,229,980.63
递延收益	198,182,508.00	185,392,844.02	169,865,094.78
递延所得税负债	82,471,891.54	93,620,755.01	87,952,170.26
其他非流动负债	10,666,207.57	27,786,713.46	5,031,791.63

非流动负债合计	1,126,662,038.71	2,264,064,624.79	1,743,085,177.18
负债合计	8,781,275,999.49	9,032,329,194.45	10,804,808,965.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,468,415,930.00	1,515,865,930.00	1,529,965,930.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,689,313,365.26	2,004,394,759.96	2,100,839,569.01
减：库存股			
其他综合收益	600,230,634.20	647,508,891.57	429,432,934.70
专项储备	29,464,391.95	34,783,877.97	45,307,201.74
盈余公积	189,174,148.25	238,344,903.80	328,140,793.12
一般风险准备			
未分配利润	3,672,691,129.93	4,722,999,601.60	6,753,965,662.42
归属于母公司所有者权益合计	7,649,289,599.59	9,163,897,964.90	11,187,652,090.99
少数股东权益	722,680,984.44	778,412,761.36	1,032,095,547.94
所有者权益合计	8,371,970,584.03	9,942,310,726.26	12,219,747,638.93
负债和所有者权益总计	17,153,246,583.52	18,974,639,920.71	23,024,556,604.27



## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：阮伟祥

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 29 日