

浙江龙盛集团股份有限公司

2016 年度审计报告

## 目 录

一、审计报告 .....	第 1—2 页
二、财务报表 .....	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表 .....	第 3 页
(二) 母公司资产负债表 .....	第 4 页
(三) 合并利润表 .....	第 5 页
(四) 母公司利润表 .....	第 6 页
(五) 合并现金流量表 .....	第 7 页
(六) 母公司现金流量表 .....	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表 .....	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表 .....	第 10 页
三、财务报表附注 .....	第 11—110 页

# 审计报告

天健审〔2017〕2888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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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。

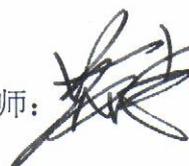
### 三、审计意见

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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

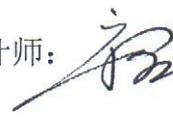
天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年四月十五日



# 合并资产负债表

2016年12月31日

会合01表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	3,427,076,713.80	3,680,300,292.33	短期借款	23	3,624,668,475.34	3,111,348,126.57
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	23,240,355.69		拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	3	1,190,247,675.91	1,431,243,141.30	衍生金融负债			
应收账款	4	2,176,923,882.79	2,175,164,789.88	应付票据	24	750,455,716.94	428,253,697.52
预付款项	5	210,460,935.63	174,648,233.13	应付账款	25	1,467,061,735.52	1,225,242,797.39
应收保费				预收款项	26	1,002,585,303.81	306,202,145.83
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	6	1,973,948.61	8,924,085.60	应付职工薪酬	27	349,742,060.66	310,809,894.64
应收股利				应交税费	28	508,937,960.58	435,272,973.69
其他应收款	7	979,024,610.79	880,658,070.26	应付利息	29	171,525,136.88	26,257,348.26
买入返售金融资产				应付股利			
存货	8	16,771,827,521.70	6,763,113,216.34	其他应付款	30	424,842,292.69	360,632,960.59
划分为持有待售的资产	9		17,168,562.84	应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	10	114,281,193.94	72,491,136.29	保险合同准备金			
其他流动资产	11	227,862,232.27	689,080,744.92	代理买卖证券款			
流动资产合计		25,122,919,071.13	15,892,792,272.89	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	31	1,508,018,694.97	1,143,521,313.68
				其他流动负债	32	642,506,272.56	1,202,948,301.92
				流动负债合计		10,450,343,649.95	8,550,489,560.09
				非流动负债：			
				长期借款	33	5,714,752,220.83	2,606,628,915.70
				应付债券	34	5,489,400,000.00	
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款	35	924,307.66	
				长期应付职工薪酬	36	67,742,348.80	58,823,879.52
				专项应付款			
				预计负债	37	39,354,504.41	25,289,235.07
				递延收益	38	143,546,958.53	160,705,674.16
				递延所得税负债	21	652,159,891.61	194,793,994.44
				其他非流动负债	39	10,816,898.44	8,669,844.19
				非流动负债合计		12,118,697,130.28	3,054,911,543.08
				负债合计		22,569,040,780.23	11,605,401,103.17
<b>非流动资产：</b>				<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
发放委托贷款及垫款				实收资本(或股本)	40	3,253,331,860.00	3,253,331,860.00
可供出售金融资产	12	3,972,141,621.49	2,216,879,935.24	其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款	13	6,429,100.00	8,237,900.00	永续债			
长期股权投资	14	470,253,864.12	347,206,697.46	资本公积	41	1,552,345,418.30	1,549,655,126.60
投资性房地产	15	2,657,470,000.00	1,166,035,505.22	减：库存股			
固定资产	16	5,177,113,649.62	4,916,767,484.80	其他综合收益	42	261,507,270.93	147,808,263.57
在建工程	17	347,519,052.61	740,552,203.38	专项储备	43	64,768,957.21	56,035,091.31
工程物资				盈余公积	44	498,012,878.05	411,408,523.49
固定资产清理				一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	45	9,991,807,376.70	8,537,400,130.13
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		15,621,773,761.19	13,955,638,995.10
无形资产	18	842,630,418.77	572,198,936.21	少数股东权益		1,745,613,291.74	1,303,016,615.83
开发支出				所有者权益合计		17,367,387,052.93	15,258,655,610.93
商誉	19	338,894,216.13	65,978,760.62				
长期待摊费用	20	25,688,842.36	38,385,942.89				
递延所得税资产	21	355,352,287.20	180,461,746.11				
其他非流动资产	22	620,015,709.73	718,559,329.28				
非流动资产合计		14,813,508,762.03	10,971,264,441.21				
资产总计		39,936,427,833.16	26,864,056,714.10	负债和所有者权益总计		39,936,427,833.16	26,864,056,714.10

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 母 公 司 资 产 负 债 表

2016年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 浙江龙盛集团股份有限公司

资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		586,965,970.26	290,199,847.98	短期借款		1,869,750,000.00	550,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		146,033,006.24	275,197,930.87	应付票据		345,000,000.00	80,000,000.00
应收账款	1	415,491,451.89	42,227,935.99	应付账款		72,312,744.99	121,811,028.82
预付款项		693,090,750.71	105,807,589.90	预收款项		494,643.53	11,566,058.16
应收利息		2,557,281.94	18,921,863.38	应付职工薪酬		46,700,742.38	58,287,016.69
应收股利				应交税费		212,022,453.67	150,415,114.38
其他应收款	2	10,196,027,890.29	3,072,794,907.76	应付利息		154,045,460.38	15,219,267.73
存货		52,391,332.95	67,182,483.93	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		1,836,596,236.39	1,487,916,749.19
一年内到期的非流动资产		500,000,000.00	310,000,000.00	划分为持有待售的负债			
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		400,000,000.00	600,000,000.00
流动资产合计		12,592,557,684.28	4,182,332,559.81	其他流动负债		502,398,981.31	1,102,065,164.04
				流动负债合计		5,439,321,262.65	4,177,280,399.01
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		450,000,000.00	350,000,000.00
可供出售金融资产		2,224,958,000.00	1,386,985,044.68	应付债券		5,489,400,000.00	
持有至到期投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	3,117,736,356.76	2,594,145,283.99	长期应付款			
投资性房地产		10,530,000.00	10,065,049.53	长期应付职工薪酬			
固定资产		393,948,089.56	421,472,735.28	专项应付款			
在建工程		8,896,072.15	161,359,401.93	预计负债			
工程物资				递延收益		7,750,000.00	8,350,000.00
固定资产清理				递延所得税负债		58,680,154.94	41,490,972.37
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		6,005,830,154.94	399,840,972.37
无形资产		74,697,364.83	88,418,527.29	负债合计		11,445,151,417.59	4,577,121,371.38
开发支出				所有者权益(或股东权益):			
商誉				实收资本(或股本)		3,253,331,860.00	3,253,331,860.00
长期待摊费用				其他权益工具			
递延所得税资产		3,679,043.43	638,466.79	其中: 优先股			
其他非流动资产		256,412,833.22	2,494,914,402.14	永续债			
非流动资产合计		6,090,857,759.95	7,157,998,911.63	资本公积		1,943,717,810.33	1,943,717,810.33
资产总计		18,683,415,444.23	11,340,331,471.44	减: 库存股			
				其他综合收益		331,500,000.00	234,489,840.00
				专项储备			
				盈余公积		498,012,878.05	411,408,523.49
				未分配利润		1,211,701,478.26	920,262,066.24
				所有者权益合计		7,238,264,026.64	6,763,210,100.06
				负债和所有者权益总计		18,683,415,444.23	11,340,331,471.44

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



# 合并利润表

2016年度

会合02表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		12,355,532,956.92	14,854,299,459.99
其中：营业收入	1	12,355,532,956.92	14,854,299,459.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,571,727,011.36	12,514,854,280.46
其中：营业成本	1	7,773,507,967.21	9,741,453,451.61
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			
税金及附加	2	78,661,550.13	168,321,445.98
销售费用	3	985,705,624.25	1,046,672,422.60
管理费用	4	1,223,839,789.47	1,293,135,620.99
财务费用	5	232,983,934.47	225,612,329.15
资产减值损失	6	277,028,145.83	39,659,010.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	1,004,970,355.09	229,150,894.38
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	8	319,794,577.51	849,200,284.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	96,640,105.97	82,256,373.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,108,570,878.16	3,417,796,358.28
加：营业外收入	9	161,256,389.20	201,422,987.12
其中：非流动资产处置利得	9	10,763,978.53	4,325,810.16
减：营业外支出	10	79,720,159.86	52,269,486.82
其中：非流动资产处置损失	10	30,302,029.01	2,018,065.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,190,107,107.50	3,566,949,858.58
减：所得税费用	11	707,774,355.70	505,091,463.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,482,332,751.80	3,061,858,394.95
归属于母公司所有者的净利润		2,029,011,380.13	2,682,204,587.75
少数股东损益		453,321,371.67	379,653,807.20
六、其他综合收益的税后净额	12	137,555,990.62	-314,805,449.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		113,699,007.36	-281,624,671.13
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-166,411.46	1,171,603.79
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动		-166,411.46	1,171,603.79
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所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		113,865,418.82	-282,796,274.92
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所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		13,457,409.23	-253,003,817.80
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		100,408,009.59	-29,792,457.12
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		23,856,983.26	-33,180,778.79
七、综合收益总额		2,619,888,742.42	2,747,052,945.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,142,710,387.49	2,400,579,916.62
归属于少数股东的综合收益总额		477,178,354.93	346,473,028.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.62	0.84
（二）稀释每股收益（元/股）		0.62	0.84

本期发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：3,696,344.58元，上期被合并方实现的净利润为：-482,591.91元。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





# 母公司利润表

2016年度

会企02表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,892,203,000.58	1,280,134,954.25
减：营业成本	1	1,262,993,652.36	919,990,235.81
税金及附加		13,183,908.52	4,625,706.63
销售费用		5,305,638.72	11,587,784.68
管理费用	2	14,082,635.26	177,266,804.98
财务费用		160,931,241.99	30,690,579.56
资产减值损失		23,532,585.20	79,467,245.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		464,950.47	736,082.49
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	3	550,402,642.52	793,735,602.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3	50,183,247.38	-2,111,103.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		963,040,931.52	850,978,281.87
加：营业外收入		40,044,019.67	50,865,236.99
其中：非流动资产处置利得		10,311,550.94	1,122,158.45
减：营业外支出		13,265,174.30	4,540,476.14
其中：非流动资产处置损失		3,578,141.18	186,489.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		989,819,776.89	897,303,042.72
减：所得税费用		123,776,231.31	66,150,290.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		866,043,545.58	831,152,752.61
五、其他综合收益的税后净额		97,010,160.00	234,489,840.00
（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		97,010,160.00	234,489,840.00
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		97,010,160.00	234,489,840.00
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		963,053,705.58	1,065,642,592.61

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2016年度

会合03表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
<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		9,670,019,591.60	10,025,089,802.94
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		267,544,397.38	267,927,356.41
收到其他与经营活动有关的现金	1	420,592,604.81	1,044,045,131.07
经营活动现金流入小计		10,358,156,593.79	11,337,062,290.42
购买商品、接受劳务支付的现金		12,567,185,080.96	5,030,274,947.35
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		1,287,450,077.37	1,386,618,015.94
支付的各项税费		1,009,000,641.14	1,192,167,959.94
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,569,839,155.17	2,098,398,189.87
经营活动现金流出小计		16,433,474,954.64	9,707,459,113.10
经营活动产生的现金流量净额		-6,075,318,360.85	1,629,603,177.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,885,980,943.35	1,165,493,482.02
取得投资收益收到的现金		79,584,074.42	128,245,987.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		195,763,057.25	19,495,876.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		519,999.39	
收到其他与投资活动有关的现金	3	373,464,169.48	1,142,168,110.04
投资活动现金流入小计		2,535,312,243.89	2,455,403,455.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		412,838,674.70	516,189,574.27
投资支付的现金		2,981,639,778.37	1,642,649,493.14
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		873,406,466.43	141,333,900.34
支付其他与投资活动有关的现金	4	287,509,684.93	336,213,805.78
投资活动现金流出小计		4,555,394,604.43	2,636,386,773.53
投资活动产生的现金流量净额		-2,020,082,360.54	-180,983,318.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	1,146,801,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		10,881,432,148.04	8,063,303,057.42
发行债券收到的现金		6,485,000,000.00	2,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	115,813,766.72	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		17,487,145,914.76	12,110,104,057.42
偿还债务支付的现金		8,927,138,007.08	9,070,404,289.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		859,317,235.23	1,613,019,569.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,200,000.00	13,246,167.13
支付其他与筹资活动有关的现金	6	100,072,500.00	520,814,193.42
筹资活动现金流出小计		9,886,527,742.31	11,204,238,053.15
筹资活动产生的现金流量净额		7,600,618,172.45	905,866,004.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		141,153,834.26	49,811,314.51
五、现金及现金等价物净增加额		-353,628,714.68	2,404,297,177.87
加：期初现金及现金等价物余额		3,554,373,495.70	1,150,076,317.83
六、期末现金及现金等价物余额		3,200,744,781.02	3,554,373,495.70

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2016年度

会企03表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
<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	510,476,092.66	1,474,768,795.78
收到的税费返还	1,512,731.56	
收到其他与经营活动有关的现金	2,246,108,085.24	5,049,596,064.14
经营活动现金流入小计	2,758,096,909.46	6,524,364,859.92
购买商品、接受劳务支付的现金	355,108,261.95	910,153,312.24
支付给职工以及为职工支付的现金	63,005,840.09	65,213,132.31
支付的各项税费	205,228,704.59	153,677,248.13
支付其他与经营活动有关的现金	9,717,675,386.15	4,322,932,113.69
经营活动现金流出小计	10,341,018,192.78	5,451,975,806.37
经营活动产生的现金流量净额	-7,582,921,283.32	1,072,389,053.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	4,656,676,608.34	451,427,557.94
取得投资收益收到的现金	387,440,681.33	732,658,528.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	187,049,138.03	3,844,223.66
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	1,191,342,825.62	289,964,846.80
投资活动现金流入小计	6,422,509,253.32	1,477,895,156.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,044,924.77	70,279,628.32
投资支付的现金	3,666,353,000.00	3,041,893,150.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	287,509,684.93	110,080,000.00
投资活动现金流出小计	3,995,907,609.70	3,222,252,778.32
投资活动产生的现金流量净额	2,426,601,643.62	-1,744,357,621.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		1,146,801,000.00
取得借款收到的现金	3,371,000,000.00	2,644,989,605.21
发行债券收到的现金	6,485,000,000.00	2,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	9,856,000,000.00	6,691,790,605.21
偿还债务支付的现金	3,751,250,000.00	5,025,609,105.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	616,077,566.24	886,407,190.06
支付其他与筹资活动有关的现金	100,072,500.00	
筹资活动现金流出小计	4,467,400,066.24	5,912,016,295.27
筹资活动产生的现金流量净额	5,388,599,933.76	779,774,309.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,240,740.59	-688,325.57
五、现金及现金等价物净增加额	249,521,034.65	107,117,416.42
加：期初现金及现金等价物余额	244,837,403.41	137,719,986.99
六、期末现金及现金等价物余额	494,358,438.06	244,837,403.41

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 母公司所有者权益变动表

2016年度

金额单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数										
	实收资本 (或股本)		资本公积		其他综合收益		专项储备		所有者权益合计		其他权益工具		资本公积		其他综合收益		专项储备		所有者权益合计		
	优先股	普通股	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	
一、上年年末余额		3,253,331,850.00							918,058,021.13	6,765,761,827.72				2,520,282,740.33					328,140,754.12	994,185,487.90	5,365,574,921.35
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年期初余额		3,253,331,850.00							918,058,021.13	6,765,761,827.72				2,520,282,740.33					328,140,754.12	994,185,487.90	5,365,574,921.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									234,483,840.00	234,483,840.00									152,455.11	1,372,685.99	1,525,141.10
（一）综合收益总额									234,483,840.00	234,483,840.00											
（二）所有者投入和减少资本																					
1. 所有者投入资本																					
2. 其他权益工具持有者投入资本																					
3. 股份支付计入所有者权益的金额																					
4. 其他																					
（三）利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 对所有者（或股东）的分配																					
3. 其他																					
（四）所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本（或股本）																					
2. 盈余公积转增资本（或股本）																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 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		3,253,331,850.00							1,152,541,861.13	7,000,245,667.72				2,520,282,740.33					480,596,209.23	2,366,871,173.89	6,765,761,827.72

祥伟印务  
第 10 页 共 10 页

# 浙江龙盛集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江龙盛集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）170 号文件批准，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。公司现持有统一社会信用代码为 91330000704202137E 的营业执照，注册资本 3,253,331,860.00 元，股份总数 3,253,331,860 股（每股面值 1 元），其中有限售条件的股份 193,400,000 股。

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 2017 年 4 月 15 日七届十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 111 家子公司纳入期末合并财务报表范围，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

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	其他方法
向子公司转贷组合	其他方法

(1) 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，下同）	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3 年以上	90	90

(2) 其他方法

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

3. 单项金额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）划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## （十三）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。

#### (十四) 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,采用公允价值模式进行后续计量。公允价值由独立评估师根据公开市场价格及其他相关信息定期评估。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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。

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、客户关系等，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
商标权	14
客户关系	14-17

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。

#### (十九) 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。

#### (二十) 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。

#### （二十一）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。

## （二十二）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。

## （二十三）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。

#### （二十四）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。

#### （二十五）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。

#### （二十六）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。

## (二十七) 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。

#### （二十八）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。

#### （二十九）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。

### （三十）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### （三十一）分部报告

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。

### （三十二）重要会计政策变更

#### 1. 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司原对投资性房地产后续计量采用成本计量模式核算，为了更加客观地反映投资性房地产的真实价值，自2016年1月1日起，改按公允价值模式核算。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司第七届第五次董事会审议通过。	

#### 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
2015年12月31日资产负债表项目		
投资性房地产	237,202,488.16	
递延所得税资产	-9,984,061.30	
递延所得税负债	40,304,412.21	
盈余公积	244,827.23	
未分配利润	143,334,573.35	
少数股东权益	43,334,614.07	

2015 年度利润表项目		
营业成本	-2, 436, 827. 90	
管理费用	-2, 967, 912. 57	
公允价值变动收益	229, 150, 894. 38	
所得税费用	50, 288, 473. 51	
少数股东损益	42, 912, 965. 13	

#### 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%、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	16.5%

管理有限公司、盛达国际资本有限公司、天风有限公司、吉龙化学建材（香港）有限公司	
Dystar Singapore Pte. Ltd.	5%
其他境外子公司	5%-39.6%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## （二）税收优惠

1. 公司被认定为浙江省 2014 年第二批高新技术企业，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，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；子公司浙江鸿盛化工有限公司被认定为浙江省 2015 年第二批高新技术企业，认定有效期 3 年，2015-2017 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税；子公司上海鸿源鑫创材料科技有限公司被认定为上海市 2016 年度高新技术企业，认定有效期为 3 年，2016-2018 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 2016 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

### （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	3,108,931.24	3,232,746.72
银行存款	3,197,543,693.65	3,545,768,096.99
其他货币资金	226,424,088.91	131,299,448.62
合 计	3,427,076,713.80	3,680,300,292.33
其中：存放在境外的款项总额	1,310,999,954.85	1,941,549,712.24

##### （2）其他说明

期末货币资金含银行承兑汇票保证金 204,452,625.00 元、保函保证金 10,057,532.22

元、信用证保证金 8,457,251.72 元、土地保证金 2,246,478.08 元、其他保证金 1,118,045.76 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
远期外汇合约	23,240,355.69	
合 计	23,240,355.69	

3. 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	1,190,247,675.91		1,190,247,675.91	1,431,243,141.30		1,431,243,141.30
合 计	1,190,247,675.91		1,190,247,675.91	1,431,243,141.30		1,431,243,141.30

(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	127,349,914.50
小 计	127,349,914.50

(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	1,487,935,917.63	
小 计	1,487,935,917.63	

4. 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	2,344,354,246.39	98.56	169,374,119.49	7.22	2,174,980,126.90
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	34,343,560.67	1.44	32,399,804.78	94.34	1,943,755.89
合 计	2,378,697,807.06	100.00	201,773,924.27	8.48	2,176,923,882.79

(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	2,331,595,214.28	98.84	160,095,643.70	6.87	2,171,499,570.58
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	27,395,353.82	1.16	23,730,134.52	86.62	3,665,219.30
合 计	2,358,990,568.10	100.00	183,825,778.22	7.79	2,175,164,789.88

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	2,145,958,575.36	107,297,928.77	5.00
1-2年	114,627,374.38	17,194,106.16	15.00
2-3年	50,848,970.71	15,254,691.21	30.00
3年以上	32,919,325.94	29,627,393.35	90.00
小 计	2,344,354,246.39	169,374,119.49	7.22

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	4,082,028.70	4,082,028.70	100.00	预计无法收回
Dalila Textil Ltda	1,907,776.42	1,907,776.42	100.00	预计无法收回
Texsilon Industria E Comercio De Pr	1,759,106.38	1,759,106.38	100.00	客户财务困难, 预计无法收回
Helliniki Yfantourgia Ag	1,447,577.09	1,447,577.09	100.00	预计无法收回
Montefibre Hispania, S. A.	1,340,015.85	1,340,015.85	100.00	客户公司破产清算
四川祥普混凝土有限责任公司	1,267,312.60	1,267,312.60	100.00	客户财务困难, 预计无法收回
四川省瑞森人造板有限公司	1,207,404.80	1,086,664.33	90.00	[注]

Comercial Química Poblana	915,612.83	915,612.83	100.00	预计无法收回
其他零星客户	20,416,726.00	18,593,710.58	91.07	[注]
小 计	34,343,560.67	32,399,804.78	94.34	

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 19,900,360.23 元，本期转回坏账准备金额 3,518,978.98 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 7,537,894.81 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
Arge Orme Kumas Tekstil Turizm	货款	1,221,241.78	逾期多年无法收回	公司内部申请审批	否
小 计		1,221,241.78			

(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
南京长安汽车有限公司	127,466,451.03	5.36	6,373,322.55
Sabic Innovative Plastics	42,712,095.79	1.80	2,135,604.79
E. I. Dupont De Nemours And Company	34,490,715.44	1.45	1,724,535.77
四川华英化工有限责任公司	22,792,176.17	0.96	5,060,169.87
Kaiser Tekstil Ve Kimyevi Urunleri	22,285,741.66	0.94	1,114,287.08
小 计	249,747,180.09	10.51	16,407,920.06

5. 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	188,742,898.80	89.68		188,742,898.80	148,987,629.46	85.31		148,987,629.46
1-2 年	7,285,835.27	3.46		7,285,835.27	19,458,128.46	11.14		19,458,128.46
2-3 年	7,337,908.37	3.49		7,337,908.37	1,482,234.19	0.85		1,482,234.19

3 年以上	7,094,293.19	3.37		7,094,293.19	4,720,241.02	2.70		4,720,241.02
合 计	210,460,935.63	100.00		210,460,935.63	174,648,233.13	100.00		174,648,233.13

(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(%)
上海武钢华东销售有限公司	38,157,832.55	18.13
河南焦煤能源有限公司	11,674,142.50	5.55
山西华润大宁能源有限公司	10,887,962.26	5.17
上海宝钢化工有限公司	8,877,797.77	4.22
无锡市安保染料化工有限公司	4,667,040.00	2.22
小 计	74,264,775.08	35.29

6. 应收利息

项 目	期末数	期初数
委托贷款	1,973,948.61	1,973,948.61
债券投资		6,950,136.99
合 计	1,973,948.61	8,924,085.60

7. 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	404,703,525.66	36.21			404,703,525.66
账龄分析法组合	412,959,059.86	36.94	138,750,974.73	33.60	274,208,085.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备	50,963,000.00	4.56			50,963,000.00
委托贷款组合	249,150,000.00	22.29			249,150,000.00
合 计	1,117,775,585.52	100.00	138,750,974.73	12.41	979,024,610.79

(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	404,703,525.66	41.12			404,703,525.66
账龄分析法组合	285,303,018.16	28.99	103,498,473.56	36.28	181,804,544.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备	45,000,000.00	4.57			45,000,000.00
委托贷款组合	249,150,000.00	25.32			249,150,000.00
合 计	984,156,543.82	100.00	103,498,473.56	10.52	880,658,070.26

## 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
上海市静安区土地储备中心	404,703,525.66			系上海市静安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, 故不计提坏账准备。
小 计	404,703,525.66			

## 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	190,789,381.31	9,539,469.07	5.00
1-2 年	43,952,859.21	6,592,928.88	15.00
2-3 年	62,960,934.37	18,888,280.31	30.00
3 年以上	115,255,884.97	103,730,296.47	90.00
小 计	412,959,059.86	138,750,974.73	33.60

## 4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
歙县土地收购储备中心	45,963,000.00			系应收黄山龙胜原厂区的拆迁补偿款, 待该地块挂牌出让后 60 个工作日内支付, 由于该单位信誉良好, 故不计提坏账准备。
上海市静安区旧区改造总指挥部	5,000,000.00			系静安区大统基地项目保证金 500 万元, 待项目开发完成后收回, 由于该单位信誉良好, 故不计提坏账准备。

小 计	50,963,000.00			
-----	---------------	--	--	--

5) 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	249,150,000.00			[注]
小 计	249,150,000.00			

注：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，同时由慈溪恒泰置业有限公司承担共同还款义务，并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，上期已收回本金 850,000.00 元。由于该款项的担保物价值较高，因此未计提减值准备。中国长城资产管理股份有限公司宁波办事处正在对该项目进行债务重组，根据初步重组方案，公司款项预计不会发生损失。

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,130,918.95 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	34,592,046.12	73,853,137.08
拆借款	552,920,210.59	460,203,525.66
退税款	37,347,148.68	47,970,567.64
委托贷款	249,150,000.00	249,150,000.00
暂付款	70,191,005.76	38,704,558.80
搬迁补偿款	108,186,500.00	62,223,500.00
其他	65,388,674.37	52,051,254.64
合 计	1,117,775,585.52	984,156,543.82

(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
上海市静安区土地储备中心	拆借款	404,703,525.66	[注]	36.21	
浙江时代广场商贸有限公司	委托贷款	249,150,000.00	2-3 年	22.29	

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	5.57	56,001,150.00
绍兴通盛房地产开发有限公司	拆借款	50,000,000.00	1年以内	4.47	2,500,000.00
绍兴市上虞金嘉置业有限公司	拆借款	48,000,000.00	2-3年	4.29	14,400,000.00
小计		814,077,025.66		72.83	72,901,150.00

注：1-2年 292,981,829.05 元，2-3年 111,721,696.61 元。

## 8. 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	125,346,682.56		125,346,682.56	103,191,535.48		103,191,535.48
原材料	991,146,303.56	10,261,121.94	980,885,181.62	751,252,904.62	10,651,264.85	740,601,639.77
在产品	148,649,613.21		148,649,613.21	152,585,350.42		152,585,350.42
开发成本	12,864,770,842.09		12,864,770,842.09	3,398,336,832.77		3,398,336,832.77
库存商品	2,704,090,626.34	154,458,683.69	2,549,631,942.65	2,304,955,491.65	139,172,847.12	2,165,782,644.53
开发产品	95,719,366.92		95,719,366.92	188,840,199.58		188,840,199.58
委托加工物资	5,493,130.47		5,493,130.47	7,959,508.62		7,959,508.62
其他	1,330,762.18		1,330,762.18	5,815,505.17		5,815,505.17
合计	16,936,547,327.33	164,719,805.63	16,771,827,521.70	6,912,937,328.31	149,824,111.97	6,763,113,216.34

### (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	10,651,264.85	2,481,915.92	571,529.43	3,340,677.94	102,910.32	10,261,121.94
库存商品	139,172,847.12	23,236,657.73	22,124,387.35	28,465,478.07	1,609,730.44	154,458,683.69
小计	149,824,111.97	25,718,573.65	22,695,916.78	31,806,156.01	1,712,640.76	164,719,805.63

### (3) 借款费用资本化情况

本期期末存货中借款费用资本化金额共计 1,081,233,631.52 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
上海龙盛国际商业广场项目-办公楼	2011.09	2016.6			316,589,662.33
上虞高铁新城 J3 地块项目	尚未决定开发方案及开发方式			111,813,150.00	111,813,150.00
上海市静安区黄山路地块 271、275 街坊就近安置动迁配套商品房项目	2015.12	2019.6	27.00	1,550,303,383.70	286,087,140.70
上海市静安区大统基地旧区改造项目	[注]	2020.12	55.00	2,685,127,578.26	2,448,858,258.95
上海市华兴新城项目	[注]	2023	250.00	8,517,526,730.13	234,988,620.79
小 计			332.00	12,864,770,842.09	3,398,336,832.77

注：子公司以毛地出让方式取得地块，须承担拆迁支出，待拆迁完成后方能动工。

## 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
上海市静安区 319 街坊就近安置动迁配套商品房项目	2010.01	2011.12	10.11	50,816,269.19	49,954,677.43
上海市静安区 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	44,903,097.73	91,172,416.85
龙盛蓝郡项目一期	2010.11	2013.5	5.30		13,455,380.94
龙盛蓝郡项目二期	2010.01	2015.7	2.70		29,818,393.91
上海龙盛国际商业广场项目-酒店式公寓	2011.09	2015.8	3.00		4,439,330.45
小 计			30.57	95,719,366.92	188,840,199.58

## 9. 划分为持有待售的资产

项 目	期末数	期初数
黄山龙胜房屋建筑物、土地及设备		17,168,562.84
合 计		17,168,562.84

## 10. 一年内到期的非流动资产

### (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

委托贷款	100,000,000.00		100,000,000.00			
私募债券投资				60,000,000.00		60,000,000.00
融资租赁款	1,808,800.00		1,808,800.00	1,824,100.00		1,824,100.00
长期待摊费用	12,472,393.94		12,472,393.94	10,667,036.29		10,667,036.29
合 计	114,281,193.94		114,281,193.94	72,491,136.29		72,491,136.29

(2) 委托贷款

公 司	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	2015/8/12-2017/8/12	16%	以其持有的上海龙盛商业发展有限公司 6,500 万元股权质押并由其实际控制人提供连带保证
小 计	100,000,000.00			

11. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊保险费、修理费	9,130,843.77	3,148,999.28
待抵扣及预缴税费	214,953,334.58	181,406,795.92
理财产品		500,000,000.00
其他	3,778,053.92	4,524,949.72
合 计	227,862,232.27	689,080,744.92

12. 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	4,053,793,621.49	81,652,000.00	3,972,141,621.49	2,288,331,935.24	71,452,000.00	2,216,879,935.24
其中：按公允价值计量	1,006,120,544.97		1,006,120,544.97	982,226,794.59		982,226,794.59
按成本计量	3,047,673,076.52	81,652,000.00	2,966,021,076.52	1,306,105,140.65	71,452,000.00	1,234,653,140.65
合 计	4,053,793,621.49	81,652,000.00	3,972,141,621.49	2,288,331,935.24	71,452,000.00	2,216,879,935.24

(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	605,608,336.19		605,608,336.19
公允价值	1,006,120,544.97		1,006,120,544.97
公允价值变动累计计入其他综合收益税后净额的金额	328,244,208.04		328,244,208.04
已计提减值金额			

(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
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
浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）	46,230,958.00		46,230,958.00	
浙江上虞农村商业银行股份有限公司	131,600,000.00			131,600,000.00
上海华燕房盟网络科技股份有限公司	60,233,000.00			60,233,000.00
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）	80,000,000.00			80,000,000.00
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	
浙江林江化工股份有限公司	59,993,150.00		59,993,150.00	
浙江领航股权投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00			200,000,000.00
北京君联新海股权投资合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00			150,000,000.00
汇添富-添富专户 62 号资产管理计划	100,000,000.00	200,000,000.00		300,000,000.00
Apollon Sustainable Value Fund Limited	655,256.19	20,915,575.28		21,570,831.47
Athena Diversified	27,007,512.28		13,731,570.01	13,275,942.27
Elite Plus Development	205,575,727.50			205,575,727.50

Limited				
杭州锦溪投资合伙企业（有限合伙）		700,000,000.00		700,000,000.00
珠海君联骏惠股权投资企业（有限合伙）		40,000,000.00		40,000,000.00
密尔克卫化工供应链服务股份有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00
ADIC DIVERSIFIED INVESTMENT		20,915,575.28		20,915,575.28
上海乐进投资合伙企业（有限合伙）		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
嘉兴市盛昌商贸有限公司	500,000.00		500,000.00	
小 计	1,306,105,140.65	2,011,831,150.56	270,263,214.69	3,047,673,076.52

(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	
深圳市云海通讯股份有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00	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					1.12	
中化化肥原料有限责任公司					0.66	
浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）						
浙江上虞农村商业银行股份有限公司					5.93	4,655,000.00
上海华燕房盟网络科技有限公司					7.70	
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）					8.00[注1]	
汇添富资本-汇盛聚智3号一绿地股权投资专项资产管理计划						5,289,257.27
浙江林江化工股份有限公司						
浙江领航股权投资基金合伙企业（有限合伙）					20.00[注2]	

北京君联新海股权投资合伙企业（有限合伙）					8.83	
汇添富-添富专户 62 号资产管理计划					[注 3]	
Apollon Sustainable Value Fund Limited					0.88	
Athena Diversified					2.44	
Elite Plus Development Limited					20.00	
杭州锦溪投资合伙企业（有限合伙）					90.32 [注 2]	
珠海君联骏惠股权投资企业（有限合伙）					17.70	
密尔克卫化工供应链服务股份有限公司					2.99	
ADIC DIVERSIFIED INVESTMENT					1.65	
上海乐进投资合伙企业（有限合伙）					21.27[注 2]	
嘉兴市盛昌商贸有限公司						
小 计	71,452,000.00	10,200,000.00		81,652,000.00		9,944,257.27

注 1：委托绍兴盛创投资合伙企业（有限合伙）投资。

注 2：公司为有限合伙人，不参与该企业的经营管理，故采用成本计量。

注 3：公司不参与委托财产投资运作及管理，故采用成本计量。

(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	10,200,000.00		10,200,000.00
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	81,652,000.00		81,652,000.00

13. 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	6,429,100.00		6,429,100.00	8,237,900.00		8,237,900.00	16%
其中：未实现融资收益	1,838,900.00		1,838,900.00	2,898,100.00		2,898,100.00	
合 计	6,429,100.00		6,429,100.00	8,237,900.00		8,237,900.00	

#### 14. 长期股权投资

##### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	470,253,864.12		470,253,864.12	347,206,697.46		347,206,697.46
合 计	470,253,864.12		470,253,864.12	347,206,697.46		347,206,697.46

##### (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		可供出售金融资产转入	处置投资	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	31,617,916.71			3,262,743.37	
绍兴嘉业房地产开发有限公司	75,803,812.14			45,611,330.67	
青岛奥盖克化工股份有限公司	33,677,230.02		27,586,089.31	-6,091,140.71	
重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司	196,349,514.94			49,273,261.06	
绍兴瑞康生物科技有限公司	9,758,223.65			-620,617.05	
浙江林江化工股份有限公司		59,993,150.00		5,204,528.63	
小 计	347,206,697.46	59,993,150.00	27,586,089.31	96,640,105.97	

(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						
中轻化工股份有限公司					34,880,660.08	
绍兴嘉业房地产开发有限公司					121,415,142.81	
青岛奥盖克化工股份有限公司						
重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司		6,000,000.00			239,622,776.00	
绍兴瑞康生物科技有限公司					9,137,606.60	
浙江林江化工股份有限公司					65,197,678.63	
小计		6,000,000.00			470,253,864.12	

#### 15. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
期初数	992,217,575.70	173,817,929.52	1,166,035,505.22
本期变动	1,293,975,028.58	197,459,466.20	1,491,434,494.78
加：完工转入	369,458,980.03	55,768,064.57	425,227,044.60
其他	84,477,450.78		84,477,450.78
减：处置			
公允价值变动	840,038,597.77	141,691,401.63	981,729,999.40
期末数	2,286,192,604.28	371,277,395.72	2,657,470,000.00

#### 16. 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	2,288,157,955.19	2,341,544,250.43	2,872,929,042.61	70,241,035.97	137,740,374.84	7,710,612,659.04
本期增加金额	491,370,103.95	469,107,457.52	432,500,037.21	3,036,886.75	36,927,412.08	1,432,941,897.51

1)购置	11,489,142.05	17,049,037.34	30,872,475.39	2,213,835.63	18,868,306.99	80,492,797.40
2)在建工程转入	388,740,446.00	452,002,493.30	133,436,049.47	222,532.58	3,538,647.59	977,940,168.94
3)合并范围变动	74,919,600.00		229,830,371.33		11,022,962.37	315,772,933.70
4)外币折算影响	16,220,915.90	55,926.88	38,361,141.02	600,518.54	3,497,495.13	58,735,997.47
本期减少金额	394,698,905.12	28,166,321.18	86,916,234.83	8,246,094.11	5,457,853.84	523,485,409.08
1)处置或报废	180,029,371.92	28,166,321.18	70,897,186.80	3,576,561.33	3,864,442.26	286,533,883.49
2)合并范围变动				4,296,068.00	10,017.61	4,306,085.61
3)外币折算影响	6,654,764.23		16,019,048.03	373,464.78	1,583,393.97	24,630,671.01
4)转入在建工程	208,014,768.97					208,014,768.97
期末数	2,384,829,154.02	2,782,485,386.77	3,218,512,844.99	65,031,828.61	169,209,933.08	8,620,069,147.47
累计折旧						
期初数	541,679,818.46	776,241,305.99	1,282,926,602.17	48,007,153.67	84,217,281.99	2,733,072,162.28
本期增加金额	106,251,153.16	220,990,628.51	240,769,347.19	5,712,631.13	18,632,035.34	592,355,795.33
1)计提	99,524,024.56	220,970,893.29	219,302,600.07	5,324,247.67	16,249,122.00	561,370,887.59
2)合并范围变动						
3)外币折算影响	6,727,128.60	19,735.22	21,466,747.12	388,383.46	2,382,913.34	30,984,907.74
本期减少金额	33,242,797.05	9,363,726.37	59,512,272.94	6,719,536.37	3,839,114.55	112,677,447.28
1)处置或报废	8,247,698.32	9,363,726.37	49,321,431.16	2,561,900.39	2,681,110.85	72,175,867.09
2)合并范围变动				3,982,876.28	8,572.93	3,991,449.21
3)外币折算影响	1,870,790.24		10,190,841.78	174,759.70	1,149,430.77	13,385,822.49
4)转入在建工程	23,124,308.49					23,124,308.49
期末数	614,688,174.57	987,868,208.13	1,464,183,676.42	47,000,248.43	99,010,202.78	3,212,750,510.33
减值准备						
期初数	16,074,282.78	2,700,274.63	41,905,320.25		93,134.30	60,773,011.96
本期增加金额	61,311,862.72	81,980,796.74	46,239,884.35		18,847.52	189,551,391.33
1)计提	60,448,556.17	81,980,796.74	45,528,352.49		14,191.82	187,971,897.22
2)外币折算影响	863,306.55		711,531.86		4,655.70	1,579,494.11
本期减少金额	3,012,201.89		17,082,262.37		24,951.51	20,119,415.77
1)处置或报废	3,012,201.89		17,082,262.37		24,951.51	20,119,415.77

2)其他						
期末数	74,373,943.61	84,681,071.37	71,062,942.23		87,030.31	230,204,987.52
账面价值						
期末账面价值	1,695,767,035.84	1,709,936,107.27	1,683,266,226.34	18,031,580.18	70,112,699.99	5,177,113,649.62
期初账面价值	1,730,403,853.95	1,562,602,669.81	1,548,097,120.19	22,233,882.30	53,429,958.55	4,916,767,484.80

(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	103,222,557.30	24,581,110.01	60,959,183.97	17,682,263.32	
通用设备	214,493,696.74	66,710,392.98	84,681,071.37	63,102,232.39	
专用设备	202,278,135.94	102,492,198.34	60,191,035.90	39,594,901.70	
其他设备	1,691,407.67	1,282,554.18		408,853.49	
小 计	521,685,797.65	195,066,255.51	205,831,291.24	120,788,250.90	

(3) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,165,431.26	[注]		1,165,431.26
小 计	1,165,431.26			1,165,431.26

注：系于2016年12月融资租入，本期未计提折旧。

(4) 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
房屋建筑物	196,489,592.03	审批手续尚未办理完毕
小 计	196,489,592.03	

17. 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	99,174,414.35		99,174,414.35	75,760,754.01		75,760,754.01
龙山化工整体迁	46,918,350.95		46,918,350.95	59,053,901.69		59,053,901.69

建项目						
滨海龙盛大厦项目				150,895,128.39		150,895,128.39
间苯二酚技改				245,425,855.06		245,425,855.06
新泰仓库修缮改造工程				40,160,105.89		40,160,105.89
硫酸钾车间技术改造工程	21,039,038.35	21,039,038.35		18,100,063.76		18,100,063.76
上海大宁中心广场改建项目	43,953,129.32		43,953,129.32	3,386,521.00		3,386,521.00
氨基油项目	4,148,998.48		4,148,998.48			
染料中间体标准车间项目	1,919,871.16		1,919,871.16			
其他零星工程	151,404,288.35		151,404,288.35	147,769,873.58		147,769,873.58
合计	368,558,090.96	21,039,038.35	347,519,052.61	740,552,203.38		740,552,203.38

(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	105,688.00	75,760,754.01	129,112,396.65	105,698,736.31		99,174,414.35
龙山化工整体迁建项目	194,170.00	59,053,901.69		12,135,550.74		46,918,350.95
滨海龙盛大厦项目	20,000.00	150,895,128.39	19,482,906.07	170,378,034.46		
间苯二酚技改	49,816.00	245,425,855.06	22,316,006.69	267,741,861.75		
新泰仓库修缮改造工程	32,500.00	40,160,105.89	212,883,560.17	126,521,833.03	126,521,833.03	
硫酸钾车间技术改造工程	2,364.00	18,100,063.76	2,938,974.59			21,039,038.35
上海大宁中心广场改建项目	6,800.00	3,386,521.00	40,566,608.32			43,953,129.32
氨基油项目	3,245.00		4,148,998.48			4,148,998.48
染料中间体标准车间项目	9,385.00		1,919,871.16			1,919,871.16
小计	423,968.00	592,782,329.80	433,369,322.13	682,476,016.29	126,521,833.03	217,153,802.61

(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	70.22	85.00				其他来源
龙山化工整体迁建项目	96.00	98.00				募集资金及其他
滨海龙盛大厦项目	91.74	100.00				其他来源
间苯二酚技改	76.48	90.00				其他来源
新泰仓库修缮改造工程	105.50	100.00				其他来源
硫酸钾车间技术改造工程	104.43	99.00				其他来源
上海大宁中心广场改建项目	64.64	70.00				其他来源
氨基油项目	12.79	45.00				其他来源
染料中间体标准车间项目	2.05	10.00				其他来源
小 计						

## 18. 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	商标权	客户关系	合计
账面原值							
期初数	559,447,259.81	27,966,155.72	19,142,960.00	68,929,851.47		30,519,920.00	706,006,147.00
本期增加金额	52,820,930.15	8,199,032.23	84,030,031.00	4,706,710.63	48,656,118.00	113,963,916.00	312,376,738.01
1) 购置		6,742,063.49					6,742,063.49
2) 合并范围变动	42,315,700.00		83,542,291.00		48,656,118.00	111,879,936.00	286,394,045.00
3) 外币折算影响	10,505,230.15	1,456,968.74	487,740.00	4,706,710.63		2,083,980.00	19,240,629.52
本期减少金额	15,547,077.22			5,944,397.88			21,491,475.10
1) 处置	12,500,000.00			4,151,103.54			16,651,103.54
2) 外币折算影响	3,047,077.22			1,793,294.34			4,840,371.56
期末数	596,721,112.74	36,165,187.95	103,172,991.00	67,692,164.22	48,656,118.00	144,483,836.00	996,891,409.91
累计摊销							
期初数	68,582,910.62	20,630,127.97	5,505,332.42	26,246,611.39		4,442,228.39	125,407,210.79
本期增加金额	9,501,139.49	4,476,444.02	1,068,330.21	5,867,682.29	1,040,190.87	3,747,864.98	25,701,651.86
1) 计提	9,198,361.29	3,450,305.54	898,141.02	3,662,995.76	995,746.22	3,297,660.92	21,503,210.75
2) 外币折算影响	302,778.20	1,026,138.48	170,189.19	2,204,686.53	44,444.65	450,204.06	4,198,441.11

本期减少金额	1,111,706.35			4,136,165.16			5,247,871.51
1) 处置	807,291.71			2,923,231.43			3,730,523.14
2) 外币折算影响	304,414.64			1,212,933.73			1,517,348.37
期末数	76,972,343.76	25,106,571.99	6,573,662.63	27,978,128.52	1,040,190.87	8,190,093.37	145,860,991.14
减值准备							
期初数			8,400,000.00				8,400,000.00
本期增加金额							
计提							
本期减少金额							
处置							
期末数			8,400,000.00				8,400,000.00
账面价值							
期末账面价值	519,748,768.98	11,058,615.96	88,199,328.37	39,714,035.70	47,615,927.13	136,293,742.63	842,630,418.77
期初账面价值	490,864,349.19	7,336,027.75	5,237,627.58	42,683,240.08		26,077,691.61	572,198,936.21

(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	110,488,370.28	审批手续尚未办理完毕
小 计	110,488,370.28	

19. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初数	本期企业合并形成	外币折算影响 数	其他 影响	期末数
Anglostar LLC	6,935,125.84		473,548.54		7,408,674.38
Lenmar Chemical Corporation	20,516,901.87		1,400,947.74		21,917,849.61
Emerald[注]		268,579,436.89	2,461,522.34		271,040,959.23
重庆佰能达投资 有限责任公司	38,526,732.91				38,526,732.91
合 计	65,978,760.62	268,579,436.89	4,336,018.62		338,894,216.13

注：公司控股子公司 DyStar L.P.（以下简称德司达美国）收购 Emerald Performance

Materials LLC 旗下的特殊化学品等业务资产，收购的主体分别为 Emerald Carolina Chemical LLC (现已更名为 DyStar Carolina Chemical Corp), Emerald Hilton Davis LLC (现已更名为 DyStar Hilton Davis Corp) and Emerald Foam Control LLC (现已更名为 DyStar Foam Control Corp)，上述三家公司统称为“Emerald”。

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础。Anglostar LLC 和 Lenmar Chemical Corporation 现金流量预测使用的折现率为 12.6%-15.8% (2015 年：22.2%)，预测期以后的现金流量根据增长率 2.6%-4.6% (2015 年：2.5%-10.3%) 推断得出。Emerald 现金流量预测使用的折现率为 12.2%-12.7%，预测期以后的现金流量根据增长率 4%-5% 推断得出，该增长率和美国化学品行业行业总体长期平均增长率相当。重庆佰能达投资有限责任公司现金流量预测的折现率 13% (2015 年：13%)，预测期以后的现金流量根据增长率 3% (2015 年：3%) 推断得出，该增长率低于国内汽车零部件行业总体长期平均增长率。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

20. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	外币折算增加	本期摊销	期末数
经营租入固定资产改良支出	6,398,113.24			1,128,540.12	5,269,573.12
盛具	233,399.77			233,399.77	
三年期境外银团贷款手续费	19,480,800.00		885,600.00	9,960,900.00	10,405,500.00
催化剂	11,214,597.51			372,236.29	10,842,361.22
排污权	10,718,400.00			554,400.00	10,164,000.00
其他	1,007,668.66	1,179,245.29		707,111.99	1,479,801.96
合 计	49,052,979.18	1,179,245.29	885,600.00	12,956,588.17	38,161,236.30
其中：列示于长期待摊费用	38,385,942.89	---	---	---	25,688,842.36

一年内到期的 非流动资产	10,667,036.29	—	—	—	12,472,393.94
-----------------	---------------	---	---	---	---------------

21. 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	138,386,853.74	36,769,096.60	103,935,035.92	25,667,378.45
内部交易未实现 利润	1,279,202,195.83	219,748,766.81	480,632,321.43	102,746,641.11
可抵扣亏损	82,574,347.18	28,165,951.37	14,333,334.06	4,624,309.31
折旧和摊销差异	75,063,219.74	17,831,789.23	81,482,472.17	19,980,284.92
职工薪酬差异	75,168,241.23	19,946,529.74	61,849,035.45	16,395,374.53
预计负债	18,947,534.57	5,794,138.96	17,754,187.54	5,862,432.73
可供出售金融资 产公允价值变动	131,058,217.22	21,624,605.74	15,759,237.61	3,244,304.12
投资性房地产公 允价值变动	2,238,061.19	559,515.31	1,617,097.52	404,401.41
其他	219,275,136.27	19,687,543.01	106,573,020.27	11,925,082.24
合 计	2,021,913,806.97	370,127,936.77	883,935,741.97	190,850,208.82

(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	531,570,426.00	93,892,606.50	404,823,872.00	73,618,928.00
交易性金融工具公 允价值变动	23,240,355.69	5,413,404.50		
折旧差异	551,528,230.24	203,578,506.79	4,881,216.88	1,200,578.33
合并增加房产存货 公允价值增值	318,680,303.58	79,670,075.90	318,680,303.58	79,670,075.90
投资性房地产公允 价值变动	1,213,118,954.97	284,380,947.49	230,768,499.88	50,692,874.92
合 计	2,638,138,270.48	666,935,541.18	959,153,892.34	205,182,457.15

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	14,775,649.57	355,352,287.20	10,388,462.71	180,461,746.11
递延所得税负债	14,775,649.57	652,159,891.61	10,388,462.71	194,793,994.44

(4) 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	720,717,197.77	435,615,778.97
可抵扣亏损	970,433,056.63	769,641,158.56
其他	47,497,382.84	66,549,851.23
小 计	1,738,647,637.24	1,271,806,788.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2016年		32,567,282.02	
2017年	107,297,502.57	115,724,733.12	
2018年	99,932,539.66	146,631,956.94	
2019年	193,934,305.79	236,547,420.29	
2020年	222,163,432.53	238,169,766.19	
2021年及以后	347,105,276.08		
小 计	970,433,056.63	769,641,158.56	

22. 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	421,106,917.50	421,106,917.50
预付工程设备款	130,966,866.64	129,901,742.15
预付土地款	57,334,600.00	57,334,600.00
委托贷款		100,000,000.00
短期无法收回款项[注]	5,761,081.59	6,716,069.63
预付技术转让款	3,500,000.00	3,500,000.00

应收征地补偿款	1,346,244.00	
合 计	620,015,709.73	718,559,329.28

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 18,319,015.80 元，坏账准备 12,557,934.21 元。

#### (2) 预付购置房屋款

期末预付购置房屋款系根据 2014 年 3 月 10 日子公司上海龙盛置业有限公司(后已更名为龙盛置地集团有限公司，以下简称龙盛置地)与上海大宁资产经营(集团)有限公司签订的《商品房买卖框架协议书》，龙盛置地以 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，龙盛置地于 2014 年 3 月 17 日根据协议约定向该公司预付购房款 421,106,917.50 元。

#### 23. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	1,869,750,000.00	350,000,000.00
保证借款	1,673,472,245.37	2,471,870,833.25
抵押借款	23,025,277.08	200,000,000.00
抵押及质押借款	44,050,268.89	80,312,440.70
银行透支	14,370,684.00	9,164,852.62
合 计	3,624,668,475.34	3,111,348,126.57

#### 24. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	750,455,716.94	428,253,697.52
合 计	750,455,716.94	428,253,697.52

#### 25. 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	1,276,925,613.71	922,814,043.24

应付工程及设备款	190,136,121.81	302,428,754.15
合 计	1,467,061,735.52	1,225,242,797.39

(2) 无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

## 26. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品及服务	132,487,072.72	94,311,602.77
售房款	865,643,517.12	205,040,253.09
商业综合体运营及物业服务	4,454,713.97	6,850,289.97
合 计	1,002,585,303.81	306,202,145.83

### (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
上海市静安区 348、349 街坊彭越浦 6 号地块就近安置动迁配套商品房项目	52,177,857.48	尚未达到收入确认条件
上海市静安区 319 街坊就近安置动迁配套商品房项目	53,053,144.19	尚未达到收入确认条件
小 计	105,231,001.67	

### (3) 预售房款情况

项目名称	期末数	期初数	竣工时间	预售比例
上海市静安区黄山路地块 271、275 街坊就近安置动迁配套商品房项目	754,846,711.91		2019.6	30.00%
上海市静安区 348、349 街坊彭越浦 6 号地块就近安置动迁配套商品房项目	52,177,857.48	102,329,612.35	2012.12	100.00%
上海市静安区 319 街坊就近安置动迁配套商品房项目	58,618,947.73	60,510,211.68	2011.12	99.74%
龙盛蓝郡项目一期		9,853,952.00	2013.5	100.00%
龙盛蓝郡项目二期		26,373,163.06	2015.7	100.00%
龙盛国际商业广场酒店式公寓项目		5,973,314.00	2015.8	100.00%
小 计	865,643,517.12	205,040,253.09		

## 27. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	295,556,343.38	1,260,559,448.54	1,213,899,275.92	342,216,516.00
离职后福利— 设定提存计划	7,164,357.25	52,829,816.69	54,870,888.69	5,123,285.25
离职后福利— 设定受益计划	177,126.57	3,523,983.74	3,701,110.31	
辞退福利	7,912,067.44	9,153,834.47	14,663,642.50	2,402,259.41
合 计	310,809,894.64	1,326,067,083.44	1,287,134,917.42	349,742,060.66

## (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	202,016,010.55	1,127,542,809.07	1,085,595,638.95	243,963,180.67
职工奖励及福利基金	44,500,062.15	72,164,846.97	60,065,691.62	56,599,217.50
社会保险费	4,999,057.82	37,156,513.66	39,675,920.25	2,479,651.23
其中：医疗保险费	1,441,646.51	32,568,444.26	32,450,318.52	1,559,772.25
工伤保险费	2,983,676.57	2,172,779.70	4,724,571.68	431,884.59
生育保险费	150,341.99	2,167,535.38	2,229,495.76	88,381.61
其他	423,392.75	247,754.32	271,534.29	399,612.78
住房公积金	157,343.04	9,915,163.97	9,936,394.05	136,112.96
总经理奖励基金	37,872,907.75		5,398,000.00	32,474,907.75
工会经费和职工教育 经费	1,500,803.29	3,205,462.18	3,354,054.01	1,352,211.46
其他	4,510,158.78	10,574,652.69	9,873,577.04	5,211,234.43
小 计	295,556,343.38	1,260,559,448.54	1,213,899,275.92	342,216,516.00

## (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	6,791,006.06	49,709,582.44	51,591,164.20	4,909,424.30
失业保险费	239,090.11	2,052,083.39	2,234,079.48	57,094.02
其他	134,261.08	1,068,150.86	1,045,645.01	156,766.93
小 计	7,164,357.25	52,829,816.69	54,870,888.69	5,123,285.25

28. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	71,044,034.19	41,678,191.66
营业税		9,829,714.08
企业所得税	346,143,285.92	255,915,157.73
代扣代缴个人所得税	65,985,608.51	77,532,792.24
城市维护建设税	3,584,090.58	2,472,155.74
土地增值税	10,563.44	31,272,912.76
房产税	11,057,318.35	2,133,232.48
土地使用税	2,339,922.21	4,664,565.63
印花税	661,969.38	480,919.77
地方水利建设基金	218,827.23	1,738,964.68
教育费附加	2,892,567.84	1,634,716.46
地方教育附加	709,589.88	923,092.33
其他	4,290,183.05	4,996,558.13
合 计	508,937,960.58	435,272,973.69

29. 应付利息

项 目	期末数	期初数
应付债券利息	146,958,657.51	
分期付息到期还本的长期借款利息	11,450,472.38	7,367,295.44
短期借款应付利息	8,700,664.55	4,730,326.76
中期票据利息	2,374,109.59	6,036,986.30
短期融资券利息	2,041,232.85	8,122,739.76
合 计	171,525,136.88	26,257,348.26

30. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

押金保证金	35,638,258.12	39,768,695.93
暂收款	233,451,055.08	141,172,316.19
应付被投资单位团队奖励	26,826,167.85	26,826,167.85
代为投资款	120,983,058.72	
拆借款		100,000,000.00
股权回购保证金		15,000,000.00
其他	7,943,752.92	37,865,780.62
合 计	424,842,292.69	360,632,960.59

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
应付被投资单位团队奖励	26,826,167.85	暂未要求支付
暂收上海市静安区建设和管理委员会税款补差款	66,810,561.75	暂未要求支付
暂收上海市静安区大统基地动迁居民面积补差款	69,434,334.66	工程仍在拆迁阶段
小 计	163,071,064.26	

31. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,507,777,571.23	643,521,313.68
一年内到期的中期票据		500,000,000.00
一年内到期的长期应付款	241,123.74	
合 计	1,508,018,694.97	1,143,521,313.68

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	1,199,109,000.00	484,252,236.05
信用借款	206,834,742.93	6,440,465.47
抵押及质押借款	11,833,828.30	2,828,612.16

保证及抵押借款	90,000,000.00	100,000,000.00
合 计	1,507,777,571.23	643,521,313.68

### 32. 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	33,781,921.80	14,866,410.63
预提排污费	5,048,717.00	4,628,132.90
短期融资券	500,000,000.00	1,100,000,000.00
预提佣金	16,330,395.65	20,415,011.83
预提与销量相关的销售折扣	25,762,482.77	21,912,226.56
预提物流和仓储费用	24,899,677.05	17,103,843.59
预计负债	24,282,900.00	4,282,900.00
其他	12,400,178.29	19,739,776.41
合 计	642,506,272.56	1,202,948,301.92

#### (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)	本期按面值 计提利息 (万元)	本期溢折价 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2015年度第三期短期融资券	100	2015/9/17	2015/9/17-2016/3/15	50,000.00	50,000.00		385.81		50,000.00	
浙江龙盛集团股份有限公司2015年度第四期短期融资券	100	2015/11/23	2015/11/23-2016/5/21	60,000.00	60,000.00		1,011.88		60,000.00	
浙江龙盛集团股份有限公司2016年度第一期短期融资券	100	2016/1/6	2016/1/6-2016/10/2	50,000.00		50,000.00	1,394.26		50,000.00	
浙江龙盛集团股份有限公司2016年度第二期短期融资券	100	2016/10/19	2016/10/19-2017/7/16	50,000.00		50,000.00	204.12			50,000.00
小 计				210,000.00	110,000.00	100,000.00	2,996.07		160,000.00	50,000.00

#### (3) 预计负债说明

德司达（南京）染料有限公司（以下简称德司达南京）于2016年12月7日收到南京市中级人民法院应诉通知书〔（2016）苏01民初1203号〕、举证通知书〔（2016）苏01民初1203号〕及转来的《民事起诉状》，江苏省环保联合会对德司达南京涉嫌污染环境提起诉讼。截至资产负债表日，南京市中级人民法院尚未开庭审理。德司达南京根据江苏省科技咨询中心出具的《环境污染技术鉴定报告》预测可能承担的环境污染修复费为2,428.29万元，确认为预计负债，预计诉讼完成时间在一年以内，故重分类入其他流动负债。

### 33. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	400,000,000.00	230,000,000.00
保证借款	1,191,483,350.00	2,073,016,000.00
信用借款	7,517,986.03	202,535,483.46
保证及抵押借款	740,000,000.00	90,000,000.00
抵押及质押借款		11,077,432.24
抵押、质押及保证借款	3,375,750,884.80	
合 计	5,714,752,220.83	2,606,628,915.70

### 34. 应付债券

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
公司债券	4,989,400,000.00	
中期票据	500,000,000.00	[注]
合 计	5,489,400,000.00	

注：期初数已重分类至一年内到期的非流动负债。

#### (2) 公司债券增减变动

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）	本期按面值计提利息（万元）	本期溢折价摊销（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2016年公	100	2016/1/29	2016/1/29-2021/1/29	100,000.00		100,000.00	3,651.14	60.00		99,760.00

司债券(第一期)										
浙江龙盛集团股份有限公司 2016 年公司债券(第二期)	100	2016/3/17	2016/3/17-2021/3/17	400,000.00		400,000.00	11,044.73	380.00		399,180.00
小 计				500,000.00		500,000.00	14,695.87	440.00		498,940.00

(3) 中期票据增减变动

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)	本期按面值计提利息(万元)	本期溢折价摊销(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	50,000.00	50,000.00		2,112.95		50,000.00	
浙江龙盛集团股份有限公司 2016 年度第一期中期票据	100	2016/11/9	2016/11/9-2019/11/9	50,000.00		50,000.00	237.41			50,000.00
小 计				100,000.00	50,000.00	50,000.00	2,350.36		50,000.00	50,000.00

35. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	924,307.66	
合 计	924,307.66	

36. 长期应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
设定受益计划	57,478,099.85	47,227,120.19
辞退福利		160,332.18
其他长期福利	10,264,248.95	11,436,427.15
合 计	67,742,348.80	58,823,879.52

(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	5,369.65
计入当期损益的设定受益成本	757.40
① 当期服务成本	422.89
② 过去服务成本	46.28
③ 利息净额	288.23
增加-合并范围变动	1,177.17
计入其他综合收益的设定受益成本	42.28
① 精算利得(损失以“-”表示)	42.28
其他变动	-352.40
①已支付的福利	-352.40
外币折算差额	382.85
期末余额	7,376.95

#### 2) 计划资产

项 目	本期数(万元)
期初余额	629.23
计入当期损益的设定受益成本	31.45
① 利息净额	31.45
增加-合并范围变动	865.17
计入其他综合收益的设定受益成本	-11.41
① 计划资产回报(计入利息净额的除外)	-11.41
资产上限影响的变动(计入利息净额的除外)	29.90
①雇主提存金	83.97
②已支付的福利	-54.07
提前解除/终止	
外币折算差额	84.80
期末余额	1,629.14

#### 3) 设定受益计划净负债

项 目	本期数(万元)
-----	---------

期初余额	4,740.42
计入当期损益的设定受益成本	725.95
计入其他综合收益的设定受益成本	53.69
增加-合并范围变动	312.00
其他变动	-84.25
期末余额	5,747.81

(2) 所使用的主要假设

项 目	本期数 (%)
折现率	0.4-11.90
工资增长率	4.4-12.00
计划资产预期回报率	8.15-10.00
养老金增长率	1.50-5.50

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。

37. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
税费	10,764,271.44	7,220,254.10	
弃置费用	18,947,534.57	16,887,157.46	[注]
其他	9,642,698.40	1,181,823.51	
合 计	39,354,504.41	25,289,235.07	

注：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。

38. 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	160,705,674.16		17,158,715.63	143,546,958.53	
合 计	160,705,674.16		17,158,715.63	143,546,958.53	

## (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	期末数	与资产相关/ 与收益相关
科技支撑计划项目课题	600,000.00		600,000.00		与资产相关
三名企业培育试点	6,500,000.00			6,500,000.00	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	1,250,000.00			1,250,000.00	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	912,000.00		547,200.00	364,800.00	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研究所支持计划	1,442,025.00		192,270.00	1,249,755.00	与资产相关
清洁生产示范项目补助	7,000,000.00		175,000.00	6,825,000.00	与资产相关
工业转型升级技术改造项目财政补助	4,100,000.00		102,500.00	3,997,500.00	与资产相关
工业循环经济奖励补助	300,000.00		7,500.00	292,500.00	与资产相关
搬迁补偿款	134,769,649.16		15,402,245.63	119,367,403.53	与资产相关
节能专项资金	32,000.00		32,000.00		与资产相关
土地补偿款	100,000.00		100,000.00		与资产相关
小 计	160,705,674.16		17,158,715.63	143,546,958.53	

## 39. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
短期内无须支付款项	10,816,898.44	8,669,844.19
合 计	10,816,898.44	8,669,844.19

## 40. 股本

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	3,253,331,860.00						3,253,331,860.00

#### 41. 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	1,529,308,904.73	6,086,013.56	2,830,000.00	1,532,564,918.29
其他资本公积	20,346,221.87		565,721.86	19,780,500.01
合 计	1,549,655,126.60	6,086,013.56	3,395,721.86	1,552,345,418.30

##### (2) 其他说明

1) 本期股本溢价变动系：①本期支付同一控制下企业合并嘉兴市龙盛物业管理有限公司对价 2,830,000.00 元相应减少股本溢价；②购买少数股东股权增加股本溢价 6,086,013.56 元，系本公司受让浙江忠盛化工有限公司、浙江恒盛生态能源有限公司、浙江捷盛化学工业有限公司少数股东股权，新增长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额分别为-196,104.43 元、-211,524.67 元、-5,678,384.46 元，合计增加合并资产负债表中的资本公积 6,086,013.56 元。

2) 本期其他资本公积变动系处置联营企业青岛奥盖克化工股份有限公司，相应转出原计入其他资本公积的金额 565,721.86 元。

#### 42. 其他综合收益

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	-493,490.79	-536,848.02		-270,291.15	-166,411.46	-100,145.41	-659,902.25
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-493,490.79	-536,848.02		-270,291.15	-166,411.46	-100,145.41	-659,902.25
以后将重分类进损益的其他综合收益	148,301,754.36	139,715,924.36		1,893,376.87	113,865,418.82	23,957,128.67	262,167,173.18

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	314,786,798.81	15,350,786.10		1,893,376.87	13,457,409.23		328,244,208.04
外币财务报表折算差额	-171,946,360.01	124,365,138.26			100,408,009.59	23,957,128.67	-71,538,350.42
其他综合收益合计	147,808,263.57	139,179,076.34		1,623,085.72	113,699,007.36	23,856,983.26	261,507,270.93

#### 43. 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	56,035,091.31	38,509,653.19	29,775,787.29	64,768,957.21
合 计	56,035,091.31	38,509,653.19	29,775,787.29	64,768,957.21

#### 44. 盈余公积

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	408,680,049.94	86,604,354.56		495,284,404.50
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合 计	411,408,523.49	86,604,354.56		498,012,878.05

##### (2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据母公司本期实现净利润金额提取 10% 的法定盈余公积。

#### 45. 未分配利润

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	8,398,942,777.73	6,753,965,662.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	138,457,352.40	-2,321,879.78
调整后期初未分配利润	8,537,400,130.13	6,751,643,782.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,029,011,380.13	2,682,204,587.75

减：提取法定盈余公积	86,604,354.56	83,115,275.26
应付普通股股利	487,999,779.00	813,332,965.00
期末未分配利润	9,991,807,376.70	8,537,400,130.13

(2) 调整期初未分配利润明细

1) 会计政策变更影响期初未分配利润 143,334,573.35 元。

2) 同一控制下企业合并影响期初未分配利润-4,877,220.95 元。

(3) 其他说明

根据公司 2015 年度股东大会审议通过的 2015 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税)，合计 487,999,779.00 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
主营业务收入	12,183,716,887.46	7,658,240,554.78	14,654,397,272.86	9,619,211,228.23
其他业务收入	171,816,069.46	115,267,412.43	199,902,187.13	122,242,223.38
合 计	12,355,532,956.92	7,773,507,967.21	14,854,299,459.99	9,741,453,451.61

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	7,461,612.44	69,339,879.82
土地增值税[注 1]	-7,333,577.54	45,653,149.14
城市维护建设税	24,668,419.28	26,622,370.67
教育费附加	15,010,447.12	15,067,424.29
地方教育附加	8,508,301.18	8,571,210.86
房产税[注 2]	16,457,474.79	
土地使用税[注 2]	7,577,938.10	
车船使用税[注 2]	99,940.96	
印花税[注 2]	5,467,496.55	
其他	743,497.25	3,067,411.20

合 计	78,661,550.13	168,321,445.98
-----	---------------	----------------

注 1：子公司上海龙盛商业发展有限公司本期进行土地增值税清算，冲回以前年度多提的土地增值税 7,589,880.61 元。

注 2：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	358,611,980.96	408,575,314.79
职工薪酬	313,679,012.24	298,466,474.00
旅差费	36,857,592.11	48,525,294.64
业务招待费	12,637,648.52	18,785,747.87
佣金	119,888,212.20	119,120,560.45
办公费	31,555,990.04	33,656,608.28
广告宣传费	9,986,582.12	18,194,674.01
其他	102,488,606.06	101,347,748.56
合 计	985,705,624.25	1,046,672,422.60

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	548,067,402.45	576,356,304.25
职工薪酬	346,722,149.61	346,996,408.22
折旧及摊销	89,053,029.83	81,599,136.56
咨询、管理服务费	36,264,050.63	28,292,225.17
办公费	57,147,585.86	59,035,060.83
税金	25,059,181.83	47,256,095.94
业务招待费	35,193,657.71	41,259,798.18

旅差费	13,960,749.91	17,955,149.80
其他	72,371,981.64	94,385,442.04
合 计	1,223,839,789.47	1,293,135,620.99

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	374,339,194.09	231,920,637.02
利息收入	-218,229,760.06	-116,834,796.62
汇兑损益	31,384,806.89	72,092,064.06
手续费	45,489,693.55	38,434,424.69
合 计	232,983,934.47	225,612,329.15

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	46,799,125.16	-16,902,908.58
存货跌价损失	11,018,085.10	27,763,961.25
可供出售金融资产减值损失	10,200,000.00	
固定资产减值损失	187,971,897.22	28,797,957.46
在建工程减值损失	21,039,038.35	
合 计	277,028,145.83	39,659,010.13

#### 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
远期外汇合约	23,240,355.69	
按公允价值计量的投资性房地产	981,729,999.40	229,150,894.38
合 计	1,004,970,355.09	229,150,894.38

#### 8. 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	96,640,105.97	82,256,373.43
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,153,662.59	16,689,722.37
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	48,825,997.56	40,826,529.29
处置可供出售金融资产取得的投资收益	169,793,022.14	643,434,662.66
委托贷款收益	15,485,031.26	55,943,215.27
私募债券投资收益	768,186.09	10,049,781.35
理财投资收益	4,435,897.08	
合 计	319,794,577.51	849,200,284.37

(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
浙江昆仑创元股权投资合伙企业（有限合伙）		1,764,803.06
锦州银行股份有限公司	13,500,000.00	12,000,000.00
浙江上虞农村商业银行股份有限公司	4,655,000.00	4,200,000.00
汇盛聚智3号—绿地股权投资专项资产管理计划	5,289,257.27	4,419,468.29
广东依顿电子科技股份有限公司	2,298,240.00	1,085,280.00
上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	14,296,327.07	17,356,977.94
福莱特玻璃集团股份有限公司	8,787,173.22	
小 计	48,825,997.56	40,826,529.29

(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
重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司	49,273,261.06	89,167,125.57
中轻化工股份有限公司	3,262,743.37	-1,973,133.57
青岛奥盖克化工股份有限公司	-6,091,140.71	-2,912,008.73
绍兴嘉业房地产开发有限公司	45,611,330.67	-1,783,833.49
绍兴瑞康生物科技有限公司	-620,617.05	-241,776.35
浙江林江化工股份有限公司	5,204,528.63	
小 计	96,640,105.97	82,256,373.43

## 9. 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	10,763,978.53	4,325,810.16	10,763,978.53
其中：固定资产处置利得	10,086,624.99	4,325,616.94	10,086,624.99
无形资产处置利得	677,353.54	193.22	677,353.54
债务重组利得		52,252,506.79	
政府补助	124,180,540.27	129,244,122.59	124,180,540.27
赔款收入	6,293,981.17	479,550.40	6,293,981.17
股权回购违约金收入	15,000,000.00		15,000,000.00
罚没收入	637,947.18	613,624.78	637,947.18
其他	4,379,942.05	14,507,372.40	4,379,942.05
合 计	161,256,389.20	201,422,987.12	161,256,389.20

### (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	15,544,145.14	5,714,779.50	与收益相关
科技奖励	995,000.00	1,284,600.00	与收益相关
专项奖励和补助	89,484,490.17	104,352,651.79	与收益相关
递延收益摊销	17,158,715.63	17,439,420.62	与资产相关
其他	998,189.33	452,670.68	与收益相关
小 计	124,180,540.27	129,244,122.59	

## 10. 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	30,302,029.01	2,018,065.46	30,302,029.01
其中：固定资产处置损失	29,033,237.06	2,018,065.46	29,033,237.06
无形资产处置损失	1,268,791.95		1,268,791.95
对外捐赠	12,377,120.62	4,201,448.00	12,377,120.62

赔款支出	2,073,068.68	1,107,190.68	2,073,068.68
税收滞纳金	447,902.56	4,938,620.07	447,902.56
罚款支出	20,285,996.27	24,387,182.93	20,285,996.27
地方水利建设基金	6,673,066.17	12,483,355.74	
其他	7,560,976.55	3,133,623.94	7,560,976.55
合 计	79,720,159.86	52,269,486.82	73,047,093.69

## 11. 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	427,192,376.49	449,542,444.18
递延所得税费用	280,581,979.21	55,549,019.45
合 计	707,774,355.70	505,091,463.63

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,190,107,107.50	3,566,949,858.58
按适用税率计算的所得税费用	478,516,066.13	535,042,478.78
子公司适用不同税率的影响	179,641,703.15	99,134,623.02
调整以前期间所得税的影响	22,068,564.93	11,472,516.37
不征税和免税收入的影响	-89,941,237.60	-158,482,350.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,834,619.50	25,055,532.61
使用前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	-14,440,318.42	-28,052,350.33
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	131,315,214.96	53,605,606.56
研发费用加计扣除影响	-38,565,483.55	-35,851,892.02
其他	3,345,226.60	3,167,299.15
所得税费用	707,774,355.70	505,091,463.63

## 12. 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	185,876,844.86	686,161,980.17
收回质押定期存款	1,509,762.00	83,638,717.50
收到往来款	112,492,931.00	108,995,619.28
收到与收益相关的政府补助	59,633,663.98	107,935,823.27
经营性利息收入	42,160,122.08	38,044,055.47
其他	18,919,280.89	19,268,935.38
合 计	420,592,604.81	1,044,045,131.07

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	250,502,925.09	446,588,292.96
支付各项费用	1,242,971,729.02	1,560,421,320.84
支付往来款	49,882,842.56	67,624,696.33
支付质押定期存款		1,509,762.00
赞助及捐赠支出	12,377,120.62	5,413,343.27
其他	14,104,537.88	16,840,774.47
合 计	1,569,839,155.17	2,098,398,189.87

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	186,164,169.48	53,342,690.43
收回上海市静安区土地储备中心拆借款		915,011,511.50
收到与资产相关的政府补助		8,180,000.00

购买子公司合并日现金和支付对价的差额		16,326,908.11
收回绍兴嘉业房地产开发有限公司等拆借款	187,300,000.00	149,307,000.00
合 计	373,464,169.48	1,142,168,110.04

#### 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
支付上海市静安区土地储备中心拆借款		268,348,946.54
支付绍兴嘉业房地产开发有限公司等拆借款	287,509,684.93	49,980,000.00
处置子公司丧失控制权日现金和收到对价的差额		17,884,859.24
合 计	287,509,684.93	336,213,805.78

#### 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到绍兴上虞产业并购引导基金合伙企业（有限合伙）		100,000,000.00
收到沈群菲、张文芳、孙海平投资款	115,813,766.72	
合 计	115,813,766.72	100,000,000.00

#### 6. 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		520,814,193.42
支付绍兴上虞产业并购引导基金合伙企业（有限合伙）	100,072,500.00	
合 计	100,072,500.00	520,814,193.42

#### 7. 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	2,482,332,751.80	3,061,858,394.95
加: 资产减值准备	277,028,145.83	39,659,010.13

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	561,370,887.59	553,943,320.93
无形资产摊销	21,503,210.75	19,603,816.07
长期待摊费用摊销	12,956,588.17	19,267,093.20
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)	13,718,235.44	-2,604,095.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,819,815.04	296,351.10
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,004,970,355.09	-229,150,894.38
财务费用(收益以“-”号填列)	226,130,949.90	232,074,730.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-319,794,577.51	-849,200,284.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-116,306,318.61	15,244,607.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	234,880,466.66	38,008,885.69
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,975,682,350.39	-899,999,024.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	119,454,253.90	863,436,432.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,386,239,935.67	-1,232,835,165.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,075,318,360.85	1,629,603,177.32
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	3,200,744,781.02	3,554,373,495.70
减: 现金的期初余额	3,554,373,495.70	1,150,076,317.83
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-353,628,714.68	2,404,297,177.87
(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	129,218,429.32 美元	

其中：Emerald 公司	129,218,429.32 美元
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	504,787.80 美元
其中：Emerald 公司	504,787.80 美元
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	
取得子公司支付的现金净额	128,713,641.52 美元

#### 其他说明

公司收购 Emerald 公司对价为 130,063,600.32 美元，其中 129,218,429.32 美元于本期支付，剩余 845,171.00 美元于 2017 年 2 月支付。

#### (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	520,000.00
其中：四川吉盛物流有限公司	520,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.61
其中：四川吉盛物流有限公司	0.61
处置子公司收到的现金净额	519,999.39

#### (4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,200,744,781.02	3,554,373,495.70
其中：库存现金	3,108,931.24	3,232,746.72
可随时用于支付的银行存款	3,197,543,693.65	3,544,258,334.99
可随时用于支付的其他货币资金	92,156.13	6,882,413.99
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	3,200,744,781.02	3,554,373,495.70
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		

## (5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	3,964,567,942.69	5,458,220,067.50
其中：支付货款	3,714,550,256.93	5,061,155,065.68
支付固定资产等长期资产购置款	250,017,685.76	397,065,001.82

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

## (1) 持有子公司股权质押

子公司上海晟诺置业有限公司（以下简称上海晟诺）向中国农业银行股份有限公司上海闸北支行、中国银行股份有限公司上海市闸北支行、中国工商银行股份有限公司上海市闸北支行、中国建设银行股份有限公司上海闸北支行、平安银行股份有限公司上海分行、上海农村商业银行股份有限公司静安支行组成的银团借款，子公司上海华海房地产开发经营有限公司以其拥有的上海晟诺股权为此借款提供质押担保。

子公司 DyStar L. P. 向美国富国银行借款，以其拥有的 DyStar Carolina Chemical Corp、DyStar Hilton Davis Corp 和 DyStar Foam Control Corp 三家公司的股权为此借款提供质押担保。

## (2) 其他受限资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	226,331,932.78	保证金
应收票据	127,349,914.50	质押
应收账款	117,488,643.33	质押
存货	8,592,964,170.64	抵押
固定资产	207,228,565.54	抵押
在建工程	251,639.12	抵押
无形资产	66,339,194.87	抵押
投资性房地产	1,978,760,000.00	抵押
合 计	11,316,714,060.78	

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			1,708,195,261.33
其中：美元	199,067,596.72	6.937000	1,380,931,918.45
欧元	9,021,886.50	7.306800	65,921,120.28
港币	24,476,145.41	0.894510	21,894,156.83
日元	542,553,890.00	0.059591	32,331,328.86
印度卢比	919,529,846.24	0.102104	93,887,675.42
巴西雷亚尔	2,181,368.71	2.135400	4,658,094.74
英镑	150,487.26	8.509400	1,280,556.29
印尼卢比	16,951,361,543.67	0.000518	8,780,805.28
韩元	2,573,661,026.00	0.005757	14,816,566.53
墨西哥比索	16,016,214.02	0.334851	5,363,045.28
巴基斯坦卢比	249,443,948.04	0.066209	16,515,434.36
新币	845,121.34	4.799500	4,056,159.87
泰国铢	43,740,925.27	0.194000	8,485,739.50
土耳其里拉	22,828,466.30	1.970172	44,976,005.11
台湾元	8,522,478.00	0.216000	1,840,855.25
南非兰特	4,489,570.79	0.508259	2,281,864.76
其他货币			173,934.52
应收账款			1,312,555,603.06
其中：美元	115,043,389.38	6.937000	798,055,992.09
欧元	19,744,602.35	7.306800	144,269,860.45
港币	9,788,683.32	0.894510	8,756,075.12
日元	603,959,888.64	0.059591	35,990,573.72
印度卢比	537,844,753.00	0.102104	54,916,100.66
巴西雷亚尔	18,884,133.71	2.135400	40,325,179.12
英镑	380,235.79	8.509400	3,235,578.43

印尼卢比	95,496,316,938.00	0.000518	49,467,092.17
韩元	78,114,520.00	0.005757	449,705.29
墨西哥比索	33,768,451.97	0.334851	11,307,399.91
巴基斯坦卢比	122,290,367.25	0.066209	8,096,722.93
新币	374,529.20	4.799500	1,797,552.90
泰国铢	87,571,175.84	0.194000	16,988,808.11
土耳其里拉	65,405,673.26	1.970172	128,860,426.10
台湾元	5,162,399.00	0.216000	1,115,078.18
南非兰特	15,315,889.70	0.508259	7,784,438.78
其他货币			1,139,019.10
其他应收款			101,460,235.87
其中：美元	3,591,889.12	6.937000	24,916,934.83
欧元	4,037,629.50	7.306800	29,502,151.23
港币	544,105.79	0.894510	486,708.07
日元	330,571,000.00	0.059591	19,699,056.46
印度卢比	79,980,650.00	0.102104	8,166,344.29
巴西雷亚尔	4,771,504.91	2.135400	10,189,071.58
韩元	58,225,827.00	0.005757	335,206.09
墨西哥比索	2,582,011.27	0.334851	864,589.06
巴基斯坦卢比	36,501,201.00	0.066209	2,416,708.02
泰国铢	5,002,429.62	0.194000	970,471.35
土耳其里拉	866,226.34	1.970172	1,706,614.88
台湾元	242,421.00	0.216000	52,362.94
南非兰特	3,150,461.00	0.508259	1,601,250.16
其他货币			552,766.91
应付账款			430,131,000.10
其中：美元	33,143,521.30	6.937000	229,916,607.24
欧元	11,484,842.84	7.306800	83,917,449.66

港币	89,172.36	0.894510	79,765.57
日元	367,422,000.00	0.059591	21,895,044.40
印度卢比	639,249,647.37	0.102104	65,269,946.00
巴西雷亚尔	4,351,299.10	2.135400	9,291,764.10
瑞士法郎	82,190.20	6.798900	558,802.95
英镑	9,010.98	8.509400	76,678.03
印尼卢比	9,528,317,462.36	0.000518	4,935,668.45
韩元	4,125,000.00	0.005757	23,747.63
墨西哥比索	1,575,845.19	0.334851	527,673.34
巴基斯坦卢比	7,417,033.00	0.066209	491,074.34
新币	822,713.21	4.799500	3,948,612.05
泰国铢	16,036,649.16	0.194000	3,111,109.94
土耳其里拉	1,784,900.41	1.970172	3,516,560.81
台湾元	9,123,720.00	0.216000	1,970,723.52
南非兰特	1,179,338.58	0.508259	599,409.45
其他货币			362.62
其他应付款			29,242,603.56
其中：美元	4,213,175.36	6.937000	29,226,797.47
港币	5,000.00	0.894510	4,472.55
印度卢比	111,000.00	0.102104	11,333.54
短期借款			1,116,845,197.75
其中：美元	128,350,045.97	6.937000	890,364,268.89
欧元	22,000,000.00	7.306800	160,749,600.00
印度卢比	225,489,000.01	0.102104	23,023,328.86
巴西雷亚尔	20,000,000.00	2.135400	42,708,000.00
一年内到期的非 流动负债			414,114,206.92
其中：美元	58,705,900.00	6.937000	407,242,828.30
日元	115,309,000.00	0.059591	6,871,378.62

长期借款			1,842,741,634.08
其中：美元	264,550,000.00	6.937000	1,835,183,350.00
日元	126,836,000.00	0.059591	7,558,284.08
长期应付款			924,307.66
其中：日元	15,510,860.00	0.059591	924,307.66

(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

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
Emerald Carolina Chemical LLC[注]	2016.10.31	130,063,600.32 美元	100%	非同一控制下企业合并
Emerald Hilton Davis LLC[注]				
Emerald Foam Control LLC[注]				

(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
Emerald Carolina Chemical LLC	2016.10.31	支付大部	15,207,976.00	839,764.52

Emerald Hilton Davis LLC		分对价并 实际控制	美元	美元
Emerald Foam Control LLC				

注：三家公司在被收购后已分别更名为 DyStar Carolina Chemical Corp、DyStar Hilton Davis Corp 和 DyStar Foam Control Corp（以下合称 Emerald 公司）。

## 2. 合并成本及商誉

单位：美元

项 目	Emerald 公司
合并成本	
现金	129,218,429.32
其他	845,171.00
合并成本合计	130,063,600.32
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	90,991,817.24
商誉	39,071,783.08

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

### (1) 明细情况

项 目	Emerald 公司	
	购买日 公允价值(美元)	购买日 账面价值(美元)
资产	131,247,166.86	128,359,905.48
货币资金	512,989.36	512,989.36
应收款项	14,664,470.03	14,853,845.53
存货	22,588,519.34	23,112,207.60
固定资产	45,520,100.00	42,977,149.05
无形资产	41,285,000.00	35,827,917.98
其他	6,676,088.13	11,075,795.96
负债	40,255,349.62	36,136,532.84
借款		
应付款项	4,105,837.00	4,024,073.72

递延所得税负债	29,611,847.00	25,616,746.50
应交税费	3,274,812.34	3,274,812.34
其他	3,262,853.28	3,220,900.28
净资产	90,991,817.24	92,223,372.64
减：少数股东权益		
取得的净资产	90,991,817.24	92,223,372.64

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

根据所聘请的当地中介机构初步评估结果确定。

## (二) 同一控制下企业合并

### 1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
嘉兴市龙盛物业管理有限公司	100.00%	同受实际控制人控制且该项控制非暂时的	2016.12.5	办理财产交接,并实质控制

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
嘉兴市龙盛物业管理有限公司	16,739,020.29	3,696,344.58	14,533,079.53	-482,591.91

### 2. 合并成本

项 目	嘉兴市龙盛物业管理有限公司
合并成本	2,830,000.00
现金	2,830,000.00

### 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	嘉兴市龙盛物业管理有限公司	
	合并日	上期期末
资产	11,232,740.37	6,170,619.77

货币资金	8,693,398.97	4,895,183.53
其他应收款	2,465,503.71	657,691.56
非流动资产	73,837.69	617,744.68
负债	7,413,616.74	6,047,840.72
预收款项	2,234,597.97	2,782,448.85
其他应付款	4,617,106.53	3,104,362.89
其他负债	561,912.24	161,028.98
净资产	3,819,123.63	122,779.05
取得的净资产	3,819,123.63	122,779.05

### (三) 处置子公司

#### 1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

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
四川吉盛物流有限公司	520,000.00	100.00	现金	2016.01.22	财产权交接	384,745.42

(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
四川吉盛物流有限公司						

### (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	股权比例(%)
上海科诺置业有限公司	新设	2016年4月	[注]	100.00
上海集睿物业管理有限公司	新设	2016年8月	500万元	100.00
上海驰睿物业管理有限公司	新设	2016年8月	20万元	100.00

绍兴鸿安化工有限公司	新设	2016年10月	[注]	100.00
Southern Pearl for Technical Consulting	新设	2016年4月	98,000 埃及磅	100.00
S Acquisition Co.	新设	2016年4月	40.00 美元	100.00

注：尚未缴付对该等子公司的出资。

## 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
黄山市龙胜化工有限公司	关闭注销	2016年7月		17,292,358.76
DyStar Hispania S.L.	关闭注销	2016年7月		529,812.50 美元

## 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	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	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	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		100.00	设立
上海鸿源鑫创材料科技有限公司	上海市静安区	上海市静安区	商贸业		100.00	设立
龙盛集团控股(上海)有限公司	上海市静安区	上海市静安区	综合类	100.00		设立
龙盛置地集团有限公司	上海市静安区	上海市静安区	房地产业	100.00		设立
上海晟宇置业有限公司	上海市静安区	上海市静安区	房地产业		100.00	设立
上海晟诺置业有限公司	上海市静安区	上海市静安区	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
上海北航置业发展有限公司	上海市静安区	上海市静安区	房地产业		100.00	非同一控制企业合并
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
绍兴市上虞金冠化工有限公司	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 1]	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
DyStar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	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 2]	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 2]	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 2]	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 2]	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 2]	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: 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 2: 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%	24,729.05 万元		43,137.15 万元
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	37.57%	19,303.36 万元		98,765.48 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	5,620.64	198,015.06	203,635.70	14,566.61	101,034.09	115,600.70
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	427,720.32	166,906.32	594,626.64	289,161.80	43,086.79	332,248.59

(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	36,060.05	92,514.85	128,574.90	54,144.45	36,862.90	91,007.35
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	376,423.44	73,607.12	450,030.56	228,260.38	17,253.25	245,513.63

(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	8,085.63	50,467.45	50,467.45	-16,858.99	66,334.04	21,695.91	21,695.91	-14,494.57
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	578,866.36	51,379.72	57,861.13	60,644.07	560,011.84	61,225.21	54,900.12	69,157.11

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
浙江忠盛化工有限公司	2016年11月	85.96%	100%
浙江恒盛生态能源有限公司	2016年11月	85.96%	100%
浙江捷盛化学工业有限公司	2016年11月	85.96%	100%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	浙江忠盛化工有 限公司	浙江恒盛生态能源 有限公司	浙江捷盛化学工 业有限公司
购买成本			
现金	15,201,000.00	7,977,000.00	9,875,000.00
购买成本合计	15,201,000.00	7,977,000.00	9,875,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	15,397,104.43	8,188,524.67	15,553,384.46
差额	-196,104.43	-211,524.67	-5,678,384.46
其中：调整资本公积	196,104.43	211,524.67	5,678,384.46

### (三) 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

##### (1) 基本情况

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	
绍兴嘉业房地产开发有限公司	浙江省 上虞区	浙江省 上虞区	房地产开发经营	39.20		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	
	绍兴嘉业房地产开发有限公司	重庆普什	绍兴嘉业房地产开发有限公司	重庆普什
流动资产	295,885,583.09	461,958,970.13	925,913,875.17	327,895,963.72
非流动资产	161,216,720.70	137,831,045.27	288,112.41	137,989,849.16
资产合计	457,102,303.79	599,790,015.40	926,201,987.58	465,885,812.88

流动负债	171,510,360.20	231,146,340.91	752,841,233.87	167,536,254.52
非流动负债		8,166,765.37		9,994,751.00
负债合计	171,510,360.20	239,313,106.28	752,841,233.87	177,531,005.52
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	285,591,943.59	360,476,909.12	173,360,753.71	288,354,807.36
按持股比例计算的净资产份额	111,952,041.89	216,286,145.47	67,957,415.45	173,012,884.41
调整事项				
商誉	7,846,396.69	23,336,630.53	7,846,396.69	23,336,630.53
内部交易未实现利润				
其他	1,616,704.23			
对联营企业权益投资的账面价值	121,415,142.81	239,622,776.00	75,803,812.14	196,349,514.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,244,082,738.02	768,271,275.18	8,000.00	945,241,120.10
归属于母公司净利润	116,355,435.38	82,034,525.46	-4,550,595.63	148,611,875.96
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	116,355,435.38	82,034,525.46	-4,550,595.63	148,611,875.96
本期收到的来自联营企业的股利		6,000,000.00		6,000,000.00

### 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	109,215,945.31	75,053,370.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,755,514.24	-5,126,918.65
其他综合收益		
综合收益总额	1,755,514.24	-5,126,918.65

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来自应收款项。为控制该项风险,本公司采取了以下措施:

1. 应收款项、应收票据

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2016年12月31日,本公司应收账款的10.51%(2015年12月31日:6.77%)源于余额前五名客户,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、搬迁补偿款等,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未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

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	1,190,247,675.91				1,190,247,675.91
其他应收款	455,666,525.66		249,150,000.00		704,816,525.66
小 计	1,645,914,201.57		249,150,000.00		1,895,064,201.57

(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	1,431,243,141.30				1,431,243,141.30
其他应收款	449,703,525.66	249,150,000.00			698,853,525.66
小 计	1,880,946,666.96	249,150,000.00			2,130,096,666.96

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (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	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
短期借款	3,624,668,475.34	3,844,919,859.63	3,844,919,859.63		
应付票据	750,455,716.94	750,455,716.94	750,455,716.94		
应付账款	1,467,061,735.52	1,467,061,735.52	1,467,061,735.52		
应付利息	171,525,136.88	171,525,136.88	171,525,136.88		
其他应付款	424,842,292.69	424,842,292.69	424,842,292.69		
一年内到期的非流动负债	1,508,018,694.97	1,537,736,209.60	1,537,736,209.60		
其他流动负债	642,506,272.56	642,506,272.56	642,506,272.56		
长期借款	5,714,752,220.83	6,386,628,106.82	201,300,575.46	702,002,180.09	5,483,325,351.27
应付债券	5,489,400,000.00	6,308,401,333.33	197,820,000.00	893,505,416.67	5,217,075,916.66
长期应付款	924,307.66	924,307.66		723,369.55	200,938.11
预计负债	28,590,232.96	34,282,966.77			34,282,966.77
其他非流动负	10,816,898.44	10,816,898.44			10,816,898.44

债					
小 计	19,833,561,984.79	21,580,100,836.84	9,238,167,799.28	1,596,230,966.31	10,745,702,071.25

(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	3,111,348,126.57	3,182,795,024.61	3,182,795,024.61		
应付票据	428,253,697.52	428,253,697.52	428,253,697.52		
应付账款	1,225,242,797.39	1,225,242,797.39	1,225,242,797.39		
应付利息	26,257,348.26	26,257,348.26	26,257,348.26		
其他应付款	360,632,960.59	360,632,960.59	360,632,960.59		
一年内到期的 非流动负债	1,143,521,313.68	1,169,399,291.59	1,169,399,291.59		
其他流动负债	1,202,948,301.92	1,202,948,301.92	1,202,948,301.92		
长期借款	2,606,628,915.70	2,718,065,133.49	61,064,330.68	2,657,000,802.81	
预计负债	18,068,980.97	23,458,583.51			23,458,583.51
其他非流动负债	8,669,844.19	8,669,844.19			8,669,844.19
小 计	10,131,572,286.79	10,345,722,983.07	7,656,593,752.56	2,657,000,802.81	32,128,427.70

### (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2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币8,041,068,730.14元(2015年12月31日：人民币4,293,508,189.09元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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资产和负债情况见本财务报表附注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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 远期外汇合约		23,240,355.69		23,240,355.69
2. 可供出售金融资产				
(1) 权益工具投资	133,983,044.97	872,137,500.00		1,006,120,544.97
3. 投资性房地产				
(1) 土地使用权		371,277,395.72		371,277,395.72
(2) 建筑物		2,286,192,604.28		2,286,192,604.28
持续以公允价值计量的资产总额	133,983,044.97	3,552,847,855.69		3,686,830,900.66

### (二) 持续第一层次公允价值计量项目

可在交易所公开交易的证券，以市场价格作为公允价值确定依据。

### (三) 持续第二层次公允价值计量项目

不可在交易所公开交易的证券，以场外交易价格为基础作为公允价值确定依据。

掉期外汇合约，以银行出具的公允价值书作为公允价值确定依据。

投资性房地产以评估机构出具的评估报告金额作为公允价值确定依据。

## 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]	11.98	11.98
阮伟祥		10.11	10.11
项志峰		4.24	4.24
合 计		26.33	26.33

注：截至 2016 年 12 月 31 日，阮水龙持有本公司 38,965.40 万股，阮伟祥系阮水龙之子，持有本公司 32,893.14 万股，项志峰系阮水龙之婿，持有本公司 13,788.26 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
重庆鑫普什汽车冲压件制造有限公司	重庆普什之子公司
绍兴通盛房地产开发有限公司	绍兴嘉业房地产开发有限公司之子公司
中轻化工股份有限公司	联营企业
中轻化工绍兴有限公司	中轻化工股份有限公司之子公司
浙江林江化工股份有限公司	公司关键管理人员自 2016 年 4 月 4 日起担任该公司董事，具备重大影响
青岛奥盖克化工股份有限公司	原联营企业[注]

注：截至 2016 年 9 月 30 日，子公司浙江安诺已将持有的该公司股权全部对外转让。

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
奈曼旗虞舜环保科技有限公司	同受实际控制人控制
浙江龙盛置业有限公司	同受实际控制人控制
上海龙盛共创投资管理有限公司	同受实际控制人控制
绍兴市上虞众联环保有限公司	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
绍兴市上虞众联环保有限公司	固废处理费	37,553,566.74	64,666,822.19
青岛奥盖克化工股份有限公司	染料、中间体	14,645,907.36	43,056,912.34
浙江龙盛薄板有限公司	购蒸汽、委托加工等	1,598,284.36	6,810,376.69
浙江安盛化工有限公司	运费		767,364.94
小 计		53,797,758.46	115,301,476.16

(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
浙江龙盛薄板有限公司	销蒸汽、氢气、电等	51,164,077.60	48,520,259.37
中轻化工绍兴有限公司	销蒸汽、水电等	8,952,194.35	9,038,891.01
青岛奥盖克化工股份有限公司	染料、中间体及化工原料	8,937,123.92	26,738,470.07
浙江林江化工股份有限公司	染料、中间体	1,457,042.89	
重庆百能达普什汽车零部件有限公司	劳务	265,191.67	
上海龙盛共创投资管理有限公司	物业管理	232,707.14	
浙江龙盛置业有限公司	物业管理		34,899.00
绍兴市上虞众联环保有限公司	五金	865.38	9,017.39
浙江安盛化工有限公司	五金		21,226.60
小 计		71,009,202.95	84,362,763.44

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁性质	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
重庆鑫普什汽车冲压件制造有限公司	融资租赁	机器设备	1,278,900.00	
阮水龙	经营租赁	房屋	72,000.00	72,000.00

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁性质	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
-------	------	--------	--------------	----------------

阮水龙	经营租赁	房屋	24,000.00	24,000.00
-----	------	----	-----------	-----------

### 3. 关联担保情况

#### 1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	最高额担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阮水龙	200.00 亿元[注]	2016/6/21	2024/4/19	否

注：截至期末，该担保项下借款余额为 3,375,750,884.80 元。

### 4. 关联方资金拆出

公司向绍兴嘉业房地产开发有限公司拆出资金，本期拆出 200,049,684.93 元，本期计收利息 54,049,684.93 元，期末 11,136,684.93 元尚未收回，账列其他应收款反映。

公司向绍兴通盛房地产开发有限公司拆出资金，本期拆出 50,000,000.00 元，期末 50,000,000.00 元尚未收回，账列其他应收款反映。

### 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	2,011.56	3,304.18

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中轻化工绍兴有限公司	484,388.48	24,219.42	918,247.11	45,912.36
	浙江林江化工股份有限公司	280,234.20	14,011.71		
	上海龙盛共创投资管理有限公司	24,804.51	1,240.23		
	青岛奥盖克化工股份有限公司			12,178,525.56	608,926.28
	浙江龙盛薄板有限公司			20,000.00	1,000.00
小计		789,427.19	39,471.36	13,116,772.67	655,838.64
预付账款	奈曼旗虞舜环保科技有限公司			5,180,177.27	
小计				5,180,177.27	
其他应收款	绍兴通盛房地产开发有限公司	50,000,000.00	2,500,000.00		
	绍兴嘉业房地产开发有限公司	11,136,684.93	556,834.25		
	上海龙盛共创投资管理有限公司	89,406.46	4,470.32		

	浙江龙盛置业有限公司			1,744,777.67	87,238.88
小计		61,226,091.39	3,061,304.57	1,744,777.67	87,238.88
一年内到期的非流动资产	重庆鑫普什汽车冲压件制造有限公司	1,808,800.00			
小计		1,808,800.00			
长期应收款	重庆鑫普什汽车冲压件制造有限公司	6,429,100.00			
小计		6,429,100.00			

## 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	绍兴市上虞众联环保有限公司	25,628,593.00	32,541,228.00
小计		25,628,593.00	32,541,228.00
预收款项	青岛奥盖克化工股份有限公司		119,430.00
小计			119,430.00
其他应付款	绍兴嘉业房地产开发有限公司		7,493,000.00
	浙江龙盛薄板有限公司		3,333.33
小计			7,496,333.33

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 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

##### (1) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

##### 1) 保证

被担保单位	贷款金融机构	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日
绍兴市上虞满溢化工有限公司	中国工商银行 上虞支行	银行承兑汇票	3,000,000.00	2016/8/23	2017/2/23
绍兴市上虞满溢化工有限公司		银行承兑汇票	4,000,000.00	2016/11/23	2017/5/23
绍兴市达彩化工有限公司		银行承兑汇票	800,000.00	2016/8/20	2017/2/19
绍兴市禾铭化工有限公司		银行承兑汇票	1,600,000.00	2016/8/22	2017/2/19
湖州锦瑞染料有限公司		银行承兑汇票	2,000,000.00	2016/12/20	2017/6/20

绍兴市上虞飞洋化工有限公司		银行承兑汇票	4,400,000.00	2016/9/29	2017/3/29
绍兴市上虞飞洋化工有限公司	中国银行道墟支行	银行承兑汇票	5,600,000.00	2016/12/28	2017/6/28
小 计			21,400,000.00		

## 2. 其他或有事项

公司及浙江科永化工有限公司、上海科华染料工业有限公司于 2015 年 9 月收到上海市高级人民法院《应诉通知书》、《举证通知书》及转来的《民事起诉状》，亨斯迈先进材料（瑞士）有限公司就侵害发明专利纠纷起诉本公司。截至本期资产负债表日，该案尚未审结。2017 年 3 月 17 日，公司收到上海市高级人民法院《关于告知司法审计有关事项的函》，将配合进行司法审计。代理律师根据案情判断，认为本案的处理结果不会对公司产生重大影响，公司未确认预计负债。

其他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其他流动负债和预计负债说明。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）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 2.00 元（含税）
-----------	-------------------------

### （二）其他资产负债表日后事项说明

1. 2017 年 1 月 12 日，公司与中企发展投资（北京）有限公司（以下简称中企发展）签署《股份转让协议》，向其转让公司持有的锦州银行股份有限公司 1 亿股股份，转让价格为 5.9 亿元，转让生效日为有关部门批复中企发展入股锦州银行的股东资格的生效日。公司于 2017 年 1 月 22 日、23 日收到全部转让款。截至本财务报表批准报出日，中企发展尚未获得中国银行业监督管理委员会关于锦州银行股东资格的批复。

## 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报告分部，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	367,700.94	217,212.72	53,351.40	111,650.88	21,540.56
主营业务成本	240,519.84	138,059.52	41,086.19	108,040.67	12,957.04
资产总额[注 1]	2,615,881.60	865,186.96	151,379.85	228,609.89	1,740,461.73
负债总额[注 2]	1,565,439.82	569,496.72	36,070.86	218,400.02	1,586,621.46

(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	578,627.16	47,165.07		-178,877.04	1,218,371.69
主营业务成本	375,999.57	40,914.92		-191,753.69	765,824.06
资产总额[注 1]	578,652.93	401,497.31	35,535.23	-2,623,562.72	3,993,642.78
负债总额[注 2]	311,890.74	156,797.01	65,215.99	-2,253,028.54	2,256,904.08

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

1. 根据通辽市奈曼旗人民政府的要求,子公司通辽市龙盛化工有限公司(以下简称通辽龙盛)所在奈曼化工园区停产,通辽龙盛自 2015 年 4 月 11 日起停产,本期通辽龙盛陆续解聘主要生产员工。由于通辽龙盛资产长期闲置,已出现减值迹象,公司已根据预计可收回金额与资产账面价值之间的差额,对固定资产计提减值准备 178,960,961.65 元,对在建工程计提减值准备 21,039,038.35 元。

2. 根据 2014 年 7 月 11 日公司与上海市闸北区土地发展中心(后已更名为上海市静安区土地储备中心,以下简称静安土地中心)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》,静安土地中心负责黄山路地块(271、275 街坊)土地征收储备和拆迁,公司向静安土地中心提供征收储备所需资金,所需累积不超过 18 亿元,待项目地块挂牌出让后收回,截至 2016 年 12 月 31 日,公司及子公司鸿源鑫创累计支付 1,319,715,037.16 元,已收回 915,011,511.50 元,期末余额 404,703,525.66 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	255,075,893.19	59.28			255,075,893.19
按账龄分析法组合计提坏账准备	175,179,190.31	40.72	14,763,631.61	8.43	160,415,558.70
合计	430,255,083.50	100.00	14,763,631.61	3.43	415,491,451.89

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按账龄分析法组合计提坏账准备	46,484,381.26	100.00	4,256,445.27	9.16	42,227,935.99
合计	46,484,381.26	100.00	4,256,445.27	9.16	42,227,935.99

##### 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江龙盛染料化工有限公司	255,075,893.19			系应收子公司款项,不存在减值迹象
小计	255,075,893.19			

##### 3) 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	158,826,200.35	7,941,310.02	5.00
1-2年	1,461,153.36	219,173.00	15.00
2-3年	11,332,507.24	3,399,752.17	30.00
3年以上	3,559,329.36	3,203,396.42	90.00

小 计	175,179,190.31	14,763,631.61	8.43
-----	----------------	---------------	------

(2) 本期计提坏账准备金额 10,507,186.34 元。

(3) 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	255,075,893.19	59.28	
绍兴市上虞金冠化工有限公司	131,315,936.90	30.52	6,565,796.85
通辽市龙盛化工有限公司	12,792,631.36	2.97	3,618,742.85
上海科华染料工业有限公司	9,944,490.36	2.31	497,224.52
安诺香港有限公司	8,346,598.40	1.94	417,329.92
小 计	417,475,550.21	97.02	11,099,094.14

## 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	9,357,744,258.40	90.65			9,357,744,258.40
按账龄分析法组合计提坏账准备	715,901,398.95	6.94	126,767,767.06	17.71	589,133,631.89
委托贷款组合	249,150,000.00	2.41			249,150,000.00
合 计	10,322,795,657.35	100.00	126,767,767.06	1.23	10,196,027,890.29

(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	1,274,391,341.50	39.88			1,274,391,341.50
按账龄分析法组合计提坏账准备	1,672,759,259.07	52.33	123,505,692.81	7.38	1,549,253,566.26
委托贷款组合	249,150,000.00	7.79			249,150,000.00

合 计	3,196,300,600.57	100.00	123,505,692.81	3.86	3,072,794,907.76
-----	------------------	--------	----------------	------	------------------

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
上海晟诺置业有限公司	3,527,000,000.00			系应收子公司款项，不存在减值迹象
浙江鸿盛化工有限公司	2,539,441,546.68			
龙盛置地集团有限公司	764,933,830.47			
浙江安诺芳胺化学品有限公司	699,962,699.19			
浙江龙盛染料化工有限公司	613,967,473.26			
上海昌盛投资有限公司	245,300,000.00			
上海华海房地产开发经营有限公司	236,000,000.00			
维盛投资管理有限公司	200,000,000.00			
上海科华染料工业有限公司	160,510,988.93			
上海晟宇置业有限公司	151,369,200.00			
绍兴市上虞金座置业有限公司	105,000,000.00			
上海北航置业发展有限公司	104,339,769.87			
上海市静安区土地储备中心	9,918,750.00			
小 计	9,357,744,258.40			

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	345,057,047.22	17,252,852.36	5.00
1-2 年	238,699,985.15	35,804,997.77	15.00
2-3 年	75,366,688.31	22,610,006.49	30.00
3 年以上	56,777,678.27	51,099,910.44	90.00
小 计	715,901,398.95	126,767,767.06	17.71

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	249,150,000.00			详见本财务报表附注五其他应收款之说明

小 计	249,150,000.00			
-----	----------------	--	--	--

(2) 本期计提坏账准备金额 3,262,074.25 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并报表范围内子公司款项	9,919,288,328.56	2,910,046,499.48
押金保证金	8,118,008.85	4,732,400.00
拆借款及利息	102,635,434.93	9,918,750.00
委托贷款	249,150,000.00	249,150,000.00
暂付款	18,239,446.58	13,963,105.40
其他	25,364,438.43	8,489,845.69
合 计	10,322,795,657.35	3,196,300,600.57

(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
上海晟诺置业有限公司	往来款	3,527,000,000.00	1 年以内	34.17	
浙江鸿盛化工有限公司	往来款	2,539,441,546.68	1 年以内	24.60	
龙盛置地集团有限公司	往来款	764,933,830.47	1 年以内	7.41	
浙江安诺芳胺化学品有限公司	往来款	699,962,699.19	1 年以内	6.78	
浙江龙盛染料化工有限公司	往来款	613,967,473.26	1 年以内	5.95	
小 计		8,145,305,549.60		78.91	

### 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	2,927,335,509.04	9,763,324.61	2,917,572,184.43	2,504,157,509.04		2,504,157,509.04
对联营企业投资	200,164,172.33		200,164,172.33	89,987,774.95		89,987,774.95
合 计	3,127,499,681.37	9,763,324.61	3,117,736,356.76	2,594,145,283.99		2,594,145,283.99

## (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
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		
桦盛有限公司	241,823,622.00			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	7,977,000.00		37,184,250.00		
龙盛置地集团有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江龙盛染料化工有限公司	69,350,767.50			69,350,767.50		
浙江凌瑞创业投资有限公司	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	15,201,000.00		46,723,630.67		
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	9,763,324.61	9,763,324.61
盛达国际资本有限公司	189,688,890.00	400,000,000.00		589,688,890.00		
绍兴市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	2,504,157,509.04	423,178,000.00		2,927,335,509.04	9,763,324.61	9,763,324.61

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		可供出售金融资产转入	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					

绍兴嘉业房地产开发有限公司	75,803,812.14			45,611,330.67	
绍兴市上虞龙盛新材料科技有限公司	4,425,739.16			-11,994.87	
绍兴瑞康生物科技有限公司	9,758,223.65			-620,617.05	
浙江林江化工股份有限公司		59,993,150.00		5,204,528.63	
小 计	89,987,774.95	59,993,150.00		50,183,247.38	

(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						
绍兴嘉业房地产开发有限公司					121,415,142.81	
绍兴市上虞龙盛新材料科技有限公司					4,413,744.29	
绍兴瑞康生物科技有限公司					9,137,606.60	
浙江林江化工股份有限公司					65,197,678.63	
小 计					200,164,172.33	

## (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	1,775,554,081.34	1,175,464,279.50	1,123,857,600.87	808,382,937.48
其他业务收入	116,648,919.24	87,529,372.86	156,277,353.38	111,607,298.33
合 计	1,892,203,000.58	1,262,993,652.36	1,280,134,954.25	919,990,235.81

### 2. 管理费用

项 目	本期数
研发费用	91,111,668.56
职工薪酬	4,202,316.22
折旧及摊销	11,000,993.14
咨询、管理服务费	6,839,179.11

办公费	6,844,042.41
税金	1,451,549.44
业务招待费	14,576,534.81
旅差费	2,155,339.76
其他	1,698,913.05
减：分摊给子公司的总部费用	125,797,901.24
合 计	14,082,635.26

### 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		493,102,759.62
权益法核算的长期股权投资收益	50,183,247.38	-2,111,103.36
委托贷款收益	324,668,838.12	203,589,172.62
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	23,444,257.27	22,384,271.35
处置可供出售金融资产取得的投资收益	147,232,882.57	68,957,557.94
私募债券投资收益	768,186.09	7,812,943.85
理财投资收益	4,105,231.09	
合 计	550,402,642.52	793,735,602.02

#### (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
龙盛集团控股（上海）有限公司		382,429,290.21
上海科华染料工业有限公司		109,737,823.57
浙江恒盛生态能源有限公司		935,645.84
小 计		493,102,759.62

#### (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
绍兴市嘉业房地产开发有限公司	45,611,330.67	-1,783,833.49
绍兴市上虞龙盛新材料科技有限公司	-11,994.87	-85,493.52

绍兴瑞康生物科技有限公司	-620,617.05	-241,776.35
浙江林江化工股份有限公司	5,204,528.63	
小 计	50,183,247.38	-2,111,103.36

## 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

##### (1) 明细情况

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	-35,691,713.07	
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）	124,038,219.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	176,069,637.98	
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	3,696,344.58	[注]
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	198,285,936.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,518,978.98	
对外委托贷款取得的损益	15,485,031.26	

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	981,729,999.40	
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	-16,430,834.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,450,701,600.73	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	291,953,923.00	
少数股东权益影响额(税后)	266,739,844.69	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	892,007,833.04	

注：其中包括计入当期损益的政府补助 142,321.12 元，除上述各项之外的其他营业外收入和支出-2,359.85 元，处置可供出售金融资产取得的投资收益-48,475.88 元。

## （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	13.76	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.71	0.35	0.35

### 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	2,029,011,380.13
非经常性损益	B	892,007,833.04
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	1,137,003,547.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	13,955,638,995.10
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	487,999,779.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	I1	113,699,007.36

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	专项储备	I2	8,959,375.50
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	专项储备转出	I3	-225,509.60
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	11
	其他资本公积变动	I4	-565,721.86
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	2
	购买少数股权对资本公积的影响	I5	6,086,013.56
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	1
	支付同一控制企业合并对价的影响	I6	-2,830,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	0
	报告月份数	K	12
	加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	14,747,013,502.53
	加权平均净资产收益率	$M=A/L$	13.76%
	扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	7.71%

### 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	2,029,011,380.13
非经常性损益	B	892,007,833.04
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	1,137,003,547.09
期初股份总数	D	3,253,331,860.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,253,331,860.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.62
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.35

(2) 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

浙江龙盛集团股份有限公司

二〇一七年四月十五日