

目 录

一、审计报告.....	第 1—5 页
二、财务报表.....	第 6—13 页
(一) 合并资产负债表.....	第 6 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 7 页
(三) 合并利润表.....	第 8 页
(四) 母公司利润表.....	第 9 页
(五) 合并现金流量表.....	第 10 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 11 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 12 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 13 页
三、财务报表附注.....	第 14—118 页

审计报告

天健审〔2019〕1698号

浙江龙盛集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江龙盛集团股份有限公司（以下简称浙江龙盛）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙江龙盛，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不

对这些事项单独发表意见。

（一）可供出售金融资产的减值

1. 事项描述

截至资产负债表日，浙江龙盛可供出售金融资产账面余额为 39.22 亿元，减值准备为 1.77 亿元。由于可供出售金融资产金额重大，其减值准备的计提需要管理层作出重大判断。因此，我们将可供出售金融资产的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）通过将公司采用的公允价值与公开可获取的市场数据进行比较，评价所有在活跃市场交易的可供出售金融资产的估值；

（2）查阅本年度新签署的投资协议，了解相关投资条款，识别与可供出售金融资产计量相关的条件；

（3）对于以公允价值计量的可供出售金融资产，评价管理层识别是否存在减值迹象所作出的判断，该评价基于该金融工具的市场价格；对于以成本计量的可供出售金融资产，评价被投资单位的财务状况；

（4）对于发生减值的可供出售金融资产，检查管理层计提的减值准备金额的准确性。

（二）投资性房地产的公允价值计量

1. 事项描述

截至资产负债表日，浙江龙盛投资性房地产账面价值为 35.81 亿元。浙江龙盛每年聘请具有相关资质的第三方评估机构对投资性房地产的公允价值进行评估，评估涉及重大的会计估计和判断，估计和假设的变化会对被评估的投资性房地产的公允价值产生很大影响。因此，我们将投资性房地产的公允价值计量确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）对管理层聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力进行评价；

（2）选取重大或典型样本，对评估方法和假设、选用的主要评估参数的合理

性进行审阅与复核；

(3) 复核财务报表中与投资性房地产公允价值评估有关的列报与披露。

(三) 存货跌价准备

1. 事项描述

截至资产负债表日，浙江龙盛存货账面余额为 237.57 亿元、存货跌价准备为 2.63 亿元，账面价值占合并资产总额的比例为 44.99%，对财务报表影响重大。因此，我们将存货跌价准备确认为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解并测试公司与确定存货可变现净值、计提存货跌价准备相关的内部控制；

(2) 根据成本与可变现净值孰低的计量方法，检查存货跌价准备的计提依据和方法是否合理，前后期是否一致；

(3) 结合存货监盘，关注残次、呆滞存货的情况，检查其是否已合理计提跌价准备；

(4) 选取样本，将库存商品成本与最近售价或期后的实际售价进行比较；

(5) 选取样本，比较当年原材料、在产品至完工时的全部成本，评估至完工时将要发生成本的合理性；

(6) 对于开发产品和开发成本，评价房地产项目所在区域的市场状况，判断是否存在减值风险。

四、其他信息

浙江龙盛管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江龙盛的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江龙盛治理层（以下简称治理层）负责监督浙江龙盛的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江龙盛持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江龙盛不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就浙江龙盛中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

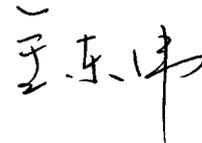
天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一九年三月三十日



合并资产负债表

2018年12月31日

会合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	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产:			流动负债:			
货币资金	1 4,915,487,414.33	4,181,211,424.96	短期借款	20	5,103,956,526.52	6,172,818,890.65
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 98,556,246.95	173,674,211.44	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	21	4,514,134.67	26,002,883.93
应收票据及应收账款	3 5,985,411,183.02	4,509,069,226.19	衍生金融负债			
预付款项	4 253,522,686.25	257,671,768.53	应付票据及应付账款	22	1,865,886,053.90	2,149,892,420.82
应收保费			预收款项	23	2,745,360,852.82	2,780,412,481.66
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			
其他应收款	5 1,067,212,171.65	1,094,971,599.10	应付职工薪酬	24	493,646,585.51	425,763,103.18
买入返售金融资产			应交税费	25	703,920,117.38	400,261,288.21
存货	6 23,494,085,992.16	20,515,535,262.58	其他应付款	26	602,045,198.39	515,669,695.91
持有待售资产			应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	7 101,768,395.73	1,797,600.00	保险合同准备金			
其他流动资产	8 1,225,779,623.88	431,564,772.08	代理买卖证券款			
流动资产合计	36,101,523,713.97	31,165,495,864.88	代理承销证券款			
			持有待售负债			
			一年内到期的非流动负债	27	2,602,059,540.59	72,169,445.58
			其他流动负债	28	458,552,402.68	206,605,049.67
			流动负债合计		14,579,941,412.46	12,749,595,259.61
			非流动负债:			
			长期借款	29	11,889,746,179.23	8,405,513,018.19
			应付债券	30	3,021,237,000.00	5,494,512,000.00
			其中: 优先股			
			永续债			
			长期应付款	31	442,519.92	649,026.47
			长期应付职工薪酬	32	69,321,207.55	68,412,407.12
			预计负债	33	33,073,314.35	30,609,670.89
			递延收益	34	76,662,322.49	97,998,368.96
			递延所得税负债	18	572,670,133.56	560,706,565.68
			其他非流动负债	35	16,958,053.09	17,881,979.56
			非流动负债合计		15,680,110,730.19	14,676,283,036.87
			负债合计		30,260,052,142.65	27,425,878,296.48
非流动资产:			所有者权益(或股东权益):			
发放委托贷款及垫款			实收资本(或股本)	36	3,253,331,860.00	3,253,331,860.00
可供出售金融资产	9 3,744,532,285.65	3,733,948,508.33	其他权益工具			
持有至到期投资			其中: 优先股			
长期应收款	10 2,885,617.27	4,631,500.00	永续债			
长期股权投资	11 977,226,960.25	525,862,351.92	资本公积	37	1,564,285,512.68	1,551,670,780.31
投资性房地产	12 3,581,230,810.54	2,828,061,500.00	减: 库存股	38	499,825,515.91	
固定资产	13 5,185,172,024.31	5,859,402,678.96	其他综合收益	39	-48,838,103.89	-248,655,314.47
在建工程	14 771,504,881.27	330,235,582.94	专项储备	40	89,986,405.43	74,599,154.80
生产性生物资产			盈余公积	41	649,473,838.65	560,430,312.29
油气资产			一般风险准备			
无形资产	15 752,696,295.68	808,532,603.60	未分配利润	42	14,961,506,525.97	11,752,518,388.36
开发支出			归属于母公司所有者权益合计		19,969,920,522.93	16,943,895,181.29
商誉	16 191,136,532.54	327,435,713.08	少数股东权益		1,986,286,504.27	1,983,033,191.28
长期待摊费用	17 48,231,138.54	32,726,439.65	所有者权益合计		21,956,207,027.20	18,926,928,372.57
递延所得税资产	18 567,914,594.92	415,773,756.33				
其他非流动资产	19 292,204,314.91	320,700,169.36				
非流动资产合计	16,114,735,455.88	15,187,310,804.17				
资产总计	52,216,259,169.85	46,352,806,669.05	负债和所有者权益总计		52,216,259,169.85	46,352,806,669.05

法定代表人:



主管会计工作的负责人:

第 6 页 共 118 页



会计机构负责人:



母 公 司 资 产 负 债 表

2018年12月31日

会企01表

编制单位：浙江义卢集团股份有限公司

单位：人民币元

			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		9,999,780.99	1,163,077,220.15	1,163,077,220.15	短期借款		2,517,000,000.00	3,296,230,125.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		534,139.46	120,623,752.50	120,623,752.50	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			3,511,431.69
衍生金融资产					衍生金融负债			
应收票据及应收账款	1	665,811,371.25	306,052,496.40	306,052,496.40	应付票据及应付账款		67,144,939.98	86,180,924.84
预付款项		9,092,845.38	2,324,383.79	2,324,383.79	预收款项		408,794.12	395,106.28
其他应收款	2	6,363,167,522.41	6,843,106,389.79	6,843,106,389.79	应付职工薪酬		58,743,779.33	46,582,899.69
存货		73,262,495.78	63,254,429.98	63,254,429.98	应交税费		122,561,693.24	86,043,007.31
持有待售资产					其他应付款		2,393,311,915.53	1,335,976,290.38
一年内到期的非流动资产		100,000,000.00			持有待售负债			
其他流动资产		480,336,390.74	142,830.51	142,830.51	一年内到期的非流动负债		2,478,031,000.00	
流动资产合计		8,627,204,546.01	8,498,581,503.12	8,498,581,503.12	其他流动负债		16,068,662.39	12,352,547.90
					流动负债合计		7,653,270,784.59	4,867,272,333.09
					非流动负债：			
非流动资产：					长期借款		900,000,000.00	400,000,000.00
可供出售金融资产		1,924,503,924.28	2,059,532,209.10	2,059,532,209.10	应付债券		3,021,237,000.00	5,494,512,000.00
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	7,006,091,084.98	6,441,597,356.00	6,441,597,356.00	长期应付款			
投资性房地产		12,110,000.00	10,530,000.00	10,530,000.00	长期应付职工薪酬			
固定资产		386,577,174.35	379,152,924.70	379,152,924.70	预计负债			
在建工程			19,841,891.69	19,841,891.69	递延收益		8,078,042.08	8,463,978.60
生产性生物资产					递延所得税负债		28,897,577.42	180,164.24
油气资产					其他非流动负债			
无形资产		80,581,545.22	72,610,608.90	72,610,608.90	非流动负债合计		3,958,212,619.50	5,903,156,142.84
开发支出					负债合计		11,611,483,404.09	10,770,428,475.93
商誉					所有者权益(或股东权益)：			
长期待摊费用					实收资本(或股本)		3,253,331,860.00	3,253,331,860.00
递延所得税资产		27,981,368.19	7,617,131.63	7,617,131.63	其他权益工具			
其他非流动资产		58,883,614.24	161,236,847.83	161,236,847.83	其中：优先股			
非流动资产合计		9,496,728,711.26	9,152,118,969.85	9,152,118,969.85	永续债			
					资本公积		1,943,717,810.33	1,943,717,810.33
资产总计		18,123,933,257.27	17,650,700,472.97	17,650,700,472.97	减：库存股		499,825,515.91	
					其他综合收益		54,901,073.48	
					专项储备			
					盈余公积		649,473,838.65	560,430,312.29
					未分配利润		1,110,850,786.63	1,122,792,014.42
					所有者权益合计		6,512,449,853.18	6,880,271,997.04
					负债和所有者权益总计		18,123,933,257.27	17,650,700,472.97

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

2018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		19,075,780,342.76	15,100,899,901.19
其中：营业收入	1	19,075,780,342.76	15,100,899,901.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,582,593,362.75	12,616,544,774.43
其中：营业成本	1	10,409,165,810.49	9,543,174,860.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	143,392,617.28	108,597,528.27
销售费用	3	1,234,246,532.72	1,135,264,764.03
管理费用	4	1,193,051,371.04	855,731,015.01
研发费用	5	731,546,102.50	584,125,243.39
财务费用	6	377,230,795.92	326,755,935.26
其中：利息费用	6	426,830,158.44	354,743,836.15
利息收入	6	73,280,026.39	35,479,067.30
资产减值损失	7	493,960,132.80	62,895,428.44
加：其他收益	8	206,164,448.66	62,200,779.83
投资收益（损失以“-”号填列）	9	393,765,974.08	745,289,709.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9	47,883,362.85	46,608,487.73
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10	-7,524,303.96	116,368,210.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	2,841,018.54	-2,029,811.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,088,434,117.33	3,406,184,016.14
加：营业外收入	12	35,282,601.01	29,084,937.04
减：营业外支出	13	85,755,033.09	73,274,475.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,037,961,685.25	3,361,994,477.60
减：所得税费用	14	825,429,959.00	630,299,826.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,212,531,726.25	2,731,694,650.76
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,212,531,726.25	2,730,653,616.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			1,041,033.81
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,111,364,628.97	2,473,794,817.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		101,167,097.28	257,899,832.86
六、其他综合收益的税后净额	15	218,793,875.57	-536,074,410.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		199,817,210.58	-510,162,585.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		356,995.18	1,698,390.47
1. 重新计量设定受益计划变动额		356,995.18	1,698,390.47
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		199,460,215.40	-511,860,975.87
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		24,964,986.77	-408,858,358.75
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		74,186,421.54	-103,002,617.12
6. 其他		100,308,807.09	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		18,976,664.99	-25,911,825.04
七、综合收益总额		4,431,325,601.82	2,195,620,240.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,311,181,839.55	1,963,632,232.50
归属于少数股东的综合收益总额		120,143,762.27	231,988,007.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.26	0.76
（二）稀释每股收益		1.26	0.76

法定代表人：



主管会计工作的负责



会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

2018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

	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	2,341,862,652.05	1,933,938,466.42
减：营业成本	1	1,465,887,579.99	1,356,809,432.47
税金及附加		17,253,176.61	13,576,844.99
销售费用		4,268,424.20	4,420,791.19
管理费用		26,256,311.22	68,387,579.99
研发费用	2	145,491,715.84	115,185,791.78
财务费用		300,976,239.14	275,063,518.77
其中：利息费用		350,524,006.10	336,545,866.57
利息收入		54,270,939.68	70,125,828.99
资产减值损失		146,525,671.51	117,040,337.00
加：其他收益		80,873,184.59	28,373,958.60
投资收益（损失以“-”号填列）	3	670,826,262.85	724,977,224.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3	19,910,783.72	-2,139,000.76
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-36,931,759.11	-15,200,771.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,286,434.36	7,769.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		953,257,656.23	721,612,351.36
加：营业外收入		17,991,216.68	2,374,037.00
减：营业外支出		9,069,227.46	12,408,981.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		962,179,645.45	711,577,406.95
减：所得税费用		71,744,381.88	87,403,064.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		890,435,263.57	624,174,342.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		890,435,263.57	624,174,342.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		54,901,073.48	-331,500,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		54,901,073.48	-331,500,000.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		54,901,073.48	-331,500,000.00
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		945,336,337.05	292,674,342.40

法定代表人

主管会计工作的负责人

会计机构负责人：



第 9 页 共 8 页



合并现金流量表

2018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

	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,512,725,955.99	12,977,280,984.32
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		312,288,104.14	227,358,570.73
收到其他与经营活动有关的现金	1	562,089,541.99	459,392,184.83
经营活动现金流入小计		16,387,103,602.12	13,664,031,739.88
购买商品、接受劳务支付的现金		10,160,002,689.63	9,352,524,270.27
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		1,611,192,105.86	1,507,875,537.97
支付的各项税费		1,591,713,419.47	1,382,947,810.28
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,947,894,856.81	1,673,313,918.25
经营活动现金流出小计		15,310,803,071.77	13,916,661,536.77
经营活动产生的现金流量净额		1,076,300,530.35	-252,629,796.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,341,464,686.26	6,401,271,247.29
取得投资收益收到的现金		109,831,160.58	82,783,865.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,834,571.41	57,976,073.20
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	3	88,276,441.33	22,076,555.43
投资活动现金流入小计		5,555,406,859.58	6,564,107,741.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		968,516,226.07	781,092,439.40
投资支付的现金		6,234,902,038.31	5,946,919,090.91
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			10,930,608.15
支付其他与投资活动有关的现金	4	46,225,957.31	454,826,803.21
投资活动现金流出小计		7,249,644,221.69	7,193,768,941.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,694,237,362.11	-629,661,199.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,814,472,408.54	12,167,610,164.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	50,113,315.07	
筹资活动现金流入小计		9,864,585,723.61	12,167,610,164.06
偿还债务支付的现金		7,386,465,623.10	8,811,011,072.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,732,373,473.38	1,481,912,633.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,558,928.75	4,256,962.84
支付其他与筹资活动有关的现金	6	679,918,292.23	
筹资活动现金流出小计		9,798,757,388.71	10,292,923,705.84
筹资活动产生的现金流量净额		65,828,334.90	1,874,686,458.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		120,249,590.81	-65,742,238.88
五、现金及现金等价物净增加额		-431,858,906.05	926,653,222.58
加：期初现金及现金等价物余额		4,127,398,003.60	3,200,744,781.02
六、期末现金及现金等价物余额		3,695,539,097.55	4,127,398,003.60

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

2018年度

会企03表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	408,201,194.51	587,535,272.47
收到的税费返还	1,310,889.39	
收到其他与经营活动有关的现金	4,968,110,611.20	9,596,444,961.99
经营活动现金流入小计	5,377,622,695.10	10,183,980,234.46
购买商品、接受劳务支付的现金	437,087,628.57	809,405,957.17
支付给职工以及为职工支付的现金	81,742,120.59	69,108,597.24
支付的各项税费	187,505,097.44	258,848,763.73
支付其他与经营活动有关的现金	3,309,529,853.07	4,916,772,599.67
经营活动现金流出小计	4,015,864,699.67	6,054,135,917.81
经营活动产生的现金流量净额	1,361,757,995.43	4,129,844,316.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,469,665,514.76	6,850,957,466.66
取得投资收益收到的现金	411,600,805.86	201,646,604.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,479,258.57	6,730,864.84
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	112,684,565.20	36,821,205.40
投资活动现金流入小计	6,001,430,144.39	7,096,156,141.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,554,551.91	54,449,710.15
投资支付的现金	5,680,126,625.91	9,604,634,530.26
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	43,368,561.25	314,500,000.00
投资活动现金流出小计	5,766,049,739.07	9,973,584,240.41
投资活动产生的现金流量净额	235,380,405.32	-2,877,428,099.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,558,000,000.00	4,319,534,735.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,113,315.07	
筹资活动现金流入小计	3,608,113,315.07	4,319,534,735.00
偿还债务支付的现金	3,837,230,125.00	3,843,054,610.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,159,851,150.07	1,049,145,454.73
支付其他与筹资活动有关的现金	502,741,592.69	
筹资活动现金流出小计	5,499,822,867.76	4,892,200,064.73
筹资活动产生的现金流量净额	-1,891,709,552.69	-572,665,329.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,154,071.76	-17,165,403.25
五、现金及现金等价物净增加额	-289,417,080.18	662,585,484.41
加：期初现金及现金等价物余额	1,156,943,922.47	494,358,438.06
六、期末现金及现金等价物余额	867,526,842.29	1,156,943,922.47

法定代表人：



主管会计工作的负责人



会计机构负责人：

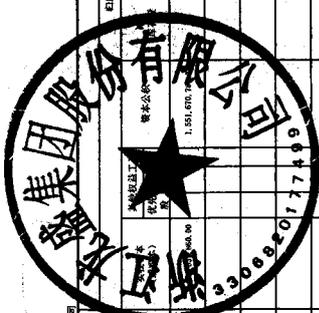


合并所有者权益变动表

2018年度

编制单位：浙江康恩药业股份有限公司
 2018年度
 合并所有者权益变动表

项目	本期数										上年同期数															
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计					归属于母公司所有者权益					所有者权益合计										
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	其他综合收益	其他权益工具	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	其他综合收益	其他权益工具	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	其他综合收益	其他权益工具	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	其他综合收益	其他权益工具						
一、上年年末余额	1,551,670,000.00	500,430,312.29	74,599,154.90	-208,655,314.47	31,752,516,306.36	1,895,803,191.28	1,895,803,191.28	14,926,928,372.27	18,926,928,372.27	18,926,928,372.27	1,895,803,191.28	1,895,803,191.28	14,926,928,372.27	18,926,928,372.27	18,926,928,372.27	1,895,803,191.28	1,895,803,191.28	14,926,928,372.27	18,926,928,372.27	18,926,928,372.27	1,895,803,191.28	1,895,803,191.28	14,926,928,372.27	18,926,928,372.27		
二、本年年初余额	1,551,670,000.00	500,430,312.29	74,599,154.90	-208,655,314.47	31,752,516,306.36	1,895,803,191.28	1,895,803,191.28	14,926,928,372.27	18,926,928,372.27	18,926,928,372.27	1,895,803,191.28	1,895,803,191.28	14,926,928,372.27	18,926,928,372.27	18,926,928,372.27	1,895,803,191.28	1,895,803,191.28	14,926,928,372.27	18,926,928,372.27	18,926,928,372.27	1,895,803,191.28	1,895,803,191.28	14,926,928,372.27	18,926,928,372.27		
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,614,732.37	89,843,526.34	15,391,256.63	199,817,216.58	3,206,086,137.61	3,253,312.00	3,253,312.00	3,028,278,424.43	3,028,278,424.43	3,028,278,424.43	-874,637.09	-874,637.09	9,838,197.39	9,838,197.39	1,268,711,011.96	235,419,898.54	1,504,138,810.50	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	
(一) 综合收益总额				199,817,216.58	4,111,366,628.97	125,147,762.27	125,147,762.27	4,431,555,881.82	4,431,555,881.82	4,431,555,881.82	-874,637.09	-874,637.09	9,838,197.39	9,838,197.39	1,268,711,011.96	235,419,898.54	1,504,138,810.50	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	2,473,796,417.98	
(二) 所有者投入和减少资本	699,825,515.91					-42,194,032.22	-42,194,032.22	-562,269,648.13	-562,269,648.13	-562,269,648.13																
1. 所有者投入的普通股	699,825,515.91																									
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. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者(或股本)的分配																										
4. 其他																										
(四) 所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增资本(或股本)																										
2. 盈余公积转增资本(或股本)																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																										
5. 其他																										
(五) 专项储备																										
1. 本期提取																										
2. 本期使用																										
(六) 其他																										
四、本期末所有者权益	1,564,284,732.37	590,273,838.63	89,990,411.53	-8,838,097.89	35,962,602,443.97	1,900,246,503.28	1,900,246,503.28	21,955,206,796.70	21,955,206,796.70	21,955,206,796.70	1,551,670,000.00	1,551,670,000.00	74,599,154.90	74,599,154.90	15,391,256.63	199,817,216.58	1,564,284,732.37	1,564,284,732.37	15,391,256.63	199,817,216.58	1,564,284,732.37	1,564,284,732.37	15,391,256.63	199,817,216.58	1,564,284,732.37	

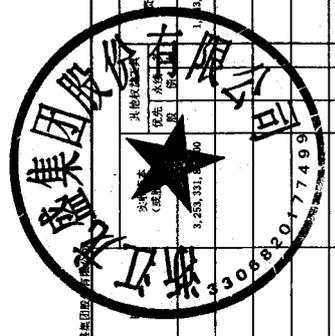


母公司所有者权益变动表

2018年度

单位：人民币元

项	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	未分配利润	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	未分配利润
一、上年年末余额	3,253,331,860.00	1,943,717,810.33	54,901,073.48	1,122,792,014.42	3,253,331,860.00	1,943,717,810.33	331,500,000.00	1,211,701,478.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,253,331,860.00	1,943,717,810.33	54,901,073.48	1,122,792,014.42	3,253,331,860.00	1,943,717,810.33	331,500,000.00	1,211,701,478.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额			54,901,073.48	-11,941,227.79			-331,500,000.00	
（二）所有者投入和减少资本				890,435,526.36				
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	3,253,331,860.00	1,943,717,810.33	54,901,073.48	1,110,850,786.63	3,253,331,860.00	1,943,717,810.33	560,430,312.29	1,122,792,014.42



主审会计工作的负责人：

会计机构负责人：

浙江龙盛集团股份有限公司

财务报表附注

2018 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）。

本公司属专用化学产品制造业。主要经营活动为化工产品的研发、生产、销售；汽车配件的生产、销售；房地产开发。产品主要有：染料、中间体、助剂、减水剂、无机化学品、汽车配件和房地产。

本财务报表业经公司 2019 年 3 月 30 日第七届二十三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）、龙盛置地集团有限公司（以下简称龙盛置地）和 Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.（以下简称德司达控股）等 107 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 个月内的持续经营能力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，采用交易发生日即期汇率的近似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) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记

的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(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存在共有的控制，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）债务重组

1. 债务重组的方式主要包括：以资本清偿债务、将债务转为资本、修改其他债务条件及以上三种方式的组合。

2. 公司作为债权人的相关会计处理

以现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额，计入营业外支出。以非现金资产清偿债务的，对受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失计入营业外支出。将债务转为资本方式的，将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失计入营业外支出。修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后的债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额确认为债务重组损失计入营业外支出。

债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件方式的规定处理。

（二十三）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。

（二十四）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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

(二十八) 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 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。

(三十) 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。

(三十一) 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。

(三十二) 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。

(三十三) 重要会计政策变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,920,388,665.68	应收票据及应收账款	4,509,069,226.19
应收账款	2,588,680,560.51		
应收利息	444,444.44	其他应收款	1,094,971,599.10
应收股利			
其他应收款	1,094,527,154.66		
固定资产	5,859,402,678.96	固定资产	5,859,402,678.96
固定资产清理			

在建工程	330,235,582.94	在建工程	330,235,582.94
工程物资			
应付票据	203,229,046.17	应付票据及应付 账款	2,149,892,420.82
应付账款	1,946,663,374.65		
应付利息	168,830,677.00	其他应付款	515,669,695.91
应付股利			
其他应付款	346,839,018.91		
长期应付款	649,026.47	长期应付款	649,026.47
专项应付款			
管理费用	1,439,856,258.40	管理费用	855,731,015.01
		研发费用	584,125,243.39
收到其他与经营活动有关的现金[注]	452,650,793.83	收到其他与经营 活动有关的现金	459,392,184.83
收到其他与投资活动有关的现金[注]	28,817,946.43	收到其他与投资 活动有关的现金	22,076,555.43

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 6,741,391.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

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%、16%、11%、10%、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%(2018 年 1-7 月)、16%

		(2018年8-12月); 间苯二酚、邻苯二胺的退税率为9%(2018年1-10月)、10%(2018年11-12月); 高效减水剂的退税率为13%
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20%-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%、10%、10%-35%

[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
浙江龙盛化工研究有限公司	20%
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、浙江吉盛化学建材有限公司、上海鸿源鑫创材料科技有限公司、上海通程汽车零部件有限公司	15%
香港桦盛、宝利佳有限公司、安诺化学(香港)有限公司、维盛投资管理有限公司、盛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、Senda Wealth Management Limited	16.5%
Dystar Singapore Pte. Ltd.	10%
其他境外子公司	10%-35%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 公司、子公司杭州龙山化工有限公司被认定为浙江省2017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被认定为上海市2017年第一批高新技术企业, 认定有效期均为3年, 2017-2019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、浙江吉盛化学建材有限公司被认定为浙江省2018年高新技术企业, 认定有效期3年, 2018-2020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；子公司上海通程汽车零部件有限公司被认定为上海市 2017 年度高新技术企业，认定有效期为 3 年，2017-2019 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2. 子公司 DyStar Singapore Pte. Ltd. 为注册在新加坡的公司，若其销售收入达到规定要求，自 2017 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，可按 10% 的税率计缴企业所得税，该公司在 2018 年度系按 10% 的税率计缴企业所得税。

3. 子公司浙江龙盛化工研究有限公司符合《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）中关于小微企业普惠性税收减免政策要求，2018 年应纳税所得额减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	2,462,414.68	2,936,514.54
银行存款	3,686,012,992.67	4,052,699,652.88
其他货币资金	186,712,006.98	125,575,257.54
合 计	3,875,187,414.33	4,181,211,424.96
其中：存放在境外的款项总额	1,043,395,761.14	930,208,575.34

（2）其他说明

期末货币资金含银行承兑汇票保证金 166,441,301.66 元，远期结汇保证金 10,750,000.00 元，其他保证金 2,457,015.12 元，使用受限。

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
债务工具投资		1,062.00
权益工具投资	87,194,209.27	120,622,690.50
远期合约	11,362,037.68	53,050,458.94
合 计	98,556,246.95	173,674,211.44

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,001,448,967.33	1,920,388,665.68
应收账款	2,983,962,215.69	2,588,680,560.51
合 计	5,985,411,183.02	4,509,069,226.19

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,000,382,877.20		3,000,382,877.20	1,920,388,665.68		1,920,388,665.68
商业承兑汇票	1,066,090.13		1,066,090.13			
小 计	3,001,448,967.33		3,001,448,967.33	1,920,388,665.68		1,920,388,665.68

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	124,107,635.00
小 计	124,107,635.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,059,702,587.86	
小 计	2,059,702,587.86	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 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 (%)	
账龄分析法组合	3,197,896,672.37	98.37	219,381,340.54	6.86	2,978,515,331.83
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	52,929,314.04	1.63	47,482,430.18	89.71	5,446,883.86
小 计	3,250,825,986.41	100.00	266,863,770.72	8.21	2,983,962,215.69

(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	2,767,686,131.04	97.80	193,286,056.05	6.98	2,574,400,074.99
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	62,269,735.44	2.20	47,989,249.92	77.07	14,280,485.52
小 计	2,829,955,866.48	100.00	241,275,305.97	8.53	2,588,680,560.51

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	3,098,032,080.19	154,901,603.99	5.00
1-2 年	27,110,949.79	4,066,642.47	15.00
2-3 年	8,441,973.47	2,532,592.04	30.00
3 年以上	64,311,668.92	57,880,502.04	90.00
小 计	3,197,896,672.37	219,381,340.54	6.86

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
Texcellence Overseas Ltd	13,771,971.65	10,328,978.74	75.00	[注]
Settavex, Morocco	3,925,522.30	1,962,761.15	50.00	[注]
TEXTIL CANATIBA LTDA	2,820,927.70	2,820,927.70	100.00	预计无法收回
绍兴市久悦化工有限公司	2,208,341.50	2,208,341.50	100.00	预计无法收回
仪征上汽福源机械有限公司	2,171,558.08	2,171,558.08	100.00	预计无法收回
四川省尼科国润新材料有限公司	1,901,891.25	1,901,891.25	100.00	预计无法收回
达拉特旗鸿鑫商贸有限责任公司	1,765,243.50	1,765,243.50	100.00	预计无法收回
Helliniki Greece	1,556,063.48	1,556,063.48	100.00	预计无法收回

DALILA TEXTIL LTDA	1,494,777.44	1,494,777.44	100.00	预计无法收回
Montefibre Hispania S. A.	1,440,441.28	1,440,441.28	100.00	预计无法收回
其他零星	19,872,575.86	19,831,446.06	99.79	[注]
小 计	52,929,314.04	47,482,430.18	89.71	

[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 64,084,352.14 元，转回坏账准备 5,125,876.68 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

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
上海世源汽车钢板弹簧厂	货款	9,693,481.37	确定无法收回	管理层审批	否
欣悦棉整有限公司	货款	2,282,475.00	对方破产，无法收回	管理层审批	否
其他零星单位	货款	20,850,321.81	确定无法收回	管理层审批	否
小 计		32,826,278.18			

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
上海汽车集团股份有限公司[注]	156,290,100.77	4.81	7,814,505.04
SABIC INNOVATIVE PLASTICS	71,727,435.32	2.21	3,586,371.77
绍兴市上虞百思特染料化工有限公司	64,189,666.63	1.97	3,209,483.33
E. I. DUPONT DE NEMOURS AND COMPANY	64,011,034.89	1.97	3,200,551.74
Kaiser Tekstil ve Kimyevi Urunler	43,682,103.42	1.34	2,184,105.17
小 计	399,900,341.03	12.30	19,995,017.05

[注]：含其子公司南京汽车集团有限公司。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	230,086,700.64	90.76		230,086,700.64	235,600,682.73	91.43		235,600,682.73
1-2 年	11,229,473.19	4.43		11,229,473.19	7,411,538.41	2.88		7,411,538.41

2-3 年	2,176,262.75	0.86		2,176,262.75	5,963,326.56	2.31		5,963,326.56
3 年以上	10,030,249.67	3.95		10,030,249.67	8,696,220.83	3.38		8,696,220.83
合 计	253,522,686.25	100.00		253,522,686.25	257,671,768.53	100.00		257,671,768.53

(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 (%)
成都北方化学工业有限责任公司	25,294,011.03	9.98
江西恒伟建设工程有限公司	23,752,600.00	9.37
山西华润大宁能源有限公司	19,650,045.93	7.75
宝武炭材料科技有限公司	14,573,687.93	5.75
河南焦煤能源有限公司	14,437,872.00	5.69
小 计	97,708,216.89	38.54

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	444,444.44	444,444.44
其他应收款	1,066,767,727.21	1,094,527,154.66
合 计	1,067,212,171.65	1,094,971,599.10

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
委托贷款	444,444.44	444,444.44
小 计	444,444.44	444,444.44

(3) 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	897,312,328.87	80.72			897,312,328.87

项计提坏账准备					
账龄分析法组合	160,349,893.82	14.42	41,857,495.48	26.10	118,492,398.34
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	54,044,818.66	4.86	3,081,818.66	5.70	50,963,000.00
小 计	1,111,707,041.35	100.00	44,939,314.14	4.04	1,066,767,727.21

(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	859,530,328.87	70.42			859,530,328.87
账龄分析法组合	307,528,601.81	25.20	123,494,776.02	40.16	184,033,825.79
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	53,432,236.70	4.38	2,469,236.70	4.62	50,963,000.00
小 计	1,220,491,167.38	100.00	125,964,012.72	10.32	1,094,527,154.66

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	897,312,328.87			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街坊二期)就近安置动 迁配套商品房”项目土地征收储备和地块 平整(详见本财务报表附注十三其他重要 事项之(二)、2说明), 故不计提坏账准 备。
小 计	897,312,328.87			

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	95,386,493.76	4,769,324.74	5.00
1-2 年	19,639,603.82	2,945,940.57	15.00
2-3 年	11,081,977.42	3,324,593.23	30.00
3 年以上	34,241,818.82	30,817,636.94	90.00
小 计	160,349,893.82	41,857,495.48	26.10

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。
奈曼旗泰达化工有限公司	3,081,818.66	3,081,818.66	100.00	供应商经营困难,预付款项无法退回。
小计	54,044,818.66	3,081,818.66	5.70	

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-79,157,844.41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
押金保证金	24,373,833.91	35,942,988.46
拆借款	899,133,619.31	937,747,013.80
应收暂付款	63,152,612.59	55,942,755.50
退税款	42,277,330.03	32,440,740.04
搬迁补偿款	45,963,000.00	108,186,500.00
其他	36,806,645.51	50,231,169.58
小计	1,111,707,041.35	1,220,491,167.38

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	897,312,328.87	[注1]	80.71	
歙县土地收购储备中心	拆迁补偿款	45,963,000.00	2-3年	4.13	
National Tax Agency JAPAN	退税款	22,539,736.00	1年以内	2.03	1,126,986.80
KPP PMA I	暂付款	16,701,886.55	1年以内	1.50	835,094.33
江西恒伟建设工程有限公司	暂付款	8,707,233.46	[注2]	0.78	1,319,392.58
小计		991,224,184.88		89.15	3,281,473.71

[注1]: 1年以内 37,782,000.00元, 1-2年 454,826,803.21元, 3年以上 404,703,525.66元。

[注2]: 1年以内 1,338,882.26元, 1-2年 7,172,090.15元, 3年以上 196,261.05元。

6. 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	320,642,035.71		320,642,035.71	121,568,777.61		121,568,777.61
原材料	1,269,112,928.93	46,623,509.73	1,222,489,419.20	1,158,742,263.16	10,546,459.28	1,148,195,803.88
在产品	295,922,461.87	1,737,039.41	294,185,422.46	249,653,106.86		249,653,106.86
开发成本	18,698,930,964.26		18,698,930,964.26	16,135,019,850.73		16,135,019,850.73
库存商品	3,046,798,433.71	214,314,259.18	2,832,484,174.53	2,876,098,070.68	156,794,903.72	2,719,303,166.96
开发产品	92,732,451.91		92,732,451.91	92,732,451.91		92,732,451.91
委托加工物资	30,989,098.93		30,989,098.93	48,316,469.62		48,316,469.62
其他	1,632,425.16		1,632,425.16	745,635.01		745,635.01
合计	23,756,760,800.48	262,674,808.32	23,494,085,992.16	20,682,876,625.58	167,341,363.00	20,515,535,262.58

(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	10,546,459.28	37,177,358.62	1,024,543.74	2,124,851.91		46,623,509.73
库存商品	156,794,903.72	157,226,709.22	4,730,639.54	104,437,993.30		214,314,259.18
在产品		1,677,030.66	60,008.75			1,737,039.41
小计	167,341,363.00	196,081,098.50	5,815,192.03	106,562,845.21		262,674,808.32

(3) 借款费用资本化情况

期末存货中借款费用资本化金额共计 2,029,241,943.20 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
上虞高铁新城 J3 地块项目	2019.4 [注 1]	2023.6	5.20	113,069,999.10	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	2020.6	27.00	2,028,320,231.78	1,751,946,746.34
上海市静安区大统基地旧区改造项目	2018.7	2022.6	63.00	3,090,882,549.91	2,877,746,563.42
上海市华兴新城项目	[注 2]	2027.9	250.00	13,466,658,183.47	11,393,513,390.97

小 计			345.20	18,698,930,964.26	16,135,019,850.73
-----	--	--	--------	-------------------	-------------------

[注 1]：系预计开工日期。

[注 2]：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	50,816,269.19
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	41,916,182.72	41,916,182.72
小 计			19.57	92,732,451.91	92,732,451.91

7. 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
融资租赁款	1,768,395.73		1,768,395.73	1,797,600.00		1,797,600.00
委托贷款	100,000,000.00		100,000,000.00			
合 计	101,768,395.73		101,768,395.73	1,797,600.00		1,797,600.00

(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	2017/8/2-2019/8/2	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			

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊保险费和租金	6,964,044.38	5,811,580.10
待抵扣及预缴税费	532,357,659.30	402,881,339.53
理财产品	678,000,000.00	18,500,000.00
其他	8,457,920.20	4,371,852.45

合 计	1,225,779,623.88	431,564,772.08
-----	------------------	----------------

9. 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	3,921,651,542.42	177,119,256.77	3,744,532,285.65	3,815,600,508.33	81,652,000.00	3,733,948,508.33
其中：按公允价值计量	364,995,386.86		364,995,386.86	333,270,491.83		333,270,491.83
按成本计量	3,556,656,155.56	177,119,256.77	3,379,536,898.79	3,482,330,016.50	81,652,000.00	3,400,678,016.50
合 计	3,921,651,542.42	177,119,256.77	3,744,532,285.65	3,815,600,508.33	81,652,000.00	3,733,948,508.33

(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	432,616,152.60		432,616,152.60
公允价值	364,995,386.86		364,995,386.86
公允价值变动累计计入其他综 合收益税后净额的金额	-55,649,163.94		-55,649,163.94
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
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
浙江上虞农村商业银行股份有 限公司	131,600,000.00	96,500,000.00	228,100,000.00	
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
浙江领航股权投资基金合伙企	84,784,100.00		31,100,000.00	53,684,100.00

业（有限合伙）				
北京君联新海股权投资合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00		7,139,561.89	142,860,438.11
汇添富-添富专户 62 号资产管理计划	500,000,000.00	80,000,000.00	400,000,000.00	180,000,000.00
Apollon Sustainable Value Fund Limited	21,570,831.47	20,713,137.60		42,283,969.07
Athena Diversified	12,984,906.85		12,984,906.85	
Elite Plus Development Limited	205,575,727.50			205,575,727.50
杭州锦溪投资合伙企业（有限合伙）	617,069,429.82			617,069,429.82
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	41,289,341.58			41,289,341.58
上海乐进投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
珠海君联嘉志股权投资企业（有限合伙）	32,500,000.00			32,500,000.00
北京君联慧诚股权投资合伙企业（有限合伙）	43,055,679.28	11,418,063.03		54,473,742.31
上海自贸试验区乾泰投资中心（有限合伙）	27,000,000.00			27,000,000.00
武汉瑞伏医疗健康股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00
杭州淳智投资合伙企业（有限合伙）	260,165,000.00	160,000,000.00	135,854,027.40	284,310,972.60
正心谷价值中国精选私募证券投资基金		400,000,000.00		400,000,000.00
LVC Advantage Fund		191,373,434.57		191,373,434.57
小 计	3,482,330,016.50	960,004,635.20	885,678,496.14	3,556,656,155.56

(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	

中昊碱业有限公司						
上海同捷科技股份有限公司					0.68	
中化化肥原料有限责任公司					0.66	
浙江上虞农村商业银行股份有限公司						6,051,500.00
上海华燕房盟网络科技有限公司		36,056,459.84		36,056,459.84	7.70	
北京东方智科股权投资中心（有限合伙）					8.00	
浙江领航股权投资基金合伙企业（有限合伙）					20.00[注 1]	
北京君联新海股权投资合伙企业（有限合伙）					8.83	4,235,349.13
汇添富-添富专户 62 号资产管理计划		59,410,796.93		59,410,796.93	[注 2]	
Apollon Sustainable Value Fund Limited					1.41	
Athena Diversified					2.59	
Elite Plus Development Limited					20.00	
杭州锦溪投资合伙企业（有限合伙）					90.32 [注 1]	
珠海君联骏惠股权投资企业（有限合伙）					20.79	
密尔克卫化工供应链服务股份有限公司						
ADIC DIVERSIFIED INVESTMENT					3.40	
上海乐进投资合伙企业（有限合伙）					21.272[注 1]	
珠海君联嘉志股权投资企业（有限合伙）					20.79[注 1]	
北京君联慧诚股权投资合伙企业（有限合伙）					1.33	
上海自贸试验区乾袤投资中心（有限合伙）					26.87[注 1]	
武汉瑞伏医疗健康股权投资合伙企业（有限合伙）					14.36	
杭州淳智投资合伙企业（有限合伙）					99.975[注 1]	

正心谷价值中国精选私募证券投资基金					[注 2]	
LVC Advantage Fund					7.41	
小 计	81,652,000.00	95,467,256.77		177,119,256.77		10,286,849.13

[注 1]：公司为有限合伙人，不参与该企业的经营管理，故采用成本计量。

[注 2]：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	81,652,000.00		81,652,000.00
本期计提	95,467,256.77		95,467,256.77
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	177,119,256.77		177,119,256.77

10. 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	2,885,617.27		2,885,617.27	4,631,500.00		4,631,500.00	16%
其中：未实现 融资收益	392,400.00		392,400.00	1,002,500.00		1,002,500.00	
合 计	2,885,617.27		2,885,617.27	4,631,500.00		4,631,500.00	

11. 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	977,226,960.25		977,226,960.25	525,862,351.92		525,862,351.92
合 计	977,226,960.25		977,226,960.25	525,862,351.92		525,862,351.92

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
中轻化工股份有限公司	32,279,309.15			8,891,898.94	
绍兴嘉业房地产开发有限公司	122,071,231.12			875,500.77	
重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司	279,948,798.53			26,845,804.67	
绍兴瑞康生物科技有限公司	27,723,526.85			-1,215,642.84	
浙江林江化工股份有限公司	63,839,486.20			13,126,656.80	
成都北方化学工业有限责任公司		3,936,876.00		-640,855.49	
浙江上虞农村商业银行股份有限公司					
Giant Redwood & Lonsen Investment Management Limited (Cayman)	0.07				
小 计	525,862,351.92	3,936,876.00		47,883,362.85	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
中轻化工股份有限公司		4,500,000.00			36,671,208.09	
绍兴嘉业房地产开发有限公司				9,792,149.56	132,738,881.45	
重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司		6,000,000.00			300,794,603.20	
绍兴瑞康生物科技有限公司					26,507,884.01	
浙江林江化工股份有限公司					76,966,143.00	
成都北方化学工业有限责任公司					3,296,020.51	
浙江上虞农村商业银行股份有限公司				400,252,219.92[注]	400,252,219.92	
Giant Redwood & Lonsen Investment Management Limited (Cayman)					0.07	

小 计		10,500,000.00		410,044,369.48	977,226,960.25	
-----	--	---------------	--	----------------	----------------	--

[注]：2018年12月公司通过司法拍卖受让浙江上虞农村商业银行股份有限公司（以下简称上虞农商行）2,420.60万股，转让完成后公司累计持有上虞农商行8,472.10万股计8.30%，为上虞农商行第一大股东，在上虞农商行董事会中拥有代表1名，具备重大影响。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额154,363,333.03元计入投资收益，原持有股权公允价值与新增投资对价之和小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额17,788,886.89元计入当期营业外收入。

12. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
期初数	2,442,000,154.53	386,061,345.47	2,828,061,500.00
本期变动	671,637,146.03	81,532,164.51	753,169,310.54
加：固定资产转入	491,937,688.19		491,937,688.19
无形资产转入		38,517,699.66	38,517,699.66
购入	25,838,930.77		25,838,930.77
其他	866,378.44		866,378.44
公允价值变动	152,994,148.63	46,095,038.85	199,089,187.48
1) 计入当期损益	44,017,705.06	14,300,904.94	58,318,610.00
2) 计入其他综合收益	108,976,443.57	31,794,133.91	140,770,577.48
减：其他		3,080,574.00	3,080,574.00
期末数	3,113,637,300.56	467,593,509.98	3,581,230,810.54

13. 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	2,998,145,098.96	3,187,672,901.45	3,464,724,542.47	64,058,049.43	196,993,098.97	9,911,593,691.28
本期增加金额	118,462,263.25	365,633,806.48	136,777,053.21	7,196,756.97	26,283,851.18	654,353,731.09
1) 购置	28,005,785.38	56,052,431.06	28,298,157.40	6,125,545.33	16,420,280.50	134,902,199.67

2) 在建工程转入	88,681,998.78	309,581,375.42	99,319,052.02	645,139.58	9,863,570.68	508,091,136.48
3) 企业合并增加						
4) 外币折算影响	1,774,479.09		9,159,843.79	426,072.06		11,360,394.94
本期减少金额	547,406,399.05	80,725,652.85	34,437,147.68	925,637.67	11,703,428.04	675,198,265.29
1) 处置或报废	23,800,368.52	80,535,053.99	34,437,147.68	925,637.67	11,194,682.66	150,892,890.52
2) 合并范围变动		129,907.00				129,907.00
3) 外币折算影响		60,691.86			508,745.38	569,437.24
4) 转入投资性房地产	523,606,030.53					523,606,030.53
期末数	2,569,200,963.16	3,472,581,055.08	3,567,064,448.00	70,329,168.73	211,573,522.11	9,890,749,157.08
累计折旧						
期初数	731,686,393.43	1,213,336,386.43	1,689,760,571.30	45,862,358.44	112,406,061.44	3,793,051,771.04
本期增加金额	112,818,241.71	265,775,523.09	263,012,792.97	5,738,628.69	20,065,830.54	667,411,017.00
1) 计提	112,364,830.53	265,775,523.09	259,272,722.68	5,321,412.17	20,065,830.54	662,800,319.01
2) 合并范围变动						
3) 外币折算影响	453,411.18		3,740,070.29	417,216.52		4,610,697.99
本期减少金额	44,808,222.69	45,219,034.24	17,919,477.23	745,444.31	9,680,359.30	118,372,537.77
1) 处置或报废	13,139,880.35	45,085,228.48	17,919,477.23	745,444.31	9,483,788.58	86,373,818.95
2) 合并范围变动		107,355.86				107,355.86
3) 外币折算影响		26,449.90			196,570.72	223,020.62
4) 转入投资性房地产	31,668,342.34					31,668,342.34
期末数	799,696,412.45	1,433,892,875.28	1,934,853,887.04	50,855,542.82	122,791,532.68	4,342,090,250.27
减值准备						
期初数	82,346,582.50	84,707,352.73	92,016,696.96		68,609.09	259,139,241.28
本期增加金额	19,828,338.77	7,370,872.22	76,663,804.62	176,460.07	763,668.85	104,803,144.53
1) 计提	18,472,731.73	7,370,872.22	73,953,154.57	176,460.07	735,380.05	100,708,598.64
2) 在建工程转入						
3) 外币折算影响	1,355,607.04		2,710,650.05		28,288.80	4,094,545.89
本期减少金额			279,778.70	175,724.61		455,503.31
1) 处置或报废			279,778.70			279,778.70

2) 外币折算影响				175,724.61		175,724.61
期末数	102,174,921.27	92,078,224.95	168,400,722.88	735.46	832,277.94	363,486,882.50
账面价值						
期末账面价值	1,667,329,629.44	1,946,609,954.85	1,463,809,838.08	19,472,890.45	87,949,711.49	5,185,172,024.31
期初账面价值	2,184,112,123.03	1,889,629,162.29	1,682,947,274.21	18,195,690.99	84,518,428.44	5,859,402,678.96

(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	130,152,290.15	43,277,956.26	62,289,041.70	24,585,292.19	
通用设备	219,377,263.24	71,128,032.92	110,229,678.37	38,019,551.95	
专用设备	298,535,137.95	149,184,127.92	74,005,376.27	75,345,633.76	
其他设备	2,286,376.12	1,827,481.13	90,853.40	368,041.59	
小计	650,351,067.46	265,417,598.23	246,614,949.74	138,318,519.49	

(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	1,153,032.70	175,249.55		977,783.15
合计	1,153,032.70	175,249.55		977,783.15

(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
房屋及建筑物	337,989,789.57	审批手续尚未办理完毕
合计	337,989,789.57	

14. 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
龙山化工整体迁建项目	49,283,382.20		49,283,382.20	46,928,503.05		46,928,503.05
年产10万吨分散染料清洁生产集成技术改造项 目	3,234,231.64		3,234,231.64	13,351,812.24		13,351,812.24
年产2万吨H酸项目	142,666,346.54		142,666,346.54	28,807,479.72		28,807,479.72

清洁生产环保一体化项目	124,263,615.09		124,263,615.09	8,735,612.76		8,735,612.76
龙山化工三废炉烟气清洁化改造				38,340,752.00		38,340,752.00
氨基油项目				3,971,500.00		3,971,500.00
活性染料及中间体搬迁项目	67,002,117.80		67,002,117.80			
分散染料生产装置提升改造项目一期	62,743,657.04		62,743,657.04			
年产5000吨间苯二酚甲醛树脂项目	21,710,120.48		21,710,120.48			
年产4500吨间酸项目	20,948,501.82		20,948,501.82			
20000Nm ³ /h 天然气制氢项目	34,030,374.90		34,030,374.90			
2万吨间苯二酚	4,501,300.00		4,501,300.00			
其他零星工程	241,121,233.76		241,121,233.76	190,099,923.17		190,099,923.17
合计	771,504,881.27		771,504,881.27	330,235,582.94		330,235,582.94

(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
龙山化工整体迁建项目	194,170.00	46,928,503.05	2,354,879.15			49,283,382.20
年产10万吨分散染料清洁生产集成技术改造项目	105,688.00	13,351,812.24	20,900,950.88	31,018,531.48		3,234,231.64
年产2万吨H酸项目	38,768.00	28,807,479.72	113,858,866.82			142,666,346.54
清洁生产环保一体化项目	16,540.00	8,735,612.76	138,621,984.00	23,093,981.67		124,263,615.09
龙山化工三废炉烟气清洁化改造	3,876.00	38,340,752.00	1,876,191.82	40,216,943.82		
氨基油项目	3,245.00	3,971,500.00	3,674,664.03	7,646,164.03		
活性染料及中间体搬迁项目	9,385.00		67,002,117.80			67,002,117.80
分散染料生产装置提升改造项目一期	11,712.00		62,743,657.04			62,743,657.04
年产5000吨间苯二酚甲醛树脂项目	3,642.00		21,710,120.48			21,710,120.48
年产4500吨间酸项目	2,968.00		20,948,501.82			20,948,501.82
20000Nm ³ /h 天然气制氢项目	9,644.00		34,030,374.90			34,030,374.90

2万吨间苯二酚	49,816.00		24,015,881.05	19,514,581.05		4,501,300.00
合 计		140,135,659.77	511,738,189.79	121,490,202.05		530,383,647.51

(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
龙山化工整体迁建项目	96.12	98.00				募集资金及其他
年产10万吨分散染料清洁生产集成 技术改造项目	76.31	95.00				其他来源
年产2万吨H酸项目	36.80	50.00				其他来源
清洁生产环保一体化项目	89.09	75.00				其他来源
龙山化工三废炉烟气清洁化改造	103.76	100.00				其他来源
氨基油项目	79.45	98.00				其他来源
活性染料及中间体搬迁项目	71.39	85.00				其他来源
分散染料生产装置提升改造项目一 期	53.57	75.00				其他来源
年产5000吨间苯二酚甲醛树脂项目	56.91	70.00				其他来源
年产4500吨间酸项目	70.58	70.00				其他来源
20000Nm ³ /h天然气制氢项目	35.29	40.00				其他来源
2万吨间苯二酚	83.62	95.00				其他来源
合 计						

15. 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	601,664,623.45	37,077,075.61	102,688,990.60	69,076,440.88	47,588,578.60	138,681,860.80	996,777,569.94
本期增加金额	15,307,439.00	18,975,037.71	361,900.00	1,140,151.00	6,358,254.00	6,982,696.00	49,125,477.71
1)购置	9,084,600.00	18,763,830.73					27,848,430.73
2)合并范围变动							
3)外币折算影响	6,222,839.00	211,206.98	361,900.00	1,140,151.00	6,358,254.00	6,982,696.00	21,277,046.98
本期减少金额	38,517,699.66	1,356,301.84					39,874,001.50

1) 处置		1,356,301.84					1,356,301.84
2) 转入投资性房地产	38,517,699.66						38,517,699.66
3) 外币折算影响							
期末数	578,454,362.79	54,695,811.48	103,050,890.60	70,216,591.88	53,946,832.60	145,664,556.80	1,006,029,046.15
累计摊销							
期初数	86,252,114.04	28,760,947.30	7,525,245.98	33,340,356.59	6,858,542.14	17,107,760.29	179,844,966.34
本期增加金额	9,682,677.33	3,931,232.81	1,610,218.63	11,802,427.91	4,514,308.83	4,965,511.86	36,506,377.37
1) 计提	9,682,677.33	3,931,232.81	1,392,088.71	11,315,614.42	4,024,954.17	3,962,567.11	34,309,134.55
2) 外币折算影响			218,129.92	486,813.49	489,354.66	1,002,944.75	2,197,242.82
本期减少金额	362,983.46	1,310,203.98					1,673,187.44
1) 处置		1,234,580.39					1,234,580.39
2) 外币折算影响	362,983.46	75,623.59					438,607.05
期末数	95,571,807.91	31,381,976.13	9,135,464.61	45,142,784.50	11,372,850.97	22,073,272.15	214,678,156.27
减值准备							
期初数			8,400,000.00				8,400,000.00
本期增加金额						30,254,594.20	30,254,594.20
1) 计提						29,209,401.83	29,209,401.83
2) 外币折算						1,045,192.37	1,045,192.37
本期减少金额							
处置							
外币折算							
期末数			8,400,000.00			30,254,594.20	38,654,594.20
账面价值							
期末账面价值	482,882,554.88	23,313,835.35	85,515,425.99	25,073,807.38	42,573,981.63	93,336,690.45	752,696,295.68
期初账面价值	515,412,509.41	8,316,128.31	86,763,744.62	35,736,084.29	40,730,036.46	121,574,100.51	808,532,603.60

(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	83,994,882.26	审批手续尚未办理完毕
小 计	83,994,882.26	

16. 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	期末数
Anglostar LLC	6,978,486.39		351,370.04	7,329,856.43
Lenmar Chemical Corporation	20,648,072.00		1,039,640.00	21,687,712.00
DyStar Carolina Chemical Corp	72,398,584.85		3,645,302.32	76,043,887.17
DyStar Hilton Davis Corp	64,237,738.17		3,234,399.90	67,472,138.07
DyStar Foam Control Corp	124,646,098.76		6,275,988.87	130,922,087.63
重庆佰能达投资有 限责任公司	38,526,732.91			38,526,732.91
合 计	327,435,713.08		14,546,701.13	341,982,414.21

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	外币折算	处置	其他	
Anglostar LLC		7,076,635.05	253,221.38			7,329,856.43
DyStar Carolina Chemical Corp		73,416,831.91	2,627,055.26			76,043,887.17
DyStar Hilton Davis Corp		65,141,207.32	2,330,930.75			67,472,138.07
小 计		145,634,674.28	5,211,207.39			150,845,881.67

(3) 商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊后的情况如下：

项 目	期末数
境外化工	
Anglostar LLC	5,260,894.00 美元
Lenmar Chemical Corporation	17,561,960.58 美元
DyStar Carolina Chemical Corp	32,528,135.00 美元
DyStar Hilton Davis Corp	62,906,002.33 美元

DyStar Foam Control Corp	35,246,361.54 美元
境内汽车零部件投资	
重庆佰能达投资有限责任公司	233,221,137.07

2) 可收回金额

可收回金额按照预计未来现金流量的现值和公允价值减去处置费用后的净额孰高计算，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，主要假设如下：

项 目	境外化工	境内汽车零部件投资
折现率	12.75%—15.83%	13%
预测期以后的增长率	2%-3%	3%

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资产组 Lenmar Chemical Corporation、DyStar Foam Control Corp 和重庆佰能达投资有限责任公司商誉并未出现减值损失，Anglostar LLC、DyStar Carolina Chemical Corp 和 DyStar Hilton Davis Corp 出现全额减值。

17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
经营租入固定资产改良支出	4,141,033.00		1,128,540.12	3,012,492.88
盛具	8,791,403.24	24,747,375.76	4,634,311.16	28,904,467.84
催化剂	1,364,798.36	1,417,887.95	331,128.36	2,451,557.95
排污权	7,744,646.67		2,937,226.80	4,807,419.87
污水处理入网费	9,609,600.00		554,400.00	9,055,200.00
其他	1,074,958.38		1,074,958.38	
合 计	32,726,439.65	26,165,263.71	10,660,564.82	48,231,138.54

18. 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	354,681,481.94	59,374,616.88	137,777,116.69	33,799,392.43
内部交易未实现利润	1,791,761,412.61	362,746,719.90	1,734,652,066.05	308,348,172.49
可抵扣亏损	422,901,523.00	64,324,571.01	20,347,360.99	5,174,598.95
折旧和摊销差异	62,339,194.29	9,959,413.70	42,563,570.22	9,175,895.13
职工薪酬差异	75,213,873.64	20,215,614.29	77,303,832.51	20,354,010.72
预计负债	20,538,960.24	6,328,053.65	28,925,849.38	7,287,508.41
交易性金融工具公允价值变动	61,126,469.04	9,266,305.73	41,754,329.91	7,875,451.75
可供出售金融资产公允价值变动	140,825,818.33	23,236,259.94	113,124,354.71	24,860,392.84
投资性房地产公允价值变动	810,009.96	202,502.49	2,238,061.19	559,515.31
其他	147,512,496.58	27,036,186.90	102,397,895.07	13,723,774.51
合计	3,077,711,239.63	582,690,244.49	2,301,084,436.72	431,158,712.54

(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	73,205,052.59	11,264,658.20	16,871,780.01	3,027,094.51
交易性金融工具公允价值变动	11,428,477.04	2,151,661.18	58,923,889.85	9,362,632.31
折旧差异	451,855,999.49	114,956,086.57	473,443,535.90	121,313,122.46
合并增加资产公允价值增值	364,809,468.16	91,202,367.04	368,564,167.59	92,141,041.90
投资性房地产公允价值变动	1,533,219,097.79	348,738,732.55	1,335,557,961.54	313,670,642.78
其他	46,206,864.51	19,132,277.59	205,349,498.04	36,576,987.93
合计	2,480,724,959.58	587,445,783.13	2,458,710,832.93	576,091,521.89

(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	567,914,594.92	15,384,956.21	415,773,756.33

递延所得税负债	14,775,649.57	572,670,133.56	15,384,956.21	560,706,565.68
---------	---------------	----------------	---------------	----------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	925,121,116.19	745,993,174.04
可抵扣亏损	658,306,567.48	1,042,452,987.10
其他	252,872,636.40	152,917,572.27
小 计	1,836,300,320.07	1,941,363,733.41

(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
2018 年		98,497,743.16	
2019 年	23,040,274.42	206,557,227.42	
2020 年	116,948,273.39	211,055,855.33	
2021 年	131,744,671.53	343,526,124.56	
2022 年	156,402,787.54	182,816,036.63	
2023 年及之后	230,170,560.60		
小 计	658,306,567.48	1,042,452,987.10	

19. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程设备款	232,893,850.83	156,557,012.42
预付土地款	53,547,900.02	57,334,600.00
委托贷款		100,000,000.00
短期无法收回款项[注]	5,762,564.06	6,808,556.94
合 计	292,204,314.91	320,700,169.36

[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 15,165,826.35 元，坏账准备 9,403,262.29 元。

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

信用借款	2,367,000,000.00	2,751,000,000.00
保证借款	2,539,675,847.97	2,553,618,621.93
抵押借款		450,000,000.00
质押借款	151,950,000.00	95,230,125.00
保证及抵押借款	10,245,471.41	322,970,143.72
银行透支	35,085,207.14	
合 计	5,103,956,526.52	6,172,818,890.65

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末数	期初数
远期合约	4,514,134.67	26,002,883.93
合 计	4,514,134.67	26,002,883.93

22. 应付票据及应付账款

明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	429,150,504.62	203,229,046.17
应付账款	1,436,735,549.28	1,946,663,374.65
合 计	1,865,886,053.90	2,149,892,420.82

(2) 应付票据

明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	429,150,504.62	203,229,046.17
小 计	429,150,504.62	203,229,046.17

(3) 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	1,220,417,215.65	1,644,977,919.61
应付工程及设备款	216,318,333.63	301,685,455.04

小 计	1,436,735,549.28	1,946,663,374.65
-----	------------------	------------------

2) 无账龄 1 年以上重要的应付账款。

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品及服务	124,122,687.72	157,515,790.68
售房款	2,618,878,641.79	2,618,701,027.76
商业综合体运营及物业服务	2,359,523.31	4,195,663.22
合 计	2,745,360,852.82	2,780,412,481.66

(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 319 街坊就近安置动迁配套商品房项目	58,614,337.23	尚未达到收入确认条件
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	2,509,275,233.31	尚未达到收入确认条件
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	48,769,700.25	尚未达到收入确认条件
小 计	2,616,659,270.79	

(3) 预售售房款情况

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	2,509,275,233.31	2,509,275,233.31	2020.9	90.00%
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	48,769,700.25	49,671,700.25	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	60,833,708.23	59,754,094.20	2011.12	100.00%
小 计	2,618,878,641.79	2,618,701,027.76		

24. 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	396,291,924.20	1,586,948,718.04	1,524,286,468.97	458,954,173.27

离职后福利—设定提存计划	6,041,826.79	57,962,600.93	58,373,604.78	5,630,822.94
辞退福利	23,429,352.19	10,279,592.78	4,647,355.67	29,061,589.30
合计	425,763,103.18	1,655,190,911.75	1,587,307,429.42	493,646,585.51

(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	284,816,740.95	1,400,717,022.17	1,342,551,810.26	342,981,952.86
职工奖励及福利基金	67,305,557.53	72,333,674.98	67,005,982.27	72,633,250.24
社会保险费	6,190,916.01	62,612,746.17	57,533,054.27	11,270,607.91
其中：医疗保险费	5,210,198.27	52,922,597.46	48,526,434.13	9,606,361.60
工伤保险费	454,277.64	6,601,523.78	5,873,601.41	1,182,200.01
生育保险费	123,212.38	3,018,028.10	3,062,421.90	78,818.58
其他	403,227.72	70,596.83	70,596.83	403,227.72
住房公积金	182,867.30	13,224,214.55	13,291,668.47	115,413.38
总经理奖励基金	28,276,907.75		6,962,000.00	21,314,907.75
工会经费和职工教育经费	1,116,358.92	3,433,748.53	3,494,704.12	1,055,403.33
其他	8,402,575.74	34,627,311.64	33,447,249.58	9,582,637.80
小计	396,291,924.20	1,586,948,718.04	1,524,286,468.97	458,954,173.27

(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	5,997,313.77	54,689,682.89	55,340,945.96	5,346,050.70
失业保险费	42,057.13	1,497,271.30	1,470,306.86	69,021.57
其他	2,455.89	1,775,646.74	1,562,351.96	215,750.67
小计	6,041,826.79	57,962,600.93	58,373,604.78	5,630,822.94

25. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	127,128,476.57	71,056,959.65
企业所得税	543,800,620.50	302,605,601.31

代扣代缴个人所得税	4,839,275.90	4,881,821.78
城市维护建设税	2,909,188.99	2,832,829.85
土地增值税		25,104.10
房产税	11,731,407.03	8,533,910.74
土地使用税	4,405,857.02	2,841,786.85
教育费附加	1,850,040.36	1,907,486.41
地方教育附加	1,115,292.42	1,271,657.61
印花税	457,739.37	536,691.64
其他	5,682,219.22	3,767,438.27
合 计	703,920,117.38	400,261,288.21

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	174,999,949.75	168,830,677.00
其他应付款	427,045,248.64	346,839,018.91
合 计	602,045,198.39	515,669,695.91

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	16,379,934.74	11,059,416.37
企业债券利息	146,951,985.34	146,951,985.30
短期借款应付利息	9,293,920.12	8,445,165.74
中期票据利息	2,374,109.55	2,374,109.59
小 计	174,999,949.75	168,830,677.00

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	127,333,432.02	66,058,049.45
拆借款	50,113,315.07	

应付暂收款	119,325,259.22	75,028,925.74
应付被投资单位团队奖励	28,256,102.69	26,826,167.85
代为投资款	75,701,096.00	113,958,123.43
应返还龙山化工原国有股东独享资产		40,667,376.68
股权转让款	20,000,000.00	20,000,000.00
其他	6,316,043.64	4,300,375.76
小 计	427,045,248.64	346,839,018.91

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	28,256,102.69	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	45,755,305.21	暂未要求支付
代为投资款	75,701,096.00	尚未开始投资
小 计	149,712,503.90	

27. 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	123,775,672.03	71,918,177.62
一年内到期的应付债券	2,478,031,000.00	
一年内到期的长期应付款	252,868.56	251,267.96
合 计	2,602,059,540.59	72,169,445.58

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	99,859,560.00	
信用借款	3,686,112.03	3,918,177.62
保证及抵押借款	20,230,000.00	68,000,000.00
合 计	123,775,672.03	71,918,177.62

28. 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	27,429,472.70	18,787,317.20
预提排污费	19,522,182.82	25,282,361.11
预提佣金	25,643,566.25	20,783,829.22
预提与销量相关的销售折扣	21,679,428.87	31,807,932.94
预提物流和仓储费用	35,882,191.99	37,054,645.51
预计负债	12,500,000.00	22,141,450.00
预提关停整合费用	278,863,630.04[注]	30,169,487.45
其他	37,031,930.01	20,578,026.24
合 计	458,552,402.68	206,605,049.67

[注]:主要系公司子公司南京德司达根据自身发展和南京市江北新区化工产业转型发展的要求计提的整合费用。

(2) 预计负债说明

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对前述三家公司提起诉讼。截至本财务报告报出日，该案尚未审结。公司根据诉讼进展及律师意见，预测可能承担的赔偿支出为1,250.00万元，确认为预计负债，预计诉讼完成时间在一年以内，故账列其他流动负债。

29. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	185,000,000.00	95,072,610.00
信用借款	900,000,000.00	403,440,356.80
保证及抵押借款	861,118,002.84	398,403,125.00
抵押、质押及保证借款	9,943,628,176.39	7,508,596,926.39
合 计	11,889,746,179.23	8,405,513,018.19

30. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
公司债券	3,021,237,000.00	4,994,512,000.00
中期票据		500,000,000.00
合 计	3,021,237,000.00	5,494,512,000.00

(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年公司债券(第一期)	100	2016/1/29	2016/1/29-2021/1/29	100,000.00	99,891.20		4,002.00	95.60		99,986.80
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	399,560.00		14,145.00	380.00		399,940.00
小 计				500,000.00	499,451.20		18,147.00	475.60		499,926.80
其中：列报于1年内到期的非流动负债										197,803.10

(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		1,635.00			50,000.00
小 计				50,000.00	50,000.00		1,635.00			50,000.00
其中：列报于1年内到期的非流动负债										50,000.00

31. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	442,519.92	649,026.47
合 计	442,519.92	649,026.47

32. 长期应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他长期福利	12,257,999.89	11,621,207.28
设定受益计划	57,063,207.66	56,791,199.84
合 计	69,321,207.55	68,412,407.12

(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）	上年同期数(万元)
期初余额	7,292.02	7,376.95
计入当期损益的设定受益成本	644.13	693.87
① 当期服务成本	390.84	465.99
② 利息净额	253.29	227.88
计入其他综合收益的设定受益成本	-238.42	-249.48
① 精算利得（损失以“-”表示）	-238.42	-249.48
其他变动	-400.55	-344.63
①已支付的福利	-400.55	-344.63
外币折算差额	81.41	-184.69
期末余额	7,378.59	7,292.02

2) 计划资产

项 目	本期数（万元）	上年同期数万元)
期初余额	1,612.90	1,629.14
计入当期损益的设定受益成本	87.91	65.80
① 利息净额	87.91	65.80
计入其他综合收益的设定受益成本	-104.15	33.48
① 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-104.15	33.48
资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	109.19	-69.76
①雇主提存金	166.07	26.48

②已支付的福利	-56.88	-96.24
提前解除/终止		
外币折算差额	-33.58	-45.76
期末余额	1,672.27	1,612.90

3) 设定受益计划净负债

项 目	本期数 (万元)	上年同期数 (万元)
期初余额	5,679.12	5,747.81
计入当期损益的设定受益成本	556.22	628.07
计入其他综合收益的设定受益成本	-137.88	-282.96
其他变动	-391.14	-413.80
期末余额	5,706.32	5,679.12

(2) 所使用的主要假设

项 目	本期数 (%)	上年同期数 (%)
折现率	0.3-13.3	0.4-9.50
工资增长率	2.5-11.3	2.5-12.00
计划资产预期回报率	8.15-10.00	8.15-10.00
养老金增长率	1.50-5.50	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。

33. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
税费	8,404,726.88	10,659,766.07	
弃置费用	20,693,447.63	18,925,849.38	[注]
其他	3,975,139.84	1,024,055.44	
合 计	33,073,314.35	30,609,670.89	

[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。

34. 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	97,998,368.96	21,041,020.00	42,377,066.47	76,662,322.49	
合计	97,998,368.96	21,041,020.00	42,377,066.47	76,662,322.49	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他转出	期末数	与资产相关/与收益相关
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
硫酸铵余热回收利用专项补助	3,422,500.00		369,999.96		3,052,500.04	与资产相关
国家科技支撑项目-2011 研究所支持计划	1,057,485.00		192,270.00		865,215.00	与资产相关
清洁生产示范项目补助	6,125,000.00		700,000.00		5,425,000.00	与资产相关
工业转型升级技术改造项目财政补助	3,587,500.00		410,000.00		3,177,500.00	与资产相关
工业循环经济奖励补助	262,500.00		30,000.00		232,500.00	与资产相关
搬迁补偿款[注]	74,151,686.87		6,028,296.50	32,241,157.68	35,882,232.69	与资产相关
染料绿色制造技术攻关项目H酸课题	719,900.00	2,088,500.00			2,808,400.00	与资产相关
染料绿色制造技术攻关项目	471,978.60	439,000.00	910,978.60			与资产相关
化工企业安全仪表系统新建和提升改造专项资金奖励	207,818.49		22,879.10		184,939.39	与资产相关
非水介质染色关键技术研究与产业化示范	242,000.00	207,000.00	120,957.90		328,042.10	与资产相关

燃煤锅炉清洁化改造专项补助资金		5,102,400.00	318,900.00		4,783,500.00	与资产相关
国家级园区循环化改造示范试点项目		3,336,600.00			3,336,600.00	与资产相关
循环经济补助		1,067,520.00			1,067,520.00	与资产相关
2018年第十批产业转型(重点技改)		8,800,000.00	1,031,626.73		7,768,373.27	与资产相关
小计	97,998,368.96	21,041,020.00	10,135,908.79	32,241,157.68	76,662,322.49	

[注1]:政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

[注2]:其他转出系应返还龙山化工原国有股东独享资产32,241,157.68元。

35. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
德司达短期内无须支付款项	16,958,053.09	17,881,979.56
合计	16,958,053.09	17,881,979.56

36. 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

37. 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	1,532,564,918.29	12,614,732.37		1,545,179,650.66
其他资本公积	19,105,862.02			19,105,862.02
合计	1,551,670,780.31	12,614,732.37		1,564,285,512.68

(2) 其他说明

本期股本溢价变动系购买少数股东股权增加股本溢价12,614,732.37元。本公司受让浙江龙化控股有限公司、绍兴市上虞新晟化工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合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额分别为-3,627,687.36元、-8,987,045.01元，合计调增合并资产负债表中的资本公积12,614,732.37元。

38. 库存股

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
回购公司股份		499,825,515.91		499,825,515.91
合计		499,825,515.91		499,825,515.91

(2) 其他说明

公司于2018年11月29日召开了第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》。此次回购资金总额不低于人民币5亿元，且不超过人民币10亿元，拟回购股份的价格为不超过人民币13.40元/股，拟用于员工持股计划或股权激励。

截至资产负债表日，公司已通过集中竞价交易方式回购公司股份累计5,255万股，占公司目前总股本的比例为1.62%，成交的最高价为9.79元/股，成交的最低价9.18元/股，成交金额为499,825,515.91元（含佣金及手续费）。

39. 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	1,038,488.22	1,378,840.19		807,007.43	356,995.18	214,837.58	1,395,483.40
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	1,038,488.22	1,378,840.19		807,007.43	356,995.18	214,837.58	1,395,483.40
以后将重分类进损益的其他综合收益	-249,693,802.69	252,352,485.27	5,750,542.32	28,379,900.14	199,460,215.40	18,761,827.41	-50,233,587.29
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	-80,614,150.71	34,382,351.28	5,750,542.32	3,666,822.19	24,964,986.77		-55,649,163.94

公允价值变动损益							
投资性房地产转换日公允价值大于账面价值的差额		140,770,577.48		24,713,077.95	100,308,807.09	15,748,692.44	100,308,807.09
外币财务报表折算差额	-174,540,967.54	77,199,556.51			74,186,421.54	3,013,134.97	-100,354,546.00
其他综合收益合计	-248,655,314.47	253,731,325.46	5,750,542.32	29,186,907.57	199,817,210.58	18,976,664.99	-48,838,103.89

40. 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	74,599,154.80	63,629,481.23	48,242,230.60	89,986,405.43
合计	74,599,154.80	63,629,481.23	48,242,230.60	89,986,405.43

41. 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	557,701,838.74	89,043,526.36		646,745,365.10
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合计	560,430,312.29	89,043,526.36		649,473,838.65

(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。

42. 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	11,752,518,388.36	9,991,807,376.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,752,518,388.36	9,991,807,376.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,111,364,628.97	2,473,794,817.90
减：提取法定盈余公积	89,043,526.36	62,417,434.24
应付普通股股利	813,332,965.00	650,666,372.00

期末未分配利润	14,961,506,525.97	11,752,518,388.36
---------	-------------------	-------------------

(2) 其他说明

根据 2017 年度股东大会审议通过的 2017 年度利润分配方案，公司每 10 股派发现金股利 2.50 元(含税)，合计 813,332,965.00 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	18,837,887,266.49	10,272,672,683.35	14,936,084,159.91	9,439,592,129.41
其他业务收入	237,893,076.27	136,493,127.14	164,815,741.28	103,582,730.62
合 计	19,075,780,342.76	10,409,165,810.49	15,100,899,901.19	9,543,174,860.03

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	48,094,492.73	27,967,420.81
教育费附加	28,496,505.48	16,739,923.56
房产税	30,622,638.53	29,540,126.10
土地使用税	12,805,274.50	13,048,060.10
车船税	126,703.19	516,302.56
土地增值税		14,540.66
地方教育附加	15,197,966.78	9,797,806.12
印花税	5,953,965.71	4,886,347.65
其他	2,095,070.36	6,087,000.71
合 计	143,392,617.28	108,597,528.27

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	509,916,400.78	424,051,581.86

职工薪酬	360,889,787.89	360,014,173.99
差旅费	44,624,931.29	44,505,454.07
业务招待费	23,654,498.52	17,611,186.25
佣金	132,542,925.93	126,743,241.63
办公费	43,367,332.28	46,514,130.09
广告宣传费	7,349,968.57	9,546,971.48
其他	111,900,687.46	106,278,024.66
合 计	1,234,246,532.72	1,135,264,764.03

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	459,591,455.46	400,163,897.93
折旧及摊销	87,137,692.68	94,965,847.26
咨询、管理服务费	59,825,478.39	71,200,335.56
办公费	80,838,794.61	68,459,988.96
业务招待费	60,108,905.41	56,669,830.82
差旅费	31,067,147.30	21,199,008.53
关停与整合费	280,550,970.32	52,852,193.30
其他	133,930,926.87	90,219,912.65
合 计	1,193,051,371.04	855,731,015.01

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料	476,892,560.38	365,130,604.25
职工薪酬	171,573,287.62	141,770,871.43
折旧与摊销	36,997,400.93	37,240,497.97
其他	46,082,853.57	39,983,269.74
合 计	731,546,102.50	584,125,243.39

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	426,830,158.44	354,743,836.15
利息收入	-73,280,026.39	-35,479,067.30
汇兑损益	-9,278,865.56	-43,702,804.17
手续费	32,959,529.43	51,193,970.58
合 计	377,230,795.92	326,755,935.26

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-22,085,887.81	23,986,962.56
存货跌价损失	145,026,089.09	27,181,520.19
可供出售金融资产减值损失	95,467,256.77	
固定资产减值损失	100,708,598.64	11,726,945.69
无形资产减值损失	29,209,401.83	
商誉减值损失	145,634,674.28	
合 计	493,960,132.80	62,895,428.44

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	206,164,448.66	62,200,779.83	206,164,448.66
合 计	206,164,448.66	62,200,779.83	206,164,448.66

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 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	47,883,362.85	46,608,487.73

处置长期股权投资产生的投资收益	-1,619,366.58	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,882,203.20	99,145.36
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债取得的投资收益	12,642,695.63	-15,255,956.62
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	26,728,493.98	39,612,498.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	114,242,853.12	557,414,042.60
委托贷款收益	15,212,159.33	28,628,701.38
理财投资收益	19,430,239.52	14,182,791.03
资产管理计划收益		74,000,000.00
追加投资后，原股权按公允价值重新计量产生的利得	154,363,333.03[注]	
合 计	393,765,974.08	745,289,709.78

[注]：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释长期股权投资(2)之说明。

(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
锦州银行股份有限公司		15,000,000.00
浙江上虞农村商业银行股份有限公司	6,051,500.00	5,818,750.00
广东依顿电子科技股份有限公司	201,406.84	7,660,800.00
上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	14,831,782.73	5,421,221.91
福莱特玻璃集团股份有限公司		4,571,726.39
杭州淳智投资合伙企业（有限合伙）		1,140,000.00
北京君联新海股权投资合伙企业（有限合伙）	4,235,349.13	
申洲国际集团控股有限公司	474,363.43	
阜丰集团有限公司	507,505.92	
信义光能控股有限公司	233,934.86	
中国心连心化肥有限公司	192,651.07	
小 计	26,728,493.98	39,612,498.30

(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	26,845,804.67	46,326,022.53

中轻化工股份有限公司	8,891,898.94	2,398,649.07
成都北方化学工业有限责任公司	-640,855.49	
绍兴嘉业房地产开发有限公司	875,500.77	656,088.31
绍兴瑞康生物科技有限公司	-1,215,642.84	-1,414,079.75
浙江林江化工股份有限公司	13,126,656.80	-1,358,192.43
小 计	47,883,362.85	46,608,487.73

10. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-87,500,462.66	19,932,088.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21,657,548.70	-26,002,883.93
按公允价值计量的投资性房地产	58,318,610.00	122,439,006.57
合 计	-7,524,303.96	116,368,210.82

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,841,018.54	-2,029,811.05	2,841,018.54
合 计	2,841,018.54	-2,029,811.05	2,841,018.54

12. 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
政府补助[注]	6,587,387.02	22,305,831.96	6,587,387.02
非流动资产毁损报废利得	25,472.01	24,395.63	25,472.01
因持股比例增加产生的利得	17,788,886.89		17,788,886.89
合并利得		76,555.43	
赔款收入	3,976,253.78	2,367,337.54	3,976,253.78

罚没收入	1,268,567.81	364,064.85	1,268,567.81
其他	5,636,033.50	3,946,751.63	5,636,033.50
合 计	35,282,601.01	29,084,937.04	35,282,601.01

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

13. 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
债务重组损失	968,849.82	5,099,723.88	968,849.82
对外捐赠	21,088,469.83	11,617,785.83	21,088,469.83
非流动资产毁损报废损失	51,401,745.83	3,165,758.30	51,401,745.83
赔款支出	3,406,861.58	17,857,504.58	3,406,861.58
税收滞纳金	477,340.11	1,416,788.41	477,340.11
罚款支出	1,315,961.50	1,335,406.12	1,315,961.50
罚没支出		20,612,612.61	
地方水利建设基金		361,373.83	
其他	7,095,804.42	11,807,522.02	7,095,804.42
合 计	85,755,033.09	73,274,475.58	85,755,033.09

14. 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	1,021,196,043.74	701,717,079.60
递延所得税费用	-195,766,084.74	-71,417,252.76
合 计	825,429,959.00	630,299,826.84

(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	5,037,961,685.25	3,361,994,477.60

按母公司适用税率计算的所得税费用	755,694,252.79	504,299,171.64
子公司适用不同税率的影响	250,246,357.79	84,476,419.60
调整以前期间所得税的影响	24,351,855.14	30,680,153.30
非应税收入的影响	-146,843,883.32	-56,697,785.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,564,332.45	42,531,844.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-102,531,296.38	-11,900,280.98
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	91,806,841.25	46,228,771.22
研发费用加计扣除影响	-83,042,577.29	-44,771,850.56
其他	5,184,076.57	35,453,383.60
所得税费用	825,429,959.00	630,299,826.84

15. 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	214,450,371.59	287,256,170.38
收到往来款	31,292,623.23	64,210,109.14
收回搬迁补偿款	29,982,342.32	
收到的政府补助	202,441,140.41	56,209,931.91
经营性利息收入	66,521,151.99	35,479,067.30
其他	17,401,912.45	16,236,906.10
合 计	562,089,541.99	459,392,184.83

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	267,093,651.73	87,007,182.96
支付各项费用	1,622,280,676.54	1,508,726,466.49
支付往来款	25,677,147.65	62,381,717.77
赞助及捐赠支出	21,088,469.83	11,617,785.83
其他	11,754,911.06	3,580,765.20
合 计	1,947,894,856.81	1,673,313,918.25

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
收回周波拆借款及利息	14,267,806.02	
零星资金占用费	396,600.82	
收回浙江文盛集团有限公司拆借款	12,475,349.56	
收回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拆借款	61,136,684.93	22,000,000.00
新增子公司合并日现金和支付对价的差额		76,555.43
合 计	88,276,441.33	22,076,555.43

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	37,782,000.00	454,826,803.21
支付浙江文盛集团有限公司拆借款	4,716,644.00	
处置日子公司持有的现金和收到处置对价的差额	3,727,313.31	
合 计	46,225,957.31	454,826,803.21

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
收到绍兴嘉业房地产开发有限公司拆借款	50,113,315.07	
合 计	50,113,315.07	

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
支付股份回购款	499,825,515.91	
支付融资租赁费	230,922.30	
收购少数股东股权	45,335,248.25	
返还个人投资款	42,475,000.00	
返还杭州市实业投资集团有限公司独享资本	39,087,573.55	
支付银行借款筹资手续费	10,200,000.00	
子公司注销或减资返还少数股东	42,764,032.22	
合 计	679,918,292.23	

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	4,212,531,726.25	2,731,694,650.76
加: 资产减值准备	493,960,132.80	62,895,428.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	662,800,319.01	635,439,464.72
无形资产摊销	34,309,134.55	34,725,156.87
长期待摊费用摊销	10,660,564.82	26,830,962.56
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)	-2,841,018.54	2,029,811.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	51,376,273.82	3,141,362.67
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	7,524,303.96	-116,368,210.82
财务费用(收益以“-”号填列)	417,898,418.48	316,153,031.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-393,765,974.08	-745,289,709.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-147,650,806.26	-62,331,947.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-25,859,755.92	-6,642,439.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,552,020,004.64	-3,525,885,469.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,163,971,414.06	-1,255,456,418.62

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	489,137,517.05	1,625,898,472.10
其他	-17,788,886.89	20,536,057.18
经营活动产生的现金流量净额	1,076,300,530.35	-252,629,796.89
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	3,695,539,097.55	4,127,398,003.60
减:现金的期初余额	4,127,398,003.60	3,200,744,781.02
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	-431,858,906.05	926,653,222.58

(2) 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	1,585,000.00
其中:嘉兴市龙盛物业管理有限公司	1,585,000.00
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,312,313.31
其中:嘉兴市龙盛物业管理有限公司	5,312,313.31
处置子公司收到的现金净额	-3,727,313.31

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,695,539,097.55	4,127,398,003.60
其中:库存现金	2,462,414.68	2,936,514.54
可随时用于支付的银行存款	3,686,012,992.67	4,052,699,652.88
可随时用于支付的其他货币资金	7,063,690.20	71,761,836.18
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	3,695,539,097.55	4,127,398,003.60
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		

(4) 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	4,451,355,834.96	3,884,905,732.45
其中：支付货款	4,009,689,218.11	3,705,377,401.89
支付固定资产等长期资产购置款	441,666,616.85	179,528,330.56

(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第六支行、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与本公司以其拥有的上海晟诺合计 100% 股权为此借款提供质押担保。

(2) 对合并范围内的应收账款质押

公司向招商银行杭州分行借款，以对子公司龙盛染化的 160,560,000.00 元应收账款为此借款提供质押担保，子公司绍兴市上虞金冠化工有限公司向招商银行杭州分行借款，以对公司的 30,310,095.34 元应收账款为此借款提供质押担保。

(3) 其他受限资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	179,648,316.78	保证金
应收票据及应收账款	124,107,635.00	质押
存货	13,401,899,942.90	抵押
固定资产	10,996,000.05	抵押
投资性房地产	2,104,100,000.00	抵押

无形资产	5,720,263.12	抵押
合 计	15,826,472,157.85	

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			1,905,612,731.64
其中：美元	237,374,399.69	6.8632	1,629,147,979.95
欧元	8,056,093.92	7.8473	63,218,585.82
港币	62,412,964.32	0.8762	54,686,239.34
日元	360,863,640.00	0.061887	22,332,768.09
印度卢比	765,127,315.43	0.097986	74,971,765.13
巴西雷亚尔	3,562,674.51	1.7742	6,320,897.12
英镑	414,277.49	8.6762	3,594,354.36
印尼卢比	15,553,334,132.00	0.000473	7,356,727.04
韩元	403,396,672.00	0.006125	2,470,804.62
墨西哥比索	12,631,409.54	0.348408	4,400,884.14
巴基斯坦卢比	135,493,999.41	0.049075	6,649,368.02
新币	661,677.56	5.006200	3,312,490.20
泰铢	31,309,697.89	0.211000	6,606,346.25
土耳其里拉	9,200,031.78	1.296159	11,924,703.99
台湾元	5,949,319.00	0.223400	1,329,077.86
南非兰特	9,547,018.12	0.473507	4,520,579.91
孟加拉塔卡	33,233,978.43	0.081617	2,712,457.62
其他货币			56,702.18
应收票据及应收账款			1,760,991,656.05
其中：美元	158,574,496.65	6.863200	1,088,328,485.41
欧元	23,331,895.87	7.847300	183,092,386.46
港币	45,430,283.23	0.876200	39,806,014.17

日元	592,757,250.00	0.061887	36,683,967.93
印度卢比	849,136,667.58	0.097986	83,203,505.51
巴西雷亚尔	23,755,171.10	1.774200	42,146,424.57
英镑	364,960.73	8.676200	3,166,472.29
印尼卢比	114,001,082,463.00	0.000473	53,922,512.00
韩元	1,098,755,250.00	0.006125	6,729,875.91
墨西哥比索	33,363,465.36	0.348408	11,624,098.24
巴基斯坦卢比	79,836,831.05	0.049075	3,917,992.48
泰铢	94,159,880.36	0.211000	19,867,734.76
土耳其里拉	135,423,610.13	1.296159	175,530,531.08
台湾元	9,382,912.00	0.223400	2,096,142.54
南非兰特	20,071,381.40	0.473507	9,503,939.59
波兰兹罗提	748,190.40	1.827085	1,367,007.46
其他货币			4,565.65
其他应收款			82,464,567.69
其中：美元	3,757,526.27	6.863200	25,788,654.30
欧元	3,198,454.32	7.847300	25,099,230.59
港币	214,246.15	0.876200	187,722.48
日元	362,795,999.62	0.061887	22,452,356.03
印度卢比	43,387,199.33	0.097986	4,251,338.11
巴西雷亚尔	596,086.55	1.774200	1,057,576.76
墨西哥比索	2,461,173.10	0.348408	857,492.40
巴基斯坦卢比	3,665,502.00	0.049075	179,884.51
土耳其里拉	1,615,547.39	1.296159	2,094,006.29
台湾元	240,847.00	0.223400	53,805.22
南非兰特	407,479.45	0.473507	192,944.37
孟加拉塔卡	3,057,655.00	0.081617	249,556.63
应付票据及应付账款			553,511,960.01
其中：美元	42,713,591.01	6.863200	293,151,917.82

欧元	11,360,070.74	7.847300	89,145,883.12
港币	2,774,092.66	0.876200	2,430,659.99
日元	387,148,914.00	0.061887	23,959,484.84
印度卢比	941,723,578.76	0.097986	92,275,726.59
巴西雷亚尔	10,820,091.12	1.774200	19,197,005.67
英镑	9,136.92	8.676200	79,273.75
印尼卢比	19,475,165,507.86	0.000473	9,211,753.29
韩元	70,868,232.00	0.006125	434,067.92
墨西哥比索	1,214,358.38	0.348408	423,092.17
巴基斯坦卢比	15,897,706.95	0.049075	780,179.97
新币	851,960.37	5.006200	4,265,084.00
泰铢	21,767,551.04	0.211000	4,592,953.27
土耳其里拉	7,335,179.95	1.296159	9,507,559.51
台湾元	12,242,841.00	0.223400	2,735,050.68
南非兰特	2,792,072.04	0.473507	1,322,065.66
其他货币			201.76
其他应付款			101,326.72
其中：美元	14,125.44	6.863200	96,945.72
港币	5,000.00	0.876200	4,381.00
短期借款			990,111,934.85
其中：美元	96,500,000.00	6.863200	662,298,800.00
欧元	32,800,000.00	7.847300	257,391,440.00
日元	450,000,000.00	0.061887	27,849,150.00
巴西雷亚尔	20,000,000.00	1.774200	35,484,000.00
印尼卢比	14,986,352,755.33	0.000473	7,088,544.85
一年内到期的非流动 负债			103,781,215.42
其中：美元	14,550,000.00	6.8632	99,859,560.00
日元	63,368,000.00	0.061887	3,921,655.42

长期应付款			442,519.92
其中：日元	7,150,450.34	0.061887	442,519.92

(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
安诺化学（香港）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
DyStar Carolina Chemical Corp	美元	美国威尔明顿
DyStar Hilton Davis Corp	美元	美国威尔明顿
DyStar Foam Control Corp	美元	美国威尔明顿

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期摊销	其他转出	期末数	本期摊销 列报科目
三名企业培育试点	6,500,000.00				6,500,000.00	其他收益
技术中心创新能力 建设项目	1,250,000.00				1,250,000.00	其他收益
硫酸铵余热回收利 用专项补助	3,422,500.00		369,999.96		3,052,500.04	其他收益
国家科技支撑项目 -2011 研究所支持 计划	1,057,485.00		192,270.00		865,215.00	其他收益

清洁生产示范项目补助	6,125,000.00		700,000.00		5,425,000.00	其他收益
工业转型升级技术改造项目财政补助	3,587,500.00		410,000.00		3,177,500.00	其他收益
工业循环经济奖励补助	262,500.00		30,000.00		232,500.00	其他收益
搬迁补偿款[注]	74,151,686.87		6,028,296.50	32,241,157.68	35,882,232.69	营业外收入
染料绿色制造技术攻关项目H酸课题	719,900.00	2,088,500.00			2,808,400.00	其他收益
染料绿色制造技术攻关项目	471,978.60	439,000.00	910,978.60			其他收益
化工企业安全仪表系统新建和提升改造专项资金奖励	207,818.49		22,879.10		184,939.39	其他收益
非水介质染色关键技术研究与产业化示范	242,000.00	207,000.00	120,957.90		328,042.10	其他收益
燃煤锅炉清洁化改造专项补助资金		5,102,400.00	318,900.00		4,783,500.00	其他收益
国家级园区循环化改造示范试点项目		3,336,600.00			3,336,600.00	其他收益
循环经济补助		1,067,520.00			1,067,520.00	其他收益
2018年第十批产业转型(重点技改)		8,800,000.00	1,031,626.73		7,768,373.27	其他收益
小计	97,998,368.96	21,041,020.00	10,135,908.79	32,241,157.68	76,662,322.49	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
化工行业龙头企业政策兑现	57,031,631.00	其他收益	
2017年回归经济税源兑现	41,396,842.03	其他收益	虞财便函[2018]1号
涉税财政奖励与返还	52,031,219.71	其他收益	
出口奖励款	23,683,668.96	其他收益	
外经贸发展补助	4,118,943.00	其他收益	虞商务[2018]9号
2017环保补助资金	4,095,901.58	其他收益	
财政扶持(DST)-开发扶持资金	3,213,403.66	其他收益	
2017年度鼓励扩大工业有效投入奖	2,076,600.00	其他收益	虞经信投资[2018]46号
2015-2017年实体经济政策兑现	1,743,000.00	其他收益	

绿色染料补助金	1,131,200.00	其他收益	
2017年度服务外包奖励	800,000.00	其他收益	虞商务[2018]49号
财政补助资金	800,000.00	其他收益	甬榭管[2016]34号
专利资助	700,000.00	其他收益	虞政办发[2012]114号
2017年度科技补短板政策奖励	502,000.00	其他收益	
2017年度外资引进项目奖励款	480,000.00	其他收益	
2017年度信息化专项资金奖励	300,000.00	其他收益	虞政办发[2017]31号
其他	7,952,426.43	其他收益	
其他	559,090.52	营业外收入	
小计	202,615,926.89		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 212,751,835.68 元。

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

(1) 明细情况

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
嘉兴市龙盛物业管理有限公司	165万	100.00	股权转让	2018年10月	办理了工商变更并完成了财产交割	-1,619,366.58

(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
嘉兴市龙盛物业管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(二) 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(%)
绍兴上虞君盛化工有限公司	新设	2018年11月	2,100万元	100.00
Bluwin Limited	新设	2018年6月	40万美元	100.00
Texanlab Bangladesh Private Limited	新设	2018年1月	4,120.00万孟加拉塔卡	100.00

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江恒盛生态能源有限公司	被吸收合并	2018年6月	80,201,711.63	6,607,501.70
浙江忠盛化工有限公司	被吸收合并	2018年6月	123,320,904.98	6,183,957.26
上海乐盛置业有限公司	关闭注销	2018年8月	0.00	26,625.30
上海大宁晟通投资发展有限公司	关闭注销	2018年5月	0.00	31,397.86
上海科诺置业有限公司	关闭注销	2018年8月	0.00	-117,233.95
绍兴市上虞龙盛新材料科技有限公司	关闭注销	2018年1月	0.00	606.82
Boehme Asia Limited	关闭注销	2018年8月	0.00	0.00
DyStar Chemicals Israel Ltd.	关闭注销	2018年2月	0.00	0.00

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	93.33	6.67	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	100.00		非同一控制企业合并
杭州龙山化工有限公司	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]	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]	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]	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]	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]	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]：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%	-13,190,925.74		440,314,406.02
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	37.57%	87,211,122.64		1,270,447,387.90

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	3,058.09	210,437.92	213,496.01	14,037.53	109,598.39	123,635.92
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	481,116.21	134,038.14	615,154.35	254,707.83	21,881.24	276,589.07

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海龙盛商业发展有限公司	6,036.76	206,745.05	212,781.81	51,382.55	68,847.15	120,229.70
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	435,890.24	152,175.88	588,066.12	242,230.22	35,681.74	277,911.96

(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	8,978.34	-2,692.03	-2,692.03	5,100.52	9,256.21	4,517.11	4,517.11	32,870.56
Dystar Global Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	748,857.29	23,992.97	28,411.12	34,573.11	686,958.87	55,787.11	65,162.62	73,863.14

(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
-------	------	---------	---------

浙江龙化控股有限公司	2018年10月	91.65%	100.00%
绍兴市上虞新晟化工工业有限公司	2018年12月	68.00%	100.00%

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	浙江龙化控股有限公司	绍兴市上虞新晟化工工业有限公司
购买成本	5,117,924.53	40,217,323.72
现金	5,117,924.53	40,217,323.72
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	8,745,611.89	49,204,368.73
差额	-3,627,687.36	-8,987,045.01
其中：调整资本公积	3,627,687.36	8,987,045.01

(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	
浙江上虞农村商业银行股份有限公司	浙江省上虞区	浙江省上虞区	货币金融服务	8.30		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%。

(3) 持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

截止资产负债表日，公司累计持有上虞农商行 8,472.10 万股计 8.30%，为上虞农商行

第一大股东，在上虞农商行董事会中拥有代表 1 名，具备重大影响，故上虞农商行为公司联营企业。

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
	上虞农商行	重庆普什	重庆普什
流动资产	[注]	353,372,908.96	395,492,535.64
非流动资产	[注]	331,119,628.71	250,666,506.40
资产合计	45,557,008,335.91	684,492,537.67	646,159,042.04
流动负债	[注]	141,254,659.15	163,535,870.94
非流动负债	[注]	76,882,121.86	47,892,599.02
负债合计	40,734,692,433.21	218,136,781.01	211,428,469.96
少数股东权益			
归属于母公司所有者权益	4,822,315,902.70	466,355,756.66	434,730,572.08
按持股比例计算的净资产 份额	400,252,219.92	279,813,454.00	260,838,343.25
调整事项		20,981,149.20	19,110,455.28
商誉		23,336,630.53	23,336,630.53
内部交易未实现利润			
其他		-2,355,481.33	-4,226,175.25
对联营企业权益投资的账 面价值	400,252,219.92	300,794,603.20	279,948,798.53
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值			
营业收入	1,525,790,086.07	455,344,228.33	688,377,162.73
净利润	482,386,464.89	43,547,621.39	77,210,037.55
终止经营的净利润			
其他综合收益	83,079,295.73		
综合收益总额	565,465,760.62	43,547,621.39	77,210,037.55
本期收到的来自联营企业 的股利		6,000,000.00	6,000,000.00

[注]：上虞农商行适用《金融企业会计准则》，故资产、负债未区分流动性。

3. 不重要的合营企业和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	276,180,137.13	245,913,553.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	97,956,126.90	1,300,071.57
其他综合收益		
综合收益总额	97,956,126.90	1,300,071.57

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银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

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2018年12月31日,本公司应收账款的12.30%(2017年12月31日:14.44%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 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		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合 计

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及 应收账款	3,001,448,967.33				3,001,448,967.33
其他应收款	948,275,328.87				948,275,328.87
小 计	3,949,724,296.20				3,949,724,296.20

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及 应收账款	1,920,388,665.68				1,920,388,665.68
其他应收款	910,493,328.87				910,493,328.87
小 计	2,830,881,994.55				2,830,881,994.55

(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，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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。

金融负债按剩余到期日分类

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	5,103,956,526.52	5,211,403,482.85	5,211,403,482.85		
以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融负 债	4,514,134.67	4,514,134.67	4,514,134.67		
应付票据及应付 账款	1,865,886,053.90	1,865,886,053.90	1,865,886,053.90		
其他应付款	602,045,198.39	602,045,198.39	602,045,198.39		

一年内到期的非流动负债	2,602,059,540.59	2,630,715,705.08	2,630,715,705.08		
其他流动负债	458,552,402.68	458,552,402.68	458,552,402.68		
长期借款	11,889,746,179.23	14,702,320,172.09	579,566,284.72	2,171,440,582.87	11,951,313,304.50
应付债券	3,021,237,000.00	322,243,563.60	107,414,521.20	214,829,042.40	
长期应付款	442,519.92	442,519.92		252,868.56	189,651.36
预计负债	24,668,587.47	30,915,459.62		3,975,139.84	26,940,319.78
其他非流动负债	16,958,053.09	16,958,053.09			16,958,053.09
小 计	25,590,066,196.46	25,845,996,745.89	11,460,097,783.49	2,390,497,633.67	11,995,401,328.73

(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	6,172,818,890.65	6,284,482,731.24	6,284,482,731.24		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	26,002,883.93	26,002,883.93	26,002,883.93		
应付票据及应付账款	2,149,892,420.82	2,149,892,420.82	2,149,892,420.82		
其他应付款	515,669,695.91	515,669,695.91	515,669,695.91		
一年内到期的非流动负债	72,169,445.58	74,580,671.44	74,580,671.44		
其他流动负债	206,605,049.67	206,605,049.67	206,605,049.67		
长期借款	8,405,513,018.19	12,797,405,139.03	360,835,361.85	1,158,078,733.31	11,278,491,043.87
应付债券	5,494,512,000.00	6,106,870,986.30	197,820,000.00	876,915,890.41	5,032,135,095.89
长期应付款	649,026.47	649,026.47		502,538.79	146,487.68
预计负债	19,949,904.82	25,956,246.58			25,956,246.58
其他非流动负债	17,881,979.56	17,881,979.56			17,881,979.56
小 计	23,081,664,315.60	28,205,996,830.95	9,815,888,814.86	2,035,497,162.51	16,354,610,853.58

[注]：本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策

变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表流动性风险项目和金额如下：

应付票据	203,229,046.17	应付票据及应付账款	2,149,892,420.82
应付账款	1,946,663,374.65		
应付利息	168,830,677.00	其他应付款	515,669,695.91
其他应付款	346,839,018.91		

(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2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,314,698.51万元(2017年12月31日：人民币922,137.23万元)，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) 权益工具投资	87,194,209.27			87,194,209.27

(2) 远期外汇合约		11,362,037.68		11,362,037.68
2. 可供出售金融资产				
(1) 权益工具投资	364,995,386.86			364,995,386.86
3. 投资性房地产				
(1) 出租用的土地使用权		467,593,509.98		467,593,509.98
(2) 出租的建筑物		3,113,637,300.56		3,113,637,300.56
持续以公允价值计量的资产总额	452,189,596.13	3,592,592,848.22		4,044,782,444.35
4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
(1) 远期合约		4,514,134.67		4,514,134.67
持续以公允价值计量的负债总额		4,514,134.67		4,514,134.67

(二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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的依据。

(三) 持续第二层次公允价值计量项目

远期外汇合约和远期利率合约，以银行出具的公允价值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		10.65	10.65
项志峰		3.30	3.30
合计		25.93	25.93

[注]：截至2018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34,632.15万股，项志峰系阮水龙之婿，持有本公司10,741.12万股，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
绍兴嘉业房地产开发有限公司	联营企业
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	联营企业
成都北方化学工业有限责任公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江龙盛薄板有限公司	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) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	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	61,857,660.40	50,632,698.82
浙江林江化工股份有限公司	化工原料		174,294.16
浙江龙盛薄板有限公司	购水电等	92,122.01	98,612.25
成都北方化学工业有限责任公司	化工原料	877,552.51	
小 计		62,827,334.92	50,905,605.23

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	54,427,490.12	52,432,047.75
中轻化工绍兴有限公司	销蒸汽、水电等	8,570,955.72	9,212,572.95

浙江林江化工股份有限公司	染料、中间体	1,488,800.57	846,871.12
重庆百能达普什汽车零部件有限公司	劳务	424,625.95	330,931.16
小计		64,911,872.36	62,822,422.98

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

承租方名称	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	机器设备	836,400.00	1,059,200.00
阮水龙	房屋	72,000.00	72,000.00

2) 公司承租情况

出租方名称	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	房屋	24,000.00	24,000.00

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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 9,943,628,176.39 元，子公司上海华海房地产开发经营有限公司与本公司以其拥有的上海晟诺合计 100% 股权为此借款提供质押担保。

4. 关联方资金拆借

绍兴嘉业房地产开发有限公司本期归还拆出资金 11,136,684.93 元，本期公司向其拆入资金 50,113,315.07 元，账列其他应付款反映。

绍兴通盛房地产开发有限公司本期归还全部拆出资金 50,000,000.00 元，本期无新拆出资金及计收利息。

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	2,246.59	2,155.43

6. 其他关联交易

期末公司及子公司存放在浙江上虞农村商业银行股份有限公司银行存款余额 8,415,094.07 元，本期公司及子公司收取银行存款利息 114,549.14 元，支付手续费 1,123.00

元。

(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
银行存款	浙江上虞农村商业银行股份有限公司	8,415,094.07			
小计		8,415,094.07			
应收票据及应收账款	中轻化工绍兴有限公司	432,454.12	21,622.71	386,854.94	19,342.75
	浙江林江化工股份有限公司	1,269,708.40	63,485.42	20,973.40	1,048.67
小计		1,702,162.52	85,108.13	407,828.34	20,391.42
预付款项	成都北方化学工业有限责任公司	25,294,011.03			
小计		25,294,011.03			
其他应收款	绍兴通盛房地产开发有限公司			50,000,000.00	7,500,000.00
	绍兴嘉业房地产开发有限公司			11,136,684.93	1,670,502.74
小计				61,136,684.93	9,170,502.74
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	1,768,395.73		1,797,600.00	
小计		1,768,395.73		1,797,600.00	
长期应收款	重庆鑫普什汽车冲压件制造有限公司	3,278,017.27		4,631,500.00	
小计		3,278,017.27		4,631,500.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及应付账款	绍兴市上虞众联环保有限公司	37,409.10	5,638,674.55
	浙江林江化工股份有限公司		3,924.16
	成都北方化学工业有限责任公司	14,040.92	
小计		51,450.02	5,642,598.71
其他应付款	重庆百能达普什汽车零部件有限公司	473,946.06	425,224.00
	绍兴市上虞众联环保有限公司	26,088.00	14,452.50

	绍兴嘉业房地产开发有限公司	50,113,315.07	
小 计		50,613,349.13	439,676.50

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

保证

被担保单位	信贷业务金融机构	担保内容	担保金额	票据起始日	票据到期日
绍兴市上虞天兰化工有限公司	中国银行 上虞道墟 支行	银行承兑汇票	7,000,000.00	2018/12/13	2019/6/13
绍兴市上虞德坤化工有限公司		银行承兑汇票	6,650,000.00	2018/12/24	2019/6/24
绍兴市上虞飞洋化工有限公司		银行承兑汇票	3,990,000.00	2018/11/1	2019/5/1
绍兴市上虞飞洋化工有限公司		银行承兑汇票	3,500,000.00	2018/12/26	2019/6/26
绍兴市铭征化工有限公司	中国工商 银行上虞 支行	银行承兑汇票	3,200,000.00	2018/8/1	2019/1/26
绍兴市上虞满溢化工有限公司		银行承兑汇票	4,995,000.00	2018/8/22	2019/2/21
绍兴上虞富强化工有限公司		银行承兑汇票	4,687,500.00	2018/12/20	2019/6/20
嘉兴市山力染料化工有限公司		银行承兑汇票	2,250,000.00	2018/10/25	2019/3/30
嘉兴市山力染料化工有限公司		银行承兑汇票	1,500,000.00	2018/12/20	2019/6/20
绍兴市达彩化工有限公司		银行承兑汇票	1,500,000.00	2018/12/11	2019/5/29
绍兴市达彩化工有限公司		银行承兑汇票	1,125,000.00	2018/8/6	2019/2/1
绍兴市达彩化工有限公司		银行承兑汇票	1,125,000.00	2018/12/27	2019/6/27
绍兴市达彩化工有限公司		银行承兑汇票	1,125,000.00	2018/12/21	2019/6/21
小 计			42,647,500.00		

2. 其他或有事项

未决诉讼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) 重要的非调整事项

1. 股票回购

公司于 2018 年 11 月 29 日召开了公司第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》及相关议案，截至本财务报告批准报出日，公司已通过集中竞价交易方式回购公司股份累计达到 70,000,070 股，占公司总股本的比例为 2.15%。

2. 公司债券回购

根据《浙江龙盛集团股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）募集说明书（面向合格投资者）》的约定，公司对“16 龙盛 01”和“16 龙盛 03”公司债券进行回购，截止本财务报表批准报出日，公司累计回购“16 龙盛 01”公司债券 361,729,000.00 元，“16 龙盛 03”公司债券 1,616,302,000.00 元。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金 2.50 元（含税）
-----------	-----------------------

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	德司达
主营业务收入	693,397.68	465,662.94	64,310.41	167,025.50	13,264.58	747,735.53
主营业务成本	357,085.14	252,625.52	50,324.93	144,015.15	4,312.07	485,275.90
资产总额[注 1]	2,913,442.35	759,283.34	134,597.39	311,580.68	2,499,254.75	602,421.95
负债总额[注 2]	1,630,966.74	202,500.92	18,625.63	276,580.38	2,003,343.29	266,687.34

(续上表)

项 目	汽配	其他	未分配	分部间抵销	合计
-----	----	----	-----	-------	----

主营业务收入	116,856.76	28.30		-384,492.97	1,883,788.73
主营业务成本	107,782.51			-374,153.95	1,027,267.27
资产总额[注 1]	132,533.15	208,376.16	26,221.47	-2,366,085.32	5,221,625.92
负债总额[注 2]	93,952.37	107,841.10	58,955.42	-1,633,447.98	3,026,005.21

[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)所在的奈曼化工园区停产, 通辽龙盛自2015年4月11日起停产。公司在2016年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。2017年6月15日, 通辽龙盛与通辽市奈曼旗人民政府签署《奈曼旗化工园区企业搬迁补偿协议》。根据协议, 通辽龙盛将获得总额为20,954.60万元的搬迁费用补偿, 取得的补偿资金应用于在奈曼旗地区新项目的投资建设。截至2018年12月31日, 公司已收到搬迁补偿款5,000,000.00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, 待项目二期地块挂牌出让后收回。截至2018年12月31日, 公司及子公司上海鸿源鑫创材料科技有限公司、上海晟宇置业有限公司累计向静安土地中心支付1,812,323,840.37元, 已收回915,011,511.50元, 期末余额897,312,328.87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. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应收票据	368,047,653.18	19,370,000.00
应收账款	297,763,718.07	286,682,496.40
合 计	665,811,371.25	306,052,496.40

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	368,047,653.18		368,047,653.18	19,370,000.00		19,370,000.00
小 计	368,047,653.18		368,047,653.18	19,370,000.00		19,370,000.00

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	14,177,780.00
小 计	14,177,780.00

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	282,505,865.47	
小 计	282,505,865.47	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	293,410,914.02	93.85			293,410,914.02
按账龄分析法组合计提坏账准备	19,233,270.95	6.15	14,880,466.90	77.37	4,352,804.05
小 计	312,644,184.97	100.00	14,880,466.90	4.76	297,763,718.07

(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	243,487,600.64	80.49			243,487,600.64
按账龄分析法组合计提坏账准备	59,011,615.27	19.51	15,816,719.51	26.80	43,194,895.76
小计	302,499,215.91	100.00	15,816,719.51	5.23	286,682,496.40

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	293,410,914.02			系应收子公司款项,不存在减值迹象
小计	293,410,914.02			

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	2,671,732.78	133,586.64	5.00
1-2年	67,671.59	10,150.74	15.00
2-3年	179,584.00	53,875.20	30.00
3年以上	16,314,282.58	14,682,854.32	90.00
小计	19,233,270.95	14,880,466.90	77.37

2) 本期计提坏账准备金额-936,252.61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	293,410,914.02	93.85	
通辽市龙盛化工有限公司	12,792,631.36	4.09	11,513,368.22
桦盛有限公司	3,498,598.56	1.12	3,148,738.70
烟台安诺其精细化工有限公司	1,208,584.20	0.39	60,429.21
东营安诺其纺织材料有限公司	851,711.70	0.27	42,585.59
小计	311,762,439.84	99.72	14,765,121.72

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	444,444.44	444,444.44
其他应收款	6,362,723,077.97	6,842,661,945.35
合 计	6,363,167,522.41	6,843,106,389.79

(2) 应收利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
委托贷款	444,444.44	444,444.44
小 计	444,444.44	444,444.44

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,643,461,380.97	84.77			5,643,461,380.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,918,750.00	0.15			9,918,750.00
按账龄分析法组合计提坏账准备	1,004,092,630.51	15.08	294,749,683.51	29.35	709,342,947.00
向子公司转贷组合					
小 计	6,657,472,761.48	100.00	294,749,683.51	4.43	6,362,723,077.97

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,268,929,365.86	74.36			5,268,929,365.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,918,750.00	0.14			9,918,750.00
按账龄分析法组合计提	1,366,568,845.65	19.29	242,755,016.16	17.76	1,123,813,829.49

坏账准备					
向子公司转贷组合	440,000,000.00	6.21			440,000,000.00
小 计	7,085,416,961.51	100.00	242,755,016.16	3.43	6,842,661,945.35

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
上海鸿源鑫创材料科技有限公司	2,998,990,110.10			系应收子公司款项， 不存在减值情况
上海科华染料工业有限公司	1,071,933,770.86			
上海晟宇置业有限公司	803,669,200.00			
上海通程汽车零部件有限公司	387,164,300.01			
上海晟诺置业有限公司	381,704,000.00			
小 计	5,643,461,380.97			

③ 期末单项金额不重大但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	9,918,750.00			详见本财务报表附注 五其他应收款之说明
小 计	9,918,750.00			

④ 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	432,214,557.50	21,610,727.88	5.00
1-2 年	157,747,862.37	23,662,179.36	15.00
2-3 年	205,400,688.85	61,620,206.66	30.00
3 年以上	208,729,521.79	187,856,569.61	90.00
小 计	1,004,092,630.51	294,749,683.51	29.35

2) 本期计提坏账准备金额 51,994,667.35 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	6,630,343,826.87	6,971,116,455.80
押金保证金	8,118,008.85	8,118,008.85
拆借款及利息	11,740,040.44	80,635,434.93
暂付款	5,922,525.00	17,367,045.93

其他	1,348,360.32	8,180,016.00
合计	6,657,472,761.48	7,085,416,961.51

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
上海鸿源鑫创材料科技有限公司	往来款	2,998,990,110.10	[注1]	45.05	
上海科华染料工业有限公司	往来款	1,071,933,770.86	[注2]	16.10	
上海晟宇置业有限公司	往来款	803,669,200.00	[注3]	12.07	
上海通程汽车零部件有限公司	往来款	387,164,300.01	1年以内	5.82	
上海晟诺置业有限公司	往来款	381,704,000.00	[注4]	5.73	
小计		5,643,461,380.97		84.77	

[注1]: 1年以内 2,565,280,000.00元, 1-2年 433,710,110.10元。

[注2]: 1年以内 901,150,498.80元, 1-2年 170,783,272.06元。

[注3]: 1年以内 204,600,000.00元, 1-2年 599,069,200.00元。

[注4]: 1年以内 97,704,000.00元, 1-2年 284,000,000.00元。

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	6,274,545,552.90	9,763,324.61	6,264,782,228.29	6,233,335,509.04	9,763,324.61	6,223,572,184.43
对联营企业投资	741,308,856.69		741,308,856.69	218,025,171.57		218,025,171.57
合计	7,015,854,409.59	9,763,324.61	7,006,091,084.98	6,451,360,680.61	9,763,324.61	6,441,597,356.00

(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	37,184,250.00		37,184,250.00			
龙盛置地集团有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
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	5,117,924.53		434,941,924.53		
浙江忠盛化工有限公司	46,723,630.67		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
盛达国际资本有限公司	589,688,890.00			589,688,890.00		
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	250,000,000.00			250,000,000.00		
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		
上海晟诺置业有限公司	2,800,000,000.00			2,800,000,000.00		
绍兴上虞泰盛环保科技有限公司	25,000,000.00	120,000,000.00		145,000,000.00		
绍兴鸿安化工有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
小 计	6,233,335,509.04	125,117,924.53	83,907,880.67	6,274,545,552.90		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			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					

绍兴嘉业房地产开发有限公司	122,071,231.12	9,792,149.56		875,500.77	
绍兴市上虞龙盛新材料科技有限公司	4,390,927.40		4,391,224.75	297.35	
绍兴瑞康生物科技有限公司	27,723,526.85			-1,215,642.84	
浙江林江化工股份有限公司	63,839,486.20			13,126,656.80	
成都北方化学工业有限责任公司		3,936,876.00		-640,855.49	
浙江上虞农村商业银行股份有限公司					
浙江捷盛化学工业有限公司				7,764,827.13	
小 计	218,025,171.57	13,729,025.56	4,391,224.75	19,910,783.72	

(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					132,738,881.45	
绍兴市上虞龙盛新材料科技有限公司						
绍兴瑞康生物科技有限公司					26,507,884.01	
浙江林江化工股份有限公司					76,966,143.00	
成都北方化学工业有限责任公司					3,296,020.51	
浙江上虞农村商业银行股份有限公司				400,252,219.92	400,252,219.92	
浙江捷盛化学工业有限公司				93,782,880.67	101,547,707.80	
小 计				494,035,100.59	741,308,856.69	

(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	2,244,912,286.41	1,388,107,122.38	1,832,896,096.46	1,280,490,179.42
其他业务收入	96,950,365.64	77,780,457.61	101,042,369.96	76,319,253.05
合 计	2,341,862,652.05	1,465,887,579.99	1,933,938,466.42	1,356,809,432.47

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料	76,391,054.54	67,333,256.31
职工薪酬	60,484,324.79	39,088,926.70
折旧与摊销	8,306,239.16	7,718,149.41
其他	310,097.35	1,045,459.36
合 计	145,491,715.84	115,185,791.78

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	372,000,000.00	142,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	19,910,783.72	-2,139,000.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,519,093.06	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,821,332.80	98,965.36
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债取得的投资收益	-7,815,951.96	-1,195,195.32
委托贷款收益	23,143,842.39	32,756,460.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,286,849.13	21,958,750.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	77,535,496.16	442,937,143.91
理财投资收益	19,099,670.64	14,060,101.33
资产管理计划收益		74,000,000.00
追加投资后，原股权按公允价值重新计量产生的利得	154,363,333.03	
合 计	670,826,262.85	724,977,224.72

(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
上海科华染料工业有限公司	114,000,000.00	142,500,000.00
龙盛集团控股（上海）有限公司	102,700,000.00	
龙盛置地集团有限公司	50,000,000.00	
浙江凌瑞创业投资有限公司	105,300,000.00	

小 计	372,000,000.00	142,500,000.00
-----	----------------	----------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
绍兴市嘉业房地产开发有限公司	875,500.77	656,088.31
绍兴市上虞龙盛新材料科技有限公司	297.35	-22,816.89
绍兴瑞康生物科技有限公司	-1,215,642.84	-1,414,079.75
浙江林江化工股份有限公司	13,126,656.80	-1,358,192.43
浙江捷盛化学工业有限公司	7,764,827.13	
成都北方化学工业有限责任公司	-640,855.49	
小 计	19,910,783.72	-2,139,000.76

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	-50,154,621.86	
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）	212,751,835.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,758,874.40	
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	172,152,219.92	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	19,430,239.52	
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	-968,849.82	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	65,924,837.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,125,876.68	
对外委托贷款取得的损益	15,212,159.33	
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	58,318,610.00	
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	-22,503,582.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	482,047,599.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	55,860,816.56	
少数股东权益影响额(税后)	19,054,078.94	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	407,132,703.99	

（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	22.06	1.26	1.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.88	1.14	1.14

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	4,111,364,628.97
非经常性损益	B	407,132,703.99
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	3,704,231,924.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	16,943,895,181.29

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		G1	499,825,515.91
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	
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		G2	813,332,965.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2	7
其他	其他综合收益	I1	199,817,210.58
	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	15,387,250.63
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	购买少数股权对资本公积的影响	I3	3,627,687.36
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
	购买少数股权对资本公积的影响	I4	8,987,045.01
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	1
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	18,634,391,339.05
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	22.06%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	19.88%

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	4,111,364,628.97
非经常性损益	B	407,132,703.99
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	3,704,231,924.98
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	52,550,000.00

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	0
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,253,331,860.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.26
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.14

(2) 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

