

浙江龙盛集团股份有限公司

600352

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告.....	19
八、备查文件目录.....	96

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	阮伟祥
主管会计工作负责人姓名	罗斌
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	卢邦义

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况**(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	浙江龙盛集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	浙江龙盛
公司的法定英文名称	Zhejiang Longsheng Group Co., Ltd
公司法定代表人	阮伟祥

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常盛	陈国江
联系地址	浙江省上虞市道墟镇	浙江省上虞市道墟镇
电话	(0575) 82048616	(0575) 82048616
传真	(0575) 82041589	(0575) 82041589
电子信箱	changsheng@longsheng.com	chengj@longsheng.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省上虞市道墟镇
注册地址的邮政编码	312368
办公地址	浙江省上虞市道墟镇
办公地址的邮政编码	312368
公司国际互联网网址	http://www.longsheng.com
电子信箱	mail@longsheng.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度 期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	12,048,593,088.31	9,514,569,283.14	9,369,259,613.86	26.63
所有者权益(或股东权益)	5,646,029,023.26	4,029,270,372.28	4,000,376,698.64	40.13
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.8450	3.0571	3.0352	25.77
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	489,608,598.31	345,600,560.29	351,668,032.24	41.67
利润总额	501,723,636.02	349,805,514.42	355,986,698.19	43.43
归属于上市公司股东的净利润	409,220,763.65	320,229,053.74	316,397,352.64	27.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	330,292,380.24	262,984,953.91	258,685,976.62	25.59
基本每股收益(元)	0.2986	0.2430	0.2401	22.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2410	0.1995	0.1963	20.80
稀释每股收益(元)	0.2962	0.2394	0.2401	23.73
加权平均净资产收益率(%)	8.72	9.52	9.40	减少0.80个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,145,921,540.47	294,521,377.89	459,010,747.62	-489.08
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.78040	0.2235	0.3483	-449.17

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-401,718,503.46	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	419,634,007.27	
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	5,352,276.89	浙江忠盛化工有限公司1-4月
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,373,186.47	
对外委托贷款取得的损益	4,164,916.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,404,302.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,570,425.21	内部销售暂缓征收水利建设专项资金
所得税影响额	-3,635,451.94	
少数股东权益影响额(税后)	-3,408,171.54	
合计	78,928,383.41	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	131,800	100.00				15,041.593	15,041.593	146,841.593	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	131,800	100.00				15,041.593	15,041.593	146,841.593	100.00

股份变动的批准情况

1、根据公司《股票期权激励计划》和2010年2月5日刊登的《关于股票期权首次行权相关事宜的公告》，公司四名股票期权激励对象阮伟祥、阮兴祥、常盛、贡晗以2010年2月9日为登记日，首次行权1,030万份股票期权，并于2010年2月22日上市，公司总股数变更为1,328,300,000股。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】889号文核准和经上海证券交易所上证发字【2009】14号文同意，公司公开发行12.5亿元可转换公司债券，并于2009年9月25日起在上海证券交易所挂牌交易。2010年3月15日，“龙盛转债”开始转股，公司于2010年4月15日披露《关于“龙盛转债”提前赎回事宜的公告》，截止2010年5月5日登记日，累计转股数量为140,115,930股，公司总股数变更为1,468,415,930股

股份变动的过户情况

上述股份变动已全部过户。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					81,175 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
阮水龙	境内自然人	13.27	194,826,996	0	0	无
阮伟祥	境内自然人	8.17	119,992,860	5,220,000	0	无
阮伟兴	境内自然人	6.40	94,000,000	0	0	质押 10,000,000
项志峰	境内自然人	3.56	52,241,280	0	0	无
章荣夫	境内自然人	1.96	28,737,918	-3,699,709	0	质押 27,500,000
潘小成	境内自然人	1.53	22,387,372	-500,000	0	无
苏紫薇	境内自然人	1.38	20,300,000	-800,000	0	无
诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.36	20,000,000	5,000,000	0	无
华安策略优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.02	15,000,000	-4,000,000	0	无
长城安心回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.02	14,905,732	4,890,834	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
阮水龙	194,826,996			人民币普通股	194,826,996	
阮伟祥	119,992,860			人民币普通股	119,992,860	
阮伟兴	94,000,000			人民币普通股	94,000,000	
项志峰	52,241,280			人民币普通股	52,241,280	
章荣夫	28,737,918			人民币普通股	28,737,918	
潘小成	22,387,372			人民币普通股	22,387,372	
苏紫薇	20,300,000			人民币普通股	20,300,000	
诺安价值增长股票证券投资基金	20,000,000			人民币普通股	20,000,000	
华安策略优选股票型证券投资基金	15,000,000			人民币普通股	15,000,000	
长城安心回报混合型证券投资基金	14,905,732			人民币普通股	14,905,732	
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)、公司股东阮水龙与阮伟祥、阮伟兴、项志峰存在关联关系，分别为父子、父子、及翁婿关系。上述四名股东合计持有公司 31.40%的股份； (2)、其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系。					

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(三) 可转换公司债券情况

1、转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)889号文核准，公司于2009年9月14日向社会公开发行面值总额人民币125,000万元可转换公司债券，发行价格为平价发行，债券面值每张人民币100元，扣除承销费用实际募集金额为人民币122,750万元。本次发行的可转换公司债券存续期间为5年，从2009年9月14日(发行首日)至2014年9月14日(到期日)止，转股期限为自本可转换公司债券发行结束之日起满6个月的第一个交易日(2010年3月15日)起至本可转换公司债券到期日(2014年9月14日)止，票面利率：第一年1.0%、第二年1.2%、第三年1.4%、第四年1.6%、第五年1.8%。浙江天健东方会计师事务所有限公司(现已更名为天健会计师事务所有限公司)于2009年9月18日出具了浙天会验(2009)165号验资报告，对公司本次公开发行可转换公司债券募集资金到位情况进行了验证。经上海证券交易所上证发字[2009]14号文批准，公司可转换公司债券于2009年9月25日在上海证券交易所上市交易，证券简称“龙盛转债”，证券代码“110006”。

2、报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	0
----------	---

3、报告期转债变动情况

单位:万元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
龙盛转债	125,000	124,703.70	296.30			0

4、报告期转债累计转股情况

报告期转股额(元)	1,247,037,000
报告期转股数(股)	140,115,930
累计转股数(股)	140,115,930
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	10.59
尚未转股额(元)	0
未转股占转债发行总量(%)	0

5、转债其他情况说明

公司股票自2010年3月15日至2010年4月13日连续20个交易日收盘价格高于当期转股价格(8.90元/股)的130%(即11.57元/股),已首次满足赎回条件,公司于2010年4月15日刊登《关于“龙盛转债”提前赎回事宜的公告》,赎回登记日为2010年5月5日。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位:股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权
阮伟祥	董事长、总经理	114,772,860	5,220,000		119,992,860	行权520万股,二级市场买入2万股	7,800,000
阮兴祥	副董事长	5,743,456	2,200,000		7,943,456	行权220万股	4,800,000
项志峰	董事、常务副总经理	52,241,280			52,241,280		7,000,000
常盛	董事、副总、董事会秘书		1,500,000		1,500,000	行权150万股	4,500,000
贡晗	董事		1,400,000		1,400,000	行权140万股	4,600,000
金瑞浩	董事						2,200,000
陈健	独立董事						
徐金发	独立董事	1,400			1,400		
吴仲时	独立董事						
王勇	监事会主席						
阮小云	监事	230,700			230,700		
倪越刚	监事						
罗斌	财务总监						
陈永尧	副总经理	1,693,322		10,000	1,683,322	二级市场卖出	2,400,000
姜火标	副总经理	225,130			225,130		2,000,000
欧其	总工程师	324,798		81,000	243,798	二级市场卖出	5,200,000

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，我国经济已经复苏，但经济形势依然复杂多变，且全球经济环境仍不乐观。公司作为行业龙头企业，审时度势，积极应对不断变化的经济环境，依然实现了快速增长，今年上半年实现营业收入 317,094.15 万元，比去年同期增长 55.91%；实现营业利润 48,960.86 万元，比去年同期增长 41.67%；实现归属于母公司所有者的净利润 40,922.08 万元，比去年同期增长 27.79%。

报告期内，公司各类业务继续保持健康持续发展势头，其中：染料业务印度龙盛 KIRI 产量稳定；中间业务间苯二酚销售情况良好，产能将继续扩大，最终规划为年产 2 万吨，并将相应带动其原料即间苯二胺 2.2 万吨产能的扩大；无机化工业务杭州龙山化工有限公司搬迁顺利，新厂区目前已进入生产调试阶段；减水剂业务继续加大区域市场的设立，相继在重庆、合肥新设公司以拓展市场；汽车配件业务公司继续与长安汽车加大合作，在广西南宁新设子公司从事长安汽车（9 座以上乘用车）、汽车配件的购销代理。

报告期内，国家出台一系列房地产调控政策，但公司未受此影响，主要原因系目前公司最主要项目为闸北 319 号地块和 6 号地块项目，上述两项目均为安置动迁配套商品房项目，建成的住宅将由上海市闸北区旧区改造总指挥办公室全部回购，且锁定回购价格，其中 319 号地块已签订回购协议且公司目前已收到回购款 2.22 亿元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
专用化学品	2,579,863,458.93	1,881,551,419.08	27.07	37.40	37.69	减少 0.15 个百分点
汽车配件	397,046,718.59	338,394,995.04	14.77	258.64	276.36	减少 4.01 个百分点
分产品						
分散染料	836,353,510.47	593,336,971.09	29.06	30.31	29.57	增加 0.41 个百分点
活性染料	541,394,976.23	422,885,150.14	21.89	75.14	79.25	减少 1.79 个百分点
中间体	329,715,089.49	197,707,344.23	40.04	32.30	29.88	增加 1.12 个百分点
减水剂	402,707,040.20	321,385,061.65	20.19	47.30	62.29	减少 7.37 个百分点
汽车配件	397,046,718.59	338,394,995.04	14.77	258.64	276.36	减少 4.01 个百分点
其它	469,692,842.54	346,236,891.97	26.28	16.23	7.37	增加 6.08 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 431.45 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内市场	2,498,926,971.81	44.51
国外市场	477,983,205.71	84.47

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2003	首次发行	46,647.50	0	46,647.50	0	
2007	增发	111,648.17	6,055.81	89,180.46	22,467.71	补充流动资金 1.5 亿，其余存入专户。
2009	发行可转债	122,750.00	19,492.66	79,003.43	43,746.57	补充流动资金 3.5 亿，其余存入专户。
合计	/	281,045.67	25,548.47	214,831.39	66,214.28	/

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产7万吨芳香胺系列产品技术改造项目	否	65,062	47,557.98	是	79.10%	7,930	5,866.17	是		
年产2万吨高档、环保型活性染料技术改造项目	是	25,095	0	是	0	0	0	是		偿还收购龙化控股的银行贷款
15万吨高效减水剂项目	否	15,057	9,792.4	是	65.04%	1,678	尚未完工,未能产生收益	是		
1.5万吨污水处理项目	否	6,277	6,735.08	是	107.3%	0	0	是		
子公司龙化整体迁建项目	否	80,000	78,307.98	是	97.88%	3,586.89	生产调试中,未能产生收益	是		
子公司浙江鸿盛联产间苯二酚、间氨基苯酚项目	否	45,000	695.45	是	1.55%	6,208.64	尚未完工,未能产生收益	是		
合计	/	236,491	143,088.89	/	/	19,403.53	/	/	/	/

增发募集资金已累计使用总额中含项目铺底流动资金3,195万元及直接购置固定资产未通过在建工程核算的部分11,947.28万元,上述预计收益为项目正式投入生产后的年均利润。其中子公司龙化整体迁建项目,子公司浙江鸿盛联产间苯二酚、间氨基苯酚项目,预计正式投入生产后的年均利润分别为14,109.88万元,13,356.30万元,根据各自项目募集资金拟投入金额所占整体项目投资比例确定,预计年收益分别为7,173.78万元、12,417.28万元,半年度收益分别为3,586.89万元,6,209.64万元。因公司实际实施项目时,采用了分步实施建设,并予以了统筹利用,故在项目建设过程中形成了一定的效益。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
偿还收购浙江龙化控股集团有限公司的银行贷款	年产2万吨高档、环保型活性染料技术改造项目	25,095	25,095	是	3,000	616.74	收购完成	否	2010年正值新老厂区及新老装置交替时期,公司收益

款									收到一定影响。
合计	/	25,095	25,095	/	3,000	/	/	/	/

根据2008年公司变更募集资金用途公告(公告号2008-042号),预计2008年、2009年、2010年的销售收入分别约为7亿元、8亿元和15亿元,利润总额分别约为5,500万元、6,000万元和11,000万元,按53.51%的股权比例计算,项目的变更预计2008年、2009年、2010年将产生销售收入分别约为3.7亿元、4.3亿元和8亿元,利润总额分别约为3,000万元、3,200万元和6,000万元。2008年11月12日,公司公告测算2009年度利润总额为6,000万元,半年度利润总额为3,000万元,报告期内浙江龙化控股集团有限公司利润总额为1,152.58万元。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
300吨高性能玻璃纤维线绳制品项目	19,486	7.11%	项目正在建设过程中,部分已调试完成,下半年度预收会有所收益产生。
化工园区宿舍项目	1,837	72.74%	项目建设中,尚未投入使用,本项目也不直接产生收益。
硫酸项目	6,660	25.80%	项目正在进行中,未能产生收益。
合计	27,983	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司继续完善法人治理结构和内控制度,规范公司运作,确保和加强公司信息披露的水平,加强投资者关系管理。目前公司治理结构完善,与中国证监会的有关文件要求没有差异。公司治理情况具体如下:

1、股东和股东大会:公司严格按照《上海证券交易所上市规则》等相关规定和《公司章程》的要求召集、召开股东大会,平等对待所有股东,确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利,并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会,对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证,保证了股东大会的合法有效性。报告期内公司共召开1次年度股东大会,3次临时股东大会,各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

2、董事和董事会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事,公司董事会由9名董事组成,其中独立董事3名,董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会,从公司和全体股东的利益出发,忠实履行职责,促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会,专业委员会设立以来公司各相关部门做好与各专业委员会的工作衔接,各位董事勤勉尽责,认真审阅各项议案,并提出有益建议,为公司科学决策提供强有力的支持。报告期内公司共召开10次董事会,各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

3、监事和监事会:公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定,公司监事会由3名监事组成,其中由股东代表出任的监事1名,由职工代表出任的监事2名,人员构成符合法律、法规的要求,能够依据《监事会工作制度》本着对全体股东负责的态度,认真履行自己的职责,对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。报告期内公司共召开4次监事会,各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

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

5、信息披露及透明度:公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《信息披露管理制度》的规定,及时、完整地披露信息,报告期内不存在信息披露违规事项。

6、投资者关系管理:公司注重与投资者的沟通,制定《投资者关系管理制度》,公司投资者关系管理由董事会秘书处负责,通过建立电话专线与投资者保持联系,专人负责接待投资者来电、来访,在不违反规定的前提下,最大程度地满足投资者的信息需求。

公司治理是一项长期的工作。今后，公司将一如既往地严格按照中国证监会、浙江证监局、上海证券交易所等监管部门的要求，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》的等法律、法规及相关规定的要求，不断提高公司治理结构、积累公司治理经验、建立健全各项治理制度，进一步提高公司规范运作水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2010 年 4 月 6 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的《2009 年度利润分配的预案》，即每 10 股派发现金 1.00 元（含税）。公司于 2010 年 5 月 21 日在《上海证券报》、《证券时报》上刊登《2009 年度利润分配实施公告》。上述利润分配和公积金转增股本事项已于 2010 年 6 月 2 日实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容：公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

2、2010 年上半年度不进行现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1. 美国孟莫克公司和孟山都（上海）有限公司以侵犯商业秘密为由，于 2006 年 3 月 13 日在上海市第一中级人民法院起诉日籍自然人洪博志和宣达实业集团有限公司，子公司浙江捷盛化学工业有限公司（以下简称浙江捷盛）被列为第四被告，要求被告方不得使用原告的 HRS 热回收系统技术，拆除已经建设使用的低温回收设施设备并连带赔偿原告人民币 1,598 万元。2008 年 9 月 25 日，国家科学技术部知识产权事务中心受上海市第一中级人民法院的委托，向法院出具了《技术鉴定报告书》（国科鉴字第 0803 号），报告书说明：美国孟莫克公司和孟山都（上海）有限公司的低温回收系统与浙江捷盛使用的低温回收系统，两者的工艺流程不同、设备以及仪表选型不同、操作程序和方法也不同。2009 年 8 月 21 日，上海市第一中级人民法院作出（2006）沪一中民五（知）初字第 110 号民事判决书，驳回原告孟莫克公司的全部诉讼请求。2009 年 9 月 17 日，孟莫克公司向上海市高级人民法院提起上诉。2010 年 3 月 9 日，上海市高级人民法院作出（2009）沪高民三（知）终字第 112 号民事判决书判决，驳回原告孟莫克公司的上诉，维持原判，此案已终审结束。

2. 子公司上海安诺芳胺化学品有限公司（以下简称上海安诺）因吴江市汇丰化工厂 8,290,185.00 元货款未付清，于 2008 年 7 月 17 日向上海市闵行区人民法院提起诉讼，要求吴江市汇丰化工厂支付货款并同时支付合同价款的 3% 的违约金，并要求第二被告孙振荣、第三被告朱雪林承担连带责任。2008 年 7 月 21 日上海市闵行区人民法院作出（2008）闵民二（商）初字第 1778 号民事裁定书，冻结吴江市汇丰化工厂、孙振荣、朱雪林的银行存款 9,053,890.55 元或查封、扣押其相应价值的财产。2008 年 11 月 19 日，经上海市浦东新区人民法院民事调解，达成（2008）浦民二（商）初字第 4466 号民事调解书，被告吴江市汇丰化工厂应付上海安诺货款 8,290,185.00 元，应于 2008 年 12 月 15 日至 2009 年 8 月 15 日前付清；同时被告吴江市汇丰化工厂应于 2009 年 8 月 15 日前支付上海安诺违约金 10 万元、案件受理费 39,500.00 元，上海安诺累计收到 220 万元。根据 2009 年 12 月 4 日达成的《执行和解协议》，被告吴江市汇丰化工厂尚须支付上海安诺货款等共计 6,229,685.00 元，应于 2009 年 12 月 20 日至 2010 年 12 月 30 日之前付清。截至本财务报表批准报出日，上海安诺尚未收到该等款项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601678	滨化股份	143,250,000.00	7.16	507,706,650.00	0	309,788,152.50	可供出售金融资产	上市前认购增资股份
合计		143,250,000.00	/	507,706,650.00	0	309,788,152.50	/	/

1) 根据 2007 年 8 月 15 日公司与山东滨化集团有限责任公司职工持股会签订的《股权转让协议》，公司以 14,325 万元的价格受让山东滨化集团有限责任公司职工持股会持有的山东滨化集团有限责任公司 9.55% 股权，计 3,151.50 万股。该公司 A 股股票已于 2010 年 2 月 8 日完成网上发行，并于 2010 年 2 月 23 日起在上海证券交易所上市交易。因公司对其不具控制、共同控制或重大影响，且短期内不会出售，故在本项目核算。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司持有该公司股份 3,151.50 万股，该日收盘价 16.11 元/股。

2) 2008 年 1 月，香港桦盛以每股 115 卢比，购买 KIRI DYES AND CHEMICALS LIMITED (以下简称印度 KIRI) 1,118,860 股普通股。印度 KIRI 于 2008 年 4 月 2 日在印度证券交易所完成上市工作，向社会公开发行股份 375 万股，发行价格为 150 卢比/股。香港桦盛本期陆续出售 1,065,317 股。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司持有该公司股份 53,543 股，该日收盘价 506.05 卢比/股，截至本财务报表报出日，香港桦盛持有的印度 KIRI 股份已全部出售。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
锦州银行股份有限公司	200,000,000	100,000,000	3.60	200,000,000	0	0	长期股权投资	认购增资股份
合计	200,000,000	100,000,000	/	200,000,000	0	0	/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是，说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
杭州巨岛生态农业观光有限公司	杭州东田房地产开发有限公司 100% 股权	2010 年 1 月 6 日	9,000			否	根据注册资本双方协商定价	是	是		

钱益升	杭州翰思国际营销管理有限公司 10%股权	2010年1月6日	100			否	根据注册资本双方协商定价	是	是		
杭州东田房地产开发有限公司	杭州东田巨城置业有限公司 90%股权	2010年1月6日	900			否	根据注册资本双方协商定价	是	是		
杭州翰思国际营销管理有限公司	杭州东田巨城置业有限公司 10%股权	2010年1月6日	100			否	根据注册资本双方协商定价	是	是		
浙江龙盛控股有限公司	浙江忠盛化工有限公司 55%股权	2010年4月22日	3,400			是	根据净资产及盈利情况双方协商定价	是	是		股东的子公司
伊藤忠商事株式会社	浙江忠盛化工有限公司 30.96%股权	2010年4月22日	2,246.70			否	根据净资产及盈利情况双方协商定价	是	是		

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润总额的比例(%)	关联关系
杭州巨岛生态农业观光有限公司	杭州东田房地产开发有限公司 100%股权	2010年1月27日	9,000			否	根据注册资本双方协商定价	是	是		
钱益升	杭州翰思国际营销管理有限公司 10%股权	2010年1月27日	100			否	根据注册资本双方协商定价	是	是		
伊藤忠商事株式会社	浙江恒盛生态能源有限公司	2010年4月20日	623.81			否	根据净资产定	是	是		

	14.04%股权	日					价				
伊藤忠商事株式会社	浙江捷盛化学工业有限公司14.04%股权	2010年4月22日	1,622.88			否	根据净资产及盈利情况双方协商定价	是	是		
金平添惠投资有限公司	红河恒昊矿业股份有限公司1.86%股权	2010年6月1日	2,970			否	双方协商定价	是	是		

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	本公司执行董事、高管、子公司高管及其他核心管理人员。			
报告期内授出的权益总额	82,400,000			
报告期内行使的权益总额	10,300,000			
报告期内失效的权益总额	-7,600,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	64,500,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	10,300,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	依照《股票期权激励计划》第九条“股票期权激励计划的调整方法和程序”的规定，若在行权前公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对股票期权数量及行权价格进行相应的调整。鉴于公司已于2010年5月27日实施了2009年度利润分配方案，即每10股派发现金人民币1.00元（含税）。因此，公司《股票期权激励计划》每份股票期权行权价格由8.34元/股调整为8.24元/股。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
阮伟祥	董事	13,000,000	5,200,000	7,800,000
阮兴祥	董事	7,000,000	2,200,000	4,800,000
项志峰	董事	7,000,000	0	7,000,000
常盛	董事	6,000,000	1,500,000	4,500,000
贡晗	董事	6,000,000	1,400,000	4,600,000
金瑞浩	董事	2,200,000	0	2,200,000
欧其	高级管理人员	5,200,000	0	5,200,000
陈永尧	高级管理人员	2,400,000	0	2,400,000
姜火标	高级管理人员	2,000,000	0	2,000,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	2010年2月5日公司刊登《关于股票期权首次行权相关事宜的公告》，公司股票期权激励对象中的四人（阮伟祥、阮兴祥、常盛、贡晗）首次行权1,030万份股票期权，登记日为2010年2月9日，因此公司股本由131,800万股变更为132,830万股。			
权益工具公允价值的计量方法	采用估值技术确定金融工具的公允价值，考虑了市场参数，包括无风险利率、信用风险、外汇汇率、商品价格、股价或股价指数、金融工具价格未来波动率、提前偿还风险、金融资产或金融负债的服务成本等。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	采用布莱克—斯科尔斯定价模型。 参数选取情况说明： 1、期权授权日的收盘价为S=13.91元；			

	2、期权的行权价 X=8.24 元； 3、第 1 批期权的剩余期限为 6 年；第 2 批期权的剩余期限为 7 年； 第 3 批期权的剩余期限为 8 年； 4、无风险收益率：r=1.47%； 5、预期波动率：选用 12%作为预期波动率。 6、预计分红率：选用 1%作为预计分红率。
权益工具公允价值的分摊期间及结果	公司应承担的第一、二、三批期权的公允价值分别为 0.35695 元/股、0.41442 元/股和 0.46808 元/股。根据各批可行权的权益工具数量的最佳估计数，计算第一、二、三批期权的公允价值分别 10,936,948.00 元、9,150,393.60 元和 10,335,206.40 元，合计 30,422,548.00 元。上述股票期权分别在等待期内进行摊销，本期确认的期权费用为 4,707,521.54 元，计入本期管理费用，同时增加资本公积。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙江龙盛薄板有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购蒸汽、钢材等	协议价		29,312,354.89	1.32			
浙江龙盛薄板有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销氢气、蒸汽等	协议价		4,266,356.01	0.14			
上虞友联固废处理有限公司	联营公司	接受劳务	固废处理	协议价		2,449,535.30	0.11			
浙江安盛化工有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	运费	协议价		1,120,447.98	0.05			
浙江安盛化工有限公司	集团兄弟公司	销售商品	五金	协议价		48,103.58	0.0016			
中轻化工股份有限公司	联营公司	销售商品	C14 烯烃	协议价		11,595,600.93	0.39			
合计				/	/	48,792,398.69		/	/	/

根据公司与浙江龙盛控股有限公司签订的《关联方货物采购与销售之框架性协议》，公司及公司投资企业与浙江龙盛控股有限公司及其投资的企业之间所进行的货物采购与销售行为遵守下述原则：关联交易中货物价格的确定有政府定价或政府指导价的，按上述价格交易；无政府定价的，根据该货物的市场价格交易；无可参考的市场价格的，原则上按照实际成本加合理的利润确定。

旨在实现公司与关联方浙江龙盛控股有限公司及其各自投资的企业之间的资源优势互补，有利于公司降低采购成本和拓宽货物的销售渠道，具有必要性和持续性。

上述关联交易占同类交易金额的比例相当小，因此不会对公司的独立性产生影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
浙江龙盛控股有限公司	股东的子公司	收购股权	浙江忠盛化工有限公司55%股权	根据净资产及盈利情况双方协商定价	2,857.89		3,400		现金	

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	江西金龙化工有限公司	2,100	2009年4月15日	2009年4月15日	2014年4月14日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
杭州龙山化工有限公司	控股子公司	杭州临江环保热电有限公司	3,150	2009年12月30日	2009年12月30日	2012年12月29日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)										5,250			
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)										5,250			
公司对控股子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计(B)										236,685.65			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)													
担保总额(A+B)										241,935.65			
担保总额占公司净资产的比例(%)										42.85			
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)										0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)										172,645.76			

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	172,645.76

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 公司于 2010 年 2 月 2 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登披露《关于全资子公司与新加坡 KIRI 控股有限公司等公司签订〈股份认购及股东协议〉及〈可转换债券认购协议〉的公告》(公告编号: 2010-002 号), 协议的具体内容详见公告。公司于 2010 年 7 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登披露《关于新加坡 KIRI 控股有限公司收购德司达全球业务进展情况的公告》, 根据协议约定, 桦盛有限公司认购的 2,200 万欧元可转换债券, 可以按照 10 新元/股的价格转成股本, 如果桦盛公司将全部的可转换债券都转成股本, 桦盛有限公司将持有新加坡 KIRI 控股有限公司 62.4% 的股权。目前新加坡 KIRI 控股有限公司设两名联席董事长, 公司董事长阮伟祥先生和印度 KIRI 染料化工有限公司董事长 Manish Kiri 先生分别担任该公司董事长。

(2) 公司与杭州巨岛生态农业观光有限公司及自然人钱益升于 2010 年 1 月 7 日签订了《合作协议书》, 具体内部详见公司于 2010 年 1 月 7 日公告披露的《收购资产公告》(公告编号: 2010-001 号)。报告期内, 巨城置业已办妥国有土地使用权证, 公司将东田房产、翰思营销的股权以受让价格转让给原股东, 2010 年 7 月 7 日公司对巨城置业增资 32,000 万元, 其中货币资金方式出资 9,000 万元、债权转股权方式出资 23,000 万元, 并已办妥工商变动登记。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东之一阮伟祥先生于 2009 年 2 月 18 日、19 日通过上海证券交易所交易系统增持本公司股票 100,000 股, 并计划在未来 12 个月内通过二级市场累计增持不超过本公司总股本 2% 的股份, 并承诺在增持计划实施期间及法定期限内未减持其持有的本公司股份。	截至 2010 年 2 月 17 日, 阮伟祥先生未有违反该承诺的情况发生, 且承诺已履行完毕。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	10

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

违规行为发生日期	违规类型	违规人员姓名	违规人员职务	受何种处分	具体情况说明
2010 年 3 月 12 日	窗口期交易	阮伟祥	董事	通报批评	阮伟祥于 2010 年 3 月 12 日买入公司股票 20,000 股。阮伟祥此次买入公司股票行为违反了中国证券监督管理委员会发布的《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第十三条关于上市公司董事、监事和高级管理人员在上市公司定期报告公告前 30 日内不得买卖本公司股票的规定, 公司董事会责成阮伟祥在六个月后, 在合法合规的情况下卖出上述买入的 20,000 股股票, 届时若存在收益, 则责成阮伟祥将所得收益全部上缴给公司。

(十四) 其他重大事项的说明

见《审计报告》第十项“资产负债表日后事项”及第十一项“其他重要事项”。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站
收购资产公告	上海证券报 B16 版, 证券时报 A12 版	2010 年 1 月 7 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于全资子公司与新加坡 KIRI 控股有限公司等公司签订《股份认购及股东协议》及《可转换债券认购协议》的公告	上海证券报 B16 版, 证券时报 B8 版	2010 年 2 月 2 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四十一次会议决议公告	上海证券报 B24 版, 证券时报 B12 版	2010 年 2 月 5 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于股票期权首次行权相关事宜的公告	上海证券报 B24 版, 证券时报 B12 版	2010 年 2 月 5 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于股票期权首次行权结果暨新增股份上市公告	上海证券报 B6 版, 证券时报 D8 版	2010 年 2 月 11 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于流动资金归还募集资金的公告	上海证券报 B6 版, 证券时报 D8 版	2010 年 2 月 11 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于控股股东增持本公司股份计划实施完毕的公告	上海证券报 B16 版, 证券时报 A13 版	2010 年 2 月 23 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”实施转股事宜的公告	上海证券报 B16 版, 证券时报 D4 版	2010 年 3 月 12 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年年度报告摘要	上海证券报 B33 版、B34 版、B35 版, 证券时报 D29 版、30 版、31 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四十二次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 B33 版, 证券时报 D29 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于日常关联交易的公告	上海证券报 B33 版, 证券时报 D29 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于对下属子公司核定全年担保额度的公告专项报告	上海证券报 B33 版, 证券时报 D29 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 B33 版, 证券时报 D29 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于受让股权的关联交易公告	上海证券报 B33 版, 证券时报 D29 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十九次会议决议公告	上海证券报 B33 版, 证券时报 D29 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于股东买入公司股票的公告	上海证券报 B52 版, 证券时报 D4 版	2010 年 3 月 18 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四十三次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会通知	上海证券报 B225 版, 证券时报 D56 版	2010 年 3 月 31 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于将部分募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 B225 版, 证券时报 D56 版	2010 年 3 月 31 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
可转换公司债券转股情况的公告	上海证券报 32 版, 证券时报 B8 版	2010 年 4 月 3 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度业绩预增公告	上海证券报 B24 版, 证券时报 D24 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 B24 版, 证券时报 D24 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 B24 版, 证券时报 D24 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 B24 版, 证券时报 D24 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 B6 版, 证券时报	2010 年 4 月 14 日	上海证券交易所

	D20版		http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”提前赎回的提示性公告	上海证券报 B6 版, 证券时报 D20 版	2010年4月14日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”提前赎回事宜的公告	上海证券报 B16 版, 证券时报 D16 版	2010年4月15日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于流动资金归还募集资金的公告	上海证券报 B16 版, 证券时报 D16 版	2010年4月15日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2010年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B65 版, 证券时报 D52 版	2010年4月16日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”提前赎回事宜的第一次提示性公告	上海证券报 18 版, 证券时报 D5 版	2010年4月19日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”提前赎回事宜的第二次提示性公告	上海证券报 B104 版, 证券时报 D17 版	2010年4月23日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 36 版, 证券时报 C9 版	2010年4月26日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第一季度季报	上海证券报 36 版, 证券时报 C9 版	2010年4月26日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”提前赎回事宜的第三次提示性公告	上海证券报 B129 版, 证券时报 D4 版	2010年4月27日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”提前赎回事宜的第四次提示性公告	上海证券报 B136 版, 证券时报 D4 版	2010年4月28日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”提前赎回事宜的第五次提示性公告	上海证券报 B24 版, 证券时报 D5 版	2010年5月5日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”赎回结果的公告	上海证券报 B14 版, 证券时报 D16 版	2010年5月7日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于“龙盛转债”摘牌的公告	上海证券报 B14 版, 证券时报 D16 版	2010年5月7日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于股份变动的公告	上海证券报 B14 版, 证券时报 D16 版	2010年5月7日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议决议公告暨召开2010年第二次临时股东大会通知	上海证券报 B16 版, 证券时报 D9 版	2010年5月13日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 B16 版, 证券时报 D9 版	2010年5月13日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009年度利润分配实施公告	上海证券报 B32 版, 证券时报 D8 版	2010年5月21日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于流动资金归还募集资金的公告	上海证券报 B25 版, 证券时报 D13 版	2010年5月28日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2010年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 22 版, 证券时报 B1 版	2010年5月29日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告暨召开2010年第三次临时股东大会通知	上海证券报 B16 版, 证券时报 D4 版	2010年6月9日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 B24 版, 证券时报 D4 版	2010年6月23日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2010年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 B25 版, 证券时报 D24 版	2010年6月29日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师陈 曙、黄元喜、宋 鑫审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天健审（2010）3808 号

浙江龙盛集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江龙盛集团股份有限公司（以下简称浙江龙盛）财务报表，包括 2010 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2010 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是浙江龙盛管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，浙江龙盛财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了浙江龙盛 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈 曙
黄元喜
宋 鑫

中国·杭州

2010 年 7 月 26 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2010年6月30日

编制单位:浙江龙盛集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,461,733,808.84	1,475,951,365.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		507,486,912.83	449,283,728.65
应收账款		1,408,886,506.81	848,987,501.85
预付款项		789,747,845.54	748,636,685.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		464,422,514.94	761,439,762.56
买入返售金融资产			
存货		3,311,463,571.68	1,578,621,281.69
一年内到期的非流动资产		276,666.83	662,666.81
其他流动资产		3,923,934.14	230,359.53
流动资产合计		7,947,941,761.61	5,863,813,351.29
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		511,701,330.00	103,209,065.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		481,514,835.12	453,083,989.20
投资性房地产		1,756,932.00	7,163,735.95
固定资产		1,525,302,175.81	1,475,414,845.06
在建工程		1,218,528,872.72	967,870,572.81
工程物资		113,144.23	56,420.44
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		319,102,343.27	611,005,600.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,447,134.45	5,297,753.34
递延所得税资产		34,184,559.10	27,653,949.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,100,651,326.70	3,650,755,931.85
资产总计		12,048,593,088.31	9,514,569,283.14
流动负债:			
短期借款		2,529,050,684.25	1,054,827,598.12

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		1,536,780,000.00	1,239,280,000.00
应付账款		758,053,461.54	474,092,310.89
预收款项		262,806,782.56	44,050,266.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		117,730,021.37	149,694,094.19
应交税费		-25,477,309.60	-18,002,271.71
应付利息		4,569,874.36	1,500,822.53
应付股利			
其他应付款		242,216,624.39	173,669,451.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		141,243,400.00	179,155,287.20
其他流动负债		8,984,198.90	15,972,114.69
流动负债合计		5,575,957,737.77	3,314,239,673.50
非流动负债：			
长期借款		310,534,000.00	295,716,800.00
应付债券			1,047,249,649.22
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		54,668,497.50	
其他非流动负债		103,628,181.21	505,060,400.00
非流动负债合计		468,830,678.71	1,848,026,849.22
负债合计		6,044,788,416.48	5,162,266,522.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,468,415,930.00	1,318,000,000.00
资本公积		2,002,879,400.33	803,925,796.01
减：库存股			
专项储备		26,429,274.11	23,634,747.07
盈余公积		114,031,439.68	114,031,439.68
一般风险准备			
未分配利润		2,004,529,068.84	1,742,149,898.19
外币报表折算差额		29,743,910.30	27,528,491.33
归属于母公司所有者权益合计		5,646,029,023.26	4,029,270,372.28
少数股东权益		357,775,648.57	323,032,388.14
所有者权益合计		6,003,804,671.83	4,352,302,760.42
负债和所有者权益总计		12,048,593,088.31	9,514,569,283.14

法定代表人：阮伟祥

主管会计工作负责人：罗斌

会计机构负责人：卢邦义

母公司资产负债表
2010年6月30日

编制单位:浙江龙盛集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		596,442,261.08	575,696,813.84
交易性金融资产			
应收票据		48,697,153.93	139,432,361.10
应收账款		45,974,869.62	30,356,675.30
预付款项		67,519,563.31	93,640,785.97
应收利息		1,723,527.78	1,240,416.67
应收股利		600,000.00	600,000.00
其他应收款		3,410,513,458.04	2,183,180,187.76
存货		11,785,852.97	26,721,005.38
一年内到期的非流动资产		96,666.83	212,666.81
其他流动资产			
流动资产合计		4,183,353,353.56	3,051,080,912.83
非流动资产:			
可供出售金融资产		507,706,650.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,743,585,530.49	1,645,100,656.98
投资性房地产		1,756,932.00	1,798,700.26
固定资产		276,626,207.64	285,454,048.60
在建工程		53,552,057.83	24,968,175.97
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		88,897,651.76	90,060,219.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,696,750.75	1,534,096.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,673,821,780.47	2,048,915,897.09
资产总计		6,857,175,134.03	5,099,996,809.92
流动负债:			
短期借款		903,350,079.45	279,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		504,880,000.00	399,880,000.00
应付账款		219,786,472.75	358,387,187.65
预收款项		438,712,994.75	257,662,183.82
应付职工薪酬		61,698,891.58	65,843,042.86
应交税费		26,354,774.50	1,869,646.36
应付利息		2,733,430.62	502,958.75
应付股利			

其他应付款		719,744,094.60	232,908,031.79
一年内到期的非流动负债		136,600,000.00	
其他流动负债		4,764,825.05	5,663,649.89
流动负债合计		3,018,625,563.30	1,602,216,701.12
非流动负债：			
长期借款		180,000,000.00	164,900,000.00
应付债券			1,047,249,649.22
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		54,668,497.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		234,668,497.50	1,212,149,649.22
负债合计		3,253,294,060.80	2,814,366,350.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,468,415,930.00	1,318,000,000.00
资本公积		2,002,337,004.37	693,718,454.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		114,031,439.68	114,031,439.68
一般风险准备			
未分配利润		19,096,699.18	159,880,565.16
所有者权益（或股东权益）合计		3,603,881,073.23	2,285,630,459.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,857,175,134.03	5,099,996,809.92

法定代表人：阮伟祥

主管会计工作负责人：罗斌

会计机构负责人：卢邦义

合并利润表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,170,941,547.60	2,033,826,778.74
其中:营业收入		3,170,941,547.60	2,033,826,778.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,753,506,600.25	1,720,281,993.72
其中:营业成本		2,387,496,756.02	1,496,310,667.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,862,808.73	5,494,330.27
销售费用		89,258,004.13	64,761,141.64
管理费用		180,993,133.18	127,165,476.71
财务费用		52,429,331.06	30,887,693.36
资产减值损失		35,466,567.13	-4,337,315.77
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		72,173,650.96	32,055,775.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,380,797.33	-1,834,339.73
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		489,608,598.31	345,600,560.29
加:营业外收入		421,991,550.93	10,546,579.33
减:营业外支出		409,876,513.22	6,341,625.20
其中:非流动资产处置损失		401,774,681.34	63,002.74
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		501,723,636.02	349,805,514.42
减:所得税费用		69,014,780.01	19,838,676.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		432,708,856.01	329,966,838.03
归属于母公司所有者的净利润		409,220,763.65	320,229,053.74
少数股东损益		23,488,092.36	9,737,784.29
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.2986	0.2430
(二)稀释每股收益		0.2962	0.2394
七、其他综合收益		233,837,168.31	19,755,530.54
八、综合收益总额		666,546,024.32	349,722,368.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		643,082,020.48	339,984,584.28
归属于少数股东的综合收益总额		23,464,003.84	9,737,784.29

法定代表人:阮伟祥

主管会计工作负责人:罗斌

会计机构负责人:卢邦义

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		619,662,235.95	434,393,018.13
减: 营业成本		541,089,417.87	393,337,871.63
营业税金及附加		3,343,030.33	1,373,728.60
销售费用		3,421,912.63	3,948,492.39
管理费用		47,518,269.94	23,779,735.18
财务费用		13,284,048.14	8,726,374.65
资产减值损失		65,181,060.85	2,907,414.68
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		66,042,824.78	3,193,353.67
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		212,242.84	1,097,986.02
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		11,867,320.97	3,512,754.67
加: 营业外收入		9,893,686.22	894,818.10
减: 营业外支出		5,232,879.93	4,111,467.21
其中: 非流动资产处置损失		297,361.47	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		16,528,127.26	296,105.56
减: 所得税费用		10,470,400.24	6,303,997.15
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		6,057,727.02	-6,007,891.59
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,057,727.02	-6,007,891.59

法定代表人: 阮伟祥

主管会计工作负责人: 罗斌

会计机构负责人: 卢邦义

合并现金流量表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,199,351,139.72	2,085,958,073.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,298,694.04	17,602,617.87
收到其他与经营活动有关的现金		708,206,883.45	306,560,872.77
经营活动现金流入小计		3,915,856,717.21	2,410,121,564.20
购买商品、接受劳务支付的现金		3,910,453,310.18	900,361,315.38
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		173,901,076.07	140,202,283.90
支付的各项税费		180,922,231.30	133,133,263.20
支付其他与经营活动有关的现金		796,501,640.13	941,903,323.83
经营活动现金流出小计		5,061,778,257.68	2,115,600,186.31
经营活动产生的现金流量净额		-1,145,921,540.47	294,521,377.89
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		229,787,873.32	356,393,754.42
取得投资收益收到的现金		10,419,667.16	34,175,552.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,481,017.49	548,836.38
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		20,472,359.10	143,101,933.68
投资活动现金流入小计		262,160,917.07	534,220,076.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		387,924,900.18	427,937,028.54
投资支付的现金		231,108,048.59	412,620,287.50
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		43,894,557.05	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		662,927,505.82	840,557,316.04
投资活动产生的现金流量净额		-400,766,588.75	-306,337,239.54
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		96,962,000.00	29,504,342.02
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,060,000.00	29,504,342.02

取得借款收到的现金		2,887,606,212.23	864,401,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,984,568,212.23	893,905,342.02
偿还债务支付的现金		1,390,940,813.30	964,003,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,044,822.68	140,507,810.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		655,500.00	
筹资活动现金流出小计		1,558,641,135.98	1,104,510,910.50
筹资活动产生的现金流量净额		1,425,927,076.25	-210,605,568.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,554,010.14	276,276.76
五、现金及现金等价物净增加额		-117,207,042.83	-222,145,153.37
加：期初现金及现金等价物余额		1,218,824,661.00	935,592,858.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,101,617,618.17	713,447,705.38

法定代表人：阮伟祥

主管会计工作负责人：罗斌

会计机构负责人：卢邦义

母公司现金流量表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		915,768,238.84	788,265,782.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,658,414,860.76	422,605,200.34
经营活动现金流入小计		2,574,183,099.60	1,210,870,982.50
购买商品、接受劳务支付的现金		602,360,017.72	134,824,057.98
支付给职工以及为职工支付的现金		18,356,595.48	12,375,324.43
支付的各项税费		18,603,136.26	17,919,257.01
支付其他与经营活动有关的现金		1,575,801,319.51	1,009,098,865.45
经营活动现金流出小计		2,215,121,068.97	1,174,217,504.87
经营活动产生的现金流量净额		359,062,030.63	36,653,477.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		311,728,276.43	118,352,079.39
取得投资收益收到的现金		66,741,168.63	153,743,041.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	23,942.31
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		22,375,698.18	4,095,761.11
投资活动现金流入小计		400,865,143.24	276,214,824.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,853,461.27	21,992,432.02
投资支付的现金		1,442,090,000.00	127,620,287.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		44,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,531,943,461.27	149,612,719.52
投资活动产生的现金流量净额		-1,131,078,318.03	126,602,104.92
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		85,902,000.00	
取得借款收到的现金		1,262,200,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,348,102,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		441,112,920.55	438,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		150,614,923.28	124,285,773.19
支付其他与筹资活动有关的现金		655,500.00	
筹资活动现金流出小计		592,383,343.83	562,585,773.19
筹资活动产生的现金流量净额		755,718,656.17	-212,585,773.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,151.53	-90,082.80
五、现金及现金等价物净增加额		-16,312,782.76	-49,420,273.44
加:期初现金及现金等价物余额		464,930,109.84	343,149,823.24
六、期末现金及现金等价物余额		448,617,327.08	293,729,549.80

法定代表人:阮伟祥

主管会计工作负责人:罗斌

会计机构负责人:卢邦义

合并所有者权益变动表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,318,000,000.00	762,957,121.01		23,634,747.07	114,031,439.68		1,754,224,899.55	27,528,491.33	299,649,669.46	4,300,026,368.10
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		40,968,675.00					-12,075,001.36		23,382,718.68	52,276,392.32
二、本年初余额	1,318,000,000.00	803,925,796.01		23,634,747.07	114,031,439.68		1,742,149,898.19	27,528,491.33	323,032,388.14	4,352,302,760.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	150,415,930.00	1,198,953,604.32		2,794,527.04			262,379,170.65	2,215,418.97	34,743,260.43	1,651,501,911.41
(一)净利润							409,220,763.65		23,488,092.36	432,708,856.01
(二)其他综合收益		231,645,837.86						2,215,418.97	-24,088.52	233,837,168.31
上述(一)和(二)小计		231,645,837.86					409,220,763.65	2,215,418.97	23,464,003.84	666,546,024.32
(三)所有者投入和减少资本	150,415,930.00	967,307,766.46							11,279,256.59	1,129,002,953.05
1.所有者投入资本	150,415,930.00	1,195,721,444.17							11,060,000.00	1,357,197,374.17
2.股份支付计		-2,645,648.46								-2,645,648.46

入所有者权益的金额										
3. 其他		-225,768,029.25							219,256.59	-225,548,772.66
(四) 利润分配							-146,841,593.00			-146,841,593.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-146,841,593.00			-146,841,593.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,794,527.04						2,794,527.04
1. 本期提取				14,222,525.68						14,222,525.68
2. 本期使用				11,427,998.64						11,427,998.64
四、本期期末余额	1,468,415,930.00	2,002,879,400.33		26,429,274.11	114,031,439.68		2,004,529,068.84	29,743,910.30	357,775,648.57	6,003,804,671.83

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	659,000,000.00	1,129,456,359.86			108,784,353.40		1,233,686,662.76	27,233,077.31	129,189,547.93	3,287,350,001.26
加:会计政策变更				16,399,130.85			-11,636,487.10		-1,306,749.38	3,455,894.37
前期差错更正										
其他		40,968,675.00		810,794.81			-14,054,425.29		21,589,917.31	49,314,961.83
二、本年年初余额	659,000,000.00	1,170,425,034.86		17,209,925.66	108,784,353.40		1,207,995,750.37	27,233,077.31	149,472,715.86	3,340,120,857.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	659,000,000.00	-633,860,308.55		4,038,396.62			188,429,053.74	-467,087.14	39,242,126.31	256,382,180.98
(一)净利润							320,229,053.74		9,737,784.29	329,966,838.03
(二)其他综合收益		20,222,617.68						-467,087.14		19,755,530.54
上述(一)和(二)小计		20,222,617.68					320,229,053.74	-467,087.14	9,737,784.29	349,722,368.57
(三)所有者投入和减少资本		4,917,073.77							29,504,342.02	34,421,415.79
1.所有者投入资本									29,504,342.02	29,504,342.02
2.股份支付计入所有者权益的金额		4,917,073.77								4,917,073.77
3.其他										
(四)利润分配							-131,800,000.00			-131,800,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险										

准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-131,800,000.00			-131,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	659,000,000.00	-659,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	659,000,000.00	-659,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				4,038,396.62						4,038,396.62
1. 本期提取				8,876,315.20						8,876,315.20
2. 本期使用				4,837,918.58						4,837,918.58
四、本期期末余额	1,318,000,000.00	536,564,726.31		21,248,322.28	108,784,353.40		1,396,424,804.11	26,765,990.17	188,714,842.17	3,596,503,038.44

法定代表人：阮伟祥

主管会计工作负责人：罗斌

会计机构负责人：卢邦义

母公司所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,318,000,000.00	693,718,454.74			114,031,439.68		159,880,565.16	2,285,630,459.58
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,318,000,000.00	693,718,454.74			114,031,439.68		159,880,565.16	2,285,630,459.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	150,415,930.00	1,308,618,549.63					-140,783,865.98	1,318,250,613.65
(一)净利润							6,057,727.02	6,057,727.02
(二)其他综合收益		309,788,152.50						309,788,152.50
上述(一)和(二)小计		309,788,152.50					6,057,727.02	315,845,879.52
(三)所有者投入和减少资本	150,415,930.00	998,830,397.13						1,149,246,327.13
1.所有者投入资本	150,415,930.00	1,188,368,274.17						1,338,784,204.17
2.股份支付计入所有者权益的金额		4,707,521.54						4,707,521.54
3.其他		-194,245,398.58						-194,245,398.58
(四)利润分配							-146,841,593.00	-146,841,593.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-146,841,593.00	-146,841,593.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	1,468,415,930.00	2,002,337,004.37			114,031,439.68		19,096,699.18	3,603,881,073.23

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	659,000,000.00	1,151,116,277.95			108,784,353.40		244,456,788.69	2,163,357,420.04
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	659,000,000.00	1,151,116,277.95			108,784,353.40		244,456,788.69	2,163,357,420.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	659,000,000.00	-654,082,926.23					-137,807,891.59	-132,890,817.82
(一)净利润							-6,007,891.59	-6,007,891.59
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,007,891.59	-6,007,891.59
(三)所有者投入和减少资本		4,917,073.77						4,917,073.77
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		4,917,073.77						4,917,073.77
3.其他								
(四)利润分配							-131,800,000.00	-131,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-131,800,000.00	-131,800,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	659,000,000.00	-659,000,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	659,000,000.00	-659,000,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	1,318,000,000.00	497,033,351.72			108,784,353.40		106,648,897.10	2,030,466,602.22

法定代表人:阮伟祥

主管会计工作负责人:罗斌

会计机构负责人:卢邦义

浙江龙盛集团股份有限公司 财务报表附注

2010 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

公司股票于 2003 年 8 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。经历次增资，截至 2009 年 12 月 31 日，公司注册资本 1,318,000,000.00 元，股份总额 1,318,000,000 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的 A 股流通股股份。

根据公司 2008 年第三次临时股东大会决议审议通过的《股票期权激励计划（草案）》，以及于 2010 年 2 月 3 日召开的第四届董事会第四十一次会议决议，公司申请增加注册资本 10,300,000.00 元。新增注册资本由公司采取向 4 名股权激励对象定向发行股票的方式行权认缴。增资变更后的注册资本为 1,328,300,000.00 元，折合股份总数 1,328,300,000 股，每股面值 1 元。均为无限售条件的 A 股流通股股份。

根据公司 2010 年 5 月 28 日召开的 2010 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本 140,115,930.00 元。新增注册资本由公司可转换公司债券持有人以其持有的可转换公司债券采用溢价方式转增，增资变更后的注册资本为人民币 1,468,415,930.00 元，折合股份总数 1,468,415,930 股，每股面值 1 元，均为无限售条件的 A 股流通股股份。公司于 2010 年 7 月 6 日办妥工商变更登记，变更后的《企业法人营业执照》注册号为 330000000013705。

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

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 6 月 30 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	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
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;经单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备,具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	款项收回存在重大不确定性
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;经单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备,具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3 年以上	90	90
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款,采用个别认定法计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等,以及在开发过程中的开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出存货采用加权平均法。

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

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	3	4.85-3.23
通用设备	10	3	9.70
专用设备	7	3	13.86
运输工具	6	3	16.17
其他设备	6	3	16.17

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可

使用状态前所发生的实际成本计量。

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

权条件。

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

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

4. 房地产销售收入

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

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

5. 其他业务收入

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

(二十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

(二十五) 经营租赁/融资租赁

1. 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

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

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款

的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十六) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	一般按 17% 的税率计缴。 出口货物享受“免、抵、退”税政策，间苯二胺、对苯二胺的退税率为 17%；邻苯二胺的退税率为 9%；高效减水剂的退税率为 13%。
营业税	应纳税营业额	按 5% 的税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5% 或 1%。
教育费附加	应缴流转税税额	母公司以及除外商投资企业和境外子公司外的其他子公司按 3% 的税率计缴。
地方教育附加	应缴流转税税额	2% 或 1%。
企业所得税	应纳税所得额	25%、22%、17.5%、16.995%、15%、12.5% 或免税[注]

[注]：子公司桦盛有限公司、宝利佳有限公司、万津集团有限公司、约克夏投资有限公司均系在香港注册的公司，按 17.5% 的税率计缴；子公司 LONSEN KIRI CHEMICAL INDUSTRIES LIMITED 系在印度注册的出口企业，按 16.995% 的税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅浙科发高(2008)314号文件，公司及子公司杭州龙山化工有限公司被认定为浙江省 2008 年第二批高新技术企业，认定有效期 3 年，2008-2010 年按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2. 子公司上海科华染料工业有限公司被认定为上海市 2008 年第二批高新技术企业，认定有效期 3 年，2008-2010 年按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。子公司上海安诺芳胺化学品有限公司被认定为上海市 2009 年第三批高新技术企业，认定有效期 3 年，2009-2011 年按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

3. 根据国务院国发〔2007〕39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》：(1) 子公司浙江安诺芳胺化学品有限公司、浙江鸿盛化工有限公司、浙江恒盛生态能源有限公司、浙江吉盛化学建材有限公司、浙江龙盛染料化工有限公司、浙江科永化工有限公司均系外商投资企业。其中：子公司浙江安诺芳胺化学品有限公司本期为“两免三减半”的第三个减半期，按照12.5%的税率计缴；子公司浙江恒盛生态能源有限公司、浙江龙盛染料化工有限公司本期为“两免三减半”的第二个减半期，按照12.5%的税率计缴；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、浙江科永化工有限公司本期为“两免三减半”的第一个减半期，按照12.5%的税率计缴；(2) 子公司上海龙山化工有限公司、上海龙沙化工有限公司、上海华联建筑外加剂厂有限公司享受浦东新区优惠税率，按22%的税率计缴；子公司深圳市中科龙盛创业投资有限公司享受经济特区优惠税率，按22%的税率计缴；(3) 子公司四川吉龙化学建材有限公司享受西部大开发优惠政策，按15%的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的重要子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海科华染料工业有限公司	全资子公司	上海市闵行区	制造业	7,500万元	染料及中间体生产、销售等
上海龙盛联业投资有限公司	全资子公司	上海市闸北区	综合类	15,000万元	实业投资、系统内资产管理等
桦盛有限公司	全资子公司	中国香港	综合类	1,600万美元	投资和贸易
浙江龙盛染料化工有限公司	控股子公司	浙江省上虞市	制造业	2,850万美元	生产销售分散染料系列产品等
上虞新晟化工工业有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江省上虞市	制造业	800万美元	生产、销售精细化工产品、化工原料
浙江安诺芳胺化学品有限公司	控股子公司	浙江省上虞市	制造业	3,380万美元	生产、销售二氯苯胺、间苯二胺等
浙江鸿盛化工有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江省上虞市	制造业	450万美元	生产销售2,4-二硝基氯苯等
浙江吉盛化学建材有限公司	控股子公司	浙江省上虞市	制造业	2,770万美元	生产销售减水剂、阴离子表面活性剂
深圳市中科龙盛创业投资有限公司	全资子公司	广东省深圳市	综合类	10,000万元	受托管理和经营创业资本、实业投资等
江苏长龙汽车配件制造有限公司	全资子公司之控股子公司	江苏省溧水县	制造业	3,000万元	汽车冲压件及其模具生产、销售
LONSEN KIRI CHEMICAL INDUSTRIES LIMITED	全资子公司之控股子公司	印度艾哈迈达巴德、爱丽丝桥地区	制造业	5.5亿卢比	活性染料及中间体
上海龙盛置业有限公司	全资子公司	上海市闸北区	房地产业	3,000万元	房地产开发、物业管理
上海龙盛商业发展有限公司	全资子公司之控股子公司	上海市闵行区	房地产业	20,000万元	房地产开发经营、物业管理

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海科华染料工业有限公司	153,802,838.42		100.00	100.00	是
上海龙盛联业投资有限公司	150,000,000.00		100.00	100.00	是
桦盛有限公司	117,397,622.00		100.00	100.00	是
浙江龙盛染料化工有限公司	141,084,665.00		99.47[注1]	100.00	是

上虞新晟化工工业有限公司	35,335,630.00		67.64	67.64	是
浙江安诺芳胺化学品有限公司	199,427,786.00		99.48[注2]	100.00	是
浙江鸿盛化工有限公司	36,312,075.00		99.00[注3]	100.00	是
浙江吉盛化学建材有限公司	205,300,585.00		99.74[注4]	100.00	是
深圳市中科龙盛创业投资有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是
江苏长龙汽车配件制造有限公司	22,500,000.00		75.00	75.00	是
LONSEN KIRI CHEMICAL INDUSTRIES LIMITED	USD6,764,100.00		60.00	60.00	是
上海龙盛置业有限公司	30,000,000.00		100.00	100.00	是
上海龙盛商业发展有限公司	102,000,000.00		51.00	51.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海科华染料工业有限公司			
上海龙盛联业投资有限公司			
桦盛有限公司			
浙江龙盛染料化工有限公司			
上虞新晟化工工业有限公司	29,345,141.62		
浙江安诺芳胺化学品有限公司			
浙江鸿盛化工有限公司			
浙江吉盛化学建材有限公司			
深圳市中科龙盛创业投资有限公司			
江苏长龙汽车配件制造有限公司	22,505,975.26		
LONSEN KIRI CHEMICAL INDUSTRIES LIMITED	32,562,348.53		
上海龙盛置业有限公司			
上海龙盛商业发展有限公司	96,600,461.65		

[注1]: 本公司出资 69,350,767.50 元, 占该公司 47.37% 的股权; 子公司桦盛有限公司 (以下简称香港桦盛) 之子公司约克夏投资有限公司 (以下简称香港约克夏) 出资 1,000 万美元, 折人民币 71,733,897.50 元, 占该公司 52.63% 的股权。由于本公司占香港约克夏的权益比例为 99%, 故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.47%。

[注 2]: 本公司出资 88,136,850.00 元, 占该公司 48.37% 的股权; 香港桦盛之子公司万津集团有限公司 (以下简称香港万津) 出资 1,615 万美元, 折人民币 111,290,936.00 元, 占该公司 51.63% 的股权。由于本公司占香港万津的权益比例为 99%, 故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.48%。

[注 3]: 香港万津出资 450 万美元, 折人民币 36,312,075.00 元, 占该公司 100% 的股权。由于本公司占香港万津的权益比例为 99%, 故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99%。

[注 4]: 本公司出资 147,502,000.00 元, 占该公司 72.20% 的股权; 子公司上虞吉龙化学建材有限公司 (以下简称上虞吉龙) 出资 6,052,650.00 元, 占该公司 2.71% 的股权; 香港万津出资 695 万美元, 折人民币 51,745,935.00 元, 占该公司 25.09% 的股权。由于本公司占上虞吉龙的权益比例为 99.75%, 占香港万津的权益比例为 99%, 故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.74%。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

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

(续上表)

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

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川吉龙化学建材有限公司	34,376,030.22		
上虞吉龙化学建材有限公司			
浙江忠盛化工有限公司	8,652,824.18		

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

[注 2]: 公司出资 31,522,630.67 元, 占该公司 55% 的股权, 香港万津出资 7,527,901.08 元, 占该公司 8.60% 的股权, 香港宝利佳出资 15,566,606.93 元, 占该公司 22.36% 的股权。由于本公司占香港万津和香港宝利佳的权益比例为 99%, 故本公司实际拥有该公司的权益比例为 85.65%。

3. 非同一控制下企业合并取得的重要子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上虞市金冠化工有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江省上虞市	制造业	13,870 万元	分散染料系列产品滤饼
浙江科永化工有限公司	全资子公司之控股子公司	浙江省上虞市	制造业	310 万美元	蓝色谱活性染料制造
浙江龙化控股集团有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	综合类	5,938 万元	服务、实业投资
杭州龙山化工有限公司	控股子公司之全资子公司	浙江省杭州市	制造业	5,938 万元	生产销售化工原料及产品
临安汇锦金昕房地产有限公司	控股子公司	浙江省临安市	房地产业	10,000 万元	房地产经营、开发与销售
杭州东田巨城置业有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	房地产业	1,000 万元	房地产开发、房屋租赁、物业管理

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上虞市金冠化工有限公司	114,864,676.69		99.35[注 1]	100.00	是
浙江科永化工有限公司	23,561,167.37		99.40[注 2]	100.00	是
浙江龙化控股集团有限公司	429,824,000.00		91.65	91.65	是
杭州龙山化工有限公司	157,713,621.27		91.65[注 3]	91.65	是
临安汇锦金昕房地产有限公司	90,000,000.00		90.00	90.00	是
杭州东田巨城置业有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上虞市金冠化工有限公司			
浙江科永化工有限公司			
浙江龙化控股集团有限公司	41,377,055.56		
杭州龙山化工有限公司			
临安汇锦金昕房地产有限公司	9,719,117.48		
杭州东田巨城置业有限公司			

[注 1]: 子公司浙江龙盛染料化工有限公司 (以下简称龙盛染料) 出资 77,447,378.12 元, 占该公司 75% 的股权; 香港万津出资 37,417,298.57 元, 占该公司 25% 的股权。由于本公司占龙盛染料权益比例为 99.47%, 占香港万津权益比例为 99%, 故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.35%。

[注 2]: 香港宝利佳出资 186.00 万美元, 折人民币 13,961,087.37 元, 占该公司 60% 的股权; 子公司上海科华染料工业有限公司 (以下简称上海科华) 出资 9,600,080.00 元, 占该公司 40% 的股权。由于本公司占香港宝利佳的权益

比例为 99%，占上海科华的权益比例为 100%，故本公司实际拥有该公司的权益比例为 99.40%。

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

（二）合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

（1）因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 本期子公司龙盛联业与自然人周波共同出资设立广西长龙汽车销售有限公司，于 2010 年 1 月 29 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 450000000016530 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，龙盛联业出资 750 万元，占其注册资本的 75%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 本期子公司龙盛联业之子公司四川吉龙化学建材有限公司（以下简称四川吉龙）出资 100 万元设立四川吉盛物流有限公司，于 2010 年 5 月 13 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 511422000015506 的《企业法人营业执照》，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3) 本期子公司龙盛联业之子公司上虞吉龙化学建材有限公司（以下简称上虞吉龙）与自然人杨宋林共同出资设立合肥吉龙化学建材有限公司，于 2010 年 5 月 25 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 340122000048180 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元，上虞吉龙出资 400 万元，占其注册资本的 80%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

4) 本期四川吉龙与万启春、衡孝全、朱义勇共 3 位自然人共同出资设立重庆吉升化工有限公司，于 2010 年 5 月 26 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 500108000047848 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,020 万元，四川吉龙出资 714 万元，占其注册资本的 70%，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

（2）因同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司与浙江龙盛控股有限公司（以下简称龙盛控股）于 2010 年 3 月 12 日签订的《股权转让协议》，并经公司四届四十二次董事会以及 2009 年度股东大会决议通过，本公司以 3,400 万元受让其持有的浙江忠盛化工有限公司 55% 股权。由于本公司和龙盛控股同受阮水龙等最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。本公司已全额支付股权款，并已办理了相应的财产权交接手续，于 2010 年 4 月 30 日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为合并日，将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

（3）因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司与杭州巨岛生态农业观光有限公司及自然人钱益升于 2010 年 1 月 7 日签订的《合作协议书》，公司以 1,000 万元受让其持有的杭州东田巨城置业有限公司 100% 股权。公司于 2010 年 1 月支付股权转让款，并办理了相应的财产权交接手续，自 2010 年 1 月 1 日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2010 年 1 月起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 无报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司情况。

（三）本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	合并日至期末净利润
广西长龙汽车销售有限公司	9,255,921.92	-744,078.08
四川吉盛物流有限公司	1,000,000.00	
合肥吉龙化学建材有限公司	4,988,913.86	-11,086.14
重庆吉升化工有限公司	10,151,261.69	-48,738.31
浙江忠盛化工有限公司	61,629,801.79	4,315,927.84
杭州东田巨城置业有限公司	7,079,933.01	-2,920,066.99

（四）本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
杭州东田巨城置业有限公司	无	合并成本与合并日该公司可辨认净资产公允价值不存在差异

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	原币	主要报表项目及折算汇率		
		资产和负债	实收资本	利润表项目
桦盛有限公司	美元	6.7909	7.3374	6.8096
LONSEN KIRI CHEMICAL INDUSTRIES LIMITED	印度卢比	0.147430	0.141053	0.145850

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指2010年1月1日财务报表数，期末数指2010年6月30日财务报表数，本期指2010年1月1日—2010年6月30日，上年同期指2009年1月1日—2009年6月30日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			1,457,343.00			2,758,138.32
港元	3,291.50	0.8724	2,871.50	3,129.20	0.88048	2,755.20
日元	442,910.00	0.076686	33,965.00	442,910.00	0.07378	32,677.90
卢比	732,731.00	0.14743	108,026.53	911,947.50	0.146875	133,942.29
小 计			1,602,206.03			2,927,513.71
银行存款：						
人民币			729,024,855.74			855,681,588.57
美元	8,707,153.40	6.7909	59,129,408.02	13,501,320.23	6.8282	92,189,714.79
港元	8,378,462.96	0.8724	7,309,371.09	9,174,989.50	0.88048	8,078,394.75
卢比	4,125,012.50	0.14743	608,150.59	32,789,724.53	0.146875	4,815,990.79
小 计			796,071,785.44			960,765,688.90
其他货币资金：						
人民币			591,705,602.88			502,014,552.25
美元	3,372,052.64	6.7909	22,899,272.27	1,075,396.90	6.8282	7,343,025.11
卢比	335,446,939.00	0.14743	49,454,942.22	19,748,664.00	0.146875	2,900,585.03
小 计			664,059,817.37			512,258,162.39
合 计			1,461,733,808.84			1,475,951,365.00

[注]：其他货币资金包括银行承兑汇票保证金474,199,273.40元，保函保证金109,826,457.75元，信用证保证金16,694,971.48元，存出投资款49,757,314.74元，在途存款13,581,800.00元。其中三个月以上到期的银行承兑汇票保证金187,480,000.00元，三个月以上到期的保函保证金98,544,934.00元，三个月以上到期的信用证保证金5,509,456.67元。

(2) 期末银行存款中55,000,000.00元定期存款已质押用于开具银行承兑汇票。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	492,373,672.83		492,373,672.83	416,285,481.15		416,285,481.15
商业承兑汇票	15,113,240.00		15,113,240.00	32,998,247.50		32,998,247.50
合计	507,486,912.83		507,486,912.83	449,283,728.65		449,283,728.65

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
山东临沂汽车工业贸易有限公司	2010-4-23	2010-7-23	7,000,000.00	银行承兑汇票
成都万友经济技术开发总公司	2010-6-7	2010-12-7	4,000,000.00	银行承兑汇票
青岛海尔零部件采购有限公司	2010-4-28	2010-10-28	2,482,786.97	银行承兑汇票
约克夏染料（中山）有限公司	2010-4-28	2010-10-22	2,220,862.50	商业承兑汇票
佛山市顺德区百泉染料有限公司	2010-4-29	2010-10-28	2,073,470.00	银行承兑汇票
小计			17,777,119.47	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	154,961,948.17	10.34	7,748,097.41	5.00	107,158,863.81	11.84	5,357,943.19	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	11,113,845.99	0.74	10,002,461.39	90.00	9,391,750.75	1.04	8,452,575.68	90.00
其他不重大	1,332,834,683.53	88.92	72,273,412.08	5.42	788,754,449.58	87.12	42,507,043.42	5.39
合计	1,498,910,477.69	100.00	90,023,970.88	6.01	905,305,064.14	100.00	56,317,562.29	6.22

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,452,719,300.36	96.92	72,635,965.02	869,404,955.09	96.03	43,470,247.77
1-2年	20,917,699.52	1.40	3,137,654.92	23,718,457.70	2.62	3,557,768.66
2-3年	14,159,631.82	0.94	4,247,889.55	2,789,900.60	0.31	836,970.18
3年以上	11,113,845.99	0.74	10,002,461.39	9,391,750.75	1.04	8,452,575.68
合计	1,498,910,477.69	100.00	90,023,970.88	905,305,064.14	100.00	56,317,562.29

(2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
SABIC INNOVATIVE PLASTICS	货款	200,965.67	产品质量不合格	否
南京海金建材销售中心	货款	101,000.00	逾期应收账款无法收回	否
小计		301,965.67		

(4) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
南京长安汽车有限公司	非关联方	154,961,948.17	1年以内	10.34
河北长安汽车有限公司	非关联方	52,714,786.88	1年以内	3.52
约克夏染料(中山)有限公司	非关联方	30,373,898.87	1年以内	2.03
宁波新福钛白粉有限公司	非关联方	26,269,455.85	1年以内	1.75
上虞市百思特染料化工有限公司	非关联方	24,154,494.33	1年以内	1.61
小计		288,474,584.10		19.25

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江龙盛薄板有限公司	同受实际控制人控制	1,825,787.00	0.12
中轻化工股份有限公司	联营企业	4,932,781.00	0.33
小计		6,758,568.00	0.45

(7) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	23,383,400.51	6.7909	158,794,334.52	31,325,812.52	6.8282	213,898,913.05
卢比	525,806,102.38	0.14743	77,519,593.67	273,708,665.58	0.146875	40,200,960.26
小计			236,313,928.19			254,099,873.31

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

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	725,890,765.22	91.92		725,890,765.22	653,395,459.79	87.28		653,395,459.79
1-2年	48,357,903.46	6.12		48,357,903.46	83,758,520.36	11.19		83,758,520.36
2-3年	10,434,859.56	1.32		10,434,859.56	6,581,623.72	0.88		6,581,623.72
3年以上	5,064,317.30	0.64		5,064,317.30	4,901,081.33	0.65		4,901,081.33
合计	789,747,845.54	100.00		789,747,845.54	748,636,685.20	100.00		748,636,685.20

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
临安市财政局	非关联方	229,967,910.00	1年以内	系预付土地出让金
江西恒伟建设工程有限公司	非关联方	37,689,578.20	1年以内	部分工程尚未完工
		4,614,235.00	1-2年	部分工程尚未完工
杭州市工程承包有限公司	非关联方	21,316,248.86	1年以内	部分工程尚未完工
乌鲁木齐鑫达益化工有限公司	非关联方	13,915,471.86	1年以内	部分货物尚未交付
上海奥格利环保工程有限公司	非关联方	10,942,552.00	1年以内	部分工程尚未完工
小计		318,445,995.92		

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
江西恒伟建设工程有限公司	4,614,235.00	部分工程尚未完工
南京鹤山化工科技有限公司	4,086,196.60	部分设备尚未交付
杭州龙山化工燃料有限公司	3,113,613.07	部分货物尚未交付
上虞市通达建筑工程有限公司	3,105,285.00	部分工程尚未完工
上虞市国土资源局	2,950,000.00	土地使用权尚未取得
盐城市锅炉制造有限公司	2,280,000.00	部分工程尚未完工
浙江省二建钢结构有限公司	2,201,600.00	部分设备尚未交付
小计	22,350,929.67	

(5) 预付账款——外币预付账款

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	3,115,846.54	21,159,402.27	5,193,686.28	35,463,511.46
卢比	78,810,010.60	11,618,959.86	28,800,972.23	4,230,142.80
小计		32,778,362.13		39,693,654.26

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	204,908,000.00	41.18			576,100,000.00	72.39	55,000.00	0.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	6,489,865.38	1.30	5,840,878.84	90.00	18,370,653.34	2.31	16,533,588.01	90.00
其他不重大	286,262,654.05	57.52	27,397,125.65	9.57	201,329,327.42	25.30	17,771,630.19	8.83
合计	497,660,519.43	100.00	33,238,004.49	6.68	795,799,980.76	100.00	34,360,218.20	4.32

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	397,855,042.34	79.95	8,185,352.11	704,099,015.39	88.48	6,302,950.76
1-2年	58,552,733.16	11.77	8,782,909.97	69,836,094.52	8.77	10,475,414.18
2-3年	34,762,878.55	6.98	10,428,863.57	3,494,217.51	0.44	1,048,265.25
3年以上	6,489,865.38	1.30	5,840,878.84	18,370,653.34	2.31	16,533,588.01
合计	497,660,519.43	100.00	33,238,004.49	795,799,980.76	100.00	34,360,218.20

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

2) 单独进行减值测试未发生减值的其他应收款说明

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
盖伯利化工（上海）有限公司	9,240,000.00			系委托贷款，不存在减值迹象[注1]
约克夏（广州）化工有限公司	20,000,000.00			系委托贷款，不存在减值迹象[注2]
KIRI HOLDING SINGAPORE PRIVATE LIMITED	204,908,000.00			系认购的可转债，不存在减值迹象[注3]
小计	234,148,000.00			

[注 1]: 根据上海科华与盖伯利化工(上海)有限公司、深圳发展银行上海闵行支行签订的《委托贷款合同》, 上海科华委托该行向盖伯利化工(上海)有限公司发放委托贷款 304 万元, 期限自 2009 年 7 月 10 日至 2010 年 7 月 10 日, 贷款年利率 5.31%。另据上海科华与盖伯利化工(上海)有限公司、兴业银行上海长宁支行签订的《委托贷款合同》, 上海科华委托该行向盖伯利化工(上海)有限公司发放委托贷款 620 万元, 期限自 2010 年 1 月 22 日至 2011 年 1 月 21 日, 贷款年利率 5.31%。截至 2010 年 6 月 30 日, 委托贷款余额为 924 万元。

[注 2]: 根据子公司浙江科永化工有限公司(以下简称科永化工)与约克夏(广州)化工有限公司、中国银行股份有限公司上虞支行签订的《委托贷款合同》, 科永化工委托该行向约克夏(广州)化工有限公司发放委托贷款 2,000 万元, 期限自 2010 年 6 月 29 日至 2010 年 12 月 29 日, 贷款年利率 5.84%。截至 2010 年 6 月 30 日, 委托贷款余额为 2,000 万元。

[注 3]: 详见本财务报表附注十一(四)2 项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
KIRI HOLDING SINGAPORE PRIVATE LIMITED	非关联方	204,908,000.00	1 年以内	41.17	可转债认购款
北京里奥远东化工产品有限公司广州分公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	8.04	往来款
德司达(南京)染料有限公司	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	6.03	往来款
宁波新福钛白粉有限公司	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	6.03	往来款
德司达无锡染料有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	4.02	往来款
成都宇源化工有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	4.02	往来款
上虞市中宝化工有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	4.02	往来款
约克夏(广州)化工有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	4.02	委托贷款
小 计		384,908,000.00		77.35	

(5) 其他应收款——外币其他应收款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	5,517.49	6.7909	37,468.72	5,517.49	6.8282	37,674.53
欧元	22,000,000.00	9.314	204,908,000.00			
港元				50,000,000.00	0.88048	44,024,000.00
卢比	11,556,412.00	0.14743	1,703,761.82	13,059,403.00	0.146875	1,918,099.82
小 计			206,649,230.54			45,979,774.35

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	11,697,254.14		11,697,254.14	7,839,547.59		7,839,547.59
原材料	319,391,049.65	1,446,185.13	317,944,864.52	260,083,799.30	960,186.51	259,123,612.79
在产品	127,476,926.36		127,476,926.36	115,249,952.88		115,249,952.88

开发成本	2,308,385,224.53		2,308,385,224.53	789,764,684.01		789,764,684.01
库存商品	509,065,159.80	2,909,676.80	506,155,483.00	401,435,448.05	5,897,684.41	395,537,763.64
发出商品	115,375.00		115,375.00	2,594,163.83		2,594,163.83
委托加工物资	37,279,912.99		37,279,912.99	7,076,310.46		7,076,310.46
包装物	2,408,531.14		2,408,531.14	1,435,246.49		1,435,246.49
合计	3,315,819,433.61	4,355,861.93	3,311,463,571.68	1,585,479,152.61	6,857,870.92	1,578,621,281.69

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	960,186.51	492,608.30		6,609.68	1,446,185.13
库存商品	5,897,684.41	2,087,798.28		5,075,805.89	2,909,676.80
小计	6,857,870.92	2,580,406.58		5,082,415.57	4,355,861.93

(3) 其他说明

1) 本期借款费用资本化金额共计 24,573,480.80 元。

2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	期初数	期末数
临平擎天半岛城项目	2009.07	2011.07	170,000	987,190.00	696,690,074.66
上海市闸北区319街坊就近安置动迁配套商品房项目	2010.01	2011.12	101,128	501,945,932.20	527,842,721.37
上海市闸北区348、349街坊彭越浦6号地块就近安置动迁配套商品房项目	2010.08	2012年	94,556	5,215,799.98	415,566,903.17
龙盛蓝郡项目	2010.11	2013.11	80,000		362,695,718.50
城市之星项目	2010.11	2012.12	58,000		9,865,315.63
上海龙盛国际商业广场项目	2011.09	2013.09	100,000	281,615,761.83	295,724,491.20
小计				789,764,684.01	2,308,385,224.53

7. 一年内到期的非流动资产

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
入网投资建设费	180,000.00		180,000.00	450,000.00		450,000.00
污水投资建设费	96,666.83		96,666.83	212,666.81		212,666.81
合计	276,666.83		276,666.83	662,666.81		662,666.81

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
保险费待摊	1,327,350.83	230,359.53

房租费待摊	2,581,249.99	
其他	15,333.32	
合计	3,923,934.14	230,359.53

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	511,701,330.00	103,209,065.88
合计	511,701,330.00	103,209,065.88

(2) 可供出售金融资产的说明

1) 2008年1月,香港桦盛以每股115卢比,购买KIRI DYES AND CHEMICALS LIMITED(以下简称印度KIRI)1,118,860股普通股。印度KIRI于2008年4月2日在印度证券交易所完成上市工作,向社会公开发行股份375万股,发行价格为150卢比/股。香港桦盛本期陆续出售1,065,317股。截至2010年6月30日,本公司持有该公司股份53,543股,该日收盘价506.05卢比/股,截至本财务报表报出日,香港桦盛持有的印度KIRI股份已全部出售。

2) 根据2007年8月15日公司与山东滨化集团有限责任公司职工持股会签订的《股权转让协议》,公司以14,325万元的价格受让山东滨化集团有限责任公司职工持股会持有的山东滨化有限责任公司的9.55%股权,计3,151.50万股。该公司A股股票已于2010年2月8日完成网上发行,并于2010年2月23日起在上海证券交易所上市交易。因公司对其不具控制、共同控制或重大影响,且短期内不会出售,故在本项目核算。截至2010年6月30日,本公司持有该公司股份3,151.50万股,该日收盘价16.11元/股。本财务报表批准报出日之前一交易日收盘价为17.75元/股。

10. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
上虞友联固废处理有限公司	权益法	4,000,000.00	16,094,393.26	1,488,285.00	17,582,678.26
中轻化工股份有限公司	权益法	21,510,677.12	19,824,169.21	1,198,077.58	21,022,246.79
江西金龙化工有限公司	权益法	28,000,000.00	27,510,504.52	-1,276,042.16	26,234,462.36
杭州祥龙美食有限公司	权益法	120,000.00	61,204.21	-29,523.09	31,681.12
滨化集团股份有限公司	成本法	143,250,000.00	143,250,000.00	-143,250,000.00	
Airway Communications International Holding Company Limited	成本法	71,452,000.00	71,452,000.00		71,452,000.00
旭辉集团股份有限公司	成本法	33,825,000.00	33,825,000.00		33,825,000.00
红河恒昊矿业股份有限公司	成本法	29,700,000.00	29,700,000.00	-29,700,000.00	
广东依顿电子科技股份有限公司	成本法	27,200,000.00	27,200,000.00		27,200,000.00
杭州临江环保热电有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
山东国瓷功能材料有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
淄博鲁华泓锦化工股份有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
深圳云海通讯股份有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00

浙江安盛化工有限公司	成本法	1,116,718.00	1,116,718.00		1,116,718.00
北京中昊碱业有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
上海同济同捷科技股份有限公司	成本法	12,250,000.00	12,250,000.00		12,250,000.00
中化化肥原料有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
锦州银行股份有限公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
KIRI HOLDING SINGAPORE PRIVATE LIMITED	成本法	48.59		48.59	48.59
合计		643,224,443.71	453,083,989.20	28,430,845.92	481,514,835.12

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上虞友联固废处理有限公司	40.00	40.00				
中轻化工股份有限公司	25.00	25.00				
江西金龙化工有限公司	23.33	23.33				
杭州祥龙美食有限公司	40.00	40.00				
滨化集团股份有限公司	7.16	7.16				4,727,250.00
Airway Communications International Holding Company Limited	3.52	3.52				
旭辉集团股份有限公司	2.05	2.05				861,000.00
红河恒昊矿业股份有限公司	1.86	1.86				
广东依顿电子科技股份有限公司	1.60	1.60				
杭州临江环保热电有限公司	15.00	15.00				
山东国瓷功能材料有限公司	20.00		不参与经营管理			
淄博鲁华泓锦化工股份有限公司	2.78	2.78				666,500.50
深圳云海通讯股份有限公司	3.45	3.45				
浙江安盛化工有限公司	10.00	10.00				
北京中昊碱业有限公司	3.44	3.44				
上海同济同捷科技股份有限公司	3.67	3.67				
中化化肥原料有限责任公司	0.66	0.66				
锦州银行股份有限公司	3.60	3.60				
KIRI HOLDING SINGAPORE PRIVATE LIMITED						
合计						6,254,750.50

(2) 不存在向本公司转移资金的能力受到限制的情况。

11. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 账面原值小计	8,310,287.52		5,731,875.74	2,578,411.78
房屋及建筑物	8,310,287.52		5,731,875.74	2,578,411.78
(2) 累计折旧小计	1,146,551.57	41,768.26	366,840.05	821,479.78
房屋及建筑物	1,146,551.57	41,768.26	366,840.05	821,479.78
(3) 账面净值小计	7,163,735.95		5,406,803.95	1,756,932.00
房屋及建筑物	7,163,735.95		5,406,803.95	1,756,932.00
(4) 账面价值合计	7,163,735.95		5,406,803.95	1,756,932.00
房屋及建筑物	7,163,735.95		5,406,803.95	1,756,932.00

本期折旧和摊销额 41,768.26 元。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,339,080,810.49	236,618,014.16	300,312,739.29	2,275,386,085.36
房屋及建筑物	669,253,928.08	38,109,934.48	85,643,645.79	621,720,216.77
通用设备	559,667,728.19	146,931,898.31	18,648,574.25	687,951,052.25
专用设备	998,202,253.61	42,407,645.85	195,422,319.25	845,187,580.21
运输工具	66,092,985.99	4,413,478.37	598,200.00	69,908,264.36
其他设备	45,863,914.62	4,755,057.15		50,618,971.77
2) 累计折旧小计	863,665,965.43	82,836,787.03	196,418,842.91	750,083,909.55
房屋及建筑物	152,044,923.44	14,387,768.80	49,430,611.22	117,002,081.02
通用设备	213,558,449.72	26,115,849.11	15,407,690.45	224,266,608.38
专用设备	431,893,586.73	35,500,491.45	131,005,044.24	336,389,033.94
运输工具	36,843,640.02	4,227,162.91	575,497.00	40,495,305.93
其他设备	29,325,365.52	2,605,514.76		31,930,880.28
3) 账面净值小计	1,475,414,845.06	236,618,014.16	186,730,683.41	1,525,302,175.81
房屋及建筑物	517,209,004.64	38,109,934.48	50,600,803.37	504,718,135.75
通用设备	346,109,278.47	146,931,898.31	29,356,732.91	463,684,443.87
专用设备	566,308,666.88	42,407,645.85	99,917,766.46	508,798,546.27
运输工具	29,249,345.97	4,413,478.37	4,249,865.91	29,412,958.43
其他设备	16,538,549.10	4,755,057.15	2,605,514.76	18,688,091.49
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				

运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	1,475,414,845.06	236,618,014.16	186,730,683.41	1,525,302,175.81
房屋及建筑物	517,209,004.64	38,109,934.48	50,600,803.37	504,718,135.75
通用设备	346,109,278.47	146,931,898.31	29,356,732.91	463,684,443.87
专用设备	566,308,666.88	42,407,645.85	99,917,766.46	508,798,546.27
运输工具	29,249,345.97	4,413,478.37	4,249,865.91	29,412,958.43
其他设备	16,538,549.10	4,755,057.15	2,605,514.76	18,688,091.49

本期折旧额为 82,836,787.03 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 203,144,934.03 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	原 值	累 计 折 旧	账 面 净 值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	61,796,025.41	11,574,815.80	50,221,209.61	审批手续尚未办理完毕	不确定

(3) 其他说明

本期末固定资产抵押情况为房屋及建筑物抵押原值 109,490,558.23 元，累计折旧 43,534,412.91 元；另外子公司 LONSEN KIRI CHEMICAL INDUSTRIES LIMITED 以其账面原值 708,969,112.60 卢比，累计折旧 28,744,046.85 卢比的全部固定资产为其短期借款作抵押。

13. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州龙化整体拆建项目	971,667,657.04		971,667,657.04	817,305,413.71		817,305,413.71
7万吨芳香胺项目	89,187,403.42		89,187,403.42	72,991,321.99		72,991,321.99
15万吨减水剂项目	51,284,589.63		51,284,589.63	34,659,483.65		34,659,483.65
300吨高性能玻璃纤维线绳制品项目	1,453,762.92		1,453,762.92	6,069,357.16		6,069,357.16
2万吨间苯二酚项目	25,540,366.22		25,540,366.22	142,888.89		142,888.89
硫酸项目	17,182,785.44		17,182,785.44	377,562.65		377,562.65
化工园区宿舍项目	8,439,760.00		8,439,760.00	2,729,760.00		2,729,760.00
甲醇项目	5,432,148.89	2,000,000.00	3,432,148.89	5,522,148.89	2,000,000.00	3,522,148.89
其他零星工程	50,340,399.16		50,340,399.16	30,072,635.87		30,072,635.87
合 计	1,220,528,872.72	2,000,000.00	1,218,528,872.72	969,870,572.81	2,000,000.00	967,870,572.81

(2) 增减变动情况

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	工程投入占预算比例(%)
杭州龙化整体拆建项目	157,350	817,305,413.71	302,513,461.73	146,926,177.21	1,225,041.19	71.17

7万吨芳香胺项目	65,062	72,991,321.99	43,638,535.89	27,442,454.46		66.43
15万吨减水剂项目	15,057	34,659,483.65	16,625,105.98			54.72
300吨高性能玻璃纤维 维纶绳制品项目	19,486	6,069,357.16	6,741,546.11	11,327,140.35	30,000.00	7.11
2万吨间苯二酚项目	48,403	142,888.89	25,397,477.33			5.28
硫酸项目	6,660	377,562.65	16,805,222.79			25.80
化工园区宿舍项目	1,837	2,729,760.00	5,710,000.00			72.74
甲醇项目	1,420	5,522,148.89			90,000.00	38.89
其他零星工程		30,072,635.87	37,716,925.30	17,449,162.01		
合 计		969,870,572.81	455,148,275.13	203,144,934.03	1,345,041.19	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
杭州龙化整体拆建 项目	82.80	19,994,283.85	12,204,843.75	5.17	募集资金及其他	971,667,657.04
7万吨芳香胺项目	80.00				募集资金	89,187,403.42
15万吨减水剂项目	75.00				募集资金	51,284,589.63
300吨高性能玻璃纤 维纶绳制品项目	15.00				其他来源	1,453,762.92
2万吨间苯二酚项目	1.55				募集资金及其他	25,540,366.22
硫酸项目	65.00				其他来源	17,182,785.44
化工园区宿舍项目	72.74				其他来源	8,439,760.00
甲醇项目	38.89				其他来源	5,432,148.89
其他零星工程					其他来源	50,340,399.16
合 计			12,204,843.75			1,220,528,872.72

(3) 在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
甲醇项目	2,000,000.00			2,000,000.00	不符合预期目标而终止此工程
小 计	2,000,000.00			2,000,000.00	

14. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	56,420.44	378,696.26	321,972.47	113,144.23
合 计	56,420.44	378,696.26	321,972.47	113,144.23

15. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	657,669,756.84	12,147,950.00	324,033,418.67	345,784,288.17
土地使用权	657,021,056.84		324,033,418.67	332,987,638.17
MRPII 软件	388,400.00			388,400.00
财务软件	260,300.00	147,950.00		408,250.00
专利技术		12,000,000.00		12,000,000.00
2) 累计摊销小计	46,664,156.75	4,515,374.91	24,497,586.76	26,681,944.90
土地使用权	46,457,151.81	3,877,110.39	24,497,586.76	25,836,675.44
MRPII 软件	90,800.91	17,719.98		108,520.89
财务软件	116,204.03	20,544.54		136,748.57
专利技术		600,000.00		600,000.00
3) 账面净值小计	611,005,600.09	12,147,950.00	304,051,206.82	319,102,343.27
土地使用权	610,563,905.03		303,412,942.30	307,150,962.73
MRPII 软件	297,599.09		17,719.98	279,879.11
财务软件	144,095.97	147,950.00	20,544.54	271,501.43
专利技术		12,000,000.00	600,000.00	11,400,000.00
4) 减值准备小计				
土地使用权				
MRPII 软件				
财务软件				
专利技术				
5) 账面价值合计	611,005,600.09	12,147,950.00	304,051,206.82	319,102,343.27
土地使用权	610,563,905.03		303,412,942.30	307,150,962.73
MRPII 软件	297,599.09		17,719.98	279,879.11
财务软件	144,095.97	147,950.00	20,544.54	271,501.43
专利技术		12,000,000.00	600,000.00	11,400,000.00

本期摊销额 4,515,374.91 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末尚有账面原值为 90,420,736.95 元, 累计摊销 12,727,974.38 元的土地使用权用于抵押担保。
- 2) 期末尚有账面原值 79,143,503.85 元、累计摊销 2,374,584.03 元的土地使用权尚未办妥产权证书。

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
硫酸催化剂	242,197.78	993,630.88	136,609.41		1,099,219.25	
租赁费	5,055,555.56		1,166,666.67		3,888,888.89	
装修款		2,326,962.75	558,865.93		1,768,096.82	
经营租入固定资产改良支出		1,745,897.44	54,967.95		1,690,929.49	
合 计	5,297,753.34	5,066,491.07	1,917,109.96		8,447,134.45	

17. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	18,721,912.73	11,787,763.47
存货跌价准备	1,052,722.90	1,605,048.95
内部销售未实现利润	8,064,817.11	8,978,528.22
专项储备	5,169,354.62	4,709,238.01
可抵扣亏损	1,175,751.74	573,370.43
合 计	34,184,559.10	27,653,949.08
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	54,668,497.50	
合 计	54,668,497.50	

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
坏账准备	83,388,026.97
存货跌价准备	4,355,861.93
内部销售未实现利润	38,917,975.54
专项储备	22,896,230.05
可抵扣亏损	4,703,006.95
小 计	154,261,101.44
应纳税暂时性差异	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	364,456,650.00
小 计	364,456,650.00

18. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款		10,000,000.00
抵押借款	18,688,406.40	13,740,317.17
保证借款	1,482,961,075.60	726,400,551.52
信用借款	912,588,167.87	195,000,000.00
进口押汇		13,969,268.67
商业承兑汇票贴现		48,500,000.00
保证、抵押及质押借款	114,813,034.38	47,217,460.76
合 计	2,529,050,684.25	1,054,827,598.12

(2) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	24,180,362.90	6.7909	164,206,426.42	7,925,820.08	6.8282	54,119,084.67
港元	419,524,000.00	0.8724	365,992,737.60	255,799,000.00	0.88048	225,225,903.52
卢比	562,996,230.16	0.14743	83,002,534.21	323,116,785.88	0.146875	47,457,777.93
小计			613,201,698.23			326,802,766.12

19. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,536,780,000.00	1,239,280,000.00
合计	1,536,780,000.00	1,239,280,000.00

20. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	671,923,956.64	404,392,268.17
工程设备款	86,129,504.90	69,700,042.72
合计	758,053,461.54	474,092,310.89

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

单位名称	期末数	期初数
浙江龙盛薄板有限公司	20,982.99	938,081.72
上虞友联固废处理有限公司	7,170,825.60	4,891,696.80
浙江安盛化工有限公司	49,939.03	
小计	7,241,747.62	5,829,778.52

(3) 无账龄超过1年的大额应付账款。

(4) 外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,203,101.01	6.7909	8,170,138.65	9,839,473.47	6.8282	67,185,892.75
卢比	199,504,978.59	0.14743	29,413,018.99	266,687,842.13	0.146875	39,169,776.81
小计			37,583,157.64			106,355,669.56

21. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	40,840,220.86	44,050,266.43
售房款[注]	221,966,561.70	
合计	262,806,782.56	44,050,266.43

[注]：系收到上海市闸北区动迁房源管理中心支付的319街坊就近安置动迁配套商品房款。

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

单位名称	期末数	期初数
浙江龙盛薄板有限公司	284,943.53	
小 计	284,943.53	

(3) 无账龄超过1年的大额预收款项。

(4) 外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	284,996.56	1,935,383.14	187,137.91	1,277,815.06
港元	96,322.14	84,031.43		
卢比	199,152,686.53	29,361,080.58	234,026,214.71	34,372,600.29
小 计		31,380,495.15		35,650,415.35

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	53,153,130.66	110,576,397.30	124,106,736.26	39,622,791.70
职工福利费	25,787,263.79	20,393,348.51	35,317,270.47	10,863,341.83
社会保险费	2,558,129.50	18,604,359.41	17,341,228.24	3,821,260.67
其中：医疗保险费	547,161.84	4,430,546.86	4,152,659.30	825,049.40
基本养老保险费	1,524,146.13	11,433,177.23	11,152,704.63	1,804,618.73
失业保险费	116,337.32	906,620.80	893,277.77	129,680.35
工伤保险费	291,164.38	1,589,303.96	907,713.86	972,754.48
生育保险费	79,319.83	219,690.56	214,847.68	84,162.71
其他		25,020.00	20,025.00	4,995.00
住房公积金	-85,635.00	2,380,636.83	2,389,386.49	-94,384.66
总经理奖励基金	62,973,709.75		4,348,599.00	58,625,110.75
其他	5,307,495.49	866,428.90	1,282,023.31	4,891,901.08
合 计	149,694,094.19	152,821,170.95	184,785,243.77	117,730,021.37

应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 4,882,201.08 元。

23. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-82,632,261.42	-62,010,592.29
消费税	1,391,719.79	-107,525.34
营业税	-6,534,339.61	31,172.53
企业所得税	44,909,434.52	38,569,155.56

个人所得税	14,106,326.91	396,679.38
城市维护建设税	13,058.59	445,790.63
房产税	85,371.46	544,035.48
印花税	1,564,832.48	906,955.38
水利建设专项资金	578,682.97	695,836.78
土地使用税	242,705.20	1,650,872.60
教育费附加	500,382.19	523,727.36
地方教育附加	174,127.40	258,141.36
河道费	113,853.20	90,843.78
其他	8,796.72	2,635.08
合计	-25,477,309.60	-18,002,271.71

24. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	4,229,519.88	1,127,332.61
分期付息到期还本的长期借款利息	340,354.48	373,489.92
合计	4,569,874.36	1,500,822.53

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	29,308,962.16	16,397,867.34
应付暂收款	186,659,423.11	141,029,885.92
股权回购款	4,080,000.00	4,080,000.00
运费	1,780,000.00	1,186,219.90
其他	20,388,239.12	10,975,478.00
合计	242,216,624.39	173,669,451.16

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

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州市工业企业投资发展有限公司	19,845,000.00	杭州龙化向其暂借的搬迁款项
小计	19,845,000.00	

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州东田房地产开发有限公司	125,050,000.00	东田巨城向股东收取的项目合作款
何达伟、金钺戡、邢震	49,000,000.00	临安汇锦向股东收取的项目合作款
杭州市工业企业投资发展有限公司	19,845,000.00	杭州龙化向其暂借的搬迁款项
小计	193,895,000.00	

(5) 其他应付款——外币其他应付款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	14,766.47	6.7909	100,277.62	14,766.47	6.8282	100,828.41
港元	96,159.76	0.8724	83,889.77			
小计			184,167.39			100,828.41

26. 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	141,243,400.00	179,155,287.20
合计	141,243,400.00	179,155,287.20

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	16,600,000.00	
保证借款	124,643,400.00	179,155,287.20
小计	141,243,400.00	179,155,287.20

2) 一年内到期的长期借款明细情况

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国进出口银行	2009-02-24	2011-02-24	RMB	3.51		120,000,000.00		
中国进出口银行	2008-06-16	2011-06-15	RMB	3.51		16,600,000.00		
三井住友银行	2005-11-04	2010-12-30	RMB	4.58		4,643,400.00		9,319,500.00
小计						141,243,400.00		9,319,500.00

(3) 一年内到期的非流动负债——外币负债

项目	期末数			期初数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
一年内到期的长期借款				192,890,000.00	0.88048	169,835,787.20
小计						169,835,787.20

27. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
预提水电费	4,962,374.96	10,624,050.83
预提蒸汽费	1,825,987.15	3,739,992.09
预提排污费	774,107.02	1,109,557.88
其他	1,421,729.77	498,513.89
合计	8,984,198.90	15,972,114.69

28. 长期借款

(1) 长期借款情况

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	180,000,000.00	124,900,000.00
保证借款	110,534,000.00	150,816,800.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	310,534,000.00	295,716,800.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国银行 杭州 滨江支 行	2009-02-27	2013-12-31	RMB	5.76		100,000,000.00		100,000,000.00
中国进 出口银 行	2010-03-29	2011-09-29	RMB	3.51		80,000,000.00		
中国进 出口银 行	2010-04-01	2012-03-28	RMB	3.51		80,000,000.00		
中国工 商银行 亚洲分 行	2009-08-03	2011-07-14	HKD	Lender's HIBOR+1%p. a	35,000,000.00	30,534,000.00	35,000,000.00	30,816,800.00
招商银 行杭州 风起支 行	2009-11-25	2012-11-25	RMB	5.40%		20,000,000.00		20,000,000.00
小 计						310,534,000.00		150,816,800.00

(3) 长期借款——外币长期借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
港元	35,000,000.00	0.8724	30,534,000.00	35,000,000.00	0.88048	30,816,800.00
小 计			30,534,000.00			30,816,800.00

29. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	103,628,181.21	505,060,400.00
合 计	103,628,181.21	505,060,400.00

(2) 递延收益情况说明

1) 杭州龙化拆迁补偿款余额 103,050,181.21 元, 详见本财务报表附注十一(四)1 项之说明。

2) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企〔2006〕292号文《关于下达2006年度节能、工业节水财政专项补助资金的通知》，子公司浙江恒盛生态能源有限公司于2006年收到节能专项资金拨款320,000.00元，分10年摊销，本期已摊销16,000.00元，累计摊销112,000.00元，尚余208,000.00元；

3) 子公司上海华联外加剂厂有限公司于2008年12月18日收到上海市科学技术委员会拨付的科技发展基金专项经费250,000.00元；于2009年4月21日收到上海市浦东新区财政局拨付的科技发展基金专项经费120,000.00元。

30. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
4. 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
(二) 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	1,318,000,000				150,415,930	150,415,930	1,468,415,930
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	1,318,000,000				150,415,930	150,415,930	1,468,415,930
(三) 股份总数	1,318,000,000				150,415,930	150,415,930	1,468,415,930

(2) 股本变动情况说明

详见本财务报表附注一公司基本情况之说明。

31. 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	484,596,850.51	1,195,721,444.17	34,000,000.00	1,646,318,294.68
其他资本公积	319,328,945.50	296,990,942.63	259,758,782.48	356,561,105.65
合 计	803,925,796.01	1,492,712,386.80	293,758,782.48	2,002,879,400.33

(2) 其他说明

1) 期初数较上年期末数762,957,121.01元增加40,968,675.00元，系同一控制下企业合并所致。

2) 股本溢价本期增加系：① 股票期权行权溢价计入资本公积75,602,000.00元；② 可转换公司债券转股溢价计入资本公积1,112,766,274.17元；③ 管理层行权相应股份支付服务费用7,353,170.00元自其它资本公积转入股本溢价；

3) 其它资本公积本期增加系：① 计提股份支付服务费用4,707,521.54元，详见本财务报表附注七之说明；② 公司可供出售金融资产公允价值变动扣除相应递延所得税负债后增加资本公积309,788,152.50元；③ 子公司香港桦盛可供出售金融资产公允价值变动减少资本公积17,504,731.41元，公司按持股比例100%相应计入。

4) 股本溢价本期减少系支付同一控制下企业合并股权转让款 34,000,000.00 元。

5) 其它资本公积本期减少系：① 管理层行权相应股份支付服务费用 7,353,170.00 元自其它资本公积转入股本溢价；② 可转换公司债券转股转出计入权益部分金额 191,768,029.25 元；③ 香港桦盛出售可供出售金融资产转出公允价值变动 60,373,186.47 元，公司按持股比例 100%相应减少；④ 子公司浙江龙化转出资本公积 288,485.28 元，公司按持股比例 91.65%减少 264,396.76 元。

32. 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	23,634,747.07	14,222,525.68	11,427,998.64	26,429,274.11
合 计	23,634,747.07	14,222,525.68	11,427,998.64	26,429,274.11

33. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	111,302,966.13			111,302,966.13
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合 计	114,031,439.68			114,031,439.68

34. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,754,224,899.55	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-12,075,001.36	——
调整后期初未分配利润	1,742,149,898.19	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	409,220,763.65	——
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	146,841,593.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,004,529,068.84	

(2) 调整期初未分配利润明细

由于同一控制下企业合并，减少期初未分配利润 12,075,001.36 元。

(3) 其他说明

根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元，合计分配普通股股利 146,841,593.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,976,910,177.52	1,988,341,470.12
其他业务收入	194,031,370.08	45,485,308.62
营业成本	2,387,496,756.02	1,496,310,667.51

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用化学品	2,579,863,458.93	1,881,551,419.08	1,877,632,770.90	1,366,555,148.96
汽车配件	397,046,718.59	338,394,995.04	110,708,699.22	89,913,001.49
小 计	2,976,910,177.52	2,219,946,414.12	1,988,341,470.12	1,456,468,150.45

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
分散染料	836,353,510.47	593,336,971.09	641,796,618.30	457,912,256.89
活性染料	541,394,976.23	422,885,150.14	309,115,761.40	235,920,567.86
减水剂	402,707,040.20	321,385,061.65	273,383,377.37	198,027,758.19
中间体	329,715,089.49	197,707,344.23	249,213,822.80	152,217,838.53
汽车配件	397,046,718.59	338,394,995.04	110,708,699.22	89,913,001.49
其它化学品	469,692,842.54	346,236,891.97	404,123,191.03	322,476,727.49
小 计	2,976,910,177.52	2,219,946,414.12	1,988,341,470.12	1,456,468,150.45

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内市场	2,498,926,971.81	1,859,171,359.80	1,729,230,630.36	1,265,625,998.64
国外市场	477,983,205.71	360,775,054.32	259,110,839.76	190,842,151.81
小 计	2,976,910,177.52	2,219,946,414.12	1,988,341,470.12	1,456,468,150.45

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京长安汽车有限公司	226,842,163.24	7.15
河北长安汽车有限公司	89,954,828.39	2.84

宁波新福钛白粉有限公司	43,415,569.27	1.37
浙江洪翔化学工业有限公司	37,167,412.57	1.17
KYUNG IN SYNTHETIC CORPORATION	29,214,300.00	0.92
小 计	426,594,273.47	13.45

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,723,866.62	672,430.92	详见本财务报表附注三税项之说明
城市维护建设税	2,220,537.33	1,826,047.65	详见本财务报表附注三税项之说明
教育费附加	1,472,994.95	1,229,431.72	详见本财务报表附注三税项之说明
地方教育附加	1,300,712.06	1,735,929.82	详见本财务报表附注三税项之说明
其他	144,697.77	30,490.16	
合 计	7,862,808.73	5,494,330.27	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	32,886,160.55	2,617,230.92
存货跌价损失	2,580,406.58	-6,954,546.69
合 计	35,466,567.13	-4,337,315.77

4. 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	6,254,750.50	3,853,950.50
权益法核算的长期股权投资收益	1,380,797.33	-1,834,339.73
委托贷款收益	4,164,916.66	30,036,164.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	60,373,186.47	
合 计	72,173,650.96	32,055,775.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
滨化集团股份有限公司	4,727,250.00	1,575,750.00
旭辉集团股份有限公司	861,000.00	615,000.00
淄博鲁华泓锦化工股份有限公司	666,500.50	666,500.50
东营国瓷功能材料有限公司		960,000.00
中昊碱业有限公司		36,700.00
小 计	6,254,750.50	3,853,950.50

(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
上虞友联固废处理有限公司	1,488,285.00	1,222,076.64
中轻化工股份有限公司	1,198,077.58	-2,918,488.08
杭州祥龙美食有限公司	-29,523.09	773.21
江西金龙化工有限公司	-1,276,042.16	-124,090.62
杭州中山自动化成套工程有限公司		-14,610.88
小 计	1,380,797.33	-1,834,339.73

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	56,177.88	305,430.28
其中：固定资产处置利得	56,177.88	305,430.28
政府补助	419,634,007.27[注]	9,407,552.34
罚没收入	20,958.00	9,751.57
赔款收入	951,637.72	
无法支付款项	1,066,182.35	
其他	262,587.71	823,845.14
合 计	421,991,550.93	10,546,579.33

[注]：其中 401,416,218.79 元系杭州龙化搬迁损失对应的递延收益摊销部分，详见本财务报表附注十一(四)1 项之说明。

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数
税收返还	1,672,047.19	1,790,584.86
科技奖励	500,000.00	1,397,013.41
专项补助	10,952,845.29	3,726,241.00
其他	406,509,114.79	2,493,713.07
小 计	419,634,007.27	9,407,552.34

6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	401,774,681.34	63,002.74
其中：固定资产处置损失	401,774,681.34[注]	63,002.74
对外捐赠	4,766,910.00	3,892,640.00
水利建设专项资金	2,396,163.95	1,746,660.28
税收滞纳金	502,049.70	
赔款支出	211,796.97	248,695.85

罚款支出	181,227.03	51,227.91
其他	43,684.23	339,398.42
合 计	409,876,513.22	6,341,625.20

[注]：其中 401,416,218.79 元系杭州龙化搬迁损失，详见本财务报表附注十一(四)1 项之说明。

7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	75,545,390.03	14,169,089.04
递延所得税调整	-6,530,610.02	5,669,587.35
合 计	69,014,780.01	19,838,676.39

8. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	346,951,918.59	20,222,617.68
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	54,668,497.50	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	60,373,186.47	
小 计	231,910,234.62	20,222,617.68
外币财务报表折算差额	2,215,418.97	-467,087.14
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	2,215,418.97	-467,087.14
其他	-288,485.28	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-288,485.28	
合 计	233,837,168.31	19,755,530.54

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到各类保证金	193,082,867.65
收回质押定期存款	66,900,000.00
收到往来款	427,862,309.90
收到财政补助款	18,176,705.27
其他	2,185,000.63
合 计	708,206,883.45

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付各类保证金	293,865,390.67

定期存款质押	55,000,000.00
支付在途存款	13,581,800.00
支付管理费用、销售费用	168,962,446.91
支付往来款	250,966,879.86
捐赠支出	4,766,910.00
其他	9,358,212.69
合 计	796,501,640.13

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	12,894,359.10
投资性房地产处置收入	7,578,000.00
合 计	20,472,359.10

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付可转债费用	655,500.00
合 计	655,500.00

5. 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	432,708,856.01	329,966,838.03
加: 资产减值准备	35,466,567.13	-4,337,315.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,878,555.29	77,102,673.38
无形资产摊销	4,515,374.91	8,291,434.18
长期待摊费用摊销	1,917,109.96	3,573,816.62
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)	302,284.67	-242,427.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	12,186,655.31	11,953,620.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-72,173,650.96	-32,055,775.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,530,610.02	5,669,587.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,754,344,925.89	-34,882,296.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-516,615,467.76	-786,860,006.10

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	633,767,710.88	716,341,229.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,145,921,540.47	294,521,377.89
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	1,101,617,618.17	713,447,705.38
减: 现金的期初余额	1,218,824,661.00	935,592,858.75
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	-117,207,042.83	-222,145,153.37

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	44,000,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	44,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	105,442.95	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	43,894,557.05	
④ 取得子公司的净资产	10,000,000.00	
流动资产	100,712,832.95	
非流动资产	17,167.05	
流动负债	90,730,000.00	
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,101,617,618.17	1,218,824,661.00
其中: 库存现金	1,602,206.03	2,927,513.71

可随时用于支付的银行存款	741,071,785.44	893,865,688.90
可随时用于支付的其他货币资金	358,943,626.70	322,031,458.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,101,617,618.17	1,218,824,661.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期初货币资金中三个月以上的银行承兑汇票保证金 128,980,000.00 元、保函保证金 54,086,704.00 元、信用证保证金 7,160,000.00 元及质押的定期存款 66,900,000.00 元不属于现金及现金等价物；期末货币资金中三个月以上的银行承兑汇票保证金 187,480,000.00 元、保函保证金 98,544,934.00 元、信用证保证金 5,509,456.67 元，质押的定期存款 55,000,000.00 元及在途存款 13,581,800.00 元不属于现金及现金等价物。

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	90,677,780.49	32,886,160.55		301,965.67	123,261,975.37
存货跌价准备	6,857,870.92	2,580,406.58		5,082,415.57	4,355,861.93
在建工程减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
合 计	99,535,651.41	35,466,567.13		5,384,381.24	129,617,837.30

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 最终控制方

股东名称	与本公司关系	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
阮水龙	实际控制人	13.27	13.27
阮伟祥	实际控制人之子、关键管理人员	8.17	8.17
阮伟兴[注]	实际控制人之子	6.40	6.40
项志峰	实际控制人之婿、关键管理人员	3.56	3.56
合计		31.40	31.40

[注]：截至 2010 年 6 月 30 日，阮伟兴持有公司 1,000 万股股票已质押。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

单位：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
上虞友联固废处理有限公司	有限责任	浙江省上虞市	阮金木	固体废物收集、贮存、处置	1,000	40.00	40.00
中轻化工股份有限公司	股份公司	浙江省杭州市	俞海星	表面活性剂及相关衍生产品的生产和销售	6,000	25.00	25.00
江西金龙化工有限公司	有限责任	江西省景德镇市	张吉昌	农药中间体、医药中间体、草甘膦原药	12,000	23.33	23.33
杭州祥龙美食品有限公司	有限责任	浙江省杭州市	沃宝森	中式餐供应、住宿、服务	30	40.00	40.00

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
上虞友联固废处理有限公司	4,496.80	101.13	4,395.67	922.63	373.74	母公司联营企业	78770876-5
中轻化工股份有限公司	34,193.63	24,356.97	9,836.66	32,652.06	567.87	子公司联营企业	75593516-2
江西金龙化工有限公司	34,561.27	23,316.32	11,244.95	15,475.12	-231.36	母公司联营企业	67241810-0
杭州祥龙美食品有限公司	16.83	4.52	12.31	74.37	-7.38	子公司联营企业	73991838-9

(续上表)

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	组织机构代码
浙江龙盛控股有限公司	同受实际控制人控制	74102539-5
浙江安盛化学工业有限公司	同受实际控制人控制	76132187-x
浙江龙盛薄板有限公司	同受实际控制人控制	76019353-8

(二) 关联交易情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江龙盛薄板有限公司	购买商品	购蒸汽、钢材等	协议价	29,312,354.89	1.32	3,662,375.05	0.25
	销售商品	销氢气、蒸汽等	协议价	4,266,356.01	0.14	563,061.34	0.0317
上虞友联固废处理有限公司	接受劳务	固废处理	协议价	2,449,535.30	0.11	2,162,514.00	0.15
浙江安盛化工有限公司	接受劳务	运费	协议价	1,120,447.98	0.05	857,021.51	0.06
	销售商品	五金	协议价	48,103.58	0.0016	34,692.35	0.0018
中轻化工股份有限公司	销售商品	C14 烯烃	协议价	11,595,600.93	0.39	16,658,832.48	0.84
小计				48,792,398.69		23,938,496.73	

2. 关联租赁情况

2002年1月，公司与公司股东阮水龙签订《房屋租赁协议》，公司将1,318平方米的房屋（固定资产账面原值2,578,411.78元）租赁给阮水龙，租赁期2002年1月1日至2021年12月31日，租金为每年72,000.00元，按年支付。

鉴于阮水龙所拥有的坐落于公司行政区域内的面积为347.96平方米的房屋自2002年1月1日起，一直为公司作招待所使用，2006年7月30日，公司与阮水龙签订《房屋租赁合同之补充协议》，公司需自2002年1月1日起每年支付阮水龙房屋租金24,000.00元，并一次性补贴产权证部分建筑物价值34,142.00元。根据该协议，公司需向阮水龙补付2002-2005年的租金计96,000.00元以及一次性补贴34,142.00元，共计130,142.00元。该金额用以抵扣阮水龙应付公司的2006年、2007年、2008年和2009年房屋租金12,000.00元、48,000.00元、48,000.00元和22,142.00元。自2010年起，阮水龙向公司每年支付租金48,000.00元。截至2010年6月30日，公司尚未收到相应租金。

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江龙盛控股有限公司	浙江龙盛集团股份有限公司	1,500.00	2010-01-19	2011-01-11	否
		3,500.00	2010-01-19	2011-01-06	
	浙江忠盛化工有限公司	1,500.00	2009-04-28	2010-08-24	否
		1,000.00	2009-10-23	2010-08-25	
		1,500.00	2010-02-05	2010-08-05	
		1,200.00	2010-03-29	2010-09-29	
		500.00	2010-06-12	2010-12-12	
1,500.00	2010-05-21	2011-05-12			
浙江龙盛集团股份有限公司	江西金龙化工有限公司	2,100.00 [注]	2009-4-15	2014-4-14	否

[注]：截至2010年6月30日，公司为江西金龙化工有限公司7,000万元借款按30%比例计2,100万元提供保证式担保，超过持股比例23.33%部分计466.90万元由江西金帆达生化有限公司提供反担保。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收票据	中轻化工股份有限公司		7,100,000.00
小计			7,100,000.00
应收账款	浙江龙盛薄板有限公司	1,825,787.00	3,467,625.98
	中轻化工股份有限公司	4,932,781.00	3,183,077.50
小计		6,758,568.00	6,650,703.48
预付款项	浙江龙盛薄板有限公司	430,000.00	5,058,019.20
	浙江安盛化工有限公司	11,800.18	
小计		441,800.18	5,058,019.20
应付账款	浙江龙盛薄板有限公司	20,982.99	938,081.72
	上虞友联固废处理有限公司	7,170,825.60	4,891,696.80
	浙江安盛化工有限公司	49,939.03	
小计		7,241,747.62	5,829,778.52

预收账款	浙江龙盛薄板有限公司	284,943.53	
小 计		284,943.53	

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额 (万元)
本期数	16	16	143.63
上年同期数	17	17	135.13

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	10,300,000 股
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末公司发行在外的股份期权行权价格为 8.24 元/股。本激励计划的有效期为 8 年，自 2008 年 6 月 18 日起算。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2. 其他说明

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

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

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

根据公司 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金股利 1 元(含税), 以 2010 年 5 月 26 日为股权登记日实施了 2009 年度利润分配方案, 实施后可行权价格调整为 8.24 元/股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见其他说明
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	总份数 8,240 万份, 因离职和未满足考核条件无法行权 760 万份, 预期可行权权益工具数量估计为 7,480 万份。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	25,370,864.10 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,370,864.10 元

2. 其他说明

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

授予日股票价格：6.86元。

行权价格：行权价格为8.24元。

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

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

预期波动率：2007-2008年180日均线年化收益波动率12%。

预计分红率：1%

考虑连续红利支付的改进的布莱克-斯科尔斯公式：

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

其中：

c =期权成本

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

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

S =授权日前最近一个交易日股票收盘价

X =行权价格

i 为预计分红率；

T =期权到期日；

t =分析日期；

$T-t$ =期权剩余年限（单位：年）

r =无风险收益率

σ =标的股票历史波动率

$N(\cdot)$ 为标准正态分布累积概率分布函数

$\ln(\cdot)$ 为对数函数

经计算，公司期权的公允价值结果如下：

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

(三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	本期计算权益工具成本 4,707,521.54元
----------------	--------------------------

八、或有事项

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 美国孟莫克公司和孟山都（上海）有限公司以侵犯商业秘密为由，于2006年3月13日在上海市第一中级人民法院起诉日籍自然人洪博志和宣达实业集团有限公司，子公司浙江捷盛化学工业有限公司（以下简称浙江捷盛）被列为第四被告，要求被告方不得使用原告的HRS热回收系统技术，拆除已经建设使用的低温回收设施设备并连带赔偿原告人民币1,598万元。2008年9月25日，国家科学技术部知识产权事务中心受上海市第一中级人民法院的委托，向法院出具了《技术鉴定报告书》（国科鉴字第0803号），报告书说明：美国孟莫克公司和孟山都（上海）有限公司的

低温回收系统与浙江捷盛使用的低温回收系统，两者的工艺流程不同、设备以及仪表选型不同、操作程序和方法也不同。2009年8月21日，上海市第一中级人民法院作出(2006)沪一中民五(知)初字第110号民事判决书，驳回原告孟莫克公司的全部诉讼请求。2009年9月17日，孟莫克公司向上海市高级人民法院提起上诉。2010年3月9日，上海市高级人民法院作出(2009)沪高民三(知)终字第112号民事判决书判决，驳回原告孟莫克公司的上诉，维持原判，此案已终审结束。

2. 子公司上海安诺芳胺化学品有限公司(以下简称上海安诺)因吴江市汇丰化工厂8,290,185.00元货款未付清,于2008年7月17日向上海市闵行区人民法院提起诉讼,要求吴江市汇丰化工厂支付货款并同时支付合同价款的3%的违约金,并要求第二被告孙振荣、第三被告朱雪林承担连带责任。2008年7月21日上海市闵行区人民法院作出(2008)闵民二(商)初字第1778号民事裁定书,冻结吴江市汇丰化工厂、孙振荣、朱雪林的银行存款9,053,890.55元或查封、扣押其相应价值的财产。2008年11月19日,经上海市浦东新区人民法院民事调解,达成(2008)浦民二(商)初字第4466号民事调解书,被告吴江市汇丰化工厂应付上海安诺货款8,290,185.00元,应于2008年12月15日至2009年8月15日前付清;同时被告吴江市汇丰化工厂应于2009年8月15日前支付上海安诺违约金10万元、案件受理费39,500.00元,上海安诺累计收到220万元。根据2009年12月4日达成的《执行和解协议》,被告吴江市汇丰化工厂尚须支付上海安诺货款等共计6,229,685.00元,应于2009年12月20日至2010年12月30日之前付清。截至本财务报表批准报出日,上海安诺尚未收到该等款项。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州龙山化工有限公司	杭州临江环保热电有限公司	3,150.00 [注]	2009-12-30	2012-12-29	否

[注]: 2009年12月30日,杭州龙化和杭州临江环保热电有限公司其他股东共同与中国农业银行杭州西湖支行签订《最高额保证合同》,为其在该银行的64,500万元的银行借款提供最高额担保。其中杭州龙化按15%的比例承担9,675万元的担保金额,担保期限为2009年12月30日至2012年12月29日。截至2010年6月30日,杭州临江环保热电有限公司在该合同项下的借款金额为21,000万元,杭州龙化按比例担保3,150万元。

(三) 截至2010年6月30日,已背书未到期的商业承兑汇票4,141,012.50元。

九、承诺事项

(一) 公司参股企业滨化集团股份有限公司(以下简称滨化集团)的IPO申请于2009年11月11日通过证监会发审委审核,公司承诺:自滨化集团股票上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理所持有的滨化集团股份,也不由公司回购持有的股份。滨化集团A股股票已于2010年2月8日完成网上发行,并于2010年2月23日起在上海证券交易所上市交易。

(二) 除本财务报表附注十一其他重要事项之说明外,本期无其他重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据子公司杭州东田巨城置业有限公司(以下简称东田巨城)股东会决议及其修改后的公司章程规定,公司对东田巨城增资32,000万元,其中以货币资金方式出资9,000万元、债权转股权方式出资23,000万元,该等出资业经杭州勤行会计师事务所审验并出具杭勤验字(2010)第406号验资报告,东田巨城于2010年7月7日办妥工商变更登记。

十一、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
可供出售金融资产	103,209,065.88		312,710,458.27		511,701,330.00

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
可供出售金融资产	103,209,065.88		2,922,305.77		3,994,680.00

(四) 其他

1. 根据2007年11月29日杭州龙化与杭州市滨江区土地整理与测绘中心签订的《杭州龙山化工有限公司搬迁补偿合同书》和2008年1月30日签订的《杭州龙山化工有限公司搬迁补偿合同书补充协议书》，杭州市滨江区土地整理与测绘中心应向杭州龙化支付搬迁补偿资金59,348.99万元，分五期支付：在2008年2月28日前支付第一期补偿金20,771万元；在2008年6月30日前支付第二期补偿金14,836万元；在2008年12月31日前支付第三期补偿金11,870万元；在2009年6月30日前支付第四期补偿金2,969.64万元；按资产评估清单内容在约定时间向杭州市滨江区土地整理与测绘中心移交资产并经各方签订移交确认后十天内支付余款8,902.35万元。

截至2010年6月30日，杭州龙化已经收到搬迁补偿金50,446.64万元，账列递延收益项目，本期杭州龙化已获得搬迁补偿的资产移交杭州市滨江区土地整理与测绘中心，故杭州龙化将搬迁损失401,416,218.79元计入营业外支出项目，同时摊销相应的递延收益计入营业外收入项目。

2. 根据香港桦盛与KIRI HOLDING SINGAPORE PRIVATE LIMITED (以下简称新加坡KIRI)、印度KIRI、PRAVINCHANDRA AMRUTLAL KIRI、MANISHKUMAR PRAVINCHANDRA KIRI、KIRI INTERNATIONAL (MAURITIUS) PRIVATE LIMITED于2010年1月31日签订的《SHARE SUBSCRIPTION AND SHAREHOLDERS AGREEMENT》(《股份认购及股东协议》)及《CONVERTIBLE BOND SUBSCRIPTION AGREEMENT》(《可转换债券认购协议》)，香港桦盛公司将出资10新加坡元认购新加坡KIRI 1股普通股，面值10新加坡元，新加坡KIRI将向香港桦盛定向发行2,200万欧元的可转换债券用于定向收购德国戴斯塔纺织纤维股份公司的部分资产，该债券的有效转股期为5年，可在有效期内任何时间转股，转股可一次性实施，也可分次实施。截至2010年6月30日，香港桦盛已支付可转换债券认购款2,200万欧元，账列其他应收款项目反映。

3. 根据公司于2010年2月3日召开的第四届董事会第四十一次会议决议，公司以定向发行普通股方式授予符合条件的4名股票期权激励对象1,030万股，行权价格为8.34元/股，相应增加股本10,300,000.00元，资本公积—股本溢价75,602,000.00元。上述增资事项业经天健会计师事务所有限公司审验，并出具天健验(2010)26号《验资报告》。本次行权股份已于2010年2月9日在中国结算登记有限责任公司上海分公司办理了变更手续，上市时间为2010年2月22日。

4. 根据公司《可转换公司债券募集说明书》约定，公司发行的12.5亿元可转换公司债券于2010年3月15日起可转换为公司A股股份，转股价格8.90元/股。截至2010年5月5日，共有124,703.70万元可转换公司债券转换为140,115,930股公司A股股份，其中3、4、5月分别转股598,268股、131,184,251股、8,333,411股，未转股296.30万元公司已赎回。本次转股增加资本公积—股本溢价1,112,766,274.17元，转出原计入资本公积的权益成分金额191,768,029.25元。

5. 根据上虞市地方税务局相关规定，公司内部销售(销售方与购入方均属本公司或本公司控股的本地企业)暂缓计征水利建设专项资金。2010年1-6月公司因内部销售暂缓计征水利建设专项资金1,570,425.21元。

6. 经2010年6月28日公司2010年度第三次临时股东大会审议通过，公司拟发行短期融资券，金额不超过公司向中国银行间市场交易商协会申报材料前经审计净资产的40%，并委托招商银行股份有限公司作为主承销商。本次发行事项尚需获得中国银行间市场交易商协会核准。

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大					18,055,326.17	44.49	902,766.31	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	9,364,108.46	16.35	8,427,697.61	90.00	9,086,186.74	22.39	8,177,568.07	90.00
其他不重大	47,922,432.78	83.65	2,883,974.01	6.02	13,442,470.49	33.12	1,146,973.72	8.53
合计	57,286,541.24	100.00	11,311,671.62	19.75	40,583,983.40	100.00	10,227,308.10	25.20

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	43,549,035.28	76.02	2,177,451.76	27,258,921.02	67.16	1,362,946.05
1-2年	4,036,646.70	7.05	605,497.01	3,899,124.75	9.61	584,868.71
2-3年	336,750.80	0.59	101,025.24	339,750.89	0.84	101,925.27
3年以上	9,364,108.46	16.34	8,427,697.61	9,086,186.74	22.39	8,177,568.07
合计	57,286,541.24	100.00	11,311,671.62	40,583,983.40	100.00	10,227,308.10

(2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
佛冈盈泰纺织品染整有限公司	非关联方	6,394,350.00	1年以内	11.16
上虞吉龙化学建材有限公司	关联方	5,175,119.02	1年以内	9.03
佛山市平望染料化工有限公司	非关联方	3,781,852.50	1年以内	6.60
约克夏染料(中山)有限公司	非关联方	3,706,677.50	1年以内	6.47
佛山市顺德区百泉染料有限公司	非关联方	3,567,967.26	1年以内	6.23
小计		22,625,966.28		39.49

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
桦盛有限公司	控股子公司	3,461,742.77	6.04
上海溯创贸易有限公司	控股子公司	1,226,402.94	2.14
浙江鸿盛化工有限公司	控股子公司	490.52	0.01
小计		4,688,636.23	8.19

(6) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	510,544.00	6.7909	3,467,053.25	510,544.00	6.8282	3,486,096.54
小计			3,467,053.25			3,486,096.54

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	2,005,872,551.20	56.56	47,793,627.56	2.38	1,225,087,388.20	54.34	18,754,369.41	1.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,639,702.48	0.05	1,475,732.23	90.00	5,007,090.48	0.22	4,506,381.43	90.00
其他不重大	1,538,467,350.77	43.39	86,196,786.62	5.60	1,024,455,158.16	45.44	48,108,698.24	4.70
合计	3,545,979,604.45	100.00	135,466,146.41	3.82	2,254,549,636.84	100.00	71,369,449.08	3.17

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,384,752,347.03	95.45	87,687,617.35	2,075,183,143.02	92.05	40,709,157.15
1-2年	10,489,797.69	0.30	1,573,469.65	174,359,403.34	7.73	26,153,910.50
2-3年	149,097,757.25	4.20	44,729,327.18			
3年以上	1,639,702.48	0.05	1,475,732.23	5,007,090.48	0.22	4,506,381.43
合计	3,545,979,604.45	100.00	135,466,146.41	2,254,549,636.84	100.00	71,369,449.08

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

2) 单独进行减值测试未发生减值的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
杭州龙山化工有限公司	800,000,000.00			向子公司提供委托贷款，不存在减值迹象
上海龙盛置业有限公司	250,000,000.00			向子公司提供委托贷款，不存在减值迹象
平湖市晟宇置业有限公司	170,000,000.00			向子公司提供委托贷款，不存在减值迹象
浙江龙盛染料化工有限公司	101,240,000.00			母公司借款，转贷于各子公司，由子公司进行抵押担保，不存在减值迹象
上海龙盛商业发展有限公司	91,000,000.00			向子公司提供委托贷款，不存在减值迹象
浙江安诺芳胺化学品有限公司	74,200,000.00			母公司借款，转贷于各子公司，由子公司进行抵押担保，不存在减值迹象
上海晟宇置业有限公司	50,000,000.00			向子公司提供委托贷款，不存在减值迹象
上虞吉龙化学建材有限公司	39,200,000.00			母公司借款，转贷于各子公司，由子公司进行抵押担保，不存在减值迹象
浙江科永化工有限公司	26,320,000.00			母公司借款，转贷于各子公司，由子公司进行抵押担保，不存在减值迹象
上虞龙盛国际贸易有限公司	11,200,000.00			母公司借款，转贷于各子公司，由子公司进行抵押担保，不存在减值迹象
浙江鸿盛化工有限公司	10,000,000.00			向子公司提供委托贷款，不存在减值迹象
上虞新晟化工工业有限公司	7,840,000.00			母公司借款，转贷于各子公司，由子公司进行抵押担保，不存在减值迹象
小计	1,631,000,000.00			

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
杭州龙山化工有限公司	关联方	800,000,000.00	1年以内	22.56	委托贷款及往来款
杭州东田巨城置业有限公司	关联方	610,870,950.00	1年以内	17.23	往来款
上海龙盛置业有限公司	关联方	595,001,601.20	1年以内	16.78	委托贷款及往来款
上海龙盛联业投资有限公司	关联方	192,763,600.00	1年以内	5.44	往来款
上海晟宇置业有限公司	关联方	187,031,838.98	1年以内	5.27	委托贷款及往来款
小计		2,385,667,990.18		67.28	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
江苏长龙汽车配件制造有限公司	控股子公司	185,422,200.00	5.23
平湖市晟宇置业有限公司	控股子公司	150,000,000.00	4.23
四川吉龙化学建材有限公司	控股子公司	149,095,057.25	4.20
临安汇锦金昕房地产有限公司	控股子公司	112,903,537.50	3.18
上虞吉龙化学建材有限公司	控股子公司	111,703,052.40	3.15
浙江龙盛染料化工有限公司	控股子公司	101,240,000.00	2.86
上海龙盛商业发展有限公司	控股子公司	91,000,000.00	2.57
浙江安诺芳胺化学品有限公司	控股子公司	74,200,000.00	2.09
浙江科永化工有限公司	控股子公司	26,320,000.00	0.74

浙江鸿盛化工有限公司	控股子公司	23,624,285.95	0.67
广西长龙汽车销售有限公司	控股子公司	23,500,000.00	0.66
浙江忠盛化工有限公司	控股子公司	23,359,533.70	0.66
定州市长龙汽车配件销售有限公司	控股子公司	19,000,000.00	0.54
上虞龙盛国际贸易有限公司	控股子公司	11,200,000.00	0.32
上虞新晟化工工业有限公司	控股子公司	7,840,000.00	0.22
上虞龙盛新材料科技有限公司	控股子公司	6,500,000.00	0.18
小 计		1,116,907,666.80	31.50

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海科华染料工业有限公司	成本法	142,724,996.42	142,724,996.42		142,724,996.42
江西乐盛化工有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
上海安诺芳胺化学品有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
上海龙盛联业投资有限公司	成本法	160,652,273.28	160,652,273.28		160,652,273.28
桦盛有限公司	成本法	117,397,622.00	117,397,622.00		117,397,622.00
浙江安诺芳胺化学品有限公司	成本法	88,136,850.00	88,136,850.00		88,136,850.00
浙江恒盛生态能源有限公司	成本法	29,207,250.00	29,207,250.00		29,207,250.00
浙江龙盛染料化工有限公司	成本法	69,350,767.50	69,350,767.50		69,350,767.50
浙江吉盛化学建材有限公司	成本法	147,502,000.00	147,502,000.00		147,502,000.00
深圳市中科龙盛创业投资有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
浙江龙化控股集团有限公司	成本法	429,824,000.00	429,824,000.00		429,824,000.00
上海龙盛置业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
上海晟宇置业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
上虞龙盛国际贸易有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
临安汇锦金昕房地产有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
上虞友联固废处理有限公司	权益法	4,000,000.00	16,094,393.26	1,488,285.00	17,582,678.26
江西金龙化工有限公司	权益法	28,000,000.00	27,510,504.52	-1,276,042.16	26,234,462.36
滨化集团股份有限公司	成本法	143,250,000.00	143,250,000.00	-143,250,000.00	
浙江龙盛化工研究有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
上海同济同捷科技股份有限公司	成本法	12,250,000.00	12,250,000.00		12,250,000.00
锦州银行股份有限公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
杭州东田巨城置业有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00

浙江忠盛化工有限公司	成本法	31,522,630.67		31,522,630.67	31,522,630.67
合 计		1,875,018,389.87	1,645,100,656.98	98,484,873.51	1,743,585,530.49

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海科华染料工业有限公司	95.00	95.00				
江西乐盛化工有限公司	60.00	60.00				
上海安诺芳胺化学品有限公司	60.00	60.00				
上海龙盛联业投资有限公司	90.00	90.00				
桦盛有限公司	100.00	100.00				
浙江安诺芳胺化学品有限公司	48.37	100.00	其余股权系子公司香港万津持有，其不参与公司经营管理			
浙江恒盛生态能源有限公司	75.00	75.00				34,946,508.91
浙江龙盛染料化工有限公司	47.37	100.00	其余股权系子公司香港约可夏持有，其不参与公司经营管理			1,612,092.07
浙江吉盛化学建材有限公司	72.20	72.20				
深圳市中科龙盛创业投资有限公司	90.00	90.00				
浙江龙化控股集团有限公司	91.65	91.65				
上海龙盛置业有限公司	100.00	100.00				
上海晟宇置业有限公司	100.00	100.00				
上虞龙盛国际贸易有限公司	100.00	100.00				
临安汇锦金昕房地产有限公司	90.00	90.00				
上虞友联固废处理有限公司	40.00	40.00				
江西金龙化工有限公司	23.33	23.33				
滨化集团股份有限公司	7.16	7.16				4,727,250.00
浙江龙盛化工研究有限公司	10.00	10.00				
上海同济同捷科技股份有限公司	3.67	3.67				
锦州银行股份有限公司	3.60	3.60				
杭州东田巨城置业有限公司	100.00	100.00				
浙江忠盛化工有限公司	55.00	55.00				
合 计						41,285,850.98

(2) 不存在向本公司转移资金的能力受到限制的情况。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	521,309,421.00	403,675,100.70
其他业务收入	98,352,814.95	30,717,917.43
营业成本	541,089,417.87	393,337,871.63

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用化学产品	521,309,421.00	444,643,578.54	403,675,100.70	364,329,270.40
小 计	521,309,421.00	444,643,578.54	403,675,100.70	364,329,270.40

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
分散染料	521,309,421.00	444,643,578.54	403,675,100.70	364,329,270.40
小 计	521,309,421.00	444,643,578.54	403,675,100.70	364,329,270.40

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	521,309,421.00	444,643,578.54	403,675,100.70	364,329,270.40
小 计	521,309,421.00	444,643,578.54	403,675,100.70	364,329,270.40

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江龙盛染料化工有限公司	393,260,303.39	63.46
上虞市金冠化工有限公司	152,637,963.11	24.63
浙江洪翔化学工业有限公司	9,114,329.06	1.47
佛冈盈泰纺织品染整有限公司	7,922,692.31	1.28
上海科华染料工业有限公司	6,035,091.75	0.97
小 计	568,970,379.62	91.81

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	41,285,850.98	1,575,750.00
权益法核算的长期股权投资收益	212,242.84	1,097,986.02
委托贷款收益	24,544,730.96	519,617.65
合 计	66,042,824.78	3,193,353.67

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
浙江恒盛生态能源有限公司	34,946,508.91	
滨化集团股份有限公司	4,727,250.00	1,575,750.00
浙江龙盛染料化工有限公司	1,612,092.07	
小计	41,285,850.98	1,575,750.00

(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
上虞友联固废处理有限公司	1,488,285.00	1,222,076.64
江西金龙化工有限公司	-1,276,042.16	-124,090.62
小计	212,242.84	1,097,986.02

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

3. 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	6,057,727.02	-6,007,891.59
加: 资产减值准备	65,181,060.85	2,907,414.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,680,042.85	22,118,861.74
无形资产摊销	1,162,567.31	1,207,505.55
长期待摊费用摊销		2,472,231.98
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)	281,036.47	63,683.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,524,473.00	1,205,251.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-66,042,824.78	-3,193,353.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-162,654.54	4,351,369.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	14,935,152.41	-1,846,089.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-319,733,827.17	-609,603,344.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	638,228,223.21	622,977,839.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	359,062,030.63	36,653,477.63
(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	448,617,327.08	293,729,549.80
减: 现金的期初余额	464,930,109.84	343,149,823.24
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	-16,312,782.76	-49,420,273.44

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	-401,718,503.46	
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)	419,634,007.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	5,352,276.89	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,373,186.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	4,164,916.66	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,404,302.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,570,425.21	内部销售暂缓征收水利建设专项资金
小 计	85,972,006.89	
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	3,635,451.94	
少数股东权益影响额(税后)	3,408,171.54	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	78,928,383.41	

(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	8.72	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.06	0.24	0.24

(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	409,220,763.65	
非经常性损益	B	78,928,383.41	
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	330,292,380.24	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,029,270,372.28	
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	1,147,016,174.92	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	[注]	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	146,841,593.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2	
其他	其他综合收益	I ₁	233,861,256.83
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	3
	专项储备	I ₂	2,794,527.04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	3
	支付同一控制下企业合并对价	I ₃	-34,000,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	2
	股份支付服务费用	I ₄	4,707,521.54
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,695,491,411.81	
加权平均净资产收益率	M=A/L	8.72%	
加权平均净资产(扣除同一控制下企业合并影响)	N	4,677,420,076.99	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	O=C/N	7.06%	

(3) 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	409,220,763.65
非经常性损益	B	78,928,383.41
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	330,292,380.24
期初股份总数	D	1,318,000,000.00
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	150,415,930.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	[注]
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E \times F/G - H \times I/K - J$	1,370,282,787.00
基本每股收益	M=A/L	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.24

(4) 稀释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	409,220,763.65
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	409,220,763.65
非经常性损益	D	78,928,383.41
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	330,292,380.24
发行在外的普通股加权平均数	F	1,370,282,787.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	11,510,967.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,381,793,754.00
稀释每股收益	M=C/H	0.30
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.24

[注]：公司2月、3月、4月和5月分别新增注册资本10,300,000.00元、598,268.00元、131,184,251.00元和8,333,411.00元，发行新股或债转股等增加股份加权平均数为52,282,787.00元，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为1,147,016,174.92元、加权平均数为401,209,536.00元。

(四) 公司主要财务报表项目的大幅变动情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	140,888.65	84,898.75	65.95%	主要系本期销售增长所致
其他应收款	46,442.25	76,143.98	-39.01%	主要系公司本期收回委托贷款及上期投资锦州银行股份有限公司2亿元获银监会批准转入长期股权投资所致
存货	331,146.36	157,862.13	109.77%	主要系从事房地产开发业务子公司开发成本增加所致
可供出售金融资产	51,170.13	10,320.91	395.79%	主要系滨化股份上市，公司对其投资转入本项目核算且其公允价值变动较大所致
无形资产	31,910.23	61,100.56	-47.77%	主要系杭州龙化搬迁完成相应减少老厂区土地使用权所致
短期借款	252,905.07	105,482.76	139.76%	主要系公司整体经营规模扩大，资金需求扩大所致
应付账款	75,805.35	47,409.23	59.90%	主要系公司本期采购量扩大所致
预收款项	26,280.68	4,405.03	496.61%	主要系从事房地产开发业务子公司预收款增加所致
应付债券		104,724.96	-100.00%	系可转换公司债券转股和强制赎回所致
其他非流动负债	10,362.82	50,506.04	-79.48%	主要系杭州龙化搬迁损失对应的递延收益摊销所致
资本公积	200,287.94	80,392.58	149.14%	主要系可转换公司债券转股溢价增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	317,094.15	203,382.68	55.91%	主要系上年同期经济形势较差，同时本期公司经营规模扩大所致
营业成本	238,749.68	149,631.07	59.56%	
销售费用	8,925.80	6,476.11	37.83%	主要系收入增长带动期间费用增长
管理费用	18,099.31	12,716.55	42.33%	
财务费用	5,242.93	3,088.77	69.74%	主要系银行借款增长导致财务费用增长

资产减值损失	3,546.66	-433.73	-917.71%	主要系应收账款增长计提坏账准备较多所致
投资收益	7,217.37	3,205.58	125.15%	主要系出售印度 KIRI 股票收益增加所致
所得税费用	6,901.48	1,983.87	247.88%	主要系部分外商投资子公司本期免税期满计缴所得税较多所致
其他综合收益	23,383.72	1,975.55	1083.66%	主要系滨化股份公允价值变动所致

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：阮伟祥

浙江龙盛集团股份有限公司

2010年7月26日