

**浙江海越股份有限公司**

**600387**

**2011 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 .....	5
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	15
八、 备查文件目录 .....	87

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘振辉	董事	因工作原因	吕小奎
张中木	董事	因工作原因	袁承鹏
赵剑平	董事	因工作原因	彭齐放

(三) 公司全体董事出席董事会会议。

(四) 公司半年度财务报告未经审计。

(五)

公司负责人姓名	吕小奎
主管会计工作负责人姓名	彭齐放
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	沈晓萍

公司负责人吕小奎、主管会计工作负责人彭齐放及会计机构负责人（会计主管人员）沈晓萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(六) 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

(七) 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	浙江海越股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	海越股份
公司的法定英文名称	ZHEJIANG HAIYUE CO., LTD
公司法定代表人	吕小奎

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	陈海平	吕燕飞
联系地址	浙江省诸暨市西施大街 59 号	浙江省诸暨市西施大街 59 号
电话	0571-87115738 0575-87011796	0575-87016161
传真	0575-87032163	0575-87032163
电子信箱	haiping600387@163.com	

## (三) 基本情况简介

注册地址	浙江省诸暨市西施大街 59 号
注册地址的邮政编码	311800
办公地址	浙江省诸暨市西施大街 59 号
办公地址的邮政编码	311800
公司国际互联网网址	建设中
电子信箱	Haiyue600387@163.com

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (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	海越股份	600387	

## (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(%)
总资产	2,090,132,005.84	1,883,483,686.13	10.97
所有者权益(或股东权益)	940,365,888.48	919,628,836.62	2.25
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.4356	2.3818	2.25
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	23,840,868.94	28,803,419.87	-17.23
利润总额	22,261,057.00	28,714,448.37	-22.47
归属于上市公司股东的净利润	20,161,607.10	23,359,168.42	-13.69
归属于上市公司股东的扣除非经常	23,294,481.08	31,300,541.74	-25.58

性损益的净利润			
基本每股收益(元)	0.05	0.06	-16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.06	0.08	-25.00
稀释每股收益(元)	0.05	0.06	-16.67
加权平均净资产收益率(%)	2.16	2.35	减少 0.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-40,196,495.88	-6,396,018.39	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1041	-0.0166	不适用

## 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
非流动资产处置损益	280,620.79
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）	930,200.00
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	-2,113,528.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,520,534.43
所得税影响额	246,326.49
少数股东权益影响额（税后）	44,041.51
合计	-3,132,873.98

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### （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	24,889 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海口海越经济开发有限公司	境内非国有法人	22.1	85,333,207	0	无
浙江省经协集团有限公司	境内非国有法人	4.39	16,950,486	0	未知

孙仲良	境内自然人	4.07	15,700,000	0	未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	其他	2.74	10,567,039	0	未知
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	其他	1.34	5,178,261	0	未知
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	1.23	4,731,244	0	未知
浙江农资集团有限公司	境内非国有法人	0.92	3,550,000	0	未知
兴业国际信托有限公司—浙江中行新股申购信托项目<6 期>	其他	0.89	3,416,374	0	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.55	2,127,980	0	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.54	2,087,426	0	未知

## 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
海口海越经济开发有限公司	85,333,207	人民币普通股
浙江省经协集团有限公司	16,950,486	人民币普通股
孙仲良	15,700,000	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	10,567,039	人民币普通股
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	5,178,261	人民币普通股
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	4,731,244	人民币普通股
浙江农资集团有限公司	3,550,000	人民币普通股
兴业国际信托有限公司—浙江中行新股申购信托项目<6 期>	3,416,374	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,127,980	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	2,087,426	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

## 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。

## 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011年4月18日,公司职工代表监事吴志标先生因公司职务安排原因向公司提出了辞去本公司第六届监事会监事的职务,公司职工代表大会已同意其辞职。2011年4月26日公司召开第六届董事会第九次会议,审议通过关于《关于聘任公司总经理助理的议案》,聘任吴志标先生为公司总经理助理。

## 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,公司积极实施转型发展战略,加快推进138万吨丙烷与混合碳四利用项目进度,项目各项前期准备工作有序展开,进展顺利。同时,公司加快引进舟山大猫岛项目合作投资伙伴的步伐,为尽早启动项目做好各项准备。

报告期内公司基本情况:

年初,公司提出2011年经营目标为:实现主营业务收入15亿元,实现净利润1.0亿元。本报告期,公司实际主营业务收入107,468.72万元,完成年初计划的71.65%;实现归属于母公司股东的净利润为2,016.16万元,完成利润目标的20.16%。

与上年同期净利润2,335.91万元相比,减少319.30万元。净利润减少的主要原因:

财务费用较上年同期增加781.08万元,主要原因为本报告期借款增加和信贷利率上调所致。

## (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						
成品油销售	952,387,961.08	928,262,264.04	2.53	116.10	123.14	减少3.08个百分点
液化气销售	96,314,832.95	94,074,643.74	2.33	14.33	15.17	减少0.71个百分点
商品销售	11,657,323.62	11,064,708.42	5.08	1.76	2.13	减少0.35个百分点
公路征费	7,686,585	3,735,468.73	51.4	-1.8	-7.02	增加2.72个百分点

房屋租赁	6,640,508.64	2,736,201.8	58.8	76.78	51.92	增加 6.75 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 0.00 万元。

报告期内，成品油销售达到 95,238.80 万元，同比增长 116.10%，增长原因为国内成品油销售大幅度增长所致。报告期内，公司着重拓展区域外成品油市场，薄利多销，销售量增长明显，而毛利率与上年同期相比下降 3.08%。

液化气销售收入 96,314.83 万元，同比增长 14.33%，液化气毛利率同比下降 0.71%。

杭州海越大厦房产出租形势良好，本报告期内实现房屋租赁收入 664.05 万元，同比增长 58.8%。

## 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(%)
国内销售	1,029,590,332.64	91.50
国外销售	10,282,954.09	-0.68

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	房地产	32,761,898.40	9,858,569.52	48.90
浙江华睿睿银创业投资有限公司	实业投资	10,710,072.95	2,356,216.05	11.69

## 4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

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	1,080,630,157.23	550,619,199.64	96.26%	主要系成品油销售增加。
营业成本	1,043,065,934.18	514,435,128.89	102.76%	主要系成品油销售增加。
财务费用	23,497,547.99	15,686,755.94	49.79%	主要系报告期内借款增加和信贷利率上调所致。
资产减值损失	559,260.57	2,464,128.54	-77.30%	主要系公司本期根据会计政策计提坏帐准备减少。
公允价值变动	-2,346,535.52	-8,667,923.39	72.93%	主要系公司本期交易性金融资产公允价值变动增加。
营业外支出	2,520,534.43	1,224,971.50	105.76%	主要系公司本期对外公益捐赠及水利建设基金增加。
所得税费用	3,985,571.99	5,940,048.07	-32.90%	主要系公司本期利润减少。



## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
138 万吨丙烷与混合碳四利用项目	5,461,735.11	0.09%	尚未产生效益

## (四) 公司财务状况、经营成果分析

## 1、 完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	1,500,000,000	1,074,687,211.29
成本及费用		1,039,873,286.73

## 六、 重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等法律、法规和监管部门的要求，规范运作，公司的对外投资、对外担保等重大事项均履行了相应程序，信息披露真实、准确、完整、及时，“三会”运作规范，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。报告期内公司修订了《公司财务管理制度》；制定了《公司董事会秘书工作制度》、《公司募集资金管理制度》，公司治理结构不断完善。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

因公司近期投资项目资金需求量大，为了保证项目的顺利推进，实现公司持续、稳定的发展目标。2010 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。因此报告期公司未实施利润分配。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

## 1、 公司的现金分红政策内容：

1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2) 公司可以采取现金派发或者股票方式分配股利, 可以进行中期现金分红。

3) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

4) 公司董事会未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途, 独立董事应当对此发表独立意见。

5) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

## 2、报告期内现金分红实施情况:

因公司近期投资项目资金需求量大, 为了保证项目的顺利推进, 实现公司持续、稳定的发展目标。2010 年度公司不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。因此报告期公司未实施现金分红。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

单位: 万元 币种: 人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
诸暨市杭金公路管理有限公司(本公司全资子公司)	杭州市萧山公路开发有限公司、杭州市萧山区交通局		民事诉讼	[注]	6,539.43	[注]		

[注]: 本公司全资子公司诸暨市杭金公路管理有限公司于 2010 年 6 月 17 日向杭州市中级人民法院提起对杭州市萧山公路开发有限公司和杭州市萧山区交通局违反协议行为的诉讼。2010 年 6 月 18 日杭州市中级人民法院受理了本案。目前本案尚在审理中。

## (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、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600166	福田汽车	5,577,111.36	551,012	4,782,784.16	24.86	-1,829,359.84
2	股票	600481	双良节能	4,787,608.75	270,600.00	3,912,876.00	20.34	-497,904.00
3	股票	601688	华泰证券	5,025,200.00	310,000.00	3,828,500.00	19.90	-378,200.00
4	股票	600587	新华医疗	1,448,006.19	110,000.00	3,556,300.00	18.49	473,000.00
5	股票	600208	新潮中宝	1,521,818.18	225,000.00	1,401,750.00	7.29	51,750.00
6	股票	600608	*ST 沪科	1,376,500.00	200,000.00	1,294,000.00	6.73	58,000.00
7	股票	600545	新疆城建	383,476.22	50,000.00	459,000.00	2.39	-16,500.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	25,685.50
合计				20,119,720.70	/	19,235,210.16	100	-2,113,528.34

## 2、 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
601588	北辰实业	64,800,000.00	0.80	98,820,000.00		3,240,000.00	可供出售金融资产	参股
601328	交通银行	613,173.00	0.0007	2,110,243.20		19,961.76	可供出售金融资产	参股
合计		65,413,173.00	/	100,930,243.20		3,259,961.76	/	/

## 3、 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
浙江诸暨农村信用合作社	1,885,000	1,885,000	0.38	1,885,000	270,000	270,000	长期股权投资	参股

## (七) 资产交易事项

## 1、 出售资产情况

单位：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
海口海越经济开发有限公司	诸暨汤江岩青少年户外体育活动营地建设经营有限公司	2011年5月31日	5,000,000.00	-231,158.65	270,098.30

(接上表)

是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
是	协议价	是	是	1.36	母公司

## (八) 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	关联交易金额	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式
诸暨中油海越油品经销有限公司	联营公司	购买商品	成品油	市场价	157,555,550.00	16.54	现金
诸暨中油海越油品经销有限公司	联营公司	提供劳务	许可使用成品油库	协议价	720,000.00	26.31	现金

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位: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	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
海口海越经济开发有限公司	母公司	股权转让	全资子公司诸暨汤江岩青少年户外体育活动营地建设经营有限公司 100%股权	协议价	4,729,901.70		5,000,000.00	现金	270,098.30

根据 2011 年 4 月 26 日公司董事会六届九次会议决议，公司以 500 万的价格将持有的诸暨汤江岩青少年户外体育活动营地建设经营有限公司 100%的股权转让给控股股东海口海越经济开发有限公司。公司于 2011 年 5 月 31 日收到全部股权转让款，并于 2011 年 6 月 1 日办妥工商变更手续。

## 3、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
海口海越经济开发有限公司	母公司			500.00	500.00
海南海越房地产开发有限公司	母公司的全资子公司			3,200.00	0.00

合计			3,700.00	500.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）				0.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）				0.00

(九) 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
浙江海越股份有限公司	公司本部	浙江省耀江实业集团有限公司	5,000.00	2010年1月27日	2011年1月11日	2011年7月11日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	浙江省耀江实业集团有限公司	3,000.00	2011年5月18日	2011年5月18日	2012年4月3日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	海亮集团有限公司	3,000.00	2011年3月3日	2011年7月1日	2012年6月30日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	海亮集团有限公司	2,000.00	2011年3月3日	2011年5月23日	2011年11月10日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	海亮集团有限公司	4,998.00	2011年3月3日	2011年3月21日	2011年9月21日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	海亮集团有限公司	3,000.00	2010年11月19日	2011年6月10日	2011年12月10日	连带责任担保	否	否		否	否	

浙江海越股份有限公司	公司本部	浙江盾安人工环境设备股份有限公司	128.09	2010年12月29日	2011年7月30日	2015年8月18日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	浙江盾安人工环境设备股份有限公司	900.00	2010年12月29日	2011年5月13日	2011年11月11日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	浙江盾安人工环境设备股份有限公司	4,000.00	2010年12月29日	2011年2月21日	2011年8月20日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	浙江盾安人工环境设备股份有限公司	1,700.00	2010年12月29日	2011年2月22日	2011年8月21日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	兆山新星集团四川天全水泥有限公司	1,500.00	2010年6月3日	2011年6月4日	2011年12月2日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	兆山新星集团四川天全水泥有限公司	500.00	2010年6月3日	2011年6月15日	2011年12月2日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	兆山新星集团四川天全水泥有限公司	2,000.00	2010年6月3日	2010年6月11日	2012年6月1日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江海越股份有限公司	公司本部	兆山新星集团四川天全水泥有限公司	1,000.00	2010年6月3日	2010年6月29日	2012年6月1日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							32,726.09						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							32,726.09						
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）							32,726.09						
担保总额占公司净资产的比例（%）							34.81						

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预减公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
股票停牌公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
关于职工代表监事辞职的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
对外投资公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于公司审计室主任辞职的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn

第六届董事会第九次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
对控股子公司增资暨对外投资公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
关于转让全资子公司股权暨关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
对外担保公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
召开 2010 年度股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
关于宁波海越新材料有限公司 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目获准备案的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:浙江海越股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七 1	443,269,487.29	122,625,992.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七 2	19,235,210.16	21,628,795.68
应收票据			
应收账款	七 3	6,784,867.59	7,385,030.63
预付款项	七 5	16,560,502.78	12,561,584.53
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	七 4	5,762,567.61	122,476,446.47
买入返售金融资产			
存货	七 6	137,428,611.06	136,444,198.57



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,586,216.39
流动资产合计		629,041,246.49	424,708,264.73
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七 8	100,930,243.20	96,583,627.52
持有至到期投资	七 9	218,030,328.34	218,030,328.34
长期应收款			
长期股权投资	七 11	565,074,468.74	578,194,984.98
投资性房地产	七 12	113,900,915.38	94,445,406.82
固定资产	七 13	302,715,739.44	311,765,862.00
在建工程	七 14	5,461,735.11	4,132,600.91
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	七 15	152,884,696.54	154,076,783.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七 16	2,092,632.60	1,545,826.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,461,090,759.35	1,458,775,421.40
资产总计		2,090,132,005.84	1,883,483,686.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七 18	745,000,000.00	818,796,744.89
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			
应付账款	七 19	2,950,825.49	31,261,661.14
预收款项	七 20	6,979,804.60	7,030,961.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 21	2,307,922.71	18,351,681.80

应交税费	七 22	7,893,413.55	9,388,790.11
应付利息	七 23	1,455,145.66	1,069,981.37
应付股利	七 24	4,228,064.89	4,228,064.89
其他应付款	七 25	22,670,888.58	13,476,564.18
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			
其他流动负债			
流动负债合计		793,486,065.48	903,604,450.35
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七 26	150,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七 27	20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债	七 16	9,062,059.76	8,146,284.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		179,062,059.76	28,146,284.95
负债合计		972,548,125.24	931,750,735.30
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七 28	386,100,000.00	386,100,000.00
资本公积	七 29	199,668,709.66	199,093,264.90
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七 30	108,256,739.53	108,256,739.53
一般风险准备			
未分配利润	七 31	246,340,439.29	226,178,832.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		940,365,888.48	919,628,836.62
少数股东权益		177,217,992.12	32,104,114.21
所有者权益合计		1,117,583,880.60	951,732,950.83
负债和所有者权益总计		2,090,132,005.84	1,883,483,686.13

法定代表人: 吕小奎

主管会计工作负责人: 彭齐放

会计机构负责人: 沈晓萍

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:浙江海越股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		137,874,271.50	102,342,207.75
交易性金融资产			47,050.00
应收票据			
应收账款	十五 1	30,157,515.57	26,294,446.72
预付款项		1,472,627.68	481,584.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五 2	83,200,778.55	336,827,100.71
存货		99,499,616.90	84,003,919.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,586,216.39
流动资产合计		352,204,810.20	551,582,525.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		100,930,243.20	96,583,627.52
持有至到期投资		218,030,328.34	218,030,328.34
长期应收款			
长期股权投资	十五 3	863,003,090.35	727,984,514.92
投资性房地产		3,191,491.20	3,274,411.02
固定资产		206,005,427.21	214,467,387.80
在建工程			
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		16,327,657.77	16,559,361.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		543,216.89	564,346.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,408,031,454.96	1,277,463,976.75

资产总计		1,760,236,265.16	1,829,046,502.34
<b>流动负债:</b>			
短期借款		745,000,000.00	818,796,744.89
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,797,695.60	21,613,107.21
预收款项		3,306,936.69	4,352,869.60
应付职工薪酬		276,429.45	15,761,413.95
应交税费		7,233,816.44	7,109,757.28
应付利息		1,175,693.61	1,069,981.37
应付股利		4,228,064.89	4,228,064.89
其他应付款		17,595,926.11	8,444,542.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		780,614,562.79	881,376,481.89
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债		8,879,267.55	7,792,613.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,879,267.55	27,792,613.63
负债合计		809,493,830.34	909,169,095.52
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		386,100,000.00	386,100,000.00
资本公积		199,687,113.98	199,111,669.22
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		108,256,739.53	108,256,739.53
一般风险准备			
未分配利润		256,698,581.31	226,408,998.07
所有者权益(或股东权益)合计		950,742,434.82	919,877,406.82
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,760,236,265.16	1,829,046,502.34

法定代表人: 吕小奎

主管会计工作负责人: 彭齐放

会计机构负责人: 沈晓萍

**合并利润表**  
2011 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		1,080,630,157.23	550,619,199.64
其中:营业收入	七 32	1,080,630,157.23	550,619,199.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,104,623,688.91	563,574,454.02
其中:营业成本	七 32	1,043,065,934.18	514,435,128.89
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	七 33	1,958,974.67	1,752,385.07
销售费用	七 34	11,937,418.98	10,664,590.17
管理费用	七 35	23,604,552.52	18,571,465.41
财务费用	七 36	23,497,547.99	15,686,755.94
资产减值损失	七 39	559,260.57	2,464,128.54
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七 37	-2,346,535.52	-8,667,923.39
投资收益(损失以“-”号填列)	七 38	50,180,936.14	50,426,597.64
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		11,703,092.43	14,470,195.05
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		23,840,868.94	28,803,419.87
加:营业外收入	七 40	940,722.49	1,136,000.00
减:营业外支出	七 41	2,520,534.43	1,224,971.50
其中:非流动资产处置损失			176,857.48
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		22,261,057.00	28,714,448.37
减:所得税费用	七 42	3,985,571.99	5,940,048.07

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,275,485.01	22,774,400.30
归属于母公司所有者的净利润		20,161,607.10	23,359,168.42
少数股东损益		-1,886,122.09	-584,768.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七 43	0.05	0.06
（二）稀释每股收益	七 43	0.05	0.06
七、其他综合收益	七 44	575,444.76	-53,264,041.52
八、综合收益总额		18,850,929.77	-30,489,641.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,737,051.86	-29,904,873.10
归属于少数股东的综合收益总额		-1,886,122.09	-584,768.12

法定代表人：吕小奎

主管会计工作负责人：彭齐放

会计机构负责人：沈晓萍

**母公司利润表**  
2011 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	十五 4	1,072,883,097.85	545,118,735.49
减: 营业成本	十五 4	1,041,453,557.27	513,331,249.90
营业税金及附加		848,556.79	1,112,661.51
销售费用		8,976,060.13	9,262,192.25
管理费用		15,643,195.08	12,440,168.47
财务费用		21,922,903.98	15,711,846.31
资产减值损失		-6,838,358.30	1,724,085.37
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			-4,129,396.11
投资收益(损失以“-”号填列)	十五 5	45,717,157.43	49,563,059.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		11,703,092.43	14,470,195.05
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		36,594,340.33	36,970,194.82
加: 营业外收入		740,200.00	6,000.00
减: 营业外支出		2,418,611.49	1,151,566.33
其中: 非流动资产处置损失			174,947.48
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		34,915,928.84	35,824,628.49
减: 所得税费用		4,626,345.60	6,778,668.42
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		30,289,583.24	29,045,960.07
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.08	0.08
(二) 稀释每股收益		0.08	0.08
六、其他综合收益		575,444.76	-53,264,041.52
七、综合收益总额		30,865,028.00	-24,218,081.45

法定代表人: 吕小奎

主管会计工作负责人: 彭齐放

会计机构负责人: 沈晓萍

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,260,529,686.46	603,579,351.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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		2,353,658.19	1,492,049.53
收到其他与经营活动有关的现金	七 45	50,414,582.20	8,334,734.36
经营活动现金流入小计		1,313,297,926.85	613,406,135.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,253,190,831.57	551,083,852.29
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		24,851,520.65	27,658,687.89
支付的各项税费		11,389,660.71	30,590,494.99
支付其他与经营活动有关的现金	七 45	64,062,409.80	10,469,118.35
经营活动现金流出小计		1,353,494,422.73	619,802,153.52
经营活动产生的现金流量净额		-40,196,495.88	-6,396,018.39
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		72,764.09	53,311,282.57
取得投资收益收到的现金		70,220,180.41	54,975,245.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	147,180.05
处置子公司及其他营业单位收到的现		291,720.30	



金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		70,599,664.80	108,433,707.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,493,238.92	4,735,127.90
投资支付的现金		8,000,000.00	67,096,951.10
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			40,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,493,238.92	111,832,079.00
投资活动产生的现金流量净额		51,106,425.88	-3,398,371.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		147,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,021,300,272.29	345,000,000.00
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		1,168,300,272.29	345,000,000.00
偿还债务支付的现金		828,866,674.75	305,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,300,032.71	65,956,904.57
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			
筹资活动现金流出小计		852,166,707.46	370,956,904.57
筹资活动产生的现金流量净额		316,133,564.83	-25,956,904.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		327,043,494.83	-35,751,294.08
加：期初现金及现金等价物余额		116,225,992.46	148,147,620.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		443,269,487.29	112,396,326.62

法定代表人：吕小奎

主管会计工作负责人：彭齐放

会计机构负责人：沈晓萍

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,238,488,508.09	595,289,227.18
收到的税费返还		2,163,658.19	1,492,049.53
收到其他与经营活动有关的现金		207,451,723.56	31,982,821.53
经营活动现金流入小计		1,448,103,889.84	628,764,098.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,243,222,264.50	543,932,234.04
支付给职工以及为职工支付的现金		21,401,029.13	24,343,699.57
支付的各项税费		6,848,543.70	29,239,453.00
支付其他与经营活动有关的现金		64,513,285.74	66,497,332.12
经营活动现金流出小计		1,335,985,123.07	664,012,718.73
经营活动产生的现金流量净额		112,118,766.77	-35,248,620.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		72,764.09	50,494,920.00
取得投资收益收到的现金		66,026,500.00	54,094,528.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			145,680.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		71,099,264.09	104,735,128.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		751,198.62	451,526.82
投资支付的现金		8,000,000.00	26,618,083.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		153,000,000.00	40,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		161,751,198.62	67,069,609.93
投资活动产生的现金流量净额		-90,651,934.53	37,665,518.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		871,300,272.29	345,000,000.00
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		871,300,272.29	345,000,000.00
偿还债务支付的现金		828,866,674.75	305,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,968,366.03	65,956,904.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		850,835,040.78	370,956,904.57
筹资活动产生的现金流量净额		20,465,231.51	-25,956,904.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		41,932,063.75	-23,540,006.74
加：期初现金及现金等价物余额		95,942,207.75	124,768,968.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		137,874,271.50	101,228,962.02

法定代表人：吕小奎

主管会计工作负责人：彭齐放

会计机构负责人：沈晓萍

**合并所有者权益变动表**  
2011 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	
	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	386,100,000.00	199,093,264.9			108,256,739.53		226,178,832.19		32,104,114.21	951,732,950.83
加：会计政策变										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余 额	386,100,000.00	199,093,264.90			108,256,739.53		226,178,832.19		32,104,114.21	951,732,950.83
三、本期增减变 动金额（减少以		575,444.76					20,161,607.10		145,113,877.91	165,850,929.77
（一）净利润							20,161,607.10		-1,886,122.09	18,275,485.01
（二）其他综合 收益		575,444.76								575,444.76
上述（一）和 （二）小计		575,444.76					20,161,607.10		-1,886,122.09	18,850,929.77
（三）所有者投 入和减少资本									147,000,000	147,000,000
1. 所有者投入									147,000,000	147,000,000.00
2. 股份支付计 入所有者权益										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公										
2. 提取一般风 险准备										
3. 对所有者（或 股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权 益内部结转										
1. 资本公积转 增资本（或股										
2. 盈余公积转 增资本（或股										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	386,100,000.00	199,668,709.66			108,256,739.53		246,340,439.29		177,217,992.12	1,117,583,880.6

法定代表人：吕小奎

主管会计工作负责人：彭齐放

会计机构负责人：沈晓萍

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	
	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	297,000,000.00	262,912,741.89			101,751,428.53		321,420,353.62		34,262,274.59	1,017,346,798.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,000,000.00	262,912,741.89			101,751,428.53		321,420,353.62		34,262,274.59	1,017,346,798.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	89,100,000.00	-53,264,041.52					-125,140,831.58		-584,768.12	-89,889,641.22
（一）净利润							23,359,168.42		-584,768.12	22,774,400.30
（二）其他综合收益		-53,264,041.52								-53,264,041.52
上述（一）和（二）小计		-53,264,041.52					23,359,168.42		-584,768.12	-30,489,641.22
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金										

额										
3. 其他										
(四) 利润分配	89,100,000.00					-148,500,000.00			-59,400,000.00	
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	89,100,000.00					-148,500,000.00			-59,400,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	386,100,000.00	209,648,700.37			101,751,428.53		196,279,522.04		33,677,506.47	927,457,157.41

法定代表人：吕小奎

主管会计工作负责人：彭齐放

会计机构负责人：沈晓萍

## 母公司所有者权益变动表

2011 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	386,100,000.00	199,111,669.22			108,256,739.53		226,408,998.07	919,877,406.82
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	386,100,000.00	199,111,669.22			108,256,739.53		226,408,998.07	919,877,406.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		575,444.76					30,289,583.24	30,865,028.00
(一)净利润							30,289,583.24	30,289,583.24
(二)其他综合收益		575,444.76						575,444.76
上述(一)和(二)小计		575,444.76					30,289,583.24	30,865,028.00
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	386,100,000.00	199,687,113.98			108,256,739.53		256,698,581.31	950,742,434.82

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	297,000,000	262,931,146.21			101,751,428.53		316,361,199.06	978,043,773.80
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,000,000.00	262,931,146.21			101,751,428.53		316,361,199.06	978,043,773.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	89,100,000.00	-53,264,041.52					-119,454,039.93	-83,618,081.45
(一)净利润							29,045,960.07	29,045,960.07
(二)其他综合收益		-53,264,041.52						-53,264,041.52
上述(一)和(二)小计		-53,264,041.52					29,045,960.07	-24,218,081.45
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	89,100,000.00						-148,500,000.00	-59,400,000.00
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	89,100,000.00						-148,500,000.00	-59,400,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	386,100,000.00	209,667,104.69			101,751,428.53		196,907,159.13	894,425,692.35

法定代表人:吕小奎

主管会计工作负责人:彭齐放

会计机构负责人:沈晓萍



## （二）公司概况

浙江海越股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点协调小组浙股[1993]18号文批准，由海口海越经济开发有限公司、浙江省经协集团有限公司和诸暨市银达经济贸易公司等三家单位发起，在原诸暨市石油化工公司基础上以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1993年7月26日在诸暨市工商行政管理局登记注册，2007年在浙江省工商行政管理局换发注册号为330000000011210的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本38,610.00万元，折38,610.00万股(每股面值1元)，其中有限售条件的流通股份585,000股，占注股份总额的0.15%，无限售条件的流通股份385,515,000.00股，占股份总额的99.85%。公司股票已于2004年2月18日在上海证券交易所挂牌交易挂牌交易。

本公司属交通运输、仓储行业。经营范围：许可经营项目：液化气销售（凭许可证经营），成品油批发（《中华人民共和国危险化学品经营许可证》，有效期至2012年10月29日）、仓储。一般经营项目：交通、水利、电力及其他基础设施的投资开发、经营；石油及制品的销售，经营进出口业务（详见外经贸部批文）；燃料油的批发。主要产品或提供的劳务：投资、石油及制品的销售、公路征费、房地产开发等。

## （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 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。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

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。

6、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。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算：

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。

9、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；当金融负债的现实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。

#### 10、 应收款项：

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；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。对合并范围内公司间的应收款项，按应收款项余额的 5%计提坏账准备。

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
帐龄分析法	应收帐款帐龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
帐龄分析法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

#### 11、 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。

#### (2) 发出存货的计价方法

1) 发出材料、成品油和液化气库存商品采用月末一次加权平均法，发出外贸出口商品采用个别计价法。

2) 项目开发时，开发土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

#### (3) 存货可变现净值的确定依据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，按照类别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

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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

(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）。

(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，按以下所述方法计提长期股权投资减值准备：

1) 在资产负债表日判断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。

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，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。

13、 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，按以下所述方法计提投资性房地产减值准备：



1) 在资产负债表日判断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。

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，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。

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	6-35	0、3 或者 5	2.71-16.67
运输设备	6-12	3 或 5	7.92-16.17
公路资产	25	0	4.00
通用设备	6	3 或 5	15.83-16.17
专用设备	6-14	3 或 5	6.79-16.17
家具用具及动植物	5	0	1.67

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

1) 在资产负债表日判断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。

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, 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。

#### 15、 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结算的, 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, 按以下所述方法计提在建工程减值准备。

1) 在资产负债表日判断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。

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, 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。

#### 16、 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。

为房地产开发项目借入的资金所发生的利息及有关费用在开发产品完工前, 记入开发成本, 在开发产品完工后, 记入当期损益。

##### (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。

#### 17、 无形资产:

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销方法	摊销年限 (年)
土地使用权	年限平均法	30-50

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

复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

(4) 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，按以下所述方法计提无形资产减值准备：

1) 在资产负债表日判断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。

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，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。

#### 18、 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。

#### 19、 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) 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。

#### (3) 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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例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。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

#### (4) 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，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。

#### (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。

#### 20、 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；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 21、 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。

#### 22、 经营租赁、融资租赁：

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。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%, 13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30%后余额的 1.2%计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12%计缴。	1.2%, 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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
诸暨越都石油有限公司	控股子公司	诸暨市	商品流通	8,500,000.00	油品零售
诸暨市杭金公路管理有限公司	全资子公司	诸暨市	服务业	2,000,000.00	公路收费管理
杭州海越置业有限公司	控股子公司	杭州市	房地产	50,000,000.00	房地产开发经营
舟山瑞泰投资有限公司	控股子公司	舟山市	实业投资	10,000,000.00	油库等实业投资
浙江天越创业投资有限公司	全资子公司	诸暨市	创业投资	100,000,000.00	创业投资业务
浙江海越创业投资有限公司	全资子公司	杭州市	创业投资	100,000,000.00	创业投资业务
宁波海越新材料有限公司	控股子公司	宁波市	制造业	300,000,000.00	合成橡胶

(续上表)

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	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
5,161,821.61	5,161,821.61	50	50	是	4,946,038.61		
2,000,000.00	2,000,000.00	100	100	是			
37,500,000.00	37,500,000.00	75	75	是	9,238,970.80		
74,536,800.00	74,536,800.00	80	80	是	16,061,925.20		
100,000,000.00	100,000,000.00	100	100	是			
100,000,000.00	100,000,000.00	100	100	是			
153,000,000.00	153,000,000.00	51	51	是	146,971,057.54		

## 2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
宁波海越新材料有限公司	299,940,933.75	-59,066.25

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
诸暨汤江岩青少年户外体育活动营地建设经营公司	4,729,901.70	-231,158.65



## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	55,324.51	/	/	26,055.60
人民币	/	/	55,324.51	/	/	26,055.60
银行存款：	/	/	442,683,846.75	/	/	113,029,703.50
人民币	/	/	442,682,452.25	/	/	113,028,251.14
美元	215.48	6.47	1,394.50	218.30	6.6227	1,452.36
其他货币资金：	/	/	530,316.03	/	/	9,570,233.36
人民币	/	/	530,316.03	/	/	9,570,233.36
合计	/	/	443,269,487.29	/	/	122,625,992.46

## 2、 交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	19,235,210.16	21,628,795.68
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		
合计	19,235,210.16	21,628,795.68

## (2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产变现未受到限制。

## 3、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	7,408,560.70	100.00	623,693.11	8.42	8,328,147.09	100.00	943,116.46	11.32
组合小计	7,408,560.70	100.00	623,693.11	8.42	8,328,147.09	100.00	943,116.46	11.32
合计	7,408,560.70	/	623,693.11	/	8,328,147.09	/	943,116.46	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
1 年以内	7,082,884.56	95.60	354,144.24	7,035,220.12	84.47	351,761.01
1 年以内小计	7,082,884.56	95.60	354,144.24	7,035,220.12	84.47	351,761.01
1 至 2 年				444,638.00	5.34	44,463.80
2 至 3 年	80,181.82	1.08	24,054.55			
3 至 4 年				602,794.65	7.24	301,397.33
5 年以上	245,494.32	3.32	245,494.32	245,494.32	2.95	245,494.32
合计	7,408,560.70	100	623,693.11	8,328,147.09	100.00	943,116.46

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江杭金衢高速公路管理有限公司	非关联方	441,915.60	1 年以内	5.96
Profitex Import Export Co.Ltd	非关联方	436,471.82	1 年以内	5.89
天洁机械制造有限公司	非关联方	304,888.00	1 年以内	4.12
Modelo Continete Hipermercados S.A	非关联方	202,640.23	1 年以内	2.74
HYLG Co.Ltd	非关联方	150,598.02	1 年以内	2.03
合计	/	1,536,513.67	/	20.74

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					115,949,511.28	92.32		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	9,709,706.17	99.54	3,992,356.47	40.93	9,047,061.95	7.20	3,113,672.55	34.42
组合小计	9,709,706.17	99.54	3,992,356.47	40.93	9,047,061.95	7.20	3,113,672.55	34.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	45,217.91	0.46			593,545.79	0.48		
合计	9,754,924.08	/	3,992,356.47	/	125,590,119.02	/	3,113,672.55	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
1 年以内	1,494,951.52	15.40	74,747.58	4,219,627.23	46.64	210,981.36
1 年以内小计	1,494,951.52	15.40	74,747.58	4,219,627.23	46.64	210,981.36
1 至 2 年	4,124,911.73	42.48	412,491.17	599,936.32	6.63	59,993.63
2 至 3 年	27,672.34	0.29	8,301.70	600,473.37	6.64	180,142.01
3 至 4 年	539,226.05	5.55	269,613.03	1,580,309.70	17.47	790,154.85
4 至 5 年	1,478,707.70	15.23	1,182,966.16	871,573.17	9.63	697,258.54
5 年以上	2,044,236.83	21.05	2,044,236.83	1,175,142.16	12.99	1,175,142.16
合计	9,709,706.17	100.00	3,992,356.47	9,047,061.95	100.00	3,113,672.55

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	45,217.91			单独测试未发现存在减值迹象，故未计提减值准备。
合计	45,217.91		/	/

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	6.85
舟山市国土资源局	非关联方	800,000.00	4-5 年	6.47
诸暨市企业家协会应急互助基金	非关联方	500,000.00	3-4 年	4.77
杭州滨江区建设局	非关联方	384,997.60	5 年以上	4.65
宁波海曙富博贸易有限公司	非关联方	360,000.00	4-5 年	10.07
合计	/	3,044,997.60	/	32.81

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,510,502.78	86.48	10,511,584.53	83.68
2 至 3 年	2,050,000.00	13.52	2,050,000.00	16.32
合计	16,560,502.78	100.00	12,561,584.53	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司	非关联方	13,000,000.00	1 年以内	预付拆迁款
舟山市定海区环南街道大猫村村民委员会	非关联方	2,050,000.00	3-4 年	预付征地款
液化气槽车运费	非关联方	27,784.26	1 年以内	尚未到结算期
诸暨市德力针织厂	非关联方	26,069.00	1 年以内	预付货款
宁波市江东阿迪亚广告公司	非关联方	24,000.00	1 年以内	预付货款

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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
库存商品	104,247,374.05	319,035.12	103,928,338.93	67,389,073.66	319,035.12	67,070,038.54
开发产品	33,500,272.13		33,500,272.13	49,297,236.89		49,297,236.89
材料采购				20,076,923.14		20,076,923.14
合计	137,747,646.18	319,035.12	137,428,611.06	136,763,233.69	319,035.12	136,444,198.57

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	319,035.12				319,035.12
合计	319,035.12				319,035.12

## 7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税		1,586,216.39
合计		1,586,216.39

## 8、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	100,930,243.20	96,583,627.52
合计	100,930,243.20	96,583,627.52

## 9、持有至到期投资：

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
长期债权投资	218,030,328.34	218,030,328.34
合计	218,030,328.34	218,030,328.34

## 持有至到期的长期债权投资

债券项目	种类	初始投资成本	到期日	期初数	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
浙江省交通投资集	定向	218,030,328.34	2028.1.31	218,030,328.34	35,756,500.00	187,321,500.00	218,030,328.34

团有限公司【注】							
小计		218,030,328.34		218,030,328.34	35,756,500.00	187,321,500.00	218,030,328.34

[注 1]：根据 2006 年 7 月 2 日公司与浙江省交通建设投资集团有限公司签订的《浙江杭金衢高速公路有限公司之重组框架协议》，公司将原持有的浙江杭金衢高速公路有限公司 6% 股权对应的权益形成对浙江省交通建设投资集团有限公司的债权投资。自 2006 年至 2027 年每年由浙江省交通建设投资集团有限公司向本公司支付税后净回报 2,528.8 万元。浙江省交通建设投资集团有限公司将在 2028 年的投资净回报支付日（2028 年 1 月 31 日）一并归还。

#### 10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
诸暨中海海越油品经销有限公司	48.00	48.00	1,635.53	39.57	1,595.96	13,466.29	110.25
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	30.00	30.00	58,830.20	35,885.99	22,944.21	17,373.27	4,885.66
浙江华睿睿银创业投资有限公司	22.00	22.00	12,656.94	1,017.27	11,639.67	940.99	434.60
浙江天洁磁性材料股份有限公司	15.00	15.00	40,644.72	21,461.72	19,183.00	29,307.21	-708.47
浙江华睿泰信创业投资有限公司	20.00	20.00	11,040.90	200.00	10,840.90	125.88	125.98
浙江华睿海越投资有限公司	20.00	20.00	46,458.28	400.00	46,058.28	-321.82	-397.61
浙江华睿盛银创业投资有限公司	22.00	22.00	11,274.47	1,236.00	10,038.47	-139.10	-138.45
浙江华睿海越光电产业投资有限公司	20.00	20.00	15,953.43	0	15,953.43	-108.71	-7.00
浙江华睿海越现代服务业投资有限公司	20.00	20.00	14,084.65	1.04	14,083.61	0	83.82

#### 11、长期股权投资：

##### (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
诸暨海越进出口有限公司	350,000.00	350,000.00		350,000.00		35.00	35.00
浙江宏磊铜业股份有限公司	31,000,320.00	31,000,320.00		31,000,320.00		5.00	5.00
浙江华康药业股份有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00		2.42	2.42
浙江诸暨农村合作银行	1,885,000.00	1,885,000.00		1,885,000.00		0.38	0.38
浙江泰银创业投资有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00		10.00	10.00

浙江海越投资管理有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00		18.00	18.00
众泰控股集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		3.79	3.79
北京北信源自动化技术有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		8.33	8.33
浙江宇天科技有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00		8.00	8.00
浙江中南集团卡通影视有限公司	27,270,000.00	27,270,000.00		27,270,000.00		4.55	4.55

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
诸暨中油海越油品经销有限公司	4,800,000.00	7,032,216.41	628,377.12	7,660,593.53			48.00	48.00
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	30,000,000.00	88,974,050.65	-20,141,430.48	68,832,620.17		30,000,000.00	30.00	30.00
浙江华睿睿银创业投资有限公司	17,600,000.00	25,935,580.18	-328,300.95	25,607,279.23			22.00	22.00
浙江天洁磁性材料股份有限公司	30,000,000.00	29,837,216.49	-1,062,709.28	28,774,507.21			15.00	15.00
浙江华睿盛银创业投资有限公司	22,000,000.00	22,169,213.22	-84,590.00	22,084,623.22			22.00	22.00
浙江华睿海越投资有限公司	100,000,000.00	92,911,768.39	-795,213.96	92,116,554.43			20.00	20.00
浙江华睿泰信创业投资有限公司	20,042,000.00	21,349,840.55	331,953.13	21,681,793.68			20.00	20.00
浙江华睿海越光电产业投资有限公司	32,000,000.00	31,920,845.32	-13,981.05	31,906,864.27			20.00	20.00
浙江华睿现代服务业投	20,000,000.00	19,682,762.10	8,484,470.90	28,167,233.00			20.00	20.00

资有限公司							
-------	--	--	--	--	--	--	--

诸暨天洁磁性材料股份有限公司董事会和监事会成员各 5 名，其中本公司委派董事和监事各 1 名，该公司财务总监由本公司委派，因此对该公司具有重大影响，采用权益法核算。

根据公司与诸暨海越进出口有限公司自然人股东签订的协议书，本公司对该公司按固定收益计算，故采用成本法核算。

## 12、投资性房地产：

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	101,184,985.18	21,928,587.36		123,113,572.54
1. 房屋、建筑物	86,051,222.93	18,444,159.56		104,495,382.49
2. 土地使用权	15,133,762.25	3,484,427.80		18,618,190.05
二、累计折旧和累计摊销合计	6,739,578.36	2,473,078.80		9,212,657.16
1. 房屋、建筑物	6,372,327.22	1,434,570.05		7,806,897.27
2. 土地使用权	367,251.14	1,038,508.75		1,405,759.89
三、投资性房地产账面净值合计	94,445,406.82	19,455,508.56		113,900,915.38
1. 房屋、建筑物	79,678,895.71	17,009,589.51		96,688,485.22
2. 土地使用权	14,766,511.11	2,445,919.05		17,212,430.16
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	94,445,406.82	19,455,508.56		113,900,915.38
1. 房屋、建筑物	79,678,895.71	17,009,589.51		96,688,485.22
2. 土地使用权	14,766,511.11	2,445,919.05		17,212,430.16

本期折旧和摊销额：2,473,078.80 元。

## 13、固定资产：

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	494,591,340.53	7,746,431.50	5,246,865.68	497,090,906.35
其中：房屋及建筑物	233,339,198.49	5,302,005.16	5,157,314.68	233,483,888.97



机器设备				
运输工具	20,971,356.98	701,006.68	89,551.00	21,582,812.66
公路资产	155,118,121.91			155,118,121.91
通用设备	6,322,122.40	633,287.23		6,955,409.63
专用设备	78,840,540.75	1,057,026.43		79,897,567.18
家具用具及动植物		53,106.00		53,106.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	181,532,876.97		11,549,688.38	193,082,565.35
其中:房屋及建筑物	41,409,809.77		4,164,694.79	45,574,504.56
机器设备				
运输工具	13,341,058.47		1,203,427.74	14,544,486.21
公路资产	88,781,962.12		3,071,338.80	91,853,300.92
通用设备	3,430,511.82		383,883.63	3,814,395.45
专用设备	34,569,534.79		2,725,458.32	37,294,993.11
家具用具及动植物			885.10	885.10
三、固定资产账面净值合计	313,058,463.56	/	/	304,008,341.00
其中:房屋及建筑物	191,929,388.72	/	/	187,979,872.80
机器设备		/	/	
运输工具	7,630,298.51	/	/	6,998,584.54
公路资产	66,336,159.79	/	/	63,264,820.99
通用设备	2,891,610.58	/	/	3,082,665.26
专用设备	44,271,005.96	/	/	42,630,176.51
家具用具及动植物		/	/	52,220.90
四、减值准备合计	1,292,601.56	/	/	1,292,601.56
其中:房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具	510,100.60	/	/	510,100.60
公路资产		/	/	
通用设备	43,012.91	/	/	43,012.91
专用设备	739,488.05	/	/	739,488.05
家具用具及动植物		/	/	
五、固定资产账面价值合计	311,765,862.00	/	/	302,715,739.44
其中:房屋及建筑物	191,929,388.72	/	/	187,979,872.80
机器设备		/	/	
运输工具	7,120,197.91	/	/	6,488,483.94

公路资产	66,336,159.79	/	/	63,264,820.99
通用设备	2,848,597.67	/	/	3,039,652.35
专用设备	43,531,517.91	/	/	41,890,688.46
家具用具及动植物		/	/	52,220.90

本期折旧额：11,551,487.03 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,482,039.49 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	8,620,290.39	4,002,325.58		4,617,964.81	
通用设备	7,940.00	7,701.80		238.20	
专用设备	22,199,717.10	11,231,566.27		10,968,150.83	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
越都加油站房屋及建筑物	尚未办妥过户手续	尚未明确
油气库建筑物	土地使用权未办妥	尚未明确

期末已有账面原值 259,558,476.81 元的固定资产用于抵押担保。。

## 14、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	5,461,735.11		5,461,735.11	4,132,600.91		4,132,600.91

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
大桥加油站	4,150,000.00	4,132,600.91	349,438.58	4,482,039.49	108.00	完工	自筹	
138 万吨丙烷与混合碳四利用项	6,200,000,000.00		5,461,735.11		0.09	0.09%	自筹	5,461,735.11

目								
合计	6,204,150,000	4,132,600.91	5,811,173.69	4,482,039.49	/	/	/	

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
138 万吨丙烷与混合碳四利用项目	0.09%	

## 15、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	164,444,169.18	1,514,985.80	974,307.92	164,984,847.06
土地使用权	164,444,169.18	1,514,985.80		164,984,847.06
二、累计摊销合计	10,367,385.31	1,732,765.21		12,100,150.52
土地使用权	10,367,385.31	1,732,765.21		12,100,150.52
三、无形资产账面净值合计	154,076,783.87	-217,779.41	974,307.92	152,884,696.54
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	154,076,783.87	-217,779.41	974,307.92	152,884,696.54
土地使用权	154,076,783.87	-217,779.41	974,307.92	152,884,696.54

本期摊销额：1,732,765.21 元。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	235,682.06	315,537.89
企业合并中资产账面价值小于计算基础	1,441,195.78	1,230,289.07
交易性金融资产公允价值变动	415,754.76	
小计	2,092,632.60	1,545,826.96
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	8,879,267.55	353,671.32
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	182,792.21	7,792,613.63
小计	9,062,059.76	8,146,284.95

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	35,517,070.20
交易性金融工具公允价值变动	731,168.84
小计	36,248,239.04
可抵扣差异项目：	
交易性金融资产公允价值变动	1,663,019.04
企业合并中资产账面价值小于计税基础	5,764,783.12
资产减值准备	942,728.27
小计	8,370,530.43

## 17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,056,789.01	559,260.57			4,616,049.58
二、存货跌价准备	319,035.12				319,035.12
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,292,601.56				1,292,601.56
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	5,668,425.69	559,260.57			6,227,686.26

## 18、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	60,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	45,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	640,000,000.00	595,000,000.00

押汇借款		138,796,744.89
合计	745,000,000.00	818,796,744.89

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	2,615,516.58	27,735,955.67
工程款	335,308.91	3,525,705.47
合计	2,950,825.49	31,261,661.14

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 20、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预售货款	5,900,578.22	6,614,499.22
预售租金	1,079,226.38	416,462.75
合计	6,979,804.60	7,030,961.97

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,374,523.96	6,925,196.53	23,097,543.89	1,202,176.60
二、职工福利费		613,579.50	613,579.50	
三、社会保险费	1,636.6	1,687,952.35	1,614,705.61	74,883.34
医疗保险费		534,246.32	497,164.68	37,081.64

基本养老保险费	1,236.6	969,654.64	940,208.84	30,682.4
失业保险费		122,301.44	117,370.54	4,930.90
工伤保险费		26,199.24	25,549.14	650.10
生育保险费		35,550.71	34,412.41	1,138.30
其他	400.00			400.00
四、住房公积金	1,596.00	355,837.35	328,362.35	29,071.00
五、辞退福利				
六、其他	973,925.24	112,106.29	84,239.76	1,001,791.77
合计	18,351,681.80	9,694,672.02	25,738,431.11	2,307,922.71

工会经费和职工教育经费金额 1,001,791.77 元。

## 22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,401,218.65	-4,260,778.36
营业税	274,232.66	353,655.33
企业所得税	1,983,505.81	605,515.44
个人所得税	11,447,963.80	10,381,174.74
城市维护建设税	18,327.30	260,828.33
房产税	383,227.88	561,853.47
土地使用税	67,270.00	1,084,301.10
教育费附加	8,154.57	111,783.58
地方教育费附加	5,436.39	74,522.40
水利建设专项基金	90,862.01	130,129.55
印花税	15,651.78	85,804.53
合计	7,893,413.55	9,388,790.11

## 23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,175,693.61	1,069,981.37
按固定周期付息，按计划表还本的长期借款利息	279,452.05	
合计	1,455,145.66	1,069,981.37

## 24、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
方正证券有限责任公司	468,142.00	468,142.00	尚未领取

诸暨市经济开发总公司	240,000.00	240,000.00	尚未领取
浙江华银物业仓储有限公司	187,698.88	187,698.88	尚未领取
浙江诸暨农村合作银行	130,552.60	130,552.60	尚未领取
诸暨市财务开发公司	130,221.00	130,221.00	尚未领取
其他	3,071,450.41	3,071,450.41	尚未领取
合计	4,228,064.89	4,228,064.89	/

## 25、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
往来款	12,411,577.52	4,189,191.18
应付暂收款	7,144,156.40	5,094,790.32
押金保证金	2,805,709.45	3,651,182.01
其他	309,445.21	541,400.67
合计	22,670,888.58	13,476,564.18

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
海口海越经济开发有限公司	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末应付杭州高新技术产业开发区(滨江)土地开发建设管理中心 3,452,000.00 元, 账龄 4-5 年, 详见本财务报表附注之承诺事项说明。

## (4) 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
杨建裕	6,025,000.00	往来款
海口海越经济开发有限公司	5,000,000.00	往来款
杭州高新技术产业开发区(滨江)土地开发建设管理中心	3,452,000.00	暂收资助资金
杨建清	2,000,000.00	往来款
上海迪蒙幕墙工程技术有限公司	1,474,900.00	保证金
小计	17,951,190.00	

## 26、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

[注]：详见本财务报表附注承诺事项之说明。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
					本币金额
中国建设银行股份有限公司杭州滨江支行	2011年6月10日	2021年6月9日	人民币	基准利率	150,000,000.00

## 27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
油气库迁扩建专项资金	20,000,000.00			20,000,000.00	
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	/

[注]：详见本财务报表附注承诺事项之说明。

## 28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	386,100,000.00						386,100,000.00

## 29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	165,604,499.88			165,604,499.88
其他资本公积	33,488,765.02	575,444.76		34,064,209.78
合计	199,093,264.90	575,444.76		199,668,709.66

本期增加主要系可供出售金融资产公允价值变动扣除确认的递延所得税负债后的净额增加 3,259,961.76 元；公司联营企业浙江华睿睿银创业投资有限公司可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后的净额变动，公司按持股比例相应调减确认的股权投资准备 2,684,517.00 元；上述合计增加资本公积 575,474.76 元。



## 30、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	108,256,739.53			108,256,739.53
合计	108,256,739.53			108,256,739.53

## 31、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	226,178,832.19	/
调整后 年初未分配利润	226,178,832.19	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,161,607.10	/
期末未分配利润	246,340,439.29	/

## 32、 营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,074,687,211.29	548,000,215.17
其他业务收入	5,942,945.94	2,618,984.47
营业成本	1,043,065,934.18	514,435,128.89

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成品油销售	952,387,961.08	928,262,264.04	440,717,078.64	416,002,324.55
液化气销售	96,314,832.95	94,074,643.74	84,243,064.28	81,681,375.91
商品销售	11,657,323.62	11,064,708.42	11,455,924.42	10,833,617.39
公路征费	7,686,585.00	3,735,468.73	7,827,795.00	4,017,481.62
房屋租赁	6,640,508.64	2,736,201.80	3,756,352.83	1,801,129.01
合计	1,074,687,211.29	1,039,873,286.73	548,000,215.17	514,335,928.48

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,063,827,037.70	1,029,590,332.64	537,647,261.25	504,583,875.59

国外销售	10,860,173.59	10,282,954.09	10,352,953.92	9,752,052.89
合计	1,074,687,211.29	1,039,873,286.73	548,000,215.17	514,335,928.48

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海华庆石油销售有限公司	339,792,950.07	31.44
昆山市春光石油经贸有限公司	60,094,211.79	5.56
南京联合石油化工有限公司	54,034,645.26	5.00
上海吉业石油化工有限公司	23,253,795.44	2.15
上海东孚石油化工有限公司	22,902,564.10	2.04
合计	499,268,166.67	46.20

## 33、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,076,541.98	695,040.02	应纳税营业额
城市维护建设税	78,575.62	369,898.69	应缴流转税税额
教育费附加	33,975.28	157,510.51	应缴流转税税额
地方教育费附加	22,650.19	105,007.02	应缴流转税税额
房产税	747,231.60	424,928.83	房产原值或租金收入
合计	1,958,974.67	1,752,385.07	/

## 34、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	5,177,321.08	4,146,280.60
职工薪酬	4,278,988.21	3,717,441.48
保险及修理费	648,648.21	640,205.00
税费	512,893.23	134,233.99
差旅费	434,707.71	176,940.92
办公费	278,108.50	318,139.54
水电费	276,465.93	166,878.3
促销费	26,565.55	1,049,600.54
业务招待费	11,972.00	12,570.00
其他	291,748.56	302,299.80
合计	11,937,418.98	10,664,590.17

## 35、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	4,244,275.84	4,628,588.69

职工薪酬	3,951,613.68	3,542,711.83
办公费	5,113,541.60	3,125,203.41
业务招待费	3,324,918.74	3,254,622.41
税费	2,000,378.28	690,435.21
差旅费	1,204,953.39	772,257.89
无形资产摊销	1,075,330.29	982,672.24
水电费	742,457.01	471,734.34
中介机构费	632,000.00	627,000.00
保险及修理费	314,752.09	328,063.51
咨询费	295,876.30	0.00
其他	704,455.30	148,175.88
合计	23,604,552.52	18,571,465.41

## 36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,831,946.89	16,001,923.96
利息收入	-408,647.82	-295,224.4
汇兑损益	31,917.99	-50,401.06
其他	42,330.93	30,457.44
合计	23,497,547.99	15,686,755.94

## 37、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,346,535.52	-8,667,923.39
合计	-2,346,535.52	-8,667,923.39

## 38、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,256,358.73	1,120,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,703,092.43	14,470,195.05
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	207,321.68	51,620.36
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	33,718,379.50	33,754,136.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		90,663.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,685.50	939,983.23
其他	270,098.30	
合计	50,180,936.14	50,426,597.64

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江宇天科技有限公司	1,600,000.00		本期被投资单位分红增加
北京北信源自动化计数有限公司	1,249,995.00		本期被投资单位分红增加
浙江中南集团卡通影视有限公司	1,136,363.73		本期被投资单位分红增加
浙江诸暨农村合作银行	270,000.00	270,000.00	本期被投资单位分红政策与上期一致
合计	4,256,358.73	270,000.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	9,858,569.52	19,397,715.75	被投资单位本期净利润减少
浙江睿银创业投资有限公司	2,356,216.05	1,327,236.01	被投资单位本期净利润增加
诸暨中油海越油品经销有限公司	628,377.12	-401,349.51	被投资单位本期净利润增加
浙江华睿海越现代服务业投资有限公司	484,470.90	-5,351.98	被投资单位本期净利润增加
浙江华睿泰信创业投资有限公司	331,953.13	-95,557.17	被投资单位本期净利润增加
合计	13,659,586.72	20,222,693.10	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 39、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	559,260.57	2,464,128.54
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	559,260.57	2,464,128.54

## 40、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,522.49		10,522.49
其中：固定资产处置利得	10,522.49		10,522.49
政府补助	930,200.00	1,136,000.00	930,200.00
合计	940,722.49	1,136,000.00	940,722.49

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励	930,200.00	1,136,000.00	诸财企（2011）26号文等
合计	930,200.00	1,136,000.00	/

## 41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		176,857.48	
其中：固定资产处置损失		176,857.48	
对外捐赠	1,300,000.00	500,000.00	1,300,000.00
水利建设基金	1,172,348.91	522,171.02	1,172,348.91
其他	48,185.52	25,943.00	48,185.52
合计	2,520,534.43	1,224,971.50	2,520,534.43

## 42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,060,623.15	8,702,981.99
递延所得税调整	-1,075,051.16	-2,762,933.92
合计	3,985,571.99	5,940,048.07

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	序号	本期数
归属于上市公司普通股股东的净利润	A	20,161,607.10
非经常性损益	B	-3,132,873.98
扣除非经常性损益后的归属于上市公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,294,481.08
期初股份总数	D	386,100,000.00
因公积金转增股本或股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加的股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	386,100,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	0.06

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	4,346,615.68	-62,599,497.26
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,086,653.92	-15,649,874.31
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	3,259,961.76	-46,949,622.95
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,841,121.73	-6,314,418.57
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	843,395.27	
小计	-2,684,517.00	-6,314,418.57
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
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		
合计	575,444.76	-53,264,041.52

## 45、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到海南海越房地产开发有限公司往来款	32,000,000.00
收到海口海越经济开发有限公司往来款	5,000,000.00
收到杨建裕往来款	4,041,436.53
收回宁波万华科技投资有限公司往来款	3,463,699.96
其他	5,909,445.71
合计	50,414,582.20

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还海南海越房地产开发有限公司往来款	32,000,000.00
管理费用中属于本项目的付现支出	18,577,608.54
销售费用中属于本项目的付现支出	7,118,971.99
支付宁波万华科技投资有限公司往来款	3,000,000.00
其他	3,365,829.27
合计	64,062,409.80

## 46、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	18,275,485.01	22,774,400.30
加：资产减值准备	559,260.57	2,464,128.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,024,565.83	13,425,186.76
无形资产摊销	1,732,765.21	1,824,531.03
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	-10,522.45	176,857.48

“－”号填列)		
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)	2,346,535.52	8,667,923.39
财务费用(收益以“－”号填列)	23,300,032.71	16,002,597.62
投资损失(收益以“－”号填列)	-50,180,936.14	-50,426,597.64
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-546,805.64	-2,714,919.41
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-169,402.64	-48,014.51
存货的减少(增加以“－”号填列)	-16,642,285.58	-9,007,405.85
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	21,614,024.75	20,973,650.54
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-54,499,213.03	-30,508,356.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,196,495.88	-6,396,018.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	443,269,487.29	112,396,326.62
减: 现金的期初余额	116,225,992.46	148,147,620.70
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	327,043,494.83	-35,751,294.08

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	443,269,487.29	116,225,992.46
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	443,269,487.29	116,225,992.46

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币



母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海口海越经济开发有限公司	有限责任公司	海口市	吕小奎	商品流通	1,500.00	22.10	22.10	吕小奎等管理团队	20129605-5
杭州天途实业投资有限公司	有限责任公司	杭州市	李信灿	实业投资	5,000.00	10.44	10.44	吕小奎等管理团队	78238525-8

海口海越经济开发有限公司持有本公司 22.10% 股份。吕小奎、袁承鹏、姚汉军、杨晓星、彭齐放等人组成的公司管理层团队直接持有海口海越经济开发有限公司 52.76% 股权。杭州天途实业投资有限公司持有海口海越经济开发有限公司 47.24% 股权；上述公司管理层团队和部分员工通过代持协议方式委托李信灿、黄鹏飞、吕燕飞持有杭州天途实业投资有限公司 100% 股权。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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 (%)	组织机构代码
浙江天越创业投资有限公司	有限责任公司	诸暨市	吕小奎	创业投资	10,000.00	100	100	68910139-6
浙江海越创业投资有限公司	有限责任公司	杭州市	吕小奎	创业投资	10,000.00	100	100	68905878-9
杭州海越置业有限公司	有限责任公司	杭州市	吕小奎	房地产	5,000.00	75	75	76824722-X
舟山瑞泰投资有限公司	有限责任公司	舟山市	杨晓星	实业投资	1,000.00	80	80	79646997-0
诸暨市越都石油有限公司	有限责任公司	诸暨市	俞仁明	商品流通	850.00	50	50	14629671-3
诸暨市杭金公路管理有限公司	有限责任公司	诸暨市	吕小奎	服务业	200.00	100	100	72454731-9
宁波海越新材料有限公司	有限责任公司	宁波市	吕小奎	制造业	30,000.00	51	51	57365865-1

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
诸暨中油海越油品经销有限公司	有限责任公司	诸暨市	吕小奎	商品流通	1,000.00	48	48	72105292-7

浙江耀江文化广场投资开发有限公司	有限责任公司	杭州市	汪曦光	房地产	10,000.00	30	30	74509432-0
浙江华睿睿银创业投资有限公司	有限责任公司	杭州市	宗佩民	实业投资	8,000.00	22	22	79964668-8
浙江天洁磁性材料股份有限公司	有限责任公司	诸暨市	边建光	制造	20,000.00	15	15	66618041-5
浙江华睿泰信创业投资有限公司	有限责任公司	杭州市	吕小奎	创业投资	10,000.00	20	20	67677528-7
浙江华睿海越投资有限公司	有限责任公司	诸暨市	吕小奎	实业投资	50,000.00	20	20	69235801-0
浙江华睿盛银创业投资有限公司	有限责任公司	诸暨市	袁承鹏	创业投资	10,000.00	22	22	69360200-3
浙江华睿海越光电产业投资有限公司	有限责任公司	诸暨市	吕小奎	实业投资	20,000.00	20	20	69950195-9
浙江华睿海越现代服务业投资有限公司	有限责任公司	诸暨市	吕小奎	实业投资	24,000.00	20	20	55052190-0
诸暨海越进出口有限公司	有限责任公司	诸暨市	楼文浪	贸易	100.00	35	35	68789575-1

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
诸暨中油海越油品经销有限公司	购买商品	市场价	157,555,550.00	16.54	102,592,307.69	24.17
诸暨中油海越油品经销有限公司	提供劳务	协议价	720,000.00	12.12	720,000.00	27.63

## (2) 关联租赁情况

## 公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
浙江海越股份有限公司	诸暨中油海越油品经销有限公司	海越国贸大楼	2011年1月1日	2011年12月31日	按租赁期确认收入	110,000.00

## (3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海南海越房地产开发有限公司	9,000,000.00	2011年3月18日	2011年3月29日	
海南海越房地产开发有限公司	8,000,000.00	2011年3月23日	2011年3月29日	
海南海越房地产开发有限公司	15,000,000.00	2011年3月31日	2011年6月30日	
海口海越经济开发有限公司	5,000,000.00	2011年5月6日		

## (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海口海越经济开发有限公司	全资子公司诸暨汤江岩青少年户外体育活动营地建设经营有限公司股权转让	出售	协议价	500.00	100.00		

## 5、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	海口海越经济开发有限公司	500.00	

## (八) 股份支付：

无

## (九) 或有事项：

## 1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款	借款到期日	备注
			金额 (万元)		
浙江海越股份有限公司	浙江省耀江实业集团有限公司	广东发展银行股份有限公司杭州分行	5,000.00	2011.7.11	
浙江海越股份有限公司	浙江省耀江实业集团有限公司	交通银行股份有限公司杭州武林支行	3,000.00	2012.4.3	
浙江海越股份有限公司	海亮集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司绍兴诸暨支行	3,000.00	2012.6.30	
浙江海越股份有限公司	海亮集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司绍兴诸暨支行	2,000.00	2011.11.10	[注 1]
浙江海越股份有限公司	海亮集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司绍兴	4,998.00	2011.9.21	[注 1]

		诸暨支行			
浙江海越股份有限公司	海亮集团有限公司	招商银行股份有限公司杭州分行	3,000.00	2011.12.10	[注 2]
浙江海越股份有限公司	兆山新星集团四川天全水泥有限公司	浙商银行股份有限公司成都分行	1,500.00	2011.12.2	
浙江海越股份有限公司	兆山新星集团四川天全水泥有限公司	浙商银行股份有限公司成都分行	500.00	2011.12.2	
浙江海越股份有限公司	兆山新星集团四川天全水泥有限公司	浙商银行股份有限公司成都分行	2,000.00	2012.6.1	
浙江海越股份有限公司	兆山新星集团四川天全水泥有限公司	浙商银行股份有限公司成都分行	1,000.00	2012.6.1	
浙江海越股份有限公司	浙江盾安人工环境设备股份有限公司	中国农业银行股份有限公司诸暨支行	128.09	2.15.8.18	[注 3]
浙江海越股份有限公司	浙江盾安人工环境设备股份有限公司	中国农业银行股份有限公司诸暨支行	900.00	011.11.11	
浙江海越股份有限公司	浙江盾安人工环境设备股份有限公司	中国农业银行股份有限公司诸暨支行	4,000.00	2011.8.20	
浙江海越股份有限公司	浙江盾安人工环境设备股份有限公司	中国农业银行股份有限公司诸暨支行	1,700.00	2011.8.21	
	总计		32,726.09		

[注 1]：系为其开具的银行承兑汇票提供连带责任保证。

[注 2]：系为其开具的国内信用证提供连带责任保证。

[注 3]：系为其开具的保证函提供连带责任保证。

#### (十) 承诺事项：

##### 1、 重大承诺事项

(一) 因浙赣铁路诸暨段取直工程的需要，公司位于原诸暨火车站附近铁路线上的油气库和铁路专用线按同规模、拆一还一原则相应搬迁到诸暨铁路新线附近。根据浙江省重点建设领导小组办公室浙重建办[2005]03 号文，公司已收到诸暨市支持浙赣铁路电气化建设领导小组办公室拨入的油气库迁扩建资金 2,000 万元。截至 2007 年 12 月 31 日，油气库迁扩建工程已完成竣工验收并投入使用，有关油气库迁扩建工程实际占用的土地由浙江省国土资源厅统征办统一征用，报批正在进行之中，土地使用权证尚未取得，公司将上述资金拨款暂挂专项应付款科目。

(二) 控股子公司杭州海越置业有限公司 2005 年出资 3,829 万元取得位于杭州市滨江区杭政储出[2004]57 号地块土地使用权，并已办妥土地使用权证。经杭州高新技术产业开发区发展计划与经济局和杭州市滨江区发展计划与经济局共同下发的区计经综[2005]48 号文批复同意，上述地块用于开发建设杭州海越大厦，总投资 25,000 万元。根据本公司和杭州市滨江区人民政府签署的《集团总部建设协议书》有关约定，杭州市滨江区人民政府按杭州海越大厦项目实施进度分期给予项目建设资助资金 1,726 万元，上述地块在建设项目竣工办理土地复核验收后五年内不得转让，五年后按规定转让的，公司将按比例退还上述项目建设资助资金。杭州海越大厦项目 2005 年已开工建设，已于 2009 年 6 月竣工投入使用，杭州海越置业有限公司 2005 年收到杭州高新技术产业开发区(滨江)土地开发建设管理中心拨入的资助资金 345.20 万元，暂挂其他应付款科目。

(三) 根据 2011 年 5 月 18 日公司 2010 年度股东大会通过的《关于非公开发行股票方案的议案》，公司拟采用非公开发行的方式向不超过十名特定对象发行不超过 6,800 万股(含 6,800 万股)的人民币普通股(A 股)，募集资金总额不超过 80,000.00 万元，用于对控股子公司宁波海越新材料有限公司进行增资。

(四) 2011 年 4 月 21 日，公司与宁波银商投资有限公司和宁波万华石化投资有限公司共同出资设立了宁波海越新材料有限公司(以下简称宁波海越公司)，该公司注册资本 8,000 万元，其中本公司出资 4,080 万元，占其注册资本的 51%。根据 2011 年 4 月 26 日公司董事会六届九次会议决议，拟按持股比例对宁波海越公司增资 92,000 万元，增资后宁波海越公司注册资本变更为 100,000 万元。各出资方分两期认缴新增注册资本，其中第一期出资 22,000 万元，本公司需出资 11,220 万元。2011 年 6 月 20 日，各出资方已完成第一期增资额，增资后，宁波海越公司注册资本变更为 30,000 万元。2011 年 7 月 8 日，宁波海越公司与宁波市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，取得“北仑青峙一号线东、滨海快速路南地块”的国有建设用地使用权，用于 138 万吨丙烷和混合碳四利用项目一期建设。该地块面积为：479,926.3 平方米，出让年限 50 年。

(五) 控股子公司杭州海越置业有限公司以杭州海越大厦为抵押，在中国人民建设银行股份有限公司杭州市滨江支行获得综合授信叁亿伍仟万元，品种为商用物业抵押贷款，本报告期已取得借款壹亿伍仟万元，此借款约定借款期限为壹拾年，即从 2011 年 6 月 10 日起至 2021 年 6 月 9 日，按固定期限付息，按计划表还本。

(六) 为改变公司 5.3 万立方成品油库因铁路和公路运输成本高，使用效率低的现状，突破油气经营业务的瓶颈，2011 年 8 月 3 日，经诸发改投核办【2011】1 号批复，公司将在诸暨市陶朱街道联合村(浦阳西江新亭码头北侧)建设诸暨港区散货码头(成品油)项目，此项目由码头工程、陆域辅助设施工程和输油管道工程三部份组成，总投资估算 4,239 万元，建设资金由公司自筹解决。目前此工程已进入初步设计阶段。

(十一) 其他重要事项：

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期 计提 的减 值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	21,628,795.68	-2,346,535.52			19,235,210.16
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	96,583,627.52		4,346,615.68		100,930,243.20
上述合计	118,212,423.20	-2,346,535.52	4,346,615.68		120,165,453.36

## 2、 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的减 值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	1,912,032.46			205,145.72	1,255,676.92
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	1,912,032.46			205,145.72	1,255,676.92

## 3、 其他

2004年6月15日控股子公司诸暨市杭金公路管理有限公司与杭州市萧山公路开发有限公司（以下简称萧山公路公司）、杭州市萧山区交通局（以下简称萧山区交通局）和诸暨市交通局签订《关于03省道萧山收费站(河上)诸暨归并收费有关事宜的协议》。2010年6月17日，诸暨市杭金公路管理有限公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，要求萧山公路公司、萧山交通局严格执行该协议，并由萧山公路公司和萧山交通局承担因违反协议约定给公司造成的经济损失。截至本财务报表批准报出日，本案尚在审理中。

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	32,011,348.04	100.00	1,853,832.47	5.79	28,232,795.60	100.00	1,938,348.88	6.87
组合小计	32,011,348.04	100.00	1,853,832.47	5.79	28,232,795.60	100.00	1,938,348.88	6.87
合计	32,011,348.04	/	1,853,832.47	/	28,232,795.60	/	1,938,348.88	/

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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						
其中:						
1 年以内	31,685,671.90	98.98	1,584,283.60	26,939,868.63	95.42	1,346,993.43
1 年以内小计	31,685,671.90	98.98	1,584,283.60	26,939,868.63	95.42	1,346,993.43
1 至 2 年				444,638.00	1.57	44,463.80
2 至 3 年	80,181.82	0.25	24,054.55			
3 至 4 年				602,794.65	2.14	301,397.33
5 年以上	245,494.32	0.77	245,494.32	245,494.32	0.87	245,494.32
合计	32,011,348.04	100.00	1,853,832.47	28,232,795.60	100.00	1,938,348.88

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
诸暨市越都石油有限公司	关联方	27,971,010.18	1 年以内	87.38
浙江杭金衢高速公路有限公司	非关联方	441,915.60	1 年以内	1.38
天洁机械制造有限公司	非关联方	304,888.00	1 年以内	0.95

香港 HYL Co.Ltd	非关联方	150,598.02	1 年以内	0.47
金三角油卡集中户	非关联方	145,260.89	1 年以内	0.45
合计	/	29,013,672.69	/	90.63

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
诸暨市越都石油有限公司	控股子公司	27,971,010.18	87.38
合计	/	27,971,010.18	87.38

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					115,949,511.28	33.11		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	5,870,451.88	6.53	2,456,014.15	41.84	6,168,275.99	1.76	2,030,631.00	32.92
余额百分比法组合	83,938,024.12	93.42	4,196,901.21	5.00	227,522,524.90	64.96	11,376,126.25	5.00
组合小计	89,808,476.00	99.95	6,652,915.36	7.71	233,690,800.89	66.72	13,406,757.25	5.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	45,217.91	0.05			593,545.79	0.17		
合计	89,853,693.91	/	6,652,915.36	/	350,233,857.96	/	13,406,757.25	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
1 年以内	987,269.00	16.82	49,363.45	3,534,049.25	57.29	176,702.46
1 年以内小计	987,269.00	16.82	49,363.45	3,534,049.25	57.29	176,702.46
1 至 2 年	2,381,641.80	40.57	238,164.18	7,246.00	0.12	724.60
2 至 3 年	1,000.00	0.02	300.00	556,153.31	9.02	166,845.99
3 至 4 年	539,226.05	9.18	269,613.03	420,309.70	6.81	210,154.85
4 至 5 年	313,707.70	5.34	250,966.16	871,573.17	14.13	697,258.54



5 年以上	1,647,607.33	28.07	1,647,607.33	778,944.56	12.63	778,944.56
合计	5,870,451.88	100.00	2,456,014.15	6,168,275.99	100.00	2,030,631.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
本公司与合并报表范围内子公司间往来	83,938,024.12	5.00	4,196,901.21
合计	83,938,024.12	5.00	4,196,901.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	45,217.91			单独测试未发现存在减值迹象，故未计提减值准备。
合计	45,217.91		/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
杭州海越置业有限公司	关联方	49,812,524.90	1-5 年	55.44
舟山瑞泰投资有限公司	关联方	33,115,499.22	1-4 年	36.85
浙江海越创业投资有限公司	关联方	1,010,000.00	1-3 年	1.12
舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司	非关联方	1,000,000.00		1.11
诸暨市企业家协会应急互助基金	非关联方	500,000.00	3-4 年	0.56
合计	/	85,438,024.12	/	95.08

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
杭州海越置业有限公司	关联方	49,812,524.90	55.44
舟山瑞泰投资有限公司	关联方	33,115,499.22	36.85
浙江海越创业投资有限公司	关联方	1,010,000.00	1.12
合计	/	83,938,024.12	93.41

### 3、长期股权投资

## 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
诸暨越都石油有限公司	5,161,821.61	5,161,821.61		5,161,821.61			50.00	50.00
诸暨市杭金公路管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100.00	100.00
杭州海越置业有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00		37,500,000.00			75.00	75.00
舟山瑞泰投资有限公司	74,536,800.00	74,536,800.00		74,536,800.00			80.00	80.00
浙江天越创业投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00
浙江海越创业投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00
宁波海越新材料有限公司	153,000,000.00		153,000,000.00	153,000,000.00			51.00	51.00
诸暨汤江岩青少年户外体育活动营地建设经营公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00				100.00	100.00
诸暨市农村合作银行	1,885,000.00	1,885,000.00		1,885,000.00			0.38	0.38
浙江华康药业有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00			2.42	2.42
浙江宏磊集团有限公司	32,537,400.00	32,537,400.00		32,537,400.00			5.00	5.00
诸暨海越进出口有限公司[注 1]	350,000.00	350,000.00		350,000.00			35.00	35.00
浙江泰银创业投资有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00			10.00	10.00
浙江海越投资管理有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00			18.00	18.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
诸暨中油海越油品经销有限公司	4,800,000.00	7,032,216.41	628,377.12	7,660,593.53				48.00	48.00
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	30,000,000.00	88,974,050.65	-20,141,430.48	68,832,620.17			30,000,000.00	30.00	30.00
浙江睿银创业投资有限公司	17,600,000.00	25,935,580.18	-328,300.95	25,607,279.23				22.00	22.00
浙江天洁磁性材料股份有限公司 [注 2]	30,000,000.00	29,837,216.49	-1,062,709.28	28,774,507.21				15.00	15.00
浙江华睿泰信创业投资有限公司	20,042,000.00	21,349,840.55	331,953.13	21,681,793.68				20.00	20.00
浙江华睿海越投资有限公司	100,000,000.00	92,911,768.39	-795,213.96	92,116,554.43				20.00	20.00
浙江华睿盛银创业投资有限公司	22,000,000.00	22,169,213.22	-84,590.00	22,084,623.22				22.00	22.00
浙江华睿海越光电产业投资有限公司	32,000,000.00	31,920,845.32	-13,981.05	31,906,864.27				20.00	20.00
浙江华睿海越现代服务业投资有限公司	20,000,000.00	19,682,762.10	8,484,470.90	28,167,233.00				20.00	20.00

[注 1] 根据公司与诸暨海越进出口有限公司自然人股东签订的协议书，本公司对该公司按固定收益计算，故采用成本法核算。

[注 2] 浙江天洁磁性材料股份有限公司董事会和监事会成员各 5 名，其中本公司委派董事和监事各 1 名；该公司财务总监由本公司委派，因此对该公司具有重大影响，采用权益法核算。

#### 4、 营业收入和营业成本：

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,066,940,151.91	542,499,751.02

其他业务收入	5,942,945.94	2,618,984.47
营业成本	1,041,453,557.27	513,331,249.90

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成品油销售	951,281,410.34	929,386,088.93	438,972,967.32	416,993,080.81
液化气销售	96,314,832.95	94,074,643.74	84,243,064.28	81,681,375.91
商品销售	11,657,323.62	11,064,708.42	11,455,924.42	10,833,617.39
公路收费	7,686,585.00	3,735,468.73	7,827,795.00	3,723,975.38
合计	1,066,940,151.91	1,038,260,909.82	542,499,751.02	513,232,049.49

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,066,940,151.91	1,038,260,909.82	542,499,751.02	513,232,049.49

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,056,079,978.32	1,027,977,955.73	532,146,797.10	503,479,996.60
国外	10,860,173.59	10,282,954.09	10,352,953.92	9,752,052.89
合计	1,066,940,151.91	1,038,260,909.82	542,499,751.02	513,232,049.49

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
上海华庆石油销售有限公司	339,792,950.07	31.67
诸暨市越都石油有限公司	118,352,760.16	11.03
昆山市春光石油经贸有限公司	60,094,211.79	5.60
南京联合石油化工有限公司	54,034,645.26	5.04
上海吉业石油化工有限公司	23,253,795.44	2.17
合计	595,528,362.72	55.51

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	270,000.00	1,120,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,703,092.43	14,470,195.05
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		51,620.36
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	33,718,379.50	33,754,136.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		90,663.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,685.50	76,444.84
合计	45,717,157.43	49,563,059.25

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
诸暨市农村合作银行	270,000.00	270,000.00	本期被投资单位分红未发生变动
合计	270,000.00	270,000.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	9,858,569.52	19,397,715.75	被投资单位本期净利润减少
浙江睿银创业投资有限公司	2,356,216.05	1,327,236.01	被投资单位本期净利润增加
诸暨中油海越油品经销有限公司	628,377.12	-401,349.51	被投资单位本期净利润增加
浙江华睿海越现代服务业投资有限公司	484,470.90	-5,351.98	被投资单位本期净利润增加
浙江华睿泰信创业投资有限公司	331,953.13	-95,557.17	被投资单位本期净利润增加
合计	13,659,586.72	20,222,693.10	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	30,289,583.24	29,045,960.07
加：资产减值准备	-6,838,358.30	1,724,085.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,296,079.03	9,305,773.53
无形资产摊销	231,703.38	231,703.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		174,947.48
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）		4,129,396.11
财务费用（收益以“—”号填列）	21,968,366.03	16,002,597.62
投资损失（收益以“—”号填列）	-45,717,157.43	-49,563,059.25

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-1,721,123.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		264,990.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,495,697.41	-7,967,107.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	140,778,196.61	-38,783,327.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,393,948.38	1,906,543.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,118,766.77	-35,248,620.49
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	137,874,271.50	101,228,962.02
减：现金的期初余额	95,942,207.75	124,768,968.76
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	41,932,063.75	-23,540,006.74

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	280,620.79
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）	930,200.00
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	-2,113,528.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,520,534.43
所得税影响额	246,326.49
少数股东权益影响额（税后）	44,041.51
合计	-3,132,873.98

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	2.16	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.06	0.06

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	443,269,487.29	122,625,992.46	261.48%	主要系新增子公司宁波海越新材料有限公司货币资金增加 273,793,831.31 元。
其他应收款	5,762,567.61	122,476,446.47	-95.29%	主要系期初其他应收宁波科元塑胶有限公司 115,949,511.28 元本期收回。
递延所得税资产	2,092,632.60	1,545,826.96	35.37%	主要系交易性金融资产公允价值引起的递延所得税资产增加。
应付账款	2,950,825.49	31,261,661.14	-90.56%	主要系公司报告期内支付了应付上海连达石油有限公司的货款 18,839,192.49 元。
应付职工薪酬	2,307,922.71	18,351,681.80	-87.42%	主要系公司本期发放以前年度计提的效益工资所致。
应付利息	1,455,145.66	1,069,981.37	36.00%	主要系借款增加和信贷利率上调所致。
其他应付款	22,670,888.58	13,476,564.18	68.22%	主要系公司本期收到关联方海口海越经济开发有限公司往来款 5,000,000.00 元尚未归还,另本期新增杨建裕往来款 4,041,436.53 元
长期借款	150,000,000.00	-	-	主要系公司子公司杭州海越置业有限公司本期新增抵押贷款 150,000,000.00 元。
少数股东权益	177,217,992.12	32,104,114.21	452.01%	主要系本期新增子公司宁波科元塑胶有限公司少数股东权益为 146,971,057.54 元。
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	1,080,630,157.23	550,619,199.64	96.26%	主要系成品油销售增加。
营业成本	1,043,065,934.18	514,435,128.89	102.76%	主要系成品油销售增加。
财务费用	23,497,547.99	15,686,755.94	49.79%	主要系借款增加和信贷利率上调所致。
资产减值损失	559,260.57	2,464,128.54	-77.30%	主要系公司本期根据会计政策计提坏帐准备减少。
公允价值变动	-2,346,535.52	-8,667,923.39	72.93%	主要系公司本期交易性金融资产公允价值变动增加。
营业外支出	2,520,534.43	1,224,971.50	105.76%	主要系公司本期对外公益捐赠及水利建设基金增加。
所得税费用	3,985,571.99	5,940,048.07	-32.90%	主要系公司本期利润减少。

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告；
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报告正文；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、 公司第六届董事会第十一次会议决议文本。

董事长：吕小奎  
浙江海越股份有限公司  
2011 年 8 月 24 日