

**浙江海越股份有限公司**

**600387**

**2012 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..... | 7  |
| 五、 董事会报告 .....         | 7  |
| 六、 重要事项 .....          | 10 |
| 七、 财务会计报告（未经审计） .....  | 18 |
| 八、 备查文件目录 .....        | 95 |

**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 |
|---------|---------|----------|--------|
| 张中木     | 董事      | 工作原因     | 刘振辉    |

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 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。

(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   | 0575-87016161        | 0575-87016161        |
| 传真   | 0575-87032163        | 0575-87032163        |
| 电子信箱 | haiyue600387@163.com | haiyue600387@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<br>度期末增减(%) |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产                      | 2,524,931,684.61 | 2,269,389,007.22 | 11.26                |
| 所有者权益(或股东权益)             | 971,352,470.62   | 948,467,438.32   | 2.41                 |
| 归属于上市公司股东的每<br>股净资产(元/股) | 2.5158           | 2.4565           | 2.41                 |
|                          | 报告期(1-6月)        | 上年同期             | 本报告期比上年同<br>期增减(%)   |
| 营业利润                     | -4,277,533.57    | 23,840,868.94    | -117.94              |
| 利润总额                     | 66,686,930.65    | 22,261,057.00    | 199.57               |

|                        |               |                |              |
|------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 归属于上市公司股东的净利润          | 26,941,779.52 | 20,161,607.10  | 33.63        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 14,840.98     | 23,294,481.08  | -99.94       |
| 基本每股收益(元)              | 0.07          | 0.05           | 40.00        |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | 0             | 0.06           | -100.00      |
| 稀释每股收益(元)              | 0.07          | 0.05           | 40.00        |
| 加权平均净资产收益率(%)          | 2.81          | 2.16           | 增加 0.65 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 85,474,117.15 | -40,196,495.88 | 不适用          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)     | 0.2214        | -0.1041        | 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  | 140,375.21     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 71,689,154.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -865,064.99    |
| 所得税影响额   | -17,773,378.92 |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -26,264,146.76 |
| 合计   | 26,926,938.54  |

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

|           | 本次变动前   |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |         |         | 本次变动后   |       |
|-----------|---------|-------|-------------|----|-------|---------|---------|---------|-------|
|           | 数量      | 比例(%) | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他      | 小计      | 数量      | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 585,000 | 0.15  |             |    |       | -97,500 | -97,500 | 487,500 | 0.13  |
| 1、国家持股    |         |       |             |    |       |         |         |         |       |
| 2、国有法人持股  |         |       |             |    |       |         |         |         |       |
| 3、其他内资    | 585,000 | 0.15  |             |    |       | -97,500 | -97,500 | 487,500 | 0.13  |

|                      |             |        |  |  |  |         |         |             |        |
|----------------------|-------------|--------|--|--|--|---------|---------|-------------|--------|
| 持股                   |             |        |  |  |  |         |         |             |        |
| 其中：境内<br>非国有法人<br>持股 | 585,000     | 0.15   |  |  |  | -97,500 | -97,500 | 487,500     | 0.13   |
| 境内<br>自然人持股          |             |        |  |  |  |         |         |             |        |
| 4、外资持<br>股           |             |        |  |  |  |         |         |             |        |
| 其中：境外<br>法人持股        |             |        |  |  |  |         |         |             |        |
| 境外<br>自然人持股          |             |        |  |  |  |         |         |             |        |
| 二、无限售<br>条件流通股<br>份  | 385,515,000 | 99.85  |  |  |  | 97,500  | 97,500  | 385,612,500 | 99.87  |
| 1、人民币普<br>通股         | 385,515,000 | 99.85  |  |  |  | 97,500  | 97,500  | 385,612,500 | 99.87  |
| 2、境内上市<br>的外资股       |             |        |  |  |  |         |         |             |        |
| 3、境外上市<br>的外资股       |             |        |  |  |  |         |         |             |        |
| 4、其他                 |             |        |  |  |  |         |         |             |        |
| 三、股份总<br>数           | 386,100,000 | 100.00 |  |  |  |         |         | 386,100,000 | 100.00 |

#### 股份变动的批准情况

报告期内，公司总股本未发生变动，股本结构发生了变动，变动原因系报告期有 97,500 股股改限售流通股经上海证券交易所批准获上市流通。上述股份流产后公司的有限售条件的流通股份由原 585,000 股减少至 487,500 股，无限售条件的流通股份由原 385,515,000 股增加至 385,612,500 股。

#### 股份变动的过户情况

报告期内，公司第一大股东海口海越经济开发有限公司受让了因股改为其它股东垫付的对价 15,531 股，该部分股份已经上海证券交易所同意在中国证券登记结算有限责任公司办理了过户手续。

### (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                              |                   |          |            |            | 24,226 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 |
| 海口海越经济开发有限公司                          | 境内非国有法人           | 22.11    | 85,348,738 | 15,531     | 0           | 无          |
| 浙江省经协集团有限公司                           | 境内非国有法人           | 4.39     | 16,932,286 | 0          | 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       | 境内非国有法人           | 2.39     | 9,239,937  | -2,007,311 | 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 | 境内非国有法人           | 2.09     | 8,056,840  | -500,000   | 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              | 境内非国有法人           | 1.47     | 5,682,509  | -249,913   | 0           | 未知         |
| 上海证券有限责任公司                            | 境内非国有法人           | 1.31     | 5,074,901  | 5,074,901  | 0           | 未知         |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红                | 境内非国有法人           | 1.24     | 4,801,490  | 3,133,363  | 0           | 未知         |
| 蔡文胜                                   | 境内自然人             | 1.03     | 3,959,596  | -354,373   | 0           | 未知         |
| 王杰                                    | 境内自然人             | 0.86     | 3,304,664  | 823,055    | 0           | 未知         |
| 浙江农资集团有限公司                            | 境内非国有法人           | 0.74     | 2,850,000  | -100,000   | 0           | 未知         |
| 前十名无限售条件股东持股情况                        |                   |          |            |            |             |            |
| 股东名称                                  | 期末持有无限售条件股份的数量及种类 |          |            |            |             |            |
| 海口海越经济开发有限公司                          | 85,348,738 人民币普通股 |          |            |            |             |            |
| 浙江省经协集团有限公司                           | 16,932,286 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       | 9,239,937 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 | 8,056,840 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 | 5,682,509  | 人民币普通股 |
| 上海证券有限责任公司               | 5,074,901  | 人民币普通股 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红   | 4,801,490  | 人民币普通股 |
| 蔡文胜                      | 3,959,596  | 人民币普通股 |
| 王杰                       | 3,304,664  | 人民币普通股 |
| 浙江农资集团有限公司               | 2,850,000  | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 前十名无限售条件股东中海口海越经济开发有限公司是公司第一大股东。浙江省经协集团有限公司、浙江农资集团有限公司与本公司存在关联关系，公司未知其它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。 |        |

海口海越经济开发有限公司报告期增加的 15,531 股股份,系其它股东偿还其在股权分置改革时为股东垫付的对价产生的。

## 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

报告期内,公司独立董事蒋文军先生因工作原因向公司提出了辞职申请,公司已同意蒋文军先生的辞职申请,并于 2012 年 6 月 30 日进行了公告。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期,公司继续全力实施转型发展战略,紧紧围绕年度经营工作计划,将加快推进宁波 138 万吨丙烷和混合碳四利用项目建设作为经营工作的重点,集中精力,狠抓落实。

本报告期,该项目建设的各项工作按照项目 2013 年底建成投产的总体网络计划有序推进。现场拆迁工作全部完成,各主要装置及公用工程的基础设计已基本审查完成;长周期和次长周期设备采购谈判基本完成;基本完成与国开行等银行组建银团及项目一期贷款授信的

谈判、申报程序；装置区和罐区的现场施工已全面展开。本报告期，项目管理团队建设和后续员工培训也同步跟进。目前，由 180 余名技术、工程及管理人才组成的项目建设团队已上岗就位；各项管理制度、规范正在不断制订和完善。与此同时，项目原料采购及产品销售工作也大幅前移，超前布局，前景乐观。

本报告期，公司直接和间接投资的创投企业有 2 家上市，2 家过会。与此同时，公司进一步加强对创投项目的跟踪管理，对于上市进程低于预期或经营状况无法预测的公司，采取退出措施，加强风险控制。

本报告期，公司根据舟山新区的总体规划要求，继续与中石油相关部门加强协调，积极为实施大猫岛成品油储备项目做好各项前期准备；与此同时，公司继续为排除再融资障碍，启动增发计划进行努力，涉房资产的转让退出方案仍在论证评估之中；报告期，诸暨港区散货码头（成品油）项目建设已进入工程招投标阶段。

本报告期，公司根据国家财政部等五部委关于加强上市公司内控建设的文件要求，为切实加强公司的内部管理控制监督，有效建立和完善公司的内控系统，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《内部控制规范实施工作方案》，根据此工作方案，公司已经建立内控建设领导小组和工作小组，拟聘请外部专业咨询机构，梳理内控制度及业务流程，开展内控建设全员培训，进一步加强和防范经营风险。

## （二）、报告期内公司基本情况：

本报告期，公司实现销售收入 71,874.66 万元，实现归属于母公司股东的净利润 2,694.18 万元，与上年同期净利润 2,016.16 万元相比，增加 678.02 万元，每股收益为 0.07 元，同比增加 40%。

这主要是因为控股子公司宁波海越新材料有限公司本期收到宁波市北仑区财政局的政府扶持奖励资金 7,163.75 万元，计入营业外收入，使得公司在主营业务收入和投资收益分别同比下降 33.86% 和 30.74% 的情况下，利润仍有增长。

## （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 | 503,077,373.82 | 494,476,864.59 | 1.71  | -47.18 | -46.73 | 减少 0.82 个百分点 |
| 液化气销售 | 103,238,376.54 | 100,244,164.62 | 2.90  | 7.19   | 6.56   | 增加 0.57 个百分点 |
| 商品销售  | 89,150,834.22  | 88,915,394.44  | 0.26  | 664.76 | 703.59 | 减少 4.82 个百分点 |
| 公路征费  | 7,666,045.00   | 3,735,751.64   | 51.27 | -0.27  | 0.01   | 减少 0.13 个百分点 |
| 房屋租赁  | 7,632,595.68   | 3,678,107.93   | 51.81 | 14.94  | 34.42  | 减少 6.99 个百分点 |

报告期内，成品油销售收入 50,307.74 万元，同比减少 47.18%，主要是因为今年 3 月份以来，随着国际油价的下滑，市场行情难以把握，经营风险增大，致使成品的销售收入下降较大。

本期液化气销售收入 10,323.84 万元，同比增加 7.19%，营业利润率同比略增 0.57%。

商品销售收入 8,915.08 万元，同比增加 664.76%，主要原因为本期增加燃料油销售收入 8,621.53 万元，但因燃料油销售利润率偏低，致使商品销售利润率同比下降 4.82%。

公路征费收入与去年同期相比，基本正常。

房屋租赁收入 763.26 万元，同比增加 14.94%，主要原因是控股子公司杭州海越置业有限公司继续租出裙楼房源，租赁收入增加 99.21 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(%) |
|------|----------------|--------------|
| 国内销售 | 710,765,225.26 | -30.97       |
| 国外销售 |                | -100.00      |

## 3、 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   | 718,746,594.10 | 1,080,630,157.23 | -33.49%  | 主要系本期成品油销售减少。                                 |
| 营业成本   | 693,484,509.01 | 1,043,065,934.18 | -33.51%  | 主要系本期成品油销售减少。                                 |
| 公允价值变动 | 1,770,664.08   | -2,346,535.52    | 175.46%  | 主要系全资子公司浙江天越创业投资有限公司本期交易性金融资产公允价值变动增加。        |
| 投资收益   | 34,754,158.36  | 50,180,936.14    | -30.74%  | 主要系本期公司权益法核算的长期股权投资收益减少。                      |
| 营业外收入  | 71,829,529.51  | 940,722.49       | 7535.57% | 主要系子公司宁波海越新材料有限公司本期收到政府扶持奖励资金 71,637,454.00 元 |

|       |               |              |         |                             |
|-------|---------------|--------------|---------|-----------------------------|
| 营业外支出 | 865,064.99    | 2,520,534.43 | -65.68% | 主要系公司本期捐赠支出减少。              |
| 所得税费用 | 18,392,875.01 | 3,985,571.99 | 361.49% | 主要系公司本期应纳税所得额增加导致当期所得税费用增加。 |

### (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/年丙烷与混合碳四利用项目 | 90,166,622.11 | 2.18% | 尚未产生效益 |
| 合计                 | 90,166,622.11 | /     | /      |

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

#### 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、 公司历年实施的现金分红符合公司章程的规定及股东大会决议的要求。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司严格遵守《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关规定，认真落实中国证监会、上海证券交易所等监管机构关于公司治理的各项规定和要求，报告期内根据相关机构的要求并结合公司实际情况修订了《内幕信息知情人登记管理制度》和《财务管理制度》；制定了《会

计人员交接管理制度》、《财务责任追究制度》；在本报告披露前修订了《公司章程》中现金分红的相关条款并决定提交股东大会审议。

公司的董事、监事和高级管理人员忠实、诚信、敬业。公司的信息披露真实、准确、完整、及时；“三会”运作规范。

报告期内，公司按监管部门的要求，结合公司实际情况制定了《内部控制规范实施工作方案》，公司相关人员已参加内控体系建设培训，拟引进专业咨询机构协助公司进行内控建设，内控体系建设将全面推进。

## (二) 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]2004年6月15日全资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。目前本案尚在审理中。

## (三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (四) 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 | 持有数量 | 期末账面价值<br>(元) | 占期末证券投资比例 | 报告期损益<br>(元) |
|----|------|------|------|--------|------|---------------|-----------|--------------|
|----|------|------|------|--------|------|---------------|-----------|--------------|

|    |    |        |       | (元)           | (股)     |               | (%)   |              |
|----|----|--------|-------|---------------|---------|---------------|-------|--------------|
| 1  | 股票 | 600166 | 福田汽车  | 5,577,111.36  | 551,012 | 3,939,735.80  | 26.97 | 804,477.52   |
| 2  | 股票 | 601688 | 华泰证券  | 5,025,200.00  | 310,000 | 3,255,000.00  | 22.28 | 877,300.00   |
| 3  | 股票 | 600587 | 新华医疗  | 1,607,552.34  | 117,000 | 2,922,660.00  | 20.00 | -305,460.00  |
| 4  | 股票 | 600481 | 双良节能  | 4,787,608.75  | 270,600 | 1,937,496.00  | 13.26 | -18,942.00   |
| 5  | 股票 | 600608 | ST 沪科 | 1,376,500.00  | 200,000 | 1,154,000.00  | 7.90  | 368,000.00   |
| 6  | 股票 | 600208 | 新湖中宝  | 1,521,818.18  | 270,000 | 1,115,100.00  | 7.63  | 191,700.00   |
| 7  | 股票 | 600545 | 新疆城建  | 383,476.22    | 50,000  | 287,000.00    | 1.96  | 18,500.00    |
| 合计 |    |        |       | 20,279,266.85 | /       | 14,610,991.80 | 100   | 1,935,575.52 |

## 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 | 0.8         | 76,950,000.00  | 810,000.00   | 2,430,000.00  | 可供出售金融资产 | 参股   |
| 601328 | 交通银行 | 613,173.00    | 0.0007      | 1,898,836.84   | 41,824.60    | 18,821.06     | 可供出售金融资产 | 参股   |
| 002647 | 宏磊股份 | 32,537,400.00 | 3.75        | 66,507,000.00  | 633,400.00   | -4,988,025.00 | 可供出售金融资产 | 参股   |
| 合计     |      | 97,950,573.00 | /           | 145,355,836.84 | 1,485,224.60 | -2,539,203.94 | /        | /    |

## 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 |
|------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|---------------|--------|------|
| 浙江诸暨农村合作银行 | 1,885,000.00 | 1,885,000.00 | 0.38        | 1,885,000.00 | 270,000.00 | 270,000.00    | 长期股权投资 | 参股   |
| 合计         | 1,885,000.00 | 1,885,000.00 | /           | 1,885,000.00 | 270,000.00 | 270,000.00    | /      | /    |

## (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (六) 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 |
|----------------|------|--------|--------|----------|--------|---------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 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      |        | 20,600,000.00 | 3.34          | 现金       |      |                    |
| 诸暨中油海越油品经销有限公司 | 联营公司 | 其它流入   | 房屋租赁   | 协议价      |        | 110,000.00    | 1.44          | 现金       |      |                    |
| 合计             |      |        |        | /        | /      | 20,710,000.00 |               | /        | /    | /                  |

## 2、关联债权债务往来

单位: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  |          |    | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 合计                          |      |          |    | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 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     |    |              |      |
| 关联债权债务形成原因                  |      | 临时周转     |    |              |      |
| 关联债权债务清偿情况                  |      | 已归还      |    |              |      |

## (七) 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<br>(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 | 3,000.00 | 2011年10月24日       | 2012年5月22日 | 2012年11月22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 | 2,000.00 | 2011年10月24日       | 2012年5月25日 | 2012年11月25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 | 2012年3月12日        | 2012年6月11日 | 2013年6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          | 海亮集团有限公司      | 2,000.00 | 2012年3月12日        | 2012年5月    | 2012年11月    | 连带     | 否          | 否      |        | 否       | 否        |      |

| 公司         | 本部   |              |          | 日               | 月 11<br>日        | 月 11<br>日        | 责任担保   |   |   |  |   |   |  |
|------------|------|--------------|----------|-----------------|------------------|------------------|--------|---|---|--|---|---|--|
| 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 | 2012 年 3 月 12 日 | 2012 年 3 月 22 日  | 2012 年 9 月 22 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     | 5,000.00 | 2011 年 7 月 20 日 | 2011 年 8 月 18 日  | 2012 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 | 海亮集团有限公司     | 6,000.00 | 2012 年 5 月 18 日 | 2012 年 5 月 18 日  | 2012 年 11 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 | 海亮集团有限公司     | 2,490.00 | 2012 年 5 月 18 日 | 2012 年 6 月 26 日  | 2012 年 12 月 26 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     | 1,510.00 | 2012 年 5 月 28 日 | 2011 年 10 月 19 日 | 2012 年 10 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 | 千足珍珠集团股份有限公司 | 2,000.00 | 2012 年 6 月 29 日 | 2012 年 6 月 29 日  | 2012 年 12 月 27 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 | 千足珍珠集团股份有限公司 | 1,480.00 | 2012 年 5 月 24 日 | 2012 年 5 月 24 日  | 2013 年 5 月 13 日  | 连带责任   | 否 | 否 |  | 否 | 否 |  |

|                                     |      |                |          |                  |                  |                 |              |   |   |   |   |  |  |
|-------------------------------------|------|----------------|----------|------------------|------------------|-----------------|--------------|---|---|---|---|--|--|
| 浙江海越股份有限公司                          | 公司本部 | 浙江盾安人工环境股份有限公司 | 97.37    | 2010 年 12 月 29 日 | 2011 年 11 月 25 日 | 2015 年 9 月 25 日 | 担保<br>连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 否 |  |  |
| 浙江海越股份有限公司                          | 公司本部 | 浙江盾安人工环境股份有限公司 | 2,000.00 | 2010 年 12 月 29 日 | 2012 年 1 月 6 日   | 2013 年 1 月 4 日  | 担保<br>连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 否 |  |  |
| 浙江海越股份有限公司                          | 公司本部 | 浙江盾安人工环境股份有限公司 | 2,850.00 | 2010 年 12 月 29 日 | 2012 年 2 月 24 日  | 2012 年 8 月 24 日 | 担保<br>连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 否 |  |  |
| 浙江海越股份有限公司                          | 公司本部 | 浙江盾安人工环境股份有限公司 | 2,472.60 | 2010 年 12 月 29 日 | 2012 年 2 月 9 日   | 2012 年 8 月 8 日  | 担保<br>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）             |      |                |          |                  |                  |                 | 63,218.47    |   |   |   |   |  |  |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）           |      |                |          |                  |                  |                 | 40,897.97    |   |   |   |   |  |  |
| <b>公司对控股子公司的担保情况</b>                |      |                |          |                  |                  |                 |              |   |   |   |   |  |  |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                     |      |                |          |                  |                  |                 | 0            |   |   |   |   |  |  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                   |      |                |          |                  |                  |                 | 0            |   |   |   |   |  |  |
| <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）                           |      |                |          |                  |                  |                 | 40,897.97    |   |   |   |   |  |  |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                    |      |                |          |                  |                  |                 | 42.10        |   |   |   |   |  |  |
| 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） |      |                |          |                  |                  |                 | 0            |   |   |   |   |  |  |
| 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）                   |      |                |          |                  |                  |                 | 0            |   |   |   |   |  |  |

## 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。

(八) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

|             |   |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|-------------|---|

(十) 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。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 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  |
|-------------------------|-------------|-----------------|----------------|
| 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目进展公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 1 月 5 日  | www.sse.com.cn |
| 六届十四次董事会决议公告            | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 1 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 关于转让华睿海越股权的公告           | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 1 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 业绩预减公告                  | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 1 月 31 日 | www.sse.com.cn |
| 加油站租赁费到帐公告              | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 1 月 31 日 | www.sse.com.cn |

|                                |             |                 |                |
|--------------------------------|-------------|-----------------|----------------|
| 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目进展公告        | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 3 月 17 日 | www.sse.com.cn |
| 六届十五次董事会决议公告                   | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 3 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 六届十六次董事会决议公告                   | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 4 月 7 日  | www.sse.com.cn |
| 对外担保公告                         | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 4 月 7 日  | www.sse.com.cn |
| 关于控股子公司收到企业扶持资金的公告             | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 4 月 21 日 | www.sse.com.cn |
| 六届十七次董事会决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知 | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 六届九次监事会决议公告                    | 中国证券报、上海证券报 | 2012 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 | 2012 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 | 2012 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 为控股子公司提供担保公告                   | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告         | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 5 月 15 日 | www.sse.com.cn |
| 2011 年度股东大会决议公告                | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 5 月 19 日 | www.sse.com.cn |
| 股改限售流通股上市公告                    | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 5 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 独立董事辞职公告                       | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 6 月 30 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

2012 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         | 1  | 354,633,478.91 | 285,975,500.82 |
| 结算备付金        |    |                |                |
| 拆出资金         |    |                |                |
| 交易性金融资产      | 2  | 14,610,991.80  | 12,417,507.72  |
| 应收票据         |    |                |                |
| 应收账款         | 4  | 5,325,955.50   | 4,491,528.60   |
| 预付款项         | 6  | 212,753,060.18 | 52,481,284.42  |
| 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          | 3  | 1,622,539.12     | 2,306,000.00     |
| 其他应收款         | 5  | 2,981,115.02     | 26,521,486.94    |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            | 7  | 132,183,845.17   | 91,983,186.95    |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        | 8  |                  | 2,719,750.99     |
| 流动资产合计        |    | 724,110,985.70   | 478,896,246.44   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      | 9  | 145,355,836.84   | 148,741,442.08   |
| 持有至到期投资       | 10 | 218,030,328.34   | 218,030,328.34   |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        | 12 | 491,366,138.51   | 502,636,608.77   |
| 投资性房地产        | 13 | 124,959,167.33   | 127,797,919.76   |
| 固定资产          | 14 | 297,928,970.40   | 304,311,566.96   |
| 在建工程          | 15 | 96,473,398.58    | 57,180,185.51    |
| 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 | 421,656,434.84   | 426,193,065.71   |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 17 | 1,611,441.40     | 1,956,750.28     |
| 递延所得税资产       | 18 | 3,438,982.67     | 3,644,893.37     |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 1,800,820,698.91 | 1,790,492,760.78 |
| 资产总计          |    | 2,524,931,684.61 | 2,269,389,007.22 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          | 20 | 635,037,599.00   | 630,000,000.00   |
| 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                 | 21 |                  | 30,000,000.00    |
| 应付账款                 | 22 | 15,093,126.30    | 17,835,132.77    |
| 预收款项                 | 23 | 54,689,057.08    | 4,843,763.25     |
| 卖出回购金融资产款            |    |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |    |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 24 | 435,047.88       | 3,984,544.53     |
| 应交税费                 | 25 | -362,027.65      | 8,314,158.64     |
| 应付利息                 | 26 | 1,597,227.79     | 1,516,100.00     |
| 应付股利                 | 27 | 4,102,693.69     | 4,102,693.69     |
| 其他应付款                | 28 | 15,331,807.59    | 12,476,368.53    |
| 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          | 29 | 25,000,000.00    | 15,000,000.00    |
| 其他流动负债               |    |                  |                  |
| 流动负债合计               |    | 750,924,531.68   | 728,072,761.41   |
| <b>非流动负债：</b>        |    |                  |                  |
| 长期借款                 | 30 | 200,000,000.00   | 127,500,000.00   |
| 应付债券                 |    |                  |                  |
| 长期应付款                |    |                  |                  |
| 专项应付款                | 31 | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 预计负债                 |    |                  |                  |
| 递延所得税负债              | 18 | 11,851,315.97    | 12,697,717.27    |
| 其他非流动负债              | 32 | 229,516,666.67   | 210,716,666.67   |
| 非流动负债合计              |    | 461,367,982.64   | 370,914,383.94   |
| 负债合计                 |    | 1,212,292,514.32 | 1,098,987,145.35 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 33 | 386,100,000.00   | 386,100,000.00   |
| 资本公积                 | 34 | 215,081,834.13   | 219,138,581.35   |
| 减：库存股                |    |                  |                  |
| 专项储备                 |    |                  |                  |
| 盈余公积                 | 35 | 111,034,065.34   | 111,034,065.34   |

|               |    |                  |                  |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 一般风险准备        |    |                  |                  |
| 未分配利润         | 36 | 259,136,571.15   | 232,194,791.63   |
| 外币报表折算差额      |    |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |    | 971,352,470.62   | 948,467,438.32   |
| 少数股东权益        |    | 341,286,699.67   | 221,934,423.55   |
| 所有者权益合计       |    | 1,312,639,170.29 | 1,170,401,861.87 |
| 负债和所有者权益总计    |    | 2,524,931,684.61 | 2,269,389,007.22 |

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

2012 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          |    | 196,952,915.63 | 204,876,677.59 |
| 交易性金融资产       |    |                |                |
| 应收票据          |    |                |                |
| 应收账款          | 1  | 38,505,533.28  | 29,667,135.05  |
| 预付款项          |    | 593,684.01     | 30,933,481.75  |
| 应收利息          |    |                |                |
| 应收股利          |    | 1,622,539.12   | 2,306,000.00   |
| 其他应收款         | 2  | 38,294,512.87  | 138,012,398.40 |
| 存货            |    | 93,065,712.26  | 57,270,491.07  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                |                |
| 其他流动资产        |    |                | 2,719,750.99   |
| 流动资产合计        |    | 369,034,897.17 | 465,785,934.85 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                |                |
| 可供出售金融资产      |    | 145,355,836.84 | 148,741,442.08 |
| 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        | 3  | 937,642,444.89 | 846,759,951.94 |
| 投资性房地产        |    | 3,025,651.56   | 3,108,571.38   |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产          |  | 188,659,409.64   | 197,387,061.08   |
| 在建工程          |  | 6,306,776.47     | 1,734,797.97     |
| 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          |  | 15,864,251.01    | 16,095,954.39    |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  |                  |                  |
| 递延所得税资产       |  | 595,478.14       | 479,391.52       |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 1,515,480,176.89 | 1,432,337,498.70 |
| 资产总计          |  | 1,884,515,074.06 | 1,898,123,433.55 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 593,000,000.00   | 630,000,000.00   |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  | 30,000,000.00    |
| 应付账款          |  | 1,771,659.50     | 617,024.22       |
| 预收款项          |  | 50,337,150.20    | 592,150.20       |
| 应付职工薪酬        |  | 94,269.68        | 2,336,750.34     |
| 应交税费          |  | -14,900,028.24   | 7,728,325.87     |
| 应付利息          |  | 1,172,227.79     | 1,220,016.67     |
| 应付股利          |  | 4,102,693.69     | 4,102,693.69     |
| 其他应付款         |  | 11,208,137.02    | 10,416,107.26    |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 646,786,109.64   | 687,013,068.25   |
| <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       |  | 11,851,315.97    | 12,697,717.27    |
| 其他非流动负债       |  | 229,516,666.67   | 210,716,666.67   |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |  | 261,367,982.64   | 243,414,383.94   |
| 负债合计                 |  | 908,154,092.28   | 930,427,452.19   |
| <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                 |  | 215,100,238.45   | 219,156,985.67   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 111,034,065.34   | 111,034,065.34   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 264,126,677.99   | 251,404,930.35   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 976,360,981.78   | 967,695,981.36   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,884,515,074.06 | 1,898,123,433.55 |

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

2012 年 1—6 月

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 | 本期金额           | 上期金额             |
|-------------|----|----------------|------------------|
| 一、营业总收入     |    | 718,746,594.10 | 1,080,630,157.23 |
| 其中：营业收入     | 37 | 718,746,594.10 | 1,080,630,157.23 |
| 利息收入        |    |                |                  |
| 已赚保费        |    |                |                  |
| 手续费及佣金收入    |    |                |                  |
| 二、营业总成本     |    | 759,548,950.11 | 1,104,623,688.91 |
| 其中：营业成本     | 37 | 693,484,509.01 | 1,043,065,934.18 |
| 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               | 38 | 2,160,473.09  | 1,958,974.67  |
| 销售费用                  | 39 | 10,758,537.32 | 11,937,418.98 |
| 管理费用                  | 40 | 25,751,271.94 | 23,604,552.52 |
| 财务费用                  | 41 | 26,894,344.06 | 23,497,547.99 |
| 资产减值损失                | 44 | 499,814.69    | 559,260.57    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 42 | 1,770,664.08  | -2,346,535.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 43 | 34,754,158.36 | 50,180,936.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -2,884,357.18 | 11,703,092.43 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |    |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |    | -4,277,533.57 | 23,840,868.94 |
| 加：营业外收入               | 45 | 71,829,529.21 | 940,722.49    |
| 减：营业外支出               | 46 | 865,064.99    | 2,520,534.43  |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 66,686,930.65 | 22,261,057.00 |
| 减：所得税费用               | 47 | 18,392,875.01 | 3,985,571.99  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |    | 48,294,055.64 | 18,275,485.01 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | 26,941,779.52 | 20,161,607.10 |
| 少数股东损益                |    | 21,352,276.12 | -1,886,122.09 |
| 六、每股收益：               |    |               |               |
| （一）基本每股收益             |    | 0.07          | 0.05          |
| （二）稀释每股收益             |    | 0.07          | 0.05          |
| 七、其他综合收益              |    | -4,056,747.22 | 575,444.76    |
| 八、综合收益总额              |    | 44,237,308.42 | 18,850,929.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |    | 22,885,032.30 | 20,737,051.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |    | 21,352,276.12 | -1,886,122.09 |

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

2012 年 1—6 月

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 | 本期金额           | 上期金额             |
|------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 4  | 734,619,438.80 | 1,072,883,097.85 |
| 减: 营业成本                | 4  | 714,908,287.38 | 1,041,453,557.27 |
| 营业税金及附加                |    | 862,820.54     | 848,556.79       |
| 销售费用                   |    | 6,924,979.04   | 8,976,060.13     |
| 管理费用                   |    | 13,682,536.33  | 15,643,195.08    |
| 财务费用                   |    | 20,598,122.31  | 21,922,903.98    |
| 资产减值损失                 |    | -3,329,369.22  | -6,838,358.30    |
| 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)        | 5  | 34,652,779.45  | 45,717,157.43    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -2,820,824.65  | 11,703,092.43    |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)      |    | 15,624,841.87  | 36,594,340.33    |
| 加: 营业外收入               |    | 142,875.21     | 740,200.00       |
| 减: 营业外支出               |    | 736,013.52     | 2,418,611.49     |
| 其中: 非流动资产处置损失          |    |                |                  |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    |    | 15,031,703.56  | 34,915,928.84    |
| 减: 所得税费用               |    | 2,309,955.92   | 4,626,345.60     |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)      |    | 12,721,747.64  | 30,289,583.24    |
| 五、每股收益:                |    |                |                  |
| (一) 基本每股收益             |    | 0.03           | 0.08             |
| (二) 稀释每股收益             |    | 0.03           | 0.08             |
| 六、其他综合收益               |    | -4,056,747.22  | 575,444.76       |
| 七、综合收益总额               |    | 8,665,000.42   | 30,865,028.00    |

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

2012 年 1—6 月

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 | 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            |    | 904,639,037.13   | 1,260,529,686.46 |
| 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                   |    | 1,132,608.28     | 2,353,658.19     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 50 | 123,500,811.67   | 50,414,582.20    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,029,272,457.08 | 1,313,297,926.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 867,191,028.94   | 1,253,190,831.57 |
| 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           |    | 12,554,444.38    | 24,851,520.65    |
| 支付的各项税费                   |    | 36,345,778.20    | 11,389,660.71    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 50 | 27,707,088.41    | 64,062,409.80    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 943,798,339.93   | 1,353,494,422.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 85,474,117.15    | -40,196,495.88   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 25,000,000.00    | 72,764.09        |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 47,139,236.04    | 70,220,180.41    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 960,000.00       | 15,000.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  | 291,720.30       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 73,099,236.04    | 70,599,664.80    |

|                           |  |                 |                  |
|---------------------------|--|-----------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 293,308,252.62  | 11,493,238.92    |
| 投资支付的现金                   |  | 422,820.00      | 8,000,000.00     |
| 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       |  |                 |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                 |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 293,731,072.62  | 19,493,238.92    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -220,631,836.58 | 51,106,425.88    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 98,000,000.00   | 147,000,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 98,000,000.00   | 147,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 650,037,599.00  | 1,021,300,272.29 |
| 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                |  | 748,037,599.00  | 1,168,300,272.29 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 562,500,000.00  | 828,866,674.75   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 27,679,551.48   | 23,300,032.71    |
| 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                |  | 590,179,551.48  | 852,166,707.46   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 157,858,047.52  | 316,133,564.83   |
| <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>     |  | 22,700,328.09   | 327,043,494.83   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 274,267,880.82  | 116,225,992.46   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 296,968,208.91  | 443,269,487.29   |

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

2012 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            |  | 889,176,034.41   | 1,238,488,508.09 |
| 收到的税费返还                   |  |                  | 2,163,658.19     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 147,253,475.11   | 207,451,723.56   |
| 经营活动现金流入小计                |  | 1,036,429,509.52 | 1,448,103,889.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 865,296,380.37   | 1,243,222,264.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 8,364,303.91     | 21,401,029.13    |
| 支付的各项税费                   |  | 30,021,416.45    | 6,848,543.70     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 39,694,605.33    | 64,513,285.74    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 943,376,706.06   | 1,335,985,123.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 93,052,803.46    | 112,118,766.77   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 25,000,000.00    | 72,764.09        |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 46,974,324.60    | 66,026,500.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 960,000.00       |                  |
| 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                |  | 72,934,324.60    | 71,099,264.09    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 4,769,491.32     | 751,198.62       |
| 投资支付的现金                   |  |                  | 8,000,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 102,000,000.00   | 153,000,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 106,769,491.32   | 161,751,198.62   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -33,835,166.72   | -90,651,934.53   |
| <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                 |  | 508,000,000.00   | 871,300,272.29   |
| 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                |  | 508,000,000.00   | 871,300,272.29   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 545,000,000.00   | 828,866,674.75   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 21,141,398.70    | 21,968,366.03    |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 566,141,398.70 | 850,835,040.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -58,141,398.70 | 20,465,231.51  |
| <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>     |  | 1,076,238.04   | 41,932,063.75  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 195,876,677.59 | 95,942,207.75  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 196,952,915.63 | 137,874,271.50 |

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

2012 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              | 386,100,000    | 219,138,581.35 |       |      | 111,034,065.34 |        | 232,194,791.63 |    | 221,934,423.55 | 1,170,401,861.87 |
| 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 | 219,138,581.35 |       |      | 111,034,065.34 |        | 232,194,791.63 |    | 221,934,423.55 | 1,170,401,861.87 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                | -4,056,747.22  |       |      |                |        | 26,941,779.52  |    | 119,352,276.12 | 142,237,308.42   |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |                |        | 26,941,779.52  |    | 21,352,276.12  | 48,294,055.64    |
| (二) 其他综合收益            |                | -4,056,747.22  |       |      |                |        |                |    |                | -4,056,747.22    |
| 上述(一)和(二)小计           |                | -4,056,747.22  |       |      |                |        | 26,941,779.52  |    | 21,352,276.12  | 44,237,308.42    |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                |                |       |      |                |        |                |    | 98,000,000.00  | 98,000,000.00    |
| 1. 所有者投入              |                |                |       |      |                |        |                |    | 98,000,000.00  | 98,000,000.00    |

|                   |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 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、本期末余额           | 386,100,000.00 | 215,081,834.13 |  |  | 111,034,065.34 |  | 259,136,571.15 |  | 341,286,699.67 | 1,312,639,170.29 |

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 | 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:会计政策变更 |                |               |       |      |                |        |                |    |               |                |

|                       |                |                |  |  |                |  |                |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 前期差错更正                |                |                |  |  |                |  |                |                |                |
| 其他                    |                |                |  |  |                |  |                |                |                |
| 二、本年初余额               | 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“-”号填列） |                | 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. 所有者投入资本            |                |                |  |  |                |  |                | 147,000,000    | 147,000,000.00 |
| 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 | 199,668,709.66 |  |  | 108,256,739.53 |  | 246,340,439.29 | 177,217,992.12 | 1,117,583,880.60 |

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

2012 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 | 219,156,985.67 |       |      | 111,034,065.34 |        | 251,404,930.35 | 967,695,981.36 |
| 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 | 219,156,985.67 |       |      | 111,034,065.34 |        | 251,404,930.35 | 967,695,981.36 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                | -4,056,747.22  |       |      |                |        | 12,721,747.64  | 8,665,000.42   |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |                |        | 12,721,747.64  | 12,721,747.64  |
| (二) 其他综合收益            |                | -4,056,747.22  |       |      |                |        |                | -4,056,747.22  |
| 上述(一)和(二)小计           |                | -4,056,747.22  |       |      |                |        | 12,721,747.64  | 8,665,000.42   |
| (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、本期末余额          | 386,100,000.00 | 215,100,238.45 |  |  | 111,034,065.34 |  | 264,126,677.99 | 976,360,981.78 |

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              | 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 |

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：

(1) 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                             |
| 帐龄分析法组合         | 相同帐龄的应收款项具有类似信用风险特征。           |
| 余额百分比法组合        | 应收本公司合并财务报表范围内各公司款项具有类似信用风险特征。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： |                                |
| 组合名称            | 计提方法                           |
| 帐龄分析法组合         | 账龄分析法                          |
| 余额百分比法组合        | 余额百分比法                         |

##### 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% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

| 组合名称           | 应收账款计提比例的说明 | 其他应收款计提比例的说明 |
|----------------|-------------|--------------|
| 合并财务报表范围内各公司款项 | 5%          | 5%           |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收财款的未来现金流量现值与按组合计提坏帐准备款项的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额计提坏帐准备。     |

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

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

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

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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 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  |

#### (3) 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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   | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 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) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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。

#### 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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 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, %液化气销售按 13%的税率计缴；成品油及其他商品销售按 17%的税率计缴。 |
| 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    | 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 |
|---------------|-------|-----|------|----------------|---------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 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    | 5,161,821.61   | 5,161,821.61        | 50       | 50        | 是      | 2,358,520.50  |                      |   |
| 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   | 公路征费管理  | 2,000,000.00   | 2,000,000.00        | 100      | 100       | 是      |               |                      |   |
| 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 | 37,500,000.00  | 37,500,000.00       | 75       | 75        | 是      | 6,544,297.39  |                      |   |
| 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 | 74,536,800.00  | 74,536,800.00       | 80       | 80        | 是      | 15,230,421.51 |                      |   |
| 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  | 100,000,000.00 | 100,000,000.00      | 100      | 100       | 是      |               |                      |   |
| 浙江海越          | 全资    | 杭   | 创业   | 100,000,000.00 | 创业投资    | 100,000,000.00 | 100,000,000.00      | 100      | 100       | 是      |               |                      |   |

|             |       |     |     |                |                |                |                |    |    |   |                |  |  |
|-------------|-------|-----|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----|----|---|----------------|--|--|
| 创业投资有限公司    | 子公司   | 州市  | 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 | 600,000,000.00 | 合成橡胶、燃料油的批发、零售 | 306,000,000.00 | 306,000,000.00 | 51 | 51 | 是 | 317,153,460.30 |  |  |

(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            |
|---------|----------------|----------------|
|         | 人民币金额          | 人民币金额          |
| 现金：     | 70,037.84      | 69,576.83      |
| 人民币     | 70,037.84      | 69,576.83      |
| 银行存款：   | 295,159,568.46 | 272,329,055.27 |
| 人民币     | 295,159,568.46 | 272,329,055.27 |
| 其他货币资金： | 59,403,872.61  | 13,576,868.72  |
| 人民币     | 59,403,872.61  | 13,576,868.72  |
| 合计      | 354,633,478.91 | 285,975,500.82 |

[注]：其他货币资金中,5,165,270.00 元系保函保证金；44,000,000.00 系美元贷款保证金；8,500,000.00 元系信用证保证金。

2、交易性金融资产

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                 | 14,610,991.80 | 12,417,507.72 |
| 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                          | 14,610,991.80 | 12,417,507.72 |

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|------------|
| 账龄一年以内的应收股 | 2,306,000.00 | 1,622,539.12 | 2,306,000.00 | 1,622,539.12 | 期后已收到  | 否          |

|    |              |              |              |              |   |   |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|---|---|
| 利  |              |              |              |              |   |   |
| 合计 | 2,306,000.00 | 1,622,539.12 | 2,306,000.00 | 1,622,539.12 | / | / |

## 4、 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         | 5,642,539.37 | 100.00 | 316,583.87 | 5.61   | 4,765,027.62 | 100.00 | 273,499.02 | 5.74   |
| 组合小计            | 5,642,539.37 | 100.00 | 316,583.87 | 5.61   | 4,765,027.62 | 100.00 | 273,499.02 | 5.74   |
| 合计              | 5,642,539.37 | /      | 316,583.87 | /      | 4,765,027.62 | /      | 273,499.02 | /      |

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   | 5,566,674.01 | 98.66  | 278,333.70 | 4,597,647.95 | 96.49  | 229,882.40 |
| 1 年以内小计 | 5,566,674.01 | 98.66  | 278,333.70 | 4,597,647.95 | 96.49  | 229,882.40 |
| 1 至 2 年 |              |        |            | 35,208.84    | 0.74   | 3,520.88   |
| 2 至 3 年 |              |        |            | 131,535.85   | 2.76   | 39,460.76  |
| 3 至 4 年 | 75,230.38    | 1.33   | 37,615.19  |              |        |            |
| 5 年以上   | 634.98       | 0.01   | 634.98     | 634.98       | 0.01   | 634.98     |
| 合计      | 5,642,539.37 | 100.00 | 316,583.87 | 4,765,027.62 | 100.00 | 273,499.02 |

## (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 (%) |
|-------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 浙江特产集团有限公司  | 非关联方   | 1,252,948.21 | 1 年以内 | 23.53          |
| 浙江杭金衢高速公路有限 | 非关联方   | 1,008,550.00 | 1 年以内 | 18.94          |

|                   |      |              |       |       |
|-------------------|------|--------------|-------|-------|
| 公司                |      |              |       |       |
| 杭州万工科技有限公司        | 非关联方 | 485,255.61   | 1 年以内 | 9.11  |
| 杭州汇溢实业投资有限公司      | 非关联方 | 289,637.07   | 1 年以内 | 5.44  |
| 中外空运发展股份有限公司浙江分公司 | 非关联方 | 59,949.17    | 1 年以内 | 1.13  |
| 合计                | /    | 3,096,340.06 | /     | 58.15 |

## 5、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 |              |        |              |        | 25,000,000.00 | 87.31  |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：      |              |        |              |        |               |        |              |        |
| 账龄分析法组合                | 5,549,748.96 | 100.00 | 2,568,633.94 | 46.36  | 3,634,039.04  | 12.69  | 2,112,552.10 | 58.13  |
| 组合小计                   | 5,549,748.96 | 100.00 | 2,568,633.94 | 46.36  | 3,634,039.04  | 12.69  | 2,112,552.10 | 58.13  |
| 合计                     | 5,549,748.96 | /      | 2,568,633.94 | /      | 28,634,039.04 | /      | 2,112,552.10 | /      |

## (2) 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   | 2,455,704.26 | 44.25  | 122,785.21   | 593,710.30   | 16.34  | 29,685.52    |
| 1 年以内小计 | 2,455,704.26 | 44.25  | 122,785.21   | 593,710.30   | 16.34  | 29,685.52    |
| 1 至 2 年 | 536,297.00   | 9.66   | 53,629.70    | 378,800.00   | 10.42  | 37,880.00    |
| 2 至 3 年 | 93,576.67    | 1.69   | 28,073.00    | 131,122.67   | 3.61   | 39,336.80    |
| 3 至 4 年 | 50.00        | 0.00   | 25.00        | 518,330.97   | 14.26  | 259,165.49   |
| 4 至 5 年 | 500,000.00   | 9.01   | 400,000.00   | 1,327,954.07 | 36.54  | 1,062,363.26 |
| 5 年以上   | 1,964,121.03 | 35.39  | 1,964,121.03 | 684,121.03   | 18.83  | 684,121.03   |
| 合计      | 5,549,748.96 | 100.00 | 2,568,633.94 | 3,634,039.04 | 100.00 | 2,112,552.10 |

## (3) 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。

## (4) 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(%) |
|-----------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 宁波电业局营业收费户施工变 6 台电费押金 | 非关联方   | 1,463,000.00 | 1 年以内 | 26.36          |
| 舟山市国土资源局              | 非关联方   | 800,000.00   | 5 年以上 | 14.42          |
| 诸暨市企业家协会应急互助基金        | 非关联方   | 500,000.00   | 4-5 年 | 9.01           |
| 杭州滨江区建设局              | 非关联方   | 384,997.60   | 5 年以上 | 6.94           |
| 宁波海曙富博贸易有限公司          | 非关联方   | 360,000.00   | 5 年以上 | 6.49           |
| 合计                    | /      | 3,507,997.60 | /     | 63.22          |

## 6、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   | 196,703,060.18 | 92.46  | 39,431,284.42 | 75.13  |
| 1 至 2 年 | 14,000,000.00  | 6.58   | 11,000,000.00 | 20.96  |
| 3 年以上   | 2,050,000.00   | 0.96   | 2,050,000.00  | 3.91   |
| 合计      | 212,753,060.18 | 100.00 | 52,481,284.42 | 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          |
|----------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 合肥通用机械研究院            | 设备供应商  | 68,400,000.00 | 1 年以内 | 球罐 EPC 工程总包预付款 |
| 鲁姆斯技术公司              | 设备供应商  | 52,740,920.96 | 1 年以内 | 专利费装置预付款       |
| 西安陕鼓动力有限公司           | 设备供应商  | 15,000,000.00 | 1 年以内 | 长周期设备制造预付款     |
| 舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司 | 非关联方   | 14,000,000.00 | 1-2 年 | 预付拆迁款          |
| 丹麦托普索公司              | 设备供应商  | 13,815,653.71 | 1 年以内 | 长周期设备制造预付款     |

|    |   |                |   |   |
|----|---|----------------|---|---|
| 合计 | / | 163,956,574.67 | / | / |
|----|---|----------------|---|---|

(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。

(4) 预付款项的说明:

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: 元 币种: 人民币

| 单位名称                 | 期末数           | 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 | 14,000,000.00 | 土地尚未征用 |
| 舟山市定海区环南街道大猫村村民委员会   | 2,050,000.00  | 土地尚未征用 |
| 小计                   | 16,050,000.00 |        |

7、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 | 99,642,688.14  | 319,035.12 | 99,323,653.02  | 57,803,799.15 | 319,035.12 | 57,484,764.03 |
| 材料采购 | 300,854.70     |            | 300,854.70     | 1,939,085.47  |            | 1,939,085.47  |
| 开发产品 | 32,559,337.45  |            | 32,559,337.45  | 32,559,337.45 |            | 32,559,337.45 |
| 合计   | 132,502,880.29 | 319,035.12 | 132,183,845.17 | 92,302,222.07 | 319,035.12 | 91,983,186.95 |

(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 |

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 2,139,704.88 元。

8、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 |     | 2,719,750.99 |
| 合计      |     | 2,719,750.99 |

9、可供出售金融资产:

## 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 | 145,355,836.84 | 148,741,442.08 |
| 合计       | 145,355,836.84 | 148,741,442.08 |

## 10、持有至到期投资:

## 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 |

[注]：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 2,528.88 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）一并归还债权投资本金。浙江省交通建设投资集团有限公司在上述债权存续期间同时为本公司向银行借款提供借款本金余额最高额为 18,060 万元的担保，而本公司则以该债权作为反担保。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司在该项担保项下的借款余额为 18,000 万元。

## 11、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<br>比例(%) | 本企业在被<br>投资单位表<br>决权比例<br>(%) | 期末资产<br>总额 | 期末负债<br>总额 | 期末净资<br>产总额 | 本期营业<br>收入总额 | 本期净<br>利润 |
|----------------------|----------------|-------------------------------|------------|------------|-------------|--------------|-----------|
| 一、合营企业               |                |                               |            |            |             |              |           |
| 二、联营企业               |                |                               |            |            |             |              |           |
| 诸暨中油海越油品<br>经销有限公司   | 48             | 48                            | 1,369.95   | 29.06      | 1,340.89    | 1,760.68     | -110.17   |
| 浙江耀江文化广场<br>投资开发有限公司 | 30             | 30                            | 49,563.48  | 23,756.86  | 25,806.62   | 2,147.92     | -684.59   |
| 浙江华睿睿银创业<br>投资有限公司   | 22             | 22                            | 11,861.41  | 1,846.60   | 10,014.81   |              | -38.11    |
| 浙江天洁磁性材料<br>股份有限公司   | 15             | 15                            | 20,683.06  | 5,216.03   | 15,467.03   | 19,578.64    | -899.93   |

|                   |    |    |           |          |           |  |        |
|-------------------|----|----|-----------|----------|-----------|--|--------|
| 浙江华睿泰信创业投资有限公司    | 20 | 20 | 10,920.39 | 200.00   | 10,720.39 |  | 26.85  |
| 浙江华睿盛银创业投资有限公司    | 22 | 22 | 11,274.15 | 1,236.00 | 10,038.15 |  | 117.12 |
| 浙江华睿海越光电产业投资有限公司  | 20 | 20 | 16,379.96 | 371.00   | 16,008.96 |  | 61.04  |
| 浙江华睿海越现代服务业投资有限公司 | 20 | 20 | 14,112.54 |          | 14,112.54 |  | 360.96 |
| 宁波威家山化工码头有限公司     | 48 | 48 | 969.39    | 0.16     | 969.23    |  | -13.24 |

## 12、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 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|---------------|----------------|----------------|------|----------------|------|------------|-------------|
| 浙江华睿海越投资有限公司  | 50,000,000.00  | 45,801,769.70  |      | 45,801,769.70  |      | 10.00      | 10.00       |
| 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   | 5,400,000.00   |      | 5,400,000.00   |      | 18.00      | 18.00       |
| 北京北信源软件股份有限公司 | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  |      | 15,000,000.00  |      | 8.33       | 8.33        |
| 浙江宇天科技股份有限公司  | 32,000,000.00  | 32,000,000.00  |      | 32,000,000.00  |      | 8.00       | 8.00        |
| 浙江中南卡通股份有限公司  | 27,270,000.00  | 27,270,000.00  |      | 27,270,000.00  |      | 4.55       | 4.55        |
| 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        |

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 | 本期现金红 | 在被投 | 在被投 |
|-------|------|------|------|------|---|-------|-----|-----|
|-------|------|------|------|------|---|-------|-----|-----|

|                                 |               |               |               |               | 值<br>准<br>备 | 利            | 资单位<br>持股比<br>例 | 资单位<br>表决权<br>比例 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-----------------|------------------|
| 诸暨中油海<br>越油品经销<br>有限公司          | 4,800,000.00  | 7,170,099.45  | -733,836.62   | 6,436,262.83  |             | 179,139.12   | 48.00           | 48.00            |
| 浙江耀江文<br>化广场投资<br>开发有限公<br>司    | 30,000,000.00 | 79,473,602.18 | -2,053,758.33 | 77,419,843.85 |             |              | 30.00           | 30.00            |
| 浙江华睿睿<br>银创业投资<br>有限公司          | 17,600,000.00 | 30,234,094.33 | -8,201,381.09 | 22,032,713.24 |             | 6,600,000.00 | 22.00           | 22.00            |
| 浙江天洁磁<br>性材料股份<br>有限公司<br>[注 1] | 30,000,000.00 | 24,550,439.00 | -1,349,898.04 | 23,200,540.96 |             |              | 15.00           | 15.00            |
| 浙江华睿盛<br>银创业投资<br>有限公司          | 22,000,000.00 | 21,849,686.70 | 234,244.68    | 22,083,931.38 |             |              | 22.00           | 22.00            |
| 浙江华睿泰<br>信创业投资<br>有限公司          | 20,042,000.00 | 21,387,058.45 | 53,699.19     | 21,440,757.64 |             | 1,606,000.00 | 20.00           | 20.00            |
| 浙江华睿海<br>越光电产业<br>投资有限公<br>司    | 32,000,000.00 | 31,895,841.96 | 122,082.39    | 32,017,924.35 |             |              | 20.00           | 20.00            |
| 浙江华睿海<br>越现代服务<br>业投资有限<br>公司   | 20,000,000.00 | 27,503,169.24 | 721,910.09    | 28,225,079.33 |             |              | 20.00           | 20.00            |
| 宁波威家山<br>化工码头有<br>限公司           | 4,800,000.00  | 4,715,847.76  | -63,532.53    | 4,652,315.23  |             |              | 48.00           | 48.00            |

## 13、投资性房地产:

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 | 140,150,484.91 |       |       | 140,150,484.91 |
| 1.房屋、建筑物 | 120,143,312.44 |       |       | 120,143,312.44 |

|                    |                |              |              |                |
|--------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 2.土地使用权            | 20,007,172.47  |              |              | 20,007,172.47  |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 12,352,565.15  | 2,838,752.43 |              | 15,191,317.58  |
| 1.房屋、建筑物           | 11,370,702.74  | 2,604,590.89 |              | 13,975,293.63  |
| 2.土地使用权            | 981,862.41     | 234,161.54   |              | 1,216,023.95   |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 127,797,919.76 |              | 2,838,752.43 | 124,959,167.33 |
| 1.房屋、建筑物           | 108,772,609.70 |              | 2,604,590.89 | 106,168,018.81 |
| 2.土地使用权            | 19,025,310.06  |              | 234,161.54   | 18,791,148.52  |
| 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     | 127,797,919.76 |              | 2,838,752.43 | 124,959,167.33 |
| 1.房屋、建筑物           | 108,772,609.70 |              | 2,604,590.89 | 106,168,018.81 |
| 2.土地使用权            | 19,025,310.06  |              | 234,161.54   | 18,791,148.52  |

本期折旧和摊销额：2,838,752.43 元。

#### 14、 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： | 506,735,425.57 | 6,730,262.07 |               | 4,958,708.07 | 508,506,979.57 |
| 其中：房屋及建筑物 | 240,214,877.40 | 4,954,767.78 |               | 128,134.61   | 245,041,510.57 |
| 机器设备      |                |              |               |              |                |
| 运输工具      | 26,034,473.94  |              |               | 4,350,573.46 | 21,683,900.48  |
| 公路资产      | 155,118,121.91 |              |               |              | 155,118,121.91 |
| 通用设备      | 7,147,409.66   | 369,984.89   |               |              | 7,517,394.55   |
| 专用设备      | 78,220,542.66  | 1,405,509.40 |               | 480,000.00   | 79,146,052.06  |
|           |                | 本期新增         | 本期计提          |              |                |
| 二、累计折旧合计： | 201,984,624.48 |              | 12,182,912.77 | 4,029,410.21 | 210,138,127.04 |
| 其中：房屋及建筑物 | 49,213,133.94  |              | 4,647,370.34  |              | 53,860,504.28  |

|                      |                |  |              |              |                |
|----------------------|----------------|--|--------------|--------------|----------------|
| 机器设备                 |                |  |              |              |                |
| 运输工具                 | 15,798,965.78  |  | 1,118,378.21 | 3,679,490.21 | 13,237,853.78  |
| 公路资产                 | 94,924,639.72  |  | 2,978,267.94 |              | 97,902,907.66  |
| 通用设备                 | 3,567,658.03   |  | 570,719.98   |              | 4,138,378.01   |
| 专用设备                 | 38,480,227.01  |  | 2,868,176.30 | 349,920.00   | 40,998,483.31  |
| 三、固定资产<br>账面净值<br>合计 | 304,750,801.09 |  | /            | /            | 298,368,852.53 |
| 其中：房屋<br>及建筑物        | 191,001,743.45 |  | /            | /            | 191,181,006.29 |
| 机器设备                 |                |  | /            | /            |                |
| 运输工具                 | 10,235,508.16  |  | /            | /            | 8,446,046.70   |
| 公路资产                 | 60,193,482.19  |  | /            | /            | 57,215,214.25  |
| 通用设备                 | 3,579,751.64   |  | /            | /            | 3,379,016.54   |
| 专用设备                 | 39,740,315.65  |  | /            | /            | 38,147,568.75  |
| 四、减值准<br>备合计         | 439,234.13     |  | /            | /            | 439,882.13     |
| 其中：房屋<br>及建筑物        |                |  | /            | /            |                |
| 机器设备                 |                |  | /            | /            |                |
| 运输工具                 | 429,108.85     |  | /            | /            | 429,108.85     |
| 公路资产                 | 1,985.52       |  | /            | /            | 2,633.52       |
| 通用设备                 | 8,139.76       |  | /            | /            | 8,139.76       |
| 专用设备                 |                |  | /            | /            |                |
| 五、固定资<br>产账面价值<br>合计 | 304,311,566.96 |  | /            | /            | 297,928,970.40 |
| 其中：房屋<br>及建筑物        | 191,001,743.45 |  | /            | /            | 191,181,006.29 |
| 机器设备                 |                |  | /            | /            |                |
| 运输工具                 | 9,806,399.31   |  | /            | /            | 8,016,937.85   |
| 公路资产                 | 60,193,482.19  |  | /            | /            | 57,215,214.25  |
| 通用设备                 | 3,577,766.12   |  | /            | /            | 3,376,383.02   |
| 专用设备                 | 39,732,175.89  |  | /            | /            | 38,139,428.99  |

本期折旧额：12,182,912.77 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：5,867,185.44 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  | 4,240,210.40  |      |      | 4,380,079.99  |
| 机器设备   | 7,940.00      | 7,701.80      |      |      | 238.20        |
| 专用设备   | 22,199,717.10 | 11,832,460.15 |      |      | 10,367,256.95 |
| 小计     | 30,827,947.49 | 16,080,372.35 |      |      | 14,747,575.14 |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值          |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 19,247,087.68 |
| 机器设备   | 45,355.82     |
| 专用设备   | 2,383,527.82  |
| 小计     | 21,675,971.32 |

## (4) 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 |
|--------|-----------|------------|
| 油气库建筑物 | 土地使用权未办妥  | 尚未明确       |

暂时闲置固定资产系因铁路线改建而不再使用的公司原油气库房产及相关设备，本公司已于 2005 年收到诸暨市浙赣铁路电气化领导小组办公室拨入的油气库迁建资金 2,000 万元，详见本财务报表附注其他重要事项之说明，预计该金额能够补偿相关闲置资产的账面价值及清理费用，因此无需计提减值准备。

经营租出固定资产系出租给中国石油天然气股份有限公司浙江绍兴分公司的五座加油站，租赁收益主要体现为加油站整体租赁对应的成品油零售经营权，相关房屋及建筑物出租收益在整体租赁收益中不重大，因此未将该房屋及建筑物确认为投资性房地产。

## 15、 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 | 96,473,398.58 |      | 96,473,398.58 |      |      | 57,180,185.51 |

## (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 | 工程投入占预算比 | 工程进度 | 期末数 |
|------|-----|-----|------|----------|------|-----|
|------|-----|-----|------|----------|------|-----|

|                     |                  |               |               | 例 (%) |        |               |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|-------|--------|---------------|
| 138 万吨/年丙烷与混合碳四利用项目 | 4,132,262,300.00 | 53,010,392.15 | 37,156,229.96 | 2.18  | 2.18%  | 90,166,622.11 |
| 诸暨港区散货码头(成品油)       | 20,000,000.00    | 1,734,797.97  | 4,301,006.64  | 30.18 | 30.18% | 6,035,804.61  |
| 南泉岭隧道照明系统改造         | 500,000.00       |               | 270,971.86    | 54.19 | 54.19% | 270,971.86    |
| 合计                  | 4,152,762,300.00 | 54,745,190.12 | 41,728,208.46 | /     | /      | 96,473,398.58 |

## (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/年丙烷与混合碳四利用项目 | 2.18% |    |

## 16、无形资产：

## 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     | 441,565,194.70 |              |              | 441,565,194.70 |
| 土地使用权        | 441,565,194.70 |              |              | 441,565,194.70 |
| 二、累计摊销合计     | 15,372,128.99  | 4,536,630.87 |              | 19,908,759.86  |
| 土地使用权        | 15,372,128.99  | 4,536,630.87 |              | 19,908,759.86  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 426,193,065.71 |              | 4,536,630.87 | 421,656,434.84 |
| 土地使用权        | 426,193,065.71 |              | 4,536,630.87 | 421,656,434.84 |
| 四、减值准备合计     |                |              |              |                |
| 土地使用权        |                |              |              |                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 426,193,065.71 |              | 4,536,630.87 | 421,656,434.84 |
| 土地使用权        | 426,193,065.71 |              | 4,536,630.87 | 421,656,434.84 |

本期摊销额：4,536,630.87 元。

## 17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初额          | 本期增加额 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末额          |
|--------|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| 经营租入固定 | 1,956,750.28 |       | 345,308.88 |       | 1,611,441.40 |

|        |              |  |            |              |
|--------|--------------|--|------------|--------------|
| 资产改良支出 |              |  |            |              |
| 合计     | 1,956,750.28 |  | 345,308.88 | 1,611,441.40 |

## 18、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                | 158,904.75    | 133,056.12    |
| 交易性金融资产公允价值变动         | 1,417,068.76  | 1,652,102.47  |
| 企业合并中资产账面价值小于计税基础     | 1,863,009.16  | 1,859,734.78  |
| 小计                    | 3,438,982.67  | 3,644,893.37  |
| 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 | 11,851,315.97 | 12,697,717.27 |
| 小计                    | 11,851,315.97 | 12,697,717.27 |

## (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 | 47,405,263.88 |
| 交易性金融工具公允价值变动         |               |
| 小计                    | 47,405,263.88 |
| 可抵扣差异项目：              |               |
| 资产减值准备                | 635,619.01    |
| 交易性金融资产公允价值变动         | 5,668,275.04  |
| 企业合并中资产账面价值小于计税基础     | 7,452,036.64  |
| 小计                    | 13,755,930.69 |

## 19、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         | 2,386,051.12 | 499,166.69 |      |    | 2,885,217.81 |
| 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       | 439,234.13   | 648.00     |  | 439,882.13   |
| 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               | 3,144,320.37 | 499,814.69 |  | 3,644,135.06 |

## 20、短期借款：

## 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  | 60,000,000.00  |
| 抵押借款 | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  |
| 保证借款 | 530,037,599.00 | 525,000,000.00 |
| 合计   | 635,037,599.00 | 630,000,000.00 |

[注]详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## 21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数 | 期初数           |
|--------|-----|---------------|
| 银行承兑汇票 |     | 30,000,000.00 |
| 合计     |     | 30,000,000.00 |

## 22、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     | 1,024,421.26  |               |
| 工程及设备款 | 14,068,705.04 | 10,367,784.25 |
| 材料款    |               | 7,467,348.52  |
| 合计     | 15,093,126.30 | 17,835,132.77 |

(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。

### 23、 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          |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 53,785,426.04 | 3,918,897.64 |
| 租金 | 903,631.04    | 924,865.61   |
| 合计 | 54,689,057.08 | 4,843,763.25 |

(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。

### 24、 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 | 3,689,551.17 | 10,645,861.11 | 14,305,943.94 | 29,468.34  |
| 二、职工福利费       |              | 660,801.40    | 660,801.40    |            |
| 三、社会保险费       | 22,065.20    | 2,103,965.47  | 2,050,603.05  | 75,427.62  |
| 医疗保险费         | 175.40       | 410,214.17    | 404,873.67    | 5,515.90   |
| 基本养老保险费       | 21,837.60    | 1,414,593.58  | 1,369,034.06  | 67,397.12  |
| 失业保险费         | 33.70        | 173,965.67    | 171,814.47    | 2,184.90   |
| 工伤保险费         | 6.70         | 56,462.47     | 56,337.47     | 131.70     |
| 生育保险费         | 11.80        | 48,729.58     | 48,543.38     | 198.00     |
| 其他            |              |               |               |            |
| 四、住房公积金       | 18,910.00    | 241,635.00    | 247,270.00    | 13,275.00  |
| 五、辞退福利        |              |               |               |            |
| 六、其他          | 254,018.16   | 118,681.10    | 55,822.34     | 316,876.92 |

|    |              |               |               |            |
|----|--------------|---------------|---------------|------------|
| 合计 | 3,984,544.53 | 13,770,944.08 | 17,320,440.73 | 435,047.88 |
|----|--------------|---------------|---------------|------------|

工会经费和职工教育经费金额 316,876.92 元。

## 25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数            | 期初数           |
|----------|----------------|---------------|
| 增值税      | -943,763.21    | -3,322,086.64 |
| 营业税      | -11,335,235.49 | -238,061.18   |
| 企业所得税    | 12,798,179.88  | 153,909.78    |
| 个人所得税    | 120,980.51     | 10,971,343.11 |
| 城市维护建设税  | -776,724.08    | 78.13         |
| 房产税      | -4,998.64      | -845,912.25   |
| 土地使用税    | 455,679.78     | 1,507,948.75  |
| 教育费附加    | -332,881.73    | 4,106.43      |
| 地方教育附加   | -221,921.16    | -4,050.61     |
| 水利建设专项资金 | 96,103.04      | 75,979.00     |
| 印花税      | -217,446.55    | 10,904.12     |
| 合计       | -362,027.65    | 8,314,158.64  |

## 26、 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              | 1,172,227.79 | 1,220,016.67 |
| 按固定期限付息，按计划表还本的长期借款利息 | 425,000.00   | 296,083.33   |
| 合计                    | 1,597,227.79 | 1,516,100.00 |

## 27、 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           | 2,946,079.21 | 2,946,079.21 | 尚未领取        |
| 合计           | 4,102,693.69 | 4,102,693.69 | /           |

## 28、 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           |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 5,680,824.80  | 3,387,696.99  |
| 往来款   | 7,233,556.34  | 8,025,000.00  |
| 应付暂收款 | 2,098,731.67  | 556,190.93    |
| 其他    | 318,694.78    | 507,480.61    |
| 合计    | 15,331,807.59 | 12,476,368.53 |

(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

本报告期其他应付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。

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系控股子公司舟山瑞泰投资有限公司与少数股东往来款 3,983,563.47 元，以及杭州海越置业有限公司收到的工程履约保证金 1,510,900.00 元。

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 金额            | 款项性质 |
|------------|---------------|------|
| 杨建裕        | 6,025,000.00  | 往来款  |
| 上海迪蒙幕墙工程技术 | 2,664,645.00  | 保证金  |
| 中宇建设集团有限公司 | 1,556,295.00  | 保证金  |
| 小 计        | 10,245,940.00 |      |

## 29、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末数           | 期初数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 25,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计          | 25,000,000.00 | 15,000,000.00 |

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 25,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计   | 25,000,000.00 | 15,000,000.00 |

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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           | 期初数           |
|------------------|------------|------------|-----|---------------|---------------|---------------|
|                  |            |            |     |               | 本币金额          | 本币金额          |
| 中国建设银行股份有限公司滨江支行 | 2012年6月10日 | 2013年6月9日  | 人民币 | 7,500,000.00  | 7,500,000.00  | 7,500,000.00  |
| 中国建设银行股份有限公司滨江支行 | 2012年6月10日 | 2013年6月9日  | 人民币 | 7,500,000.00  | 7,500,000.00  | 7,500,000.00  |
| 中国建设银行股份有限公司滨江支行 | 2012年3月23日 | 2013年3月22日 | 人民币 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |               |
| 合计               | /          | /          | /   | /             | 25,000,000.00 | 15,000,000.00 |

## 30、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 | 200,000,000.00 | 127,500,000.00 |
| 合计   | 200,000,000.00 | 127,500,000.00 |

[注]详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## (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            | 期初数            |
|------------------|------------|-----------|-----|-------|----------------|----------------|
|                  |            |           |     |       | 本币金额           | 本币金额           |
| 中国建设银行股份有限公司滨江支行 | 2011年6月10日 | 2021年6月9日 | 人民币 | 浮动    | 120,000,000.00 | 127,500,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司滨江支行 | 2012年3月23日 | 2021年6月9日 | 人民币 | 浮动    | 80,000,000.00  |                |
| 合计               | /          | /         | /   | /     | 200,000,000.00 | 127,500,000.00 |

## 31、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 | (注)  |

|    |               |  |  |               |   |
|----|---------------|--|--|---------------|---|
| 合计 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 | / |
|----|---------------|--|--|---------------|---|

[注]详见本财务报表附注之其他重要事项之说明。

### 32、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 加油站租金 | 229,516,666.67 | 210,716,666.67 |
| 合计    | 229,516,666.67 | 210,716,666.67 |

[注]：根据公司与中国石油天然气股份有限公司浙江绍兴销售分公司签订的《加油站资产租赁合同》，公司将五个加油站整体出租，租赁期 25 年，租金总额合计 23,500.00 万元，截止本期已收到全部租金 23,500.00 万元。根据租赁期限已分摊转入其他业务收入 5,483,333.33 元，计入其他非流动负债 229,516,666.67 元。

### 33、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 |

### 34、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     | 53,534,081.47  |      | 4,056,747.22 | 49,477,334.25  |
| 合计         | 219,138,581.35 |      | 4,056,747.22 | 215,081,834.13 |

本期减少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减少 2,539,203.94 元，公司联营企业浙江华睿睿银创业投资有限公司本期资本公积减少，公司按持股比例调减确认的股权投资准备 1,517,543.28 元，上述合计减少资本公积 4,056,747.22 元。

### 35、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 | 111,034,065.34 |      |      | 111,034,065.34 |
| 合计     | 111,034,065.34 |      |      | 111,034,065.34 |

## 36、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      | 232,194,791.63 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | 232,194,791.63 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,941,779.52  | /          |
| 期末未分配利润           | 259,136,571.15 | /          |

## 37、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 | 710,765,225.26 | 1,074,687,211.29 |
| 其他业务收入 | 7,981,368.84   | 5,942,945.94     |
| 营业成本   | 693,484,509.01 | 1,043,065,934.18 |

## (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 | 503,077,373.82 | 494,476,864.59 | 952,387,961.08   | 928,262,264.04   |
| 液化气销售 | 103,238,376.54 | 100,244,164.62 | 96,314,832.95    | 94,074,643.74    |
| 商品销售  | 89,150,834.22  | 88,915,394.44  | 11,657,323.62    | 11,064,708.42    |
| 公路收费  | 7,666,045.00   | 3,735,751.64   | 7,686,585.00     | 3,735,468.73     |
| 房屋租赁  | 7,632,595.68   | 3,678,107.93   | 6,640,508.64     | 2,736,201.80     |
| 合计    | 710,765,225.26 | 691,050,283.22 | 1,074,687,211.29 | 1,039,873,286.73 |

## (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 | 710,765,225.26 | 691,050,283.22 | 1,063,827,037.70 | 1,029,590,332.64 |
| 国外销售 |                |                | 10,860,173.59    | 10,282,954.09    |
| 合计   | 710,765,225.26 | 691,050,283.22 | 1,074,687,211.29 | 1,039,873,286.73 |

## (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 |
|------|------|--------------|
|------|------|--------------|

|                |                | (%)   |
|----------------|----------------|-------|
| 上海高燃节能燃料化工有限公司 | 240,593,404.71 | 33.47 |
| 宁波万华科技有限公司     | 86,215,296.57  | 12    |
| 昆山市春光石油经贸有限公司  | 72,841,112.65  | 10.13 |
| 昆山开发区兴昆石化有限公司  | 18,502,143.10  | 2.57  |
| 浙江杭金衢高速公路有限公司  | 7,666,045.00   | 1.07  |
| 合计             | 425,818,002.03 | 59.24 |

## 38、 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     | 1,152,190.62 | 1,076,541.98 | 应纳税营业额    |
| 城市维护建设税 | 96,915.99    | 78,575.62    | 应缴流转税税额   |
| 教育费附加   | 41,687.92    | 33,975.28    | 应缴流转税税额   |
| 地方教育费附加 | 27,791.95    | 22,650.19    | 应缴流转税税额   |
| 房产税     | 841,886.61   | 747,231.60   | 房产原值或租金收入 |
| 合计      | 2,160,473.09 | 1,958,974.67 | /         |

## 39、 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    | 4,138,821.53  | 5,177,321.08  |
| 职工薪酬   | 3,584,532.15  | 4,278,988.21  |
| 保险及修理费 | 757,893.15    | 648,648.21    |
| 税费     | 1,191,140.05  | 512,893.23    |
| 差旅费    | 261,445.26    | 434,707.71    |
| 办公费    | 486,065.81    | 278,108.50    |
| 水电费    | 203,465.72    | 276,465.93    |
| 促销费    |               | 26,565.55     |
| 业务招待费  |               | 11,972.00     |
| 其他     | 135,173.65    | 291,748.56    |
| 合计     | 10,758,537.32 | 11,937,418.98 |

## 40、 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   | 4,413,259.64 | 4,244,275.84 |
| 职工薪酬  | 4,454,440.66 | 3,951,613.68 |
| 办公费   | 5,081,394.53 | 5,113,541.60 |
| 业务招待费 | 2,643,742.81 | 3,324,918.74 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 税费     | 1,219,512.12  | 2,000,378.28  |
| 差旅费    | 1,125,883.61  | 1,204,953.39  |
| 无形资产摊销 | 4,172,835.88  | 1,075,330.29  |
| 水电费    | 699,209.99    | 742,457.01    |
| 中介机构费  | 646,400.00    | 632,000.00    |
| 保险及修理费 | 496,466.15    | 314,752.09    |
| 咨询费    |               | 295,876.30    |
| 其他     | 798,126.55    | 704,455.30    |
| 合计     | 25,751,271.94 | 23,604,552.52 |

## 41、 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 | 27,808,468.15 | 23,831,946.89 |
| 利息收入 | -959,519.13   | -408,647.82   |
| 汇兑损益 |               | 31,917.99     |
| 其他   | 45,395.04     | 42,330.93     |
| 合计   | 26,894,344.06 | 23,497,547.99 |

## 42、 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       | 1,770,664.08 | -2,346,535.52 |
| 合计            | 1,770,664.08 | -2,346,535.52 |

## 43、 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          | 2,270,000.00  | 4,256,358.73  |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | -2,884,357.18 | 11,703,092.43 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      | 164,911.44    | 207,321.68    |
| 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 | 33,718,379.50 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | 1,485,224.60  |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |               | 25,685.50     |
| 其他                      |               | 270,098.30    |
| 合计                      | 34,754,158.36 | 50,180,936.14 |

## (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   |
|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 浙江诸暨农村信用合作银行  | 270,000.00   | 270,000.00   | 本期被投资单位分红与上期一致 |
| 浙江泰银创业投资有限公司  | 2,000,000.00 |              | 本期被投资单位分红增加    |
| 浙江宇天科技股份有限公司  |              | 1,600,000.00 | 本期被投资单位未分红     |
| 北京北信源软件股份有限公司 |              | 1,249,995.00 | 本期被投资单位未分红     |
| 浙江中南卡通股份有限公司  |              | 1,136,363.73 | 本期被投资单位未分红     |
| 合计            | 2,270,000.00 | 4,256,358.73 | /              |

## (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   |
|-------------------|--------------|------------|----------------|
| 浙江华睿海越现代服务业投资有限公司 | 721,910.09   | 484,470.90 | 本期被投资单位本期净利润增加 |
| 浙江华睿盛银创业投资有限公司    | 234,244.68   | -84,590.00 | 本期被投资单位本期净利润增加 |
| 浙江华睿海越光电产业投资有限公司  | 122,082.39   | -13,981.05 | 本期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    | 53,699.19    | -95,557.17 | 本期被投资单位本期净利润增加 |
| 合计                | 1,131,936.35 | 290,342.68 | /              |

## 44、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         | 499,166.69 | 559,260.57 |
| 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     | 648.00     |            |
| 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             | 499,814.69 | 559,260.57 |

## 45、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 | 140,375.21    | 10,522.49  | 140,375.21    |
| 其中：固定资产处置利得 | 140,375.21    | 10,522.49  | 140,375.21    |
| 政府补助        | 71,689,154.00 | 930,200.00 | 71,689,154.00 |
| 合计          | 71,829,529.21 | 940,722.49 | 71,829,529.21 |

## (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            |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 政府补助 [注] | 71,689,154.00 | 930,200.00 | 政府扶持奖励资金、税收返还 |
| 合计       | 71,689,154.00 | 930,200.00 | /             |

[注]2012年4月19日,公司控股子公司宁波海越新材料有限公司收到宁波市北仑区财政局的扶持奖励资金 71,637,454.00 元,公司本期计入营业外收入。

## 46、 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 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠     |            | 1,300,000.00 |               |
| 水利建设专项资金 | 865,064.99 | 1,172,348.91 | 865,064.99    |
| 其他       |            | 48,185.52    |               |
| 合计       | 865,064.99 | 2,520,534.43 | 865,064.99    |

## 47、 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 | 18,186,963.81 | 5,060,623.15  |
| 递延所得税调整          | 205,911.20    | -1,075,051.16 |
| 合计               | 18,392,875.01 | 3,985,571.99  |

## 48、 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  | 26,941,779.52 |

|                            |                                     |                |
|----------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 非经常性损益                     | B                                   | 26,926,938.54  |
| 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                               | 14,840.98      |
| 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                               | 0.07           |
| 扣除非经常性损益基本每股收益             | N=C/L                               | -              |

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

#### 49、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                | -3,385,605.25 | 4,346,615.68  |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | -846,401.31   | 1,086,653.92  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |               |
| 小计                                    | -2,539,203.94 | 3,259,961.76  |
| 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        | -1,517,543.28 | -1,841,121.73 |
| 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                                    | -1,517,543.28 | -2,684,517.00 |
| 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                    | -4,056,747.22 | 575,444.76 |

## 50、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             |
|--------------------------------|----------------|
| 收到宁波市北仑区财政局政府奖励扶持资金            | 71,637,454.00  |
| 收到中国石油天然气股份有限公司浙江绍兴销售分公司租赁费    | 23,500,000.00  |
| 收回银行承兑汇票保证金                    | 9,000,000.00   |
| 收到海口海越经济开发有限公司往来款              | 5,000,000.00   |
| 收到中国石油天然气股份有限公司浙江销售分公司成品油仓储中转费 | 2,500,000.00   |
| 其他                             | 11,863,357.67  |
| 合计                             | 123,500,811.67 |

## (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            |
|-------------------|---------------|
| 管理费用中的付现支出        | 13,791,880.00 |
| 归还海口海越经济开发有限公司往来款 | 5,000,000.00  |
| 支付宁波电业局保证金        | 1,375,000.00  |
| 销售费用中的付现支出        | 2,688,306.40  |
| 其他                | 4,851,902.01  |
| 合计                | 27,707,088.41 |

## 51、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                        | 48,294,055.64 | 18,275,485.01 |
| 加：资产减值准备                   | 499,814.69    | 559,260.57    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 15,021,665.20 | 14,024,565.83 |
| 无形资产摊销                     | 4,536,630.87  | 1,732,765.21  |

|                                      |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销                             | 345,308.88     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -140,375.21    | -10,522.45     |
| 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)                  | -1,770,664.08  | 2,346,535.52   |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 27,808,468.15  | 23,300,032.71  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -34,754,158.36 | -50,180,936.14 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | 205,910.70     | -546,805.64    |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | -846,401.30    | -169,402.64    |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -40,111,227.54 | -16,642,285.58 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 109,893,645.64 | 21,614,024.75  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -43,508,556.13 | -54,499,213.03 |
| 其他                                   |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 85,474,117.15  | -40,196,495.88 |
| <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                              | 296,968,208.91 | 443,269,487.29 |
| 减: 现金的期初余额                           | 274,267,880.82 | 116,225,992.46 |
| 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                         | 22,700,328.09  | 327,043,494.83 |

## (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            | 296,968,208.91 | 274,267,880.82 |
| 其中: 库存现金        | 70,037.84      | 69,576.83      |
| 可随时用于支付的银行存款    | 295,159,568.46 | 272,329,055.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 1,738,602.61   | 1,869,248.72   |
| 可用于支付的存放中央银行款项  |                |                |
| 存放同业款项          |                |                |
| 拆放同业款项          |                |                |
| 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  | 296,968,208.91 | 274,267,880.82 |

## (3) 现金流量表补充资料的说明

合并现金流量表中现金期末数为 296,968,208.91 元, 2012 年 6 月 30 日合并资产负债表

货币资金期末数为 354,633,478.91 元，差额 57,665,270.00 元，系合并现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的美元贷款保证金 44,000,000.00 元，保函保证金 5,165,270.00 元及信用证保证金 8,500,000.00 元。

## (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 | 22.11            | 22.11             | 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 22.11% 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   | 600,000.00 | 51  | 51  | 57365865-1 |

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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 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 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 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    | 股 份 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 公 司 | 杭 州 市 | 吕 小 奎 | 创 业 投 资 | 10,000.00 | 20         | 20                | 67677528-7 |
| 浙江华睿盛银创业投资有限公司    | 有 限 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 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 公 司 | 诸 暨 市 | 吕 小 奎 | 实 业 投 资 | 24,000.00 | 20         | 20                | 55052190-0 |
| 宁波戚家山化工码头有限公司     | 有 限 公 司 | 宁 波 市 | 赵 利 勇 | 码 头     | 5,000.00  | 48         | 48                | 58053546-5 |

## (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 | 关联交易 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----|------|-------|-------|
|-----|----|------|-------|-------|

|                | 交易内容  | 定价方式及决策程序 | 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 | 购买成品油 | 市场价       | 20,600,000.00 | 3.34           | 157,555,550.00 | 16.54          |

## (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 | 2012 年 1 月 1 日 | 2012 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           |              |                 |                |       |
| 海口海越经济开发有限公司 | 5,000,000.00 | 2012 年 2 月 29 日 | 2012 年 3 月 7 日 | 不计付利息 |

## (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:

公司本期与其他单位签订的互保协议 (单位: 万元)

| 互保单位名称         | 互保协议金额    | 起始日             | 到期日             |
|----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| 海亮集团有限公司       | 25,000.00 | 2012 年 5 月 26 日 | 2013 年 5 月 25 日 |
| 浙江盾安人工环境股份有限公司 | 12,000.00 | 2011 年 9 月 28 日 | 2012 年 9 月 27 日 |
| 浙江省耀江实业集团有限公司  | 8,000.00  | 2012 年 5 月 15 日 | 2013 年 5 月 14 日 |
| 千足珍珠集团股份有限公司   | 6,000.00  | 2012 年 4 月 5 日  | 2013 年 4 月 4 日  |
| 合计             | 51,000.00 |                 |                 |

## 2、 为互保单位提供的互保金额 (单位: 万元)

| 担保单位 | 被担保单位          | 贷款金融机构               | 担保借款金额(万元) | 担保到期日       | 借款到期日       | 备注         |
|------|----------------|----------------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 本公司  | 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     | 3,000.00   | 2012年11月22日 | 2012年11月22日 |            |
| 本公司  | 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     | 2,000.00   | 2012年11月25日 | 2012年11月25日 |            |
| 本公司  | 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   | 2013年6月10日  | 2013年6月10日  |            |
| 本公司  | 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   | 2012年11月11日 | 2012年11月11日 | [注 1]      |
| 本公司  | 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 | 4,998.00   | 2012年9月22日  | 2012年9月22日  | [注 1]      |
| 本公司  | 海亮集团有限公司       | 招商银行杭州分行             | 5,000.00   | 2012年8月18日  | 2012年8月18日  | [注 3]      |
| 本公司  | 海亮集团有限公司       | 北京银行杭州分行             | 6,000.00   | 2012年11月18日 | 2012年11月18日 | [注 1][注 4] |
| 本公司  | 海亮集团有限公司       | 北京银行杭州分行             | 2,490.00   | 2012年12月26日 | 2012年12月26日 | [注 1][注 4] |
| 本公司  | 海亮集团有限公司       | 北京银行杭州分行             | 1,510.00   | 2012年10月18日 | 2012年10月18日 | [注 4]      |
| 本公司  | 千足珍珠集团股份有限公司   | 华夏银行股份有限公司绍兴分行       | 2,000.00   | 2012年12月27日 | 2012年12月27日 |            |
| 本公司  | 千足珍珠集团股份有限公司   | 浙江诸暨农村合作银行           | 1,480.00   | 2013年5月13日  | 2013年5月13日  |            |
| 本公司  | 浙江盾安人工环境股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司诸暨支行     | 97.37      | 2015年9月25日  | 2015年9月25日  | [注 2]      |
| 本公司  | 浙江盾安人工环境股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司诸暨支行     | 2,000.00   | 2013年1月4日   | 2013年1月4日   |            |
| 本公司  | 浙江盾安人工环境股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司诸暨支行     | 2,850.00   | 2012年8月24日  | 2012年8月24日  | [注 1]      |
| 本公司  | 浙江盾安人工环境股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司诸暨支行     | 2,472.60   | 2012年8月8日   | 2012年8月8日   | [注 1]      |

[注 1]: 系为其开具的银行承兑汇票提供连带责任保证。

[注 2]: 系为其开具的保证函提供连带责任保证。

[注 3]: 公司为海亮集团有限公司在招商银行股份有限公司杭州分行取得的 37,500 万元的综合授信提供最高额 5,000 万元的保证担保。截止 2012 年 6 月 30 日,海亮集团有限公司在该综合授信项下取得的借款 20,000 万元, 借款期限自 2011 年 8 月 10 日起至 2012 年 8 月 18 日止; 开立银行承兑汇票 25,000 万元, (敞口额 12,500 万元), 承兑时间自 2012 年 1 月 10 日起至 2012 年 12 月 5 日止; 开立未到期的信用证 6,973,304.35 美元。

[注 4]: 公司为海亮股份有限公司在北京银行杭州分行取得的 15,000 万元提供最高额 10,000 万元的保证担保。截止 2012 年 6 月 30 日, 海亮集团有限公司在此综合授信下取得借款 2,260 万元, 借款期限自 2011 年 10 月 19 日起至 2012 年 10 月 18 日止; 开立银行承兑汇票 12,740 万元, 承兑时间为 3,740 万元自 2012 年 6 月 26 日起至 2012 年 12 月 26 日止, 9,000 万元自 2012 年 5 月 18 日起至 2012 年 11 月 18 日止, 该承兑无保证金。

#### (十) 承诺事项:

##### 重大承诺事项

(1)2011 年 5 月 18 日, 公司 2010 年度股东大会通过了《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。根据 2012 年 5 月 18 日召开的 2011 年度股东大会决议, 将上述决议有效期延长至 2011 年度股东大会审议通过后的 12 个月。

2011 年 5 月 31 日控股子公司宁波海越新材料有限公司(以下简称宁波海越公司) 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目通过宁波市发展和改革委员会审核并备案登记(甬发改备[2011]53 号), 该项目总投资约为 51.70 亿元。截至本财务报表批准报出日, 该项目的工艺包 PID 审查(组织行业工艺、设备、电器、仪表方面的专家和生产技术管理人员对专利商工艺包所涉流程节点、工艺路线、设备定位、控制系统等方面进行的审查)、环境影响审查、安全审查和节能评估审查已通过; 宁波海越公司已与美国鲁姆斯技术公司(Lnmmus Technology Inc.)签订了《宁波丙烷脱氢装置的技术许可和工程技术服务合同》、《宁波烷基化装置的技术许可和工程技术服务合同》以及《针对在区域内对鲁姆斯 CDA1ky®技术共同进行技术许可授权的合作协议》等重大合同; 项目中央控制室和行政中心建筑已经开工建设; 项目基础设计、长周期及次长周期设备采购已基本完成; 详细设计已开始; 施工准备工作正在进行。

(2) 2011 年 9 月 6 日控股子公司宁波海越公司与宁波青峙化工码头有限公司和宁波经济技术开发区控股有限公司共同出资设立了宁波戚家山化工码头有限公司, 该公司注册资本 5,000 万元, 其中宁波海越公司认缴出资 2,400 万元, 占该公司注册资本的 48%, 截至 2012 年 6 月 30 日, 宁波海越公司已缴付首期出资 480 万元, 剩余出资在该公司成立后两年内缴足。

(3) 2011 年 8 月 3 日, 经诸暨市发展和改革局“诸发改投核办[2011]1 号批复”同意, 公司将在诸暨市陶朱街道联合村(浦阳西江新亭埠村南侧)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分组成，总投资估算 2,000 万元，建设资金由公司自筹解决。截至本财务报表报出日，此工程已进入工程招投标阶段。

(4) 根据公司与浙江省舟山市定海区人民政府签订的《投资协议书》，公司拟在控股子公司舟山瑞泰投资有限公司(以下简称舟山瑞泰)拥有使用权的土地上投资建设油库和码头项目。舟山瑞泰已预付舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司新征土地使用权的拆迁补偿款 1,400.00 万元。舟山瑞泰以前年度已预付舟山市定海区环南街道大猫村村民委员会预征土地款 205 万元。截至本财务报表报出日，该项目尚在筹备中。

根据 2011 年 8 月 23 日公司与中国石油天然气股份有限公司浙江销售分公司签订的《合作协议》，双方拟就舟山瑞泰取得的“舟山大猫岛成品油库（兼顾国家储备）”等项目进行合作，合作方式为：以双方合资设立的诸暨中油海越油品经销有限公司为主体收购本公司股权，收购后中国石油天然气股份有限公司浙江销售分公司享有舟山瑞泰不低于 52%的股权，本公司享有舟山瑞泰不高于 48%的股权。截至本财务报表报出日，该事项尚在洽谈中。

#### (十一) 资产负债表日后事项：

##### 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 内容    | 对财务状况和经营成果的影响数                                | 无法估计影响数的原因 |
|------|-------|---|------------|
| 长期借款 | [注 1] | 增加长期借款  |            |
| 收回投资 | [注 2] | 减少非流动资产 10000 万元，增加流动资产 10000 万元，增加收益 4500 万元 |            |

[注 1]、2012 年 7 月 30 日，公司控股子公司宁波海越新材料有限公司（借款人）与国家开发银行股份有限公司（作为牵头行和代理行）、中国工商银行股份有限公司宁波市分行（作为参加行）、中国农业银行股份有限公司宁波市分行（作为参加行）、中国银行股份有限公司北仑支行（作为参加行）、交通银行股份有限公司宁波分行（作为参加行）、上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行（作为参加行）组成的贷款银团签署了《138 万吨/年丙烷与混合碳四利用项目人民币资金银团贷款合同》；与国家开发银行股份有限公司签订了《外汇贷款合同》。《138 万吨/年丙烷与混合碳四利用项目人民币资金银团贷款合同》内容如下：

##### (1)、贷款额度：

银团贷款成员行同意按合同的约定向借款人提供、且借款人同意接受的贷款额度为人民

币 315000 万元（大写：叁拾壹亿伍仟万元整）。

其中：A 组贷款：人民币 65740 万元（大写：陆亿伍仟柒佰肆拾万元整）；

B 组贷款：人民币 249260 万元（大写：贰拾肆亿玖仟贰佰陆拾万元整）。

各贷款人的贷款承诺额及其比例为：

国家开发银行股份有限公司：人民币 125000 万元（大写：拾贰亿伍仟万元整），贷款承诺额比例为 39.68%；

中国工商银行股份有限公司宁波市分行：人民币 60000 万元（大写：陆亿元整），贷款承诺额比例为 19.05%；

中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行：人民币 50000 万元（大写：伍亿元整），贷款承诺额比例为 15.87%；

中国银行股份有限公司北仑支行：人民币 30000 万元（大写：叁亿元整），贷款承诺额比例为 9.52%。

交通银行股份有限公司宁波分行：人民币 30000 万元（大写：叁亿元整），贷款承诺额比例为 9.52%。

上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行：人民币 20000 万元（大写：贰亿元整），贷款承诺额比例为 6.35%。

## （2）、贷款期限

本合同项下贷款的期限分为：

A 组贷款的贷款期限自本合同约定的该组第一笔贷款提款日起，至本合同约定的该组最后一笔贷款的还本日止，即从 2012 年 8 月 7 日起，至 2018 年 8 月 6 日止，共计 6 年。

B 组贷款的贷款期限自本合同约定的该组第一笔贷款提款日起，至本合同约定的该组最后一笔贷款的还本日止，即从 2012 年 8 月 7 日起，至 2022 年 8 月 6 日止，共计 10 年。

### (3)、贷款用途

本贷款的用途只限于用于本项目建设，主要内容为 100 万吨/年气分装置；60 万吨/年丙烷脱氢装置；4 万吨/年甲乙酮装置；60 万吨/年异辛烷装置；20 万立方罐区及装卸车设施。

### (4)、贷款利率

本合同项下贷款首次执行利率为：本合同项下第一笔借款的提款日中国人民银行公布的五年以上人民币贷款基准利率。本合同执行利率于本合同项下每一利率调整日调整一次，调整后的执行利率为：利率调整日中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率。

《外汇借款合同》内容如下：

(1)贷款额度：本合同项下贷款承诺金额为美元 10000 万元（大写：美元壹亿元整）。

(2)贷款期限：本合同项下的贷款期限为 10 年，自 2012 年 8 月 7 日起到 2022 年 8 月 6 日止。

(3)贷款利率：本合同的贷款年利率采用浮动利率，为六个月美元  $\text{libor}+550\text{bp}$ （即 6 个月伦敦同业拆借利率上浮 550 个基点）。

(4)贷款用途：本合同项下贷款用于 138 万吨/年丙烷与混合碳四利用项目建设，主要为设备采购，物料采购，技术许可使用，设计及现场服务等相关费用。

[注 2]、2012 年 7 月 23 日，根据公司全资子公司浙江海越创业投资公司与众泰控股集团有限公司法定代表人金浙勇签署的《股权转让协议书》，海越创投以 14500 万元价格将众泰控股 3.79% 股权出让给金浙勇，本次股权转让后海越创投不再持有众泰控股股权，并约定了股权转让款付款期限。即 2012 年 8 月 31 日之前，支付股价款 5000 万元人民币；2012 年 9 月 30 日之前，支付股价款 5000 万元人民币；2012 年 10 月 31 日之前，支付股价款 4500 万元人民币；2012 年 10 月 31 日前另行支付 235 万元作为利息款。本次股权转让预计产生约 4500 万元收益，将对本年度公司利润产生积极影响。

(十二) 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） | 12,417,507.72  | 1,770,664.08 |               |         | 14,610,991.80  |
| 2、衍生金融资产                           |                |              |               |         |                |
| 3、可供出售金融资产                         | 148,741,442.08 |              | -3,385,605.24 |         | 145,355,836.84 |
| 金融资产小计                             | 161,158,949.80 |              |               |         |                |
| 上述合计                               | 161,158,949.80 | 1,770,664.08 | -3,385,605.24 |         | 159,966,828.64 |

## 2、其他

1)根据 2012 年 1 月 1 日与中国石油天然气股份有限公司浙江销售分公司（以下简称中石油浙江公司）签订的《成品油仓储合同》，公司以位于诸暨市城西工业开发区的海越油库为其提供仓储服务，收取年仓储中转保底费用 500 万元，并约定当年的保底仓储中转费用由中石油浙江公司分四季度支付，本期已收到仓储中转费用 250 万元。

2) 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违反责任。截至本财务报表批准报出日，本案尚在审理中。

## 3)截至 2012 年 6 月 30 日，本公司财产抵押情况(单位：万元)

| 被担保单位      | 抵押物    | 抵押权人               | 抵押物       |           | 担保借款金额    | 借款到期日           |
|------------|--------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
|            |        |                    | 账面原值      | 账面价值      |           |                 |
| 本公司        | 房屋及建筑物 | 中信银行股份有限公司杭州分行     | 2,171.19  | 1,123.26  | 4,500.00  | 2012 年 4 月 27 日 |
| 杭州海越置业有限公司 | 杭州海越大厦 | 中国建设银行股份有限公司杭州滨江支行 | 23,376.13 | 21,582.67 | 14,250.00 | [注]             |
| 小计         |        |                    | 25,547.32 | 22,705.93 | 18,750.00 |                 |

[注]：根据子公司杭州海越置业有限公司与中国建设银行股份有限公司杭州滨江支行签订的《最高额抵押合同》，杭州海越置业有限公司以账面原值 23,376.13 万元的房屋及建筑物取得的借款提供抵押担保。截至 2012 年 6 月 30 日，杭州海越置业有限公司在该担保下共取得人民币借款 25,000.00 万元，其中将于年内到期的长期借款计入一年内到期的非流动负债 2,500 万元，记入长期借款 20,000.00 万元，最终到期日为 2021 年 6 月 9 日。

4)根据本公司与中国工商银行股份有限公司诸暨支行签订的《商品融资合同》和《质押合同》，本公司以估值为 8,600 万元成品油质押为取得借款提供担保，截至 2012 年 6 月 30 日，公司在该质押项下的借款余额为 6,000 万元，到期日为 2012 年 11 月 23 日。

5)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，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。

### (十三) 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         | 1,396,300.56  | 3.44   | 104,271.93   | 5.05   | 1,321,603.20  | 4.23   | 101,327.80   | 7.67   |
| 余额百分比组合         | 39,172,110.16 | 96.56  | 1,958,605.51 | 94.95  | 29,944,062.79 | 95.77  | 1,497,203.14 | 5.00   |
| 组合小计            | 40,568,410.72 | 100.00 | 2,062,877.44 | 5.08   | 31,265,665.99 |        | 1,598,530.94 | 5.11   |
| 合计              | 40,568,410.72 | /      | 2,062,877.44 | /      | 31,265,665.99 | /      | 1,598,530.94 | /      |

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   | 1,320,435.20 |        |            | 1,154,223.53 | 87.34  | 57,711.18  |
| 1 年以内小计 | 1,320,435.20 | 94.57  | 66,021.76  | 1,154,223.53 | 87.34  | 57,711.18  |
| 1 至 2 年 |              |        |            | 35,208.84    | 2.66   | 3,520.88   |
| 2 至 3 年 |              |        |            | 131,535.85   | 9.95   | 39,460.76  |
| 3 至 4 年 | 75,230.38    | 5.39   | 37,615.19  |              |        |            |
| 5 年以上   | 634.98       | 0.04   | 634.98     | 634.98       | 0.05   | 634.98     |
| 合计      | 1,396,300.56 | 100.00 | 104,271.93 | 1,321,603.20 | 100.00 | 101,327.80 |

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 组合名称              | 账面余额          | 坏账准备         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 本公司与合并报表范围内子公司间款项 | 39,172,110.16 | 1,958,605.51 |
| 合计                | 39,172,110.16 | 1,958,605.51 |

(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    | 控股子公司  | 39,172,110.16 | 1 年以内 | 96.56         |
| 浙江杭金衢高速公路有限公司  | 非关联方   | 1,008,550.00  | 1 年以内 | 2.51          |
| 金华恒信货物配载有限公司   | 非关联方   | 36,865.22     | 3-4 年 | 0.09          |
| 上海铁路建设(集团)有限公司 | 非关联方   | 28,408.47     | 3-4 年 | 0.07          |
| 顺发包业有限公司       | 非关联方   | 4,580.38      | 3-4 年 | 0.01          |
| 合计             | /      | 40,250,514.23 | /     | 99.24         |

(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 | 39,172,110.16 | 96.56 |
| 合计          | /     | 39,172,110.16 | 96.56 |

## 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 |               |        |              |       | 25,000,000.00  | 17.29 |              |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：      |               |        |              |       |                |       |              |       |
| 账龄分析法组合                | 1,417,749.44  | 3.45   | 836,359.48   | 29.74 | 1,229,998.69   | 0.85  | 695,723.20   | 56.56 |
| 余额百分比组合                | 39,698,024.12 | 96.55  | 1,984,901.21 | 70.26 | 118,398,024.12 | 81.86 | 5,919,901.21 | 5.00  |
| 组合小计                   | 41,115,773.56 | 100.00 | 2,821,260.69 | 6.87  | 119,628,022.81 | 82.71 | 6,615,624.41 | 5.53  |
| 合计                     | 41,115,773.56 | /      | 2,821,260.69 | /     | 144,628,022.81 | /     | 6,615,624.41 | /     |

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   | 450,931.01   | 31.8   | 22,546.55  | 248,168.19   | 20.18  | 12,408.41  |
| 1 年以内小计 | 450,931.01   | 31.8   | 22,546.55  | 248,168.19   | 20.18  | 12,408.41  |
| 1 至 2 年 | 58,895.00    | 4.15   | 5,889.50   | 1,398.00     | 0.11   | 139.80     |
| 2 至 3 年 |              |        |            | 6,946.00     | 0.56   | 2,083.80   |
| 3 至 4 年 |              |        |            | 517,609.00   | 42.08  | 258,804.50 |
| 4 至 5 年 | 500,000.00   | 35.28  | 400,000.00 | 167,954.07   | 13.66  | 134,363.26 |
| 5 年以上   | 407,923.43   | 28.77  | 407,923.43 | 287,923.43   | 23.41  | 287,923.43 |
| 合计      | 1,417,749.44 | 100.00 | 836,359.48 | 1,229,998.69 | 100.00 | 695,723.20 |

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         |
|---------|---------------|---------|--------------|
| 余额百分比组合 | 39,698,024.12 | 5       | 1,984,901.21 |
| 合计      | 39,698,024.12 | 5       | 1,984,901.21 |

## (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(%) |
|----------------|--------|---------------|--|-----------------|
| 舟山瑞泰投资有限公司     | 控股子公司  | 36,165,499.22 | 帐龄 1 年以内 3,450,000.00 元,帐龄 2-3 年 11,205,543.15 元, 帐龄 3-4 年 21,509,956.07 元 | 87.96           |
| 杭州海越置业有限公司     | 控股子公司  | 2,422,524.90  | 1 年以内  | 5.89            |
| 浙江海越创业投资有限公司   | 全资子公司  | 1,110,000.00  | 帐龄 1 年以内 100,000.00 元,帐龄 2-3 年 300,000.00 元,帐龄 4-5 年 510,000.00 元          | 2.70            |
| 诸暨市企业家协会应急互助基金 | 非关联方   | 500,000.00    | 4-5 年  | 1.22            |
| 阮银水            | 非关联方   | 120,000.00    | 5 年以上  | 0.29            |
| 合计             | /      | 40,318,024.12 | /  | 98.06           |

## (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(%) |
|--------------|--------|---------------|-----------------|
| 舟山瑞泰投资有限公司   | 控股子公司  | 36,165,499.22 | 87.96           |
| 杭州海越置业有限公司   | 控股子公司  | 2,422,524.90  | 5.89            |
| 浙江海越创业投资有限公司 | 全资子公司  | 1,110,000.00  | 2.70            |
| 合计           | /      | 39,698,024.12 | 96.55           |

## 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(%) |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 浙江华睿海越投资有限 | 50,000,000.00 | 45,801,769.70 |      | 45,801,769.70 |      |          | 10            | 10             |

|               |                |                |                |                |  |  |        |        |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|--------|--------|
| 公司            |                |                |                |                |  |  |        |        |
| 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   |
| 浙江泰银创业投资有限公司  | 16,000,000.00  | 16,000,000.00  |                | 16,000,000.00  |  |  | 10     | 10     |
| 浙江海越投资管理有限公司  | 5,400,000.00   | 5,400,000.00   |                | 5,400,000.00   |  |  | 18     | 18     |
| 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  |
| 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 |
| 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   | 306,000,000.00 | 204,000,000.00 | 102,000,000.00 | 306,000,000.00 |  |  | 51.00  | 51.00  |

## 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 | 4,800,000.00 | 7,080,668.77 | -644,405.94 | 6,436,262.83 |      |          | 179,139.12 | 48            | 48             |

|                   |               |               |               |               |  |  |              |    |    |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|--------------|----|----|
| 有限公司              |               |               |               |               |  |  |              |    |    |
| 浙江耀江文化广场投资开发有限公司  | 30,000,000.00 | 79,473,602.18 | -2,053,758.33 | 77,419,843.85 |  |  |              | 30 | 30 |
| 浙江华睿睿银创业投资有限公司    | 17,600,000.00 | 30,234,094.33 | -8,201,381.09 | 22,032,713.24 |  |  | 6,600,000.00 | 22 | 22 |
| 浙江天洁磁性材料股份有限公司    | 30,000,000.00 | 24,550,439.00 | -1,349,898.04 | 23,200,540.96 |  |  |              | 15 | 15 |
| 浙江华睿盛银创业投资有限公司    | 22,000,000.00 | 21,849,686.70 | 234,244.68    | 22,083,931.38 |  |  |              | 22 | 22 |
| 浙江华睿泰信创业投资有限公司    | 20,042,000.00 | 21,387,058.45 | 53,699.19     | 21,440,757.64 |  |  | 1,606,000.00 | 20 | 20 |
| 浙江华睿海越光电产业投资有限公司  | 32,000,000.00 | 31,895,841.96 | 122,082.39    | 32,017,924.35 |  |  |              | 20 | 20 |
| 浙江华睿海越现代服务业投资有限公司 | 20,000,000.00 | 27,503,169.24 | 721,910.09    | 28,225,079.33 |  |  |              | 20 | 20 |

## 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 | 726,638,069.96 | 1,066,940,151.91 |
| 其他业务收入 | 7,981,368.84   | 5,942,945.94     |
| 营业成本   | 714,908,287.38 | 1,041,453,557.27 |

## (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 | 526,582,814.20 | 519,578,750.89 | 951,281,410.34 | 929,386,088.93 |
| 液化气销售 | 103,238,376.54 | 100,244,164.62 | 96,314,832.95  | 94,074,643.74  |
| 商品销售  | 89,150,834.22  | 88,915,394.44  | 11,657,323.62  | 11,064,708.42  |
| 公路收费  | 7,666,045.00   | 3,735,751.64   | 7,686,585.00   | 3,735,468.73   |

|    |                |                |                  |                  |
|----|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 合计 | 726,638,069.96 | 712,474,061.59 | 1,066,940,151.91 | 1,038,260,909.82 |
|----|----------------|----------------|------------------|------------------|

## (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   | 726,638,069.96 | 712,474,061.59 | 1,056,079,978.32 | 1,027,977,955.73 |
| 国外   |                |                | 10,860,173.59    | 10,282,954.09    |
| 合计   | 726,638,069.96 | 712,474,061.59 | 1,066,940,151.91 | 1,038,260,909.82 |

## (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           | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|----------------|------------------|
| 上海高燃节能燃料化工有限公司 | 240,593,404.71 | 32.75            |
| 诸暨市越都石油有限公司    | 122,269,882.09 | 16.64            |
| 宁波万华科技有限公司     | 86,215,296.57  | 11.74            |
| 昆山市春光石油经贸有限公司  | 72,841,112.65  | 9.92             |
| 昆山开发区兴昆石化有限公司  | 18,502,143.10  | 2.52             |
| 合计             | 540,421,839.12 | 73.57            |

## 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       | 2,270,000.00  | 270,000.00    |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -2,820,824.65 | 11,703,092.43 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 1,485,224.60  |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               | 25,685.50     |
| 持有至到期投资取得的投资收益       | 33,718,379.50 | 33,718,379.50 |
| 合计                   | 34,652,779.45 | 45,717,157.43 |

## (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   |
|--------------|------------|------------|----------------|
| 浙江诸暨农村信用合作银行 | 270,000.00 | 270,000.00 | 本期被投资单位分红与上期一致 |

|              |              |            |             |
|--------------|--------------|------------|-------------|
| 浙江泰银创业投资有限公司 | 2,000,000.00 |            | 本期被投资单位分红增加 |
| 合计           | 2,270,000.00 | 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 |
|-------------------|--------------|------------|--------------|
| 浙江华睿海越现代服务业投资有限公司 | 721,910.09   | 484,470.90 | 本期被投资单位净利润增加 |
| 浙江华睿盛银创业投资有限公司    | 234,244.68   | -84,590.00 | 本期被投资单位净利润增加 |
| 浙江华睿海越光电产业投资有限公司  | 122,082.39   | -13,981.05 | 本期被投资单位净利润增加 |
| 浙江华睿泰信创业投资有限公司    | 53,699.19    | 331,953.13 | 本期被投资单位净利润减少 |
| 合计                | 1,131,936.35 | 717,852.98 | /            |

## 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                              | 12,721,747.64  | 30,289,583.24  |
| 加：资产减值准备                         | -3,329,369.22  | -6,838,358.30  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,954,636.07   | 9,296,079.03   |
| 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） | -140,375.21    |                |
| 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）                  | 21,141,398.70  | 21,968,366.03  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -34,652,779.45 | -45,717,157.43 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -116,086.62    |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -846,401.30    |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -35,795,221.19 | -15,495,697.41 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 110,008,262.49 | 140,778,196.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 14,875,288.17  | -22,393,948.38 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 93,052,803.46  | 112,118,766.77 |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| <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                      | 196,952,915.63 | 137,874,271.50 |
| 减: 现金的期初余额                   | 195,876,677.59 | 95,942,207.75  |
| 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                 | 1,076,238.04   | 41,932,063.75  |

## (十四) 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  | 140,375.21     |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 71,689,154.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -865,064.99    |
| 所得税影响额   | -17,773,378.92 |
| 少数股东权益影响额 (税后)   | -26,264,146.76 |
| 合计   | 26,926,938.54  |

## 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          | 2.81           | 0.07   | 0.07   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0              | 0      | 0      |

## 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  |
|---------|----------------|---------------|---------|---|
| 预付账款    | 212,753,060.18 | 52,481,284.42 | 305.39% | 主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期新增设备预付款 190,711,573.5 元。 |
| 应收股利    | 1,622,539.12   | 2,306,000.00  | -29.64% | 主要系公司本期收到应收的投资单位分红款。                          |
| 其他应收款   | 2,981,115.02   | 26,521,486.94 | -88.76% | 主要系公司本期收回浙江华睿海越投资管理有限公司投资款。                   |

|             |                |                  |          |  |
|-------------|----------------|------------------|----------|--|
| 存货          | 132,183,845.17 | 91,983,186.95    | 43.70%   | 主要系公司本期期末库存成品油增加。  |
| 其他流动资产      |                | 2,719,750.99     | -100.00% | 主要系公司期初多交所得税本期转回。  |
| 在建工程        | 96,473,398.58  | 57,180,185.51    | 68.72%   | 主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期增加在建工程 37,156,229.96 元                |
| 应付票据        |                | 30,000,000.00    | -100.00% | 主要系公司银行承兑汇票本期已到期。  |
| 预收账款        | 54,689,057.08  | 4,843,763.25     | 1029.06% | 主要系公司本期预收上海宁申石油销售有限公司成品油货款 5000 万元。                        |
| 应付职工薪酬      | 435,047.88     | 3,984,544.53     | -89.08%  | 主要系公司本期发放上期计提的奖金。  |
| 应交税金        | -362,027.65    | 8,314,158.64     | -104.35% | 主要系公司本期一次性缴纳加油站 25 年租赁收入对应的营业税金以及本期缴纳前期计提的个人所得税。           |
| 一年内到期的非流动负债 | 25,000,000.00  | 15,000,000.00    | 66.67%   | 主要系控股子公司杭州海越置业有限公司本期新增 10 年期贷款 1 亿元对应新增一年内到期的非流动负债 1000 万。 |
| 长期借款        | 200,000,000.00 | 127,500,000.00   | 56.86%   | 主要系控股子公司杭州海越置业有限公司本期新增长期借款。                                |
| 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        | 718,746,594.10 | 1,080,630,157.23 | -33.49%  | 主要系本期成品油销售减少。  |
| 营业成本        | 693,484,509.01 | 1,043,065,934.18 | -33.51%  | 主要系本期成品油销售减少。  |
| 公允价值变动      | 1,770,664.08   | -2,346,535.52    | 175.46%  | 主要系全资子公司浙江天越创业投资有限公司本期交易性金融资产公允价值变动增加。                     |
| 投资收益        | 34,754,158.36  | 50,180,936.14    | -30.74%  | 主要系本期公司权益法核算的长期股权投资收益减少。                                   |
| 营业外收入       | 71,829,529.51  | 940,722.49       | 7535.57% | 主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期收到政府扶持奖励资金 71,637,454.00 元            |
| 营业外支出       | 865,064.99     | 2,520,534.43     | -65.68%  | 主要系公司本期捐赠支出减少。   |
| 所得税费用       | 18,392,875.01  | 3,985,571.99     | 361.49%  | 主要系公司本期应纳税所得额增加导致当期所得税费用增加。                                |

## 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、会计机构负责人签名盖章的财务报表；
- 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十九次会议决议文本。

董事长：吕小奎  
浙江海越股份有限公司  
2012 年 8 月 17 日