

公司代码：600387

公司简称：海越股份

浙江海越股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司董事会董事出席会议情况

会议应出席董事 13 名，实际出席会议董事 11 名。独立董事郭劲松先生因工作原因未能出席会议，委托独立董事马乐其先生出席会议并表决。董事张中木先生因工作原因未能出席会议，委托副董事长刘振辉先生出席会议并表决。

三、天健会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据天健会计师事务所的审计，2014年度母公司实现净利润 59,183,777.46元，根据公司章程按母公司净利润提取法定盈余公积5,918,377.75 元，加上年初未分配利润262,866,281.25 元，扣除2013年度的股利23,166,000.00元，2014年度可供股东分配的利润为292,965,680.96元。建议以2014年末总股本386,100,000股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发38,610,000.00 元，剩余254,355,680.96 元滚存至以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来发展、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	39
第十节	内部控制.....	43
第十一节	财务报告.....	44
第十二节	备查文件目录.....	127

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司\本公司\海越股份	指	浙江海越股份有限公司
海口海越	指	海口海越经济开发有限公司
宁波海越	指	宁波海越新材料有限公司
宁波项目	指	宁波海越新材料有限公司 138 万吨/年丙烷与混合碳四利用项目
董事会	指	浙江海越股份有限公司董事会
Lummus	指	美国鲁姆斯技术公司
丙烯	指	在常温下为无色、无臭、稍带有甜味的气体，是三大合成材料（塑料、合成橡胶和合成纤维）的基本原料
工业异辛烷	指	清洁汽油高辛烷值添加组分，具有辛烷值高、蒸气压低、无硫、无芳烃等优点
MTBE	指	甲基叔丁基醚英文名称（Methyl Tert-butyl Ether）单词的第一个字母缩写，可用作生产无铅、高辛烷值、含氧汽油的调合组份
辛烷值	指	汽油抗爆性的表示单位
甲乙酮	指	一种优良的有机溶剂，具有优异的溶解性和干燥特性，又名甲基乙基酮

二、 重大风险提示

敬请查阅本报告“董事会报告”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险和对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江海越股份有限公司
公司的中文简称	海越股份
公司的外文名称	ZHEJIANG HAIYUE CO., LTD
公司的外文名称缩写	HAIYUE
公司的法定代表人	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

公司注册地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司注册地址的邮政编码	311800
公司办公地址	浙江省诸暨市西施大街59号
公司办公地址的邮政编码	311800
公司网址	www.hy600387.com
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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省诸暨市西施大街59号

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、 公司报告期内注册变更情况

报告期内公司注册情况未发生变更。

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2011 年年度报告公司基本情况。

(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司股票上市之初的主营业务为公路收费和石油经营, 2006 年公司从收费公路业务逐步退出, 2011 年公司与宁波银商投资有限公司、宁波万华石化投资有限公司共同投资建设 138 万吨丙烷和混合碳四深加工项目, 确定了公司向石油化工企业的转型。

(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
	签字会计师姓名	沈维华 卢建波
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国民族证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 40 层
	签字的保荐代表人姓名	张杏超
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	3,040,418,003.74	4,532,775,042.97	-32.92	1,920,711,496.60
归属于上市公司股东的净利润	111,232,328.48	62,935,727.60	76.74	5,397,487.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,588,990.63	-50,125,106.28		-43,238,704.15
经营活动产生的现金流量净额	-123,345,374.92	-190,659,719.95		87,252,441.52
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,189,329,651.89	1,120,304,007.38	6.16	1,034,856,339.58
总资产	9,385,261,834.31	6,838,438,107.46	37.24	3,286,413,418.42

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.29	0.16	81.25	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.16	81.25	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.13		-0.11
加权平均净资产收益率(%)	9.62	5.83	增加3.79个百分点	0.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.74	-4.64		-4.36

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-446,711.54		45,072,591.20	140,375.21
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	5,997,856.78		7,849,826.22	947,259.00
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	2,355,172.45		332,351.00	79,020,654.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	142,981,498.23		40,628,994.65	23,434,365.68
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				

受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,187,209.19		43,593,760.72	-472,255.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,411,765.00	
少数股东权益影响额	-1,833,372.86		-3,125,620.35	-28,716,860.27
所得税影响额	-30,420,333.14		-22,702,834.56	-25,717,346.05
合计	119,821,319.11		113,060,833.88	48,636,191.78

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	12,437,345.20	18,721,377.12	6,389,458.06	6,389,458.06
可供出售金融资产	226,345,602.27	205,818,536.03	-20,527,066.24	
合计	238,782,947.47	224,539,913.15	-14,137,608.18	6,389,458.06

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

本报告期，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，贯彻执行股东大会的各项决议，围绕公司年度生产经营计划和发展战略积极开展各项工作。全体董事恪尽职守、勤勉尽责，有效地维护了公司和股东的利益。

2014年在十分严峻的经济形势下，公司继续按照既定的转型发展、实体兴企战略目标，埋头搞建设，一心谋发展，扎实地推进各项工作。宁波海越项目攻坚克难，顺利完成项目建设，三套装置先后投料试车，全部装置试车一次成功，被业内传为佳话，难能可贵；创投业务市值连创新高，获利巨大，部分兑现，为完成年度利润计划发挥了关键作用；油气业务稳中有进，销售收入和利润增幅较大；物业租赁收入同比增长；公路收费达到预期；新亭埠码头项目竣工。在2014年如此艰难的环境下，公司实现销售收入30.40亿元，全面完成一亿元年度利润计划。传统业务稳中有升，新的主业如期形成；财务结构继续改善，企业负债虽高，但总体健康安全。企业实力不断增强，发展后劲进一步提升。

1、宁波项目一期工程如期建成试产

138万吨/年丙烷与混合碳四利用项目一期工程经过控股子公司宁波海越新材料有限公司团队为期三年多时间的规划和建设，2014年迎来了项目一期建设的收官年和生产经营的开启年。一年来，工程建设顺利完成，储运罐区、公用工程建成投用，甲乙酮装置、气分异辛烷装置和丙烷脱氢装置实现一次性投料成功，全年度共实现固定资产投资约143734万元；生产甲乙酮21230

吨，异辛烷 58219 吨，丙烯 157854 吨，完成产值约 193705 万元。宁波项目的建成并投入运营，目前效益虽未显现，但为公司长久发展奠定了基础，成绩有目共睹，值得肯定。

1)、三套装置均实现一次性投料试车成功

装置能否实现一次性投料试车，对整个一期项目的顺利投产十分关键。为此，宁波海越专门成立了开车领导小组，编制了总体开工网络计划，并以专题会议形式，反复讨论每个装置在开工过程中可能遇到的具体技术问题，制定合适的解决方案，防患于未然。各运行部门也都通力协作，全力以赴，扎扎实实做好项目检查、管线吹扫气密、系统试运、催化剂装填等工作。在宁波海越团队的共同努力下，乙酰酮装置自 5 月 15 日首次投料，6 月 19 日成品合格；异辛烷装置 6 月 21 日 LC 反应系统开始进酸，7 月 3 日产出合格产品；丙烷脱氢装置反应器 8 月 31 日进料，9 月 2 日首次产出合格丙烯产品。顺利实现了三套关键装置一次性投料试车成功目标。

2)、安全完成建设并试车投运

工程从 2011 年 12 月 19 日行政中心打第一根桩开始，到 2014 年 9 月 2 日丙烷脱氢装置产出合格产品为止，989 个日夜里，宁波海越公司的全体员工和项目参建人员，实现重大人身伤亡、重大火灾爆炸、重大设备事故、重大环境污染事故、重大治安事件“五个为零”的目标。

一是项目施工确保安全。整个施工期间，公司始终将安全管理放在首位，严防死守狠抓施工现场安全管理。共计培训施工人员 1726 人次，召开施工安全专题 24 次，组织 8 次安全大检查，发现并消除施工安全隐患 631 项，“三查四定”中提出安全、环保整改项 1528 项，实现 750 万工时无重伤及以上事故的良好安全记录。正是在这强有力的安全保障下，工程建设按序节节推进，先后完成变电站受电、行政中心大楼投用、储运罐区和公用工程投用、动力中心供汽以及乙酰酮、异辛烷、丙烷脱氢三套装置的安装调试等工程。

二是试车生产确保安全。为确保装置能安全环保完成试生产，宁波海越公司推行了一系列的安全保障措施。期间，发布 HSE 规章制度 28 项，并组织安全技术规程及各装置应急预案的审查。完成《生产安全事故综合应急预案》和《突发环境污染事件应急预案》的编写和专家评审；完成消防、安监、环保等部门的手续审批。投料试车时，密切监控废气、废水排放和周边居民、施工单位的舆情动向，安排专人对厂界可挥发性有机物浓度进行定点定时检测。实现了各装置试车期间达标排放，未发生环保投诉事件。

3)、异辛烷产品推广工作艰难中前行

宁波海越项目顺利推进的同时，公司进行着另一场艰难的工作。作为清洁汽油添加剂的异辛烷产品，是宁波项目的亮点产品，事关公司跨入绿色石化、实现转型升级的成败，更是广大投资者关心的焦点。但由于异辛烷产品的推广应用，受油品标准低、消费税税负高和市场垄断的阻碍，难以进入市场，发挥治理雾霾的作用，在推广中遇到了前所未有的压力和考验。为了冲破困局，打开市场，过去的一年里，抓住国家着力治理大气污染的有利时机，通过各种途径，积极推动油品标准升级，宣传推广异辛烷的作用和应用。社会各界和有识之士想对策，同呼吁，引起政府相

关部门的重视。随着国家对环境保护工作的不断重视，清洁汽油的试点推广曙光已经初现，异辛烷的广泛应用前景可期。

2、油气业务有所增长

2014 年，我们的油气经营遭遇前所未有的挑战，国际油价持续断崖式下跌，国内油价惨遭 11 连跌。面对恶劣形势，公司油气业务坚持以效益和市场为中心，顺势而为保效益、稳中求进拓市场，通过优化库存配置、强化储运销协调运营等手段，努力化解经营风险。

一是做好市场预判。公司石油部门精心分析和判断市场，提前做好市场资源及价格预判，实施扩销、降库、提质的营销策略，通过合理控制库存，化解了油价下跌所造成的经营风险。整个第三季度保持低库存运营，个别油品甚至零库存或负库存运营，努力提高零售利润空间，有效保证了批发不亏损。二是做好市场拓展，实施“走出去”战略。公司采取稳中求进的策略，以稳定老客户为中心，在风险可控情况下，适当出击，抢占市场。2014 年重点开发宁波及金华等周边市场，通过租用宁波海能油库，一方面提高公司油品储运效率，另一方面借机拓展宁波市场，为“走出去”战略实施积累了经验。在进口业务上，做好上下家及银行等相关部门的联络和服务工作，努力提升进口规模。

全年公司油气业务在行业逆势中依然取得了较好业绩：

油品批发增量近 3 万吨；加油站零售 3.6 万吨，实现增长；进口石油产品销量增加 5 万多吨，并获得政府资源产品进口奖励 20 万元。液化气经营在稳定诸暨区域业务占有率的基础上，积极拓展市场，全年销售液化气 3.8 万吨，同比增长 15%。

与此同时，公司油气业务基础设施建设也取得进展。2014 年 12 月 12 日，通过公开竞拍，获得了诸暨直埠加油站项目地块，为公司新增一项稀缺的加油站资源。新亭埠成品油码头整体工程 2014 年 9 月份已全部建设完成，并相继通过了规划、国土、环保等职能部门的验收。该项目投运后将进一步拓宽公司石油经营业务的运输渠道。

3、创投业务势头良好

2014 年，资本市场向好，“沪港通”开通，IPO 重新开闸，新三板渐趋活跃，二级市场出现了近年来少有的牛市行情，创投行业出现复苏。针对变化，公司及时调整思路，在保证已投资项目安全和效益最大化的基础上，延伸战略布局，加大了新项目的寻找和储备。已投资项目继续创造丰厚回报，持有的北信源股票在二级市场以较好价格获得套现；参股基金投资的英飞特电子、万兴软件、中文在线先后向证监会提交 IPO 申报材料，中文在线已经过会并于今年 1 月 21 日上市流通，其余两家效益不错，上市核准希望很大，这些项目都将为公司今后创造更多的收益。

2014 年公司还坚持做好股票市值维护工作，通过投资者接待日、业绩说明会、网络平台等多种形式，做好与投资者沟通互动，为稳定投资者持股信心作出了努力。

4、管理工作再上台阶

1)、财务方面出色完成融资保障工作

2014 年,为保证宁波海越项目的试车投产,公司在资金上予以全力保障,顺利完成再增资 8670 万元融资任务。并通过努力,增加了银行的综合授信额度,有效缓解了流动资金短缺状况,保证了宁波海越项目顺利实施和建成初期生产经营的需要。授信增加后,也有效地促进了公司石油业务中的进口贸易。

2)、内部治理深化考核机制

2014 年公司将考核重点放在部门经理正职(负责人)上,并着手制定“年度部门岗位目标责任考核办法”,新实施的考核办法,坚持以工作任务目标为重点,按年度实行一年一考。为保证考核质量,公司成立了以总经理为组长的考核领导小组,定期对各部门工作考核目标的完成情况进行检查。新的考核办法对于提高干部责任心、积极性起到了积极效果。

3)、建立和完善企业内控制度

2014 年,公司根据国家财政部等五部委印发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》要求,积极推进公司内部控制体系建设,对公司各类制度进行系统归类、完善。完成了《内部控制手册》(试行稿)。公司内部控制体系已涵盖了生产、经营、管理的各个层面和重要环节,形成了比较完整的内部控制管理体系。

4)、安全生产毫不松懈

过去的一年,国内重特大事故多次发生,安全形势十分严峻。公司作为安全生产重点单位,更是丝毫不敢松懈。全年公司下发安全生产文件 6 份,组织专项整治 9 次,安保部单独检查 37 次,查出安全隐患 296 个,并全部整改。积极组织安全生产月和 119 消防宣传日活动,全年组织安全培训 2 次,应急演练 2 次。认真做好省级安全标准化年审工作,以优异成绩通过复审,获 3 万元奖励补助。进一步完善安全管理制度,在加油站试点 HSE 管理制度。HSE 管理制度是将原有较单纯的消防安全管理提升至全面的人身健康、环保污染、气象危害、危险作业等的综合经营安全管理,以无职业危害、无事故、无污染为管理目标。目前试点正在开展,今后公司将全面普及。2014 年,公司还获得了“全国安康杯竞赛优胜单位”的殊荣。

5、企业文化丰富多彩

一是继续热心社会公益事业。第一批认捐 50 万元,支持诸暨市“五水共治”建设美丽家园活动。二是持续发挥党工团组织优势,搞好群团活动,完成了工会换届选举工作,进一步加强了工会力量。三是文化活动形式多样。与诸暨市委宣传部、文广局联手举办了《海越之夜—诸暨越剧精品专场演出》,获得社会好评;举办了“海越梦”摄影、书画及征文比赛,吸引了广大职工和家属踊跃参与;《海越报》继续保持了办报质量等等,凝聚了人心,提升了形象,丰富了海越文化。四是设立“海越职工爱心互助基金”,得到公司干部职工的支持,踊跃捐助,形成以基金模式对困难职工进行补助的新帮扶机制。

(一)主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,040,418,003.74	4,532,775,042.97	-32.92
营业成本	2,957,345,860.22	4,471,055,603.91	-33.86
销售费用	22,992,608.58	20,530,595.61	11.99
管理费用	105,418,868.75	101,620,663.48	3.74
财务费用	65,854,111.59	40,192,338.54	63.85
经营活动产生的现金流量净额	-123,345,374.92	-190,659,719.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,137,716,945.78	-2,527,176,055.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,569,097,320.95	2,631,880,212.52	-40.38
研发支出	9,856,750.65	3,482,769.48	183.01

2 收入

(1) 主要销售客户的情况

报告期内，前五名客户销售金额为 146,865.34 万元，占营业收入总额的 48.30%

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
成品油销售	原材料	2,594,580,345.21	87.84	4,251,391,756.76	95.18	-7.34	
液化气销售	原材料	237,653,597.41	8.05	194,818,631.63	4.36	3.68	
甲乙酮销售	原材料	43,494,812.37	1.47			1.47	
商品销售	原材料	59,246,801.86	2.01			2.01	
公路征费	人工、折旧	11,350,380.34	0.38	12,723,284.75	0.28	0.10	
房屋租赁	人工、折旧	7,290,244.13	0.25	7,672,311.85	0.17	0.08	

(2) 主要供应商情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 213,721.52 万元，占公司本年采购总额的 38.46%

4 费用

科目	本期数	上年同期	变动比例 (%)
销售费用	22,992,608.58	20,530,595.61	11.99
管理费用	105,418,868.75	101,620,663.48	3.74
财务费用	65,854,111.59	40,192,338.54	63.85

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	9,856,750.65
本期资本化研发支出	
研发支出合计	9,856,750.65
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.53
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.32

6 现金流

现金流量项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-123,345,374.92	-190,659,719.95	不适用	主要是本期收到其他与经营活动有关的现金的增加幅度大于支付其他与经营活动有关的现金的增加幅度。
投资活动产生的现金流量净额	-1,137,716,945.78	-2,527,176,055.07	不适用	主要系公司控股子公司宁波海越新材料有限公司本期138万吨/年丙烷和混合碳四利用项目投入减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,569,097,320.95	2,631,880,212.52	-40.38%	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司上期吸收少数股东投资较大,且本期宁波海越偿还借款本金增加,偿还债务支付的现金和分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加。

(1) 发展战略和经营计划进展说明

2014年经营工作中有三项未达预期:一是舟山油储项目因政策原因进展受阻;二是老油库土地收储因市场低迷原因暂时搁置;三是再融资、股权激励计划启动时机仍不成熟。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
成品油销售	2,636,966,977.00	2,594,580,345.21	1.61	-38.44	-38.97	增加0.86个百分点
液化气销售	241,614,995.68	237,653,597.41	1.64	20.25	21.99	减少1.40个百分点
甲乙酮销售	56,889,974.86	43,494,812.37	23.55			
商品销售	55,383,431.00	59,246,801.86	-6.98			
公路征费	16,074,495.00	11,350,380.34	29.39	1.76	-10.79	增加9.93个百分点
房屋租赁	17,192,498.68	7,290,244.13	57.60	6.07	-4.98	增加4.93个百分点
小计	3,024,122,372.22	2,953,616,181.32				

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	3,024,122,372.22	-33.04

小计	3,024,122,372.22	-33.04
----	------------------	--------

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,035,668,077.15	11.04	555,105,140.20	8.12	86.57	主要系公司及控股子公司宁波海越新材料有限公司期末货币资金增加。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,721,377.12	0.20	12,437,345.20	0.18	50.53	主要系全资子公司浙江天越创业投资有限公司期末交易性金融资产公允价值变动增加。
应收账款	19,255,171.71	0.21	10,166,979.00	0.15	89.39	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司期末应收货款增加。
预付款项	35,109,178.04	0.41	57,383,940.22	0.84	-38.82	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司期末预付原材料货款减少。
其他应收款	20,281,144.27	0.22	30,664,472.03	0.45	-33.86	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期应收海关保证金减少。
存货	758,595,707.08	8.08	199,210,208.93	2.91	280.80	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司期末库存原材料增加。
其他流动资产	359,300,747.86	3.83	215,893,151.42	3.16	66.43	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司期末待抵扣增值税进项税金增加。
长期股权投资	354,664,216.36	3.78	248,750,663.62	3.64	42.58	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期对宁波威家山化工码头有限公司增资。
投资性房地产	185,029,775.74	1.97	126,941,599.82	1.86	45.76	主要系控股子公司杭州海越实业有限公司本期出租房产面积增加。
固定资产	2,207,817,451.57	23.52	273,790,625.08	4.00	706.39	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期部分在建工程完工结转入固定资产。
在建工程	3,360,005,284.97	35.80	4,018,873,932.72	58.77	-16.39	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司期末部分在建工程

						完工结转入固定资产。
长期待摊费用			136,248.59	0.00	-100.00	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司经营租入固定资产改良支出本期已摊销完毕。
短期借款	1,646,655,863.94	17.55	724,970,594.87	10.60	127.13	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期流动资金借款增加。
应付账款	979,570,474.70	10.44	587,021,207.89	8.58	66.87	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司期末尚未结算的货款和工程设备款增加。
预收款项	81,608,272.59	0.87	29,096,282.82	0.43	180.48	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期预收货款增加。
应付职工薪酬	41,558,839.85	0.44	19,534,336.88	0.29	112.75	主要系公司及控股子公司宁波海越新材料有限公司期末尚未发入的职工薪酬增加。
应交税费	38,724,916.67	0.41	25,347,432.50	0.37	52.78	主要系全资子公司浙江天越创业投资有限公司本期应交企业所得税增加。
应付股利	3,950,264.29	0.04	8,229,935.93	0.12	-52.00	主要系公司期末股东尚未领取的股利减少。
其他应付款	18,491,775.83	0.20	33,924,234.85	0.50	-45.49	主要系公司本期收到转让浙江华睿海越投资有限公司股权款，相应结转所致。
一年内到期的非流动负债	364,090,000.00	3.88	25,000,000.00	0.37	1,356.36	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期一年期到期的非流动负债增加。
长期借款	4,074,999,000.00	43.42	3,362,390,000.00	49.17	21.19	主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期长期借款增加。

(四) 核心竞争力分析

近年来，海越股份根据经营形势的变化，与时俱进，转型发展。顺应燃油清洁化和烯烃原料轻质化的发展趋势，依托宁波 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目，致力于重构公司主业，打造企业核心竞争力。随着项目建成投产，公司已成为生产清洁能源产品和化工新材料的新型石化企业。公司未来的核心竞争力将主要体现在以下方面：

1、项目优势

1) 公司控股子公司宁波新材料有限公司 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目, 顺应了全球低碳经济发展趋势, 符合石化行业规模化、大型化、基础化、集约化、一体化、清洁化之发展道路, 本项目原料选择、产品方案选择、工艺路线选择等多方面均符合了上述要求。

2) 原料丙烷和混合碳四作为油田伴生气分离副产品、天然气厂及炼厂的副产品, 产能巨大, 来源丰富, 供应能力充足, 能为项目提供充足的原料。

3) 项目被列为浙江省重点建设项目, 宁波市“十二五”重点项目和北仑区“新十大工程”项目, 得到政府的大力支持和银团的资金支持。

2、技术优势

本项目 60 万吨/年烷基化装置引进 Lummus 公司的 CDA1ky 工艺, 为该工艺全球规模最大的商业化装置。其工艺特点: 反应器尺寸可随装置规模而设计, 并且无需转动搅拌器, 减少了操作故障率及酸耗。同时, 反应可以在 -3°C 条件下进行, 远低于传统硫酸法烷基化的 $7\sim 13^{\circ}\text{C}$ 的温度操作范围, 低温条件下可以抑制不利的副反应, 增加 C8 的选择性获得价值更高的产品。CDA1ky 技术采用反应器内部蒸发的直接冷却形式, 因此无需反应器换热管束。总之, CDA1ky 采用了新的工程技术及设备优化, 可将反应产物的酸、碱洗工序取消。既减少了装置初次投资和设备维护、维修的开支, 同时又降低了酸耗及原料消耗, 是烷基化技术的重大进步。

本项目 60 万吨/年丙烷脱氢装置引进 Lummus 公司 CATOFIN PDH 工艺, 与其它 PDH 工艺相比, 该工艺具有原料消耗较少, 对原料要求低, 能耗较低, 转化率高, 选择性高等优势。

3、区位优势

本项目位于宁波市经济技术开发区。宁波市处于经济发达的华东地区, 东方大港城市, 港口资源丰富, 进出口通道便捷, 建有国内最大的原油泊位和液体化工专用码头。宁波地区拥有雄厚的石化产业基础, 是石化产品市场需求最旺盛的地区。众多的骨干化工企业, 为项目原材料的提供带来巨大的方便。项目中几乎所需原材料都可以在宁波市及其周边区域获得, 产品与众多石化企业形成上下游互补, 聚集效应和辐射效应明显。

宁波市紧邻浙江舟山群岛新区, 而根据国务院批准的舟山群岛新区规划, 未来的舟山新区有三大战略定位, 即浙江海洋经济发展的先导区, 海洋综合开发试验区, 长三角地区经济发展的重要增长极。五大功能定位之一是建成我国大宗商品储运中转加工交易中心, 随着舟山群岛新区规划的实施, 本项目也必将获得巨大的发展空间。

4、管理优势

本公司具有 20 多年的油品经营和仓储运营经验, 拥有一支经验丰富的管理及营销团队, 在资源供应和产品销售渠道上有一定优势, 多年来同中石化、中石油以及上下游企业建立了良好的合作伙伴关系。宁波海越新材料有限公司项目建设核心团队具有规划、建设和运营管理大型石化项目的专业水准和丰富经验。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析****(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600166	福田汽车	5,577,111.36	551,012	3,449,335.12	18.42	693,173.10
2	股票	600208	新潮中宝	1,581,392.04	300,000	2,196,000.00	11.73	1,296,026.14
3	股票	600481	双良节能	4,787,608.75	270,600	2,730,354.00	14.58	-181,302.00
4	股票	600587	新华医疗	299,526.85	43,600	1,365,988.00	7.3	-155,434.00
5	股票	600608	上海科技	1,376,500.00	200,000	1,394,000.00	7.45	180,000.00
6	股票	601688	华泰证券	5,025,200.00	310,000	7,585,700.00	40.52	4,854,600.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-43,331.44
合计				18,647,339.00	/	18,721,377.12	100%	6,643,731.8

(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
300352	北信源	7,653,026.76	3.19	202,974,463.23	131,732,922.96	12,152,120.71	可供出售金融资产	参股
601328	交通银行	613,713.00	0.0007	2,844,072.80	108,743.96	928,506.12	可供出售金融资产	参股
合计		8,266,739.76	/	205,818,536.03	131,841,666.92	13,080,626.83	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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
浙江诸暨农村商业银行股份有限公司	1,885,000.00	1,885,000.00	0.38	1,885,000.00	405,000.00		可供出售金融资产	参股
合计	1,885,000.00	1,885,000.00		1,885,000.00	405,000.00		/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份 数量(股)	报告期买 入股份数 量(股)	使用的资 金数量 (元)	报告期卖 出股份数 量(股)	期末股份数 量(股)	产生的投资收 益(元)
易事特	500			500		18,258.75
金贵银业	500			500		3,933.31

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 22,192.06 元

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

3、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

名称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江天越创业投资有限公司	创业投资	10000	创业投资业务	450,526.75	36,435.76		8,444.84
浙江海越创业投资有限公司	创业投资	10000	创业投资业务	13,627.55	12,538.01		326.33
杭州海越实业有限公司	物业管理	5000	物业管理	23,918.22	-411.97	2,172.37	-812.16
舟山瑞泰投资有限公司	实业投资	1000	油库等实业投资	3,990.16	-729.10		-174.83
诸暨市越都石油有限公司	商品流通	850	油品零售	4,282.43	-848.60	29,228.92	-593.21
诸暨市杭金公路管理有限公司	服务业	200	公路收费收入	174.71	154.53		-0.57
宁波海越新材料有限公司	制造业	137000	环己醇、正辛醇的生产	746,336.68	131,596.59	18,204.12	-5,963.34
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	房地产	10000	房地产开发	60,702.39	18,591.37	4,562.38	-1,796.08
浙江华睿盛银创业投资有限公司	创业投资	7120	创业投资业务	44,343.21	26,810.80		23,570.32
宁波威家山化工码头有限公司	码头	5000	化工码头筹建	37,248.58	25,874.35	786.04	-1,442.94

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目	570,800.00	96.66%	134,741.24	572,892.31	568.61
合计	570,800.00	/	134,741.24	572,892.31	/
非募集资金项目情况说明	<p>1、138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目本期借款费用资本化金额为 275,931,351.26 元，其中利息资本化金额为 257,467,758.16 元，借款辅助费用 19,732,640.81 元，外币借款汇兑差额-1,269,047.71 元；借款资本化率（年率）为 6.77%。</p> <p>2、其他说明</p> <p>期末，已有账面价值 3,321,317,638.85 元的在建工程用于借</p>				

	款抵押担保。
--	--------

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

本公司控股子公司宁波海越新材料有限公司异辛烷装置主要产品为工业异辛烷。工业异辛烷是以异辛烷为主的多支链烷烃构成，具有辛烷值高、蒸汽压低、无硫、无芳烃等优点，是理想的清洁汽油高辛烷值添加组分。美国是最早进行清洁空气立法和能源政策立法的国家，随着美国各州对 MTBE 的禁用，对异辛烷的需求逐步上升。目前，美国工业异辛烷在“油池”中所占比例约为 20%，而在我国“油池”中所占比例仅为 0.6%。随着我国 pm2.5 和雾霾造成的大气污染日益严峻，我国环保法规日益严格，已加快了机动车尾气污染治理和油品升级的步伐。而目前，国内异辛烷产能十分有限，未来异辛烷调和汽油的市场前景将十分广阔。因此，工业异辛烷作为清洁汽油产品无论在国际市场还是在国内市场中均具有良好的发展前景。

丙烷脱氢装置主要产品为丙烯。丙烯是仅次于乙烯的一种重要石油化工基本原料，主要用于生产聚丙烯、苯酚、丙酮、丁醇、辛醇、丙烯腈、环氧丙烷、丙烯酸以及异丙醇等。近年来，受下游衍生物需求快速增长的驱动，世界丙烯消费量大幅度提高。近十年来，全球丙烯需求的增长率已经超过了乙烯需求增长率。为了满足国内市场需求，我国每年都需大量进口丙烯衍生物。随着丙烯及其下游衍生的化工新材料需求持续增长，以及烯烃原料轻质化的发展趋势，传统的丙烯生产工艺已经很难满足石化工业对丙烯的需求。在此背景下，丙烷脱氢的技术近年来取得了较大发展，该工艺的产品收率远高于传统工艺，从环保、运行成本等角度，均优于传统工艺，具有更好的经济效益。因此，项目未来前景也令人乐观。

(二) 公司发展战略

公司努力把宁波海越新材料有限公司 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目打造成工艺技术先进，工程质量可靠，运行清洁安全，经济效益显著，社会贡献突出的精品工程。未来将依托宁波 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目，在碳三碳四深加工产业链延伸发展，精耕细作，不断提升企业竞争力，成为持续成长的生产清洁能源产品和化工新材料的新型石化企业。

2015 年虽然外部经济形势仍然严峻，但从内部因素看：公司的有利因素正在不断增加，基本面正在不断改善，公司正面临一个加速发展的拐点。

首先，宁波项目建成投产是海越发展史上的标志性事件。它标志着海越股份转型发展战略取得阶段性的成果，海越的主业将从油品贸易仓储转为新型环保能源和化工新材料产品生产企业；其次，它标志着公司成为国内重要的异辛烷和丙烯供应商之一；第三，它标志着受全省瞩目的最大的浙商回归项目建成投产，产品面世，贡献社会；第四，它标志着海越股份走上了一个新的台阶，站在了一个新的高度，随着宁波海越项目的正式投产，将为海越的发展增加强劲的动力。

(三) 经营计划

2015 年公司经营工作的主要任务：抓住机遇，稳中求进。以宁波海越为中心的石化主业，在低迷的经济环境下，要坚决站稳脚跟，争取高负荷运行，发挥装置优势，努力贡献利润；创投业务要抓住机遇，加大投资力度，投资一批优秀企业，培育新的增长点；其他各项工作，协调推进，同步发展。力求形成石化主业基石稳定，创投业务锦上添花的格局。

2015 年度经营目标：

2015 年公司仍处在主业转型的过渡阶段。从内部因素看，虽然宁波一期项目已经试产，但生产经营尚未稳定，原料采购渠道、产品销售渠道正在建设；从外部因素看，经济低迷依旧，原油波动加剧，行业趋势仍不明朗。因此，业绩具有较大的不确定性。公司综合各种因素，确定年度利润目标为 2 亿元。

为了完成 2015 年的经营工作目标，须全力做好以下各项工作：

1、宁波项目：站稳脚跟，为新常态下趋势崛起做好准备

宁波海越项目是全力打造的新型石化项目，是公司转型发展的立足根本，也是海越未来的希望所在。公司将切实以装置“安、稳、长、满、优”运行为目标，全面开展计划管理、生产管理、设备管理、质量管理、节能管理、安全管理等工作，重点做好原料渠道、销售渠道建设，努力做到原料有保障，销售有渠道，装置运行高负荷，运行安全、排放环保，队伍稳定，业绩有贡献。在大浪淘沙的经济新常态下站稳脚跟，为抓住未来经济回升，行业复苏的机遇，趋势崛起做好准备。

2、油气经营：继续实施“走出去”战略，争取开拓新的业务渠道，提升销售目标

2015 年国际石油市场仍然波动剧烈，走向不明。对油气业务的总体要求仍然是，控制风险，安全运营放在首位，现有业务确保稳定，稳定之中寻找机会，积极寻求新渠道，开拓新的市场，取得新的突破。完成新增 2 个加油站招拍工作，完成直埠加油站建设和新都加油站迁建工作。同时仍要积极开展市场研究，密切关注能源市场改革的动向，研究公司应对能源改革的方案和措施。

3、创投业务：抓住机遇，加大投资，培育新的增长点

2015 年是经济新常态下，经济结构转型之年，改革之年，是创新创业之年。资本市场空前繁荣，为公司创投业务带来了新的机遇。公司将进一步加强创投业务，抓住机遇，扩大投资，分享发展成果。投资一批优秀新兴企业，培育新的增长点。对于已上市的北信源、中文在线等项目，公司将进一步挖掘价值空间，实现价值最大化，把握时机，获利退出。对于尚处培育期的创投项目，积极做好跟踪了解工作，及时掌握基本面情况，对于出现问题的企业，及时采取应对措施。控制风险、确保收益。

4、财务管理：做好资金保障、防范风险和挖潜增效工作

2015 年度，公司除了做好日常的财务管理工作外，重点要做好以下几方面工作：

一是抓住宁波海越项目陆续建成投产的有利时机，积极与银行洽谈，在资信公司评级达到 2A 级的情况下，争取以低于目前流动资金贷款的利率发放短期融资券和企业债，以降低融资成本，保证公司各项经营和投资活动的顺利进行；二是在目前人民币贬值的趋势下，采取有效手段防范汇率风险，严控财务成本；三是公司重点项目宁波海越项目继甲乙酮装置正式投产之后，2015 年上半年，丙烷脱氢装置和异辛烷装置均将转入正式生产。在继续做好项目建设清算、资产交付核算的同时，重点是做好正式生产的财务核算工作，关键是成本核算。一方面要核算经营成果，另一方面是加强对装置物料消耗的分析，寻找挖潜增效途径，努力实现装置效益最大化；四是完成宁波海越高新企业的申报工作，争取税收优惠和政策支持。

5、进一步加强投资者关系管理工作

海越是上市公司，经济形势，行业趋势，宏观政策的变化，都会影响投资者决策，导致股票波动。公司在规范三会运作的前提下，要进一步加强投资者关系管理和股票市值维护工作，规范、及时、高质量地完成信息披露工作，进一步做好舆情管理，及时反馈投资者意见，通过投资者接待日、业绩说明会、现场调研、上门路演、机构策略会等多渠道，全方位积极开展投资者关系管理和市值管理，努力打造公司诚信、透明、公平和规范的企业形象。

6、继续深化内部管理改革，进一步完善内控制度。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

宁波海越一期项目已建成试产，本年度除正常生产的流动资金外，没有新的资金需求。未来二期项目建设将有可能根据资金需求，适时启动再融资计划。

(五) 可能面对的风险

1、原料保障和价格波动风险。本公司宁波 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目原料为丙烷和混合碳四作为油田伴生气分离副产品、天然气厂及炼厂的副产品，产能巨大，来源丰富，全球供应能力充足，能为项目提供了充足的原料。但由于碳三碳四深加工行业良好的前景，目前国内类似项目争相上马，未来原料需求增加。同时，部分副产碳三碳四的石化企业也有将产品综合利用的计划，有导致原料供应减少和价格向上波动的可能。未来存在一定的原料保障和价格波动的风险，进而影响到装置的经济效益。

公司采取的对策：一是已提前与周边石化企业和其他碳四供应厂商签署了部分原料供应协议，协议约定的原料供应数量和价格能够保证异辛烷装置一定期限的原料需求和成本要求；二是已提前与国外丙烷供应商签订了部分丙烷供应协议，协议约定的丙烷供应数量和价格能够保证丙烷脱氢装置一定期限的原料需求和成本要求；三是项目配有专用码头且配套储罐区仓储能力较大，具在应对原料供需和平滑价格波动的能力。今后公司生产装置投入生产后，还将根据原料价格波动的规律和发展趋势，增加供应渠道和仓储能力，来保障装置生产所需。

2、环保安全风险。本公司宁波项目引进国际最先进的安全清洁生产工艺，工程设计、总包、施工、监理和关键设备制造的合作方均为国际、国内行业领先企业。公司项目建设管理团队具有

规划、建设和运营管理大型石化项目的专业水准和丰富经验。但任何化工项目由于其行业特性，均可能存在环保和安全问题。如管理不当，操作失误均可能出现环保和安全风险。

公司采取的对策：一是建立安全生产的长效机制。严格履行决策程序，严把进度关、技术质量关、安全环保关。在抓好工程进度的同时始终将安全、环保问题放在首位，防范在建过程中留下安全、环保隐患；二是加强员工的安全、环保教育培训，牢固树立“安全就是生产力”、“安全就是效益”的观念，切实将安全、环保责任落实到每个环节、每个岗位和每个人。时刻防微杜渐，警钟长鸣。努力将项目建成安全工程、环保工程，放心工程。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2014 年，财政部新颁布和修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等会计准则。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014 年 10 月 29 日，本公司召开第七届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》，对公司原会计政策作了相应变更。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号)要求，公司于 2012 年 9 月 3 日召开了 2012 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于修改公司章程部分条款》的议案，对公司章程中有关的分红条款进行了修改，对利润分配的决策程序和机制进行了完善，修改后的分红政策如下：

现金分红政策：

1、公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

(1) 公司该年度或半年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(2) 公司累计可供分配利润为正值；

(3) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(4) 公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出指以下情形:公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

2、现金分红比例

公司在具备上述现金分红条件的前提下,公司每三年须实施现金分红一次以上,且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 30%。

股票股利分配政策

根据年度的盈利情况、累计可供分配利润、公积金及现金流状况,在满足最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的条件下,为保持股本扩张与业绩增长相适应,公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

调整利润分配政策的条件和决策机制

1、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,或者外部经营环境的变化,确需调整利润分配政策的,调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

2、有关调整利润分配政策的议案由董事会制定,董事会在审议有关调整利润分配政策之前,经独立董事认可后方可提交董事会审议,独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。

3、调整利润分配政策的议案应提交股东大会批准,股东大会审议调整利润分配政策的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

2014 年 7 月,公司以 2013 年末总股本 38610 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.60 元(含税),共计派发现金红利 2316.6 万元。

(二) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年		1.00		38,610,000.00	111,232,328.48	34.71
2013 年		0.60		23,166,000.00	62,935,727.60	36.81
2012 年		0.50		19,305,000.00	5,397,487.63	357.67

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
浙江华睿睿银创业投资有限公司[注]	参股子公司				7,700,000.00		7,700,000.00
合计					7,700,000.00		7,700,000.00
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）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		[注]系该公司原计划减资而支付给本公司的款项，后因该公司未正式办理减资手续，而暂在本项目核算。					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

公司本部		千足珍珠集团股份有限公司	1,000	2014-11-10	2014-11-13	2015-11-09	连带责任担保	否	否		否	否	
公司本部		千足珍珠集团股份有限公司	2,500	2014-11-10	2014-11-10	2015-11-09	连带责任担保	否	否		否	否	
公司本部		千足珍珠集团股份有限公司	2,500	2014-08-18	2014-08-19	2015-08-19	连带责任担保	否	否		否	否	
公司本部		浙江耀江实业集团有限公司	5,000	2014-05-20	2014-05-30	2015-05-30	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）							22,380						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							11,000						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							267,952.2						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							262,342.2						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							273,342.2						
担保总额占公司净资产的比例（%）							148.35						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）							262,342.2						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							262,342.2						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	海口海越经济开发有限公司	部分未参加股权分置改革的非流通股股东在本次股权分置改革中的对价安排，由海口海越经济开发有限公司代为垫付，该部分非流通股股东所持公司股份需上市流通时，须向海口海越经济开发有限公司偿还代为垫付的股份及该等股份所产生之红利及其它一切收益。并在取得海口海越经济开发有限公司的书面同意后，由公司董事会向交易所提出该等股份的上市流通申请。	2006年8月	否			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	海越控股集团有限公司(原杭州天途实业投资有限公司)	在受让诸暨市财政局持有的海口海越经济开发有限公司 30.28%股权后，保证今后不从事与浙江海越股份有限公司相竞争的业务，保证不对与浙江海越股份有限公司相竞争的企业投资，不利用实际控制人地位损害上市公司的利益。	2006年10月	否			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	海口海越经济开发有限公司	在公司首次公开发行股票中承诺：今后业务发展与浙江海越股份有限公司发生或可能发生同业竞争时，将把该公司所持有的可能发生同业竞争的业务或公司股权进行转让，以使不可能对浙江海越股份有限公司构成业务上的同业竞争；除对浙江海越股份有限公司的投资外，该公司及控股子公司将不投资或自营从事与浙江海越股份有限公司形成同业竞争的经营业务。	2001年6月	否			

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		75
境内会计师事务所审计年限		17
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	30

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期，本公司独立董事何力民女士，在担任浙江宏磊铜业股份有限公司独立董事期间，因浙江宏磊铜业股份有限公司信息披露违规被中国证监会予以警告。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

执行新会计政策后，受重要影响的报表项目和金额如下表：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日合并资产负债表项目		
长期股权投资	-138,856,769.70	
可供出售金融资产	138,856,769.70	
其他非流动负债	-3,446,000.00	
递延收益	3,446,000.00	
资本公积	-172,472,636.17	
其他综合收益	172,472,636.17	

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
浙江省诸暨农村商业银行股份有限公司	公司对该单位的股权投资		-1,885,000.00	1,885,000.00	
浙江华康药业有限公司	公司对该单位的股权投资		-10,500,000.00	10,500,000.00	
浙江泰银创业投资有限公司	公司对该单位的股权投资		-16,000,000.00	16,000,000.00	
浙江海越投资管理有限公司	公司对该单位的股权投资		-5,400,000.00	5,400,000.00	
浙江华睿海越投资有限公司	公司对该单位的股权投资		-45,801,769.70	45,801,769.70	
浙江宇天科技股份有限公司	公司全资子公司浙江天越创业投资有限公司对该单位的股权投资		-32,000,000.00	32,000,000.00	

浙江中南 卡通股份 有限公司	公司全资子公司 浙江天越创业投 资有限公司对该 单位的股权投资		-27,270,000.00	27,270,000.00	
合计	/		-138,856,769.70	138,856,769.70	

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	30,377
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	23,723

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
海口海越经济开发有限公司	0	85,348,738	22.11		无		境内非国有 法人
浙江省经协集团有限公司	0	15,932,286	4.13		未知		境内非国有 法人
中国建设银行—华富竞争力优 选混合型证券投资基金	-146,665	3,700,000	0.96		未知		未知
中国银行股份有限公司—泰信 蓝筹精选股票型证券投资基金	2,182,900	2,182,900	0.57		未知		未知
刘康荣	1,988,233	1,988,233	0.51		未知		境内自然人
方铭	66,093	1,935,500	0.50		未知		境内自然人
林灵	1,915,000	1,915,000	0.50		未知		境内自然人
唐春山	1,650,543	1,650,543	0.43		未知		境内自然人
陈琳玲	1,617,610	1,617,610	0.42		未知		境内自然人
黄玉琴	1,601,858	1,601,858	0.41		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
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	15,932,286	人民币普通股					
中国建设银行—华富竞争力优 选混合型证券投资基金	3,700,000	人民币普通股					
中国银行股份有限公司—泰信 蓝筹精选股票型证券投资基金	2,182,900	人民币普通股					
刘康荣	1,988,233	人民币普通股					

方铭	1,935,500	人民币普通股	
林灵	1,915,000	人民币普通股	
唐春山	1,650,543	人民币普通股	
陈琳玲	1,617,610	人民币普通股	
黄玉琴	1,601,858	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知上述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。		

三、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

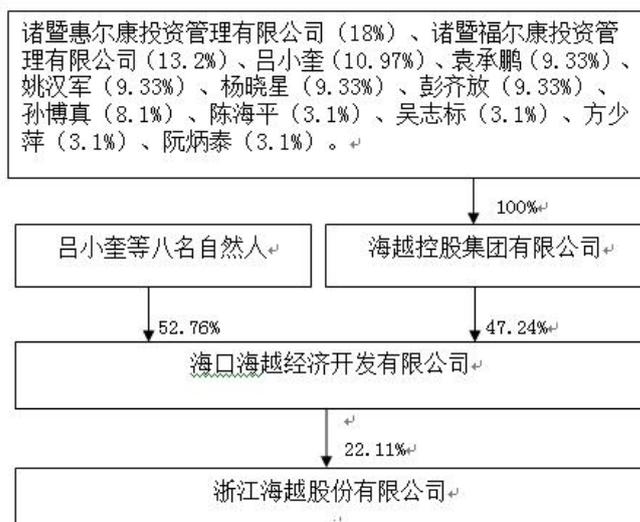
单位：元 币种：人民币

名称	海口海越经济开发有限公司
单位负责人或法定代表人	吕小奎
成立日期	1990年7月25日
组织机构代码	20129605-5
注册资本	15,000,000
主要经营业务	纺织品、化工产品(专营除外)、建材、机电设备、钢材、有色金属等
未来发展战略	公司未来将聚焦于股权投资和体育休闲产业的发展
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

1 自然人

姓名	吕小奎、袁承鹏、姚汉军、杨晓星、彭齐放等管理团队和员工
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	主要成员参见本报告第八节“董事、监事、高级管理人员情况”相关内容。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(二) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

报告期，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

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合并持有公司控股股东海口海越经济开发有限公司 52.76%的股份；海越控股集团有限公司（原名称：杭州天途实业投资有限公司、海越控股有限公司）持有公司控股股东海口海越经济开发有限公司 47.24%的股份。

报告期，海越控股集团有限公司名称和股权结构发生了变更：名称由杭州天途实业投资有限公司、海越控股有限公司变更为海越控股集团有限公司。股东变更为：诸暨惠尔康投资管理有限公司、诸暨福尔康投资管理有限公司、吕小奎、袁承鹏、姚汉军、杨晓星、彭齐放、孙博真、陈海平、吴志标、方少萍、阮炳泰。李信灿、黄鹏飞、吕燕飞不再以代持方式为吕小奎、袁承鹏、姚汉军、杨晓星、彭齐放等管理团队和员工代持股份。

详见公司 2014 年 5 月 10 日、2014 年 12 月 4 日分别披露的《关于控股股东的股东名称变更公告》；2014 年 6 月 4 日披露的《关于海越控股有限公司股权等变更的提示性公告》。

第七节 优先股相关情况

报告期内公司无优先股相关情况

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
吕小奎	董事长	男	64	2013年3月25日	2016年3月24日	97,500	297,500	200,000	二级市场增持	1,009,120.00	
刘振辉	副董事长	男	51	2013年3月25日	2016年3月24日	19,500	19,500				
姚汉军	副董事长、副总经理	男	63	2013年3月25日	2016年3月24日	102,375	213,375	111,000	二级市场增持	660,300.00	
袁承鹏	董事、总经理	男	58	2013年3月25日	2016年3月24日	97,500	225,000	127,500	二级市场增持	735,300.00	
杨晓星	董事、副总经理	男	57	2013年3月25日	2016年3月24日	97,500	228,700	131,200	二级市场增持	710,300.00	
彭齐放	董事、财务总监	女	59	2013年3月25日	2016年3月24日	97,500	212,500	115,000	二级市场增持	630,300.00	
张中木	董事	男	49	2013年3月25日	2016年3月24日	9,750	9,750				
孙博真	董事、副总经理	男	59	2013年3月25日	2016年3月24日					441,460.00	
蔡惠明	独立董事	男	71	2013年3月25日	2014年11月18日						
孙永森	独立董事	男	71	2013年3月25日	2014年11月18日						
涂强	独立董事	男	75	2013年3月25日	2014年11月18日		34,500	34,500	二级市场增持		
纪根立	独立董事	男	69	2013年3月25日	2016年3月24日						
何力民	独立董事	女	72	2013年3月25日	2016年3月24日						
孙优贤	监事会主席	男	76	2013年3月25日	2014年11月10日						
尹小娟	监事会副主席	女	52	2013年3月25日	2016年3月24日	19,500	19,500				
周杰	监事	男	54	2013年3月25日	2016年3月24日					288,900.00	
周丽芳	监事	女	56	2013年3月25日	2016年3月24日	61,750	61,750				
陈浙田	监事	男	43	2013年11月1日	2016年3月24日					111,388.00	
陈海平	副总经理、	男	54	2013年3月25日	2016年3月24日	96,100	96,100			441,460.00	

	董事会秘书										
吴志标	副总经理	男	52	2013年3月25日	2016年3月24日	91,000	91,000			441,460.00	
方少萍	总工程师	女	52	2013年3月25日	2016年3月24日	39,000	39,000			441,460.00	
阮炳泰	总经济师	男	60	2013年3月25日	2016年3月24日	30,950	30,950			441,460.00	
马乐其	独立董事	男	64	2014年11月18日	2016年3月24日						
郭劲松	独立董事	男	51	2014年11月18日	2016年3月24日						
胡宏伟	独立董事	男	51	2014年11月18日	2016年3月24日						
合计	/	/	/	/	/	859,925	1,579,125	719,200	/	6,352,908.00	/

姓名	最近5年的主要工作经历
吕小奎	任浙江海越股份有限公司董事长；海口海越经济开发有限公司董事长兼总经理；宁波海越新材料有限公司董事长；诸暨中油海越油品经销有限公司董事长；诸暨市杭金公路管理有限公司董事长；诸暨市越都石油有限公司董事；杭州海越实业有限公司董事长；舟山瑞泰投资有限公司董事；浙江天越创业投资有限公司董事长；浙江海越创业投资有限公司董事长。
刘振辉	任浙江海越股份有限公司副董事长；浙江省经协集团有限公司董事长、总经理。
姚汉军	任浙江海越股份有限公司副董事长、副总经理；海口海越经济开发有限公司董事；舟山瑞泰投资有限公司董事；浙江天越创业投资有限公司董事；浙江海越创业投资有限公司董事。
袁承鹏	任浙江海越股份有限公司董事、总经理；海口海越经济开发有限公司董事；浙江耀江文化广场投资开发有限公司副董事长；浙江天洁磁性材料有限公司副董事长；舟山瑞泰投资有限公司董事；浙江天越创业投资有限公司董事；浙江海越创业投资有限公司董事。
杨晓星	任浙江海越股份有限公司董事、副总经理；海口海越经济开发有限公司董事；宁波海越新材料有限公司董事；诸暨市越都石油有限公司董事、总经理；舟山瑞泰投资有限公司董事长；浙江天越创业投资有限公司董事；浙江海越创业投资有限公司董事。
彭齐放	任浙江海越股份有限公司董事、财务总监；海口海越经济开发有限公司董事；宁波海越新材料有限公司董事；诸暨市杭金公路管理有限公司董事；诸暨市越都石油有限公司董事；浙江天越创业投资有限公司董事；浙江海越创业投资有限公司董事；浙江天洁磁性材料有限公司监事；杭州海越实业有限公司监事；舟山瑞泰投资有限公司监事。
张中木	任浙江海越股份有限公司董事；浙江省经协集团有限公司董事、副总经理。
孙博真	任浙江海越股份有限公司董事、副总经理；海口海越经济开发有限公司监事。
蔡惠明	任浙江海越股份有限公司独立董事；数源科技股份有限公司独立董事；华数传媒控股股份有限公司独立董事；通策医疗投资股份有限公司独立董事。
孙永森	任浙江海越股份有限公司独立董事；浙江航民股份有限公司独立董事。
涂强	任浙江海越股份有限公司独立董事。
纪根立	任浙江海越股份有限公司独立董事。
何力民	任浙江海越股份有限公司独立董事；浙江宏磊铜业股份有限公司独立董事；浙江正大会计师事务所事业发展部主任。

孙优贤	浙江大学控制系教授、博导；任浙江海越股份有限公司监事会主席；浙江大学工业自动化国家工程研究中心主任；浙江三鑫自动化工程有限公司董事长；浙江三鑫科技股份有限公司董事长。
尹小娟	任浙江海越股份有限公司监事会副主席；浙江省经协集团有限公司董事、副总经理、财务总监。
周杰	任浙江海越股份有限公司监事；舟山瑞泰投资有限公司项目负责人。
周丽芳	任浙江海越股份有限公司监事；海口海越经济开发有限公司财务部经理。
陈浙田	任浙江海越股份有限公司监事、石油部经理。
陈海平	任浙江海越股份有限公司副总经理兼董事会秘书；海口海越经济开发有限公司监事。
吴志标	任浙江海越股份有限公司副总经理；诸暨中油海越油品经销有限公司董事、常务副总经理；诸暨市越都石油有限公司监事；宁波海越新材料有限公司监事。
方少萍	任浙江海越股份有限公司总工程师。
阮炳泰	任浙江海越股份有限公司总经济师。
马乐其	任浙江海越股份有限公司独立董事。
郭劲松	任浙江海越股份有限公司独立董事；北京吉星工程项目管理有限公司总经理。
胡宏伟	任浙江海越股份有限公司独立董事；上海东方日报社副社长。

其它情况说明

报告期,公司第七届董事会独立董事蔡惠明先生、孙永森先生、涂强先生、纪根立先生分别向公司董事会提出了辞职申请。2014年11月18日,公司2014年第二次临时股东大会补选马乐其先生、郭劲松先生、胡宏伟先生为公司独立董事。2014年11月10日,公司监事会主席孙优贤先生向公司监事会提出了辞职申请,2015年3月8日公司独立董事何力民女士向公司董事会提出了辞职申请。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕小奎	海口海越经济开发有限公司	董事长、总经理		
刘振辉	浙江省经协集团有限公司	董事长、总经理		
姚汉军	海口海越经济开发有限公司	董事		

袁承鹏	海口海越经济开发有限公司	董事		
杨晓星	海口海越经济开发有限公司	董事		
彭齐放	海口海越经济开发有限公司	董事		
张中木	浙江省经协集团有限公司	董事、副总经理		
孙博真	海口海越经济开发有限公司	监事		
尹小娟	浙江省经协集团有限公司	董事、副总经理、财务总监		
陈海平	海口海越经济开发有限公司	监事		
周丽芳	海口海越经济开发有限公司	财务部经理		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕小奎	宁波海越新材料有限公司	董事长		
吕小奎	诸暨中油海越油品经销有限公司	董事长		
吕小奎	诸暨市杭金公路管理有限公司	董事长		
吕小奎	诸暨市越都石油有限公司	董事		
吕小奎	杭州海越实业有限公司	董事长		
吕小奎	舟山瑞泰投资有限公司	董事		
吕小奎	浙江天越创业投资有限公司	董事长		
吕小奎	浙江海越创业投资有限公司	董事长		
姚汉军	舟山瑞泰投资有限公司	董事		
姚汉军	浙江天越创业投资有限公司	董事		
姚汉军	浙江海越创业投资有限公司	董事		
袁承鹏	浙江耀江文化广场投资开发有限公司	副董事长		
袁承鹏	浙江天洁磁性材料有限公司	副董事长		
袁承鹏	舟山瑞泰投资有限公司	董事		
袁承鹏	浙江天越创业投资有限公司	董事		
袁承鹏	浙江海越创业投资有限公司	董事		
杨晓星	宁波海越新材料有限公司	董事		

杨晓星	诸暨市越都石油有限公司	董事、总经理		
杨晓星	舟山瑞泰投资有限公司	董事长		
杨晓星	浙江天越创业投资有限公司	董事		
杨晓星	浙江海越创业投资有限公司	董事		
彭齐放	宁波海越新材料有限公司	董事		
彭齐放	诸暨市杭金公路管理有限公司	董事		
彭齐放	诸暨市越都石油有限公司	董事		
彭齐放	浙江天洁磁性材料有限公司	监事		
彭齐放	杭州海越实业有限公司	监事		
彭齐放	舟山瑞泰投资有限公司	监事		
彭齐放	浙江天越创业投资有限公司	董事		
彭齐放	浙江海越创业投资有限公司	董事		
蔡惠明	数源科技股份有限公司	独立董事		
蔡惠明	华数传媒控股股份有限公司	独立董事		
蔡惠明	通策医疗投资股份有限公司	独立董事		
孙永森	浙江航民股份有限公司	独立董事		
何力民	浙江宏磊铜业股份有限公司	独立董事		
何力民	浙江正大会计师事务所	事业发展部主任		
孙优贤	浙江大学控制系	教授、博导		
孙优贤	工业自动化国家工程研究中心	主任		
孙优贤	浙江三鑫自动化工程有限公司	董事长		
孙优贤	浙江三鑫科技股份有限公司	董事长		
周杰	舟山瑞泰投资有限公司	项目负责人		
吴志标	宁波海越新材料有限公司	监事		
郭劲松	北京吉星工程项目管理有限公司	总经理		
胡宏伟	上海东方日报社	副社长		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬是依据公司《高级管理人员薪酬管理办法》，以公司年初制定的经营计划为基础，以公司的经营目标为导向，经过认真考评后最终确定的。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司制定有《高级管理人员薪酬管理办法》，该办法经公司第五届董事会第一次会议审议，并经 2006 年度股东大会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内公司董事、监事和高管人员的应付报酬情况详见本节“持股变动及报酬情况”中“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2014 度董事、监事和高级人员的报酬已经全部支付，合计金额为 635.29 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蔡惠明	独立董事	离任	辞职
孙永森	独立董事	离任	辞职
涂强	独立董事	离任	辞职
马乐其	独立董事	选举	补选
郭劲松	独立董事	选举	补选
胡宏伟	独立董事	选举	补选

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

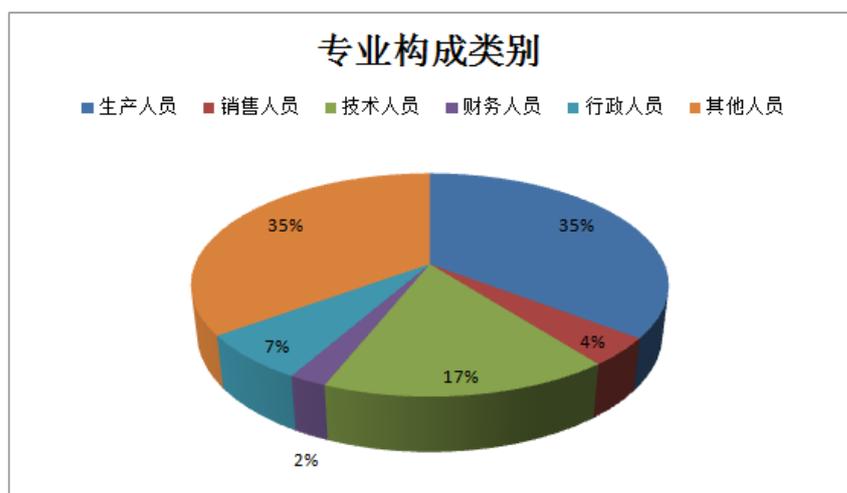
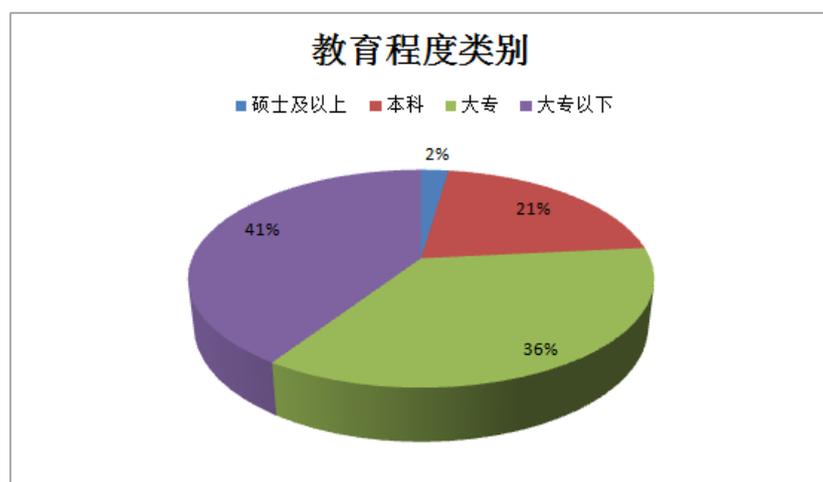
母公司在职员工的数量	398
主要子公司在职员工的数量	662
在职员工的数量合计	1,060
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	376
销售人员	43
技术人员	175
财务人员	23
行政人员	71
其它	372
合计	1,060
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	24
本科	224
大专	380
大专以下	432
合计	1,060

(二) 薪酬政策

按照公司制定的《绩效考核办法》，公司员工的薪酬包括工资和奖金，奖金的发放根据员工的岗位、能力和业绩等进行考核，分为对业务部门的考核和非业务部门的考核。

(三) 培训计划

公司非常重视员工的培训工作，为提升员工的工作能力和职业素质，通过各种方式对员工进行培训。公司本年度培训工作的重点是抓好员工入职培训，安全生产培训、专业技能培训、管理能力培训等。充分利用各种资源途经，为技术人员和操作人员培训创造条件。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****第九节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。2015 年公司将继续推进公司治理相关工作，强化信息披露，规范运作。

1、股东与股东大会。本年度公司严格按照中国证监会发布的《股东大会规范意见》《公司章程》、《股东大会议事规则》要求召开股东大会，公司股东大会对提案的审议程序严格按照相关规定执行，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，所有股东均能够依法充分行使权利。

2、控股股东与上市公司。本公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有采取超越股东大会的其他任何方式直接或间接地干预公司决策和经营的行为。没有占用公司资金，也未利用其特殊地位谋取额外利益的情况发生。公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开，具有完整的业务和自主经营能力。

3、董事与董事会。公司现任董事会由 13 名董事组成，全部董事经合法程序选举产生。公司 13 名董事中 5 名为独立董事，占董事会成员的三分之一以上。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，董事会及专门委员会按照公司章程和议事规则召开会议，作出决议。

4、监事与监事会。公司现任监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表，全体监事均经合法程序产生。监事会向全体股东负责，依法独立行使公司监督权。在具体工作中以财务监督为核心，通过列席董事会，审阅财务资料等方式，对公司董事、经理及其他高管人员的尽职情况进行监督，维护公司和股东的合法权益。

5、信息披露与投资者关系。本公司按照证监会和交易所的要求，制定了相对完善的信息披露和投资者关系管理制度。本年度公司按要求及时、真实、完整、准确地披露了公司的重要信息，确保所有股东有平等、充分的知情权，履行了法定信息披露义务。公司通过网站互动平台、现场接待、电话、电子信箱、传真等方式加强与投资者的联系与沟通。

内幕知情人登记管理情况说明：报告期内公司认真执行了《内幕信息知情人登记制度》及相关法律法规，对公司定期报告披露以及重大事项决策过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 2 月 13 日	《控股子公司增加项目投资并向银行申请增贷的议案》；《为控股子公司增加项目贷款提供担保的议案》；《为控股子公司申请流动资金贷款提供担保的议案》。	全部通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 2 月 14 日
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 16 日	《2013 年度董事会工作报告》；《2013 年度监事会工作报告》；《2013 年度财务决算报告》；《2013 年年度报告全文及其摘要》；《关于 2013 年度利润分配方案的议案》；《关于公司 2014 年度日常关联交易事项的议案》；《关于公司 2014 年度互保事项的议案》；	全部通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 5 月 17 日

		《关于新亭埠码头增加项目投资额的议案》；《关于续聘天健会计师事务所为公司 2014 年度财务审计机构的议案》；《关于聘请天健会计师事务所为公司 2014 年度内控审计机构的议案》。			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 18 日	《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于修改〈公司股东大会议事规则〉的议案》；《关于修改〈公司监事会议事规则〉的议案》；《关于修改〈公司关联交易制度〉的议案》；《关于修改〈公司募集资金管理制度〉的议案》；《关于补选公司第七届董事会独立董事的议案》。	全部通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 11 月 19 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吕小奎	否	10	10	8	0	0	否	2
刘振辉	否	10	9	8	1	0	否	1
姚汉军	否	10	10	8	0	0	否	3
袁承鹏	否	10	10	8	0	0	否	2
杨晓星	否	10	10	8	0	0	否	1
彭齐放	否	10	10	8	0	0	否	3
张中木	否	10	9	8	1	0	否	1
孙博真	否	10	10	8	0	0	否	3
蔡惠明	是	8	8	6	0	0	否	2
孙永森	是	8	8	6	0	0	否	2
涂强	是	8	8	6	0	0	否	2
纪根立	是	10	9	8	1	0	否	2
何力民	是	10	10	8	0	0	否	2
马乐其	是	2	2	2	0	0	否	0
郭劲松	是	2	2	2	0	0	否	0
胡宏伟	是	2	2	2	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

四、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

本公司高级管理人员薪酬是以公司制定的《高级管理人员薪酬管理办法》为依据的，实行年薪制，年薪由标准年薪（包括基本工资和考核工资）、效益年薪、副利和补贴等构成，每月发放月基本工资，年终根据年度工作目标或经济指标实施考核，发放考核工资及效益年薪。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任；监事会对公司建立与实施内部控制进行监督；管理层负责公司内部控制的日常运行。

公司董事会及全体董事保证报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

（二）内部控制制度建设情况

报告期，公司内部控制体系建设顺利推进，公司内部控制体系已覆盖了生产、经营、管理的各个层面和重要环节，形成了比较完整的内部控制管理体系，并得到有效执行，不存在重大缺陷和重要缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年12月31日的财务报告内部控制的有效性审计后认为：公司按照《企业内部控制基本规范》等规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见：上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中有关人员未按规定履行职责、义务，导致年报信息披露出现重大差错的，追究其相关责任。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

天健审（2015）3818 号

浙江海越股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江海越股份有限公司（以下简称海越股份公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海越股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海越股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海越股份公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：沈维华

中国注册会计师：卢建波

二〇一五年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,035,668,077.15	555,105,140.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,721,377.12	12,437,345.20
衍生金融资产			
应收票据		21,620,000.00	
应收账款		19,255,171.71	10,166,979.00
预付款项		35,109,178.04	57,383,940.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		20,281,144.27	30,664,472.03
买入返售金融资产		0	
存货		758,595,707.08	199,210,208.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		359,300,747.86	215,893,151.42
流动资产合计		2,268,551,403.23	1,080,861,237.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		304,529,091.03	365,202,371.97
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		354,664,216.36	248,750,663.62
投资性房地产		185,029,775.74	126,941,599.82
固定资产		2,207,817,451.57	273,790,625.08
在建工程		3,360,005,284.97	4,018,873,932.72
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		411,743,741.48	431,788,970.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			136,248.59
递延所得税资产		3,012,705.57	4,214,378.35
其他非流动资产		71,877,836.02	69,847,751.40
非流动资产合计		7,116,710,431.08	5,757,576,870.45

资产总计		9,385,261,834.31	6,838,438,107.46
流动负债:			
短期借款		1,646,655,863.94	724,970,594.87
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		979,570,474.70	587,021,207.89
预收款项		81,608,272.59	29,096,282.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		41,558,839.85	19,534,336.88
应交税费		38,724,916.67	25,347,432.50
应付利息		14,199,318.06	13,110,231.44
应付股利		3,950,264.29	8,229,935.93
其他应付款		18,491,775.83	33,924,234.85
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		364,090,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,188,849,725.93	1,466,234,257.18
非流动负债:			
长期借款		4,074,999,000.00	3,362,390,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延收益		3,446,000.00	3,446,000.00
递延所得税负债		49,406,593.60	45,913,428.34
其他非流动负债		206,016,666.67	215,416,666.67
非流动负债合计		4,353,868,260.27	3,647,166,095.01
负债合计		7,542,717,986.20	5,113,400,352.19
所有者权益			
股本		386,100,000.00	386,100,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		169,474,299.01	169,474,299.01
减: 库存股			

其他综合收益		153,431,952.20	172,472,636.17
专项储备			
盈余公积		120,370,926.52	114,452,548.77
一般风险准备			
未分配利润		359,952,474.16	277,804,523.43
归属于母公司所有者权益合计		1,189,329,651.89	1,120,304,007.38
少数股东权益		653,214,196.22	604,733,747.89
所有者权益合计		1,842,543,848.11	1,725,037,755.27
负债和所有者权益总计		9,385,261,834.31	6,838,438,107.46

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

2014年12月31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	期初余额
流动资产：			
货币资金		434,629,871.46	307,154,635.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		43,406,916.60	46,443,555.06
预付款项		8,668.46	5,528,139.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款		110,887,805.03	86,078,376.93
存货		72,526,775.88	46,564,161.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,114,846.45	22,290,436.18
流动资产合计		681,574,883.88	514,059,305.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		36,729,072.80	114,049,911.97
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		1,246,375,379.73	1,154,880,731.12
投资性房地产		2,454,821.44	2,593,207.39
固定资产		156,735,414.45	170,071,002.64
在建工程		38,687,646.12	22,607,977.15
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		16,117,246.11	16,610,316.87
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		650,902.42	690,858.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,715,780,811.41	1,699,534,333.67
资产总计		2,397,355,695.29	2,213,593,638.84
流动负债：			
短期借款		779,280,187.75	724,970,594.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		67,160,127.85	12,920,898.11
预收款项		19,005,424.82	23,319,822.80
应付职工薪酬		3,026,265.76	10,460,243.71
应交税费		4,755,090.57	11,380,093.81
应付利息		1,079,446.35	1,075,155.24
应付股利		3,950,264.29	8,229,935.93
其他应付款		316,654,310.62	213,641,238.71
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,194,911,118.01	1,005,997,983.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		557,724.95	1,133,776.12
其他非流动负债		206,016,666.67	215,416,666.67
非流动负债合计		226,574,391.62	236,550,442.79
负债合计		1,421,485,509.63	1,242,548,425.97
所有者权益：			
股本		386,100,000.00	386,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		169,492,703.33	169,492,703.33
减：库存股			
其他综合收益		6,940,874.85	38,133,679.52
专项储备			
盈余公积		120,370,926.52	114,452,548.77
未分配利润		292,965,680.96	262,866,281.25
所有者权益合计		975,870,185.66	971,045,212.87

负债和所有者权益总计		2,397,355,695.29	2,213,593,638.84
------------	--	------------------	------------------

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,040,418,003.74	4,532,775,042.97
其中：营业收入		3,040,418,003.74	4,532,775,042.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,158,371,790.44	4,642,567,741.33
其中：营业成本		2,957,345,860.22	4,471,055,603.91
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		6,086,063.02	7,313,029.05
销售费用		22,992,608.58	20,530,595.61
管理费用		105,418,868.75	101,620,663.48
财务费用		65,854,111.59	40,192,338.54
资产减值损失		674,278.28	1,855,510.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		6,389,458.06	-990,497.85
投资收益（损失以“－”号填列）		214,284,709.13	123,080,618.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		40,790,203.91	-3,864,759.95
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		102,720,380.49	12,297,421.80
加：营业外收入		16,656,820.19	59,793,471.25
其中：非流动资产处置利得		97,944.61	74,442.14
减：营业外支出		7,563,293.31	7,944,942.11
其中：非流动资产处置损失		544,656.15	1,850.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		111,813,907.37	64,145,950.94
减：所得税费用		35,401,130.56	22,071,614.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		76,412,776.81	42,074,336.16
归属于母公司所有者的净利润		111,232,328.48	62,935,727.60
少数股东损益		-34,819,551.67	-20,861,391.44
六、其他综合收益的税后净额		-19,040,683.96	41,816,940.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-19,040,683.96	41,816,940.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-19,040,683.96	41,816,940.20
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-29,464,651.17	2,953,493.38
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		10,423,967.21	38,863,446.82
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		57,372,092.85	83,891,276.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		92,191,644.52	104,752,667.80
归属于少数股东的综合收益总额		-34,819,551.67	-20,861,391.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

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

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,893,574,103.17	4,508,475,818.30
减：营业成本		2,832,918,320.01	4,462,131,121.04
营业税金及附加		2,361,113.69	3,752,986.72
销售费用		12,035,761.75	11,499,698.93
管理费用		29,229,798.61	50,561,661.62
财务费用		38,038,570.49	26,256,672.64
资产减值损失		1,135,041.57	2,081,429.20
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）		89,480,882.03	39,936,906.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,719,299.78	-3,435,545.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,336,379.08	-7,870,845.69
加：营业外收入		3,250,046.32	52,273,426.25
其中：非流动资产处置利得		46,165.04	74,442.14
减：营业外支出		6,668,849.62	7,540,315.39
其中：非流动资产处置损失		269,479.33	1,850.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,917,575.78	36,862,265.17
减：所得税费用		4,733,798.32	9,761,972.63

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,183,777.46	27,100,292.54
五、其他综合收益的税后净额		-31,192,804.67	-7,897,399.95
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-31,192,804.67	-7,897,399.95
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-29,464,651.17	2,953,493.38
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,728,153.50	-10,850,893.33
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		27,990,972.79	19,202,892.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,658,139,770.87	5,294,871,635.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,997,856.78	7,849,826.22
收到其他与经营活动有关的现金		783,439,835.55	101,003,080.98
经营活动现金流入小计		4,447,577,463.20	5,403,724,542.36
购买商品、接受劳务支付的现金		3,626,834,929.08	5,378,417,451.41
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		41,120,654.96	44,061,193.27
支付的各项税费		54,877,803.36	59,154,358.40
支付其他与经营活动有关的现金		848,089,450.72	112,751,259.23
经营活动现金流出小计		4,570,922,838.12	5,594,384,262.31
经营活动产生的现金流量净额		-123,345,374.92	-190,659,719.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		208,961,521.05	154,168,278.35
取得投资收益收到的现金		50,362,465.04	44,524,822.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		443,100.00	107,038.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,500,000.00	4,857,765.00
投资活动现金流入小计		272,267,086.09	203,657,904.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,289,764,101.87	2,711,468,959.76
投资支付的现金		113,719,930.00	19,365,000.00
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		6,500,000.00	
投资活动现金流出小计		1,409,984,031.87	2,730,833,959.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,137,716,945.78	-2,527,176,055.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		83,300,000.00	294,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		83,300,000.00	294,000,000.00
取得借款收到的现金		3,208,997,523.06	3,468,135,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		227,268,396.81	
筹资活动现金流入小计		3,519,565,919.87	3,762,135,800.00
偿还债务支付的现金		1,233,237,023.69	753,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		357,304,279.20	185,247,843.24
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		359,927,296.03	192,007,744.24
筹资活动现金流出小计		1,950,468,598.92	1,130,255,587.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,569,097,320.95	2,631,880,212.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,945.41	-684,055.76
五、现金及现金等价物净增加额		308,022,054.84	-86,639,618.26
加：期初现金及现金等价物余额		354,169,395.96	440,809,014.22
六、期末现金及现金等价物余额		662,191,450.80	354,169,395.96

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
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,360,418,592.59	5,268,946,706.88
收到的税费返还		2,905,779.19	714,978.13
收到其他与经营活动有关的现金		487,636,873.57	199,144,603.40
经营活动现金流入小计		3,850,961,245.35	5,468,806,288.41
购买商品、接受劳务支付的现金		3,255,042,682.30	5,190,697,275.93
支付给职工以及为职工支付的现金		22,936,215.69	28,578,880.77
支付的各项税费		29,444,797.17	39,017,466.59
支付其他与经营活动有关的现金		413,463,243.20	79,819,000.56
经营活动现金流出小计		3,720,886,938.36	5,338,112,623.85
经营活动产生的现金流量净额		130,074,306.99	130,693,664.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		66,446,093.29	69,149,828.63
取得投资收益收到的现金		48,892,123.46	43,454,461.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		217,000.00	107,038.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,500,000.00	
投资活动现金流入小计		120,055,216.75	112,711,328.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,284,023.35	12,313,961.90
投资支付的现金		86,800,000.00	306,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,500,000.00	
投资活动现金流出小计		113,584,023.35	318,313,961.90
投资活动产生的现金流量净额		6,471,193.40	-205,602,633.77
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,154,922,846.87	993,691,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金		197,268,396.81	
筹资活动现金流入小计		1,352,191,243.68	993,691,800.00
偿还债务支付的现金		1,098,237,023.69	728,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,772,287.70	43,530,683.48
支付其他与筹资活动有关的现金		274,661,694.71	192,007,744.24
筹资活动现金流出小计		1,440,671,006.10	963,538,427.72
筹资活动产生的现金流量净额		-88,479,762.42	30,153,372.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,945.41	-684,055.76
五、现金及现金等价物净增加额		48,052,792.56	-45,439,652.69
加: 期初现金及现金等价物余额		110,796,891.15	156,236,543.84

六、期末现金及现金等价物余额		158,849,683.71	110,796,891.15
----------------	--	----------------	----------------

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
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	386,100,000.00				169,474,299.01		172,472,636.17		114,452,548.77		277,804,523.43	604,733,747.89	1,725,037,755.27
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	386,100,000.00				169,474,299.01		172,472,636.17		114,452,548.77		277,804,523.43	604,733,747.89	1,725,037,755.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-19,040,683.97		5,918,377.75		82,147,950.73	48,480,448.33	117,506,092.84
(一) 综合收益总额							-19,040,683.97				111,232,328.48	-34,819,551.67	57,372,092.84
(二) 所有者投入和减少资本												83,300,000.00	83,300,000.00
1. 股东投入的普通股												83,300,000.00	83,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									5,918,377.75		-29,084,377.75		-23,166,000.00
1. 提取盈余公积									5,918,377.75		-5,918,377.75		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股											-23,166,000.00		-23,166,000.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,710,029.25	-22,015,029.25			-19,305,000.00
1. 提取盈余公积								2,710,029.25	-2,710,029.25			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,305,000.00		-19,305,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	386,100,000.00				169,474,299.01		172,472,636.17	114,452,548.77		277,804,523.43	604,733,747.89	1,725,037,755.27

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
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	386,100,000.00				169,492,703.33		38,133,679.52		114,452,548.77	262,866,281.25	971,045,212.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,100,000.00				169,492,703.33		38,133,679.52		114,452,548.77	262,866,281.25	971,045,212.87
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-31,192,804.67		5,918,377.75	30,099,399.71	4,824,972.79

(一) 综合收益总额						-7,897,399.95			27,100,292.54	19,202,892.59	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,710,029.25	-22,015,029.25	-19,305,000.00	
1. 提取盈余公积								2,710,029.25	-2,710,029.25		
2. 对所有者(或股东)的分配									-19,305,000.00	-19,305,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	386,100,000.00				169,492,703.33		38,133,679.52		114,452,548.77	262,866,281.25	971,045,212.87

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

三、公司基本情况

1. 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，于1993年7月26日在诸暨市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有注册号为330000000011210的企业法人营业执照，注册资本38,610万元，股份总数38,610万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股39万股；无限售条件的流通股份：A股38,571万股。公司股票已于2004年2月18日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属成品油零售、批发和仓储行业。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2015年10月18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、物业租赁及成品油仓储等。

本财务报表业经公司2015年4月24日七届十七次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将浙江天越创业投资有限公司、浙江海越创业投资有限公司、杭州海越实业有限公司、舟山瑞泰投资有限公司、诸暨市越都石油有限公司、诸暨市杭金公路管理有限公司和宁波海越新材料有限公司等7家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法 公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。 金

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

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。 金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。 当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法 公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:

(1) 放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;

(2) 未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

10. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独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	余额占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
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

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	5	5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与按组合计提坏账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账面价值的差额计提坏账准备。

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。

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

4. 存货的盘存制度 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品 按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物 按照一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断 按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。 公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。 公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法 对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表 对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的 在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

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。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	5-35	0、3或5	2.71-19.40
公路资产	平均年限法	25	0	4.00
通用设备	平均年限法	4-15	3或5	6.47-24.25
专用设备	平均年限法	6-25	3或5	3.88-16.17
运输工具	平均年限法	6-12	3或5	7.92-16.17

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。

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。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品 销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 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。

(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。

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售成品油、液化气、甲乙酮、异辛烷、丙烯等产品。其收入确认时点为：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

本公司对经营收费公路的通行费收入，在实际收取通行费及收到浙江杭金衢高速公路有限公司代征收入凭据后确认收入。

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

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 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。

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定或修订的《企业会计准则第39号——公允价值计量》等八项具体会计准则。	本次变更经公司七届十三次董事会审议通过。	

其他说明

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日合并资产负债表项目		
长期股权投资	-138,856,769.70	
可供出售金融资产	138,856,769.70	
其他非流动负债	-3,446,000.00	
递延收益	3,446,000.00	
资本公积	-172,472,636.17	
其他综合收益	172,472,636.17	

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、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	6%、13%、17%[注]
消费税		
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2. 税收优惠

诸地税一惠复(2014)20号、诸地税一惠复(2014)103号文件

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,041.68	54,775.38
银行存款	983,444,559.14	532,886,122.03
其他货币资金	52,158,476.33	22,164,242.79
合计	1,035,668,077.15	555,105,140.20

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

期末银行存款 324,545,789.07 元已用于信用证押汇借款质押担保（其中包含 44,007,221.40 美元，按期末汇率折算为人民币 269,280,187.75 元），详见本财务报表附注报表项目注释短期借款之说明。

期末其他货币资金系信用证保证金 48,930,837.28 元、信用卡存款 53,926.09 元和存出投资款 3,173,712.96 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	18,721,377.12	12,437,345.20
其中：债务工具投资		
权益工具投资	18,721,377.12	12,437,345.20
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	18,721,377.12	12,437,345.20

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,620,000.00	
商业承兑票据		
合计	21,620,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	21,620,000.00
商业承兑票据	
合计	21,620,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		21,620,000.00
商业承兑票据		
合计		21,620,000.00

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,280,844.05	100.00	1,025,672.34	5.06	19,255,171.71	10,702,083.15	100.00	535,104.15	5.00	10,166,979.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	20,280,844.05	/	1,025,672.34	/	19,255,171.71	10,702,083.15	/	535,104.15	/	10,166,979.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	20,048,241.50	1,002,412.08	5.00
1年以内小计	20,048,241.50	1,002,412.08	5.00
1至2年	232,602.55	23,260.26	10.00
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	20,280,844.05	1,025,672.34	5.06

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 490,568.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国石化化工销售有限公司华东分公司	13,068,032.74	64.44	653,401.64
浙江特产集团有限公司	1,477,647.67	7.29	73,882.38
浙江杭金衢高速公路有限公司	1,232,330.00	6.08	61,616.50
杭州玫肴餐饮管理有限公司	461,512.75	2.28	34,705.77
诸暨市中心医院	299,780.60	1.48	14,989.03
小计	16,539,303.76	81.57	838,595.32

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,059,178.04	54.29	41,333,499.76	72.02
1 至 2 年			440.46	0.01
2 至 3 年			3,000,000.00	5.23
3 年以上	16,050,000.00	45.71	13,050,000.00	22.74
合计	35,109,178.04	100.00	57,383,940.22	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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[注]
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[注]
小 计	16,050,000.00	

[注]：详见本财务报表附注承诺事项之说明。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司	14,000,000.00	39.88
中化泉州石化有限公司	8,523,105.65	24.28
中国太平洋财产保险股份有限公司浙江宁波北仑支公司	5,695,522.50	16.22
舟山市定海区环南街道大猫村村民委员会	2,050,000.00	5.84
中国石化炼油销售有限公司	1,923,562.68	5.48
小 计	32,192,190.83	91.70

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,465,832.84	100.00	4,184,688.57	17.10	20,281,144.27	34,886,079.48	100.00	4,221,607.45	12.10	30,664,472.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	24,465,832.84	/	4,184,688.57	/	20,281,144.27	34,886,079.48	/	4,221,607.45	/	30,664,472.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,672,256.00	283,612.80	5.00
1 年以内小计	5,672,256.00	283,612.80	5.00
1 至 2 年	15,976,223.41	1,597,622.34	10.00
2 至 3 年	702,000.00	210,600.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	45,000.00	22,500.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	2,070,353.43	2,070,353.43	100.00
合计	24,465,832.84	4,184,688.57	17.10

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-36,918.88 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,984,214.00	14,291,311.96
拆借款	14,947,299.58	17,592,000.00
应收暂付款	1,353,941.03	2,817,027.61
其他	180,378.23	185,739.91
合计	24,465,832.84	34,886,079.48

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
宁波青峙热力有限公司	[注 1]	14,587,299.58	1-2 年	59.62	1,458,729.96
诸暨市财政局	押金保证金	3,600,000.00	1 年以内	14.71	180,000.00
宁波经济技术开发区财 政局非税资金专户	押金保证金	1,097,214.00	1-2 年	4.48	109,721.40
舟山市国土资源局	押金保证金	800,000.00	5 年以上	3.27	800,000.00
宁波经济技术开发区市 政园林工程有限公司	押金保证金	600,000.00	[注 2]	2.45	160,000.00
合计	/	20,684,513.58	/	84.53	2,708,451.36

[注 1]：系公司控股子公司宁波海越新材料有限公司借给该公司用于购买水煤浆制热项目排污权的款项，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

[注 2]：其中账龄为 1-2 年的金额为 100,000.00 元，账龄为 2-3 年的金额为 500,000.00 元。

7、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	291,920,468.56		291,920,468.56	127,474,001.17		127,474,001.17
在产品	144,995,603.52		144,995,603.52			
库存商品	270,804,292.36	539,664.09	270,264,628.27	35,762,539.23	319,035.12	35,443,504.11
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	31,266,527.71		31,266,527.71	14,904,702.91		14,904,702.91
开发产品	20,148,479.02		20,148,479.02	21,388,000.75		21,388,000.75
合计	759,135,371.17	539,664.09	758,595,707.08	199,529,244.06	319,035.12	199,210,208.94

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	319,035.12	220,628.97				539,664.09
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资						
开发产品						
合计	319,035.12	220,628.97				539,664.09

(3) 其他说明

期末开发产品系杭州海越大厦尚未对外出租部分，其中已用于抵押担保的金额为 17,144,804.22 元，余额中含利息资本化金额 1,324,099.39 元。

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴营业税	10,243,084.19	8,007,630.73
待抵扣增值税进项税额	315,764,710.13	174,397,741.81
预付进口增值税	32,393,664.90	33,346,582.44
预缴城市维护建设税	499,084.19	59,680.13
预缴教育费附加	213,893.35	25,577.27
预缴地方教育附加	142,595.57	17,051.52
预缴房产税	30,450.00	38,250.00
预缴其他税费	13,265.53	637.52
合计	359,300,747.86	215,893,151.42

9、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	304,529,091.03		304,529,091.03	365,202,371.97		365,202,371.97
按公允价值计量的	205,818,536.03		205,818,536.03	226,345,602.27		226,345,602.27
按成本计量的	98,710,555.00		98,710,555.00	138,856,769.70		138,856,769.70
合计	304,529,091.03		304,529,091.03	365,202,371.97		365,202,371.97

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	8,266,199.76		8,266,199.76
公允价值	197,552,336.27		197,552,336.27
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	148,164,252.20		148,164,252.20
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江诸暨农村商业银行股份有限公司	1,885,000.00			1,885,000.00					0.38	405,000.00
浙江华康药业股份有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00					2.66	
浙江泰银创业投资有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00					10	1,200,000.00
浙江海越投资管理有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00					18	
浙江宇天科技股份有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00					13.07	
浙江中南卡通股份有限公司	27,270,000.00			27,270,000.00					4.55	463,636.40
浙江华睿海越投资有限	45,801,769.70		45,801,769.70							

公司									
浙江经协启赋投资管理有限公司		100,000.00		100,000.00					10
广西王马影视传媒有限公司		5,555,555.00		5,555,555.00					10
合计	138,856,769.70	5,655,555.00	45,801,769.70	98,710,555.00					/ 2,068,636.40

10、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期债权投资	218,030,328.34		218,030,328.34	218,030,328.34		218,030,328.34
合计	218,030,328.34		218,030,328.34	218,030,328.34		218,030,328.34

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债权项目	初始投资成本	到期日	期初数	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
浙江省交通投资集团有限公司[注]	218,030,328.34	2028.1.31	218,030,328.34	35,756,500.00	294,591,000.00	218,030,328.34
小计	218,030,328.34		218,030,328.34	35,756,500.00	294,591,000.00	218,030,328.34

[注]：根据 2006 年 7 月 2 日公司与浙江省交通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 2014 年 12 月 31 日，本公司在该项担保项下的借款余额为 18,000 万元。

11、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	354,664,216.36		354,664,216.36	248,750,663.62		248,750,663.62
合计	354,664,216.36		354,664,216.36	248,750,663.62		248,750,663.62

(2) 明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
诸暨中油海越油品经销有限公司	5,282,188.17			-698,348.01						4,583,840.16
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	61,276,817.98			-5,502,719.98						55,774,098.00
浙江华睿睿银创业投资有限公司	15,302,782.49			1,037,783.38						16,340,565.87
浙江天洁磁性材料股份有限公司[注1]	20,629,958.10			-1,227,056.30						19,402,901.80
浙江华睿盛银创业投资有限公司	51,321,420.86			51,854,684.10	-34,732,351.17		9,460,000.00			58,983,753.79
浙江华睿泰信创业投资有限公司	21,244,094.19			2,991,971.57	5,267,700.00					29,503,765.76
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	24,126,992.44			591,162.62			4,000,000.00			20,718,155.06
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	24,497,855.28			-1,328,177.60						23,169,677.68
宁波威家山化工码头有限公司[注2]	23,074,959.60	108,048,000.00		-6,926,100.48						124,196,859.12
宁波青峙热力有限公司[注3]	1,993,594.51			-2,995.39						1,990,599.12
小计	248,750,663.62	108,048,000.00		40,790,203.91	-29,464,651.17		13,460,000.00			354,664,216.36
合计	248,750,663.62	108,048,000.00		40,790,203.91	-29,464,651.17		13,460,000.00			354,664,216.36

其他说明

[注1]：该公司董事会和监事会成员各5名，其中本公司委派董事和监事各1名；该公司财务总监由本公司委派，因此对该公司具有重大影响，采用权益法核算。

[注2]：控股子公司宁波海越新材料有限公司持有该公司48%的股权。根据2014年3月20日该公司第五次股东会决议和章程修正案，本期该公司增加注册资本22,510.00万元，增资后的注册资本变更为27,510.00万元，其中控股子公司宁波海越新材料有限公司按持股比例认缴10,804.80万元。截至2014年12月31日，该公司已收到股东出资款，尚未办妥工商变更登记手续。

[注3]：控股子公司宁波海越新材料有限公司持有该公司40%的股权。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	128,982,237.73	21,672,561.82		150,654,799.55
2. 本期增加金额	69,566,922.21	12,187,739.69		81,754,661.90
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	69,566,922.21	184,784.18		69,751,706.39
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		12,002,955.51		12,002,955.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	198,549,159.94	33,860,301.51		232,409,461.45
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	21,890,442.58	1,822,757.15		23,713,199.73
2. 本期增加金额	21,635,762.28	2,030,723.70		23,666,485.98
(1) 计提或摊销	5,884,211.35	541,724.94		6,425,936.29
(2) 累计折旧转入	15,751,550.93			15,751,550.93
(3) 累计摊销转入		1,488,998.76		1,488,998.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	43,526,204.86	3,853,480.85		47,379,685.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	155,022,955.08	30,006,820.66		185,029,775.74
2. 期初账面价值	107,091,795.15	19,849,804.67		126,941,599.82

其他说明

期末，投资性房地产中已有原值 198,549,159.94 元用于抵押担保

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	公路资产	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	246,974,651.13	155,432,036.50	8,865,548.50	81,596,770.46	26,907,413.41	519,776,420.00
2. 本	90,312,696.01		15,037,594.12	1,921,497,590.69	11,840,829.51	2,038,688,710.33

期增加金额						
(1)购置			3,326,267.62	50,940.17	11,840,829.51	15,218,037.30
(2)在建工程转入	90,312,696.01		11,711,326.50	1,921,446,650.52		2,023,470,673.03
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额	68,512,184.66		532,149.12	1,453,202.62	9,627,652.46	80,125,188.86
(1)处置或报废			532,149.12	1,453,202.62	9,627,652.46	11,613,004.20
转入投资性房地产	68,512,184.66					68,512,184.66
4. 期末余额	268,775,162.48	155,432,036.50	23,370,993.50	2,001,641,158.53	29,120,590.46	2,478,339,941.47
二、累计折旧						
1. 期初余额	67,157,981.33	107,262,355.84	5,519,189.86	50,793,819.99	14,813,213.77	245,546,560.79
2. 本期增加金额	12,626,662.44	6,195,038.52	2,165,136.55	26,513,077.25	3,025,045.66	50,524,960.42
(1)计提	12,626,662.44	6,195,038.52	2,165,136.55	26,513,077.25	3,025,045.66	50,524,960.42
3. 本期减少金额	15,751,550.93		497,313.03	1,288,623.45	8,011,543.90	25,549,031.31
(1)处置或报废			497,313.03	1,288,623.45	8,011,543.90	9,797,480.38
转入投资性房地产	15,751,550.93					15,751,550.93
4. 期末余额	64,033,092.84	113,457,394.36	7,187,013.38	76,018,273.79	9,826,715.53	270,522,489.90
三、减值准备						
1. 期初余额			1,985.52	8,139.76	429,108.85	439,234.13
2. 本期增加金额						
(1)计提						
3. 本期减少金额			1,985.52	8,139.76	429,108.85	439,234.13
(1)处置或报废			1,985.52	8,139.76	429,108.85	439,234.13
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	204,742,069.64	41,974,642.14	16,183,980.12	1,925,622,884.74	19,293,874.93	2,207,817,451.57
2. 期初账面价值	179,816,669.80	48,169,680.66	3,344,373.12	30,794,810.71	11,665,090.79	273,790,625.08

(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	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,620,290.39	4,835,010.50		3,785,279.89	
通用设备	7,940.00	7,701.80		238.20	

专用设备	22,199,717.10	15,124,728.04		7,074,989.06	
小 计	30,827,947.49	19,967,440.34		10,860,507.15	

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。

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	17,583,181.78
通用设备	16,836.73
专用设备	873,537.27
小 计	18,473,555.78

上述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销售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。

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司油气库建筑物	47,696,394.74	土地使用权未办妥
宁波海越新材料有限公司房屋建筑物	85,874,145.29	尚未竣工验收，尚未办理
小 计	133,570,540.03	

其他说明：

期末，固定资产中已有原值2,062,139,869.18元用于抵押担保。

14、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
138万吨/年丙烷和混合碳四利用项目	3,321,317,638.85		3,321,317,638.85	3,996,265,955.57		3,996,265,955.57
诸暨港区散货码头(成品油)	38,687,646.12		38,687,646.12	22,057,977.15		22,057,977.15
油气库外防腐工程				550,000.00		550,000.00
合计	3,360,005,284.97		3,360,005,284.97	4,018,873,932.72		4,018,873,932.72

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
138万吨/年丙烷和混合碳四利用项目 [注]	492,038.02	3,996,265,955.57	1,347,412,356.31	2,022,360,673.03		3,321,317,638.85	108.63	96.66	413,730,014.59	275,931,351.26	6.77	金融机构贷款和其他
诸暨港区散货码头(成品油)	4,300.00	22,057,977.15	16,629,668.97			38,687,646.12	89.97	89.97				自筹
油气库外防腐工程	110.00	550,000.00	560,000.00	1,110,000.00			100.91	100.00				
合计	496,448.02	4,018,873,932.72	1,364,602,025.28	2,023,470,673.03		3,360,005,284.97	/	/	413,730,014.59	275,931,351.26	/	/

[注]：138万吨/年丙烷和混合碳四利用项目本期借款费用资本化金额为275,931,351.26元，

其中利息资本化金额为257,467,758.16元，借款辅助费用19,732,640.81元，外币借款汇兑差额-1,269,047.71元；借款资本化率（年率）为6.77%。

其他说明

期末，已有账面价值3,321,317,638.85元的在建工程用于借款抵押担保。

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	465,651,011.34			465,651,011.34
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	12,002,955.51			12,002,955.51
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产	12,002,955.51			12,002,955.51
4. 期末余额	453,648,055.83			453,648,055.83
二、累计摊销				

1. 期初余额	33,862,040.78				33,862,040.78
2. 本期增加金额	9,531,272.33				9,531,272.33
(1) 计提	9,531,272.33				9,531,272.33
3. 本期减少金额	1,488,998.76				1,488,998.76
(1) 处置					
(2) 转入投资性 房地产累计摊销	1,488,998.76				1,488,998.76
4. 期末余额	41,904,314.35				41,904,314.35
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	411,743,741.48				411,743,741.48
2. 期初账面价值	431,788,970.56				431,788,970.56

期末无形资产均已办妥产权证书。

其他说明：

期末，已有账面原值 300,102,639.58 元的无形资产用于借款抵押担保。

16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	136,248.59		136,248.59		
合计	136,248.59		136,248.59		

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	380,651.62	95,162.90	559,176.36	139,794.09
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
企业合并中资产账面价值小于计税基础	11,670,170.59	2,917,542.67	9,982,917.01	2,495,729.27
交易性金融资产公允价值变动损益			6,315,419.94	1,578,854.99
合计	12,050,822.21	3,012,705.57	16,857,513.31	4,214,378.35

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	197,552,336.27	49,388,084.07	183,653,713.33	45,913,428.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	74,038.12	18,509.53		
合计	197,626,374.39	49,406,593.60	183,653,713.33	45,913,428.34

(3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,352,807.34	366,233.33
可抵扣亏损	152,160,662.45	96,928,443.70
合计	154,513,469.79	97,294,677.03

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	6,767,241.77	6,767,241.77	
2016 年	11,201,025.74	11,201,025.74	
2017 年	25,011,341.20	25,011,341.20	
2018 年	42,585,085.23	42,585,085.23	
2019 年	66,595,968.51		至本财务报表批准报出日，公司及控股子公司尚未办妥 2014 年度企业所得税汇算清缴手续。
合计	152,160,662.45	85,564,693.94	/

18、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
技术许可和专利使用权预付款	71,877,836.02	69,847,751.40
合计	71,877,836.02	69,847,751.40

19、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	346,165,789.07	251,970,594.87
抵押借款		45,000,000.00
保证借款	1,300,490,074.87	428,000,000.00
信用借款		
合计	1,646,655,863.94	724,970,594.87

短期借款分类的说明：

[注]：其中以定期存单质押取得的进口押汇借款 44,007,221.40 美元（按期末汇率折算人民币 269,280,187.75 元），以银行存款质押取得借款 9,031,802.80 美元（按期末汇率折算人民币 55,265,601.32 元），以应收票据质押取得的借款 21,620,000.00 元，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

20、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	721,049,290.45	37,504,765.46
工程及设备款	258,281,784.25	549,516,442.43
其他	239,400.00	
合计	979,570,474.70	587,021,207.89

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳工业安装工程股份有限公司	10,000,000.00	尚未结算的工程款
杭州锅炉集团股份有限公司	6,675,000.00	未到结算期的质保金
核工业华东建设工程集团有限公司	4,241,683.63	尚未结算的工程款
中国船舶重工集团公司第 711 研究所	3,760,206.65	尚未结算的工程款
西安陕鼓动力股份有限公司	3,750,000.00	未到结算期的质保金
合计	28,426,890.28	/

21、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	2,029,063.94	1,357,869.37
预收货款	79,579,208.65	27,738,413.45
合计	81,608,272.59	29,096,282.82

22、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,172,917.32	120,479,440.71	98,183,682.49	41,468,675.54
二、离职后福利-设定提存计划	361,419.56	5,032,200.10	5,303,455.35	90,164.31
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,534,336.88	125,511,640.81	103,487,137.84	41,558,839.85

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,520,436.28	104,016,729.26	81,493,175.45	41,043,990.09
二、职工福利费	46,750.00	10,907,261.37	10,954,011.37	
三、社会保险费	316,494.02	3,026,311.03	3,302,859.21	39,945.84
其中: 医疗保险费	283,777.83	2,565,590.29	2,819,889.45	29,478.67
工伤保险费	16,336.11	222,869.02	233,219.63	5,985.50
生育保险费	16,380.08	237,851.72	249,750.13	4,481.67
四、住房公积金	119,493.00	2,255,867.37	2,134,884.37	240,476.00
五、工会经费和职工教育经费	169,744.02	273,271.68	298,752.09	144,263.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,172,917.32	120,479,440.71	98,183,682.49	41,468,675.54

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	314,747.10	4,404,478.59	4,640,303.09	78,922.60
2、失业保险费	46,672.46	627,721.51	663,152.26	11,241.71
3、企业年金缴费				
合计	361,419.56	5,032,200.10	5,303,455.35	90,164.31

23、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	270,382.40	588,479.87
消费税		
营业税	6,422,976.50	132,893.17
企业所得税	29,136,309.98	21,384,492.34
个人所得税	1,415,251.91	1,249,312.45
城市维护建设税	468,063.81	39,162.76
房产税	379,155.25	489,550.48
土地使用税		526,288.20
教育费附加	200,598.79	16,784.03
地方教育附加	133,732.50	11,189.33
地方水利建设基金	167,868.79	771,121.22
印花税	130,576.74	138,158.65
合计	38,724,916.67	25,347,432.50

24、应付利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,527,117.01	6,599,841.48

企业债券利息		
短期借款应付利息	2,248,851.81	1,075,155.24
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的非流动负债的应付利息	707,249.24	50,034.72
应付借款辅助费用	3,716,100.00	5,385,200.00
合计	14,199,318.06	13,110,231.44

25、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,950,264.29	8,229,935.93
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	3,950,264.29	8,229,935.93

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
方正证券有限责任公司	468,142.00	尚未领取
诸暨市经济开发总公司	240,000.00	尚未领取
浙江华银物业仓储有限公司	187,698.88	尚未领取
诸暨市财务开发公司	130,221.00	尚未领取
浙江耀江实业开发有限公司	108,518.00	尚未领取
小计	1,134,579.88	

26、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,232,923.18	2,142,631.50
往来款	15,725,000.00	15,725,000.00
应付暂收款	186,145.65	111,823.50
其他	347,707.00	15,944,779.85
合计	18,491,775.83	33,924,234.85

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江华睿睿银创业投资有限公司	7,700,000.00	[注]
杨建裕	6,000,000.00	尚未结算的往来款
杨建清	2,025,000.00	尚未结算的往来款
浙江通达建设集团有限公司	200,000.00	尚未到期的质保金
杭州美佳空调安装工程有限公司	100,000.00	尚未到期的质保金
合计	16,025,000.00	/

其他说明

[注]：系该公司原计划减资而支付给本公司的款项，后因该公司未正式办理减资手续，而暂在本项目核算。

27、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	364,090,000.00	25,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	364,090,000.00	25,000,000.00

其他说明：

均系抵押借款，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

28、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,074,999,000.00	3,362,390,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	4,074,999,000.00	3,362,390,000.00

长期借款分类的说明：

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

其他说明，包括利率区间：

长期借款本期均为浮动利率，利率说明如下：

利率	借款金额
基准利率	3,014,600,000.00
基准利率上浮 7%	320,000,000.00
6 个月美元 libor+550bp	562,948,000.000
6 个月美元 libor+430bp	177,451,000.000
合计	4,074,999,000.00

29、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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	

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项说明。

30、递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,446,000.00			3,446,000.00	收到与资产相关的政府项目补助
合计	3,446,000.00			3,446,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宁波海越新材料有限公司进口设备、技术贴息	3,446,000.00				3,446,000.00	与资产相关
合计	3,446,000.00				3,446,000.00	/

31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收加油站租金[注]	206,016,666.67	215,416,666.67
合计	206,016,666.67	215,416,666.67

其他说明：

[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 万元，列报于其他非流动负债项目。公司本期根据租赁期限分摊转入其他业务收入 9,400,000.00 元。

32、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

33、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	165,604,499.88			165,604,499.88
其他资本公积	3,869,799.13			3,869,799.13
合计	169,474,299.01			169,474,299.01

34、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后	

			转入损益			归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	172,472,636.17	154,162,137.01	134,662,286.72	38,540,534.26	-19,040,683.97		153,431,952.20
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	34,732,351.17	7,023,600.00	34,732,351.17	1,755,900.00	-29,464,651.17		5,267,700.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	137,740,285.00	147,138,537.01	99,929,935.55	36,784,634.26	10,423,967.20		148,164,252.20
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	172,472,636.17	154,162,137.01	134,662,286.72	38,540,534.26	-19,040,683.97		153,431,952.20

35、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,154,699.20	1,154,699.20	
合计		1,154,699.20	1,154,699.20	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企(2012)16号)和财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会(2009)8号)要求，子公司宁波海越新材料有限公司作为危险品生产与储存企业本期提取并实际使用安全生产费用1,154,699.20元。

36、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,452,548.77	5,918,377.75		120,370,926.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	114,452,548.77	5,918,377.75		120,370,926.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定，按本期母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积5,918,377.75元。

37、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	277,804,523.43	236,883,825.08
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	277,804,523.43	236,883,825.08
加:本期归属于母公司所有者的净利润	111,232,328.48	62,935,727.60
减:提取法定盈余公积	5,918,377.75	2,710,029.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,166,000.00	19,305,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	359,952,474.16	277,804,523.43

38、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,024,122,372.22	2,953,616,181.32	4,516,298,083.15	4,466,605,984.99
其他业务	16,295,631.52	3,729,678.90	16,476,959.82	4,449,618.92
合计	3,040,418,003.74	2,957,345,860.22	4,532,775,042.97	4,471,055,603.91

39、 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
消费税		

营业税	2,415,485.50	2,326,253.99
城市维护建设税	448,613.14	1,298,159.90
教育费附加	192,279.54	555,674.91
资源税		
地方教育附加	127,363.38	371,582.06
房产税	2,675,232.56	2,534,269.26
土地使用税	227,088.90	227,088.93
合计	6,086,063.02	7,313,029.05

40、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,752,575.63	9,263,612.55
折旧费	7,059,519.89	7,779,923.81
办公费	313,232.12	522,676.77
水电费	420,217.04	460,421.92
油料费	455,149.21	401,515.98
修理费	489,195.29	319,259.74
促销费	727,700.07	384,400.12
运杂费	168,028.75	23,303.60
其他	2,606,990.58	1,375,481.12
合计	22,992,608.58	20,530,595.61

41、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,264,470.52	40,052,854.76
折旧费	15,545,228.79	9,275,920.46
研发费用	9,857,819.80	3,482,769.48
无形资产摊销	8,533,302.82	8,845,590.71
业务招待费	7,537,607.79	6,413,785.87
办公及会议费	6,069,264.37	5,718,524.03
税费	5,397,674.89	5,827,076.20
差旅费	3,220,471.55	3,591,314.51
中介机构费	2,025,687.84	2,747,661.28
保险及修理费	1,480,634.77	1,921,086.27
水电费	1,005,992.94	1,699,292.84
培训费	514,873.00	4,426,414.48
租赁费	151,926.01	2,760,370.12
其他	4,813,913.66	4,858,002.47
合计	105,418,868.75	101,620,663.48

42、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	69,392,966.47	44,401,579.71
利息收入	-5,472,700.50	-1,832,308.07

汇兑损益	74,925.89	-2,880,130.98
银行手续费	1,858,919.73	503,197.88
合计	65,854,111.59	40,192,338.54

43、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	453,649.31	1,855,510.74
二、存货跌价损失	220,628.97	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	674,278.28	1,855,510.74

44、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	6,389,458.06	-990,497.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	6,389,458.06	-990,497.85
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	6,389,458.06	-990,497.85

45、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	40,790,203.91	-3,864,759.95
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	297,605.18	237,031.92
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-21,139.38	4,472,268.79
持有至到期投资在持有期间的投资收益	33,718,379.50	33,718,379.50
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,886,480.37	6,370,474.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益	136,613,179.55	82,147,223.71
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	214,284,709.13	123,080,618.01

46、营业外收入

(1) 明细情况

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	97,944.61	74,442.14	97,944.61
其中：固定资产处置利得	97,944.61	74,442.14	97,944.61
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,353,029.23	8,182,177.22	8,353,029.23
违约金及赔款收入[注]	8,000,000.00	50,976,000.00	8,000,000.00
无需支付款项		285,748.02	
罚没收入		28,500.00	
其他	205,846.35	246,603.87	205,846.35
合计	16,656,820.19	59,793,471.25	16,656,820.19

[注]：本期数系全资子公司浙江海越创业投资有限公司收到众泰控股集团有限公司法定代表人金浙勇延迟支付股权转让款的违约金 800 万元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励	2,102,772.45	332,351.00	与收益相关
税费返还	5,997,856.78	7,849,826.22	与收益相关
财政专项基金	252,400.00		与收益相关
合计	8,353,029.23	8,182,177.22	/

47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	544,656.15	1,850.94	544,656.15
其中：固定资产处置损失	544,656.15	1,850.94	544,656.15
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,600,000.00	3,030,000.00	3,600,000.00
地方水利建设基金	3,412,841.00	4,819,261.36	3,412,841.00
其他	5,796.16	93,829.81	5,796.16
合计	7,563,293.31	7,944,942.11	7,563,293.31

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	34,180,948.25	22,771,529.09
递延所得税费用	1,220,182.31	-699,914.31
合计	35,401,130.56	22,071,614.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	111,813,907.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,953,476.83
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-14,516,956.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,666,036.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,127,688.11
已在境外缴纳的所得税税额	170,885.48
所得税费用	35,401,130.56

49、其他综合收益

详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益。

50、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	2,355,172.45	332,351.00
收到的诉讼赔款收入		54,000,000.00
收回信用证、保函保证金	728,109,523.63	18,470,000.00
收到海口海越经济开发有限公司往来款		12,000,000.00
收到浙江华睿睿银创业投资有限公司往来款		7,700,000.00
收回国土资源部油气资源战略研究中心投标保证金		2,000,000.00
收回宁波电业局北仑供电局临时接电押金		1,375,000.00
银行存款利息收入	3,219,529.37	1,832,308.07
收回海关保证金	12,585,165.54	
收到摩科瑞能源贸易(北京)有限公司保证金	35,000,000.00	
其他	2,170,444.56	3,293,421.91
合计	783,439,835.55	101,003,080.98

(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	本期发生额	上期发生额
管理费用付现支出	26,302,631.88	33,819,751.84
销售费用付现支出	5,131,305.26	3,487,059.25
支付信用证、保函保证金	768,112,360.91	24,180,000.00
支付宁波青峙热力有限公司往来款		17,232,000.00
归还海口海越经济开发有限公司往来款		12,000,000.00
支付海关保证金	1,283,067.58	11,302,097.96

捐赠、赞助支出	3,600,000.00	3,030,000.00
归还上海迪蒙幕墙工程技术有限公司保证金		1,510,400.00
支付摩科瑞能源贸易(北京)有限公司保证金	35,000,000.00	
预付财产保险费	5,695,522.50	
其他	2,964,562.59	6,189,950.18
合计	848,089,450.72	112,751,259.23

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到浙江宇天科技股份有限公司股东支付的投资补偿款		1,411,765.00
收到与资产相关的政府补助		3,446,000.00
收到金浙勇延迟支付众泰控股集团有限公司股权转让款违约金	8,000,000.00	
收回土地拍卖保证金	4,500,000.00	
合计	12,500,000.00	4,857,765.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付土地拍卖保证金	6,500,000.00	
合计	6,500,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押的定期存单到期收回本金及利息	194,529,548.97	
收回银行借款保证金	30,000,000.00	
收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司股利保证金	2,738,847.84	
合计	227,268,396.81	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押的银行存款(包含定期存单)	327,188,448.19	192,007,744.24
支付银行借款保证金	30,000,000.00	
支付中国证券登记结算有限责任公司上海分公司股利保证金	2,738,847.84	
合计	359,927,296.03	192,007,744.24

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	76,412,776.81	42,074,336.16
加: 资产减值准备	674,278.28	1,855,510.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,409,171.77	29,810,790.32
无形资产摊销	10,072,997.27	9,912,064.74

长期待摊费用摊销	136,248.59	1,129,883.93
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)	257,785.87	-72,591.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	188,925.67	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-6,389,458.06	990,497.85
财务费用(收益以“-”号填列)	69,392,966.47	44,401,579.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-214,284,709.13	-123,080,618.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,201,672.78	-699,914.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	18,509.53	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-206,999,041.13	-125,876,775.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-171,338,786.36	-104,825,990.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	267,781,836.94	33,721,505.95
其他	-6,880,550.22	
经营活动产生的现金流量净额	-123,345,374.92	-190,659,719.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	662,191,450.80	354,169,395.96
减: 现金的期初余额	354,169,395.96	440,809,014.22
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	308,022,054.84	-86,639,618.26

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	662,191,450.80	354,169,395.96
其中: 库存现金	65,041.68	54,775.38
可随时用于支付的银行存款	658,898,770.07	340,878,377.79
可随时用于支付的其他货币资金	3,227,639.05	13,236,242.79
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	662,191,450.80	354,169,395.96
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

2014 年度合并现金流量表中现金期末余额为 662,191,450.80 元, 2014 年 12 月 31 日合并资产负债表货币资金期末数为 1,035,668,077.15 元, 差额 373,476,626.35 元, 系合并现金流量表中现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的质押银行存款 324,545,789.07 元(其中包含质押定期存单 269,280,187.75 元), 信用证保证金 48,930,837.28 元。

2014 年度合并现金流量表中现金期初余额为 354,169,395.96 元, 2013 年 12 月 31 日合并资产负债表货币资金期末数为 555,105,140.20 元, 差额 200,935,744.24 元, 系合并现金流量表中现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的质押定期存单 192,007,744.24 元, 信用证保证金 6,560,000.00 元, 保函保证金 2,368,000.00 元。

52、 所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	373,476,626.35	质押
应收票据	21,620,000.00	质押
存货	17,144,804.22	抵押
固定资产	2,021,276,620.23	抵押
无形资产	281,199,767.81	抵押
持有至到期投资	218,030,328.34	质押
投资性房地产	155,022,955.08	抵押
在建工程	3,321,317,638.85	抵押
合计	6,409,088,740.88	/

53、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	49,478,323.28	6.1190	302,757,860.15
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中: 美元	114,730,489.29	6.1190	702,035,863.97
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元	131,000,000.00	6.1190	801,589,000.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付帐款			
其中: 美元	107,540,460.41	6.1190	658,040,077.25

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

(1). 公司本期未发生合并范围的变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江天越创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	100.00		设立
浙江海越创业投资有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	100.00		设立
杭州海越实业有限公司	杭州市	杭州市	物业管理	75.00		设立
舟山瑞泰投资有限公司	舟山市	舟山市	实业投资	80.00		非同一控制下企业合并
诸暨市越都石油有限公司	诸暨市	诸暨市	商品流通	50.00		设立
诸暨市杭金公路管理有限公司	诸暨市	诸暨市	服务业	100.00		设立
宁波海越新材料有限公司	宁波市	宁波市	制造业	51.00		设立

(2) 其他说明

诸暨市越都石油有限公司现有注册资本 850 万元，其中本公司出资 425 万元，占其注册资本的 50%，根据该公司章程约定，本公司对其拥有实质控制权，将其纳入合并财务报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波海越新材料有限公司	49.00	-29,220,358.34		644,823,313.98

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波海越新材料有限公司	165,642.09	580,694.59	746,336.68	220,645.59	394,094.5	614,740.09	61,431.44	438,401.47	499,832.91	58,939.38	320,333.60	379,272.98

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波海越新材料有限公司	18,204.12	-5,963.34	-5,963.34	-14,921.73	172.87	-3,040.91	-3,040.91	-24,327.78

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诸暨中油海越油品经销有限公司	诸暨市	诸暨市	商品流通	48.00		权益法核算
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	杭州市	杭州市	房地产	30.00		权益法核算
浙江华睿睿银创业投资有限公司	杭州市	杭州市	实业投资	22.00		权益法核算
浙江天洁磁性材料股份有限公司	诸暨市	诸暨市	制造业	15.00		权益法核算
浙江华睿盛银创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	22.00		权益法核算
浙江华睿泰信创业投资有限公司	杭州市	杭州市	创业投资	20.00		权益法核算
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	20.00		权益法核算
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	诸暨市	诸暨市	创业投资	27.76		权益法核算
宁波威家山化工码头有限公司	宁波市	宁波市	码头		48.00	权益法核算
宁波青峙热力有限公司	宁波市	宁波市	热力、热气		40.00	权益法核算

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

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期末余额/ 本期发生额		
	浙江耀江文化广场投资开发有限公司	浙江华睿盛银创业投资有限公司	浙江宁波威家山化工码头有限公司	浙江耀江文化广场投资开发有限公司	浙江华睿盛银创业投资有限公司	宁波威家山化工码头有限公司
流动资产	606,873,603.44	378,598,314.31	23,996,837.88	700,374,617.60	239,366,901.28	30,016,369.64
非流动资产	150,294.24	64,833,773.56	348,488,915.91	543,041.50	59,250,000.00	18,080,305.13
资产合计	607,023,897.68	443,432,087.87	372,485,753.79	700,917,659.10	298,616,901.28	48,096,674.77
流动负债	27,360,237.69	175,324,116.12	5,471,735.78	97,911,597.23	12,712,941.00	23,842.27
非流动负债	393,750,000.00		108,270,561.51	398,750,000.00	52,624,774.50	
负债合计	421,110,237.69	175,324,116.12	113,742,297.29	496,661,597.23	65,337,715.50	23,842.27
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	185,913,659.99	268,107,971.75	258,743,456.50	204,256,059.87	233,279,185.78	48,072,832.50
按持股比例计算的净资产份额	55,774,098.00	58,983,753.79	124,196,859.12	61,276,817.98	51,321,420.86	23,074,959.60
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	55,774,098.00	58,983,753.79	124,196,859.12	61,276,817.98	51,321,420.86	23,074,959.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

营业收入	45,623,842.79		7,860,373.29	44,918,693.65		
净利润	-18,342,399.88	235,703,109.47	-14,429,376.00	-38,290,450.11	1,554,970.24	-883,621.79
终止经营的净利润						
其他综合收益					73,249,707.00	
综合收益总额	-18,342,399.88	235,703,109.47	-14,429,376.00	-38,290,450.11	74,804,677.24	-883,621.79
本年度收到的来自联营企业的股利						

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	115,709,505.45	113,077,465.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,353,522.28	9,020,900.59
--其他综合收益	5,267,700.00	
--综合收益总额	6,621,222.28	9,020,900.59

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 81.57%(2013 年 12 月 31 日：59.67 %)源于余额前五名客户。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	21,620,000.00				21,620,000.00
小 计	21,620,000.00				21,620,000.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据					
小 计					

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,085,744,863.94	7,262,693,783.67	2,333,886,459.57	1,556,913,025.98	3,371,894,298.12
应付账款	979,570,474.70	979,570,474.70	979,570,474.70		
其他应付款	18,491,775.83	18,491,775.83	18,491,775.83		
应付利息	14,199,318.06	14,199,318.06	14,199,318.06		
小 计	7,098,006,432.53	8,274,955,352.26	3,346,148,028.16	1,556,913,025.98	3,371,894,298.12

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,112,360,594.87	5,166,106,592.58	992,874,120.93	1,194,888,944.92	2,978,343,526.73

应付账款	587,021,207.89	587,021,207.89	587,021,207.89		
其他应付款	33,924,234.85	33,924,234.85	33,924,234.85		
应付利息	13,110,231.44	13,110,231.44	13,110,231.44		
小计	4,746,416,269.05	5,800,162,266.76	1,626,929,795.11	1,194,888,944.92	2,978,343,526.73

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 5,086,844,676.22 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 3,852,390,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 50 个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币 17,985,065.36 元(2013 年 12 月 31 日：减少/增加人民币 13,853,579.17 元)，净利润减少/增加人民币 17,985,065.36 元(2013 年：减少/增加人民币 13,853,579.17 元)。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	18,721,377.12			18,721,377.12
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	18,721,377.12			18,721,377.12
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 可供出售金融资产	205,818,536.03			205,818,536.03
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	205,818,536.03			205,818,536.03
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	224,539,913.15			224,539,913.15
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产中权益工具投资和可供出售金融资产中权益工具投资第一层次公允价值计量项目市价均以公开市场期末收盘价格确定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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(%)
海口海越经济开发有限公司	海口市	商品流通	1,500.00	[注 2]	[注 2]
海越控股集团有限公司[注 1]	杭州市	实业投资	5,000.00	[注 2]	[注 2]

本企业的母公司情况的说明

[注 1]：原名为杭州天途实业投资有限公司，于 2014 年 5 月 8 日更名为海越控股有限公司，于 2014 年 11 月 25 日再次更名为海越控股集团有限公司（以下简称海越控股公司）。

[注 2]：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。海越控股公司持有海口海越经济开发有限公司 47.24% 股权，部分员工通过诸暨惠尔康投资管理有限公司、诸暨福尔康投资管理有限公司与上述公司管理层团队持有海越控股公司 100% 股权。

本企业最终控制方是吕小奎、袁承鹏、姚汉军、杨晓星、彭齐放等人组成的公司管理层团队。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江华睿睿银创业投资有限公司	联营企业
诸暨中油海越油品经销有限公司	联营企业
宁波威家山化工码头有限公司	联营企业
宁波青峙热力有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吕小奎	其他
姚汉军	其他
袁承鹏	其他
杨晓星	其他
彭齐放	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诸暨中油海越油品经销有限公司	成品油	9,525,641.03	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波威家山化工码头有限公司	劳务服务	250,000.00	250,000.00

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
诸暨中油海越油品经销有限公司	房屋建筑物	110,000.00	110,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海口海越经济开发有限公司、公司实际控制人吕小奎、姚汉军、袁承鹏、杨晓星、彭齐放及其配偶[注 1]	315,000 万元	[注 1]	[注 1]	否
海口海越经济开发有限公司、公司实际控制人吕小奎、姚汉军、袁承鹏、杨晓星、彭齐放及其配偶[注 2]	美元 10,000 万元	[注 2]	[注 2]	否
海口海越经济开发有限公司、公司实际控制人吕小奎、姚汉军、袁承鹏、杨晓星、彭齐放及其配偶[注 3]	325,00 万元	[注 3]	[注 3]	否
海口海越经济开发有限公司、公司实际控制人吕小奎、姚汉军、袁承鹏、杨晓星、彭齐放及其配偶[注 3]	美元 3,100 万元	[注 3]	[注 3]	否

关联担保情况说明

[注 1]：系为控股子公司宁波海越新材料有限公司(以下简称宁波海越)取得的银团贷款提供的担保，明细如下：

(单位：万元 币种：人民币)

银团贷款金融机构名称	银团承诺贷款额	实际借款及担保金额
国家开发银行股份有限公司	125,000.00	125,000.00
中国工商银行股份有限公司宁波市分行	60,000.00	60,000.00
中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行	50,000.00	50,000.00
中国银行股份有限公司北仑支行	30,000.00	30,000.00
交通银行股份有限公司宁波分行	30,000.00	30,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行	20,000.00	20,000.00
小 计	315,000.00	315,000.00

2012年7月30日控股子公司宁波海越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)和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》，银团贷款成员行向宁波海越提供人民币315,000.00万元的贷款额度，其中：A组贷款人民币65,740.00万元，期限6

年(自 2012 年 8 月 7 日起至 2018 年 8 月 6 日止); B 组贷款人民币 249,260.00 万元, 期限 10 年(自 2012 年 8 月 7 日起至 2022 年 8 月 6 日止)。截至 2014 年 12 月 31 日, 宁波海越实际借款金额为 315,000.00 万元。该贷款额度由宁波海越以项目建成后形成的资产提供抵押担保(建设期以项目土地使用权和在建工程提供抵押担保; 建成后以项目土地使用权、建设形成的房产、设备及相关全部资产提供抵押担保); 公司、海口海越经济开发有限公司和宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司分别提供 51%、11.2%和 37.8%连带责任保证担保; 宁波海越所有股东以所持宁波海越股权提供质押担保; 公司实际控制人吕小奎、姚汉军、袁承鹏、杨晓星和彭齐放, 宁波银商投资有限公司实际控制人王志良, 宁波万华石化投资有限公司实际控制人赵利勇, 以及上述实际控制人配偶, 按各自所持宁波海越股权比例提供个人连带责任保证担保; 李宇实业集团有限公司以其持有的浙商银行股份有限公司 5,000 万股股份提供质押担保。

[注 2]: 宁波海越取得的外汇贷款额度及其担保方式如下:

(单位: 美元万元)

外汇贷款金融机构名称	外汇贷款额度	实际借款及担保金额
国家开发银行股份有限公司	10,000.00	10,000.00

2012 年 7 月 30 日宁波海越与国家开发银行股份有限公司签订了《外汇贷款合同》, 外汇贷款承诺金额为美元 10,000 万元, 贷款期限为 10 年(自 2012 年 8 月 7 日起至 2022 年 8 月 6 日止), 贷款年利率采用浮动利率, 为六个月美元 libor+550bp(即 6 个月伦敦同业拆借利率上浮 550 个基点)。该笔外汇贷款与上述银团贷款共同分享人民币资金银团贷款合同规定之担保, 如公司违反《外汇贷款合同》的, 将构成银团贷款合同的违约事件, 国家开发银行股份有限公司有权按合同规定或银团决议提前收回外汇贷款合同或银团贷款项下的贷款。

[注 3] 系为宁波海越取得的国家开发银行借款提供的担保, 贷款额度及其担保方式如下:

贷款金融机构名称	贷款额度	实际借款及担保金额
国家开发银行股份有限公司	32,500 万元	32,500 万元
国家开发银行股份有限公司	3,100 万美元	3,100 万美元

该贷款额度由宁波海越以项目建成后形成的资产提供抵押担保(建设期以项目土地使用权和在建工程提供抵押担保; 建成后以项目土地使用权、建设形成的房产、设备及相关全部资产提供抵押担保); 公司、海口海越经济开发有限公司和宁波经济技术开发区北仑电力燃料有限公司分别提供 51%、11.2%和 37.8%连带责任保证担保; 宁波海越所有股东以所持宁波海越股权提供质押担保; 公司实际控制人吕小奎、姚汉军、袁承鹏、杨晓星和彭齐放, 宁波银商投资有限公司实际控制人王志良, 宁波万华石化投资有限公司实际控制人赵利勇, 以及上述实际控制人配偶, 按各自所持宁波海越股权比例提供个人连带责任保证担保; 诸暨市交通发展有限公司提供全额连带责任保证担保。

(4). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,352,908.00	16,149,554.00

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宁波青峙热力有限公司[注]	14,587,299.58	1,458,729.96	17,232,000.00	861,600.00
小计		14,587,299.58	1,458,729.96	17,232,000.00	861,600.00

[注]：系公司控股子公司宁波海越拆借给该公司的款项，根据宁波海越公司与该公司签订的借款协议，该笔借款专项用于购买排污权，用于该公司的水煤浆制热项目。根据《关于宁波市排污权有偿使用费征收标准等事项的通知》（甬价费〔2013〕5号）和宁波青峙热力有限公司（以下简称青峙热力）与宁波市环境保护局签订的《宁波市排污权出让合同》，青峙热力以17,232,000.00元的总价取得为期5年的二氧化硫、氮氧化物排污权，用于水煤浆制热项目，该项目供热专供宁波海越公司使用。本期减少系公司控股子公司宁波海越公司将青峙热力为其支付的建设工程费用冲减应收款项。

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	浙江华睿睿银创业投资有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00
小计		7,700,000.00	7,700,000.00
应付股利	海口海越经济开发有限公司		4,278,189.20
小计			4,278,189.20

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 2012年5月31日公司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57.08亿元，截至2014年12月31日，该项目已累计投入57.29亿元（包括土地使用权、技术许可和专利使用费、在建工程等）。

2. 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（浦阳西江新亭码头北侧）建设诸暨港区散货码头（成品油）项目，该项目由码头工程、陆域辅助设施工程和输油管道工程三部分组成，截至2014年12月31日已投入3,868.76万元。

3. 公司原计划在控股子公司舟山瑞泰投资有限公司（以下简称舟山瑞泰）拥有的土地使用权上投资建设油库和码头项目，该土地使用权位于舟山定海区环南街道盘峙大猫村。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 万元，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。2012 年度因舟山新区规划调整，大猫岛的土地规划用途有所改变，根据舟山政府相关部门的提议，拟将舟山瑞泰公司油储项目置换到舟山定海区马岙盐场。由于项目地址变更后需重新立项报批，公司 2013 年度先后完成了项目工程可行性报告重编上报、项目总平面布置图和码头布置图的绘制等工作。因新址岸线与相邻单位协调正在进行中，截至本财务报表批准报出日，舟山瑞泰公司与舟山政府的投资协议尚未签署。

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。因前述项目土地使用权置换的进展变化，公司与中国石油天然气股份有限公司浙江销售分公司的合作方式尚待进一步协商确认。

4. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司已开证、尚未履行完毕的不可撤销进口信用证情况如下：

项 目	金 额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	美元 86,938,908.07

5. 根据浙江经协启赋投资管理有限公司（以下简称浙江经协启赋公司）章程约定，由深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）（以下简称深圳启赋）、浙江省经协集团有限公司（以下简称经协集团公司）及公司出资设立浙江经协启赋公司，注册资本 1,000 万元，其中深圳启赋以货币方式认缴出资 510 万元，经协集团公司以货币方式认缴出资 390 万元，本公司以货币方式认缴出资 100 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司已支付首期出资款 10 万元，剩余部分将于 2034 年 9 月 30 日前缴纳完毕。

6. 根据 2014 年 12 月 8 日董事会七届十五次董事会决议，公司董事会授权公司经营层在 5,000 万元人民币范围内参与竞拍位于诸暨市直埠镇紫草坞村、赵源村商业（加油站）用地国有建设用地使用权。公司于 2014 年 12 月 12 日以人民币 3,200 万元成功竞得诸暨市直埠镇紫草坞村、赵源村 3,334.8 m²商业（加油站）用地。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已支付诸暨市财政局 160 万元竞买保证金及 200 万元履约保证金。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

1) 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
浙江省耀江实业集团有限公司	8,000.00	2014.5.15	2015.5.14
浙江盾安人工环境股份有限公司	30,000.00	2014.5.22	2015.5.21
千足珍珠集团股份有限公司	6,000.00	2014.4.25	2015.4.25

合 计	44,000.00		
-----	-----------	--	--

2) 为互保单位提供的担保金额 (单位: 万元)

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
浙江省耀江实业集团有限公司	广发银行股份有限公司杭州分行	5,000.00	2015.5.30	
千足珍珠集团股份有限公司	招商银行股份有限公司绍兴诸暨支行	1,000.00	2015.11.9	
千足珍珠集团股份有限公司	招商银行股份有限公司绍兴诸暨支行	2,500.00	2015.11.9	[注 1]
千足珍珠集团股份有限公司	中信银行股份有限公司绍兴诸暨支行	4,400.00	2015.8.19	[注 2]
小 计		12,900.00		

[注 1]: 已开立未履行保函 2,500 万元。

[注 2]: 已开立未履行保函 4,400.00 万元, 该笔保函由千足珍珠集团股份有限公司支付保证金 440 万元, 同时由诸暨市千足珍珠养殖有限公司、陈夏英和陈海军提供担保。根据 2014 年 8 月 18 日公司与中信银行股份有限公司绍兴诸暨支行签订的《最高额保证合同》, 公司为千足珍珠集团股份有限公司在 2014 年 8 月 18 日至 2015 年 8 月 17 日期间发生的债权本金 2,500 万元和相应的利息、罚息等相关费用的债权额度内提供最高额保证担保。

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

根据 2015 年 2 月 9 日公司董事会七届十六次会议决议, 同意子公司浙江天越创业投资有限公司以 1,092 万元的价款受让湖南丰惠肥业有限公司 (以下简称湖南丰惠公司) 自然人股东董浩持有的湖南丰惠公司 2% 的股权, 以 1,911 万元的价款受让湖南丰惠公司自然人股东龙波持有的湖南丰惠公司 3.5% 的股权。浙江天越创业投资有限公司已于 2015 年 2 月 10 日支付上述股权转让款。截至本财务报表批准报出日, 湖南丰惠公司尚未办妥工商变更登记手续。

2、 利润分配情况

单位: 万元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	3,861
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,861

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	产品销售	投资	公路征费及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,335,534,448.54		37,798,208.46	349,210,284.78	3,024,122,372.22
主营业务成本	3,278,173,586.61		20,562,024.17	345,119,429.46	2,953,616,181.32
投资收益		214,284,709.13			214,284,709.13
资产总额	8,234,249,902.39	2,214,124,514.96	322,805,651.78	1,385,918,234.82	9,385,261,834.31
负债总额	7,620,196,658.08	97,064,510.28	290,696,388.65	465,239,570.81	7,542,717,986.20

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2014 年 12 月 31 日，公司及控股子公司财产质押情况

担保单位	被担保单位	质押物	质权人	质押物		担保借款金额	借款到期日	备注
				账面原值	账面价值			
本公司	本公司	定期存单	中国工商银行股份有限公司诸暨支行	USD19,829,923.05	USD19,829,923.05	USD19,829,923.05	2015.1.14	
本公司	本公司	定期存单	中国工商银行股份有限公司诸暨支行	USD24,177,298.35	USD24,177,298.35	USD24,177,298.35	2015.2.27	
宁波海越新材料有限公司	宁波海越新材料有限公司	应收票据	中国工商银行股份有限公司宁波经济技术开发区支行	RMB 55,265,601.32	RMB55,265,601.32	USD9,031,802.80	2015.6.10	
小计				[注 2]	[注 2]			

[注 1]：系有追索权的银行承兑汇票贴现。

[注 2]：按 2014 年 12 月 31 日美元兑人民币汇率 6.1190 计算，公司及其控股子公司期末质押物账面原值折合人民币金额为 346,165,789.07 元，账面价值折合人民币金额为 346,165,789.07 元。

2. 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司财产抵押情况（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	最高额
			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	945.40	注[1]	注[1]	4,500.00
杭州海越实业有限公司	房屋及建筑物	中国建设银行股份有限公司杭州滨江支行	23,376.13	18,775.25	16,250.00	注[2]	62,938.00
宁波海越新材料有限公司	在建工程	[注 3]	332,131.76	332,131.76	427,658.90	注[3]	427,658.90
	土地使用权		30,010.26	28,119.98			
	房屋及建筑物		9,031.27	8,587.41			

	通用设备		1,171.13	1,067.13		
	专用设备		192,033.67	189,969.23		
小 计			589,925.41	579,596.16	443,908.90	495,096.90

[注 1]: 截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司在该担保项下无借款。

[注 2]: 根据控股子公司杭州海越实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》, 杭州海越实业有限公司以账面原值 23,376.13 万元的杭州海越大厦为其取得的借款提供抵押担保。截至 2014 年 12 月 31 日, 杭州海越实业有限公司在该担保下共取得人民币借款 16,250 万元, 借款期限自 2011 年 6 月 10 日起至 2021 年 6 月 9 日止, 共分 40 期归还本金, 其中将于 2015 年内到期的 2,500 万元列报于一年内到期的非流动负债, 其他 13,750 万元列报于长期借款, 最终到期日为 2021 年 6 月 9 日。

[注 3]: 详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

3. 本公司为控股子公司提供担保情况 (单位: 万元)

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
宁波海越新材料有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行	[注 1]	2015.2.9-2015.9.17	[注 1]
宁波海越新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行	[注 2]	2015.1.5-2015.10.29	[注 2]
宁波海越新材料有限公司	国家开发银行股份有限公司宁波市分行	USD6,169.15	2015.9.3-2015.12.28	[注 3]

[注 1]: 根据公司与中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行签订的最高额保证合同, 公司为控股子公司宁波海越新材料有限公司在该行的融资事项提供最高额为 45,900 万元的保证担保。截至 2014 年 12 月 31 日, 宁波海越新材料有限公司在该担保项下取得借款 21,500 万元, 已开证、尚未履行完毕的不可撤销进口信用证为 4,056 万美元。

[注 2]: 根据公司 2014 年 4 月 25 日与中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行签订的最高额保证合同, 公司为控股子公司宁波海越新材料有限公司在该行的融资事项提供最高额为 16,830 万元的保证担保, 同时宁波银商投资有限公司和宁波万年石化投资有限公司分别提供最高额为 10,230 万元和 5,940 万元的保证担保, 担保期限为 2014 年 4 月 25 日至 2017 年 4 月 24 日。根据公司 2014 年 9 月 25 日与中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行签订的最高额保证合同, 公司为控股子公司宁波海越新材料有限公司在该行融资事项提供保证担保的最高额增加至 36,720 万元, 同时宁波银商投资有限公司和宁波万年石化投资有限公司提供的保证担保最高额增加至 22,320 万元和 12,960 万元, 担保期限延长至 2017 年 9 月 24 日。截至 2014 年 12 月 31 日, 宁波海越新材料有限公司在该担保项下取得借款 19,800 万元, 已开证、尚未履行完毕的不可撤销进口信用证为 1,039.57 万美元。

[注 3]: 根据公司与国家开发银行股份有限公司宁波市分行签订的保证合同, 公司为控股子公司宁波海越新材料有限公司在该行取得上述借款 51% 的部分提供保证担保, 同时, 宁波银商投资有限公司和宁波万年石化投资有限公司分别为上述借款 31%、18% 的部分提供保证担保。

4. 因浙赣铁路线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。

5. 根据 2012 年 7 月 23 日子公司浙江海越创业投资有限公司(以下简称海越创投)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》, 海越创投以 14,500 万元价格将其持有的众泰控股集团有限公司 3.79% 股权出让给金浙勇。截至 2013 年 12 月 31 日, 海越创投已收到全部股权转让款 14,500 万元。根据《股权转让协议》约定, 股权转让款付清之后, 视为双方完成股权转让行为, 海越创投公司 2013 年度收到全部转让款后确认股权转让收益 4,500 万元。由于金浙勇支付股权转让款的时间晚于《股权转让协议》约定的付款期限, 海越创投公司本期收到延迟支付股权转让款的违约金 800 万元, 计入本期营业外收入, 众泰控股集团有限公司尚未办妥工商变更登记手续。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,691,491.16	100.00	2,284,574.56	5.00	43,406,916.60	48,887,952.69	100.00	2,444,397.63	5.00	46,443,555.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	45,691,491.16	/	2,284,574.56	/	43,406,916.60	48,887,952.69	/	2,444,397.63	/	46,443,555.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,232,330.00	61,616.50	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,232,330.00	61,616.50	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,232,330.00	61,616.50	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
本公司与合并报表范围内子公司间款项	44,459,161.16	2,222,958.06	5.00
合计	44,459,161.16	2,222,958.06	5.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-159,823.07 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
诸暨市越都石油有限公司	44,459,161.16	97.30	2,222,958.06
浙江杭金衢高速公路有限公司	1,232,330.00	2.70	61,616.50
小 计	45,691,491.16	100.00	2,284,574.56

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	117,628,158.73	100.00	6,740,353.70	5.73	110,887,805.03	91,523,865.99	100.00	5,445,489.06	5.95	86,078,376.93

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	117,628,158.73	/	6,740,353.70	/	110,887,805.03	91,523,865.99	/	5,445,489.06	/	86,078,376.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,103,981.18	205,199.06	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,103,981.18	205,199.06	5.00
1 至 2 年	40,000.00	4,000.00	10.00
2 至 3 年	2,000.00	600.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,000.00	2,500.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	899,153.43	899,153.43	100.00
合计	5,050,134.61	1,111,452.49	22.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
本公司与合并报表范围内子公司间款项	112,578,024.12	5,628,901.21	5.00
合计	112,578,024.12	5,628,901.21	5.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,294,864.64 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,642,000.00	3,795,183.63
拆借款	112,578,024.12	86,788,024.12
应收暂付款	1,292,921.03	894,964.37
其他	115,213.58	45,693.87
合计	117,628,158.73	91,523,865.99

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州海越实业有限公司	拆借款	73,612,524.90	账龄1年以内 24,690,000.00元, 账龄 1-2年30,500,000.00元, 账龄2-3年18,422,524.90 元。	62.58	3,680,626.25
舟山泰瑞投资有限公司	拆借款	38,965,499.22	账龄1年以内 1,100,000.00元, 账龄1-2 年900,000.00元, 账龄2-3 年1,800,000.00元, 账龄 3-4年5,250,000.00元, 账龄4-5年8,000,000.00 元, 账龄5年以上 21,915,499.22元。	33.13	1,948,274.96
诸暨市财政局	押金保证金	3,600,000.00	1年以内	3.06	180,000.00
诸暨市企业家协会 应急互助基金	应收暂付款	500,000.00	5年以上	0.43	500,000.00
诸暨市住房公积金 管理中心	应收暂付款	246,373.43	5年以上	0.21	246,373.43
合计	/	116,924,397.55	/	99.41	6,555,274.64

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,017,898,621.61		1,017,898,621.61	931,198,621.61		931,198,621.61
对联营、合营企业投资	228,476,758.12		228,476,758.12	223,682,109.51		223,682,109.51
合计	1,246,375,379.73		1,246,375,379.73	1,154,880,731.12		1,154,880,731.12

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
杭州海越实业有 限公司	37,500,000.00			37,500,000.00		
诸暨越都石油有 限公司	5,161,821.61			5,161,821.61		
诸暨市杭金公路 管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
舟山瑞泰投资有 限公司	74,536,800.00			74,536,800.00		
浙江天越创业投 资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江海越创业投 资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
宁波海越新材料 有限公司	612,000,000.00	86,700,000.00		698,700,000.00		
合计	931,198,621.61	86,700,000.00		1,017,898,621.61		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
诸暨中海海越油品经销有限公司	5,282,188.17			-698,348.01						4,583,840.16
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	61,276,817.98			-5,502,719.98						55,774,098.00
浙江华睿睿银创业投资有限公司	15,302,782.49			1,037,783.38						16,340,565.87
浙江天浩磁性材料股份有限公司	20,629,958.10			-1,227,056.30						19,402,901.80
浙江华睿盛银创业投资有限公司	51,321,420.86			51,854,684.10	-34,732,351.17		9,460,000.00			58,983,753.79
浙江华睿泰信创业投资有限公司	21,244,094.19			2,991,971.57	5,267,700.00					29,503,765.76
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	24,126,992.44			591,162.62			4,000,000.00			20,718,155.06
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	24,497,855.28			-1,328,177.60						23,169,677.68
小计	223,682,109.51			47,719,299.78	-29,464,651.17		13,460,000.00			228,476,758.12
合计	223,682,109.51			47,719,299.78	-29,464,651.17		13,460,000.00			228,476,758.12

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,878,564,141.25	2,829,424,391.11	4,493,727,553.85	4,457,917,252.12
其他业务	15,009,961.92	3,493,928.90	14,748,264.45	4,213,868.92
合计	2,893,574,103.17	2,832,918,320.01	4,508,475,818.30	4,462,131,121.04

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	47,719,299.78	-3,435,545.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	33,718,379.50	33,718,379.50
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,713,743.96	4,125,379.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,329,458.79	5,528,693.43
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	89,480,882.03	39,936,906.16

十七、 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	说明
非流动资产处置损益	-446,711.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,997,856.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,355,172.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	142,981,498.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,187,209.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-30,420,333.14	
少数股东权益影响额	-1,833,372.86	
合计	119,821,319.11	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、 净资产收益率及每股收益

1、 明细情况

报告期利润	加权平均净	每股收益

	资产收益率 (%)	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	9.62	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.74	-0.02	-0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	111,232,328.48	
非经常性损益	B	119,821,319.11	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,588,990.63	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,120,304,007.38	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	23,166,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5	
其他	可供出售金融资产公允价值变动引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I1	10,423,967.20
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	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引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I2	-29,464,651.17
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	1,156,747,329.64	
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.62%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.74%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	111,232,328.48
非经常性损益	B	119,821,319.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,588,990.63
期初股份总数	D	386,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	386,100,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.29
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	444,027,014.22	555,105,140.20	1,035,668,077.15
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,954,344.76	12,437,345.20	18,721,377.12
衍生金融资产			
应收票据			21,620,000.00
应收账款	5,439,140.51	10,166,979.00	19,255,171.71
预付款项	17,318,573.35	57,383,940.22	35,109,178.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			

应收股利			
其他应收款	72,582.00		20,281,144.27
买入返售金融资产	6,860,773.57	30,664,472.03	0
存货	84,501,232.67	199,210,208.94	758,595,707.08
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,420,175.57	215,893,151.42	359,300,747.86
流动资产合计	589,593,836.65	1,080,861,237.01	2,268,551,403.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	451,105,726.94	365,202,371.97	304,529,091.03
持有至到期投资	218,030,328.34	218,030,328.34	218,030,328.34
长期应收款			
长期股权投资	247,101,467.9	248,750,663.62	354,664,216.36
投资性房地产	121,468,406.53	126,941,599.82	185,029,775.74
固定资产	292,092,115.58	273,790,625.08	2,207,817,451.57
在建工程	881,215,604.30	4,018,873,932.72	3,360,005,284.97
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	418,590,643.97	431,788,970.56	411,743,741.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,266,132.52	136,248.59	
递延所得税资产	3,514,464.04	4,214,378.35	3,012,705.57
其他非流动资产	62,434,691.66	69,847,751.40	71,877,836.02
非流动资产合计	2,696,819,581.78	5,757,576,870.45	7,116,710,431.08
资产总计	3,286,413,418.43	6,838,438,107.46	9,385,261,834.31
流动负债：			
短期借款	460,000,000.00	724,970,594.87	1,646,655,863.94
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	77,980,750.09	587,021,207.89	979,570,474.70
预收款项	106,500,623.65	29,096,282.82	81,608,272.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5,657,048.73	19,534,336.88	41,558,839.85
应交税费	12,621,587.70	25,347,432.50	38,724,916.67
应付利息	10,926,145.30	13,110,231.44	14,199,318.06
应付股利	3,952,812.09	8,229,935.93	3,950,264.29
其他应付款	12,282,359.23	33,924,234.85	18,491,775.83

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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	25,000,000.00	364,090,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	714,921,326.79	1,466,234,257.18	3,188,849,725.93
非流动负债:			
长期借款	927,265,000.00	3,362,390,000.00	4,074,999,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延收益		3,446,000.00	3,446,000.00
递延所得税负债	32,958,946.06	45,913,428.34	49,406,593.60
其他非流动负债	224,816,666.67	215,416,666.67	206,016,666.67
非流动负债合计	1,205,040,612.73	3,647,166,095.01	4,353,868,260.27
负债合计	1,919,961,939.52	5,113,400,352.19	7,542,717,986.20
所有者权益:			
股本	386,100,000.00	386,100,000.00	386,100,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	169,474,299.01	169,474,299.01	169,474,299.01
减: 库存股			
其他综合收益	130,655,695.97	172,472,636.17	153,431,952.20
专项储备			
盈余公积	111,742,519.52	114,452,548.77	120,370,926.52
一般风险准备			
未分配利润	236,883,825.08	277,804,523.43	359,952,474.16
归属于母公司所有者权益合计	1,034,856,339.58	1,120,304,007.38	1,189,329,651.89
少数股东权益	331,595,139.33	604,733,747.89	653,214,196.22
所有者权益合计	1,366,451,478.91	1,725,037,755.27	1,842,543,848.11
负债和所有者权益总计	3,286,413,418.43	6,838,438,107.46	9,385,261,834.31

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告；
备查文件目录	公司第七届董事会第十七次会议决议文本。

董事长：吕小奎

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 27 日