

公司代码：600387

公司简称：海越股份

# 浙江海越股份有限公司

## 2015 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	马乐其	工作原因	童宏怀

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。

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，2015年度母公司实现净利润 42,861,085.77元，根据公司章程按母公司净利润提取法定盈余公积4,286,108.58 元，加上年初未分配利润292,965,680.96 元，扣除2014年度的股利38,610,000.00元，2015年度可供股东分配的利润为292,930,658.15元。建议以2015年末总股本386,100,000股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），共计派发19,305,000.00 元，剩余273,625,658.15 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

#### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的有关风险，敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第九节	公司治理.....	34
第十节	公司债券相关情况.....	36
第十一节	财务报告.....	37
第十二节	备查文件目录.....	126

## 第一节 释义

### 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
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
PDH 装置	指	丙烷脱氢装置
威家山化工码头公司	指	宁波威家山化工码头有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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媒体名称	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、其他相关资料

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	陈志维 卢建波
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	

#### 七、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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	6,284,766,255.36	3,040,418,003.74	106.71	4,532,775,042.97
归属于上市公司股东的净利润	22,997,449.78	111,232,328.48	-79.32	62,935,727.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-205,187,559.78	-8,588,990.63	-2,288.96	-50,125,106.28
经营活动产生的现金流量净额	255,667,601.51	-123,345,374.92	307.28	-190,659,719.95
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,349,157,037.95	1,189,329,651.89	13.44	1,120,304,007.38
总资产	9,105,867,332.46	9,385,261,834.31	-2.98	6,838,438,107.46
期末总股本	386,100,000.00	386,100,000.00	0.00	386,100,000.00

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元/股）	0.06	0.29	-79.31	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.29	-79.31	0.16
扣除非经常性损益后的基本	-0.53	-0.02	-2,550.00	-0.13

每股收益 (元 / 股)				
加权平均净资产收益率 (%)	1.81	9.62	减少7.81个百分点	5.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-16.13	-0.74	减少15.39个百分点	-4.64

#### 八、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) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

#### 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	840,937,012.09	1,416,657,153.80	2,190,288,630.88	1,836,883,458.59
归属于上市公司股东的净利润	1,690,487.08	39,300,791.73	-81,236,911.59	63,243,082.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,592,127.74	-10,070,408.87	-81,721,332.99	-115,987,945.66
经营活动产生的现金流量净额	-128,525,429.16	109,324,241.61	320,636,565.27	-45,767,776.21

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-5,642.58		-446,711.54	45,072,591.20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	2,523,001.21		5,997,856.78	7,849,826.22
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	22,149,155.20		2,355,172.45	332,351.00

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	279,103,703.95		142,981,498.23	40,628,994.65
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	2,877,493.67		1,187,209.19	43,593,760.72
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	-11,198,881.40		-1,833,372.86	-3,125,620.35
所得税影响额	-67,263,820.49		-30,420,333.14	-22,702,834.56
合计	228,185,009.56		119,821,319.11	113,060,833.88

## 十一、 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
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	54,636,343.44	35,914,966.32	2,049,488.14
可供出售金融资产	205,818,536.03	194,290,894.64	-11,527,641.39	278,360,814.30
合计	224,539,913.15	248,927,238.08	24,387,324.93	280,410,302.44

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司目前的主要业务：1、以清洁轻质的丙烷和碳四为原料，通过全新的工艺和技术来生产丙烯、异辛烷、甲乙酮等产品；2、汽柴油、液化气的仓储、批发和零售；3、股权投资和物业租赁等。

丙烯、异辛烷、甲乙酮等产品由公司控股子公司宁波海越新材料有限公司（下或称“宁波海越”）生产和经营，该公司138万吨丙烷和混合碳四利用项目一期工程于本年度正式投产，拥有年产60万吨丙烷脱氢装置、60万吨异辛烷装置和4万吨甲乙酮装置，以及配套的码头、储罐、蒸汽和环保装置。该公司是石化新材料领域的战略新兴企业。

汽柴油、液化气的仓储、批发和零售业务由公司本部经营。

股权投资业务由本公司两家全资子公司浙江海越创业投资有限公司、浙江天越创业投资有限公司以及公司参股的创业投资基金管理和运营。

宁波海越将丙烷原料通过PDH装置直接裂解生产丙烯。目前产品丙烯直接通过码头和陆路销往下游企业。碳四原料（丁烯与异丁烷）通过异辛烷装置在催化剂作用下生产异辛烷。目前产品异辛烷下游企业为炼油厂和调油商。

本年度主要产品丙烯受经济下行，油价暴跌，需求低迷的影响；异辛烷产品因行业壁垒、油品标准和消费税的影响，存在销售不畅、装置利用率低，生产经营受到很大压力。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

本报告期，公司控股子公司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全面投产，公司固定资产增加，在建工程相应减少。

### 三、报告期内核心竞争力分析

截至2015年底，宁波海越有19项实用新型专利得到授权，并有14项发明专利正在申报中，多项专利的成功申请对于提高企业知识产权保护和增强企业科技研发能力有积极推动作用。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

刚刚过去的 2015 年是一个经济“寒冬年”，全球经济持续低迷，油价和大宗商品价格持续下跌。受美联储加息等多重因素影响，新兴国家货币大幅贬值，资金加速外流。同时，全球地缘政治危机进一步加剧，世界经济重陷动荡。从国内看，在去产能、去库存、降杠杆、防范金融风险的背景下，经济增长进一步放缓，股市出现多轮暴跌，投资者损失惨重。全年国内 GDP 增长为 6.9%，创 25 年之低。在内外恶劣环境的双向挤压下，2015 年国内企业，尤其民营企业生存环境严重恶化。大量传统制造企业挣扎在生死边缘。

在如此艰难的形势下，公司主动调整战略思路，换档调速，放慢步子，稳固基础，力排障碍，依然取得了一定成绩。宁波海越迎难而上，异辛烷产品推广工作层层破题、积极推进；石油业务灵活经营，逆势增长；创投业务严控风险，稳准操作，取得丰厚回报；内部管理强基固本，继续纵深推进。全年公司实现销售收入 62.85 亿元；实现归属于母公司所有者的净利润 2299.74 万元。虽然没有完成年初制定的 2 亿元的利润目标，但在如此严峻的经济环境下，仍然实现盈利，已属不易。

#### （一）、宁波海越逆境中稳生产，降成本，拓市场。

2015 年我国石化行业在国内经济持续下滑、产能过剩、消费低迷、全球大宗商品暴跌等多重利空重叠下，公司主要产品价格均出现大幅度下跌，跌幅达 50%，而同期醚后碳四原料价格仍基本保持不变，丙烷价格下降不足 30%，产品利润空间严重压缩，整体经济效益受到严重影响。面对严峻形势，宁波海越通过外抓机遇，保市场、抢资源；内抓管理，稳生产、降成本等多种措施，努力争取整体效益最大化，促进企业正常运行。

由于受到国内外产品价格因素的影响，2015 年三套主装置平均负荷较低，且开停工频繁，导致单位能耗及生产成本上扬，严重影响了经济效益。主要产品丙烯和甲乙酮下半年开始发生亏损，异辛烷市场推广也是困难重重。

2015 年宁波海越全年实现销售收入 29.47 亿元，其中丙烯 14.38 亿元、异辛烷 9.22 亿元、甲乙酮 1.12 亿元。

为突破异辛烷推广困局，公司做了大量的工作：一是争取国家政策层面对异辛烷产品的支持；二是积极争取成品油消费税优惠政策落地。三是积极推动出台浙江汽油标准。公司抓住浙江创建全国清洁能源示范省，2016 年 9 月杭州将召开 G20 峰会有利时机，积极推动浙江汽油与欧美标准接轨，首提和推动《车用汽油（浙 VI）》强制性地方标准。去年 7 月，省政府召开专题会议，决定 2016 年率先在杭州、宁波、诸暨三地推广高品质浙 VI 标准汽油。随着未来浙 VI 标准的推出，为异辛烷产品推向市场突破困局提供了可能。



2015 年宁波海越顺利通过了环境评价、安全评价、节能评价等试生产竣工专项验收工作，并获得《安全许可证》、节能稽查等多项政府批文，为公司合法经营提供了有力保障。同时，工程竣工验收工作正在加速推进中。

2015 年通过考核和标定，丙烷脱氢装置和异辛烷装置的生产能力、工艺指标、产品质量等主要标定结果均优于专利商的设计保证值，实际运行情况均达预期效果，为后续的优化工作提供了全方位的技术参数。

另外，丙烯球罐及配套设施扩建填平补齐项目已基本具备投用条件。

戚家山化工码头公司总体基础施工已基本完成，码头设施的单机调试、消防系统联动试车，变电所验收等工作相继完成，为新码头的投用做好了准备工作。

截至 2015 年底，宁波海越有 19 项实用新型专利得到授权，并有 14 项发明专利正在申报中，多项专利的成功申请对于提高企业知识产权保护和增强企业科技研发能力有积极推动作用。

## （二）、油气业务主动适应新常态，开创新局面。

去年国际油价持续下行，下半年加速下跌，从每桶 100 美元一路跌至 30 美元附近，低位徘徊，创 13 年最低，给油气经营业务增加了难度。公司主动适应形势，以稳定传统业务为基础，不断提升油品经营效益，做好供给和销售两端，有效化解风险，实现逆势增长，开创新局面。

一是做好供给和销售两个端口。供给端密切注意油品市场行情走势，控制存货进出节奏，合理降低库存，努力降低经营成本；销售端以稳定老客户为主线，适当发展优质客户，不搞价格战，强化促销手段，用好手中现有资源，实现油气销售双提升。其中，成品油零售 3.68 万吨，同比增长 2.80%；液化气销售 4.60 万吨，同比增长 21%。

二是做好油品直销和进口石油制品两块业务。充分利用公司资金及品牌优势，灵活调配，积极开拓，直销业务实现 42.60 万吨，同比增长 106%，进口业务实现销售 22.70 万吨，同比增长 129%。

## （三）、创投业务严把风险关，再创新佳绩。

过去一年，股市巨幅震荡，大起大落。面对变化无常的行情，公司创投业务科学布局、合理投资、把防范风险放在首位，取得了较好的成绩。

一是创投规模不断扩大。截止去年底，除已退出项目，公司直接和间接投资企业共计达到 35 家，其中上市企业 12 家，去年新增项目投资 4003 万元。

二是择机退出，锁定收益。面对今年错综复杂的证券市场，公司灵活应对，把握时机，择机减持了部分解禁股份，锁定了收益。同时，做好现有项目管控，对一些风险较大、赢利前景不明朗的项目，继续实行退出政策。先后退出蓝天环保、珍诚医药及个别参股基金。

三是投资项目潜力较大。哲达科技、欧泰克、中南卡通在新三板挂牌，和元生物、华康股份等投资项目也正积极筹划上新三板。金帆达实现部分并购。特别是本年度投资的安存科技、和元

生物发展迅速，新一轮融资空间依然很大。湖南丰惠业务增长迅速、盈利符合预期。这些项目将成为公司新的利润的增长点。

四是参股基金喜讯频传。中文在线已解禁、九好实业借壳成功上市，力太科技增值迅速；英飞特电子、深圳万兴软件在 IPO 排队中；哲达科技、欧泰克已在新三板挂牌；大数据基金新增投资云创数据、深绘智能等项目。

创投业务良好的业绩，对公司稳定发展起到了有力支撑作用。

报告期公司其他业务也保持了稳中有进的态势。房屋租赁收入 1790.40 万元，同比增长 4.14%；公路收取通行费 1578.78 万元，保持稳定。

#### （四）、各项管理工作再上台阶

1、2015 年，财务管理方面出色完成融资保障工作。在资金保障上，公司重点做好信贷互保风险防范，通过以信用担保的方式置换原有企业间的互保，现全部置换完毕。同时，公司积极与多家银行沟通，适当增加了国内国际贸易授信额度，支持石油部门开展国际贸易业务，并通过灵活操作，合理筹划，为公司节省了财务成本。

2、公司规范运作，及时披露信息，加强与投资者沟通互动，有效维护海越良好的公众形象。

3、安全生产得到加强，全年安全生产无事故，获得浙江省“安康杯”竞赛活动示范单位荣誉。

在肯定成绩的同时，管理层也看到问题和不足。2015 年经营工作的不足：没有完成年初制定的 2 亿元税后利润的目标。没有完成这个目标的主要原因是宁波海越项目因油价暴跌，行业低迷，产品跌价，出现了较大的亏损，与年初预期产生了较大的落差。客观上看，2015 年我国经济出现的上半年积极乐观到下半年极度悲观的情况，经济数据加速恶化，经营形势风云突变，出人预料。但作为管理层确也存在对形势预判不足的问题。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司全年实现营业收入 62.85 亿元，同比增长 106.71%，归属于上市公司股东的净利润 2,299.74 万元，同比下降 79.32%。

### （一）主营业务分析

#### 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	6,284,766,255.36	3,040,418,003.74	106.71
营业成本	6,161,088,118.14	2,957,345,860.22	108.33
销售费用	55,966,731.64	22,992,608.58	143.41
管理费用	165,782,190.36	105,418,868.75	57.26
财务费用	350,142,030.20	65,854,111.59	431.69
经营活动产生的现金流量净额	255,667,601.51	-123,345,374.92	307.28
投资活动产生的现金流量净额	30,634,809.67	-1,137,716,945.78	102.69

筹资活动产生的现金流量净额	-284,116,504.13	1,569,097,320.95	-118.11
研发支出	76,787,892.87	9,857,819.80	678.95

## 1. 收入和成本分析

本报告期，公司前五名客户销售总额为 226,495.88 万元，合计销售金额占年度销售总额的 37.65%；前五名供应商采购总额为 287,564.56 万元，合计采购金额占年度采购总额的 48.80%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

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	3,168,888,436.41	3,109,564,680.08	1.87	20.17	20.31	增加 0.26 个百分点
丙烯	1,437,594,218.90	1,378,471,398.55	4.11			
异辛烷	921,681,577.66	930,887,617.59	-1.00			
液化气销售	313,361,388.85	313,189,975.89	0.05	29.69	31.78	减少 1.59 个百分点
甲乙酮销售	112,338,526.89	141,725,183.35	-26.16	97.43	225.84	减少 49.71 个百分点
商品销售	28,984,351.30	29,861,998.92	-3.03	-47.67	-49.60	增加 3.95 个百分点
公路征费	15,787,840.00	9,236,928.63	41.49	-1.78	-18.62	增加 12.10 个百分点
房屋租赁	17,904,004.67	11,517,376.31	35.67	4.14	57.98	减少 21.93 个百分点
合计	6,016,540,344.68	5,924,455,159.32				

### (2). 成本分析表

单位：元

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 (%)
成品油销售	原材料	3,109,564,680.08	52.49	2,584,580,345.21	87.80	20.31
丙烯	原材料	1,378,471,398.55	23.27			
异辛烷	原材料	930,887,617.59	15.71			
液化气销售	原材料	313,189,975.89	5.29	237,653,597.14	8.07	31.78
甲乙酮销售	原材料	141,725,183.35	2.39	43,494,812.37	1.48	225.84
商品销售	原材料	29,861,998.92	0.50	59,246,801.86	2.01	-49.60
公路征费	人工、折旧	9,236,928.63	0.16	11,350,380.34	0.39	-18.62
房屋租赁	人工、折旧	11,517,376.31	0.19	7,290,244.13	0.25	57.98
合计		5,924,455,159.32	100.00	2,943,616,181.05	100.00	

本报告期，公司控股子公司宁波海越新材料有限公司的 138 万吨/年丙烷与混合碳四利用项目全面投产，其主要产品丙烯、异辛烷、甲乙酮收入大幅增长，且其液化气等副产品收入同比也增加，相应其成本同比增长较快。

房屋租赁成本增长的原因是因为本期公司控股子公司杭州海越实业有限公司的投资性房地产折旧增加。

## 2. 费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
销售费用	55,966,731.64	22,992,608.58	143.41	主要是公司控股子公司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本期全面投产, 销售费用增加较大所致。
管理费用	165,782,190.36	105,418,868.75	57.26	主要是公司控股子公司宁波海越新材料有限公司本期研发费用增加所致。
财务费用	350,142,030.20	65,854,111.59	431.69	主要系公司控股子公司宁波海越新材料有限公司本期费用化财务费用增加所致。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

单位: 元

本期费用化研发投入	76,787,892.87
本期资本化研发投入	
研发投入合计	76,787,892.87
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.22
公司研发人员的数量	175
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.04
研发投入资本化的比重 (%)	

#### 情况说明

本报告期, 公司研发项目从 2014 年度的 5 个增加至 16 个, 研发物料消耗、水电费、研发设备折旧以及研发人员人数、工资增长较多, 造成费用化研发投入同比增加较大。

### 4. 现金流

单位: 元 币种: 人民币

现金流量项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	255,667,601.51	-123,345,374.92	307.28
投资活动产生的现金流量净额	30,634,809.67	-1,137,716,945.78	102.69
筹资活动产生的现金流量净额	-284,116,504.13	1,569,097,320.95	-118.11

经营活动产生的现金流量净额同比增加 307.28%, 主要是因为公司控股子公司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本期已全面投产, 宁波海越进口原料所开信用证的结算日为原料到港后的 70-80 日, 而销售产品基本为款到发货, 所以销售商品、提供劳务收到的现金增加幅度大于购买商品、接受劳务支付的现金增加的幅度。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 102.69%, 主要是因为公司控股子公司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本期已全面投产, 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大大减少。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 118.11%, 主要是因为公司控股子公司宁波海越新材料有限公司本期偿还借款本息增加较大。

**(二)非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

本报告期,公司处置部份可供出售金融资产——北京北信源软件股份有限公司股票 5432858 股,取得处置收益 277,992,882.85 元,尚余 3070471 股。

**(三) 资产、负债情况分析****资产及负债状况**

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 (%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,636,343.44	0.60	18,721,377.12	0.20	191.84
应收票据			21,620,000.00	0.23	-100.00
应收账款	9,352,024.88	0.10	19,255,171.71	0.21	-51.43
预付款项	75,613,676.18	0.83	35,109,178.04	0.37	115.37
长期股权投资	503,551,086.84	5.53	354,664,216.36	3.78	41.98
固定资产	5,368,251,105.446	58.95	2,207,817,451.57	23.52	143.15
在建工程	97,349,580.91	1.07	3,360,005,284.97	35.80	-97.10
递延所得税资产	5,501,084.01	0.06	3,012,705.57	0.03	82.60
其他非流动资产			71,877,836.02	0.77	-100.00
应交税费	64,746,765.05	0.71	38,724,916.67	0.41	67.20
其他应付款	37,595,019.26	0.41	18,491,775.83	0.20	103.31
一年内到期的非流动负债	515,310,400.00	5.66	364,090,000.00	3.88	41.53
长期借款	3,605,015,200.00	39.59	4,074,999,000.00	43.42	-11.53
其他综合收益	328,836,859.04	3.61	153,431,952.20	1.63	114.32
少数股东权益	438,950,895.35	4.82	653,214,196.22	6.96	-32.80

其他说明:

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初增加 191.84%，主要系公司及全资子公司浙江天越创业投资有限公司本期购入交易性金融资产增加所致。

2、应收票据较期初减少 100%，主要系公司票据均已背书终止确认。

3、应收帐款较期初减少 51.43%，主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期应收货款减少所致。

4、预付款项较期初增加 115.37%，主要系控股子公司宁波海越新材料有限公司本期采购原材料预付款增加所致。

5、长期股权投资较期初增加 41.98%，主要系公司联营企业其他权益增加引起的公司长期股权投资账面价值增加。

6、固定资产较期初增加 143.15%，主要系控股子公司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本期全面投产转固所致。

7、在建工程较期初减少 97.10%，主要系控股子公司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本期全面投产转固所致。

8、递延所得税资产较期初增加 82.60%，主要系公司全资子公司浙江天越创业投资有限公司本期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引起的递延所得税增加所致。

9、其他非流动资产较期初减少 100%，主要系技术许可和专利使用权本期转入无形资产所致。

10、应交税费较期初增加 67.20%，主要系公司期末应交企业所得税增加较多所致。

11、其他应付款较期初增加 103.31%，主要系母公司押金及保证金增加较多所致。

12、一年内到期的非流动负债较期初增加 41.53%，主要系控股子公司宁波新材料有限公司一年内到期的长期借款增加所致。

13、长期借款较期初减少 11.53%，主要系本期长期借款归还及重分类至一年内到期的非流动负债所致。

14、其他综合收益较期初增加 114.32%，主要系公司联营企业其他权益增加引起的公司其他综合收益的增加所致。

15、少数股东权益较期初减少 32.80%，主要系归属于少数股东的损益减少所致。

#### (四) 行业经营性信息分析

受经济增长减速，原油价格暴跌，新增产能释放，需求低迷，行业壁垒和消费税提升等因素影响，丙烯、甲乙酮、异辛烷产品市场竞争日渐激烈，产品价格和获利能力仍然面临下行压力。公司将通过结构优化，提高效率，拓展市场，降低成本、扩大销路等措施来积极应对。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

本报告期末，公司对外股权投资账面价值为 503,551,086.84 元，较期初增长 41.98 %。被投资公司情况详见财务报表附注长期股权投资。

本期新增投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资企业名称	本期投资额	出资比例 (%)	核算科目
湖南丰惠肥业股份有限公司	3,003.00	5.5	可供出售金融资产
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）	500.00	4.88	长期股权投资
和元生物技术（上海）有限公司	500.00	4.75	长期股权投资
浙江石油化工交易中心	250.00	5.00	可供出售金融资产
合计	4,253.00		

##### (1) 重大的股权投资

无。

##### (2) 重大的非股权投资

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程进度 (%)	本年度收益情况

138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目	3,321,317,638.85	115,051,988.66	3,436,369,627.51	100.00	-428,390,145.75
---------------------	------------------	----------------	------------------	--------	-----------------

公司控股子公司宁波海越新材料有限公司的 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目本期已全面投产，由于受到国内外产品价格因素的影响，2015 年三套主装置平均负荷较低，且开停工频繁，导致单位能耗及生产成本上扬，出现亏损。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融资产	54,636,343.44	18,721,377.12
权益工具投资	54,636,343.44	18,721,377.12
2. 可供出售金融资产		
权益工具投资	194,290,894.64	205,818,536.03
合计	248,927,238.08	224,539,913.15

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

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	期末账面价值	占期末 证券总 投资比 例	报告期损益
					(股)	(元)	(%)	(元)
1	股票	600166	福田汽车	5,577,111.36	551,012	3,487,905.96	6.38	62,264.36
2	股票	600481	双良节能	4,787,608.75	541,200	4,903,272.00	8.97	2,186,448.00
3	股票	600587	新华医疗	299,526.85	43,600	1,583,988.00	2.90	221,531.60
4	股票	600608	上海科技	1,376,500.00	200,000	2,124,000.00	3.89	730,000.00
5	股票	601688	华泰证券	5,025,200.00	310,000	6,113,200.00	11.19	-1,317,500.00
6	股票	000672	上峰水泥	5,339,090.56	479,600	4,076,600.00	7.46	-1,238,510.56
7	股票	000818	方大化工	4,787,097.00	460,000	4,324,000.00	7.91	-463,097.00
8	股票	002317	众生药业	20,174,352.00	1,239,800	16,414,952.00	30.04	-3,697,410.00
9	股票	002126	银伦股份	1,536,530.00	60,000	1,107,000.00	2.03	-426,530.00
10	股票	002334	英威腾	5,235,548.50	550,108	5,656,221.48	10.35	449,286.94
11	股票	300028	金亚科技	6,428,441.91	140,400	4,845,204.00	8.87	-1,572,517.91
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	7,115,522.71
合计				60,567,006.93	/	54,636,343.44	100.00	2,049,488.14

可供出售金融资产：

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	期末投资成本	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权 益变动	股份来源
300352	北信源	2,763,434.97	191,597,390.40	278,360,814.30	-4,865,610.77	参股
601328	交通银行	613,713.00	2,693,504.24	112,926.42	-112,926.42	参股
合计		3,376,607.97	194,290,894.64	278,473,740.72	-4,978,537.19	/

**(六) 重大资产和股权出售**

本报告期, 公司处置部份可供出售金融资产——北京北信源软件股份有限公司股票 5432858 股, 取得处置收益 277, 992, 882. 85 元, 尚余 3070471 股。

**(七) 主要控股参股公司分析**

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	65, 458. 51	54, 456. 46		18, 507. 26
浙江海越创业投资有限公司	创业投资	10000	创业投资业务	13, 833. 38	13, 807. 29		1, 269. 28
杭州海越实业有限公司	物业管理	5000	物业管理	23, 253. 52	-922. 14	2, 245. 51	-510. 17
舟山瑞泰投资有限公司	实业投资	1000	油库等实业投资	3, 938. 91	-836. 6		-107. 5
诸暨市越都石油有限公司	商品流通	850	油品零售	4, 437. 52	-1, 370. 33	24, 751. 02	-521. 72
诸暨市杭金公路管理有限公司	服务业	200	公路收费收入	172. 03	154. 59		0. 06
宁波海越新材料有限公司	制造业	137000	环己醇、正辛醇的生产	683, 208. 37	88, 757. 58	294, 707. 72	-42, 839. 01
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	21, 552. 21	11, 247. 90		5, 037. 10
浙江天洁磁性材料股份有限公司	制造业	20000	加工销售磁性材料等	19, 374. 26	9, 942. 26	47, 431. 31	-2, 993. 00

1、公司全资子公司浙江天越创业投资有限公司处置部份可供出售金融资产——北京北信源软件股份有限公司股票, 本期净利润 18, 507. 26 万元。

2、公司控股子公司宁波海越新材料有限公司本期亏损较大, 主要原因如下:

(1)、2015 年初, 国际原油承接 2014 年下半年以来快速下跌行情, 全年 WTI 原油下跌 31%, 布伦特原油下跌 34. 7%。受此影响, 宁波海越主产品丙烯价格 9 月份开始大幅度下滑 40%左右。

(2)、2015 年 3 套主装置由于受到国内外产品价格因素的影响, 开工运行时间和开工负荷也随之发生较大变化。其中, 异辛烷装置在上半年运行时间不足 50%, 到下半年时已有明显改观, 基本能够稳定运行; PDH 装置前 3 季度基本均保持高负荷稳定运行, 自 9 月开始受到丙烯价格大幅下滑的影响, 下游需求减少, PDH 装置运行时间和运行负荷大幅降低; 甲乙酮装置上半年基本满负荷运转, 到下半年同样由于受到产品价格一落千丈的影响, 装置开车时间严重缩短, 装置长时间处于停产状态。运行时间及运行负荷减少, 直接造成成本大幅上升。

(3)、2015 年 8 月汇率改革、12 月份美联储决议加息导致人民币大幅贬值, 致使本年度汇兑损失 1 亿元。



### 三、公司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异辛烷。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%。目前，我国由于行业壁垒，油品标准低，消费税负高抑制着异辛烷的需求，面临暂时的困难。但从长远看，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。全面国五标准 2016 年将铺开，国六标准正在加紧制定，国六阶段异辛烷作为清洁汽油组分将得到充分利用。而目前，国内异辛烷产能仍然有限，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。虽然近期由于经济下行，油价暴跌，需求低迷和产能集中投放等因素带来了暂时困难，但从长远看，产品需求逻辑没有发生根本改变，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。

#### (三) 经营计划

2016 年公司仍处在主业转型后的基础巩固阶段。从内部因素看，虽然宁波一期项目已经投产，但因市场低迷，生产经营尚不稳定，原料采购渠道、产品销售渠道仍需加紧建设；从外部因素看，经济低迷依旧，原油低位波动，行业复苏趋势仍不明朗。

根据市场形势，公司计划 2016 年争取实现销售收入 75 亿元（本收入计划不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意风险）。

为了实现上述计划，2016 年的经营工作将围绕以下重点展开。

1、宁波项目：一是进一步优化治理结构。以“精简管理机构，节约管理成本，加强一线实力，提高管理效率，激发员工活力，增加公司凝聚力，提高团队战斗力”为核心，全面优化公司治理结构。二是进一步优化装置运行。不断优化生产工艺、节能降耗，通过技改技措，优化生产，消除瓶颈，提高产能，提高效益。三是进一步拓展市场，降低采购成本、扩大市场销路。持续与长约客户开展年度合同和作价公式谈判工作、维护好与各炼厂良好合作关系，开拓国内原料采购渠道。持续保持与国外贸易商及供应商的密切沟通，择机采购低价位高烯烃碳四；持续巩固与拓展浙江、福建等核心市场丙烯销售渠道，提高市场份额；持续加强与浙江、江苏、华南等调油商、贸易商在异辛烷产品领域的合作；加大与央企的沟通合作，创新合作模式，以油品升级为契机，进一步拓展异辛烷产品销售市场。

2、油气经营：油气经营要继续实施“走出去”战略，争取开拓新的业务渠道，提升销售目标；同时，利用调和油生产资质获批机遇，积极筹备生产和销售工作。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：积极做好项目筛选和尽调工作，在资金条件具备前提下，适度加大投资力度，储备和培育新的项目，实现该项业务的可持续发展。

4、进一步加强财务管理、投资者关系管理等各项管理工作，不断完善各项内控制度。

#### **(四) 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，具有应对原料供需和平滑价格波动的能力。今后公司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隐患。如管理不当，操作失误均可能出现环保和安全隐患。

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。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。

3、产品单一链条短，抗波动能力差的风险。本公司宁波 138 万吨/年丙烷和混合碳四利用项目目前只建设完成一期工程，由于产品链条较短，且产品储罐库容有限，在产品价格大幅向下波动时，抗风险能力较差。

公司拟采取的对策：适时启动二期项目建设，扩建产品库容，延伸产业链，增加抗波动能力。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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。

2015 年 7 月,公司以 2014 年末总股本 38,610 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元(含税),共计派发现金红利 3,861.00 万元,该分配方案已实施完毕。

## (二) 公司近三年(含报告期)的普通股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(%)
2015 年		0.50		19,305,000.00	22,997,449.78	83.94
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

## (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

## (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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	2006年8月	否			

			流通申请。					
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			

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目  
 \_\_\_\_\_ 达到原盈利预测及其原因作出说明  
 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、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

(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

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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	18

	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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 六、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

## 七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 十二、重大关联交易

√适用 □不适用

## (一) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
浙江华睿盛银创业投资有限公司	参股子公司	浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)	创业投资业务	10,250.00	12,103.20	11,647.57	1,397.57	
浙江华睿泰银投资有限公司	参股子公司	浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)	创业投资业务	10,250.00	12,103.20	11,647.57	1,397.57	
独立董事郭劲松	其他关联人	浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业	创业投资业务	10,250.00	12,103.20	11,647.57	1,397.57	

		(有限合伙)						
浙江天越创业投资有限公司	全资子公司	湖南丰惠肥业有限公司	化肥生产	3,701.80	27,921.21	27,415.96	8,105.17	
公司董事、财务总监彭齐放	其他关联人	湖南丰惠肥业有限公司	化肥生产	3,701.80	27,921.21	27,415.96	8,105.17	
华睿盛银创业投资有限公司	参股子公司	和元生物技术(上海)股份有限公司	生物学、生化医学的技术服务等	1,800.00	2,810.37	1,916.59	-99.06	
公司董事孙博真	其他关联人	和元生物技术(上海)股份有限公司	生物学、生化医学的技术服务等	1,800.00	2,810.37	1,916.59	-99.06	

## 共同对外投资的重大关联交易情况说明

(1) 根据浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称华睿北信源合伙企业)合伙协议的约定,由北京北信源软件股份有限公司、浙江华睿盛银创业投资有限公司、杭州文广投资控股有限公司、浙江华睿泰银投资有限公司、自然人郭劲松、应炳杨及本公司共同设立华睿北信源合伙企业,其中本公司作为有限合伙人认缴出资1,000万元;本公司联营企业浙江华睿盛银创业投资有限公司作为有限合伙人认缴出资2,000万元;本公司独立董事郭劲松作为有限合伙人认缴出资1,000万元。

(2) 根据2015年2月9日公司子公司浙江天越创业投资有限公司(以下简称天越创投公司)与湖南丰惠肥业有限公司(以下简称湖南丰惠公司)自然人股东龙波、董浩分别签订的湖南丰惠肥业有限公司股权转让协议,天越创投公司以共计3,003万元的价格分别受让自然人股东龙波和董浩持有的湖南丰惠公司3.5%和2%共计2,035,989.66元出资额。根据2015年2月9日公司董事、财务总监彭齐放与湖南丰惠公司自然人股东黄颖、黄之瑶、李杰峰、鲁达及谭文武分别签订的湖南丰惠公司股权转让协议,彭齐放分别受让自然人股东黄颖、黄之瑶、李杰峰、鲁达及谭文武持有的湖南丰惠公司1.334%、2.426%、0.5%、1.5%及0.57%共计2,343,238.97元出资额,湖南丰惠公司已于2015年7月9日办妥工商变更登记手续。

(3) 根据2015年3月16日各方签订的《和元生物技术(上海)有限公司之投资协议》公司子公司浙江海越创业投资有限公司(以下简称海越创投公司)、公司联营企业浙江华睿盛银创业投资有限公司(以下简称华睿盛银创投公司)及公司董事孙博真对和元生物技术(上海)有限公司(以下简称和元生物公司,该公司已于2015年12月23日变更为和元生物技术(上海)股份有限公司)以现金方式进行增资,其中海越创投公司出资500万元认缴和元生物公司新增注册资本25万元,占和元生物公司增资后注册资本的5%;华睿盛银创投公司认缴和元生物公司新增注册资本50万元,占和元生物公司增资后注册资本的10%;孙博真认缴和元生物公司新增注册资本25万元,占和元生物公司增资后注册资本的5%,和元生物公司已于2015年5月27日办妥工商变更登记手续。

**(二) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

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
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。					
关联债权债务对公司的影响		无					

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子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												298,433.06	



报告期末对子公司担保余额合计 (B)	275,779.11
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	275,779.11
担保总额占公司净资产的比例 (%)	154.23
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)	275,779.11
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)	275,779.11
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

适用  不适用

#### 2、委托贷款情况

适用  不适用

#### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用  不适用

### (四) 其他重大合同

不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 十五、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

公司未披露社会责任报告。

#### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

### 十六、可转换公司债券情况

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：  
本报告期，公司未有证券发行情况

#### (一) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

#### (二) 现存的内部职工股情况

不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,327
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,612

#### (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		85,592,738	22.17		无		境内非国有法人
浙江省经协集团有限公司		15,932,286	4.13		未知		境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司		8,363,192	2.17		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		8,026,200	2.08		未知		未知
葛红金		5,824,576	1.51		未知		境内自然人
方铭		5,353,510	1.39		未知		境内自然人
马肖倩		3,350,000	0.87		未知		境内自然人
马惺旖		2,590,000	0.67		未知		境内自然人
马小涛		2,320,000	0.60		未知		境内自然人

马秀荣		2,260,000	0.59		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	85,592,738	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					
中国证券金融股份有限公司	8,363,192	人民币普通股					
中央汇金资产管理有限责任公司	8,026,200	人民币普通股					
葛红金	5,824,576	人民币普通股					
方铭	5,353,510	人民币普通股					
马肖倩	3,350,000	人民币普通股					
马惺旖	2,590,000	人民币普通股					
马小涛	2,320,000	人民币普通股					
马秀荣	2,260,000	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。						

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

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
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,日用百货,五金交电等
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
其他情况说明	无

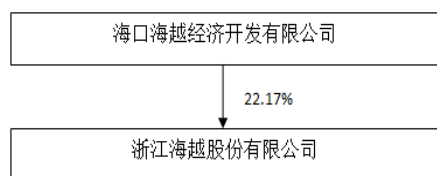
###### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

###### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

###### 4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



##### (二) 实际控制人情况

###### 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
主要职业及职务	主要成员参见本报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员

	工情况”相关内容。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

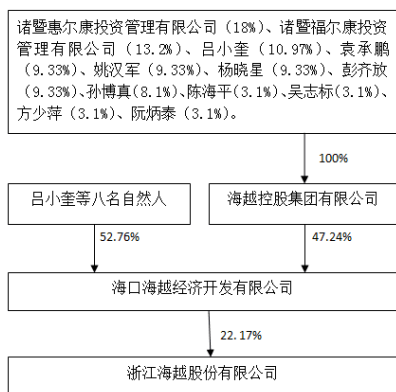
## 2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

## 3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

## 4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

## 五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吕小奎	董事长	男	65	2013年3月25日	2016年3月24日	297,500	297,500			100.91	
刘振辉	副董事长	男	52	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	64	2013年3月25日	2016年3月24日	213,375	213,375			66.03	
袁承鹏	董事、总经理	男	59	2013年3月25日	2016年3月24日	225,000	225,000			73.53	
杨晓星	董事、副总经理	男	58	2013年3月25日	2016年3月24日	228,700	228,700			71.03	
彭齐放	董事、财务总监	女	60	2013年3月25日	2016年3月24日	212,500	212,500			62.87	
张中木	董事	男	50	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	60	2013年3月25日	2016年3月24日					44.15	
马乐其	独立董事	男	65	2014年11月18日	2016年3月24日					10.00	
郭劲松	独立董事	男	52	2014年11月18日	2016年3月24日					10.00	
胡宏伟	独立董事	男	52	2014年11月18日	2016年3月24日					10.00	
高耀松	独立董事	男	64	2015年5月19日	2016年3月24日					10.00	
童宏怀	独立董事	男	52	2015年5月19日	2016年3月24日					10.00	
尹小娟	监事会副主席	女	53	2013年3月25日	2016年3月24日	19,500	19,500				
周杰	监事	男	55	2013年3月25日	2016年3月24日					28.89	
周丽芳	监事	女	57	2013年3月25日	2016年3月24日	61,750	61,750				
陈浙田	监事	男	44	2013年11月1日	2016年3月24日					11.14	
傅飞江	监事	男	38	2015年5月19日	2016年3月24日						

2015 年年度报告

陈海平	副总经理、董事会秘书	男	55	2013年3月25日	2016年3月24日	96,100	96,100			44.15	
吴志标	副总经理	男	53	2013年3月25日	2016年3月24日	91,000	91,000			44.15	
方少萍	总工程师	女	53	2013年3月25日	2016年3月24日	39,000	39,000			44.14	
阮炳泰	总经济师	男	61	2013年3月25日	2016年3月24日	30,950	30,950			44.14	
纪根立	独立董事	男	70	2013年3月25日	2015年5月19日						
何力民	独立董事	女	73	2013年3月25日	2015年5月19日						
合计	/	/	/	/	/	1,544,625	1,544,625		/	685.13	/

姓名	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。
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；上海东方早报社副社长。
高耀松	任浙江海越股份有限公司独立董事；上海钻石交易所高级顾问
童宏怀	任浙江海越股份有限公司独立董事；浙江诸暨天阳会计师事务所有限公司主任会计师，浙江富润股份有限公司独立董事。
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。
傅飞江	任浙江海越股份有限公司监事。
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。
纪根立	任浙江海越股份有限公司独立董事，任期结束于 2015 年 5 月 19 日。
何力民	任浙江海越股份有限公司独立董事，任期结束于 2015 年 5 月 19 日。

#### 其它情况说明

2014 年度和 2015 年度，公司原独立董事纪根立先生和何力民女士分别向公司董事会提出了辞职申请。为保证董事会的正常运作，本报告期，公司补选了高耀松先生和童宏怀先生为公司第七届董事会独立董事。2014 年度公司原监事会主席孙优贤先生向公司监事会提出了辞职申请，为保证监事会的正常运作，本报告期，公司补选傅飞江先生为公司职工代表监事。

#### (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	任期起	任期终
--------	--------	----------	-----	-----

		职务	始日期	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		
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		
高耀松	上海钻石交易所	高级顾问		
童宏怀	浙江诸暨天阳会计师事务所有限公司	主任会计师		
童宏怀	浙江富润股份有限公司	独立董事		

### 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实际支付情况	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“持股变动情况及报酬情况”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	2015 年度董事、监事和高级人员的报酬已经全部支付，合计金额为 685.13 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
纪根立	独立董事	离任	辞职
何力民	独立董事	离任	辞职
孙优贤	监事会主席	离任	辞职
高耀松	独立董事	选举	补选
童宏怀	独立董事	选举	补选
傅飞江	监事	选举	补选

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

### 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	400
主要子公司在职员工的数量	660
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	363
销售人员	52
技术人员	174
财务人员	26
行政人员	73
其他人员	372
合计	1,060

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	16
本科	221
大专	379
大专以下	443
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径，为技术人员和操作人员培训创造条件。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

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。2016 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，也无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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，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	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 5 月 20 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 10 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 10 月 28 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	8	8	6	0	0	否	2
刘振辉	否	8	7	6	1	0	否	1
姚汉军	否	8	8	6	0	0	否	2
袁承鹏	否	8	8	6	0	0	否	2
杨晓星	否	8	8	7	0	0	否	1
彭齐放	否	8	8	6	0	0	否	2
张中木	否	8	7	6	1	0	否	1
孙博真	否	8	8	6	0	0	否	2
马乐其	是	8	8	6	0	0	否	1
郭劲松	是	8	7	7	1	0	否	0
胡宏伟	是	8	8	6	0	0	否	1
高耀松	是	8	8	6	0	0	否	0
童宏怀	是	8	8	6	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (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、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会下设四个专门委员会报告期内没有对公司审议的事项提出异议。

## 五、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司严格按照“五分开”的原则，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，并能保证公司的独立性和自主经营能力。

## 六、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。

## 七、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2015 年度内部控制评价报告，详见 2016 年 3 月 31 日登载于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 八、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2016 年 3 月 31 日登载于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《2015 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

天健审(2016)2088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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 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） 中国注册会计师：陈志维

中国·杭州 中国注册会计师：卢建波

二〇一六年三月二十九日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		753,413,371.35	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		54,636,343.44	18,721,377.12
衍生金融资产			
应收票据			21,620,000.00
应收账款		9,352,024.88	19,255,171.71
预付款项		75,613,676.18	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		16,865,955.19	20,281,144.27
买入返售金融资产			
存货		726,845,824.47	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		261,541,468.07	359,300,747.86
流动资产合计		1,898,268,663.58	2,268,551,403.23
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		325,531,449.64	304,529,091.03
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		503,551,086.84	354,664,216.36
投资性房地产		175,680,007.76	185,029,775.74
固定资产		5,368,251,105.44	2,207,817,451.57
在建工程		97,349,580.91	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		513,704,025.94	411,743,741.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,501,084.01	3,012,705.57
其他非流动资产			71,877,836.02
非流动资产合计		7,207,598,668.88	7,116,710,431.08

资产总计		9,105,867,332.46	9,385,261,834.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,859,816,995.56	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		833,165,121.62	979,570,474.70
预收款项		84,722,123.57	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		33,989,836.08	41,558,839.85
应交税费		64,746,765.05	38,724,916.67
应付利息		11,761,649.04	14,199,318.06
应付股利		4,009,145.84	3,950,264.29
其他应付款		37,595,019.26	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		515,310,400.00	364,090,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,445,117,056.02	3,188,849,725.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,605,015,200.00	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
预计负债			
递延收益		3,281,904.80	3,446,000.00
递延所得税负债		47,728,571.67	49,406,593.60
其他非流动负债		196,616,666.67	206,016,666.67
非流动负债合计		3,872,642,343.14	4,353,868,260.27
负债合计		7,317,759,399.16	7,542,717,986.20
<b>所有者权益</b>			
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		169,509,328.45	169,474,299.01
减：库存股			



其他综合收益		328,836,859.04	153,431,952.20
专项储备			
盈余公积		124,657,035.10	120,370,926.52
一般风险准备			
未分配利润		340,053,815.36	359,952,474.16
归属于母公司所有者权益合计		1,349,157,037.95	1,189,329,651.89
少数股东权益		438,950,895.35	653,214,196.22
所有者权益合计		1,788,107,933.30	1,842,543,848.11
负债和所有者权益总计		9,105,867,332.46	9,385,261,834.31

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

2015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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		398,828,849.73	434,629,871.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,501,425.48	
衍生金融资产			
应收票据		-	-
应收账款		44,732,526.16	43,406,916.60
预付款项		4,957,588.46	8,668.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款		132,298,180.44	110,887,805.03
存货		214,992,029.10	72,526,775.88
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		34,885,107.55	20,114,846.45
流动资产合计		841,195,706.92	681,574,883.88
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		39,078,504.24	36,729,072.80
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		1,391,752,187.50	1,246,375,379.73
投资性房地产		2,436,590.22	2,454,821.44
固定资产		141,296,710.35	156,735,414.45
在建工程		39,994,782.14	38,687,646.12
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		46,957,508.65	16,117,246.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,537,387.55	650,902.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,881,083,998.99	1,715,780,811.41
资产总计		2,722,279,705.91	2,397,355,695.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		435,209,038.75	779,280,187.75
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		359,746,431.59	67,160,127.85
预收款项		38,870,275.42	19,005,424.82
应付职工薪酬		3,023,067.71	3,026,265.76
应交税费		12,318,204.55	4,755,090.57
应付利息		582,665.28	1,079,446.35
应付股利		4,009,145.84	3,950,264.29
其他应付款		490,957,308.80	316,654,310.62
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		1,344,716,137.94	1,194,911,118.01
<b>非流动负债：</b>			
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		520,082.81	557,724.95
其他非流动负债		196,616,666.67	206,016,666.67
非流动负债合计		217,136,749.48	226,574,391.62
负债合计		1,561,852,887.42	1,421,485,509.63
<b>所有者权益：</b>			
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		169,527,732.77	169,492,703.33
减：库存股			
其他综合收益		187,211,392.47	6,940,874.85
专项储备			
盈余公积		124,657,035.10	120,370,926.52
未分配利润		292,930,658.15	292,965,680.96
所有者权益合计		1,160,426,818.49	975,870,185.66
负债和所有者权益总计		2,722,279,705.91	2,397,355,695.29

法定代表人：吕小奎

主管会计工作负责人：彭齐放

会计机构负责人：沈晓萍

## 合并利润表

2015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		6,284,766,255.36	3,040,418,003.74
其中：营业收入		6,284,766,255.36	3,040,418,003.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,756,066,219.62	3,158,371,790.44
其中：营业成本		6,161,088,118.14	2,957,345,860.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,065,572.42	6,086,063.02
销售费用		55,966,731.64	22,992,608.58
管理费用		165,782,190.36	105,418,868.75
财务费用		350,142,030.20	65,854,111.59
资产减值损失		16,021,576.86	674,278.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-6,004,701.61	6,389,458.06
投资收益（损失以“－”号填列）		327,849,551.01	214,284,709.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,788,397.00	40,790,203.91
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-149,455,114.86	102,720,380.49
加：营业外收入		30,485,632.78	16,656,820.19
其中：非流动资产处置利得			97,944.61
减：营业外支出		6,806,865.67	7,563,293.31

其中：非流动资产处置损失		5,642.58	544,656.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-125,776,347.75	111,813,907.37
减：所得税费用		65,489,503.34	35,401,130.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-191,265,851.09	76,412,776.81
归属于母公司所有者的净利润		22,997,449.78	111,232,328.48
少数股东损益		-214,263,300.87	-34,819,551.67
六、其他综合收益的税后净额		175,404,906.84	-19,040,683.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		175,404,906.84	-19,040,683.97
（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		175,404,906.84	-19,040,683.97
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		180,383,444.04	-29,464,651.17
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-4,978,537.20	10,423,967.20
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		-15,860,944.25	57,372,092.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		198,402,356.62	92,191,644.51
归属于少数股东的综合收益总额		-214,263,300.87	-34,819,551.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.29

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**  
2015 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		3,392,439,900.43	2,893,574,103.17
减：营业成本		3,303,887,112.19	2,832,918,320.01
营业税金及附加		3,170,399.70	2,361,113.69
销售费用		11,934,354.20	12,035,761.75

管理费用		26,420,934.22	29,229,798.61
财务费用		31,919,457.06	38,038,570.49
资产减值损失		3,511,816.42	1,135,041.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,162,564.93	
投资收益（损失以“-”号填列）		49,556,273.64	89,480,882.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,278,334.29	47,719,299.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,989,535.35	67,336,379.08
加：营业外收入		1,480,958.34	3,250,046.32
其中：非流动资产处置利得			46,165.04
减：营业外支出		6,336,650.35	6,668,849.62
其中：非流动资产处置损失		5,642.58	269,479.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,133,843.34	63,917,575.78
减：所得税费用		12,272,757.57	4,733,798.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,861,085.77	59,183,777.46
五、其他综合收益的税后净额		180,270,517.62	-31,192,804.67
（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		180,270,517.62	-31,192,804.67
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		180,383,444.04	-29,464,651.17
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-112,926.42	-1,728,153.50
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		223,131,603.39	27,990,972.79
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

2015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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,446,956,791.72	3,658,139,770.87
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		2,523,001.21	5,997,856.78
收到其他与经营活动有关的现金		806,665,671.64	783,439,835.55
经营活动现金流入小计		8,256,145,464.57	4,447,577,463.20
购买商品、接受劳务支付的现金		6,958,558,183.97	3,626,834,929.08
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		112,089,876.70	41,120,654.96
支付的各项税费		77,634,992.21	54,877,803.36
支付其他与经营活动有关的现金		852,194,810.18	848,089,450.72
经营活动现金流出小计		8,000,477,863.06	4,570,922,838.12
经营活动产生的现金流量净额		255,667,601.51	-123,345,374.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		353,080,983.18	208,961,521.05
取得投资收益收到的现金		86,310,868.95	50,362,465.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00	443,100.00
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		14,711,667.00	12,500,000.00
投资活动现金流入小计		454,103,919.13	272,267,086.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		270,936,455.70	1,289,764,101.87
投资支付的现金		132,764,897.97	113,719,930.00
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		19,767,755.79	6,500,000.00
投资活动现金流出小计		423,469,109.46	1,409,984,031.87
投资活动产生的现金流量净额		30,634,809.67	-1,137,716,945.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			83,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			83,300,000.00
取得借款收到的现金		3,950,172,930.12	3,208,997,523.06
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		518,415,385.22	227,268,396.81
筹资活动现金流入小计		4,468,588,315.34	3,519,565,919.87
偿还债务支付的现金		4,156,049,256.07	1,233,237,023.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		371,620,827.34	357,304,279.20
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		225,034,736.06	359,927,296.03
筹资活动现金流出小计		4,752,704,819.47	1,950,468,598.92
筹资活动产生的现金流量净额		-284,116,504.13	1,569,097,320.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,081,974.75	-12,945.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,267,881.80	308,022,054.84
加：期初现金及现金等价物余额		662,191,450.80	354,169,395.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		668,459,332.60	662,191,450.80

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

2015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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,901,937,723.36	3,360,418,592.59
收到的税费返还		1,430,958.34	2,905,779.19
收到其他与经营活动有关的现金		351,695,620.44	487,636,873.57
经营活动现金流入小计		4,255,064,302.14	3,850,961,245.35
购买商品、接受劳务支付的现金		3,653,948,486.68	3,255,042,682.30
支付给职工以及为职工支付的现金		15,106,557.01	22,936,215.69
支付的各项税费		27,774,088.20	29,444,797.17
支付其他与经营活动有关的现金		217,612,470.25	413,463,243.20
经营活动现金流出小计		3,914,441,602.14	3,720,886,938.36
经营活动产生的现金流量净额		340,622,700.00	130,074,306.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,670,300.47	66,446,093.29
取得投资收益收到的现金		85,658,212.38	48,892,123.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00	217,000.00
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		5,000,000.00	4,500,000.00
投资活动现金流入小计		143,328,912.85	120,055,216.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,954,036.85	20,284,023.35
投资支付的现金		65,856,443.41	86,800,000.00
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		5,000,000.00	6,500,000.00
投资活动现金流出小计		110,810,480.26	113,584,023.35
投资活动产生的现金流量净额		32,518,432.59	6,471,193.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		878,069,954.77	1,154,922,846.87
收到其他与筹资活动有关的现金		463,149,783.90	197,268,396.81
筹资活动现金流入小计		1,341,219,738.67	1,352,191,243.68
偿还债务支付的现金		1,218,629,769.19	1,098,237,023.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,579,040.38	67,772,287.70
支付其他与筹资活动有关的现金		223,922,736.06	274,661,694.71
筹资活动现金流出小计		1,521,131,545.63	1,440,671,006.10
筹资活动产生的现金流量净额		-179,911,806.96	-88,479,762.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		90,801.64	-12,945.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		193,320,127.27	48,052,792.56
加：期初现金及现金等价物余额		158,849,683.71	110,796,891.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		352,169,810.98	158,849,683.71

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



2015 年年度报告

合并所有者权益变动表

2015 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		153,431,952.20		120,370,926.52		359,952,474.16	653,214,196.22	1,842,543,848.11
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		153,431,952.20		120,370,926.52		359,952,474.16	653,214,196.22	1,842,543,848.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					35,029.44		175,404,906.84		4,286,108.58		-19,898,658.80	-214,263,300.87	-54,435,914.81
（一）综合收益总额							175,404,906.84				22,997,449.78	-214,263,300.87	-15,860,944.25
（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									4,286,108.58		-42,896,108.58		-38,610,000.00
1. 提取盈余公积									4,286,108.58		-4,286,108.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-38,610,000.00		-38,610,000.00
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									5,403,018.73			5,191,135.65	10,594,154.38

2015 年年度报告

2. 本期使用						5,403,018.73				5,191,135.65	10,594,154.38	
(六) 其他				35,029.44							35,029.44	
四、本期期末余额	386,100,000.00			169,509,328.45		328,836,859.04		124,657,035.10		340,053,815.36	438,950,895.35	1,788,107,933.30

项目	上期												
	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(或股东)的分配											-23,166,000.00		-23,166,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													

2015 年年度报告

(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						1,154,699.20			1,109,416.88	2,264,116.08	
2. 本期使用						1,154,699.20			1,109,416.88	2,264,116.08	
(六) 其他											
四、本期期末余额	386,100,000.00			169,474,299.01		153,431,952.20		120,370,926.52	359,952,474.16	653,214,196.22	1,842,543,848.11

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

2015 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		6,940,874.85		120,370,926.52	292,965,680.96	975,870,185.66
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		6,940,874.85		120,370,926.52	292,965,680.96	975,870,185.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					35,029.44		180,270,517.62		4,286,108.58	-35,022.81	184,556,632.83
（一）综合收益总额							180,270,517.62			42,861,085.77	223,131,603.39
（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									4,286,108.58	-42,896,108.58	-38,610,000.00
1. 提取盈余公积									4,286,108.58	-4,286,108.58	
2. 对所有者（或股东）的分配										-38,610,000.00	-38,610,000.00
3. 其他											

2015 年年度报告

(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					35,029.44				35,029.44
四、本期期末余额	386,100,000.00				169,527,732.77	187,211,392.47	124,657,035.10	292,930,658.15	1,160,426,818.49

项目	上期										
	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							-31,192,804.67			59,183,777.46	27,990,972.79
(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									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. 对所有者(或股东)的分配										-23,166,000.00	-23,166,000.00
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											

2015 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	386,100,000.00				169,492,703.33		6,940,874.85		120,370,926.52	292,965,680.96	975,870,185.66

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。公司现持有统一社会信用代码为913300001462888875的营业执照，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：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》、仓储、汽油生产（凭《安全生产许可证》经营）。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、公路收费、物业租赁及成品油仓储等。

本财务报表业经公司2016年3月29日七届二十五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较短，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）	
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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

### (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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (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) 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

### (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%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
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%

[注]：液化气、硫酸铵、常温丙烷及蒸汽销售按13%的税率计缴；成品油及其他商品销售按17%的税率计缴；仓储服务按6%的税率计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
宁波海越新材料有限公司	15%

### 2. 税收优惠

公司控股子公司宁波海越新材料有限公司于2015年10月29日取得由宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局及浙江省宁波市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201533100204），有效期为三年，该公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

## 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	54,117.48	65,041.68
银行存款	681,733,027.59	983,444,559.14
其他货币资金	71,626,226.28	52,158,476.33
合计	753,413,371.35	1,035,668,077.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末银行存款中定期存单 4,806,122.76 美元(折合人民币 31,209,038.75 元)已用于信用证押汇借款质押担保,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 53,745,000.00 元、信用卡存款 105,942.60 元和存出投资款 17,775,283.68 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

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	54,636,343.44	18,721,377.12
其中：债务工具投资		
权益工具投资	54,636,343.44	18,721,377.12
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	54,636,343.44	18,721,377.12

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

## (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:

√适用 □不适用

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		
商业承兑票据[注]	12,010,185.54	
合计	12,010,185.54	

[注]: 鉴于该商业承兑汇票出票人中国石油天然气股份有限公司江苏销售分公司系国有大型公司, 该商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将该笔已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、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	9,852,068.01	100.00	500,043.13	5.08	9,352,024.88	20,280,844.05	100.00	1,025,672.34	5.06	19,255,171.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,852,068.01	/	500,043.13	/	9,352,024.88	20,280,844.05	/	1,025,672.34	/	19,255,171.71

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			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	9,703,273.53	485,163.68	5.00
1 年以内小计	9,703,273.53	485,163.68	5.00
1 至 2 年	148,794.48	14,879.45	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			

4至5年			
5年以上			
合计	9,852,068.01	500,043.13	5.08

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

(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-525,629.21元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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
台塑丙烯酸酯（宁波）有限公司	1,523,474.00	15.46	76,173.70
浙江特产集团有限公司	1,443,803.84	14.65	72,190.19
浙江杭金衢高速公路有限公司	1,257,480.00	12.76	62,874.00
杭州玫肴餐饮管理有限公司	556,211.45	5.65	36,562.24
浙江瑞邦实业有限公司	338,350.84	3.43	16,917.54
小计	5,119,320.13	51.95	264,717.67

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	59,311,060.62	78.44	19,059,178.04	54.29
1至2年	252,615.56	0.33		
2至3年				
3年以上	16,050,000.00	21.23	16,050,000.00	45.71
合计	75,613,676.18	100.00	35,109,178.04	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：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未结算原因
舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司	14,000,000.00	土地尚未征用[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：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中华人民共和国北仑海关	43,151,179.70	57.07
舟山市定海区环南街道集体资产经营有限公司	14,000,000.00	18.52
中国太平洋财产保险股份有限公司宁波市北仑支公司	5,879,295.00	7.78
舟山市鑫禾报关有限公司	4,950,000.00	6.55
舟山市定海区环南街道大猫村村民委员会	2,050,000.00	2.71
小计	70,030,474.70	92.63

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 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	24,784,116.96	100.00	7,918,161.77	31.95	16,865,955.19	24,465,832.84	100.00	4,184,688.57	17.10	20,281,144.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	24,784,116.96	/	7,918,161.77	/	16,865,955.19	24,465,832.84	/	4,184,688.57	/	20,281,144.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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

	期末余额
--	------

账龄	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	4,114,133.94	205,706.70	5.00
1 年以内小计	4,114,133.94	205,706.70	5.00
1 至 2 年	1,436.19	143.62	10.00
2 至 3 年	18,353,193.40	5,505,958.02	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	200,000.00	100,000.00	50.00
4 至 5 年	45,000.00	36,000.00	80.00
5 年以上	2,070,353.43	2,070,353.43	100.00
合计	24,784,116.96	7,918,161.77	31.95

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

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 3,733,473.20 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

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	4,652,214.00	7,984,214.00
拆借款	360,000.00	360,000.00
应收暂付款	2,351,419.28	1,353,941.03
其他[注]	17,420,483.68	14,767,677.81
合计	24,784,116.96	24,465,832.84

[注]：其他期末余额中主要系公司控股子公司宁波海越新材料有限公司其他应收宁波青峙热力有限公司 17,232,000.00 元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。

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

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	其他	17,232,000.00	2-3 年	69.53	5,169,600.00
诸暨市财政局	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	8.07	100,000.00
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	2-3 年	4.43	329,164.20



代扣代缴个人所得税	应收暂付款	1,031,827.56	1年以内	4.16	51,591.38
舟山市国土资源局	押金保证金	800,000.00	5年以上	3.23	800,000.00
合计	/	22,161,041.56	/	89.42	6,450,355.58

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 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	254,651,199.62		254,651,199.62	291,920,468.56		291,920,468.56
在产品	29,926,579.05		29,926,579.05	144,995,603.52		144,995,603.52
库存商品	426,531,017.65	13,132,767.99	413,398,249.66	270,804,292.36	539,664.09	270,264,628.27
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	8,721,317.12		8,721,317.12	31,266,527.71		31,266,527.71
开发产品	20,148,479.02		20,148,479.02	20,148,479.02		20,148,479.02
合计	739,978,592.46	13,132,767.99	726,845,824.47	759,135,371.17	539,664.09	758,595,707.08

## (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	539,664.09	12,813,732.87		220,628.97		13,132,767.99
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						
合计	539,664.09	12,813,732.87		220,628.97		13,132,767.99

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。	期初已计提跌价准备的存货本期对外出售，对应计提的存货跌价准备本期转销。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

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。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	243,060,545.88	315,764,710.13
预缴营业税	9,756,006.90	10,243,084.19
预付进口增值税	8,162,934.03	32,393,664.90
预缴城市维护建设税	326,932.64	499,084.19
预缴教育费附加	140,114.16	213,893.35
预缴地方教育附加	93,409.44	142,595.57
预缴房产税	1,500.00	30,450.00
预缴其他税费	25.02	13,265.53
合计	261,541,468.07	359,300,747.86

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (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:	325,531,449.64		325,531,449.64	304,529,091.03		304,529,091.03
按公允价值计量的	194,290,894.64		194,290,894.64	205,818,536.03		205,818,536.03
按成本计量的	131,240,555.00		131,240,555.00	98,710,555.00		98,710,555.00
合计	325,531,449.64		325,531,449.64	304,529,091.03		304,529,091.03

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	3,376,607.97		3,376,607.97
公允价值	190,914,286.67		190,914,286.67
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	143,185,715.00		143,185,715.00
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	324,000.00
浙江华康药业股份有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00					2.66	106,452.00
浙江泰银创业投资有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00					10.00	1,000,000.00
浙江海越投资管理有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00					18.00	
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	
浙江经协启赋投资管理有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00	
广西王马影视传媒有限公司	5,555,555.00			5,555,555.00					10.00	
湖南丰惠肥业有限公司		30,030,000.00		30,030,000.00					5.50	
浙江石油化工交易中心有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00					5.00	
合计	98,710,555.00	32,530,000.00		131,240,555.00					/	1,430,452.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

## 14、持有至到期投资

√适用 □不适用

## (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

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	330,347,500.00	218,030,328.34
小计	218,030,328.34		218,030,328.34	35,756,500.00	330,347,500.00	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 2015 年 12 月 31 日，本公司在该项担保项下的借款余额为 16,000 万元。

### 15、长期应收款

适用  不适用

### 16、长期股权投资

适用  不适用

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	4,583,840.16			63,533.47		35,029.44				4,682,403.07
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	55,774,098.00			-1,491,691.72						54,282,406.28
浙江华睿睿银创业投资有限公司	16,340,565.87			672,958.40						17,013,524.27
浙江天洁磁性材料股份有限公司[注 1]	19,402,901.80			-4,489,506.85						14,913,394.95
浙江华睿盛银创业投资有限公司	58,983,753.79			11,081,617.56			45,320,000.00			24,745,371.35
浙江华睿泰信创业投资有限公司	29,503,765.76			807,326.95	8,074,383.00		3,000,000.00			35,385,475.71
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	20,718,155.06			119,245.44						20,837,400.50
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	23,169,677.68			1,095,804.46	172,309,061.04					196,574,543.18
宁波威家山化工码头有限公司[注 2]	124,196,859.12			-1,548,903.58						122,647,955.54
宁波青峙热力有限公司[注 3]	1,990,599.12			66,257.42						2,056,856.54

和元生物技术(上海)股份有限公司[注4]		5,000,000.00	-7,291.13					4,992,708.87
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)[注5]		5,000,000.00	419,046.58					5,419,046.58
小计	354,664,216.36	10,000,000.00	6,788,397.00	180,383,444.04	35,029.44	48,320,000.00		503,551,086.84
合计	354,664,216.36	10,000,000.00	6,788,397.00	180,383,444.04	35,029.44	48,320,000.00		503,551,086.84

## 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。

[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。

[注 4]: 根据各方签订的和元生物技术(上海)有限公司之投资协议, 该公司董事会应由五位董事组成, 其中 1 名董事由本公司子公司浙江海越创业投资有限公司和本公司董事孙博真联合委派, 因此对该公司具有重大影响, 采用权益法核算。

[注 5]: 根据浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)合伙协议, 该合伙企业设立投资委员会负责投资决策。投资委员会设 13 人, 本公司委派一人, 因此对该合伙企业具有重大影响, 采用权益法核算。

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

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	198,549,159.94	33,860,301.51		232,409,461.45
2. 本期增加金额	269,744.94			269,744.94
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	269,744.94			269,744.94
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	198,818,904.88	33,860,301.51		232,679,206.39
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	43,526,204.86	3,853,480.85		47,379,685.71
2. 本期增加金额	8,817,023.82	802,489.10		9,619,512.92
(1) 计提或摊销	8,658,282.38	802,489.10		9,460,771.48
2) 累计折旧转入	158,741.44			158,741.44
3) 累计摊销转入				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	52,343,228.68	4,655,969.95		56,999,198.63
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	146,475,676.20	29,204,331.56		175,680,007.76
2. 期初账面价值	155,022,955.08	30,006,820.66		185,029,775.74

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

期末，投资性房地产中已有原值 198,818,904.88 元用于抵押担保。

## 18、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	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
2. 本期增加金额	47,183,147.91		59,706,158.93	3,351,616,441.22	5,109,357.62	3,463,615,105.68
(1) 购置			900,734.86	13,000,263.44	5,109,357.62	19,010,355.92
(2) 在建工程转入	47,183,147.91		58,805,424.07	3,338,616,177.78		3,444,604,749.76
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	269,744.94		107,377.30	19,041.00	75,000.00	471,163.24
(1) 处置或报废			107,377.30	19,041.00	75,000.00	201,418.30
(2) 转入投资性房地产	269,744.94					269,744.94
4. 期末余额	315,688,565.45	155,432,036.50	82,969,775.13	5,353,238,558.75	34,154,948.08	5,941,483,883.91
二、累计折旧						
1. 期初余额	64,033,092.84	113,457,394.36	7,187,013.38	76,018,273.79	9,826,715.53	270,522,489.90
2. 本期增加金额	10,750,016.99	6,195,038.52	10,076,542.87	272,228,740.34	3,814,067.01	303,064,405.73

(1) 计提	10,750,016.99	6,195,038.52	10,076,542.87	272,228,740.34	3,814,067.01	303,064,405.73
3. 本期减少金额	158,741.44		104,155.95	18,469.77	72,750.00	354,117.16
(1) 处置或报废			104,155.95	18,469.77	72,750.00	195,375.72
(2) 转入投资性房地产	158,741.44					158,741.44
4. 期末余额	74,624,368.39	119,652,432.88	17,159,400.30	348,228,544.36	13,568,032.54	573,232,778.47
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	241,064,197.06	35,779,603.62	65,810,374.83	5,005,010,014.39	20,586,915.54	5,368,251,105.44
2. 期初账面价值	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). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

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	11,377,148.70	6,763,566.96		4,613,581.74	4,613,581.74
通用设备	32,174.11	21,131.70		11,042.41	11,042.41
专用设备	22,478,122.57	16,809,275.43		5,668,847.14	5,668,847.14
小计	33,887,445.38	23,593,974.09		10,293,471.29	10,293,471.29

[注]暂时闲置固定资产含因铁路线改建而不再使用的公司原油气库房产和相关设备以及因拆迁而闲置的新都加油站。

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。

因拆迁而闲置的新都加油站，详见本财务报表附注合并财务报表项目注释预收账款之说明。

预计上述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). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	16,917,619.42
通用设备	9,717.23
专用设备	658,467.18
小计	17,585,803.83

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。

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司油气库建筑物	45,986,352.14	正在办理中
宁波海越新材料有限公司房屋建筑物	93,773,183.26	正在办理中
小计	139,759,535.40	

其他说明：

期末，固定资产中已有原值 5,519,154,915.96 元用于抵押担保。

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (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
诸暨港区散货码头(成品油)	39,994,782.14		39,994,782.14	38,687,646.12		38,687,646.12
宁波海越公司八台丙烯球罐项目	57,354,798.77		57,354,798.77			
合计	97,349,580.91		97,349,580.91	3,360,005,284.97		3,360,005,284.97

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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]	492,038万元	3,321,317,638.85	115,051,988.66	3,436,369,627.51			111.22	100.00	501,674,738.51	87,944,723.92	6.65	金融机构贷款和其他
诸暨港区散货码头(成品油)	4,300万元	38,687,646.12	1,307,136.02			39,994,782.14	91.83	91.83				自筹
宁波海越公司八台丙烯球罐项目	9,994万元		57,354,798.77			57,354,798.77	61.88	90.00				自筹资金
宁波海越公司丙烷脱氢脱硝改造项目			8,235,122.25	8,235,122.25				100.00				自筹资金
合计	506,332万元	3,360,005,284.97	181,949,045.70	3,444,604,749.76		97,349,580.91	/	/	501,674,738.51	87,944,723.92	/	/

[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87,944,723.92元，其中利息资本化金额为71,827,148.90元，借款辅助费用7,321,580.54元，外币借款汇兑差额8,795,994.48元；借款资本化率（年率）为6.65%。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

适用 不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、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	特许使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	453,648,055.83				453,648,055.83
2. 本期增加金额	32,000,000.00			85,604,420.61	117,604,420.61
(1) 购置	32,000,000.00			85,604,420.61	117,604,420.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	485,648,055.83			85,604,420.61	571,252,476.44
二、累计摊销					
1. 期初余额	41,904,314.35				41,904,314.35
2. 本期增加金额	9,937,174.79			5,706,961.36	15,644,136.15
(1) 计提	9,937,174.79			5,706,961.36	15,644,136.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	51,841,489.14			5,706,961.36	57,548,450.50
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	433,806,566.69			79,897,459.25	513,704,025.94
2. 期初账面价值	411,743,741.48				411,743,741.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
直埠加油站土地	32,000,000.00	正在办理中
小计	32,000,000.00	

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。

## 25、开发支出

适用 不适用

## 26、商誉

适用 不适用

## 27、长期待摊费用

适用 不适用

## 28、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

适用 不适用

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	2,716,248.28	679,062.07	380,651.62	95,162.90
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	13,357,424.17	3,339,356.07	11,670,170.59	2,917,542.67
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损益	5,930,663.49	1,482,665.87		
合计	22,004,335.94	5,501,084.01	12,050,822.21	3,012,705.57

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	190,914,286.67	47,728,571.67	197,552,336.27	49,388,084.07
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	190,914,286.67	47,728,571.67	197,626,374.39	49,406,593.60
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	10,888,992.12	2,352,807.34
可抵扣亏损	569,487,050.29	152,160,662.45
合计	580,376,042.41	154,513,469.79

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

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	
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	66,595,968.51	
2020 年	424,093,629.61		至本财务报表批准报出日,公司及控股子公司尚未办妥 2015 年度企业所得税汇算清缴手续。
合计	569,487,050.29	152,160,662.45	/

## 29、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
合计		71,877,836.02

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (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[注]	31,209,038.75	346,165,789.07
抵押借款	124,000,000.00	
保证借款	1,364,393,340.00	1,300,490,074.87
信用借款	340,214,616.81	
	1,859,816,995.56	1,646,655,863.94

[注]: 以定期存单质押取得进口押汇借款 4,806,122.76 美元 (按期末汇率折算人民币 31,209,038.75 元), 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 33、应付票据

□适用 √不适用

## 34、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	615,041,952.20	721,049,290.45
工程及设备款	214,937,192.84	258,281,784.25
其他	3,185,976.58	239,400.00
	833,165,121.62	979,570,474.70

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国成达工程有限公司	66,431,508.80	
合肥通用机械研究所	16,473,910.77	尚未结算的工程款
浙江西子联合工程公司	11,733,000.00	尚未结算的工程款
核工业华东建设工程集团有限公司	5,355,097.00	尚未结算的工程款
中国船舶重工集团公司第 711 研究所	4,247,434.65	尚未结算的工程款
合计	104,240,951.22	/

## 35、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	2,324,487.60	2,029,063.94
预收货款	78,397,635.97	79,579,208.65
预收拆迁补偿款[注]	4,000,000.00	
	84,722,123.57	81,608,272.59

[注]：根据 2015 年 5 月 13 日诸暨市交通投资集团有限公司（以下简称交通投资公司）与公司控股子公司诸暨市越都石油有限公司（以下简称越都石油公司）签订的新都加油站拆建协议，

因 31 省道延伸线诸暨金村至金沙段公路工程建设需要,需征收越都石油公司的新都加油站部分用地,新都加油站房屋、附属屋和设备搬迁费的评估价为 471.61 万元,越都石油公司已于 2015 年 6 月 12 日收到交通投资公司拆迁补偿款 400 万元,鉴于该款项非财政预算专项拨款,暂列示在预收账款进行核算。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

### 36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

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	41,468,675.54	117,548,395.11	125,146,795.04	33,870,275.61
二、离职后福利-设定提存计划	90,164.31	5,526,699.95	5,497,303.79	119,560.47
三、辞退福利		7,495.80	7,495.80	
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,558,839.85	123,082,590.86	130,651,594.63	33,989,836.08

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

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	41,043,990.09	101,036,407.74	108,720,950.07	33,359,447.76
二、职工福利费		9,084,438.22	9,084,438.22	
三、社会保险费	39,945.84	3,609,476.93	3,592,011.34	57,411.43
其中:医疗保险费	29,478.67	1,967,124.47	1,966,694.24	29,908.90
工伤保险费	5,985.50	763,761.24	759,940.86	9,805.88
生育保险费	4,481.67	878,591.22	865,376.24	17,696.65
四、住房公积金	240,476.00	2,487,402.00	2,645,992.00	81,886.00
五、工会经费和职工教育经费	144,263.61	1,330,670.22	1,103,403.41	371,530.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	41,468,675.54	117,548,395.11	125,146,795.04	33,870,275.61

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

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
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	78,922.60	4,949,349.01	4,948,253.88	80,017.73
2、失业保险费	11,241.71	577,350.94	549,049.91	39,542.74
3、企业年金缴费				
合计	90,164.31	5,526,699.95	5,497,303.79	119,560.47

### 37、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	131,866.87	270,382.40
消费税		
营业税	11,348,774.28	6,422,976.50
企业所得税	46,795,627.36	29,136,309.98
个人所得税	1,330,921.08	1,415,251.91
城市维护建设税	803,800.18	468,063.81
房产税	1,055,862.38	379,155.25
土地使用税	2,303,767.19	
教育费附加	344,485.83	200,598.79
地方教育附加	229,657.24	133,732.50
地方水利建设基金	269,258.71	167,868.79
印花税	132,743.93	130,576.74
合计	64,746,765.05	38,724,916.67

### 38、应付利息

√适用 □不适用

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	5,683,797.42	7,527,117.01
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,254,366.67	2,248,851.81
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	809,984.95	707,249.24
应付借款辅助费用	3,013,500.00	3,716,100.00
合计	11,761,649.04	14,199,318.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

### 39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,009,145.84	3,950,264.29
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
	4,009,145.84	3,950,264.29

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：

单位：元 币种：人民币

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	288,714.00	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	1,235,595.00	

#### 40、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	20,437,528.78	2,232,923.18
往来款	15,725,000.00	15,725,000.00
应付暂收款	1,046,790.89	186,145.65
其他	385,699.59	347,707.00
	37,595,019.26	18,491,775.83

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合计	15,725,000.00	/

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。

#### 41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

#### 42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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[注]	515,310,400.00	364,090,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	515,310,400.00	364,090,000.00

其他说明：

[注]：均系抵押借款，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。



短期应付债券的增减变动：  
适用 不适用

#### 43、长期借款

适用 不适用

##### (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		
抵押借款[注]	3,605,015,200.00	4,074,999,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	3,605,015,200.00	4,074,999,000.00

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。

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	2,590,200,000.00
基准利率上浮 7%	320,000,000.00
6 个月美元 libor+550bp	532,475,200.00
6 个月美元 libor+430bp	162,340,000.00
合计	3,605,015,200.00

#### 44、应付债券

适用 不适用

#### 45、长期应付款

适用 不适用

#### 46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 47、专项应付款

适用 不适用

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]
	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之说明。

**48、 预计负债**

□适用 √不适用

**49、 递延收益**

√适用 □不适用

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		164,095.20	3,281,904.80	收到与资产相关的政府项目补助
合计	3,446,000.00		164,095.20	3,281,904.80	/

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		164,095.20		3,281,904.80	与资产相关
合计	3,446,000.00		164,095.20		3,281,904.80	/

**50、 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]	196,616,666.67	206,016,666.67
	196,616,666.67	206,016,666.67

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940万元。

**51、 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

**52、 其他权益工具**

□适用 √不适用

**53、 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	35,029.44		3,904,828.57
合计	169,474,299.01	35,029.44		169,509,328.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系因公司联营企业所有者权益的其他变动，公司按所持股权比例计算应享有的份额，计入资本公积（其他资本公积）。

#### 54、 库存股

适用 不适用

#### 55、 其他综合收益

适用 不适用

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转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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	153,431,952.20	415,505,746.74	181,320,264.22	58,780,575.68	175,404,906.84		328,836,859.04
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,267,700.00	180,383,444.04			180,383,444.04		185,651,144.04
可供出售金融资产公允价值变动损益	148,164,252.20	235,122,302.70	181,320,264.22	58,780,575.68	-4,978,537.20		143,185,715.00
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	153,431,952.20	415,505,746.74	181,320,264.22	58,780,575.68	175,404,906.84		328,836,859.04

#### 56、 专项储备

适用 不适用

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		5,403,018.73	5,403,018.73	
合计		5,403,018.73	5,403,018.73	

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10,594,154.38元，其中归属于母公司所有者权益的安全生产费用本期提取并实际使用的金额为5,403,018.73元。

## 57、 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	120,370,926.52	4,286,108.58		124,657,035.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	120,370,926.52	4,286,108.58		124,657,035.10

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4,286,108.58元。

## 58、 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	359,952,474.16	277,804,523.43
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	359,952,474.16	277,804,523.43
加:本期归属于母公司所有者的净利润	22,997,449.78	111,232,328.48
减:提取法定盈余公积		5,918,377.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	38,610,000.00	23,166,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	340,053,815.36	359,952,474.16

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 59、 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	6,016,540,344.68	5,924,455,159.32	3,024,122,372.22	2,953,616,181.32
其他业务	268,225,910.68	236,632,958.82	16,295,631.52	3,729,678.90
合计	6,284,766,255.36	6,161,088,118.14	3,040,418,003.74	2,957,345,860.22

## 60、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	2,424,258.97	2,415,485.50
城市维护建设税	1,100,382.84	448,613.14
教育费附加	471,592.63	192,279.54
资源税		
房产税	2,527,853.96	2,675,232.56
地方教育附加	314,395.12	127,363.38
土地使用税	227,088.90	227,088.90
合计	7,065,572.42	6,086,063.02

## 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	20,356,195.04	168,028.75
职工薪酬	15,642,977.38	10,752,575.63
折旧费	6,388,523.67	7,059,519.89
仓储费	6,188,207.53	
促销费	848,000.01	727,700.07
修理费	652,318.69	489,195.29
水电费	418,615.77	420,217.04
办公费	298,299.05	313,232.12
油料费	189,805.80	455,149.21
其他	4,983,788.70	2,606,990.58
合计	55,966,731.64	22,992,608.58

## 62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	76,787,892.87	9,857,819.80
职工薪酬	38,791,764.19	39,264,470.52
折旧费	13,085,381.59	15,545,228.79
无形资产摊销	9,036,131.38	8,533,302.82
税费	7,811,231.57	5,397,674.89
业务招待费	3,752,160.75	7,537,607.79
办公及会议费	3,734,817.32	6,069,264.37
差旅费	2,514,852.52	3,220,471.55
中介机构费	2,356,565.37	2,025,687.84
其他	7,911,392.80	7,967,340.38

合 计	165,782,190.36	105,418,868.75
-----	----------------	----------------

**63、 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	256,262,528.23	69,392,966.47
利息收入	-11,487,630.53	-5,472,700.50
汇兑损益	100,384,207.43	74,925.89
银行手续费	4,982,925.07	1,858,919.73
合计	350,142,030.20	65,854,111.59

**64、 资产减值损失**

√适用 □不适用

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	3,207,843.99	453,649.31
二、存货跌价损失	12,813,732.87	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	16,021,576.86	674,278.28

**65、 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

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	-6,004,701.61	6,389,458.06
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
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	-6,004,701.61	6,389,458.06

**66、 投资收益**

√适用 □不适用

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	6,788,397.00	40,790,203.91
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	323,059.08	297,605.18
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	7,115,522.71	-21,139.38
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	1,911,309.87	2,886,480.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益	277,992,882.85	136,613,179.55
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	327,849,551.01	214,284,709.13

## 67、营业外收入

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	
其中：固定资产处置利得		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	24,672,156.41	8,353,029.23	24,672,156.41
违约金及赔款收入[注]	5,711,667.00	8,000,000.00	5,711,667.00
其他	101,809.37	205,846.35	101,809.37
合计	30,485,632.78	16,656,820.19	30,485,632.78

[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 5,711,667.00 元。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	21,985,060.00	2,102,772.45	与收益相关
递延收益分摊转入	164,095.20		与资产相关
税费返还	2,523,001.21	5,997,856.78	与收益相关
财政专项基金		252,400.00	与收益相关
合计	24,672,156.41	8,353,029.23	/

## 68、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	5,642.58	544,656.15	5,642.58
其中：固定资产处置损失	5,642.58	544,656.15	5,642.58
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	2,935,982.70	3,600,000.00	2,935,982.70
地方水利建设基金	3,865,240.39	3,412,841.00	
其 其他		5,796.16	
合计	6,806,865.67	7,563,293.31	2,941,625.28

## 69、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	67,996,391.31	34,180,948.25
递延所得税费用	-2,506,887.97	1,220,182.31
合计	65,489,503.34	35,401,130.56

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-125,776,347.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-31,444,086.94
子公司适用不同税率的影响	42,831,775.47
调整以前期间所得税的影响	-10,820,881.07
非应税收入的影响	-4,408,727.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,373,047.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-235,797.25
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	66,194,172.61
所得税费用	65,489,503.34

## 70、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 71、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
收回信用证、保函保证金	745,599,327.01	728,109,523.63
收到政府补助	21,985,060.00	2,355,172.45
收上海高燃石油化工有限公司履约保证金	18,000,000.00	
房屋及土地租赁收入	10,592,250.00	
银行存款利息收入	6,815,913.26	3,219,529.37
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	3,673,121.37	2,170,444.56
合计	806,665,671.64	783,439,835.55

### (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
----	-------	-------



支付信用证、保函保证金	750,413,489.73	768,112,360.91
管理费用付现支出	59,614,137.89	26,302,631.88
销售费用付现支出	31,072,630.86	5,131,305.26
支付金融机构手续费	3,870,925.07	
捐赠、赞助支出	2,935,982.70	3,600,000.00
支付海关保证金		1,283,067.58
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	4,287,643.93	2,964,562.59
合计	852,194,810.18	848,089,450.72

## (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	5,711,667.00	8,000,000.00
收回土地拍卖保证金	5,000,000.00	4,500,000.00
收到新都加油站拆迁补偿款	4,000,000.00	
合计	14,711,667.00	12,500,000.00

## (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
出售北京北信源软件股份有限公司股票支付的税费	14,767,755.79	
支付土地拍卖保证金	5,000,000.00	6,500,000.00
合计	19,767,755.79	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	515,087,671.39	194,529,548.97
收回银行借款保证金		30,000,000.00
收回中国证券登记结算有限责任公司上海分公司股利保证金	3,327,713.83	2,738,847.84
合计	518,415,385.22	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(定期存单)	220,595,022.23	327,188,448.19
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	3,327,713.83	2,738,847.84
银团贷款手续费	1,112,000.00	
合计	225,034,736.06	359,927,296.03

## 72. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-191,265,851.09	76,412,776.81
加: 资产减值准备	16,021,576.86	674,278.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	276,373,798.51	56,409,171.77
无形资产摊销	16,446,625.25	10,072,997.27
长期待摊费用摊销		136,248.59
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)	5,642.58	257,785.87
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)	6,004,701.61	-6,389,458.06
财务费用(收益以“-”号填列)	349,262,318.32	69,392,966.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-329,887,671.51	-214,284,709.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,488,378.44	1,201,672.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-18,509.53	18,509.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,884,323.78	-206,999,041.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	80,995,128.71	-171,338,786.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	34,045,563.46	267,781,836.94
其他	-5,711,667.00	-6,880,550.22
经营活动产生的现金流量净额	255,667,601.51	-123,345,374.92
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	668,459,332.60	662,191,450.80
减: 现金的期初余额	662,191,450.80	354,169,395.96
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	6,267,881.80	308,022,054.84

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 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	668,459,332.60	662,191,450.80
其中: 库存现金	54,117.48	65,041.68
可随时用于支付的银行存款	650,523,988.84	658,898,770.07
可随时用于支付的其他货币资金	17,881,226.28	3,227,639.05
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	668,459,332.60	662,191,450.80
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：

2015 年度合并现金流量表中现金期末余额为 668,459,332.60 元，2015 年 12 月 31 日合并资产负债表货币资金期末数为 753,413,371.35 元，差额 84,954,038.75 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（定期存单）31,209,038.75 元，信用证保证金 53,745,000.00 元。

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。

### 73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
不适用

### 74、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	84,954,038.75	质押及信用证保证金
应收票据		
存货	17,144,804.22	抵押
固定资产	5,191,062,508.57	抵押
无形资产	275,197,714.97	抵押
持有至到期投资	218,030,328.34	质押
投资性房地产	146,475,676.20	抵押
合计	5,932,865,071.05	/

### 75、外币货币性项目

√适用 □不适用

#### (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	25,036,203.84	6.4936	162,575,093.26
欧元			
港币			
人民币			

人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	107,000,000.00	6.4936	694,815,200.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	137,070,653.50	6.4936	890,081,995.57
应付帐款			
其中：美元	87,575,306.18	6.4936	568,679,008.21
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	14,000,000.00	6.4936	90,910,400.00

(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

#### 76、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

##### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

##### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (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

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	-209,911,171.42		434,912,142.56

#### (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	111,303.14	571,905.23	683,208.37	244,871.08	349,579.71	594,450.79	165,642.09	580,694.59	746,336.68	220,645.59	394,094.50	614,740.09
-------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

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	294,707.72	-42,839.01	-42,839.01	9,150.06	18,204.12	-5,963.34	-5,963.34	-14,921.73

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (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
和元生物技术(上海)股份有限公司	上海市	上海市	生物技术		4.75	权益法核算
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)	诸暨市	诸暨市	创业投资	4.88		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、和元生物技术(上海)股份有限公司及浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之长期股权投资之说明。

## (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			期初余额/上期发生额		
	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	浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	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	浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司
流动资产	587,320,419.18	41,481,879.46	26,041,265.37	606,873,603.44	378,598,314.31	22,003,391.50
非流动资产	148,613.04	174,040,161.19	682,982,295.00	150,294.24	64,833,773.56	62,437,068.82
资产合计	587,469,032.22	215,522,040.65	709,023,560.37	607,023,897.68	443,432,087.87	84,440,460.32
流动负债	20,277,677.97	103,043,079.98	1,022,027.70	27,360,237.69	175,324,116.12	990,350.00
非流动负债	386,250,000.00			393,750,000.00		
负债合计	406,527,677.97	103,043,079.98	1,022,027.70	421,110,237.69	175,324,116.12	990,350.00
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	180,941,354.25	112,478,960.67	708,001,532.67	185,913,659.99	268,107,971.75	83,450,110.32
按持股比例计算的净资产份额	54,282,406.28	24,745,371.35	196,574,543.18	55,774,098.00	58,983,753.79	23,169,677.68
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	54,282,406.28	24,745,371.35	196,574,543.18	55,774,098.00	58,983,753.79	23,169,677.68



资的账面价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	49,618,123.32			45,623,842.79		
净利润	-4,972,305.74	50,370,988.92	3,946,753.35	-18,342,399.88	235,703,109.47	-4,783,690.50
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-4,972,305.74	50,370,988.92	3,946,753.35	-18,342,399.88	235,703,109.47	-4,783,690.50
本年度收到的来自联营企业的股利		45,320,000.00				

### (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	227,948,766.03	216,736,686.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,886,515.31	-4,233,582.61
--其他综合收益	8,074,383.00	5,267,700.00
--综合收益总额	4,187,867.69	1,034,117.39

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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 2015 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 51.95%(2014 年 12 月 31 日：81.57%)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					
小 计					

(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	21,620,000.00				21,620,000.00
小 计	21,620,000.00				21,620,000.00

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,980,142,595.56	6,744,237,505.19	2,615,727,437.45	2,464,995,384.69	1,663,514,683.05
应付账款	833,165,121.62	833,165,121.62	833,165,121.62		
其他应付款	37,595,019.26	37,595,019.26	37,595,019.26		
应付利息	11,761,649.04	11,761,649.04	11,761,649.04		
小 计	6,862,664,385.48	7,626,759,295.11	3,498,249,227.37	2,464,995,384.69	1,663,514,683.05

(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	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

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 4,905,193,940.00 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 5,086,844,676.22 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 24,525,969.70 元(2014 年 12 月 31 日：减少/增加人民币 17,985,065.36 元)，净利润减少/增加人民币 24,525,969.70 元（2014 年：减少/增加人民币 17,985,065.36 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

√适用 □不适用

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	54,636,343.44			54,636,343.44
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资	54,636,343.44			54,636,343.44
(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	194,290,894.64			194,290,894.64
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	194,290,894.64			194,290,894.64
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	248,927,238.08			248,927,238.08
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
海口海越经济开发有限公司	海口市	商品流通	1,500.00	[注]	[注]
海越控股集团有限公司	杭州市	实业投资	5,000.00	[注]	[注]

本企业的母公司情况的说明

[注]：海口海越经济开发有限公司持有本公司 22.17% 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。海越控股集团有限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集团有限公司 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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

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
孙博真	其他
郭劲松	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

适用  不适用

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
宁波戚家山化工码头有限公司	劳务服务	250,000.00	250,000.00

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

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

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

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]	10,000 万美元	[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]	32,500 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]	3,100 万美元	[注 3]	[注 3]	否
海口海越经济开发有限公司[注 4]	7,000 万元	2015.7.24	2016.9.7	否
海口海越经济开发有限公司[注 5]	3,000 万元	2015.12.23	2016.12.23	否
海口海越经济开发有限公司、吕小奎、姚汉军、袁承鹏、杨晓星、彭齐放	[注 6]	2015.3.30	2016.3.30	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：

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	123,200.00
中国工商银行股份有限公司宁波市分行	60,000.00	46,000.00
中国农业银行股份有限公司宁波北仑支行	50,000.00	45,582.00
中国银行股份有限公司北仑支行	30,000.00	27,348.00
交通银行股份有限公司宁波分行	30,000.00	27,348.00
上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行	20,000.00	18,232.00
小 计	315,000.00	287,710.00

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2015年12月31日，宁波海越已使用贷款额度为315,000.00万元，未偿还借款余额为287,710.00万元。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	9,200.00

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	32,000万元
国家开发银行股份有限公司	3,100万美金	2,900万美金

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。

[注 4]：根据海口海越经济开发有限公司与招商银行股份有限公司杭州分行签订的最高额不可撤销担保书，海口海越经济开发有限公司为公司在该行积欠的所有债务提供总额为 2 亿元的连带责任担保，截至 2015 年 12 月 31 日，该担保项下实际发生借款 7,000 万元，已开证、尚未履行完毕的不可撤销信用证 1,560 万美元。

[注 5]：系海口海越经济开发有限公司为本公司在中信银行股份有限公司杭州分行办理的融资业务提供 5,500 万元的最高额保证担保，截至 2015 年 12 月 31 日，该担保项下实际发生借款 3,000 万元，该笔借款同时由本公司自有房屋及土地提供抵押担保，详见本财务附注其他重要事项之说明。

[注 6]：系海口海越经济开发有限公司及吕小奎等人共同为本公司于宁波银行股份有限公司绍兴分行办理各项业务所形成的债务提供 5,000 万元的最高额保证担保，截至 2015 年 12 月 31 日，该担保项下已取得借款 5,000 万元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

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	6,351,308.00	6,352,908.00

## 6、共同投资

(1) 根据浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称华睿北信源合伙企业）合伙协议的约定，由北京北信源软件股份有限公司、浙江华睿盛银创业投资有限公司、杭州文广投资控股有限公司、浙江华睿泰银投资有限公司、自然人郭劲松、应炳杨及本公司共同设立华睿北信源合伙企业，其中本公司作为有限合伙人认缴出资额 1,000 万元；本公司联营企业浙江华睿盛银创业投资有限公司作为有限合伙人认缴出资额 2,000 万元；本公司独立董事郭劲松作为有限合伙人认缴出资额 1,000 万元。



(2) 根据 2015 年 2 月 9 日公司子公司浙江天越创业投资有限公司（以下简称天越创投公司）与湖南丰惠肥业有限公司（以下简称湖南丰惠公司）自然人股东龙波、董浩分别签订的湖南丰惠肥业有限公司股权转让协议，天越创投公司以共计 3,003 万元的价格分别受让自然人股东龙波和董浩持有的湖南丰惠公司 3.5%和 2%共计 2,035,989.66 元出资额。根据 2015 年 2 月 9 日公司董事、财务总监彭齐放与湖南丰惠公司自然人股东黄颖、黄之瑶、李杰峰、鲁达及谭文武分别签订的湖南丰惠公司股权转让协议，彭齐放分别受让自然人股东黄颖、黄之瑶、李杰峰、鲁达及谭文武持有的湖南丰惠公司 1.334%、2.426%、0.5%、1.5%及 0.57%共计 2,343,238.97 元出资额，湖南丰惠公司已于 2015 年 7 月 9 日办妥工商变更登记手续。

(3) 根据 2015 年 3 月 16 日各方签订的《和元生物技术（上海）有限公司之投资协议》公司子公司浙江海越创业投资有限公司（以下简称海越创投公司）、公司联营企业浙江华睿盛银创业投资有限公司（以下简称华睿盛银创投公司）及公司董事孙博真对和元生物技术（上海）有限公司（以下简称和元生物公司，该公司已于 2015 年 12 月 23 日变更为和元生物技术（上海）股份有限公司）以现金方式进行增资，其中海越创投公司出资 500 万元认缴和元生物公司新增注册资本 25 万元，占和元生物公司增资后注册资本的 5%；华睿盛银创投公司认缴和元生物公司新增注册资本 50 万元，占和元生物公司增资后注册资本的 10%；孙博真认缴和元生物公司新增注册资本 25 万元，占和元生物公司增资后注册资本的 5%，和元生物公司已于 2015 年 5 月 27 日办妥工商变更登记手续。

## 7、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (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
预付帐款	宁波戚家山化工码头有限公司	4,028.09		7,840.17	
小计		4,028.09		7,840.17	
其他应收款	宁波青峙热力有限公司[注]	17,232,000.00	5,169,600.00	14,587,299.58	1,458,729.96
小计		17,232,000.00	5,169,600.00	14,587,299.58	1,458,729.96

[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。

### (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

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

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2015年12月31日，该项目已累计投入58.35亿元（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2015年12月31日已投入3,999.48万元。

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 2015 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	币种	金 额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	美元	115,761,691.00
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	人民币	284,015,000.00

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 2015 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. 根据浙江石油化工交易中心有限公司(以下简称石油化工公司)章程约定,由浙江物产实业控股(集团)有限公司、舟山海洋产业集聚区开发建设有限公司、浙江中兴石油有限公司、杭州阿布投资有限公司、深圳光汇石油集团股份有限公司、浙江中南石化能源有限公司、自然人股东朱彤、陈健及本公司共同出资设立石油化工公司,注册资本 1 亿元,其中本公司以货币形式认缴出资 500 万元,占注册资本的 5%。截至 2015 年 12 月 31 日,公司已支付首期出资款 250 万元,其余出资额于石油化工公司成立之日起两年内交清。

7. 根据浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称华睿北信源合伙企业)合伙协议的约定,由北京北信源软件股份有限公司、浙江华睿盛银创业投资有限公司、杭州文广投资控股有限公司、浙江华睿泰银投资有限公司、自然人股东郭劲松、应炳杨及本公司共同设立华睿北信源合伙企业,浙江睿泰银投资有限公司作为华睿北信源合伙企业普通合伙人,其余投资方均系华睿北信源合伙企业有限合伙人。各合伙人以货币认缴出资额合计 20,500 万元,其中,本公司认缴出资额 1,000 万元,截至 2015 年 12 月 31 日,公司已支付首期出资款 500 万元,剩余出资款在华睿北信源合伙企业成立后一年内缴足。

## 2、或有事项

适用 不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日,公司无重大或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	1,930.50
-----------	----------

经审议批准宣告发放的利润或股利	1,930.50
-----------------	----------

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(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	5,982,998,626.44		38,242,928.33	4,701,210.09	6,016,540,344.68
主营业务成本	5,903,850,980.81		21,882,519.21	1,278,340.70	5,924,455,159.32
投资收益		327,849,551.01			327,849,551.01
资产总额	7,237,355,655.82	1,559,087,467.30	309,424,209.34		9,105,867,332.46
负债总额	6,917,792,105.53	110,281,261.64	289,686,031.99		7,317,759,399.16

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

1. 截至 2015 年 12 月 31 日，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	USD 4,806,122.76	USD 4,806,122.76	USD4,806,122.76	2016.6.17	
小计				[注]	[注]			

[注]：按 2015 年 12 月 31 日美元兑人民币汇率 6.4936 计算，公司期末质押物账面原值折合人民币金额为 31,209,038.75 元，账面价值折合人民币金额为 31,209,038.75 元。

## 2. 截至 2015 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、土地使用权	中信银行股份有限公司杭州分行	2,171.19	871.59	7,500.00 [注 1]	2016.12.10- 2016.12.23	7,618.00
本公司	房屋及建筑物、土地使用权	中国工商银行股份有限公司诸暨支行	729.95	300.38	4,900.00	2016.9.16	15,822.00
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	17,818.28	13,750.00	注[2]	62,938.00
宁波海越新材料有限公司	土地使用权	[注 3]	30,010.26	27,519.77	398,282.56	[注 3]	398,282.56
	房屋及建筑物		13,749.58	12,771.54			
	通用设备		7,051.68	6,060.47			
	专用设备		526,433.34	497,646.03			
小计			603,522.13	562,988.06	424,432.56		484,660.56

[注 1]：根据本公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订的最高额抵押合同，本公司以海越大厦及其不可分割的土地使用权为质押物为本公司在该行办理的融资业务提供 7,618 万元的最高额担保，截至 2015 年 12 月 31 日，该担保项下实际已发生借款 7,500 万元，其中 3,000 万元借款同时由海口海越经济开发有限公司提供保证担保，详见本财务附注关联方及关联交易之说明。

[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 2015 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 13,750 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 2016 年内到期的 2,500 万元列报于一年内到期的非流动负债，剩余 11,250 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]	2016. 2. 15-2016. 12. 3	[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]	2016. 2. 27-2016. 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	USD 6, 200. 00	2016. 11. 9-2016. 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 2015 年 12 月 31 日, 公司在该担保项下已取得借款 26, 621 万元, 已开证、尚未履行完毕的不可撤销进口信用证为 3, 943 万美元, 该信用证已支付 3, 295 万元保证金。

[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. 00 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. 00 万元和 5, 940. 00 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. 00 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. 00 万元和 12, 960. 00 万元, 担保期限延长至 2017 年 9 月 24 日。截至 2015 年 12 月 31 日, 宁波海越新材料有限公司在该担保项下已取得, 人民币借款 29, 952. 50 万元及美元借款 1, 787. 22 万元, 已开证、尚未履行完毕的不可撤销进口信用证为 1, 573. 17 万美元, 该信用证已支付保证金人民币 534. 50 万元。

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

## 十七、 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	47,086,869.65	100.00	2,354,343.49	5.00	44,732,526.16	45,691,491.16	100.00	2,284,574.56	5.00	43,406,916.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	47,086,869.65	/	2,354,343.49	/	44,732,526.16	45,691,491.16	/	2,284,574.56	/	43,406,916.60

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,672,129.70	83,606.49	5.00
1 年以内小计	1,672,129.70	83,606.49	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	1,672,129.70	83,606.49	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	45,414,739.95	2,270,737.00	5.00
合计	45,414,739.95	2,270,737.00	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 69,768.93 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (4). 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	45,414,739.95	96.45	2,270,737.00
浙江杭金衢高速公路有限公司	1,257,480.00	2.67	62,874.00
诸暨市浙石液化气有限公司	180,510.20	0.38	9,025.51
诸暨市天兴液化气有限公司	130,230.50	0.28	6,511.53
诸暨市余达燃气有限公司	103,909.00	0.22	5,195.45
小 计	47,086,869.65	100.00	2,354,343.49

## 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	140,166,974.95	100.00	7,868,794.51	5.61	132,298,180.44	117,628,158.73	100.00	6,740,353.70	5.73	110,887,805.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	140,166,974.95	/	7,868,794.51	/	132,298,180.44	117,628,158.73	/	6,740,353.70	/	110,887,805.03

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			



其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,324,797.40	166,239.87	5.00
1 年以内小计	3,324,797.40	166,239.87	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	5,000.00	4,000.00	80.00
5 年以上	899,153.43	899,153.43	100.00
合计	4,238,950.83	1,072,393.30	25.30

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	135,928,024.12	6,796,401.21	5.00
合计	135,928,024.12	6,796,401.21	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 1,128,440.81 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	135,928,024.12	112,578,024.12
押金保证金	2,010,000.00	3,642,000.00
应收暂付款	2,132,645.79	1,292,921.03
其他	96,305.04	115,213.58
合计	140,166,974.95	117,628,158.73

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用  不适用

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	96,262,524.90	[注 1]	68.68	4,813,126.25
舟山瑞泰投资有限公司	拆借款	39,665,499.22	[注 2]	28.30	1,983,274.96
诸暨市财政局	保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.43	100,000.00
代扣代缴个人所得税	应收暂付款	1,031,827.56	1 年以内	0.74	51,591.38
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	0.36	500,000.00

合计	/	139,459,851.68	/	99.51	7,447,992.59
----	---	----------------	---	-------	--------------

[注 1]: 账龄 1 年以内 22,650,000.00 元, 账龄 1-2 年 24,690,000.00 元, 账龄 2-3 年 30,500,000.00 元, 账龄 3-4 年 18,422,524.90 元。

[注 2]: 账龄 1 年以内 700,000.00 元, 账龄 1-2 年 1,100,000.00 元, 账龄 2-3 年 900,000.00 元, 账龄 3-4 年 1,800,000.00 元, 账龄 4-5 年 5,250,000.00 元, 账龄 5 年以上 29,915,499.22 元。

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

### 3、长期股权投资

适用  不适用

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	1,017,898,621.61		1,017,898,621.61
对联营、合营企业投资	373,853,565.89		373,853,565.89	228,476,758.12		228,476,758.12
合计	1,391,752,187.50		1,391,752,187.50	1,246,375,379.73		1,246,375,379.73

#### (1) 对子公司投资

适用  不适用

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	698,700,000.00			698,700,000.00		
合计	1,017,898,621.61			1,017,898,621.61		

#### (2) 对联营、合营企业投资

适用  不适用

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										
诸暨中油海	4,583,840.16			63,533.47		35,029.44				4,682,403.07

越油品经销有限公司									
浙江耀江文化广场投资开发有限公司	55,774,098.00		-1,491,691.72					54,282,406.28	
浙江华睿睿银创业投资有限公司	16,340,565.87		672,958.40					17,013,524.27	
浙江天洁磁性材料股份有限公司	19,402,901.80		-4,489,506.85					14,913,394.95	
浙江华睿盛银创业投资有限公司	58,983,753.79		11,081,617.56			45,320,000.00		24,745,371.35	
浙江华睿泰信创业投资有限公司	29,503,765.76		807,326.95	8,074,383.00		3,000,000.00		35,385,475.71	
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	20,718,155.06		119,245.44					20,837,400.50	
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	23,169,677.68		1,095,804.46	172,309,061.04				196,574,543.18	
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)		5,000,000.00	419,046.58					5,419,046.58	
小计	228,476,758.12	5,000,000.00	8,278,334.29	180,383,444.04	35,029.44	48,320,000.00		373,853,565.89	
合计	228,476,758.12	5,000,000.00	8,278,334.29	180,383,444.04	35,029.44	48,320,000.00		373,853,565.89	

#### 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
主营业务收入	3,367,730,669.31	3,300,864,817.43	2,878,564,141.25	2,829,424,391.11
其他业务收入	24,709,231.12	3,022,294.76	15,009,961.92	3,493,928.90
合计	3,392,439,900.43	3,303,887,112.19	2,893,574,103.17	2,832,918,320.01

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

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	8,278,334.29	47,719,299.78
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	38,333.96	
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	5,977,847.47	
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	1,543,378.42	1,713,743.96

处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,329,458.79
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	49,556,273.64	89,480,882.03

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-5,642.58
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,523,001.21
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）	22,149,155.20
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	279,103,703.95
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	2,877,493.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-67,263,820.49
少数股东权益影响额	-11,198,881.40
合计	228,185,009.56

### 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.81	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.13	-0.53	-0.53

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 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二十五次会议决议文本。

董事长：吕小奎

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 29 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容