



浙江龙盛集团股份有限公司

2003 年半年度报告

重 要 提 示

本公司董事会及其全体董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带的法律责任。

公司独立董事孙笑侠先生未参加公司第二届董事会第八次会议，授权公司独立董事方荣岳先生代为行使表决权。

公司董事长阮水龙先生、财务总监兼财务负责人王忠先生特别声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本会计报告未经审计。

浙江龙盛集团股份有限公司

董 事 会

董事长：阮水龙



目 录

一	公司基本情况.....	2
二	股本变动和主要股东持股情况.....	4
三	董事、监事、高级管理人员情况.....	4
四	管理层讨论与分析.....	7
五	重要事项.....	9
六	财务报告(未经审计).....	10
七	备查文件目录.....	50



一 公司基本情况

- (一) 公司法定名称：浙江龙盛集团股份有限公司
公司英文名称：Zhejiang Longsheng Group Co.,Ltd
- (二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：浙江龙盛
股票代码：600352
- (三) 公司注册地址：浙江省上虞市道墟镇
公司办公地址：浙江省上虞市道墟镇
邮政编码：312368
公司国际互联网网址：<http://www.longsheng.com>
公司电子信箱：mail@longsheng.com
- (四) 公司法定代表人：阮水龙
- (五) 公司董事会秘书：阮兴祥
联系电话：(0575) 2040698；2048616 电子信箱：syrxx@longsheng.com
联系传真：(0575) 2041589
联系地址：浙江省上虞市道墟镇
- (六) 公司选定的信息披露报纸名称：上海证券报、证券时报、中国证券报
登载公司半年度报告的指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (七) 公司主要财务数据及指标： 金额单位：人民币元



项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	723,245,731.96	504,836,935.83	43.26%
流动负债	667,782,112.69	391,586,532.50	70.53%
总资产	991,257,987.18	743,177,385.58	33.38%
股东权益 (不含少数股东权益)	273,496,588.01	302,471,500.85	-9.58%
每股净资产	1.6088	1.7792	-9.58%
调整后每股净资产	1.6057	1.7776	-9.67%
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期末比上年同期增减(%)
净利润	49,238,759.91	33,877,750.31	45.34%
扣除非经常性 损益后的净利润	44,324,893.84	33,675,757.10	31.62%
每股收益(1)	0.29	0.20	45.00%
每股收益(2)	0.22	-	-
净资产收益率(%)	18.00	14.52	23.97%
经营活动产生的 现金流量净额	118,795,937.65	56,398,552.20	110.64%

注：每股收益(1)按 2003 年 6 月 30 日发行前总股本 17,000 万股计算。

每股收益(2)按 2003 年 8 月 1 日发行后总股本 22,700 万股计算。

注：“扣除非经常性损益后的净利润”指标的扣除项目和涉及金额 单位：元

营业外收支净额： 363,866.07

补贴收入(财政贴息)： 4,550,000.00

合 计 4,913,866.07



二 股本变动和主要股东持股情况

在报告期内，公司 2003 年 6 月 30 日止总股本为 17,000 万股（发行前），至 2003 年 8 月 31 日止公司总股本变更为 22,700 万股（发行后）。

本报告期末公司主要股东的持股情况：

本次发行前，公司总股本 17000 万股，共有 38 名股东，其中 2 名法人股东、36 名自然人股东。截止 2003 年 6 月 30 日为止，本次发行前公司的前 10 名股东持股情况如下表：

序号	股东名称	关联关系	公司职务	股份(万股)	股权比例(%)
1	阮水龙	董事长	董事长	4070.00	23.94
2	阮伟祥	阮水龙儿子	董事,总工程师	2339.00	13.76
3	阮伟兴	阮水龙儿子	董事,总经理	2215.06	13.03
4	苏紫薇			2050.00	12.06
5	章荣夫		董事	1088.61	6.40
6	项志峰	阮水龙女婿	副总经理	1057.45	6.22
7	上虞市道墟镇集体资产经营公司			1028.00	6.05
8	上虞市龙盛投资发展有限公司			866.45	5.10
9	潘小成		副总经理	643.40	3.78
10	陈建华		监事会主席	188.60	1.11

报告期内，本公司前十大股东所持有的发行人股票无质押、冻结或存在其他有争议的情况。

本公司董事、监事、高级管理人员承诺，在法律规定禁止转让的期限内不转让其所持有的本公司股票。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

三 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票无变动情况。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员情况简介。

1、董事会成员简历

阮水龙先生，董事长，男，1935 年 12 月出生，大专文化程度，高级经济师，中共党员。现为浙江龙盛集团股份有限公司二届董事会董事长、党委书记，绍兴市人大代表、上虞市政协常委，中国染料工业协会副理事长，浙江省染料工业协会理事长，绍兴市染料协会理事长。



阮伟兴先生，董事，总经理，男，1960年2月出生，大专文化程度，工程师，中共党员。现为浙江龙盛集团股份有限公司二届董事会董事、公司总经理。

阮伟祥先生，董事，总工程师，男，1965年10月出生，理学硕士，工程师。现为浙江龙盛集团股份有限公司二届董事会董事、公司总工程师。

阮兴祥先生，董事，男，1962年12月出生，大专文化程度，统计师，中共党员。现为浙江龙盛集团股份有限公司二届董事会董事、董事会秘书。

章荣夫先生，董事，男，1954年11月出生，中专文化程度，经济师，中共党员。现为浙江龙盛集团股份有限公司二届董事会董事。

杨玉良先生，独立董事，男，1952年11月出生，中共党员，复旦大学教授，博士生导师。现任复旦大学副校长，高分子科学系主任，浙江龙盛集团股份有限公司独立董事。

孙笑侠先生，独立董事，男，1963年8月出生，法学博士。现任浙江大学法学院教授、博士生导师、副院长兼法律系主任，中国法理学研究会常务理事，浙江龙盛集团股份有限公司独立董事。

吕秋萍女士，独立董事，女，1959年8月出生，高级会计师，具有证券从业资格的注册会计师。现为大华会计师事务所（现更名为安永大华会计师事务所）合伙人，浙江龙盛集团股份有限公司独立董事。

方荣岳先生，独立董事，男，汉族，1964年11月出生，中共党员，高级会计师，复旦大学在职博士生。现为浙江龙盛集团股份有限公司独立董事、珠海市丽士投资有限公司董事总经理及成都丽凯手性药物有限公司董事等职。

2、监事会成员简历

陈建华先生，监事，男，1960年11月出生，大专文化程度，经济师，政工师，中共党员。现为浙江龙盛集团股份有限公司二届监事会主席。

顾晓晓先生，监事，男，1971年9月出生，大专文化程度，助理会计师，中共党员。现任道墟镇集体资产经营公司副经理、浙江龙盛集团股份有限公司二届监事会监事。

倪越刚先生，监事，男，1972年6月出生，高中文化程度，中共党员。现为公司团总支书记、浙江龙盛集团股份有限公司二届监事会监事。

3、其他高级管理人员

项志峰先生，副总经理，男，1962年5月出生，中专文化程度，经济师，中共党员。现为浙江龙盛集团股份有限公司副总经理。

潘小成先生，副总经理，男，1964年8月出生，中专文化程度，工程师、中共党员。现为浙江龙盛集团股份有限公司副总经理。

王忠，财务总监，男，1967年11月出生，硕士研究生、中国注册会计师。现任浙江龙盛集团股份有限公司财务总监。



(三) 董事、监事、高级管理人员持股情况

1、本次发行前后董事、监事、高级管理人员个人持股数量及持股比例情况

项目	发行前 (2003年6月30日)		发行后 (2003年8月31日)	
	持股数量 (股)	比例 (%)	持股数量 (股)	比例 (%)
阮水龙	40700000	23.94	40700000	17.93
阮伟兴	22150630	13.03	22150630	9.76
阮伟祥	23390000	13.76	23390000	10.30
章荣夫	10886090	6.40	10886090	4.80
阮兴祥	967190	0.57	967190	0.43
方荣岳	0	0	0	0
孙笑侠	0	0	0	0
杨玉良	0	0	0	0
吕秋萍	0	0	0	0
陈建华	1886000	1.11	1886000	0.83
顾晓晓	0	0	0	0
倪越刚	0	0	0	0
项志峰	10574500	6.22	10574500	4.66
潘小成	6433990	3.78	6433990	2.83
王忠	0	0	0	0

2、董事、监事、高级管理人员股份锁定情况

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺，在其本人在职期间以及正式办理离职手续后六个月内不会出售所持有的股票，上述人员持有的本公司股票由交易所自动锁定。



四 管理层讨论与分析

(一)、报告期内的经营情况讨论与分析

报告期内，公司经营班子根据董事会年初提出的以“科技为先驱，管理为手段，效益为中心”的基本方针，以“内增行业竞争力，外强国际竞争力”为重点，在“非典”疫情影响及市场竞争更加激烈的严峻环境下积极应对，从而确保了各项经济指标继续保持较好的增长。今年1-6月份实现主营业务收入50,604.52万元，主营业务利润10,914.08万元，净利润4,923.88万元，分别比上年同期增长17.82%、30.24%和45.34%。

(二)、报告期内公司经营情况

1、经营业务范围及其经营情况

公司主要从事分散染料、活性染料、酸性染料、化工中间体及染料助剂的开发、制造、销售。报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重要变化。公司主营业务的收入和利润主要来自于染料的生产及销售。

(1)、主营业务收入及主营业务利润的构成情况：(单位：人民币元)

、按产品分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上 年同期增 减(%)	主营业务 成本比上 年同期增 减(%)	毛利率 比上年 同期增 减(%)
分散染料	415,055,739.45	322,402,480.67	28.74	11.41	8.81	11.65
活性染料	55,861,398.88	43,104,086.48	29.60	42.57	39.40	10.80
酸性染料	25,330,624.79	21,514,128.45	17.74	60.79	57.61	15.10
中间体	7,694,219.83	6,590,688.65	16.74	322.80	302.40	50.69
助 剂	2,103,265.30	1,742,435.20	20.71	1032.32	1003.60	17.35
其中:关联交易	1,585,066.25	1,236,351.68				
关联交易的 定价原则	按《产品购销框架性协议》双方协议定价					



、按地区分类

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国 内	391,863,937.31	14.46
国 外	114,181,310.90	31.02
合 计	506,045,248.25	17.82

(2) 占公司主营业务收入或利润总额 10%以上的主要产品的收入、成本、毛利率：

产 品	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	毛利率 (%)
分散染料	410505.57	32240.25	28.74
活性染料	5586.14	4310.41	29.60

- 2、主营业务及其结构没有发生重大变化。
- 3、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务。
- 4、无参股公司投资收益占净利润 10%以上的情况。
- 5、经营中的问题与困难及解决对策。

(1) 中国加入 WTO 后，染料行业的竞争更加激烈，企业面临更大的产品、技术升级换代的压力。

对策：公司正加大技改投入及科研力度开发新产品，寻求新的利润增长点。

(2) 欧盟对进口纺织品的环保要求提高，对染料生产企业的环保要求也相应提高。

对策：公司已成立专门课题攻关小组，着手对有关染料产品进行系统的改造和升级，使之符合欧盟对环保日益提高的要求。



五 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照现代企业制度的有关要求规范运作，积极完善公司法人治理结构建设，加强信息披露，做好投资者关系管理工作。严格遵循《公司法》、《证券法》、《公司章程》，建立健全公司的组织架构，制定和完善了内部规章制度，并在公司日常运营中加以贯彻执行。

(一) 根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，为更好地发挥独立董事的作用，提高公司治理水平，更好地保护中小股东的合法利益，公司在2003年2月16日召开的年度股东大会上审议通过了减少一名非独立董事，增加一名独立董事。目前公司董事会成员为9人，其中独立董事4名，独立董事的比例达到三分之一以上。并同时通过了修改《公司章程》的相关内容。

(二) 报告期内，公司制订了《浙江龙盛集团股份有限公司董事会提名委员会实施细则》、《浙江龙盛集团股份有限公司董事会审计委员会实施细则》、《浙江龙盛集团股份有限公司董事会战略委员会实施细则》、《浙江龙盛集团股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《浙江龙盛集团股份有限公司信息披露管理制度》、《浙江龙盛集团股份有限公司独立董事制度》及《浙江龙盛集团股份有限公司财务总监职责及工作细则》，并选举产生了各专门委员会成员，从而优化了公司董事会的组成，提高了董事会的工作效率。

(三) 报告期内，为规范公司关联交易，在《关联交易决策规则》的基础上，充分保障与关联方经常性经济往来的公允、合理，维护公司及股东的利益，公司及其下属企业与关联方绍兴红黄蓝化工有限公司、上海益盛染料化工有限公司签订《产品购销框架性协议》。

二、公司上年度利润分配方案的执行情况

根据2003年5月21日召开的2003年第一次临时股东大会审议通过的《关于发行前未分配利润分配政策的议案》，即：截止2003年3月31日经审计可供股东分配的利润计78,213,672.75元归老股东享有，并以现金股利形式全部分配给公司老股东，自2003年4月1日起所产生的利润由发行后新老股东共享。以2002年底总股本17000万股为基数，向全体股东每10股派发4.6元（税前）现金红利。该利润分配方案已按期实施。

三、公司发行新股的执行情况

经中国证券监督管理委员会证监发字[2003]76号《关于核准浙江龙盛集团股份有限公司公开发行股票的通知》，2003年7月17日公司采用向二级市场投资者定价配售的方式发行人民币普



通股5700万股,每股面值1元,每股发行价8.51元,扣除发行费用后共募集资金46,648万元。2003年8月1日,根据上海证券交易所上证上字[2003]87号《关于浙江龙盛集团股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》,公司5700万股社会公众股股票在上海证券交易所挂牌交易。发行后,公司总股本增至22,700万股。

四、2003 年中期不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

五、报告期内,公司无诉讼、仲裁事项,无以前期间发生持续到本报告期的诉讼、仲裁事项。

六、报告期内,公司无重大资产收购、出售或处置以及资产重组事项。

七、报告期内,公司无重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况。

1、报告期内,公司没有重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内,公司无委托理财事项。

九、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

1、公司自然人股东阮水龙、阮伟祥、阮伟兴、苏紫薇承诺:

本人将不直接或通过其他任何方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动,并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。

2、公司自然人股东阮水龙、阮伟祥、阮伟兴承诺:

本人在任职期间及离职后的六个月内不转让所持有浙江龙盛集团股份有限公司的股票。

十、无其他重大事项。

十一、已披露重要信息索引。

1、公司首次公开发行A 股股票招股说明书摘要刊登于2003年7月14日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。招股说明书全文、审计报告及法律意见书登载于上海证券交易所网站,网址:<http://www.sse.com.cn>。

2、公司股票 5,700 万股流通股在上海证交所公开上市,股票代码:600352,股票简称:浙江龙盛。

六 财务报告(未经审计)

(一) 会计报表:



资 产 负 债 表

编制单位:浙江龙盛集团股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位:人民币元

资 产	行次	2003 年 06 月 30 日止		2002 年 12 月 31 日止	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产:					
货币资金	1	89,485,005.13	120,694,277.88	70,026,641.10	82,584,665.99
短期投资	2	336,600.00	336,600.00	270,900.00	270,900.00
应收票据	3	1,314,610.02	9,403,927.64	26,490,460.00	30,126,845.73
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款净额	6	260,391,009.16	292,543,386.34	163,148,025.90	196,061,429.50
其他应收款	7	1,009,935.27	788,084.29	1,912,530.10	2,263,359.58
预付帐款	8	34,481,344.15	62,824,152.98	40,240,014.31	49,096,021.82
应收补贴款	9	0.00	1,172,239.84		839,035.57
存 货	10	131,120,306.96	235,420,011.85	84,978,399.62	143,495,800.43
待摊费用	11	0.00	63,051.14		98,877.21
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
流动资产合计	31	518,138,810.69	723,245,731.96	387,066,971.03	504,836,935.83
长期投资:					
长期股权投资	32	60,572,681.60	0.00	53,855,727.51	0.00
长期债权投资	34	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	38	60,572,681.60	0.00	53,855,727.51	0.00
其中:合并价差(贷差用"--"号表示)					
其中:股权投资差额					
固定资产:					
固定资产原价	39	259,513,572.33	337,616,746.38	246,879,363.53	302,217,384.50
减:累计折旧	40	115,945,154.81	126,141,384.78	103,932,917.76	110,875,704.75
固定资产净值	41	143,568,417.52	211,475,361.60	142,946,445.77	191,341,679.75
减:固定资产减值准备	42	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额	43	143,568,417.52	211,475,361.60	142,946,445.77	191,341,679.75
工程物资	44	0.00	224,267.31	1,227,800.00	1,563,313.40
在建工程	45	2,681,831.93	16,506,302.71	754,332.33	10,828,836.30
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	146,250,249.45	228,205,931.62	144,928,578.10	203,733,829.45
无形资产及其他资产:					
无形资产	51	36,375,256.89	39,475,256.89	34,606,620.30	34,606,620.30
长期待摊费用	52	0.00	331,066.71		
其他长期资产	53	0.00	0.00		
无形资产及其他资产合计	60	36,375,256.89	39,806,323.60	34,606,620.30	34,606,620.30
递延税项:					
递延税款借项	61	0.00	0.00		
资产总计	67	761,336,998.63	991,257,987.18	620,457,896.94	743,177,385.58

法定代表人:阮水龙

财务负责人:王忠



资 产 负 债 表

编制单位:浙江龙盛集团股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位:人民币元

负债和股东权益	行次	2003 年 06 月 30 日止		2002 年 12 月 31 日止	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债:					
短期借款	68	0.00	44,490,000.00	30,000,000.00	67,000,000.00
应付票据	69	260,260,000.00	365,844,598.00	179,617,700.00	192,803,660.00
应付账款	70	94,343,913.04	133,084,892.30	44,965,652.13	86,375,263.39
预收账款	71	9,142,825.41	9,285,719.39	6,217,722.58	5,766,033.35
应付工资	72	3,223,899.43	5,422,369.07	3,098,513.63	4,622,529.42
应付福利费	73	6,686,829.16	8,444,960.00	6,560,380.12	7,971,654.22
应付股利	74	78,213,672.75	78,213,672.75		
应交税金	75	4,117,863.79	2,892,396.76	2,621,685.36	1,846,594.80
其他应交款	80	1,237,117.32	1,240,348.97	485,233.32	658,504.33
其他应付款	81	7,996,827.47	13,239,243.15	17,203,107.97	21,690,613.78
预提费用	82	2,520,441.98	5,623,912.30	2,488,619.97	2,851,679.21
预计负债	83	0.00	0.00		
一年内到期的长期负债	86	0.00	0.00		
其他流动负债	90	0.00	0.00		
流动负债合计	100	467,743,390.35	667,782,112.69	293,258,615.08	391,586,532.50
长期负债:					
长期借款	101	0.00	0.00		
应付债券	102	0.00	0.00		
长期应付款	103	0.00	0.00		
专项应付款	106	19,980,000.00	19,980,000.00	23,980,000.00	23,980,000.00
其他长期负债	108	0.00	0.00		
长期负债合计	110	19,980,000.00	19,980,000.00	23,980,000.00	23,980,000.00
递延税项:					
递延税款贷项	111	0.00	0.00		
负债合计	114	487,723,390.35	687,762,112.69	317,238,615.08	415,566,532.50
少数股东权益		0.00	29,999,286.48		25,139,352.23
股东权益:					
股本	115	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00
减:已归还投资	116	0.00	0.00	0.00	0.00
股本净额	117	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积	118	32,263,070.00	32,263,070.00	32,263,070.00	32,263,070.00
盈余公积	119	44,386,176.75	44,386,176.75	41,139,631.11	41,139,631.11
其中:法定公益金	120	12,631,485.76	12,631,485.76	11,549,303.88	11,549,303.88
未分配利润	121	26,964,361.53	26,847,341.26	59,816,580.75	59,068,799.74
股东权益合计	122	273,613,608.28	273,496,588.01	303,219,281.86	302,471,500.85
负债和股东权益总计	135	761,336,998.63	991,257,987.18	620,457,896.94	743,177,385.58

法定代表人:阮水龙

财务负责人:王忠



利润及利润分配表

编制单位:浙江龙盛集团股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位:人民币元

项 目	行次	2003 年 06 月 30 日止		2002 年 06 月 30 日止	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	1	496,273,438.30	506,045,248.25	404,320,435.46	429,499,762.55
减:主营业务成本	4	410,100,754.53	395,353,819.45	332,685,053.36	344,348,474.75
主营业务税金及附加	5	1,559,044.27	1,550,592.29	1,300,278.01	1,352,779.09
二、主营业务利润	10	84,613,639.50	109,140,836.51	70,335,104.09	83,798,508.71
加:其他业务利润	11	121,679.78	376,027.98	966,490.85	226,280.22
减:营业费用	14	9,411,407.89	12,451,820.43	10,446,277.41	11,589,727.34
管理费用	15	16,224,341.23	21,153,400.51	12,826,173.00	17,421,460.31
财务费用	16	-1,014,530.04	263,532.65	2,249,160.77	2,700,682.19
三、营业利润	18	60,114,100.20	75,648,110.90	45,779,983.76	52,312,919.09
加:投资收益	19	6,782,654.09	65,700.00	2,230,871.12	40,500.00
补贴收入	22				
营业外收入	23	533,367.61	561,741.02	22,741.11	23,950.10
减:营业外支出	25	191,839.20	197,874.95	524,888.89	709,232.89
四、利润总额	27	67,238,282.70	76,077,676.97	47,508,707.10	51,668,136.30
减:所得税	28	18,630,283.53	24,880,800.21	13,757,189.48	16,777,963.73
减:少数股东损益		0.00	1,958,116.85	0.00	1,012,422.26
五、净利润	30	48,607,999.17	49,238,759.91	33,751,517.62	33,877,750.31
加:年初未分配利润	31	59,816,580.75	59,068,799.74	24,777,859.72	24,231,414.68
其他转入	33				
六、可供分配的利润	37	108,424,579.92	108,307,559.65	58,529,377.34	58,109,164.99
减:提取法定盈余公积	38	2,164,363.76	2,164,363.76	3,375,151.76	3,375,151.76
提取法定公益金	39	1,082,181.88	1,082,181.88	1,687,575.88	1,687,575.88
提取职工奖励及福利基金	40				
提取储备基金	41				
提取企业发展基金	42				
利润归还投资	43				
七、可供投资者分配的利润	45	105,178,034.28	105,061,014.01	53,466,649.70	53,046,437.35
减:应付优先股股利	46				
提取任意盈余公积	47				
应付普通股股利	48	78,213,672.75	78,213,672.75	52,700,000.00	52,700,000.00
转作股本的普通股股利	49				
八、未分配利润	51	26,964,361.53	26,847,341.26	766,649.70	346,437.35

法定代表人:阮水龙

财务负责人:王忠



现金流量表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

2003 年度 1--6 月

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	
		母公司	合并数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	512,168,719.62	563,205,117.17
收到的税费返还	3	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8	2,666,391.82	3,059,085.30
现金流入小计	9	514,835,111.44	566,264,202.47
购买商品、接受劳务支付的现金	10	388,705,334.14	385,856,316.11
支付给职工以及为职工支付的现金	12	15,874,160.60	20,396,000.35
支付的各项税费	13	18,427,577.23	22,375,232.72
支付的其他与经营活动有关的现金	18	13,244,872.75	18,840,715.64
现金流出小计	20	436,251,944.72	447,468,264.82
经营活动产生的现金流量净额	21	78,583,166.72	118,795,937.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	23	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	131,228.28	131,228.28
收到的其他与投资活动有关的现金	28	162,944.93	223,485.73
现金流入小计	29	294,173.21	354,714.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	26,433,505.94	69,386,496.94
投资所支付的现金	31	0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	0.00	0.00
现金流出小计	36	26,433,505.94	69,386,496.94
投资活动产生的现金流量净额	37	(26,139,332.73)	(69,031,782.93)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金	39	0.00	0.00
借款所收到的现金	40	548,000,000.00	592,820,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	0.00	0.00
现金流入小计	44	548,000,000.00	592,820,000.00
偿还债务所支付的现金	45	578,000,000.00	600,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	2,985,254.60	4,144,327.47
其中：子公司支付少数股东的股利	47	0.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	0.00	0.00
现金流出小计	53	580,985,254.60	604,474,327.47
筹资活动产生的现金流量净额	54	(32,985,254.60)	(11,654,327.47)
四、汇率变动对现金的影响	55	(215.36)	(215.36)
五、现金及现金等价物净增加额	56	19,458,364.03	38,109,611.89

法定代表人：阮水龙

财务负责人：王忠



补 充 资 料

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

2003 年度 1--6 月

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	
		母公司	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	48,607,999.17	49,238,759.91
加：少数股东损益	58	0.00	1,958,116.85
计提的资产减值准备	59	6,361,567.71	6,254,863.74
固定资产折旧	60	12,383,484.27	16,365,863.25
无形资产摊销	61	538,036.21	538,036.21
长期待摊费用摊销	62	0.00	0.00
待摊费用减少（减：增加）	63	0.00	35,826.07
预提费用增加（减：减少）	64	31,822.01	2,709,729.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	65	49,529.66	49,529.66
固定资产报废损失	66	0.00	0.00
财务费用	67	2,985,254.60	4,144,327.47
投资损失（减：收益）	68	(6,782,654.09)	(65,700.00)
递延税款贷项（减：借项）	69	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	70	(46,141,907.34)	(91,924,211.42)
经营性应收项目的减少（减：增加）	71	(65,689,245.99)	(88,288,730.53)
经营性应付项目的增加（减：减少）	72	126,239,280.51	217,779,527.18
其他	73	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	75	78,583,166.72	118,795,937.65
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入的固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	89,485,005.13	120,694,277.88
减：现金的期初余额	80	70,026,641.10	82,584,665.99
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	19,458,364.03	38,109,611.89

法定代表人：阮水龙

财务负责人：王忠



附表：

资产减值准备明细表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

2003年6月30日

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	14,057,323.76	6,254,863.74	1,645,779.24	18,666,408.26
其中：应收帐款	13,909,195.46	6,126,156.13	1,645,779.24	18,389,572.35
其他应收款	148,128.30	128,707.61	0.00	276,835.91
二、短期投资跌价准备合计	108,900.00	0.00	65,700.00	43,200.00
其中：股票投资	108,900.00	0.00	65,700.00	43,200.00
债券投资				
三、存货跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
资产减值准备合计	14,166,223.76	6,254,863.74	1,711,479.24	18,709,608.26

法定代表人：阮水龙

财务负责人：王忠

(二) 会计报表附注：



会计报表附注

2003 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

浙江龙盛集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1997 年 12 月 28 日经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]170 号文件批复同意，将原浙江龙盛集团公司的净资产产权界定量化后，由浙江龙盛集团股份有限公司职工持股会、上虞市道墟镇集体资产经营公司、上虞市国有资产经营总公司等三家法人和阮水龙等 10 位自然人共同发起设立的股份有限公司，于 1998 年 3 月 23 日注册登记，取得浙江省工商行政管理局 14294784-9(1/1)号企业法人营业执照，注册资本（总股本）10,000 万元（股），该注册资本业经绍兴会计师事务所验证，并出具绍会所验字[1997]第 107 号《验资报告》。

1999 年 4 月 7 日，经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]26 号文批复同意，公司增资扩股 7,000 万元，公司的股本总额由 10,000 万元（股）增加为 17,000 万元（股），并于 1999 年 7 月 2 日办妥变更登记手续，取得 3300001001472（1/1）号变更后营业执照。此次增资业经绍兴会计师事务所验证，并出具绍会内验[1999]第 48 号《验资报告》。

2001 年 9 月 20 日，经浙江省财政厅浙财国资字[2001]205 号文件批复同意，上虞市国有资产经营总公司将其原所持有的本公司 1,400,000 股国有股权作价 2,276,400.00 元转让给浙江龙盛集团股份有限公司职工持股会。转让后，上虞市国有资产经营总公司不再持有本公司股份。

2001 年 9 月 30 日，根据浙江龙盛集团股份有限公司职工持股会第二次会员代表大会决议，同意将其原所持有的本公司 8,664,476 股转让给上虞市龙盛投资发展有限公司，27,765,524 股转让给阮水龙等 36 位自然人，并于 2001 年 12 月 22 日办妥变更登记手续，取得变更后企业法人营业执照，注册号同前。

2003 年 7 月 17 日，本公司面向二级市场投资者定价配售，向社会公开发行人民币普通股 5700 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 8.51 元。发行后公司总股本变更为 22,700 万股，发行前每股净资产为 1.45 元（依据 2003 年 3 月 31 日审计数据计算），发行后每股净资产为 3.14 元



(依据 2003 年 3 月 31 日审计数据及募集资金净额计算)。本公司股票已于 2003 年 8 月 1 日在上海证券交易所公开发行上市(股票代码:600352)。本次发行募集资金为 48,507 万元,扣除发行费用总计 1,859 万元后,本次发行实收资金为 46,648 万元。所募集的资金主要用于以下项目:

- 1、年产 5,000 吨低压液相催化加氢法制间苯二胺项目,投资额 13,619 万元人民币。
- 2、年产 5,100 吨蓝色谱活性染料项目,投资额 4,996 万元人民币。
- 3、年产 5,000 吨黄橙黑色谱活性染料项目,投资额 4,967 万元人民币。
- 4、年产 4,900 吨红色谱活性染料项目,投资额 4,987 万元人民币。
- 5、年产 5,000 吨酸性染料项目,投资额 4,996 万元人民币。
- 6、年产 5,000 吨对位酯项目,投资额 4,890 万元人民币。
- 7、年产 10 吨维生素 D₂项目,投资额 4,987 万元人民币。
- 8、补充流动资金 3,206 万元。

本公司属专用化学产品制造业。公司经营范围:染料及助剂、化工产品的技术开发、技术转让、技术咨询服务、生产、销售;上述产品的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件、包装制品的销售。本公司自产的各类染料、助剂、化工中间体的出口;本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口。根据中国染料工业协会对会员企业的统计,截至到 2002 年止,近几年公司染料生产量、销售收入、实现利税、出口创汇等各项指标均在行业内行业中排名第一,其中分散染料的产量连续四年居世界第一。

公司下设 6 家子公司。本期会计期间投资新设立 1 家孙公司(系上海科华公司下设中山科华染料工业有限公司),至本期期末,公司拥有 6 家子公司和 2 家孙公司。本会计报表为母公司和上述子公司孙公司的合并报表,全面反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则



以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 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（一般是指从购买日起 3 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。

(七) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，市价低于成本的部分按投资总体计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 15% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 90% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品 and 库存商品等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本计价入账，发出产成品（自制半成品）



采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产的标准为使用年限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的物品。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（除土地使用权外按原值的 3%；如果土地使用权的预计使用年限高于房



屋及建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋及建筑物的净残值时，考虑土地使用权的预计使用年限高于房屋及建筑物预计使用年限的因素，并作为净残值预留）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 - 30 年	4.85-3.23
通用设备	10 年	9.70
专用设备	7 年	13.86
运输工具	6 年	16.17
其他设备	6 年	16.17

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

（十二）在建工程核算方法

1. 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

2. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

（1）长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

（2）项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十三）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

（1）开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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



预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；(4) 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在项目规定的期限内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十六) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。



2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取款项的证据时,确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的,在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等)以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入,按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足:(1)与交易相关的经济利益能够流入公司;(2)收入的金额能够可靠地计量。

(十七) 所得税的会计处理方法

企业所得税,采用应付税款法核算。

(十八) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据,按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业,则按照比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定,合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等,在合并时予以抵销。

三、税(费)项

(一) 增值税

按 17% 的税率计缴。

(二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

母公司根据农村企业的相关政策按应缴增值税税额的 1% 计缴。公司控股的外商投资企业不缴纳城市维护建设税。

(四) 教育费附加

母公司根据农村企业的相关政策不计缴教育费附加,子公司按应缴流转税税额的 4% 计缴,公司控股的外商投资企业按应缴流转税税额的 4% 的中方投资比例计缴。

**(五) 农村教育事业费附加**

母公司按销售收入的 0.3% 计缴，子公司上海科华染料工业有限公司上虞分公司按销售收入的 0.7% 计缴，其他子公司无需交纳。

(六) 印花税

母公司按销售收入的 0.3‰ 计缴；子公司上虞市金冠化工有限公司、上海科华染料工业有限公司上虞分公司按销售收入的 0.3‰；其他子公司按税法规定计缴。

(六) 企业所得税

公司按 33% 的税率计缴；子公司上虞新晟化工工业有限公司系沿海经济开放区的中外合资经营企业，按 26.4% 的税率计缴，2002 年及 2003 年 1-6 月份属于“两免三减半”的免税期，实际税负为零；子公司上海安诺芳胺化学品有限公司 2003 年 3 月份以前按销售收入的 5‰ 计缴，从 3 月份开始改按销售收入的 1% 计缴；其他子公司按 33% 的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业**(一) 控股子公司及合营企业**

企业全称	业务性质	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例 (%)
上海科华染料工业有限公司	专用化学产品制造业	上海市闵行区虹梅南路 1755 号	1,500 万元	染料及中间体包装加工销售	1,125 万元	75.00
上虞新晟化工工业有限公司	专用化学产品制造业	浙江上虞市精细化工园区	200 万美元	生产销售精细化工产品、化工原料	102 万美元	51.00
江西乐盛化工有限公司	专用化学产品制造业	江西省景德镇市乐平市塔山	1,500 万元	芳香胺生产、销售	900 万元	60.00
上虞市金冠化工有限公司	专用化学产品制造业	浙江上虞市精细化工园区	1,000 万元	有机中间体的制造、加工	900 万元	90.00
杭州龙盛信息技术有限公司	计算机应用服务业	浙江杭州文三路 252 号 13 层 E 座	65 万元	计算机及配件、计算机软件、办公用品	33.15 万元	51.00
上海安诺芳胺化学品有限公司	专用化学产品销售业	上海市闵行区莘朱区 890 号	200 万元	染料、颜料、化工原料销售	120 万元	60.00
常州威龙染料有限公司[注]	专用化学产品销售业	江苏常州新北区三井乡三井村九里巷 125 号	50 万元	印染助剂、针纺织品、建筑材料销售	35 万元	70.00
中山科华染料工业有限公司[注]	专用化学产品销售业	广东省中山市三角镇高平工业区	100 万美元	纺织用染料及其化工中间体	60 万美元	60.00



[注]系子公司上海科华染料工业有限公司之子公司。

(二) 其他说明

1. 无未纳入合并报表范围子公司。

2. 无持股比例未达到 50%以上而纳入合并范围的子公司。

3. 合并报表范围发生变更的内容和原因；公司报告期内因发生购买、转让股权而增加控股子公司和合营企业的情况、相应的购买日及其确定方法的说明：

2003 年 3 月 27 日，公司子公司上海科华染料工业有限公司投资成立中山科华染料工业有限公司，4 月份投入 250 万元、6 月份投入 200 万元、7 月份投入 46.62 万元；共计投入 60 万美元，该公司注册资本 100 万美元，上海科华染料工业有限公司占该公司 60%的股权。

4. 公司无按照比例合并方法进行合并的合营企业。

五、利润分配

2003 年 5 月 21 日，公司根据第一次临时股东大会决议，按 2003 年 1-3 月份母公司经审计的净利润的 10%和 5%提取法定盈余公积 2,164,363.76 元和法定公益金 1,082,181.88 元后，以总股本 17,000 万股为基数，按每股 0.46 元（含税）现金方式分配股利给公司老股东，计 78,213,672.75 元，自 2003 年 4 月 1 日起所产生的利润由发行新股后的新老股东共享。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

2003 年 6 月 30 日余额

1. 货币资金

期末数 120,694,277.88

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	622,998.05	139,291.90
银行存款	117,133,199.91	79,167,868.03
其他货币资金	2,938,079.92	3,277,506.06
合 计	<u>120,694,277.88</u>	<u>82,584,665.99</u>



(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
美 元	312,532.40	8.2774	2,586,955.69	91,419.17	8.2773	756,703.90
小 计	<u>312,532.40</u>		<u>2,586,955.69</u>	<u>91,419.17</u>		<u>756,703.90</u>

(3) 变动幅度超过 30%的原因说明：

2003 年 6 月 30 日货币资金余额较 2002 年末相应余额增长 46.15%，主要系(1)因生产规模扩大的需要，公司向银行借入的款项尚未全额投入使用所致；(2)公司生产规模扩大后，完善了采购与付款制度，延长了与供应商的结算周期所致。

2. 短期投资

期末数 336,600.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
股票投资	379,800.00	43,200.00	336,600.00	379,800.00	108,900.00	270,900.00
合 计	<u>379,800.00</u>	<u>43,200.00</u>	<u>336,600.00</u>	<u>379,800.00</u>	<u>108,900.00</u>	<u>270,900.00</u>

(2) 短期投资——股票投资

股票名称	股数	期末数	期末市价
中国石化	90,000	379,800.00	336,600.00
小 计	<u>90,000</u>	<u>379,800.00</u>	<u>336,600.00</u>

(3) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	108,900.00		65,700.00[注]	43,200.00
小 计	<u>108,900.00</u>		<u>65,700.00</u>	<u>43,200.00</u>

[注]:系根据期末市价回升而转回的跌价准备。

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

期末市价系 2003 年 6 月 30 日上海证券交易所该股票收盘价。

(4) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。



3. 应收票据 期末数 9,403,927.64

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,403,927.64	30,075,110.00
商业承兑汇票		51,735.73
合 计	<u>9,403,927.64</u>	<u>30,126,845.73</u>

(2) 无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 2003 年 6 月 30 日余额较 2002 年末余额减少 20,722,918.09 元,主要系公司为了加快现金回笼,将众多票据用于贴现所致。

4. 应收账款 期末数 292,543,386.34

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	295,540,288.79	95.05	14,768,390.65	280,771,898.14	194,782,909.98	92.77	9,739,145.50	185,043,764.48
1-2 年	11,666,806.26	3.75	1,750,020.94	9,916,785.32	9,816,872.11	4.67	1,472,530.82	8,344,341.29
2-3 年	2,470,194.19	0.79	741,058.26	1,729,135.93	3,560,399.07	1.70	1,068,119.72	2,492,279.35
3 年以上	1,255,669.45	0.41	1,130,102.50	125,566.95	1,810,443.80	0.86	1,629,399.42	181,044.38
合 计	<u>310,932,958.69</u>	<u>100.00</u>	<u>18,389,572.35</u>	<u>292,543,386.34</u>	<u>209,970,624.96</u>	<u>100.00</u>	<u>13,909,195.46</u>	<u>196,061,429.50</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 33,759,969.85 元,占应收账款账面余额的 10.86%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期计提坏账准备比例较大的计提比例及理由的说明

账龄在 3 年以上的应收账款的收回可能性较小,公司按照稳健原则对账龄 3 年以上的应收账款改按期末余额的 90%计提坏账准备。

(5) 应收账款——外币应收款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	2,931,910.91	8.2774	24,268,599.37	1,663,698.94	8.2773	13,770,935.24
小计	<u>2,931,910.91</u>		<u>24,268,599.37</u>	<u>1,663,698.94</u>		<u>13,770,935.24</u>



5. 其他应收款

期末数 788,084.29

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	736,167.05	69.13	36,808.35	699,358.70	2,321,546.88	96.27	116,077.34	2,205,469.54
1-2 年	48,778.55	4.58	7,316.78	41,461.77	65,194.60	2.70	9,779.20	55,415.40
2-3 年	32,110.60	3.02	9,633.18	22,477.42				
3 年以上	247,864.00	23.27	223,077.60	24,786.40	24,746.40	1.03	22,271.76	2,474.64
合计	<u>1,064,920.20</u>	<u>100.00</u>	<u>276,835.91</u>	<u>788,084.29</u>	<u>2,411,487.88</u>	<u>100.00</u>	<u>148,128.30</u>	<u>2,263,359.58</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
沈阳正岩洗油化工厂	190,629.00	上年结转货款
小计	<u>190,629.00</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 463,364.01 元, 占其他应收款账面余额的 43.51%。

(4) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本期计提坏账准备的比例较大的计提比例及理由的说明

账龄在 3 年以上的其他应收款的收回可能性较小, 公司按照稳健原则对账龄 3 年以上的其他应收款按期末余额的 90% 计提坏账准备。

6. 预付账款

期末数 62,824,152.98

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	60,108,015.62	95.68	47,335,417.83	96.41
1-2 年	2,207,082.36	3.51	1,079,238.57	2.20
2-3 年	159,500.00	0.25	191,417.25	0.39
3 年以上	349,555.00	0.56	489,948.17	1.00
合计	<u>62,824,152.98</u>	<u>100.00</u>	<u>49,096,021.82</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。



(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上的预付账款共 47 户计 2,716,137.36 元, 占预付款总额的 4.32%。其中 16 户计 2,416,632.16 元系预付材料款和工程款, 因供应商尚未及时供货或工程尾款未结算所致; 其余 31 户计 299,505.20 元均系预付货款的零星尾款, 待结算。

7. 应收补贴款 期末数 1,172,239.84

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
出口退税款	1,172,239.84[注]	839,035.57
合 计	<u>1,172,239.84</u>	<u>839,035.57</u>

(2) 性质或内容说明

均系应收出口退税款。

[注]:2003 年 4 月 8 日, 子公司上虞新晟化工工业有限公司将该款项作质押, 向中国银行上虞市支行借入短期借款人民币 82 万元。

8. 存货 期末数 235,420,011.85

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	54,576,643.65	54,576,643.65	33,320,391.01	33,320,391.01
包装物	153,558.14	153,558.14	132,615.34	132,615.34
库存商品	118,348,476.47	118,348,476.47	63,295,963.25	63,295,963.25
委托加工物资	4,472,149.14	4,472,149.14	14,983,311.26	14,983,311.26
在产品	57,869,184.45	57,869,184.45	31,763,519.57	31,763,519.57
合 计	<u>235,420,011.85</u>	<u>235,420,011.85</u>	<u>143,495,800.43</u>	<u>143,495,800.43</u>

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 上述存货均未用于债务担保。

(4) 存货可变现净值的确定依据说明。

存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中, 交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。公司按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析, 本报告期内存货不存在毁损及成本低于可变现净



值现象，故未计提存货跌价准备。

9. 待摊费用		期末数 63,051.14	
项 目	期末数	期初数	期末结存原因
财产保险费	37,083.32	83,880.14	2003 年度财产保险费
房租费	7,500.00	416.67	2003 年度房租费
其他	18,467.82	14,580.40	2003 年度互联网网络使用费等
合 计	<u>63,051.14</u>	<u>98,877.21</u>	

10. 固定资产原价 期末数 337,616,746.38

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	85,441,389.25	7,240,916.76	1,330,667.00	91,351,639.01
通用设备	55,588,486.38	4,446,203.94	27,000.00	60,007,690.32
专用设备	132,873,725.03	25,667,247.67	2,824,309.50	155,716,663.20
运输工具	17,243,473.04	960,845.00	116,650.00	18,087,668.04
其他设备	11,070,310.80	1,382,775.01		12,453,085.81
合 计	<u>302,217,384.50</u>	<u>39,697,988.38</u>	<u>4,298,626.50</u>	<u>337,616,746.38</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 12,003,431.52 元。

(3) 未与其他单位置换固定资产。

(4) 无融资租入固定资产。

(5) 无经营租出固定资产。

(6) 无暂时闲置固定资产。

(7) 无已退废并准备处置固定资产。

11. 累计折旧 期末数 126,141,384.78

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	21,350,362.54	2,309,523.46	82,435.64	23,577,450.36
通用设备	24,422,801.59	2,916,059.42	17,496.00	27,321,365.01
专用设备	53,164,711.03	8,818,001.64	903,433.06	61,079,279.61
运输工具	6,195,715.65	1,434,896.50	96,818.52	7,533,793.63
其他设备	5,742,113.94	887,382.23		6,629,496.17



合 计	<u>110,875,704.75</u>	<u>16,365,863.25</u>	<u>1,100,183.22</u>	<u>126,141,384.78</u>
-----	-----------------------	----------------------	---------------------	-----------------------

12. 固定资产净值			期末数	211,475,361.60
------------	--	--	-----	----------------

(1) 明细情况

类 别	期 末 数	期 初 数
房屋及建筑物	67,774,188.65	64,091,026.71
通用设备	32,686,325.31	31,165,684.79
专用设备	94,637,383.59	79,709,014.00
运输工具	10,553,874.41	11,047,757.39
其他设备	5,823,589.64	5,328,196.86
合 计	<u>211,475,361.60</u>	<u>191,341,679.75</u>

(2) 经分析,在本报告期内,无明显迹象表明上述固定资产已发生减值,因而未计提固定资产减值准备。

13. 工程物资			期末数	224,267.31
----------	--	--	-----	------------

项 目	期 末 数	期 初 数
专用材料	224,267.31	335,513.40
预付大型设备款		1,227,800.00
合 计	<u>224,267.31</u>	<u>1,563,313.40</u>

14. 在建工程			期末数	16,506,302.71
----------	--	--	-----	---------------

(1) 明细情况

工程名称	期 末 数		期 初 数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷塔	1,249,663.45		1,249,663.45	1,249,663.45		1,249,663.45
5米塔	3,877,089.16		3,877,089.16			
纳滤膜系统	812,604.00		812,604.00	812,604.00		812,604.00
6000吨芳香胺项目	1,620,030.11		1,620,030.11	5,442,079.19		5,442,079.19
厂房,办公楼,宿舍	2,564,965.36		2,564,965.36			
高压配电工程	1,645,000.00		1,645,000.00			
对位酯项目	959,641.93		959,641.93			



1200 万大卡锅炉	1,159,797.00	1,159,797.00	392,942.00	392,942.00
LS02 项目			754,332.33	754,332.33
反应锅改造	1,137,585.00	1,137,585.00	1,134,585.00	1,134,585.00
大卡锅炉彩钢棚	359,438.73	359,438.73	359,438.73	359,438.73
7 米大塔彩钢棚	993,141.16	993,141.16	371,271.60	371,271.60
其他零星工程	127,346.81	127,346.81	311,920.00	311,920.00
合 计	<u>16,506,302.71</u>	<u>16,506,302.71</u>	<u>10,828,836.30</u>	<u>10,828,836.30</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期 增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源	预算数 (万元)	工程投入占 预算的比例
喷塔	1,249,663.45				1,249,663.45	其他	488.00	25.61%
5 米塔	0.00	3,877,089.16			3,877,089.16	其他	378.00	102.57%
纳滤膜系统	812,604.00				812,604.00	其他	270.00	30.10%
6000 吨芳香胺项目	5,442,079.19	2,981,298.91	6,803,347.99		1,620,030.11	其他	1,000.00[注 1]	116.52%
厂房,办公楼,宿舍	0.00	2,564,965.36			2,564,965.36	其他	700.00	36.64%
高压配电工程	0.00	1,645,000.00			1,645,000.00	其他	200.00	82.25%
对位酯项目	0.00	4,684,335.93	3,724,694.00		959,641.93	其他	4890.00	9.58%
1200 万大卡锅炉	392,942.00	766,855.00			1,159,797.00	其他	250.00	46.39%
LS02 项目	754,332.33		754,332.33		0.00	其他		
反应锅改造	1,134,585.00	3,000.00			1,137,585.00	其他	152.00	74.84%
大卡锅炉彩钢棚	359,438.73				359,438.73	其他	45.00	79.88%
7 米大塔彩钢棚	371,271.60	621,869.56			993,141.16	其他	370.00	26.84%
其他零星工程	311,920.00	555,284.01	721,057.20	18,800.00	127,346.81	其他		
合 计	<u>10,828,836.30</u>	<u>17,699,697.93</u>	<u>12,003,431.52</u>	<u>18,800.00</u>	<u>16,506,302.71</u>			

[注 1]：由于该工程在实际建造过程中更改了原设计方案，造成工程的实际消耗增加，以至工程实际发生额比预算超支 16.52%。

(3) 2002 年无借款费用资本化。

(4) 经分析，上述在建工程无明显迹象表明已发生减值，因而未计提在建工程减值准备。



15. 无形资产 期末数 39,475,256.89

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	39,475,256.89		39,475,256.89	34,606,620.30		34,606,620.30
合 计	<u>39,475,256.89</u>		<u>39,475,256.89</u>	<u>34,606,620.30</u>		<u>34,606,620.30</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权 1	股东投入	17,291,803.00	14,409,835.83	3,100,000.00	296,131.57	17,213,704.26	3,178,098.74	25 年
土地使用权 2	受让	21,018,724.43	20,196,784.47	2,306,672.80	241,904.64	22,261,552.63	1,063,844.60	25.67-67.92
合 计		<u>38,310,527.43</u>	<u>34,606,620.30</u>	<u>5,406,672.80</u>	<u>538,036.21</u>	<u>39,475,256.89</u>	<u>4,241,943.34</u>	

(3) 经分析询价，上述土地使用权的账面价值均低于市价，因而未计提无形资产减值准备。

16. 长期待摊费用 期末数 331,066.71

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
开办费	331,066.71	0.00	331,066.71		331,066.71	0.00	
合 计	<u>331,066.71</u>	<u>0.00</u>	<u>331,066.71</u>		<u>331,066.71</u>	<u>0.00</u>	

17. 短期借款 期末数 44,490,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	9,490,000.00	65,000,000.00
抵押借款		
保证借款	35,000,000.00	2,000,000.00
合 计	<u>44,490,000.00</u>	<u>67,000,000.00</u>

(2) 无逾期借款。



18. 应付票据 期末数 365,844,598.00

(1) 明细情况

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	365,844,598.00	192,803,660.00
商业承兑汇票		
合 计	<u>365,844,598.00</u>	<u>192,803,660.00</u>

(2) 无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

19. 应付账款 期末数 133,084,892.30

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数	期 初 数
1 年以内	130,152,369.62	84,015,942.23
1-2 年	1,108,791.74	927,325.42
2-3 年	615,730.44	318,008.03
3 年以上	1,208,000.50	1,113,987.71
合 计	<u>133,084,892.30</u>	<u>86,375,263.39</u>

(2) 无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(3) 无账龄3年以上的大额应付账款。

20. 预收账款 期末数 9,285,719.39

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数	期 初 数
1 年以内	8,416,797.76	4,877,455.72
1-2 年	626,854.04	646,510.04
2-3 年	209,285.09	209,285.09
3 年以上	32,782.50	32,782.50
合 计	<u>9,285,719.39</u>	<u>5,766,033.35</u>

(1) 无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(2) 账龄1年以上预收账款共计32户计868,921.63元,均系零星的结算尾款。



21. 应付工资 期末数 5,422,369.07

期末余额系已计提未发放的 2003 年 6 月份公司职工工资。按公司现行的工资发放办法，当月计提次月发放。本报告期内的工资发放办法一致，各期末亦无拖欠职工工资情况。

22. 应付股利 期末数 78,213,672.75

(1) 明细情况

股东类别	期末数	期初数
法人股	8,714,458.96	0.00
自然人股	69,499,213.79	0.00
合计	<u>78,213,672.75</u>	<u>0.00</u>

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

期末应付股利系根据 2003 年 5 月 21 日公司二届五次董事会决议，以 2003 年 3 月 31 日总股本 17,000 万股为基数，按每股 0.46 元(含税)分配现金股利，应付普通股股利 78,213,672.75 元。该分配方案已经股东大会审议通过，但截止 2003 年 6 月 30 日尚未进行分配。

23. 应交税金 期末数 2,952,249.59

(1) 明细情况

税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-10,881,781.45	-4,551,536.11	17%
营业税	0.00	5,000.00	5%
城市维护建设税	17,468.07	11,114.82	详见本会计报表附注三(三)
企业所得税	13,650,651.71	6,250,856.49	33%
印花税	91,959.88	57,154.06	按收入的 0.3% 计缴
代扣代缴个人所得税	14,098.55	74,005.54	按规定税率计缴
合计	<u>2,892,396.76</u>	<u>1,846,594.80</u>	

(2) 独立缴纳所得税的分公司、分厂所执行的所得税税率说明

本公司下属子公司上海科华染料工业有限公司之分公司(上海科华染料工业有限公司上虞分公司)按 33% 的税率单独缴纳企业所得税。



24. 其他应交款			期末数 1,240,348.97
项 目	期末数	期初数	计缴标准
农村教育费附加	729,127.75	497,571.62	详见本会计报表附注三(五)
教育费附加	3,464.10	7,462.27	详见本会计报表附注三(四)
水利建设基金	507,989.57	31,681.78	按收入的 1‰计缴
兵役义务费		23,761.34	按应缴流转税税额的 5‰计缴
农业发展基金		95,045.35	按收入的 3‰计缴
其他税费	-232.45	2,981.97	按规定计缴
合 计	<u>1,240,348.97</u>	<u>658,504.33</u>	

25. 其他应付款 期末数 13,239,243.15

(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款

股东名称	期末数	期初数
阮水龙	0.00	2,000.00
章荣夫	595.00	0.00
小 计	<u>595.00</u>	<u>2,000.00</u>

(2) 账龄 3 年以上的大额其他应付款。

主要系销售人员保证金合计 2,426,335.00 元

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明：

单位名称	期末余额	款项性质及内容
总经理奖励基金	1,935,669.48	[注 1]
董事会经费	2,508,433.18	[注 2]
小计	4,444,102.66	

[注 1]: 根据 2002 年 2 月 5 日公司董事会二届二次会议决议计提总经理奖励基金 8,598,588.63 元, 计入 2001 年度管理费用; 根据 2003 年 1 月 15 日公司董事会二届五次会议决议计提总经理奖励基金 2,150,458.85 元, 均已计入 2002 年度“管理费用”。截至 2003 年 6 月 30 日, 尚未支用的总经理奖励基金余额为 1,935,669.48 元, 暂挂此项目反映。

[注 2]: 根据 2002 年 2 月 5 日公司董事会二届二次会议决议计提董事会经费 1,331,087.09 元, 计入 2001 年度管理费用; 根据 2003 年 1 月 15 日公司董事会二届五次会议决议计提的 2002



年董事会经费 2,150,458.85 元, 已计入 2002 年度的“管理费用”项目。截至 2003 年 6 月 30 日, 尚未支用的董事会经费余额为 2,508,433.18 元, 仍暂挂此项目反映。

26. 预提费用		期末数 5,623,912.30	
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
电费	4,315,492.66	1,634,309.54	预提 2003 年 6 月未付电费
蒸气费	717,766.52	707,718.58	预提 2003 年 6 月未付蒸汽费
借款利息	168,503.92	106,000.09	应计未付
污水入网费	372,149.20	382,651.00	预提 2003 年 6 月未付入网费
其他	50,000.00	21,000.00	应计未付
合 计	<u>5,623,912.30</u>	<u>2,851,679.21</u>	

27. 专项应付款		期末数 19,980,000.00	
项 目	期末数	期初数	
国家拨入的专门用途拨款	19,270,000.00	19,270,000.00 [注 1]	
财政贴息		4,000,000.00 [注 2]	
财政专项补助	710,000.00	710,000.00 [注 3]	
合 计	<u>19,980,000.00</u>	<u>23,980,000.00</u>	

[注 1]: 根据上虞市财政局虞财企[2001]9 号文, 公司于 2001 年 11 月 21 日收到上虞市财政局拨入的年产 5000T 低压液相催化加氢法制间苯二胺项目的财政专项补助 11,070,000.00 元, 于 2001 年 12 月 27 日收到“双高一优”项目的财政专项补助 8,200,000.00 元。截止 2003 年 6 月 30 日, 该项目尚在实施中, 故相应专项补助款暂列本报表项目反映。

[注 2]: 根据上虞市财政局虞财企[2002]7 号文, 公司于 2002 年 3 月 18 日收到上虞市财政局拨入的“环保型/高强度分散染料黑火炬”项目的财政贴息 4,000,000.00 元, 截止 2003 年 6 月 30 日, 上述工程已完工, 经上虞市财政局批复同意, 公司将上述财政贴息 4,000,000.00 元作冲减财务费用处理。

[注 3]: 根据浙江省经贸委、浙江省财政厅浙经贸投资[2002]760 号文, 公司于 2002 年 8 月 28 日收到上虞市财政局拨入的“年产 5100 吨蓝色谱活性染料”项目的财政专项补助 710,000.00 元。截止 2003 年 6 月 30 日, 该项目尚在实施中, 故相应专项补助款暂列本报表项目反映。

28. 股本 期末数 170,000,000.00

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法人股	18,944,476.00			18,944,476.00
自然人股	151,055,524.00			151,055,524.00
合计	<u>170,000,000.00</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>170,000,000.00</u>

29. 资本公积 期末数 32,263,070.00

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	9,271,432.28			9,271,432.28
其他资本公积	22,991,637.72			22,991,637.72
合计	<u>32,263,070.00</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>32,263,070.00</u>

30. 盈余公积 期末数 44,386,176.75

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,861,853.68	2,164,363.76		29,026,217.44
法定公益金	11,549,303.88	1,082,181.88		12,631,485.76
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合计	<u>41,139,631.11</u>	<u>3,246,545.64</u>	<u> </u>	<u>44,386,176.75</u>

31. 未分配利润 期末数 26,847,341.26

(1) 明细情况

期初数未分配利润	59,068,799.74
本期净利润	49,238,759.91
提取法定盈余公积	2,164,363.76
提取法定公益金	1,082,181.88
应付普通股股利	78,213,672.75
未分配利润	<u>26,847,341.26</u>



(2) 本期利润分配比例以及未分配利润增减变动情况的说明

本期增加均系本期净利润转入；本期减少系：根据 2003 年 05 月 21 日公司 2003 年第一次临时股东大会决议，按照母公司 2003 年 1-3 月份经审计的净利润 21,643,637.64 元提取法定盈余公积 2,164,363.76 元和法定公益金 1,082,181.88 元，并分配普通股股利 78,213,672.75 元以现金形式全部分配给公司老股东，自 2003 年 4 月 1 日起所产生的利润由发行新股后的新老股东共享。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 506,045,248.25/395,353,819.45

(1) 业务分部（以产品的性质为基础确定）

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
专用化学产品	505,449,877.25	429,177,641.98
其他产品	595,371.00	322,120.57
合 计	<u>506,045,248.25</u>	<u>429,499,762.55</u>
主营业务成本		
专用化学产品	394,775,587.12	344,125,774.36
其他产品	578,232.33	222,700.39
合 计	<u>395,353,819.45</u>	<u>344,348,474.75</u>

(2) 地区分部（以客户所在地为基础确定）

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
内销收入	391,863,937.31	342,348,936.38
外销收入	114,181,310.94	87,150,826.17
合 计	<u>506,045,248.25</u>	<u>429,499,762.55</u>
主营业务成本		
内销成本	306,148,323.41	273,166,858.41
外销成本	89,205,496.04	71,181,616.34



合 计 395,353,819.45 344,348,474.75

(3) 前 5 名客户销售收入金额及其占全部主营业务收入的比列:

	本期数	上年数
收入金额	103,552,517.55	46,289,721.35
所占比例	20.46%	10.78%

2. 主营业务税金及附加			本期数 1,550,592.29
项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	70,585.46	93,575.14	详见本会计报表附注三(三)
教育费附加	31,075.56	35,219.89	详见本会计报表附注三(四)
农村教育费附加	1,446,566.49	1,222,233.35	详见本会计报表附注三(五)
其他	2,364.78	1,750.71	按规定计缴
合 计	<u>1,550,592.29</u>	<u>1,352,779.09</u>	

3. 其他业务利润							本期数 376,027.98
项 目	本期数			上年同期数			
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润	
技术服务费	165,000.00	9,157.50	155,842.50				
材料销售	8,955,778.25	8,759,272.55	196,505.70	1,054,506.32	904,301.64	150,204.68	
其他	121,679.78	98,000.00	23,679.78	92,452.99	16,377.45	76,075.54	
小 计	<u>9,242,458.03</u>	<u>8,866,430.05</u>	<u>376,027.98</u>	<u>1,146,959.31</u>	<u>920,679.09</u>	<u>226,280.22</u>	

4. 财务费用 本期数 263,532.65

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	426,182.40[注 2]	2,654,634.21[注 1]
减: 利息收入	433,639.38	118,926.00
加: 汇兑损失	215.36	113,942.26
减: 汇兑收益		91,398.73
其 他 [注 3]	270,774.27	142,430.45
合 计	<u>263,532.65</u>	<u>2,700,682.19</u>



[注 1]：利息支出中包括技术改造项目贴息资金 791,900.00 元，出口贴息 475,871.00 元，已冲减利息支出。

[注 2]：利息支出中包括已收妥的上虞市财政局下拨的财政贴息 4,000,000.00 元和技术改造项目贴息资金 550,000.00 元，出口贴息 61,367.00 元，已冲减利息支出。详见本会计报表附注十三(五)所述。冲减上述贴息后，余额为 426,182.40 元。

[注 3]：“其他”项目主要系银行手续费。

5. 投资收益 本期数 65,699.99

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	65,700.00	40,500.00
股权投资转让收益		
股权投资差额摊销		
合 计	<u>65,700.00</u>	<u>40,500.00</u>

(2) 本公司不存在投资收益收回的重大限制。

6. 营业外收入 本期数 561,741.02

项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	33,584.61	18,934.65
融资奖	520,200.00	
其 他	7,956.41	5,015.45
合 计	<u>561,741.02</u>	<u>23,950.10</u>

7. 营业外支出 本期数 197,874.95

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	21,784.75	414,485.89
捐赠支出	104,640.00	54,360.00
罚款支出	10,008.00	58,693.00
处置固定资产净损失	49,529.66	
其他	11,912.54	181,694.00
合 计	<u>197,874.95</u>	<u>709,232.89</u>



(三)合并现金流量表项目注释

1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	2,930,461.93	1,483,924.89
三废治理费	3,312,482.31	1,210,000.00
运费	5,057,345.56	4,061,629.06
业务招待费	1,737,210.06	1,764,227.52
办公费	1,633,744.06	1,053,600.21
小 计	<u>14,671,243.92</u>	<u>9,573,381.68</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一)母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 260,391,009.16

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	261,704,758.91	94.45	13,085,237.95	248,619,520.96	160,323,756.46	91.46	8,016,187.82	152,307,568.64
1 - 2 年	11,666,806.26	4.21	1,750,020.94	9,916,785.32	9,608,392.39	5.48	1,441,258.86	8,167,133.53
2 - 3 年	2,470,194.19	0.89	741,058.25	1,729,135.94	3,560,399.07	2.03	1,068,119.72	2,492,279.35
3 年以上	1,255,669.45	0.45	1,130,102.51	125,566.94	1,810,443.80	1.03	1,629,399.42	81,044.38
合 计	<u>277,097,428.81</u>	<u>100.00</u>	<u>16,706,419.65</u>	<u>260,391,009.16</u>	<u>175,302,991.72</u>	<u>100.00</u>	<u>12,154,965.82</u>	<u>163,148,025.90</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 33,759,969.85 元, 占应收账款账面余额的 12.18%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期计提坏账准备的比例较大的计提比例及理由的说明

账龄在 3 年以上的应收账款的收回可能性较小, 公司按照稳健原则对账龄 3 年以上的应收账款改按期末余额的 90% 计提坏账准备。账龄在 1 年以内的应收账款大部分属正常的货款结算期, 成为坏帐的可能性较小, 故公司按期末余额的 5% 计提坏帐准备金

(5) 2003 年 6 月 30 日帐面余额较 2002 年末余额增长 59.60%, 主要系根据公司的销售及回笼政策, 公司一般在下半年加强对货款的回笼所致。



2. 其他应收款

期末数 1,009,935.27

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,013,338.37	78.35	50,666.92	962,671.45	1,981,496.26	97.19	99,074.81	1,882,421.45
1-2 年					32,510.60	1.60	4,876.59	27,634.01
2-3 年	32,110.60	2.48	9,633.18	22,477.42				
3 年以上	247,864.00	19.17	223,077.60	24,786.40	24,746.40	1.21	22,271.76	2,474.64
合计	<u>1,293,312.97</u>	<u>100.00</u>	<u>283,377.70</u>	<u>1,009,935.27</u>	<u>2,038,753.26</u>	<u>100.00</u>	<u>126,223.16</u>	<u>1,912,530.10</u>

(2) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 1,004,758.30 元, 占其他应收款账面余额的 77.69%。

(4) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本期计提坏账准备的比例较大的计提比例及理由的说明

账龄在 3 年以上的其他应收款的收回可能性较小, 公司按照稳健原则自对账龄 3 年以上的其他应收款改按期末余额的 90% 计提坏账准备。

3. 长期股权投资

期末数 60,572,681.60

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,572,681.60		60,572,681.60	53,855,727.51		53,855,727.51
合计	<u>60,572,681.60</u>		<u>60,572,681.60</u>	<u>53,855,727.51</u>		<u>53,855,727.51</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
上海科华染料工业有限公司	10 年	11,250,000.00	75%
上虞新晟化工工业有限公司	20 年	8,442,387.00	51%
江西乐盛化工有限公司	20 年	9,000,000.00	60%
上虞市金冠化工有限公司	20 年	9,000,000.00	90%



杭州龙盛信息技术有限公司	20 年	331,500.00	51%
上海安诺芳胺化学品有限公司	10 年	1,200,000.00	60%
小 计		<u>39,223,887.00</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	累计追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	计增减额
上海科华染料工业有限公司	7,500,000.00	3,750,000.00	3,271,708.94		3,271,708.94
上虞新晟化工工业有限公司	4,221,168.00	4,221,219.00	633,932.37		633,932.37
江西乐盛化工有限公司	6,000,000.00	3,000,000.00	99,939.81		99,939.81
上虞市金冠化工有限公司	9,476,000.00		2,852,124.15		2,852,124.15
杭州龙盛信息技术有限公司	331,500.00		-138,805.54		-138,805.54
上海安诺芳胺化学品有限公司	1,200,000.00		-1,945.64		-1,945.64
小 计	<u>28,728,668.00</u>	<u>10,971,219.00</u>	<u>6,716,954.09</u>		<u>6,716,954.09</u>

3) 其他股权投资减值准备

经分析，被投资单位经营情况正常，财务状况良好，无需计提减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1 主营业务收入 本期数 496,273,438.30

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
专用化学产品	496,273,438.30	404,320,435.46
合 计	<u>496,273,438.30</u>	<u>404,320,435.46</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 93,940,210.80 元，占全部主营业务收入的 18.93%。

2 主营业务成本 本期数 410,100,754.53

项 目	本期数	上年同期数
专用化学产品	410,100,754.53	332,685,053.36
合 计	<u>410,100,754.53</u>	<u>332,685,053.36</u>



3. 投资收益

(1) 明细情况

本期数 6,782,654.09

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	65,700.00	40,500.00
期末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	6,716,954.09	2,190,371.12
计提的短期,长期投资减值准备		
合 计	<u>6,782,654.09</u>	<u>2,230,871.12</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海科华染料工业有限公司	上海市闵行区虹梅南路 1755 号	染料及中间体包装加工销售	子公司	有限责任公司	阮水龙
上虞新晟化工工业有限公司	浙江上虞市精细化工园区	生产销售精细化工产品、化工原料	子公司	中外合资经营企业	阮水龙
江西乐盛化工有限公司	江西省乐平市塔山	芳香胺生产、销售	子公司	有限责任公司	阮水龙
上虞市金冠化工有限公司	浙江上虞市精细化工园区	有机中间体的制造、加工	子公司	有限责任公司	阮水龙
杭州龙盛信息技术有限公司	浙江杭州文三路 252 号 13 层 E 座	计算机及配件, 计算机软件	子公司	有限责任公司	阮水龙
上海安诺芳胺化学品有限公司	上海市闵行区莘朱路 890 号	染料、颜料、化工原料	子公司	有限责任公司	阮伟祥
常州威龙染料有限公司	江苏常州新北区三井乡三井村九里巷 125 号	印染助剂、针纺织品、建筑材料销售	子公司之子公司	有限责任公司	阮水龙
中山科华染料工业有限公司	广东省中山市三角镇高平工业区	纺织用染料及其化工中间体	子公司之子公司	有限责任公司	阮水龙



(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海科华染料工业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
上虞新晟化工工业有限公司	美元 2,000,000.00			美元 2,000,000.00
江西乐盛化工有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
上虞市金冠化工有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
杭州龙盛信息技术有限公司	650,000.00			650,000.00
上海安诺芳胺化学品有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
常州威龙染料有限公司	500,000.00			500,000.00
中山科华染料工业有限公司		4,500,000.00		4,500,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海科华染料工业有限公司	11,250,000.00	75					11,250,000.00	75
上虞新晟化工工业有限公司	美元 1,020,000.00	51					美元 1,020,000.00	51
江西乐盛化工有限公司	9,000,000.00	60					9,000,000.00	60
上虞市金冠化工有限公司	9,000,000.00	90					9,000,000.00	90
杭州龙盛信息技术有限公司	331,500.00	51					331,500.00	51
上海安诺芳胺化学品有限公司	1,200,000.00	60					1,200,000.00	60
常州威龙染料有限公司	350,000.00	70					350,000.00	70
中山科华染料工业有限公司			4,500,000.00	60			4,500,000.00	60



2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
上虞市龙盛投资发展有限公司	公司股东
浙江正裕贸易有限公司	受公司股东控制
绍兴红黄蓝化工有限公司	受关键管理人员亲属控制
上海益盛染料化工有限公司	受公司股东控制
阮水龙	公司股东

(二) 关联方交易情况

(1) . 关联方应收应付款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
应收账款				
绍兴市红黄蓝化工有限公司	22,800.00		0.01	
上海益盛染料化工有限公司	2,570,141.44	2,361,298.44	0.88	1.12
小 计	2,592,941.44	2,361,298.44	0.89	1.12
应付账款				
上海益盛染料化工有限公司	0.00	9,500.00		
小 计	0.00	9,500.00		0.01
其他应付款				
上虞市龙盛投资发展有限公司	3,114,030.00	2,500,000.00	23.52	11.54
小 计	3,114,030.00	2,502,000.00	23.52	11.55

(2) 采购货物

企业名称	本期数	上年同期数
绍兴红黄蓝化工有限公司	14,198.72	1,024,973.50
上海益盛染料化工有限公司	334,119.66	18,444.44

备注：以上交易按《产品购销框架性协议》双方协议定价进行，上述关联交易对公司利润无重大影响。



(3) 销售货物

企业名称	本期数	上年同期数
绍兴红黄蓝化工有限公司	33,717.95	4,187,928.21
上海益盛染料化工有限公司	1,203,029.92	570,117.52

备注：以上交易按《产品购销框架性协议》双方协议定价进行，上述关联交易对公司利润无重大影响。

4. 其他关联方交易

(1) 子公司杭州龙盛信息技术有限公司向上虞市龙盛投资发展有限公司借入人民币 100 万元，借款期限自 2002 年 11 月 15 日至 2003 年 11 月 15 日间不等，借款月利率为 4.62‰。已计提利息 16,170.00 元，尚未支付。

子公司江西乐盛化工有限公司于 2002 年 8 月 20 日向上虞市龙盛投资发展有限公司借入人民币 200 万元，借款期限为 1 年，借款月利率为 4.20‰，已计提利息 58,800.00 元，尚未支付。

(2) 2002 年 1 月，公司同自然人阮水龙签订《房屋租赁协议》，公司将 1318 平方米的房屋（固定资产原价 2,578,411.78 元）租赁给阮水龙，租赁期限为 2002 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，租金为每年 72,000.00 元。2002 年度和 2003 年 1-6 月公司已分别收到阮水龙支付的房租款 72,000.00 元和 36,000.00 元。

(3) 2001 年 8 月 16 日，公司同绍兴红黄蓝化工有限公司签订《产品销售协议》，双方约定，自 2001 年 9 月 1 日起至 2003 年 8 月 31 日止，绍兴红黄蓝化工有限公司向本公司采购的产品价格以同期市场平均价格为定价依据。若无可比的同期市场价格，则按实际成本上浮不低于 10% 的利润作为定价依据。

(4) 子公司上虞新晟化工工业有限公司期末短期借款 200 万元系由上虞市龙盛投资发展有限公司提供担保。

(5) 关键管理人员报酬

2003 年度 1-6 月份公司共有关键管理人员 8 人，均在本公司领取报酬，半年报酬总额 18.60 万元。经 2002 年 2 月 5 日公司董事会二届二次会议和 2003 年 1 月 15 日公司董事会二届五次会会议审议通过的关键管理人员报酬方案如下：

2003 年度 1-6 月

报酬档次	2 万以下	2 万 - 4 万
人数	4 人	4 人



九、或有事项

截至 2003 年 6 月 30 日,公司已背书转让尚未到期的银行承兑汇票为 329 份,计 42,852,427.73 元。

截至 2003 年 6 月 30 日,公司已贴现尚未到期的银行承兑汇票为 272 份,计 75,580,164.68 元。

十、承诺事项

2002 年 3 月 28 日,公司与浙江省上虞精细化工园区管委会签订《上虞精细化工园区土地使用权出让合同》,浙江省上虞精细化工园区管委会同意为公司在上虞精细化工园区预留土地 1000 亩,该土地出让金为 3,500 万元(含上交国家税收规费、土地政策赔偿费、基础设施费、土地指标费等全部费用)。其中定金 500 万元已在 2003 年 1 月 10 日前支付,余款在 2003 年年底前征用时一次性付清。

十一、公司资产负债表日后事项中的非调整事项。

经二届二次董事会决议并经 2001 年度股东大会通过,公司申请向社会公开发行人民币普通股(A 股) 5,700 万股,此项申请已经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过,公司已于 2003 年 7 月 17 日向社会公开发行可流通人民币普通股(A 股) 5,700 万股,每股面值人民币 1 元,发行价格每股人民币 8.51 元,并于 2003 年 8 月 1 日在上海证交所公开上市。

十二、其他重要事项

根据 2003 年 1 月上虞市地方税务局百官征管分局对本公司 2002 年度所得税汇算清缴的结果,母公司 2002 年度应交所得税 45,523,300.01 元,同时适用乡镇企业 10%的减免优惠 4,552,330.00 元,技术改造国产设备投资抵免企业所得税 6,159,334.80 元,故母公司实际应交企业所得税 34,811,635.21 元。乡镇企业 10%的减免优惠和技术改造国产设备投资抵免企业所得税共计 10,711,664.80 元,公司已相应冲减 2002 年度的所得税项目金额。



七 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、财务总监兼财务负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。
- (四) 公司章程文本。
- (五) 查阅地点：本公司董事会秘书处。

浙江龙盛集团股份有限公司

2003年8月27日