

浙江龙盛集团股份有限公司

2004 年半年度报告



浙江龙盛集团股份有限公司

二零零四年七月



浙江龙盛集团股份有限公司

2004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。

公司全体董事参加了公司第二届董事会第十五次会议。

公司董事长阮水龙先生、财务总监王忠先生、财务部长阮国旗先生特别声明：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.....	3
二	股本变动和主要股东持股情况.....	5
三	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
四	管理层讨论与分析.....	9
五	重要事项.....	12
六	财务报告(未经审计).....	15
七	备查文件目录.....	55



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) 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
- 证券事务代表：陈国江
联系电话：(0575) 2048616
电子信箱：chengj@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) 其他有关资料：
- 1、公司首次注册登记日期：1998年3月23日
 - 2、公司首次注册登记地点：浙江省上虞市道墟镇
 - 3、企业法人营业执照注册号：3300001001472
 - 4、税务登记号码：330682704202137
 - 5、公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所
办公地址：浙江省杭州市文三路388号钱江科技大厦20层



(八) 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	1,471,246,380.50	1,544,162,846.63	-4.72%
流动负债	1,056,273,632.16	1,023,205,443.41	3.23%
总资产	1,993,929,127.74	1,941,249,758.77	2.71%
股东权益 (不含少数股东权益)	840,099,299.09	817,062,249.72	2.82%
每股净资产	1.8504	3.5994	-48.59%
调整后每股净资产	1.8334	3.5574	-48.46%
项目	本报告期(1--6月)	上年同期	本报告期末比上年同期增减(%)
净利润	68,437,049.37	49,238,759.91	38.99%
扣除非经常性 损益后的净利润	67,529,922.00	44,324,893.84	52.35%
每股收益	0.15	0.22	-30.51%
净资产收益率(%)	8.15	18.00	-54.72%
经营活动产生的 现金流量净额	140,907,319.47	118,795,937.65	18.61%

注：本报告期每股净资产、调整后每股净资产以及每股收益均按2004年5月11日转增股本后的总股本45,400万股计算。

上年度期末每股净资产、调整后每股净资产以及每股收益均按照2003年12月31日的总股本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。

金额单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	-1,257,009.26
补贴收入(财政贴息)	735,000.00
补贴收入(财政补助)	140,000.00
补贴收入(出口贴息)	303,461.00
财政融资奖励金	264,600.00
投资收益(股权转让)	306,262.57
合计	492,314.31
扣除所得税影响后的非经常性损益	907,127.37



二 股本变动和主要股东持股情况

2004年5月11日，公司实施资本公积转增方案。具体方案为：以公司2003年年末总股本22,700万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次转增股本后，公司总股本变更为45,400万股。

本报告期末公司主要股东的持股情况：

单位：股

	本次变动前	本期变动增减(+,-)						本次变动后
		本期首次发行股票	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	170,000,000			170,000,000			170,000,000	340,000,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	18,944,476			18,944,476			18,944,476	37,888,952
境外法人持有股份								
其他	151,055,524			151,055,524			151,055,524	302,111,048
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	170,000,000			170,000,000			170,000,000	340,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	57,000,000			57,000,000			57,000,000	114,000,000
2、境内上市的外资股								
境外上市的外资股								
其他								
已上市流通股份合计	57,000,000			57,000,000			57,000,000	114,000,000
三、股份总数	227,000,000			227,000,000			227,000,000	454,000,000

截止2004年6月30日为止，本公司的前10名股东持股情况如下表：



单位 股

报告期末股东总数	14812 户					
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 (%)	股份类别(已 流通或未流 通)	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 (国有股东或外 资股东)
阮水龙	40,700,000	81,400,000	17.930	未流通	无	自然人股东
阮伟祥	23,390,000	46,780,000	10.304	未流通	无	自然人股东
阮伟兴	22,150,630	44,301,260	9.758	未流通	无	自然人股东
苏紫薇	20,500,000	41,000,000	9.031	未流通	无	自然人股东
章荣夫	10,886,090	21,772,180	4.796	未流通	无	自然人股东
项志峰	10,574,500	21,149,000	4.658	未流通	无	自然人股东
浙江龙盛控股有限公 司	10,280,000	20,560,000	4.529	未流通	无	法人股东
上虞市龙盛投资发展 有限公司	8,664,476	17,328,952	3.817	未流通	无	法人股东
潘小成	6,433,990	12,867,980	2.834	未流通	无	自然人股东
景福证券投资基金	404,930	4,600,000	1.013	已流通	不详	法人股东
前十名股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东中,阮水龙与阮伟兴、阮伟祥系父子关系,项志峰系阮水龙女婿,浙江龙盛控股有限公司系阮水龙、阮伟祥、阮伟兴等 18 位自然人出资的公司,持有公司 4.529%的股份,其他股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,也不存在关联关系。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明						
股东名称	约定持股期限					
无						
前十名流通股股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持有流 通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)				
景福证券投资基金	4,600,000	A				
国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,907,907	A				
同德证券投资基金	2,677,400	A				
裕阳证券投资基金	2,495,994	A				
华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,537,831	A				
德盛稳健证券投资基金	1,457,220	A				
全国社保基金一零二组合	1,435,290	A				
长城久恒平衡型证券投资基金	900,000	A				
阮善庆	819,610	A				
兴科证券投资基金	799,930	A				
前十名流通股股东关联关系的说明	上述股东中,国联安德盛小盘精选证券投资基金与德盛稳健证券投资基金均系国联安基金管理有限公司管理的基金,其他流通股股东之间未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。					



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，公司股东上虞市道墟镇集体资产经营公司将所持公司的1028万股（未转增前）全部转让给目前的浙江龙盛控股有限公司。

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以资本公积按每10股转增10股。同时报告期内公司监事和高级管理人员发生了变动：监事陈建华、顾晓晓辞去监事职务，选举王勇、阮小云为监事；阮伟兴辞去总经理职务，聘任阮伟祥为总经理；潘小成辞去副总经理职务，聘任陈建华为副总经理。

（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。

阮伟祥先生，董事，总经理，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、公司总经理。

阮伟兴先生，董事，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。

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，中国科学院院士，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

王勇先生，监事，男，1978年6月出生，大专文化程度，中共党员。现为公司办公室主任、浙江龙盛集团股份有限公司二届监事会主席。

阮小云女士，监事，女，1969年12月出生，大专文化程度，助理会计师。现任上虞市龙盛投资发展有限公司法定代表人、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。

陈建华先生，副总经理，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副总经理。

王忠先生，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、本次转增股本前后董事、监事、高级管理人员个人持股数量及持股比例情况

姓名	职务	年初持股数	报告期末持股数	变动原因
阮水龙	董事、董事长	40,700,000	81,400,000	资本公积按 每10股转 增10股
阮伟兴	董事	22,150,630	44,301,260	
阮伟祥	董事、总经理	23,390,000	46,780,000	
章荣夫	董事	10,886,090	21,772,180	
阮兴祥	董事、董事会秘书	967,190	1,934,380	
方荣岳	独立董事	0	0	
孙笑侠	独立董事	0	0	
杨玉良	独立董事	0	0	
吕秋萍	独立董事	0	0	
王勇	监事	0	0	
阮小云	监事	0	0	
倪越刚	监事	0	0	
项志峰	副总经理	10,574,500	21,149,000	
陈建华	副总经理	1,886,000	3,772,000	
王忠	财务总监	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，公司经营层继续围绕董事会年初提出的“效益为中心，发展为主题，科技为先驱，管理为手段”的经营思路，以“内增行业竞争力、外强国际竞争力”为重点，突出主业，发挥优势，纵深发展，做强做优。报告期内虽然出现电荒、原材料价格上涨及出口退税率降低等不利影响，但公司在节能降耗、开发低能耗高附加值产品、合理安排生产、控制采购成本、拓展外销市场等方面取得显著成效；同时首期募集资金实施的年产5000吨级的间苯二胺项目已建成并达产，取得了较好的经济效益，确保了经营业绩的快速增长。今年1-6月份实现主营业务收入62,742.28万元，主营业务利润15,255.33万元，净利润6843.70万元，分别比上年同期增长23.99%、39.78%和38.99%，其中扣除非经常性损益后的净利润同比增长52.35%，呈现出利润超过销售的增长态势，为全面完成和超额完成年初股东大会提出的目标和任务打下了坚实的基础。

(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与销售。

(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	460,846,257.00	343,370,221.35	25.49	11.03	6.50	14.19
活性染料	95,728,529.37	74,557,103.15	22.12	71.37	72.97	-3.16
酸性染料	33,632,065.11	28,287,639.03	15.89	32.77	31.48	5.47
中间体	33,240,225.14	23,857,320.24	28.23	332.02	261.99	96.81
助剂	3,287,312.16	2,705,595.97	17.70	56.30	55.28	3.15
其他	688,417.96	605,189.31	12.09			
其中:关联交易	2,048,969.49	1,613,563.47	21.25			
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					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为12,703,918.71元。



、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	481,144,959.35	22.78
国 外	146,277,847.39	28.11
合 计	627,422,806.74	23.99

(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	46,084.63	34,373.02	25.49
活性染料	9,572.85	7,455.71	22.12

- 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) 持续的电力紧张给公司的产能发挥带来了一定制约。

对策：一方面，公司坚持科学的发展观，重科技开发，调产品结构，优化工艺路线，从而提高单位能耗的利润贡献率；另一方面，充分发挥公司生产工艺、技术及装备与同行的竞争优势，变劣势为优势，提高销售利润率。

(2) 上半年原材料的涨价，对公司发挥更大效益带来了一定的压力。

对策：利用公司行业龙头地位及规模优势降低采购成本的前提下，加快项目开发的实施进度，调整优化产品结构，生产高品位、高科技含量、高附加值产品，实现原材料价格上升基础上的产品单位利润的更大提升。

(3) 从今年起的出口退税率从 15%降低到 13%。

对策：出口退税率的降低虽然对公司的经营效益产生负面影响，但公司作为国内最大的分散染料生产出口基地，在亚洲地区市场占有率居绝对领先地位，公司凭借国际市场的良好信誉和品牌优势，通过适当调整产品价格消化成本影响；另一方面在保持亚洲地区绝对市场的同时，以全球纺织品配额即将取消为契机，进一步拓展欧美市场，减少出口退税率降低对公司带来的负面影响。

(三)、报告期投资情况



1、募集资金使用情况

(单位：人民币 万元)

募集资金总额		46,647.50	本年度已使用募集资金总额		10,861.44
			已累计使用募集资金总额		22,789.45
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
年产5000吨低压液相加氢间苯二胺	13,619	否	10,298.57	487.12	是
年产5000吨对位酯项目	4,890	否	0	0	否
年产4900吨红色谱活性染料项目	4,987	调整投资主体	—	—	—
年产5000吨黄橙黑色谱活性染料项目	4,967	调整投资主体	—	—	—
年产5100吨蓝色谱活性染料项目	4,996	调整投资主体	—	—	—
年产5000吨酸性染料项目	4,996	是	—	—	—
年产10吨维生素D2项目	4,987	是	—	—	—
合计	43,442	—	10,298.57	487.12	—
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	“年产5000吨对位酯项目”因立项时市场需求较旺,而目前其产品市场竞争无序,其产品价格与成本相当接近,公司进入没有绝对的成本优势,因此截止2004年6月30日暂未投入。				
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	<p>1、调整三个活性染料项目募集资金投资方式,由公司直接投资建设方式变更为公司通过向控股子公司上海科华染料工业有限公司,调整的主要原因是:一方面公司下属控股子公司上海科华从事活性染料的生产和销售的时间已达三年多,积累了不少运作经验,且年成长速度较快,公司考虑其在国内活性染料市场已处于领先地位,其“科华素”品牌在市场也具有较大的知名度和影响力,为此想借助其主体来运作实施上述三个项目;另一方面,公司目前已调整产业布局,此次变更的目的也是为使得募集资金项目能够更快、更好地产生经济效益。</p> <p>2、变更“年产10吨维生素D2项目”为实施“10,000吨/年低压液相加氢制间苯二胺扩产项目”,变更的主要原因是:维生素D2项目与公司目前的主营业务、生产技术相关性不是很大,实施该项目将在生产、经营、技术等方面给公司带来很大的风险,同时本次募集资金中其中一个国家“双高一优”项目“年产5,000吨低压液相加氢制间苯二胺项目”,产品市场供求缺口大,投资回报率高,效益好,因此变更该项目。</p> <p>3、变更“年产5,000吨酸性染料项目”为实施“精馏法制3,000吨/年聚合级间苯二胺技改项目”,变更的主要原因是:公司下属子公司上虞新晟化工工业有限公司已投资生产酸性染料,公司实施该项目将对其产生负面影响。同时目前化工中间体市场对高纯度的间苯二胺需求越来越大,为更好地打开间苯二胺国际市场,同时更有效地发挥“10,000吨/年低压液相加氢制间苯二胺扩产项目”效益,因此变更该项目。</p> <p>以上募集资金项目变更经过2003年第三次临时股东大会审议通过。</p>				



2、募集资金项目变更情况

(单位：人民币 万元)

变更投资项目的 资金总额	24,936				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
年产4900吨红色谱活性染料项目	年产4900吨红色谱活性染料项目	4,987	1,844.10	120.08	是
年产5000吨黄橙黑色谱活性染料项目	年产5000吨黄橙黑色谱活性染料项目	4,967	2,792.78	181.88	是
年产5100吨蓝色谱活性染料项目	年产5100吨蓝色谱活性染料项目	4,996	1,621.32	114.71	是
10,000吨/年低压液相加氢制间苯二胺扩产项目	年产10吨维生素D2项目	4,988	3,347.48	0	是
精馏法制3,000吨/年聚合级间苯二胺技改项目	年产5000吨酸性染料项目	4,998	2,885.20	0	是
合计	—	24,936	12,490.88	416.67	—
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	无				

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。

报告期内，公司按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)修订了《公司章程》。

报告期内，公司修订了《董事长工作细则》、《总经理工作细则》，进一步明确了董事长、总经理的职限范围，从而提高了董事长、总经理的决策效率。



二、公司上年度利润分配方案的执行情况

根据2004年4月3日召开的2003年度股东大会审议通过的《关于公司2003年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，即：截止2003年12月31日经审计可供股东分配的利润为88,309,269.89元，以公司2003年底总股本22,700万股为基数，每10股派发现金红利人民币2.0元（含税），剩余未分配利润42,909,269.89元结转下年。公司于2004年4月28日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告公司分配及转增股本实施公告，该次利润分配于2004年5月18日实施完毕。

三、公司转增股本的执行情况

2004年5月11日，公司实施2003年年度利润分配及资本公积转增股本方案。具体方案为：以公司2003年年末总股本22,700万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，并派发现金2元人民币（含税）。公司于2004年4月28日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告公司分配及转增股本实施公告，截止2004年6月30日公司总股本为45,400万股。

四、2004年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

五、担保事项

单位：人民币元

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
上海科华染料工业有限公司	2004-3-22	4,600万元	保证式	一年	否	是
上虞市金冠化工有限公司	2004-3-22	4,400万元	保证式	一年	否	是
担保发生额合计		0				
担保余额合计		0				
其中：关联担保余额合计		0				
上市公司对控股子公司担保发生额合计		9,000万元				
违规担保总额		0				
担保总额占公司净资产的比例		10.71%				

独立董事专项说明及独立意见：

根据中国证监会下发的证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（简称“通知”）精神，我们作为公司的独立董事，本着实事求是的态度对公司执行通知规定的外对担保情况进行了认真负责的核查，现就有关问题说明如下：

经我们审慎调查，公司在2004上半年度严格执行上述《通知》中关于对外担保的规定，不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供



担保。2004年3月22日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了为控股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提供5000万元、9939万元人民币的应付票据保证式担保，担保期为一年。公司就上述担保按规定履行了程序，且上述两公司符合《通知》中关于被担保对象的要求。截止2004年6月30日，公司累计和当期对外担保情况为对上述两子公司实际发生额7,000万元人民币应付票据的保证式担保和2000万元人民币流动资金贷款的保证式担保，占公司合并会计报表净资产的10.71%。

综上，我们认为公司严格按照中国证监会下发的证监发[2003]56号通知的要求，规范了公司对外担保制度，落实了公司对外担保的审批程序，维护了广大投资者的利益。

六、关联债权债务往来

单位：人民币元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
嘉兴市龙盛置业有限公司	受公司股东控制	231,859,224.39	0	0	0
合计		231,859,224.39	0	0	0

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为44,752,513.39元，余额为0元。该关联债权债务往来系上虞市盛邦实业投资有限公司变更为浙江龙盛控股有限公司后才形成。

七、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。

八、报告期内，公司重大资产收购、出售或处置以及资产重组事项。

1、报告期内公司无收购或置入资产

2、报告期内公司出售或置出资产

交易对方及被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）
上海龙盛联业投资有限公司出让所持嘉兴市龙盛置业有限公司70%股权给上虞市盛邦实业投资有限公司	2004-2-15	1,400万元	0	0	否



九、报告期内，公司无重大关联交易事项。

十、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发生，截止报告期期末无累计委托理财事项。

十一、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。

十二、无其他重大事项。

十三、已披露重要信息索引。

1、2003年8月1日，公司普通流通股A股5700万股在上海证券交易所公开上市，股
票代码：600352，股票简称：浙江龙盛。

2、2004年5月11日，公司以资本公积转增股本，流通股股数变为114,00万股，其
中新增的5700万股于2004年5月12日上市流通。

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

2004年6月30日

单位: 人民币元

资 产	行次	2004年06月30日		2003年12月31日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产:					
货币资金	1	308,129,967.59	638,409,046.26	445,627,219.05	667,800,972.64
短期投资	2				
应收票据	3	22,991,119.86	49,396,408.77	68,398,333.83	71,081,608.06
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	303,337,179.52	377,430,772.80	187,625,721.52	249,962,459.37
其他应收款	7	767,587.55	11,975,678.54	1,613,274.71	9,850,313.43
预付帐款	8	58,645,132.93	43,714,899.66	24,635,461.44	264,631,374.60
应收补贴款	9	0.00	618,567.61		1,931,330.54
存 货	10	184,563,268.56	349,644,556.99	150,328,701.96	278,858,954.66
待摊费用	11	0.00	56,449.87	0.00	45,833.33
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	878,434,256.01	1,471,246,380.50	878,228,712.51	1,544,162,846.63
长期投资:					
长期股权投资	32	358,530,828.21	0.00	340,519,321.23	0.00
长期债权投资	34	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	38	358,530,828.21	0.00	340,519,321.23	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	294,879,557.44	435,679,465.56	273,494,628.23	383,410,305.94
减: 累计折旧	40	137,973,537.96	162,245,388.33	128,288,163.46	146,023,216.36
固定资产净值	41	156,906,019.48	273,434,077.23	145,206,464.77	237,387,089.58
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	156,906,019.48	273,434,077.23	145,206,464.77	237,387,089.58
工程物资	44	0.00	164,510.37	9,840,000.00	10,352,803.98
在建工程	45	188,223,135.97	198,767,546.58	109,173,859.00	122,281,705.00
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	345,129,155.45	472,366,134.18	264,220,323.77	370,021,598.56
无形资产及其他资产:					
无形资产	51	43,149,946.38	43,149,946.38	18,019,726.05	18,019,726.05
长期待摊费用	52	5,666,666.68	7,166,666.68	6,346,666.67	9,045,587.53
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	60	48,816,613.06	50,316,613.06	24,366,392.72	27,065,313.58
递延税项:					
递延税款借项	61				
资产总计	67	1,630,910,852.73	1,993,929,127.74	1,507,334,750.23	1,941,249,758.77

法定代表人: 阮水龙

主管会计工作公司负责人: 王忠

会计机构负责人: 阮国旗



资产负债表(续)

编制单位:浙江龙盛集团股份有限公司

2004年6月30日

单位:人民币元

负债和股东权益	行次	2004年06月30日		2003年12月31日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债:					
短期借款	68	414,000,000.00	464,000,000.00	350,000,000.00	433,350,000.00
应付票据	69	232,319,132.21	436,957,862.27	228,335,000.00	375,520,990.13
应付账款	70	88,754,419.71	94,459,550.02	57,337,029.81	125,804,406.65
预收账款	71	17,216,125.08	17,753,474.42	10,160,252.89	10,235,085.09
应付工资	72	1,694,712.83	4,143,414.56	3,733,371.40	6,426,888.34
应付福利费	73	5,012,829.69	7,475,761.60	6,604,040.34	8,845,053.41
应付股利	74	0.00	0.00		
应交税金	75	6,395,960.85	1,306,341.63	-4,206,517.00	-757,204.66
其他应交款	80	1,853,718.56	2,107,017.42	5,677,809.61	5,927,812.19
其他应付款	81	7,704,947.53	19,327,705.85	17,231,226.93	54,287,329.83
预提费用	82	6,142,196.17	8,742,504.39	2,739,991.15	3,565,082.43
预计负债	83				
一年内到期的长期负债	86				
其他流动负债	90				
流动负债合计	100	781,094,042.63	1,056,273,632.16	677,612,205.13	1,023,205,443.41
长期负债:					
长期借款	101	0.00	50,068,625.00		50,068,625.00
应付债券	102				
长期应付款	103				
专项应付款	106	11,070,000.00	11,070,000.00	11,070,000.00	11,070,000.00
其他长期负债	108				
长期负债合计	110	11,070,000.00	61,138,625.00	11,070,000.00	61,138,625.00
递延税项:					
递延税款贷项	111				
负债合计	114	792,164,042.63	1,117,412,257.16	688,682,205.13	1,084,344,068.41
少数股东权益		0.00	36,417,571.49	0.00	39,843,440.64
股东权益:					
股本	115	454,000,000.00	454,000,000.00	227,000,000.00	227,000,000.00
减:已归还投资	116	0.00	0.00	0.00	0.00
股本净额	117	454,000,000.00	454,000,000.00	227,000,000.00	227,000,000.00
资本公积	118	216,373,109.65	216,373,109.65	443,373,109.65	443,373,109.65
盈余公积	119	59,970,165.56	59,970,165.56	59,970,165.56	59,970,165.56
其中:法定公益金	120	17,826,148.70	17,826,148.70	17,826,148.70	17,826,148.70
未分配利润	121	108,403,534.89	109,756,023.88	88,309,269.89	86,718,974.51
股东权益合计	122	838,746,810.10	840,099,299.09	818,652,545.10	817,062,249.72
负债和股东权益总计	135	1,630,910,852.73	1,993,929,127.74	1,507,334,750.23	1,941,249,758.77

法定代表人:阮水龙

主管会计工作公司负责人:王忠

会计机构负责人:阮国旗

利润及利润分配表

编制单位: 浙江龙盛集团股份有限公司

2004年1-6月

单位: 人民币元

项 目	行次	2004年1-6月		2003年1-6月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	1	603,060,962.55	627,422,806.74	496,273,438.30	506,045,248.25
减: 主营业务成本	4	492,176,960.45	473,383,069.05	410,100,754.53	395,353,819.45
主营业务税金及附加	5	1,382,710.79	1,486,391.70	1,559,044.27	1,550,592.29
二、主营业务利润	10	109,501,291.31	152,553,345.99	84,613,639.50	109,140,836.51
加: 其他业务利润	11	1,730,014.66	2,425,822.11	121,679.78	376,027.98
减: 营业费用	14	15,707,170.38	23,836,415.29	9,411,407.89	12,451,820.43
管理费用	15	16,482,414.81	28,587,764.93	16,224,341.23	21,153,400.51
财务费用	16	8,366,542.50	4,747,991.97	-1,014,530.04	263,532.65
三、营业利润	18	70,675,178.28	97,806,995.91	60,114,100.20	75,648,110.90
加: 投资收益	19	18,011,506.98	306,262.57	6,782,654.09	65,700.00
补贴收入	22	0.00	1,036.00		
营业外收入	23	12,158.07	52,711.03	533,367.61	561,741.02
减: 营业外支出	25	1,287,800.15	1,309,720.29	191,839.20	197,874.95
四、利润总额	27	87,411,043.18	96,857,285.22	67,238,282.70	76,077,676.97
减: 所得税	28	21,916,778.18	25,491,372.27	18,630,283.53	24,880,800.21
减: 少数股东损益		0.00	2,928,863.58	0.00	1,958,116.85
五、净利润	30	65,494,265.00	68,437,049.37	48,607,999.17	49,238,759.91
加: 年初未分配利润	31	88,309,269.89	86,718,974.51	59,816,580.75	59,068,799.74
其他转入	33				
六、可供分配的利润	37	153,803,534.89	155,156,023.88	108,424,579.92	108,307,559.65
减: 提取法定盈余公积	38	0.00	0.00	2,164,363.76	2,164,363.76
提取法定公益金	39	0.00	0.00	1,082,181.88	1,082,181.88
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	153,803,534.89	155,156,023.88	105,178,034.28	105,061,014.01
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	45,400,000.00	45,400,000.00	78,213,672.75	78,213,672.75
转作股本的普通股股利	49				
八、未分配利润	51	108,403,534.89	109,756,023.88	26,964,361.53	26,847,341.26

法定代表人: 阮水龙

主管会计工作公司负责人: 王忠

会计机构负责人: 阮国旗



现金流量表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

2004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	630,657,266.45	632,371,025.38
收到的税费返还	3	0.00	1,312,762.93
收到的其他与经营活动有关的现金	8	2,939,283.85	252,501,078.11
现金流入小计	9	633,596,550.30	886,184,866.42
购买商品、接受劳务支付的现金	10	587,645,869.98	621,095,397.47
支付给职工以及为职工支付的现金	12	17,170,303.57	24,199,239.36
支付的各项税费	13	25,596,921.28	33,153,261.82
支付的其他与经营活动有关的现金	18	25,178,498.18	66,829,648.30
现金流出小计	20	655,591,593.01	745,277,546.95
经营活动产生的现金流量净额	21	-21,995,042.71	140,907,319.47
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	14,000,000.00
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	120,826.35	350,748.16
收到的其他与投资活动有关的现金	28	0.00	0.00
现金流入小计	29	120,826.35	14,350,748.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	125,855,330.54	154,902,263.21
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	125,855,330.54	154,902,263.21
投资活动产生的现金流量净额	37	-125,734,504.19	-140,551,515.05
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	649,000,000.00	684,000,000.00
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	649,000,000.00	684,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	585,000,000.00	658,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	53,684,066.95	55,314,093.19
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	638,684,066.95	713,664,093.19
筹资活动产生的现金流量净额	54	10,315,933.05	-29,664,093.19
四、汇率变动对现金的影响	55	-83,637.61	-83,637.61
五、现金及现金等价物净增加额	56	-137,497,251.46	-29,391,926.38

法定代表人：阮水龙

主管会计工作公司负责人：王忠

会计机构负责人：阮国旗



补 充 资 料

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

2004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	65,494,265.00	68,437,049.37
加：少数股东损益	58	0.00	2,928,863.58
计提的资产减值准备	59	5,552,226.92	6,519,296.48
固定资产折旧	60	13,561,319.20	20,200,698.77
无形资产摊销	61	624,579.67	624,579.67
长期待摊费用摊销	62	679,999.99	1,878,920.85
待摊费用减少（减：增加）	63	0.00	-10,616.54
预提费用增加（减：减少）	64	3,402,205.02	5,177,421.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	65	40,964.00	80,114.56
固定资产报废损失	66	0.00	0.00
财务费用	67	8,284,066.95	9,914,093.19
投资损失（减：收益）	68	-18,011,506.98	-306,262.57
递延税款贷项（减：借项）	69	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	70	-34,234,566.60	-70,785,602.33
经营性应收项目的减少（减：增加）	71	-103,468,228.36	99,007,995.69
经营性应付项目的增加（减：减少）	72	36,079,632.48	-2,759,233.21
其他	73	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	75	-21,995,042.71	140,907,319.47
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	308,129,967.59	638,409,046.26
减：现金的期初余额	80	445,627,219.05	667,800,972.64
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	-137,497,251.46	-29,391,926.38

法定代表人：阮水龙

主管会计工作公司负责人：王忠

会计机构负责人：阮国旗



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 2004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	20,918,011.92	6,730,658.79	211,362.31	27,437,308.40
其中：应收帐款	20,308,075.74	6,199,563.87	0.00	26,507,639.61
其他应收款	609,936.18	531,094.92	211,362.31	929,668.79
二、短期投资跌价准备合计	0.00			0.00
其中：股票投资	0.00			0.00
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	20,918,011.92	6,730,658.79	211,362.31	27,437,308.40

法定代表人：阮水龙

主管会计工作公司负责人：王忠

会计机构负责人：阮国

旗

(二) 会计报表附注：



会计报表附注

2004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经产权界定量化后，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。

经中国证监会证监发字[2003]76号文批准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公众公开发行5700万股A股股票，于2003年7月17日通过上海证券交易所采用二级市场投资者定价配售方式发行，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，其中已流通股份：A股5,700万股。此项股票发行筹资业经浙江天健会计师事务所有限公司验



证，出具浙天会验[2003]第75号《验资报告》。公司已于2003年8月22日办妥工商变更登记手续，同时公司股票也于2003年8月1日在上海证券交易所挂牌交易（股票代码：600352）。

2004年4月28日，公司公告实施2003年年度利润分配方案。具体方案为：以2004年5月10日为股权登记日，以公司2003年年末总股本22,700万股为基数，每10股派发现金2元（含税），并用资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次转增股本后，截止2004年6月30日为止公司总股本变更为45,400万股。公司已于2004年6月15日办妥工商行政变更登记手续，并取得变更后企业法人营业执照。

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。

公司下设7家子公司。至本报告期末，公司拥有7家子公司和1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，按期末市场汇率（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，按照取得时的投资成本扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券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现金股利或债券利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

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. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了销售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

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，出租、出借包装物采用一次摊销法摊销。



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。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

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(按原值的3%;土地使用权的规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额,也作为净残值预留;符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出,不预留残值)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
经营租入固定资产改良	租赁年限	

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，在项目规定的受益期内分期平均摊销。

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。

（十九）会计政策和会计估计变更说明

根据财政部财会[2003]10号文，本公司自该规定发布之日后发生的对外投资。将初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目；对该规定发布之前的对外投资已记入“长期股权投资—股权投资差额”科目的，不再做追溯调整，对其余额继续采用原有的会计政策，直至摊销完毕为止。



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、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和上海安诺芳胺化学品有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴，子公司江西乐盛化工有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴，其他子公司按应缴流转税税额的 7% 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

母公司和子公司上海科华染料工业有限公司上虞分公司根据相关政策无需计缴教育费附加，子公司江西乐盛化工有限公司、上海科华染料工业有限公司和上海安诺芳胺化学品有限公司按应缴流转税税额的 3% 计缴，其他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 0.6% 计缴，其他子公司无需交纳。

（六）印花税

母公司、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和上虞新晟化工工业有限公司按销售收入的 0.3‰ 计缴；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，同时适用乡镇企业 10% 的减免优惠；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，2004 年度属于“两免三减半”的第一个减半征收期，按 13.2% 的税率计缴；子公司上海安诺芳胺化学品有限公司按销售收入的 1% 计缴；子公司上海科华染料工业有限公司 2003 年被认定为上海高新技术企业，从 2004 年起按 15% 的税率计缴；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

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	7,500万元	染料及中间体包装加工销售	7,125万元	95.00
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、化工中间体的包装、加工和销售	120万元	60.00
上海龙盛联业投资有限公司	综合类	浦东新区北张家浜路68号5幢501室	15,000万元	实业投资、系统内资产管理,企业购并	13,500万元	90.00
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	生产和经营纺织用染料及其化工中间体	70万美元	70.00

[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、原因及对财务状况和经营成果的影响；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：

(1) 本期出售股权而减少子公司情况说明。

经嘉兴市龙盛置业有限公司2004年2月15日第二次临时股东会决议同意，子公司上



海龙盛联业投资有限公司以 1,400 万元价格将其所持有嘉兴市龙盛置业有限公司 70%的股权转让给上虞市盛邦实业投资有限公司。经上述股权转让后，上海龙盛联业投资有限公司不再持有嘉兴市龙盛置业有限公司的股权。

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

根据2004年4月3日公司2003年度股东大会通过的2003年度利润分配方案，按2003年度母公司经审计的净利润提取10%的法定盈余公积12,553,689.63元和5%的法定公益金6,276,844.82元后，每10股派发现金红利2元（含税）；同时进行资本公积转增股本，以总股本22,700万股为基数，向全体股东每10股转增10股。剩余未分配利润42,909,269.89元转入下次分配；至2004年5月18日，公司2003年年度利润分配方案已实施完毕。本次转增股本后，截止2004年6月30日为止公司总股本变更为45,400万股。

六、合并会计报表项目注释

(一)合并资产负债表项目注释 2004年6月30日余额

1. 货币资金 期末数 638,409,046.26

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	377,407.37	596,866.42
银行 存款	543,111,333.23	493,211,873.64
其他货币资金	94,920,305.66[注 1]	173,992,232.58[注 2]
合 计	<u>638,409,046.26</u>	<u>667,800,972.64</u>

[注 1]：其中信用保证金 1,146,261.47 元，银行承兑汇票保证金 93,774,044.19 元。

[注 2]：其中信用保证金 941,150.53 元，银行承兑汇票保证金 173,051,082.05 元。

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(3) 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	265,807.65	8.2766	2,199,983.63	1,239,338.20	8.2767	10,257,630.48
港 币				1,620,875.00	1.0657	1,727,366.49
小 计	<u>265,807.65</u>	8.2766	<u>2,199,983.63</u>			<u>11,984,996.97</u>



2. 短期投资

期末数 0.00

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 本公司短期投资不存在变现的重大限制,因此不计提短期投资跌价准备。

3. 应收票据

期末数 49,396,408.77

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,396,408.77	71,081,608.06
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	<u>49,396,408.77</u>	<u>71,081,608.06</u>

(2) 无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4) 2004年6月30日余额较2003年末余额大幅减少21,685,199.29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 377,430,772.80

(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	389,157,359.71	96.34	19,457,867.97	369,699,491.74	246,817,922.69	91.32	12,340,896.14	234,477,026.55
1-2年	3,201,434.96	0.79	480,215.24	2,721,219.72	11,548,468.89	4.28	1,732,270.33	9,816,198.56
2-3年	6,420,165.95	1.59	1,926,049.79	4,494,116.16	7,464,699.85	2.76	2,239,409.96	5,225,289.89
3年以上	5,159,451.79	1.28	4,643,506.61	515,945.18	4,439,443.68	1.64	3,995,499.31	443,944.37
合 计	<u>403,938,412.41</u>	<u>100.00</u>	<u>26,507,639.61</u>	<u>377,430,772.80</u>	<u>270,270,535.11</u>	<u>100.00</u>	<u>20,308,075.74</u>	<u>249,962,459.37</u>

(2) 应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为51,647,289.36元,占应收账款账面余额的12.79%。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)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的可能性较小，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处于正常的货款结算期，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	3,933,329.68	8.2766	32,554,596.43	3,940,915.80	8.2767	32,617,777.80
港元				479,505.00	1.0657	511,008.48
小计			<u>32,554,596.43</u>			<u>33,128,786.28</u>

5. 其他应收款

期末数 11,975,678.54

(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	12,437,280.73	96.37	621,864.05	11,815,416.68	9,899,104.46	94.64	494,955.22	9,404,149.24
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	454,736.15	4.35	68,210.42	386,525.73
2-3年	189,092.00	1.47	56,727.60	132,364.40	81,662.60	0.78	24,498.78	57,163.82
3年以上	278,974.60	2.16	251,077.14	27,897.46	24,746.40	0.23	22,271.76	2,474.64
合计	<u>12,905,347.33</u>	<u>100.00</u>	<u>929,668.79</u>	<u>11,975,678.54</u>	<u>10,460,249.61</u>	<u>100.00</u>	<u>609,936.18</u>	<u>9,850,313.43</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1,581,333.75元，占其他应收款账面余额的12.25%。

(4) 无持有本公司5%以上(含5%)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。账龄在1年以内的其他应收款大部分处于正常的货款结算期，成为坏帐的可能性较小，故公司按期末余额的5%计提坏账准备。

6. 预付账款 期末数 43,714,899.66

(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	40,166,656.92	91.88	257,429,754.30	97.28
1-2 年	2,107,797.34	4.82	6,405,537.58	2.42
2-3 年	782,146.20	1.79	114,717.30	0.04
3 年以上	658,299.20	1.51	681,365.42	0.26
合计	<u>43,714,899.66</u>	<u>100.00</u>	<u>264,631,374.60</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)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 50 户计 3,548,242.74 元,占预付款总额的 8.12%。其中 20 户计 3,288,202.68 元系材料预付款、工程预付款及设备预付款,因供应商尚未及时供货或工程尾款未结算所致;其余 30 户计 260,040.06 元均系预付货款的零星尾款,待结算。

(4) 无外币预付账款。

7. 应收补贴款 期末数 618,567.61

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
出口退税款	618,567.61	1,931,330.54[注]
合计	<u>618,567.61</u>	<u>1,931,330.54</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与中国银行上虞市支行签订《中国银行出口退税帐户托管协议》,上虞新晟化工工业有限公司将出口退税专用帐户委托中国银行上虞市支行进行管理,以其出口退税应收款作为偿还出口退税帐户托管贷款下债务的保证。截止 2004 年 6 月 30 日,上虞新晟化工工业有限公司向中国银行上虞市支行借入出口退税帐户托管借款人民币 0 万元。

8. 存货 期末数 349,644,556.99

(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



原材料	68,025,966.90	68,025,966.90	60,267,959.64	60,267,959.64
包装物	572,614.99	572,614.99	175,422.07	175,422.07
库存商品	166,519,637.06	166,519,637.06	143,257,232.75	143,257,232.75
在产品	114,526,338.04	114,526,338.04	75,038,340.20	75,038,340.20
开发成本	0.00	0.00	120,000.00	120,000.00
合计	<u>349,644,556.99</u>	<u>349,644,556.99</u>	<u>278,858,954.66</u>	<u>278,858,954.66</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) 存货公允价值或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 56,449.87		
项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房租费	0.00	45,833.33	2004年度房租费
其他	56,449.87	0.00	
合计	<u>56,449.87</u>	<u>45,833.33</u>	

10. 固定资产原价 期末数 435,679,465.56

(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	102,498,192.67	15,441,037.56	31,820.48	117,907,409.75
通用设备	64,427,308.58	5,553,460.01	2,282,655.13	67,698,113.46
专用设备	179,461,198.24	32,534,458.40	2,150,035.57	209,845,621.07
运输工具	20,978,625.97	1,895,817.50		22,874,443.47
其他设备	15,105,811.17	1,710,899.95	402,002.62	16,414,708.50
租入固定资产改良	939,169.31			939,169.31
合计	<u>383,410,305.94</u>	<u>57,135,673.42</u>	<u>4,866,513.80</u>	<u>435,679,465.56</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 52,784,390.49 元。



(3) 本期减少数, 主要系固定资产报废。

(4) 无融资租入固定资产。

(5) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	2,578,411.78	320,238.66		2,258,173.12
小计	<u>2,578,411.78</u>	<u>320,238.66</u>	<u>0.00</u>	<u>2,258,173.12</u>

(6) 无暂时闲置固定资产。

(7) 无已退废并准备处置固定资产。

(8) 上述固定资产未用于债务担保。

11. 累计折旧				期末数 162,245,388.33
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	24,814,604.32	2,103,356.03	32,019.32	26,885,941.03
通用设备	29,931,526.36	3,507,706.76	312,415.45	33,126,817.67
专用设备	74,829,388.92	12,115,571.59	3,560,022.25	83,384,938.26
运输工具	8,746,416.84	1,356,955.99	45,772.80	10,057,600.03
其他设备	7,486,612.65	1,041,714.95	28,296.98	8,500,030.62
租入固定资产改良	214,667.27	75,393.45		290,060.72
合计	<u>146,023,216.36</u>	<u>20,200,698.77</u>	<u>3,978,526.80</u>	<u>162,245,388.33</u>

12. 固定资产净值 期末数 273,434,077.23

(1) 明细情况

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	91,021,468.72	77,683,588.35
通用设备	34,571,295.79	34,495,782.22
专用设备	126,460,682.81	104,631,809.32
运输工具	12,816,843.44	12,232,209.13
其他设备	7,914,677.88	7,619,198.52
租入固定资产改良	649,108.59	724,502.04
合计	<u>273,434,077.23</u>	<u>237,387,089.58</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 164,510.37
项 目	期末数	期初数
专用材料	164,510.37	346,279.43
专用设备	0.00	166,524.55
预付大型设备款	0.00	9,840,000.00
合 计	<u>164,510.37</u>	<u>10,352,803.98</u>

14. 在建工程 期末数 198,767,546.58

(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
间苯二胺项目	166,541,648.39		166,541,648.39	109,173,859.00		109,173,859.00
年产4900吨红色谱	9,225,964.00		9,225,964.00			
活性染料项目						
年产5100吨蓝色谱	12,455,523.58		12,455,523.58			
活性染料项目						
年产5000吨黄橙黑						
色谱活性染料项目	8,500,381.61		8,500,381.61	4,163,238.18		4,163,238.18
中山科华液体黑项目	2,044,029.00		2,044,029.00	8,340,549.01		8,340,549.01
其他零星工程				604,058.81		604,058.81
合 计	<u>198,767,546.58</u>		<u>198,767,546.58</u>	<u>122,281,705.00</u>		<u>122,281,705.00</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
间苯二胺项目	109,173,859.00	92,984,751.96	35,616,962.57		166,541,648.39	其他及募 股资金	23,605.00	85.64%
年产4900吨红色谱		9,225,964.00			9,225,964.00	募股资金	4,987.00	18.50%
活性染料项目								
年产5100吨蓝色谱		12,455,523.58			12,455,523.58	募股资金	4,996.00	24.93%
活性染料项目								
年产5000吨黄橙黑								



色谱活性染料项目	4,163,238.18	9,079,208.40	4,742,064.97	8,500,381.61	募股资金	4,967.00	38.49%
中山科华液体黑项目	8,340,549.01	5,524,784.13	11,821,304.14	2,044,029.00	其他	1,000.00	138.65%
其他零星工程	604,058.81		604,058.81	0.00	其他		
合计	<u>122,281,705.00</u>	<u>129,270,232.07</u>	<u>52,784,390.49</u>	<u>198,767,546.58</u>			

(3) 本期无借款费用资本化。

(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 43,149,946.38

(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	19,749,998.00		19,749,998.00	18,019,726.05		18,019,726.05
土地	23,399,948.38		23,399,948.38	0.00		0.00
合计	<u>43,149,946.38</u>		<u>43,149,946.38</u>	<u>18,019,726.05</u>		<u>18,019,726.05</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	13,833,442.40		288,196.72	13,545,245.68	3,746,557.32	24年
土地使用权 2	受让	21,018,724.43	4,186,283.65	25,754,800.00	336,382.95	29,604,700.70	1,629,726.85	24.33-66.83年
合计		<u>38,310,527.43</u>	<u>18,019,726.05</u>	<u>25,754,800.00</u>	<u>624,579.67</u>	<u>43,149,946.38</u>	<u>5,376,284.17</u>	

(3) 经分析询价，上述土地使用权的账面价值与上虞市国土资源局以及中山市国土资源局提供的相同地段的土地基准地价比较，未发生减值，因而未计提无形资产减值准备。

16. 长期待摊费用

期末数 7,166,666.68

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
污水投资建设费	8,600,000.00[注1]	8,026,666.67		859,999.99	7,166,666.68	1,433,333.32	4.17年
开办费	1,018,920.86	1,018,920.86[注2]		1,018,920.86	0.00	1,018,920.86	0.00
合计	<u>9,618,920.86</u>	<u>9,045,587.53</u>	<u>0.00</u>	<u>1,878,920.85</u>	<u>7,166,666.68</u>	<u>2,452,254.18</u>	

[注1]：根据上虞市人民政府办公室虞政办发[2002]97号文颁发的《上虞市污水集中处理运行管理暂行办法》，母公司及子公司上虞市金冠化工有限公司分别向上虞市水处理发展有限责任公司交纳一次性入网费6,800,000.00元和1,800,000.00元，按受益期5年摊销。

[注2]：由于子公司上海科华染料工业有限公司之子公司中山科华染料工业有限公司已



于今年5月份开始正常的生产经营,因此累计发生的开办费待已于当月一次性计入管理费用。

17. 短期借款 期末数 464,000,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	339,000,000.00	330,000,000.00
保证借款	125,000,000.00	103,350,000.00
合计	<u>464,000,000.00</u>	<u>433,350,000.00</u>

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

18. 应付票据 期末数 436,957,862.27

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	383,357,862.27	375,520,990.13
商业承兑汇票	53,600,000.00	0.00
合计	<u>436,957,862.27</u>	<u>375,820,990.13</u>

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位账款。

(3) 无外币应付票据。

19. 应付账款 期末数 94,459,550.02

(1) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
1年以内	91,209,751.88	123,599,380.28
1-2年	1,540,239.70	659,600.27
2-3年	232,840.47	212,948.40
3年以上	1,476,717.97	1,332,477.70
合计	<u>94,459,550.02</u>	<u>125,804,406.65</u>

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位账款。

(3) 无外币应付帐款,无账龄3年以上的大额应付账款。



20. 预收账款 期末数 17,753,474.42

(1) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
1 年以内	16,609,950.74	9,161,237.89
1-2 年	593,256.28	357,609.71
2-3 年	74,205.91	382,421.00
3 年以上	476,061.49	333,816.49
合计	<u>17,753,474.42</u>	<u>10,235,085.09</u>

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位账款。

(3) 无外币预收帐款。

(4) 账龄 1 年以上预收账款共计 30 户计 1,143,523.68 元,均系零星的结算尾款。

21. 应付工资 期末数 4,143,414.56

期末余额系已计提未发放的 2004 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. 应交税金 期末数 1,306,341.63

(1) 明细情况

税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-9,720,582.05	-10,590,245.89	17%
营业税	4,100.00	23,875.00	5%
城市维护建设税	20,536.96	11,880.05	详见本会计报表附注三(三)
企业所得税	2,927,140.44	9,484,264.96	详见本会计报表附注三(七)
印花税	28,537.78	194,383.70	详见本会计报表附注三(六)
代扣代缴个人所得税	8,046,608.50	118,637.52	按规定税率计缴
合计	<u>1,306,341.63</u>	<u>-757,204.66</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海分公司)按 33%的税率单独缴纳企业所得税。



23. 其他应交款			期末数 2,107,017.42
项 目	期末数	期初数	计缴标准
农村教育费附加	443,801.01	1,280,690.51	详见本会计报表附注三(五)
教育费附加	37,508.54	36,072.89	详见本会计报表附注三(四)
水利建设基金	1,614,069.21	1,287,912.95	按收入的 1%计缴
兵役义务费		0.00	按应缴流转税税额的 5%计缴
农业发展基金		3,312,068.95	按收入的 3%计缴
其他税费	11,638.66	11,066.89	按规定计缴
合 计	<u>2,107,017.42</u>	<u>5,927,812.19</u>	

24. 其他应付款 期末数 19,327,705.85

(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 3 年以上的大额其他应付款。

主要系销售人员保证金合计 2,432,725.00 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	841,810.99	[注 1]
小计	841,810.99	

[注 1]: 系以前年度根据公司董事会决议计提但尚未支付的总经理奖励基金余额, 暂挂此项目反映。

25. 预提费用			期末数 8,742,504.39
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
电费	6,467,176.09	2,207,518.06	预提 2004 年 6 月未付电费
蒸气费	1,172,048.63	513,699.12	预提 2004 年 6 月未付蒸气费
借款利息	746,912.67	591,141.25	应计未付
排污费	356,367.00	252,724.00	预提 2004 年 6 月未付排污费
合 计	<u>8,742,504.39</u>	<u>3,565,082.43</u>	



26. 长期借款 期末数 50,068,625.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款	50,068,625.00	50,068,625.00
合计	<u>50,068,625.00</u>	<u>50,068,625.00</u>

(2) 无外币借款。

27. 专项应付款 期末数 11,070,000.00

项目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	11,070,000.00	11,070,000.00 [注1]
合计	<u>11,070,000.00</u>	<u>11,070,000.00</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。截止2004年6月30日, 年产5000T低压液相催化加氢法制间苯二胺项目已完工, 验收手续尚在办理中, 故暂列本项目反映。

28. 股本 期末数 454,000,000.00

(1) 明细情况

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		37,888,952.00
自然人股	151,055,524.00	151,055,524.00		302,111,048.00
已流通普通股	57,000,000.00	57,000,000.00		114,000,000.00
合计	<u>227,000,000.00</u>	<u>227,000,000.00</u>		<u>454,000,000.00</u>

(2) 股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号详见本会计报表附注一之说明。

29. 资本公积 期末数 216,373,109.65

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



股本溢价	418,746,475.51	227,000,000.00	191,746,475.51
股权投资准备	1,634,996.42		1,634,996.42
其他资本公积	22,991,637.72		22,991,637.72
合计	<u>443,373,109.65</u>	<u>227,000,000.00</u>	<u>216,373,109.65</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

本期资本公积减少227,000,000.00元，主要系根据2004年4月3日公司2003年度股东大会通过的2003年度利润分配预案，按照2003年度母公司经审计的净利润提取10%的法定盈余公积和5%的法定公益金后，按每10股派发现金红利2元（含税），剩余未分配利润42,909,269.89元转入下次分配；同时进行资本公积金转增股本，以总股本22,700万股为基数，向全体股东每10股转增10股。至2004年5月18日，公司已实施完毕2003年年度利润分配方案。

30. 盈余公积				期末数 59,970,165.56
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,415,543.31			39,415,543.31
法定公益金	17,826,148.70			17,826,148.70
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合计	<u>59,970,165.56</u>			<u>59,970,165.56</u>

31. 未分配利润 期末数 109,756,023.88

(1) 明细情况

期初数未分配利润	86,718,974.51
加: 本期增加	68,437,049.37
减: 本期减少	45,400,000.00
期末未分配利润	<u>109,756,023.88</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2004年4月3日公司2003年度股东大会通过的2003年度利润分配预案，按照2003年度母公司经审计的净利润提取10%的法定盈余公积12,553,689.63元和5%的法定公益金6,276,844.82元后，按照每10股派发现金红利2元（含税）；同时进行资本公积转增股本，以总股本22,700万股为基数，向全体股东每10股转增10股。共计以现金形式分配给公司股东股利45,400,000.00元，剩余未分配利润42,909,269.89



元转入下次分配；至2004年5月18日，公司2003年度利润分配方案已实施完毕。

(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 627,422,806.74/473,383,069.05

(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	626,734,388.78	505,449,877.25
其他产品	688,417.96	595,371.00
合 计	<u>627,422,806.74</u>	<u>506,045,248.25</u>
主营业务成本		
专用化学产品	472,777,879.74	394,775,587.12
其他产品	605,189.31	578,232.33
合 计	<u>473,383,069.05</u>	<u>395,353,819.45</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	481,144,959.35	391,863,937.31
外销收入	146,277,847.39	114,181,310.94
合 计	<u>627,422,806.74</u>	<u>506,045,248.25</u>
主营业务成本		
内销成本	353,018,167.44	306,148,323.41
外销成本	120,364,901.61	89,205,496.04
合 计	<u>473,383,069.05</u>	<u>395,353,819.45</u>

(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	75,498,835.67	103,552,517.55
所占比例	12.03%	20.46%



2. 主营业务税金及附加		本期数 1,486,391.70	
项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	83,144.39	70,585.46	详见本会计报表附注三(三)
教育费附加	39,271.05	31,075.56	详见本会计报表附注三(四)
农村教育费附加	1,360,494.48	1,446,566.49	详见本会计报表附注三(五)
其他	3,481.78	2,364.78	按规定计缴
合 计	<u>1,486,391.70</u>	<u>1,550,592.29</u>	

3. 其他业务利润		本期数 2,425,822.11				
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	227,000.00	34,124.51	192,875.49	165,000.00	9,157.50	155,842.50
材料销售	9,835,187.72	8,709,176.77	1,126,010.95	8,955,778.25	8,759,272.55	196,505.70
其他	5,548,450.76	4,441,515.09	1,106,935.67	121,679.78	98,000.00	23,679.78
小 计	<u>15,610,638.48</u>	<u>13,184,816.37</u>	<u>2,425,822.11</u>	<u>9,242,458.03</u>	<u>8,866,430.05</u>	<u>376,027.98</u>

4. 财务费用		本期数 4,747,991.97	
项 目	本期数	上年同期数	
利息支出	12,103,484.05[注 1]	426,182.40[注 2]	
减：利息收入	7,878,330.55	433,639.38	
加：汇兑损失	83,637.61	215.36	
其 他 [注 3]	439,200.86	270,774.27	
合 计	<u>4,747,991.97</u>	<u>263,532.65</u>	

[注 1]: 利息支出中包括已收妥的上虞市财政局下拨的财政贴息 735,000.00 元和财政补助 140,000.00 元, 出口贴息 305,425.00 元, 已冲减利息支出。冲减上述贴息后, 余额为 12,103,484.05 元。

[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 元和技术改造贴息资金 550,000.00 元, 出口贴息 61,367.00 元, 已冲减利息支出。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 306,262.57

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	0.00	65,700.00
股权投资转让收益	306,262.57	0.00
合 计	<u>306,262.57</u>	<u>65,700.00</u>

(2) 本公司不存在投资收益收回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 1,036.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
外汇补贴	1,036.00	0.00
合 计	<u>1,036.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 本期补贴收入系公司之子公司上海科华染料工业有限公司 2003 年度上海对外经济贸易委员会发放的 2003 年度出口外汇补贴。

6. 营业外收入 本期数 52,711.03

项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	42,997.96	33,584.61
处置固定资产净收益	8,713.07	0.00
融资奖	0.00	520,200.00
其 他	1,000.00	7,956.41
合 计	<u>52,711.03</u>	<u>561,741.02</u>

7. 营业外支出 本期数 1,309,720.29

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	493,296.15	21,784.75
捐赠支出	335,255.00	104,640.00
罚款支出	196,602.43	10,008.00



处置固定资产净损失	273,333.61	49,529.66
其他	11,233.10	11,912.54
合计	<u>1,309,720.29</u>	<u>197,874.95</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	6,990,467.62	2,930,461.93
三废治理费	3,073,447.68	3,312,482.31
运费	5,906,813.59	5,057,345.56
业务招待费	3,753,968.03	1,737,210.06
办公费	2,418,924.11	1,633,744.06
技术研发费	1,618,372.16	0.00
小计	<u>23,761,993.19</u>	<u>14,671,243.92</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 303,337,179.52

(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	312,375,901.31	95.88	15,618,795.07	296,757,106.24	182,169,383.21	89.07	9,108,469.16	173,060,914.05
1-2年	1,871,336.50	0.57	280,700.47	1,590,636.03	10,489,643.89	5.13	1,573,446.58	8,916,197.31
2-3年	6,390,702.95	1.96	1,917,210.88	4,473,492.07	7,435,236.85	3.63	2,230,571.06	5,204,665.79
3年以上	5,159,451.79	1.59	4,643,506.61	515,945.18	4,439,443.68	2.17	3,995,499.31	443,944.37
合计	<u>325,797,392.55</u>	<u>100.00</u>	<u>22,460,213.03</u>	<u>303,337,179.52</u>	<u>204,533,707.63</u>	<u>100.00</u>	<u>16,907,986.11</u>	<u>187,625,721.52</u>

(2) 应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为46,475,171.34元,占应收账款账面余额的14.27%。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)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) 2004 年 6 月 30 日帐面余额较 2003 年末余额增长 59.29%,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 767,587.55

(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	673,296.94	61.48	33,664.85	639,632.09	1,344,456.52	76.07	67,222.83	1,277,233.69
1-2 年					365,657.60	20.69	54,848.64	310,808.96
2-3 年	142,940.00	13.05	42,882.00	100,058.00	32,510.60	1.84	9,753.18	22,757.42
3 年以上	278,974.60	25.47	251,077.14	27,897.46	24,746.40	1.40	22,271.76	2,474.64
合计	<u>1,095,211.54</u>	<u>100.00</u>	<u>327,623.99</u>	<u>767,587.55</u>	<u>1,767,371.12</u>	<u>100.00</u>	<u>154,096.41</u>	<u>1,613,274.71</u>

(2) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 718,650.59 元,占其他应收款账面余额的 65.62%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)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按期末余额的 90%计提坏账准备。账龄在 1 年以内的其他应收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

3. 长期股权投资

期末数 358,530,828.21

(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	358,530,828.21		358,530,828.21	340,519,321.23		340,519,321.23
合计	<u>358,530,828.21</u>		<u>358,530,828.21</u>	<u>340,519,321.23</u>		<u>340,519,321.23</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	期末数
上海科华染料工业有限公司	10年	71,250,000.00	95%	173,316,118.19
上虞新晟化工工业有限公司	20年	8,442,387.00	51%	14,496,083.85
江西乐盛化工有限公司	20年	9,000,000.00	60%	9,895,941.84
上虞市金冠化工有限公司	20年	9,000,000.00	90%	23,950,880.60
杭州龙盛信息技术有限公司	20年	331,500.00	51%	0.00
上海安诺芳胺化学品有限公司	10年	1,200,000.00	60%	4,094,799.65
上海龙盛联业投资有限公司	30年	135,000,000.00	90%	132,777,004.08
小计		<u>234,223,887.00</u>		<u>358,530,828.21</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	投资成本	损益调整	股权投资准备	期末数
上海科华染料工业有限公司	141,090,000.00	142,724,996.42	30,591,121.77		173,316,118.19
上虞新晟化工工业有限公司	8,442,387.00	8,442,387.00	6,053,696.85		14,496,083.85
江西乐盛化工有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	895,941.84		9,895,941.84
上虞市金冠化工有限公司	9,476,000.00	8,612,853.74	15,338,026.86		23,950,880.60
杭州龙盛信息技术有限公司	331,500.00	331,500.00	-331,500.00		0.00
上海安诺芳胺化学品有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	2,894,799.65		4,094,799.65
上海龙盛联业投资有限公司	135,000,000.00	135,000,000.00	-2,222,995.92		132,777,004.08
小计	<u>304,539,887.00</u>	<u>305,311,737.16</u>	<u>53,219,091.05</u>		<u>358,233,828.21</u>

3) 其他股权投资减值准备

经分析，被投资单位与公司会计政策无重大差异，不存在投资变现及投资收益收回的重大限制；并且被投资单位经营情况正常，财务状况良好，无需计提长期股权投资减值准备。

(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 603,060,962.55

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
专用化学产品	603,060,962.55	496,273,438.30
合计	<u>603,060,962.55</u>	<u>496,273,438.30</u>

(2) 本期向前5名客户销售所实现的收入总额为61,688,989.87元，占全部主营业务收入的10.23%。

2. 主营业务成本 本期数 492,176,960.45

项 目	本期数	上年同期数
专用化学产品	492,176,960.45	410,100,754.53
合 计	<u>492,176,960.45</u>	<u>410,100,754.53</u>

3. 投资收益

(1) 明细情况 本期数 18,011,506.98

项 目	本期数	上年同期数
短期股票投资收益	0.00	65,700.00
期末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	18,011,506.98	6,716,954.09
合 计	<u>18,011,506.98</u>	<u>6,782,654.09</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	阮伟祥
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	阮伟祥
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	阮伟祥
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	阮伟祥
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
上海龙盛联业投资有限公司	浦东新区北张家浜路 68 号 5 幢 501 室	实业投资、系统内资产管理, 企业购并	子公司	有限责任公司	阮伟祥
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	生产和经营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	75,000,000.00			75,000,000.00
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
上海龙盛联业投资有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
中山科华染料工业有限公司	美元 1,000,000.00			美元 1,000,000.00

(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	71,250,000.00	95					71,250,000.00	95
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
上海龙盛联业投资有限公司	135,000,000.00	90					135,000,000.00	90
中山科华染料工业有限公司	美元 700,000.00 元	70					美元 700,000.00 元	70

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业关系
上虞市龙盛投资发展有限公司	公司股东
绍兴红黄蓝化工有限公司	受关键管理人员亲属控制
上虞吉龙化学建材有限公司	受龙盛控股公司控制



浙江捷盛化学品有限公司	受龙盛控股公司控制
上海益盛染料化工有限公司	受公司股东控制
宁波大榭开发区正裕贸易有限公司	受公司股东控制
浙江正裕贸易有限公司	受公司股东控制
浙江正裕化学工业有限公司	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(预付)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				
上海益盛染料化工有限公司	2,031,917.94	1,821,542.94	0.50	0.67
浙江正裕贸易有限公司	0.00	21,349.98	0.00	0.01
浙江正裕化学工业有限公司	442,305.01	1,397,449.04	0.11	0.52
上虞吉龙化学建材有限公司	5,172,118.02	0.00	1.28	0.00
小 计	7,646,340.97	3,240,341.96	1.89	1.20
其他应收款				
浙江捷盛化学工业有限公司	333,999.00	0.00	2.59	0.00
小 计	333,999.00	0.00	2.59	0.00
预付帐款				
上虞吉龙化学建材有限公司	2,015,000.00	0.00	4.61	0.00
浙江捷盛化学工业有限公司	9,499,965.55	983,907.30	21.73	0.37
小 计	11,514,965.55	983,907.30	26.34	0.37
其他应付款				
上虞市龙盛投资发展有限公司	0.00	1,041,580.00	0.00	1.92
小 计	0.00	1,041,580.00	0.00	1.92

(2) 采购货物

关联方企业名称	本期数	上年同期数
---------	-----	-------



浙江捷盛化学品有限公司	6,418,530.49	441,104.87
绍兴红黄蓝化工有限公司	0.00	14,198.72
上海益盛染料化工有限公司	0.00	262,085.47
小 计	6,418,530.49	717,389.06

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
上虞吉龙化学建材有限公司	9,042,090.95	0.00
浙江捷盛化学品有限公司	1,085,547.83	0.00
绍兴红黄蓝化工有限公司	0.00	33,717.95
上海益盛染料化工有限公司	417,307.70	864,604.27
浙江正裕化学工业有限公司	658,714.75	5,985,002.39
小 计	11,203,661.23	6,883,324.61

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‰。截止 2004 年 6 月 30 日，该批借款均已逾期尚未归还，已计提的利息 69,300.00 元也尚未支付。

(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 1,318 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，按年支付。2004 年度公司已收到阮水龙支付的房租款 36,000.00 元。

(3) 关键管理人员报酬

2004 年度 1-6 月份公司有关键管理人员 6 人，均在本公司领取报酬，半年报酬总额 57 万元。

2004 年度 1-6 月

报酬档次	10 万以下	10 万元以上
人数	3 人	3 人



九、或有事项

截至2004年6月30日，公司已背书转让尚未到期的银行承兑汇票为903份，计181,584,487.90元。

截至2004年6月30日，公司已贴现尚未到期的银行承兑汇票为218份，计165,055,851.37元。

十、承诺事项

2003年12月25日，公司与浙江省上虞精细化工园区管委会签订了《浙江杭州湾精细化工园区土地使用权出让合同》，公司以有偿出让方式征用位于上虞精细化工园区总金额为3,048.50万元的871亩土地，按约定，扣除2003年1月10日已支付的定金500万元后的土地余款应在2004年1月10日前一次付清，若不能按时支付土地出让应付款项，从滞纳之日起，每日按应缴纳费用的万分之五交纳滞纳金。公司已于2004年1月15日支付该笔土地余款20,000,000.00元，又于2004年5月10日支付该笔土地余款5,754,800.00元。截止2004年6月30日为止，双方对上述土地周围的绿化面积及相关的费用等事项尚在协商之中。

十一、其他重要事项

- (一) 公司无债务重组事项。
- (二) 公司无重大非货币性交易事项。
- (三) 其他事项

1、公司及子公司上虞市金冠化工有限公司于2002年4月分别以出让方式取得位于上虞杭州湾精细化工园区的588.66亩和112.86亩土地的使用权，截止2004年6月30日，尚未办妥相关的土地使用权证。

2、经中国证监会证监发字[2003]76号文批准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公众公开发行5,700万股A股股票，已于2003年7月17日通过上海证券交易所采用二级市场投资者定价配售方式发行，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，其中已流通股份：A股5,700万股。扣除发行费用后，公司本次A股股票发行共募集资金466,475,043.23元，其中股本57,000,000.00元，资本公积409,475,043.23元，此项股票发行募集资金经浙江天健会计师事务所有限公司验证，出具浙天会验[2003]第75号《验



资报告》。公司已于2003年8月22日办妥工商变更登记手续，公司股票已于2003年8月1日在上海证券交易所挂牌交易（股票代码：600352）。2004年4月28日，公司公告实施2003年年度利润分配方案。具体方案为：以2004年5月10日为股权登记日，以公司2003年年末总股本22,700万股为基数，每10股派发现金2元（含税），并用资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次转增股本后，截止2004年6月30日为止公司总股本变更为45,400万股。公司已于2004年6月15日办妥工商行政变更登记手续，并取得变更后企业法人营业执照。

3、2004年2月13日，公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥了上虞市道墟镇集体资产经营公司将所持公司1028万股股权转让给上虞市盛邦实业投资有限公司的股权转让过户登记手续。

4、2004年3月11日公司股东阮水龙等18位自然人受让上虞市盛邦实业投资有限公司全部股权，并变更为浙江龙盛控股有限公司，且注册资金增资至2.5亿元。因此，截止2004年6月30日止，浙江龙盛控股有限公司持有公司2056万股即4.53%的股权。

5、经嘉兴市龙盛天城置业有限公司（以下简称“龙盛置业”）2004年1月19日第一次临时股东会决议同意，龙盛置业的股东嘉兴市天城房地产开发有限公司（以下简称“嘉兴天城”）和盛邦投资签订股权股权转让协议，嘉兴天城以400万元价格将其所持有龙盛置业20%的股权转让给盛邦投资；经龙盛置业2004年2月15日第二次临时股东会决议同意，子公司上海龙盛联业投资有限公司和盛邦投资签订股权股权转让协议，上海龙盛联业投资有限公司以1,400万元价格将其所持有龙盛置业70%的股权转让给盛邦投资。经上述股权转让后，盛邦投资持有龙盛置业90%的股权，自然人史建明持有龙盛置业10%的股权。子公司上海龙盛联业投资有限公司不再持有龙盛置业的股权。

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

2004年7月18日