

浙江龙盛集团股份有限公司

2004 年年度报告

(600352)



二零零五年二月

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	13
九、监事会报告	22
十、重要事项	23
十一、财务会计报告	26
十二、备查文件目录	71

一、重要提示

1、本公司董事会及其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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、浙江天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人阮水龙先生，主管会计工作负责人王忠先生，会计机构负责人（会计主管人员）阮国旗声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、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
- 2、公司法定代表人：阮水龙
- 3、公司董事会秘书：阮兴祥
公司证券事务代表：陈国江
联系电话：（0575）2040698；2048616 传真：（0575）2041589
电子信箱：syrxx@longsheng.com chengj@longsheng.com
联系地址：浙江省上虞市道墟镇
- 4、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
- 5、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
登载公司年度报告的指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、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
- 7、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

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

利润总额	211,102,798.39
净利润	156,838,490.73
扣除非经常性损益后的净利润	117,674,250.51
主营业务利润	329,045,453.44
其他业务利润	6,595,139.66
营业利润	200,918,797.74
投资收益	2,870,712.75
补贴收入	11,070,000.00
营业外收支净额	-3,756,712.10
经营活动产生的现金流量净额	-132,845,510.26
现金及现金等价物净增加额	4,937,668.96

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,577,426.49
各种形式的政府补贴	12,542,901.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,524,462.83
各项非经常性营业外收入、支出	- 868,506.87
其他非经常性损益项目	19,285,813.27
小 计	41,062,096.72
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	1,679,557.88[注]
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	218,298.62
非经常性损益净额	39,164,240.22

[注]: 表列企业所得税影响数系按照各项非经常性损益实际应纳企业所得税计算填列。

(1) 母公司各种形式的政府补贴 12,317,025.00 元、国产设备抵免所得税额 7,303,513.00 元、乡镇企业 10% 所得税减免 5,347,141.21 元、应作纳税调整的非公益性捐赠等 -402,665.95 元, 合计 24,565,013.26 元非经常性损益对所得税无影响;

(2) 各子公司由于税率与母公司不一致, 非经常性损 23,390.73 元的所得税影响金额为 3,854.11 元。

(3) 各子公司由于亏损本期不缴纳所得税, 非经常性损 11,395,802.50 元对所得税无影响。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	1,375,171,742.83	1,129,438,509.29	910,633,597.12
利润总额	211,102,798.39	180,055,762.70	146,982,725.63
净利润	156,838,490.73	124,694,381.97	103,020,688.77
扣除非经常性损益的净利润	117,674,250.51	110,526,745.96	85,711,175.33
	2004 年末	2003 年末	2002 年末
总资产	2,129,920,951.99	1,941,249,758.77	743,177,385.58
股东权益	928,500,740.45	817,062,249.72	302,471,500.85
经营活动产生的现金流量净额	-132,845,510.26	-34,647,723.56	226,573,302.67
主要财务指标	2004 年	2003 年	2002 年
每股收益 (全面摊薄)	0.35	0.55	0.61
最新每股收益			
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	16.89%	15.26%	34.06%
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	12.67%	13.53%	28.34%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.2926	-0.1526	1.3328
每股收益 (加权平均)	0.4364	0.6436	0.6060
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.2592	0.4869	0.5042
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平均)	0.3274	0.5705	0.5042
净资产收益率 (加权平均) (%)	18.05%	25.09%	33.93%
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (加权平均) (%)	13.54%	22.24%	29.00%
	2004 年末	2003 年末	2002 年末
每股净资产	2.0452	3.5994	1.7792
调整后的每股净资产	2.0301	3.5544	1.7747

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	35.44	37.86	0.7248	0.9155
营业利润	21.64	23.12	0.4426	0.5590
净利润	16.89	18.05	0.3455	0.4364
扣除非经常性损益后的净利润	12.67	13.54	0.2592	0.3274

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	227,000,000.00	443,373,109.65	59,970,165.56	17,826,148.70	86,718,974.51	817,062,249.72
本期增加	227,000,000.00	0	23,476,282.62	7,825,427.54	156,838,490.73	407,314,773.35
本期减少	0	227,000,000.00	0.00	0.00	68,876,282.62	295,876,282.62
期末数	454,000,000.00	216,373,109.65	83,446,448.18	25,651,576.24	174,681,182.62	928,500,740.45
变动原因	报告期内以 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。		详见合并会计报表附注	详见合并会计报表附注	详见合并会计报表附注	详见合并会计报表附注

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
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								
3、境外上市的外资股								
4、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

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位: 股 币种: 人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
人民币普通股	2003-07-17	8.51	57,000,000	2003-08-01	57,000,000	

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内,公司于2004年4月3日召开2003年年度股东大会,审议通过2003年度利润分配及资本公积金转增股本方案:每10股转增10股派2元现金(含税),此方案已经于2004年5月18日实施完毕,公司股份总数由原来的2.27亿股变更为4.54亿股,股份结构未发生变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为13,645户其中非流通股股东38户,流通A股股东13,607户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻 结情况	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
湘财荷银行业精选证券 投资基金	9,399,987	9,399,987	2.075	已流通	未知	社会公众股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1)、公司股东阮水龙与阮伟祥、阮伟兴、项志峰存在关联关系，分别为父子、父子、及岳父与女婿关系。上述四名股东合计持有公司 42.65%的股份；

(2)、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；

(3)、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。

公司原股东上虞市道墟镇集体资产经营公司以 2570 万元人民币的价格出让所持公司全部股权 1028 万股给浙江龙盛控股有限公司，并于 2004 年 2 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥过户登记手续。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

自然人姓名：阮水龙

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：未取得其他国家或地区居留权

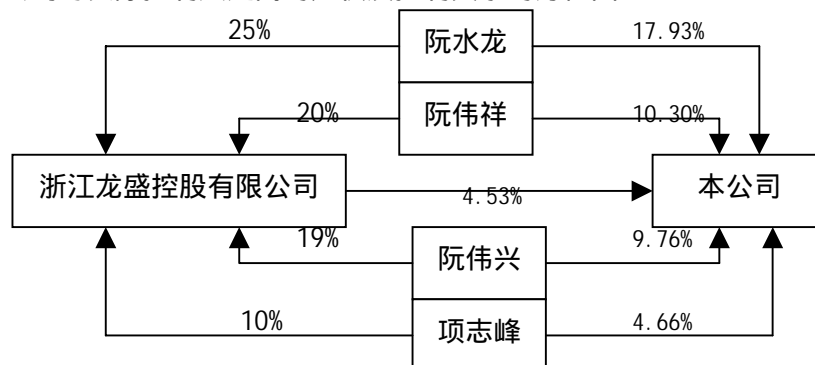
最近五年内职务：最近五年内一直任公司董事长职务

公司股东阮水龙与阮伟祥、阮伟兴、项志峰及浙江龙盛控股有限公司存在关联关系，合计持有公司 47.18%的股份，属于公司控股股东。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

单位:股

股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
湘财荷银行业精选证券投资基金	9,399,987	A股
海富通精选证券投资基金	4,500,939	A股
长盛动态精选证券投资基金	4,431,485	A股
海富通收益增长证券投资基金	3,772,313	A股
国联安德盛小盘精选证券投资基金	3,306,815	A股
湘财合丰价值优化型成长类行业基金	2,473,676	A股
景福证券投资基金	2,274,161	A股
上海宝钢设备检测公司	2,122,120	A股
中融景气行业证券投资基金	1,900,000	A股
同益证券投资基金	1,817,880	A股

(1)湘财荷银行业精选证券投资基金发起人和管理人为湘财荷银基金管理有限公司,湘财合丰价值优化型成长类行业基金发起人和管理人为湘财合丰基金管理有限公司,两者存在一定的关联关系;

(2)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。

(3)前十名股东与前十名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,也未知是否存在关联关系。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
阮水龙	董事、董事长	男	69	2004-11-18	2007-11-18	40,700,000	81,400,000	40,700,000	由 本 公 积 金 全 体 股 东 每 10 股 转 增 10 股
阮伟祥	董事、总经理、总工程师	男	39	2004-11-18	2007-11-18	23,390,000	46,780,000	23,390,000	
阮伟兴	董事	男	44	2004-11-18	2007-11-18	22,150,630	44,300,630	22,150,630	
章荣夫	董事	男	50	2004-11-18	2007-11-18	10,886,090	21,772,180	10,886,090	
阮兴祥	董事、董事会秘书	男	42	2004-11-18	2007-11-18	967,190	1,934,380	967,190	
方荣岳	独立董事	男	40	2004-11-18	2007-02-25	0	0	0	
吕秋萍	独立董事	女	45	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0	
孙笑侠	独立董事	男	41	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0	
杨玉良	独立董事	男	52	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0	
王勇	监事	男	27	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0	
阮小云	监事	女	35	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0	
倪越刚	监事	男	34	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0	
项志峰	副总经理	男	42	2004-11-18	2007-11-18	10,574,500	21,149,000	10,574,500	
陈建华	副总经理	男	44	2004-11-18	2007-11-18	1,886,000	3,772,000	1,886,000	
王忠	财务总监	男	37	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)阮水龙，自 1970 年以来，历任上虞市漓海公社微生物农药厂厂长，漓海公社纺织印染助剂厂厂长，上虞县纺织印染助剂厂厂长，上虞县助剂厂厂长，上虞县助剂总厂厂长、党支部书记，浙江助剂总厂厂长、党支部书记，浙江染料助剂总厂厂长、党委书记，浙江龙盛集团公司董事长、党委书记、总经济师，公司第一届董事会董事长、第二届董事会董事长，公司党委书记，兼任绍兴市人大代表、上虞市政协常委等职。现为公司第三届董事会董事长，公司党委书记，浙江龙盛控股有限公司董事长，兼任中国染料工业协会副理事长，浙江染料工业协会理事长，绍兴市染料协会理事长，绍兴市人大代表，上虞市政协常委。

(2)阮伟祥，自 1993 年以来，历任浙江染料助剂总厂副厂长、总工程师，浙江龙盛集团公司副总经理、总工程师，公司第一届董事会董事、副总经理兼总工程师，公司第二届董事会董事、总经理兼总工程师等职。现为公司第三届董事会董事、总经理兼总工程师，浙江龙盛控股有限公司副董事长，嘉兴市龙盛置业有限公司董事长，浙江捷盛化学工业有限公司董事长，四川吉龙化学建材有限公司董事长。

(3)阮伟兴，自 1977 年以来，历任上虞县纺织印染助剂厂技术员，上虞县助剂厂技术科长、研究所所长，上虞县助剂总厂副厂长，浙江助剂总厂生技副厂长，浙江染料助剂总厂厂长，浙江龙盛集团公司总经理、党委副书记，公司第一届董事会董事、副董事长兼总经理，第二届董事会董事、总经理等职。现为浙江龙盛控股有限公司董事，浙江龙盛薄板有限公司董事长，公司第三届董事会董事。

(4)章荣夫，历任上虞县助剂总厂供销科长、副厂长，浙江助剂总厂副厂长，浙江染料助剂总厂副厂长、党委委员，浙江龙盛集团公司副总经理，公司第一届董事会董事兼副总经理，第二届董事会董事等职。现为浙江正裕贸易有限公司董事长，公司第三届董事会董事。

(5)阮兴祥，自 1988 年以来，历任上虞县助剂总厂企管科长，浙江助剂总厂企管科长，浙江染料助剂总厂企管科长，浙江龙盛集团公司企财部长，公司企财部长，公司第一届董事会董事、办公室主任兼证券办主任，公司第二届董事会董事、董事会秘书等职。现为公司第三届董事会董事、董事会秘书，浙江龙盛控股有限公司董事，上海龙盛共创投资管理咨询有限公司董事长。

(6)方荣岳，历任上海财经大学助教、丽珠医药集团股份有限公司部门经理、安滔发展有限公司副总经理、丽珠（香港）有限公司副总经理以及联合国际财务投资有限公司董事总经理、珠海市丽士投资有限公司董事总经理、香港联合财务投资有限公司董事、SONAR INTERNATIONAL LTD. 董事及成都丽凯手性药物有限公司董事，公司第二届董事会独立董事等职，现为公司第三届董事会独立董事。

(7)吕秋萍，1983 年毕业于上海财经学院会计系；1983 年-1985 年，上海交电站财务科工作；1985 年-1992 年，上海商业会计学校国际金融教研室讲师；1992 年至今，大华会计师事务所（现更名为安永大华会计师事务所）工作，历任项目经理、部门经理、主任会计师助理。现为大华会计师事务所合伙人，公司第二届董事会独立董事，现为公司第三届董事会独立董事。

(8)孙笑侠，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，享受中国国务院特殊津贴。兼任浙江省法制研究所副所长、杭州市人大立法咨询委员会副主任，中国 WTO 组织法研究会常务理事，中国法理学研究会常务理事，公司第二届董事会独立董事，现任公司第三届董事会独立董事。

(9)杨玉良，现任复旦大学副校长，高分子科学系主任，教育部聚合物分子工程重点实验室主任，上海市高分子材料研究开发中心主任，中国材料协会副理事长，长江学者奖

励计划特聘教授，兼《化学学报》副主编和《高等学校化学学报》、《波谱学杂志》等学术刊物的编委，被聘为复旦大学物理系、中山大学和同济大学等国内院校的兼职教授，公司第二届董事会独立董事，现任公司第三届董事会独立董事。

(10)王勇，2000年7月至今在公司办公室工作，现任办公室主任。

(11)阮小云，1990年9月-1991年9月，公司出纳；1991年9月-2004年，销售部审核人员。现为上虞市龙盛投资发展有限公司法定代表人。

(12)倪越刚，1990年进入公司，现在公司人力资源部工作，公司团总支书记。

(13)项志峰，自1986年以来，历任上虞县助剂厂基建设备科长，浙江助剂总厂供销处处长、经营副厂长，浙江染料助剂总厂经营副厂长兼销售公司经理，浙江龙盛集团公司经营副总经理、党委委员兼销售公司经理，公司第一届董事会董事、副总经理兼销售公司经理，公司第二届董事会董事、副总经理，现为公司第三届董事会董事、副总经理，浙江龙盛控股有限公司董事。

(14)陈建华，自1984年以来，历任浙江助剂总厂办公室主任、工会主席、党委副书记，浙江龙盛集团办公室主任、工会主席、党委副书记，公司第一届董事会董事、总经理助理，公司第二届监事会监事、监事会主席，原料公司经理，公司第二届董事会聘任的副总经理，现为公司第三届董事会聘任的副总经理，浙江龙盛控股有限公司董事。

(15)王忠，2000年2月江苏中瑞华会计师事务所工作；2000年8月至2002年1月在荷兰瓦赫宁根大学经济系学习；2002年4月进入公司工作。现为公司财务总监。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
阮水龙	浙江龙盛控股有限公司	董事长	2004-02-21	2007-02-21	否
阮伟祥	浙江龙盛控股有限公司	副董事长	2004-02-21	2007-02-21	否
阮伟兴	浙江龙盛控股有限公司	董事	2004-02-21	2007-02-21	否
阮兴祥	浙江龙盛控股有限公司	董事	2004-02-21	2007-02-21	否
项志峰	浙江龙盛控股有限公司	董事	2004-02-21	2007-02-21	否
陈建华	浙江龙盛控股有限公司	董事	2004-02-21	2007-02-21	否
阮小云	上虞市龙盛投资发展有限公司	董事长	2001-09-20	2007-09-20	否

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
阮伟祥	嘉兴市龙盛置业有限公司	董事长	2003-10-24		否
	浙江捷盛化学工业有限公司	董事长	2002-08-12		否
	四川吉龙化学建材有限公司	董事长	2003-01-16		否
阮伟兴	浙江龙盛薄板有限公司	董事长	2004-08-09		是
章荣夫	浙江正裕贸易有限公司	董事长			是
阮兴祥	上海龙盛共创投资管理有限公司	董事长	2003-06-12		否
吕秋萍	安永大华会计师事务所有限责任公司	合伙人			是
	ST 桦林轮胎	独立董事			是
孙笑侠	浙江大学法学院	副院长			是
杨玉良	复旦大学	副校长			是

阮伟祥还担任控股子公司上海科华染料工业有限公司、上虞市金冠化工有限公司、上虞新晟化工有限公司、江西乐盛化工有限公司、上海安诺芳胺化学品有限公司、上海龙盛联业投资有限公司、中山科华染料工业有限公司（孙公司）的董事长职务。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事报酬由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事的报酬由 2001 年度股东大会审议通过的《关于修改董事会经费及董事（监事）报酬事项》确定，董事的的津贴为每人每年 1 万元；独立董事的的津贴为每人每年 6 万元；监事的的津贴为每人每年 0.5 万元。高级管理人员的报酬由第二届董事会第十二次会议审议通过的《2004 年度高级管理人员目标考核》确定。

3、报酬情况

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	186.5
金额最高的前三名董事的报酬总额	75
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	67
独立董事的津贴	6
独立董事的其他待遇	独立董事出席董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。

4、报酬区间

报酬数额区间	人数（人）
10 万元 - 15 万元	2
15 万元 - 20 万元	2
20 万元 - 30 万元	4

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
阮伟兴	总经理	工作调动原因
陈建华	监事	工作调动原因
顾晓晓	监事	因公司股东变动原因

2004 年 11 月 18 日召开的公司第三届董事会第一次会议，审议通过聘任阮伟祥为公司总经理、项志峰为常务副总经理、陈建华为副总经理、阮兴祥为董事会秘书、王忠为财务总监。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3,489 人，需承担费用的离退休职工为 31 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
技术人员	348
财务人员	94
销售人员	95
行政人员	168
生产人员	2,784
合计	3,489

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大专以上	441
中专、中技、高中	875
高中以下	2,173
合计	3,489

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

(1) 本报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，一次临时股东大会，六次董事会，五次监事会，公司股东大会、董事会、监事会的召集和表决程序符合《公司章程》的要求。

(2) 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。

(3) 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》。

(4) 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。

(5) 报告期内，公司与关联方浙江龙盛控股有限公司签订《关联方货物采购与销售之框架性协议》，以保证双方关联交易的公允性。

(6) 报告期内，公司董事会秘书处负责信息披露事项，包括建立信息披露制度、接待来访者、回答咨询、联系股东、向投资者提供公开披露的资料等，其中2004年度共接待来访者100多人次。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
方荣岳	6	6	0	0	
吕秋萍	6	6	0	0	
孙笑侠	6	5	1	0	第二届董事会第十二次会议, 独立董事孙笑侠先生因公出差, 委托独立董事方荣岳先生出席会议并表决有关事项。
杨玉良	6	3	3	0	第二届董事会第十二次会议, 独立董事杨玉良先生因公出差, 委托独立董事吕秋萍女士出席并表决有关事项; 第二届董事会第十六次会议, 独立董事杨玉良先生因公出差, 委托独立董事孙笑侠先生出席会议并表决有关事项; 第三届董事会第一次会议, 独立董事杨玉良先生因公出差, 委托独立董事孙笑侠先生出席会议并表决有关事项。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内, 公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

2004 年 2 月 29 日, 在公司第二届董事会第十二次会议上, 独立董事对 2003 年度公司对外担保作出专项说明和独立意见: 公司对外担保符合证监发 [2003] 56 号文件的相关规定。2004 年 7 月 18 日, 在公司第二届董事会第十五次会议上, 独立董事对 2004 年上半年度公司对外担保作出专项说明和独立意见: 公司对外担保符合证监发 [2003] 56 号文件的相关规定。2004 年 11 月 18 日, 在公司第三届董事会第一次会议上, 独立董事就聘任阮伟祥为公司总经理、项志峰为公司常务副总经理、陈建华为公司副总经理、阮兴祥为公司董事会秘书、王忠为公司财务总监事项上发表独立意见, 同意上述人员的聘任。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面: 公司面向市场独立从事化工染料业务, 拥有完备的原辅材料采购网络和独立完整的生产体系, 产品生产根据国内外市场的需求由公司独立组织, 所需原材料、能源由公司统一采购, 产品销售也由公司根据市场形势和营销计划、策略自主统筹安排, 具备独立完整的自主经营的能力。

2)、人员方面: 公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司董事、监事和高级管理人员的产生严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定; 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均在本公司领取薪酬, 未在其他单位领取薪酬。公司拥有独立的员工队伍, 并已建立了完善的劳动用工和人事管理制度。

3)、资产方面: 公司资产产权清晰, 1997 年发起设立时, 各股东将拥有浙江龙盛集团公司全部经营性资产投入股份公司, 该资产主要为染料生产所必需的全套生产设备, 使公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施, 公司具备独立完整性。

4)、机构方面: 公司机构设置独立、完整, 设置了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层, 组成完整的法人治理结构; 建立了适应公司发展需要及市场竞争需要的职能机构, 各职能部门在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立。

5)、财务方面: 公司设立了独立的财务部门, 配备了专职的财务会计人员, 独立进行会计核算和财务决策, 负责公司的投融资安排、运营资金及实物资产的管理和日常费用核算、销售、供应、税务、报表制作等事务, 独立对外签订合同。建立了独立、有效的会计

核算体系和财务管理制度；公司开立了独立的银行帐户，进行了独立的税务登记，依法独立地进行纳税申报并缴纳各项税金。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会每年年初对公司高级管理人员提出目标考核，考核内容包括确定高级管理人员的月薪，并在经过充分的分析，确定考核目标。目标考核由董事会年终考核后总额下达，总经理提出分配方案报董事会备案后兑现。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004年3月3日发出会议通知，定于2004年4月3日上午在上虞宾馆会议中心二号会议室召开公司2003年度股东大会。

股东大会通过的决议及披露情况：

- 1、审议通过公司2003年度董事会工作报告；
- 2、审议通过公司2003年度监事会工作报告；
- 3、审议通过公司2003年度财务决算报告；
- 4、审议通过公司2003年度利润分配及资本公积转赠股本的预案；
- 5、审议通过公司2004年度财务预算报告；
- 6、审议通过关于聘请公司2004年度审计机构的议案；
- 7、审议通过关于修改《公司章程》的议案；
- 8、审议通过更选公司监事会监事的议案。

选举更换公司董事监事情况：

- （1）同意陈建华、顾晓晓辞去监事职务；
- （2）选举阮小云为公司股东代表监事。

公司年度股东大会决议公告已于2004年4月6日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》上。

（二）临时股东大会情况

1、2004年第一次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

2004年10月18日发出会议通知，定于2004年11月18日上午在上虞宾馆二号会议室召开公司2004年第一次临时股东大会。

股东大会通过的决议及披露情况：

- 1、审议通过公司第二届董事会工作报告；
- 2、审议通过公司第二届监事会工作报告；
- 3、审议通过关于修改《公司章程》的议案；
- 4、审议通过公司与浙江龙盛控股有限公司签订《关联方货物采购与销售之框架性协议》的议案；
- 5、审议通过选举公司第三届董事会成员的议案；
- 6、审议通过选举公司第三届监事会成员的议案。

选举更换公司董事、监事情况：

（1）选举方荣岳、吕秋萍、孙笑侠、杨玉良为公司第三届董事会独立董事；选举阮水龙、阮伟祥、阮伟兴、阮兴祥、章荣夫为公司第三届董事会董事；

(2) 选举阮小云为公司第三届监事会股东代表监事，公司工会推荐王勇、倪越刚为公司第三届监事会职工代表监事。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 11 月 19 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》上。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、公司经济效益快速发展，各项经济指标呈现良好增长态势，销售收入和利润额创历史纪录；

2、公司在经营上全面实施了预算管理，各项费用支出得到有效控制，各子公司利润均超额完成预算目标；

3、公司全面实施绩效考核管理办法，实施岗位技能工资管理体系，极大调动经营层及员工积极性；

4、公司面对能源紧缺的现实，采取一系列有效的节能措施和活动，加大技改投入力度，全年实现节能 300 多万元、降耗 1000 多万元的目标；

5、公司项目建设进展顺利，年产 5000 吨低压液相加氢法间苯二胺项目及年产 10000 吨聚合级间苯二胺扩产项目分别于上半年及年底建成达产，其余四个项目基本按计划正在建设之中。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

主营业务范围：

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（化学危险品凭许可证经营）；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。本企业自产的各类染料、助剂、化工中间体的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口。

主营业务经营状况：

公司在电力持续紧张、原材料涨价以及出口退税率降低等不利因素下，公司高管人员发扬“永不满足、绝不松劲”的龙盛精神，公司员工热情洋溢的辛勤工作，仍取得了良好业绩，各项经营技术指标保持快速增长。全年染料产量共计 84,573 吨，销量 83,998 吨（上述数据以实物量折干计），产销率 99.32%，产量比 2003 年度 81,029 吨增加 4.37%，销量比 2003 年度 79,820 吨增加 5.23%；中间体间苯二胺产量 6,166 吨。实现主营业务收入 137517.17 万元，比 2003 年度的 112943.85 万元增长 21.76%，实现利润 21110.28 万元，比 2003 年度的 18005.58 万元增长 17.24%。

2004年度主营业务收入及主营业务利润的构成情况

按主要产品分：

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
分散染料	95,303.23	70,856.59	25.65	9.25	7.36	5.37
活性染料	24,685.78	19,395.66	21.43	60.41	64.09	-7.59
酸性染料	6,502.02	5,337.17	17.92	8.32	0.88	50.97
中间体	10,322.30	7,785.08	24.58	169.82	196.25	-21.49
助剂	557.83	431.70	22.61	71.71	84.17	-18.81
其他	146.01	140.66	3.66	-11.44	-2.58	-70.50
其中： 关联交易	562.02	436.97	22.25	-51.70	-51.18	-3.60
关联交易的定价原则	在《关联方货物采购与销售之框架性协议》原则下双方协议定价					
关联交易必要性、持续性的说明	上述关联交易保障了公司正常生产经营活动的开展，有利于资源的合理配置，实现公司的可持续发展，符合公司及全体股东利益最大化的基本原则，是合理的、必要的。					

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 32,791,694.24 元

按地区分：

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务利润	占主营业务利润比例 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)
国内市场	106,352.13	77.34	77,319.26	27.30	28,455.85	86.48	20.86
国外市场	31,165.04	22.66	26,627.61	14.56	4,448.70	13.52	24.93
合计	137,517.17	100.00	103,946.87	24.41	32,904.55	100.00	21.76

2、主要控股公司经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

内 容 名 称	主要产品 或服务	注册资本	总资产	净资产	主营业务 收 入	净利润
上海科华染料工业有限公司	活性染料	7500	28981.08	20141.53	24685.78	3094.03
上海安诺芳胺化学品有限公司	化学中间体	200	2163.16	793.23	10197.46	308.23
上海龙盛联业投资有限公司	实业投资 资产管理	15000	14398.76	14332.83	0	-127.18
上虞新晟化工工业有限公司	酸性染料	200万美元	4040.90	3171.06	6502.02	680.04
上虞金冠化工有限公司	化学中间体	1000	19826.18	2685.19	47084.32	74.20
江西乐盛化工工业有限公司	化学中间体	1500	1975.64	1670.72	8567.38	150.08
杭州龙盛信息技术有限公司	计算机软件 及硬件	65	100.83	-33.89	146.01	-37.35

3、公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

4、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：

单位：万元 币种：人民币

产品	销售收入	销售成本	毛利率（%）
分散染料	95303.23	70,856.59	25.65
活性染料	24685.78	19,395.66	21.43

5、主要供应商、客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	8,240.02	占采购总额比重	14.68%
前五名销售客户销售金额合计	20,933.64	占销售总额比重	15.22%

6、在经营中出现的问题与困难及解决方案

（1）报告期内，公司充分利用自身的资金优势，实行库存操作，实施战略性采购，特别是做好几个重要中间体的备库，较好地缓解了原材料价格上涨带来的压力；同时公司主要产品畅销、价格上涨，以及中间体间苯二胺的达产，从而使得公司在宏观调控、资源制约的不利条件下，仍取得较好经营成果，销售收入和净利润分别比上年递增 21.76%和 25.78%。

（2）报告期内，面对电力紧张的现实，公司成立节能办，并牵头在各部门、各子公司全力开展节能降耗活动，采取削峰填谷、电机整改等多种方式，降低用电成本。针对 2004 年能源、物流成本上涨的情况，对影响热能最大的动力煤采取低价备库和指标核算的方法降低成本，对大用量的液碱进行多渠道采购，用船运和铁路运输的方式降低运输成本。

（3）报告期内，公司出口退税率降至 13%，公司在巩固亚洲地区绝对领先地位的市场占有率前提下，借助国际市场的良好信誉和品牌优势，积极拓展欧美市场，减少出口退税率降低对公司带来的负面影响。

4、完成经营计划情况

公司 2004 年度实现销售收入 1,375,171,742.83 元（其中母公司 1,335,246,379.28 元），完成 2004 年度目标 12.5 亿元（其中母公司 11.9 亿元）的 110.01%（其中母公司 112.21%）；实现利润总额 211,102,798.39 元（其中母公司 197,132,199.76 元），完成 2004 年度目标 2 亿元（其中母公司 1.8 亿元）的 105.55%（其中母公司 109.52%）。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过首次发行募集资金 46,647.50 万元人民币

2、承诺项目使用情况

(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			21,966.80	
			已累计使用募集资金总额			33,903.81	
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	项目进度	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 5000 吨低压液相加氢制间苯二胺	13,619	否	13,272.22	1,385.59	97.45%	是	是
年产 5000 吨对位酯项目	4,890	否	0	0		否	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	—	13,272.22	1,385.59	—	—	—
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”：2003 年 1-8 月份，公司已用自有资金投入 625.70 万元，后因其产品市场竞争无序，短期内判断尚难恢复，公司决定暂缓实施本项目。此项目募集资金尚未使用，所以募集资金使用情况表中反映为零。						
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>						

3、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	项目 进度	是否符 合计划 进度	是否符 合预计 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	4,207.17	576.39	84.36%	是	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	2,444.23	429.61	49.21%	是	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	2,793.18	330.36	55.91%	是	是
10000 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	3,976.48	0	79.72	是	是
精馏法制 3000 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	3,996.03	0	79.95	是	是
合 计	—	24,936	17,417.09	1,336.36	—	—	—
未达到计划进度和 收益的说明 (分具体项目)							

注：本年度已使用募集资金总额以及已累计使用募集资金总额中含募集资金的补充流动资金 3205.50 万元。

4、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目投资 总额	项目已投入金额	项目进度	项目收益 情况
年产 3000 吨 3,4 二氯苯胺项目	4,982	2,553.94	51.26%	
中山科华液体黑项目	1,000	1,219.09	100%	
年产 20000 吨扩散剂 MF 项目		130.21		
合 计		3903.24	—	—

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期数	上期数	增减额	增减幅度(%)	变化原因
总资产	212,992.10	194,125.00	18,867.10	9.72	收益影响
主营业务利润	32,904.55	26,468.18	6,436.37	24.32	销售收入增长
净利润	15,683.85	12,469.44	3,214.41	25.78	主营业务利润上涨
现金及现金等价物净增加额	493.77	58,521.63	-58,027.86	-99.16	合并范围变化影响
股东权益	92,850.07	81,706.22	11,143.85	13.64	净利润增加

（五）生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

2004 年，我国经济虽在国家宏观调控下，经济发展速度有所放缓，但全年国内生产总值(GDP)较上年同期增长 9.5%，显示我国经济在宏观调控影响下仍然较快增长。国家在宏观调控下，对产业政策进行了导向，鼓励以高新技术改造传统产业的技术改造政策，公司所处的染料行业正是传统行业，作为国内染料行业的巨头和染料行业唯一的上市公司，充分利用雄厚的资金实力、先进的技术、设备和规模化生产等优势，消化了电力紧张、原料涨价、出口退税率降低等诸多不利素。同时，2005 年起的全球纺织品配额的取消，将进一步促进公司国际市场的开拓，出口比例将有较大上升。

（六）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1）公司第二届董事会第十二次会议于 2004 年 2 月 29 日在公司行政楼会议室召开，会议审议通过如下决议：

- 审议通过公司 2003 年度总经理工作报告；
- 审议通过公司 2003 年度董事会工作报告；
- 审议通过公司 2003 年度财务决算报告；
- 审议通过公司 2003 年度利润分配及资本公积转赠股本的预案
- 审议通过公司 2003 年度报告及其摘要；
- 审议通过公司 2004 年度财务预算报告；
- 审议通过公司 2003 年度及 2004 年度高级管理人员目标考核的议案；
- 审议通过关于聘请公司 2004 年度审计机构的议案；
- 审议通过关于修改《董事长工作细则》的议案；
- 审议通过关于修改《总经理工作细则》的议案；
- 审议通过关于修改《公司章程》的议案；
- 审议通过关于设立分公司管理运作募集资金项目的议案；
- 审议通过关于公司高级管理人员辞职的议案；
- 审议通过关于聘任公司高级管理人员的议案；
- 审议通过关于聘任公司证券事务代表的议案；
- 审议通过关于召开公司 2003 年度股东大会的议案。

此决议公告已于 2004 年 3 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登公告。

（2）公司第二届董事会第十三次会议于 2004 年 3 月 22 日以通讯方式召开，会议审议通过如下决议：

- 审议通过《公司为控股子公司提供担保的议案》。

此决议公告已于 2004 年 3 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登公告。

（3）公司第二届董事会第十四次会议于 2004 年 4 月 18 日以通讯方式召开，会议审议通过如下决议：

- 审议通过《公司 2004 年第一季度报告》的议案。

此公告决议已于 2004 年 4 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登公告。

（4）公司第二届董事会第十五次会议于 2004 年 7 月 18 日以通讯方式召开，会议审议通过如下决议：

- 审议通过《公司 2004 年半年度报告及摘要》的议案。

此公告决议已于 2004 年 7 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登公告。

(5) 公司第二届董事会第十六次会议于 2004 年 10 月 15 日上午在公司行政楼会议室召开，会议审议通过如下决议：

审议通过公司第二届董事会工作报告；

审议通过公司 2004 年第三季度报告；

审议通过关于修改《公司章程》的议案；

审议通过公司与浙江龙盛控股有限公司签订《关联方货物采购与销售之框架性协议》的议案；

审议通过公司第三届董事会成员候选人的议案；

审议通过关于召开公司 2004 年第一次临时股东大会的议案。

此公告决议已于 2004 年 10 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登公告。

(6) 公司第三届董事会第一次会议于 2004 年 11 月 18 日上午在上虞宾馆会议中心三号会议室召开，会议审议通过如下决议：

审议通过选举公司董事长的议案；

审议通过聘任公司总经理的议案；

审议通过聘任公司副总经理、总工程师的议案；

审议通过聘任公司董事会秘书、财务总监的议案；

审议通过公司董事会各专门委员会成员人选的议案。

此公告决议已于 2004 年 11 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登公告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2004 年度公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

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 19 日实施完毕，并于 2004 年 6 月 15 日向浙江省工商行政管理局办妥转增股本的工商变更登记。

(七) 2004 年度经营计划

2005 年公司将坚持以“突出主业，发挥优势，纵深发展，做优做强”为目标，整合、优化精细化工产业链，发挥龙盛的整体优势来实现效益最大化，主要经营目标：

1、实现销售收入：16 亿元，比上年增长 16% 以上；

2、实现利润总额：2.45 亿元，比上年增长 16% 以上。

(八) 会计师事务所审计意见

浙江天健会计师事务所有限责任公司对本公司 2004 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告[浙天会审(2005)第 146 号]，签字注册会计师为王越豪和杜烈康。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

2004 年度实现利润 211,102,798.39 元，其中母公司 197,132,199.76 元；实现税后净利润 156,838,490.73 元，其中母公司 156,508,550.77 元。以母公司 2004 年度实现净利润 156,508,550.77 元为基数，按《公司章程》规定提取 10%法定盈余公积 15,650,855.08 元，提取 5%法定公益金 7,825,427.54 元。2004 年度可供股东分配的利润为 133,362,208.11 元，加上年初未分配利润 86,718,974.51 元，减去 2003 年度已分配股利 4540 万元，总计尚可供股东分配的利润为 174,681,182.62 元，以公司总股本 45,400 万股为基数，拟每 10 股派发现金 1 元（含税），剩余未分配利润 129,281,182.62 元结转下年。

同时，为进一步壮大公司规模，更好地通过资本运作来增强公司竞争力和抗风险能力，2004 年度拟进行资本公积金转增股本。具体方案为：以公司总股本 45,400 万股为基数，由资本公积向股东每 10 股转增 3 股。

（十）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

浙江天健会计师事务所出具了浙天会[2005]第 46 号专项审计说明，对公司与控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明如下：

我们接受委托，对浙江龙盛集团股份有限公司（以下简称浙江龙盛）2004 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是浙江龙盛的责任，我们的责任是对浙江龙盛上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合浙江龙盛的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2004 年度浙江龙盛控股股东及其他关联方占用浙江龙盛资金情况以附表的形式作出说明。

附表：2004 年度浙江龙盛控股股东及其他关联方资金占用情况表

附注：

2004 年度浙江龙盛控股股东及其他关联方资金占用情况表

单位：元

公司代码	公司简称	资金占用方	资金占用方与上市公司的关系	相对应的会计报表科目		资金占用期末时点金额		资金占用期初时点金额		资金占用借方累计发生额		资金占用贷方累计发生额		占用方式	占用原因	备注	
				E1	F1	E2	F2	E3	F3	E4	F4	E5	F5				G
600352	浙江龙盛	浙江龙盛控股有限公司	参股股东	其他应收款							50,000,000.00		50,000,000.00		其他	资金往来	[注 1]
		上海科华染料工业有限公司	控股子公司		应收票据				3,550,000.00			26,000,000.00		29,550,000.00	采购	生产	
					应收账款		115,323.46		84,170.41			11,343,462.60		11,312,309.55	采购	生产	
					预付账款		1,283,852.42		88,302.58			64,531,255.06		63,335,705.22	采购	经营	
		上虞新晟化工工业有限公司	控股子公司		应收账款		1,289,439.90		367,458.88			5,267,003.79		4,345,022.77	采购	生产	
					其他应收款						483,684.00			483,684.00	设备转让等	设备转让款	[注 2]
		上虞市金冠化工有限公司	控股子公司		预付账款		-13,816,795.54		5,510,796.26			536,094,526.92		555,422,118.72	预收	经营	[注 3]
					其他应收款						186,245,885.97			186,245,885.97	其他	资金往来	
		上海安诺芳胺化学品有限公司	控股子公司		应收账款				4,142,099.09			10,745,745.56		14,887,844.65	采购	生产	
					预付账款				8,603,450.78			510,000.00		9,113,450.78	采购	经营	
		上海益盛染料化工有限公司	受公司股东控制		应收账款		2,572,192.94		1,821,542.94			1,295,500.00		544,850.00	采购	生产	
		浙江正裕贸易有限公司	受公司股东控制		应收账款				21,349.98					21,349.98	采购	生产	
		浙江正裕化学工业有限公司	受公司股东控制		应收账款		780,285.16		1,397,449.04			5,240,523.38		5,857,687.26	采购	生产	
四川吉龙化学建材有限公司	受公司股东控制		应收账款		1,882,636.60					1,882,636.60			采购	生产			
上虞吉龙化学建材有限公司	受公司股东控制		其他应收款		3,672,551.63					3,702,551.63		30,000.00	采购	加工费			
浙江捷盛化学工业有限公司	受公司股东控制		预付账款		131,959.88		-9,840,220.46			68,287,303.51		58,315,123.17	采购	经营			
			其他应收款							188,133,236.60		188,133,236.60	其他	资金往来	[注 4]		
嘉兴市龙盛天城置业有限公司	子公司之子公司		其他应收款					187,106,711.00		37,000,000.00		224,106,711.00	拆借	资金周转困难	[注 5]		
合计					3,672,551.63	-5,761,105.18	187,106,711.00	15,746,399.50	465,565,358.20	731,197,957.42	648,999,517.57	752,705,462.10					

[注 1]：系公司子公司之原子公司嘉兴市龙盛天城置业有限公司向浙江龙盛控股有限公司提供借款。

[注 2]：其中包括房屋租金 153,684.00 元。

[注 3]：期末余额为负数，报表已重分类至“应付账款”。

[注 4]：含资金往来款 187,563,473.60 元，房屋租赁费 569,763.00 元。

子公司浙江龙盛联业投资有限公司向其子公司嘉兴市龙盛天城置业有限公司提供借款，以支付该公司购买嘉兴市 2003 - 62 号地块土地使用权所需的款项等。

[注 5]：2004 年 6 月 30 日转让该公司股权前该借款已全部归还清账。

本期共向其收取利息 8,806,763.39 元。

(十) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

本公司独立董事根据中国证监会(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》的精神,就公司对外担保等相关事项进行了认真核查和落实,并发表如下独立意见:

公司在本年度严格执行上述《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。

截止2004年12月31日,公司为控股子公司上虞市金冠化工有限公司5000万元人民币应付票据提供保证式担保。公司累计和当期对外担保情况为分别对控股90%的子公司上虞市金冠化工有限公司、控股95%的子公司上海科华染料工业有限公司提供5,000万元、9,939万元人民币应付票据提供保证式担保,上述共计担保金额14,939万元人民币,占公司2004年末合并会计报表净资产的16.08%。上述担保事先履行程序,符合证监发[2003]56号文件的相关规定。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2004年2月29日下午在公司行政楼二楼会议室召开公司第二届监事会第七次会议,会议审议通过如下议案:

审议通过公司2003年度报告及其摘要;

审议通过公司2003年度监事会工作报告;

审议通过公司第二届监事会成员辞职的议案:同意陈建华辞去公司监事及监事会主席职务,同意顾晓晓辞去公司监事职务;

审议通过增补公司第二届监事会成员的议案:推荐阮小云为公司第二届监事会监事候选人。

2、2004年4月3日下午在公司行政楼二楼会议室召开公司第二届监事会第八次会议,会议审议通过如下议案:

选举王勇为公司第二届监事会主席。

3、2004年7月18日上午在公司行政楼二楼会议室召开公司第二届监事会第九次会议,会议审议通过如下议案:

审议通过《公司2004年半年度报告及摘要》的议案。

4、2004年10月15日上午在公司行政楼三楼会议室召开公司第二届监事会第十次会议,会议审议通过如下议案:

审议通过公司第二届监事会工作报告;

审议通过公司第三届监事会成员候选人的议案:确定阮小云为公司第三届监事会股东代表监事候选人。

5、2004年11月18日上午在上虞宾馆会议中心四号会议室召开公司第三届监事会第一次会议,会议审议通过如下议案:

选举王勇为公司第三届监事会主席。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,监事会对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会的决议执行情况进行了监督,认为公司董事会2004年度的工作严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度规范运作。公司的董事、总经理及其他高级管理人员,均能认真履行其职责,严格遵守诚信原则,以公司最大利益为出发点,没有发现执行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为,亦无滥用职权或损害本公司股东及员工权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,监事会不定期地对公司财务、公司业务及其它公司重要经营活动进行严格的监督、检查,并对公司年度各类财务报表、年度预算、决算方案进行审核,同时对财务制度、管理制度的执行重点进行审查,未发现任何违规行为。浙江天健会计师事务所对公司2004年度财务报告进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。监事会认为该报告真实反映了公司的财务状况、经营成果及现金流量情况,审计报告公正、客观、真实、可靠。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司募集资金使用程序合法，没有发生违反法律、法规及损害股东利益的情形发生。其中“年产 5000 吨低压液相加氢法间苯二胺项目”已于 2004 年上半年提前建成达产，“10000 吨/年低压液相加氢制间苯二胺扩产项目”按计划于 2004 年年底建成达产，除“年产 5000 吨对位酯项目”尚未投入外，其他四个募集资金项目正按计划投入建设中。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，监事会对公司经营活动进行监督，未发现收购、出售资产交易价格不合理、内幕交易和损害股东权益或造成资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与关联方浙江龙盛控股有限公司签订《关于关联方货物采购与销售的框架性协议》。监事会认为：公司发生关联交易时，严格按照此框架性协议执行，关联交易体现了公平、公正、公开的市场原则，不存在损害上市公司利益的情况。

十、重要事项

(一) 报告期内重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

(1) 2004 年 2 月 15 日，本公司控股子公司上海龙盛联业投资有限公司向上虞市盛邦实业投资有限公司（2004 年 2 月 17 日更名为浙江龙盛控股有限公司）转让上海龙盛联业投资有限公司持有嘉兴市龙盛置业有限公司 70% 的股权，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 0 万元人民币。实际出售金额为 1,400 万元人民币，产生损益 0 万元人民币，本次出售价格的确定依据协议价，2004 年 3 月 25 日已办妥工商变更登记。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、采购货物

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
绍兴红黄蓝化工有限公司			14,230.77	协议价
上海益盛染料化工有限公司			262,085.47	协议价
浙江捷盛化学工业有限公司	68,885,236.91	协议价		
四川吉龙化学建材有限公司	59,645.47	协议价		
上虞市龙盛化学品经营有限公司	6,854,537.51	协议价		
小计	75,799,419.89		276,316.24	

2. 销售货物

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
绍兴红黄蓝化工有限公司			47,008.55	协议价
上海益盛染料化工有限公司	1,141,111.11	协议价	2,982,002.14	协议价
浙江正裕贸易有限公司			75,940.16	协议价
浙江捷盛化学工业有限公司	8,970,264.14	协议价		
浙江正裕化学工业有限公司	4,479,079.81	协议价	8,530,276.45	协议价
上虞吉龙化学建材有限公司	18,201,239.18	协议价		
小计	32,791,694.24		11,635,227.30	

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

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
(1) 应收账款				
上海益盛染料化工有限公司	2,572,192.94	1,821,542.94	0.73	0.67
浙江正裕贸易有限公司		21,349.98		0.01
浙江正裕化学工业有限公司	780,285.16	1,397,449.04	0.22	0.52
四川吉龙化学建材有限公司	1,882,636.60		0.54	
小 计	5,235,114.70	3,240,341.96	1.49	1.20
(2) 其他应收款				
上虞吉龙化学建材有限公司	3,672,551.63		8.87	
小 计	3,672,551.63		8.87	
(3) 预付账款				
浙江捷盛化学工业有限公司	131,959.88		0.67	
小 计	131,959.88		0.67	
(4) 应付账款				
上虞市龙盛化学品经营有限公司	2,389,281.07		2.30	
浙江捷盛化学工业有限公司	1,062,170.12		1.02	
小 计	3,451,451.19		3.32	
(5) 预收账款				
浙江捷盛化学工业有限公司	71,843.13		0.77	
小 计	71,843.13		0.77	
(6) 其他应付款				
上虞市龙盛投资发展有限公司	1,097,020.00	1,041,580.00	7.78	1.92
中轻物产绍兴化工有限公司	2,306,400.00		16.35	
浙江捷盛化学工业有限公司	235,764.00		1.67	
小 计	3,639,184.00	1,041,580.00	25.80	1.92

(四) 重大合同及其履行情况

- 1、本年度公司无托管事项。
- 2、本年度公司无承包事项。
- 3、本年度公司无租赁事项。
- 4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上虞市金冠化工有限公司	2004-03-22	5,000	连带责任担保	2004-03-22 ~ 2005-03-22	否	是
上海科华染料工业有限公司	2004-03-22	9,939	连带责任担保	2004-03-22 ~ 2005-03-22	否	是
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					14,939	
报告期末对控股子公司担保余额合计					5,000	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					14,939	
担保总额占公司净资产的比例					16.08	
公司违规担保情况						
担保总额是否超过净资产的 50%					否	
违规担保总额					0	

(1)、2004 年 3 月 22 日, 本公司母公司, 浙江龙盛集团股份有限公司为控股子公司, 上虞市金冠化工有限公司提供担保, 担保金额为 5,000, 担保期限为 2004 年 3 月 22 日至 2005 年 3 月 22 日, 刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(2)、2004 年 3 月 22 日, 本公司母公司, 浙江龙盛集团股份有限公司为控股子公司, 上海科华染料工业有限公司提供担保, 担保金额为 9,939, 担保期限为 2004 年 3 月 22 日至 2005 年 3 月 22 日, 刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

5、本年度公司无委托理财事项。

6、本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

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、项志峰、陈建华、阮兴祥承诺：

本人在任职期间及离职后的六个月内不转让所持公司的股票。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，继续聘请浙江天健会计师事务所为本公司常年审计机构。该事务所自 2000 年起为本公司提供审计服务，根据业务约定书，本年度共计支付审计费用 42 万元。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

浙江龙盛集团股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2004 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，2004 年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表，以及 2004 年度的现金流量表与合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王越豪

中国·杭州

中国注册会计师 杜烈康

报告日期：2005 年 2 月 27 日

(二) 会计报表(附后)

(三) 会计报表附注

浙江龙盛集团股份有限公司

会计报表附注

2004 年度

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，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 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 14294784-9(1/1) 的企业法人营业执照，总股本为 10,000 万元（股），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），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，于 2001 年 12 月 22 日办妥工商变更登记手续，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 5,700 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。发行后公司股本总额为 227,000,000.00 元（每股面值 1 元），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》。公司于 2003 年 8 月 22 日办妥工商变更登记手续，并取得注册号为 3300001001472 号的变更后企业法人营业执照。公司股票已于 2003 年 8 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。

2003 年 7 月 10 日，公司股东上虞市道墟镇集体资产经营公司与上虞市盛邦实业投资有限公司（2004 年 2 月 17 日更名为浙江龙盛控股有限公司）签订股权转让协议，上虞市道墟镇集体资产经营公司将其所持有本公司的股权 1,028 万股作价 2,570 万元转让给上虞市盛邦实业投资有限公司。

公司于 2004 年 2 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥上述股权过户登记手续，并于 2004 年 2 月 23 日办妥工商变更登记手续。

根据公司 2004 年 4 月 3 日召开的 2003 年度股东大会决议，以 2003 年 12 月 31 日总股本 227,000,000 股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股共转增 227,000,000 股(每股面值 1 元)。截至 2004 年 5 月 19 日，此次资本公积转增股本已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络执行完毕。经上述变更后，公司总股本 454,000,000.00 元，业经浙江天健会计师事务所有限公司验证确认，并出具浙天会验[2004]第 34 号《验资报告》。公司于 2004 年 6 月 15 日办妥工商变更登记手续，并取得变更后企业法人营业执照，注册号同前。

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（化学危险品凭许可证经营）；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。

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，按照取得时的投资成本扣除已宣告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出售的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差额，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量，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。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）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。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

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，或者为了出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。投资额占被投资单位有表决权资本总额 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；投资额占被投资单位有表决权资本总额 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。

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，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. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

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（原值的 3 %；土地使用权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. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 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；
- (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) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(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，在符合资本化条件的情况下，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；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(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。

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，在费用项目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) 企业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

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。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，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

三、税（费）项

(一) 增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。

(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、上海安诺芳胺化学品有限公司和上海龙盛联业投资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

母公司及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、上海安诺芳胺化学品有限公司和上海龙盛联业投资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。

2004 年 1 - 6 月，子公司上虞新晟化工工业有限公司按应缴流转税税额的 4% 乘中方投资比例计缴，子公司上虞市金冠化工有限公司按应缴流转税税额的 4% 计缴，2004 年 7 月起，上述两子公司不再缴纳教育费附加，改缴农村教育事业费附加。

(五) 农村教育事业费附加

母公司 2004 年 1 - 6 月按销售收入的 0.3% 计缴，7 - 12 月按销售收入的 0.6% 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；从 2004 年 7 月起，子公司上虞新晟化工工业有限公司按销售收入的 0.4% 乘中方投资比例计缴，子公司上虞市金冠化工有限公司按销售收入的 0.4% 计缴。

(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。

(七) 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，2004 年度为“两免三减半”的第一个减半期，按 13.2% 的税率计缴；子公司上海安诺芳胺化学品有限公司 2004 年 1 - 7 月按销售收入的 1% 计缴，2004 年 8 - 12 月按 33% 的税率计缴；子公司上海科华染料工业有限公司系上海市高新技术企业，按 15% 的税率计缴；其他子公司及子公司上海科华染料工业有限公司上虞分公司按 33% 的税率计缴。

根据浙江省上虞市地方税务局文件虞地税政[2005]16 号文《上虞市地方税务局关于同意浙江龙盛集团股份有限公司等 10 家企业减征 2004 年度企业所得税的批复》，公司 2004 年度所得税享受 10% 的减免。

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、化工原料的包装、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]	专用化学产品制造业	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. 无未纳入合并会计报表范围的子公司。
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

本期出售股权而减少子公司的情况

根据 2004 年 2 月 13 日公司之子公司上海龙盛联业投资有限公司（以下简称龙盛联业）股东会决议，将其所持有的嘉兴市龙盛天城置业有限公司（2004 年 3 月 25 日更名为嘉兴市龙盛置业有限公司，以下简称龙盛置业）70%股权计 1,400 万元，以 1:1 的价格转让给上虞市盛邦实业投资有限公司（2004 年 2 月 17 日更名为浙江龙盛控股有限公司，以下简称龙盛控股）。2004 年 2 月 15 日，龙盛联业与龙盛控股签订《嘉兴市龙盛天城置业有限公司之股权转让协议》，股权转让基准日为 2004 年 2 月 15 日。龙盛联业于 2004 年 6 月 30 日收到该股权转让款 1,400 万元。因此自 2004 年 7 月起，公司不再将其纳入合并会计报表范围。龙盛置业相关财务数据如下：

项 目	2004 年 6 月 30 日	上年年末数
流动资产	305,620,294.48	239,261,734.41
固定资产	525,103.50	381,892.32
流动负债	228,122,416.19	220,081,144.68
长期负债	62,124,000.00	
项 目	年初至 2004 年 6 月 30 日止发生数	上年度发生数
利润总额	-3,663,500.26	-437,517.95
净利润	-3,663,500.26	-437,517.95

4. 无按照比例合并方法进行合并的合营企业。

五、利润分配

(一) 根据 2004 年 2 月 29 日公司二届十二次董事会会议通过, 并经 2003 年度股东大会决议批准的 2003 年度利润分配方案, 按 2003 年度母公司实现净利润提取 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, 每 10 股派发现金股利 2 元 (含税); 同时以总股本 22,700 万股为基数, 用资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。

(二) 根据 2005 年 2 月 27 日公司三届三次董事会会议通过的 2004 年度利润分配预案, 按 2004 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 15,650,855.08 元, 5% 的法定公益金 7,825,427.54 元, 每 10 股派发现金股利 1 元 (含税), 同时拟进行资本公积转增股本, 以总股本 45,400 万股为基数, 向全体股东每 10 股转增 3 股。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 672,738,641.60

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	656,708.79	596,866.42
银行存款	546,113,912.47	493,211,873.64
其他货币资金	125,968,020.34[注]	173,992,232.58
合 计	672,738,641.60	667,800,972.64

[注]: 其中信用证保证金 1,531,083.28 元, 银行承兑汇票保证金 124,436,937.06 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		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
美元	1,740,110.29	8.2765	14,402,022.82	1,239,338.20	8.2767	10,257,630.48
港币	375,950.75	1.0637	399,898.81	1,620,875.00	1.0657	1,727,366.49
小 计			<u>14,801,921.63</u>			<u>11,984,996.97</u>

2. 应收票据 期末数 154,475,020.02

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	79,475,020.02[注 1]	71,081,608.06
商业承兑汇票	75,000,000.00[注 2]	
合 计	154,475,020.02	71,081,608.06

[注 1]：其中 11,343,097.58 元银行承兑汇票已质押，详见本会计报表附注九（二）1 之说明。

[注 2]：均系未到期已贴现的商业承兑汇票，详见本会计报表附注九（二）1 之说明。

(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. 应收账款 期末数 327,072,368.35

(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	325,851,309.15	92.63	16,292,565.46	309,558,743.69	246,817,922.69	91.32	12,340,896.14	234,477,026.55
1-2 年	16,811,801.08	4.78	2,521,770.16	14,290,030.92	11,548,468.89	4.28	1,732,270.33	9,816,198.56
2-3 年	3,850,967.37	1.09	1,155,290.21	2,695,677.16	7,464,699.85	2.76	2,239,409.96	5,225,289.89
3 年以上	5,279,165.84	1.50	4,751,249.26	527,916.58	4,439,443.68	1.64	3,995,499.31	443,944.37
合 计	<u>351,793,243.44</u>	<u>100.00</u>	<u>24,720,875.09</u>	<u>327,072,368.35</u>	<u>270,270,535.11</u>	<u>100.00</u>	<u>20,308,075.74</u>	<u>249,962,459.37</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 70,352,535.70 元，占应收账款账面余额的 20%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备，或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很小，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。

2) 某些金额较大的或账龄较长的应收账款不计提，或计提坏账比例较低的理由说明

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，成为坏账的可能性较小，故公司按期末余额的 5%计提坏账准备。

3) 本期实际冲销的应收账款性质、理由及其金额的说明

由于债务人经营状况恶化，已无法履行偿债义务，且账龄较长等原因，本期转销应收账款账面余额 3,077,741.75 元。上述转销的应收账款均由非关联交易产生。

(5) 应收账款——外币应收账款

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	7,479,663.52	8.2765	61,905,435.12	3,940,915.80	8.2767	32,617,777.80
港币	878,874.99	1.0637	934,859.33	479,505.00	1.0657	511,008.48
小计			<u>62,840,294.45</u>			<u>33,128,786.28</u>

4. 其他应收款

期末数 39,082,799.26

(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	40,171,050.32	97.01	2,008,552.51	38,162,497.81	9,899,104.46	94.64	494,955.22	9,404,149.24
1-2 年	771,252.84	1.86	115,687.93	655,564.91	454,736.15	4.35	68,210.42	386,525.73
2-3 年	363,568.35	0.88	109,070.51	254,497.84	81,662.60	0.78	24,498.78	57,163.82
3 年以上	102,387.00	0.25	92,148.30	10,238.70	24,746.40	0.23	22,271.76	2,474.64
合计	<u>41,408,258.51</u>	<u>100.00</u>	<u>2,325,459.25</u>	<u>39,082,799.26</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
浙江杭州湾精细化工园区管理委员会	30,754,800.00	暂付款[注]
上虞吉龙化学建材有限公司	3,672,551.63	应收加工费
小计	<u>34,427,351.63</u>	

[注]：系支付的拟征用土地的款项，因未办妥土地征用相关手续，故暂挂。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 39,013,969.95 元，占其他应收款账面余额的 94.22%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备，或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很小，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。

2) 某些金额较大的或账龄较长的其他应收款不计提，或计提坏账比例较低的理由说明

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，成为坏账的可能性较小，故公司按期末余额的 5%计提坏账准备。

5. 预付账款 期末数 19,761,753.42

(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	16,870,462.11	85.37	257,429,754.30	97.28
1-2 年	524,097.18	2.65	6,405,537.58	2.42
2-3 年	2,022,472.47	10.23	114,717.30	0.04
3 年以上	344,721.66	1.75	681,365.42	0.26
合计	19,761,753.42	100.00	264,631,374.60	100.00

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(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 63 户, 计 2,891,291.31 元, 均系预付工程设备款及货款的尾款, 因尚未结算所致。

(4) 无外币预付账款。

6. 应收补贴款 期末数 129,509.70

明细情况

项目	期末数	期初数
出口退税款	129,509.70	1,931,330.54
合计	<u>129,509.70</u>	<u>1,931,330.54</u>

7. 存货 期末数 338,632,812.14

(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	67,664,972.45		67,664,972.45	60,267,959.64		60,267,959.64
包装物	115,034.44		115,034.44	175,422.07		175,422.07
低值易耗品	195,256.05		195,256.05			
库存商品	164,753,446.93		164,753,446.93	143,257,232.75		143,257,232.75
委托加工物资	1,324,940.59		1,324,940.59			
在产品	104,579,161.68		104,579,161.68	75,038,340.20		75,038,340.20
开发成本				120,000.00		120,000.00
合计	<u>338,632,812.14</u>		<u>338,632,812.14</u>	<u>278,858,954.66</u>		<u>278,858,954.66</u>

(2) 本期存货均为自制或外购。

(3) 上述存货中无用于债务担保的情况。

(4) 存货可变现净值确定依据的说明

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。

8. 固定资产原价 期末数 442,094,214.79

(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	17,230,984.16	2,556,527.48	117,172,649.35
通用设备	64,427,308.58	8,203,038.96	319,090.13	72,311,257.41
专用设备	179,461,198.24	36,090,290.97	7,051,007.07	208,500,482.14
运输工具	20,978,625.97	4,538,388.62	650,575.12	24,866,439.47
其他设备	15,105,811.17	3,463,695.44	265,289.50	18,304,217.11
租入固定资产改良	939,169.31			939,169.31
合计	<u>383,410,305.94</u>	<u>69,526,398.15</u>	<u>10,842,489.30</u>	<u>442,094,214.79</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 50,894,175.69 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 329,550.00 元，报废固定资产 9,940,650.24 元，因嘉兴市龙盛天城置业有限公司期末未纳入合并范围相应减少固定资产 572,289.06 元。

(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	账面价值
房屋及建筑物	3,843,966.78	1,026,842.44		2,817,124.34
小计	<u>3,843,966.78</u>	<u>1,026,842.44</u>		<u>2,817,124.34</u>

(6) 无暂时闲置固定资产。

(7) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	1,836,300.00	1,781,211.00		55,089.00
专用设备	7,152,440.08	6,937,684.72		214,755.36
运输工具	1,761,694.94	1,708,844.09		52,850.85
其他设备	1,797,531.55	1,743,605.61		53,925.94
小计	<u>12,547,966.57</u>	<u>12,171,345.42</u>		<u>376,621.15</u>

(8) 无已退废并准备处置固定资产。

(9) 上述固定资产未用于债务担保。

(10) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

期初固定资产中含子公司上虞市金冠化工有限公司于 2002 年 4 月以出让方式取得位于上虞精细化工园区的 112.86 亩土地使用权（土地出让款 395.01 万元），截至 2004 年 12 月 31 日，尚未

办妥土地使用权证；期初固定资产中 69,191,481.08 元的房屋及建筑物及本期新增房屋及建筑物 13,728,230.66 元，截至 2004 年 12 月 31 日，尚未办妥相关的产权手续。

9. 累计折旧		期末数 180,430,604.79		
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	4,417,614.62	1,447,548.36	27,784,670.58
通用设备	29,931,526.36	6,829,944.99	290,261.64	36,471,209.71
专用设备	74,829,388.92	25,612,545.01	5,914,580.69	94,527,353.24
运输工具	8,746,416.84	2,973,918.93	123,881.97	11,596,453.80
其他设备	7,486,612.65	2,054,513.30	26,876.67	9,514,249.28
租入固定资产改良	214,667.27	322,000.91		536,668.18
合计	<u>146,023,216.36</u>	<u>42,210,537.76</u>	<u>7,803,149.33</u>	<u>180,430,604.79</u>

10. 固定资产净值 期末数 261,663,610.00

(1) 明细情况

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	89,387,978.77	77,683,588.35
通用设备	35,840,047.70	34,495,782.22
专用设备	113,973,128.90	104,631,809.32
运输工具	13,269,985.67	12,232,209.13
其他设备	8,789,967.83	7,619,198.52
租入固定资产改良	402,501.13	724,502.04
合计	<u>261,663,610.00</u>	<u>237,387,089.58</u>

(2) 经分析，本期上述固定资产无明显迹象表明已发生减值，因而未计提固定资产减值准备。

11. 工程物资 期末数 127,327.81

项目	期末数	期初数
专用材料	127,327.81	346,279.43
专用设备		166,524.55
预付大型设备款		9,840,000.00
合计	<u>127,327.81</u>	<u>10,352,803.98</u>

12. 在建工程 期末数 293,452,724.34

(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
年产 5000 吨						
间苯二胺项目	97,105,273.31		97,105,273.31	109,173,859.00		109,173,859.00
年产 10000 吨						
间苯二胺项目	39,764,817.72		39,764,817.72			
年产 3000 吨聚合级						
间苯二胺项目	39,960,295.64		39,960,295.64			
年产 4900 吨红色谱						
活性染料技改项目	42,071,669.81		42,071,669.81			
年产 5100 吨蓝色谱						
活性染料技改项目	27,931,760.26		27,931,760.26			
年产 3000 吨						
3,4 二氯苯胺项目	25,539,419.99		25,539,419.99			
龙盛实验中心项目	13,612,981.65		13,612,981.65			
年产 5000 吨黄橙黑 色谱活性染料项目	6,227,672.97		6,227,672.97	4,163,238.18		4,163,238.18
中山科华液体黑项目	120,000.00		120,000.00	8,340,549.01		8,340,549.01
其他零星工程	1,118,832.99		1,118,832.99	604,058.81		604,058.81
合 计	<u>293,452,724.34</u>		<u>293,452,724.34</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
年产 5000 吨						募股资金		
间苯二胺项目	109,173,859.00	27,376,409.82	35,616,962.57	3,828,032.94	97,105,273.31	及其他	13,619	97.45%
年产 10000 吨						募股资金		
间苯二胺项目		39,764,817.72			39,764,817.72	募股资金	4,988	79.72%
年产 3000 吨聚合级						募股资金		
间苯二胺项目		39,960,295.64			39,960,295.64	募股资金	4,998	79.95%
年产 4900 吨红色谱								

[注 1]

活性染料技改项目	42,071,669.81			42,071,669.81	募股资金	4,987	84.36%	
年产 5100 吨蓝色谱								
活性染料技改项目	27,931,760.26			27,931,760.26	募股资金	4,996	55.91%	
年产 3000 吨								
3,4 二氯苯胺项目	25,539,419.99			25,539,419.99	其他	4,982	51.26%	
龙盛实验					募股资金			
中心项目	13,688,768.65		75,787.00	13,612,981.65	及其他	2,800	48.62%	
年产 5000 吨黄橙黑					募股资金			
色谱活性染料项目	4,163,238.18	5,214,945.79	1,825,643.00	1,324,868.00	6,227,672.97	及其他	4,967	49.21%
中山科华								
液体黑项目	8,340,549.01	3,850,323.76	12,070,872.77		120,000.00	其他	1,000	121.91%
							[注 2]	
年产 20000 吨								
扩散剂 MF 项目	1,302,070.60	1,302,070.60						
其他零星工程	604,058.81	593,400.93	78,626.75		1,118,832.99	其他		
合计	<u>122,281,705.00</u>	<u>227,293,882.97</u>	<u>50,894,175.69</u>	<u>5,228,687.94</u>	<u>293,452,724.34</u>			

[注 1]：其中包括精细化工园区一期土地 588.66 亩计 15,539,491.50 元尚未办妥土地使用权证，详见本会计报表附注十二（三）3 之说明。

[注 2]：中山科华液体黑项目的实际发生额超出了预算数，主要系工程在实际建造过程中更改了原先的设计方案，造成工程造价超出预算。

(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。

13. 无形资产

期末数 16,477,718.65

(1) 明细情况

种类	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
土地使用权	16,477,718.65		18,019,726.05		18,019,726.05
合计	<u>16,477,718.65</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	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权 1	股东投入	17,291,803.00	13,833,442.40			576,393.45	13,257,048.95	4,034,754.05	23 年
土地使用权 2	受让	4,915,624.43	4,186,283.65	838,888.85	126,725.10	3,220,669.70	856,065.88	23.33-65.83 年	
									[注]
合计		<u>22,207,427.43</u>	<u>18,019,726.05</u>	<u>838,888.85</u>	<u>126,725.10</u>	<u>3,220,669.70</u>	<u>16,477,718.65</u>	<u>4,890,819.93</u>	

[注]: 系已投入使用的土地使用权, 转入在建工程核算。

(3) 上述土地使用权的价值经分析未发生减值, 因而未计提无形资产减值准备。

14. 长期待摊费用

期末数 6,306,666.70

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	剩余摊销期限
污水投资建设费	8,600,000.00	8,026,666.67		1,719,999.97	6,306,666.70	2,293,333.30	3.67 年 [注 1]
开办费	1,458,851.36	1,018,920.86	439,930.50	1,458,851.36		1,458,851.36	[注 2]
合计	<u>10,058,851.36</u>	<u>9,045,587.53</u>	<u>439,930.50</u>	<u>3,178,851.33</u>	<u>6,306,666.70</u>	<u>3,752,184.66</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》, 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]: 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本期开始生产经营, 累计发生的开办费于开始生产经营当月一次计入管理费用。

15. 短期借款

期末数 613,000,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	518,000,000.00	330,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	103,350,000.00
质押借款	75,000,000.00[注]	
合计	<u>613,000,000.00</u>	<u>433,350,000.00</u>

[注]: 系未到期商业承兑汇票贴现形成的借款, 详见本会计报表附注九(二)1 之说明。

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

16. 应付票据

期末数 406,903,895.35

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	276,903,895.35	375,520,990.13
商业承兑汇票	130,000,000.00	
合 计	406,903,895.35	375,520,990.13

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(3) 无外币应付票据。

17. 应付账款 期末数 104,036,796.99

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 无外币应付账款。

(3) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

18. 预收账款 期末数 9,311,835.15

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 无外币预收账款。

(3) 账龄 1 年以上预收账款共 15 户计 427,435.50 元,均系零星结算尾款。

19. 应付工资 期末数 5,177,112.36

期末余额系已计提未发放的 12 月份公司职工工资,无拖欠职工工资的情况。

20. 应交税金 期末数 -3,888,939.65

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	268,498.98	-10,590,245.89	17%
营业税	440,338.20	23,875.00	5%
城市维护建设税	32,442.17	11,880.05	详见本会计报表附注三(三)
企业所得税	-5,163,340.80	9,484,264.96	详见本会计报表附注三(七)
印花税	450,246.51	194,383.70	详见本会计报表附注三(六)
代扣代缴个人所得税	82,875.29	118,637.52	按规定计缴
合 计	<u>-3,888,939.65</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

子公司上海科华染料工业有限公司之上虞分公司按 33%的税率单独缴纳企业所得税。

21. 其他应交款		期末数 2,512,041.12	
项 目	期末数	期初数	计缴标准
农村教育事业费附加	1,556,689.10	1,280,690.51	详见本会计报表附注三(五)
教育费附加税	155,682.07	36,072.89	详见本会计报表附注三(四)
水利建设基金	799,669.95	1,287,912.95	按收入的 1‰计缴
农业发展基金		3,312,068.95	[注]
其他税费		11,066.89	按规定计缴
合 计	<u>2,512,041.12</u>	<u>5,927,812.19</u>	

[注]：2004 年 1 - 6 月按收入的 3‰计缴，根据上虞地税虞政发[2004]39 号《上虞市人民政府关于完善农村教育事业费附加政策和停征农发基金的通知》，从 2004 年 7 月 1 日起，停征农业发展基金。

22. 其他应付款 期末数 14,107,847.31

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(2) 无外币其他应付款。

(3) 账龄 3 年以上的大额其他应付款。

主要系销售人员保证金 2,284,132.00 元。

(4) 金额较大其他应付款

单位名称	期末余额	款项性质及内容
总经理奖励基金	5,293,480.54	[注]
小 计	<u>5,293,480.54</u>	

[注]：系以前年度根据公司董事会决议计提但尚未支用的总经理奖励基金余额。

23. 预提费用 期末数 3,790,351.55

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
电费	1,992,530.91	2,207,518.06	预提 2004 年 12 月未付电费
蒸汽费	850,858.64	513,699.12	预提 2004 年 12 月未付蒸汽费
借款利息	702,395.00	591,141.25	应计未付
排污费	244,567.00	252,724.00	预提 2004 年 12 月未付排污费
合 计	<u>3,790,351.55</u>	<u>3,565,082.43</u>	

24. 长期借款 期末数 0.00

明细情况

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

[注]：本期子公司上海龙盛联业投资有限公司提前归还长期借款 50,000,000.00 元。

25. 专项应付款 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款		11,070,000.00
合计		11,070,000.00

(2) 专项应付款项具体情况说明

期初数系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 5000 吨低压液相催化加氢法制间苯二胺项目的财政专项补助。该补助款本期根据上虞市财政局虞财企[2004]28 号文转补贴收入，详见本会计报表附注六（二）6 之说明。

26. 股本 期末数 454,000,000.00

(1) 明细情况

项 目		期初数	本期增减变动 (+, -)				期末数
			配股	送股	公积金转股	其他	
(一) 尚未流通股份	1. 发起人股份						
	国家拥有股份						
	境内法人持有股份	18,944,476.00			18,944,476.00	18,944,476.00	37,888,952.00
	外资法人持有股份						
	其他	151,055,524.00			151,055,524.00	151,055,524.00	302,111,048.00
	2. 募集法人股						
	3. 内部职工股						
4. 优先股							
5. 其他							
	未上市流通股份合计	170,000,000.00			170,000,000.00	170,000,000.00	340,000,000.00
(二) 已流通股份	1. 境内上市的人民币普通股	57,000,000.00			57,000,000.00	57,000,000.00	114,000,000.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
		已流通股份合计	57,000,000.00			57,000,000.00	57,000,000.00
(三)	股份总数	227,000,000.00			227,000,000.00	227,000,000.00	454,000,000.00

(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。

27. 资本公积 期末数 216,373,109.65

(1) 明细情况

项 目	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) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期股本溢价减少 227,000,000.00 元，系根据公司 2003 年度股东大会决议，以 2003 年 12 月 31 日总股本 227,000,000 股为基数，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 10 股共转增 227,000,000 股(每股面值 1 元)。

28. 盈余公积 期末数 83,446,448.18

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,415,543.31	15,650,855.08		55,066,398.39
法定公益金	17,826,148.70	7,825,427.54		25,651,576.24
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合 计	<u>59,970,165.56</u>	<u>23,476,282.62</u>		<u>83,446,448.18</u>

(2) 本期增加数系分别按本期母公司实现净利润的 10%和 5%计提的法定盈余公积

15,650,855.08 元和法定公益金 7,825,427.54 元，详见本会计报表附注六(一)29(2)之说明。

29. 未分配利润 期末数 174,681,182.62

(1) 明细情况

期初数	86,718,974.51
本期增加	156,838,490.73
本期减少	68,876,282.62
期末数	174,681,182.62

(2) 其他说明

1) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加均系本期净利润转入。本期减少系：根据公司 2003 年度股东大会决议，以公司总股本 22,700 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，共计 45,400,000.00 元；根据 2005 年

2月27日公司董事会三届三次会议决议，按2004年度母公司净利润的10%和5%提取法定盈余公积15,650,855.08元和法定公益金7,825,427.54元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利45,400,000.00元。根据2005年2月27日本公司董事会三届三次会议通过的2004年度利润分配预案，决定按2004年末总股本45,400万股为基数，每10股派发现金股利1元(含税)，共计45,400,000.00元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

(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 1,375,171,742.83/ 1,039,468,653.04

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
专用化学产品	2,305,615,945.26	1,742,273,029.31
其他产品	1,460,126.62	1,648,745.75
小 计	<u>2,307,076,071.88</u>	<u>1,743,921,775.06</u>
抵 销	931,904,329.05	614,483,265.77
合 计	<u>1,375,171,742.83</u>	<u>1,129,438,509.29</u>
主营业务成本		
专用化学产品	1,969,773,481.89	1,473,425,605.85
其他产品	1,406,644.35	1,444,038.16
小 计	<u>1,971,180,126.24</u>	<u>1,474,869,644.01</u>
抵 销	931,711,473.20	613,708,351.44
合 计	<u>1,039,468,653.04</u>	<u>861,161,292.57</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
内销收入	1,995,425,650.14	1,494,468,773.33
外销收入	311,650,421.74	249,453,001.73
小 计	<u>2,307,076,071.88</u>	<u>1,743,921,775.06</u>
抵 销	931,904,329.05	614,483,265.77
合 计	<u>1,375,171,742.83</u>	<u>1,129,438,509.29</u>
主营业务成本		
内销成本	1,704,904,070.09	1,267,989,728.43

外销成本	266,276,056.15	206,879,915.58
小计	<u>1,971,180,126.24</u>	<u>1,474,869,644.01</u>
抵销	931,711,473.20	613,708,351.44
合计	<u>1,039,468,653.04</u>	<u>861,161,292.57</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 209,336,365.06 元, 占公司全部主营业务收入的 15.22%。

2. 主营业务税金及附加 本期数 6,657,636.35

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	440,338.20		详见本会计报表附注三(二)
城市维护建设税	235,763.62	153,346.68	详见本会计报表附注三(三)
教育费附加	349,746.69	104,479.72	详见本会计报表附注三(四)
农村教育事业费附加	5,514,391.27	3,320,710.80	详见本会计报表附注三(五)
其他	117,396.57	16,857.99	按规定计缴
合计	<u>6,657,636.35</u>	<u>3,595,395.19</u>	

3. 其他业务利润 本期数 6,595,139.66

明细情况

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
材料销售	16,425,026.10	14,711,726.07	1,713,300.03	29,182,917.56	28,799,838.20	383,079.36
技术服务费	599,300.00	162,908.34	436,391.66	544,200.00	138,963.92	405,236.08
电、蒸汽销售	8,877,185.46	8,827,710.90	49,474.56	1,091,274.32	1,091,274.32	
加工费收入	3,138,933.02		3,138,933.02			
其他	1,660,202.13	403,161.74	1,257,040.39	1,542,862.78	979,979.35	562,883.43
合计	<u>30,700,646.71</u>	<u>24,105,507.05</u>	<u>6,595,139.66</u>	<u>32,361,254.66</u>	<u>31,010,055.79</u>	<u>1,351,198.87</u>

4. 财务费用 本期数 23,773,163.84

项目	本期数	上年同期数
利息支出	36,953,238.90[注]	9,102,181.62
减: 利息收入	14,351,329.74	2,540,229.54
汇兑损失	243,852.49	117,113.63
减: 汇兑收益	13,658.81	
其他	941,061.00	680,452.65

合 计 23,773,163.84 7,359,518.36

[注]: 利息支出中包括已收妥的上虞市财政局下拨的财政贴息 1,139,600.00 元和出口贴息 333,301.00 元。

5. 投资收益 本期数 2,870,712.75

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益		137,170.20
股权投资转让收益	2,870,712.75[注]	-17,383.92
合 计	<u>2,870,712.75</u>	<u>119,786.28</u>

[注]: 系子公司上海龙盛联业投资有限公司出售其子公司嘉兴市龙盛天城置业有限公司股权产生的投资收益。

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 11,070,000.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
财政补贴	11,070,000.00	8,200,000.00
合 计	11,070,000.00	8,200,000.00

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

公司根据上虞市财政局虞财企[2001]9 号文, 于 2001 年 11 月收到有关年产 5000 吨低压液相催化加氢法制间苯二胺项目财政补助 1,107.00 万元, 公司原账挂“专项应付款”反映。本期根据上虞市财政局虞财企[2004]28 号文《关于给予浙江龙盛集团股份有限公司财政补贴的通知》, 因公司已用募集资金投入该项目, 故对该项目的财政补助款予以收回。同时考虑公司加大环境治理的力度, 给予公司专项财政补助 1,107.00 万元, 该款项不再通过资金划拨, 直接进行内部调账处理, 列 2004 年度“补贴收入”。据此, 公司将原专项应付款转入补贴收入反映。

7. 营业外收入 本期数 90,650.10

项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	63,235.04	63,017.41
处置固定资产净收益	9,770.66	56,215.43
其他	17,644.40	21,172.17
合 计	90,650.10	140,405.01

8. 营业外支出		本期数 3,847,362.20
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	1,594,918.97	1,257,874.13
捐赠支出	514,895.00	173,040.00
赔款及罚款支出	372,998.71	230,943.86
处置固定资产净损失	1,303,056.92	107,750.84
其 他	61,492.60	185,561.90
合 计	3,847,362.20	1,955,170.73

(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
浙江龙盛控股有限公司	50,000,000.00[注 1]
嘉兴市天城房地产开发公司	35,000,000.00[注 2]
浙江杭州湾精细化工园区管理委员会	25,754,800.00[注 3]
差旅费	15,498,493.94
运费	14,049,839.81
业务招待费	13,316,727.70
办公费	10,882,681.25
国外佣金及扣费	7,001,558.18
技术研发费	2,908,374.06
小 计	<u>174,412,474.94</u>

[注 1]：系支付的往来款。

[注 2]：系支付的往来款。

[注 3]：系暂付的土地款。

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 262,022,960.12

(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	262,484,463.90	92.88	13,124,223.20	249,360,240.70	182,169,383.21	89.07	9,108,469.16	173,060,914.05
1 - 2 年	11,593,221.80	4.10	1,738,983.27	9,854,238.53	10,489,643.89	5.13	1,573,446.58	8,916,197.31
2 - 3 年	3,258,477.57	1.15	977,543.27	2,280,934.30	7,435,236.85	3.63	2,230,571.06	5,204,665.79
3 年以上	5,275,465.84	1.87	4,747,919.25	527,546.59	4,439,443.68	2.17	3,995,499.31	443,944.37
合 计	<u>282,611,629.11</u>	<u>100.00</u>	<u>20,588,668.99</u>	<u>262,022,960.12</u>	<u>204,533,707.63</u>	<u>100.00</u>	<u>16,907,986.11</u>	<u>187,625,721.52</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 70,352,535.70 元，占应收账款账面余额的 24.89%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备，或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很小，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。

2) 某些金额较大的或账龄较长的应收账款不计提，或计提坏账比例较低的理由说明

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，成为坏账的可能性较小，故公司按期末余额的 5%计提坏账准备。

3) 本期实际冲销的应收账款性质、理由及其金额的说明

由于债务人经营状况恶化，已无法履行偿债义务，且账龄较长等原因，本期转销应收账款账面余额 3,077,741.75 元。上述转销的应收账款均由非关联交易产生。

(5) 应收账款——外币应收账款

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	6,325,341.07	8.2765	52,351,685.37	3,074,284.02	8.2767	25,444,926.55
小计			<u>52,351,685.37</u>			<u>25,444,926.55</u>

2. 其他应收款

期末数 33,449,952.71

(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	34,949,358.86	98.86	1,747,467.95	33,201,890.91	1,344,456.52	76.07	67,222.83	1,277,233.69
1-2 年	5,910.00	0.02	886.50	5,023.50	365,657.60	20.69	54,848.64	310,808.96
2-3 年	339,164.00	0.96	101,749.20	237,414.80	32,510.60	1.84	9,753.18	22,757.42
3 年以上	56,235.00	0.16	50,611.50	5,623.50	24,746.40	1.40	22,271.76	2,474.64
合计	<u>35,350,667.86</u>	<u>100.00</u>	<u>1,900,715.15</u>	<u>33,449,952.71</u>	<u>1,767,371.12</u>	<u>100.00</u>	<u>154,096.41</u>	<u>1,613,274.71</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
浙江杭州湾精细化工园区管理委员会	30,754,800.00	暂付款[注]
小计	<u>30,754,800.00</u>	

[注]：详见本会计报表附注六（一）4（2）之说明。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 34,723,489.80 元，占其他应收款账面余额的 98.23%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备, 或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很小, 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。

2) 某些金额较大的或账龄较长的其他应收款不计提, 或计提坏账比例较低的理由说明

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, 成为坏账的可能性较小, 故公司按期末余额的 5%计提坏账准备。

3. 长期股权投资

期末数 375,463,360.29

(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	375,463,360.29		375,463,360.29	340,519,321.23		340,519,321.23
合计	<u>375,463,360.29</u>		<u>375,463,360.29</u>	<u>340,519,321.23</u>		<u>340,519,321.23</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
上海科华染料工业有限公司	95%	10	142,724,996.42	48,619,558.35			191,344,554.77
上虞新晟化工工业有限公司	51%	20	8,442,387.00	7,903,395.74			16,345,782.74
江西乐盛化工有限公司	60%	20	9,000,000.00	1,024,315.68			10,024,315.68
上虞市金冠化工有限公司	90%	20	8,612,853.74	15,553,816.88			24,166,670.62
杭州龙盛信息技术有限公司	51%	20	331,500.00	-504,348.18			-172,848.18
上海安诺芳胺化学品有限公司	60%	10	1,200,000.00	3,559,403.01			4,759,403.01
上海龙盛联业投资有限公司	90%	30	135,000,000.00	-6,004,518.35			128,995,481.65
小计			<u>305,311,737.16</u>	<u>70,151,623.13</u>			<u>375,463,360.29</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
上海科华染料工业有限公司	161,951,232.95		29,393,321.82				191,344,554.77
上虞新晟化工工业有限公司	12,877,563.87		3,468,218.87				16,345,782.74
江西乐盛化工有限公司	9,123,863.22		900,452.46				10,024,315.68
上虞市金冠化工有限公司	23,498,862.17		667,808.45				24,166,670.62
杭州龙盛信息技术有限公司	17,638.97		-190,487.15				-172,848.18
上海安诺芳胺化学品有限公司	2,910,041.11		1,849,361.90				4,759,403.01
上海龙盛联业投资有限公司	130,140,118.94		-1,144,637.29				128,995,481.65
小计	<u>340,519,321.23</u>		<u>34,944,039.06</u>				<u>375,463,360.29</u>

(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 1,335,246,379.28

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
专用化学产品	1,335,246,379.28	1,076,089,625.84
合 计	1,335,246,379.28	1,076,089,625.84

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 209,336,365.06 元，占公司全部主营业务收入的 15.68%。

2. 主营业务成本 本期数 1,088,061,320.14

项 目	本期数	上年同期数
专用化学产品	1,088,061,320.14	881,692,776.32
合 计	1,088,061,320.14	881,692,776.32

3. 投资收益 本期数 34,944,039.06

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益		137,170.20
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	34,944,039.06	20,188,597.30
合 计	<u>34,944,039.06</u>	<u>20,325,767.50</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上（含 10%）的投资项目的说明

对子公司上海科华染料工业有限公司本期按权益法核算计入投资收益 29,393,321.82 元。

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

(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
嘉兴市龙盛天城置业有限公司[注]	嘉兴市嘉兴花园瀚景苑6-101	房地产开发经营	子公司之子公司	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	中外合资经营企业	阮伟祥

[注]: 2004年6月, 子公司上海龙盛联业投资有限公司将所持有嘉兴市龙盛天城置业有限公司的70%股权转让给龙盛控股后, 不再持有该公司的股份。

(3) 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
嘉兴市龙盛天城置业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
中山科华染料工业有限公司	美元1,000,000.00			美元1,000,000.00

(4) 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
嘉兴市龙盛天城置业有限公司	14,000,000.00	70			14,000,000.00	70		
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
浙江龙盛控股有限公司	公司股东
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
浙江捷盛化学工业有限公司	受公司股东控制
四川吉龙化学建材有限公司	受公司股东控制
上虞吉龙化学建材有限公司	受公司股东控制
上海龙盛共创投资管理有限公司	受公司股东控制
中轻物产绍兴化工有限公司	公司股东参股的企业
上虞市龙盛化学品经营有限公司	受公司股东控制
上海科硕染料有限公司	公司股东参股的企业

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方 名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
绍兴红黄蓝化工有限公司			14,230.77	协议价
上海益盛染料化工有限公司			262,085.47	协议价
浙江捷盛化学工业有限公司	68,885,236.91	协议价		
四川吉龙化学建材有限公司	59,645.47	协议价		
上虞市龙盛化学品经营有限公司	6,854,537.51	协议价		
小计	75,799,419.89		276,316.24	

2. 销售货物

关联方 名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
绍兴红黄蓝化工有限公司			47,008.55	协议价
上海益盛染料化工有限公司	1,141,111.11	协议价	2,982,002.14	协议价
浙江正裕贸易有限公司			75,940.16	协议价
浙江捷盛化学工业有限公司	8,970,264.14	协议价		
浙江正裕化学工业有限公司	4,479,079.81	协议价	8,530,276.45	协议价
上虞吉龙化学建材有限公司	18,201,239.18	协议价		
小计	32,791,694.24		11,635,227.30	

3. 关联方应收（预收）应付（预付）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
(1) 应收账款				
上海益盛染料化工有限公司	2,572,192.94	1,821,542.94	0.73	0.67
浙江正裕贸易有限公司		21,349.98		0.01
浙江正裕化学工业有限公司	780,285.16	1,397,449.04	0.22	0.52
四川吉龙化学建材有限公司	1,882,636.60		0.54	
小 计	5,235,114.70	3,240,341.96	1.49	1.20
(2) 其他应收款				
上虞吉龙化学建材有限公司	3,672,551.63		8.87	
小 计	3,672,551.63		8.87	
(3) 预付账款				
浙江捷盛化学工业有限公司	131,959.88		0.67	
小 计	131,959.88		0.67	
(4) 应付账款				
上虞市龙盛化学品经营有限 公司	2,389,281.07		2.30	

浙江捷盛化学工业有限公司	1,062,170.12		1.02	
小 计	3,451,451.19		3.32	
(5) 预收账款				
浙江捷盛化学工业有限公司	71,843.13		0.77	
小 计	71,843.13		0.77	
(6) 其他应付款				
上虞市龙盛投资发展有限公司	1,097,020.00	1,041,580.00	7.78	1.92
中轻物产绍兴化工有限公司	2,306,400.00		16.35	
浙江捷盛化学工业有限公司	235,764.00		1.67	
小 计	3,639,184.00	1,041,580.00	25.80	1.92

4. 其他关联方交易

(1) 提供或接受劳务

本期子公司上海科华染料工业有限公司为上虞吉龙化学建材有限公司加工产品，本期应收取的加工费为 3,672,551.63 元。截至 2004 年 12 月 31 日，该款项尚未收取。

(2) 借款

1) 子公司上海龙盛联业投资有限公司与其原子公司嘉兴市龙盛天城置业有限公司（2004 年 6 月已转让）在 2003 年 9 月至 2004 年 6 月期间资金往来累计发生额为 224,106,711.00 元，按年利率 6% 计算资金占用利息，本期上海龙盛联业投资有限公司共收到嘉兴市龙盛天城置业有限公司支付的资金占用利息 8,752,513.39 元。

2) 本期子公司上海龙盛联业投资有限公司与公司股东之子公司上海龙盛共创投资管理有限公司共发生资金往来 7,000,000.00 元，按年利率 5.38% 计息，本期上海龙盛联业投资有限公司向上海龙盛共创投资管理有限公司支付资金占用利息 282,300.56 元。

3) 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‰。截至 2004 年 12 月 31 日，该等借款均已逾期尚未归还，已计提的相应利息 97,020.00 元也尚未支付。

4) 公司本期与子公司上虞市金冠化工有限公司发生资金往来 186,245,885.97 元；与关联公司浙江捷盛化学工业有限公司发生资金往来 56,390,000.00 元；子公司上虞市金冠化工有限公司与浙江捷盛化学工业有限公司发生资金往来 111,173,473.60 元；子公司上海安诺芳胺化学品有限公司与浙江捷盛化学工业有限公司发生资金往来 20,000,000.00 元；子公司之原子公司嘉兴市龙盛天城置业有限公司与浙江龙盛控股有限公司发生资金往来 50,000,000.00 元；子公司上海科华染料工业有限公司与上海科硕染料有限公司发生资金往来 7,000,000.00 元。上述往来期末余额均为零。

(3) 租赁

1) 2002 年 1 月, 公司同公司股东阮水龙签订《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 72,000.00 元。

2) 公司本期将合成主体车间 (固定资产原价 1,265,555.00 元) 租赁给上虞吉龙化学建材有限公司, 年租金为 30,000.00 元, 公司本期已收到该房租款。

(4) 保证和抵押

1) 截至 2004 年 12 月 31 日, 上虞市龙盛投资发展有限公司为本公司 2,000 万元人民币借款提供保证式担保。

2) 截至 2004 年 12 月 31 日, 本公司为子公司上虞市金冠化工有限公司 5,000 万元人民币应付票据提供保证式担保。

(5) 根据 2004 年 11 月 18 日公司 2004 年第一次临时股东大会通过的与浙江龙盛控股有限公司签订《关联方货物采购与销售之框架性协议》, 公司及公司投资企业与浙江龙盛控股有限公司及其投资的企业之间所进行的货物采购与销售行为遵守下述原则: 关联交易中货物价格的确定无政府定价的, 根据该货物的市场价格交易; 有政府定价或政府指导价的, 按上述价格交易; 无可参考的市场价格的, 原则上按照实际成本加合理的利润确定。

(6) 关键管理人员报酬

2004 年度公司共有关键管理人员 8 人, 均在本公司领取报酬, 全年报酬总额 160 万; 2003 年度公司共有关键管理人员 8 人, 均在本公司领取报酬, 全年报酬总额 160.50 万元。关键管理人员报酬方案如下:

2004 年度

报酬档次	10 万元 - 15 万元	15 万元 - 20 万元	20 万元 - 30 万元
人数	2 人	2 人	4 人

2003 年度

报酬档次	10 万元 - 15 万元	15 万元 - 20 万元	20 万元 - 30 万元
人数	2 人	2 人	4 人

九、或有事项

(一) 已贴现/转让商业承兑汇票

截至 2004 年 12 月 31 日, 未到期已贴现的商业承兑汇票 8 份计 75,000,000.00 元; 未到期已背书转让的商业承兑汇票 8 份计 85,000,000.00 元。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2004 年 12 月 31 日, 本公司财产质押情况:

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保 金额	借款 到期日	备注
			账面原值	账面净值			
浙江龙盛集团 股份有限公司	应收票据	中国银行上虞 道墟支行	11,343,097.58	11,343,097.58	22,781,896.53	-	[注 1]
浙江龙盛集团 股份有限公司	应收票据		75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	-	[注 2]
小 计			<u>86,343,097.58</u>	<u>86,343,097.58</u>	<u>97,781,896.53</u>		

[注 1]：截至 2004 年 12 月 31 日，公司以 11,343,097.58 元应收票据作为质押，向中国银行上虞道墟支行申请开具银行承兑汇票 22,781,896.53 元。

[注 2]：截至 2004 年 12 月 31 日，公司未到期已贴现的商业承兑汇票 75,000,000.00 元，账列“应收票据”和“短期借款”项目反映。

2. 本公司为关联方提供的担保事项详见本会计报表附注八（二）4（4）项之说明。

十、承诺事项

无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

（一）根据 2005 年 2 月 27 日公司董事会三届三次会议确定的 2004 年度利润分配预案，按 2004 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 15,650,855.08 元和 5% 的法定公益金 7,825,427.54 元，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），同时拟进行资本公积转增股本，以总股本 45,400 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股。

（二）公司 2005 年 1 月 7 日三届二次董事会审议通过公司在香港投资设立全资子公司的议案。拟设立的公司名称为香港桦盛有限公司，注册资本为 298 万美元，外汇来源为公司自有外汇。截至审计报告日，相关手续正在办理中。

十二、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）其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 母公司 2004 年度应计缴企业所得税额 53,471,412.14 元，根据浙江省上虞市地方税务局文件虞地税政[2005]16 号文和虞地税政[2005]23 号文批复同意，公司 2004 年度享受乡镇企业 10% 的企业所得税减免优惠 5,347,141.21 元，技术改造国产设备投资抵免企业所得税 7,303,513.00 元，共计 12,650,654.21 元，公司已相应冲减 2004 年度的所得税项目金额，本期实际应交企业所得税额 40,820,757.93 元。

2. 根据上虞市地方税务局批复，同意公司 2003 年度及 2004 上半年度减半缴纳农发基金，同意公司内部销售（销售方与购入方均属股份公司或股份公司控股的本地企业）免征农村教育费附加及水利建设基金。据此，公司 2003 年度农村教育费附加 830,366.73 元、农发基金 1,934,606.22 元，2004 年度农村教育费附加 1,308,242.49 元、农发基金 894,551.17 元、水利建设基金 291,438.68 元，共计 5,259,205.29 元予以免缴，公司已相应冲减 2004 年度“主营业务税金及附加” 2,138,609.22 元、“管理费用” 2,829,157.39 元、“营业外支出” 291,438.68 元。

根据上虞市地方税务局批复，同意公司内部销售免征农村教育费附加及水利建设基金。据此，子公司上虞市金冠化工有限公司 2004 年度农村教育费附加 905,110.58 元、水利建设基金 470,843.19 元予以免缴，该公司已相应冲减 2004 年度“主营业务税金及附加” 905,110.58 元和“营业外支出” 470,843.19 元。

3. 公司及子公司上虞市金冠化工有限公司于 2002 年 4 月分别与浙江省上虞精细化工园区管委会签订土地使用权出让合同，以出让方式取得位于上虞精细化工园区的 588.66 亩和 112.86 亩土地使用权，截至 2004 年 12 月 31 日，建设用地批准手续和相关的土地使用权证尚在办理之中。

2004 年 3 月，子公司中山科华染料工业有限公司与中山市三角镇房地产开发公司、中山高平工业区建设发展有限公司和中山市三角镇高平工业区管理委员会签订《合同书》，由中山市三角镇房地产开发公司委托中山高平工业区建设发展有限公司向中山科华染料工业有限公司转让位于中山市三角镇高平工业区内的土地使用权 40 亩，转让价格为 320 万元，综合协办服务费为 40 万元。截至 2004 年 12 月 31 日，中山科华染料工业有限公司已经支付该土地受让款 160 万元，综合协办服务费为 40 万元，账列“预付账款”科目，相关的土地使用权证尚未办妥。

4. 2003 年 12 月 25 日和 2004 年 4 月 27 日，公司与浙江省上虞精细化工园区管委会分别签订《浙江杭州湾精细化工园区土地使用权出让合同》和《补充协议》。公司以有偿出让方式征用位于上虞精细化工园区土地 1,025.28 亩，总价款 3,075.48 万元。截至 2004 年 12 月 31 日，上述土地款项均已支付。但由于该地块尚未办妥土地征用相关手续，故将已付款项暂挂其他应收款反映。

5. 2003 年 7 月 10 日，公司股东上虞市道墟镇集体资产经营公司与龙盛控股签订股权转让协议，上虞市道墟镇集体资产经营公司将其所持有本公司的股权 1,028 万股作价 2,570 万元转让给龙盛控股。公司已于 2004 年 2 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥上述股权过户登记手续，并于 2004 年 2 月 23 日办妥工商变更登记手续。

6. 根据公司 2004 年 4 月 3 日召开的 2003 年度股东大会决议，以 2003 年 12 月 31 日总股本 227,000,000 股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股共转增 227,000,000 股（每股面值 1 元）。截至 2004 年 5 月 19 日，此次资本公积转增股本已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络执行完毕。经上述变更后，公司总股本 454,000,000.00 元，业经浙江天健会计师事务所有限公司验证确认，并出具了浙天会验[2004]第 34 号《验资报告》。

(五) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号---非经常性损益》(2004 年修订)的规定, 本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+, 损失为-):

项 目	2004 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,577,426.49
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	12,542,901.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,524,462.83
短期投资损益, (除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	- 868,506.87
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	19,285,813.27
小 计	41,062,096.72
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	1,679,557.88[注]
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	218,298.62
非经常性损益净额	39,164,240.22

[注]: 表列企业所得税影响数系按照各项非经常性损益实际应纳企业所得税计算填列。

(1) 母公司各种形式的政府补贴 12,317,025.00 元、国产设备抵免所得税额 7,303,513.00 元、乡镇企业 10%所得税减免 5,347,141.21 元、应作纳税调整的非公益性捐赠等-402,665.95 元, 合计 24,565,013.26 元非经常性损益对所得税无影响;

(2) 各子公司由于税率与母公司不一致, 非经常性损 23,390.73 元的所得税影响金额为 3,854.11 元。

(3) 由于子公司本期亏损不缴纳所得税, 非经常性损 11,395,802.50 元对所得税无影响。

资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位: 浙江龙盛集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母 公 司	期 初 数	期 末 数	期 初 数	期 末 数
流动资产：						
货币资金			667,800,972.64	672,738,641.60	445,627,219.05	416,386,112.66
短期投资						
应收票据			71,081,608.06	154,475,020.02	68,398,333.83	94,605,537.92
应收股利						
应收利息						
应收账款			249,962,459.37	327,072,368.35	187,625,721.52	262,022,960.12
其他应收款			9,850,313.43	39,082,799.26	1,613,274.71	33,449,952.71
预付账款			264,631,374.60	19,761,753.42	24,635,461.44	8,713,373.99
应收补贴款			1,931,330.54	129,509.70	0.00	0.00
存货			278,858,954.66	338,632,812.14	150,328,701.96	206,085,295.17
待摊费用			45,833.33	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,544,162,846.63	1,551,892,904.49	878,228,712.51	1,021,263,232.57
长期投资：						
长期股权投资			0.00	0.00	340,519,321.23	375,463,360.29
长期债权投资			0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计			0.00	0.00	340,519,321.23	375,463,360.29
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			383,410,305.94	442,094,214.79	273,494,628.23	308,484,325.70
减：累计折旧			146,023,216.36	180,430,604.79	128,288,163.46	148,555,707.39
固定资产净值			237,387,089.58	261,663,610.00	145,206,464.77	159,928,618.31
减：固定资产减值准备			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额			237,387,089.58	261,663,610.00	145,206,464.77	159,928,618.31
工程物资			10,352,803.98	127,327.81	9,840,000.00	0.00
在建工程			122,281,705.00	293,452,724.34	109,173,859.00	286,462,459.25
固定资产清理			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计			370,021,598.56	555,243,662.15	264,220,323.77	446,391,077.56
无形资产及其他资产：						
无形资产			18,019,726.05	16,477,718.65	18,019,726.05	16,477,718.65
长期待摊费用			9,045,587.53	6,306,666.70	6,346,666.67	4,986,666.70
其他长期资产			0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产			27,065,313.58	22,784,385.35	24,366,392.72	21,464,385.35

合计						
递延税项：						
递延税款借项		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计		1,941,249,758.77	2,129,920,951.99	1,507,334,750.23	1,864,582,055.77	
流动负债：						
短期借款		433,350,000.00	613,000,000.00	350,000,000.00	533,000,000.00	
应付票据		375,520,990.13	406,903,895.35	228,335,000.00	276,388,896.53	
应付账款		125,804,406.65	104,036,796.99	57,337,029.81	103,564,879.56	
预收账款		10,235,085.09	9,311,835.15	10,160,252.89	8,706,170.51	
应付工资		6,426,888.34	5,177,112.36	3,733,371.40	2,397,597.78	
应付福利费		8,845,053.41	7,058,565.72	6,604,040.34	3,550,797.91	
应付股利		0.00	0.00	0.00	0.00	
应交税金		-757,204.66	-3,888,939.65	-4,206,517.00	-7,961,517.56	
其他应交款		5,927,812.19	2,512,041.12	5,677,809.61	608,221.33	
其他应付款		54,287,329.83	14,107,847.31	17,231,226.93	11,732,530.97	
预提费用		3,565,082.43	3,790,351.55	2,739,991.15	2,833,382.87	
预计负债						
一年内到期的长期负 债						
其他流动负债						
流动负债合计		1,023,205,443.41	1,162,009,505.90	677,612,205.13	934,820,959.90	
长期负债：						
长期借款		50,068,625.00	0.00			
应付债券						
长期应付款						
专项应付款		11,070,000.00	0.00	11,070,000.00	0.00	
其他长期负债						
长期负债合计		61,138,625.00	0.00	11,070,000.00	0.00	
递延税项：						
递延税款贷项		0.00		0.00		
负债合计		1,084,344,068.41	1,162,009,505.90	688,682,205.13	934,820,959.90	
少数股东权益		39,843,440.64	39,410,705.64	0.00	0.00	
所有者权益（或股东 权益）：						
实收资本（或股本）		227,000,000.00	454,000,000.00	227,000,000.00	454,000,000.00	
减：已归还投资		0.00	0.00	0.00	0.00	
实收资本（或股本） 净额		227,000,000.00	454,000,000.00	227,000,000.00	454,000,000.00	
资本公积		443,373,109.65	216,373,109.65	443,373,109.65	216,373,109.65	
盈余公积		59,970,165.56	83,446,448.18	59,970,165.56	83,446,448.18	
其中：法定公益金		17,826,148.70	25,651,576.24	17,826,148.70	25,651,576.24	
未分配利润		86,718,974.51	174,681,182.62	88,309,269.89	175,941,538.04	
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						

减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		817,062,249.72	928,500,740.45	818,652,545.10	929,761,095.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,941,249,758.77	2,129,920,951.99	1,507,334,750.23	1,864,582,055.77

公司法定代表人：阮水龙 主管会计工作负责人：王忠 会计机构负责人：阮国旗

利润及利润分配表

2004 年

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			1,375,171,742.83	1,129,438,509.29	1,335,246,379.28	1,076,089,625.84
减：主营业务成本			1,039,468,653.04	861,161,292.57	1,088,061,320.14	881,692,776.32
主营业务税金及附加			6,657,636.35	3,595,395.19	4,458,443.31	3,358,635.01
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			329,045,453.44	264,681,821.53	242,726,615.83	191,038,214.51
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			6,595,139.66	1,351,198.87	2,731,005.22	1,505,760.28
减：营业费用			45,686,529.78	34,200,125.02	28,592,076.28	25,187,531.31
管理费用			65,262,101.74	50,922,634.88	39,570,626.64	34,384,868.71
财务费用			23,773,163.84	7,359,518.36	22,930,950.13	1,839,920.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			200,918,797.74	173,550,742.14	154,363,968.00	131,131,654.04
加：投资收益（损失以“-”号填列）			2,870,712.75	119,786.28	34,944,039.06	20,325,767.50
补贴收入			11,070,000.00	8,200,000.00	11,070,000.00	8,200,000.00
营业外收入			90,650.10	140,405.01	36,672.55	80,886.84
减：营业外支出			3,847,362.20	1,955,170.73	3,282,479.85	1,678,334.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			211,102,798.39	180,055,762.70	197,132,199.76	158,059,973.52
减：所得税			49,927,348.12	47,346,663.05	40,623,648.99	32,523,077.18
减：少数股东损益			4,336,959.54	8,014,717.68	0.00	0.00
加：未确认投资损失（合并报表填列）			0.00	0.00	0.00	0.00
五、净利润（亏损以“-”号填列）			156,838,490.73	124,694,381.97	156,508,550.77	125,536,896.34
加：年初未分配利润			86,718,974.51	59,068,799.74	88,309,269.89	59,816,580.75
其他转入			0.00	0.00	0.00	0.00

六、可供分配的利润		243,557,465.24	183,763,181.71	244,817,820.66	185,353,477.09
减：提取法定盈余公积		15,650,855.08	12,553,689.63	15,650,855.08	12,553,689.63
提取法定公益金		7,825,427.54	6,276,844.82	7,825,427.54	6,276,844.82
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		220,081,182.62	164,932,647.26	221,341,538.04	166,522,942.64
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		45,400,000.00	78,213,672.75	45,400,000.00	78,213,672.75
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		174,681,182.62	86,718,974.51	175,941,538.04	88,309,269.89
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：阮水龙 主管会计工作负责人：王忠 会计机构负责人：阮国旗

现金流量表

2004 年

编制单位: 浙江龙盛集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			1,608,381,018.17	1,440,220,683.60
收到的税费返还			4,149,037.74	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金			14,409,592.09	10,140,813.79
现金流入小计			1,626,939,648.00	1,450,361,497.39
购买商品、接受劳务支付的现金			1,406,948,476.14	1,203,430,615.88
支付给职工以及为职工支付的现金			71,437,165.50	46,987,901.29
支付的各项税费			85,475,511.80	60,958,740.29
支付的其他与经营活动有关的现金			195,924,004.82	78,223,953.04
现金流出小计			1,759,785,158.26	1,389,601,210.50
经营活动产生的现金流量净额			-132,845,510.26	60,760,286.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			7,071,090.46	
其中：出售子公司收到的现金			7,071,090.46	
取得投资收益所收到的现金			0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			644,789.40	583,002.26
收到的其他与投资活动有关的现金			14,351,329.74	3,258,301.76
现金流入小计			22,067,209.60	3,841,304.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			235,258,239.56	213,921,078.72
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			235,258,239.56	213,921,078.72
投资活动产生的现金流量净额			-213,191,029.96	-210,079,774.70
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			1,748,859,224.39	1,167,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			1,748,859,224.39	1,167,000,000.00
偿还债务所支付的现金			1,329,085,224.39	984,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			68,569,597.14	62,710,476.21
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			1,397,654,821.53	1,046,710,476.21
筹资活动产生的现金流量净额			351,204,402.86	120,289,523.79

四、汇率变动对现金的影响			-230,193.68	-211,142.37
五、现金及现金等价物净增加额			4,937,668.96	-29,241,106.39
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			156,838,490.73	156,508,550.77
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			4,336,959.54	0.00
减：未确认的投资损失			0.00	0.00
加：计提的资产减值准备			8,940,237.38	5,427,301.62
固定资产折旧			42,639,197.75	27,853,098.00
无形资产摊销			703,118.55	703,118.55
长期待摊费用摊销			3,178,851.33	1,359,999.97
待摊费用减少(减：增加)			-6,559.98	0.00
预提费用增加(减：减少)			114,015.37	-71,515.78
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			1,293,286.26	1,282,023.78
固定资产报废损失			0.00	0.00
财务费用			9,243,429.83	14,428,224.32
投资损失(减：收益)			-2,870,712.75	-34,944,039.06
递延税款贷项(减：借项)			0.00	0.00
存货的减少(减：增加)			-304,986,464.87	-55,756,593.21
经营性应收项目的减少(减：增加)			-4,922,926.70	-121,946,334.86
经营性应付项目的增加(减：减少)			-52,575,120.64	62,012,632.85
其他			5,228,687.94	3,903,819.94
经营活动产生的现金流量净额			-132,845,510.26	60,760,286.89
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			672,738,641.60	416,386,112.66
减：现金的期初余额			667,800,972.64	445,627,219.05
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			4,937,668.96	-29,241,106.39

公司法定代表人：阮水龙 主管会计工作负责人：王忠 会计机构负责人：阮国旗

资产减值表

2004 年

编制单位: 浙江龙盛集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
坏账准备合计	20,918,011.92	9,417,426.48	3,289,104.06	3,289,104.06	27,046,334.34
其中: 应收账款	20,308,075.74	7,490,541.10	3,077,741.75	3,077,741.75	24,720,875.09
其他应收款	609,936.18	1,926,885.38	211,362.31	211,362.31	2,325,459.25
短期投资跌价准备合计	0.00	0.00		0.00	0.00
其中: 股票投资	0.00	0.00		0.00	0.00
债券投资					
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					
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					
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					
无形资产减值准备	0.00	0.00		0.00	0.00
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备	0.00	0.00		0.00	0.00
委托贷款减值准备	0.00	0.00		0.00	0.00
资产减值合计	20,918,011.92	9,417,426.48	3,289,104.06	3,289,104.06	27,046,334.34

公司法定代表人: 阮水龙

主管会计工作负责人: 王忠

会计机构负责人: 阮国旗

股东权益增减变动表

2004 年

编制单位: 浙江龙盛集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	227,000,000.00	170,000,000.00
本期增加数	227,000,000.00	57,000,000.00
其中: 资本公积转入	227,000,000.00	
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		57,000,000.00
本期减少数	0.00	0.00
期末余额	454,000,000.00	227,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	443,373,109.65	32,263,070.00
本期增加数	0.00	411,110,039.65
其中: 资本(或股本)溢价	0.00	409475043.23
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		1634996.42
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	227,000,000.00	0.00
其中: 转增资本(或股本)	227,000,000.00	0.00
期末余额	216,373,109.65	443,373,109.65
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	59,970,165.56	41,139,631.11
本期增加数	23,476,282.62	18,830,534.45
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积	15,650,855.08	12,553,689.63
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数	7,825,427.54	6,276,844.82
本期减少数	0.00	0.00
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	83,446,448.18	59,970,165.56
其中: 法定盈余公积	55,066,398.39	39,415,543.31
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	17,826,148.70	11,549,303.88
本期增加数	7,825,427.54	6,276,844.82

其中：从净利润中提取数	7,825,427.54	6,276,844.82
本期减少数	0.00	0.00
其中：其他集体福利支出		
期末余额	25,651,576.24	17,826,148.70
五、未分配利润		
期初未分配利润	86,718,974.51	59,068,799.74
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	156,838,490.73	124,694,381.97
本期利润分配	68,876,282.62	97,044,207.20
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	174,681,182.62	86,718,974.51

公司法定代表人：阮水龙 主管会计工作负责人：王忠 会计机构负责人：阮国旗

应交增值税明细表

2004 年

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-10,590,245.89
2. 销项税额	399,248,566.27
出口退税	2,347,216.90
进项税额转出	17,105,547.87
转出多交增值税	0.00
3. 进项税额	390,654,326.78
已交税金	17,188,259.39
减免税款	0.00
出口抵减内销产品应纳税额	0.00
转出未交增值税	0.00
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	268,498.98
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	-10,590,245.89
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	28,047,004.26
3. 本期已交数	17,188,259.39
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	268,498.98

公司法定代表人：阮水龙 主管会计工作负责人：王忠 会计机构负责人：阮国旗

十二、备查文件目录

- （一）载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- （二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （四）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：阮水龙
浙江龙盛集团股份有限公司
2005 年 2 月 27 日