

浙江龙盛集团股份有限公司

2005 年年度报告

(600352)



二零零六年三月

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	3
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	11
八、董事会报告	11
九、监事会报告	17
十、重要事项	18
十一、财务会计报告	23
十二、备查文件目录	80

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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
公司法定中文名称缩写：浙江龙盛
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：常盛
电话：(0575) 2048616
传真：(0575) 2041589
电子信箱：changsheng@longsheng.com
联系地址：浙江省上虞市道墟镇
公司证券事务代表：陈国江
电话：(0575) 2048616
传真：(0575) 2041589
电子信箱：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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<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：G 龙盛
股票代码：600352
变更前股票简称：浙江龙盛
- 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

项 目	金 额
利润总额	218,241,161.89
净利润	173,135,082.34
扣除非经常性损益后的净利润	167,845,556.71
主营业务利润	376,222,420.25
其他业务利润	7,646,573.05
营业利润	222,222,905.98
投资收益	95,261.53
补贴收入	1,381,550.00
营业外收支净额	-5,458,555.62
经营活动产生的现金流量净额	310,033,437.89
现金及现金等价物净增加额	-229,733,155.28

(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	-395,073.18
各种形式的政府补贴	2,796,678.00[注 1]
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	970,665.99
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-3,344,162.46
其他非经常性损益项目	6,919,680.32[注 2]
小 计	6,947,788.67
减:所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	1,847,288.06[注 3]
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	-189,025.02
非经常性损益净额	5,289,525.63

[注 1]: 其中补贴收入 1,381,550.00 元, 出口贴息 919,128.00 元, 已计入财务费用, 电费补贴 496,000.00 元, 已冲减主营业务成本。

[注 2]: 其中乡镇企业 10%的企业所得税减免优惠 2,656,593.73 元, 内部销售暂缓计征农村教育费附加 3,530,020.28 元, 水利建设基金 733,066.31 元。

[注 3]: 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) 各种形式的政府补贴 2,182,105.00 元、乡镇企业 10%所得税减免 2,656,593.73 元、应作纳税调整的非公益性捐赠等-2,887,940.00 元, 合计 1,950,758.73 元, 对所得税无影响。

(2) 各子公司由于税率与母公司不一致, 非经常性损益 577,836.77 元的所得税影响金额为 85,747.21 元。

(3) 部分子公司因处于免税期, 非经常性损益-541,559.86 元对所得税无影响。

(4) 由于亏损子公司本期不缴纳所得税, 非经常性损益-377,249.52 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

项 目	2005 年	2004 年	2003 年
主营业务收入	1,903,531,616.35	1,375,171,742.83	1,129,438,509.29
利润总额	218,241,161.89	211,102,798.39	180,055,762.70
净利润	173,135,082.34	156,838,490.73	124,694,381.97
扣除非经常性损益的净利润	167,845,556.71	117,674,250.51	110,526,745.96
每股收益	0.29	0.35	0.55
最新每股收益			
净资产收益率(%)	16.38	16.89	15.26
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	15.88	12.67	13.53
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率(%)	17.11	13.54	22.24
经营活动产生的现金流量净额	310,033,437.89	-132,845,510.26	-34,647,723.56
每股经营活动产生的现金流量净额	0.5253	-0.2926	-0.1526
	2005 年末	2004 年末	2003 年末
总资产	2,248,669,405.30	2,129,920,951.99	1,941,249,758.77
股东权益(不含少数股东权益)	1,057,092,260.31	928,500,740.45	817,062,249.72
每股净资产	1.7911	2.0452	3.5994
调整后的每股净资产	1.7768	2.0301	3.5544

(四) 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	454,000,000	216,373,109.65	83,446,448.18	25,651,576.24	174,681,182.62	928,500,740.45
本期增加	136,200,000	1,010,151.53	23,630,192.41	7,876,730.80	173,135,082.34	333,975,426.28
本期减少	0	136,200,000.00	0	0	69,030,192.41	205,230,192.41
期末数	590,200,000	81,183,261.18	107,076,640.59	33,528,307.04	278,786,072.55	1,057,092,260.31
变动原因	报告期内以 2004 年末总股本 45,400 万股为基数,用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 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

注:股东权益合计期末数中包含外币报表折算差额-153,714.01 元。

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

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	382,720,000	64.846						382,720,000	64.846
其中:境内法人持股	42,649,588	7.226						42,649,588	7.226
境内自然人持股	340,070,412	57.62						340,070,412	57.62
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	382,720,000	64.846						382,720,000	64.846
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	207,480,000	35.154						207,480,000	35.154
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	207,480,000	35.154						207,480,000	35.154
三、股份总数	590,200,000	100.00						590,200,000	100.00

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2006-8-5	260,455,448	122,264,552	467,935,448	
2006-8-5	89,656,881	32,607,671	557,592,329	
2006-8-5	32,607,671	0	590,200,000	

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

公司于 2005 年 3 月 31 日召开 2004 年年度股东大会,审议通过 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案:每 10 股转增 3 股派 1 元现金(含税),此方案已于 2005 年 5 月 10 日实施完毕,公司股份总数由原来的 45,400 万股变更为 59,020 万股,股份结构未发生变动。

公司于 2005 年 7 月 28 日召开 2005 年第一次临时股东大会,审议通过公司《股权分置改革方案》:以 2005 年 6 月 17 日公司总股本 59,020 万股计算,非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东支付对价,流通股股东每持有 10 股流通股获得 4 股股票,2005 年 8 月 5 日,公司股权分置改革方案实施后,公司所有股份均为流通股,其中有限售条件的股数为 38272 万股,占公司总股本的 64.85%,没有限售条件的 20748 万股,占公司总股本的 35.15%,公司的股份总数、每股净资产、每股收益等所有财务指标维持不变。

(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、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数			33387 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
阮水龙	其它	15.525	91,627,671	10,227,671	91,627,671	0
阮伟祥	其它	8.922	52,657,769	5,877,769	52,657,769	0
阮伟兴	其它	8.449	49,867,583	5,566,323	49,867,583	0
苏紫薇	其它	7.820	46,151,529	5,151,529	46,151,529	0
章荣夫	其它	4.152	24,507,790	2,735,610	24,507,790	0
项志峰	其它	4.034	23,806,310	2,657,310	23,806,310	0
浙江龙盛控股有限公司	其它	3.921	23,143,304	2,583,304	23,143,304	0
上虞市龙盛投资发展有限公司	其它	3.305	19,506,284	2,177,332	19,506,284	0
潘小成	其它	2.454	14,484,804	1,616,824	14,484,804	0
汇 丰 - MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	外资股东	1.437	8,478,458	8,478,458	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
汇丰 - MERRILL LYNCH INTERNATIONAL		8,478,458		人民币普通股		
花旗 - UBS LIMITED		6,898,486		人民币普通股		
国联安德盛小盘精选证券投资基金		5,331,502		人民币普通股		
香港上海汇丰银行有限公司		4,501,069		人民币普通股		
渣打 - ING BANK N.V.		3,804,128		人民币普通股		
富兰克林国海中国收益证券投资基金		1,663,650		人民币普通股		
LEHMAN BROTHERS INTERNATIONAL (EUROPE)		1,081,500		人民币普通股		
全国社保基金六零三组合		1,000,000		人民币普通股		
中国化纤总公司		944,819		人民币普通股		
薛庆儒		901,490		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	(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 36.93%的股份； (2)、浙江龙盛控股有限公司系阮水龙、阮伟祥、阮伟兴、项志峰等 17 位自然人出资的公司，持有公司 3.921%的股份； (3)、其他有限售条件的流通股股东之间不存在关联关系或一致行动关系；无限售条件的流通股股东之间未知是否存在关联关系或一致行动关系。					

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	阮水龙	91,627,671	2006-8-5	29,510,000	持有公司股份总数 5%以上的非流通股股东分别承诺：所持股份获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让的承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量不超过公司股份总数的 5%。
			2007-8-5	29,510,000	
			2008-8-5	32,607,671	
2	阮伟祥	52,657,769	2006-8-5	29,510,000	
			2007-8-5	23,147,769	
3	阮伟兴	49,867,583	2006-8-5	29,510,000	
			2007-8-5	20,357,583	
4	苏紫薇	46,151,529	2006-8-5	29,510,000	
			2007-8-5	16,641,529	
5	章荣夫	24,507,790	2006-8-5	24,507,790	

6	项志峰	23,806,310	2006-8-5	23,806,310	占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。
7	浙江龙盛控股有限公司	23,143,304	2006-8-5	23,143,304	
8	上虞市龙盛投资发展有限公司	19,506,284	2006-8-5	19,506,284	
9	潘小成	14,484,804	2006-8-5	14,484,804	
10	陈建华	4,245,941	2006-8-5	4,245,941	

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

自然人控股股东姓名：阮水龙

国籍：中国

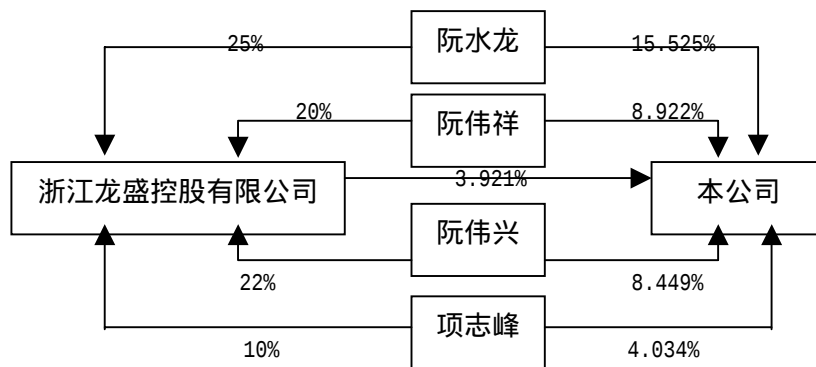
是否取得其他国家或地区居留权：未取得其他国家或地区居留权

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 40.851% 的股份，属于公司控股股东。

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(2) 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。

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

单位：股 币种：人民币

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
阮水龙	董事、董事长	男	70	2004-11-18	2007-11-18	81,400,000	91,627,671	10,227,671	(1) 由资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股； (2) 股权分置改革支付对价	22.24	否
阮伟祥	董事、总经理	男	40	2004-11-18	2007-11-18	46,780,000	52,657,769	5,877,769		27.24	否
阮伟兴	董事	男	45	2004-11-18	2007-11-18	44,301,260	49,867,583	5,566,323		1	是
章荣夫	董事	男	51	2004-11-18	2007-11-18	21,772,180	24,507,790	2,735,610		1	否
阮兴祥	董事	男	43	2004-11-18	2007-11-18	1,934,380	2,177,429	243,049		14.84	否
方荣岳	独立董事	男	41	2004-11-18	2007-02-25	0	0	0		6	否

吕秋萍	独立董事	女	46	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0	价：非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东支付对价，流通股股东每持有10股流通股将获得4股股票。	6	否
孙笑侠	独立董事	男	42	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0		6	否
杨玉良	独立董事	男	53	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0		6	否
王 勇	监事会主席	男	28	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0		9.42	否
阮小云	监事	女	36	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0		8.12	否
倪越刚	监事	男	35	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0		2.66	否
项志峰	副总经理	男	43	2004-11-18	2007-11-18	21,149,000	23,806,310	2,657,310		21.24	否
陈永尧	副总经理	男	42	2005-4-18	2008-4-18	1,059,060	1,192,128	133,068		14.64	否
姜火标	副总经理	男	37	2005-4-18	2008-4-18	0	0	0		14.24	否
欧 其	总工程师	男	34	2005-4-18	2008-4-18	0	0	0		15.02	否
常 盛	董事会秘书	男	31	2005-12-2	2008-12-2	0	0	0		8.84	否
王 忠	财务总监	男	38	2004-11-18	2007-11-18	0	0	0		13.84	否
陈建华	副总经理	男	45	2004-11-18	2005-9-17	3,772,000	4,245,941	473,941		5.76	否
合计	/	/	/	/	/	222,167,880	250,082,621	27,914,741	/	204.10	/

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，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。现为公司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。现为公司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，公司第三届董事会秘书等职。

现为公司第三届董事会董事，浙江龙盛控股有限公司董事，上海龙盛共创投资管理有限公司董事长。

(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，现为上海产权集团有限公司计划财务部总经理、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，公司第三届监事会主席。

(11)阮小云，1990年9月至1991年9月，公司出纳；1991年9月至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，公司第三届监事会监事。

(12)倪越刚，1990年进入公司，现在公司采购部工作，公司第三届监事会监事。

(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、副总经理等职。现为公司第三届董事会聘任的常务副总经理，浙江龙盛控股有限公司董事。

(14)陈永尧，1987年9月至1994年8月，在本公司前身即浙江染料助剂总厂工作；1994年8月至1999年12月，担任本公司生产技术部部长；1999年12月至今，担任本公司生产部部长。现为公司第三届董事会聘任的副总经理。

(15)姜火标，1998年6月至2003年10月，担任本公司应用部部长；2003年11月至2005年4月，担任本公司销售公司经理。现为公司第三届董事会聘任的副总经理。

(16)欧其，1993年7月至1997年6月，本公司研究所研究人员；1997年6月至1999年6月，本公司六分厂任工艺员；1999年6月至2003年9月，担任本公司研究所项目负责人；2003年9月至今，担任本公司研究所副所长。现为公司第三届董事会聘任的总工程师。

(17)常盛，自2002年以来，历任浙江龙盛集团股份有限公司投资管理部负责人、杭州龙盛信息技术有限公司董事、浙江龙盛控股有限公司公司部总经理等职。现为公司第三届董事会聘任的董事会秘书。

(18)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。

(19)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，公司第三届董事会聘任的副总经理等职。现为浙江龙盛控股有限公司董事。

(二) 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

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	2006-10-24	否
	浙江捷盛化学工业有限公司	董事长	2002-08-12	2006-08-12	否
	浙江安盛化学有限公司	董事长	2005-09-28	2008-09-28	否
阮伟兴	浙江龙盛薄板有限公司	董事长	2004-08-09	2008-08-09	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	2006-06-12	否
方荣岳	上海产权集团有限公司	计划财务部总经理			是
吕秋萍	安永大华会计师事务所有限责任公司	合伙人			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

(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三届董事会第三次会议审议通过的 2005 年度高管人员目标考核方案确定。

(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
阮伟祥	总工程师	工作调动原因
陈建华	副总经理	工作调动原因
阮兴祥	董事会秘书	工作调动原因
聘任或解聘公司高级管理人员的情况	2005 年 4 月 18 日召开的公司第三届董事会第四次会议，审议通过同意阮伟祥辞去总工程师职务，聘任陈永尧、姜火标为副总经理、欧其为总工程师。 2005 年 9 月 17 日召开的公司第三届董事会第七次会议，审议通过同意陈建华辞去副总经理职务。 2005 年 12 月 2 日召开的公司第三届董事会第九次会议，审议通过同意阮兴祥辞去董事会秘书职务，聘任常盛为董事会秘书。	

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3890 人，需承担费用的离退休职工为 35 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	388
财务人员	105
销售人员	106
行政人员	187
生产人员	3104
合计	3890

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	492
中专、中技、高中	976
高中以下	2422
合 计	3890

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

(1) 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。

(2) 报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，二次临时股东大会，八次董事会，三次监事会，公司股东大会、董事会、监事会的召集和表决程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关要求。

(3) 报告期内，为了进一步保护社会公众股股东权益，完善公司法人治理结构，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》(证监发[2004]118 号和《关于督促上市公司修改公司章程的通知》(证监公司字[2005]15 号及《上海证券交易所股票上市规则(2004 年修订)》有关规定，对《公司章程》进行了相应修改。

(4) 报告期内，中国证监会浙江监管局于 2005 年 6 月 6 日至 6 月 10 日对公司进行了巡回检查，并于 2005 年 8 月 2 日向本公司下发了浙证监上市字[2005]56 号“关于要求浙江龙盛集团股份有限公司对巡检问题限期整改的通知”。根据整改通知要求，公司董事会制定了切实可行的整改措施，制订《募集资金管理办法》，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《独立董事制度》等一系列治理制度，进一步促进公司运作的规范化。

(5) 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 2005 年度共接待来访者 70 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	8	8	0	0	
吕秋萍	8	8	0	0	

孙笑侠	8	8	0	0	
杨玉良	8	8	0	0	

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。

（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及其他精细化工业务，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，虽然与本公司向关联方在硫酸等原料方面有一定的采购量，但本公司与其在生产经营中的关联交易是公平、公开、公正的，并以《关联方货物采购与销售的框架性协议》为前提，明确了协议双方的权利义务关系，该等交易不影响本公司的生产业务的独立性。

本公司具有独立完整的供应、销售系统，主要原材料的采购和产品销售均由本公司的供应、销售部门独立进行，具备独立完整的自主经营的能力。

2)、人员方面：公司设有独立的人事管理部门，专门负责公司的劳动、人事及工资管理，相应建立了独立的人事管理制度、工资管理制度等规章制度，并建立职工档案、人事管理档案、工资发放名册等文档，公司人员的招聘、人事管理及考核制度完全独立。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，公司高管只在股东单位或其他公司担任董事或董事长职务。

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，能够保证公司独立并按产品质量要求完成相关产品的生产制造，公司资产具备独立完整性。

4)、机构方面：公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了公司章程并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权利机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理为执行机构的法人治理结构，并设置了相应的职能部门，不存在控股股东或控制人干预本公司的机构设置情形。

公司拥有独立的生产经营场所和办公机构，并结合本公司生产经营的特点，依照公司章程的规定，设置了财务部、生产部、市场部、销售公司、原料公司、应用部、染料研究中心、人力资源部、行政部、保卫部等职能部门，并单独挂牌运作。

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。公司根据《会计法》、《总会计师条例》、《企业会计制度》、《会计基础工作规范》、《企业会计准则》、《财务会计通则》等有关法律、法规及规章制度，建立了独立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，持有上虞市国家税务局和上虞市地方税务局颁发的税务登记证，进行独立的税务登记，依法独立地进行纳税申报并缴纳各项税金。本公司子公司均为独立的法人实体，独立核算，统一执行本公司的财务管理制度，并设有健全的会计机构，配有专职会计人员。

（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

公司于 2005 年 3 月 31 日召开公司 2004 年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 4 月 1 日的《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》。

(二) 临时股东大会情况

(1)、2005 年第一次临时股东大会：

公司于 2005 年 7 月 28 日召开公司 2005 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 7 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》。

(2)、2005 年第二次临时股东大会：

公司于 2005 年 10 月 22 日召开公司 2005 年第二次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 10 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》。

八、董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况：

2005 年，公司面对上游石化市场行情振荡、下游企业纺织品出口受阻的严峻形势，董事会积极贯彻落实年初股东大会确定的经营目标，以科学的发展观为指导，与经营班子一起团结协作，充分挖掘内部潜力，发挥循环经济，取得了较好的经营业绩。全年染料产量共计 88,073 吨，销量 89,308 吨（上述数据以实物量折干计），产销率 101.40%，产量同比增长 4.14%，销量同比增长 6.32%。实现主营业务收入 190,353.16 万元，同比增长 38.42%；实现利润 21,824.12 万元，同比增长 3.38%；实现净利润 17,313.51 万元，同比增长 10.39%，按同口径（扣除非经常性损益）同比增长 42.64%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业或分产品构成情况

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减百分比
分散染料	105,319.55	82,731.90	21.45	10.51	16.76	减少 4.20 百分点
活性染料	35,317.50	27,110.34	23.24	43.07	39.78	增加 1.81 百分点
中间体	23,119.51	19,402.99	16.08	123.98	149.23	减少 8.50 百分点

注：上述为占主营业务收入或主营业务利润10%以上的主要产品。

(2) 主营业务分地区情况：

单位：元 币种：人民币

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内市场	1,518,227,684.06	42.75
国外市场	385,303,932.29	23.63
合 计	1,903,531,616.35	38.42

主营业务分地区情况的说明：国内重点销售区域包括浙江、江苏、广东、山东、福建、辽宁、湖北等省以及台湾地区；国际重点销售区域包括韩国、泰国、巴基斯坦等东南亚国家。

3、公司资产和利润构成变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期数	上期数	增减幅度
总资产	2,248,669,405.30	2,129,920,951.99	5.58%
净资产	1,057,092,260.31	928,500,740.45	13.85%

主营业务利润	376,222,420.25	329,045,453.44	14.34%
净利润	173,135,082.34	156,838,490.73	10.39%

4、公司现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

项 目	2005年度	2004年度	说 明
一、经营活动			
现金流入总额	2,460,384,870.55	1,626,939,648.00	净额增长较大,主要系(1)公司销售收入大幅增长,同时货款回笼较好;(2)由于生产经营规模扩大,原材料等采购增加,而应付款增长较大所致。
现金流出总额	2,150,351,432.66	1,759,785,158.26	
现金流量净额	310,033,437.89	-132,845,510.26	
二、投资活动			
现金流入总额	13,046,974.60	22,067,209.60	净额负数较大,主要系公司今年对外长期投资较大;同时公司固定资产、无形资产和工程物资等投入较大。
现金流出总额	256,436,110.31	235,258,239.56	
现金流量净额	-243,389,135.71	-213,191,029.96	
三、筹资活动			
现金流入总额	768,214,929.15	1,748,859,224.39	净额下降主要系公司归还短期借款所致。
现金流出总额	1,061,758,471.77	1,397,654,821.53	
现金流量净额	-293,543,542.62	351,204,402.86	

5、主要控股和参股公司的经营情况及业绩

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	39506.77	24808.04	35317.50	4666.51
上海安诺芳胺化学品有限公司	化学中间体	200	4837.58	773.30	23119.51	-19.93
上海龙盛联业投资有限公司	实业投资 资产管理	15000	33739.79	18556.61	24540.13	3860.77
上虞新晟化工工业有限公司	酸性染料	200万美元	5980.70	3349.69	7150.68	714.35
上虞金冠化工有限公司	化学中间体	2000	24817.06	4949.12	65647.57	2399.99
江西乐盛化工工业有限公司	化学中间体	1500	1880.41	1591.58	8382.09	20.86
桦盛有限公司(香港)	投资和贸易	298万美元	9690.18	3962.46	4217.85	1436.25

(二) 对公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着中欧、中美纺织品磋商达成协议,纺织行业未来的出口保持持续增长,染料行业将充分享受全球纺织品贸易自由化带来的下游需求的增长。同时,行业的竞争也会更加激烈,市场份额的争夺也将加剧,染料行业将在新的发展趋势下形成新的格局,尤其是活性染料和酸性染料市场,将进行一次行业内的洗牌,形成与分散染料类似的市场竞争格局。为此,公司分散染料业务在未来几年,必须重研发、降成本、保市场,确保行业中的龙头地位,活性染料业务必须加大拓展市场的力度,酸性染料业务重点抓住几只拳头产品的产量,其他纺织用化学品逐步配套形成,只有通过不断地努力,公司在未来几年才能继续作为领头羊快速前进。

2、公司未来发展机遇,发展战略和新年度的经营计划

公司将在未来几年,立足现有染料品种,通过资本运作逐步介入其他染料品种,扩大高端市场份额,产品领域向纺织化学相关领域拓展。同时,产品链向上游中间体和基础化工产品延伸,进一步整合染料供应链上游,进而实施跨国经营,建立起跨越国家和地区的生产、销售、研发和

服务网络，成为世界级的纺织化学品生产服务商。随着公司成为综合类的纺织化学品生产服务商，公司将能够向客户在整个纺织化学品领域提供专业化的套餐式服务，下游客户对公司的依赖程度将更高，进一步巩固公司在行业中占据的绝对优势地位。

2006 年公司将围绕染料为主业，在稳定增长分散染料的基础上，重点开拓活性染料市场，并力争其他精细化工产品如阳离子染料、保险粉等迈入快速发展的轨道，主要经营目标：

- (1) 实现销售收入：22 亿元，比上年增长 15.57%；
- (2) 实现利润总额：2.5 亿元，比上年增长 14.55%；
- (3) 实现净利润：2 亿元，比上年增长 15.52%。

3、资金需求及使用计划，以及资金来源情况

随着公司今后业务的拓展、技术的改造及项目的投入等，需要投入大量资金。为此，公司将积极与金融机构建立良好关系，采取银行信贷等措施筹集资金，保障项目资金需求；同时还将在经营活动中严格控制成本，提高获利能力，继续保持稳定的现金流，以增强偿债能力，并加快资本运作步伐，拓宽融资渠道，为企业发展注入新的活力，促进公司的长期稳定快速发展。

4、公司面临的风险因素的分析

由于公司主营业务为染料及相关中间体，在生产过程中会产生一定的废水和废渣，对环境保护要求比较高。虽然公司非常重视环保问题，每年用于环保的投入也较大，但随着国家环保治理要求的提高，公司在环保投入方面的成本可能会进一步提高。为此，公司在未来几年内，一方面将大力发展循环经济，提高资源综合利用水平，有效降低环保成本；另一方面，将调整产品结构，开发环保型、高品位、高附加值产品，化风险为机遇，确保公司的可持续发展。

(三) 公司投资情况

单位:元 币种:人民币

报告期内公司投资额	79,269,888.50
报告期内公司投资额比上年增减数	79,269,888.50
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-
公司对投资额的说明	2004 年度母公司未直接对外投资，均由公司控股子公司上海龙盛联业投资有限公司对外投资，故为零。2005 年公司母公司对外投资注册设立六家子公司。

被投资的公司情况：

被投资公司的名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
香港桦盛有限公司	进出口贸易、投资	100	全资子公司
浙江龙盛化工研究有限公司	化工研究	10	控股子公司与母公司持股
中山龙盛助剂有限公司	助剂	70	子公司
浙江安诺芳胺化学品有限公司	化工中间体	75	母公司与控股子公司持股
浙江恒盛生态能源有限公司	水蒸汽	75	母公司与控股子公司持股
浙江鸿盛化工有限公司	化工中间体	50	母公司与控股子公司持股

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：万元 币种：人民币

募集资金总额		46,647.50	本年度已使用募集资金总额			6,667.75	
			已累计使用募集资金总额			40,562.56	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 5000 吨低压液相加氢法间苯二胺项目	13,619	否	14,660.23	2,431.96	1,278.46	是	否
年产 5000 吨对位酯项目	4,890	否	0	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	—	14,660.23	2,431.96	1,278.46	—	—
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)	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。 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。 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。 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。						

3、募集资金项目变更情况：

单位:万元 币种:人民币

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	预计收益	产生收益情况	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	4,559.65	1,108.22	1,503.87	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	3,575.00	1,013.67	1,179.12	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	4,639.82	1,218.54	1,530.32	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	4,813.70	1,216.59	419.79	是	否
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	5,108.66	1,240.2	445.51	是	否
合 计	—	24,936	22,696.83	5,797.22	5,078.61	—	—
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	间苯二胺系列项目均未实现预期收益是因为：间苯二胺生产所采用的主要工艺技术均系公司自主创新成果，投产后由于技术的复杂性，调试和技改过程远远超过预期，产能低于预期，至 2005 年 11 月份，该系列项目才正式达产。公司管理层认为，由于 2006 年间苯二胺生产已经正常，该系列项目能在 2006 年为公司带来较好的收益。						

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 3,205.50 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	3,817.67	76.63%	尚未产生收益
保险粉生产线配套工程	450	370.52	82.33%	尚未产生收益
龙盛实验中心项目	2,800	3,197.31	114.19%	-
合 计	8,232	7,385.50	-	-

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2005 年 1 月 7 日召开第三届董事会第二次会议，决议公告刊登在 2005 年 1 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2) 公司于 2005 年 2 月 27 日召开第三届董事会第三次会议，决议公告刊登在 2005 年 3 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(3) 公司于 2005 年 4 月 18 日召开公司第三届董事会第四次会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4) 公司于 2005 年 6 月 27 日召开第三届董事会第五次会议，决议公告刊登在 2005 年 6 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5) 公司于 2005 年 7 月 19 日召开第三届董事会第六次会议，决议公告刊登在 2005 年 7 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(6) 公司于 2005 年 9 月 17 日召开第三届董事会第七次会议，决议公告刊登在 2005 年 9 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(7) 公司于 2005 年 10 月 25 日召开第三届董事会第八次会议，会议审议通过《公司 2005 年第三季度报告》全文及摘要。公司 2005 年第三季度报告刊登在 2005 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(8) 公司于 2005 年 12 月 2 日召开第三届董事会第九次会议，决议公告刊登在 2005 年 12 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

本报告期内，共召开董事会八次，其中第三届董事会第三次、第五次、第七次会议以现场方式召开，第三届董事会第二次、第四次、第六次、第八次、第九次会议以通讯方式召开。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2005 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。

(1) 根据 2005 年 3 月 31 日召开的 2004 年度股东大会审议通过的《关于公司 2004 年度利润分配的预案》及《2004 年度资本公积转增股本的预案》，即：截止 2004 年 12 月 31 日经审计可供股东分配的母公司净利润为 175,941,538.04 元，以公司 2004 年底总股本 45,400 万股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 1.0 元（含税），剩余未分配利润 130,541,538.04 元结转下年；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。公司于 2005 年 4 月 21 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，该次利润分配及转增股本已于 2005 年 5 月 10 日实施完毕，并于 2005 年 7 月 12 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。

(2) 根据 2005 年 7 月 28 日公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过的《股权分置改革方案》，公司董事会按照股东大会决议要求，向上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司等办理完毕股份的变更登记和上市流通工作，公司股权分置改革已完成。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所审计，本公司 2005 年度实现利润 218,241,161.89 元，其中母公司 179,098,152.73 元；实现税后净利润 173,135,082.34 元，其中母公司 157,534,616.07 元。以母公司 2005 年度实现净利润 157,534,616.07 元为基数，按《公司章程》规定提取 10%法定盈余公积 15,753,461.61 元，提取 5%法定公益金 7,876,730.80 元，加上 2004 年末未分配利润 175,941,538.04 元，扣除 2005 年 5 月已分配的 2004 年度利润 45,400,000.00 元，2005 年度尚可供股东分配的利润为 264,445,961.70 元。

1、利润分配预案：

以公司总股本 59,020 万股为基数，每 10 股派发现金 1.00 元（含税），剩余未分配利润 205,425,961.70 元结转下年。

2、资本公积金转增股本预案：

2005 年度资本公积金不转增股本。

以上利润分配及资本公积转增股本预案需提交年度股东大会审议。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2005 年 2 月 27 日下午在上海浦东新亚汤臣洲际大酒店洲际五号厅召开公司第三届监事会第二次会议，会议审议通过如下议案：

审议通过公司 2004 年度报告及其摘要；

审议通过公司 2004 年度监事会工作报告。

2、2005 年 7 月 19 日上午在公司行政楼会议室召开公司第三届监事会第三次会议，会议审议通过公司《2005 年半年度报告及其摘要》。

3、2005 年 9 月 18 日上午在公司行政楼会议室召开公司第三届监事会第四次会议，会议审议通过公司关于修改《监事会议事规则》的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及《公司章程》等规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序及决议执行等方面符合法律、法规和公司章程的规定，各行其职，严格依法运作。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时没有违反法律、法规和公司章程的规定，也没有损害公司利益和广大投资者的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真细致的检查，未发现任何违规行为。监事会认为：浙江天健会计师事务所对本公司出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正、真实可靠的，反映了公司财务状况和经营成果。

(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。公司七个募集资金项目中，除“年产 5000 吨对位酯项目”尚未投入外，已累计使用募集资金 40,562.56 元，占总募集资金的 86.96%。

(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) 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、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易双方及被收购或置入资产	购买日期	资产收购金额	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
控股子公司上海龙盛联业投资有限公司受让关联方浙江龙盛控股有限公司所持上虞市金冠化工有限公司10%的股权	2005-1-26	2,677,300.00	409,733.80	关联交易 低于净资产交易	是	是
控股子公司上海龙盛联业投资有限公司受让关联方浙江龙盛控股有限公司所持上海安诺芳胺化学有限公司40%的股权	2005-3-12	3,744,064.00	11,370.24	关联交易 净资产溢价18%	是	是
控股子公司上海龙盛联业投资有限公司受让关联方浙江龙盛控股有限公司所持上海科华染料工业有限公司5%的股权	2005-3-2	11,077,842.00	2,075,208.72	关联交易 净资产溢价10%	是	是
控股子公司上海龙盛联业投资有限公司受让关联方浙江龙盛控股有限公司所持四川吉龙化学建材有限公司70.5%的股权	2005-3-5	15,467,280.00	2,610,514.31	关联交易 净资产交易	是	是

控股子公司上海龙盛联业投资有限公司受让帅希文所持四川吉龙化学建材有限公司11.5%股权	2005-4-10	2,743,161.49	425,828.57	否	是	是
控股子公司上海龙盛联业投资有限公司受让杭州国电大坝安全工程有限公司所持四川吉龙化学建材有限公司5%股权	2005-4-14	1,191,800.00	185,142.86	否	是	是
控股子公司上海龙盛联业投资有限公司受让关联方浙江龙盛控股有限公司所持上虞吉龙化学建材有限公司45.5%的股权	2005-4-1	11,608,330.00	20,753,246.44	关联交易 净资产溢 价10%	是	是
控股子公司上海龙盛联业投资有限公司受让四川吉龙化学建材有限公司所持上虞吉龙化学建材有限公司24.5%的股权	2005-4-11	5,376,838.51	11,174,825.00	否	是	是
控股子公司上海龙盛联业投资有限公司受让杭州国电大坝安全工程有限公司所持上虞吉龙化学建材有限公司5%的股权	2005-4-14	1,208,178.70	2,280,576.53	否	是	是
控股子公司上海科华染料工业有限公司受让上虞市金冠化工有限公司所持上海龙盛联业投资有限公司10%的股权	2005-3-16	15,000,000.00	-	否	是	是
控股子公司香港桦盛有限公司受让香港宝利佳有限公司99%的股权	2005-6-29	9,900 港元	10,253,576.12	否	是	是
香港宝利佳有限公司受让上海龙盛联业投资有限公司所持上虞市金冠化工有限公司10%股权	2005-8-17	2,533,800港元	-	否	是	是
香港宝利佳有限公司受让浙江龙盛集团股份有限公司所持上虞市金冠化工有限公司15%股权	2005-8-17	3,785,775港元	-	否	是	是
万津集团有限公司受让香港宝利佳有限公司所持上虞市金冠化工有限公司25%股权	2005-9-12	6,319,575港元	4,455,936.19	否	是	是
香港宝利佳有限公司受让华泽集团有限公司所持上虞吉龙化学建材有限公司25%股权	2005-10-21	727,131美元	8,215,422.16	否	是	是
香港宝利佳有限公司受让华泽集团有限公司所持中山科华染料工业有限公司30%股权	2005-12-7	300,000美元	2,142,344.76	否	是	是
香港桦盛有限公司收购万津集团有限公司99%股权	2005-12-22	9,900港元	4,385,871.08	否	是	是

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易双方及被出售资产	出售日期	资产出售金额	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的资产产权是否已全部过户
上海龙盛联业投资有限公司出让所持四川吉龙化学建材有限公司12%的股权给自然人金瑞浩	2005-4-10	2,400,000.00	444,342.86	否	是	是
上海龙盛联业投资有限公司出让所持四川吉龙化学建材有限公司1%的股权给自然人杨伟良	2005-4-10	200,000.00	37,028.57	否	是	是
香港宝利佳有限公司出让所持上虞市金冠化工有限公司25%股权给万津集团有限公司	2005-9-12	6,319,575 港币	4,455,936.19	否	是	是
公司将持有的杭州龙盛信息技术有限公司51%的股权转卖给自然人石维龙	2005-9-25	1.00	-113,025.58	否	是	是

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

（1）购买商品的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重（%）	结算方式	对公司利润的影响
上海益盛染料化工有限公司	染料产品	协议价	676,121.79	0.04	现汇、银行承兑	无影响
浙江正裕化学工业有限公司	染料产品	协议价	1,238,037.61	0.07	银行承兑	无影响
浙江安盛化工有限公司	保险粉	协议价	684,504.29	0.04	银行承兑	无影响
上虞吉龙化学建材有限公司[注]	原料,包装,电力,蒸汽	协议价	3,310,192.10	0.17	现汇、银行承兑	无影响
浙江捷盛化学工业有限公司	电、废酸	同期市场价*0.8/98*69	2,738,432.80	0.14	银行承兑	无影响
合 计	-	-	8,647,288.59	-	-	-

[注]：系 2005 年 1-4 月向该公司销售货物的金额。

（2）采购货物、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重（%）	结算方式	对公司利润的影响
浙江捷盛化学工业有限公司	原料（98%硫酸、盐酸、液亚、电力等）	协议价	90,783,450.78	5.98	现汇、银行承兑	无影响
上虞市龙盛化学品经营有限公司	硝酸	协议价	12,900,091.45	1.24	银行承兑	无影响
浙江安盛化工有限公司	硝酸	协议价	15,978,734.29	1.54	银行承兑	无影响
合 计	-	-	119,662,276.52	-	-	-

上述与浙江捷盛化学工业有限公司的采购、销售货物及委托加工服务中：

(1) 公司及其子公司 2005 年度向浙江捷盛化学工业有限公司采购 87,471,314.44 元, 其中 98 硫酸 9,546,014.41 元; 105 硫酸 1,815,352.85 元; 盐酸 2,581,860.67 元; 蒸汽 12,602,522.56 元; 电 28,382,303.40 元; 河水 550,988.22 元; 热水 10,470,973.72 元, 液亚 20,237,551.35 元; 其他 1,283,747.26 元。

(2) 公司及子公司 2005 年度向浙江捷盛化学工业有限公司销售货物 2,738,432.80 元, 其中电 383,619.97 元, 废酸 2,354,812.83 元。

(3) 2005 年度浙江捷盛化学工业有限公司为公司提供委托加工服务, 公司支付加工费 3,312,136.34 元。

上述与浙江捷盛化学工业有限公司的累计关联交易额 93,521,883.58 元, 未超过 2005 年第二次临时股东大会审议通过的预计公司与浙江捷盛化学工业有限公司 2005 年全年交易总额的 9500 万元。公司之所以与浙江捷盛化学工业有限公司发生关联交易, 主要目的是利用该公司的资源优势, 合理配置资源降低成本, 一方面可以利用地域近的优势降低公司所需硫酸、蒸汽的运输成本, 另一方面公司产生的废酸又可以通过该公司收回提纯再利用, 有利于公司实现循环经济。2006 年为减少关联交易, 公司将整合硫酸业务, 计划在对该公司进行审计后, 提出收购方案及早收购该公司以减少关联交易。

上述关联交易不影响公司的独立性, 公司与各关联方不存在依赖关系。

2、本年度公司无资产、股权转让的重大关联交易

3、本年度公司无共同对外投资的重大关联交易

4、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上虞市金冠化工有限公司	控股子公司	0.29	0	0	0
上海科华染料工业有限公司	控股子公司	9.26	0	0	0
上虞吉龙化学建材有限公司	控股子公司	326.33	0	0	0
合计	/	335.88	0	0	0

5、其它重大关联交易

本年度公司无其它重大关联交易。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
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
除对控股子公司外无对外担保情况						
报告期内担保发生额合计						14,428
报告期末担保余额合计						5,058
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	14,428
报告期末对控股子公司担保余额合计	5,058
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	5,058
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.78
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

（八）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（九）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

1、自非流通股获得上市流通权之日起，至少在 12 个月内不上市交易或者转让。并在遵守前项承诺的前提侠，通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到浙江龙盛股份总数的 1%的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告。

2、持有公司股份总数百分之五以上的非流通股股东在遵循前述所有承诺外，还分别承诺：所持股份获得上市流通之日 12 个月内不上市交易或转让的承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

3、公司第一大股东阮水龙先生承诺在公司股东大会通过本次股权分置改革方案后的两个月内，如公司股价低于 3.66 元时，将通过二级市场增持不超过总股本 5%的股份。

公司全体股东严格履行上述承诺，2005 年 9 月 29 日公司披露《关于第一大股东阮水龙增持公司股份的实施情况公告》，鉴于自 2005 年 7 月 28 日起至 2005 年 9 月 28 日的期间内，公司 A 股股票成交价未低于 3.66 元，因此截止 2005 年 9 月 28 日增持人未增持公司股份。

（十一）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，继续聘任浙江天健会计师事务所为公司的审计机构，支付其 2005 年度的审计工作的酬金约为 50 万元人民币。

（十二）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。

（十三）其它重大事项

2005 年 8 月 5 日，公司刊登《有关股权分置改革试点重大事项公告》，2005 年 7 月 28 日公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过《股权分置改革方案》，并于 2005 年 8 月 5 日实施完毕。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

浙天会审[2006]第 466 号

浙江龙盛集团股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2005 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，2005 年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表，以及 2005 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 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 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 陈 曙

中国·杭州

中国注册会计师 杜烈康

报告日期：2006 年 3 月 25 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
2005 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）。期后经增资和股权转让在公司股票发行前总股本为17,000万元（股）。

2003年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。公司股票已于2003年8月1日在上海证券交易所挂牌交易。

2004年公司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）。

2005年3月31日，经公司2004年度股东大会决议，以2004年12月31日总股本454,000,000股为基数又用资本公积向全体股东每10股转增3股共转增136,200,000股（每股面值1元）。此次变更后，公司总股本590,200,000.00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[2005]第31号《验资报告》。公司于2005年7月12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，注册号为3300001001472。

根据公司2005年7月28日召开的2005年第一次临时股东大会审议通过的《公司股权分置改革方案》，以2005年8月3日总股本590,200,000股（其中流通股148,200,000股）为基数，流通股股东每持有10股流通股股票获得非流通股股东支付的4股股票对价，非流通股股东向流通股股东共支付总额为59,280,000股公司股票对价。截至2005年8月5日，此次对价支付方案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。公司现有注册资本590,200,000.00元，股份总数590,200,000股（每股面值1元），其中存在限制的可流通股份382,720,000.00元，不存在限制的可流通股份207,480,000.00元。

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) 外币会计报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2. 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报告期报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

(七) 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。

(八) 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。

（九）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。

（十）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。

（十一）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。

(十二) 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	4.85-3.23
通用设备	10	9.70
专用设备	7	13.86
运输工具	6	16.17
其他设备	6	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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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、四川吉龙化学建材有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴；浙江龙盛集团股份有限公司安诺分公司 2005 年 1 - 7 月按应缴流转税税额的 1% 计缴，8 - 12 月按应缴流转税税额的 5% 计缴；子公司上虞市金冠化工有限公司 2005 年 1 - 7 月按应缴流转税税额的 1% 计缴，8 月按应缴流转税税额的 5% 计缴，9 月起成为外商

投资企业后无需缴纳城市维护建设税；其他子公司除外商投资企业外按应缴流转税税额的 7%计缴。

（四）教育费附加

子公司江西乐盛化工有限公司、四川吉龙化学建材有限公司、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；上海科华染料工业有限公司上虞分公司按应缴流转税税额的 4%计缴；母公司及其他子公司无需计缴。

（五）农村教育事业费附加

母公司按销售收入的 0.6%计缴；浙江龙盛集团股份有限公司安诺分公司、子公司上虞市金冠化工有限公司、浙江汇德隆化工有限公司按销售收入的 0.4%计缴；外资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，上虞吉龙化学建材有限公司按销售收入的 0.6%乘中方投资比例计缴，根据浙江省地方税务局浙地税发[2005]67 号文，2005 年 8 月 1 日起外商投资企业不再缴纳农村教育事业费附加。

（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吉龙化学建材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，2005 年度为“两免三减半”的第二个减半期，按 13.2%的税率计缴；子公司上虞市金冠化工有限公司 2005 年 1 - 8 月按 33%的税率计缴，2005 年 9 - 12 月为外商投资企业“两免三减半”的第一个免税期；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；子公司桦盛有限公司、宝利佳有限公司、万津集团有限公司系在香港注册的公司，按 17.5%的税率计缴；子公司中山龙盛助剂有限公司、浙江鸿盛化工有限公司、浙江恒盛生态能源有限公司、浙江安诺芳胺化学品有限公司及浙江吉盛化学建材有限公司均系外商投资企业，本期均属开办期；子公司上虞吉龙化学建材有限公司本期为外商投资企业“两免三减半”的第二个免税期；子公司中山科华染料工业有限公司为外商投资企业“两免三减半”的第一个免税期；子公司四川吉龙化学建材有限公司享受西部大开发优惠政策，按 15%的税率计缴；其他子公司按 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]105 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 2005 年度企业所得税的批复》，公司 2005 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	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例 (%)
上虞新晟化工工业有限公司	专用化学产品制造业	200 万美元	生产销售精细化工产品等	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	1,500 万元	芳香胺生产、销售	900 万元	60.00
上海安诺芳胺化学品有限公司[注 1]	专用化学产品销售业	200 万元	染料、化工原料加工和销售	200 万元	100.00
上虞市金冠化工有限公司[注 2]	专用化学产品制造业	2,000 万元	分散染料系列产品滤饼	2,000 万元	99.75
中山龙盛助剂有限公司[注 3]	专用化学产品制造业	100 万美元	生产经营纺织印染助剂等	21.04 万美元	70.00
浙江鸿盛化工有限公司[注 4]	专用化学产品制造业	450 万美元	生产销售 2,4-二硝基氯苯等	225 万美元	99.50
浙江恒盛生态能源有限公司[注 5]	基础设施	250 万美元	水蒸气的生产和销售	250 万美元	99.75
浙江安诺芳胺化学品有限公司[注 6]	专用化学产品制造业	310 万美元	生产销售精细化工产品等	310 万美元	99.75
上海科华染料工业有限公司[注 7]	专用化学产品制造业	7,500 万元	染料及中间体加工销售等	7,500 万元	100.00
中山科华染料工业有限公司[注 8]	专用化学产品制造业	100 万美元	染料及化工中间体的生产销售	100 万美元	99.70
桦盛有限公司	综合类	2,324.4 万港元	投资和贸易	2,324.4 万港元	100.00
宝利佳有限公司	综合类	10,000 港元	投资和贸易	9,900 港元	99.00
万津集团有限公司	综合类	10,000 港元	投资和贸易	9,900 港元	99.00
上海龙盛联业投资有限公司[注 9]	综合类	15,000 万元	实业投资、系统内资产管理等	15,000 万元	100.00
浙江龙盛化工研究有限公司[注 10]	研究咨询业	1,000 万元	化工产品研究、工程咨询等	1,000 万元	100.00
上虞吉龙化学建材有限公司[注 11]	建筑材料制造业	242 万美元	混凝土外加剂、化工原料等	242 万美元	99.75
浙江吉盛化学建材有限公司[注 12]	建筑材料制造业	150 万美元	减水剂的生产	75 万美元	99.38
浙江汇德隆化工有限公司	专用化学产品制造业	5,860 万元	保险粉、亚硫酸钠的制造	3,348.40 万元	57.14
四川吉龙化学建材有限公司	建筑材料制造业	2,000 万元	混凝土外加剂、化工原料等	1,480 万元	74.00

[注 1]：本公司出资 120 万元，占该公司 60%的股份，子公司上海龙盛联业投资有限公司（以下简称龙盛联业）出资 80 万元，占该公司 40%的股份，故本公司实际持有该公司 100%的股权。

[注 2]：本公司出资 1,500 万元，占该公司 75%的股份，子公司桦盛有限公司（以下简称香港桦盛）之子公司万津集团有限公司（以下简称香港万津）出资 500 万元，占该公司 25%的股份，故本公司实际持有该公司 99.75%的股权。

[注 3]：该公司注册资本 100 万美元，本公司应出资 70 万美元，占该公司 70%的股份，截至

2005 年 12 月 31 日，本公司按约定实际出资 210,400.89 美元，占实缴注册资本的 70%。

[注 4]：该公司注册资本 450 万美元，本公司和香港万津应分别出资 225 万美元，各占该公司 50%的股份，故本公司实际持有该公司 99.5%的股权。截至 2005 年 12 月 31 日，香港万津实际出资 225 万美元。2006 年 1 月 6 日本公司出资 225 万美元。

[注 5]：本公司出资 187.5 万美元，占该公司 75%的股份，香港万津出资 62.5 万美元，占该公司 25%的股份，故本公司实际持有该公司 99.75%的股权。

[注 6]：本公司出资 232.5 万美元，占该公司 75%的股份，香港万津出资 77.5 万美元，占该公司 25%的股份，故本公司实际持有该公司 99.75%的股权。

[注 7]：本公司出资 7,125 万元，占该公司 95%的股份，龙盛联业出资 375 万元，占该公司 5%的股份，故本公司实际持有该公司 100%的股权。

[注 8]：子公司上海科华染料工业有限公司出资 70 万美元，占该公司 70%的股份，香港桦盛之子公司香港宝利佳有限公司（以下简称香港宝利佳）出资 30 万美元，占该公司 30%的股份，故本公司实际持有该公司 99.70%的股权。

[注 9]：本公司出资 13,500 万元，占该公司 90%的股份，子公司上海科华染料工业有限公司出资 1,500 万元，占该公司 10%的股份，故本公司实际持有该公司 100%的股权。

[注 10]：本公司出资 100 万元，占该公司 10%的股份，龙盛联业出资 900 万元，占该公司 90%的股份，故本公司实际持有该公司 100%的股权。

[注 11]：龙盛联业出资 181.5 万美元，占该公司 75%的股份，香港宝利佳出资 60.5 万美元，占该公司 25%的股份，故本公司实际持有该公司 99.75%的股权。

[注 12]：该公司注册资本 150 万美元，龙盛联业之子公司上虞吉龙化学建材有限公司应出资 75 万美元，占该公司 50%的股份，香港万津应出资 75 万美元，占该公司 50%的股份，故本公司实际持有该公司 99.38%的股权。截至 2005 年 12 月 31 日，香港万津实际出资 75 万美元。2006 年 1 月 5 日上虞吉龙化学建材有限公司出资 75 万美元。

（二）其他说明

1. 无未纳入合并会计报表范围子公司。
2. 无持股比例未达到 50%以上而纳入合并会计报表范围的子公司。
3. 合并会计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

（1）本期出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与自然人石维龙于 2005 年 9 月 25 日签订的《股权转让协议》，同意公司以 1 元价格将所持有的杭州龙盛信息技术有限公司 51%的股权转让给自然人石维龙。公司已于 2005 年 9 月 25 日收到该股权转让款。本公司自 2005 年 10 月起，不再将其纳入合并会计报表范围。杭州龙盛信息计算有限公司相关财务数据如下：

项 目	2005 年 9 月 30 日	上年年末数
流动资产	603,035.00	695,811.45
固定资产	262,291.02	312,507.96
流动负债	1,425,862.79	1,347,237.40
项 目	2005 年 1 - 9 月	上年度发生数
主营业务收入	872,361.98	1,460,126.62
主营业务利润	75,099.17	51,414.98
利润总额	-221,618.78	-373,504.21
净利润	-221,618.78	-373,504.21

(2) 本期购买股权而增加子公司的情况说明

1) 2005 年 2 - 4 月, 龙盛联业分别与浙江龙盛控股有限公司、四川吉龙化学建材有限公司、杭州国电大坝安全工程有限公司签订《股权转让协议》, 龙盛联业分别以 11,608,330.00 元、5,376,838.51 元和 1,208,178.70 元价格受让上述股东持有的上虞吉龙化学建材有限公司 45.5%、24.5%和 5%的股权。龙盛联业已分别于 2005 年 3 月 8 日、2005 年 4 月 21 日和 2005 年 6 月 24 日支付上述股权转让款。

香港宝利佳和华泽集团有限公司于 2005 年 6 月签订《股权转让协议》, 以 72.7131 万美元受让华泽集团有限公司持有的上虞吉龙化学建材有限公司 25%的股权。香港宝利佳已于 2005 年 6 月 30 日支付股权转让款。

经上述股权转让后, 龙盛联业和香港宝利佳分别持有该公司 75%和 25%的股权, 本公司实际持有该公司 99.75%的股权, 拥有该公司的实质控制权, 故自 2005 年 5 月起将其纳入合并会计报表范围。上虞吉龙化学建材有限公司相关财务数据如下:

项 目	2005 年 4 月 30 日
流动资产	55,267,996.09
固定资产	996,814.50
流动负债	32,879,636.90
项 目	2005 年 5 - 12 月
主营业务收入	151,097,291.60
主营业务利润	56,895,824.62
利润总额	48,433,404.99
净利润	48,433,404.99

2) 2005 年 3 - 4 月, 龙盛联业分别与浙江龙盛控股有限公司、自然人帅希文和杭州国电大坝安全工程有限公司签订《股权转让协议》, 龙盛联业分别以 15,467,280.00 元 2,743,161.49 元和 1,191,821.30 元价格受让上述股东持有的四川吉龙化学建材有限公司 70.5%、11.5%和 5%的股

权。龙盛联业已分别于 2005 年 3 月 7 日、2005 年 4 月 21 日和 2005 年 6 月 24 日支付上述股权转让款。

根据龙盛联业与自然人金瑞浩和杨伟良于 2005 年 4 月 12 日签订的《股权转让协议》，龙盛联业分别以 2,400,000.00 元和 200,000.00 元的价格将其持有四川吉龙化学建材有限公司 12%和 1%的股权转让给自然人金瑞浩和杨伟良，并于 2005 年 4 月 21 日结清上述股权转让款。

经上述股权转让后，龙盛联业持有该公司 74%的股权。自 2005 年 3 月起，龙盛联业拥有该公司的实质控制权，故将其纳入合并会计报表范围。四川吉龙化学建材有限公司相关财务数据如下：

项 目	2005 年 2 月 28 日
流动资产	29,941,169.25
长期投资	5,100,000.00
固定资产	3,680,097.11
流动负债	21,345,084.88
项 目	2005 年 3 - 12 月
主营业务收入	67,473,792.99
主营业务利润	11,429,817.90
利润总额	4,692,217.40
所得税	746,729.57
净利润	3,945,487.83

3) 根据 2005 年 3 月 20 日浙江汇德隆化工有限公司的股东会决议和龙盛联业与阮华金等 4 位自然人于 2005 年 3 月 24 日签订的《增资协议》，2005 年 3 月 24 日该公司增加注册资本 52,800,000.00 元，龙盛联业投入 4,000 万元折合实收资本 33,484,040.00 元。增资后该公司注册资本为 5,860 万元，龙盛联业占该公司 57.14%的股权，拥有实质控制权，自 2005 年 4 月起将其纳入合并会计报表范围。浙江汇德隆化工有限公司相关财务数据如下：

项 目	2005 年 3 月 31 日
流动资产	28,110,316.18
固定资产	15,276,138.28
无形资产及其他资产	9,725,993.74
流动负债	7,608,625.54
项 目	2005 年 4 - 12 月
主营业务收入	27,012,948.65
主营业务利润	1,995,327.97
利润总额	-5,239,209.91
净利润	-5,239,209.91

4) 根据 2005 年 6 月 29 日香港桦盛与自然人曹志明签订的《股权转让协议》，香港桦盛以 1:1 的价格计 9,900 港元受让自然人曹志明持有香港宝利佳 99%的股权。香港桦盛已于 2005 年 6 月 30 日支付上述股权转让款。故自 2005 年 7 月起将其纳入合并会计报表范围。香港宝利佳相关财务数据如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日
流动资产	10,649.00
项 目	2005 年 7 - 12 月
主营业务收入	0.00
主营业务利润	0.00
利润总额	11,251,087.10
净利润	11,251,087.10

(3) 新设子公司情况说明

1) 2005 年 5 月，根据商务部[2005]商合港澳企证字第 HM0056 号批准证书和浙江省对外贸易经济合作厅浙外经贸发[2005]112 号文件，公司出资 298 万美元设立香港桦盛，占其注册资本 23,234,000 港元的 100%。

2) 2005 年 5 月，公司与龙盛联业共同出资组建浙江龙盛化工研究有限公司，分别占其注册资本 1,000 万元的 10%和 90%。

3) 2005 年 9 月，香港桦盛出资 9,900 港元组建香港万津，占其注册资本 10,000 港元的 99%。

4) 2005 年 11 月，公司与 L&T INVESTMENT LIMITED 共同出资组建中山龙盛助剂有限公司。该公司注册资本 100 万美元，本公司应出资 70 万美元，占该公司 70%的股份。截至 2005 年 12 月 31 日，本公司实际出资 210,400.89 美元。

5) 2005 年 11 月，公司与香港万津共同出资组建浙江安诺芳胺化学品有限公司，分别占其注册资本 310 万美元 75%和 25%。

6) 2005 年 12 月，公司与香港万津共同出资组建浙江恒盛生态能源有限公司，分别占其注册资本 250 万美元 75%和 25%。

7) 2005 年 12 月，龙盛联业之子公司上虞吉龙化学建材有限公司与香港万津共同出资组建浙江吉盛化学建材有限公司，各占其注册资本 150 万美元的 50%。截至 2005 年 12 月 31 日，香港万津实际出资 75 万美元。2006 年 1 月 5 日上虞吉龙化学建材有限公司出资 75 万美元。

8) 2005 年 12 月，公司与香港万津共同出资组建浙江鸿盛化工有限公司，各占其注册资本 450 万美元的 50%。截至 2005 年 12 月 31 日，香港万津实际出资 225 万美元。2006 年 1 月 6 日本公司出资 225 万美元。

(4) 持股比例发生变化的情况说明

1) 公司和子公司上虞市金冠化工有限公司原分别持有龙盛联业 90%和 10%的股权。2005 年 3 月子公司上海科华染料工业有限公司以 1:1 价计 1,500 万元受让上虞市金冠化工有限公司持有

该公司 10%的股权后，本公司和上海科华染料工业有限公司分别持有该公司 90%和 10%的股权，本公司合计持有该公司 100%的股权。

2) 公司原持有上海安诺芳胺化学品有限公司 60%的股权，2005 年 3 月子公司龙盛联业以 3,744,064.00 元的价格受让浙江龙盛控股有限公司持有该公司 40%的股权后，本公司和龙盛联业分别持有该公司 60%和 40%的股权，本公司合计持有该公司 100%的股权。

3) 公司原持有上虞市金冠化工有限公司 90%的股权。2005 年 1 月龙盛联业以 267.73 万元的价格受让该公司 10%的股权；2005 年 8 月公司和龙盛联业分别以 3,785,775.00 元和 2,533,800.00 元价格将持有该公司 15%和 10%的股权转让给香港宝利佳；2005 年 9 月，香港宝利佳将其持有该公司 25%的股权按原价转让给香港万津公司。经上述股权转让后，公司和香港万津分别持有该公司 75 和 25%的股权，公司合计持有该公司 99.75%的股权。

4) 公司原持有上海科华染料工业有限公司 95%的股权，2005 年 2 月龙盛联业以 11,077,842.00 元的价格受让浙江龙盛控股有限公司持有该公司 5%的股权后，本公司和龙盛联业分别持有该公司 95%和 5%的股权，本公司合计持有该公司 100%的股权。

5) 子公司上海科华染料工业有限公司原持有中山科华染料工业有限公司 70%股权，2005 年 6 月香港宝利佳以 300,000.00 美元的价格受让华泽集团有限公司持有的该公司 30%股权。经上述股权转让后，上海科华染料工业有限公司和香港宝利佳分别持有该公司 70%和 30%的股权，公司合计持有该公司 99.7%的股权。

4. 无按照比例合并方法进行合并的公司。

五、利润分配

(一) 根据 2005 年 2 月 27 日公司三届三次董事会会议通过，并经 2004 年度股东大会决议批准的 2004 年度利润分配方案，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）；同时以总股本 45,400 万股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计 13,620 万股。

(二) 根据 2006 年 3 月 25 日公司三届十次董事会会议通过的 2005 年度利润分配预案，按 2005 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 15,753,461.61 元，5%的法定公益金 7,876,730.80 元，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。

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 500,706,383.86

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	3,360,731.46	656,708.79
银行存款	352,291,102.60	546,113,912.47
其他货币资金	145,054,549.80[注]	125,968,020.34
合 计	<u>500,706,383.86</u>	<u>672,738,641.60</u>

[注]：其中信用证保证金 490,000.00 元，银行承兑汇票保证金 144,564,549.80 元。

(2) 抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

子公司浙江汇德隆化工有限公司银行存款 599,839.74 元被冻结, 详见本会计报表附注九

(三) 1 项之说明。

(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	2,221,652.43	8.0702	17,929,179.44	1,740,110.29	8.2765	14,402,022.82
港 元	24,936,931.58	1.0403	25,941,889.92	375,950.75	1.0637	399,898.81
小 计			<u>43,871,069.36</u>			<u>14,801,921.63</u>

2. 应收票据

期末数 163,356,217.61

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	161,780,470.81	79,475,020.02
商业承兑汇票	1,575,746.80	75,000,000.00
合 计	<u>163,356,217.61</u>	<u>154,475,020.02</u>

(2) 未到期已贴现的商业承兑汇票的情况说明

子公司上虞市金冠化工有限公司未到期已贴现的商业承兑汇票 35,780,000.00 元, 详见本会计报表附注九(一)项之说明。该等应收票据已与合并范围内其他公司的应付票据合并抵销。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

3. 应收账款

期末数 391,342,375.87

(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	396,274,456.05	94.97	19,813,722.80	376,460,733.25	325,851,309.15	92.63	16,292,565.46	309,558,743.69
1-2 年	11,755,097.02	2.82	1,763,264.55	9,991,832.47	16,811,801.08	4.78	2,521,770.16	14,290,030.92
2-3 年	6,611,433.94	1.58	1,983,430.18	4,628,003.76	3,850,967.37	1.09	1,155,290.21	2,695,677.16
3 年以上	2,618,063.93	0.63	2,356,257.54	261,806.39	5,279,165.84	1.50	4,751,249.26	527,916.58
合 计	<u>417,259,050.94</u>	<u>100.00</u>	<u>25,916,675.07</u>	<u>391,342,375.87</u>	<u>351,793,243.44</u>	<u>100.00</u>	<u>24,720,875.09</u>	<u>327,072,368.35</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 58,546,902.92 元, 占应收账款账面余额的 14.03%。

(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) 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的原因、原估计计提比例的理由及合理性的说明

公司本期对账龄较长的的应收货款进行更深入全面的分析和清理，本期共收回上期账龄 2 年以上的款项 4,379,339.44 元，相应转回原计提的坏账准备。

3) 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，故公司按其期末余额的 5%计提坏账准备。

4) 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 2,532,331.90 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

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	13,830,103.48	8.0702	111,611,701.10	7,479,663.52	8.2765	61,905,435.12
港 元	26,018,443.92	1.0403	27,066,987.21	878,874.99	1.0637	934,859.33
小 计			<u>138,678,688.31</u>			<u>62,840,294.45</u>

4. 其他应收款

期末数 9,463,935.24

(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	5,073,263.00	45.37	253,663.15	4,819,599.85	40,171,050.32	97.01	2,008,552.51	38,162,497.81
1-2 年	4,934,766.53	44.13	740,214.98	4,194,551.55	771,252.84	1.86	115,687.93	655,564.91
2-3 年	553,845.78	4.95	166,153.73	387,692.05	363,568.35	0.88	109,070.51	254,497.84
3 年以上 [注]	620,917.93	5.55	558,826.14	62,091.79	102,387.00	0.25	92,148.30	10,238.70
合 计	<u>11,182,793.24</u>	<u>100.00</u>	<u>1,718,858.00</u>	<u>9,463,935.24</u>	<u>41,408,258.51</u>	<u>100.00</u>	<u>2,325,459.25</u>	<u>39,082,799.26</u>

[注]：本期从预付账款转入 3 年以上不符合预付性质的款项 156,962.58 元。

(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
浙江龙盛薄板有限公司	3,929,625.00	房租及其他服务费
小 计	<u>3,929,625.00</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 9,495,206.24 元，占其他应收款账面余额的 84.91%。

(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 年以上的其他应收款按期末余额的 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系正常的业务往来, 成为坏账的可能性较小, 故公司按其期末余额的 5%计提坏账准备。

3) 本期实际冲销的其他应收款及其理由的说明

由于债务人经营状况恶化, 已无法履行偿债义务原因, 本期转销其他应收款账面余额 116,037.24 元。上述转销的其他应收款均由非关联交易产生。

5. 预付账款

期末数 54,841,136.17

(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	51,981,078.67	94.78	16,870,462.11	85.37
1-2 年	2,658,218.96	4.85	524,097.18	2.65
2-3 年	151,948.54	0.28	2,022,472.47	10.23
3 年以上	49,890.00	0.09	344,721.66	1.75
合 计	<u>54,841,136.17</u>	<u>100.00</u>	<u>19,761,753.42</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 年以上的预付账款中, 其中 2,044,029.00 元系子公司中山科华染料工业有限公司预付土地款; 其余 816,028.50 元均系尚未结算的预付工程材料款及货款的尾款。

(4) 预付账款——外币预付账款

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	19,240.60	8.0702	155,275.49			
小 计			<u>155,275.49</u>			

6. 应收补贴款

期末数 399,664.16

明细情况

项 目	期末数	期初数
出口退税	399,664.16	129,509.70
合 计	<u>399,664.16</u>	<u>129,509.70</u>

7. 存货

期末数 362,245,673.71

(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
物资采购	1,258,619.31		1,258,619.31		
原材料	78,368,104.87		78,368,104.87	67,664,972.45	
包装物	343,035.72		343,035.72	115,034.44	
低值易耗品	1,526,560.79		1,526,560.79	195,256.05	
自制半成品	152,361.07		152,361.07		
库存商品	188,367,679.97		188,367,679.97	164,753,446.93	
委托加工物资	1,825,202.93		1,825,202.93	1,324,940.59	
在产品	90,404,109.05		90,404,109.05	104,579,161.68	
合 计	<u>362,245,673.71</u>		<u>362,245,673.71</u>	<u>338,632,812.14</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。

(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高于可变现净值现象，故未计提存货跌价准备。

8. 长期股权投资

期末数 29,126,882.49

(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	9,116,071.59		9,116,071.59			
对联营企业投资	20,010,810.90		20,010,810.90			
合 计	<u>29,126,882.49</u>		<u>29,126,882.49</u>			

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 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
中轻物产浙江 化工有限公司	20%	30 年	16,056,410.00	324,249.37	3,630,151.53		20,010,810.90
小 计			<u>16,056,410.00</u>	<u>324,249.37</u>	<u>3,630,151.53</u>		<u>20,010,810.90</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
中轻物产浙江 化工有限公司		16,056,410.00	324,249.37		3,630,151.53[注]		20,010,810.90
小 计		<u>16,056,410.00</u>	<u>324,249.37</u>		<u>3,630,151.53</u>		<u>20,010,810.90</u>

[注]：系子公司龙盛联业对中轻物产浙江化工有限公司投资产生的股权投资贷差，计入股权投资准备。

2) 合并价差

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江汇德隆化工有限公司	6,542,670.89		6,542,670.89	545,222.57		5,997,448.32	10 年
四川吉龙化学建材有限公司	1,348,105.08		1,348,105.08	107,010.60		1,241,094.48	10 年
上虞吉龙化学建材有限公司	525,596.10		525,596.10	59,322.76		466,273.34	10 年
上海安诺芳胺化学品有限公司	722,425.39		722,425.39	60,202.12		662,223.27	10 年
上海科华染料工业有限公司	817,126.01		817,126.01	68,093.83		749,032.18	10 年
上海龙盛联业投资有限公司	129,961.92		129,961.92	129,961.92			
小 计	10,085,885.39		10,085,885.39	969,813.80		9,116,071.59	

b. 合并价差形成原因说明

2005 年 3 月，龙盛联业对浙江汇德隆化工有限公司增资 40,000,000.00 元，拥有其 57.14%的股权，产生股权投资差额（借差）6,542,670.89 元，按 10 年摊销，本期摊销 545,222.57 元。

2005 年 3 - 4 月，龙盛联业陆续受让四川吉龙化学建材有限公司 70.5%、11.5%和 5%的股权，累计产生股权投资差额（借差）1,348,105.08 元，按 10 年摊销，本期摊销 107,010.60 元。

2005 年 2 - 4 月，龙盛联业陆续受让上虞吉龙化学建材有限公司 45.5%、24.5%和 5%的股权，累计产生股权投资差额（借差）525,596.10 元，按 10 年摊销，本期摊销 59,322.76 元。

2005 年 3 月，龙盛联业受让上海安诺芳胺化学品有限公司 40%的股权，产生股权投资差额（借差）722,425.39 元，按 10 年摊销，本期摊销 60,202.12 元。

2005 年 3 月，龙盛联业受让上海科华染料工业有限公司 5%的股权，产生股权投资差额（借差）817,126.01 元，按 10 年摊销，本期摊销 68,093.83 元。

2005 年 3 月，上海科华染料工业有限公司受让龙盛联业 10%的股权，产生股权投资差额（借差）129,961.92 元，金额较小一次性计入本期损益。

3) 投资单位会计政策与公司无重大差异，不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

9. 固定资产原价

期末数 716,363,324.85

(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	117,172,649.35	132,979,573.89	962,441.00	249,189,782.24
通用设备	72,311,257.41	49,229,772.37	416,973.79	121,124,055.99
专用设备	208,500,482.14	115,782,250.71	28,240,123.29	296,042,609.56
运输工具	24,866,439.47	4,214,358.05	2,330,473.00	26,750,324.52
其他设备	18,304,217.11	5,388,483.21	451,547.78	23,241,152.54
租入固定资产改良	939,169.31	15,400.00	939,169.31	15,400.00
合 计	442,094,214.79	307,609,838.23	33,340,728.17	716,363,324.85

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 222,833,016.76 元, 因合并范围增加相应增加 62,698,888.27 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 26,424,980.84 元, 报废固定资产 6,434,318.33 元, 以及出售杭州龙盛信息技术有限公司股权转让固定资产 481,429.00 元。

(4) 无融资租入固定资产情况。

(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	2,578,411.78	445,549.44		2,132,862.43
小 计	<u>2,578,411.78</u>	<u>445,549.44</u>		<u>2,132,862.43</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	4,022,447.00	3,901,773.59		120,673.41
专用设备	19,075,026.74	18,502,775.94		572,250.80
运输工具	1,734,290.94	1,682,262.21		52,028.73
其他设备	2,400,360.24	2,328,349.43		72,010.81
小 计	<u>27,232,124.92</u>	<u>26,415,161.17</u>		<u>816,963.75</u>

(8) 无已退废并准备处置固定资产情况。

(9) 期末固定资产中已有原值 5,632,971.65 元 (净值 5,292,262.31 元) 用于债务担保, 详见本会计报表附注九 (二) 1 项之说明。

(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

截至 2005 年 12 月 31 日, 公司及子公司上虞市金冠化工有限公司于 2002 年 4 月以出让方式取得的位于上虞精细化工园区的 588.66 亩 (原值 16,103,100.00 元, 净值 15,210,032.32 元) 和 112.86 亩 (原值 3,950,100.00 元, 净值 3,647,259.00 元) 土地使用权, 以及账面原值 198,004,699.47 元的房屋及建筑物, 尚未办妥相关的产权登记手续。

10. 累计折旧

期末数 205,386,348.18

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	27,784,670.58	6,941,911.23	372,022.15	34,354,559.66
通用设备	36,471,209.71	7,061,576.35	288,787.70	43,243,998.36
专用设备	94,527,353.24	32,536,550.91	24,863,322.88	102,200,581.27
运输工具	11,596,453.80	3,773,038.87	1,794,602.05	13,574,890.62
其他设备	9,514,249.28	2,735,459.42	237,390.43	12,012,318.27
租入固定资产改良	536,668.18	206,644.08	743,312.26	
合 计	<u>180,430,604.79</u>	<u>53,255,180.86</u>	<u>[注]28,299,437.47</u>	<u>205,386,348.18</u>

[注]: 本期增加中包含因合并范围增加相应增加的累计折旧 2,498,719.34 元。

11. 固定资产净值

期末数 510,976,976.67

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	214,835,222.58	89,387,978.77
通用设备	77,880,057.63	35,840,047.70
专用设备	193,842,028.29	113,973,128.90
运输工具	13,175,433.90	13,269,985.67
其他设备	11,228,834.27	8,789,967.83
租入固定资产改良	15,400.00	402,501.13
合 计	<u>510,976,976.67</u>	<u>261,663,610.00</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。

12. 工程物资

期末数 17,308,585.32

项 目	期末数	期初数
专用材料	104,585.32	127,327.81
预付大型设备款	17,204,000.00	
合 计	<u>17,308,585.32</u>	<u>127,327.81</u>

13. 在建工程

期末数 175,767,121.63

(1) 明细情况

工程名称	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	
年产 5000 吨 间苯二胺项目	26,070,001.79	26,070,001.79	97,105,273.31	97,105,273.31	
年产 10000 吨 间苯二胺项目	4,821,588.52	4,821,588.52	39,764,817.72	39,764,817.72	
年产 3000 吨聚合级 间苯二胺项目	5,207,375.41	5,207,375.41	39,960,295.64	39,960,295.64	
年产 4900 吨红色谱 活性染料技改项目	45,064,131.94	45,064,131.94	42,071,669.81	42,071,669.81	
年产 5100 吨蓝色谱 活性染料技改项目	46,398,209.75	46,398,209.75	27,931,760.26	27,931,760.26	
年产 3000 吨 3,4 二氯苯胺项目	38,176,675.59	38,176,675.59	25,539,419.99	25,539,419.99	
年产 5000 吨黄橙黑 色谱活性染料项目	1,644,086.49	1,644,086.49	6,227,672.97	6,227,672.97	
龙盛实验中心项目			13,612,981.65	13,612,981.65	
中山科华液体黑项目			120,000.00	120,000.00	

保险粉配套工程 3,705,189.82 3,705,189.82

其他零星工程 4,679,862.32 4,679,862.32 1,118,832.99 1,118,832.99
合 计 175,767,121.63 175,767,121.63 293,452,724.34 293,452,724.34

(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 募股资金及其他	预算数 (万元)	工程投入占 预算的比例
年产 5000 吨 间苯二胺项目	97,105,273.31	13,880,073.18	84,915,344.70		26,070,001.79	募股资金及其他	13,619	107.64%[注]
年产 10000 吨 间苯二胺项目	39,764,817.72	8,372,210.05	43,315,439.25		4,821,588.52	募股资金	4,988	96.50%
年产 3000 吨聚合级 间苯二胺项目	39,960,295.64	11,126,334.79	45,879,255.02		5,207,375.41	募股资金	4,998	102.21%[注]
年产 4900 吨红色谱 活性染料技改项目	42,071,669.81	3,524,772.43	532,310.30		45,064,131.94	募股资金	4,987	91.43%
年产 5100 吨蓝色谱 活性染料技改项目	27,931,760.26	18,466,449.49			46,398,209.75	募股资金	4,996	92.87%
年产 3000 吨 3,4 二氯苯胺项目	25,539,419.99	12,637,255.60			38,176,675.59	其他	4,982	76.63%
年产 5000 吨黄橙黑 色谱活性染料项目	6,227,672.97	11,307,725.90	15,891,312.38		1,644,086.49	募股资金及其他	4,967	71.89%
龙盛实验 中心项目	13,612,981.65	18,360,147.46	31,973,129.11			募股资金及其他		
中山科华 液体黑项目	120,000.00		120,000.00			其他		
保险粉配套工程		3,705,189.82			3,705,189.82	其他	450	82.33%
其他零星工程	1,118,832.99	3,767,255.33	206,226.00		4,679,862.32	其他		
合 计	293,452,724.34	105,147,414.05	222,833,016.76		175,767,121.63			

[注]：该等项目的实际发生额超出了预算数，主要系由于工程材料和部分设备价格的上

涨，使实际工程造价超出预算。

(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。

14. 无形资产

期末数 25,425,801.47

(1) 明细情况

种 类	期末数		账面价值	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	25,425,801.47		25,425,801.47	16,477,718.65		16,477,718.65
合 计	25,425,801.47		25,425,801.47	16,477,718.65		16,477,718.65

(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 (年)
土地使用权 1	股东投入	17,291,803.00	13,257,048.95			576,393.43	12,680,655.52	4,611,147.48	22
土地使用权 2	受让	4,915,624.43	3,220,669.70			115,613.97	3,105,055.73	1,810,568.70	22.3-64.8
土地使用权 3 [注]	受让	10,129,692.00		9,956,643.10		316,552.88	9,640,090.22	489,601.78	47.7
合 计		32,337,119.43	16,477,718.65	9,956,643.10		1,008,560.28	25,425,801.47	6,911,317.96	

[注]：系因合并范围增加而相应增加的土地使用权，该土地使用权已作抵押，详见本会计报表附注九（二）1 项之说明。

（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。

15. 长期待摊费用				期末数 7,708,651.10			
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 1	8,600,000.00[注 1]	6,306,666.70		1,719,999.96	4,586,666.74	4,013,333.26	2.67
污水投资建设费 2	2,860,000.00[注 2]		2,860,000.00	109,333.33	2,750,666.67	109,333.33	4.92
开办费	371,317.69		371,317.69		371,317.69[注 3]		
合 计	<u>11,831,317.69</u>	<u>6,306,666.70</u>	<u>3,231,317.69</u>	<u>1,829,333.29</u>	<u>7,708,651.10</u>	<u>4,122,666.59</u>	

[注 1]：根据上虞市人民政府虞政办发[2002]97 号文《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]：根据上虞市人民政府虞政办发[2002]97 号文规定，公司及子公司上虞市金冠化工有限公司本期分别向上虞市水处理发展有限责任公司交纳污水排放新增入网费 1,160,000.00 元和 1,700,000.00 元，按受益期 5 年摊销。

[注 3]：子公司中山龙盛助剂有限公司、浙江鸿盛化工有限公司、浙江恒盛生态能源有限公司、浙江安诺芳胺化学品有限公司和浙江吉盛化学建材有限公司尚处筹建期，其发生费用暂在本项目归集，待开始生产经营当月一次计入损益。

16. 短期借款 期末数 342,656,957.62

（1）明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	232,000,000.00	518,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	23,500,000.00[注 1]	
商业承兑汇票贴现借款	35,780,000.00[注 2]	75,000,000.00
出口押汇融资	773,367.27[注 3]	
出口商票融资	603,590.35[注 4]	
合 计	<u>342,656,957.62</u>	<u>613,000,000.00</u>

[注 1]：系子公司之子公司浙江汇德隆化工有限公司的抵押借款，详见本会计报表附注九（二）1 项之说明。

[注 2]：系子公司上虞市金冠化工有限公司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（一）项之说明。

[注 3]：系出口押汇融资形成的借款，其中母公司 60,980.00 美元（折人民币 492,120.80

元)，子公司上海安诺芳胺化学品有限公司 34,850.00 美元（折人民币 281,246.47 元），详见本会计报表附注九（二）2 项之说明。

[注 4]：系母公司出口商票融资形成的借款 74,792.49 美元（折人民币 603,590.35 元），详见本会计报表附注九（二）2 项之说明。

(2) 短期借款——外币借款

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	170,622.49	8.0702	1,376,957.62			
小 计			<u>1,376,957.62</u>			

(3) 无逾期借款。

17. 应付票据 期末数 489,550,922.28

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	489,550,922.28	276,903,895.35
商业承兑汇票		130,000,000.00
合 计	<u>489,550,922.28</u>	<u>406,903,895.35</u>

(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。

18. 应付账款 期末数 188,171,301.24

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

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	5,811.00	8.0702	46,895.93			
小 计			<u>46,895.93</u>			

(3) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

19. 预收账款 期末数 22,750,569.45

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

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	55,782.25	8.0702	450,173.91			
小 计			<u>450,173.91</u>			

(3) 账龄 1 年以上预收账款共 28 户计 201,470.01 元，均系零星结算尾款。

20. 应付工资 期末数 17,455,739.17

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。

21. 应付股利 期末数 400,000.00

明细情况

投资者名称	期末数	期初数
阮伟刚	400,000.00	
合 计	<u>400,000.00</u>	

22. 应交税金 期末数 18,478,124.75

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	3,713,295.21	268,498.98	详见本会计报表附注三(一)
营业税	328,230.52	440,338.20	5%
城市维护建设税	353,821.70	32,442.17	详见本会计报表附注三(三)
印花税	846,241.43	450,246.51	详见本会计报表附注三(六)
企业所得税	13,195,904.41	-5,163,340.80	详见本会计报表附注三(七)
代扣代缴个人所得税	40,631.48	82,875.29	按规定计缴
合 计	<u>18,478,124.75</u>	<u>-3,888,939.65</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。

23. 其他应交款 期末数 4,038,119.38

税 种	期末数	期初数	法定税率
教育费附加税	1,880,536.61	155,682.07	详见本会计报表附注三(四)
农村教育事业费加	1,141,528.80	1,556,689.10	详见本会计报表附注三(五)
水利建设基金	920,336.28	799,669.95	按规定计缴
其他税费	95,717.69		按规定计缴
合 计	<u>4,038,119.38</u>	<u>2,512,041.12</u>	

24. 其他应付款 期末数 36,011,097.12

(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) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(4) 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
里奥化工（远东）有限公司	23,791,661.00	借款
小 计	<u>23,791,661.00</u>	

25. 预提费用 期末数 5,931,854.06

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
水电费	2,181,615.43	1,992,530.91	12 月应付水电费
蒸汽费	3,164,245.03	850,858.64	12 月应付蒸汽费
借款利息	334,357.50	702,395.00	应计未付
排污费	251,636.10	244,567.00	12 月应付排污费
合 计	<u>5,931,854.06</u>	<u>3,790,351.55</u>	

26. 股本 期末数 590,200,000.00

(1) 明细情况

项 目			期初数		本期增减变动（+，-）					期末数	
			数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	股权分置改革变动	小计	数量	比例%
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	37,888,952.00	8.35			11,366,686.00	-49,255,638.00	-37,888,952.00		
		外资法人持有股份									
		其他	302,111,048.00	66.54			90,633,314.00	-392,744,362.00	-302,111,048.00		
	2. 募集法人股										
	3. 内部职工股										
	4. 优先股										
二) 有限售条件股份	5. 其他										
	未上市流通股份合计		340,000,000.00	74.89			102,000,000.00	-442,000,000.00	-340,000,000.00		
	1. 国家持股										
	2. 国有法人持股										
	3. 其他内资持股							382,720,000.00	382,720,000.00	382,720,000.00	64.85
	其中：										
	境内法人持股							42,649,588.00	42,649,588.00	42,649,588.00	7.23
	境内自然人持股							340,070,412.00	340,070,412.00	340,070,412.00	57.62
	4. 外资持股										
	其中：										
	境外法人持股										

	境外自然人持股									
	有限售条件股份合计					382,720,000.00	382,720,000.00	382,720,000.00	64.85	
三) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	114,000,000.00	25.11			34,200,000.00	59,280,000.00	93,480,000.00	207,480,000.00	35.15
	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	114,000,000.00	25.11			34,200,000.00	59,280,000.00	93,480,000.00	207,480,000.00	35.15
(四) 股份总数		454,000,000.00	100.00			136,200,000.00		136,200,000.00	590,200,000.00	100.00

(2) 公司股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明，详见会计报表附注十二（三）

1 项。

(3) 本期股本变动情况详见本会计报表附注一之说明。

27. 资本公积

期末数 81,183,261.18

(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	191,746,475.51		136,200,000.00	55,546,475.51
股权投资准备	1,634,996.42	3,630,151.53		5,265,147.95
其他资本公积	22,991,637.72		2,620,000.00	20,371,637.72
合 计	<u>216,373,109.65</u>	<u>3,630,151.53</u>	<u>138,820,000.00</u>	<u>81,183,261.18</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 本期股本溢价减少系根据公司 2004 年度股东大会决议，以 2004 年 12 月 31 日总股本 454,000,000 股为基数，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 3 股共转增 136,200,000 股(每股面值 1 元)，计 136,200,000.00 元；

2) 2005 年 11 月，子公司龙盛联业对中轻物产浙江化工有限公司增资 16,056,410.00 元，享有 20%的股权，产生股权投资贷差 3,630,151.53 元计入资本公积。本公司按实际持有龙盛联业 100%的投资比例计入股权投资准备 3,630,151.53 元。

3) 根据 2006 年 3 月 25 日公司三届十次董事会决议，公司股权分置改革费用 2,620,000.00 元在资本公积中列支。

28. 盈余公积

期末数 107,076,640.59

(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	55,066,398.39	15,753,461.61		70,819,860.00
法定公益金	25,651,576.24	7,876,730.80		33,528,307.04
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合 计	<u>83,446,448.18</u>	<u>23,630,192.41</u>		<u>107,076,640.59</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 15,753,461.61 元和法定公益金 7,876,730.80 元。

29. 未分配利润 期末数 278,786,072.55

(1) 明细情况

期初数	174,681,182.62
本期增加	173,135,082.34
本期减少	69,030,192.41
期末数	<u>278,786,072.55</u>

(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 2004 年度股东大会决议，以公司总股本 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；根据 2006 年 3 月 25 日公司董事会三届十次会议决议，按 2005 年度母公司净利润的 10%和 5%提取法定盈余公积 15,753,461.61 元和法定公益金 7,876,730.80 元。

2)期末数含拟分配现金股利 59,020,000.00 元。根据 2006 年 3 月 25 日公司董事会三届十次会议通过的 2005 年度利润分配预案,按 2005 年末总股本 59,020 万股为基数,每 10 股派发现金股利 1 元(含税),计 59,020,000.00 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 1,903,531,616.35/1,517,727,784.26

(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	3,329,522,528.38	2,305,615,945.26
其他产品	872,361.98	1,460,126.62
小 计	<u>3,330,394,890.36</u>	<u>2,307,076,071.88</u>
抵 销	1,426,863,274.01	931,904,329.05
合 计	<u>1,903,531,616.35</u>	<u>1,375,171,742.83</u>
主营业务成本		
专用化学产品	2,944,447,721.06	1,969,773,481.89
其他产品	796,183.69	1,406,644.35
小 计	<u>2,945,243,904.75</u>	<u>1,971,180,126.24</u>
抵 销	1,427,516,120.49	931,711,473.20
合 计	<u>1,517,727,784.26</u>	<u>1,039,468,653.04</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	2,945,090,958.07	1,995,425,650.14
外销收入	385,303,932.29	311,650,421.74
小 计	<u>3,330,394,890.36</u>	<u>2,307,076,071.88</u>
抵 销	1,426,863,274.01	931,904,329.05
合 计	<u>1,903,531,616.35</u>	<u>1,375,171,742.83</u>
主营业务成本		
内销成本	2,615,781,459.89	1,704,904,070.09
外销成本	329,462,444.86	266,276,056.15
小 计	<u>2,945,243,904.75</u>	<u>1,971,180,126.24</u>
抵 销	1,427,516,120.49	931,711,473.20
合 计	<u>1,517,727,784.26</u>	<u>1,039,468,653.04</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 144,789,482.24 元，占公司全部主营业务收入的 7.61%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 9,581,411.84

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税		440,338.20	
城市维护建设税	1,037,534.11	235,763.62	详见本会计报表附注三(三)
教育费附加	7,243,026.65	349,746.69	详见本会计报表附注三(四)
农村教育事业费附加	1,255,712.73	5,514,391.27	详见本会计报表附注三(五)
其他	45,138.35	117,396.57	按规定计缴
合 计	<u>9,581,411.84</u>	<u>6,657,636.35</u>	

3. 其他业务利润

本期数 7,646,573.05

(1) 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	12,909,612.37	9,655,563.98	3,254,048.39	16,425,026.10	14,711,726.07	1,713,300.03
租金及管理费	4,001,625.00	[注]209,032.31	3,792,592.69			
技术服务费	120,214.93		120,214.93	599,300.00	162,908.34	436,391.66
电、蒸汽销售	48,672.65	48,670.64	2.01	8,877,185.46	8,827,710.90	49,474.56
加工费收入				3,138,933.02		3,138,933.02
其 他	510,064.23	30,349.20	479,715.03	1,660,202.13	403,161.74	1,257,040.39
小 计	<u>17,590,189.18</u>	<u>9,943,616.13</u>	<u>7,646,573.05</u>	<u>30,700,646.71</u>	<u>24,105,507.05</u>	<u>6,595,139.66</u>

[注]：其中包含本期已计提应向浙江龙盛薄板有限公司收取的房屋租赁费和服务管理费共计 3,929,625.00 元，详见本会计报表附注八（二）4（3）2）项之说明。

4. 财务费用		本期数 29,613,281.67
项 目	本期数	上年同期数
利息支出	32,796,031.23 [注]	36,953,238.90
减：利息收入	6,817,981.01	14,351,329.74
汇兑损失	2,500,373.77	243,852.49
减：汇兑收益	12,543.89	13,658.81
其他	1,147,401.57	941,061.00
合 计	<u>29,613,281.67</u>	<u>23,773,163.84</u>

[注]：利息支出中包括票据贴现息 11,833,545.66 元和出口贴息 919,128.00 元。

5. 投资收益		本期数 95,261.53
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的调整被投		
资单位损益净增减的金额	779,200.57 [注]	
股权投资转让收益	285,874.76	2,870,712.75
股权投资差额摊销	-969,813.80	
合 计	<u>95,261.53</u>	<u>2,870,712.75</u>

[注]：其中 324,249.37 元系龙盛联业对中轻物产浙江化工有限公司按权益法计入的 2005 年 12 月份的投资收益；454,951.20 元系龙盛联业 2005 年 3 - 4 月对上虞吉龙化学建材有限公司按投资比例 45.5% 计入的投资收益，2005 年 5 月起上虞吉龙化学建材有限公司纳入公司合并范围。

(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 1,381,550.00
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
制造业基地财政专项补助	620,000.00	
科技三项经费	150,000.00	
2005 年上半年外经外贸优惠	20,000.00	
财政补贴	20,000.00	11,070,000.00
科技专项扶持基金	533,000.00	

技改投入奖	30,000.00	
国际市场开拓补贴	8,550.00	
合 计	<u>1,381,550.00</u>	<u>11,070,000.00</u>

(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

1) 根据浙江省经济贸易委员会、浙江省财政厅浙经贸投资[2004]1138 号文，公司于 2005 年 1 月收到上虞市财政局拨入的制造业基地财政专项补助 620,000.00 元。

2) 根据上虞市科学技术局、上虞市财政局虞科计[2004]51 号文和虞科计[2005]45 号文、虞科计[2005]46 号文，公司分别于 2005 年 1 月和 2005 年 12 月收到上虞市财政局拨入的科技三项经费 60,000.00 元、50,000.00 元和 40,000.00 元。

3) 根据上虞市财政局、上虞市外经局按虞政发[2005]12 号文，公司于 2005 年 8 月收到上虞市财政局拨入的外经外贸优惠 20,000.00 元。

4) 根据上虞市财政局虞财政[2005]11 号文，公司于 2005 年 12 月收到上虞市财政局拨入的市级政策性财政补助资金 20,000.00 元。

5) 2005 年 12 月，子公司上海科华染料工业有限公司收到上海市财政局拨入的科技专项扶持基金 533,000.00 元。

6) 子公司浙江汇德隆化工有限公司于 2005 年 4 月收到上虞市经济贸易局拨入的技改投入奖 30,000.00 元。

7) 子公司上虞市新晟化工有限公司于 2005 年 10 月收到上虞市上虞市财政局拨入的 2005 年度第三批中小企业国际市场开拓奖 8,550.00 元。

7. 营业外收入		本期数 860,683.84
项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	183,206.87	63,235.04
处置固定资产净收益	621,579.49	9,770.66
其他	55,897.48	17,644.40
合 计	<u>860,683.84</u>	<u>90,650.10</u>

8. 营业外支出		本期数 6,319,239.46
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	1,719,319.98	1,594,918.97
捐赠支出	2,982,640.00	514,895.00
赔款及罚款支出	585,166.16	372,998.71
处置固定资产净损失	1,016,652.67	1,303,056.92
其 他	15,460.65	61,492.60
合 计	<u>6,319,239.46</u>	<u>3,847,362.20</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回浙江杭州精细化工园区管理委员会土地款	30,754,800.00
小 计	<u>30,754,800.00</u>

2. 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
三个月以上承兑汇票保证金	57,101,057.80
运费	26,655,896.63
差旅费	11,188,418.75
业务招待费	9,289,066.55
办公费	5,680,552.51
技术研发费	3,197,532.31
捐赠支出	2,982,640.00
董事会经费	1,319,409.39
小 计	<u>117,414,573.94</u>

3. 现金的期末余额

现金的期末余额 443,005,486.32 元较资产负债表货币资金期末余额 500,706,383.86 元相差 57,700,897.54 元，其中：三个月以上的银行承兑汇票保证金 57,101,057.80 元，被冻结的银行存款 599,839.74 元。

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 290,842,238.41

(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	297,393,716.58	95.81	14,869,685.83	282,524,030.75	262,484,463.90	92.88	13,124,223.20	249,360,240.70
1-2 年	5,269,127.13	1.70	790,369.07	4,478,758.06	11,593,221.80	4.10	1,738,983.27	9,854,238.53
2-3 年	5,111,447.45	1.65	1,533,434.24	3,578,013.21	3,258,477.57	1.15	977,543.27	2,280,934.30
3 年以上	2,614,363.93	0.84	2,352,927.54	261,436.39	5,275,465.84	1.87	4,747,919.26	527,546.58
合 计	<u>310,388,655.09</u>	<u>100.00</u>	<u>19,546,416.68</u>	<u>290,842,238.41</u>	<u>282,611,629.11</u>	<u>100.00</u>	<u>20,588,669.00</u>	<u>262,022,960.11</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 40,146,536.03 元，占应收账款账面余额的 12.93%。

(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) 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的原因、原估计计提比例的理由及合理性的说明

公司本期对账龄较长的应收货款进行更深入全面的分析和清理，本期共收回上期账龄 2 年以上的款项 4,379,339.44 元，相应转回原计提的坏账准备。

3) 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，故公司按其期末余额的 5%计提坏账准备。

4) 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 1,540,240.04 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	8,449,547.57	8.0702	68,189,538.80	6,325,341.07	8.2765	52,351,685.37
小 计			<u>68,189,538.80</u>			<u>52,351,685.37</u>

2. 其他应收款

期末数 4,440,846.58

(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	292,458.41	5.11	14,622.92	277,835.49	34,949,358.86	98.86	1,747,467.95	33,201,890.91
1-2 年	4,605,996.39	80.44	690,899.46	3,915,096.93	5,910.00	0.02	886.50	5,023.50
2-3 年	275,254.29	4.81	82,576.29	192,678.00	339,164.00	0.96	101,749.20	237,414.80
3 年以上	552,361.58	[注]9.64	497,125.42	55,236.16	56,235.00	0.16	50,611.50	5,623.50
合 计	<u>5,726,070.67</u>	<u>100.00</u>	<u>1,285,224.09</u>	<u>4,440,846.58</u>	<u>35,350,667.86</u>	<u>100.00</u>	<u>1,900,715.15</u>	<u>33,449,952.71</u>

[注]：其中包括本期从预付账款转入 3 年以上不符合预付性质的款项 156,962.58 元。

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,187,449.80 元，占其他应收款账面余额的 73.13%。

(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 年以上的其他应收款按期末余额的 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系正常的业务往来, 成为坏账的可能性较小, 故公司按其期末余额的 5%计提坏账准备。

3) 本期实际冲销的其他应收款及其理由的说明

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, 本期转销其他应收款账面余额 116,037.24 元。上述转销的其他应收款均由非关联交易产生。

3. 长期股权投资

期末数 547,857,782.82

(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	546,857,782.82		546,857,782.82	375,463,360.29		375,463,360.29
其他股权投资	1,000,000.00		1,000,000.00			
合 计	<u>547,857,782.82</u>		<u>547,857,782.82</u>	<u>375,463,360.29</u>		<u>375,463,360.29</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 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	92,951,355.90			235,676,352.32
上虞新晟化工工业有限公司	51%	20	8,442,387.00	8,814,433.80			17,256,820.80
江西乐盛化工有限公司	60%	20	9,000,000.00	549,469.75			9,549,469.75
上虞市金冠化工有限公司	75%	20	14,677,378.12	22,441,048.87			37,118,426.99
上海安诺芳胺化学品有限公司	60%	10	1,200,000.00	3,439,816.46			4,639,816.46
上海龙盛联业投资有限公司	90%	30	135,000,000.00	28,742,397.14	3,267,136.38		167,009,533.52
香港桦盛有限公司	100%	30	24,494,626.00	14,362,477.45	1,134,522.03		39,991,625.48
中山龙盛助剂有限公司	70%	20	1,697,325.00				1,697,325.00
浙江安诺芳胺化学品有限公司	75%	50	18,775,537.50				18,775,537.50
浙江恒盛生态能源有限公司	75%	50	15,142,875.00				15,142,875.00
小 计			<u>371,155,125.04</u>	<u>171,300,999.37</u>	<u>4,401,658.41</u>		<u>546,857,782.82</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	期末 数
上海科华染料工业有限公司	191,344,554.77		44,331,797.55			235,676,352.32
上虞新晟化工工业有限公司	16,345,782.74		3,461,038.06	2,550,000.00		17,256,820.80
江西乐盛化工有限公司	10,024,315.68		125,154.07	600,000.00		9,549,469.75
上虞市金冠化工有限公司	24,166,670.62	6,064,524.38	6,887,231.99			37,118,426.99

杭州龙盛信息技术有限公司	-172,848.18	-331,500.00	504,348.18		
上海安诺芳胺化学品有限公司	4,759,403.01		-119,586.55		4,639,816.46
上海龙盛联业投资有限公司	128,995,481.65		34,746,915.49	3,267,136.38	167,009,533.52
香港桦盛有限公司		24,494,626.00	14,362,477.45	1,134,522.03	39,991,625.48
中山龙盛助剂有限公司		1,697,325.00			1,697,325.00
浙江安诺芳胺化学品有限公司		18,775,537.50			18,775,537.50
浙江恒盛生态能源有限公司		15,142,875.00			15,142,875.00
小 计	375,463,360.29	65,843,387.88	104,299,376.24	[注]3,150,000.00	4,401,658.41 546,857,782.82

[注]：其中：权益法计提的投资收益 114,388,906.00 元，公司出售子公司上虞市金冠化工有限公司 15%的股权以及该公司以未分配利润转增注册资本转出的损益调整额 10,706,903.52 元，出售子公司杭州龙盛信息技术有限公司转出的损益调整额 - 617,373.76 元。

2) 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。

(3) 成本法核算的长期股权投资

明细情况

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	期初 数	本期 增加	本期 减少	期末 数
浙江龙盛化工研究有限公司	10%	20		1,000,000.00		1,000,000.00
小 计				1,000,000.00		1,000,000.00

(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 1,645,769,265.15

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
专用化学产品	1,645,769,265.15	1,335,246,379.28
合 计	<u>1,645,769,265.15</u>	<u>1,335,246,379.28</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 112,945,743.67 元，占公司全部主营业务收入的 6.86%。

2. 主营业务成本 本期数 1,480,680,513.55

项 目	本期数	上年同期数
专用化学产品	1,480,680,513.55	1,088,061,320.14
合 计	<u>1,480,680,513.55</u>	<u>1,088,061,320.14</u>

3. 投资收益 本期数 113,973,771.97

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

权益法核算的调整被投

资单位损益净增减的金额	114,388,906.00	34,944,039.06
股权投资转让收益	-415,134.03	
合 计	<u>113,973,771.97</u>	<u>34,944,039.06</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上 (含 10%) 的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

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 44,331,797.55 元；对子公司上虞市金冠化工工业有限公司本期按权益法核算计入投资收益 17,594,135.51 元；对子公司上海龙盛联业投资有限公司本期按权益法核算计入投资收益 34,746,915.49 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	中外合资企业	项志峰
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	陈建华
杭州龙盛信息技术有限公司[注]	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、化工原料的生产、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	上虞杭州湾精细化工园区	生产分散染料系列产品滤饼；销售自产产品	子公司	合资经营(港资)企业	项志峰
中山龙盛助剂有限公司	中山市三角镇高平工业区福泽路7号	生产经营纺织印染助剂及皮革助剂	子公司	中外合资经营	项志峰
浙江鸿盛化工有限公司	浙江杭州湾精细化工园区	生产销售2,4-二硝基氯苯等	子公司	合资经营(港资)企业	阮伟祥
浙江恒盛生态能源有限公司	浙江杭州湾精细化工园区	水蒸气的生产和销售	子公司	合资经营(港资)企业	阮伟祥
浙江安诺芳胺化学品有限公司	浙江杭州湾精细化工园区	筹建	子公司	合资经营(港资)企业	阮伟祥
上海科华染料工业有限公司	上海市闵行区莘朱路890号	染料及中间体生产包装加工销售	子公司	有限责任公司	项志峰
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	生产纺织用染料及其化工中间体	子公司之子公司	合资经营(港资)企业	项志峰
桦盛有限公司	香港干诺道中168号信德中心西座1403室	贸易和投资	子公司	有限公司(香港法人)	阮水龙
宝利佳有限公司	香港新界葵涌葵昌路18-24号美顺工业大厦7楼	贸易和投资	子公司之子公司	有限公司(香港法人)	刘国华
万津集团有限公司	香港新界葵涌葵昌路18-24号美顺工业大厦7楼	贸易和投资	子公司之子公司	有限公司(香港法人)	刘国华

上海龙盛联业投资有限公司	上海市闵行区虹梅南路 1755 号	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
浙江龙盛化工研究有限公司	上虞市道墟镇杜浦村称山脚下	化工产品研究, 化工工程咨询等	子公司之子公司	有限责任公司	阮伟祥
上虞吉龙化学建材有限公司	浙江杭州湾精细化工园区	生产销售混凝土外加剂等	子公司之子公司	合资经营(港资)企业	阮伟祥
浙江吉盛化学建材有限公司	浙江杭州湾精细化工园区	生产减水剂; 销售自产产品	子公司之子公司	合资经营(港资)企业	阮伟祥
浙江汇德隆化工有限公司	杭州湾精细化工园区	保险粉、亚硫酸钠的制造	子公司之子公司	有限责任公司	陈建华
四川吉龙化学建材有限公司	彭山县青龙镇上莲村六组	生产销售混凝土外加剂、混凝土等	子公司之子公司	有限责任公司	阮伟祥

[注]: 2005 年 9 月, 公司将持有的杭州龙盛信息技术有限公司 51% 的股权转让给自然人石维龙后, 不再持有该公司的股份。

(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
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
上虞市金冠化工有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00
中山龙盛助剂有限公司		美元 1,000,000.00		美元 1,000,000.00
浙江鸿盛化工有限公司		美元 4,500,000.00		美元 4,500,000.00
浙江恒盛生态能源有限公司		美元 2,500,000.00		美元 2,500,000.00
浙江安诺芳胺化学品有限公司		美元 3,100,000.00		美元 3,100,000.00
上海科华染料工业有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00
中山科华染料工业有限公司	美元 1,000,000.00			美元 1,000,000.00
桦盛有限公司		港元 23,244,000.00		港元 23,244,000.00
宝利佳有限公司	港元 10,000.00			港元 10,000.00
万津集团有限公司		港元 10,000.00		港元 10,000.00
上海龙盛联业投资有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
浙江龙盛化工研究有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
上虞吉龙化学建材有限公司	美元 2,420,000.00			美元 2,420,000.00
浙江吉盛化学建材有限公司		美元 1,500,000.00		美元 1,500,000.00
浙江汇德隆化工有限公司	5,800,000.00	52,800,000.00		58,600,000.00
四川吉龙化学建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

(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
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	800,000.00	40			2,000,000.00	100
上虞市金冠化工有限公司	9,000,000.00	90	11,000,000.00	9.75			20,000,000.00	99.75
中山龙盛助剂有限公司			美元 210,400.89	70			美元 210,400.89	70
浙江鸿盛化工有限公司			美元 2,250,000.00	99.5			美元 2,250,000.00	99.5
浙江恒盛生态能源有限公司			美元 2,500,000.00	99.75			美元 2,500,000.00	99.75
浙江安诺芳胺化学品有限公司			美元 3,100,000.00	99.75			美元 3,100,000.00	99.75
上海科华染料工业有限公司	71,250,000.00	95	3,750,000.00	5			75,000,000.00	100
中山科华染料工业有限公司	美元 700,000.00	70	美元 300,000.00	29.7			美元 1,000,000.00	99.7
桦盛有限公司			港元 23,244,000.00	100			港元 23,244,000.00	100
宝利佳有限公司			港元 9,900.00	99			港元 9,900.00	99
万津集团有限公司			港元 9,900.00	99			港元 9,900.00	99
上海龙盛联业投资有限公司	135,000,000.00	99	15,000,000.00	1			150,000,000.00	100
浙江龙盛化工研究有限公司			10,000,000.00	100			10,000,000.00	100
上虞吉龙化学建材有限公司			美元 2,420,000.00	99.75			美元 2,420,000.00	99.75
浙江吉盛化学建材有限公司			美元 750,000.00	99.38			美元 750,000.00	99.38
浙江汇德隆化工有限公司			33,484,040.00	57.14			33,484,040.00	57.14
四川吉龙化学建材有限公司			14,800,000.00	74			14,800,000.00	74

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
上海益盛染料化工有限公司	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[注 1]	受公司股东控制
上虞吉龙化学建材有限公司[注 2]	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
浙江安盛化工有限公司	同受关键管理人员控制
浙江龙盛薄板有限公司	同受关键管理人员控制

[注 1]：自 2005 年 3 月龙盛联业收购该公司 74%的股权后,该公司成为本公司的控股子公司,故关联方交易披露的系 2005 年 1 - 2 月发生额。

[注 2]：自 2005 年 5 月龙盛联业收购该公司 75%的股权后,该公司成为本公司的控股子公司,故关联方交易披露的系 2005 年 1 - 4 月发生额。

(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
浙江捷盛化学工业有限公司	87,471,314.44	协议价	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	12,900,091.45	协议价	6,854,537.51	协议价
浙江安盛化工有限公司	15,978,734.29	协议价		
小计	116,350,140.18		75,799,419.89	

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
上海益盛染料化工有限公司	676,121.79	协议价	1,141,111.11	协议价
浙江正裕化学工业有限公司	1,238,037.61	协议价	4,479,079.81	协议价
浙江捷盛化学工业有限公司	2,738,432.80	协议价	8,970,264.14	协议价
上虞吉龙化学建材有限公司	3,310,192.10	协议价	18,201,239.18	协议价
浙江安盛化工有限公司	684,504.29	协议价		
小计	8,647,288.59		32,791,694.24	

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	3,518,673.44	2,572,192.94	0.84	0.73
浙江正裕化学工业有限公司		780,285.16		0.22
四川吉龙化学建材有限公司		1,882,636.60		0.54

浙江安盛化工有限公司	740,150.00		0.18	
小 计	4,258,823.44	5,235,114.70	1.02	1.49
(2) 其他应收款				
上虞吉龙化学建材有限公司		3,672,551.63		8.87
浙江龙盛薄板有限公司	3,929,625.00		35.14	
小 计	3,929,625.00	3,672,551.63	35.14	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				
浙江捷盛化学工业有限公司	2,800,222.87	1,062,170.12	1.49	1.02
上虞市龙盛化学品经营有限公司		2,389,281.07		2.30
浙江安盛化工有限公司	1,812,557.33		0.96	
小 计	4,612,780.20	3,451,451.19	2.45	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		7.78
浙江捷盛化学工业有限公司	569,763.00	235,764.00	1.58	1.67
中轻物产绍兴化工有限公司	2,678,400.00	2,306,400.00	7.44	16.35
小 计	3,248,163.00	3,639,184.00	9.02	25.80
(7) 应付票据				
浙江捷盛化学工业有限公司	2,000,000.00		0.41	
小 计	2,000,000.00		0.41	

4. 其他关联方交易

(1) 提供或接受劳务

本期浙江捷盛化学工业有限公司为公司提供委托加工服务，公司本期支付加工费 3,312,136.34 元。

(2) 借款

公司及子公司 2004 年度与浙江捷盛化学工业有限公司共发生资金往来 187,563,473.60 元，截止 2004 年底款项已全部结清。本期公司及子公司共收到浙江捷盛化学工业有限公司上述款项的资金占用费 970,665.99 元。

(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。2005 年度公司已收到阮水龙支付的房租款 72,000.00 元。

2) 根据 2005 年龙盛联业与浙江龙盛薄板有限公司签订的相关协议，龙盛联业本期已计提应向浙江龙盛薄板有限公司收取的房屋租赁费和服务管理费等共计 3,929,625.00 元。龙盛联业已于 2006 年 3 月 21 日收受该款项。

(4) 担保

1) 本公司为关联方提供担保的情况

a. 2005 年度，本公司为关联方提供保证担保的情况：（单位：万元）

被担保单位	贷款金融机构	借款类型	担保发生额	担保余额	借款到期日	备注
上海科华染料工业有限公司	中国民生银行上海分行	银行借款	40,000,000.00	20,000,000.00	2006 年 11 月 16 日	[注 1]
	华夏银行上海分行	银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2006 年 12 月 27 日	[注 2]
	中信实业银行杭州分行	银行承兑汇票	12,000,000.00			
	深圳发展银行清泰支行	银行承兑汇票	17,700,000.00			
	小计		89,700,000.00	40,000,000.00		
上虞市金冠化工有限公司	中信实业银行杭州分行	银行承兑汇票	44,000,000.00			
	浙商银行	票据借款	5,470,000.00	5,470,000.00	2006 年 1 月 23 日	[注 3]
			5,110,000.00	5,110,000.00	2006 年 2 月 9 日	[注 3]
	小计		54,580,000.00	10,580,000.00		
	合计		144,280,000.00	50,580,000.00		

[注 1]：2005 年 11 月 17 日，本公司与中国民生银行上海分行签订《最高额保证合同》，为上海科华染料工业有限公司（以下简称上海科华）在 30,000,000.00 元额度内的债务提供保证式担保，保证期限从 2005 年 11 月 17 日到 2006 年 11 月 16 日。截至 2005 年 12 月 31 日，该合同项目下的银行借款为 2,000 万元。

[注 2]：2005 年 12 月 20 日，本公司与华夏银行上海分行签订《最高额保证合同》，为上海科华在 70,000,000.00 元额度内的债务提供保证式担保，保证期限从 2005 年 12 月 20 日到 2007 年 12 月 20 日。截至 2005 年 12 月 31 日，该合同项目下的银行借款为 2,000 万元。

[注 3]：2005 年 8 月 10 日，公司为上虞市金冠化工有限公司 10,580,000.00 元的商业汇票贴现提供担保。

b. 本公司无为关联方提供抵押及质押担保。

2) 关联方为本公司提供担保的情况

a. 2005 年度，关联方为本公司提供保证担保的情况：（单位：万元）

关联方名称	贷款金融机构	借款类型	担保发生额	担保余额	借款到期日	备注
上虞市龙盛投资发展有限公司	交通银行上虞支行	银行借款	10,000,000.00			
		银行承兑汇票	13,958,700.00	8,358,700.00	2006 年 1 月 12 日	[注 1]
				5,600,000.00	2006 年 6 月 28 日	[注 2]
浙江龙盛控股有限公司	中国农业银行上虞支行	银行借款	329,373.87	95,337.23	2006 年 1 月 22 日	[注 3]
			509,418.24	508,253.12	2006 年 1 月 26 日	
			490,489.73	492,120.80	2006 年 2 月 8 日	
	招商银行杭州凤起支行	银行承兑汇票	59,200,000.00	14,120,000.00	2006 年 1 月 22 日	[注 4]
				13,610,000.00	2006 年 3 月 6 日	
				4,270,000.00	2006 年 3 月 16 日	
				15,400,000.00	2006 年 3 月 27 日	
				11,800,000.00	2006 年 5 月 2 日	
	招商银行杭州凤起支行	银行承兑汇票	26,500,000.00	6,500,000.00	2006 年 1 月 13 日	[注 4]
				10,000,000.00	2006 年 2 月 12 日	
				5,000,000.00	2006 年 2 月 24 日	
	中国银行上虞支行	银行承兑汇票	18,150,000.00	2,100,000.00	2006 年 1 月 13 日	[注 5]
				1,300,000.00	2006 年 3 月 14 日	
	中信实业银行上虞支行	银行借款	5,000,000.00			[注 6]
	中国建设银行上虞支行	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2006 年 12 月 18 日	[注 7]
		银行承兑汇票	1,000,000.00	1,000,000.00	2006 年 4 月 18 日	[注 8]
		银行信用证	7,329,613.08	314,737.80	2006 年 1 月 10 日	[注 9]
				503,580.48	2006 年 3 月 10 日	[注 10]
				410,611.77	2006 年 3 月 10 日	[注 11]
				520,294.99	2006 年 4 月 8 日	[注 12]
	上虞杜浦信用社	银行借款	5,000,000.00			
	中国银行上虞支行	银行借款	2,000,000.00			[注 13]
		银行承兑汇票	24,797,842.09	3,179,689.50	2006 年 1 月 29 日	
				2,145,742.58	2006 年 2 月 28 日	
				300,000.00	2006 年 3 月 7 日	
				1,056,400.00	2006 年 3 月 15 日	
				2,057,728.80	2006 年 3 月 29 日	
				550,200.00	2006 年 4 月 14 日	
				1,251,894.60	2006 年 4 月 30 日	
				2,129,709.00	2006 年 5 月 30 日	
				350,000.00	2006 年 6 月 16 日	
合计			184,265,437.01	124,925,000.67		

[注 1]：2005 年 7 月 12 日，上虞市龙盛投资发展有限公司与交通银行上虞支行签订《保证合同》，为公司在 11,940,000.00 元额度内的银行承兑汇票提供保证式担保，保证期限从 2005

年 7 月 12 日到 2006 年 1 月 12 日。截至 2005 年 12 月 31 日，该合同项下的银行承兑汇票为 8,358,700.00 元。

[注 2]：2005 年 12 月 28 日，上虞市龙盛投资发展有限公司与交通银行上虞支行签订《保证合同》，为公司在 5,600,000.00 元额度内的银行承兑汇票提供保证式担保，保证期限从 2005 年 12 月 28 日到 2006 年 6 月 28 日。截至 2005 年 12 月 31 日，该合同项下的银行承兑汇票为 5,600,000.00 元。

[注 3]：2005 年 4 月 30 日，浙江龙盛控股有限公司（以下简称龙盛控股）与中国农业银行上虞市支行签订《最高额保证合同》，为公司在 30,000,000.00 元额度内的债务提供保证式担保，保证期限从 2005 年 4 月 30 日到 2006 年 4 月 29 日。截至 2005 年 12 月 31 日，该合同项目下的银行借款为 1,095,711.15 元，其中出口商票融资 74,792.49 美元（折人民币 603,590.35 元），出口押汇 60,980.00 美元（折人民币 492,120.80 元）。

[注 4]：2005 年 3 月 29 日，龙盛控股与招商银行杭州凤起支行签订《最高额不可撤销担保书》，为公司子公司上虞市金冠化工有限公司和上海科华染料工业有限公司在 100,000,000.00 元授信额度内提供保证式担保，保证期限从 2005 年 3 月 29 日到 2006 年 3 月 29 日。截至 2005 年 12 月 31 日，上虞市金冠化工有限公司该合同项下的银行承兑汇票为 59,200,000.00 元，上海科华染料工业有限公司该合同项下的银行承兑汇票为 21,500,000.00 元。

[注 5]：2005 年 1 月 1 日，龙盛控股、浙江捷盛化学工业有限公司与中国银行上虞支行签订《保证合同》，为公司子公司上海科华染料工业有限公司上虞分公司在 33,000,000.00 元额度内的借款合同及其他融资性契约提供保证式担保，保证期限从 2005 年 1 月 1 日到 2006 年 12 月 30 日。截至 2005 年 12 月 31 日，上海科华染料工业有限公司上虞分公司该合同项下的银行承兑汇票为 3,400,000.00 元。

[注 6]：系龙盛控股为子公司之子公司浙江汇德隆化工有限公司提供保证的银行借款。

[注 7]：2005 年 12 月 31 日，龙盛控股与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订《保证合同》，为公司子公司上虞吉龙化学建材有限公司 10,000,000.00 元的借款提供保证式担保，该借款合同的期限为 2005 年 12 月 31 日到 2006 年 12 月 18 日。

[注 8]：2005 年 10 月 18 日，龙盛控股与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订《保证合同》，为公司子公司上虞吉龙化学建材有限公司 1,000,000.00 元的银行承兑汇票提供保证式担保，该银行承兑汇票的期限为 2005 年 10 月 18 日到 2006 年 4 月 18 日。

[注 9]：2005 年 10 月 27 日，龙盛控股与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订《保证合同》，为公司子公司上虞吉龙化学建材有限公司 39,000.00 美元（折人民币 314,737.80 元）的信用证提供连带责任保证，该信用证的到期日为 2006 年 1 月 10 日。

[注 10]：2005 年 10 月 27 日，龙盛控股与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订《保证合同》，为公司子公司上虞吉龙化学建材有限公司 62,400.00 美元（折人民币 503,580.48 元）的信用证提供连带责任保证，该信用证的到期日为 2006 年 3 月 10 日。

[注 11]：2005 年 11 月 24 日，龙盛控股与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订《保证合同》，为公司子公司上虞吉龙化学建材有限公司 50,880.00 美元（折人民币 410,611.78 元）的信用证提供连带责任保证，该信用证的到期日为 2006 年 3 月 10 日。

[注 12]：2005 年 12 月 16 日，龙盛控股与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订《保证合同》，为公司子公司上虞吉龙化学建材有限公司在 10,000,000.00 元额度内的信用证开证、信托收据、出口议付提供连带责任保证。截至 2005 年 12 月 31 日，上虞吉龙化学建材有限公司在该保证合同项下的信用证为 64,471.14 美元（折人民币 520,294.99 元），该信用证的到期日为 2006 年 4 月 8 日。

[注 13]：2005 年 1 月 1 日，龙盛控股、浙江捷盛化学工业有限公司与中国银行上虞支行签订《保证合同》，为公司子公司上虞新晟化工有限公司在 22,000,000.00 元额度内的借款合同及其他融资性契约提供保证式担保，保证期限从 2005 年 1 月 1 日到 2007 年 1 月 1 日。截至 2005 年 12 月 31 日，上虞新晟化工有限公司该合同项下的银行承兑汇票为 13,021,364.48 元。

b. 关联方无为本公司提供抵押及质押担保。

(5) 本期公司关联方之间的股权转让详见本会计报表附注四（二）3（2）1）~2）及四（二）3（4）项之说明。

(6) 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的《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。

(7) 向关联方人士支付报酬

2005 年度公司共有关联方人士 19 人，均在本公司领取报酬，全年报酬总额 204.09 万元。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 万元，其中，10 万元~15 万元的 2 人，15 万元~20 万元的 2 人，20 万元~30 万元的 4 人。2005 年度每一位关联方人士报酬方案如下：

关联方人士姓名	职 务	年度报酬
阮水龙	董事长	222,400.00
阮伟祥	董事、总经理	272,400.00
阮伟兴	董事	10,000.00
阮兴祥	董事	148,400.00
章荣夫	董事	10,000.00
方荣岳	独立董事	60,000.00
孙笑侠	独立董事	60,000.00
吕秋萍	独立董事	60,000.00

杨玉良	独立董事	60,000.00
项志峰	常务副总经理	212,400.00
陈永尧	生产副总经理	146,400.00
姜火标	销售副总经理	142,400.00
欧 其	总工程师	150,200.00
常 盛	董事会秘书	88,400.00
王 忠	财务总监	138,400.00
王 勇	监事会主席	94,200.00
阮小云	监事	81,170.00
倪越刚	监事	26,558.00
陈建华	[注]	57,550.00
合 计		2,040,878.00

[注]：系公司原副总经理，2005 年 9 月 17 日离任，2005 年 1 - 9 月报酬为 57,550.00 元。

九、或有事项

(一) 已贴现/转让商业承兑汇票

截至 2005 年 12 月 31 日，未到期已贴现的商业承兑汇票 6 份计 35,780,000.00 元，公司已作短期借款反映；无未到期已背书转让的商业承兑汇票。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2005 年 12 月 31 日，本公司财产提供抵押情况：（单位：万元）

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款	担保借款	借款到期日	备注
			账面原值	账面净值	发生额	余额		
浙江汇德隆化工有限公司	房屋及建筑物	中国农业银行上虞支行	563.30	529.23	2,350.00	2,350.00	2006 年 2 月 7 日	[注]
	土地使用权		1,012.97	964.01				
		小计	1,576.27	1,493.24	2,350.00	2,350.00		

[注]：公司子公司浙江汇德隆化工有限公司于 2005 年 8 月 31 日与中国农业银行上虞市支行签订最高借款额为 2,675 万元的《最高额抵押合同》，将其账面原值为 563.30 万元的房屋建筑物和账面原值为 964.01 万元的土地使用权用于抵押，抵押期限为 2005 年 8 月 31 日至 2006 年 2 月 7 日。截至 2005 年 12 月 31 日，该合同下的借款为 2,350 万元。

2. 截至 2005 年 12 月 31 日，本公司财产质押情况：（单位：万元）

被担保单位	质押物	质押权人	质押物		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	应收账款	中国农业银行上虞支行	109.57	104.09	109.57	-	[注 1]
上海安诺芳胺化学制品有限公司	应收账款	香港上海汇丰银行上海分行	28.12	26.72	28.12	-	[注 2]
		小计	137.69	130.81	137.69		

[注 1]：其中出口商票融资形成的借款 74,792.49 美元，折人民币 603,590.35 元；出口押汇形成的借款 60,980.00 美元，折人民币 492,120.80 元。

[注 2]：系出口押汇形成的借款 34,850.00 美元，折人民币 281,246.47 元。

3. 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）1）项之说明。

4. 截至 2005 年 12 月 31 日，本公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 5,058 万元，占公司期末净资产的 4.78%。其中，无为股东、实际控制人及其关联方提供债务担保；无直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保单位提供的债务担保。

（三）未决诉讼或仲裁

1. 子公司浙江汇德隆化工有限公司因青岛康泰机械设备制造有限公司履行三份设备买卖合同违约延迟交货，向上虞市人民法院提起诉讼，分别要求被告赔偿经济损失 99.00 万元、98.60 万元和 64.35 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，上述案件尚在审理中。同时，青岛康泰机械设备制造有限公司以浙江汇德隆化工有限公司违约为由向青岛市四方区人民法院起诉，要求赔偿损失 101.85 万元，截至 2005 年 12 月 31 日，该案件尚在审理中，浙江汇德隆化工有限公司的银行存款 599,839.74 元已被青岛市四方区人民法院冻结。

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因广州高运纺织制衣有限公司未偿还货款 317,450.00 元向法院提起诉讼。2006 年 1 月 26 日，广东省广州市白云区人民法院以[2005]云法花民二初字第 63 号《民事判决书》判决广州高运纺织制衣有限公司于判决生效之日起五日内付清该货款。截至会计报表批准报出日，中山科华染料工业有限公司尚未收到该款项。

十、承诺事项

公司无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的重大非调整事项

（一）根据 2006 年 3 月 25 日公司董事会三届十次会议确定的 2005 年度利润分配预案，按 2005 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 15,753,461.61 元和 5%的法定公益金 7,876,730.80 元，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。

（二）根据国家发展改革委员会等部委下发的发改经贸[2005]2595 号《关于控制部分高耗能、高污染、资源性产品出口有关措施的通知》，从 2006 年 1 月 1 日起，公司分散染料出口退税率从 13%下调到 5%。

（三）根据中华人民共和国商务部[2006]商合境外投资证字第 000198 号批准证书，2006 年 3 月公司对子公司香港桦盛有限公司增资 302 万美元。

（四）2006 年 3 月 25 日公司董事会三届十次会议审议通过了《关于发行企业短期融资券议案》，公司拟于 2006 年发行规模不超过 2005 年末净资产的 40%、发行期限 1 年的短期融资券。

(五) 2006 年 3 月 25 日公司董事会三届十次会议审议通过了《关于对控股下属子公司核定全年担保额度的议案》，2006 年公司拟为控股子公司及其下属控股子公司（控股比例超过 50%）提供 48,000 万元额度内的担保。

(六) 2006 年 3 月 25 日公司董事会三届十次会议审议通过了《关于受让关联方浙江龙盛控股有限公司所持浙江忠盛化工有限公司 55%股权的议案》，公司拟于 2006 年收购浙江龙盛控股有限公司所持浙江忠盛化工有限公司 55%股权。

(七) 2006 年 3 月 25 日公司董事会三届十次会议审议通过了《关于股权分置改革费用由资本公积列支的议案》，公司拟将股权分置改革发生的相关费用由资本公积列支。

以上(一)、(四)、(五)、(七)项尚需经公司 2006 年股东大会审议通过。

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. 股权分置改革方案中原非流通股股东相关承诺

根据公司2005年7月28日召开的2005年第一次临时股东大会审议通过的《公司股权分置改革方案》，以2005年8月3日总股本590,200,000股（其中流通股148,200,000股）为基数，流通股股东每持有10股流通股股票获得非流通股股东支付的4股股票对价，非流通股股东向流通股股东共支付总额为59,280,000股公司股票对价，以获得股票上市流通权。截至2005年8月5日，此次对价支付方案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。公司原非流通股股东承诺：(1) 自非流通股获得上市流通权之日起，至少在12个月内不上市交易或者转让。并在遵守前项承诺的前提下，通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数的1%的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告。(2) 持有公司股份总数百分之五以上的非流通股股东在遵循前述所有承诺以外，还分别承诺：所持股份获得上市流通权之日12个月内不上市交易或转让的承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。

2. 母公司 2005 年度应计缴企业所得税额 26,565,937.29 元，根据浙江省上虞市地方税务局文件虞地税政[2005]105 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 2005 年度企业所得税的批复》，同意公司 2005 年度享受乡镇企业 10%的企业所得税减免优惠 2,656,593.73 元，公司已相应冲减 2005 年度的所得税项目金额，本期实际应交企业所得税额 23,909,343.56 元。

3. 根据上虞市地方税务局相关规定，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）暂缓计征农村教育费附加及水利建设基金。2005 年公司及上虞市金冠化工有限公司因内部销售暂缓计征农村教育费附加分别为 1,934,469.03 元和 1,595,551.25 元，共计 3,530,020.28 元；水利建设基金分别为 334,178.50 元和 398,887.81 元，共计 733,066.31 元。

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, 暂挂其他应收款反映。后上虞市国土资源局下发虞土资[2004]87 号文, 要求公司退还该 1,025.28 亩土地, 并相应退还土地价款。2005 年 9 月 14 日公司已收回该土地款项, 同时退还了该土地。

5. 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(原值 16,103,100.00 元, 净值 15,210,032.32 元)和 112.86 亩(原值 3,950,100.00 元, 净值 3,647,259.00 元)土地使用权, 截至 2005 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。

6. 2003 年 10 月 23 日, 子公司之子公司四川吉龙化学建材有限公司和四川省彭山县国土资源局签订供地协议, 由彭山县国土资源局分二期分别提供土地 100 亩和 50 亩共计 150 亩由四川吉龙化学建材有限公司使用, 土地用途为工业用地, 使用期限为 50 年。本期四川吉龙化学建材有限公司已取得一期土地 66,654.46 平方米, 并已办妥彭国用[2004]第 853 号和彭国用[2005]第 00311 号出让土地使用权证。截至 2005 年 12 月 31 日, 该等土地在四川吉龙化学建材有限公司账面未予反映。

7. 2004 年 3 月 24 日, 子公司之子公司中山科华染料工业有限公司(以下简称中山科华)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公司和中山市三角镇高平工业区管理委员会签订土地转让合同, 受让中山市三角镇房地产开发公司所拥有的 40 亩土地。截至 2005 年 12 月 31 日, 中山科华已支付土地款及相关费用 2,804,029.00 元, 账挂预付账款。2006 年 1 月, 中山科华付清土地余款 1,654,341.10 元, 并已办妥土地使用权证。

(四) 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	2005 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	-395,073.18
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	2,796,678.00[注 1]
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	970,665.99
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	-3,344,162.46
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	6,919,680.32[注 2]
小 计	6,947,788.67
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,847,288.06[注 3]
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	-189,025.02
非经常性损益净额	5,289,525.63

[注 1]：其中补贴收入 1,381,550.00 元，出口贴息 919,128.00 元，已计入财务费用，电费补贴 496,000.00 元，已冲减主营业务成本。

[注 2]：其中乡镇企业 10%的企业所得税减免优惠 2,656,593.73 元，内部销售暂缓计征农村教育费附加 3,530,020.28 元，水利建设基金 733,066.31 元。

[注 3]：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) 各种形式的政府补贴 2,182,105.00 元、乡镇企业 10%所得税减免 2,656,593.73 元、应作纳税调整的非公益性捐赠等-2,887,940.00 元，合计 1,950,758.73 元，对所得税无影响。

(2) 各子公司由于税率与母公司不一致，非经常性损益 577,836.77 元的所得税影响金额为 85,747.21 元。

(3) 部分子公司因处于免税期，非经常性损益-541,559.86 元对所得税无影响。

(4) 由于亏损子公司本期不缴纳所得税，非经常性损益-377,249.52 元对所得税无影响。

资产负债表

2005 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	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：				
流动资产：				
货币资金	500,706,383.86	672,738,641.60	196,073,196.41	416,386,112.66
短期投资				
应收票据	163,356,217.61	154,475,020.02	89,185,420.97	94,605,537.92
应收股利			600,000.00	
应收利息				
应收账款	391,342,375.87	327,072,368.35	290,842,238.41	262,022,960.12
其他应收款	9,463,935.24	39,082,799.26	4,440,846.58	33,449,952.71
预付账款	54,841,136.17	19,761,753.42	48,877,876.15	8,713,373.99
应收补贴款	399,664.16	129,509.70		0.00
存货	362,245,673.71	338,632,812.14	161,127,411.43	206,085,295.17
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,482,355,386.62	1,551,892,904.49	791,146,989.95	1,021,263,232.57
长期投资：				
长期股权投资	29,126,882.49	0.00	547,857,782.82	375,463,360.29
长期债权投资		0.00		0.00
长期投资合计	29,126,882.49	0.00	547,857,782.82	375,463,360.29
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	9,116,071.59			
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	716,363,324.85	442,094,214.79	496,515,558.45	308,484,325.70
减：累计折旧	205,386,348.18	180,430,604.79	152,568,415.40	148,555,707.39
固定资产净值	510,976,976.67	261,663,610.00	343,947,143.05	159,928,618.31
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	510,976,976.67	261,663,610.00	343,947,143.05	159,928,618.31
工程物资	17,308,585.32	127,327.81		0.00
在建工程	175,767,121.63	293,452,724.34	170,062,845.32	286,462,459.25
固定资产清理		0.00		0.00
固定资产合计	704,052,683.62	555,243,662.15	514,009,988.37	446,391,077.56
无形资产及其他资产：				
无形资产	25,425,801.47	16,477,718.65	15,785,711.25	16,477,718.65
长期待摊费用	7,708,651.10	6,306,666.70	4,767,333.41	4,986,666.70
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	33,134,452.57	22,784,385.35	20,553,044.66	21,464,385.35
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,248,669,405.30	2,129,920,951.99	1,873,567,805.80	1,864,582,055.77
负债及股东权益：	期末数	期初数	期末数	期初数

流动负债：				
短期借款	342,656,957.62	613,000,000.00	233,095,711.15	533,000,000.00
应付票据	489,550,922.28	406,903,895.35	410,172,000.00	276,388,896.53
应付账款	188,171,301.24	104,036,796.99	77,822,869.44	103,564,879.56
预收账款	22,750,569.45	9,311,835.15	58,183,915.42	8,706,170.51
应付工资	17,455,739.17	5,177,112.36	10,987,231.58	2,397,597.78
应付福利费	9,269,778.79	7,058,565.72	617,132.60	3,550,797.91
应付股利	400,000.00	0.00		0.00
应交税金	18,478,124.75	-3,888,939.65	7,890,700.98	-7,961,517.56
其他应交款	4,038,119.38	2,512,041.12	3,492,180.65	608,221.33
其他应付款	36,011,097.12	14,107,847.31	23,962,639.63	11,732,530.97
预提费用	5,931,854.06	3,790,351.55	3,666,054.00	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	1,134,714,463.86	1,162,009,505.90	829,890,435.45	934,820,959.90
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,134,714,463.86	1,162,009,505.90	829,890,435.45	934,820,959.90
少数股东权益(合并报表填列)	56,862,681.13	39,410,705.64		0.00
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	590,200,000.00	454,000,000.00	590,200,000.00	454,000,000.00
减：已归还投资		0.00		0.00
实收资本(或股本)净额	590,200,000.00	454,000,000.00	590,200,000.00	454,000,000.00
资本公积	81,183,261.18	216,373,109.65	81,954,768.06	216,373,109.65
盈余公积	107,076,640.59	83,446,448.18	107,076,640.59	83,446,448.18
其中：法定公益金	33,528,307.04	25,651,576.24	33,528,307.04	25,651,576.24
未分配利润	278,786,072.55	174,681,182.62	264,445,961.70	175,941,538.04
拟分配现金股利	59,020,000.00	45,400,000.00	59,020,000.00	45,400,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)	-153,714.01			
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
所有者权益(或股东权益)合计	1,057,092,260.31	928,500,740.45	1,043,677,370.35	929,761,095.87
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,248,669,405.30	2,129,920,951.99	1,873,567,805.80	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

2005 年 1-12 月

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	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1,903,531,616.35	1,375,171,742.83	1,645,769,265.15	1,335,246,379.28
减:主营业务成本	1,517,727,784.26	1,039,468,653.04	1,480,680,513.55	1,088,061,320.14
主营业务税金及附加	9,581,411.84	6,657,636.35	8,510,611.55	4,458,443.31
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	376,222,420.25	329,045,453.44	156,578,140.05	242,726,615.83
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	7,646,573.05	6,595,139.66	4,090,968.58	2,731,005.22
减:营业费用	54,028,890.21	45,686,529.78	25,478,854.59	28,592,076.28
管理费用	78,003,915.44	65,262,101.74	44,456,787.41	39,570,626.64
财务费用	29,613,281.67	23,773,163.84	22,260,365.73	22,930,950.13
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	222,222,905.98	200,918,797.74	68,473,100.90	154,363,968.00
加:投资收益(损失以“-”号填列)	95,261.53	2,870,712.75	113,973,771.97	34,944,039.06
补贴收入	1,381,550.00	11,070,000.00	810,000.00	11,070,000.00
营业外收入	860,683.84	90,650.10	806,597.49	36,672.55
减:营业外支出	6,319,239.46	3,847,362.20	4,965,317.63	3,282,479.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	218,241,161.89	211,102,798.39	179,098,152.73	197,132,199.76
减:所得税	37,160,429.29	49,927,348.12	21,563,536.66	40,623,648.99
减:少数股东损益	7,945,650.26	4,336,959.54		0.00
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	173,135,082.34	156,838,490.73	157,534,616.07	156,508,550.77
加:年初未分配利润	174,681,182.62	86,718,974.51	175,941,538.04	88,309,269.89
其他转入		0.00		0.00
六、可供分配的利润	347,816,264.96	243,557,465.24	333,476,154.11	244,817,820.66
减:提取法定盈余公积	15,753,461.61	15,650,855.08	15,753,461.61	15,650,855.08
提取法定公益金	7,876,730.80	7,825,427.54	7,876,730.80	7,825,427.54
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	324,186,072.55	220,081,182.62	309,845,961.70	221,341,538.04
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	45,400,000.00	45,400,000.00	45,400,000.00
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)	278,786,072.55	174,681,182.62	264,445,961.70	175,941,538.04
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

2005 年 1-12 月

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	
	合并数	母公司数
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	2,387,868,953.17	1,987,982,802.32
收到的税费返还	20,503,032.30	15,027,354.41
收到的其他与经营活动有关的现金	52,012,885.08	73,948,884.79
经营活动现金流入小计	2,460,384,870.55	2,076,959,041.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,828,942,696.99	1,608,581,620.74
支付给职工以及为职工支付的现金	91,005,713.20	56,452,062.12
支付的各项税费	98,399,135.11	45,026,040.59
支付的其他与经营活动有关的现金	132,003,887.36	113,676,573.39
经营活动现金流出小计	2,150,351,432.66	1,823,736,296.84
经营活动现金流量净额	310,033,437.89	253,222,744.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	5,100,000.00	3,941,371.35
其中：出售子公司收到的现金		1.00
取得投资收益所收到的现金		2,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	1,128,889.56	4,126,496.04
收到的其他与投资活动有关的现金	6,818,085.04	3,604,763.01
投资活动现金流入小计	13,046,974.60	14,222,630.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	165,097,665.36	102,620,492.23
投资所支付的现金	91,280,254.66	61,110,363.50
支付的其他与投资活动有关的现金	58,190.29	
投资活动现金流出小计	256,436,110.31	163,730,855.73
投资活动产生的现金流量净额	-243,389,135.71	-149,508,225.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	727,489.83	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	727,489.83	
借款所收到的现金	767,487,439.32	581,634,531.85
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	768,214,929.15	581,634,531.85
偿还债务所支付的现金	989,038,820.70	881,538,820.70
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	70,099,651.07	65,600,377.68
其中：支付少数股东的股利	2,450,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,620,000.00	2,620,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	1,061,758,471.77	949,759,198.38
筹资活动产生的现金流量净额	-293,543,542.62	-368,124,666.53
四、汇率变动对现金的影响	-2,833,914.84	-1,826,269.07
五、现金及现金等价物净增加额	-229,733,155.28	-266,236,416.25
补充材料	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	173,135,082.34	157,534,616.07
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	7,945,650.26	

减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-1,979,630.15	-1,657,743.37
固定资产折旧	50,755,170.33	31,230,436.16
无形资产摊销	1,008,560.28	692,007.40
长期待摊费用摊销	1,829,333.29	1,379,333.29
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	1,618,074.41	1,217,698.63
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	395,073.18	-140,652.78
固定资产报废损失		
财务费用	17,551,462.44	18,036,856.24
投资损失（减：收益）	-95,261.53	-113,973,771.97
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-4,971,316.66	44,957,883.74
经营性应收项目的减少（减：增加）	-128,048,855.79	-78,820,314.00
经营性应付项目的增加（减：减少）	190,890,095.49	192,766,395.27
其他（预计负债的增加）		
经营活动产生的现金流量净额	310,033,437.89	253,222,744.68
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	443,005,486.32	150,149,696.41
减：现金的期初余额	672,738,641.60	416,386,112.66
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	-229,733,155.28	-266,236,416.25

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

合并资产减值准备明细表

2005 年度

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	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	27,046,334.34	3,237,267.87	/	/	2,648,369.14	27,635,533.07
其中:应收账款	2	24,720,875.09	3,727,831.88	/	/	2,532,331.90	25,916,675.07
其他应收款	3	2,325,459.25	-490,564.01	/	/	116,037.24	1,718,858.00
二、短期投资跌价准备合计	4	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19	0.00	0.00			0.00	0.00
八、委托贷款减值准备合计	20	0.00	0.00			0.00	0.00
九、总计	21	27,046,334.34	3,237,267.87	/	/	2,648,369.14	27,635,533.07

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

母公司资产减值准备明细表

2005 年度

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	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	22,489,384.14	-1,466.09	/	/	1,656,277.28	20,831,640.77
其中:应收账款	2	20,588,668.99	497,987.73	/	/	1,540,240.04	19,546,416.68
其他应收款	3	1,900,715.15	-499,453.82	/	/	116,037.24	1,285,224.09
二、短期投资跌价准备合计	4	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16	0.00	0.00			0.00	0.00
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19	0.00	0.00			0.00	0.00
八、委托贷款减值准备合计	20	0.00	0.00			0.00	0.00
九、总计	21	22,489,384.14	-1,466.09	/	/	1,656,277.28	20,831,640.77

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

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	35.59	38.35	0.6374	0.6906
营业利润	21.02	22.65	0.3765	0.4079
净利润	16.38	17.65	0.2933	0.3178
扣除非经常性损益后的净利润	15.88	17.11	0.2844	0.3081

十二、备查文件目录

- (一) 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；
- (二) 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；
- (三) 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。

浙江龙盛集团股份有限公司

董事长：阮水龙

二 00 六年三月二十五日

浙江龙盛集团股份有限公司董事、高级管理人员 对公司 2005 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2005 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员在全面了解和审核公司 2005 年年度报告后，认为：公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2005 年年度报告公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；经浙江天健会计师事务所注册会计师审计的《浙江龙盛集团股份有限公司 2005 年度审计报告》是实事求是、客观公正的；我们保证 2005 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

全体董事：

方荣岳	孙笑侠
阮水龙	阮伟兴
阮伟祥	阮兴祥
吕秋萍	杨玉良
章荣夫	

全体高级管理人员签署：

阮伟祥	项志峰
姜火标	陈永尧
欧 其	常 盛
王 忠	

签署日期：二 00 六年三月二十五日