

浙江龙盛集团股份有限公司

2005 年半年度报告

(600352)



浙江龙盛集团股份有限公司

二零零五年七月

浙江龙盛集团股份有限公司

2005 年半年度报告

重要提示

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

公司全体董事参加了公司第三届董事会第六次会议。

公司董事长阮水龙先生、财务总监王忠先生、财务部长阮国旗先生特别声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本会计报告未经审计。

浙江龙盛集团股份有限公司

董 事 会

董事长：阮水龙

目 录

一	公司基本情况.....	3
二	股本变动和主要股东持股情况.....	5
三	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
四	管理层讨论与分析.....	8
五	重要事项.....	12
六	财务报告.....	18
七	备查文件目录.....	60

(二) 主要财务数据和指标**1、主要会计数据和财务指标**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	1,464,548,341.04	1,551,892,904.49	-5.63
流动负债	1,131,248,692.87	1,162,009,505.90	-2.65
总资产	2,146,009,590.66	2,129,920,951.99	0.76
股东权益 (不含少数股东权益)	965,768,997.63	928,500,740.45	4.01
每股净资产	1.6363	2.0452	-19.99
调整后每股净资产	1.6267	2.0301	-19.87
项目	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期末比上年同期增减(%)
净利润	82,668,257.18	68,437,049.37	20.79
扣除非经常性损益后的净利润	81,583,979.22	67,529,922.00	20.81
每股收益	0.14	0.15	-6.67
净资产收益率(%)	8.56	8.15	增加0.41个百分点
经营活动产生的现金流量净额	78,704,994.03	140,907,319.47	-44.14

注：本报告期每股净资产、调整后每股净资产以及每股收益均按 2005 年 4 月 28 日转增股本后的总股本 59,020 万股计算。

上年度期末每股净资产、调整后每股净资产以及每股收益均按照 2004 年 12 月 31 日的总股本 45,400 万股计算。

2、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
营业外收支净额	-748,995.58
补贴收入(财政贴息)	0.00
补贴收入(财政补助)	710,000.00
补贴收入(出口贴息)	876,105.00
合计	837,109.42
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,084,277.96

3、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	19.31	19.54	0.3160	0.3735
营业利润	11.10	11.23	0.1816	0.2146
净利润	8.56	8.66	0.1401	0.1655
扣除非经常性损益后的净利润	8.45	8.55	0.1382	0.1634

二 股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

2005 年 4 月 28 日，公司实施资本公积转增方案。具体方案为：以公司 2004 年年末总股本 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。本次转增股本后，公司总股本变更为 59,020 万股。

本报告期末公司股份总数及结构的变动情况：

单位：股

	本次变动前	本期变动增减（+，-）						本次变动后
		本期首次发行股票	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	340,000,000			102,000,000			102,000,000	442,000,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	37,888,952			11,366,686			11,366,686	49,255,638
境外法人持有股份								
其他	302,111,048			90,633,314			90,633,314	392,744,362
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	340,000,000			102,000,000			102,000,000	442,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	114,000,000			34,200,000			34,200,000	148,200,000
2、境内上市的外资股								
境外上市的外资股								
其他								
已上市流通股份合计	114,000,000			34,200,000			34,200,000	148,200,000
三、股份总数	454,000,000			136,200,000			136,200,000	590,200,000

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 13,208 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
阮水龙	24,420,000	105,820,000	17.930	未流通	无	自然人股东
阮伟祥	14,034,000	60,814,000	10.304	未流通	无	自然人股东
阮伟兴	13,290,378	57,591,638	9.758	未流通	无	自然人股东
苏紫薇	12,300,000	53,300,000	9.031	未流通	无	自然人股东
章荣夫	6,531,654	28,303,834	4.796	未流通	无	自然人股东
项志峰	6,344,700	27,493,700	4.658	未流通	无	自然人股东
浙江龙盛控股有限公司	6,168,000	26,728,000	4.529	未流通	无	法人股东
上虞市龙盛投资发展有限公司	5,198,686	22,527,638	3.817	未流通	无	法人股东
潘小成	3,860,394	16,728,374	2.834	未流通	无	自然人股东
湘财荷银行业精选证券投资基金	1,670,013	11,070,000	1.876	已流通	不详	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

上述股东中，阮水龙与阮伟兴、阮伟祥系父子关系，项志峰系阮水龙女婿，浙江龙盛控股有限公司系阮水龙、阮伟祥、阮伟兴等 18 位自然人出资的公司，持有公司 4.529% 的股份，其他股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也不存在关联关系。

公司无战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
湘财荷银行业精选证券投资基金	11,070,000	A
长盛动态精选证券投资基金	6,091,782	A
全国社保基金一零四组合	5,659,749	A
海富通收益增长证券投资基金	4,884,998	A
银河银泰理财分红证券投资基金	4,834,503	A
UBS LIMITED	4,442,590	A
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	4,096,184	A
香港上海汇丰银行有限公司	3,215,049	A
国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,856,645	A
全国社保基金一零六组合	2,719,855	A

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

上述流通股股东之间未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

三 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内公司股份以资本公积按每 10 股转增 3 股，本次转增股本前后董事、监事、高级管理人员个人持股数量及持股比例情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
阮水龙	董事、董事长	81,400,000	105,820,000	24,420,000	资本公积 按每 10 股 转增 3 股
阮伟祥	董事、总经理	46,780,000	60,814,000	14,034,000	
阮伟兴	董事	44,301,260	57,591,638	13,290,378	
章荣夫	董事	21,772,180	28,303,834	6,531,654	
阮兴祥	董事、董事会秘书	1,934,380	2,514,694	580,314	
方荣岳	独立董事	0	0	0	
孙笑侠	独立董事	0	0	0	
杨玉良	独立董事	0	0	0	
吕秋萍	独立董事	0	0	0	
王勇	监事	0	0	0	
阮小云	监事	0	0	0	
倪越刚	监事	0	0	0	
项志峰	副总经理	21,149,000	27,493,700	6,344,700	
陈建华	副总经理	3,772,000	4,903,600	1,131,600	
陈永尧	副总经理	1,059,060	317,718	1,376,778	
姜火标	副总经理	0	0	0	
欧其	总工程师	0	0	0	
王忠	财务总监	0	0	0	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票以资本公积按每 10 股转增 3 股。同时报告期内公司高级管理人员发生了变动：阮伟祥先生辞去总工程师职务，聘任陈永尧先生、姜火标先生为副总经理，聘任欧其先生为总工程师。

四 管理层讨论与分析

(一)、报告期内的经营情况讨论与分析

报告期内，公司主要石化类原材料价格仍居高位、电力紧张局势再度出现、欧盟国家频频对我国纺织品出口采取“特保”措施等不利因素，直接影响到公司的生产和销售。对此，公司经营层围绕经营目标、加强成本控制、开展节能降耗，充分发挥国内染料行业龙头地位的作用和优势，利用全球纺织品配额取消的契机，加大国内、国际市场拓展力度，上半年仍取得了较好的经营业绩。

其中：主营业务收入实现 92,172.37 万元，比去年同期增长 46.91%，主营业务利润实现 18,652.40 万元，比去年同期增长 22.27%，实现净利润 8,266.83 万元，比去年同期增长 20.79%，为完成和超额完成全年经营目标打下了坚实的基础。

(二)、报告期内公司经营情况

1、经营业务范围及其经营情况

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

(1)、主营业务收入及主营业务利润的构成情况：

、按产品分类

单位：万元 币种：人民币

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
分散染料	53,098.41	41,751.92	21.37	15.22	21.59	减少 4.12 百分点
活性染料	16,832.23	12,757.79	24.21	75.83	71.11	增加 2.09 百分点
酸性染料	3,265.80	2,687.98	17.69	-2.90	-4.98	增加 1.8 百分点
中间体	10,507.69	8,470.47	19.39	216.11	255.05	减少 8.84 百分点
减水剂	7,572.17	6,457.17	14.72			
保险粉	618.13	765.89	-23.90			
助 剂	213.98	174.48	18.46	-34.91	-35.51	增加 0.76 百分点
其 他	63.96	58.54	8.47	-7.09	-3.27	减少 3.62 百分点
其中：关联交易	289.89	231.48	20.15	41.48	43.46	减少 1.1 百分点
关联交易的定价原则	公司与浙江龙盛控股有限公司下属子公司的关联交易按公司与浙江龙盛控股有限公司签署的《关联方货物采购与销售之框架性协议》双方协议定价；其他关联方按《销售承包合同》定价。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额

为 1,535,940.37 元。

、按地区分类

单位：万元 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	75,839.37	57.62
国 外	16,333.00	11.66
合 计	92,172.37	46.91

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

单位：万元 币种：人民币

产 品	销售收入	销售成本	毛利率(%)
分散染料	53,098.41	41,751.92	21.37
活性染料	16,832.23	12,757.79	24.21
中间体	10,507.69	8,470.47	19.39

2、主营业务及其结构没有发生重大变化。

3、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务。

4、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海科华染料工业有限公司	活性染料	7,500	37,409.16	2,368.18
上虞新晟化工工业有限公司	酸性染料	200 万美元	5626.84	316.36
上海龙盛联业投资有限公司	实业投资	15,000	24,329.45	543.38

5、无参股公司投资收益占净利润 10%以上的情况。

6、经营中的问题与困难及解决对策。

(1) 电力紧张局势再度出现给公司的产能发挥带来了一定制约。

对策：切实利用好高新技术企业政策、全国行业龙头地位和政府对企业充分重视和肯定为契机，实行迎峰避夏、有序用电、科学安排生产，并采取一系列有效的节能措施，千方百计提高生产力，保障生产经营不受影响。

(2) 上半年原材料成本的高位，对公司的利润增长带来了一定的压力。

对策：加强营销管理，适度调整产品价格，并以资金管理为核心，最大限度地降低原材料等相关物资的库存，有效控制各项成本指标；同时加强货款回笼，提高资金的周转速度。

(3) 欧盟等国家与我国的纺织品贸易的摩擦间接影响公司的销售。

对策：公司着眼于全球染料市场，利用行业龙头地位，着力提升品牌优势，通过境外设点和吸收国外销售代理商等多种措施，积极拓展国外市场，提高公司出口的比重来避免受到此负面影响。

(三)、报告期投资情况

1、募集资金使用情况

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		4,950.32
			已累计使用募集资金总额		38,854.13
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
年产 5000 吨低压液相加氢法间苯二胺	13,619	否	14,360.37	594.46	是
年产 5000 吨对位酯项目	4,890	否	0.00	0.00	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	—	14,360.37	594.46	—
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)	<p>1、调整三个活性染料项目募集资金投资方式，由公司直接投资建设方式变更为公司通过向控股子公司上海科华染料工业有限公司，调整的主要原因是：一方面公司下属控股子公司上海科华从事活性染料的生产销售的时间已达三年多，积累了不少运作经验，且年成长速度较快，公司考虑其在国内活性染料市场已处于领先地位，其“科华素”品牌在市场也具有较大的知名度和影响力，为此借助其主体来运作实施上述三个项目；另一方面，公司目前已调整产业布局，此次变更的目的也是为使得募集资金项目能够更快、更好地产生经济效益。</p> <p>2、变更“年产 10 吨维生素 D2 项目”为实施“10,000 吨/年低压液相加氢制间苯二胺扩产项目”，变更的主要原因是：维生素 D2 项目与公司目前的主营业务、生产技术相关性不是很大，实施该项目将在生产、经营、技术等方面给公司带来很大的风险，同时本次募集资金中其中一个国家“双高一优”项目“年产 5,000 吨低压液相加氢制间苯二胺项目”，产品市场供求缺口大，投资回报率高，效益好，因此变更该项目。</p> <p>3、变更“年产 5,000 吨酸性染料项目”为实施“精馏法制 3,000 吨/年聚合级间苯二胺技改项目”，变更的主要原因是：公司下属子公司上虞新晟化工工业有限公司已投资生产酸性染料，公司实施该项目将对其产生负面影响。同时目前化工中间体市场对高纯度的间苯二胺需求越来越大，为更好地打开间苯二胺国际市场，同时更有效地发挥“10,000 吨/年低压液相加氢制间苯二胺扩产项目”效益，因此变更该项目。</p> <p>以上募集资金项目变更经过 2003 年第三次临时股东大会审议通过。</p>				

2、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	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
年产 4900 吨红色谱活性染料项目	年产 4900 吨红色谱活性染料项目	4,987	4,344.89	649.82	是
年产 5000 吨黄橙黑色谱活性染料项目	年产 5000 吨黄橙黑色谱活性染料项目	4,967	2,925.74	437.58	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	3,498.70	523.27	是
10,000 吨/年低压液相加氢制间苯二胺扩产项目	年产 10 吨维生素 D2 项目	4,988	5,405.86	254.96	是
精馏法制 3,000 吨/年聚合级间苯二胺技改项目	年产 5000 吨酸性染料项目	4,998	5,113.07	93.86	是
合计	—	24,936	21,288.26	1,959.49	—
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	无				

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

3、非募集资金项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目已投入金额	项目进度	项目收益情况
年产3000吨3,4-二氯苯胺项目	4,982	2,575.68	51.70%	
中山科华液体黑项目	1,000	1,219.09	121.91%	
年产20000吨扩散剂MF项目	4,947	169.01	3.42%	
合计	10,929	3,963.78	—	

五 重 要 事 项

（一）公司治理的情况

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

报告期内，公司按照上海证券交易所《股票上市公司规则（2004年修订）》的相关内容，相应修订了公司《关联交易决策规则》、《董事长工作细则》及《总经理工作细则》，从而使得关联交易决策、董事长、总经理的权限符合《股票上市公司规则（2004年修订）》的相关条款。

（二）报告期内公司利润分配及资本公积转增股本方案的执行情况

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《关于公司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利润为174,681,182.62元，以公司2004年底总股本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，并派发现金1元人民币（含税），剩余未分配利润129,281,182.62元结转下年。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，该事项已于报告期末基本实施完毕，截止2005年6月30日公司总股本为59,020万股。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、报告期内公司收购或置入资产

单位：元 币种：人民币

交易双方及被收购或置入资产	购买日	交易价格	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	105,533.78	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品有限公司40%的股权	2005-3-12	3,744,064.00	-101,401.56	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	789,391.67	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	686,655.90	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	84,005.78	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	36,524.25	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	1,817,585.62	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	-	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	299,602.03	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	-	-	否	是	是

2、报告期内公司出售或置出资产

单位: 元 币种: 人民币

交易双方及被收购或置入资产	出售日	交易价格	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	所涉及的债权债务是否已全部转移
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	87,658.20	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	7304.85	否	是	是

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供和接受劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方与本公司关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
浙江捷盛化学工业有限公司	公司股东浙江龙盛控股有限公司下属控股子公司	销售硫酸 69%	在公司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》原则下双方协商定价	1,365,119.43
		销售电力、原料		111,231.20
		采购电力		12,560,227.98
		采购原料(98%硫酸盐酸、液亚等)		31,778,462.95
合 计				45,815,041.56

上述关联交易经公司第三届董事会第六次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见。

2、资产、股权转让的重大关联交易

(1) 报告期内，经公司总经理组织经理层讨论决定，发生以下股权转让的关联交易：

以截止 2004 年 12 月 31 日经浙江天健会计师事务所审计的上虞市金冠化工有限公司净资产 26,851,856.24 元为依据，公司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该公司 10% 的股权，考虑到 2004 年度上虞市金冠化工有限公司实现净利润 742,009.39 元，净资产收益率为 2.76%，同时鉴于公司已持有上虞市金冠化工有限公司 90% 的股权，系公司控股子公司，经交易双方协商确定交易价格 267.73 万元。

以截止 2004 年 12 月 31 日经浙江天健会计师事务所审计的上海安诺芳胺化学品有限公司净资产 7,932,338.35 元为依据，公司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该公司 40%的股权，考虑到 2004 年度上海安诺芳胺化学品有限公司实现净利润 3,082,269.83 元，净资产收益率为 38.86%，按溢价 18%的价格交易，即交易价格 3,744,064.00 元。

(2) 报告期内，经公司第三届董事会第三次会议审议通过，发生以下股权转让的关联交易：

以截止 2004 年 12 月 31 日经浙江天健会计师事务所审计的上海科华染料工业有限公司净资产 201,415,320.81 元为依据，公司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该公司 5%的股权，考虑到 2004 年度上海科华染料工业有限公司实现净利润 3,094.03 万元，净资产收益率为 15.36%，且近三年利润增幅较快，按净资产溢价 10%的价格交易，即交易价格 11,077,842.00 元。

以截止 2004 年 12 月 31 日经浙江天健会计师事务所审计的四川吉龙化学建材有限公司净资产 21,939,404.91 元为依据，公司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该公司 70.5%的股权，考虑到 2004 年度四川吉龙化学建材有限公司实现净利润 953,285.04 元，净资产收益率为 4.35%，按净资产交易，即交易价格 15,467,280.00 元。

以截止 2004 年 12 月 31 日经浙江天健会计师事务所审计的上虞吉龙化学建材有限公司净资产 23,193,466.97 元为依据，公司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该公司 45.5%的股权，考虑到 2004 年度上虞吉龙化学建材有限公司实现净利润 3,567,902.95 元，净资产收益率为 15.38%，按溢价 10%的价格交易，即交易价格 11,608,330.00 元。

3、关联债权债务往来

报告期内，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为 0 元，余额为 0 元；关联方浙江龙盛控股有限公司于 2004 年向公司控股子公司上虞吉龙化学建材有限公司提供资金 120 万元人民币，至报告期末余额为 120 万元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、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）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署 日）	担保 金额	担保类 型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 （是或否）
无						
报告期内担保发生额合计		0				
报告期内担保余额合计		0				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		8,958				
报告期末对控股子公司担保余额合计		8,958				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额		8,958				
担保总额占公司净资产的比例		9.65%				
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50%以下的其他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				
违规担保总额		0				

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

1、公司自然人股东阮水龙、阮伟祥、阮伟兴、苏紫薇承诺：

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

2、公司自然人股东阮水龙、阮伟祥、阮伟兴承诺：

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

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

（十）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。

(十一) 其它重大事项

1、2005年6月20日公司公告“有关股权分置改革试点重大事项公告”，公告公司被确定为股权分置改革第二批试点企业，2005年6月27日公司第三届董事会第五次董事会审议通过股权分置改革方案，以2005年6月17日公司流通股总数148,200,000股计算，方案实施的股权登记日的流通股股东每持有10股流通股将获得4股股票对价。公司第一大股东阮水龙先生承诺在公司股东大会通过股权分置改革方案后的两个月内，通过二级市场增持公司股份。此方案需经2005年7月28日2005年第一次临时股东大会审议通过后生效。

2、自2004年年初起，化工原料价格大幅涨价，且采购渠道也极度紧张，为最大限度地利用多渠道采购来降低原材料采购成本，公司及其下属子公司上海安诺芳胺化学品有限公司及上虞市金冠化工有限公司于2004年2月17日与浙江捷盛化学工业有限公司签订了《关联采购之框架性协议》，双方约定相互利用对方拥有的供应商渠道，采购部分原材料。

2005年2月27日，在公司第三届董事会第三次会议上，独立董事提出：“关于关联方资金往来情况，虽然本公司与关联方浙江捷盛化学工业有限公司发生的其他应收款期末余额为零，但累计发生额为188,133,236.60元，本着公允、合理和股东利益最大化的原则，建议应根据因浙江捷盛化学工业有限公司未完成交易而发生的预付款，由其给予公司一定的经济补偿。”

针对独立董事提出的意见，公司进行了落实，公司及其下属子公司上海安诺芳胺化学品有限公司及上虞市金冠化工有限公司于2005年4月21日与浙江捷盛化学工业有限公司签订了关于补偿的《协议书》，其中浙江捷盛化学工业有限公司补偿本公司233,569.00元，补偿上虞市金冠化工有限公司717,496.99元，补偿上海安诺芳胺化学品有限公司19,600.00元，上述补偿金本报告期内已全部收到。

3、2005年4月19日，经公司经理层及控股子公司上海龙盛联业投资有限公司股东会讨论决定，上海龙盛联业投资有限公司出资4000万元人民币，投资浙江汇德隆化工有限公司，增资后该公司注册资金5860万元人民币，其中上海龙盛联业投资有限公司占总股本的57.14%，该公司主要从事保险粉、亚硫酸钠的生产与销售。

4、2005年5月26日，经公司经理层讨论决定，浙江龙盛集团股份有限公司与上海龙盛联业投资有限公司各出资100万元、900万元人民币注册设立浙江龙盛化工研究有限公司，该公司主要从事化工产品研究，化工工程咨询，化工设备设计、制造、安装。

5、2005年6月29日，公司下属全资子公司香港桦盛有限公司受让香港宝利佳有限公司99%

的股份，此前香港宝利佳有限公司分别受让香港华泽有限公司所持上虞吉龙化学建材有限公司25%的股权、中山科华染料工业有限公司30%的股权。

（十二）已披露重要信息索引

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

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

3、2005年4月28日，公司以资本公积转增股本，流通股股数变为148,20万股，其中新增的3,420万股于2005年4月29日上市流通。

六 财务报告

（一）审计报告（未经审计）

（二）、财务报表

资 产 负 债 表

编制单位: 浙江龙盛集团股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

资 产	行次	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产:					
货币资金	1	285,674,535.70	459,695,817.76	416,386,112.66	672,738,641.60
短期投资	2				
应收票据	3	23,052,118.99	40,847,078.30	94,605,537.92	154,475,020.02
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	356,390,431.88	468,296,108.32	262,022,960.12	327,072,368.35
其他应收款	7	38,186,706.30	44,748,330.41	33,449,952.71	39,082,799.26
预付帐款	8	11,656,408.24	27,663,245.39	8,713,373.99	19,761,753.42
应收补贴款	9	0.00	747,474.41	0.00	129,509.70
存 货	10	206,235,372.34	422,550,286.45	206,085,295.17	338,632,812.14
待摊费用	11	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
流动资产合计	31	921,195,573.45	1,464,548,341.04	1,021,263,232.57	1,551,892,904.49
长期投资:					
长期股权投资	32	416,103,023.89	0.00	375,463,360.29	0.00
长期债权投资	34	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	38	416,103,023.89	0.00	375,463,360.29	0.00
其中: 合并价差(贷差用"--"号表示)					
其中: 股权投资差额					
固定资产:					
固定资产原价	39	285,550,089.72	467,882,028.61	308,484,325.70	442,094,214.79
减: 累计折旧	40	139,006,756.00	181,825,444.04	148,555,707.39	180,430,604.79
固定资产净值	41	146,543,333.72	286,056,584.57	159,928,618.31	261,663,610.00
减: 固定资产减值准备	42	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额	43	146,543,333.72	286,056,584.57	159,928,618.31	261,663,610.00
工程物资	44	0.00	123,475.28	0.00	127,327.81
在建工程	45	337,574,999.60	363,949,456.00	286,462,459.25	293,452,724.34
固定资产清理	46	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计	50	484,118,333.32	650,129,515.85	446,391,077.56	555,243,662.15
无形资产及其他资产:					
无形资产	51	16,131,714.91	25,885,067.05	16,477,718.65	16,477,718.65
长期待摊费用	52	4,306,666.72	5,446,666.72	4,986,666.70	6,306,666.70
其他长期资产	53	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	60	20,438,381.63	31,331,733.77	21,464,385.35	22,784,385.35
递延税项:					
递延税款借项	61	0.00	0.00	0.00	0.00
资 产 总 计	67	1,841,855,312.29	2,146,009,590.66	1,864,582,055.77	2,129,920,951.99

法定代表人: 阮水龙

主管会计工作公司负责人: 王忠

会计机构负责人: 阮国旗

资产负债表(续)

编制单位:浙江龙盛集团股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位:人民币元

负债和股东权益	行次	2005 年 06 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债:					
短期借款	68	465,000,000.00	495,000,000.00	533,000,000.00	613,000,000.00
应付票据	69	254,043,347.69	389,777,254.80	276,388,896.53	406,903,895.35
应付账款	70	117,260,805.06	177,041,607.71	103,564,879.56	104,036,796.99
预收账款	71	8,994,375.08	12,863,697.46	8,706,170.51	9,311,835.15
应付工资	72	4,011,434.98	6,170,982.21	2,397,597.78	5,177,112.36
应付福利费	73	451,539.29	4,661,841.53	3,550,797.91	7,058,565.72
应付股利	74	14,675,855.96	14,675,855.96	0.00	0.00
应交税金	75	10,147,929.80	12,241,137.03	-7,961,517.56	-3,888,939.65
其他应交款	80	991,039.20	3,024,283.27	608,221.33	2,512,041.12
其他应付款	81	6,849,807.90	11,620,060.39	11,732,530.97	14,107,847.31
预提费用	82	1,929,906.83	4,171,972.51	2,833,382.87	3,790,351.55
预计负债	83				
一年内到期的长期负债	86				
其他流动负债	90				
流动负债合计	100	884,356,041.79	1,131,248,692.87	934,820,959.90	1,162,009,505.90
长期负债:					
长期借款	101	0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券	102				
长期应付款	103				
专项应付款	106	0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期负债	108				
长期负债合计	110	0.00	0.00	0.00	0.00
递延税项:					
递延税款贷项	111	0.00	0.00		
负债合计	114	884,356,041.79	1,131,248,692.87	934,820,959.90	1,162,009,505.90
少数股东权益		0.00	48,991,900.16	0.00	39,410,705.64
股东权益:					
股本	115	590,200,000.00	590,200,000.00	454,000,000.00	454,000,000.00
减:已归还投资	116	0.00	0.00	0.00	0.00
股本净额	117	590,200,000.00	590,200,000.00	454,000,000.00	454,000,000.00
资本公积	118	80,173,109.65	80,173,109.65	216,373,109.65	216,373,109.65
盈余公积	119	83,446,448.18	83,446,448.18	83,446,448.18	83,446,448.18
其中:法定公益金	120	25,651,576.24	25,651,576.24	25,651,576.24	25,651,576.24
未分配利润	121	203,679,712.67	211,949,439.80	175,941,538.04	174,681,182.62
股东权益合计	122	957,499,270.50	965,768,997.63	929,761,095.87	928,500,740.45
负债和股东权益总计	135	1,841,855,312.29	2,146,009,590.66	1,864,582,055.77	2,129,920,951.99

法定代表人:阮水龙

主管会计工作公司负责人:王忠

会计机构负责人:阮国旗

利润及利润分配表

编制单位: 浙江龙盛集团股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 人民币元

项 目	行次	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	1	810,500,333.77	921,723,692.34	603,060,962.55	627,422,806.74
减: 主营业务成本	4	705,425,140.57	731,242,360.33	492,176,960.45	473,383,069.05
主营业务税金及附加	5	3,430,004.56	3,957,355.66	1,382,710.79	1,486,391.70
二、主营业务利润	10	101,645,188.64	186,523,976.35	109,501,291.31	152,553,345.99
加: 其他业务利润	11	2,108,352.47	2,068,484.33	1,730,014.66	2,425,822.11
减: 营业费用	14	13,586,566.83	26,869,207.04	15,707,170.38	23,836,415.29
管理费用	15	19,852,245.10	39,828,400.36	16,482,414.81	28,587,764.93
财务费用	16	11,415,306.68	14,728,954.46	8,366,542.50	4,747,991.97
三、营业利润	18	58,899,422.50	107,165,898.82	70,675,178.28	97,806,995.91
加: 投资收益	19	31,363,163.60	0.00	18,011,506.98	306,262.57
补贴收入	22	680,000.00	710,000.00	0.00	1,036.00
营业外收入	23	226,979.27	285,602.97	12,158.07	52,711.03
减: 营业外支出	25	890,481.15	1,034,598.55	1,287,800.15	1,309,720.29
四、利润总额	27	90,279,084.22	107,126,903.24	87,411,043.18	96,857,285.22
减: 所得税	28	17,140,909.59	22,267,124.10	21,916,778.18	25,491,372.27
减: 少数股东损益		0.00	2,191,521.96	0.00	2,928,863.58
五、净利润	30	73,138,174.63	82,668,257.18	65,494,265.00	68,437,049.37
加: 年初未分配利润	31	175,941,538.04	174,681,182.62	88,309,269.89	86,718,974.51
其他转入	33	0.00	0.00		
六、可供分配的利润	37	249,079,712.67	257,349,439.80	153,803,534.89	155,156,023.88
减: 提取法定盈余公积	38	0.00	0.00	0.00	0.00
提取法定公益金	39	0.00	0.00	0.00	0.00
提取职工奖励及福利基金	40	0.00	0.00		
提取储备基金	41	0.00	0.00		
提取企业发展基金	42	0.00	0.00		
利润归还投资	43	0.00	0.00		
七、可供投资者分配的利润	45	249,079,712.67	257,349,439.80	153,803,534.89	155,156,023.88
减: 应付优先股股利	46	0.00	0.00		
提取任意盈余公积	47	0.00	0.00		
应付普通股股利	48	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	49	0.00	0.00		
八、未分配利润	51	203,679,712.67	211,949,439.80	108,403,534.89	109,756,023.88

法定代表人: 阮水龙

主管会计工作公司负责人: 王忠

会计机构负责人: 阮国旗

现金流量表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

2005 年度 1--6 月

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	
		母公司	合并数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	957,601,386.77	1,045,639,635.80
收到的税费返还	3	0.00	2,455,827.58
收到的其他与经营活动有关的现金	8	3,276,563.35	5,530,979.50
现金流入小计	9	960,877,950.12	1,053,626,442.88
购买商品、接受劳务支付的现金	10	840,094,660.22	861,757,689.50
支付给职工以及为职工支付的现金	12	24,296,763.22	40,442,876.15
支付的各项税费	13	28,668,176.35	40,580,462.49
支付的其他与经营活动有关的现金	18	23,417,048.41	32,140,420.71
现金流出小计	20	916,476,648.20	974,921,448.85
经营活动产生的现金流量净额	21	44,401,301.92	78,704,994.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	23	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	110,500.00	325,120.38
收到的其他与投资活动有关的现金	28	0.00	0.00
现金流入小计	29	110,500.00	325,120.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	70,996,418.92	112,419,034.93
投资所支付的现金	31	9,276,500.00	11,676,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		0.00
现金流出小计	36	80,272,918.92	124,095,534.93
投资活动产生的现金流量净额	37	-80,162,418.92	-123,770,414.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金	39	0.00	0.00
借款所收到的现金	40	310,000,000.00	345,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	0.00	0.00
现金流入小计	44	310,000,000.00	345,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	348,000,000.00	450,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	56,894,830.83	62,217,164.19
其中：子公司支付少数股东的股利	47	0.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	0.00	0.00
现金流出小计	53	404,894,830.83	512,917,164.19
筹资活动产生的现金流量净额	54	-94,894,830.83	-167,917,164.19
四、汇率变动对现金的影响	55	-55,629.13	-60,239.13
五、现金及现金等价物净增加额	56	-130,711,576.96	-213,042,823.84

法定代表人：阮水龙

主管会计工作公司负责人：王忠

会计机构负责人：阮国旗

补 充 资 料

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

2005 年度 1--6 月

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	
		母公司	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	73,138,174.63	82,668,257.18
加：少数股东损益	58	0.00	2,191,521.96
计提的资产减值准备	59	1,279,441.54	4,843,062.34
固定资产折旧	60	13,980,646.90	22,640,665.67
无形资产摊销	61	346,003.74	654,812.32
长期待摊费用摊销	62	679,999.98	859,999.98
待摊费用减少（减：增加）	63	0.00	0.00
预提费用增加（减：减少）	64	-903,476.04	381,620.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	65	-203,175.49	321,925.34
固定资产报废损失	66	0.00	0.00
财务费用	67	14,103,516.41	16,817,164.19
投资损失（减：收益）	68	-31,363,163.60	0.00
递延税款贷项（减：借项）	69	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	70	-150,077.17	-83,917,474.31
经营性应收项目的减少（减：增加）	71	-30,493,840.67	-41,162,821.37
经营性应付项目的增加（减：减少）	72	3,987,251.69	72,406,259.77
其他	73	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	75	44,401,301.92	78,704,994.03
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入的固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	285,674,535.70	459,695,817.76
减：现金的期初余额	80	416,386,112.66	672,738,641.60
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-130,711,576.96	-213,042,823.84

法定代表人：阮水龙

主管会计工作公司负责人：王忠

会计机构负责人：阮国旗

附表：

资产减值准备明细表

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	27,046,334.34	4,921,490.81	78,428.47	31,889,396.68
其中：应收帐款	24,720,875.09	3,497,539.42	78,428.47	28,139,986.04
其他应收款	2,325,459.25	1,423,951.39	0.00	3,749,410.64
二、短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：股票投资	0.00			
债券投资				
三、存货跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
资产减值准备合计	27,046,334.34	4,921,490.81	78,428.47	31,889,396.68

法定代表人：阮水龙

主管会计工作公司负责人：王忠

会计机构负责人：阮国旗

(三) 会计报表附注：

会计报表附注

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

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

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

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

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

经中国证监会证监发字[2003]76号文批准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公众公开发行 5700 万股 A 股股票，于 2003 年 7 月 17 日通过上海证券交易所采用二级市场投资者定价配售方式发行，每股面值 1.00 元，每股发行价格 8.51 元。发行后公司总股本变更为 22,700 万股，其中已流通股份：A 股 5,700 万股。此项股票发行筹资业经浙江天健会计师事务所有限公

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

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

2005年4月21日，公司公告实施2004年年度利润分配及资本公积金转增股本方案。具体方案为：以2005年4月27日为股权登记日，以公司2004年年末总股本45,400万股为基数，每10股派发现金1元（含税），并用资本公积金向全体股东每10股转增3股。本次转增股本后，截止2005年6月30日为止公司总股本变更为59,020万股。公司已办妥工商行政变更登记手续，并取得变更后企业法人营业执照。

本公司属专用化学产品制造业。公司经营范围：染料及助剂、化工产品的技术开发、技术转让、技术咨询服务、生产、销售；上述产品的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件、包装制品的销售。本公司自产的各类染料、助剂、化工中间体的出口；本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口。

公司下设8家子公司。至本报告期末，公司拥有8家子公司和6家孙公司。本会计报表为母公司和上述子公司孙公司的合并报表，全面反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量。

二、 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

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

（六）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

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

（八）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

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

2. 坏账的确认标准为：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（九）存货核算方法

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

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本计价入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用，出租、出借包装物采用一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

（十）长期投资核算方法

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

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

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

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

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

备。

(十一) 固定资产及折旧核算方法

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

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（按原值的 3%；土地使用权的规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

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

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

(十二) 在建工程核算方法

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

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

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

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

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

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

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在项目规定的受益期内分期平均摊销。

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

（十六）收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

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

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

3. 让渡资产使用权

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

（十七）所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

（十八）合并会计报表的编制方法

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，则按照比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时予以抵销。

（十九）会计政策和会计估计变更说明

根据财政部财会[2003]10号文，本公司自该规定发布之日起发生的对外投资。将初始投

资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目；对该规定发布之前的对外投资已记入“长期股权投资—股权投资差额”科目的，不再做追溯调整，对其余额继续采用原有的会计政策，直至摊销完毕为止。

三、税（费）项

（一）增值税

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

（二）营业税

按 5% 的税率计缴。

（三）城市维护建设税

母公司、子公司上虞市金冠化工有限公司、上海科华染料工业有限公司和上海安诺芳胺化学品有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴，子公司江西乐盛化工有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴，其他子公司按应缴流转税税额的 7% 计缴，公司控股的外商投资企业不缴纳城市维护建设税。

（四）教育费附加

母公司和子公司上海科华染料工业有限公司上虞分公司根据相关政策无需计缴教育费附加，子公司江西乐盛化工有限公司、上海科华染料工业有限公司和上海安诺芳胺化学品有限公司按应缴流转税税额的 3% 计缴，其他子公司按应缴流转税税额的 4% 计缴。2004 年 1 - 6 月，子公司上虞新晟化工工业有限公司按应缴流转税税额的 4% 乘中方投资比例计缴，子公司上虞市金冠化工有限公司按应缴流转税税额的 4% 计缴，从 2004 年 7 月起，上述两子公司不再缴纳教育费附加，改缴农村教育事业费附加。

（五）农村教育事业费附加

母公司按销售收入的 0.6% 计缴，子公司上海科华染料工业有限公司上虞分公司按销售收入的 0.6% 计缴；子公司上虞新晟化工工业有限公司按销售收入的 0.4% 乘中方投资比例计缴，子公司上虞市金冠化工有限公司按销售收入的 0.4% 计缴，其他子公司无需交纳。

（六）印花税

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

（六）企业所得税

公司按 33%的税率计缴，同时适用乡镇企业 10%的减免优惠；子公司上虞新晟化工工业有限公司系沿海经济开放区的中外合资经营企业，按 26.4%的税率计缴，2005 年度属于“两免三减半”的第二个减半征收期，按 13.2%的税率计缴；子公司上海科华染料工业有限公司系上海市高新技术企业，按 15%的税率计缴；其他子公司及子公司上海科华染料工业有限公司上虞分公司按 33%的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例 (%)
上海科华染料工业有限公司	专用化学产品制造业	上海市闵行区虹梅南路 1755 号	7,500 万元	染料及中间体包装加工销售	7,125 万元	95.00
上虞新晟化工工业有限公司	专用化学产品制造业	浙江上虞市精细化工园区	200 万美元	生产销售精细化工产品、化工原料	102 万美元	51.00
江西乐盛化工有限公司	专用化学产品制造业	江西省景德镇市乐平市塔山	1,500 万元	芳香胺生产、销售	900 万元	60.00
上虞市金冠化工有限公司	专用化学产品制造业	浙江上虞市精细化工园区	2,000 万元	有机中间体的制造、加工	1800 万元	90.00
杭州龙盛信息技术有限公司	计算机应用服务业	浙江杭州文三路 252 号 13 层 E 座	65 万元	计算机及配件、计算机软件、办公用品	33.15 万元	51.00
上海安诺芳胺化学品有限公司	专用化学产品销售业	上海市闵行区莘朱区 890 号	200 万元	染料、颜料、化工中间体的包装、加工和销售	120 万元	60.00
上海龙盛联业投资有限公司	实业投资 资产管理	浦东新区北张家浜路 68 号 5 幢 501 室	15,000 万元	实业投资、系统内资产管理，企业购并	13,500 万元	90.00
香港桦盛有限公司	贸易、投资	香港干诺道中 168 号信德中心西座 14 楼 1403 室	298 万美元	进出口贸易，信息技术服务，投资等	298 万美元	100.00
香港宝利佳有限公司[注 1]	贸易、投资	香港新界葵涌葵昌路 18-24 号美顺工业大厦 7 楼(室)	10000 股	进出口贸易，信息技术服务，投资等	9900 股	99.00
四川吉龙化学建材有限公司[注 2]	专用化学产品制造业	四川彭山县凤鸣镇凤鸣北路 163 号	2000 万元	混凝土外加剂，建筑，化工原料	1,480 万元	74.00

浙江汇德隆化工有限公司[注 2]	专用化学产品制造业	杭州湾精细化工园区	5,860 万元	保险粉、亚硫酸钠的制造	3348.404 万元	57.14
浙江龙盛化工研究有限公司[注 2]	加工,制造,咨询服务业	上虞市道墟镇杜浦村称山脚下	1,000 万元	化工产品研究,化工工程咨询,设计、制造	900 万元	90.00
上虞吉龙化学建材有限公司[注 3]	专用化学产品制造业	浙江上虞市道墟镇杜甫村	242 万美元	生产、销售混凝土外加剂(除化学危险品)	181.5 万美元	75.00
中山科华染料工业有限公司[注 4]	专用化学产品销售业	广东省中山市三角镇高平工业区	100 万美元	生产和经营纺织用染料及其化工中间体	70 万美元	70.00

[注 1]系香港桦盛有限公司之子公司。[注 2]系上海龙盛联业投资有限公司之子公司。[注 3]系上海龙盛联业投资有限公司及香港宝利佳有限公司之合资公司。[注 4]系上海科华染料工业有限公司及香港宝利佳有限公司之合资公司。

(二) 其他说明

1. 无未纳入合并报表范围子公司。
2. 无持股比例未达到 50%以上而纳入合并范围的子公司。
3. 公司无按照比例合并方法进行合并的合营企业。

五、利润分配

根据 2005 年 3 月 31 日公司 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配及资本公积转增股本的预案,按 2004 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 15,650,855.08 元,5%的法定公益金 7,825,427.54 元,每 10 股派发现金股利 1 元(含税),同时进行资本公积转增股本,以 2004 年年末总股本 45,400 万股为基数,以 2005 年 4 月 27 日为股权登记日,向全体股东每 10 股转增 3 股。本次转增股本后,截止 2005 年 6 月 30 日为止公司总股本变更为 59,020 万股。

六、合并会计报表项目注释

(一)合并资产负债表项目注释

2005 年 6 月 30 日余额

1. 货币资金

期末数 459,695,817.76

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	1,430,165.51	656,708.79
银行存款	347,826,114.13	546,113,912.47
其他货币资金	110,439,538.12[注 1]	125,968,020.34[注 2]
合 计	<u>459,695,817.76</u>	<u>672,738,641.60</u>

[注 1]：其中信用保证金 1,076,134.36 元，银行承兑汇票保证金 109,363,403.76 元。

[注 2]：其中信用保证金 1,531,083.28 元，银行承兑汇票保证金 124,436,937.06 元。

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
美 元	1,139,308.99	8.2765	9,429,490.86	1,740,110.29	8.2765	14,402,022.82
港 币	778,096.85	1.0649	828,595.34	375,950.75	1.0637	399,898.81
小 计			<u>10,258,086.20</u>			<u>14,801,921.63</u>

2. 应收票据 期末数 40,847,078.30

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,847,078.30	79,475,020.02[注 1]
商业承兑汇票	0.00	75,000,000.00[注 2]
合 计	<u>40,847,078.30</u>	<u>154,475,020.02</u>

[注 1]：其中 11,343,097.58 元银行承兑汇票已质押。

[注 2]：均系未到期已贴现的商业承兑汇票。

(2) 无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年末余额大幅减少 113,627,941.72 元，主要系公司为了加快现金回笼，将众多票据用于贴现所致。

3. 应收账款 期末数 468,296,108.32

(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	484,031,806.55	97.50	24,201,590.33	459,830,216.22	325,851,309.15	92.63	16,292,565.46	309,558,743.69
1-2 年	7,275,505.51	1.47	1,091,325.82	6,184,179.69	16,811,801.08	4.78	2,521,770.16	14,290,030.92
2-3 年	2,948,056.97	0.59	884,417.09	2,063,639.88	3,850,967.37	1.09	1,155,290.21	2,695,677.16
3 年以上	2,180,725.33	0.44	1,962,652.80	218,072.53	5,279,165.84	1.50	4,751,249.26	527,916.58
合计	<u>496,436,094.36</u>	<u>100.00</u>	<u>28,139,986.04</u>	<u>468,296,108.32</u>	<u>351,793,243.44</u>	<u>100.00</u>	<u>24,720,875.09</u>	<u>327,072,368.35</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 62,389,125.31 元, 占应收账款账面余额的 12.57%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期计提坏账准备比例较大的计提比例及理由的说明

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

(5) 应收账款——外币应收款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	7,553,864.81	8.2765	62,519,562.10	7,479,663.52	8.2765	61,905,435.12
港元	497,780.97	1.0649	530,086.95	878,874.99	1.0637	934,859.33
小计			<u>63,049,649.05</u>			<u>62,840,294.45</u>

4. 其他应收款

期末数 44,748,330.41

(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	38,218,694.35	78.81	1,910,934.72	36,307,759.63	40,171,050.32	97.01	2,008,552.51	38,162,497.81
1-2 年	9,883,183.35	20.38	1,482,477.51	8,400,705.84	771,252.84	1.86	115,687.93	655,564.91
2-3 年	464.35	0.00	139.31	325.04	363,568.35	0.88	109,070.51	254,497.84
3 年以上	395,399.00	0.81	355,859.10	39,539.90	102,387.00	0.25	92,148.30	10,238.70
合计	<u>48,497,741.05</u>	<u>100.00</u>	<u>3,749,410.64</u>	<u>44,748,330.41</u>	<u>41,408,258.51</u>	<u>100.00</u>	<u>2,325,459.25</u>	<u>39,082,799.26</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
------	-----	---------

浙江杭州湾精细化工园区管理委员会	30,754,800.00	暂付款[注]
小 计	<u>30,754,800.00</u>	

[注]：系支付的拟征用土地的款项，因未办妥土地征用相关手续，故暂挂。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 41,850,963.05 元，占其他应收款账面余额的 86.29%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本期计提坏账准备的比例较大的计提比例及理由的说明

账龄在 3 年以上的其他应收款的收回可能性较小，公司按照稳健原则对账龄 3 年以上的其他应收款按期末余额的 90%计提坏账准备。账龄在 1 年以内的其他应收款大部分处于正常的货款结算期，成为坏帐的可能性较小，故公司按期末余额的 5%计提坏账准备。

5. 预付账款 期末数 27,663,245.39

(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	22,412,401.71	81.02	16,870,462.11	85.37
1-2 年	4,414,409.18	15.96	524,097.18	2.65
2-3 年	70,047.27	0.25	2,022,472.47	10.23
3 年以上	766,387.23	2.77	344,721.66	1.75
合 计	<u>27,663,245.39</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%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上的预付账款共 57 户计 5,250,843.68 元，占预付款总额的 18.98%。均系预付原料货款及配件的尾款，因尚未结算所致。

(4) 无外币预付账款。

6. 应收补贴款 期末数 747,474.41

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
出口退税款	747,474.41	129,509.70
合 计	<u>747,474.41</u>	<u>129,509.70</u>

(2) 性质或内容说明

均系应收出口退税款。

7. 存货 期末数 422,550,286.45

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,867,132.75	90,867,132.75	67,664,972.45	67,664,972.45		
包装物	1,133,765.23	1,133,765.23	115,034.44	115,034.44		
低值易耗品	426,746.30	426,746.30	195,256.05	195,256.05		
库存商品	206,713,433.10	206,713,433.10	164,753,446.93	164,753,446.93		
委托加工物资	3,816,544.41	3,816,544.41	1,324,940.59	1,324,940.59		
在产品	119,592,664.66	119,592,664.66	104,579,161.68	104,579,161.68		
合 计	<u>422,550,286.45</u>	<u>422,550,286.45</u>	<u>338,632,812.14</u>	<u>338,632,812.14</u>		

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 上述存货均未用于债务担保。

(4) 存货公允价值或可变现净值的确定依据说明。

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

8. 固定资产原价 期末数 467,882,028.61

(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	20,311,881.39	19,323	137,465,207.74
通用设备	72,311,257.41	1,240,450.99	155,830.55	73,395,877.85
专用设备	208,500,482.14	29,853,173.61	29,967,080.36	208,386,575.39
运输工具	24,866,439.47	2,182,992.74	164,290.00	26,885,142.21
其他设备	18,304,217.11	2,594,844.00	89,005.00	20,810,056.11
租入固定资产改良	939,169.31	0.00	0.00	939,169.31

合 计	<u>442,094,214.79</u>	<u>56,183,342.73</u>	<u>30,395,528.91</u>	<u>467,882,028.61</u>
-----	-----------------------	----------------------	----------------------	-----------------------

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 20,927,649.87 元。

(3) 本期减少数,主要系固定资产报废。

(4) 无融资租入固定资产。

(5) 经营租出固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	3,843,966.78	1,098,986.02		2,744,980.76
小 计	<u>3,843,966.78</u>	<u>1,098,986.02</u>	<u>0.00</u>	<u>2,744,980.76</u>

(6) 无暂时闲置固定资产。

(7) 无已退废并准备处置固定资产。

(8) 上述固定资产未用于债务担保。

11. 累计折旧

期末数 181,825,444.04

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	2,671,781.46	9,909.97	30,446,542.07
通用设备	36,471,209.71	3,757,885.62	120,794.05	40,108,301.28
专用设备	94,527,353.24	15,320,917.11	23,342,810.03	86,505,460.32
运输工具	11,596,453.80	1,658,693.92	78,588.01	13,176,559.71
其他设备	9,514,249.28	1,376,662.74		10,890,912.02
租入固定资产改良	536,668.18	161,000.46		697,668.64
合 计	<u>180,430,604.79</u>	<u>24,946,941.31</u>	<u>23,552,102.06</u>	<u>181,825,444.04</u>

12. 固定资产净值

期末数 286,056,584.57

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	107,018,665.67	89,387,978.77
通用设备	33,287,576.57	35,840,047.70
专用设备	121,881,115.07	113,973,128.90
运输工具	13,708,582.50	13,269,985.67
其他设备	9,919,144.09	8,789,967.83
租入固定资产改良	241,500.67	402,501.13
合 计	<u>286,056,584.57</u>	<u>261,663,610.00</u>

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

13. 工程物资		期末数 123,475.28
项 目	期末数	期初数
专用材料	123,475.28	127,327.81
合 计	<u>123,475.28</u>	<u>127,327.81</u>

14. 在建工程	期末数 363,949,456.00
----------	--------------------

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 5000 吨 间苯二胺项目	107,986,951.28		107,986,951.28	97,105,273.31		97,105,273.31
年产 10000 吨 间苯二胺项目	54,058,299.91		54,058,299.91	39,764,817.72		39,764,817.72
年产 3000 吨聚合级 间苯二胺项目	51,130,623.01		51,130,623.01	39,960,295.64		39,960,295.64
年产 4900 吨红色谱 活性染料技改项目	43,448,978.65		43,448,978.65	42,071,669.81		42,071,669.81
年产 5100 吨蓝色谱 活性染料技改项目	34,813,981.35		34,813,981.35	27,931,760.26		27,931,760.26
年产 3000 吨 3,4 二氯苯胺项目	25,756,827.59		25,756,827.59	25,539,419.99		25,539,419.99
龙盛实验中心项目	20,804,919.45		20,804,919.45	13,612,981.65		13,612,981.65
年产 5000 吨黄橙黑 色谱活性染料项目	11,485,331.06		11,485,331.06	6,227,672.97		6,227,672.97
中山科华液体黑项目	0.00		0.00	120,000.00		120,000.00
其他零星工程	14,463,543.70		14,463,543.70	1,118,832.99		1,118,832.99
合 计	<u>363,949,456.00</u>		<u>363,949,456.00</u>	<u>293,452,724.34</u>		<u>293,452,724.34</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期 增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源	预算数 (万元)	工程投入占 预算的比例
年产 5000 吨 间苯二胺项目	97,105,273.31	10,881,677.97			107,986,951.28	募股资金 及其他	13,619	105.44% [注 1]
年产 10000 吨 间苯二胺项目	39,764,817.72	14,293,482.19			54,058,299.91	募股资金	4,988	108.38%
年产 3000 吨聚合级								

间苯二胺项目	39,960,295.64	11,170,327.37		51,130,623.01	募股资金	4,998	102.30%
年产 4900 吨红色谱							
活性染料技改项目	42,071,669.81	1,377,308.84		43,448,978.65	募股资金	4,987	87.12%
年产 5100 吨蓝色谱							
活性染料技改项目	27,931,760.26	6,882,221.09		34,813,981.35	募股资金	4,996	70.03%
年产 3000							
3,4 二氯苯胺项目	25,539,419.99	217,407.60		25,756,827.59	其他	4,982	51.70%
龙盛实验					募股资金		
中心项目	13,612,981.65	7,191,937.80		20,804,919.45	及其他	2,800	74.30%
年产 5000 吨黄橙黑					募股资金		
色谱活性染料项目	6,227,672.97	6,406,467.02	1,148,808.93	11,485,331.06	及其他	4,967	58.90%
中山科华							
液体黑项目	120,000.00		120,000.00	0.00	其他	1,000	121.91%
							[注 2]
年产 20000 吨							
扩散剂 MF 项目		104,226.00	104,226.00	0.00	其他	4,947	3.42%
其他零星工程	1,118,832.99	32,899,325.65	19,554,614.94	14,463,543.70	其他		
合计	<u>293,452,724.34</u>	<u>91,424,381.53</u>	<u>20,927,649.87</u>	<u>0.00</u>		<u>363,949,456.00</u>	

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

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

(3) 本期无借款费用资本化。

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

15. 无形资产

期末数 25,885,067.05

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	25,885,067.05		25,885,067.05	16,477,718.65		16,477,718.65
合计	<u>25,885,067.05</u>		<u>25,885,067.05</u>	<u>16,477,718.65</u>		<u>16,477,718.65</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权	1 股东投入	17,291,803.00	13,257,048.95		288,196.72	12,968,852.23	4,322,950.77	22 年

土地使用权 2 受让	14,990,085.15	3,220,669.70	10,074,460.72	378,915.60	12,916,214.82	2,073,870.33	22.33-64.83 年
合 计	<u>32,281,888.15</u>	<u>16,477,718.65</u>	<u>10,074,460.72</u>	<u>667,112.32</u>	<u>25,885,067.05</u>	<u>6,396,821.10</u>	

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

16. 长期待摊费用		期末数 5,446,666.72					
项 目	原始	期初	本期	本期	期末	累计	剩余
	发生额	数	增加	摊销	数	摊销额	摊销期限
污水投资建设费	8,600,000.00	6,306,666.70		859,999.98	5,446,666.72	3,153,333.28	3.17 年 [注 1]
合 计	<u>8,600,000.00</u>	<u>6,306,666.70</u>		<u>859,999.98</u>	<u>5,446,666.72</u>	<u>3,153,333.28</u>	

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

17. 短期借款 期末数 495,000,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	460,000,000.00	518,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	20,000,000.00
质押借款		75,000,000.00[注]
合 计	<u>495,000,000.00</u>	<u>613,000,000.00</u>

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

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

18. 应付票据 期末数 389,777,254.80

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	365,007,254.80	276,903,895.35
商业承兑汇票	24,770,000.00	130,000,000.00
合 计	<u>389,777,254.80</u>	<u>406,903,895.35</u>

(1) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位账款。

(2) 无外币应付票据。

19. 应付账款 期末数 177,041,607.71

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	173,254,179.64	101,734,121.13
1-2 年	1,728,523.30	371,880.02
2-3 年	752,776.22	419,361.13
3 年以上	1,306,128.55	1,511,434.71
合 计	<u>177,041,607.71</u>	<u>104,036,796.99</u>

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位账款。

(3) 无外币应付帐款, 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

20. 预收账款 期末数 12,863,697.46

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	12,847,930.46	8,363,260.25
1-2 年	15,511.00	351,900.90
2-3 年	0.00	308,275.00
3 年以上	256.00	288,399.00
合 计	<u>12,863,697.46</u>	<u>9,311,835.15</u>

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位账款。

(3) 无外币预收帐款。

(4) 账龄 1 年以上预收账款共计 2 户计 15,767.00 元, 均系零星的结算尾款。

21. 应付工资 期末数 6,170,982.21

期末余额系已计提未发放的 2005 年 6 月份公司职工工资。按公司现行的工资发放办法, 当月计提次月发放。本报告期内的工资发放办法一致, 各期末亦无拖欠职工工资情况。

22. 应交税金 期末数 12,241,137.03

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	2,715,011.21	268,498.98	17%
营业税	497,851.93	440,338.20	5%
城市维护建设税	114,856.63	32,442.17	详见本会计报表附注三(三)
企业所得税	8,206,738.97	-5,163,340.80	详见本会计报表附注三(七)
印花税	504,001.94	450,246.51	详见本会计报表附注三(六)
代扣代缴个人所得税	202,676.35	82,875.29	按规定税率计缴
合 计	<u>12,241,137.03</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

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

23. 其他应交款 期末数 3,024,283.27

项 目	期末数	期初数	计缴标准
农村教育费附加	2,077,619.18	1,556,689.10	详见本会计报表附注三(五)
教育费附加	81,174.59	155,682.07	详见本会计报表附注三(四)
水利建设基金	792,245.93	799,669.95	按收入的 1%计缴
其他税费	73,243.57	0.00	按规定计缴
合 计	<u>3,024,283.27</u>	<u>2,512,041.12</u>	

24. 其他应付款 期末数 11,620,060.39

(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款

(2) 账龄 3 年以上的大额其他应付款。

主要系销售人员保证金合计 1,760,789.00 元

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明：

单位名称	期末余额	款项性质及内容
浙江龙盛控股有限公司	1,200,000.00	[注 1]
小计	1,200,000.00	

[注 1]: 系 2004 年度上虞吉龙化学建材有限公司向浙江龙盛控股有限公司的借款。

25. 预提费用	期末数 4,171,972.51		
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
电费	1,920,751.69	1,992,530.91	预提 2005 年 6 月未付电费
蒸汽费	1,755,219.15	850,858.64	预提 2005 年 6 月未付蒸汽费
借款利息	31,001.67	702,395.00	应计未付
排污费	0.00	244,567.00	
运 费	465,000.00	0.00	
合 计	<u>4,171,972.51</u>	<u>3,790,351.55</u>	

26. 股本 期末数 590,200,000.00

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法人股	37,888,952.00	11,366,686.00		49,255,638.00
自然人股	302,111,048.00	90,633,314.00		392,744,362.00
已流通普通股	114,000,000.00	34,200,000.00		148,200,000.00
合 计	<u>454,000,000.00</u>	<u>136,200,000.00</u>		<u>590,200,000.00</u>

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

27. 资本公积 期末数 80,173,109.65

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	191,746,475.51		136,200,000.00	55,546,475.51
股权投资准备	1,634,996.42			1,634,996.42
其他资本公积	22,991,637.72			22,991,637.72
合 计	<u>216,373,109.65</u>		<u>136,200,000.00</u>	<u>80,173,109.65</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期股本溢价减少 136,200,000.00 元，主要系根据公司 2004 年度股东大会决议，2005 年

4月28日，公司实施资本公积转增方案，以公司2004年年末总股本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，共转增136,200,000股(每股面值1元)。

28. 盈余公积				期末数 83,446,448.18
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,066,398.39			55,066,398.39
法定公益金	25,651,576.24			25,651,576.24
任意盈余公积	2,728,473.55			2,728,473.55
合 计	<u>83,446,448.18</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>83,446,448.18</u>

29. 未分配利润 期末数 211,949,439.80

(1) 明细情况

期初数未分配利润	174,681,182.62
加: 本期增加	82,668,257.18
减: 本期减少	45,400,000.00
期末未分配利润	<u>211,949,439.80</u>

(2) 本期利润分配比例以及未分配利润增减变动情况的说明

本期增加均系本期净利润转入。本期减少系：根据2005年2月27日本公司2004年度股东大会审议通过的2004年度利润分配的预案，以2005年4月27日为股权登记日，以公司2004年年末总股本45,400万股为基数，每10股派发现金1元（含税），共计现金形式分配股利45,400,000.00元，剩余未分配利润转入下一年度。至2005年6月30日，公司2004年度利润分配方案已基本实施完毕。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 921,723,692.34/731,242,360.33

(1) 业务分部（以产品的性质为基础确定）

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
专用化学产品	921,084,078.27	626,734,388.78
其他产品	639,614.07	688,417.96

合 计	<u>921,723,692.34</u>	<u>627,422,806.74</u>
主营业务成本		
专用化学产品	730,656,920.73	472,777,879.74
其他产品	585,439,60	605,189,31
合 计	<u>731,242,360.33</u>	<u>473,383,069.05</u>

(2) 地区分部 (以客户所在地为基础确定)

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
内销收入	758,393,667.51	481,144,959.35
外销收入	163,330,024.83	146,277,847.39
合 计	<u>921,723,692.34</u>	<u>627,422,806.74</u>
主营业务成本		
内销成本	594,567,795.55	353,018,167.44
外销成本	136,674,564.78	120,364,901.61
合 计	<u>731,242,360.33</u>	<u>473,383,069.05</u>

(3) 前 5 名客户销售收入金额及其占全部主营业务收入的比例:

	本期数	上年数
收入金额	95,473,122.35	75,498,835.67
所占比例	10.36%	12.03%

2. 主营业务税金及附加

本期数 3,957,355.66

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	395,413.87	83,144.39	详见本会计报表附注三(三)
教育费附加	40,576.25	39,271.05	详见本会计报表附注三(四)
农村教育费附加	3,515,127.02	1,360,494.48	详见本会计报表附注三(五)
其他	6,238.52	3,481.78	按规定计缴
合 计	<u>3,957,355.66</u>	<u>1,486,391.70</u>	

3. 其他业务利润

本期数 2,068,484.33

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润
技术服务费	183,500.00	57,453.25	126,046.75	227,000.00	34,124.51	192,875.49
材料销售	10,497,855.44	9,269,706.39	1,228,149.05	9,835,187.72	8,709,176.77	1,126,010.95
其他	723,729.99	9,441.46	714,288.53	5,548,450.76	4,441,515.09	1,106,935.67
小 计	<u>11,405,085.43</u>	<u>9,336,601.1</u>	<u>2,068,484.33</u>	<u>15,610,638.48</u>	<u>13,184,816.37</u>	<u>2,425,822.11</u>

4. 财务费用

本期数 14,728,954.46

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	17,313,272.97 [注 1]	12,103,484.05 [注 2]
减：利息收入	2,956,169.67	7,878,330.55
加：汇兑损失	55,629.13	83,637.61
其 他 [注 3]	316,222.03	439,200.86
合 计	<u>14,728,954.46</u>	<u>4,747,991.97</u>

[注 1]：利息支出中包括已收妥的上虞市财政局下拨的出口贴息 876,105.00 元，已冲减利息支出。冲减上述贴息后，余额为 17,313,272.97 元。

[注 2]：利息支出中包括已收妥的上虞市财政局下拨的财政贴息 735,000.00 元和财政补助 140,000.00 元，出口贴息 305,425.00 元，已冲减利息支出。冲减上述贴息后，余额为 12,103,484.05 元。

[注 3]：“其他”项目主要系银行手续费。

5. 投资收益

本期数 0.00

(1) 明细情况

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

(2) 本公司不存在投资收益收回的重大限制。

6. 补贴收入

本期数 710,000.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
外汇补贴	0.00	1,036.00
财政补贴	710,000.00	0.00
合 计	<u>710,000.00</u>	<u>1,036.00</u>

(2) 本期补贴收入系公司已收的 2004 年度上虞市财政局下拨的财政补助 710,000.00 元

7. 营业外收入 本期数 285,602.97

项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	32,427.48	42,997.96
处置固定资产净收益	253,175.49	8,713.07
其 他	0.00	1,000.00
合 计	<u>285,602.97</u>	<u>52,711.03</u>

8. 营业外支出 本期数 1,034,598.55

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	751,494.58	493,296.15
捐赠支出	158,300.00	335,255.00
罚款支出	31,524.00	196,602.43
处置固定资产净损失	85,408.02	273,333.61
其他	7,871.95	11,233.10
合 计	<u>1,034,598.55</u>	<u>1,309,720.29</u>

(三)合并现金流量表项目注释

1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	4,953,852.73	6,990,467.62
三废治理费	0.00	3,073,447.68
运费	8,342,962.09	5,906,813.59
业务招待费	5,590,803.46	3,753,968.03
办公费	2,805,977.63	2,418,924.11

技术研发费	1,567,966.46	1,618,372.16
小 计	<u>23,261,562.37</u>	<u>23,761,993.19</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一)母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 356,390,431.88

(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	368,829,040.34	97.63	18,441,451.99	350,387,588.35	262,484,463.90	92.88	13,124,223.20	249,360,240.70
1 - 2 年	4,650,388.52	1.23	697,558.28	3,952,830.24	11,593,221.80	4.10	1,738,983.27	9,854,238.53
2 - 3 年	2,698,368.91	0.71	809,510.67	1,888,858.24	3,258,477.57	1.15	977,543.27	2,280,934.30
3 年以上	1,611,550.53	0.43	1,450,395.48	161,155.05	5,275,465.84	1.87	4,747,919.25	527,546.59
合 计	<u>377,789,348.30</u>	<u>100.00</u>	<u>21,398,916.42</u>	<u>356,390,431.88</u>	<u>282,611,629.11</u>	<u>100.00</u>	<u>20,588,668.99</u>	<u>262,022,960.12</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 53,161,521.48 元, 占应收账款账面余额的 14.07%。

(3) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期计提坏账准备的比例较大的计提比例及理由的说明

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

(5) 2005 年 6 月 30 日帐面余额较 2004 年末余额增长 33.68%, 主要系根据公司的销售及回笼政策, 公司一般在下半年加强对货款的回笼所致。

2. 其他应收款 期末数 38,186,706.30

(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	40,101,323.21	98.88	2,005,066.16	38,096,257.05	34,949,358.86	98.86	1,747,467.95	33,201,890.91
1-2 年	59,893.35	0.15	8,984.00	50,909.35	5,910.00	0.02	886.50	5,023.50
2-3 年					339,164.00	0.96	101,749.20	237,414.80
3 年以上	395,399.00	0.97	355,859.10	39,539.90	56,235.00	0.16	50,611.50	5,623.50

合 计 40,556,615.56 100.00 2,369,909.26 38,186,706.30 35,350,667.86 100.00 1,900,715.15 33,449,952.71

(2) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 39,542,799.40 元, 占其他应收款账面余额的 97.50%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期计提坏账准备的比例较大的计提比例及理由的说明

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

3. 长期股权投资

期末数 416,103,023.89

(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	416,103,023.89		416,103,023.89	375,463,360.29		375,463,360.29
合 计	<u>416,103,023.89</u>		<u>416,103,023.89</u>	<u>375,463,360.29</u>		<u>375,463,360.29</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资成本	占注册资本比例	期末数
上海科华染料工业有限公司	10 年	142,724,996.42	95%	215,014,464.24
上虞新晟化工工业有限公司	20 年	8,442,387.00	51%	17,959,239.75
江西乐盛化工有限公司	20 年	9,000,000.00	60%	10,377,810.19
上虞市金冠化工有限公司	20 年	8,612,853.74	90%	25,220,953.12
杭州龙盛信息技术有限公司	20 年	331,500.00	51%	-236,873.15
上海安诺芳胺化学品有限公司	10 年	1,200,000.00	60%	4,380,668.19
上海龙盛联业投资有限公司	30 年	135,000,000.00	90%	134,110,453.65
香港桦盛有限公司	10 年	8,276,500.00	100%	8,276,500.00
浙江龙盛化工研究有限公司	20 年	1,000,000.00	10%	999,807.90
小 计		<u>314,588,237.16</u>		<u>416,103,023.89</u>

2) 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
上海科华染料工业有限公司	191,344,554.77		23,669,909.47				215,014,464.24

上虞新晟化工工业有限公	16,345,782.74	1,613,457.01	17,959,239.75
江西乐盛化工有限公司	10,024,315.68	353,494.51	10,377,810.19
上虞市金冠化工有限公司	24,166,670.62	1,054,282.50	25,220,953.12
杭州龙盛信息技术有限公司	-172,848.18	-64,024.97	-236,873.15
上海安诺芳胺化学品有限公司	4,759,403.01	-378,734.82	4,380,668.19
上海龙盛联业投资有限公司	128,995,481.65	5,114,972.00	134,110,453.65
香港桦盛有限公司	8,276,500.00	0.00	8,276,500.00
浙江龙盛化工研究有限公司	1,000,000.00	-192.10	999,807.90[注 1]
小 计	<u>384,739,860.29</u>	<u>31,363,163.60</u>	<u>416,103,023.89</u>

[注 1]：浙江龙盛化工研究有限公司系上海联业投资有限公司出资 90%，浙江龙盛集团股份有限公司出资 10%，双方共同投资成立的孙公司，因此对其投资收益采用权益法核算。

3) 其他股权投资减值准备

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

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 810,500,333.77

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
专用化学产品	810,500,333.77	603,060,962.55
合 计	<u>810,500,333.77</u>	<u>603,060,962.55</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 72,174,241.93 元，占全部主营业务收入的 8.90%。

2. 主营业务成本 本期数 705,425,140.57

项 目	本期数	上年同期数
专用化学产品	705,425,140.57	492,176,960.45
合 计	<u>705,425,140.57</u>	<u>492,176,960.45</u>

3. 投资收益 本期数 31,363,163.60

(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	31,363,163.60	18,011,506.98
合 计	<u>31,363,163.60</u>	<u>18,011,506.98</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上 (含 10%) 的投资项目的说明

对子公司上海科华染料工业有限公司本期按权益法核算计入投资收益 23,669,909.47 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

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海科华染料工业有限公司	上海市闵行区虹梅南路 1755 号	染料及中间体包装加工销售	子公司	有限责任公司	项志峰
上虞新晟化工工业有限公司	浙江上虞市精细化工园区	生产销售精细化工产品、化工原料	子公司	中外合资经营企业	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
上虞市金冠化工有限公司	浙江上虞市精细化工园区	有机中间体的制造、加工	子公司	有限责任公司	项志峰
杭州龙盛信息技术有限公司	浙江杭州文三路 252 号 13 层 E 座	计算机及配件, 计算机软件	子公司	有限责任公司	阮水龙
上海安诺芳胺化学品有限公司	上海市闵行区莘朱路 890 号	染料、颜料、化工原料	子公司	有限责任公司	陈建华
上海龙盛联业投资有限公司	浦东新区北张家浜路 68 号 5 幢 501 室	实业投资、系统内资产管理, 企业购并	子公司	有限责任公司	阮伟祥
香港桦盛有限公司	香港干诺道中 168 号信德中心西座 14 楼 1403 室	进出口贸易, 信息技术服务, 投资等	子公司	有限责任公司	阮水龙
香港宝利佳有限公司[注 1]	香港新界葵涌葵昌路 18-24 号美顺工业大厦 7 楼(室)	进出口贸易, 信息技术服务, 投资等	子公司之子公司	有限责任公司	刘国华
四川吉龙化学建材有限公司[注 2]	四川彭山县凤鸣镇凤鸣北路 163 号	混凝土外加剂, 建筑, 化工原料	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[注 2]	浙江上虞市道墟镇杜浦村	生产、销售混凝土外加剂(除化学危险品)	子公司之子公司	中外合资经营企业	阮伟祥
浙江汇德龙化工有限公司[注 2]	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

浙江龙盛化工研究有限公司[注 2]	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, 设计、制造	子公司之子公司	有限责任公司	阮伟祥
中山科华染料工业有限公司[注 3]	广东省中山市三角镇高平工业区	生产和经营纺织用染料及其化工中间体	子公司之子公司	中外合资经营企业	项志峰

[注 1]系子公司香港桦盛有限公司之子公司。[注 2]系子公司上海龙盛联业投资有限公司之子公司。[注 3]系子公司上海科华染料工业有限公司之子公司。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海科华染料工业有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00
上虞新晟化工工业有限公司	美元 2,000,000.00			美元 2,000,000.00
江西乐盛化工有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
上虞市金冠化工有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00
杭州龙盛信息技术有限公司	650,000.00			650,000.00
上海安诺芳胺化学品有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
上海龙盛联业投资有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
香港桦盛有限公司		美元 2,980,000.00		美元 2,980,000.00
香港宝利佳有限公司		10,000.00 股		10,000.00 股
四川吉龙化学建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上虞吉龙化学建材有限公司	美元 2,420,000.00			美元 2,420,000.00
浙江汇德隆化工有限公司	5,800,000.00	52,800,000.00		58,600,000.00
浙江龙盛化工研究有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
中山科华染料工业有限公司	美元 1,000,000.00			美元 1,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海科华染料工业有限公司	71,250,000.00	95					71,250,000.00	95
上虞新晟化工工业有限公司	美元 1,020,000.00	51					美元 1,020,000.00	51
江西乐盛化工有限公司	9,000,000.00	60					9,000,000.00	60

上虞市金冠化工有限公司	18,000,000.00	90				18,000,000.00	90
杭州龙盛信息技术有限公司	331,500.00	51				331,500.00	51
上海安诺芳胺化学品有限公司	1,200,000.00	60				1,200,000.00	60
上海龙盛联业投资有限公司	135,000,000.00	90				135,000,000.00	90
香港桦盛有限公司			美元 2,980,000.00	100		美元 2,980,000.00	100
香港宝利佳有限公司			9,900 股	99		9,900 股	99
四川吉龙化学建材有限公司			14,800,000.00	74		14,800,000.00	74
上虞吉龙化学建材有限公司			美元 1,815,000.00	75		美元 1,815,000.00	75
浙江汇德龙化工有限公司			33,484,040.00	57.14		33,484,040.00	57.14
浙江龙盛化工研究院有限公司			9,000,000.00	90		9,000,000.00	90
中山科华染料工业有限公司	美元 700,000.00	70				美元 700,000.00	70

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业关系
浙江龙盛控股有限公司	公司股东
上虞市龙盛投资发展有限公司	公司股东
绍兴红黄蓝化工有限公司	受关键管理人员亲属控制
上海益盛染料化工有限公司	受公司股东控制
宁波大榭开发区正裕贸易有限公司	受公司股东控制
浙江正裕贸易有限公司	受公司股东控制
浙江正裕化学工业有限公司	受公司股东控制
阮水龙	公司股东
浙江捷盛化学工业有限公司	受公司股东控制
上海龙盛共创投资管理有限公司	受公司股东控制
中轻物产绍兴化工有限公司	公司股东参股的企业
上虞市龙盛化学品经营有限公司	受公司股东控制
上海科硕染料有限公司	公司股东参股的企业

(二)关联方交易情况

1. 关联方应收应付款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收)应付 (预付)款余额比重(%)	
	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	3,412,440.44	2,572,192.94	0.69	0.73
浙江正裕化学工业有限公司	341,880.01	780,285.16	0.07	0.22
四川吉龙化学建材有限公司	0.00	1,882,636.60	0.00	0.54
小 计	3,754,320.45	5,235,114.70	0.76	1.49
(2) 其他应收款				
上虞吉龙化学建材有限公司	0.00	3,672,551.63	0.00	8.87
小 计	0.00	3,672,551.63	0.00	8.87
(3) 预付账款				
浙江捷盛化学工业有限公司	0.00	131,959.88	0.00	0.67
小 计	0.00	131,959.88	0.00	0.67
(4) 应付账款				
上虞市龙盛化学品经营有限公司	1,045,647.01	2,389,281.07	0.59	2.30
浙江捷盛化学工业有限公司	508,841.34	1,062,170.12	0.29	1.02
小 计	1,554,488.35	3,451,451.19	0.88	3.32
(5) 预收账款				
浙江捷盛化学工业有限公司	2,558,930.94	71,843.13	19.89	0.77
小 计	2,558,930.94	71,843.13	19.89	0.77
(6) 其他应付款				
上虞市龙盛投资发展有限公司	914,107.77	1,097,020.00	7.87	7.78
中轻物产绍兴化工有限公司	2,678,400.00	2,306,400.00	23.05	16.35
浙江捷盛化学工业有限公司	569,763.00	235,764.00	4.90	1.67
小 计	4,162,270.77	3,639,184.00	35.82	25.80

2. 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	44,338,690.93	协议价	6,418,530.49	协议价
上虞市龙盛化学品经营有限公司	7,848,790.86	协议价	0.00	协议价
小计	52,187,481.79		6,418,530.49	

备注：以上交易根据公司与浙江龙盛控股有限公司签署的《关联方货物采购与销售之框架性协议》的原则，双方协议定价，上述关联交易对公司利润无重大影响。

3. 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	453,408.12	协议价	417,307.70	协议价
浙江捷盛化学工业有限公司	1,476,350.63	协议价	1,085,547.83	协议价
浙江正裕化学工业有限公司	1,080,328.21	协议价	658,714.75	协议价
上虞吉龙化学建材有限公司[注 1]	0.00	协议价	9,042,090.95	协议价
上虞市龙盛化学品经营有限公司	59,589.74	协议价	0.00	协议价
小计	3,069,676.70		11,203,661.23	

备注：1、本期上虞吉龙化学建材有限公司和四川吉龙化学建材有限公司均已纳入上市公司合并范围内，双方的采购、销售以及往来余额已经合并抵销后为零。

备注：2、上海益盛染料化工有限公司和浙江正裕化学工业有限公司根据双方签订的《销售承包合同》定价，其他关联交易则按公司与浙江龙盛控股有限公司签署的《关联方货物采购与销售之框架性协议》的原则，双方协议定价。上述关联交易对公司利润无重大影响。

4. 其他关联方交易

(1) 借款

子公司杭州龙盛信息技术有限公司向上虞市龙盛投资发展有限公司借入人民币 100 万元，借款期限自 2002 年 11 月 15 日至 2003 年 11 月 15 日间不等，借款月利率为 4.62‰。截至 2005 年 6 月 30 日，该等借款均已逾期尚未归还，已计提的相应利息 97,020.00 元也尚未支付。

(2) 2002 年 1 月，公司同自然人阮水龙签订《房屋租赁协议》，公司将 1,318 平方米的房屋（固定资产原价 2,578,411.78 元）租赁给阮水龙，租赁期限为 2002 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，租金为每年 72,000.00 元，按年支付。2005 年度 1-6 月份公司已收到阮水龙

支付的房租款 18,000.00 元。

(3) 保证和抵押

1) 截至 2005 年 6 月 30 日，上虞市龙盛投资发展有限公司为本公司 500 万元人民币借款提供保证式担保。

2) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为子公司上虞市金冠化工有限公司 4400 万元人民币应付票据提供保证式担保。

3) 截至 2005 年 6 月 30 日，上虞市龙盛投资发展有限公司为子公司上海科华染料工业有限公司 350 万元人民币应付票据提供保证式担保。

4) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为子公司上海科华染料工业有限公司 2460 万元人民币应付票据提供保证式担保及 2000 万元人民币提供保证式担保。

5) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为子公司上虞新晟化工有限公司 98 万元人民币应付票据提供保证式担保。

6) 截至 2005 年 6 月 30 日，浙江龙盛控股有限公司为子公司上虞吉龙化学建材有限公司 1000 万元人民币借款提供保证式担保。

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

(5) 关键管理人员报酬

2005 年度 1-6 月份公司共有关键管理人员 9 人，均在本公司领取报酬，半年报酬总额 70.6 万元。

2005 年度 1-6 月

报酬档次	10 万以下	10 万元以上
人数	6 人	3 人

九、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日，公司已背书转让尚未到期的银行承兑汇票为 1,409 份，计 246,922,942.83 元。

截至 2005 年 6 月 30 日，公司已贴现尚未到期的银行承兑汇票为 272 份，计

125,657,575.80 元。

十、承诺事项

无重大承诺事项。

十一、其他重要事项

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

1、公司及子公司上虞市金冠化工有限公司于 2002 年 4 月分别与浙江省上虞精细化工园区管委会签订土地使用权出让合同，以出让方式取得位于上虞精细化工园区的 588.66 亩和 112.86 亩土地使用权，截至 2005 年 6 月 30 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。

2、2004 年 3 月，子公司中山科华染料工业有限公司与中山市三角镇房地产开发公司、中山高平工业区建设发展有限公司和中山市三角镇高平工业区管理委员会签订《合同书》，由中山市三角镇房地产开发公司委托中山高平工业区建设发展有限公司向中山科华染料工业有限公司转让位于中山市三角镇高平工业区内的土地使用权 40 亩，中山科华染料工业有限公司已支付转让费 320 万元、综合协办服务费 40 万元。截至 2005 年 6 月 30 日，相关的土地使用权证尚未办妥。

3、2003 年 12 月 25 日和 2004 年 4 月 27 日，公司与浙江省上虞精细化工园区管委会分别签订《浙江杭州湾精细化工园区土地使用权出让合同》和《补充协议》。公司以有偿出让方式征用位于上虞精细化工园区土地 1,025.28 亩，总价款 3,075.48 万元。截至 2005 年 6 月 30 日，上述土地款项均已支付。但由于该地块尚未办妥土地征用相关手续，故将已付款项暂挂其他应收款反映。

4、2004 年 2 月 13 日，公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥了上虞市道墟镇集体资产经营公司将所持公司 1028 万股股权转让给上虞市盛邦实业投资有限公司的股权转让过户登记手续。2004 年 3 月 11 日公司股东阮水龙等 18 位自然人受让上虞市盛邦实业投资有限公司全部股权，并变更为浙江龙盛控股有限公司，且注册资金增资至 2.5 亿元。因此，截止 2005 年 6 月 30 日止，浙江龙盛控股有限公司持有公司 2672.80 万股即 4.53% 的股权。

5、根据公司 2005 年 3 月 31 日召开的 2004 年度股东大会决议，以 2004 年 12 月 31 日总股本

45,400万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增3股共转增136,200,000股(每股面值1元)。截至2005年5月10日，此次资本公积转增股本已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络执行完毕。经上述变更后，公司总股本59,020万股，业经浙江天健会计师事务所有限公司验证确认，并出具了浙天会验[2005]第31号《验资报告》。

七 备查文件目录

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