



浙江鑫富生化股份有限公司

二 00 四 年 年 度 报 告

重 要 提 示

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

公司董事叶子骐先生因出国未能亲自出席会议，书面委托董事殷杭华先生代其行使表决权。

浙江天健会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长过鑫富先生、总经理殷杭华先生、财务负责人高晓军先生保证年度报告中财务报告的真实、完整。

浙江鑫富生化股份有限公司董事会

董事长签字：过鑫富

2005 年 1 月 28 日



目 录

| | | |
|-----|------------------------|----|
| 一、 | 公司基本情况简介..... | 3 |
| 二、 | 会计数据和业务数据摘要..... | 4 |
| 三、 | 股本变动及股东情况..... | 6 |
| 四、 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 9 |
| 五、 | 公司治理结构..... | 14 |
| 六、 | 股东大会情况简介..... | 17 |
| 七、 | 董事会报告..... | 19 |
| 八、 | 监事会报告..... | 31 |
| 九、 | 重要事项..... | 32 |
| 十、 | 财务报告..... | 35 |
| 十一、 | 备查文件目录..... | 68 |



一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：浙江鑫富生化股份有限公司

公司法定英文名称：Zhejiang Xinfu Biochemical Co., Ltd.

公司英文名称缩写：xinfu stock

2、公司法定代表人：过鑫富

3、公司联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 投资者关系管理负责人 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 袁 峰 | 袁 峰 |
| 联系地址 | 浙江省临安市玲珑经济开发区 | 浙江省临安市玲珑经济开发区 |
| 电话 | 0571-63759205 | 0571-63759205 |
| 传真 | 0571-63759225 | 0571-63759225 |
| 电子信箱 | Yuan@xinfubiochem.com | Yuan@xinfubiochem.com |

4、公司注册地址、办公地址：浙江省临安市玲珑经济开发区

邮政编码：311301

公司国际互联网网址：<http://www.xinfubiochem.com>

公司电子信箱：info@xinfubiochem.com

5、信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：浙江省临安市玲珑经济开发区董事会秘书处

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：鑫富股份

公司股票代码：002019

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000年11月10日

地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3300001007351

税务登记号码：330124725254155

公司聘请的会计师事务所：浙江天健会计师事务所有限公司

办公地址：浙江省杭州市文三路 388 号钱江科技大厦



二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司 2004 年度主要利润指标：(单位：元)

| 指 标 | 金 额 |
|---------------|---------------|
| 利润总额 | 39,518,565.84 |
| 净利润 | 32,515,892.27 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 29,331,945.13 |
| 主营业务利润 | 79,456,088.90 |
| 其他业务利润 | 1,209,694.75 |
| 营业利润 | 39,920,828.13 |
| 投资收益 | 0 |
| 补贴收入 | 912,358.00 |
| 营业外收支净额 | -1,314,620.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,587,177.47 |
| 现金及现金等价物净增减额 | 75,470,639.43 |

注：报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

| 项 目 | 2004 年度 |
|-------------------------|---------------|
| 处置固定资产损益 | -55,032.23 |
| 政府补贴 | 4,524,774.00 |
| 各项非经常性营业外收入、支出 | -1,259,588.06 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 26,206.57 |
| 非经常性损益净额 | 3,183,947.14 |

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标：(单位：元)

1、主要会计数据

| 指 标 | 2004 年度 | 2003 年度 | 本年比上年增 减 (%) | 2002 年度 |
|--------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 245,057,645.81 | 176,767,037.40 | 38.63 | 130,946,997.64 |



| | | | | |
|----------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 利润总额 | 39,518,565.84 | 31,875,622.33 | 23.98 | 29,868,589.20 |
| 净利润 | 32,515,892.27 | 25,877,666.10 | 25.65 | 26,066,551.94 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 29,331,945.13 | 21,472,213.74 | 36.60 | 21,112,934.55 |
| 指 标 | 2004 年 12 月 31 日 | 2003 年 12 月 31 日 | 本年末比上年 末增减 (%) | 2002 年 12 月 31 日 |
| 总资产 | 358,700,400.50 | 199,035,454.23 | 80.22 | 131,961,118.33 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 309,979,272.36 | 94,310,202.51 | 228.68 | 79,432,536.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,587,177.47 | 12,654,654.08 | 165.41 | 25,937,950.96 |

2、主要财务指标

| 指 标 | 2004 年度 | 2003 年度 | 本年比上年 增减 (%) | 2002 年度 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 每股收益 | 0.62 | 0.69 | -10.14 | 0.70 |
| 每股收益(按发行后的 新股本计算) | 0.62 | | | |
| 净资产收益率(%) | 10.49 | 27.44 | 减少 16.95 个 百分点 | 32.82 |
| 扣除非经常性损益后净 利润为基础计算的净资 产收益率(%) | 9.46 | 22.77 | 减少 13.31 个 百分点 | 26.58 |
| 每股经营活动产生的现 金流量净额 | 0.64 | 0.34 | 88.24 | 0.69 |
| 指 标 | 2004 年 12 月 31 日 | 2003 年 12 月 31 日 | 本年末比上 年末增减 (%) | 2002 年 12 月 31 日 |
| 每股净资产 | 5.90 | 2.51 | 135.06 | 2.12 |
| 调整后的每股净资产 | 5.88 | 2.48 | 137.10 | 2.09 |

(三) 报告期内股东权益变动情况:(单位:元)

| 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 | 37,500,000.00 | 1,435,747.09 | 12,333,668.33 | 4,111,222.78 | 43,040,787.09 | 94,310,202.51 |
| 本期增加 | 15,000,000.00 | 168,153,177.58 | 4,877,383.84 | 1,625,794.61 | 27,638,508.43 | 215,669,069.85 |
| 本期减少 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 期末数 | 52,500,000.00 | 169,588,924.67 | 17,211,052.17 | 5,737,017.39 | 70,679,295.52 | 309,979,272.36 |
| 变动原因 | 发行普通股(A 股)股票 1500 | 股本 溢 价 162,144,593.58 | 提取法定盈余 公积和提取法 | 提取法定公益 金 | 本期利润增加 | |



| | | | | | | |
|--|----|---------------------------|------|--|--|--|
| | 万股 | 和 拨 款 转 入 6,008,584.00 | 定公益金 | | | |
|--|----|---------------------------|------|--|--|--|

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况:

1、股份变动情况表

(数量单位: 万股)

| | 本次变动前 | 本次变动增减(+, -) | | | | | | 本次变动后 |
|------------|-------|--------------|----|-----------------------|------|----|------|-------|
| | | 配股 | 送股 | 公 积 金 转 股 | 首发 | 其他 | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 3750 | | | | | | | 3750 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 2175 | | | | | | | 2175 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其他 | 1575 | | | | | | | 1575 |
| 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 | 3750 | | | | | | | 3750 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | | | | | 1500 | | 1500 | 1500 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | | | | | 1500 | | 1500 | 1500 |
| 三、股份总数 | 3750 | | | | 1500 | | 1500 | 5250 |



2、股票发行与上市情况：

经中国证监会证监发行字[2004]103 号文核准，本公司已于 2004 年 6 月 28 日采用全部向二级市场投资者定价配售方式发行了人民币普通股（A 股）1500 万股，募集资金于 2004 年 7 月 5 日到位。经深圳证券交易所同意，公司股票 A 股 1500 万股已于 2004 年 7 月 13 日在深交所挂牌上市，公司股份总数为 5250 万股。

（二）股东情况介绍：

1、股东数量：

本报告期末，公司股东数量为 6913 人。

2、报告期末前 10 名股东的持股情况：

| 股东名称（全称） | 年度内 增减 | 年末持股 数量 (万股) | 比例 (%) | 股份类别 (已流通 或未流通) | 质押或冻 结的股份 数量 | 股东性质 (国有股 东或外资 股东) |
|-----------------|-----------|--------------------|-----------|-----------------------|--------------------|-----------------------------|
| 杭州临安申光贸易有限责任公司 | — | 1,987.50 | 37.86 | 未流通 | 0 | 发起人法人股 |
| 林关羽 | — | 937.50 | 17.86 | 未流通 | 0 | 发起人自然人股 |
| 吴彩莲 | — | 450.00 | 8.57 | 未流通 | 0 | 发起人自然人股 |
| 临安博联生物技术有限公司 | — | 187.50 | 3.57 | 未流通 | 0 | 发起人法人股 |
| 殷杭华 | — | 112.50 | 2.15 | 未流通 | 0 | 发起人自然人股 |
| 东方证券股份有限公司 | — | 70.5672 | 1.34 | 流通 | 未知 | 流通 A 股 |
| 中国工商银行-安信证券投资基金 | — | 49.9999 | 0.95 | 流通 | 未知 | 流通 A 股 |
| 中国工商银行-安瑞证券投资基金 | — | 46.0000 | 0.88 | 流通 | 未知 | 流通 A 股 |
| 陈光良 | — | 37.50 | 0.71 | 未流通 | 0 | 发起人自然人股 |
| 汪 军 | — | 37.50 | 0.71 | 未流通 | 0 | 发起人自然人股 |

说明：杭州临安申光贸易有限责任公司和临安博联生物技术有限公司的控股股东均为过鑫富先生，吴彩莲女士是过鑫富先生的配偶，上述股东存在一致行动



的可能。

3、公司控股股东及实际控制人情况：

(1) 公司控股股东为杭州临安申光贸易有限责任公司，该公司成立时间为：2002 年 3 月 6 日。报告期内，公司控股股东未发生变化，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

公司控股股东基本情况如下：

公司名称：杭州临安申光贸易有限责任公司

法定代表人：过生良

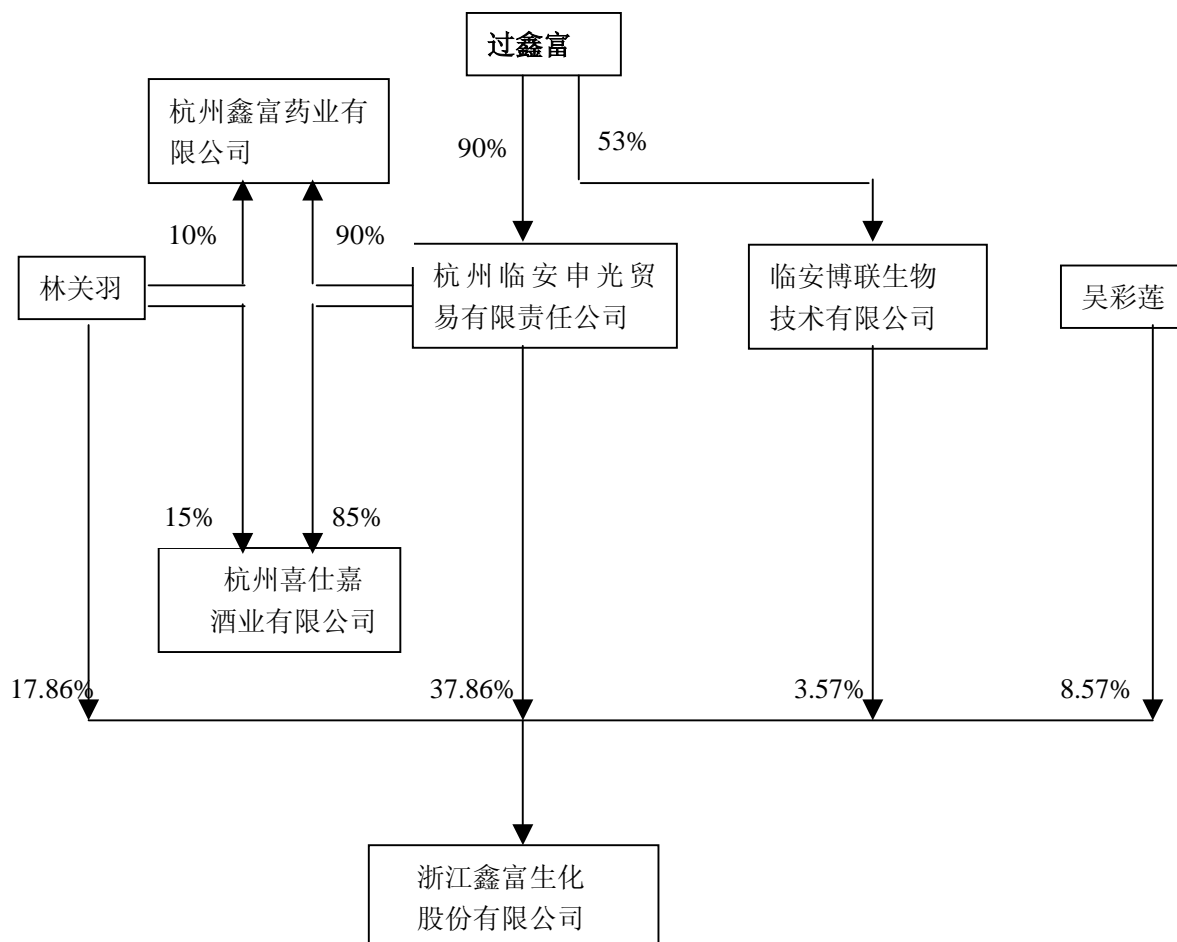
注册资金：1,500 万元

注册地址：浙江省临安市太湖源镇南庄

经营范围：对旅游、证券项目的投资；机电产品、五金、日用百货销售。

(2) 公司实际控制人：过鑫富先生，42 岁，汉族，工程师，浙江大学研究生结业，不拥有其他国家或地区居住权。过鑫富先生通过杭州临安申光贸易有限责任公司和临安博联生物技术有限公司控制公司 41.43% 的股份，其配偶吴彩莲女士直接持有公司 8.57% 的股份。

(3) 公司与实际控制人的产权和控制关系如下图：





4、前十名流通股股东持股情况（单位：股）：

| 股东名称（全称） | 年末持有流通股的数量 | 种类（A、B、H 股或其它） |
|------------------|------------|-------------------------|
| 东方证券股份有限公司 | 705672 | 流通 A 股 |
| 中国工商银行-安信证券投资基金 | 499999 | 流通 A 股 |
| 中国工商银行-安瑞证券投资基金 | 460000 | 流通 A 股 |
| 王静茹 | 221741 | 流通 A 股 |
| 程福生 | 175078 | 流通 A 股 |
| 张澄珍 | 146800 | 流通 A 股 |
| 河南海润贸易有限公司 | 140401 | 流通 A 股 |
| 上海北亚华欣置业有限公司 | 125031 | 流通 A 股 |
| 许广跃 | 123385 | 流通 A 股 |
| 马玉兰 | 121790 | 流通 A 股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。 |

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一)、公司董事、监事和高级管理人员情况：

1、基本情况：

| 姓名 | 年龄 | 性别 | 股份公司任职 | 任期起止日期 | 年末持股数 (万股) | 年初持股数 (万股) |
|-----|----|----|---------|-------------------------|---------------|---------------|
| 过鑫富 | 42 | 男 | 董事长 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 林关羽 | 42 | 男 | 副董事长 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 937.50 | 937.50 |
| 殷杭华 | 39 | 男 | 董事、总经理 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 112.50 | 112.50 |
| 陈光良 | 39 | 男 | 董事、副总经理 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 37.50 | 37.50 |
| 叶子骐 | 37 | 男 | 董事 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |



| | | | | | | |
|-----|----|---|-----------------|-------------------------|--------|--------|
| 汪 钊 | 44 | 男 | 董事 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 高益民 | 42 | 男 | 独立董事 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 田信桥 | 41 | 男 | 独立董事 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 朱永法 | 39 | 男 | 独立董事 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 黄卫钧 | 41 | 男 | 监事会主席 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 陶玉泉 | 31 | 男 | 监事 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 王观娟 | 57 | 女 | 监事 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 吴彩莲 | 41 | 女 | 监事 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 450.00 | 450.00 |
| 许学才 | 50 | 男 | 监事 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 寿晓梅 | 52 | 女 | 审计总监 | 2004 年 9 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 袁 峰 | 36 | 男 | 董事会秘书 | 2004 年 9 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 汪 军 | 32 | 男 | 副总经理、 核心技术人员 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 37.50 | 37.50 |
| 白彦兵 | 39 | 男 | 核心技术人员 | 2003 年 11 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 高晓军 | 32 | 男 | 财务负责人 | 2004 年 9 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |
| 周群林 | 38 | 女 | 副总经理 | 2004 年 12 月-2006 年 11 月 | 0 | 0 |

2、公司的董事、监事不存在在股东单位任职的情况。

3、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况：

(1) 董事

过鑫富先生 曾用名过生富，公司实际控制人，42 岁，汉族，工程师，浙江大学研究生结业。1984 年至 1994 年历任临安县东天目横溪塑料厂厂长、临安县勤工化工厂副厂长、临安县助剂化工厂副厂长等职。1994 年至 2000 年任杭州临安生物化学有限公司董事长、总经理，2000 年 11 月至今担任浙江鑫富生化股份有限公司董事长。现担任的社会职务有：中国乡镇企业研究员、杭州市政协法制委员会特约委员。曾获得的主要荣誉有：1996 年“杭州市第四届优秀青年乡



镇企业家”、1998 年“浙江省星火二等奖”、“九七年度临安市优秀厂长（经理）”，“1997-1998 年度杭州市优秀科技工作者”、1999 年度“临安市十佳青年企业家”、2001 年杭州市“爱企业爱职工优秀厂长（经理）”，2004 年 2 月被杭州市委、市政府评选为杭州市非公有制人士“先进社会主义事业者”。

林关羽先生 42 岁，汉族，助理工程师，浙江大学研究生结业。曾任杭州临安磷肥厂副厂长，杭州临安申光电缆工业公司副总经理、杭州临安生物化学有限公司副董事长、总经理等职。1998 年获得浙江省星火二等奖。现任本公司副董事长。无在其他单位任职或兼职情况。

殷杭华先生 39 岁，汉族，工程师，大专学历，毕业于杭州市化工系统职工大学。1989 年至 1995 年就职于临安化工厂，1995 年 6 月加入本公司，曾任董事、总经理。期间，1992 年主持“偶氮染料车间技术改造项目”实施，获临安县 1993 年科技进步二等奖；1993 年开发了中间体临氯对硝基苯胺，还原漂蓝 BC 等；1994 年开发了酸性黑 10B、弱酸性红 3B 等产品；1995 年 1996 开发实施“D-泛酸钙”项目，并通过 96 年国家星火项目验收，获杭州市科技进步二等奖。现任本公司董事、总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

陈光良先生 39 岁，汉族，工程师，大专学历。曾就职于临安化工厂，1995 年 6 月加入本公司工作。曾荣获浙江省星火二等奖、杭州市科技进步二等奖。现任本公司董事、副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

叶子骥先生 36 岁，汉族，本科学历。曾就职于江苏省农药研究所和江苏信诺医药对外贸易有限公司。1999 年 4 月加入本公司。现任本公司董事、外贸部经理。无在其他单位任职或兼职情况。

汪钊先生 44 岁，汉族，教授，本科学历，毕业于无锡轻工业学院。曾获金华市 1998 年科技进步奖，浙江省教育厅 2000 年科技进步奖。现在浙江工业大学任教、本公司董事。

高益民先生 42 岁，汉族，注册会计师，注册资产评估师，高级会计师。曾任临安县食品公司统计员、财务科长。现就职于临安钱王会计师事务所，本公司独立董事。

田信桥先生 41 岁，汉族，副教授，法学硕士。现任浙江林学院人文学院



副院长、浙江林学院人文学院法律系主任、环境法学研究所所长、本公司独立董事。

朱永法先生 39 岁，汉族，教授，北京林业大学经济管理学院在读博士。现任浙江林学院企业管理重点学科负责人、浙江林学院恒星管理研究所所长、浙江省企业管理研究会常务理事、中国管理科学研究院特约研究员、本公司独立董事。

(2) 监事

黄卫钧先生 41 岁，汉族，助理经济师，高中学历。曾任临安玲珑彩印厂副厂长、临安县凹凸彩印厂办公室主任。1996 年 3 月加入本公司，曾任企管部主任。现任本公司监事会主席（职工代表）。无在其他单位任职或兼职情况。

陶玉泉先生 31 岁，汉族，助理工程师，高中学历。曾任职于临安化工厂，1995 年 8 月加入本公司。现任本公司监事（职工代表）。无在其他单位任职或兼职情况。

王观娟女士 57 岁，汉族，会计师，大专学历。曾就职于临安於潜区中心小学、福建连城百货公司，临安电缆总厂财务科，已退休。现任本公司监事。无在其他单位任职或兼职情况。

吴彩莲女士 41 岁，汉族。曾就职于临安横畈化工厂、杭州临安电缆工业公司、浙江临安申光电缆化学总厂。现任本公司监事。无在其他单位任职或兼职情况。

许学才先生 50 岁，汉族，经济师，大专学历。曾任中国农业银行临安支行营业部主任。曾任杭州海通纺织科技有限公司总经理、浙江天信丝绸有限公司副总经理。2003 年 2 月加入本公司。现任本公司投资发展部经理，监事。无在其他单位任职或兼职情况。

(3) 高级管理人员

殷杭华先生 总经理。（简历见前述董事介绍）

陈光良先生 副总经理。（简历见前述董事介绍）

汪军先生 副总经理。32 岁，汉族，工程师，职高学历。曾就职于杭州



临安化工厂，1995 年 12 月加入本公司，先后担任车间主任、化验室主任、技术科长和研发部经理等职。曾先后获得 1998 年度浙江省星火二等奖、1999 年度杭州市技术开发优秀工作者等荣誉。现任公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

寿晓梅女士 52 岁，汉族，会计师，大专学历。曾任浙江临安化肥厂财务科长、副厂长和浙江忠义集团副总裁。1998 年 2 月加入本公司。曾任公司财务负责人，2004 年 9 月至今担任公司审计总监。无在其他单位任职或兼职情况。

袁峰先生 36 岁，汉族，大专学历，1988 年参加工作，曾任临安华能热电有限公司供应科长、厂办主任、企业管理部经理、副总经理。2002 年度被评为“临安市十佳青年英才”。2003 年 10 月，在上海市职业技能鉴定中心通过国家级职业经理人资格鉴定。2004 年 8 月加入浙江鑫富生化股份有限公司。现任公司董事会秘书。无在其他单位任职或兼职情况。

白彦兵先生 39 岁，硕士，高级工程师。曾任吉林化学工业公司研究院化学工程研究所副所长、所长兼党支部书记、院科研处处长兼科协秘书长等职。2002 年 9 月加入本公司。现任本公司总工程师兼技术部主任。无在其他单位任职或兼职情况。

高晓军先生 32 岁，大专学历，会计师。曾任杭州天目山药业股份有限公司财务负责人，2002 年 4 月加入本公司，曾任财务部经理，现任公司财务负责人。无在其他单位任职或兼职情况。

周群林女士 38 岁，大专文化程度，工程师。1987 年 7 月至 1996 年 5 月在湖北省襄樊市国营华中制药厂工作，历任团委干事、团委副书记、劳动人事处副处长等职；1996 年 5 月至 2004 年 12 月在杭州天目山药业股份有限公司工作，历任证券事务代表、董事会秘书等职务；2004 年 12 月加入本公司，现任公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

4、年度报酬情况：

(1)、公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定，其报酬确定的主要依据是公司的实际情况和盈利能力。

(2)、年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、住房津贴及其他津贴）：



| | |
|---------------------|-----------|
| 年度报酬总额 | 1249000 元 |
| 金额最高的前三名董事的报酬总额 | 527000 元 |
| 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 | 330000 元 |
| 独立董事津贴总额 | 90000 元 |
| 独立董事其他待遇 | 无 |
| 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名 | 汪钊、吴彩莲 |
| 报酬区间 | 人数 |
| 15 以上 | 2 |
| 10-15 万元 | 3 |
| 5-10 万元 | 3 |
| 3-5 万元 | 8 |
| 3 万元以下 | 1 |

5、公司董事、监事和高级管理人员变动情况：

报告期内，公司于 2004 年 9 月 10 日召开的第二届董事会第六次会议上审议通过《关于聘任财务负责人的议案》、《关于聘任审计总监的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》：解聘寿晓梅女士财务负责人职务，同时聘请高晓军先生为公司财务负责人；聘请寿晓梅女士为公司审计总监；同意华海松先生辞去公司董事会秘书职务，同时聘请袁峰先生为董事会秘书。

报告期内，公司于 2004 年 12 月 25 日召开的第二届董事会第八次会议上审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》：聘任周群林女士为公司副总经理。

(二) 公司员工情况：

截至 2004 年 12 月 31 日，本公司共有在职员工 615 名。按专业构成划分，生产人员 481 名，占员工总数的 78.2%；销售人员 14 名，占员工总数的 2.3%；技术人员 25 名；占员工总数的 4.1%；财务人员 11 名，占员工总数的 1.8%；行政人员 84 名，占员工总数的 13.6%。按教育程度划分，中专以上学历人员 134 名，占在职员工总数比例的 21.8%。公司无需承担离退休职工的费用。

五、公司治理结构

(一) 公司治理结构的实际状况：

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规



和公司规章的要求，完善公司的法人治理结构。报告期内，结合公司实际情况，修改了《公司章程》的有关条款，并制定了相关管理制度。

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利；

2. 关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为较为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务。没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产、供、销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；

3. 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事选举实行累积投票制度。董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司各位董事能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任；

4. 关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司章程》规定的监事选举程序选举，监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求，公司监事认真履行诚信、勤勉、尽责，对公司财务以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督；

5. 关于公司与投资者：为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作；

6. 关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息；

7. 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司根据深交所新颁布的《股票上市规则（2004 修订）》的规定，已组



织修改和制定公司相关的内部管理文件。

(二) 独立董事履行职责情况:

公司现有独立董事三人, 报告期内公司的独立董事能按照有关法律、法规及《公司章程》的规定勤勉地履行职责, 以认真负责的态度出席 2004 年度六次董事会, 报告期内无缺席情况发生。对涉及需独立董事发表意见的事项认真对待, 及时主动了解信息。

独立董事出席董事会的情况

| 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 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 高益民 | 6 | 5 | 1 | 0 | |
| 田信桥 | 6 | 4 | 2 | 0 | |
| 朱永法 | 6 | 6 | 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, 公司三名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东, 具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司与控股股东在资产方面分开的情况

公司拥有独立于股东单位的生产经营场所、拥有经营所需的技术、专利和商标, 资产完整。

2、公司与控股股东在人员方面分开的情况

截止 2004 年 12 月 31 日, 公司在册职工 615 人, 公司拥有独立于控股股东或其他关联方的员工, 并在社会保障、工薪报酬等方面分账独立管理。

3、公司与控股股东在财务方面分开的情况

(1)、公司设立独立的财务部和审计部, 配备了专门的财务人员和审计人员, 建立了独立的会计核算体系, 并根据国家有关法律法规制定了财务管理制度和内



部审计制度。

(2)、公司在银行开设了独立的账户，不存在与控股股东共用账户的情况。

(3)、公司依法独立进行纳税申报及履行纳税义务。

(4)、公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。

4、公司与控股股东在机构方面分开的情况

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营情况。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。

5、公司与控股股东在业务方面分开的情况

(1)、公司与控股股东及其关联公司不存在同业竞争情况。

(2)、公司有独立的生产、供应、销售系统，不存在依赖大股东的情况。

(四) 公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况：

报告期内，公司对高级管理人员的考评和激励机制及相关奖励制度：

采用关键业绩指标考核（KPI）办法对公司高管人员进行每月考核。

六、股东大会简介

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和三次临时股东大会，其有关情况如下：

1、公司于 2004 年 5 月 11 日召开了 2003 年度股东大会，出席会议的股东和股东代表 7 人，代表普通股股份 3750 万股，占公司普通股总股份的 100 %，符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会以记名投票表决方式，审议通过了以下决议：

1) 《2003 年度总经理工作报告》；

2) 《2003 年度董事会工作报告》；

3) 《2003 年度监事会工作报告》；

4) 《2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算报告》；

5) 《关于继续聘请浙江天健会计师事务所为公司审计的会计师事务所的议



案》;

6) 《关于将公司股票上市地更改为上海/深圳证券交易所的议案》;

7) 《关于授权董事会根据股东大会批准的原则确定上市地的议案》。

因当时公司尚未上市, 故本次股东大会内容未在指定信息披露报纸上进行披露。

2、公司于 2004 年 1 月 19 日召开 2004 年度第一次临时股东大会, 出席会议的股东和股东代表 7 人, 代表普通股股份 3750 万股, 占公司普通股总股份的 100 %; 符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会以记名投票表决方式, 审议通过了《2003 年度利润分配方案》。

因当时公司尚未上市, 故本次股东大会内容未在指定信息披露报纸上进行披露。

3、公司于 2004 年 9 月 20 日召开 2004 年度第二次临时股东大会, 公司于 2004 年 8 月 20 日在《上海证券报》和《证券时报》上以公告形式发出通知, 明确了召开股东大会的时间、地点、内容及参会方法等。股东大会于 2004 年 9 月 20 日在公司召开, 出席会议的股东和股东代表 7 人, 代表普通股股份 3750 万股, 占公司普通股总股份的 71.43%; 符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会以记名投票表决方式, 审议通过了如下决议:

1) 审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》;

2) 审议通过了《关于修改公司章程(草案)的议案》;

3) 审议通过了《公司 2004 年下半年度募集资金使用计划和募集资金投资项目年度资金使用计划的议案》。

本次股东大会经国浩律师事务所梅宏律师现场见证, 并出具了法律意见书。大会决议公告分别刊登于 2004 年 9 月 21 日的《上海证券报》和《证券时报》。

4、公司于 2004 年 11 月 28 日召开 2004 年度第三次临时股东大会, 公司于 2004 年 10 月 28 日在《上海证券报》和《证券时报》上以公告形式发出通知, 明确了召开股东大会的时间、地点、内容及参会方法等。股东大会于 2004 年 11 月 28 日在公司召开, 出席会议的股东和股东代表 8 人, 代表普通股股份 3750.44 万股, 占公司普通股总股份的 71.44%; 符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会以记名投票表决方式, 审议通过了如下决议:



- 1) 审议并通过了《浙江鑫富生化股份有限公司募集资金管理办法》;
- 2) 审议并通过了《关于以部分募集资金暂作运营资金周转的议案》。

本次股东大会经国浩律师事务所梅宏律师现场见证，并出具了法律意见书。大会决议公告分别刊登于 2004 年 11 月 30 日的《上海证券报》和《证券时报》。

七、董事会报告

(一) 公司经营情况的讨论与分析

报告期内公司坚持以市场为导向，以销售为龙头，以降低单位产品成本为核心，强化内部管理，加大技改力度，保持了公司的稳定发展。

2004 年，公司克服了由于市场产品价格竞争激烈、能源紧张、部份原料涨价、限电等诸多因素的影响，积极采取加大技术改造、加强内部管理等措施，重点抓好市场营销渠道拓展及降本增效工作，使公司经营业绩取得稳定增长。

报告期内，公司实现主营业务收入 24505.77 万元，比上年同期增长 38.63%；净利润 3251.59 万元，比上年同期增长 25.65%；经营活动产生的现金流量净额 3358.72 万元，比上年同期增长 165.41%。公司经营状况良好，货款保持了较高的回笼。

1、公司拟筹建临安鑫富医院，将从精细化工产业向医药、保健等相关产业拓展，公司经营范围拓展存在的风险及对公司未来生产经营的影响：

公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于收购杭州鑫富药业有限公司的报告》的议案、《关于公司名称变更的议案》和《关于增加公司经营范围的议案》，公司将通过收购杭州鑫富药业有限公司，在夯实目前精细化工主营业务的基础上，逐步向医药、保健品领域发展。公司在进入医药领域时筹建临安鑫富医院，有利于公司医药一体化建设；通过本次产业结构的战略性调整，公司将借助上市公司的发展平台、积极有效的运作，在着力做好募集资金项目的规模化、品牌化的同时，加速医、药业的发展，提高医、药业在公司主营业务中的比重，增强公司的抗风险能力和可持续发展动力，对公司未来的生产经营有重大的影响。

当然，公司涉足医药领域是新的尝试，对公司的研发能力、市场运作能力、管理能力等方面提出更高的要求；医药领域从研制开发到投入生产需要通过小试、中试等环节，并需进行大量的临床实验、研究，整个过程周期长、成本高；



医药领域所开发成功的新产品也可能因市场变化等原因无法规模化投产，难以获得相应经济效益，因此公司涉足医药领域存在一定的风险。

2、公司主要产品 D—泛酸钙和 D—泛醇毛利率变动趋势及对公司经营和业绩的影响：

由于受原材料价格上涨的影响，公司材料成本上涨幅度较大，经测算，公司由于石油、煤炭及其衍生产品的价格上涨，增加成本 1047 万元；由于受市场供需的影响，D—泛酸钙市场竞争趋于激烈，D—泛酸钙产品价格下降明显，公司的毛利率也由 2004 年 1 月的 37.9% 下降到 2004 年 12 月的 28.3%，产品盈利能力也随之下降。但从年度来看，D—泛酸钙毛利率由 2003 年度的 29.51% 升至 2004 年度的 32.15%，仍保持了一定的竞争优势。

公司是国内 D—泛醇的唯一生产厂家，近二年来，D—泛醇的价格波动幅度不大。从年度来看，D—泛醇毛利率由 2003 年度的 42.61% 降至 2004 年度的 36.1%，主要原因系（原材料价格上涨等）。2004 年，公司 D—泛醇的销售收入占总的主营业务收入的比例为 17.18%，D—泛醇的主营业务利润占总的主营业务利润的比例为 18.80%，对公司效益有一定影响。

3、公司大量出口销售面临的应收账款回收风险、汇率风险以及防范措施：

从公司历年的经营情况来看，公司从未发生大额的应收账款坏账；公司 2004 年应收账款余额 4681.72 万元，其中：一年以内应收账款 4680.36 万元，一至二年应收账款余额 1.36 万元。从应收账款账龄分析，账龄结构良好，发生坏账的可能性较小；公司产品销售方式主要采取直接向终端客户供货，很少通过中间商；公司对客户采取赊销的方式，需通过公司对客户的信用评价体系及审核客户的销售回笼款情况决定。为防范风险，公司已建立了对客户比较完善的信用评价体系，从而加强对应收账款回收风险的监控，以保障应收账款安全。

和多数出口企业一样，公司也面临着汇率风险。在现阶段，公司的结汇汇率基本稳定，公司执行的结汇方式为即期结汇，对公司的经营业绩影响较小；但为防患于未然，应对汇率风险，公司将考虑与结汇银行采取即期和远期结汇相结合方式，远期结汇方式具有规避外汇风险、锁定汇率成本功能，从而降低人民币升值给公司带来的结汇风险。

4、公司享受的政府补贴政策 and 所得税的减免政策的持续性及对公司未来经营业绩的影响：



公司 2003 年度、2004 年度的补贴收入分别为 73.03 万元和 92.24 万元，分别占 2003 年度、2004 年度利润总额的 2.29%、2.31%。如果公司享有的财政补贴收入减少或被取消，将对公司未来收益产生一定影响；

公司是经浙江省民政厅核定的福利企业，根据国家有关税收政策，享受一定的所得税减免，且公司现有的福利企业资格有效期将延长至 2006 年。2003 年度、2004 年度企业所得税分别减免 595.41 万元和 700.27 万元。分别占 2003 年度、2004 年度利润总额的 18.68%、17.72%。如果公司享有的所得税减免政策不能持续，将对公司未来收益产生较大影响。

(二) 公司经营情况：（单位：元）

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

公司经营范围为：精细化工（不含危险品）产品、泛酸钙的加工、销售；经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）。

公司主营业务是精细化工产品的研制、生产、销售及服务。公司主要产品为 D-泛酸钙和 D-泛醇。D-泛酸钙是 B 族维生素，作为添加剂大量应用于饲料行业和食品行业，特别是在饲料行业用途广泛，在国际维生素类饲料添加剂市场上的产销量仅次于烟酸而居第二位。D-泛醇是泛酸的同效物、辅酶 A 的前驱物质，亦称维生素原 B5。作为护肤、护发化妆品的主要添加剂，D-泛醇已广泛用于化妆品、医药、食品与饲料添加剂等行业。2004 年，公司 D-泛酸钙已成为全国第一、世界第一大的生产商；D-泛醇是国内唯一能生产该产品的企业。

1) 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润分行业的构成情况：

| 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 | 毛 利 率 (%) | 主营业 务收入 比上年 增 减 (%) | 主营业 务成本 比上年 增 减 (%) | 主营业 务利润 比上年 增 减 (%) | 毛利率 比上年 增 减 (%) |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| 有机化 学产品 制造业 | 245,057,645.81 | 164,217,710.15 | 79,456,088.90 | 32.99 | 38.63 | 35.55 | 45.23 | 1.52 |
| 其中： | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |



| | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
| 关联交 易 ^注 | | | | | | | | 无 | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|---|--|

其中：报告期内上市公司没有向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易。

2) 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润分地区的构成情况：

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润 | 主营业务收入比上年增减(%) |
|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 中国地区 | 58,115,325.88 | 38,944,166.42 | 19,171,159.46 | 35.81 |
| 除中国以外地区 | 186,942,319.93 | 125,273,543.73 | 61,668,776.20 | 39.53 |

3) 占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的主要产品情况：

| 产品名称 | 销售收入 | 销售成本 | 毛利率(%) |
|-------|----------------|----------------|--------|
| D-泛酸钙 | 201,862,341.77 | 136,969,127.63 | 32.15 |
| D-泛醇 | 42,098,737.47 | 26,902,202.82 | 36.10 |
| 其他产品 | 1,096,566.57 | 346,379.70 | 68.41 |
| 合计 | 245,057,645.81 | 164,217,710.15 | 32.99 |

2、主要供应商、客户情况：

| | | | |
|---------------|---------------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 38,162,622.16 | 占采购总额比重 | 40.19% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 64,981,201.09 | 占销售总额比重 | 26.52% |

3、经营中出现的问题与困难及解决方案：

公司采购的主要原材料为石油的衍生产品，由于 2004 年受国际油价大幅上涨的影响，公司原料采购成本也不断上涨，导致了公司直接材料成本的增加；

由于受产品供求关系及市场竞争加剧的影响，公司主导产品的市场价格持续下滑，主导的产品毛利率比上半年度有不同程度下降；

由于能源紧张、限电等因素的影响，产能受到一定的影响。

面对上述情况，公司经营管理层冷静分析，积极应对，合理安排生产，加强内部管理，降低产品成本，保持了公司生产经营的稳定。

(三) 公司投资情况：

报告期内，公司总投资额为 7212.73 万元，比上年增加 96.22 万元，增加幅



度为 1.35%。

1、公司募集资金使用情况：

1) 2004 年度募集资金实际使用情况如下（单位：万元）

| 募集资金总额 | 17,714.46 | | 本年度已使用募集资金总额 | | 7,276.67 | |
|-------------------------------|---|--------|-----------------|-----------------|----------|----------|
| | | | 已累计使用募集资金总额 | | 7,276.67 | |
| 承诺项目 | 拟投入金额 | 是否变更项目 | 实际投入金额 [注 1] | 产生收益金额 [注 2] | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 |
| 扩产 2400 吨/年 D-泛酸钙生产线技改项目 | 4,950 | 否 | 2,258.38 | 997.14 | 是 | 是 |
| 新建年产 1000 吨 D-泛醇工程生产线项目 [注 3] | 4,905 | 否 | 3,444.46 | 215.97 | 是 | 是 |
| 新建年产 200 吨泛硫乙胺工程项目 [注 4] | 2,950 | 否 | 1201.23 | | 是 | 是 |
| 年产 20 吨香兰素生产线技改项目 | 4,500 | 否 | 372.60 | | 是 | 是 |
| 建立企业技术中心项目 | 2,000 | 否 | 0 | | 是 | 是 |
| 合计 | 19,305 | | 7276.67 | 1,213.11 | | |
| 未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目） | 无 | | | | | |
| 变更原因及变更程序说明（分具体项目） | 无 | | | | | |
| 募集资金项目先期投入情况 | 募集资金到位后，公司于 2004 年 7 月 19 日以募集资金归还募集资金项目先期投入相应的银行贷款 1,997.44 万元，该议案于 2004 年 8 月 18 日经公司二届五次董事会决议通过，并经公司 2004 年度第二次临时股东大会审议通过。 | | | | | |



| | |
|-------------------------|--|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 公司于 2004 年 7 月 19 日用募集资金归还非募集资金项目专项贷款 3140.56 万元。公司已向深圳证券交易所提交了专项报告，并于 2004 年 10 月 25 日经董事会审议通过了《关于以部分募集资金暂作运营资金周转的议案》，该议案已经公司 2004 年第三次临时股东大会表决通过。该议案通过的以闲置募集资金暂时补充流动资金的额度为 5,000 万元，期限至 2005 年 5 月 28 日。截至 2004 年 12 月 31 日，公司使用募集资金补充流动资金 3,510.36 万元，未超过规定额度，尚未到期。 |
| 募集资金其他使用情况 | 无 |
| 会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见 | 浙江天健会计师事务所审核公司董事会出具的《关于募集资金年度使用情况的专项说明》后，出具浙天会审[2005]第 57 号专项审核报告，认为公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。 |

注 1：上述计划投资金额系根据公司 2004 年度第二次临时股东大会审议通过的《公司 2004 年下半年度募集资金使用计划和募集资金投资项目年度资金使用计划的议案》，对招股说明书承诺的募集资金项目年度资金使用计划作了适当调整后的金额。

注 2：D-泛酸钙和 D-泛醇系公司原有的主导产品，相应募集资金项目的实施扩大了产品的生产能力，故募集资金项目实现的收益体现在公司整体效益中。现将上述产品本期实际产量扣除原设计产能作为募集资金项目新增产量，并根据产量的比例计算募集资金项目新增收入，然后按新增收入占主营业务收入总额的比例计算新增产量在扣除非经常性损益后的净利润中所占的份额，以此作为募集资金项目所实现的收益。

注 3：新建年产 1,000 吨 D-泛醇工程生产线项目 2004 年度实际投资金额 3,444.46 元，其中以募集资金投入 2,843.60 万元，以国家专项拨款投入 600.86 万元。该项专项拨款系根据浙江省发展和改革委员会《关于下达 2003 年国家高技术产业发展项目第三批产业技术与开发资金经费指标计划的通知》，本公司因承担“年产 1000 吨 D-泛醇高技术产业化示范工程”项目而收到的拨款。

注 4：新建年产 200 吨泛硫乙胺工程项目 2004 年度实际投资金额 1,201.23



万元中有 290.44 万元系以募集资金归还的 2003 年度先期投入的银行贷款。

2) 变更募集资金项目的资金使用情况

本期募集资金项目的资金使用没有变更。

3) 募集资金项目的实施方式、地点变更情况

(1) 本期募集资金项目的实施方式未作变更。

(2) 募集资金项目实施地点变更情况如下：

公司募集资金项目中“新建年产 1,000 吨 D-泛醇工程生产线项目”、“新建年产 200 吨泛硫乙胺工程项目”和“年产 20 吨香兰素生产线项目”原计划在临安市玲珑工业园区 109.50 亩土地上实施，因政府规划改变，2004 年度公司在临安市玲珑工业园区实际取得 48 亩工业用地的土地使用权，公司为保证上述募集资金项目能够按计划实施，另与浙江省临安经济开发区管理委员会签订了《浙江省临安经济开发区企业入区协议》，以 1,003.88 万元的价格购买该开发区内 72.745 亩工业用地的土地使用权。截至 2004 年 12 月 31 日，公司已用募集资金支付了上述 2 块土地的全部出让金 1,531.44 万元。上述项目实施地点变更业经公司二届九次董事会决议审议通过。

4) 募集资金项目先期投入情况

公司募集资金于 2004 年 7 月 5 日到位，截至 2004 年 6 月 30 日止，公司利用银行贷款先期投入募集资金项目的情况如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 2003 年度 | 2004 年 1-6 月 | 累计投入 |
|---------------------------|---------|--------------|----------|
| 建立企业技术中心项目 | | | |
| 新建年产 1,000 吨 D-泛醇工程生产线项目 | | 490.00 | 490.00 |
| 新建年产 200 吨泛硫乙胺工程项目 | 290.44 | 9.00 | 299.44 |
| 扩产 2,400 吨/年 D-泛酸钙生产线技改项目 | | 1,208.00 | 1,208.00 |
| 年产 20 吨香兰素生产线项目 | | | |
| 合 计 | 290.44 | 1,707.00 | 1,997.44 |

募集资金到位后，本公司以募集资金归还上述先期投入相应的银行贷款 1,997.44 万元，业经公司二届五次董事会和公司 2004 年度第二次临时股东大会审议通过。

5) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

根据本公司二届七次董事会和 2004 年度第三次临时股东大会审议通过的



《关于以部分募集资金暂作运营资金周转的议案》，公司以闲置募集资金暂时补充流动资金的额度为 5,000 万元，期限至 2005 年 5 月 28 日。截至 2004 年 12 月 31 日，本公司实际使用募集资金补充流动资金的金额为 3,510.36 万元，未超额度。

6) 会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见

浙江天健会计师事务所有限公司对公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于募集资金年度使用情况的专项说明》进行了审核，出具了浙天会审[2005]第 57 号《募集资金年度专项审核报告》，认为公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

2、公司其他投资情况：

在报告期内，公司无其他重大投资情况。

(四) 公司财务状况：（单位：元）

1、公司财务状况及经营成果：

| 财务指标 | 2004 年 12 月 31 日 | 2003 年 12 月 31 日 | 同比增减幅度 (%) |
|---------------|------------------|------------------|------------|
| 总资产 | 358,700,400.50 | 199,035,454.23 | 80.22 |
| 其他应收款 | 753,180.91 | 2,284,444.36 | -67.03 |
| 存货 | 35,624,973.60 | 20,970,998.97 | 69.88 |
| 负债 | 48,721,128.14 | 104,725,251.72 | -53.48 |
| 股东权益 | 309,979,272.36 | 94,310,202.51 | 228.68 |
| | 2004 年度 | 2003 年度 | 同比增减幅度 (%) |
| 主营业务利润 | 79,456,088.90 | 54,709,311.94 | 45.23 |
| 管理费用 | 29,620,099.65 | 16,301,028.33 | 81.71 |
| 净利润 | 32,515,892.27 | 25,877,666.10 | 25.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,587,177.47 | 12,654,654.08 | 165.41 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 75,470,639.43 | -12,783,151.76 | -- |

2、公司财务状况及经营成果与上年度相比发生重大变化的原因：

(1)、公司总资产比去年同期增长 80.22%，主要为公司于 2004 年向二级市场



场投资者发行了 1500 万股普通股(A 股)，共募集资金 18,855 万元，使公司资产总额大幅增加。

(2)、存货比去年同期增长 69.88%，主要是由于国家税务总局出口退税的销售收入的确认以公司取得海关报关凭证为依据，而按《企业会计制度》的销售收入确认的原则是在商品所有权的重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，并且与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。为此，公司在 2004 年已取得报关凭证但未确认的销售收入为 1197.03 万元，相应调整存货 835.71 万元。

(3)、负债比去年同期下降 53.48%，主要为公司归还了 3000 万元的长期借款及部分短期贷款。

(4)、股东权益比去年同期增长 228.68%，主要为公司 2004 年向二级市场投资者发行了 1500 万股普通股(A 股)及 2004 年实现的净利润增加。

(5)、主营业务利润增加主要为 2004 年公司主导产品泛酸钙及泛醇的销量大幅增加及产品成本的降低。

(6) 管理费用比去年同期增长 81.71%，主要为公司 2004 年在发行过程中的其他相关费用共计 763 万元，其中财务顾问费为 484 万元、支付给京华山一的费用 93 万元和路演推介费、信息披露费用等；同时，由于公司会计核算变更，在管理费用中列支的通讯费（原在应付工资中核算）183 万元；在管理费用中列支的差旅费（原在应付工资中核算）69 万元、本年度增加安庆分公司管理费用 198.9 万元和其他管理费用 118.01 万元。

(7)、经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长 165.41%，主要为公司销售款回笼良好，应收账款的增幅低于主营业务的增幅。

(8)、现金及现金等价物净增加额比去年同期增加 8825 万元，主要为公司 2004 年向二级市场投资者发行了 1500 万股普通股(A 股)，共募集资金 17714.46 万元及公司销售款的回笼。

(五) 董事会日常工作情况：

1、报告期内，公司召开董事会会议共六次，会议的主要情况如下：



1) 公司于 2004 年 4 月 10 日召开第二届董事会第三次会议, 主要审议通过《2003 年年度工作报告》、《公司 2003 年度总经理工作报告》、《公司 2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算报告》、《关于续聘浙江天健会计师事务所为公司 2004 年度会计审计机构》等议案;

2) 公司于 2004 年 5 月 18 日召开第二届董事会第四次会议, 主要审议通过《关于公司股票上市地为深圳证券交易所的议案》;

3) 公司于 2004 年 8 月 18 日召开第二届董事会第五次会议, 主要审议通过《2004 年半年度报告》、《公司募集资金使用计划》、《关于公司增加注册资本》、《关于修改公司章程》等议案, 本次董事会决议公告刊登在 2004 年 8 月 20 日的《上海证券报》和《证券时报》上;

4) 公司于 2004 年 9 月 11 日召开第二届董事会第六次会议, 主要审议通过《关于聘任财务负责人的议案》、《关于聘任审计总监的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》, 本次董事会决议公告刊登在 2004 年 9 月 14 日的《上海证券报》和《证券时报》上;

5) 公司于 2004 年 10 月 25 日召开第二届董事会第七次会议, 主要审议通过《公司第三季度报告》、《公司信息披露工作制度修订稿》、《公司投资者关系管理制度》、《公司募集资金管理办法》、《公司内部审计制度》、《关于以部分募集资金暂作运营资金周转》等议案, 本次董事会决议公告刊登在 2004 年 10 月 27 日的《上海证券报》和《证券时报》上;

6) 公司于 2004 年 12 月 25 日召开第二届董事会第八次临时会议, 会议主要通过《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于拟购买杭州亚华企业公司青山湖培训中心资产的议案》, 本次董事会决议公告刊登在 2004 年 12 月 28 日的《上海证券报》和《证券时报》上;

2、董事会对股东大会决议的执行情况:

报告期内, 公司董事会对股东大会通过的决议实施情况如下:

董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定履行职责, 认真尽责地执行股东大会的各项决议。

如根据股东大会审议通过《关于变更公司注册资本的议案》, 公司董事会于



2004 年 11 月 12 日办妥了变更手续。又如募集资金使用严格按股东大会审议通过的投资项目使用，在使用募集资金时，严格履行申请和审批手续，由具体使用部门开出资金申请单，由总经理签署，并经审计总监审核，董事长签批后交财务部执行，财务部根据会计制度针对募集资金投资项目的资金运用设立具体项目。

(六) 本年度利润分配和资本公积金转增股本预案：

经浙江天健会计师事务所有限公司出具的《审计报告》确认，2004 年公司实现净利润 32,515,892.27 元，按公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,251,589.23 元，提取 5%法定公益金 1,625,794.61 元，加上年初未分配利润 43,040,787.09 元，实际可供投资者分配的利润为 70,679,295.49 元。

公司第二届董事会第九次会议通过 2004 年度利润分配预案：公司以截止 2004 年 12 月 31 日总股本 52,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计 10,500,000 元，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本由 52,500,000 股增加为 68,250,000 股，资本公积金由 169,588,924.67 元减少为 153,838,924.67 元；公司剩余未分配利润 60,179,295.52 元结转至下一年度。

本预案须公司 2004 年度股东大会审议批准后实施。

(七) 报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》和《上海证券报》，没有发生变更。

(八) 公司执行内部审计制度的情况：

根据《中小企业板块上市公司特别规定》的要求，公司制定了内部审计制度，经董事会批准于 2004 年 10 月 25 日开始实施。

公司设审计部，在公司董事会所属审计委员会的直接领导下独立开展内部审计工作，不受其他部门和个人干涉，行政上向总经理报告日常工作；审计部目前人员编制有六人，其中专职审计四名，外聘法律顾问和基建审计顾问各一名。审计部在审计总监的领导下开展内部审计工作。



(九) 开展投资者关系管理的具体情况:

1、2004 年 8 月,在公司网站上增设了投资者关系管理栏目,作为公司与投资者联系交流的平台;

2、2004 年 9 月 22 日,公司通过网络平台参加了由深交所主办深圳证券信息公司承办的中小企业板公司投资者接待日活动,认真、详实地回答了投资者所提出的问题;

3、根据深交所相关规定,结合公司的实际情况,为促进公司与投资者之间建立长期,稳定的良好关系,进一步提升公司的诚信形象,实现公司价值最大化和股东利益最大化,制定了《公司投资者关系管理制度》,并于 2004 年 10 月 25 日审议董事会审议通过后正式实施;

4、2004 年 12 月 1 日,公司举办了“鑫富股份与机构投资者交流会”;

5、公司认真做好投资者来访接待,登记工作和投资者来电咨询工作,并有专人负责,以最大限度保证投资者与公司信息交流渠道的畅通,截止 2004 年 12 月 31 日,共接待投资者到访达 80 多人次。

6、指定董事会秘书为投资者关系管理负责人,组织实施投资者关系的日常管理工作。

(十) 其他报告事项

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的说明:

浙江天健会计师事务所有限公司对公司 2004 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审计,并出具了浙天会[2005]第 14 号《关于浙江鑫富生化股份有限公司 2004 年度关联方占用资金情况的专项审计说明》。浙江天健会计师事务所有限公司根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求,认为公司 2004 年度未发生控股股东及其他关联方占用浙江鑫富生化股份有限公司资金的情况。

2、公司独立董事对公司累计和当期对外担保等情况的专项说明:独立董事认为,浙江鑫富生化股份有限公司在《公司章程》第二十二条中明确规定:“公司或公司的子公司(包括公司的附属企业)不得向关联方或非关联方提供任何形



式的担保；也不得以赠与、垫资、担保、补偿或贷款等形式，对购买或者拟购买公司股份的人提供任何资助”，在主观上自我约束对关联方及潜在关联方提供担保、垫资等不当行为，浙江鑫富生化股份有限公司上述自我约束机制的建立也得到了广大股东，特别是主要股东及实际控制人的大力支持。

经认真核查，独立董事认为：浙江鑫富生化股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，2004年度没有发生对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2004年12月31日的对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况。

八、监事会报告

2004年公司监事会全体成员按照《公司法》、《上市规则》、《公司章程》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司长期发展规划、重大项目、公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。报告期内，公司监事会共召开了三次会议。现将监事会一年来的主要工作内容报告如下：

（一）、监事会会议情况及决议内容：

1、公司于2004年4月10日召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《2003年度监事会工作报告》、《2003年度总经理工作报告》、《2003年度财务决算报告和2004年度财务预算报告》、《2003年度利润分配方案》等事项；

2、公司于2004年8月18日召开第二届监事会第三次会议，会议主要审议通过《2004年半年度报告》等议案，本次监事会决议刊登在2004年8月20日的《上海证券报》和《证券时报》上；

3、公司于2004年12月25日召开第二届监事会第四次会议，会议主要通过《关于拟购买杭州亚华企业公司青山湖培训中心资产的议案》，本次监事会决议刊登在2004年12月28日的《上海证券报》和《证券时报》上。

（二）、监事会对以下事项发表的独立意见



1、公司依法运作情况：

2004 年度，公司所有重大决策，程序合法，信息披露也能做到及时、准确、完整，通过制度的制定加强了与投资者和潜在投资者的沟通。在执行公司任务、履行职责时，没有发现公司董事、总经理及其他高级管理人员有违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司利益的行为。

2、检查公司财务情况：

监事会对公司 2004 年的财务状况进行了检查。检查认为，公司财务在执行《会计法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规的情况是比较好的。2004 年公司的财务工作，按董事会的计划要求执行，在执行过程中，依据比较充分、符合会计手续，未发现有违规违纪问题。

报告期内，公司财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，浙江天健会计师事务所对公司财务报表出具了无保留意见的审计报告。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。没有变更募集资金的投向。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司董事会通过了收购杭州亚华企业公司青山湖培训中心资产的预案，该预案尚须股东大会审议通过，公司收购该资产的交易价格合理，不属于关联交易。

5、关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易事项公平合理，没有损害公司的利益。

6、股东大会决议执行情况

公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

九、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁、担保事项。

2、报告期内，公司无重大出售资产、吸收合并事项。

公司因业务发展需要，拟用自有资金购买杭州亚华企业公司青山湖培训中心



资产（土地、房产及附属设施）。该培训中心位于临安市锦城街道余村青山湖桥头，占地面积 16175.5 平方米，总建筑面积 12967.97 平方米。本次拟购买资产的价格为 2210 万元，公司已支付保证金 220 万元。该事项不属于关联交易。

3、报告期内，公司没有发生关联采购、销售和往来款项事项；发生的其他关联交易事项如下：

(1) 本公司于 2004 年 12 月 24 日与中国建设银行浙江省分行营业部签订了金额为 900 万元的短期流动资金借款合同，借款期限 2004 年 12 月 24 日至 2005 年 12 月 23 日，本公司股东杭州临安申光贸易有限责任公司提供连带责任保证。

(2) 2004 年 9 月 28 日本公司和上海浦东发展银行杭州分行临安支行签订短期贷款合同，本公司向其借款 500 万元用于 D-泛酸钙项目技术改造，借款期限 2004 年 9 月 29 日至 2005 年 3 月 29 日。上述借款的条件为：公司用账面原值为 267 万元的土地使用权和 1,070 万元的房屋及建筑物提供抵押，并由过鑫富先生提供连带责任保证。

4、支付高管的薪酬的情况

2004 年度公司共有关键管理人员 9 人，其中，在本公司领取报酬 7 人，全年报酬总额 84.68 万元。2003 年度公司共有关键管理人员 8 人，其中，在本公司领取报酬 7 人，全年报酬总额 85.10 万元。

5、公司重大合同：

为了顺利实施募集资金项目，公司从长远发展考虑，同浙江省临安经济开发区管理委员会签订了《浙江省临安经济开发区企业入区协议》，以人民币 1003.881 万元的价格受让 72.745 亩工业用地，拟用于实施“1000 吨 D-泛醇、200 吨泛硫乙胺和 20 吨香兰素”部份项目。该协议中规定本公司：（1）在收到土地基本建设通知单之日起两年内投入固定资产原值不少于 10,911.75 万元；（2）自项目投产之日起，第一年销售额不低于 15,000 万元，第二年销售额不低于 22,500 万元；（3）自项目投产之日起，第一年实缴税额不少于 700 万元，第二年实缴税额不少于 700 万元，第三年实缴税额不少于 900 万元，第四年实缴税额不少于 1,100 万元，第五年实缴税额不少于 1,100 万元。

6、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

(1) 董事会承诺 2004 年净资产收益率将超过同期银行存款利率、法人股东



及作为自然人股东的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别做出股份锁定承诺、鑫富股份发起人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均做出避免同业竞争承诺、大股东申光贸易承诺今后将不再发生占用股份公司资金的情况、鑫富股份做出修订章程，并与具有从事代办股份转让主办券商业务资格的证券公司签订《委托代办股份转让协议》，以确保股票被终止上市后进入代办股份转让系统继续交易的承诺、鑫富股份做出上市后六个月内建立内部审计制度的承诺、鑫富股份承诺在上市后三个月内完成工商变更。

(2) 报告期内，公司股票成功发行并上市，由于公司股本增加以及根据有关规定的要求，公司做出了修订《公司章程》、与具有从事代办股份转让主办券商业务资格的证券公司签订《委托代办股份转让协议》、建立内部审计制度和完成工商注册变更登记等承诺。上述承诺事项均在报告期内完成。

(3) 为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东杭州临安申光贸易有限责任公司向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》。报告期内，没有发生与公司同业竞争的行为。”

(4) 公司拟用自有资金收购临安市人民法院变卖的杭州亚华企业公司青山湖培训中心资产，变卖价格为 2210 万元，截至 2004 年 12 月 31 日，公司已预付 220 万元保证金，全部购买款将于 2005 年 1 月 31 日前付清。公司承诺如未能按期付款或因公司原因造成收购不能，则由法院没收上述保证金。同时，公司控股股东杭州临安申光贸易有限责任公司承诺如公司股东大会否决本次收购而造成的保证金损失由其全部承担，该项收购计划已由公司二届八次董事会通过，并于 2005 年 1 月 27 日经公司 2005 年度第一次临时股东大会表决通过。

7、报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，仍为浙江天健会计师事务所有限公司，该会计师事务所已为公司提供审计服务的连续年限为 4 年，公司需支付该会计师事务所 2004 年度审计费用 30 万元。公司本年度审计报告由中国注册会计师吕苏阳、葛徐和楼翔先生签署。

8、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

9、其他事项

(1) 为了提高公司募集资金的使用效率，提高公司的盈利水平，公司利用



部份闲置的募集资金暂作运营资金周转使用，额度为 5000 万元（包括公司已用于银行还贷部分 3141 万元），期限至 2005 年 5 月 28 日。该事项分别于 2004 年 10 月 25 日经公司董事会审议通过和 2004 年 11 月 27 日经公司股东大会审议通过，并刊登在 2004 年 10 月 27 日的《上海证券报》和《证券时报》上；

(2) 本公司于 2004 年 10 月 28 日收到浙江省临安市地方税务局临地税政[2004] 98 号《关于临安九仙电线电缆有限公司等四十一户民政福利企业要求减免二〇〇四年度企业所得税的批复》：根据财政部、国家税务总局[94]财税字第 001 号和浙江省财政厅、浙江省税务局浙税二[1994]63 号等文件的有关规定，同意减免公司 2004 年度企业所得税，减免幅度为 50%。并刊登在 2004 年 10 月 29 日的《上海证券报》和《证券时报》上。

9、公司信息披露事项

| 披露日期 | 披露内容 | 披露报纸 |
|------------------|--|----------------|
| 2004 年 6 月 23 日 | 首次公开发行股票招股说明书摘要 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 6 月 24 日 | 首次公开发行股票向二级市场投资者定价配售发行公告 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 7 月 7 日 | 首次公开发行股票上市公告书 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 8 月 20 日 | 第二届董事会第五次会议决议公告暨召开 2004 年度第二次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 9 月 14 日 | 第二届董事会第六次会议决议公告 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 9 月 20 日 | 2004 年度第二次临时股东大会决议公告 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 10 月 27 日 | 第二届董事会第七次会议决议公告暨召开 2004 年度第三次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 10 月 29 日 | 关于获准减免 2004 年度企业所得税的公告 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 11 月 30 日 | 2004 年度第三次临时股东大会决议公告 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 12 月 21 日 | 关于购买杭州亚华企业公司青山湖培训中心的提示性公告 | 《上海证券报》和《证券时报》 |
| 2004 年 12 月 28 日 | 第二届董事会第八次会议决议公告及召开 2005 年度第一次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》和《证券时报》 |

十、财务报告

(一) 审计报告(浙天会审[2005]第 58 号)：

浙江鑫富生化股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2004 年 12 月 31 日的资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的



责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

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

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 吕苏阳

中国·杭州

中国注册会计师 葛徐

中国注册会计师 楼翔

报告日期：2005 年 1 月 28 日

(二) 会计报表(见附件一)。

(三) 会计报表附注(见附件二)。

(四) 补充资料：

1、利润表附表(见附件三)；

2、资产减值准备明细表(见附件四)。



附件一：

资 产 负 债 表

2004 年 12 月 30 日

会企 01 表

编制单位：浙江鑫富生化股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 期末数 | 期初数 | 负债和股东权益 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 101,608,045.45 | 8,637,406.02 | 短期借款 | 23,000,000.00 | 50,380,000.00 |
| 短期投资 | | | 应付票据 | | |
| 应收票据 | | | 应付账款 | 7,656,892.68 | 16,772,762.82 |
| 应收股利 | | | 预收账款 | 927,641.86 | |
| 应收利息 | | | 应付工资 | 3,821,949.79 | 2,365,688.03 |
| 应收账款 | 46,817,201.23 | 41,861,177.47 | 应付福利费 | 3,366,986.41 | 3,168,553.73 |
| 其他应收款 | 753,180.91 | 2,284,444.36 | 应付股利 | | |
| 预付账款 | 4,861,079.18 | 112,649.08 | 应交税金 | 603,270.05 | -3,151,747.29 |
| 应收补贴款 | 2,194,347.73 | 5,873,988.99 | 其他应交款 | 166,567.51 | 149,147.68 |
| 存货 | 35,624,973.60 | 20,970,998.97 | 其他应付款 | 5,154,193.76 | 2,372,144.70 |
| 待摊费用 | 301,928.66 | 189,651.47 | 预提费用 | 1,778,626.08 | 1,822,702.05 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | 预计负债 | | |
| 其他流动资产 | | | 一年内到期的长期负债 | | |
| | | | 其他流动负债 | | |
| 流动资产合计 | 192,160,756.76 | 79,930,316.36 | 流动负债合计 | 46,476,128.14 | 73,879,251.72 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | | | 长期负债： | | |
| 长期债权投资 | | | 长期借款 | | 30,000,000.00 |
| 长期投资合计 | | | 应付债券 | | |
| 其中：合并价差 | | | 长期应付款 | | |
| 其中：股权投资差额 | | | 专项应付款 | 2,245,000.00 | 846,000.00 |
| | | | 其他长期负债 | | |
| 固定资产： | | | 长期负债合计 | 2,245,000.00 | 30,846,000.00 |
| 固定资产原价 | 192,364,615.78 | 156,828,264.38 | | | |
| 减：累计折旧 | 69,297,387.40 | 46,778,870.99 | 递延税项： | | |
| 固定资产净值 | 123,067,228.38 | 110,049,393.39 | 递延税款贷项 | | |
| 减：固定资产减值准备 | | | | | |
| 固定资产净额 | 123,067,228.38 | 110,049,393.39 | 负债合计 | 48,721,128.14 | 104,725,251.72 |
| 工程物资 | | 731,611.28 | | | |
| 在建工程 | 42,696,086.33 | 7,299,850.69 | 股东权益： | | |
| 固定资产清理 | | | 股本 | 52,500,000.00 | 37,500,000.00 |
| 固定资产合计 | 165,763,314.71 | 118,080,855.36 | 减：已归还投资 | | |
| | | | 股本净额 | 52,500,000.00 | 37,500,000.00 |
| 无形资产及其他资产： | | | 资本公积 | 169,588,924.67 | 1,435,747.09 |
| 无形资产 | 776,329.03 | 836,782.51 | 盈余公积 | 17,211,052.17 | 12,333,668.33 |
| 长期待摊费用 | | 187,500.00 | 其中：法定公益金 | 5,737,017.39 | 4,111,222.78 |
| 其他长期资产 | | | 未分配利润 | 70,679,295.52 | 43,040,787.09 |
| 无形资产及其他资产合计 | 776,329.03 | 1,024,282.51 | 其中：拟分配现金股利 | 10,500,000.00 | |
| | | | 外币报表折算差额 | | |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | 股东权益合计 | 309,979,272.36 | 94,310,202.51 |
| 资产总计 | 358,700,400.50 | 199,035,454.23 | 负债和股东权益总计 | 358,700,400.50 | 199,035,454.23 |

单位负责人：过鑫富

主管会计工作负责人：高晓军

会计机构负责人：高晓军



利润及利润分配表

(2004 年度)

会企 02 表

编制单位：浙江鑫富生化股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、主营业务收入 | 245,057,645.81 | 176,767,037.40 |
| 减：主营业务成本 | 164,217,710.15 | 121,146,185.88 |
| 主营业务税金及附加 | 1,383,846.76 | 911,539.58 |
| 二、主营业务利润 | 79,456,088.90 | 54,709,311.94 |
| 加：其他业务利润 | 1,209,694.75 | 654,889.09 |
| 减：营业费用 | 9,576,676.47 | 6,071,002.20 |
| 管理费用 | 29,620,099.65 | 16,301,028.33 |
| 财务费用 | 1,548,179.40 | 3,492,527.86 |
| 三、营业利润 | 39,920,828.13 | 29,499,642.64 |
| 加：投资收益 | | |
| 补贴收入 | 912,358.00 | 730,314.00 |
| 营业外收入 | 269,812.77 | 2,032,905.28 |
| 减：营业外支出 | 1,584,433.06 | 387,239.59 |
| 四、利润总额 | 39,518,565.84 | 31,875,622.33 |
| 减：所得税 | 7,002,673.57 | 5,997,956.23 |
| 少数股东损益 | | |
| 五、净利润 | 32,515,892.27 | 25,877,666.10 |
| 加：年初未分配利润 | 43,040,787.09 | 32,294,770.91 |
| 其他转入 | | |
| 六、可供分配利润 | 75,556,679.36 | 58,172,437.01 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,251,589.23 | 2,587,766.61 |
| 提取法定公益金 | 1,625,794.61 | 1,293,883.31 |
| 提取职工奖励及福利基金 | | |
| 提取储备基金 | | |
| 提取企业发展基金 | | |
| 利润归还投资 | | |
| 七、可供投资者分配的利润 | 70,679,295.52 | 54,290,787.09 |
| 减：应付优先股股利 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | 11,250,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 八、未分配利润 | 70,679,295.52 | 43,040,787.09 |
| 利润表（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 | | |

单位负责人：过鑫富

主管会计工作负责人：高晓军

会计机构负责人：高晓军



现金流量表

(2004 年度)

会企 03 表

编制单位：浙江鑫富生化股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 金 额 | 补充资料 | 金 额 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量： | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 259,434,333.05 | 净利润 | 32,515,892.27 |
| 收到的税费返还 | 10,327,813.57 | 加：计提的资产减值准备 | 204,365.14 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 2,816,486.54 | 固定资产折旧 | 23,457,990.44 |
| 现金流入小计 | 272,578,633.16 | 无形资产摊销 | 60,453.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 188,375,234.13 | 长期待摊费用摊销 | 150,000.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,343,517.01 | 待摊费用减少(减：增加) | -112,277.19 |
| 支付的各项税费 | 6,129,132.24 | 预提费用增加(减：减少) | 56,691.63 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 28,143,572.31 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | 55,032.23 |
| 现金流出小计 | 238,991,455.69 | 固定资产报废损失 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,587,177.47 | 财务费用 | 999,604.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | 投资损失(减：收益) | |
| 收回投资所收到的现金 | | 递延税款贷项(减：借项) | |
| 出售子公司所收到的现金 | | 存货的减少(减：增加) | -25,000,489.19 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 经营性应收项目的减少(减：增加) | -3,264,148.29 |
| 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 | 209,035.29 | 经营性应付项目的增加(减：减少) | 4,464,062.58 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 2,399,109.77 | 其 他 | |
| 现金流入小计 | 2,608,145.06 | 经营活动产生的现金流量净额 | 33,587,177.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 70,139,794.94 | | |
| 投资所支付的现金 | | | |
| 购买子公司所支付的现金 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 17,500,000.00 | 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动： | |
| 现金流出小计 | 87,639,794.94 | 债务转为资本 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -85,031,649.88 | 一年内到期的可转换公司债券 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | 融资租入固定资产 | |
| 吸收投资所收到的现金 | 182,244,593.58 | | |
| 取得借款所收到的现金 | 45,206,430.00 | | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 9,050,000.00 | | |
| 现金流入小计 | 236,501,023.58 | | |
| 偿还债务所支付的现金 | 102,586,430.00 | | |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金 | 3,499,481.74 | 3. 现金及现金等价物净增加情况： | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 3,500,000.00 | 现金的期末余额 | 84,108,045.45 |
| 现金流出小计 | 109,585,911.74 | 减：现金的期初余额 | 8,637,406.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 126,915,111.84 | 加：现金等价物的期末余额 | |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | 减：现金等价物的期初余额 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 75,470,639.43 | 现金及现金等价物净增加额 | 75,470,639.43 |

单位负责人：过鑫富

主管会计工作负责人：高晓军

会计机构负责人：高晓军



附件二

浙江鑫富生化股份有限公司

会计报表附注

2004 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江鑫富生化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]37 号文批准，在杭州临安生物化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为杭州临安申光贸易有限责任公司、临安博联生物技术有限公司和林关羽、吴彩莲、殷杭华、陈光良、汪军等五位自然人，于 2000 年 11 月 10 日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为 3300001007351 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 5,250 万元，股份总数 5,250 万股（每股面值 1 元），其中已流通股份 1,500 万股（A 股）。公司股票已于 2004 年 7 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属生物化学制造行业。经营范围：精细化工（不含危险品）产品、泛酸钙的加工、销售。主要产品：D-泛酸钙、泛醇。

二、公司采用的主要会计政策和会计估计

（一）会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；



与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用,属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

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

(七) 短期投资核算方法

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

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量,市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,确定具体提取比例为:账龄 1 年以内(含 1 年,以下类推)的,按其余额的 5%计提;账龄 1-2 年的,按其余额的 15%计提;账龄 2-3 年的,按其余额的 50%计提;账龄 3 年以上的,按其余额的 100%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计价;入库产成品(自制半成品)按实际生产成本核算,发出产成品采用加权平均法计价;领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。



3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

（十）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资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，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

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

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

（十一）固定资产及折旧核算方法

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

2. 固定资产按取得时的成本入账。

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)确定折旧年限和年折旧率如下：



| 固定资产类别 | 使用年限(年) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 4.85-2.43 |
| 通用设备 | 4-5 | 24.25-19.40 |
| 专用设备 | 4-10 | 24.25-9.70 |
| 运输工具 | 8 | 12.13 |

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

(十二) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

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

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

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

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

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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



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

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

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

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

(十六) 收入确认原则

1. 商品销售



在商品所有权上的重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。

三、税（费）项

（一）增值税

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

（二）城市维护建设税

公司本级按应缴流转税税额的 1% 计缴，安庆分公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。

（三）教育费附加

安庆分公司按应缴流转税税额的 3% 计缴，按应缴流转税税额的 1% 计缴地方教育费附加；公司本级按销售收入的 0.5% 计缴农村教育费附加。

（四）房产税

按房产原值的 70% 的 1.2% 计缴。

（五）城镇土地使用税

按 0.4 元/M² 计缴。



（六）企业所得税

按 33% 的税率计缴。本公司于 2000 年 12 月 21 日取得浙江省民政厅核发的福企证字第 33000110078 号社会福利企业证书。根据财政部、国家税务总局[94]财税字第 001 号和浙江省财政厅、浙江省税务局浙税二[1994]63 号文件的有关规定，并经临安市地方税务局临地税政[2004]98 号文批复，本公司 2004 年度企业所得税减征 50%。

安庆分公司属于 2003 年新办的劳动就业服务企业，根据财政部、国家税务总局[94]财税字第 001 号文，并经安徽省安庆市国家税务局宜国税函[2004]87 号文批复同意，免征 2003 年度至 2004 年度企业所得税。

（七）水利建设基金

按销售收入的 0.1% 计缴。

（八）残疾人就业保障金

2004 年 1—3 月按 3 元/人·月计缴，4—12 月按 6 元/人·月计缴。

四、利润分配

根据 2005 年 1 月 28 日公司董事会二届九次会议确定的 2004 年度利润分配预案，按 2004 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，5% 的法定公益金，每 10 股派发现金股利 2.00 元，每 10 股以资本公积转增 3 股。

五、会计报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 101,608,045.45

（1）明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------------------|---------------------|
| 现 金 | 211,163.65 | 302,367.89 |
| 银行存款 | 101,396,881.80 | 8,335,038.13 |
| 合 计 | <u>101,608,045.45</u> | <u>8,637,406.02</u> |

（2）货币资金——外币货币资金

期 末 数

期 初 数



| 项 目 | 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 |
|------|---------------------|--------|------------------|---------------------|--------|------------------|
| 银行存款 | USD11,231.23 | 8.2765 | 92,995.28 | USD11,222.67 | 8.2767 | 92,886.67 |
| 小 计 | <u>USD11,231.23</u> | | <u>92,995.28</u> | <u>USD11,222.67</u> | | <u>92,886.67</u> |

2. 应收账款

期末数 46,817,201.23

(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 | 49,266,943.65 | 99.94 | 2,463,347.18 | 46,803,596.47 | 44,062,818.39 | 99.97 | 2,203,140.92 | 41,859,677.47 |
| 1-2 年 | 16,005.60 | 0.03 | 2,400.84 | 13,604.76 | | | | |
| 2-3 年 | | | | | 3,000.00 | 0.01 | 1,500.00 | 1,500.00 |
| 3 年以上 | 13,600.00 | 0.03 | 13,600.00 | | 10,600.00 | 0.02 | 10,600.00 | |
| 合 计 | <u>49,296,549.25</u> | <u>100.00</u> | <u>2,479,348.02</u> | <u>46,817,201.23</u> | <u>44,076,418.39</u> | <u>100.00</u> | <u>2,215,240.92</u> | <u>41,861,177.47</u> |

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 17,317,193.88 元，占应收账款账面余额的 35.13%。

(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) 应收账款——外币应收账款

| 账 龄 | 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 |
| 1 年以内 | USD5,307,476.67 | 8.2765 | 43,927,330.66 | USD3,877,757.21 | 8.2767 | 32,095,033.10 |
| 小 计 | <u>USD5,307,476.67</u> | | <u>43,927,330.66</u> | <u>USD3,877,757.21</u> | | <u>32,095,033.10</u> |

3. 其他应收款

期末数 753,180.91

(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 | 519,118.25 | 50.29 | 25,955.91 | 493,162.34 | 1,970,427.86 | 75.11 | 98,521.39 | 1,871,906.47 |
| 1-2 年 | 305,904.20 | 29.63 | 45,885.63 | 260,018.57 | 300,000.00 | 11.44 | 45,000.00 | 255,000.00 |
| 2-3 年 | | | | | 315,075.79 | 12.01 | 157,537.90 | 157,537.89 |
| 3 年以上 | 207,308.38 | 20.08 | 207,308.38 | | 37,832.59 | 1.44 | 37,832.59 | |



合 计 1,032,330.83 100.00 279,149.92 753,180.91 2,623,336.24 100.00 338,891.88 2,284,444.36

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 673,153.88 元, 占其他应收款账面余额的 65.21%。

(3) 金额较大的其他应收款性质说明

| 名 称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|-----|-------------------|---------|
| 裘秋卫 | 200,000.00 | 暂借款 |
| 章晓华 | 153,773.45 | 备用金 |
| 小 计 | <u>353,773.45</u> | |

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 预付账款 期末数 4,861,079.18

(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 | 4,727,663.18 | 97.26 | 107,550.58 | 95.47 |
| 1-2 年 | 133,416.00 | 2.74 | 5,098.50 | 4.53 |
| 合 计 | <u>4,861,079.18</u> | <u>100.00</u> | <u>112,649.08</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

零星设备采购款, 因发票未到而未结算。

5. 应收补贴款 期末数 2,194,347.73

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 应收出口退税 | 2,194,347.73 | 5,873,988.99 |
| 合 计 | <u>2,194,347.73</u> | <u>5,873,988.99</u> |

(2) 性质或内容说明

系本公司根据增值税出口退税政策的有关规定, 按“免、抵、退”税办法计算的未收到的应退增值税款。



6. 存货 期末数 35,624,973.60

(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 | 13,310,158.51 | | 13,310,158.51 | 10,544,975.95 | | 10,544,975.95 |
| 包装物 | 209,002.27 | | 209,002.27 | 130,094.14 | | 130,094.14 |
| 在产品 | 6,309,119.04 | | 6,309,119.04 | 4,562,759.07 | | 4,562,759.07 |
| 库存商品 | 15,796,693.78 | | 15,796,693.78 | 5,733,169.81 | | 5,733,169.81 |
| 合 计 | <u>35,624,973.60</u> | | <u>35,624,973.60</u> | <u>20,970,998.97</u> | | <u>20,970,998.97</u> |

(2) 本期存货均系自制或外购。

(3) 上述存货无用于债务担保。

(4) 存货可变现净值确定依据的说明

本公司存货可变现净值以市场价为依据确定。本期末存货无可变现净值低于存货成本的情况，不需计提存货跌价准备。

7. 待摊费用 期末数 301,928.66

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 期末结存原因 |
|---------|-------------------|-------------------|--------|
| 保险费 | 229,428.66 | 189,651.47 | 受益期限跨期 |
| 土地租赁费 | 37,500.00 | | 受益期限跨期 |
| 信息技术服务费 | 35,000.00 | | 受益期限跨期 |
| 合 计 | <u>301,928.66</u> | <u>189,651.47</u> | |

8. 固定资产原价 期末数 192,364,615.78

(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 | 38,098,845.33 | 13,583,480.35 | | 51,682,325.68 |
| 通用设备 | 1,896,020.33 | 3,559,868.30 | | 5,455,888.63 |
| 专用设备 | 110,860,250.62 | 18,133,293.81 | 1,194,761.55 | 127,798,782.88 |



| | | | | |
|------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 运输工具 | 5,973,148.10 | 1,454,470.49 | | 7,427,618.59 |
| 合计 | <u>156,828,264.38</u> | <u>36,731,112.95</u> | <u>1,194,761.55</u> | <u>192,364,615.78</u> |

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 34,472,647.66 元。

(3) 期末固定资产中已有 1,337 万元用作抵押，详见会计报表附注六（二）3（1）之说明。

(4) 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 | 835,572.20 | 810,488.05 | | 25,084.15 |
| 专用设备 | 25,588,743.30 | 24,821,081.03 | | 767,662.27 |
| 小计 | <u>26,424,315.50</u> | <u>25,631,569.08</u> | | <u>792,746.42</u> |

9. 累计折旧

期末数 69,297,387.40

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 3,515,521.72 | 1,602,489.53 | | 5,118,011.25 |
| 通用设备 | 1,112,030.32 | 1,204,315.60 | | 2,316,345.92 |
| 专用设备 | 40,823,182.46 | 19,918,689.74 | 939,474.03 | 59,802,398.17 |
| 运输工具 | 1,328,136.49 | 732,495.57 | | 2,060,632.06 |
| 合计 | <u>46,778,870.99</u> | <u>23,457,990.44</u> | <u>939,474.03</u> | <u>69,297,387.40</u> |

10. 固定资产净值

期末数 123,067,228.38

| 类别 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 46,564,314.43 | 34,583,323.61 |
| 通用设备 | 3,139,542.71 | 783,990.01 |
| 专用设备 | 67,996,384.71 | 70,037,068.16 |
| 运输工具 | 5,366,986.53 | 4,645,011.61 |
| 合计 | <u>123,067,228.38</u> | <u>110,049,393.39</u> |

11. 固定资产减值准备

期末数 0.00



本公司固定资产无由于损坏或长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

12. 工程物资 期末数 0.00

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|-------------------|
| 设备安装材料 | | 731,611.28 |
| 合 计 | | <u>731,611.28</u> |

13. 在建工程 期末数 42,696,086.33

(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 |
| 2600T 泛酸钙技改项目 | | | | 4,146,738.20 | | 4,146,738.20 |
| 扩产 2,400 吨/年 | | | | | | |
| D-泛酸钙生产线技改项目 | 15,262,533.42 | | 15,262,533.42 | | | |
| 新建年产 1,000 吨 | | | | | | |
| D-泛醇工程生产线项目 | 18,699,642.27 | | 18,699,642.27 | | | |
| 新建年产 200 吨 | | | | | | |
| 泛硫乙胺工程项目 | 5,007,910.64 | | 5,007,910.64 | 2,904,444.49 | | 2,904,444.49 |
| 年产 20 吨 | | | | | | |
| 香兰素生产线项目 | 3,726,000.00 | | 3,726,000.00 | | | |
| 零星工程 | | | | 248,668.00 | | 248,668.00 |
| 合 计 | <u>42,696,086.33</u> | | <u>42,696,086.33</u> | <u>7,299,850.69</u> | | <u>7,299,850.69</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 | 工程投入占预算的比例 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|-------|----------|------------|
| 2600T 泛酸钙技改 | 4,146,738.20 | | 4,146,738.20 | | | 借款及其他 | 11,900 万 | 86.35%[注] |
| 扩产 2,400 吨/年 | | | | | | | | |
| D-泛酸钙生产线技改项目 | 22,583,812.38 | 7,321,278.97 | | | 15,262,533.42 | 募集资金 | 4,950 万 | 45.62% |



新建年产 1,000 吨

D-泛醇工程生产线项目 34,444,641.44 15,744,999.16 18,699,642.27 募集资金等 4,905 万 70.22%

新建年产 200 吨

200T 泛硫乙胺工程 2,904,444.49 9,107,856.23 7,004,390.08 5,007,910.64 募集资金 2,950 万 65.50%

年产 20 吨

香兰素生产线项目 3,726,000.00 3,726,000.00 募集资金 4,500 万 8.28%

零星工程 248,668.00 6,573.25 255,241.25 其他

合 计 7,299,850.69 69,868,883.30 34,472,647.66 42,696,086.33

注：截至 2004 年 12 月 31 日，2600T 泛酸钙技术改造项目已全部完工，累计工程投入金额为 102,756,996.78 元，占总预算的 86.35%。

(3) 在建工程减值准备

公司无长期停建的工程项目，期末不存在在建工程可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提在建工程减值准备。

14. 无形资产

期末数 776,329.03

(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 | 736,328.91 | | 736,328.91 | 756,782.43 | | 756,782.43 |
| 非专利技术 | 40,000.12 | | 40,000.12 | 80,000.08 | | 80,000.08 |
| 合 计 | <u>776,329.03</u> | | <u>776,329.03</u> | <u>836,782.51</u> | | <u>836,782.51</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 | 本期转出 | 本期摊销 | 期末数 | 累计摊销额 | 剩余摊销年限 |
|-------|------|---------------------|-------------------|------|------------------|-------------------|-------------------|--------|
| 土地使用权 | 购入 | 818,143.00 | 756,782.43 | | 20,453.52 | 736,328.91 | 81,814.09 | 432 个月 |
| 非专利技术 | 购入 | 200,000.00 | 80,000.08 | | 39,999.96 | 40,000.12 | 159,999.88 | 12 个月 |
| 合 计 | | <u>1,018,143.00</u> | <u>836,782.51</u> | | <u>60,453.48</u> | <u>776,329.03</u> | <u>241,813.97</u> | |

(3)

无 形

资产减值准备

本公司无形资产无账面价值高于其可收回金额的情况，故不需计提无形资产减值准备。



15. 长期待摊费用 期末数 0.00

(1) 明细情况

| 项 目 | 原始发生额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期转出 | 期末数 | 剩余摊销期限 |
|-------|-------------------|-------------------|------|-------------------|------------------|-----|--------|
| 土地租赁费 | 300,000.00 | 187,500.00 | | 150,000.00 | 37,500.00 | | |
| 合 计 | <u>300,000.00</u> | <u>187,500.00</u> | | <u>150,000.00</u> | <u>37,500.00</u> | | |

(2) 其他说明

根据本公司与安庆市化肥厂签订的土地使用权租赁协议，本公司向其租用约 13 亩的土地用于建造安庆分公司的生产厂房，土地租赁期限为自 2003 年 2 月起 20 年，租金第 1 年至第 5 年为 15 万元/年，第 6 年至第 10 年为 18 万元/年，第 11 年至第 15 年为 20 万元/年，第 16 年至第 20 年为 23 万元/年。本公司已支付 2 年的租赁费 30 万元，本期转出系将已支付租赁费的期末摊销价值转入待摊费用项目反映。

16. 短期借款 期末数 23,000,000.00

(1) 明细情况

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 5,000,000.00 | 22,380,000.00 |
| 信用借款 | 9,000,000.00 | |
| 保证借款 | 9,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 合 计 | <u>23,000,000.00</u> | <u>50,380,000.00</u> |

(1) 其他说明

抵押借款情况详见本会计报表附注六（二）3（1）之说明。

17. 应付账款 期末数 7,656,892.68

(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) 无账龄 3 年以上大额应付账款。

18. 预收账款 期末数 927,641.86

(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

| 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 |
| USD | 94,146.25 | 8.2765 | 779,201.44 | | | |
| 小计 | | | <u>779,201.44</u> | | | |

(3) 无账龄 1 年以上的预收账款。

19. 应付工资 期末数 3,821,949.79

无拖欠性质及按工效挂钩政策计提的工资。

20. 应交税金 期末数 603,270.05

(1) 明细情况

| 税种 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------|----------------------|
| 增值税 | -948,650.94 | -1,586,560.04 |
| 城市维护建设税 | 7,741.20 | 6,448.78 |
| 企业所得税 | 1,520,905.24 | -1,606,168.11 |
| 代扣代交个人所得税 | 23,274.55 | 34,532.08 |
| 合计 | <u>603,270.05</u> | <u>-3,151,747.29</u> |

(2) 其他说明

期末应交增值税红字，系应退的委托出口预缴 6.8% 的销项税。

21. 其他应交款 期末数 166,567.51

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 教育费附加 | 6,791.13 | 2,763.76 |
| 农村教育费附加 | 124,635.23 | 117,644.33 |
| 水利建设基金 | 31,385.15 | 25,796.59 |
| 残疾人就业保障金 | 3,756.00 | 2,943.00 |
| 合计 | <u>166,567.51</u> | <u>149,147.68</u> |

22. 其他应付款 期末数 5,154,193.76

(1) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。



(2) 无账龄 3 年以上大额应付款项。

(3) 金额较大的其他应付款性质说明

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质 | 未偿还原因 |
|--------------|---------------------|---------|--------|
| 西北证券有限责任公司 | 2,423,500.00 | 财务顾问费 | 未到支付期 |
| 中国化学工程第三建筑公司 | 535,000.00 | 工程质量保证金 | 质保期未满足 |
| 小 计 | <u>2,958,500.00</u> | | |

23. 预提费用 期末数 1,778,626.08

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 期末结余原因 |
|--------|---------------------|---------------------|--------|
| 电费及蒸汽费 | 1,090,819.74 | 1,251,351.08 | 应计未付 |
| 运保费 | 109,450.18 | 105,765.77 | 应计未付 |
| 出口佣金 | 487,406.16 | 294,637.91 | 应计未付 |
| 利 息 | 34,600.00 | 135,367.60 | 应计未付 |
| 其 他 | 56,350.00 | 35,579.69 | 应计未付 |
| 合 计 | <u>1,778,626.08</u> | <u>1,822,702.05</u> | |

24. 专项应付款 期末数 2,245,000.00

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------------|-------------------|
| 国家拨入的专门用途拨款 | 2,245,000.00 | 846,000.00 |
| 合 计 | <u>2,245,000.00</u> | <u>846,000.00</u> |

(2) 具体情况说明

本公司 2003 年收到“酶法拆分泛解酸内酯生产 D-泛酸钙”项目专项资金 20 万元，其中 8.90 万元用于拨付研究经费而未形成固定资产，剩余 11.10 万元尚未使用；本公司 2003 年收到“泛硫乙胺技术开发”项目专项资金 10 万元，其中 1.60 万元用于拨付研究经费而未形成固定资产，剩余 8.40 万元尚未使用；本公司 2004 年收到“年产 1000 吨 D-泛醇高技术产业化示范工程”项目专项资金 175 万元，尚未使用；本公司 2004 年收到“扩产 D-泛酸钙生产线技改”项目专项资金 30 万元，尚未使用。



25. 股本

期末数 52,500,000.00

(1)

明 细

情况

| 项 目 | | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (一) 尚 未 流 通 股 份 | 国家拥有股份 | | | | |
| | 1. 发 起人 股份 | 21,750,000.00 | | | 21,750,000.00 |
| | 其他——自然 人股份 | 15,750,000.00 | | | 15,750,000.00 |
| | 2. 募集法人股 | | | | |
| | 3. 内部职工股 | | | | |
| | 4. 优先股 | | | | |
| | 5. 其他 | | | | |
| 未上市流通股份合计 | | 37,500,000.00 | | | 37,500,000.00 |
| (二) 已 流 通 股 份 | 1. 境内上市的人民币 普通股 | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| | 2. 境内上市的外资股 | | | | |
| | 3. 境外上市的外资股 | | | | |
| | 4. 其他 | | | | |
| | 已流通股份合计 | | | 15,000,000.00 | |
| (三) 股份总数 | | 37,500,000.00 | 15,000,000.00 | | 52,500,000.00 |

(2) 股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

本期增加系根据公司 2002 年度第五次临时股东大会和 2003 年首届董事会第十八次会议决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]103 号文核准，本公司于 2004 年 6 月 28 日，在深圳证券交易所发行人民币普通股（A 股）股票 1,500 万股，每股面值人民币 1 元。上述实收资本业经浙江天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具浙天会验[2004]第 108 号《验资报告》。

26. 资本公积

期末数 169,588,924.67

(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 | | 162,144,593.58 | 162,144,593.58 |
| 拨款转入 | 1,350,000.00 | 6,008,584.00 | 7,358,584.00 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | | |
| 接受现金捐赠 | | | |
| 其他资本公积 | 85,747.09 | | 85,747.09 |
| 合计 | <u>1,435,747.09</u> | <u>168,153,177.58</u> | <u>169,588,924.67</u> |

(2) 本期增减原因及依据说明

1) 股本溢价本期增加系本公司经批准于 2004 年 6 月 28 日发行人民币普通股 (A 股) 股票 1,500 万股, 每股发行价人民币 12.57 元, 共募集资金 188,550,000.00 元, 减除发行费用 11,405,406.42 元后, 募集资金净额为 177,144,593.58 元。其中记入股本 15,000,000.00 元, 剩余 162,144,593.58 元记入资本公积—股本溢价。

2) 拨款转入本期增加系根据浙江省发展和改革委员会《关于下达 2003 年国家高技术产业发展项目第三批产业技术与开发资金经费指标计划的通知》, 本公司因承担“年产 1000 吨 D-泛醇高技术产业化示范工程”项目收到专门拨款 700 万元, 其中 991,416.00 元用于拨付研究经费而未形成固定资产, 其余 6,008,584.00 元已用于购置设备, 按《企业会计制度》的规定转入“资本公积—拨款转入”。

| | | | | |
|----------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 27. 盈余公积 | 期末数 17,211,052.17 | | | |
| (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 | 8,222,445.55 | 3,251,589.23 | | 11,474,034.78 |
| 法定公益金 | 4,111,222.78 | 1,625,794.61 | | 5,737,017.39 |
| 合计 | <u>12,333,668.33</u> | <u>4,877,383.84</u> | | <u>17,211,052.17</u> |

(2) 本期增减原因及依据说明

本期盈余公积增加, 系按本公司董事会通过的利润分配预案提取。

| | |
|-----------|-------------------|
| 28. 未分配利润 | 期末数 70,679,295.52 |
|-----------|-------------------|

(1) 明细情况

| | |
|-----|---------------|
| 项 目 | |
| 期初数 | 43,040,787.09 |



| | |
|--------|---------------|
| 加：本期增加 | 32,515,892.27 |
| 减：本期减少 | 4,877,383.84 |
| 期末数 | 70,679,295.52 |

(2) 其他说明

1) 本期末分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加系本期净利润转入；

本期减少系利润分配，详见本会计报表附注四之说明。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 10,500,000.00 元。根据 2005 年 1 月 28 日本公司董事会二届九次会议通过的 2004 年度利润分配预案，决定按 2004 年度实现的净利润分配现金股利 10,500,000.00 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

(二) 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 245,057,645.81/164,217,710.15

(1) 业务分部

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | | |
| D-泛酸钙销售 | 201,862,341.77 | 158,411,425.56 |
| D-泛醇销售 | 42,098,737.47 | 17,358,783.41 |
| 左内酯销售 | 1,096,566.57 | 996,828.43 |
| 合 计 | <u>245,057,645.81</u> | <u>176,767,037.40</u> |
| 主营业务成本 | | |
| D-泛酸钙销售 | 136,969,127.63 | 110,872,491.97 |
| D-泛醇销售 | 26,902,202.82 | 9,881,002.43 |
| 左内酯销售 | 346,379.70 | 392,691.48 |
| 合 计 | <u>164,217,710.15</u> | <u>121,146,185.88</u> |

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 64,981,201.09 元，占公司全部主营业务收入的 26.52%。

2. 主营业务税金及附加 本期数 1,383,846.76



(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 81,570.32 | 27,545.40 |
| 教育费附加 | 46,611.62 | 10,427.15 |
| 农村教育费附加 | 1,255,664.82 | 873,567.43 |
| 合 计 | <u>1,383,846.76</u> | <u>911,539.98</u> |

(2) 计缴标准

上述税金及附加的计缴标准详见本会计报表附注三之说明。

| 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 |
| 3. 其他业务利润 | | | | | | 本期数 1,209,694.75 |
| 废料处理收益 | 1,131,863.30 | 6,105.37 | 1,125,757.93 | 660,797.43 | 4,081.13 | 656,716.30 |
| 材料转让收入 | 198,558.54 | 108,003.35 | 74,278.70 | 171,664.55 | 173,491.76 | -1,827.21 |
| 其他 | 9,658.12 | | 9,658.12 | | | |
| 合 计 | <u>1,323,803.47</u> | <u>114,108.72</u> | <u>1,209,694.75</u> | <u>832,461.98</u> | <u>177,572.89</u> | <u>654,889.09</u> |

4. 财务费用 本期数 1,548,179.40

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 1,428,714.14 | 3,277,141.29 |
| 减：利息收入 | 429,109.77 | 110,824.28 |
| 汇兑损失 | 266,678.72 | 99,981.67 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其他 | 281,896.31 | 226,229.18 |
| 合 计 | <u>1,548,179.40</u> | <u>3,492,527.86</u> |

(2) 其他说明

本公司本期收到财政贴息 197 万元，因所实施的技术改造项目的资金来源均非专项借款，未发生资本化利息，故将其冲减本期财务费用—利息支出项目。具体情况如下：



根据浙江省财政厅浙财企二字[2004]144 号文，公司本期收到“D-泛酸钙生产线技改”项目作为 2003 年度机电产品、高新技术产品技术更新改造项目的贷款贴息 100 万元；

根据临安市财政局、临安市经济发展局、临安市科学技术局临财企[2004]6 号文，公司本期收到“新增 1000 吨 D-泛酸钙，形成 2600 吨生产能力技改”项目作为 2003 年临安市工业技改财政贴息项目的财政贴息 55 万元；

根据本公司与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心签订的“科技型中小企业技术创新基金贴息项目合同”，本公司因承担“微生物酶拆分法制备 D-泛醇”项目本期收到财政贴息 32 万元；

根据浙江省财政厅、浙江省环境保护局浙财建字[2003]138 号文，公司本期收到“年产 4000 吨 γ -丁内酯技改项目配套污染治理改造”项目的环保项目财政贴息 10 万元。

5. 补贴收入 本期数 912,358.00

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 环保治理资金补助 | | 400,000.00 |
| 出口贴息 | 132,358.00 | 330,314.00 |
| 财政资助 | 780,000.00 | |
| 合 计 | <u>912,358.00</u> | <u>730,314.00</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

出口贴息系由临安市财政局拨付本公司的外贸出口贴息。

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，公司本期收到 2004 年浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金 680,000.00 元。

根据杭州市科学技术局杭科计[2004]178 号文，公司本期收到 2004 年杭州市企业高新技术研究开发中心专项资助 100,000.00 元。

6. 营业外收入 本期数 269,812.77

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|----------|------------|
| 固定资产清理收益 | 1,537.90 | 109,794.50 |



| | | |
|----------|-------------------|---------------------|
| 市政拆迁补偿收益 | | 1,746,712.20 |
| 奖励款 | 168,968.00 | 140,000.00 |
| 其他 | 99,306.87 | 36,398.58 |
| 合计 | <u>269,812.77</u> | <u>2,032,905.28</u> |

(2) 其他说明

本期奖励款系公司收到 2003 年度自营出口奖 88,968.00 元、2003 年度浙江名牌产品奖励资金 60,000.00 元及 2003 年杭州市科技进步二等奖奖金 20,000.00 元。

| | | |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 7. 营业外支出 | | 本期数 1,584,433.06 |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 捐赠、赞助支出 | 1,015,000.00 | 204,000.00 |
| 水利建设基金 | 280,981.93 | 183,239.59 |
| 处置固定资产净损失 | 56,570.13 | |
| 罚款 | 850.00 | |
| 其他 | 231,031.00 | |
| 合计 | <u>1,584,433.06</u> | <u>387,239.59</u> |

(三) 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 |
| 废料及副产品处置收入 | 1,224,299.20 |
| 财政资助 | 680,000.00 |
| 奖励款 | 168,968.00 |
| 出口贴息 | 132,358.00 |
| 小计 | <u>2,205,625.20</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 |
| 付现经营管理费用支出 | 26,206,017.90 |



小 计 26,206,017.90

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|---------------------|
| 存款利息 | 429,109.77 |
| 财政贴息 | 1,970,000.00 |
| 小 计 | <u>2,399,109.77</u> |

4. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------|----------------------|
| 存入定期存款 | 17,500,000.00 |
| 小 计 | <u>17,500,000.00</u> |

5. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------|---------------------|
| 项目专项拨款 | 9,050,000.00 |
| 小 计 | <u>9,050,000.00</u> |

6. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------|---------------------|
| 股票发行费用 | 3,500,000.00 |
| 小 计 | <u>3,500,000.00</u> |

六、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

| 企业名称 | 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 |
|----------------|--------|-------------------|--------|---------|-------|
| 杭州临安申光贸易有限责任公司 | 浙江省临安市 | 主营机电产品、五金、日用百货销售等 | 母公司 | 有限责任 | 过生良 |



(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|
| 杭州临安申光贸易有限责任公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 企业名称 | 期初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 | |
|-----------------|-------------|-------|------|---|------|---|-------------|-------|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 杭州临安申光贸易有有限责任公司 | 1,987.50 万元 | 53.00 | | | | | 1,987.50 万元 | 37.86 |

2. 不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|------------|---------|
| 林关羽 | 股东 |
| 杭州鑫富药业有限公司 | 同一大股东 |

(二) 关联方交易情况

1. 无关联采购和关联销售。
2. 无关联方往来款项。
3. 其他关联方交易

(1) 本公司于 2004 年 12 月 24 日与中国建设银行浙江省分行营业部签定了金额为 900 万元的短期流动资金借款合同，借款期限为 2004 年 12 月 24 日至 2005 年 12 月 23 日，本公司股东杭州临安申光贸易有限责任公司提供连带责任保证。

2004 年 9 月 28 日本公司和上海浦东发展银行杭州分行临安支行签定短期贷款合同，本公司向其借款 500 万元用于 D-泛酸钙项目技术改造，借款期限为 2004 年 9 月 29 日至 2005 年 3 月 29 日。上述借款的条件为：由过鑫富提供连带责任保证，并用账面原值为 267 万元的土地使用权和 1,070 万元的房屋及建筑物提供抵押。

(2) 关键管理人员报酬

2004 年度公司共有关键管理人员 9 人，其中，在本公司领取报酬 7 人，全年报酬总额 84.68 万元。2003 年度公司共有关键管理人员 8 人，其中，在本公司领取报酬 7 人，全年报酬总额 85.10 万元。报酬情况具体如下：

2004 年度

| 报酬档次 | 8 万元以下 | 8-15 万元 | 15 万元以上 |
|------|--------|---------|---------|
| | | | |



| | | | |
|----|---|---|---|
| 人数 | 2 | 3 | 2 |
|----|---|---|---|

2003 年度

| | | | |
|------|--------|---------|---------|
| 报酬档次 | 8 万元以下 | 8-15 万元 | 15 万元以上 |
| 人数 | 2 | 3 | 2 |

七、或有事项

本公司不存在对 2004 年 12 月 31 日的财务状况产生重大影响的或有事项。

八、承诺事项

本公司拟用自有资金收购临安市人民法院变卖的杭州亚华企业公司青山湖培训中心资产，变卖价格为 2210 万元，截至 2004 年 12 月 31 日，公司已预付 220 万元保证金，全部购买款将于 2005 年 1 月 31 日前付清。公司承诺如未能按期付款或因公司原因造成收购不能，则由法院没收上述保证金。该项收购计划已于 2005 年 1 月 27 日经公司 2005 年度第一次临时股东大会审议通过。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

(一) 根据 2005 年 1 月 28 日公司二届九次董事会通过的决议，本公司拟以 735 万元的协议价格收购公司第一大股东杭州临安申光贸易有限责任公司和公司股东林关羽所持的杭州鑫富药业有限公司（以下简称“鑫富药业”）100%的股权。鑫富药业执行《工业企业会计制度》，2004 年 12 月 31 日经审计的净资产为 10,323,360.19 元，如果本公司成功收购鑫富药业，鑫富药业将成为本公司下属分公司，按本公司会计政策重新厘定的鑫富药业 2004 年 12 月 31 日的净资产为 6,197,782.66 元。本公司已于 2005 年 1 月 28 日与杭州临安申光贸易有限责任公司和林关羽就上述收购“鑫富药业”股权的事项签订股权转让协议。

(二) 根据 2005 年 1 月 28 日公司二届九次董事会通过的决议，本公司拟更名为“浙江杭州鑫富药业股份有限公司”。该决议尚待公司 2004 年年度股东大会审议通过。

十、其他重要事项

(一) 本公司前身原杭州临安生物化学有限公司系社会福利企业，经整体改制后成立的本公司于 2000 年 12 月 21 日取得浙江省民政厅核发的福企证字第 33000110078 号社会福



利企业证书，有效期为 2001 年至 2003 年；2003 年 11 月 6 日，经浙江省民政厅批准，本公司的社会福利企业资格有效期延长至 2006 年。

(二) 根据公司与浙江省临安经济开发区管理委员会（以下简称开发区管委会）签订的《浙江省临安经济开发区企业入区协议》，开发区管委会以每亩 13.80 万元向本公司提供工业用地 72.745 亩，出让金总额 1,003.881 万元，截至 2004 年 12 月 31 日，本公司已支付全部土地价款，土地出让协议尚未签订，尚未取得土地使用权证。公司在协议中承诺：(1) 在收到土地基本建设通知单之日起两年内投入固定资产原值不少于 10,911.75 万元；(2) 自项目投产之日起，第一年销售额不低于 15,000 万元，第二年销售额不低于 22,500 万元；(3) 自项目投产之日起，第一年实缴税额不少于 700 万元，第二年实缴税额不少于 700 万元，第三年实缴税额不少于 900 万元，第四年实缴税额不少于 1,100 万元，第五年实缴税额不少于 1,100 万元。

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

| 项 目 | 2004 年度 |
|-------------------------------------|---------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 | -55,032.23 |
| 各种形式的政府补贴 | 4,524,774.00 |
| 各项非经常性营业外收入、支出 | -1,259,588.06 |
| 小 计 | 3,210,153.71 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 26,206.57 |
| 非经常性损益净额 | 3,183,947.14 |



附件三：

利润及利润分配表附表

2004 年度

会企 02 表附表

编制单位：浙江鑫富生化股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 净资产收益率 | | 每股收益(元/股) | |
|---------------|--------|--------|-----------|------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 25.63% | 39.31% | 1.51 | 1.77 |
| 营业利润 | 12.88% | 19.75% | 0.76 | 0.89 |
| 净利润 | 10.49% | 16.09% | 0.62 | 0.72 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 9.46% | 14.51% | 0.56 | 0.65 |
| | | | | |

单位负责人：过鑫富

主管会计工作负责人：高晓军

会计机构负责人：高晓军



附件四：

资产减值准备明细表

(2004 年 12 月 31 日)

会企 01 表附表

编制单位：浙江鑫富生化股份有限公司

单位：人民币元

| 项目余额 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期转回数 | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 一、坏账准备合计 | 2,554,132.80 | 204,365.14 | 0.00 | 2,758,497.94 |
| 其中：应收账款 | 2,215,240.92 | 264,107.10 | 0.00 | 2,479,348.02 |
| 其他应收款 | 338,891.88 | -59,741.96 | 0.00 | 279,149.92 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：股票投资 | - | - | - | - |
| 债券投资 | - | - | - | - |
| 三、存货跌价准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：库存商品 | - | - | - | - |
| 原材料 | - | - | - | - |
| 四、长期投资减值准备合计 | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - |
| 其中：房屋、建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 六、无形资产减值准备 | - | - | - | - |
| 其中：专利权 | - | - | - | - |
| 商标权 | - | - | - | - |
| 七、在建工程减值准备 | - | - | - | - |
| 八、委托贷款减值准备 | - | - | - | - |
| 九、总计 | 2,554,132.80 | 204,365.14 | 0.00 | 2,758,497.94 |

单位负责人：过鑫富

主管会计工作负责人：高晓军

会计机构负责人：高晓军



十一、备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

1、载有公司法定代表人、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。

2、载有浙江天健会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在《证券时报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司可及时提供。

董事长：过鑫富

浙江鑫富生化股份有限公司董事会

二 00 五年一月二十八日