

湖南浏阳花炮股份有限公司

600599

2004 年年度报告

# 目 录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 .....         | 2  |
| 二、公司基本情况简介 .....     | 2  |
| 三、会计数据和业务数据摘要 .....  | 3  |
| 四、股本变动及股东情况 .....    | 5  |
| 五、董事、监事和高级管理人员 ..... | 8  |
| 六、公司治理结构 .....       | 12 |
| 七、股东大会情况简介 .....     | 14 |
| 八、董事会报告 .....        | 16 |
| 九、监事会报告 .....        | 21 |
| 十、重要事项 .....         | 22 |
| 十一、财务会计报告 .....      | 25 |
| 十二、备查文件目录 .....      | 58 |

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、独立董事冯长根，在外出差。
- 3、天职孜信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人郭汉华，主管会计工作负责人高瑞娥，会计机构负责人（会计主管人员）杨超敏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：湖南浏阳花炮股份有限公司  
公司英文名称：HUNAN LIUYANG FIREWORKS CO.,LTD
- 2、公司法定代表人：郭汉华
- 3、公司董事会秘书：唐和平  
联系地址：湖南省浏阳市金沙北路 369 号  
电话：0731-3620966  
传真：0731-3611670  
E-mail：lyhp@chinafirework.cn  
公司证券事务代表：杨萍  
联系地址：湖南省浏阳市金沙北路 369 号  
电话：0731-3620966  
传真：0731-3611670  
E-mail：lyhp@chinafirework.cn
- 4、公司注册地址：湖南省浏阳市金沙北路 369 号  
公司办公地址：湖南省浏阳市金沙北路 369 号  
邮政编码：410300  
公司国际互联网网址：<http://www.chinafirework.cn>  
公司电子信箱：lyhp@chinafirework.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.see.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券融资部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：浏阳花炮  
公司 A 股代码：600599

## 7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 12 月 12 日

公司首次注册登记地点：湖南省浏阳市金沙北路 369 号

公司变更注册登记日期：2004 年 3 月 24 日

公司变更注册登记地点：长沙

公司法人营业执照注册号：4300001004497

公司税务登记号码：43018171704801X

公司聘请的境内会计师事务所名称：天职致信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 本报告期主要财务数据

单位:万元 币种:人民币

|               |          |
|---------------|----------|
| 利润总额          | 1,010.36 |
| 净利润           | 212.60   |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 219.71   |
| 主营业务利润        | 8,879.53 |
| 其他业务利润        | 161.61   |
| 营业利润          | 986.21   |
| 投资收益          | 27.40    |
| 补贴收入          | 10.68    |
| 营业外收支净额       | -13.93   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,142.18 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -245.62  |

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目               | 金额          |
|------------------------|-------------|
| 各种形式的政府补贴              | 106,750.00  |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -139,274.00 |
| 合计                     | -32,524.00  |

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

币种:人民币

| 主要会计数据                       | 2004 年    | 2003 年    | 本期比上期增减<br>(%) | 2002 年    |
|------------------------------|-----------|-----------|----------------|-----------|
| 主营业务收入(万元)                   | 37,571.02 | 32,117.59 | 16.98          | 27,612.04 |
| 利润总额(万元)                     | 1,010.36  | 168.71    | 498.87         | 3,461.38  |
| 净利润(万元)                      | 212.60    | 100.83    | 110.85         | 2,019.93  |
| 扣除非经常性损益的净利润(万元)             | 219.70    | 38.03     | 477.70         | 2,035.16  |
|                              | 2004 年末   | 2003 年末   | 本期比上期增减<br>(%) | 2002 年末   |
| 总资产(万元)                      | 54,671.10 | 54,479.57 | 0.4            | 51,220.24 |
| 股东权益(万元)                     | 27,885.12 | 27,245.68 | 2.35           | 2,789.64  |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元)            | 3,142.18  | -5,295.27 | 159.34         | -8,347.94 |
| 主要财务指标                       | 2004 年    | 2003 年    | 本期比上期增减<br>(%) | 2002 年    |
| 每股收益(全面摊薄)(元)                | 0.017     | 0.008     | 112.5          | 0.16      |
| 最新每股收益(元)                    |           |           |                |           |
| 净资产收益率(全面摊薄)(%)              | 0.76      | 0.37      | 105.41         | 7.24      |
| 扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%) | 0.79      | 0.14      | 464.29         | 7.30      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)           | 0.25      | -0.42     | 159.52         | -0.66     |
| 每股收益(加权平均)(元)                | 0.017     | 0.008     | 112.50         | 0.16      |
| 扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)(元)   | 0.017     | 0.003     | 466.67         | 0.162     |
| 扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)(元)   | 0.017     | 0.003     | 466.67         | 0.162     |
| 净资产收益率(加权平均)(%)              | 0.78      | 0.37      | 110.81         | 7.18      |
| 扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%) | 0.80      | 0.14      | 471.43         | 7.23      |
|                              | 2004 年末   | 2003 年末   | 本期比上期增减<br>(%) | 2002 年末   |
| 每股净资产(元)                     | 2.21      | 2.169     | 1.89           | 2.21      |
| 调整后的每股净资产(元)                 | 2.21      | 2.17      | 1.84           | 2.21      |

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

单位:元 币种:人民币

| 报告期利润         | 净资产收益率 (%) |       | 每股收益  |       |
|---------------|------------|-------|-------|-------|
|               | 全面摊薄       | 加权平均  | 全面摊薄  | 加权平均  |
| 主营业务利润        | 31.84      | 32.46 | 0.705 | 0.705 |
| 营业利润          | 3.54       | 3.61  | 0.078 | 0.078 |
| 净利润           | 0.76       | 0.78  | 0.017 | 0.017 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.79       | 0.80  | 0.017 | 0.017 |

## (五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:万元 币种:人民币

| 项目   | 股本          | 资本公积      | 盈余公积     | 法定公益金  | 未分配利润  | 股东权益合计    |
|------|-------------|-----------|----------|--------|--------|-----------|
| 期初数  | 126,000,000 | 13,971.92 | 6,626.14 | 220.87 | -14.2  | 27,245.68 |
| 本期增加 |             |           | 24.69    | 8.23   | 187.91 | 639.44    |
| 本期减少 |             |           |          |        |        |           |
| 期末数  | 126,000,000 | 13,971.92 | 687.31   | 229.10 | 173.71 | 27,885.12 |

- 1)、盈余公积变动原因：本年提取
- 2)、法定公益金变动原因：本年提取
- 3)、未分配利润变动原因：本年净利润实现

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位:股

|            | 期初值        | 本次变动增减 (+, -) |    |       |    |    |    | 期末值        |
|------------|------------|---------------|----|-------|----|----|----|------------|
|            |            | 配股            | 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    |            |               |    |       |    |    |    |            |
| 其中：        |            |               |    |       |    |    |    |            |
| 国家持有股份     | 55,678,320 |               |    |       |    |    |    | 55,678,320 |
| 境内法人持有股份   | 27,000,000 |               |    |       |    |    |    | 27,000,000 |
| 境外法人持有股份   |            |               |    |       |    |    |    |            |
| 其他         |            |               |    |       |    |    |    |            |
| 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  | 86,400,000 |               |    |       |    |    |    | 86,400,000 |
| 二、已上市流通股份  |            |               |    |       |    |    |    |            |
| 1、人民币普通股   | 39,600,000 |               |    |       |    |    |    | 39,600,000 |
| 2、境内上市的外资股 |            |               |    |       |    |    |    |            |
| 3、境外上市的外资股 |            |               |    |       |    |    |    |            |

|           |             |  |  |  |  |  |             |
|-----------|-------------|--|--|--|--|--|-------------|
| 4、其他      |             |  |  |  |  |  |             |
| 已上市流通股份合计 | 39,600,000  |  |  |  |  |  | 39,600,000  |
| 三、股份总数    | 126,000,000 |  |  |  |  |  | 126,000,000 |

## 2、股票发行与上市情况

### (1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

| 种类      | 发行日期        | 发行价格(元) | 发行数量       | 上市日期       | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 |
|---------|-------------|---------|------------|------------|------------|--------|
| 普通股 A 股 | 2001-7 月-01 | 10.00   | 22,000,000 | 2001-08-28 | 22,000,000 |        |

经中国证券管理委员会证监发行字[2001]49 号文和财政部企便函[2001]65 号文批准,公司于 2001 年 7 月 31 日以“上网定价”发行方式成功发行了人民币普通股(A 股)2200 万股(其中包括国有股存量发行 200 万股),每股面值 1.00 元,发行价 10.00 元/股。经上海证券交易所上证字[2001]127 号《关于湖南浏阳花炮股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》同意,本公司 2200 万股 A 股于 2001 年 8 月 28 日起在上海证券交易所挂牌交易。

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司无送股、转增股本或内部职工股上市的情形,股本总数及结构均未发生变化。

### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 6,931 户,其中非流通股股东 5 户,流通 A 股股东 6,926 户。

### 2、前十名股东持股情况

单位:股

| 股东名称(全称)        | 年度内增减 | 年末持股情况     | 比例(%) | 股份类别<br>类别(已流通或未流通) | 质押或冻结情况          | 股东性质<br>(国有股东或外资股东) |
|-----------------|-------|------------|-------|---------------------|------------------|---------------------|
| 浏阳市财政局          |       | 55,678,320 | 44.19 | 未流通                 | 托管<br>20,000,000 | 国有股东                |
| 凯达(湖南)房地产开发有限公司 |       | 13,500,000 | 10.71 | 未流通                 | 质押               | 法人股东                |
| 湖南聚源科技发展有限公司    |       | 13,500,000 | 10.71 | 未流通                 |                  | 法人股东                |
| 魏祥鲁             |       | 3,469,320  | 2.75  | 未流通                 | 未知               | 自然人股东               |
| 熊孝勇             |       | 252,360    | 0.20  | 未流通                 | 未知               | 自然人股东               |
| 许伟忠             |       | 220,155    | 0.17  | 已流通                 | 未知               |                     |
| 乐兰              |       | 124,289    | 0.099 | 已流通                 | 未知               |                     |
| 黄文君             |       | 110,617    | 0.088 | 已流通                 | 未知               |                     |
| 陶大宁             |       | 97,100     | 0.077 | 已流通                 | 未知               |                     |
| 吕林根             |       | 95,200     | 0.076 | 已流通                 | 未知               |                     |

### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人简介

#### (1) 控股股东情况

公司名称：浏阳市财政局

法人代表：熊清溪

#### (2) 实际控制人情况

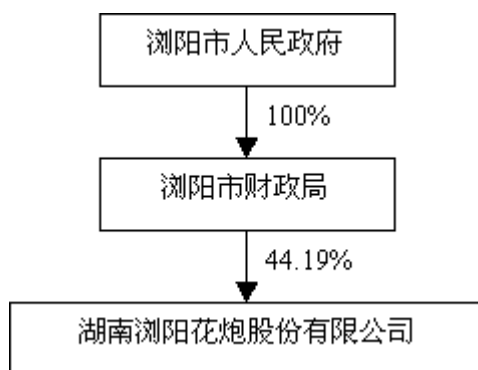
公司名称：浏阳市财政局

浏阳市财政局为政府行政管理部门，不从事生产经营活动。

#### (3) 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。

#### (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

| 股东名称            | 法人代表 | 注册资本       | 成立日期       | 主要经营业务或管理活动                                                                                     |
|-----------------|------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 凯达(湖南)房地产开发有限公司 | 乐根成  | 20,000,000 | 1994-04-01 | 从事房地产的开发和自建房产销售、租赁                                                                              |
| 湖南聚源科技发展有限公司    | 尹时中  | 60,000,000 | 2003-05-17 | 主要从事化工原料及产品研发;生物制品及医药产品研发;计算机软硬件的设计、开发与制造;通讯设备、电教设备及网络软件的研发、制造;家电、百货、建材的销售;高新技术产业、房地产、制造业的投资业务。 |



## 5、前十名流通股股东持股情况

| 股东名称 | 年末持有流通股的数量 | 种类 (A、B、H 股或其它) |
|------|------------|-----------------|
| 许伟忠  | 220,155    | A 股             |
| 乐兰   | 124,289    | A 股             |
| 黄文君  | 110,617    | A 股             |
| 陶大宁  | 97,100     | A 股             |
| 吕林根  | 95,200     | A 股             |
| 米华仙  | 84,614     | A 股             |
| 曾涛   | 74,820     | A 股             |
| 王敏薇  | 74,632     | A 股             |
| 邓红柳  | 74,040     | A 股             |
| 邹月珍  | 74,000     | A 股             |

前十名流通股股东关系说明:公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事、高级管理人员情况

## 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

| 姓名  | 职务            | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数   | 年末持股数   | 股份增减数 | 变动原因 |
|-----|---------------|----|----|------------|------------|---------|---------|-------|------|
| 郭汉华 | 董事长           | 男  | 40 | 2004-03-19 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 乐根成 | 副董事长          | 男  | 38 | 2002-12-30 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 邓益阳 | 董事、总经理        | 男  | 43 | 2004-03-19 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 唐和平 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 男  | 50 | 2002-12-30 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 高瑞娥 | 董事、副总经理、财务总监  | 女  | 28 | 2004-03-19 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 尹时中 | 董事            | 男  | 39 | 2004-03-19 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 刘玖林 | 董事            | 男  | 38 | 2004-05-24 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 杨瑞龙 | 独立董事          | 男  | 48 | 2002-12-30 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 刘力  | 独立董事          | 男  | 50 | 2002-12-30 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 王国顺 | 独立董事          | 男  | 43 | 2003-06-30 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 冯长根 | 独立董事          | 男  | 52 | 2003-06-30 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 杨俊钦 | 监事会召集人        | 男  | 40 | 2004-03-19 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 熊孝勇 | 监事            | 男  | 55 | 2002-12-30 | 2005-12-30 | 252,360 | 252,360 |       |      |
| 袁琼英 | 职工监事          | 女  | 46 | 2002-12-30 | 2005-12-30 |         |         |       |      |
| 黎仲蛙 | 技术总监          | 男  | 59 | 2002-12-30 | 2005-12-30 |         |         |       |      |

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)郭汉华,先后在浏阳市副食品公司工作,浏阳市烟草公司任销售股长、卷烟经理部副经理、经理,浏阳市烟草公司副经理、经理。现任本公司董事长。

(2)乐根成,曾任长沙机床厂技术员、长沙金属文具厂工程师、湖南省华宇房地产开发公司副总经理等职务。现任凯达(湖南)房地产开发有限公司董事长、总经理兼本公司副董事长。

(3)邓益阳,曾先后担任浏阳市沙市乡统计员、财政所副所长、所长、副乡长、乡长、工委副书记、镇长、党委书记,浏阳市计划生育局党组书记、局长,浏阳市委委员。现任本公司董事兼总经理。

(4)唐和平,曾在浏阳市市委组织部、宣传部任职。现任本公司董事、董事会秘书兼副总经理。

(5)高瑞娥,先后在浏阳市林业公安分局、政府办工作,浏阳市政府办公室干事。现任本公司董事、副总经理兼财务总监。

(6)尹时中,曾任湖南国际经济开发公司业务、科长、公司经理。1999年开始自立门户,创办长沙明泰传动技术有限公司,专门从事机电产品的出口。现任湖南聚源科技发展有限公司董事长兼本公司董事。

(7)刘玖林,1988年7月毕业于南京东南大学机械系,8月入江苏恒力组合机床股份有限公司工作,历任车间技术员,董事长秘书,企管办、技改办副主任、主任,董事长助理;1995年12月调任盐城市专用汽车有限责任公司副总经理;1998年元月调任盐城市恒创贸易有限公司董事长兼总经理;2001年元月起担任湖南凯达实业发展有限公司总经理兼本公司董事。

(8)杨瑞龙,先后担任江苏省委党校经济学研究室助教,中国人民大学经济学研究所讲师、副教授,中国人民大学经济学院教授、副院长,中国人民大学研究生院副院长。现任中国人民大学经济学院院长兼本公司独立董事。

(9)刘力,先后担任北京钢铁学院物理系助教,北京大学经济管理系助教、讲师,北京大学光华管理学院副教授。现任北京大学光华管理学院教授兼任本公司独立董事。

(10)王国顺,先后担任中国矿业大学经济贸易学院助教、教研室副主任、讲师、副院长,中南工业大学经济贸易系讲师、教研室主任、副系主任,中南工业大学工商管理学院副教授、副院长、教授;中南大学工商管理学院教授、博士生导师、副院长;现任中南大学商学院教授、博士生导师、副院长兼本公司独立董事。

(11)冯长根,先后担任北京理工大学力学工程系讲师、副教授、教授;北京理工大学副校长,现任中国科学技术协会书记,北京理工大学教授兼本公司独立董事。

(12)杨俊钦,先后担任浏阳市柘冲镇财政所会计、所长,浏阳市葛家乡政府副乡长,浏阳市关口办事处副主任,浏阳市沿溪镇党委副书记、镇长。现任本公司监事会召集人。

(13)熊孝勇,先后担任浏阳市溪江中学教师,浏阳市城关镇副镇长,浏阳市有机化工有限公司总经理、董事长。现任本公司监事。

(14)袁琼英，先后担任浏阳市对外经济贸易鞭炮烟花公司业务二部经理。现任本公司业务二部经理兼职工监事。

(15)黎仲畦，主要是从事烟花爆竹技术工作，除担任本公司职务外，还兼任湖南省人事厅浏阳专家基地花炮专家组组长，国家安全生产局、省安全生产局专家委员专家，湖南省产品质量安全监督、鉴定特聘专家。兼任本公司技术总监。

## 2、在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称          | 担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-----------------|-------|------------|--------|----------|
| 乐根成 | 凯达（湖南）房地产开发有限公司 | 董事长   | 1994       |        | 是        |
| 尹时中 | 湖南聚源科技发展有限公司    | 董事长   | 2003-05-27 |        | 是        |

## (二) 在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称             | 担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------------------|-------|------------|--------|----------|
| 郭汉华 | 浏阳泰腾烟有限公司          | 董事长   | 2004-06-07 |        | 否        |
| 郭汉华 | 中国浏阳花炮（南非）国际贸易有限公司 | 董事长   |            |        | 否        |
| 邓益阳 | 湖南浏花金峰纸业业有限公司      | 董事长   | 2004-06-07 |        | 否        |
| 邓益阳 | 浏阳市浏阳河花炮文化城开发有限公司  | 董事长   | 2004-09-11 |        | 否        |
| 邓益阳 | 湖南浏花君安房地产开发有限公司    | 董事长   | 2004-05-31 |        | 否        |
| 邓益阳 | 湖南浏阳花炮阻燃新材料开发有限公司  | 董事长   | 2004-05-28 |        | 否        |
| 唐和平 | 浏阳安全环保烟花制造有限公司     | 董事长   | 2004-05-31 |        | 否        |
| 杨俊钦 | 浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司   | 董事长   | 2004-09-19 |        | 否        |

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：2004 年 5 月 24 日召开的 2003 年年度股东大会决议通过了董事、监事、高级管理人员报酬的议案。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司业务的发展和对 2004 年度公司的主营业务收入和利润总额预测，结合考虑公司董事、监事和高管人员在公司的工作情况为依据。

### 3、报酬情况

单位:万元 币种:人民币

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 董事、监事、高级管理人员年度报酬总额  | 245 |
| 金额最高的前三名董事的报酬总额     | 97  |
| 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 | 92  |

|           |                          |
|-----------|--------------------------|
| 独立董事的津贴   | 5                        |
| 独立董事的其他待遇 | 来公司出席各种会议的的交通<br>费由公司负担。 |

在公司工作的高管人员绩效奖励视年度业绩分别而定，其具体奖励方案由董事会讨论决定。不在公司工作的董事每人每年领取 4 万元津贴。不在公司工作和职工选举的监事每人每年领取津贴 3 万元。独立董事每人每年领取 5 万元津贴。

#### 4、报酬区间

| 报酬数额区间   | 人数 |
|----------|----|
| 10-35 万元 | 8  |
| 3-5 万元   | 10 |

#### (四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 离任原因 |
|-----|-------|------|
| 易怀泉 | 董事长   | 辞职   |
| 黄平  | 董事    | 辞职   |
| 葛光明 | 董事    | 辞职   |
| 叶树仁 | 董事    | 辞职   |
| 杨炳煜 | 董事    | 辞职   |
| 魏祥鲁 | 董事    | 辞职   |
| 罗卓长 | 监事    | 辞职   |

因工作关系变动，易怀泉、黄平、葛光明、叶树仁、杨炳煜、魏祥鲁等六位同志辞去公司董事职务，罗卓长辞去监事职务，同时选举郭汉华、邓益阳、唐和平、高瑞娥、尹时中、刘玖林为董事，选举杨俊钦为监事、监事召集人。聘任高瑞娥为财务总监。

#### (五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 86 人，需承担费用的离退休职工为 25 人，  
员工的结构如下：

##### 1、专业构成情况

| 专业构成的类别 | 专业构成的人数 |
|---------|---------|
| 财务      | 13      |
| 燃放      | 16      |
| 行政      | 14      |

|      |    |
|------|----|
| 网络   | 1  |
| 业务人员 | 42 |

## 2、教育程度情况

|           |         |
|-----------|---------|
| 教育程度的类别   | 教育程度的人数 |
| 本科以上      | 23      |
| 大专程度      | 32      |
| 高中（职高、中专） | 31      |

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《总经理工作细则》等各项规章制度，公司完善了董事会四个下属委员会实施细则，进一步规范并完善了公司的制度体系及治理结构，其主要内容如下：

1、关于股东及股东大会：公司能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使权利；公司按照《上市公司股东大会规范意见》的要求，召集、召开股东大会并完善了《股东大会议事规则》，让尽可能多的股东参加股东大会，行使股东的表决权。

2、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东——浏阳市财政局在人员、资产、财务、业务和机构等方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会及其他部门均能做到独立运作；控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策及经营活动。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事和独立董事；董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要文；董事会依照《董事会议事规则》、《公司章程》的要求规范运作；全体董事均能以勤勉尽责、认真负责的态度参加董事会和股东大会，认真履行董事的权利、义务和有关法规、法规及《公司章程》规定的职责。

公司设立了董事会专门委员会并已制定了相应的实施细则，但是与《上市公司治理准则》相对照，其作用仍有等进一步发挥。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和构成符合法律、法规的要求；监事会按照《监事会议事规则》的要求召集、召开会议，全体监事能够认真地履行职责，本着向股东负责的态度，对公司财务、董事会、公司经理及其他高级管理人员履行职责的合法性、规范性进行监督。

5、关于利益相关者：公司能够尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商及社区组织的合法权益，并能够积极地与相益相关者合作，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度：公司能够严格按照法律、法规、《公司章程》、《公司信息披露实施细则》等的规定，真实、准确、完整地披露信息，公司指定董事会秘负责信息披露和投资者关系管

理工作；公司能够按照规定披露控股股东的情况，并能够保证所有股东有平等的机会获得信息。公司将一如既往地严格按照《公司法》及《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求规范运作，努力提高公司经济效益，促进公司发展，尽快以优良的经营业绩回报股东。

## （二）独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 杨瑞龙    | 5          | 3       | 2       | 0     |    |
| 刘 力    | 5          | 3       | 2       | 0     |    |
| 冯长根    | 5          | 0       | 3       | 2     |    |
| 王国顺    | 5          | 3       | 1       | 1     |    |

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

| 独立董事姓名 | 提出异议的事项 | 提出异议的具体内容 | 备注 |
|--------|---------|-----------|----|
| 杨瑞龙    | 未提出异议   |           |    |
| 刘 力    | 未提出异议   |           |    |
| 冯长根    | 未提出异议   |           |    |
| 王国顺    | 未提出异议   |           |    |

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

公司独立董事本着对上市公司及全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求，履行诚信和勤勉的义务，认真了解公司的各项运作情况，对公司报告期内发生的高管人员变动等重要事项发表了独立意见，维护了公司整体利益及中小股东的合法权益，对公司的规范管理及董事会的科学决策起到了积极作用。

## （三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

2)、人员方面：公司有专门的机构负责劳动人事及工资管理，有健全的劳动人事管理制度，高管人员未在控股股东单位兼职，其薪酬均在股份公司领取，没有控股股东单位代发薪酬的情况。

3)、资产方面：本公司资产完整，拥有独立的生产、辅助生产系统，与控股股东在土地使用权、工业产权和非专利技术上界定清晰，同时公司产、供、销系统独立、完整。

4)、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有独立的管理体系，不存在合署办公的情况。

5)、财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并单独在银行开户，单独纳税。

#### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员的考核主要依据年初制定的全年生产经营工作目标，根据各高管人员的具体分工，分别按半年度、年度进行考核。公司将进一步完善考评、激励机制，建立相应的奖励制度，以起到更好的激励作用。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

#### 1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司董事会于 2004 年 4 月 24 日在上海证券交易所 (www.sse.com.cn)、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》刊登了关于召开 2003 年年度股东大会的通知，会议于 2004 年 5 月 24 日在公司三楼会议室如期举行，出席会议的股东及委托代理人共 5 人，代表股东 8640 万股，占公司股份总数的 68.57%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。本公司董事、监事及相关高级管理人员出席了会议，董事长郭汉华先生主持了会议，湖南银联律师事务所出具了法律意见书，本次股东大会的决议合法、有效。

#### 股东大会通过的决议及披露情况：

- (1) 《公司 2003 年度董事会工作报告》。
- (2) 《公司 2003 年度监事会工作报告》。
- (3) 《公司 2003 年年度报告及其摘要》。
- (4) 《公司 2003 年财务决算报告和 2004 年财务预算报告》。
- (5) 《公司 2003 年度利润分配预案》。
- (6) 《关于董事、监事和高管人员薪酬的议案》。
- (7) 《关于接受魏祥鲁辞去董事的预案》。
- (8) 《关于推荐刘玖林为新增董事候选人的预案》。
- (9) 《关于续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案》。

#### 选举更换公司董事监事情况：

根据公司 2003 年度股东大会《关于接受魏祥鲁辞去董事的预案》，同意魏祥鲁辞去公司董事；根据《关于推荐刘玖林为新增董事候选人的预安案》，选举刘玖林担任公司董事。公司 2003 年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

## （二）临时股东大会情况

### 1)、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司董事会于 2004 年 3 月 4 日在上海证券交易所 (www.sse.com.cn)、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》刊登了关于召开 2003 年度第二次临时股东大会的通知，会议于 2004 年 3 月 19 日在公司三楼会议室如期举行，出席会议的股东及委托代理人共 5 人，代表股东 8640 万股，占公司股份总数的 68.57%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。本公司董事、监事及相关高级管理人员出席了会议，董事长郭汉华先生主持了会议，湖南银联律师事务所出具了法律意见书，本次股东大会的决议合法、有效。

### 股东大会通过的决议及披露情况：

- 1、接受易怀泉、黄平、葛光明、叶树仁、杨炳煜辞去第二届董事会董事职务。
- 2、接受罗卓长先生辞去第二届监事会监事职务。
- 3、选举郭汉华、邓益阳、唐和平、高瑞娥、尹时中为公司第二届董事会董事。
- 4、选举杨俊钦先生为公司第二届监事会监事。
- 5、关于修改《公司章程》的议案。

### 选举更换公司董事、监事情况：

根据公司 2003 年度第二次临时股东大会《关于接受部分董事辞去董事职务的议案》，同意易怀泉、葛光明、黄平、叶树仁、杨炳煜辞去董事职务；根据《关于新增董事的议案》，选举郭汉华、邓益阳、唐和平、高瑞娥、尹时中担任公司董事。根据《关于接受罗卓长监事的辞呈》，同意罗卓长辞去监事职务；根据《关于新增监事的议案》，选举杨俊钦担任公司监事。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 3 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

### 2)、第 2 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司董事会于 2004 年 8 月 19 日在上海证券交易所 (www.sse.com.cn)、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》刊登了关于召开 2004 年度第一次临时股东大会的通知，会议于 2004 年 8 月 19 日在公司三楼会议室如期举行，出席会议的股东及委托代理人共 4 人，代表股东 86147640 股，占公司股份总数的 68.37%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。本公司董事、监事及相关高级管理人员出席了会议，董事长郭汉华先生主持了会议，湖南银联律师事务所出具了法律意见书，本次股东大会的决议合法、有效。

### 股东大会通过的决议及披露情况：

通过了《审议投资组建浏阳花炮国内销售公司的预案》。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 9 月 20 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。



关于 2003 年度第二次临时股东大会原定于 2003 年 12 月 29 日召开，由于特殊原因而延期召开的。

## 八、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主要从事开发、生产销售烟花鞭炮及其原材料，提供烟花鞭炮燃放服务，自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营 14 种进口商品以外的其他商品及扶持的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。销售电气机械及器材、五金、交电、化工产品（不含危险品）、建筑装饰材料（不含硅酮胶）、纸张（不含新闻纸）及所装材料。2004 年，本公司以“务实、创新、超越、进取”的企业精神为动力，以“科技竞争，开放发展”的经营理念为方向，整体经营情况正常。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

2004 年的鞭炮烟花出口 173 万箱。主营业务收入 37571.03 万元，主营业务成本为 28593.90 万元，实现主营业务利润 8879.53 万元，实现净利润 212.60 万元，与 2003 年 100.83 万元相比增加了 110.35%。

##### (2) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

| 分行业     | 主营业务收入         | 占主营业务收入比例(%) | 主营业务利润        | 占主营业务利润比例(%) |
|---------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 花炮等出口销售 | 298,194,424.01 | 79.37        | 69,652,138.91 | 77.59        |
| 花炮内销    | 2,674,183.30   | 0.71         | 570,473.88    | 0.64         |
| 纸业销售    | 22,740,626.91  | 6.05         | 2,149,294.19  | 2.39         |
| 房地产开发   | 41,273,768.00  | 10.99        | 13,863,914.70 | 15.44        |
| 阻燃新材料销售 | 10,806,853.18  | 2.88         | 3,515,034.45  | 0.392        |
| 其他      | 20,400.00      |              | 20,400.00     | 0.02         |
| 合计      | 375,710,255.40 | 100          | 89,771,256.13 | 96.472       |

##### (3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

| 分地区 | 主营业务收入 | 占主营业务收入比例(%) | 主营业务利润 | 占主营业务利润比例(%) |
|-----|--------|--------------|--------|--------------|
|     |        |              |        |              |

|        |                |       |               |       |
|--------|----------------|-------|---------------|-------|
| 国外花炮销售 | 298,194,424.01 | 99.11 | 69,652,138.91 | 99.19 |
| 国内销售   | 2,674,183.30   | 0.89  | 570,473.88    | 0.81  |
| 合计     | 300868607.31   | 100   | 70222612.79   | 100   |

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

| 分行业或分产品 | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 毛利率(%) |
|---------|----------------|----------------|--------|
| 花炮等出口销售 | 298,194,424.01 | 228,542,285.10 | 23.35  |
| 房地产开发   | 41,273,768.00  | 27,409,853.30  | 33.59  |

## 2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

### (1) 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               | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本   | 资产规模    | 净利润      |
|--------------------|------|---------|--------|---------|----------|
| 湖南浏花金峰纸业有限公司       |      | 纸品贸易    | 1,000  | 1432.56 | 51.3     |
| 浏阳市浏阳河花炮文化城开发有限公司  |      | 房地产开发   | 1,000  | 1797.61 | 1,049.87 |
| 湖南浏花君安房地产开发有限公司    |      | 房地产开发   | 1,000  | 2334.93 | 22.47    |
| 湖南浏阳花炮阻燃新材料开发有限公司  |      | 阻燃剂生产   | 2,252  | 3271.49 | 25.13    |
| 浏阳安全环保烟花制造有限公司     |      | 烟花制造    | 1,000  | 1101.42 | 1.93     |
| 中国浏阳花炮(南非)国际贸易有限公司 |      | 烟花销售、燃放 | 505.41 | 3136.64 | 286.95   |
| 浏阳泰腾烟花有限公司         |      | 烟花销售    | 118    | 2039.36 | 6.84     |
| 浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司   |      | 烟花销售    | 2,000  | 2097.98 | -4.51    |

## 3、主要供应商、客户情况

单位: 元 币种: 人民币

|               |                |         |       |
|---------------|----------------|---------|-------|
| 前五名供应商采购金额合计  | 5,701,896.11   | 占采购总额比重 | 41.42 |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 142,056,961.06 | 占销售总额比重 | 37.81 |

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 18,659.62 万元人民币, 已累计使用 12,537.84 万元人民币, 尚未使用 6,120.78 万元人民币, 尚未使用募集资金存入银行。

募集资金尚有 6120.78 万元未按计划投入使用, 已投入募集资金尚未达到预期效益。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称         | 拟投入金额    | 是否变更项目 | 实际投入金额    | 预计收益 | 实际收益     | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 |
|----------------|----------|--------|-----------|------|----------|----------|----------|
| 营销及信息网络        | 3,705.00 | 否      | 2,727.07  |      | 282.44   | 否        | 否        |
| 年产 40 万箱安全环保烟花 | 4,905.00 | 否      | 980.00    |      | 1.93     | 否        | 否        |
| BPP 阻燃剂项目      | 4,910.63 | 否      | 1,827.00  |      | 25.13    | 否        | 否        |
| 浏阳河花炮文化城项目     | 5,100.00 | 否      | 5,100.00  |      | 1,049.87 | 是        | 否        |
| 补充公司贸易流动资金     | 1,903.77 | 否      | 1,903.77  |      |          | 是        |          |
| 合计             |          | /      | 12,537.84 |      | 1,359.37 | /        | /        |

## 1)、营销及信息网络

项目拟投入 3,705.00 万元人民币, 实际投入 2,727.07 万元人民币, 项目进度 73.61%。

## 2)、年产 40 万箱安全环保烟花

项目拟投入 4,905.00 万元人民币, 实际投入 980.00 万元人民币, 项目进度 19.98%。

## 3)、BPP 阻燃剂项目

项目拟投入 4,910.63 万元人民币, 实际投入 1,827.00 万元人民币, 项目进度 37.21%。

## 4)、浏阳河花炮文化城项目

项目拟投入 5,100.00 万元人民币, 实际投入 5,100.00 万元人民币, 项目进度 100%。

## 5)、补充公司贸易流动资金

项目拟投入 1,903.77 万元人民币, 实际投入 1,903.77 万元人民币, 项目进度 100%。

年产 40 万箱安全环保烟花和 BPP 阻燃剂项目没有达到预计收益的原因是: 公司正在建设和新产品开发期间。

## 3、非募集资金项目情况

报告期内, 公司根据第二届董事会第九次会议决议, 用自有资金与易怀泉共同出资设立了浏阳泰腾烟花有限公司, 注册资本为 118 万元, 公司出资 60.18 万元, 拥有其 51%的股份。

## (四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称         | 期末数       | 期初数       | 增减额      | 增减幅度 (%) |
|--------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 总资产          | 54,671.10 | 54,479.57 | 191.53   | 0.35     |
| 主营业务利润       | 8,879.53  | 6,080.74  | 2,798.79 | 46       |
| 净利润          | 212.60    | 100.83    | 111.77   | 110.85   |
| 现金及现金等价物净增加额 | -245.62   | -4,944.53 | 4,698.91 |          |
| 股东权益         | 27,885.12 | 27,245.68 | 639.44   | 2.35     |

- (1)主营业务利润变化的主要原因是主要是因为浏阳河花炮文化城的土地销售的毛利增加。
- (2)现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是出口退税款的收回。
- (3)股东权益变化的主要原因是经营活动产生的利润使股东权益发生变化。

#### (五) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

1)、2004 年 3 月 3 日召开了第二届董事会临时会议，通过了如下决议：

A、对公司 2003 年 11 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过的新增董事候选人的议案进行修订。

B、对公司 2003 年 11 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过的“关于收购广州市攀达国际集团有限公司资产的预案”的进行修订。

C、同意 3 月 19 日召开因故延期的 2003 年度第二次临时股东大会。

2)、2004 年 3 月 19 日召开了第二届董事会第八次会议，通过了如下决议：

A、选举郭汉华先生为公司董事长。

B、根据总经理提名，聘任邓益阳先生为公司副总经理。

C、根据总经理提名，聘任高瑞娥女士为公司财务总监。

3)、2004 年 4 月 20 日召开了第二届董事会第九次会议，通过了如下决议：

A、《2003 年度董事会工作报告》。

B、《2003 年度总经理工作报告》。

C、《2003 年年度报告及其摘要》。

D、《2003 年财务决算报告和 2004 年财务预算报告》。

E、《2003 年度利润分配方案》。

F、《2004 年度第一季度报告》

G、《关于 2004 年度董事、监事和高管人员薪酬的议案》。

H、《董事会 4 个专门委员会人员调整议案》。

I、《接受魏祥鲁辞去董事的议案》。

J、《推荐刘玖林为董事候选人的预案》。

K、修改《董事会议事规则》的议案。

L、《成立子公司的议案》。

M、《公司内部机构调整设置的议案》。

N、《关于续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案》。

O、《中国证监会对公司巡检有关限期整改意见予以落实的议案》。

P、《关于 2002 年度报告会计差错调整报告的议案》。

Q、《关于总经理工作细则的议案》。

R、《关于召开 2003 年年度股东大会的议案》。

4)、2004 年 8 月 17 日召开了第二届董事会第十次会议，通过了如下决议：

A、《2004 年半年度报告及其摘要》。

B、《投资组建浏阳花炮国内销售公司》。

C、通过了何亢川先生辞去总经理职务。

D、聘任邓益阳先生为公司总经理。

F、通过了罗晔辞去公司副总经理职务。

E、通过了单虹辞去公司副总经理职务。

G、通过了《关于召开 2004 年度第一次临时股东大会的议案》。

5)、2004 年 10 月 24 日召开了第二届董事会第十一次会议，通过了如下决议：

A、《2004 年第三季度报告》。

B、《投资组建中国浏阳花炮（北美）有限责任公司的议案》。

以上五次次会议决议公告分别刊登在《中国证券报》、《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，董事会根据《公司法》等有关法律、法规，按照《公司章程》的要求严格行使股东大会赋予的职权，诚信尽责地执行了股东大会通过的各项决议。

### （六）利润分配或资本公积金转增预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：因为本年度可供分配利润太少。

公司未分配利润的用途和使用计划：留存下一年度。

### （七）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

天职致信会计师事务所

天孜湘专审[2005]2-124 号

中国证券监督管理委员会湖南监管局：

我们接受委托，依据中国注册会计师独立审计准则审计了湖南浏阳花炮股份有限公司（以下简称浏阳花炮）2004 年度会计报表，并于 2005 年 4 月 20 日出具天孜湘审[2005]2-121 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，浏阳花炮编制了后附的截至 2004 年 12 月 31 日止的大股东及其关联方占用资金情况表。

如实编制和对外披露占用资金情况表并确保其真实、合法及完整是浏阳花炮管理当局的责任。我们对浏阳花炮大股及其关联方占用资金情况表所载资料与经我所审计的浏阳花炮 2004 年度会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对浏阳花炮实施 2004 年度

会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对浏阳花炮大股东及其关联方占用资金情况表所载资料实施额外的审计程序。

本专项审核报告仅作为浏阳花炮披露 2004 年度大股东及其关联方占用资金情况之用，不能用作任何其他目的。

天职致信会计师事务所有限公司

中国·北京

二〇〇五年四月二十日

#### 关联方资金占用及偿还情况

单位:元 币种:人民币

| 资金占用方           | 与上市公司关系 | 期初数        | 本年增加数        | 本年减少数 | 期末数          | 占用方式 | 占用原因 | 偿还方式 |
|-----------------|---------|------------|--------------|-------|--------------|------|------|------|
| 凯达(湖南)房地产开发有限公司 | 参股股东    |            | 1,000,000.00 |       | 1,000,000.00 | 往来款  |      | 货币资金 |
| 凯达(湖南)房地产开发有限公司 | 参股股东    | 591,485.44 |              |       | 591,485.44   | 往来款  |      | 货币资金 |
| 合计              |         | 591,485.44 | 1,000,000.00 |       | 1,591,485.44 |      |      |      |

#### (八) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据天职致信会计师事务所有限公司出具的关于湖南浏阳花炮股份有限公司的标准无保留意见的审计报告，我们认为湖南浏阳花炮股份有限公司所发生的对外担保事项属实。

独立董事:杨瑞龙、刘力、王国顺、冯长根(刘力代)

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、2004 年 3 月 3 日召开了第二届监事会临时会议，通过了：《不再提出收购广州市攀达国际集团有限公司资产预案的事项》。

2、2004 年 3 月 19 日召开了第二届监事会第五次会议，通过了：选举杨俊钦先生为监事会召集人。

3、2004 年 4 月 20 日召开了第二届监事会第六次会议，通过了如下决议：

A、《公司 2003 年度监事会工作报告》。

B、《公司 2003 年年度报告及其摘要》。

4、2004 年 8 月 17 日召开了第二届监事会第七次会议，通过了如下决议：

A、《公司 2004 年半年度报告及其摘要》。

B、《投资组建浏阳花炮国内销售公司的预案》。

以上各次会议决议公告分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

## （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会通过参加股东大会会议和列席董事会会议等方式对公司依法运作情况进行了监督。一致认为：公司能够严格按照相关法律、法规开展经营活动，已建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，董事会工作决策程序合法。公司董事、总经理和其他高级管理人员能够勤勉、尽责地履行各自职责。

## （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

通过对公司 2004 年度财务报告的核查，认为公司资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表等会计报表是真实合法的；天职孜信有限责任会计师事务所出具的无保留意见的审计报告和对相关事项的评价，客观公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

## （四）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司控股子公司浏阳河花炮文化城有限公司有出售资产的情况，其出售资产属于关联交易，但未披露。

## （五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为：公司控股子公司浏阳河花炮文化城有限公司的关联交易未经董事会审议，也未告知独立董事和未经独立董事发表独立意见。定价难体现公允。其关联交易已终止。

# 十、重要事项

## （一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购、吸收合并事项。但公司控股子公司浏阳河花炮文化城有限公司有出售资产的情况，其出售资产属于关联交易，未披露。

## （三）报告期内公司重大关联交易事项

### 1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

| 关联方        | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额       | 占同类交易额的比重(%) | 结算方式   | 市场价格 | 对公司利润的影响 |
|------------|--------|----------|--------|--------------|--------------|--------|------|----------|
| 湖南浏花烟花有限公司 |        |          |        | 5,701,896.11 | 41.42        | 按市场价结算 |      |          |

### 2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 |    |             | 关联方向上市公司提供资金 |    |
|-----|------|----------|----|-------------|--------------|----|
|     |      | 发生额      | 余额 | 收取的资金占用费的金额 | 发生额          | 余额 |

|                 |      |              |              |   |  |  |
|-----------------|------|--------------|--------------|---|--|--|
| 凯达(湖南)房地产开发有限公司 | 参股股东 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |   |  |  |
| 合计              | /    | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | / |  |  |

## (四) 重大合同及其履行情况

## 1、托管情况

本年度公司无托管事项。

## 2、承包情况

本年度公司无承包事项。

## 3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 担保对象        | 发生日期       | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限        | 担保是否已经履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|-------------|------------|------|------|-------------|------------|----------|
| 湖南省天马实业有限公司 | 2004-06-17 | 6000 | 一般担保 | ~2004-12-17 | 是          | 是        |

(1) 本公司之子公司浏阳市浏阳河花炮文化城开发有限公司以其开发用地 269,169.00 平方米, 权利价值 9,460.00 万元向中国工商银行浏阳市支行设立最高限额为 5,000.00 万元的抵押借款合同, 至 2004 年 12 月 31 日止, 该项抵押借款余额为 4,300.00 万元。

(2) 本公司以建筑物 16,349.41 平方米、土地使用权 67,452.31 平方米, 权利价值合计 2,712.90 万元向中国银行浏阳支行设立最高限额为 1,600.00 万元的抵押, 截止 2004 年 12 月 31 日抵押借款余额为 1,600.00 万元。

(3) 本公司以出口退税证实书质押给中国银行浏阳支行, 质押权利价值 2,000.00 万元, 截止 2004 年 12 月 31 日该项质押借款余额为 600.00 万元。

(4) 本公司之子公司浏阳泰腾烟花有限公司以出口退税向中国银行浏阳支行设立质押, 截止 2004 年 12 月 31 日该项质押借款余额为 170.00 万元。

(5) 本公司之子公司湖南浏阳花炮阻燃新材料开发有限公司以其自有的房产 6,413.21 平方米、土地 20,412.00 平方米, 权利价值 732.00 万元向中国银行浏阳支行设立抵押, 截止 2004 年 12 月 31 日抵押借款余额为 500.00 万元。

(6) 2004 年 6 月 17 日, 本公司关联人(与公司同一董事长), 湖南浏阳花炮股份有限公司为关联人(与公司同一董事长), 湖南省天马实业有限公司提供担保, 担保金额为 6,000 万元, 至 2004 年 12 月 17 日, 已履行完毕。该担保未披露。

## 5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。



## 6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### （五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

### （六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任天职孜信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 35 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。公司现聘任天职孜信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 35 万元人民币。

### （七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

### （八）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

### (一)、审计报告

#### 审计报告

天孜湘审[2005]2-121 号

湖南浏阳花炮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南浏阳花炮股份有限公司（简称浏阳花炮公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2004 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2004 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表是浏阳花炮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，我们的审计工作作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述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地反映了浏阳花炮公司 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。

天职致信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：隆余粮 李海来

中国·北京

2005 年 4 月 20 日

### (二) 财务报表

## 资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位: 湖南浏阳花炮股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                | 附注 |     | 合并             |                | 母公司            |                |
|-------------------|----|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | 合并 | 母公司 | 期末数            | 期初数            | 期末数            | 期初数            |
| <b>流动资产：</b>      |    |     |                |                |                |                |
| 货币资金              | 1  |     | 102,633,120.99 | 105,089,352.49 | 87,929,607.23  | 71,486,964.91  |
| 短期投资              | 2  |     |                | 200,000.00     |                |                |
| 应收票据              | 3  |     | 680,000.00     |                |                |                |
| 应收股利              |    |     | 640,619.79     | 432,619.79     | 640,619.79     | 432,619.79     |
| 应收利息              |    |     |                |                |                |                |
| 应收账款              | 4  | 1   | 126,099,502.41 | 93,941,969.22  | 73,087,979.77  | 60,583,042.81  |
| 其他应收款             | 5  | 2   | 11,398,883.28  | 10,982,486.76  | 8,636,124.08   | 4,752,299.63   |
| 预付账款              | 6  |     | 80,305,275.73  | 47,073,058.90  | 14,198,891.41  | 15,287,472.92  |
| 应收补贴款             | 7  |     | 14,929,018.87  | 56,788,797.63  | 10,433,229.88  | 56,788,797.63  |
| 存货                | 8  |     | 116,368,971.34 | 141,379,007.89 | 10,020,965.76  | 32,398,964.53  |
| 待摊费用              |    |     | 919,676.05     |                |                |                |
| 一年内到期的长期债权投资      |    |     |                |                |                |                |
| 其他流动资产            |    |     |                |                |                |                |
| 流动资产合计            |    |     | 453,975,068.46 | 455,887,292.68 | 204,947,417.92 | 241,730,162.22 |
| <b>长期投资：</b>      |    |     |                |                |                |                |
| 长期股权投资            | 9  | 3   | 7,289,214.93   | 7,022,774.29   | 137,924,060.26 | 106,185,018.51 |
| 长期债权投资            |    |     |                |                |                |                |
| 长期投资合计            |    |     | 7,289,214.93   | 7,022,774.29   | 137,924,060.26 | 106,185,018.51 |
| 其中：合并价差           |    |     |                |                |                |                |
| 其中：股权投资差额         |    |     |                |                |                |                |
| <b>固定资产：</b>      |    |     |                |                |                |                |
| 固定资产原价            | 10 | 4   | 86,594,152.06  | 78,358,926.67  | 56,859,296.53  | 57,020,240.47  |
| 减：累计折旧            | 10 | 4   | 20,495,169.62  | 17,086,062.84  | 16,822,778.82  | 15,492,186.44  |
| 固定资产净值            | 10 | 4   | 66,098,982.44  | 61,272,863.83  | 40,036,517.71  | 41,528,054.03  |
| 减：固定资产减值准备        | 10 | 4   |                |                |                |                |
| 固定资产净额            |    |     | 66,098,982.44  | 61,272,863.83  | 40,036,517.71  | 41,528,054.03  |
| 工程物资              |    |     | 4,752.00       |                |                |                |
| 在建工程              | 11 |     | 3,855,540.56   | 4,116,326.83   |                | 489,606.30     |
| 固定资产清理            |    |     |                |                |                |                |
| 固定资产合计            |    |     | 69,959,275.00  | 65,389,190.66  | 40,036,517.71  | 42,017,660.33  |
| <b>无形资产及其他资产：</b> |    |     |                |                |                |                |
| 无形资产              | 12 |     | 15,405,799.62  | 16,333,106.17  | 11,131,809.35  | 11,401,503.63  |
| 长期待摊费用            |    |     | 81,666.42      | 163,332.82     |                |                |
| 其他长期资产            |    |     |                |                |                |                |
| 无形资产及其他资产合计       |    |     | 15,487,466.04  | 16,496,438.99  | 11,131,809.35  | 11,401,503.63  |
| <b>递延税项：</b>      |    |     |                |                |                |                |

|                      |    |  |                |                |                |                |
|----------------------|----|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 递延税款借项               |    |  |                |                |                |                |
| 资产总计                 |    |  | 546,711,024.43 | 544,795,696.62 | 394,039,805.24 | 401,334,344.69 |
| <b>流动负债：</b>         |    |  |                |                |                |                |
| 短期借款                 | 13 |  | 68,700,000.00  | 83,600,000.00  | 62,000,000.00  | 78,600,000.00  |
| 应付票据                 | 14 |  | 1,779,453.41   | 16,157,529.21  |                |                |
| 应付账款                 | 15 |  | 61,987,170.58  | 46,307,007.12  | 43,559,890.79  | 42,455,298.32  |
| 预收账款                 | 16 |  | 8,839,705.54   | 8,313,618.88   | 5,140,238.57   | 7,384,815.36   |
| 应付工资                 |    |  | 120,000.00     | 100,000.00     |                |                |
| 应付福利费                |    |  | 210,389.62     | 227,111.82     | 12,660.08      |                |
| 应付股利                 |    |  | 1,350,047.00   | 1,350,047.00   | 1,350,047.00   | 1,350,047.00   |
| 应交税金                 | 17 |  | -17,639,854.12 | -6,431,598.01  | -17,104,209.77 | -6,417,892.25  |
| 其他应交款                | 18 |  | 2,823.13       | 6,600.00       | -5,122.57      | -4,731.14      |
| 其他应付款                | 19 |  | 45,432,147.88  | 21,592,771.09  | 25,020,580.11  | 5,547,342.92   |
| 预提费用                 | 20 |  |                |                |                |                |
| 预计负债                 |    |  |                |                |                |                |
| 一年内到期的长期负债           | 21 |  |                |                |                |                |
| 其他流动负债               |    |  |                |                |                |                |
| 流动负债合计               |    |  | 170,781,883.04 | 171,223,087.11 | 119,974,084.21 | 128,914,880.21 |
| <b>长期负债：</b>         |    |  |                |                |                |                |
| 长期借款                 | 22 |  | 43,000,000.00  | 50,000,000.00  |                |                |
| 应付债券                 |    |  |                |                |                |                |
| 长期应付款                |    |  |                |                |                |                |
| 专项应付款                | 23 |  |                |                |                |                |
| 其他长期负债               |    |  |                |                |                |                |
| 长期负债合计               |    |  | 43,000,000.00  | 50,000,000.00  |                |                |
| <b>递延税项：</b>         |    |  |                |                |                |                |
| 递延税款贷项               |    |  |                |                |                |                |
| 负债合计                 |    |  | 213,781,883.04 | 221,223,087.11 | 119,974,084.21 | 128,914,880.21 |
| 少数股东权益               | 24 |  | 54,077,984.38  | 51,115,836.40  |                |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |  |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 25 |  | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 |
| 减：已归还投资              |    |  |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）净额          |    |  | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 |
| 资本公积                 | 26 |  | 139,719,228.63 | 139,719,228.63 | 139,719,228.63 | 139,719,228.63 |
| 盈余公积                 | 27 |  | 6,873,073.87   | 6,626,135.38   | 6,873,073.87   | 6,626,135.38   |
| 其中：法定公益金             | 28 |  | 2,291,024.63   | 2,208,711.80   | 2,291,024.63   | 2,208,711.80   |
| 未分配利润                | 28 |  | 1,737,098.03   | -141,983.99    | 1,473,418.53   | 74,100.47      |
| 拟分配现金股利              | 28 |  |                |                |                |                |
| 外币报表折算差额             |    |  | 4,521,756.48   | 253,393.09     |                |                |
| 减：未确认投资损失            |    |  |                |                |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    |  | 278,851,157.01 | 272,456,773.11 | 274,065,721.03 | 272,419,464.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    |  | 546,711,024.43 | 544,795,696.62 | 394,039,805.24 | 401,334,344.69 |

公司法定代表人：郭汉华

主管会计工作负责人：高瑞娥

会计机构负责人：杨超敏

## 利润及利润分配表

2004 年

编制单位:湖南浏阳花炮股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注     |         | 合并             |                | 母公司            |                |
|-----------------------|--------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 合<br>并 | 母公<br>司 | 本期数            | 上期数            | 本期数            | 上期数            |
| 一、主营业务收入              | 29     | 5       | 375,710,255.40 | 321,175,877.88 | 242,252,065.42 | 263,786,813.59 |
| 减:主营业务成本              | 29     | 5       | 285,938,999.27 | 260,164,358.39 | 199,138,522.60 | 213,343,589.76 |
| 主营业务税金及附加             | 30     |         | 975,944.00     | 204,121.26     | 5,302.32       | 124,481.76     |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)   |        |         | 88,795,312.13  | 60,807,398.23  | 43,108,240.50  | 50,318,742.07  |
| 加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)   | 31     |         | 1,616,119.98   | 4,017,614.81   | 582,760.77     | 2,337,540.59   |
| 减:营业费用                | 32     |         | 45,898,418.35  | 37,323,408.34  | 29,762,514.20  | 33,517,140.73  |
| 管理费用                  | 33     |         | 34,286,565.85  | 25,195,324.14  | 20,264,300.15  | 18,943,553.40  |
| 财务费用                  | 34     |         | 364,354.17     | 1,201,672.08   | 1,317,605.25   | 1,428,868.48   |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     |        |         | 9,862,093.74   | 1,104,608.48   | -7,653,418.33  | -1,233,279.95  |
| 加:投资收益(损失以“-”号填列)     | 35     | 6       | 274,012.24     | -22,869.37     | 9,282,203.88   | 1,828,033.20   |
| 补贴收入                  |        |         | 106,750.00     | 697,500.13     | 62,130.00      | 644,433.00     |
| 营业外收入                 | 36     |         | 127,341.00     | 208,182.36     | 127,341.00     | 198,182.36     |
| 减:营业外支出               | 37     |         | 266,615.00     | 300,366.55     | 172,000.00     | 213,018.00     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |        |         | 10,103,581.98  | 1,687,055.05   | 1,646,256.55   | 1,224,350.61   |
| 减:所得税                 | 38     | 7       | 2,715,613.49   | 1,653,792.11   |                |                |
| 减:少数股东损益              |        |         | 5,261,947.98   | -975,003.21    |                |                |
| 加:未确认投资损失(合并报表填列)     |        |         |                |                |                |                |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列)      |        |         | 2,126,020.51   | 1,008,266.15   | 1,646,256.55   | 1,224,350.61   |
| 加:年初未分配利润             |        |         | -141,983.99    | -966,597.55    | 74,100.47      | -966,597.55    |
| 其他转入                  |        |         |                |                |                |                |
| 六、可供分配的利润             |        |         | 1,984,036.52   | 41,668.60      | 1,720,357.02   | 257,753.06     |
| 减:提取法定盈余公积            |        |         | 164,625.66     | 122,435.06     | 164,625.66     | 122,435.06     |
| 提取法定公益金               |        |         | 82,312.83      | 61,217.53      | 82,312.83      | 61,217.53      |
| 提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)   |        |         |                |                |                |                |
| 提取储备基金                |        |         |                |                |                |                |
| 提取企业发展基金              |        |         |                |                |                |                |
| 利润归还投资                |        |         |                |                |                |                |
| 七、可供股东分配的利润           |        |         | 1,737,098.03   | -141,983.99    | 1,473,418.53   | 74,100.47      |
| 减:应付优先股股利             |        |         |                |                |                |                |
| 提取任意盈余公积              |        |         |                |                |                |                |
| 应付普通股股利               |        |         |                |                |                |                |
| 转作股本的普通股股利            |        |         |                |                |                |                |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) | 28     |         | 1,737,098.03   | -141,983.99    | 1,473,418.53   | 74,100.47      |

|                     |  |  |  |  |  |  |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|
| 补充资料：               |  |  |  |  |  |  |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 |  |  |  |  |  |  |
| 2.自然灾害发生的损失         |  |  |  |  |  |  |
| 3.会计政策变更增加(或减少)利润总额 |  |  |  |  |  |  |
| 4.会计估计变更增加(或减少)利润总额 |  |  |  |  |  |  |
| 5.债务重组损失            |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他                |  |  |  |  |  |  |

公司法定代表人：郭汉华      主管会计工作负责人：高瑞娥      会计机构负责人：杨超敏

## 现金流量表

2004 年

编制单位：湖南浏阳花炮股份有限公司

单位：元    币种：人民币

| 项目                       | 附注 |     | 合并数            | 母公司数           |
|--------------------------|----|-----|----------------|----------------|
|                          | 合并 | 母公司 |                |                |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>    |    |     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           |    |     | 355,518,729.20 | 232,557,107.57 |
| 收到的税费返还                  |    |     | 111,550,828.22 | 103,842,780.30 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          |    |     | 26,652,742.72  | 22,540,629.53  |
| 现金流入小计                   |    |     | 493,722,300.14 | 358,940,517.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |    |     | 352,923,066.88 | 223,878,591.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |    |     | 20,001,139.44  | 13,288,052.70  |
| 支付的各项税费                  |    |     | 16,722,812.79  | 10,935,934.69  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 39 |     | 72,653,483.37  | 51,941,160.00  |
| 现金流出小计                   |    |     | 462,300,502.48 | 300,043,739.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额            |    |     | 31,421,797.66  | 58,896,778.13  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>    |    |     |                |                |
| 收回投资所收到的现金               |    |     | 200,000.00     |                |
| 其中：出售子公司收到的现金            |    |     |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金             |    |     | 24,571.60      | 229,712.20     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 |    |     | 126,891.00     | 126,891.00     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          | 40 |     |                |                |
| 现金流入小计                   |    |     | 351,462.60     | 356,603.20     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |    |     | 6,749,527.27   | 327,449.76     |
| 投资所支付的现金                 |    |     | 3,494,900.14   | 22,894,550.07  |
| 购买子公司支付的现金               |    |     |                |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |    |     |                |                |
| 现金流出小计                   |    |     | 10,244,427.41  | 23,221,999.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额            |    |     | -9,892,964.81  | -22,865,396.63 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>    |    |     |                |                |

|                             |    |  |                |                |
|-----------------------------|----|--|----------------|----------------|
| 吸收投资所收到的现金                  |    |  | 1,078,200.00   |                |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金      |    |  |                |                |
| 借款所收到的现金                    |    |  | 108,700,000.00 | 102,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金             |    |  |                |                |
| 现金流入小计                      |    |  | 109,778,200.00 | 102,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金                  |    |  | 130,600,000.00 | 118,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金          |    |  | 3,227,763.77   | 2,965,841.91   |
| 其中：支付少数股东的股利                |    |  |                |                |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金             | 41 |  |                |                |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金        |    |  |                |                |
| 现金流出小计                      |    |  | 133,827,763.77 | 121,565,841.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额               |    |  | -24,049,563.77 | -19,565,841.91 |
| 四、汇率变动对现金的影响                |    |  | 64,499.42      | -22,897.27     |
| 五、现金及现金等价物净增加额              |    |  | -2,456,231.50  | 16,442,642.32  |
| <b>补充材料</b>                 |    |  |                |                |
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |    |  |                |                |
| 净利润                         |    |  | 2,126,020.51   | 1,646,256.55   |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)         |    |  | 5,261,947.98   |                |
| 减：未确认的投资损失                  |    |  |                |                |
| 加：计提的资产减值准备                 |    |  | 2,193,068.65   | 1,086,386.03   |
| 固定资产折旧                      |    |  | 4,387,106.78   | 2,308,592.38   |
| 无形资产摊销                      |    |  | 927,306.55     | 269,694.28     |
| 长期待摊费用摊销                    |    |  | 81,666.40      |                |
| 待摊费用减少(减：增加)                |    |  | -919,676.05    |                |
| 预提费用增加(减：减少)                |    |  |                |                |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) |    |  | -126,891.00    | -126,891.00    |
| 固定资产报废损失                    |    |  |                |                |
| 财务费用                        |    |  | 3,119,663.91   | 2,965,841.91   |
| 投资损失(减：收益)                  |    |  | -274,012.24    | -9,282,203.88  |
| 递延税款贷项(减：借项)                |    |  |                |                |
| 存货的减少(减：增加)                 |    |  | 25,010,036.55  | 22,377,998.77  |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            |    |  | -24,823,236.31 | 29,991,899.09  |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            |    |  | 14,458,795.93  | 7,659,204.00   |
| 其他                          |    |  |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               |    |  | 31,421,797.66  | 58,896,778.13  |
| <b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>   |    |  |                |                |
| 债务转为资本                      |    |  |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |    |  |                |                |
| 融资租入固定资产                    |    |  |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>     |    |  |                |                |
| 现金的期末余额                     |    |  | 102,633,120.99 | 87,929,607.23  |

|              |  |  |                |               |
|--------------|--|--|----------------|---------------|
| 减：现金的期初余额    |  |  | 105,089,352.49 | 71,486,964.91 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |                |               |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额 |  |  | -2,456,231.50  | 16,442,642.32 |

公司法定代表人：郭汉华      主管会计工作负责人：高瑞娥      会计机构负责人：杨超敏

### 资产减值表

2004 年

编制单位：湖南浏阳花炮股份有限公司

单位：元    币种：人民币

| 项目         | 期初余额         | 本期<br>增加数    | 本期减少数 | 期末余额         |
|------------|--------------|--------------|-------|--------------|
|            |              |              | 合计    |              |
| 坏账准备合计     | 7,005,743.51 | 2,193,068.65 |       | 9,198,812.16 |
| 其中：应收账款    | 6,049,884.18 | 2,060,541.19 |       | 8,110,425.37 |
| 其他应收款      | 955,859.33   | 132,527.46   |       | 1,088,386.79 |
| 短期投资跌价准备合计 |              |              |       |              |
| 其中：股票投资    |              |              |       |              |
| 债券投资       |              |              |       |              |
| 存货跌价准备合计   |              |              |       |              |
| 其中：库存商品    |              |              |       |              |
| 原材料        |              |              |       |              |
| 长期投资减值准备合计 |              |              |       |              |
| 其中：长期股权投资  |              |              |       |              |
| 长期债权投资     |              |              |       |              |
| 固定资产减值准备合计 |              |              |       |              |
| 其中：房屋、建筑物  |              |              |       |              |
| 机器设备       |              |              |       |              |
| 无形资产减值准备   |              |              |       |              |
| 其中：专利权     |              |              |       |              |
| 商标权        |              |              |       |              |
| 在建工程减值准备   |              |              |       |              |
| 委托贷款减值准备   |              |              |       |              |
| 资产减值合计     |              |              |       |              |

公司法定代表人：郭汉华      主管会计工作负责人：高瑞娥      会计机构负责人：杨超敏



## 股东权益增减变动表

2004 年

编制单位:湖南浏阳花炮股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                 | 本期数            | 上期数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| <b>一、实收资本（或股本）</b> |                |                |
| 期初余额               | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 |
| 本期增加数              |                |                |
| 其中：资本公积转入          |                |                |
| 盈余公积转入             |                |                |
| 利润分配转入             |                |                |
| 新增资本（股本）           |                |                |
| 本期减少数              |                |                |
| 期末余额               | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 |
| <b>二、资本公积</b>      |                |                |
| 期初余额               | 139,719,228.63 | 139,719,228.63 |
| 本期增加数              |                |                |
| 其中：资本（或股本）溢价       |                |                |
| 接受捐赠非现金资产准备        |                |                |
| 接受现金捐赠             |                |                |
| 股权投资准备             |                |                |
| 关联交易差价             |                |                |
| 拨款转入               |                |                |
| 外币资本折算差额           |                |                |
| 其他资本公积             |                |                |
| 本期减少数              |                |                |
| 其中：转增资本（或股本）       |                |                |
| 期末余额               | 139,719,228.63 | 139,719,228.63 |
| <b>三、法定和任意盈余公积</b> |                |                |
| 期初余额               | 4,417,423.58   | 4,294,988.52   |
| 本期增加数              | 164,625.66     | 122,435.06     |
| 其中：从净利润中提取数        | 164,625.66     | 122,435.06     |
| 法定盈余公积             |                |                |
| 任意盈余公积             |                |                |
| 储备基金               |                |                |
| 企业发展基金             |                |                |
| 法定公益金转入数           |                |                |
| 本期减少数              |                |                |
| 其中：弥补亏损            |                |                |
| 转增资本（或股本）          |                |                |
| 分派现金股利或利润          |                |                |
| 分派股票股利             |                |                |

|                       |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 期末余额                  | 4,582,049.24 | 4,417,423.58 |
| 其中：法定盈余公积             | 4,582,049.24 | 4,417,423.58 |
| 储备基金                  |              |              |
| 企业发展基金                |              |              |
| <b>四、法定公益金</b>        |              |              |
| 期初余额                  | 2,208,711.80 | 2,147,494.27 |
| 本期增加数                 | 82,312.83    | 61,217.53    |
| 其中：从净利润中提取数           |              |              |
| 本期减少数                 |              |              |
| 其中：其他集体福利支出           |              |              |
| 期末余额                  | 2,291,024.63 | 2,208,711.80 |
| <b>五、未分配利润</b>        |              |              |
| 期初未分配利润               | -141,983.99  | -966,597.55  |
| 本期净利润（净亏损以“-”号填列）     | 2,126,020.51 | 1,008,266.15 |
| 本期利润分配                | 246,938.49   | 183,652.59   |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 1,737,098.03 | -141,983.99  |

公司法定代表人：郭汉华      主管会计工作负责人：高瑞娥      会计机构负责人：杨超敏

#### 应交增值税明细表

2004 年

编制单位：湖南浏阳花炮股份有限公司

单位：元    币种：人民币

| 项目                   | 金额           |
|----------------------|--------------|
| <b>一、应交增值税</b>       |              |
| 1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）   |              |
| 2. 销项税额              | 7,021,885.15 |
| 出口退税                 |              |
| 进项税额转出               |              |
| 转出多交增值税              |              |
| 3. 进项税额              | 4,167,032.50 |
| 已交税金                 |              |
| 减免税款                 |              |
| 出口抵减内销产品应纳税额         |              |
| 转出未交增值税              | 2,854,852.65 |
| 4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）   |              |
| <b>二、未交增值税</b>       |              |
| 1. 年初未交数（多交数以“-”号填列） | 406,673.40   |
| 2. 本期转入数（多交数以“-”号填列） | 2,854,852.65 |
| 3. 本期已交数             | 3,109,418.03 |
| 4. 期末未交数（多交数以“-”号填列） | 152,108.02   |

公司法定代表人：郭汉华      主管会计工作负责人：高瑞娥      会计机构负责人：杨超敏

## 公司概况

湖南浏阳花炮股份有限公司（以下简称“本公司”）是经湖南省人民政府湘政函(1999)208 号文批准，以浏阳市对外经济贸易鞭炮烟花公司改制，同时联合湖南省安泰有限责任公司、凯达（湖南）房地产开发有限公司、魏祥鲁、熊孝勇共同发起设立的股份有限公司。经中国证监会证监发行字[2001]49 号核准，本公司于 2001 年 7 月 31 日公开发行股票 2000 万股，并根据财政部方案实施国有股存量发行 200 万股，该次发行的 2200 万人民币普通股于 2001 年 8 月 28 日在上海证券交易所上市交易。发行后公司股本为人民币 7000 万元。本公司于 2002 年 6 月 29 日 2002 年度第一次临时股东大会决议，通过了关于公司 2001 年度利润分配及资本公积转增股本的预案，同意将 2001 年度未分配利润以 2001 年末公司总股本 7000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 0.5 股，用资本公积向全体股东每 10 股转增 7.5 股。送股及公积金转增后，公司总股份为 12600 万股。法人营业执照号：4300001004497，公司住所：湖南省浏阳市金沙北路 369 号，法定代表人：郭汉华，注册资本：人民币壹亿贰仟陆佰万元整，本公司经营范围为：开发、生产销售烟花鞭炮及其原材料；提供烟花鞭炮燃放服务；自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；销售电气机械及器材、五金、交电、化工产品（不含危险品）、建筑装饰材料（不含硅酮胶）、纸张（不含新闻纸）及包装材料。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础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。

#### 5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生日市场汇率（中间价）折合人民币记账。期末按中国人民银行公布的基准汇率进行调整，因汇率变动产生的折合人民币差额，属于资本性支出的计入相关的资产价值，属于收益性支出的计入当期财务费用。

#### 6、外币会计报表的折算方法

本公司外币会计报表中资本项目按历史汇率折算，其他项目均采用期末汇率进行折算。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、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。

#### 8、短期投资核算方法

短期投资按实际成本（即实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息）入账，在处置时，按收到的处置收入与账面价值的差额确认投资收益。

期末短期投资按成本与市价孰低原则计价，按单项短期投资的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

#### 9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：（1）因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；（2）因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回；上述情况经董事会批准后列为坏账损失。

本公司坏账损失采用“备抵法”核算，根据应收款项（包括应收账款、其他应收款）期末余额，按账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

| 账 龄     | 计提比例（%） |
|---------|---------|
| 1 年以内   | 5       |
| 1 至 2 年 | 10      |
| 2 至 3 年 | 15      |
| 3 年以上   | 20      |

#### 10、存货核算方法

存货是指本公司在生产经营过程中为销售或耗用而储备的材料物资、低值易耗品、库存商品等，存货盘存制度为永续盘存制。

存货取得时均以实际成本计价，领用或发出时按以下方法核算：

（1）材料物资：按加权平均法计价；

（2）低值易耗品：采用五五摊销法摊销；

（3）库存商品：发出能分清批次的按分批实际成本结转，不能分清批次的按加权平均法结转成本。

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。

#### 11、长期投资核算方法

（1）长期债权投资：购进按实际成本计价，按权责发生制原则计提利息并记入投资收益。债券折（溢）价在债券存续期内按直线法平均摊销。

（2）长期股权投资：股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金红利计价入账，其他股权投资按投出资产的账面价值加上应支付的相关税费计价入账。

本公司的长期股权投资采用下列会计核算方法：拥有被投资单位有表决权资本总额在 20% 以下或虽达到 20% 以上但对被投资单位不具有重大影响时，以成本法核算；拥有被投单位表决权资本总额 20% 以上或虽未达到 20%，但对被投资单位具有重大影响时，以权益法核算。拥有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上或虽未达到 50%，但拥有实质控制权的，以权益法核算并编制合并报表。

股权投资差额：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，在 2003 年 3 月前发生的，在“股权投资差额”核算，分期平均摊销计入损益，摊销时，如合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销；在 2003 年 3 月及以后发生的，分别情况进行会计处理：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，借记“长期股权投资——股权投资差额”科目，贷记“长期股权投资——投资成本”科目，并按规定的期限摊销计入损益；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，借记“长期股权投资——投资成本”科目，贷记“资本公积——股权投资准备”科目。

期末对长期投资逐项进行检查，如果市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。

## 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1)固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的设备、工具、器具等，以及不属于生产经营的主要设备但单位价值在人民币 2000 元以上，且使用期限超过二年的物品。

(2)固定资产计价：固定资产按取得成本计价。

(3)固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，预计净残值率为 3%，分类如下：

| 类 别   | 预计使用年限 (年) | 年折旧率 (%)   |
|-------|------------|------------|
| 房屋建筑物 | 30—40      | 2.43—3.23  |
| 机器设备  | 5—10       | 9.7—19.4   |
| 运输工具  | 5—8        | 12.13—19.4 |
| 其他    | 5—10       | 9.7—19.4   |

(4)减值准备：期末对固定资产逐项进行检查，如由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 13、在建工程核算方法

为建造或修理固定资产而进行各项建安工程所发生的实际支出计入在建工程成本，在建工程完工并交付使用时，结转为固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产交付使用前发生的，计入在建工程成本；交付使用后发生的，计入当期损益。

期末对在建工程进行全面检查，如有证据表明在建工程已经发生了减值，按其减值金额计提减值准备。

## 14、无形资产计价及摊销方法

无形资产按取得成本入账。无形资产摊销期限，若合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销，合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的年限摊销，合同没有规定受益年限且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

期末对各项无形资产进行检查，对预计可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

开办费自开始生产经营当月起一次性计入损益，其他长期待摊费用按受益期平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

(1)为购建固定资产而发生的借款费用，符合资本化条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，计入所购建固定资产成本；在该项固定资产达到预定可使用状态后计入当期损益。

(2)筹建期间发生的借款费用，计入开办费。

(3)其他借款费用于发生时直接计入当期损益。

17、收入确认原则

(1)商品销售，本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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索取价款的凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2)提供劳务，按完工百分比法确认相关的劳务收入，劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的凭据时，确认劳务收入。

(3)他人使用本公司资产而发生的收入，按有关合同或协议规定的收款时间和方法计算确定。

18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》和财会字（1996）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》编制合并报表。合并范围：持股50%以上的子公司，或虽未达到50%以上但拥有实质性控制权的企业。合并方法：将相互间的股权投资及相应的权益、内部往来款项、内部销售等抵消后合并，合并时子公司会计政策如与本公司不同，则按本公司会计政策进行调整。

20、利润分配政策

本公司按以下顺序进行利润分配：

(1)弥补以前年度亏损；

(2)按10%提取法定盈余公积；

(3)按5%--10%提取法定公益金；

(4)根据股东大会决议提取任意盈余公积；

(5)根据股东大会决议分配股利。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

根据浏阳市国税局对本公司以前年度纳税情况的税务检查，本公司补交2002年度所得税874,000.00元。本公司对此进行了追溯调整，调整减少2002年度净利润874,000.00元，减少本期期初未分配利润874,000.00元。

## (四) 税项

- 1、增值税：出口商品增值税率为零；内销商品增值税率为 17%，在抵扣进项税额后缴纳；
- 2、营业税：根据餐饮、房租、代理等收入的 5%计缴。
- 3、房产税：根据房租收入的 12%或房屋原值的 1.2%计缴。
- 4、城市维护建设税：按应纳流转税的 7%计缴。
- 5、教育费附加：按应纳流转税的 5%计缴。
- 6、企业所得税：税率为 33%。
- 7、其他税项：按国家有关税收法规计缴。
- 8、出口退税：花炮类商品出口退税率为 28%(增值税 13%、消费税 15%)。

## (五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

| 单位名称               | 注册地              | 法定代表人 | 注册资本         | 经营范围                                                                       | 投资额          | 权益比例(%) |    | 是否合并 |
|--------------------|------------------|-------|--------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|----|------|
|                    |                  |       |              |                                                                            |              | 直接      | 间接 |      |
| 湖南浏花金峰纸业有限公司       | 长沙市开福区湘雅路 267 号  | 邓益阳   | 10,000,000   | 销售纸(不含新闻纸)、纸浆、印刷器材、五金、交电及政策允许的化工产品、建筑装饰材料、金属材料                             | 6,800,000    | 68      |    | 是    |
| 浏阳市浏阳河花炮文化城开发有限公司  | 浏阳市淮川办事处南街大巷 5 号 | 邓益阳   | 10,000,000   | 房地产开发经营。物业管理；建筑材料销售。                                                       | 51,000,000   | 51      |    | 是    |
| 湖南浏花君安房地产开发有限公司    | 浏阳市金沙北路 369 号    | 邓益阳   | 10,000,000   | 房地产开发经营。建筑材料、通用设备、皮革及其制品、农副产品(不含专营专控物品)、五金交电销售。                            | 9,900,000    | 99      |    | 是    |
| 湖南浏阳花炮阻燃材料开发有限公司   | 浏阳市集里金沙北路 369 号  | 邓益阳   | 22,520,000   | 特种纸、阻燃剂等精细化工产品(不含危险品)生产、销售(上述项目的生产仅限分公司经营)。                                | 18,270,000   | 81.13   |    | 是    |
| 浏阳安全环保烟花制造有限公司     | 浏阳市三口乡竹山村        | 唐和平   | 10,000,000   | 烟花、爆竹(不含礼花弹)制造调配销售。                                                        | 9,800,000    | 98      |    | 是    |
| 中国浏阳花炮(南非)国际贸易有限公司 | 南非约翰内斯堡          | 郭汉华   | 8,270,661.60 | 鞭炮、地面盆花、小型盆花、手持类和地面旋转类,以及大型燃放晚会燃放                                          | 8,270,661.60 | 100     |    | 是    |
| 浏阳泰腾烟花有限公司         | 浏阳市集里金沙北路世纪花园    | 郭汉华   | 1,180,000    | 烟花、爆竹调配销售;包装纸张销售;原辅材料销售(不含危险化学品);自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。 | 601,800      | 51      |    | 是    |
| 浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司   | 浏阳市集里金沙北路 369 号  | 杨俊钦   | 20,000,000   | 烟花、爆竹调配销售。                                                                 | 19,000,000   | 95      |    | 是    |

合并报表范围发生变更的内容和原因

2003 年 11 月, 本公司投资 60.18 万元设立了浏阳泰腾烟花有限公司, 本公司持有其 51% 的股权, 本年度已将其纳入合并范围。

2004 年 10 月, 本公司投资 1900 万元设立了浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司, 本公司持有其 95% 的股权, 本年度已将其纳入合并范围。

#### (六) 会计报表附注:

##### 1、货币资金：

##### (1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 现金     | 35,484.78     | 32,808.62     |
| 银行存款   | 99,304,063.11 | 90,824,297.49 |
| 其他货币资金 | 1,779,453.41  | 13,377,917.71 |
| 合计     | 101119001.30  | 104235023.82  |

##### (2) 货币资金—外币：

单位: 元

| 外币币种 | 期末数          |        |              | 期初数        |        |            |
|------|--------------|--------|--------------|------------|--------|------------|
|      | 外币金额         | 汇率     | 人民币金额        | 外币金额       | 汇率     | 人民币金额      |
| 兰特存款 | 1,034,039.16 | 1.4482 | 1,497,495.51 | 650,273.00 | 1.3138 | 854,328.67 |
| 美元存款 | 2,008.60     | 8.2765 | 16,624.18    |            |        |            |
|      |              |        |              |            |        |            |
| 合计   | /            | /      | 1514119.69   | /          | /      | 854328.67  |

##### 2、应收账款：

##### (1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄   | 期末数          |        |            |      |              | 期初数         |        |            |      |              |
|------|--------------|--------|------------|------|--------------|-------------|--------|------------|------|--------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备       |      | 账面净额         | 账面余额        |        | 坏账准备       |      | 账面净额         |
|      | 金额           | 比例     | 金额         | 计提比例 |              | 金额          | 比例     | 金额         | 计提比例 |              |
| 一年以内 | 118614408.48 | 88.39  | 5930720.43 | 5    | 112683688.05 | 81965462.98 | 81.97  | 4119721.83 | 5    | 77845741.15  |
| 一至二年 | 4566763.76   | 3.40   | 456676.38  | 10   | 4110087.38   | 16534260.85 | 16.54  | 1653426.09 | 10   | 14880834.76  |
| 二至三年 | 9654451.06   | 7.19   | 1448167.66 | 15   | 8206283.40   | 432890.24   | 0.43   | 64888.39   | 15   | 368001.85    |
| 三年以上 | 1374304.48   | 1.02   | 274860.90  | 20   | 1099443.58   | 1059239.33  | 1.06   | 211847.87  | 20   | 847391.46    |
| 合计   | 134209927.78 | 100.00 | 8110425.37 |      | 126099502.41 | 99991853.40 | 100.00 | 6049884.18 |      | 693941969.22 |



本公司坏账损失采用“备抵法”核算，根据应收款项期末余额，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 期末数           |       | 期初数           |       |
|--------------|---------------|-------|---------------|-------|
|              | 金额            | 比例    | 金额            | 比例    |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 49,239,816.70 | 36.59 | 49,021,877.68 | 49.03 |

(3) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称           | 欠款金额          | 欠款时间 | 欠款原因 |
|----------------|---------------|------|------|
| 乌克兰公司          | 17,550,360.91 | 1 年  | 往来货款 |
| 扣勒公司           | 9,869,337.72  | 1 年  | 往来货款 |
| 浏阳市隆丰房地产开发有限公司 | 8,368,465.00  | 1 年  | 往来货款 |
| 浏阳市房地产综合开发公司   | 8,243,495.07  | 1 年  | 往来货款 |
| 浏阳市飞力实业有限公司    | 5,208,158.00  | 1 年  | 往来货款 |
| 合计             | 49,239,816.70 | /    | /    |

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄   | 期末数           |        |              |      |               | 期初数           |        |            |      |               |
|------|---------------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|------------|------|---------------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备         |      | 账面净额          | 账面余额          |        | 坏账准备       |      | 账面净额          |
|      | 金额            | 比例     | 金额           | 计提比例 |               | 金额            | 比例     | 金额         | 计提比例 |               |
| 一年以内 | 7,128,731.10  | 57.09  | 356,436.55   | 5    | 6,772,294.55  | 6,759,505.61  | 56.62  | 337,975.29 | 5    | 6,421,530.32  |
| 一至二年 | 2,436,612.15  | 19.51  | 243,661.22   | 10   | 2,192,950.93  | 4,178,840.48  | 35.00  | 417,884.04 | 10   | 3,760,956.44  |
| 二至三年 | 1,921,926.82  | 15.39  | 288,289.02   | 15   | 1,633,637.80  |               |        |            |      |               |
| 三年以上 | 1,000,000.00  | 8.01   | 200,000.00   | 20   | 800,000.00    | 1,000,000.00  | 8.38   | 200,000.00 | 20   | 800,000.00    |
| 合计   | 12,487,270.07 | 100.00 | 1,088,386.79 |      | 11,398,883.28 | 11,938,346.09 | 100.00 | 955,859.33 |      | 10,982,486.76 |

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

|              | 期末数          |       | 期初数          |       |
|--------------|--------------|-------|--------------|-------|
|              | 金额           | 比例    | 金额           | 比例    |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 4,944,004.94 | 39.69 | 6,514,775.19 | 54.57 |

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称             | 欠款金额         | 欠款时间 | 欠款原因 |
|------------------|--------------|------|------|
| 湖南浏花烟花有限公司       | 1,667,035.04 | 3 年  | 往来款  |
| 凯达(湖南)房地产开发有限公司  | 1,000,000.00 | 1 年  | 借款   |
| 花炮精品园            | 1,000,000.00 | 3 年  | 借款   |
| 泰利国际货运代理有限公司     | 676,798.21   | 1 年  | 往来款  |
| 浏阳市云盘山出口烟花制造有限公司 | 600,171.69   | 1 年  | 往来款  |
| 合计               | 4,944,004.94 | /    | /    |

## 4、预付帐款：

## (1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄   | 期末数           |        | 期初数           |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 一年以内 | 50,425,473.05 | 62.79  | 37,754,088.91 | 80.20  |
| 一至二年 | 29,879,802.68 | 37.21  | 9,318,969.99  | 19.80  |
| 合计   | 80,305,275.73 | 100.00 | 47,073,058.90 | 100.00 |

①本项目期末比期初增加 70.60%，主要原因是浏阳河花炮文化城开发项目预付施工单位工程款增加所致。

②本项目无预付持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

## (2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

|              | 期末数           |      | 期初数 |    |
|--------------|---------------|------|-----|----|
|              | 金额            | 比例   | 金额  | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 58,785,366.48 | 73.2 |     |    |

## (3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称            | 欠款金额          | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-----------------|---------------|------|------|
| 浏阳市华宇建设工程有限责任公司 | 31,196,613.18 |      | 工程款  |
| 长沙恒宇置业有限公司      | 10,541,626.00 |      | 工程款  |
| 湖南省建六公司         | 7,559,775.00  |      | 工程款  |
| 浏阳市淳口建筑工程有限责任公司 | 5,570,000.00  |      | 工程款  |

|      |               |   |     |
|------|---------------|---|-----|
| 中建五局 | 3,917,352.30  |   | 工程款 |
| 合计   | 58,785,366.48 | / | /   |

## 5、应收补贴款：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数           | 本期增加数 | 本期减少数         | 期末数           |
|--------|---------------|-------|---------------|---------------|
| 应收出口退税 | 56,788,797.63 |       | 41,859,778.76 | 14,929,018.87 |
| 合计     | 56,788,797.63 |       | 41,859,778.76 | 14,929,018.87 |

本项目期末比期初减少 73.71%，系国家出口退税政策调整所致。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 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   | 1,093,932.79   |      |      | 1,531,005.64   |      |      |
| 库存商品  | 13,764,737.33  |      |      | 35,505,930.10  |      |      |
| 低值易耗品 | 774,385.26     |      |      | 749,886.35     |      |      |
| 产成品   | 1,819,895.24   |      |      | 631,859.94     |      |      |
| 包装物   | 588,308.89     |      |      | 1,917,064.42   |      |      |
| 在产品   | 227,174.09     |      |      |                |      |      |
| 开发成本  | 98,100,537.74  |      |      | 101,043,261.44 |      |      |
| 合计    | 116,368,971.34 |      |      | 141,379,007.89 |      |      |

## (2) 存货跌价准备

本公司期末没有发生存货可变现净值低于成本的事项，故未计提存货跌价准备。

## 7、待摊费用：

## 8、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初数  |      |      | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  |      |      |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|         | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |      |      | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |
| 长期股权投资  |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：股票投资 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 对子公司投资  |      |      |      |      |      |      |      |      |

|         |              |  |  |            |  |              |  |  |
|---------|--------------|--|--|------------|--|--------------|--|--|
| 对合营公司投资 |              |  |  |            |  |              |  |  |
| 对联营公司投资 | 270,210.63   |  |  | 266,440.64 |  | 2,968,571.27 |  |  |
| 其他股权投资  | 4,320,643.66 |  |  |            |  | 4,320,643.66 |  |  |
| 股权投资差额  |              |  |  |            |  |              |  |  |
| 合并价差    |              |  |  |            |  |              |  |  |
| 长期债权投资  |              |  |  |            |  |              |  |  |
| 其中：国债投资 |              |  |  |            |  |              |  |  |
| 其他债券投资  |              |  |  |            |  |              |  |  |
| 其他债权投资  |              |  |  |            |  |              |  |  |
| 其他长期投资  |              |  |  |            |  |              |  |  |
| 合计      | 7,022,774.29 |  |  | 266,440.64 |  | 7,289,214.93 |  |  |

## (2) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称              | 与母<br>公司<br>关系   | 占被<br>投资<br>公司<br>注册<br>资本<br>比例<br>(%) | 投资<br>期限              | 投资成本          | 追加投资额         | 期初余额          | 本期增减额         | 分得的现<br>金红利 | 累计增<br>减额 | 期末余额          | 核算<br>方法        |
|----------------------|------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|
| 湖南浏花烟花有限公司           | 联<br>营<br>企<br>业 | 34                                      | 1998-09-01~2028-09-01 | 1,288,018.34  |               | 1,036,000.26  |               |             |           | 1,036,000.26  | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 浏阳花炮安全环保青草出口礼花制造有限公司 | 联<br>营<br>企<br>业 | 45                                      | 2003-05-01~2007-05-01 | 1,620,000.00  |               | 1,666,130.37  | 41,431.81     |             | 41,431.81 | 1,707,562.18  | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 天水浏阳花炮销售有限公司         | 联<br>营<br>企<br>业 | 45                                      | ~                     | 225,000.00    |               | 225,000.00    | 8.83          |             | 8.83      | 225,008.83    | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 湖南浏花金峰纸业有限公司         | 子<br>公<br>司      | 84                                      | 2001-10-01~           | 8,434,950.07  | 1,634,950.07  | 7,006,868.69  | 1,634,950.07  | 405,550.58  |           | 9,047,369.34  | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司     | 子<br>公<br>司      | 95                                      | 2004-11-01~           |               | 19,000,000.00 |               | 19,000,000.00 |             |           | 19,000,000.00 | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 浏阳泰腾烟花有限公司           | 子<br>公<br>司      | 51                                      | 2004-01-01~           |               | 601,800.00    |               | 601,800.00    |             |           | 601,800.00    | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 浏阳市浏阳河花炮文化城开发有限公司    | 子<br>公<br>司      | 51                                      | 2002-01-01~           | 51,000,000.00 |               | 46,151,427.01 |               |             |           | 46,151,427.01 | 权 益<br>核 算<br>法 |

|                            |             |       |                                       |               |               |                |               |            |           |                |                 |
|----------------------------|-------------|-------|---------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------|-----------|----------------|-----------------|
| 湖南浏花君安<br>房地产开发有限公司        | 子<br>公<br>司 | 99    | 2002-<br>01-<br>01~                   | 9,900,000.00  |               | 11,230,211.53  |               |            |           | 11,230,211.53  | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 湖南浏阳花炮<br>阻燃新材料开<br>发有限公司  | 子<br>公<br>司 | 81.13 | 2002-<br>11-<br>01~                   | 18,270,000.00 |               | 18,130,980.74  |               |            |           | 18,130,980.74  | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 浏阳安全环保<br>烟花制造有限<br>公司     | 子<br>公<br>司 | 98    | 2002-<br>04-<br>01~<br>2002-<br>04-01 | 9,800,000.00  |               | 9,974,830.46   |               |            |           | 9,974,830.46   | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 中国浏阳花炮<br>(南非)国际贸<br>易有限公司 | 子<br>公<br>司 | 100   | ~                                     | 8,270,661.60  |               | 6,612,861.60   | 1,657,800.00  |            |           | 8,270,661.60   | 权 益<br>核 算<br>法 |
| 合计                         | /           | /     | /                                     |               | 21,236,750.07 | 102,034,310.66 | 22,935,990.71 | 405,550.58 | 41,440.64 | 125,375,851.95 | /               |

①根据公司第二届董事会第十二次会议决议，本公司与易怀泉共同出资设立了浏阳泰腾烟花有限公司，注册资本 118 万元，公司出资 60.18 万元，拥有其 51%的股权。

②根据 2004 年度第一次临时股东大会决议，本公司与浏阳安全环保烟花制造有限公司和其他五位股东共同出资设立了浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司，注册资本为 2000 万元，公司出资 1900 万元，拥有其 95%的股权。

③本公司之控股子公司浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司与天水金茂隋金龙共同出资设立天水浏阳花炮销售有限公司，注册资本 50 万元，浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司出资 22.50 万元，拥有其 45%的股权。

## 9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初数           | 本期增加数        | 本期减少数      | 期末数           |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、原价合计：   |               |              |            |               |
| 其中：房屋及建筑物 | 59,344,540.08 | 6,201,849.90 |            | 65,546,389.98 |
| 机器设备      | 11,957,099.58 | 1,978,485.85 |            | 13,935,585.43 |
| 电子设备      | 118,479.45    | 167,147.10   |            | 285,626.55    |
| 运输工具      | 6,757,267.56  | 865,742.54   | 978,000.00 | 6,645,010.10  |
| 其他        | 181,540.00    |              |            | 181,540.00    |
| 小计        | 78,358,926.67 | 9,213,225.39 | 978,000.00 | 86,594,152.06 |
| 二、累计折旧合计： |               |              |            |               |
| 其中：房屋及建筑物 | 9,542,920.69  | 2,195,424.09 |            | 11,738,344.78 |
| 机器设备      | 3,967,799.32  | 1,246,298.49 |            | 5,214,097.81  |
| 电子设备      | 40,677.62     | 36,474.41    |            | 77,152.03     |
| 运输工具      | 3,479,353.48  | 873,691.02   | 978,000.00 | 3,375,044.50  |
| 其他        | 55,311.73     | 35,218.77    |            | 90,530.50     |

|            |               |              |            |               |
|------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 合计         | 17,086,062.84 | 4,387,106.78 | 978,000.00 | 20,495,169.62 |
| 三、固定资产净值合计 |               |              |            |               |
| 其中：房屋及建筑物  | 49,801,619.39 |              |            | 53,808,045.20 |
| 机器设备       | 7,989,300.26  |              |            | 8,721,487.62  |
| 电子设备       | 77,801.83     |              |            | 208,474.52    |
| 运输工具       | 3,277,914.08  |              |            | 3,269,965.60  |
| 其他         | 126,228.27    |              |            | 91,009.50     |
| 合 计        | 61,272,863.83 |              |            | 66,098,982.44 |
| 四、减值准备合计   |               |              |            |               |
| 其中：房屋及建筑物  |               |              |            |               |
| 机器设备       |               |              |            |               |
| 五、固定资产净额合计 |               |              |            |               |
| 其中：房屋及建筑物  |               |              |            |               |
| 机器设备       |               |              |            |               |

本公司固定资产截止报告日未发生可收回金额低于账面价值的事项，故未计提固定资产减值准备。

#### 10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数          |      |      | 期初数          |      |      |
|------|--------------|------|------|--------------|------|------|
|      | 帐面余额         | 减值准备 | 帐面净额 | 帐面余额         | 减值准备 | 帐面净额 |
| 在建工程 | 3,855,540.56 |      |      | 4,116,326.83 |      |      |

##### (1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 预算数 | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 转入固定资产 | 工程投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化率 | 资金来源 | 期末数          |
|----------|-----|--------------|--------------|--------------|--------|-----------|------|--------|------|--------------|
| 阻燃扩改工程   |     |              | 201,201.39   | 185,420.39   |        |           |      |        | 募集资金 | 15,781.00    |
| 阻燃生产车间   |     | 901,825.82   |              | 901,825.82   |        |           |      |        | 募集资金 | 0.00         |
| 安全环保烟花项目 |     | 2,724,894.71 | 1,114,864.85 |              |        |           |      |        | 募集资金 | 3,839,759.56 |
| 零星工程     |     | 489,606.30   | 101,410.76   | 591,017.06   |        |           |      |        | 自筹资金 | 0.00         |
| 合计       |     | 4,116,326.83 | 1,417,477.00 | 1,678,263.27 |        | /         | /    | /      | /    | 3,855,540.56 |

本会计年度无利息资本化金额。

本公司在建工程截止报告日未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

#### 11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 帐面余额          | 减值准备 | 帐面净额          | 帐面余额          | 减值准备 | 帐面净额          |
| 无形资产 | 15,405,799.62 |      | 15,405,799.62 | 16,333,106.17 |      | 16,333,106.17 |

##### (1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 取得方式    | 实际成本          | 期初数           | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销       | 累计摊销         | 期末数           | 剩余摊销期限 |
|--------|---------|---------------|---------------|------|------|------------|--------------|---------------|--------|
| 集里桥土地  | 出让      | 1,927,483.00  | 1,763,781.96  |      |      | 38,549.66  | 202,250.70   | 1,725,232.30  | 44.75  |
| 圭斋路土地  | 出让      | 108,577.00    | 99,520.40     |      |      | 2,171.54   | 11,228.14    | 97,348.86     | 44.83  |
| 荷花村土地  | 出让      | 1,565,493.00  | 1,434,913.13  |      |      | 31,309.86  | 161,889.73   | 1,403,603.27  | 44.83  |
| 九华村土地  | 出让      | 5,229,803.00  | 4,793,227.96  |      |      | 104,596.06 | 541,171.10   | 4,688,631.90  | 44.83  |
| 工业园土地  | 出让      | 3,556,408.00  | 3,258,347.18  |      |      | 71,128.16  | 369,188.98   | 3,187,219.02  | 44.83  |
| 财务软件   | 购买      | 109,695.00    | 51,713.00     |      |      | 21,939.00  | 79,921.00    | 29,774.00     | 1.36   |
| 文化城土地  | 出让      | 1,458,564.00  | 1,398,203.70  |      |      | 30,729.75  | 91,090.05    | 1,367,473.95  | 42.83  |
| 阻燃土地   | 出让      | 1,303,802.00  | 1,270,198.84  |      |      | 26,882.52  | 60,485.68    | 1,243,316.32  | 46.25  |
| 非专利技术  | 子公司股东投入 | 3,000,000.00  | 2,250,000.00  |      |      | 600,000.00 | 1,350,000.00 | 1,650,000.00  | 2.75   |
| 阻燃新征土地 | 出让      | 13,200.00     | 13,200.00     |      |      |            |              | 13,200.00     |        |
| 合计     | /       | 18,273,025.00 | 16,333,106.17 |      |      | 927,306.55 | 2,867,225.38 | 15,405,799.62 | /      |

阻燃新征土地尚未取得权证，本年暂不摊销。

##### (2) 无形资产减值准备：

本公司无形资产截止报告日未发生可收回金额低于账面价值的事项，故未计提无形资产减值准备。

#### 12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 种类  | 原始金额       | 期初数        | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销      | 累计摊销 | 期末数       | 剩余摊销期限 |
|-----|------------|------------|------|------|-----------|------|-----------|--------|
| 装修费 | 244,999.24 | 163,332.82 |      |      | 81,666.40 |      | 81,666.42 |        |

|    |            |            |  |  |           |  |           |   |
|----|------------|------------|--|--|-----------|--|-----------|---|
| 合计 | 244,999.24 | 163,332.82 |  |  | 81,666.40 |  | 81,666.42 | / |
|----|------------|------------|--|--|-----------|--|-----------|---|

系花炮文化城装修费，按 3 年摊销。

### 13、短期借款：

单位：元 币种：人民币

| 种类   | 借款起始日      | 借款终止日      | 期末数           | 期初数           |
|------|------------|------------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 2004-12-17 | 2005-12-17 | 21,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 质押借款 | 2004-12-17 | 2005-06-17 | 7,700,000.00  | 21,600,000.00 |
| 担保借款 | 2004-09-25 | 2005-09-25 | 10,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 信用借款 | 2004-06-20 | 2005-06-20 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计   | /          | /          | 68,700,000.00 | 83,600,000.00 |

注①：抵押借款系以房产和土地使用权向中国银行浏阳支行设立抵押取得。

注②：质押借款系以出口退税证实书从中国银行浏阳支行取得。

注③：本公司担保借款系由浏阳市工业园投资有限公司为本公司提供担保。

### 14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数          | 期初数           |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 1,779,453.41 | 16,157,529.21 |
| 商业承兑汇票 |              |               |
| 合计     | 1,779,453.41 | 16,157,529.21 |

### 15、应付帐款：

#### (1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末数           |       | 期初数           |     |
|------|---------------|-------|---------------|-----|
|      | 金额            | 比例    | 金额            | 比例  |
| 一年以内 | 58,672,360.00 | 94.65 | 43,991,656.76 | 95  |
| 一至二年 | 3,314,810.58  | 5.35  | 2,315,350.36  | 5   |
| 合计   | 61,987,170.58 | 100   | 46,307,007.12 | 100 |

本项目无应付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项,无账龄 3 年以上的大额账款。

本项目期末余额比期初增加 33.86%，主要原因是购入商品增加，部分货款尚未支付。

### 16、预收帐款：

#### 预收帐款帐龄



单位:元 币种:人民币

| 账龄   | 期末数          |     | 期初数          |     |
|------|--------------|-----|--------------|-----|
|      | 金额           | 比例  | 金额           | 比例  |
| 一年以内 | 8,839,705.54 | 100 | 8,313,618.88 | 100 |
| 合计   | 8,839,705.54 | 100 | 8,313,618.88 | 100 |

本项目无预收持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

## 17、应付股利：

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 期末数          | 期初数          | 未支付原因 |
|-------|--------------|--------------|-------|
| 发起人股东 | 1,350,047.00 | 1,350,047.00 |       |
| 合计    | 1,350,047.00 | 1,350,047.00 | /     |

## 18、应交税金：

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 期末数            | 期初数           | 计缴标准                         |
|-----------|----------------|---------------|------------------------------|
| 增值税       | 152,108.02     | 406,673.40    | 17%                          |
| 营业税       | -2,151,367.04  | 269,513.96    | 5%                           |
| 所得税       | -15,145,018.58 | -7,269,605.55 | 33%                          |
| 个人所得税     | 36,639.11      | 13,118.90     | 5%-30%                       |
| 城建税       | -642,668.73    | -31,515.88    | 7%                           |
| 房产税       | 2,448.00       | 3,528.00      | 根据房租收入的 12%或<br>房屋原值的 1.2%计缴 |
| 印花税       | 48,292.20      | 5,623.81      | 0.5 元/m <sup>2</sup>         |
| 土地使用税     | 58,640.90      |               | 0.8 元/m <sup>2</sup>         |
| 代扣代缴建筑营业税 | 1,072.00       | 171,065.35    | 5%                           |
| 合计        | -17,639,854.12 | -6,431,598.01 | /                            |

注：应交营业税出现负数系房地产业务预收账款交纳营业税所致，应交企业所得税出现负数系预交所得税所致。

## 19、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 期末数      | 期初数      | 费率说明 |
|-------|----------|----------|------|
| 教育费附加 | 2,823.13 | 6,600.00 | 5%   |
| 合计    | 2,823.13 | 6,600.00 |      |

## 20、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末数           |      | 期初数           |       |
|------|---------------|------|---------------|-------|
|      | 金额            | 比例   | 金额            | 比例    |
| 一年以内 | 42,433,626.12 | 93.4 | 20,351,186.75 | 94.25 |
| 一至二年 | 2,998,521.76  | 6.6  | 1,241,584.34  | 5.75  |
| 合计   | 45,432,147.88 | 100  | 21,592,771.09 | 100   |

## (2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 欠款金额       | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-----------------|--------|------------|------|------|
| 凯达（湖南）房地产开发有限公司 | 股东     | 591,485.44 | 3 年  | 往来款  |
| 合计              | /      | 591,485.44 | /    | /    |

## (3) 其他应付款的说明：

本项目期末余额比期初增加 110.40%，主要原因是花炮文化城暂收合同定款增加 2000 万元所致。

## 21、长期借款：

单位：万元 币种：人民币

| 借款单位              | 种类   | 借款<br>起始<br>日 | 借款<br>终止<br>日 | 期末数   |     |          |          | 期初数   |     |          |          |
|-------------------|------|---------------|---------------|-------|-----|----------|----------|-------|-----|----------|----------|
|                   |      |               |               | 利率    | 币种  | 外币<br>金额 | 本币<br>金额 | 利率    | 币种  | 外币<br>金额 | 本币<br>金额 |
| 浏阳市浏阳河花炮文化城开发有限公司 | 抵押借款 | 2002-10-31    | 2007-10-30    | 6.696 | 人民币 |          | 4300     | 6.696 | 人民币 |          | 5000     |
| 合计                | /    | /             | /             | /     | /   | /        | 4300     | /     | /   | /        | 5000     |

## 22、少数股东权益：

| 被投资单位             | 2004 年 12 月 31 日 | 2003 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 湖南浏花金峰纸业有限公司      | 0.00             | 3,341,778.80     |
| 浏阳市浏阳河花炮文化城开发有限公司 | 48,363,000.08    | 43,218,620.77    |
| 湖南浏花君安房地产开发有限公司   | 120,172.90       | 117,926.12       |
| 湖南浏阳花炮阻燃新材料开发有限公司 | 4,279,200.44     | 4,231,782.37     |
| 浏阳安全环保烟花制造有限公司    | 206,114.50       | 205,728.34       |
| 浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司  | 497,746.48       |                  |
| 浏阳泰腾烟花有限公司        | 611,749.98       |                  |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 54,077,984.38 | 51,115,836.40 |
|-----|---------------|---------------|

## 23、股本：

## 股份变动情况表：

单位：股

|            | 期初值         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    |    | 期末值         |
|------------|-------------|-------------|----|-------|----|----|----|-------------|
|            |             | 配股          | 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    | 86,400,000  |             |    |       |    |    |    | 86,400,000  |
| 其中：        |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 国家持有股份     | 55,678,320  |             |    |       |    |    |    | 55,678,320  |
| 境内法人持有股份   | 27,000,000  |             |    |       |    |    |    | 27,000,000  |
| 境外法人持有股份   |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 其他         |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 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  | 86,400,000  |             |    |       |    |    |    | 86,400,000  |
| 二、已上市流通股份  |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 1、人民币普通股   | 39,600,000  |             |    |       |    |    |    | 39,600,000  |
| 2、境内上市的外资股 |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 3、境外上市的外资股 |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 4、其他       |             |             |    |       |    |    |    |             |
| 已上市流通股份合计  | 39,600,000  |             |    |       |    |    |    | 39,600,000  |
| 三、股份总数     | 126,000,000 |             |    |       |    |    |    | 126,000,000 |

## 24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|-------------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价        | 139,719,228.63 |      |      | 139,719,228.63 |
| 接受捐赠非现金资产准备 |                |      |      |                |
| 接受现金捐赠      |                |      |      |                |
| 股权投资准备      |                |      |      |                |
| 关联交易差价      |                |      |      |                |
| 拨款转入        |                |      |      |                |

|          |                |  |  |                |
|----------|----------------|--|--|----------------|
| 外币资本折算差额 |                |  |  |                |
| 其他资本公积   |                |  |  |                |
| 合计       | 139,719,228.63 |  |  | 139,719,228.63 |

## 25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数          | 本期增加       | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,417,423.58 | 164,625.66 |      | 4,582,049.24 |
| 法定公益金  | 2,208,711.80 | 82,312.83  |      | 2,291,024.63 |
| 合计     | 6,626,135.38 | 246,938.49 |      | 6,873,073.87 |

## 26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 净利润        | 2,126,020.51 | 1,008,266.15 |
| 加：年初未分配利润  | -141,983.99  | -966,597.55  |
| 其他转入       |              |              |
| 减：提取法定盈余公积 | 164,625.66   | 122,435.06   |
| 提取法定公益金    | 82,312.83    | 61,217.53    |
| 可供股东分配的利润  | 1,737,098.03 | -141,983.99  |
| 加：可供分配的利润  | 1,984,036.52 | 41,668.60    |
| 未分配利润      | 1,737,098.03 | -141,983.99  |

本年度利润太少,不进行利润分配,留存下一年度。

## 27、外币报表折算差额：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数          | 期初数        |
|----------|--------------|------------|
| 外币报表折算差额 | 4,521,756.48 | 253,393.09 |

## 28、主营业务收入及主营业务成本

## (1) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

| 行业名称    | 本期数            |                |               | 上期数            |                |      |
|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润          | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润 |
| 花炮等出口销售 | 298,194,424.01 | 228,542,285.10 | 69,652,138.91 | 271,133,948.68 | 215,524,521.48 |      |

|         |                |                |               |                |                |  |
|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|
| 花炮内销    | 2,674,183.30   | 2,103,709.42   | 570,473.88    |                |                |  |
| 纸业销售    | 22,740,626.91  | 20,591,332.72  | 2,149,294.19  | 44,433,373.58  | 41,049,793.27  |  |
| 房地产开发   | 41,273,768.00  | 27,409,853.30  | 13,863,914.70 |                |                |  |
| 阻燃新材料销售 | 10,806,853.18  | 7,291,818.73   | 3,515,034.45  | 5,608,555.62   | 3,590,043.64   |  |
| 其他      | 20,400.00      |                | 20,400.00     |                |                |  |
| 其中:关联交易 |                |                |               |                |                |  |
| 合计      |                |                |               |                |                |  |
| 内部抵消    |                |                |               |                |                |  |
| 合计      | 375,710,255.40 | 285,938,999.27 | 89,771,256.13 | 321,175,877.88 | 260,164,358.39 |  |

## (2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

| 地区名称   | 本期数            |                |               | 上期数            |                |      |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|
|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润          | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润 |
| 国外花炮销售 | 298,194,424.01 | 228,542,285.10 | 69,652,138.91 | 271,133,948.68 | 215,524,521.48 |      |
| 国内销售   | 2,674,183.30   | 2,103,709.42   | 570,473.88    |                |                |      |
| 合计     | 300868607.31   | 230645994.52   | 70222612.79   | 271,133,948.68 | 215,524,521.48 |      |

## (3) 前五名供应商及销售客户

单位:元 币种:人民币

|               |                |         |       |
|---------------|----------------|---------|-------|
| 前五名供应商采购金额合计  | 5,701,896.11   | 占采购总额比重 | 41.42 |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 142,056,961.06 | 占销售总额比重 | 37.81 |

## 29、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 本期数        | 上期数        | 计缴标准 |
|-------|------------|------------|------|
| 营业税   | 826,495.36 | 86,924.61  | 5%   |
| 城建税   | 87,178.34  | 52,143.05  | 7%   |
| 教育费附加 | 62,270.30  | 65,053.60  | 5%   |
| 合计    | 975,944.00 | 204,121.26 | /    |

## 30、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 本期数        |            |           | 上期数          |              |            |
|--------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|------------|
|        | 收入         | 成本         | 利润        | 收入           | 成本           | 利润         |
| 花炮材料销售 | 306,655.56 | 263,366.17 | 43,289.39 | 5,061,447.87 | 4,433,149.92 | 628,297.95 |

|        |              |              |              |               |               |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 包装材料销售 | 2,113,689.91 | 2,440,945.44 | -327,255.53  | 2,718,133.98  | 2,550,179.79  | 167,954.19   |
| 印刷材料销售 | 1,954,725.61 | 1,329,206.67 | 625,518.94   | 7,634,956.39  | 6,088,182.86  | 1,546,773.53 |
| 租赁     | 219,400.00   |              | 219,400.00   | 32,460.00     |               | 32,460.00    |
| 工程服务收入 | 346,177.80   | 19,385.95    | 326,791.85   | 705,130.80    | 116,778.32    | 588,352.48   |
| 其他     | 968,179.95   | 239,804.62   | 728,375.33   | 6,740,051.92  | 5,686,275.26  | 1,053,776.66 |
| 合计     | 5,908,828.83 | 4,292,708.85 | 1,616,119.98 | 22,892,180.96 | 18,874,566.15 | 4,017,614.81 |

## 31、财务费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期数          | 上期数          |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 3,119,663.91 | 3,883,688.15 |
| 减：利息收入 | 2,813,365.93 | 2,507,063.15 |
| 汇兑损失   | 22,897.27    | -251,077.03  |
| 减：汇兑收益 |              |              |
| 其他     | 35,158.92    | 76,124.11    |
| 合计     | 364,354.17   | 1,201,672.08 |

## 32、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期数        | 上期数        | 收入来源 |
|--------|------------|------------|------|
| 出口贴息收入 | 106,750.00 | 697,500.13 |      |
| 合计     | 106,750.00 | 697,500.13 | /    |

根据长沙市外经委、财政局、招商局联合颁布的长外经贸发（1999）079 号文，本公司出口享受财政贴息，按实际收到数确认。

## 33、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期数        | 上期数        |
|----------|------------|------------|
| 处理固定资产收入 | 126,891.00 | 10,000.00  |
| 其 他      | 450.00     | 198,182.36 |
|          |            |            |
| 合计       | 127,341.00 | 208,182.36 |

## 34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期数        | 上期数        |
|----------|------------|------------|
| 赞助支出     | 256,015.00 | 235,518.00 |
| 处置固定资产损失 |            | 46,211.55  |
| 其他       | 10,600.00  | 18,637.00  |
| 合计       | 266,615.00 | 300,366.55 |

## 35、所得税：

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期数          | 上期数          |
|-----|--------------|--------------|
| 所得税 | 2,715,613.49 | 1,653,792.11 |
| 合计  | 2,715,613.49 | 1,653,792.11 |

## 36、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 金额            |
|-------|---------------|
| 运杂费   | 34,923,291.99 |
| 保险费   | 755,427.74    |
| 差旅费   | 3,858,991.50  |
| 商检费   | 722,105.54    |
| 业务招待费 | 1,882,805.57  |
| 办公费等  | 1,057,690.08  |
| 往来及其他 | 29,453,170.95 |
| 合计    | 72,653,483.37 |

## (七) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

| 关联方名称                 | 注册地址 | 主营业务  | 与本公司关系 | 经济性质   | 法人代表 |
|-----------------------|------|-------|--------|--------|------|
| 浏阳市财政局                | 浏阳市  |       | 控股股东   | 行政事业单位 |      |
| 湖南浏花金峰纸业有限<br>公司      | 长沙市  | 纸品贸易  | 控股子公司  | 有限责任公司 | 邓益阳  |
| 浏阳市浏阳河花炮文化<br>城开发有限公司 | 浏阳市  | 房地产开发 | 控股子公司  | 有限责任公司 | 邓益阳  |
| 湖南浏花君安房地产开            | 浏阳市  | 房地产开发 | 控股子公司  | 有限责任公司 | 邓益阳  |

|                    |         |         |       |        |     |
|--------------------|---------|---------|-------|--------|-----|
| 发有限公司              |         |         |       |        |     |
| 湖南浏阳花炮阻燃新材料开发有限公司  | 浏阳市     | 阻燃剂生产   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 邓益阳 |
| 浏阳安全环保烟花制造有限公司     | 浏阳市     | 烟花制造    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 唐和平 |
| 中国浏阳花炮(南非)国际贸易有限公司 | 南非约翰内斯堡 | 烟花销售、燃放 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 郭汉华 |
| 浏阳泰腾烟花有限公司         | 浏阳市     | 烟花销售    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 郭汉华 |
| 浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司   | 浏阳市     | 烟花销售    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 杨俊钦 |

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

| 关联方名称              | 注册资本期初数 | 注册资本增减 | 注册资本期末数 |
|--------------------|---------|--------|---------|
| 浏阳市财政局             |         |        |         |
| 湖南浏花金峰纸业有限公司       | 1,000   |        |         |
| 浏阳市浏阳河花炮文化城开发有限公司  | 1,000   |        |         |
| 湖南浏花君安房地产开发有限公司    | 1,000   |        |         |
| 湖南浏阳花炮阻燃新材料开发有限公司  | 2,252   |        |         |
| 浏阳安全环保烟花制造有限公司     | 1,000   |        |         |
| 中国浏阳花炮(南非)国际贸易有限公司 | 6,61.29 | 165.78 | 827.07  |
| 浏阳泰腾烟花有限公司         |         | 118    | 118     |
| 浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司   |         | 2,000  | 2,000   |

## 2、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

| 关联方名称             | 关联方所持股份期初数 | 关联方所持股份比例期初数(%) | 关联方所持股份增减 | 关联方所持股份增减比例(%) | 关联方所持股份期末数 | 关联方所持股份比例期末数(%) |
|-------------------|------------|-----------------|-----------|----------------|------------|-----------------|
| 浏阳市财政局            | 55,678,320 | 44.19           |           |                | 55,678,320 | 44.19           |
| 湖南浏花金峰纸业有限公司      | 680        | 68              |           |                | 840        | 84              |
| 浏阳市浏阳河花炮文化城开发有限公司 | 510        | 51              |           |                | 510        | 51              |
| 湖南浏花君安房地产开发有限公司   | 990        | 99              |           |                | 990        | 99              |
| 湖南浏阳花炮阻燃新材料开      | 1,827      | 81.13           |           |                | 1,827      | 81.13           |



|                    |        |     |        |    |        |     |
|--------------------|--------|-----|--------|----|--------|-----|
| 发有限公司              |        |     |        |    |        |     |
| 浏阳安全环保烟花制造有限公司     | 980    | 98  |        |    | 980    | 98  |
| 中国浏阳花炮(南非)国际贸易有限公司 | 661.29 | 100 | 165.78 |    | 827.07 | 100 |
| 浏阳泰腾烟花有限公司         |        |     | 60.18  | 51 | 60.18  | 51  |
| 浏阳花炮华腾烟花爆竹销售有限公司   |        |     | 1,900  | 95 | 1,900  | 95  |

浏阳市财政局持有本公司股份万股, 占本公司总股份的 44.19%, 是本公司控股股东。

#### 4、不存在控制关系关联方的基本情况

| 关联方名称                | 关联方与本公司关系     |
|----------------------|---------------|
| 湖南浏花烟花有限公司           | 联营公司          |
| 浏阳花炮安全环保青草出口礼花制造有限公司 | 联营公司          |
| 凯达(湖南)房地产开发有限公司      | 参股股东          |
| 湖南省浏阳天马实业有限公司        | 关联人(与公司同一董事长) |

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方        | 关联交易事项 | 关联交易定价原则 | 本期数          |               | 上年同期数         |               |
|------------|--------|----------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|            |        |          | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |
| 湖南浏花烟花有限公司 |        |          | 5,701,896.11 | 41.42         | 22,086,439.01 | 62.22         |

##### (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方        | 关联交易事项 | 关联交易定价原则 | 本期数 |               | 上年同期数      |               |
|------------|--------|----------|-----|---------------|------------|---------------|
|            |        |          | 金额  | 占同类交易金额的比例(%) | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) |
| 湖南浏花烟花有限公司 |        |          |     |               | 990,221.36 | 64.67         |

##### (3) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 担保方          | 被担保方        | 担保金额        | 担保期限        | 是否履行完毕 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 湖南浏阳花炮股份有限公司 | 湖南省天马实业有限公司 | 6,000 万元人民币 | ~2005-03-10 | 是      |

#### 6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

| 应收应付款项名称 | 关联方 | 期初金额 | 期末金额 |
|----------|-----|------|------|
|----------|-----|------|------|

|       |                 |              |              |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 应收帐款  | 湖南浏花烟花有限公司      | 80,806.00    | 80,806.00    |
| 其他应收款 | 凯达(湖南)房地产开发有限公司 |              | 1,000,000.00 |
| 其他应收款 | 湖南浏花烟花有限公司      | 1,667,035.04 | 1,667,035.04 |
| 预付帐款  | 湖南浏花烟花有限公司      | 559,839.68   | 3,866,326.47 |
| 应付帐款  | 湖南浏花烟花有限公司      | 532,595.99   |              |
| 其他应付款 | 凯达(湖南)房地产开发有限公司 | 591,485.44   | 591,485.44   |

## (八) 或有事项

无

## (九) 承诺事项

本公司没有需要披露的承诺事项。

## (十) 资产负债表日后事项

本公司无其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

## (十一) 其他重要事项

本公司无需要说明的其他重大事项。

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2004 年年度报告全文。
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签字并盖章的财务会计报告。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- (四) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正文。
- (五) 上述备查文件完整置备于公司办公地。

董事长：郭汉华  
湖南浏阳花炮股份有限公司  
2005 年 4 月 25 日