

**浙江巨化股份有限公司
二〇〇三年年度报告**

浙江巨化股份有限公司二〇〇三年年度报告

重要提示

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

公司董事长叶志翔先生、总会计师寿强先生及财务部经理汪利民先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司董事李建中、文宗瑜先生因公事未参加审核本年报的董事会会议。

目 录

一、公司基本情况简介	(3)
二、会计数据和业务数据摘要	(4)
三、股本变动及股东情况	(8)
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	(11)
五、公司治理结构	(13)
六、股东大会情况简介	(15)
七、董事会报告	(16)
八、监事会报告	(31)
九、重要事项	(33)
十、财务报告	(42)
十一、备查文件目录	(97)

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：浙江巨化股份有限公司
公司法定英文名称：ZHEJIANG JUHUA CO., LTD.
公司英文名称缩写：ZJJH
- (二) 公司法定代表人：叶志翔
- (三) 公司董事会秘书：余洁敏
联系地址：浙江省衢州市柯城区浙江巨化股份有限公司
联系电话：(0570) 3091704 3091758 3091688
传真：(0570) 3091777
电子信箱：YJM@Juhua.com.cn
- (四) 公司注册地址：浙江省衢州市柯城区
公司办公地址：浙江省衢州市柯城区
邮政编码：324004
公司国际互联网网址：<http://www.jhgf.com.cn>
公司电子信箱：JJM@Juhua.com.cn
- (五) 选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年报的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
年度报告备置地点：公司证券部
- (六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：巨化股份
股票代码：600160
- (七) 其他有关资料：
1、 公司首次注册日期：1998年6月17日
 注册登记地址：浙江省衢州市柯城区
2、 企业法人营业执照注册号：3300001001604
3、 税务登记号码：330800704204554
4、 公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司
 办公地址：浙江省杭州市文三路388号

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度会计数据 (合并报表) 单位: 人民币元

项 目	金 额
利润总额	141,945,506.85
净利润	115,237,837.42
扣除非经常性损益后的净利润*	116,923,691.93
主营业务利润	429,763,710.04
其他业务利润	4,786,344.06
营业利润	143,359,705.45
投资收益	6,053,803.54
补贴收入	1,167,110.47
营业外收支净额	-8,635,112.61
经营活动产生的现金流量净额	327,402,532.21
现金及现金等价物净增(减)额	82,598,574.01

*注: 扣除的非经常性损益金额合计-1,685,854.51元, 涉及项目和金额有:

项 目	金 额
处置固定资产、无形资产所产生的净收益(含转回的减值准备)	-12,741,740.52
固定资产盘盈收入	4,264,705.88
债务重组损失	-34,512.48
其他各项营业外收支净额(剔除固定资产减值准备)	-29,245.66
政府补贴收入	776,692.00
短期投资收益	169,998.73

以前年度计提的长短期投资减值准备转回	3,383,379.94
以前年度计提的存货跌价准备转回	3,355,644.58
影响企业所得税	-2,540,932.04

说明：浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂自 1999 年起净资产为负数，因该厂将持续经营，故将其纳入合并会计报表，利润及利润分配表中其亏损数列“未确认的投资损失”，因此在计算非经常损益时将该厂对上述项目的影响予以剔除。

(二) 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标（合并报表）

项 目		2003 年度	2002 年度	2001 年度
主营业务收入（元）		1,836,875,873.68	1,520,018,084.23	1,267,680,160.83
净利润（元）		115,237,837.42	86,738,464.62	105,209,431.07
每股收益（元） （元/股）	（摊薄）	0.310	0.234	0.283
	（加权）	0.310	0.234	0.300
净资产收益率（摊薄）%		8.11	6.62	7.97
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率%		8.35	6.21	8.95
每股经营活动产生的现金流量净额（元）		0.88	0.98	0.69

项目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
总资产(元)	2,762,777,762.97	2,532,752,590.18	2,370,377,713.12
股东权益(不含少数股东权益)(元)	1,420,519,309.31	1,311,091,306.55	1,320,413,189.59
每股净资产(元)	3.83	3.53	3.56
调整后的每股净资产(元)	3.79	3.48	3.50

(三) 报告期利润表附表(合并报表)

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.25	30.54	1.158	1.158
营业利润	10.09	10.19	0.386	0.386
净利润	8.11	8.23	0.310	0.310
扣除非经常性损益后的净利润	8.23	8.35	0.315	0.315

(四) 报告期内股东权益变动情况(合并报表)

(单位:元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中: 法定公益金	未分配利润	减:未确认 的投资损失	股东权益合计
期初数	371,200,000.00	725,239,714.05	74,745,486.81	24,915,162.27	268,526,326.39	35,820,220.70	1,403,891,306.55
本期增加	0	594,189.53	16,717,866.41	5,572,622.14	115,237,837.42	6,404,024.19	126,145,869.17
本期减少	0				109,517,866.41		109,517,866.41
期末数	371,200,000.00	725,833,903.58	91,463,353.22	30,487,784.41	274,246,297.40	42,224,244.89	1,420,519,309.31

变动原因:

1、资本公积增加原因:(1)控股子公司浙江巨邦高新技术有限公司科技创新基金 1,292,900 元转入资本公积,本公司按对其持股比例 45.83%计入股权投资准备 592,579.17 元;(2)控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司无需支付款项转入资本公积 2,477.48 元,本公司按对其持股比例 65.00%计入股权投资准备 1,610.36 元。

2、盈余公积、法定公益金增加原因:根据公司董事会二届十四次会议确定的 2003 年度利润分配方案,按 2003 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积,5%法定公益金。

3、本期未分配利润增加系本期实现净利润转入所致。

根据财政部财会[2003]12号修订的《企业会计准则》—资产负债表日后事项的规定，本公司对报告年度资产负债表日至财务报告批准报出日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后事项的调整事项，记入“应付股利”项目，现按照现行会计制度的规定，不作会计处理，只在报告年度的会计报表附注中单独披露。上述会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为92,800,000.00元，由于会计政策变更，调减了2002年末的应付股利92,800,000.00元；调增了2003年年初留存收益92,800,000.00元，其中，未分配利润调增了92,800,000.00元；利润及利润分配表上年同期数栏的年初未分配利润调增了37,120,000.00元。

4、未确认的投资损失增加为全资企业兰溪农药厂2003年度亏损额。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	256,800,000							256,800,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	256,800,000							256,800,000
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	256,800,000							256,800,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	114,400,000							114,400,000
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	114,400,000							114,400,000
三、股份总数	371,200,000							371,200,000

2、 股票发行与上市情况

本公司在 2001 年经中国证监会证监公司字[2001]62 号文核准，按每 10 股配 3

股的配股比例实施配股，共计配售 3020 万股，其中国有法人股股东配售 380 万股，向社会公众股股东配售 2640 万股。配售价格每股 10.50 元，股权登记日为 2001 年 8 月 6 日，除权日 2001 年 8 月 7 日。其中可流通股份 2640 万股于 2001 年 9 月 7 日在上海证券交易所上市交易。上述配股方案实施后，公司股份总数从 34100 万股增加到 37120 万股，其中国有法人股 25680 万股占总股本的 69.18%，社会公众股 11440 万股占总股本的 30.82%。

（二）股东情况

1、前十名股东、前十名流通股东持股表

报告期末股东总数	56951 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减（股）	年末持股数量（股）	持股比例（%）	持股流通情况	质押或冻结的股份	股份性质
巨化集团公司	0	251,300,000	67.699	未流通	无	国有法人股
浙江省经济建设投资公司	0	5,500,000	1.482	未流通	无	国有法人股
上海叠加物业管理有限公司	0	1,921,662	0.518	流通	无	流通股
富国动态平衡证券投资基金	+739,382	1,612,911	0.435	流通	无	流通股
国元证券有限责任公司	+147,013	706,622	0.190	流通	无	流通股
裕阳证券投资基金	+483,847	483,847	0.130	流通	无	流通股
兴和证券投资基金	0	478,527	0.129	流通	无	流通股
华宝信托投资有限责任公司	-15000	319,329	0.086	流通	无	流通股
贾艳	+219,817	219,817	0.059	流通	无	流通股
金鑫	-12,208	211,000	0.057	流通	无	流通股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	公司 1—2 名股东为国有法人股股东，之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。前 3—10 名股东持流通股，本公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	年末持有流通股的数量（股）		种类（A、B 股或其它）			
上海叠加物业管理有限公司	1,921,662		A 股			
富国动态平衡证券投资基金	1,612,911		A 股			
国元证券有限责任公司	706,622		A 股			
裕阳证券投资基金	483,847		A 股			

兴和证券投资基金	478,527	A 股
华宝信托投资有限责任公司	319,329	A 股
贾艳	219,817	A 股
金鑫	211,000	A 股
纪传青	204,000	A 股
沈闽华	179,000	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

说明：

(1) 持有 5%以上（含 5%）股份的股东为巨化集团公司一家，报告期持有本公司股份为 25130 万股，占公司总股本 67.699%，所持股份为国有法人股，未流通，也无质押和冻结情况。

2、控股股东基本情况

本公司控股股东为巨化集团公司，系特大型国有企业，于 1958 年建厂，1980 年 7 月设立公司，法定代表人：叶志翔，注册资本：96,600 万元人民币。主要经营范围：化肥、化工原料及产品，化学纤维，医药原料、中间体及成品，机电设备，金属材料，建筑材料，矿产品，包装材料，针纺织品，服装，食品，文体用品，发供电。

巨化集团公司的实际控制人为浙江省国资部门，巨化集团公司是浙江省人民政府授权经营国有资产的国有独资公司。

3、无其它持股在 10%以上的法人股东。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
叶志翔	董事长	男	45	2001.8~2004.8	3432	3432
苗育	副董事长	男	48	2001.8~2004.8	3432	3432
许生来	董事、总经理	男	46	2001.8~2004.8	2990	2990
李建中	董事	男	50	2001.8~2004.8	3432	3432
余洁敏	董事、董事会秘书、副总经理	女	47	2001.8~2004.8	3432	3432
黄华章	董事	男	40	2001.8~2004.8	3432	3432
杨福平	董事	男	44	2001.8~2004.8	2000	2000
曹雨虹	董事	男	50	2001.8~2004.8	3432	3432
文宗瑜	独立董事	男	40	2002.3~2004.8	0	0
朱荣恩	独立董事	男	49	2002.3~2004.8	0	0
强纪英	独立董事	女	61	2002.3~2004.8	0	0
童云芳	独立董事	男	55	2003.4~2004.8	0	0
吴宪钢	监事会主席	男	49	2001.8~2004.8	3432	3432
杜金松	监事	男	44	2001.8~2004.8	2000	2000
徐福森	监事	男	43	2001.8~2004.8	3432	3432
李建华	副总经理	男	41	2003.10~2004.8	872	872
章国强	副总经理	男	47	2001.8~2004.8	2172	2172
陶杰	副总经理	男	39	2001.8~2004.8	2072	2072
寿强	总会计师	男	41	2001.8~2004.8	2000	2000

上述人员报告期内持股未发生变化。

董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位名称	职务	任职期间
叶志翔	巨化集团公司	董事长	2003.4-至今
李建中	巨化集团公司	副总经理	1996.3-至今
黄华章	巨化集团公司	副总经理	2003.10-至今
杨福平	巨化集团公司	副总会计师	2003.4-至今
吴宪钢	巨化集团公司	纪委书记、工会主席	1999.1-至今
杜金松	巨化集团公司	监察部副部长	1998.12-至今

(二) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、公司高级管理人员的报酬考核办法由公司董事会制定，依据经营者的绩效进行考核，按月预发基薪，按年度公司经营目标完成情况考核后，结算兑现年度薪酬。

2、2003年度在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员为9人（不含独立董事），年度报酬总额918,467元。金额最高的前三名董事的报酬总额为322,935元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额322,261元；在公司领取报酬的董事、监事、高管人员中，报酬区间在12万元至14万元的1人；10万元至12万元的4人；8万元至10万元4人。

3、根据公司2002年第一次临时股东大会决议，公司每位独立董事津贴为年4万元；出席公司董事会会议及根据《公司章程》行使职权的差旅费用等由公司据实报销。

4、董事叶志翔、李建中、黄华章、杨福平，监事吴宪钢、杜金松未在本公司领取报酬，均在公司控股股东巨化集团公司领取报酬。

（三）在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

（1）董事长刘奇先生因工作变动，公司董事会二届十次会议决议同意其辞去董事、董事长职务，并选举叶志翔先生为公司董事长。

（2）丁锦南先生因年龄原因，公司董事会二届十二次会议决议同意解聘其公司副总经理职务。

（四）聘任高级管理人员情况

（1）经公司总经理提名，公司董事会二届十二次会议决议聘任李建华先生为公司副总经理。

（五）公司员工情况

报告期末公司在册员工7222人。公司人员专业构成情况：生产人员4945人，销售人员187人，技术人员606人，财务人员93人，行政管理人员422人，其它人员969人（含退养人员924人）。公司人员教育程度情况：大学及以上学历488人，大中专技校2439人，高中及以下学历4295人。

公司无需负担离退休人员社会统筹费用。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事指导意见》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司董事会成员中独立董事人数占三分之一，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会，并在已有的治理制度基础上，增加制订了《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事制度》等制度，使以《公司章程》为核心的治理制度体系更加完善。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（二）独立董事履行职责情况

公司独立董事文宗瑜先生、朱荣恩先生、强纪英女士、童云芳先生能认真履行职责，参加公司董事会会议，履行《公司章程》和《独立董事制度》规定的权利和义务，关注公司的经营状况，对公司关联交易、高管任免等事项发表独立意见，在董事会决策中发挥作用，在维护公司整体利益的同时维护中小股东的利益不受损害。

（三）与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

本公司与控股股东在人员、资产、机构、财务、业务等方面做到五分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司董事会、监事会、总经理班子按职权独立运作。

人员分开方面：公司劳动人事及工资管理独立，公司总经理、总会计师、董事会秘书等未在控股股东单位兼职，且均在本公司领取报酬。

资产完整方面：公司资产完整，进入本公司的资产均办理了过户手续。

机构独立方面：公司组织机构健全，有独立的办公场所，与控股股东的管理部门没有隶属关系。

财务分开方面：公司财务独立，建立了独立的财务核算和预算管理体系，财务制度健全，独立在银行开户，独立纳税。

业务分开方面：本公司与控股股东分别生产不同的产品，拥有各自的客户群，不存在同业竞争。

但由于化工大生产中产品多为上下游关联的原因，本公司生产所需的水、电、汽和部分原料由控股股东及其子公司提供，本公司按股东大会批准的《生产经营合同书》的约定，部分产品销售给控股股东及其子公司。因此公司与控股股东之间的关联交易在短期内尚不可避免。

为了保证关联交易的公允，保护中小投资者的利益，本公司采取的措施主要有：

一是公司制订了《关联交易公允决策制度》，从决策程序、权限、信息披露等方面规范公司关联交易行为，从制度上保证公司关联交易行为不损害公司和中小股东的利益。

二是从 2002 年起，公司已经逐步按品种自行采购部分生产原料，逐步减小关联交易。

三是公司如实披露关联交易的情况，公司自上市以来，关联交易的情况均在定期报告中作详尽披露，接受投资者和监管部门的监督。

（四）对高级管理人员的考评及激励机制建立情况

公司董事会在 2001 年制定了《公司经营者任期经营目标责任制》，按年度经营结果考评公司总经理及高管人员的年度薪酬。《公司经营者任期经营目标责任制》明确总经理任期三年内年度薪酬采取基本收入加奖金的形式，即：年度基本工资为本公司上年员工人均缴费工资的三倍按月平均计发；年度全面完成公司利润指标及

重点工作给予奖励 5 万元，未完成的按比例扣减奖励。同时对总经理及经营班子任期内采取现金虚拟入股和虚拟股票奖励办法，即：经营者以经营期初本公司每股净资产值向公司交纳现金，一次性模拟购买公司股票 25000 股，年度每超额完成利润 100 万元，奖励虚拟股票 2000 股，经营期满后六个月，可按经营期末经审计的本公司每股净资产值给予变现。

报告期内，公司董事会按上述考核制度对公司总经理及高级管理人员 2002 年度的经营情况进行考评并结算兑现薪酬。

六、股东大会情况简介

（一）股东大会召开情况

公司 2002 年年度股东大会于 2003 年 4 月 18 日在衢化宾馆会议室召开，参加股东大会的股东及股东授权代表共 10 人，代表股份 251,326,664 股，占公司总股本 37,120 万股的 67.71%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次股东大会由公司常务副董事长叶志翔先生主持。到会股东对本次大会议案进行了逐项审议，以记名投票表决方式，逐项表决通过以下决议：

- （1）审议通过《公司 2002 年度董事会工作报告》；
- （2）审议通过《公司 2002 年度监事会工作报告》；
- （3）审议通过《公司 2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告》；
- （4）审议通过《公司 2002 年度利润分配方案》；
- （5）审议通过《续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2003 年度财务审计机构的议案》；
- （6）选举童云芳为公司第二届董事会的独立董事，任期与公司第二届董事会董事任期相同；
- （7）审议通过《公司章程第一百零六条修改的议案》；

(8) 审议通过《设立董事会专门委员会的议案》;

(9) 审议通过《投资建设有机氟化工产品扩建工程的议案》。

国浩律师集团(杭州)事务所律师出席本次股东大会并进行了核查,认为本次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员资格及表决程序等事宜,均符合法律法规及《公司章程》的有关规定。会议所通过的普通决议和特别决议均合法有效。

本次股东大会决议公告刊登在2003年4月19日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(二) 选举、更换公司董事、监事情况

(1) 2003年4月18日召开的公司2002年年度股东大会选举童云芳先生为公司第二届董事会的独立董事。

(2) 公司董事会二届十次会议同意刘奇先生因工作变动,辞去公司董事、董事长职务,选举叶志翔先生为公司董事长。

七、董事会报告

(一) 报告期内经营情况讨论与分析

2003年公司实现主营业务收入183,687.59万元,比上年增长20.85%;实现利润总额14,194.55万元,比上年增长22.71%。2003年中国经济虽然面临“非典”疫情的严峻考验,但国民经济增长带动了化工产品价格的回升和市场需求增加。与此同时,煤炭等原料价格也不断上涨,因干旱引起水资源紧张以及电力、铁路运输紧张矛盾更加突出,使得产品制造成本上升。面对激烈的市场竞争,本公司上下紧紧围绕年度目标实现和核心竞争能力培育,以提升效益为目标,以结构调整为主线,积极谋划市场机遇,推进技术创新和发展,重点抓好对公司生产关联较大的原材料采购,依托巨化集团公司自备电厂的优势,抓住市场机遇,精心经营,主要创利产品高产高销,全年产品产销率达到99%,保持了主营业务收入和利润较好增长。

(二) 报告期内公司经营情况:

公司主营氟化工原料及后续产品、基本化工原料及后续产品和化肥、农药的生产与销售。生产甲烷氯化物、氢氟酸、氟制冷剂、烧碱、PVC、合成氨、甲醇、尿素、硫酸、氯磺酸、复合肥、农药等 80 余种产品。其中甲烷氯化物、氟制冷剂、氯磺酸等产品的市场占有率处于全国前列。

1、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况及分析

产品类别	主营业务收入(万元)	主营业务成本(万元)	主营业务利润(万元)	毛利率(%)	主营业务收入比上年增长(%)	主营业务成本比上年增长(%)	毛利率比上年增长(%)
氟产品	75,269.61	57,853.20	17,175.08	23.14	25.45	16.18	6.13
氨产品	32,510.24	28,215.05	4,190.95	13.21	6.90	10.29	-2.67
氯碱产品	92,748.49	74,807.86	17,643.25	19.34	17.60	14.26	2.35
酸产品	17,906.78	15,486.90	2,362.47	13.51	71.21	99.48	-12.26
农药产品	13,870.80	12,564.71	1,306.09	9.42	11.14	11.43	-0.23
生物化学制品及其它	1,642.91	1,294.63	298.54	21.20	76.89	76.26	0.28
小 计	233,948.83	190,222.35	42,976.38	18.69	21.12	18.43	1.85
合并抵销(-)	50,261.24	50,261.24					
合计	183,687.59	139,961.11	42,976.37	23.80	20.85	17.15	2.40
其中：关联交易	27,180.58	23,082.67	4,010.23	15.08	24.67	20.45	2.98
关联交易定价原则	按市场定价。						

本公司与部分关联企业具有产品链上下游关系，关联交易将有持续性。

报告期公司主营业务收入及构成结构与前一报告期相比未发生较大变化。氟产品毛利率较上年上升是因为通过反倾销，二氯甲烷产品毛利率较上年增长。酸产品毛利率较上年下降主要是复合肥产品主营成本上升大于主营收入增长，且销量比上年较大增长。

公司主营业务收入主要来自国内市场,按公司资产所在地分地区情况为:

地区		主营业务收入 (万元)	主营业务利润 (万元)	主营业务收入比上年增减(%)
省内	衢州	199,583.66	38,895.85	14.10
	金华	10,888.62	1,271.14	9.62
	杭州	735.47	301.13	59.84
	丽水	3,651.18	290.72	——
省外	上海	15,400.83	1,998.33	184.27
	厦门	3,689.06	219.20	52.70

上述主营业务收入、主营业务利润未进行合并抵销。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 至报告期末,公司控股子公司为浙江衢化氟化学有限公司、浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂、浙江巨邦高新技术有限公司,上海巨腾实业有限公司、厦门巨达贸易有限责任公司、景宁巨丰化工实业有限公司,经营情况如下:

公司名称	控股比例(%)	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	资产规模 (万元)	净利润 (万元)
浙江衢化氟化学有限公司	98	生产制造	甲烷氯化物、氟制冷剂等	6,324.80	37103.89	5283.05
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	100	生产制造	甲胺磷、乙氧氟草醚等	2,688.00	12798.57	-640.40
浙江巨邦高新技术有限公司	45.83	生产制造	香精香料、烯醚等	1,200.00	1650.82	-30.03
上海巨腾实业有限公司	95	贸易	化工原料及产品销售	1500.00	3959.26	1597.52
厦门巨达贸易有限责任公司	65	贸易	化工原料及产品销售	200.00	1515.11	48.86
景宁巨丰化工实业有限公司	90	贸易	化工原料及产品销售	100.00	400.77	188.49

(2) 至报告期末, 公司参股公司有上海巨化实业发展有限公司、宜昌市巨化实业发展有限公司、浙江工程设计有限公司、浙江巨化集团进出口有限公司、浙江省创业投资有限公司、上海邦联科技实业有限公司, 出资情况如下:

公司名称	参股比例	注册资本	本公司出资额
上海巨化实业发展有限公司	40%	1200 万元	480 万元
宜昌市巨化实业发展有限公司	30%	1000 万元	300 万元
浙江省创业投资有限公司	15%	10000 万元	1500 万元
浙江巨化集团进出口有限公司	14.29%	1400 万元	200 万元
浙江工程设计有限公司	13.33%	1500 万元	200 万元
上海邦联投资有限公司	3.90%	52330.8218 万元	2040 万元

3、 主要供应商和销售客户情况

公司向前五名供应商采购金额合计为 88,858.40 万元, 占年度采购总额 69.17%; 向前五名客户销售金额合计 29,807.79 万元, 占年度主营业务收入 16.23%。

向前五位供应商采购金额合计占年度总采购金额的比例较高, 主要是本公司由巨化集团公司提供生产用水、电、蒸汽的金额达到 3.71 亿元, 由浙江巨化电石有限公司提供生产的电石(化工原料)金额达 2.06 亿元。

4、 经营中出现的问题及解决方案

2003 年, 在化工产品市场回升的同时, 市场竞争加剧, 煤、电、水、盐等资源供应矛盾突显, 铁路运输紧张, 导致产品制造成本上升, 生产平衡难度增大, 给公司的生产经营带来了诸多困难。面对困难, 公司及早谋划, 积极应对, 主要措施:

一是努力提升生产运行质量, 深挖装置潜力, 优化资源配置, 以效益最大化为原则及时进行产品品种结构调整, 持之以恒地开展目标成本管理, 努力消化减利因素, 公司万元产值能耗比上年下降 3.18%。

二是加强营销谋划, 推行全程信用管理, 加强货款回笼, 采取有力措施组织原材料的供应, 确保装置的满负荷生产。同时加强反倾销和行业协调, 在稳定市场价格、拓展市场空间等方面积极行动, 确保公司产品的产销率稳定在 98%以上。

三是加强技术创新，加快技术改造，努力完善合成氨改造装置，以较少的投入使甲烷氯化物、PVC等附加值高的产品装置进一步扩大产能，提高投入产出率。

（三）报告期内投资情况

报告期内，公司投资总额为25,857.23万元，其中股权投资90万元，其余均为生产项目固定资产投资。

1、募集资金使用情况

公司于2001年8月实施配股，实际到位募集资金31,082.60万元，报告期投入使用2563.13万元，累计使用28758.26万元。未使用募集资金2324.34万元存于银行。募集资金使用情况如下：（单位：万元）

承诺项目	计划投入金额	是否变更	报告期投资		累计投资	其中：		项目进度和收益情况
			募集资金	自有资金		募集资金	自有资金	
6.8万吨/年氯乙烯单体技改	5487.00	否			5517.31	5517.31		产生2247.10万元收益
硫基氮磷钾复合肥技改项目	4740.00	否			5035.03	5035.03		产生-220.37万元收益
磷酸项目	3101.00	否			3244.49	3244.49		投产
6万吨/年甲醇装置技改	5411.00	否	13.70		5444.05	5444.05		产生收益363.37万元
氟橡胶项目	4706.00	是		62.08	481.24	419.16	62.08	缓建
收购巨化集团公司资产	5436.00	否		1149.16	5436.00	4286.84	1149.16	产生收益495.00万元
聚全氟乙丙烯项目	4878.00	否	2549.43		3311.38	3311.38		装置试车
补充流动资金	2759.60	否			1500.00	1500.00		
合计	31082.60	—	2563.13	1211.24	29969.50	28758.26	1211.24	—

说明：

（1）因市场变化和引进技术方面的原因，变更氟橡胶项目中尚未使用的4286.84万元募集资金用途为收购巨化集团公司氟化学产品辅助生产设备和工业厂房。本次变更已经2002年第一次临时股东大会审议通过。

（2）磷酸项目是复合肥的原料配套项目，收益未单独核算。复合肥项目由于液氨资源短缺，开工率不足等原因故未达到计划收益。

2、非募集资金项目投资情况

(1) 股权投资情况

公司于 2003 年 6 月出资 90 万元，在浙江省景宁畲族自治县组建了景宁巨丰化工实业有限公司，占其注册资本的 90%。该公司主要从事化工产品生产、储运、销售。

(2) 报告期生产项目固定资产投资总额 21992.86 万元,其中重大工程投资情况

如下:

(单位: 万元)

项目名称	计划投资	报告期投资	累计投资	项目进度
六氟丙烯	6818	2960.52	6009.24	试生产
氟聚合物配套	8730	2434.83	6019.10	试生产
有机氟化工产品扩建	16848	1386.99	1387.30	土建主体施工
HCFC-22 扩建	5820	1080.08	1080.08	基础施工
14 万吨离子膜烧碱技改与配套	9907	129.26	129.26	施工图设计
精甲醇技改配套工程	6375	1792.63	7325.05	完工
23 万吨合成氨节能技改	19681	1999.87	17393.49	完工
油气化装置技改	2665	914.50	914.50	试生产

说明: 原六氟丙烯与偏氟乙烯项目合计投资 17851 万元, 根据浙江省发展计划委员会批复, 同意偏氟乙烯项目缓建, 故六氟丙烯与偏氟乙烯项目调整为六氟丙烯项目, 计划投资 6818 万元, 同步氟聚合物配套项目计划投资由原 10066 万元调整为 8730 万元。其它中小项目投资情况详见会计报表附注。

(四) 报告期公司财务状况、经营指标分析

(单位: 元)

项目	2003 年	2002 年	2003 年比上年增减 (%)
总资产	2,762,777,762.97	2,532,752,590.18	9.08

长期负债	405,020,807.75	282,332,642.00	43.46
股东权益	1,420,519,309.31	1,403,891,306.55	1.18
主营业务利润	429,763,710.04	318,632,613.98	34.88
净利润	115,237,837.42	86,738,464.62	32.86
其他业务利润	4,786,344.06	9,261,580.86	-48.32
固定资产净值	1,506,310,472.96	1,271,824,947.30	18.44
固定资产减值准备	30,528,417.20	35,270,323.45	-13.44
应收票据	145,631,620.51	72,686,403.14	100.36
应收股利	0	14,568,852.87	-100.00
应收补贴款	4,825,623.30	2,068,135.35	133.33
待摊费用	26,747.95	124,898.24	-78.58
一年内到期的长期投资	0	24,000.00	-100.00
工程物资	9,858,325.45	1,505,504.82	554.82
在建工程	234,242,436.98	397,085,086.13	-41.01
预收帐款	39,987,342.18	15,596,790.03	156.38
短期借款	247,120,000.00	196,310,000.00	25.88
应交税金	6,627,715.63	11,519,553.60	-42.47
其他应交款	75,530.50	20,694.48	264.98
预提费用	3,511,120.48	2,699,943.57	30.04
长期应付款	15,804,288.00	0	
专项应付款	3,690,000.00	0	
一年内到期的长期负债	50,950,000.00	94,279,325.00	-45.96

管理费用	214,890,947.90	158,235,117.21	35.80
补贴收入	1,167,110.47	4,318,017.44	-72.97
营业外收入	5,220,959.70	1,884,534.04	177.04
营业外支出	13,856,072.31	4,608,562.91	200.66
少数股东损益	2,052,219.16	538,330.11	281.22
现金及现金等价物净增加额	82,598,574.01	63,343,983.83	30.40

增减变动的主要原因：

- 1、总资产增加：生产经营规模扩大；
- 2、长期负债增加：增加项目借款；
- 3、股东权益增加：本期未分配利润转入；
- 4、主营业务利润、净利润增加：生产规模扩大，价格回升，毛利率上升；
- 5、其他业务利润减少：因出售材料及装卸费较上年下降；
- 6、固定资产净值增加：在建工程完工转入固定资产；
- 7、固定资产减值准备减少：固定资产报废核销；
- 8、应收票据增加：销售货物采用票据结算较多；
- 9、应收股利减少：参股子公司的分配股利已收回；
- 10、应收补贴款增加：出口产品退税增加；
- 11、待摊费用减少：财产保险费已摊销完毕；
- 12、一年内到期的长期投资减少：已收回投资款；
- 13、工程物资增加：为工程采购的物资增加；
- 14、在建工程减少：在建工程完工转入固定资产；
- 15、预收帐款增加：系部分产品较为畅销，预收了部分货款；
- 16、短期借款增加：生产规模扩大，增加了流动资金借款；

- 17、应交税金减少：四季度应交企业所得税较上年同期减少；
- 18、其他应交款增加：技术开发费用上升；
- 19、预提费用增加：预提需支付的借款利息；
- 20、一年内到期的长期负债减少：部分借款到期归还；
- 21、长期应付款增加：系本年新增的转贷国债；
- 22、专项应付款增加：系本年新增的国家拨入的专门用途的拨款；
- 23、管理费用增加：技术开发费用增加和工资性支出增加；
- 24、补贴收入减少：本期收到尿素增值税返还较上年减少；
- 25、营业外收入增加：本期取得处置盘盈固定资产；
- 26、营业外支出增加：处置了因技改拆除的固定资产；
- 27、少数股东损益增加：系子公司利润大幅增加；
- 28、现金及现金等价物净增加额增加：产品销售量增加，应收款回笼力度加大。

（五）生产经营环境以及宏观政策、法规发生重大变化对公司财务状况和经营成果产生重要影响的说明：

1、根据中国化工 CFC 生产整体淘汰计划，国家环保总局下达本公司控股的浙江衢化氟化学有限公司 2003 年氟致冷剂 F11、F12 削减生产量共计 297 吨，浙江衢化氟化学有限公司已按计划执行。至本报告披露日，2004 年削减计划尚未下达，根据 CFC 生产整体淘汰进度，预计 2004 年浙江衢化氟化学有限公司氟致冷剂 F11、F12 合计削减生产量将达 1200 吨，占该公司 F11、F12 装置生产能力的 10%。根据蒙特利尔条约等有关规定，F11、F12 按计划削减将获得世界多边基金赠款。因生产总量减少，F11、F12 市场价上升，同时本公司已在浙江衢化氟化学有限公司实施了 F22 扩产计划，该项削减对本公司 2004 年总体盈利能力不会产生重大影响。

2、根据财政部、国家税务总局财税[2004]33 号文，自 2004 年 1 月 1 日到 2004 年 12 月 31 日，尿素生产企业销售的尿素产品，实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税返还 50% 的办法。我公司 2004 年尿素生产计划为 10 万吨。

（六）2004 年度的经营计划

2004 年，公司将以人为本，推进创新，构建有效的运行机制，加快结构调整，全面提高综合素质，形成核心竞争优势，实现持续快速发展。争取实现主营业务收入比上年增长 26%；外贸出口交货值比上年增长 18%。为此，公司将着重抓好以下五个方面的工作：

1、坚持开源与节流并举，提高资源配置的效率，加强生产安全和环保管理，加强供应市场开拓，继续深化成本管理，协调好供、产、销平衡。

2、培育营销价值创造能力，提升营销运行质量。加强营销谋划，不断创新营销策略和营销手段，提高营销能力，加强新品促销和营销风险控制。

3、加快机制转换，激发内在活力。进一步解放思想，勇于企业制度创新，完善激励与约束机制，进一步深化人力资源管理，完善绩效评价、考核体系。

4、加快发展步伐，推动产品结构调整。立足技术创新，加速核心业务和优势业务发展，加快在建工程建设进度，严格控制投资，尽早达标达产，推动产业结构优化升级，形成核心竞争力。

5、加强科学管理，提高综合素质。在继承公司从严管理、系统管理和精细化管理的基础上，适应现代企业管理发展趋势，加强科学管理，提高市场变化的适应能力。

（七）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

公司董事会在报告期内共召开五次次会议。

（1）公司董事会二届九次会议于 2003 年 3 月 12 日在公司会议室召开，会议审议并作出如下决议：

- 1) 审议通过 2003 年度经营计划和投资计划；
- 2) 审议通过 2002 年度财务决算与 2003 年度财务预算；
- 3) 审议通过公司 2002 年度资产核销报告；
- 4) 审议通过 2002 年度公司董事会工作报告；
- 5) 审议通过公司 2002 年年度报告及报告摘要；

- 6) 审议通过公司 2002 年度利润分配和资本公积转增预案;
- 7) 审议通过聘请 2003 年度财务审计机构及支付会计师事务所 2002 年度报酬的议案;
- 8) 审议通过提名童云芳为公司独立董事候选人的预案;
- 9) 审议通过设立董事会专门委员会的议案;
- 10) 审议通过修改公司章程第一百零六条的议案;
- 11) 对参股发起设立金通基金管理公司的决策作出调整;
- 12) 决定于 2003 年 4 月 18 日召开公司 2002 年年度股东大会。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 3 月 15 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

(2) 公司董事会二届十次会议于 2003 年 4 月 25 日在公司会议室召开, 会议审议并作出如下决议:

- 1) 审议通过公司 2003 年第一季度报告;
- 2) 董事长刘奇先生因工作变动, 董事会同意其辞去公司董事、董事长职务;
- 3) 选举叶志翔先生为公司董事长;
- 4) 通过董事会各专门委员会的组成;
- 5) 审议通过《浙江巨化股份有限公司投资者关系管理制度》。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 29 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

(3) 公司董事会二届十一次会议于 2003 年 7 月 24 日上午在杭州召开, 会议审议并作出如下决议:

- 1) 审议通过公司 2003 年半年度报告;
- 2) 审议通过建设企业资源规划 (ERP) 项目的议案。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 7 月 26 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

(4) 公司董事会二届十二次会议于 2003 年 10 月 23 日上午在公司会议室召开, 会议审议并作出如下决议:

1) 审议通过公司 2003 年第三季度报告；

2) 根据产品市场需求和提高装置节能环保的运行效益，同意投资建设下列项目或开展项目前期报批工作：

总投资 5820 万元，在本公司控股 98%比例的浙江衢化氟化学有限公司扩建年产 1.5 万吨 HCFC-22 技术改造项目。

总投资分别为 4988 万元和 4949 万元的年产 14 万吨离子膜烧碱引进关键设备技术改造项目和配套技改项目。

投资 1627 万元建设合成氨煤气炉吹风气回收装置。

同意开展 PVC 改造扩建项目建议书报批的项目前期工作。

3) 经公司总经理提名，同意聘任李建华先生为公司副总经理；丁锦南先生因年龄原因，同意解聘其公司副总经理职务。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 10 月 25 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

(5) 公司董事会二届十三次会议于 2003 年 12 月 29 日上午在公司会议室召开，会议审议并作出如下决议：

1) 同意与兰溪市人民政府签订《浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂搬迁转产协议书》。搬迁转产投资规划提交公司股东大会批准后组织实施。

2) 同意授权总经理班子办理兰溪农药厂搬迁转产所需购置兰溪市省轻工工业专业区外商投资园土地 320 亩，总投资 1760 万元。

3) 同意投资建设年产 36 万吨硫酸技改扩建项目。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 12 月 31 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

2、报告期内董事会对股东大会决议执行情况

报告期内公司董事会按照股东大会决议和授权，认真履行职责。

(1) 根据股东大会决议，公司于 2003 年 5 月 16 日在《上海证券报》和《中国证券报》上刊登《浙江巨化股份有限公司 2002 年度分红派息实施公告》，以 2002 年末公司总股本 37120 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含

税)分配。股权登记日:2003年5月22日,除息日:2003年5月23日,红利发放日:2003年5月29日。公司于2003年5月29日实施完毕2002年度利润分配工作。

(2)根据股东大会决议公司于2003年10月开工建设有机氟化工产品扩建工程,该工程计划于2004年内建成投产。

(八)2003年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计,2003年度母公司实现净利润111,452,442.71元,提取10%法定公积金11,145,244.27元和5%法定公益金5,572,622.14元之后,本年度可供股东分配利润为94,734,576.30元;加上以前年度未分配利润169,018,172.43元,共计可供股东分配的利润为263,752,748.73元。

2003年度利润分配预案为:以2003年年末公司总股本37120万股的基数,向全体股东按每10股派现金红利1.5元(含税)分配,共计分配股利5568万元。此次红利分配后,公司未分配利润剩余208,072,748.73元,结转以后年度。2003年母公司资本公积不转增股本。

(九)报告期内其它事项:

1、公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》《中国证券报》,未变更信息披露报刊。

2、注册会计师对公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项审计说明:

浙天会[2004]第98号:我们接受委托,对浙江巨化股份有限公司(以下简称“巨化股份”)2003年度控股股东及其它关联方占用资金情况进行审计。真实完整地提供所有资料是巨化股份的责任,我们的责任是对巨化股份上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计依据是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合巨化股份的实际,实施了保括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的要求,现将我们在审计过程中注意到的2003年度巨化股份控股股东

及其他关联方占用巨化股份资金情况以附表的形式作出说明。

2003年度浙江巨化股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况表

资金占用方	资金占用方与上市公司关系	相对应的会计报表科目	资金占用期末时点金额	资金占用期初时点金额	资金占用借方累计发生额	资金占用贷方累计发生额	占用方式	占用原因
巨化集团公司	控股股东	其他应收款	1,303,499.13	903,011.36	1,541,793.60	1,141,305.83	暂收	经营往来
		应收账款	6,110,632.57	1,433,310.49	82,520,118.76	77,842,796.68	采购	生产
		预付账款	23,870,394.03	5,401,555.42	415,043,282.99	396,574,444.38	销售	预收销售定金
巨化集团公司 工程有限公司	控股股东的 子公司	应收账款			1,228,878.47	1,228,878.47	采购	生产
		预付账款	37,515.72	374,135.43	10,050,000.00	10,386,619.71	销售	预收销售定金
巨化集团公司 广州营销中心	控股股东的 子公司	应收账款	4,875,222.29	4,693,484.10	2,540,662.11	2,358,923.92	采购	生产
巨化集团公司 塑胶有限公司	控股股东的 子公司	应收账款		243,824.78	28,156,794.30	28,400,619.08	采购	生产
巨化集团建德 矿业有限公司	控股股东的 子公司	其他应收款	120,000.00		120,000.00		暂收	经营往来
		预付账款		129,946.60	58,273.60	188,220.20	销售	预收销售定金
巨化集团汽车 运输有限公司	控股股东的 子公司	应收账款			8,555,091.67	8,555,091.67	采购	生产
		预付账款	77,380.29	192,777.97	6,204,606.40	6,320,004.08	销售	预收销售定金
巨化集团兴化 实业有限公司	控股股东的 子公司	其他应收款			2,628,641.66	2,628,641.66	暂收	经营往来
		应收账款			2,670,907.74	2,670,907.74	采购	生产
		预付账款	18,590.04	100,462.77	614,195.40	696,068.13	销售	预收销售定金
巨化集团公司 再生资源开发 中心	控股股东的 子公司	预付账款	50,000.00		50,000.00		销售	预收销售定金
衢州化学工业 公司上海得邦 公司	控股股东的 子公司	应收账款	27,035.95	195,813.70	12,404,444.03	12,573,221.78	采购	生产
深圳巨化华南 投资有限公司	控股股东的 子公司	应收账款	710,977.18	215,639.90	54,435,250.60	53,939,913.32	采购	生产
温州衢化东南 工贸公司	控股股东的 子公司	应收账款	5,924.23		18,347,049.98	18,341,125.75	采购	生产
浙江富巨塑胶 有限公司	控股股东的 子公司	应收账款	990,636.59	135,825.01	21,829,609.00	20,974,797.42	采购	生产
浙江巨化集团 进出口有限公 司	控股股东的 子公司	其他应收款	72,534.52		72,534.52		暂收	经营往来
		应收账款	1,132,583.69	843,496.00	4,730,160.18	4,441,072.49	采购	生产
浙江巨化新联 化工有限公司	控股股东的 子公司	其他应收款	286,568.53		1,310,819.85	1,024,251.32	暂收	经营往来
		应收账款			2,973,503.91	2,973,503.91	采购	生产
		预付账款		24,766.13		24,766.13	销售	预收销售定金
浙江巨圣氟化 学有限公司	控股股东的 子公司	应收账款	2,031,502.28		72,087,796.72	70,056,294.44	采购	生产
金华巨金化工	控股股东	其他应收款	1,000,000.00	1,500,000.00	19,831,580.00	20,331,580.00	暂收	经营往来

有限公司	的子公司	应收账款			8,406,828.91	8,406,828.91	采购	生产
浙江巨化化工 矿业有限公司	控股股东的 子公司	应收账款	224,520.03		12,545,548.14	12,321,028.11	采购	生产
宁波巨龙贸易 服务公司	控股股东的 子公司	应收账款			12,130,218.38	12,130,218.38	采购	生产
浙江衢州巨化 气雾有限公司	控股股东的 子公司	应收账款			6,756,816.03	6,756,816.03	采购	生产
上虞联销公司	控股股东的 参股公司	应收账款			5,906,092.33 5,906,092.33	5,906,092.33 5,906,092.33	采购	生产
浙江巨化电石 公司	控股股东的 子公司	应收账款			1,055,599.04	1,055,599.04	采购	生产
浙江巨化建化 有限公司	控股股东的 子公司	应收账款			80,407.06	80,407.06	采购	生产
		预付账款			4,641,168.37	4,641,168.37	销售	预收销售定金
浙江巨化工程 设计有限公司	控股股东的 子公司	预付账款			800,000.00	800,000.00	销售	预收销售定金
其他关联公司	控股股东的 子公司	应收账款			1,642,050.76 1,642,050.76	1,642,050.76 1,642,050.76	采购	生产
浙江衢化氟化 学有限公司	控股子公 司	其他应收款	184,445,322.99	184,445,322.99			注	注
		应收账款	172,262.35		281,486,538.54	281,314,276.19	采购	生产
		预付账款	1,449,669.15	1,849,872.64	56,245,113.10	56,645,316.59	销售	预收销售定金
上海巨腾实业 有限公司	控股子公 司	应收账款	1,441,939.15		30,927,630.94	29,485,691.79	采购	生产
浙江巨化股份 有限公司兰溪 农药厂	控股子公 司	其他应收款	68,006,302.10	85,240,394.72		17,234,092.62	暂借	资金周转
		其他应收款	25,195,070.22	25,195,070.22			注	注
		应收账款	33,420,472.29	17,340,292.92	16,080,179.37		采购	生产
浙江巨邦高新 技术有限公司	控股子公 司	其他应收款	3,847,657.98	2,753,609.67	1,318,599.47	224,551.16	暂收	经营往来
合计			360,924,213.30	333,212,612.82	1,210,028,785.93	1,182,317,185.45		

注：截止 2003 年 12 月 31 日，本公司分别向浙江衢化氟化学有限公司和附属法人企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂投入募集资金 184,445,322.99 元和 25,195,070.22 元用于募集资金项目建设，上述被投资企业尚未对上述投资资金办理验资和工商变更登记手续，故公司将其暂挂“其它应收款”。

3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况，执行《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》规定情况的专项说明和独立意见：我们根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定和要求，通过对浙江巨化股份有限公司有关情况的了解和调查，就公司累计和当期对外担保情况、执行《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》情况发表如下独立意见：

1、至报告期末，公司不存在被控股股东或其它关联方非经营性资金占用情况，不存在将资金直接或间接提供给控股股东或其它关联方使用的情况。公司与关联方发生的资金往来为正常经营性需要且在正常结算期中，不存在为关联方承担成本或其它支出的情况。

2、公司除为年度报告中披露的控股子公司提供资金贷款或授信担保外，没有为控股股东或其关联方提供担保，也没有为其它单位、个人提供担保的情况。

3、至 2003 年期末公司为控股子公司提供担保的情况为：

(1) 为全资企业兰溪农药厂提供累计 1400 万元的银行贷款担保；兰溪农药厂没有为此提供反担保。

(2) 为控股比例达 98%的浙江衢化氟化学有限公司 4000 万元商业承兑汇票银行保贴业务提供担保。浙江衢化氟化学有限公司为本公司 12000 万元贷款提供担保。

上述为控股子公司的担保总额占公司 2003 年经审计的净资产的 3.8%。

八、监事会报告

(一) 报告期内监事会工作情况

公司监事会成员按照《公司章程》和《上市公司治理准则》《公司法》等法规，以维护公司利益和股东利益出发开展工作。报告期内，公司监事会共召开二次会议。

1、公司监事会二届七次会议于 2003 年 3 月 12 日在公司会议室召开，会议审议通过如下决议：

(1) 审议通过 2002 年度公司监事会工作报告；

(2) 审议通过公司 2002 年年度报告及报告摘要；

(3) 对有关事项的独立意见：公司监事会依照法律法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会、董事会、总经理班子的运作和决策情况，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、总经理及高级管理人员履职情况进行了监督和检查，认为公司决策程序合法，内部控制制度建立完善，无违反法律法规和《公司章程》

或损害公司利益的行为；公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果；公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺项目一致；报告期内，公司投资或出售资产的决策程序合法，未发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况；公司与关联企业交易按股东大会批准的相关协议执行，无损害本公司的利益。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 3 月 15 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

2、公司监事会二届八次会议于 2003 年 4 月 25 日在公司会议室召开，会议审议通过公司 2003 年第一季度报告。

（二）监事会对公司 2003 年度依法运作等事项的独立意见

1、公司依法运作情况：报告期内，公司监事会列席了董事会、股东大会的所有会议，依照法律法规和《公司章程》的规定对公司股东大会、董事会、总经理班子的运作和决策情况，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、总经理及高级管理人员履职情况进行了监督和检查，认为公司决策程序合法，内部控制制度进一步完善，公司董事、总经理执行公司职务时无违反法律法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况：公司财务制度健全，经营情况正常。浙江天健会计师事务所有限公司对本公司 2003 年度财务经营情况审计后出具了无保留意见的审计报告，监事会认为公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、检查公司最近一次募集资金（即 2001 年度配股募集资金）使用情况：4286.84 万元经公司 2002 年第一次临时股东大会决议同意变更用途并如期实施完毕，其它均按《配股说明书》承诺项目按计划投入使用。

4、检查公司收购、出售资产行为：

报告期内公司无重大收购、出售资产行为或向关联方收购、出售资产行为。

5、公司与关联企业交易按股东大会批准的相关协议执行，未发现有损害股东利益或造成公司资产流失的情况。

九、重要事项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内无收购及出售资产、吸收合并资产事项。
- 3、报告期内发生的重大关联交易事项

(1) 采购商品

报告期内公司向关联方采购商品金额 88,294.09 万元，占采购商品总金额的 68.73%，向关联方采购金额如下：

关联方名称	交易金额	定价政策	占采购商品总金额的比例%
巨化集团公司	599,377,506.88	市价	46.66
浙江巨化集团进出口有限公司	4,779,238.02	市价	0.37
巨化集团公司工程有限公司	14,075,294.87	市价	1.10
巨化集团公司塑胶有限公司	766,635.70	市价	0.06
浙江巨化化工矿业有限公司	2,124,090.26	市价	0.17
浙江巨化电石有限公司	210,160,324.85	市价	16.36
浙江巨化建化有限公司	42,284,165.45	市价	3.29
浙江巨化新联化工有限公司	2,958,083.45	市价	0.23
巨化集团兴化实业有限公司	1,337,055.69	市价	0.10
浙江巨圣氟化学有限公司	23,014.68	市价	0.01
金华巨金化工有限公司	2,015,384.61	市价	0.12
巨化集团汽车运输有限公司	1,481,023.73	市价	0.16
其他关联公司	1,559,099.72	市价	0.13
小计	882,940,917.91	市价	68.73

注：本期向巨化集团公司采购的主要商品为电、煤、蒸汽及辅料占同类商品采购金额比例在 77-100%；向浙江巨化电石有限公司采购的主要产品电石占同类商品

采购金额的比例在 84.34%；向浙江巨化建化有限公司采购的主要产品电石占同类商品采购金额的比例在 15.66%；向巨化集团公司工程有限公司采购商品为包装物、辅料等，占同类商品采购金额的比例在 30%。

(2) 销售商品

报告期内公司向关联方销售商品金额 31,001.06 万元，占销售商品总金额的 16.88%，向关联方销售商品金额如下：

关联方名称	交易金额	定价政策	占销售商品总金额的比例%
巨化集团公司	70,536,355.63	市价	5.49
浙江巨化集团进出口有限公司	4,042,871.96	市价	0.31
宁波巨龙贸易服务公司	10,367,708.02	市价	0.81
浙江富巨塑胶有限公司	18,666,041.47	市价	1.45
浙江巨圣氟化学有限公司	61,613,610.44	市价	4.80
浙江巨化化工矿业有限公司	10,722,690.71	市价	0.83
浙江衢州巨化气雾有限公司	5,775,056.44	市价	0.45
巨化集团公司广州经销中心	2,171,506.07	市价	0.17
巨化集团公司塑胶有限公司	24,071,131.61	市价	1.87
深圳巨化华南投资发展公司	46,525,855.21	市价	3.62
上虞联销公司	5,047,942.16	市价	0.39
衢州化学工业公司上海得邦公司	10,602,088.92	市价	0.83
温州衢化东南工贸公司	15,681,239.30	市价	1.22
巨化集团公司工程有限公司	1,050,323.47	市价	0.08
浙江巨化新联化工有限公司	2,541,456.33	市价	0.20
浙江巨化电石有限公司	934,069.94	市价	0.07
巨化集团兴化实业有限公司	2,284,893.30	市价	0.18
金华巨金化工有限公司	7,365,870.88	市价	0.57
巨化集团公司汽车运输公司	7,312,044.15	市价	0.57
宁波巨环工贸有限公司	1,294,444.46	市价	0.10
其他关联公司	1,403,462.19	市价	0.11
小计	310,010,662.66		16.88

注：本期向巨化集团公司销售的主要产品为甲醛、氢气、液碱及液氨；向宁波巨龙贸易服务公司销售的主要产品为 PVC 树脂；向浙江富巨塑胶有限公司销售的主要产品为 PVDC 单体；向浙江巨圣氟化学有限公司销售的主要产品为 CHCL3、F22 及 AHF；向浙江巨化化工矿业有限公司销售的主要产品为液氯和 PVDC 单体；向巨化集团公司塑胶有限公司销售的主要产品为 PVC 树脂；向深圳巨化华南投资发展公司销售的主要产品为 F22 和 CH2CL2；向衢州化学工业公司上海得邦公司销售的主要产品为液氨；向温州衢化东南工贸公司销售的主要产品为 PVC 树脂和液氨。

根据本公司与巨化集团公司的生产实际情况，本公司的部分产品作为生产原料销售给巨化集团公司及其子公司和本公司生产用水、电、汽等能源和电石等部分大宗原料由巨化集团公司或其子公司生产供应的情况不可避免并将持续，关联交易价格按市场定价，银行转帐结算。

(3) 公司本期通过巨化集团公司物资装备分公司和巨化集团公司进出口公司累计采购设备 1,545.62 万元。巨化集团公司工程有限公司和浙江工程设计有限公司通过招投标方式向本公司提供工程设计、建筑安装劳务 2,895 万元。

(4) 经本公司于 2001 年 8 月 31 日召开的 2001 年第一次临时股东大会审议批准，本公司委托巨化集团公司进行污水处理，公司本期向巨化集团公司支付污水处理费共计 9,708,564.09 元。

(5) 根据浙江省物价局、浙江省计划与经济委员会、浙江省电力工业局浙价工[2000]28 号关于《全省实行统一销售电价的通知》的精神，本期公司通过巨化集团公司收到化肥电补贴 600 万元，冲减了营业成本。

(6) 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及企业名称	期 末 数	占全部应收(付)款余额的比重(%)
(1) 应收票据		
巨化集团进出口公司	4,400,000.00	3.02
深圳巨化华南投资发展公司	1,500,000.00	1.03
浙江衢州巨化气雾有限公司	913,110.00	0.63
巨化集团公司广州营销中心	200,000.00	0.14
金华巨金化工有限公司	300,000.00	0.21

巨化集团公司塑胶有限公司	500,000.00	0.34
浙江富巨塑胶有限公司	300,000.00	0.21
浙江华腾资产管理公司	1,000,000.00	0.69
小计	9,113,110.00	6.26
(2) 应收账款		
巨化集团公司	6,110,632.57	6.99
浙江富巨塑胶有限公司	990,636.59	1.13
浙江巨化集团进出口有限公司	1,132,583.69	1.30
巨化集团公司广州营销中心	4,875,222.29	5.58
深圳巨化华南投资有限公司	710,977.18	0.81
衢州化学工业公司上海得邦公司	27,035.95	0.04
浙江巨化化工矿业有限公司	224,520.03	0.26
温州衢化东南工贸公司	5,924.23	0.01
浙江巨圣氟化学有限公司	2,031,502.28	2.32
小 计	16,109,034.81	18.44
(3) 其他应收款		
巨化集团公司	1,303,499.13	10.67
浙江巨化集团进出口有限公司	72,534.52	0.59
金华巨金化工有限公司	1,000,000.00	8.19
浙江巨化新联化工有限公司	286,568.53	2.35
巨化集团建德矿业有限公司	120,000.00	0.98
小 计	2,782,602.18	22.79

(4) 预付账款		
巨化集团公司	23,870,394.03	42.65
巨化集团公司工程有限公司	37,515.72	0.07
巨化集团兴化实业有限公司	18,590.04	0.03
巨化集团汽车运输有限公司	77,380.29	0.14
巨化再生资源开发中心	50,000.00	0.09
小 计	24,053,880.08	42.97
(5) 应付票据		
巨化集团公司	2,572,909.40	0.70
浙江巨化电石有限公司	318,200,000.00	86.33
浙江工程设计有限公司	212,000.00	0.06
小 计	320,984,909.40	87.09
(6) 应付账款		
巨化集团公司	1,105,424.39	0.89
浙江巨化电石有限公司	2,902,800.71	2.33
巨化集团公司工程有限公司	3,093,583.16	2.49
巨化集团公司兴化实业公司	101,113.71	0.08
浙江巨化新联化工有限公司	140,249.97	0.11
浙江巨化集团进出口有限公司	113,046.00	0.09
巨化集团公司汽车运输有限公司	745,829.69	0.60
浙江巨化建化有限公司	4,873.50	
浙江巨化化工矿业有限公司	34,086.07	0.03

巨化集团公司塑胶有限公司	22,834.45	0.02
小 计	8,263,841.65	6.65
(7) 预收账款		
巨化集团公司	262,372.25	0.66
浙江巨化新联化工有限公司	22,900.00	0.05
浙江巨圣氟化学有限公司	330,732.28	0.83
宁波巨环工贸实业有限公司	1,848,000.00	4.61
巨化集团公司塑胶有限公司	270,085.46	0.68
巨化集团公司上海得邦公司	110,187.81	0.28
浙江巨化集团进出口有限公司	189,656.25	0.47
浙江华腾资产管理公司	98,800.00	0.25
浙江衢州巨化气雾有限公司	138,370.00	0.35
巨化集团上虞联销公司	29,147.12	0.07
深圳巨化华南投资公司	56,779.92	0.14
金华巨金化工有限公司	159,555.00	0.40
小 计	3,516,586.09	8.79
(8) 其他应付款		
巨化集团公司	16,829,325.13	27.81
巨化集团公司工程有限公司	4,928,032.58	8.14
巨化集团公司兴化实业公司	536,067.11	0.89
浙江巨化集团进出口有限公司	349,000.00	0.58
浙江衢州巨化气雾有限公司	100,000.00	0.17

温州衢化东南工贸公司	47,000.00	0.08
小 计	22,789,424.82	37.67

上述应收应付余额为生产经营业务往来尚未结算完毕的款项。

(7) 其它关联交易详见会计报表附注。

4、重大合同情况

(1) 租赁合同

1) 本公司与浙江省衢州市土地管理局于 1998 年 1 月 12 日签订《国有土地使用权租赁合同》，本公司向衢州市土地管理局租赁国有土地 809,378.63 平方米（含浙江衢化氟化学有限公司使用土地 141,573.70 平方米），土地租赁期为伍拾年，从 1998 年 2 月 1 日起。每年支付租金总额 242.81 万元。

2) 本公司向巨化集团公司租赁 21,773 平方米的土地使用。该土地租赁期限为 45 年，从 1998 年 1 月 8 日起，年支付租金 6.54 万元。

(2) 债务担保事项

1) 截至 2003 年 12 月 31 日，巨化集团公司为本公司人民币借款 49,200 万元提供担保；为美元借款 284.25 万美元提供担保。

报告期巨化集团公司为本公司的商业承兑汇票银行保贴业务提供保证，保贴业务综合授信额度为 2.8 亿元，期限从 2003 年 4 月 30 日起至 2004 年 4 月 30 日止。截至 2003 年 12 月 31 日，本公司利用上述保贴额度于 2003 年 12 月 31 日前贴现但截至审计报告日尚未到期的商业承兑汇票 3,000 万元。

2) 本公司为下属独立法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂人民币借款 1,400 万元提供担保，截止报告期末，该担保尚未到期。

3) 控股子公司浙江衢化氟化学有限公司为本公司人民币借款 12,000 万元提供担保，截止报告期末，该担保尚未到期。

4)报告期内本公司为控股子公司浙江衢化氟化学有限公司的商业承兑汇票银行保贴业务提供保证,该保贴业务综合授信额度为4,000万元,期限从2003年8月15日起至2004年8月15日止。报告期内,本公司利用上述保贴额度于2003年12月31日前贴现但截至审计报告日尚未到期的商业承兑汇票4,000万元。

(3)报告期内,公司无委托他人现金资产管理事项和委托贷款事项。

5、报告期内,公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

6、公司聘请会计师事务所情况

公司续聘浙江天健会计师事务所有限公司为本公司的审计机构。支付给浙江天健会计师事务所的财务审计费用如下:

项目	2003年	2002年
财务审计费用	76万元	68万元

上述费用不包含来公司审计的差旅费、住宿费。

浙江天健会计师事务所有限公司已为本公司提供审计服务的连续年限为六年。

7、其它重要事项

本公司下属法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂(以下简称“兰溪农药厂”)自1999年起净资产为负数。截至2003年12月31日该厂净资产为-42,224,244.89元(剔除财政贴息)。该厂将持续经营,故将其纳入合并报表范围。根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》和财政部财会函字[1999]10号文的规定,本公司对其长期股权投资减记为零。本期账列未确认的投资损失42,224,244.89元,其中2003年度亏损6,404,024.19元,以前年度累计亏损35,820,220.70元。

2003年12月30日，本公司与兰溪市人民政府签订了《兰溪农药厂搬迁转产协议书》，约定由本公司投入1,760万元在兰溪市省轻工工业专业区外商投资园购置工业用地320亩。在兰溪市政府交付该土地后的13个月内，兰溪农药厂完成向该园区的搬迁工作。兰溪农药厂搬迁本公司将投入资金1.6亿元，用于建设年产3万吨HCFC-22等氟化工产品。兰溪市人民政府同意将兰溪农药厂现厂区用地由工业用地变更为商住用地，在兰溪农药厂搬迁后，由兰溪市土地储备中心组织公开出让，并将土地出让净收入按不低于8,500万元返还公司作为兰溪农药厂搬迁补偿收入。兰溪农药厂完成搬迁后将享受兰溪市及该园区的优惠政策，从投产之日起三年内，交纳的地方税费定基环比增长20%以上部分的80%给予财政奖励返还。以上事宜已于2003年12月29日经公司董事会二届十三次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议批准。

十、财务报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

浙天会审[2004]第 328 号

浙江巨化股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师 李德勇

中国注册会计师 王越豪

报告日期：2004 年 3 月 12 日

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注

浙江巨化股份有限公司

会计报表附注

2003 年度

金额单位：人民币元

注一、公司基本情况

浙江巨化股份有限公司 (以下简称“公司”或“本公司”) 系经浙江省人民政府浙政发[1998]68 号文批准, 于 1998 年 6 月 17 日在浙江省工商行政管理局登记注册, 取得注册号 3300001001604 企业法人营业执照。现有注册资本 371,200,000 元, 折 371,200,000 股 (每股面值 1 元), 其中已流通股份: A 股 114,400,000 股。公司股票已于 1998 年 6 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化工行业, 经营范围: 氟化工原料及后续产品、基本化工原料及后续产品和化肥、农药的生产与销售; 提供有关技术服务、咨询和技术转让。

注二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

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

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

（六）外币会计报表的折算方法

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

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

（七）现金等价物的确定标准

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

（八）短期投资核算方法

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

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

（九）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄3年以内（不含3年）的，按其余额的6%计提；账龄3年以上（含3年）的，按其余额的35%计提；对母公司募集

资金投向子公司用于募集资金承诺项目的款项暂挂“其他应收款”的，不计提坏帐准备。

2. 坏账的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(十) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品 and 库存商品。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物一般直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

(十一) 长期投资核算方法

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

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

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

目。

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

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

(十二) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十三) 固定资产及折旧核算方法

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

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

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40 年	6.33-2.375
通用设备	8-18 年	11.875-5.28
专用设备	8-20 年	11.875-4.75
运输工具	6-12 年	15.83-7.92

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

（十四）在建工程核算方法

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

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

（1）长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

（3）足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

（十五）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

（2）暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过

3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

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

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

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

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

(十七) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

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

(十八) 应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(十九) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成

本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

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

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

3. 让渡资产使用权

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

(二十) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法。

(二十一) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

(二十二) 会计政策和会计估计变更说明

1、本公司对报告年度资产负债表日至财务报告批准报出日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后事项的调整事项，记入“应付股利”项目，现按照现行会计制度及相关规定，不作会计处理，只在报告年度的会计报表附注中单独披露。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 92,800,000.00 元。由于会计政策变更，调减了 2002 年末的应付股利 92,800,000.00 元；调增了 2003 年年初未分配利润 92,800,000.00 元；利润及利润分配表上年同期数栏的年初未分配利润调增了 37,120,000.00 元。

2、根据财政部财会[2003]10号文，本公司自该规定发布之日起发生的对外投资，将初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权

投资准备”科目；对该规定发布之前的对外投资已记入“长期股权投资—股权投资差额”科目的，不再做追溯调整，对其余额继续采用原有的会计政策，直至摊销完毕为止。

注三、税（费）项

（一）增值税

按 0%、13%、17%的税率计缴。

（二）营业税

按 3%、5%的税率计缴。

（三）城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%计缴。

（四）教育费附加

按应缴流转税税额的 4%计缴。

（五）企业所得税

本公司企业所得税按 33%的税率计缴；控股子公司上海巨腾实业有限公司根据上海市财政局沪财企二[1994]第 36 号文规定，经上海市浦东新区税务局浦税审 Q3[2002]第 0132 号文批准，减按 15%的税率计缴企业所得税；控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司地处厦门经济特区，根据财政部[87]财税字第 115 号文，减按 15%的税率计缴企业所得税；其他控股子公司企业所得税按 33%的税率计缴。

注四、控股子公司及合营企业

（一）控制的所有子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
浙江衢化氟化学有限公司	工业制造	6,324.8 万元	氟产品制造	6,198.3 万元	98.00%
浙江巨化股份有限公司					
兰溪农药厂	工业制造	2,688 万元	农药制造	2,688 万元	100.00%
浙江巨邦高新技术有限公司	工业制造	1,200 万元	饲料及添加剂生产	550 万元	45.83%
上海巨腾实业有限公司	商品贸易	1,500 万元	化工原料及产品销售	1,425 万元	95.00%
厦门巨达贸易有限责任公司	商品贸易	200 万元	化工原料及产品销售	130 万元	65.00%
景宁巨丰化工实业有限公司	商品贸易	100 万元	化工原料及产品销售	90 万元	90.00%

（二）其他说明

1、本期公司对控制的子公司均纳入合并报表范围。

2、持股比例未达到 50%以上的子公司，纳入合并范围的原因说明

本公司为浙江巨邦高新技术有限公司的第一大股东，公司在该公司董事会有半数以上的投票权，实质控制其经营和财务政策，故将其纳入合并报表范围。

3、合并报表范围发生变更的内容和原因

景宁巨丰化工实业有限公司于 2003 年 6 月 26 日成立，本公司占其权益比例为 90%，本期将该公司纳入合并报表范围。该子公司本期期末的资产总额为 4,007,725.28 元，负债总额为 1,122,775.87 元，所有者权益总额为 2,884,949.41 元，净利润为 1,884,949.41 元。

4. 本期公司无与其他投资人共同控制的合营企业。

注五、利润分配

根据 2004 年 3 月 12 日公司董事会二届十四次会议确定的 2003 年度利润分配预案，按 2003 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，5%的法定公益金，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税）。

注六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 404,362,898.17

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	69,693.92	11,628.83
银行存款	288,681,449.97	229,343,102.93
其他货币资金	115,611,754.28	92,409,592.40
合 计	<u>404,362,898.17</u>	<u>321,764,324.16</u>

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇 率	折人民币金额	原币别及金额	汇 率	折人民币金额
美元	USD100,000.00	8.2767	827,670.00	USD333,003.71	8.2773	2,756,371.61
小 计	<u>USD100,000.00</u>	<u>8.2767</u>	<u>827,670.00</u>	<u>USD333,003.71</u>	<u>8.2773</u>	<u>2,756,371.61</u>

(3) 其他说明

1) 期末其他货币资金余额中包括承兑汇票保证金 109,825,063.52 元，信用证保证

金 4,150,000.00 元。

2) 公司本期分别与中国工商银行衢化支行、中国银行衢化支行、中国农业银行衢化支行和中国工商银行杭州经济技术开发区支行签订了《人民币协定存款合同》，约定留存额度分别为 100 万元、100 万元、80 万元和 50 万元。

2. 短期投资

期末数 44,298,929.20

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
债券投资	697,000.00	10,245.90	686,754.10			
股票投资				18,000.00		18,000.00
基金投资	49,166,933.52	5,554,758.42	43,612,175.10	49,644,401.65	8,874,382.96	40,770,018.69
合 计	<u>49,863,933.52</u>	<u>5,565,004.32</u>	<u>44,298,929.20</u>	<u>49,662,401.65</u>	<u>8,874,382.96</u>	<u>40,788,018.69</u>

(2) 短期投资——债券投资

债券名称	份数	账面余额	期末市价
华西转债	6,970.00	697,000.00	686,754.10
小计		<u>697,000.00</u>	<u>686,754.10</u>

(3) 短期投资——基金投资

基金名称	份数	账面余额	期末市值
基金开元	12,388,400.00	12,844,133.55	10,877,015.20
基金丰和	1,991,192.00	1,981,236.04	1,579,015.26
基金金鑫	10,102,800.00	10,098,180.49	8,122,651.20
基金天元	9,000,000.00	9,273,890.00	8,064,000.00
华安基金	15,192,674.00	14,769,493.44	16,210,583.16
南方避险	198,060.00	200,000.00	206,596.39
小计		<u>49,166,933.52</u>	<u>45,059,861.21</u>

(4) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
债券投资		10,245.90			10,245.90
基金投资	8,874,382.96		3,319,624.54		5,554,758.42
小 计	<u>8,874,382.96</u>	<u>10,245.90</u>	<u>3,319,624.54</u>		<u>5,565,004.32</u>

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

期末市价系根据 2003 年 12 月 31 日上述股票、债券和基金在证券交易市场的收盘价确定。

(5) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据

期末数 145,631,620.51

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	145,081,620.51	68,409,556.64
商业承兑汇票	550,000.00	4,276,846.50
合 计	<u>145,631,620.51</u>	<u>72,686,403.14</u>

(2) 无已用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 本期已贴现的商业承兑汇票 7 份, 计 81,000,000.00 元, 截至 2003 年 12 月 31 日 5 份未到期计 7,000 万元。

4. 应收股利

期末数 0.00

被投资单位名称	期末数	期初数
上海巨化实业发展有限公司		6,645,986.86
宜昌市巨化实业发展有限公司		7,922,866.01
合 计		<u>14,568,852.87</u>

5. 应收账款

期末数 78,023,116.01

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	42,847,507.29	49.01	2,570,850.44	40,276,656.85	38,834,987.03	49.72	2,330,099.22	36,504,887.81
1-2年	22,201,589.57	25.40	1,332,095.37	20,869,494.20	16,101,847.21	20.61	966,110.83	15,135,736.38
2-3年	8,058,788.65	9.22	483,527.32	7,575,261.33	12,374,578.18	15.84	742,474.69	11,632,103.49
3年以上	14,310,313.28	16.37	5,008,609.65	9,301,703.63	10,800,429.06	13.83	3,780,150.17	7,020,278.89
合计	<u>87,418,198.79</u>	<u>100.00</u>	<u>9,395,082.78</u>	<u>78,023,116.01</u>	<u>78,111,841.48</u>	<u>100.00</u>	<u>7,818,834.91</u>	<u>70,293,006.57</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为17,618,216.29元,占应收账款账面余额的20.15%。

(3) 持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	6,110,632.57	1,433,310.49
小计	<u>6,110,632.57</u>	<u>1,433,310.49</u>

(4) 其他说明

1) 本期实际核销应收账款1,770,512.69元,系将有确凿证据表明无法收回销货款作为坏账损失处理。

2) 截至2003年12月31日,公司已提起诉讼,并经人民法院判决公司胜诉的应收账款账面余额为2,368,430.45元,目前正在执行中;已提起诉讼,尚未判决的应收账款余额为1,993,039.17元。

(5) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	77,926.37	8.2767	644,973.19			
小计	<u>77,926.37</u>		<u>644,973.19</u>			

6. 其他应收款

期末数 10,749,840.82

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,486,913.52	61.31	449,214.82	7,037,698.70	6,222,443.97	55.26	373,346.63	5,849,097.34
1-2 年	735,667.41	6.02	44,140.04	691,527.37	1,305,749.87	11.60	78,344.99	1,227,404.88
2-3 年	1,473,393.12	12.06	88,403.59	1,384,989.53	1,321,299.72	11.73	79,277.98	1,242,021.74
3 年以上	2,516,346.49	20.61	880,721.27	1,635,625.22	2,410,264.38	21.41	843,592.53	1,566,671.85
合计	<u>12,212,320.54</u>	<u>100.00</u>	<u>1,462,479.72</u>	<u>10,749,840.82</u>	<u>11,259,757.94</u>	<u>100.00</u>	<u>1,374,562.13</u>	<u>9,885,195.81</u>

[注]：其中包括 2 年以上的预付账款转入 714,186.36 元。

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
备用金	2,007,081.42	备用金
巨化集团公司	1,303,499.13	暂付款
金华巨金化工有限公司	1,000,000.00	暂付款
兰溪市云山房屋拆迁公司	930,606.08	应收拆迁款
小计	<u>5,241,186.63</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 6,165,655.83 元, 占其他应收款账面余额的 50.49%。

(4) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	1,303,499.13	903,011.36
小计	<u>1,303,499.13</u>	<u>903,011.36</u>

(5) 本期无核销其他应收款情况。

7. 预付账款

期末数 55,972,705.60

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	55,535,380.64	99.22	52,666,523.23	99.12
1-2 年	377,067.37	0.67	465,504.91	0.88
2-3 年	60,257.59	0.11	-	-
合计	<u>55,972,705.60</u>	<u>100.00</u>	<u>53,132,028.14</u>	<u>100.00</u>

(2) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	23,870,394.03	5,401,555.42
小 计	<u>23,870,394.03</u>	<u>5,401,555.42</u>

8. 应收补贴款 期末数 4,825,623.30

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	4,825,623.30	2,068,135.35
合 计	<u>4,825,623.30</u>	<u>2,068,135.35</u>

(2) 性质或内容说明

期末余额系本公司附属法人企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂和控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司出口化工农药产品而应收的出口退税余额。

9. 存货 期末数 170,077,784.40

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	3,489,900.72		3,489,900.72	7,558,197.42		7,558,197.42
原材料	50,219,523.13	1,094,818.95	49,124,704.18	69,350,444.28	1,276,322.76	68,074,121.52
包装物	10,364,824.30		10,364,824.30	12,886,441.62		12,886,441.62
低值易耗品	127,383.84		127,383.84	109,450.34		109,450.34
自制半成品	1,724,173.51		1,724,173.51	1,286,866.01		1,286,866.01
在产品	17,007,127.11	504,705.14	16,502,421.97	21,736,068.08		21,736,068.08
库存商品	93,710,800.02	5,078,091.06	88,632,708.96	67,328,794.55	6,043,904.36	61,284,890.19
委托加工物资	111,666.92		111,666.92	6,172.24		6,172.24
合 计	<u>176,755,399.55</u>	<u>6,677,615.15</u>	<u>170,077,784.40</u>	<u>180,262,434.54</u>	<u>7,320,227.12</u>	<u>172,942,207.42</u>

(2) 本期存货的取得方式, 均为自制或外购。

(3) 无存货用于债务担保。

(4) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
原材料	1,276,322.76	54,830.30		236,334.11	1,094,818.95
库存商品	6,043,904.36	2,153,497.17		3,119,310.47	5,078,091.06
在产品		504,705.14			504,705.14
小 计	<u>7,320,227.12</u>	<u>2,713,032.61</u>		<u>3,355,644.58</u>	<u>6,677,615.15</u>

[注]: 本期存货跌价准备减少均为因相关的存货领用或销售而而相应转出所致。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值的确定,按分类存货项目在公平的市场交易中,交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。按分类存货项目可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

10. 待摊费用

期末数 26,747.95

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房租费	8,440.00		受益期限为 2004.1-2004.6
财产保险费		100,988.25	
其他	18,307.95	23,909.99	受益期限为 2004.1-2004.12
合 计	<u>26,747.95</u>	<u>124,898.24</u>	

11. 一年内到期的长期债权投资

期末数 0.00

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资				24,000.00		24,000.00
合 计				<u>24,000.00</u>		<u>24,000.00</u>

12. 长期股权投资

期末数 60,994,337.80

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	-4,665,767.37		-4,665,767.37	-5,909,972.13		-5,909,972.13
对联营企业投资	23,963,011.37		23,963,011.37	22,880,545.36		22,880,545.36
其他股权投资	41,791,416.60	94,322.80	41,697,093.80	41,791,416.60	158,078.20	41,633,338.40
合 计	<u>61,088,660.60</u>	<u>94,322.80</u>	<u>60,994,337.80</u>	<u>58,761,989.83</u>	<u>158,078.20</u>	<u>58,603,911.63</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

1) 明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
北海银河高科技产业股份有限公司	法人股	54,030股	0.0178%	551,416.60	551,416.60	457,093.80
小计				<u>551,416.60</u>	<u>551,416.60</u>	<u>457,093.80</u>

2) 股票投资减值准备

a. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
北海银河高科技产业股份有限公司	158,078.20		63,755.40		94,322.80
小计	<u>158,078.20</u>		<u>63,755.40</u>		<u>94,322.80</u>

b. 计提原因说明

本公司持有北海银河高科技产业股份有限公司股票 54,030 股, 2003 年 12 月 31 日该股票证券市场收盘价为每股 8.46 元, 所持股票市值为 457,093.80 元, 故保留减值准备 94,322.80 元, 转回减值准备 63,755.40 元。

(3) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
上海巨化实业发展有限公司	长期	4,800,000.00	40.00%
宜昌市巨化实业发展有限公司	长期	3,000,000.00	30.00%
上海邦联科技实业有限公司	长期	20,400,000.00	3.90%
浙江工程设计有限公司	长期	2,000,000.00	13.33%
浙江省创业投资有限公司	长期	15,000,000.00	15.00%
浙江巨化集团进出口有限公司	长期	2,000,000.00	14.286%
巨化集团公司汽车运输有限公司	长期	1,840,000.00	不详
小计		<u>49,040,000.00</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
上海巨化实业发展有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	14,292,344.74			19,092,344.74
宜昌市巨化实业发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	1,870,666.63			4,870,666.63
小计	<u>7,800,000.00</u>	<u>7,800,000.00</u>	<u>16,163,011.37</u>			<u>23,963,011.37</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
上海巨化实业发展有限公司	17,899,828.84		1,192,515.90				19,092,344.74
宜昌市巨化实业发展有限公司	4,980,716.52		-110,049.89				4,870,666.63
小计	<u>22,880,545.36</u>		<u>1,082,466.01</u>				<u>23,963,011.37</u>

c. 上海巨化实业发展有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司 2003 年度会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，并由其出具了浙天会审[2004]第 276 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润和 40%持股比例计算应享有投资收益 1,192,515.90 元。宜昌市巨化实业发展有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司 2003 年度会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，并由其出具了浙天会审[2004]第 277 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润和 30%持股比例计算应享有投资收益-110,049.89 元。

3) 合并价差、股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江衢化氟化学有限公司	-12,827,506.55	-6,070,580.24		-1,282,750.80		-4,787,829.44	120 个月
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	160,608.11		38,546.04		122,062.07	98 个月
小计	<u>-12,512,714.38</u>	<u>-5,909,972.13</u>		<u>-1,244,204.76</u>		<u>-4,665,767.37</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

1998 年本公司设立时，对控股子公司浙江衢化氟化学有限公司的初始投资成本与本公司应享有该公司所有者权益份额之间的差额为-12,827,506.55 元，形成股权投资差额；1999 年本公司受让香港富春公司原持有的该公司 25%股权，形成股权投资差额 314,792.17 元。

13. 固定资产原价 期末数 2,640,964,588.46

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	524,401,044.18	54,270,539.81	5,221,842.60	573,449,741.39
通用设备	439,117,297.82	14,547,248.02	20,633,712.34	433,030,833.50
专用设备	1,292,136,352.11	336,817,515.25	41,584,877.57	1,587,368,989.79
运输工具	19,885,120.73	6,084,962.19	849,122.62	25,120,960.30
其他设备	21,994,063.48			21,994,063.48
合计	<u>2,297,533,878.32</u> [注]	<u>411,720,265.27</u>	<u>68,289,555.13</u>	<u>2,640,964,588.46</u>

[注]：固定资产期初明细分类金额与2002年报表附注披露数的差异系公司2002年工程暂估转入固定资产，本期根据竣工决算重新进行明细分类所致。相应累计折旧也进行了明细分类调整。

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入402,293,348.72元，盘盈转入4,264,705.88元。

(3) 本期减少数中包括向外部单位出售固定资产原值11,025,236.33元；报废固定资产原值56,312,743.80元以及本公司和控股子公司之间以账面价值转让固定资产原值951,575.00元（因对方单位根据会计制度规定以固定资产净值入账而无法合并抵销）。

(4) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	12,003,893.63	564,649.17		11,439,244.46
小计	<u>12,003,893.63</u>	<u>564,649.17</u>		<u>11,439,244.46</u>

(5) 闲置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	13,800.00		13,110.00	690.00
通用设备	1,585,138.35	411,807.00	1,094,074.43	79,256.92
专用设备	18,418,933.58	6,028,231.00	11,469,755.90	920,946.68
小计	<u>20,017,871.93</u>	<u>6,440,038.00</u>	<u>12,576,940.33</u>	<u>1,000,893.60</u>

(6) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	23,880,948.25	16,224,773.24	6,674,930.31	981,244.70
通用设备	83,541,417.01	78,892,449.54	507,343.09	4,141,624.38
专用设备	317,202,009.75	296,854,922.72	4,807,605.24	15,539,481.79
运输工具	5,456,760.00	4,643,282.10	543,474.90	270,003.00
其他设备	5,056,822.16	4,803,981.05		252,841.11
小计	<u>435,137,957.17</u>	<u>401,419,408.65</u>	<u>12,533,353.54</u>	<u>21,185,194.98</u>

(7) 期末固定资产无用于债务担保情况。

(8) 公司于2002年购入的位于上海浦东大道2000号的阳光世界大厦第6层房产本期已办妥产权过户手续。截至2003年12月31日,公司及控股子公司尚有部分自建房产未办妥房产证,其期末原值为202,597,883.92元,净值为172,443,032.32元(其中尚未办理竣工决算的房屋建筑物暂估原值47,246,790.47元,净值45,497,673.27元)。

14. 累计折旧

期末数 1,134,654,115.50

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	150,688,618.96	21,153,165.41	3,836,773.11	168,005,011.26
通用设备	189,522,364.37	30,403,399.05	14,321,574.91	205,604,188.51
专用设备	656,209,867.06	99,602,508.20	25,685,738.33	730,126,636.93
运输工具	12,953,380.36	1,450,101.83	673,144.31	13,730,337.88
其他设备	16,334,700.27	853,240.65		17,187,940.92
合计	<u>1,025,708,931.02</u>	<u>153,462,415.14</u>	<u>44,517,230.66</u>	<u>1,134,654,115.50</u>

15. 固定资产净值

期末数 1,506,310,472.96

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	405,444,730.13	373,712,425.22
通用设备	227,426,644.99	249,594,933.45
专用设备	857,242,352.86	635,926,485.05
运输工具	11,390,622.42	6,931,740.37
其他设备	4,806,122.56	5,659,363.21
合计	<u>1,506,310,472.96</u>	<u>1,271,824,947.30</u>

16. 固定资产减值准备 期末数 30,528,417.20

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
房屋及建筑物	10,407,971.86			623,486.84	9,784,485.02
通用设备	2,127,682.33			137,487.09	1,990,195.24
专用设备	22,248,902.96	80,935.22		4,061,867.54	18,267,970.64
运输工具	11,759.90				11,759.90
其他设备	474,006.40				474,006.40
合 计	<u>35,270,323.45</u>	<u>80,935.22</u>		<u>4,822,841.47</u>	<u>30,528,417.20</u>

[注]：本期固定资产减值准备减少均因相关的固定资产出售或报废而相应转出所致。

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

公司对因资产陈旧、实体损坏、技术落后，已不可使用、长期闲置且无转让价值的固定资产以及因产品已限产，已不具有使用价值的固定资产，按其可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

17. 工程物资 期末数 9,858,325.45

项 目	期末数	期初数
专用材料	1,285,100.40	48,366.36
专用设备	172,693.81	
预付大型设备款	8,400,531.24[注]	
为生产准备的工具及器具		1,457,138.46
合 计	<u>9,858,325.45</u>	<u>1,505,504.82</u>

[注]：预付大型设备款期末数中包括预付控股股东巨化集团公司 71,362.44 元；预付控股股东之控股子公司浙江巨化集团进出口有限公司 4,558,000.00 元以及预付控股股东之控股子公司浙江工程设计有限公司 700,000.00 元。

18. 在建工程 期末数 234,236,722.21

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

聚全氟乙丙烯工程	33,113,807.76	33,113,807.76	7,619,511.57	7,619,511.57
氟橡胶项目	4,812,449.88	4,812,449.88	4,191,689.88	4,191,689.88
6万吨/年甲醇装置技改工程			54,303,542.21	54,303,542.21
23万吨合成氨技改工程			153,936,236.04	153,936,236.04
精甲醇技改外配工程			55,324,201.13	55,324,201.13
酸包装搬迁项目			8,344,910.33	8,344,910.33
六氟丙烯工程	60,092,440.79	60,092,440.79	30,487,210.25	30,487,210.25
氟聚合物配套工程	60,190,960.02	60,190,960.02	35,842,639.53	35,842,639.53
氯磺酸改扩建工程			9,201,459.64	9,201,459.64
460调节池工程			3,691,073.56	3,691,073.56
HCFC-22装置技改工程	10,800,796.35	10,800,796.35		
油汽化装置技改项目	9,145,029.16	9,145,029.16		
有机氟化工产品扩建	13,872,984.51	13,872,984.51	3,069.30	3,069.30
14万吨离子膜设备技术改造				
改造工程	1,292,636.03	1,292,636.03		
8万吨PVC扩建工程	5,020,577.14	5,020,577.14		
合成氨35KV合成变和一、二改造工程)	2,559,303.77	2,559,303.77		
零星工程	33,341,451.57	33,341,451.57	34,139,542.69	34,139,542.69
合计	<u>234,242,436.98</u>	<u>234,242,436.98</u>	<u>397,085,086.13</u>	<u>397,085,086.13</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入		期末数	资金来源	预算数(万元)	完工程度%
			固定资产	本期其他减少数				
聚全氟乙丙烯工程	7,619,511.57	25,494,296.19			33,113,807.76	募集资金	4,878	67.88
氟橡胶项目	4,191,689.88	620,760.00			4,812,449.88	募集资金/其他来源	4,706	10.23
6万吨甲醇技术改造工程	54,303,542.21	136,982.17	54,440,524.38			募集资金	6,929	100.00
23万吨合成氨工程	153,936,236.04	19,998,696.95	173,934,932.99			贷款/其他来源	19,681	100.00
精甲醇技改外配工程	55,324,201.13	17,926,270.32	73,250,471.45			其他来源	6,375	100.00
酸包装搬迁项目	8,344,910.33	152,183.50	8,497,093.83			其他来源	900	100.00
六氟丙烯工程	30,487,210.25	29,605,230.54			60,092,440.79	贷款/其他来源	6,818	88.13
氟聚合物配套工程	35,842,639.53	24,348,320.49			60,190,960.02	贷款/其他来源	8,730	68.95
氯磺酸改扩建工程	9,201,459.64	1,396,121.39	10,597,581.03			其他来源	950	100.00
460调节池工程	3,691,073.56	1,356,470.44	5,047,544.00			其他来源	500	100.00
HCFC-22装置技改工程		10,800,796.35			10,800,796.35	贷款/其他来源	5,820	18.56
复合肥挖潜改造项目		9,283,507.50	9,283,507.50			其他来源	930	100.00
油汽化装置技改项目		9,145,029.16			9,145,029.16	其他来源	2,665	24.32
有机氟化工产品扩建	3,069.30	13,869,915.21			13,872,984.51	贷款/其他来源	16,848	8.23
14万吨离子膜设备技术改造工 程		1,292,636.03			1,292,636.03	贷款/其他来源	9,907	0.88
8万吨PVC扩建工程		5,020,577.14			5,020,577.14	其他来源	947	53.02
合成氨35KV合成变和一、二改 造工程		2,559,303.77			2,559,303.77	其他来源	1,670	15.33
零星工程	34,139,542.69	73,170,497.10	67,241,693.54	6,726,894.68	33,341,451.57	其他来源		
合 计	<u>397,085,086.13</u>	<u>246,177,594.25</u>	<u>402,293,348.72</u>	<u>6,726,894.68</u>	<u>234,242,436.98</u>			

(3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
23万吨合成氨技改工程	13,554,545.18	4,066,920.00	17,621,465.18			5.58%
六氟丙烯工程	325,727.89	1,338,624.41			1,664,352.30	5.10%
氟聚合物配套工程	134,721.03	1,312,419.11			1,447,140.14	5.10%
小 计	<u>14,014,994.10</u>	<u>6,717,963.52</u>	<u>17,621,465.18</u>		<u>3,111,492.44</u>	

19. 无形资产 期末数 65,850.991.02

(1) 明细情况

种 类	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	18,582,523.71		18,582,523.71	19,760,620.67		19,760,620.67
氟装置技术	18,617,431.17		18,617,431.17	24,823,241.49		24,823,241.49
AHF 装置技术	5,356,260.73		5,356,260.73	6,201,986.05		6,201,986.05
4.5 万吨/年氯甲烷技术	13,820,979.72		13,820,979.72	16,008,643.44		16,008,643.44
7 万吨/年氯甲烷技术	1,684,800.42		1,684,800.42	1,944,000.42		1,944,000.42
大颗粒尿素技术	3,999,564.77		3,999,564.77	4,538,831.93		4,538,831.93
离子膜烧碱技术	2,669,380.00		2,669,380.00	3,017,560.00		3,017,560.00
偏氯乙烯技术	420,050.50		420,050.50	473,109.46		473,109.46
果聚寡糖技术	700,000.00		700,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
合 计	<u>65,850,991.02</u>		<u>65,850,991.02</u>	<u>78,167,993.46</u>		<u>78,167,993.46</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权	出让	21,292,925.00	19,760,620.67		766,231.61	411,865.35	18,582,523.71	2,710,401.29	551-555 月
氟装置技术	外购	74,469,724.05	24,823,241.49			6,205,810.32	18,617,431.17	55,852,292.88	36 月
AHF 装置技术	外购	8,457,253.57	6,201,986.05			845,725.32	5,356,260.73	3,100,992.84	76 月
4.5 万吨氯									
甲烷技术	外购	21,876,636.48	16,008,643.44			2,187,663.72	13,820,979.72	8,055,656.76	76 月
7 万吨氯									
甲烷技术	外购	2,592,000.49	1,944,000.42			259,200.00	1,684,800.42	907,200.07	78 月
大颗粒尿素技术	外购	5,392,671.69	4,538,831.93			539,267.16	3,999,564.77	1,393,106.92	98 月
离子膜烧碱技术	外购	3,481,800.00	3,017,560.00			348,180.00	2,669,380.00	812,420.00	92 月
偏氯乙烯技术	外购	530,590.00	473,109.46			53,058.96	420,050.50	110,539.50	95 月
果聚寡糖技术	外购	3,500,000.00	1,400,000.00			700,000.00	700,000.00	2,800,000.00	12 月
合 计		<u>141,593,601.28</u>	<u>78,167,993.46</u>	<u>766,231.61</u>	<u>11,550,770.83</u>		<u>65,850,991.02</u>	<u>75,742,610.26</u>	

(3) 本期转出土地使用权 766,231.61 元, 详见本会计报表附注六(二)8(2)之说明。

(4) 期初及本期新增无形资产已办妥产权过户手续。

20. 长期待摊费用				期末数 2,080,350.00			
项目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	期末 数	累计 摊销额	剩余 摊销期限
水电权	4,623,000.00	2,542,650.00		462,300.00	2,080,350.00	2,542,650.00	54月
小车租赁费	579,960.00	15,749.90		15,749.90		579,960.00	无
合计	<u>5,202,960.00</u>	<u>2,558,399.90</u>		<u>478,049.90</u>	<u>2,080,350.00</u>	<u>3,122,610.00</u>	

21. 短期借款 期末数 247,120,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	10,120,000.00	30,310,000.00
质押借款	3,000,000.00	
保证借款	234,000,000.00	166,000,000.00
合计	<u>247,120,000.00</u>	<u>196,310,000.00</u>

(2) 无逾期借款。

22. 应付票据 期末数 368,584,020.16

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	297,072,020.16	234,204,282.95
商业承兑汇票	71,512,000.00	70,295,027.69
合计	<u>368,584,020.16</u>	<u>304,499,310.64</u>

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	2,572,909.40	7,524,224.12
小计	<u>2,572,909.40</u>	<u>7,524,224.12</u>

(3) 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司合并范围内各公司间相互开具的银行承兑汇票金额 43,492,211.28 元，因对方单位已经背书或贴现而未能合并抵销。

23. 应付账款 期末数 124,346,027.30

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	1,105,424.39	47,583,052.54
小 计	<u>1,105,424.39</u>	<u>47,583,052.54</u>

(2) 账龄 3 年以上的大额应付账款未偿原因的说明

账龄 3 年以上的应付账款余额为 5,098,943.93 元，均为结算余款，公司已经组织力量进行清理。

24. 预收账款 期末数 39,987,342.18

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	262,372.25	724,721.03
小 计	<u>262,372.25</u>	<u>724,721.03</u>

(2) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

账龄 1 年以上的预收账款 1,963,277.42 元，均系结算尾款，公司已组织力量清理。

25. 应付工资 期末数 17,918,250.76

本公司实行工效挂钩工资制度，期末余额中无拖欠性质的工资。

26. 应交税金 期末数 6,627,715.63

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	2,494,174.14	3,859,867.42	0%、13%、17%
营业税	75,681.00	47,050.26	3%、5%
城市维护建设税	959,555.42	663,653.33	按应交流转税税额的 7%
房产税	368,284.17	98,179.16	房租收入的 12%、计税房产原值的 1.2%
企业所得税	-289,994.26	6,850,544.03	33%
代扣代缴个人所得税	3,020,015.16	259.40	按税法规定
合 计	<u>6,627,715.63</u>	<u>11,519,553.60</u>	

(2) 其他说明:

代扣代缴个人所得税期末数主要包括: 本期公司向社会公众股股东派发 2002 年度现金股利, 相应代扣个人所得税 5,537,812.35 元, 已上缴 2,537,812.35 元, 期末尚有未缴税额 3,000,000.00 元。

27. 其他应交款 期末数 75,530.50

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	29,790.43	14,793.86	按应交流转税税额的 4%
水利建设基金	45,740.07	2,941.68	按上年销售收入的 0.1%
河道维护费		2,958.94	按应交流转税税额的 0.4%
合 计	<u>75,530.50</u>	<u>20,694.48</u>	

28. 其他应付款 期末数 60,513,040.55

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	16,829,325.13	21,246,059.13
小 计	<u>16,829,325.13</u>	<u>21,246,059.13</u>

(2) 账龄 3 年以上的大额其他应付款未偿还原因的说明

3 年以上的其他应付款共计 5,923,068.30 元, 主要系附属法人企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂退休人员安置费、存入保证金及暂收款尾款等, 公司正组织力量清理。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

项目	期末余额	款项性质
巨化集团公司	16,829,325.13	暂收款
存入保证金	14,431,266.17	主要系工程质量保证金和押金
职工安置金	3,012,149.42	浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂退休人员安置费
小 计	<u>34,272,740.72</u>	

29. 预提费用	期末数 3,511,120.48		
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	3,313,120.48	2,646,055.94	按合同预提应计未付利息
其他	198,000.00	53,887.63	
合 计	<u>3,511,120.48</u>	<u>2,699,943.57</u>	

30. 一年内到期的长期负债 期末数 50,950,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	50,950,000.00	94,279,325.00
合 计	<u>50,950,000.00</u>	<u>94,279,325.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
保证借款	50,950,000.00
小 计	<u>50,950,000.00</u>

(3) 一年内到期的长期负债——外币负债

类别	期 末 数		期 初 数	
	原币别及金额	汇率 折人民币金额	原币别及金额	汇率 折人民币金额
美元	250,000.00	8.2773 2,069,325.00		
小 计	<u>250,000.00</u>	<u>8.2773 2,069,325.00</u>		

(4) 逾期未偿还负债金额、原因说明

一年内到期的长期负债期末余额中包括中国工商银行浙江省分行委托兰溪市支行向本公司下属法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂发放科技开发贷款 95 万元,由兰溪市工业供销总公司提供保证担保。该贷款已逾期,未办理展期手续。

31. 长期借款 期末数 385,526,519.75

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	
保证借款	365,526,519.75	282,332,642.00
合 计	<u>385,526,519.75</u>	<u>282,332,642.00</u>

(2) 外币借款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	2,842,500.00	8.2767	23,526,519.75	1,940,000.00	8.2773	16,057,962.00
小 计	<u>2,842,500.00</u>		<u>23,526,519.75</u>	<u>1,940,000.00</u>		<u>16,057,962.00</u>

32. 长期应付款 期末数 15,804,288.00

种 类	期限	初始金额	应计利息	期末数
国债专项资金贷款[注]	15年	15,600,000.00	204,288.00	15,804,288.00
合 计		<u>15,600,000.00</u>	<u>204,288.00</u>	<u>15,804,288.00</u>

[注]：根据本公司与衢州市财政局签订的《关于转贷国债资金的协议》，本期公司收到国债转贷资金共计 15,600,000.00 元，其中用于改造合成氨生产系统和增建复合肥装置技改项目 8,220,000.00 元；用于采用富氧化替代重油技改项目 7,380,000.00 元。

33. 专项应付款 期末数 3,690,000.00

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款[注]	3,690,000.00	
合 计	<u>3,690,000.00</u>	

[注]：系公司本期收到的改造合成氨生产系统和增建复合肥装置技改项目的国家重点技术改造项目补助金，上述项目已经完工投产，但尚未经过有关部门验收，故期末暂列专项应付款。

34. 股本

期末数 371,200,000.00

项 目		期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
			配股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 尚未 流通 股份	国家拥有股份							
	1. 发起人股份	256,800,000.00						256,800,000.00
	境内法人持有股份							
	外资法人持有股份							
	其他							
	2. 募集法人股							
	3. 内部职工股							
	4. 优先股							
5. 其他								
	未上市流通股份合计	256,800,000.00						256,800,000.00
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	114,400,000.00						114,400,000.00
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
		已流通股份合计	114,400,000.00					
(三) 股份总数		371,200,000.00						371,200,000.00

35. 资本公积

期末数 725,833,903.58

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	724,429,869.12			724,429,869.12
股权投资准备	36,007.13	594,189.53		630,196.66
其他资本公积	773,837.80			773,837.80
合 计	<u>725,239,714.05</u>	<u>594,189.53</u>		<u>725,833,903.58</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

股权投资准备本期增加数包括：(1) 控股子公司浙江巨邦高新技术有限公司因年产500吨百福素中试等项目完工验收，故将有关部门拨入的科技创新基金1,292,900.00元转入资本公积，本公司按对其持股比例计入股权投资准备592,579.17元；(2) 控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司无需支付款项转入资本公积2,477.48元，本公司按对其持股比例计入股权投资准备1,610.36元。

36. 盈余公积 期末数 91,463,353.22

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,830,324.54	11,145,244.27		60,975,568.81
法定公益金	24,915,162.27	5,572,622.14		30,487,784.41
合 计	<u>74,745,486.81</u>	<u>16,717,866.41</u>		<u>91,463,353.22</u>

(2) 本期增加原因详见本会计报表附注六（一）37（2）之说明。

37. 未分配利润 期末数 274,246,297.40

(1) 明细情况

期初数	268,526,326.39
本期增加	115,237,837.42
本期减少	109,517,866.41
期末数	<u>274,246,297.40</u>

(2) 其他说明

1) 本期末分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

① 本期末分配利润增加系本期实现净利润转入所致。

② 本期末分配利润减少明细情况：

a. 本公司董事会二届九次会议通过 2002 年度利润分配预案，决定按 2002 年度实现的净利润分配现金股利 92,800,000.00 元，业经 2003 年 4 月 18 日召开的 2002 年度股东大会审议通过，共减少未分配利润 92,800,000.00 元。

b. 根据公司董事会二届十四次会议确定的 2003 年度利润分配方案，按 2003 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积 11,145,244.27 元，提取 5%法定公益金计 5,572,622.14 元，共减少未分配利润 16,717,866.41 元。

2) 2003 年年初未分配利润较 2002 年报期末未分配利润披露数增加 92,800,000.00 元，详见本会计报表附注二（二十二）1 之说明。

38. 未确认的投资损失 期末数 42,224,244.89

本公司下属法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂自 1999 年起净资产即为负数。截至 2003 年 12 月 31 日，该厂净资产为-42,224,244.89 元（剔除财政贴息）。

该厂将持续经营，故将其纳入合并报表范围。根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》和财政部财会函字[1999]10号文的规定，本公司对其长期股权投资减记为零。本期账列未确认的投资损失 42,224,244.89 元，其中 2003 年度亏损 6,404,024.19 元，以前年度累计亏损 35,820,220.70 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,836,875,873.68/1,399,611,114.43

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
1) 主营业务收入		
酸产品销售	179,067,812.57	104,591,833.59
氨产品销售	325,102,434.39	304,118,423.64
氯碱产品销售	927,484,943.95	788,693,732.19
氟产品销售	752,696,059.13	600,017,679.54
农药产品销售	138,708,006.09	124,804,598.54
生物化学制品销售	7,354,709.38	4,571,299.04
其他销售	9,074,292.43	4,716,338.79
小 计	<u>2,339,488,257.94</u>	<u>1,931,513,905.33</u>
抵销	502,612,384.26	411,495,821.10
合 计	<u>1,836,875,873.68</u>	<u>1,520,018,084.23</u>
2) 主营业务成本		
酸产品销售	154,868,994.00	77,634,641.06
氨产品销售	282,150,496.06	255,822,304.30
氯碱产品销售	748,078,587.87	654,718,098.58
氟产品销售	578,532,004.06	497,975,402.09
农药产品销售	125,647,141.11	112,754,938.51
生物化学制品销售	4,319,791.95	2,768,592.63
其他销售	8,626,483.64	4,576,159.54
小 计	<u>1,902,223,498.69</u>	<u>1,606,250,136.71</u>
抵销	502,612,384.26	411,495,821.10
合 计	<u>1,399,611,114.43</u>	<u>1,194,754,315.61</u>

(2) 地区分部(以资产所在地为基础)

项 目	本期数	上年同期数
1) 主营业务收入		
衢州地区	1,995,836,638.99	1,749,247,643.12
金华地区	108,886,220.32	99,329,867.71
杭州地区	7,354,709.38	4,601,299.04
上海地区	154,008,297.31	54,176,416.78
厦门地区	36,890,621.33	24,158,678.68
丽水地区	36,511,770.61	
小 计	<u>2,339,488,257.94</u>	<u>1,931,513,905.33</u>
抵销	502,612,384.26	411,495,821.10
合 计	<u>1,836,875,873.68</u>	<u>1,520,018,084.23</u>
3) 主营业务成本		
衢州地区	1,600,480,016.27	1,445,920,440.23
金华地区	95,825,355.34	87,280,207.68
杭州地区	4,319,791.95	2,779,992.63
上海地区	133,530,741.64	47,720,458.40
厦门地区	34,580,205.73	22,549,037.77
丽水地区	33,487,387.76	
小 计	<u>1,902,223,498.69</u>	<u>1,606,250,136.71</u>
抵销	502,612,384.26	411,495,821.10
合 计	<u>1,399,611,114.43</u>	<u>1,194,754,315.61</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 298,077,929.52 元, 占公司全部主营业务收入的 16.23%。

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
2. 主营业务税金及附加			本期数 7,501,049.21
营业税		1,500.00	按收入的 3%
城市维护建设税	7,347,619.42	6,579,546.39	按应交流转税税额的 7%
教育费附加	153,429.79	50,108.25	按应交流转税税额的 4%
合 计	<u>7,501,049.21</u>	<u>6,631,154.64</u>	

3. 其他业务利润

本期数 4,786,344.06

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料及废料销售	44,920,471.64	42,277,351.48	2,643,120.16	36,266,555.87	30,895,731.54	5,370,824.33
房屋出租	970,976.00	226,372.47	744,603.53	993,694.02	82,324.23	911,369.79
装卸运输	1,383,706.39	886,751.65	496,954.74	4,446,079.28	1,687,467.11	2,758,612.17
服务业务	1,090,487.82	383,766.54	706,721.28			
其他	211,295.08	16,350.73	194,944.35	258,206.93	37,432.36	220,774.57
合 计	<u>48,576,936.93</u>	<u>43,790,592.87</u>	<u>4,786,344.06</u>	<u>41,964,536.10</u>	<u>32,702,955.24</u>	<u>9,261,580.86</u>

4. 财务费用

本期数 36,320,115.13

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	40,416,995.53	32,646,553.77
减：利息收入	4,638,277.64	2,268,476.19
汇兑损失	110,667.49	98,694.65
减：汇兑收益	1,116.38	197.62
其他	431,846.13	271,477.68
合 计	<u>36,320,115.13</u>	<u>30,748,052.29</u>

(2) 其他说明

本期公司共贴现商业承兑汇票和银行承兑汇票 70,674.10 万元，支付票据贴现利息 10,501,130.59 元。

5. 投资收益

本期数 6,053,803.54

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	85,451.06	606,254.65
债券投资收益	84,547.67	
成本法核算下被投资单位分配来的利润	184,000.00	5,121,333.33

权益法核算下调整的被投

资单位损益净增减的金额	1,082,466.01	8,085,336.49
股权投资转让收益		
股权投资差额摊销	1,244,204.76	1,244,204.76
计提的短期、长期投资减值准备	3,373,134.04	-7,296,284.69
合 计	<u>6,053,803.54</u>	<u>7,760,844.54</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 1,167,110.47

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还收入	390,418.47	4,068,683.44
出口贴息收入	105,692.00	162,334.00
财政补助收入	671,000.00	87,000.00
合计	<u>1,167,110.47</u>	<u>4,318,017.44</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 根据财政部和国家税务总局财税[2001]113号文件《关于若干农业资料征免增值税政策的通知》的规定，经财政部驻浙江省财政监察专员办事处和衢州市财政局核准，公司本期收到尿素产品先征后返的增值税390,418.47元。

2) 公司控股子公司浙江衢化氟化学有限公司和下属法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂本期分别收到财政部门拨入的出口商品美元收入贴息6,692.00元和99,000.00元。

3) 根据上海市浦东新区财政局浦财经第3314102516号文核准，本公司控股子公司上海巨腾实业有限公司具备浦东新区十五期间财政扶持经济发展的资格，可享受“中昊化工网上交易中心市场”内生产资料企业的“生产资料市场及会员企业财政专项补贴”。本期该公司收到该项补贴671,000.00元。

7. 营业外收入 本期数 5,220,959.70

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
罚款赔偿收入	75,052.47	1,681,684.74
处置固定资产净收益	878,568.35	202,849.30
固定资产盘盈	4,264,705.88	
其他	2,633.00	
合 计	<u>5,220,959.70</u>	<u>1,884,534.04</u>

(2) 其他说明

1) 本期公司及控股子公司共计报废和出售固定资产原值 67,337,980.13 元, 净值 23,027,475.82 元, 相应转回固定资产减值准备 4,822,841.47 元, 取得固定资产清理收入 6,359,746.93 元, 处置净额为 11,844,887.42 元, 其中: 处置固定资产净收益 878,568.35 元, 列营业外收入; 处置固定资产净损失 12,723,455.77 元, 列营业外支出。

2) 本期固定资产盘盈系公司经过资产清查后盘盈空分设备一套, 并已作价 4,264,705.88 元出售。公司根据该出售价作为设备盘盈重置完全价值入账, 取得固定资产盘盈收入 4,264,705.88 元。

8. 营业外支出 本期数 13,856,072.31

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	172,857.20	123,318.80
罚款支出	104,115.06	151,895.96
处置固定资产净损失	12,723,455.77	2,869,176.67
计提的固定资产减值准备	80,935.22	1,345,914.35
债务重组损失	40,207.48	75,457.13
处置无形资产净损失	734,501.58	
其他		42,800.00
合 计	<u>13,856,072.31</u>	<u>4,608,562.91</u>

(2) 其他说明

本期公司下属法人企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂因防洪需要被征用土地

4,963.90 平方米，获得赔偿款 31,730.03 元。在转出无形资产帐面价值 766,231.61 元后，无形资产处置净损失为 734,501.58 元。

9. 所得税 本期数 31,059,474.46

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
所得税	31,059,474.46	31,697,594.94
合 计	31,059,474.46	<u>31,697,594.94</u>

(2) 其他说明

经浙江省地方税务局批复并经浙江省衢州市地方税务局核定，公司技术改造国产设备投资抵免 2002 年度企业所得税税额为 6,052,039.32 元，公司于本期冲减了所得税。经浙江省衢州市地方税务局核定，公司技术开发费可抵扣 2003 年度的应纳税所得额 7,086,970.68 元，实际抵免企业所得税 2,332,760.32 元；浙江衢化氟化学有限公司技术开发费可抵扣 2003 年度的应纳税所得额 8,499,497.91 元，实际抵免企业所得税 2,804,834.31 元。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
出租收入	970,976.00
装卸运输收入	1,383,706.39
服务收入	1,090,487.82
出口贴息收入	105,692.00
财政补助收入	776,692.00
罚款赔偿收入	75,052.47
利息收入	4,638,277.64
其他收入	213,928.08
经营性暂收款	3,674,391.65
小 计	<u>12,929,204.02</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
经营性期间费用	115,527,527.78
罚款支出	104,115.06
财务手续费用	431,846.13
小 计	<u>116,063,488.97</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
国家重点技术改造项目补助金	3,690,000.00
中小企业创新基金	1,292,900.00
小 计	<u>4,982,900.00</u>

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

5. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
国债转贷资金	15,600,000.00
小 计	<u>15,600,000.00</u>

6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

注七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 80,197,247.85

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	47,912,577.11	55.38	2,874,754.63	45,037,822.48	36,313,090.14	66.88	2,178,785.41	34,134,304.73
1-2 年	30,711,124.14	35.50	1,842,667.45	28,868,456.69	10,493,636.62	19.33	629,618.20	9,864,018.42
2-3 年	4,014,522.83	4.64	240,871.37	3,773,651.46	4,165,693.82	7.67	249,941.63	3,915,752.19
3 年以上	3,872,795.73	4.48	1,355,478.51	2,517,317.22	3,327,106.79	6.12	1,164,487.38	2,162,619.41
合 计	<u>86,511,019.81</u>	<u>100.00</u>	<u>6,313,771.96</u>	<u>80,197,247.85</u>	<u>54,299,527.37</u>	<u>100.00</u>	<u>4,222,832.62</u>	<u>50,076,694.75</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 52,203,322.19 元, 占应收账款账面余额的 60.34%。

(3) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	6,110,632.57	1,406,395.99
小 计	<u>6,110,632.57</u>	<u>1,406,395.99</u>

(4) 其他说明

本期实际冲销的应收账款 625,571.61 元, 系将有确凿证据表明无法收回销货款作为坏账损失处理。

2. 其他应收款

期末数 279,097,315.07

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,624,693.05	2.31	397,481.58	6,227,211.47	12,601,578.30	4.17	756,094.69	11,845,483.61
1-2 年	8,974,062.49	3.13	538,443.75	8,435,618.74	70,731,491.10	23.41	3,045,642.43	67,685,848.67
2-3 年	70,241,548.77	24.47	3,016,245.89	67,225,302.88	107,580,807.35	35.61	1,720,370.76	105,860,436.59
3 年以上	201,268,951.89	70.09	4,059,769.91	197,209,181.98	111,219,989.34	36.81	160,419.47	111,059,569.87
合 计	<u>287,109,256.20</u>	<u>100.00</u>	<u>8,011,941.13</u>	<u>279,097,315.07</u>	<u>302,133,866.09</u>	<u>100.00</u>	<u>5,682,527.35</u>	<u>296,451,338.74</u>

根据本公司坏账准备计提政策, 对母公司募集资金投向子公司用于项目建设的款项暂挂“其他应收款”的, 不计提坏帐准备。本公司投入浙江衢化氟化学有限公司和浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂用于募集资金承诺项目的款项期末余额分别为 184,445,322.99 元、25,195,070.22 元, 共计 209,640,393.21 元, 列“其他应收款”, 详见下述。

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江衢化氟化学有限公司	184,445,322.99	往来款[注 1]
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	93,201,372.32	往来款[注 2]
小 计	<u>277,646,695.31</u>	

[注 1]: 系本公司募集资金投入浙江衢化氟化学有限公司用于项目建设而暂挂“其他应收款”的款项, 其中 2-3 年的 16,450,861.71 元, 3 年以上的 167,994,461.28 元。

[注 2]: 其中本公司募集资金投入浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂用于项目建设而暂挂“其他应收款”的款项为 25,195,070.22 元, 包括 2-3 年的 3,519,922.22 元, 3 年以上的 21,675,148.00 元。与兰溪农药厂资金往来而暂挂“其他应收款”的款项为 68,006,302.10 元。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 284,070,178.40 元, 占其他应收款账面余额的 98.94%。

(4) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	643,221.50	240,128.42
小 计	<u>643,221.50</u>	<u>240,128.42</u>

(5) 本期无核销其他应收款的情况。

3. 长期股权投资 期末数 243,503,493.63

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	177,843,388.46		177,843,388.46	137,655,081.64		137,655,081.64
对联营企业投资	23,963,011.37		23,963,011.37	22,880,545.36		22,880,545.36
其他股权投资	41,791,416.60	94,322.80	41,697,093.80	41,791,416.60	158,078.20	41,633,338.40
合 计	<u>243,597,816.43</u>	<u>94,322.80</u>	<u>243,503,493.63</u>	<u>202,327,043.60</u>	<u>158,078.20</u>	<u>202,168,965.40</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

1) 明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
北海银河高科技产业股份有限公司	法人股	54,030 股	0.0178%	551,416.60	551,416.60	457,093.80
小 计				<u>551,416.60</u>	<u>551,416.60</u>	<u>457,093.80</u>

2) 股票投资减值准备

a. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
北海银河高科技产业股份有限公司	158,078.20		63,755.40		94,322.80
小 计	<u>158,078.20</u>		<u>63,755.40</u>		<u>94,322.80</u>

b. 计提原因说明

本公司持有北海银河高科技产业股份有限公司股票 54,030 股, 2003 年 12 月 31 日该股票证券市场收盘价为每股 8.46 元, 所持股票市值为 457,093.80 元, 故计提减值准备 94,322.80 元。

(3) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	长期	26,880,000.00	100.00%
浙江衢化氟化学有限公司	长期	61,983,040.00	98.00%
上海巨腾实业有限公司	长期	14,250,000.00	95.00%
厦门巨达贸易有限责任公司	长期	1,300,000.00	65.00%
浙江巨邦高新技术有限公司	长期	5,500,000.00	45.83%
景宁巨丰化工实业有限公司	长期	900,000.00	90.00%
上海巨化实业发展有限公司	长期	4,800,000.00	40.00%
宜昌市巨化实业发展有限公司	长期	3,000,000.00	30.00%
浙江省创业投资有限公司	长期	15,000,000.00	15.00%
浙江巨化集团进出口有限公司	长期	2,000,000.00	14.29%
浙江工程设计有限公司	长期	2,000,000.00	13.33%
上海邦联科技实业有限公司	长期	20,400,000.00	3.90%
巨化集团公司汽车运输有限公司	长期	1,840,000.00	参股
小 计		<u>159,853,040.00</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00	26,880,000.00	-26,880,000.00			
浙江衢化氟化学有限公司	61,983,040.00	65,602,526.97	74,927,403.10	-4,665,767.37		135,864,162.70
上海巨腾实业有限公司	14,250,000.00	14,250,000.00	18,967,339.30			33,217,339.30
厦门巨达贸易有限责任公司	1,300,000.00	1,300,000.00	337,264.50	1,610.36		1,638,874.86
浙江巨邦高新技术有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	-1,602,029.17	628,586.30		4,526,557.13
景宁巨丰化工实业有限公司	900,000.00	900,000.00	1,696,454.47			2,596,454.47
上海巨化实业发展有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	14,292,344.74			19,092,344.74
宜昌市巨化实业发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	1,870,666.63			4,870,666.63
小计	<u>159,853,040.00</u>	<u>122,232,526.97</u>	<u>83,609,443.57</u>	<u>630,196.66</u>	<u>-4,665,767.37</u>	<u>201,806,399.83</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
浙江衢化氟化学有限公司	114,222,922.25		51,773,872.69	31,376,837.00		1,244,204.76	135,864,162.70
上海巨腾实业有限公司	18,040,882.45		15,176,456.85				33,217,339.30
厦门巨达贸易有限责任公司	1,319,660.19		317,604.31		1,610.36		1,638,874.86
浙江巨邦高新技术有限公司	4,071,616.75		-137,638.79		592,579.17		4,526,557.13
景宁巨丰化工实业有限公司		900,000.00	1,696,454.47				2,596,454.47
上海巨化实业发展有限公司	17,899,828.84		1,192,515.90				19,092,344.74
宜昌市巨化实业发展有限公	4,980,716.52		-110,049.89				4,870,666.63
小计	<u>160,535,627.00</u>	<u>900,000.00</u>	<u>69,909,215.54</u>	<u>31,376,837.00</u>	<u>594,189.53</u>	<u>1,244,204.76</u>	<u>201,806,399.83</u>

c. 上海巨化实业发展有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司 2003 年度会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，并由其出具了浙天会审[2004]第 276 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润和 40%持股比例计算应享有投资收益 1,192,515.90 元。宜昌市巨化实业发展有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司 2003 年度会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，并由其出具了浙天会审[2004]第 277 号《审计报告》，本期公司按该公司审计后净利润和 30%持股比例计算应享有投资收益-110,049.89 元。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江衢化氟化学有限公司	-12,827,506.55	-6,070,580.24		-1,282,750.80	-4,787,829.44		10年
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	160,608.11		38,546.04	122,062.07		98个月
小计	<u>-12,512,714.38</u>	<u>-5,909,972.13</u>		<u>-1,244,204.76</u>	<u>-4,665,767.37</u>		

b. 股权投资差额形成原因说明

1998年本公司设立时，对控股子公司浙江衢化氟化学有限公司的初始投资成本与本公司应享有该公司所有者权益份额之间的差额为-12,827,506.55元，形成股权投资差额；1999年本公司受让香港富春公司原持有的该公司25%股权，形成股权投资差额314,792.17元。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 1,446,670,166.02

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
酸产品销售	179,067,812.57	104,591,833.59
农药产品销售	29,821,785.77	25,474,730.83
氨产品销售	319,762,171.31	302,083,746.73
碱产品销售	871,178,526.46	767,903,063.14
氟产品销售	46,839,869.91	72,514,889.14
其他		30,000.00
合计	<u>1,446,670,166.02</u>	<u>1,272,598,263.43</u>

(2) 本期向前5名客户销售所实现的收入总额为444,578,498.78元，占公司全部主营业务收入的30.73%。

2. 主营业务成本 本期数 1,205,102,875.07

项目	本期数	上年同期数
酸产品销售	154,868,994.00	77,634,641.06
农药产品销售	29,821,785.77	25,474,730.83
氨产品销售	277,418,590.63	254,070,221.40
碱产品销售	696,153,634.76	635,459,714.52
氟产品销售	46,839,869.91	72,514,889.14
其他		11,400.00
合计	<u>1,205,102,875.07</u>	<u>1,065,165,596.95</u>

3. 投资收益 本期数 74,880,553.07

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期股票投资收益	85,451.06	606,254.65
债券投资收益	84,547.67	
成本法核算下被投资		
单位分配来的利润	184,000.00	5,121,333.33
权益法核算下调整的被投		
资单位损益净增减的金额	69,909,215.54	49,872,273.13
股权投资差额摊销	1,244,204.76	1,244,204.76
计提的短期、长期投资减值准备	3,373,134.04	-7,296,284.69
合 计	<u>74,880,553.07</u>	<u>49,547,781.18</u>

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

控股子公司浙江衢化氟化学有限公司生产氟化工产品。本期该公司实现净利润 52,830,482.34 元,公司按 98%的持股比例计提投资收益 51,773,872.69 元,占公司利润总额的 44.28%。本期公司向该子公司采购商品金额为 46,992,788.21 元,销售商品金额为 240,586,785.08 元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

注八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
巨化集团公司	杭州江城路 849 号	化肥、化工原料及产品 生产销售	母公司	全民所有制	刘奇
浙江衢化氟化学有限公司	浙江衢州柯城区	化工及产品生产销售	控股子公司	有限责任公司	叶志翔
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	兰溪黄大仙路 45 号	农药原药、农药助剂、 化学助剂的生产制造	控股子公司	有限责任公司	李宝权
浙江巨邦高新技术有限公司	杭州经济技术开发区 M18-5-3 地块	化工及生物化学产品、 计算机软件、动物饲料 饲料添加剂的生产销售	控股子公司	有限责任公司	叶志翔
厦门巨达贸易有限责任公司	厦门开元湖滨东路	批发零售化工原料产品	控股子公司	有限责任公司	章国强
上海巨腾实业有限公司	上海浦东东方路	批发零售化工原料产品	控股子公司	有限责任公司	许生来
景宁巨丰化工实业有限公司	景宁鹤溪镇团结路	化工产品生产储运销售	控股子公司	有限责任公司	章国强

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
巨化集团公司	966,000,000.00			966,000,000.00
浙江衢化氟化学有限公司	63,248,000.00			63,248,000.00
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00			26,880,000.00
浙江巨邦高新技术有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
厦门巨达贸易有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00
上海巨腾实业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
景宁巨丰化工实业有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
巨化集团公司	251,300,000.00	67.70					251,300,000.00	67.70
浙江衢化氟化学有限公司	61,983,040.00	98.00					61,983,040.00	98.00
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00	100.00					26,880,000.00	100.00
浙江巨邦高新技术有限公司	5,500,000.00	45.83					5,500,000.00	45.83
厦门巨达贸易有限责任公司	1,300,000.00	65.00					1,300,000.00	65.00
上海巨腾实业有限公司	14,250,000.00	95.00					14,250,000.00	95.00
景宁巨丰化工实业有限公司			900,000.00	90.00			900,000.00	90.00

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
浙江巨化化工矿业有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司塑胶有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司工程有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨圣氟化学有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团(香港)有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江富巨塑胶有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司广州营销中心	同受巨化集团公司控制
浙江巨化建化有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化电石有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化集团进出口有限公司	同受巨化集团公司控制

深圳巨化华南投资发展公司	同受巨化集团公司控制
宁波巨龙贸易服务公司	同受巨化集团公司控制
浙江衢州巨化气雾有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司兴化实业公司	同受巨化集团公司控制
浙江工程设计有限公司	同受巨化集团公司控制
衢州化学工业公司上海得邦公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司汽车运输有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化新联化工有限公司	同受巨化集团公司控制
金华巨金化工有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团建德矿业有限公司	同受巨化集团公司控制
温州衢化东南工贸公司	同受巨化集团公司控制
宁波巨环工贸有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司再生资源开发中心	同受巨化集团公司控制
上虞联销公司	巨化集团公司的参股公司
浙江华腾资产管理有限公司	巨化集团公司的参股公司

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
巨化集团公司	599,377,506.88	市价	594,369,709.37	市价
浙江巨化集团进出口有限公司	4,779,238.02	市价	7,371,194.99	市价
巨化集团公司工程有限公司	14,075,294.87	市价	7,582,530.50	市价
巨化集团公司塑胶有限公司	766,635.70	市价	4,808,523.65	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	2,124,090.26	市价	5,205,616.79	市价
浙江巨化电石有限公司	210,160,324.85	市价	188,919,537.97	市价
浙江巨化建化有限公司	42,284,165.45	市价	2,151,493.22	市价
浙江巨化新联化工有限公司	2,958,083.45	市价	2,593,766.65	市价
巨化集团兴化实业有限公司	1,337,055.69	市价	1,853,442.55	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	23,014.68	市价		
金华巨金化工有限公司	2,015,384.61	市价		
巨化集团公司汽车运输有限公司	1,481,023.73	市价		
其他关联公司	1,559,099.72	市价	1,791,150.69	市价
小计	882,940,917.91		816,646,966.38	

本期向巨化集团公司采购的主要产品为电、煤、蒸汽及辅料等；向浙江巨化电石有限公司和浙江巨化建化有限公司采购的主要产品为电石等。

2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
巨化集团公司	70,536,355.63	市价	86,919,009.96	市价
浙江巨化集团进出口有限公司	4,042,871.96	市价	23,743,183.94	市价
宁波巨龙贸易服务公司	10,367,708.02	市价	10,873,887.87	市价
浙江富巨塑胶有限公司	18,666,041.47	市价	9,885,498.90	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	61,613,610.44	市价	55,482,358.85	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	10,722,690.71	市价	6,317,844.75	市价
浙江衢州巨化气雾有限公司	5,775,056.44	市价	5,222,769.23	市价
巨化集团公司广州经销中心	2,171,506.07	市价	6,517,570.75	市价
巨化集团公司塑胶有限公司	24,071,131.61	市价	24,086,502.30	市价
深圳巨化华南投资发展公司	46,525,855.21	市价	94,891,532.21	市价
上虞联销公司	5,047,942.16	市价	8,371,378.87	市价
衢州化学工业公司上海得邦公司	10,602,088.92	市价	10,409,219.23	市价
温州衢化东南工贸公司	15,681,239.30	市价	16,094,397.14	市价
巨化集团公司工程有限公司	1,050,323.47	市价	2,038,755.04	市价
浙江巨化新联化工有限公司	2,541,456.33	市价	3,663,575.72	市价
浙江巨化电石有限公司	934,069.94	市价		
巨化集团兴化实业有限公司	2,284,893.30	市价		
金华巨金有限公司	7,365,870.88	市价		
巨化集团公司汽车运输公司	7,312,044.15	市价	8,029,403.35	市价
宁波巨环工贸有限公司	1,294,444.46	市价		
其他关联公司	1,403,462.19		1,885,046.84	市价
小计	310,010,662.66		374,431,934.95	

注：本期向巨化集团公司销售的主要产品为甲醛、氢气、液碱及液氨等；向宁波巨龙贸易服务公司、温州衢化东南工贸公司和巨化集团公司塑胶有限公司销售的主要产品为PVC树脂等；向浙江巨化化工矿业有限公司和浙江富巨塑胶有限公司销售的主要产品为液氯和PVDC单体等；向浙江巨圣氟化学有限公司销售的主要产品为CHCl₃、F22及AHF；向深圳巨化华南投资发展公司销售的主要产品为F22和CH₂Cl₂；向衢州化学工业公司上海得邦公司销售的主要产品为液氨。

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及企业名称	期 末 数		占全部应收(付)款	
			余额的比重(%)	
	本期数	上年同期数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
浙江巨化集团进出口有限公司	4,400,000.00		3.02	
深圳巨化华南投资发展公司	1,500,000.00		1.03	
浙江衢州巨化气雾有限公司	913,110.00		0.63	
巨化集团公司广州经销中心	200,000.00		0.14	
金华巨金化工有限公司	300,000.00		0.21	
巨化集团公司塑胶有限公司	500,000.00		0.34	
浙江富巨塑胶有限公司	300,000.00		0.21	
浙江华腾资产管理有限公司	1,000,000.00		0.69	
小计	9,113,110.00		6.26	
(2) 应收账款				
巨化集团公司	6,110,632.57	1,433,310.49	6.99	1.83
浙江富巨塑胶有限公司	990,636.59	135,825.01	1.13	0.17
浙江巨化集团进出口有限公司	1,132,583.69	843,496.00	1.30	1.08
巨化集团公司广州经销中心	4,875,222.29	4,693,484.10	5.58	6.01
深圳巨化华南投资有限公司	710,977.18	215,639.90	0.81	0.28
巨化集团公司塑胶有限公司		243,824.78		0.31
衢州化学工业公司上海得邦公司	27,035.95	195,813.70	0.04	0.25
浙江巨化化工矿业有限公司	224,520.03		0.26	
温州衢化东南工贸公司	5,924.23		0.01	
浙江巨圣氟化学有限公司	2,031,502.28		2.32	
小 计	16,109,034.81	7,761,393.98	18.44	9.93
(3) 其他应收款				
巨化集团公司	1,303,499.13	903,011.36	10.67	8.02
浙江巨化集团进出口有限公司	72,534.52		0.59	

金华巨金化工有限公司	1,000,000.00	1,500,000.00	8.19	13.32
浙江巨化新联化工有限公司	286,568.53		2.35	
巨化集团建德矿业有限公司	120,000.00		0.98	
小 计	2,782,602.18	2,403,011.36	22.79	21.34
(4) 预付账款				
巨化集团公司	23,870,394.03	5,401,555.42	42.65	10.17
巨化集团公司工程有限公司	37,515.72	374,135.43	0.07	0.70
浙江巨化新联化工有限公司		24,766.13		0.05
巨化集团公司兴化实业有限公司	18,590.04	100,462.77	0.03	0.19
巨化集团公司汽车运输有限公司	77,380.29	192,777.97	0.14	0.36
巨化集团公司再生资源开发中心	50,000.00		0.09	
巨化集团建德矿业有限公司		129,946.60		0.24
小 计	24,053,880.08	6,223,644.32	42.97	11.71
(5) 应付票据				
巨化集团公司	2,572,909.40	7,524,224.12	0.70	2.47
浙江巨化电石有限公司	318,200,000.00	280,575,176.90	86.33	92.14
巨化集团公司塑胶有限公司		1,276,000.00		0.42
浙江工程设计有限公司	212,000.00	2,624,735.00	0.06	0.86
金华巨金化工有限公司		330,000.00		0.11
巨化集团公司工程有限公司		676,642.00		0.22
巨化集团公司兴化实业公司		135,000.00		0.04
小 计	320,984,909.40	293,141,778.02	87.09	96.26
(6) 应付账款				
巨化集团公司	1,105,424.39	47,583,052.54	0.89	35.98
浙江巨化电石有限公司	2,902,800.71	427,291.04	2.33	0.32
巨化集团公司工程有限公司	3,093,583.16	11,813,959.43	2.49	8.93
巨化集团公司兴化实业公司	101,113.71	192,582.20	0.08	0.15
浙江巨化新联化工有限公司	140,249.97	11,375.26	0.11	0.01
浙江巨化集团进出口有限公司	113,046.00	3,353,198.64	0.09	2.54

巨化集团公司汽车运输有限公司	745,829.69	1,066,795.27	0.60	0.81
浙江巨化建化有限公司	4,873.50	26,305.80	0.01	0.02
浙江巨化化工矿业有限公司	34,086.07	34,086.07	0.03	0.03
浙江工程设计有限公司		160,000.00		0.12
巨化集团公司塑胶有限公司	22,834.45	469,202.08	0.02	0.35
小 计	8,263,841.65	65,137,848.33	6.65	49.26
(7) 预收账款				
巨化集团公司	262,372.25	724,721.03	0.66	4.65
浙江巨化新联化工有限公司	22,900.00		0.05	
衢州化学工业公司上海得邦公司		178,694.49		1.15
浙江巨圣氟化学有限公司	330,732.28	444,059.87	0.83	2.85
宁波巨环工贸实业有限公司	1,848,000.00	290,000.00	4.61	1.86
巨化集团公司塑胶有限公司	270,085.46		0.68	
衢州化学工业公司上海得邦公司	110,187.81		0.28	
浙江巨化集团进出口有限公司	189,656.25		0.47	
浙江华腾资产管理有限公司	98,800.00		0.25	
浙江衢州巨化气雾有限公司	138,370.00		0.35	
上虞联销公司	29,147.12		0.07	
深圳巨化华南投资发展公司	56,779.92		0.14	
金华巨金化工有限公司	159,555.00		0.40	
小 计	3,516,586.09	1,637,475.39	8.79	10.51
(8) 其他应付款				
巨化集团公司	16,829,325.13	21,246,059.13	27.81	37.00
巨化集团公司工程有限公司	4,928,032.58	2,045,636.60	8.14	3.56
巨化集团公司兴化实业公司	536,067.11	307,733.15	0.89	0.54
浙江巨化集团进出口有限公司	349,000.00	749,000.00	0.58	1.30
浙江衢州巨化气雾有限公司	100,000.00	100,000.00	0.17	0.17
温州衢化东南工贸公司	47,000.00		0.08	
小 计	22,789,424.82	24,448,428.88	37.67	42.57

4. 其他关联方交易

(1) 资产收购、租赁事项

1) 1998年1月8日,本公司与巨化集团公司签订《国有土地使用权租赁合同》,承租位于柯城区衢化北二道北侧6,017.1平方米、衢化北一道电化厂区内15,755.9平方米的土地,租赁期限为45年-50年,租金每年每平方米3元,每年租金合计为6.54万元。本期尚通过巨化集团公司支付衢州市国土资源局租赁给本公司的柯城区衢化(东周)地块(面积809,378.63平方米)土地租金242.81万元。2002年通过巨化集团公司支付土地租金为242.81万元。

(2) 债务担保事项

1) 截至2003年12月31日,巨化集团公司为本公司人民币借款49,200万元提供保证担保;为美元借款284.25万美元提供保证担保。截至2002年12月31日,巨化集团公司为本公司人民币借款42,690万元提供担保;为美元借款219万美元提供担保。

本期巨化集团公司为本公司的商业承兑汇票银行保贴业务提供保证,上述保贴业务综合授信额度为2.8亿元,期限从2003年4月30日起至2004年4月30日止。公司利用上述保贴额度贴现但于2003年12月31日前尚未到期的商业承兑汇票为3,000万元。截至2002年12月31日,公司利用巨化集团公司提供的商业承兑汇票银行保贴保证贴现但于2002年12月31日前尚未到期的商业承兑汇票为6,000万元。

2) 截至2003年12月31日,本公司为下属独立法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂人民币借款1,400万元提供保证担保。截至2002年12月31日,公司为浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂人民币借款2,136万元提供保证担保。

3) 控股子公司浙江衢化氟化学有限公司为本公司人民币借款12,000万元提供保证担保。截至2002年12月31日,浙江衢化氟化学有限公司为本公司人民币借款7,500万元提供保证担保。

本期本公司为浙江衢化氟化学有限公司的商业承兑汇票银行保贴业务提供保证,上述保贴业务综合授信额度为4,000万元,期限从2003年8月15日起至2004年8月15日止。截至2003年12月31日,浙江衢化氟化学有限公司利用上述保贴额度贴现但于2003年12月31日前尚未到期的商业承兑汇票为4,000万元。

(3) 非商品交易事项

1) 公司本期通过巨化集团公司和浙江巨化集团进出口有限公司累计采购设备1,545.62万元。巨化集团公司工程公司和浙江工程设计有限公司通过招投标方式向本公司提供工程设计、建筑安装劳务2,895万元。公司2002年通过巨化集团公司物资装备分公司和巨化集团公司

进出口公司累计采购设备 5,368.85 万元。巨化集团公司工程有限公司和浙江工程设计有限公司通过招投标方式向本公司提供工程设计、建筑安装劳务 4,323.67 万元。

2) 经本公司于 2002 年 8 月 31 日召开的 2002 年第一次临时股东大会审议批准, 本公司委托巨化集团公司进行污水处理, 巨化集团公司向本公司收取相应的污水处理费。费用定价依据参照国内同行标准和污水处理厂实际运行成本确定, 其中 A 类、B 类污水基数收费标准分别为 3 元/吨、10 元/吨; 超标污水按基准收费标准和超标倍数加倍收费; 若今后增加污水处理量, 则另行商定收费标准。根据该协议, 公司本期向巨化集团公司支付污水处理费共计 9,708,564.09 元。2002 年公司向巨化集团公司支付污水处理费共计 14,576,626.56 元。

3) 根据浙江省物价局、浙江省计划与经济委员会、浙江省电力工业局浙价工[2000]28 号关于《全省实行统一销售电价的通知》的精神, 本期公司通过巨化集团公司收到化肥电补贴 600 万元, 冲减了营业成本。2002 年公司通过巨化集团公司收到化肥电补贴 900 万元, 冲减了营业成本。

(4) 关键管理人员报酬

2003 年度公司共有关键管理人员 19 人, 其中, 在本公司领取报酬 9 人, 全年报酬总额 918,467.00 元。2002 年度公司共有关键管理人员 16 人, 其中, 在本公司领取报酬 9 人, 全年报酬总额 616,086.00 元。

经公司董事会审议通过的关键管理人员报酬方案如下:

2003 年度			
报酬档次	8-10 万元	10-12 万元	12-14 万元
人数	4	4	1

2002 年度			
报酬档次	2-5 万元	5-8 万元	8-10 万元
人数	1	6	2

九、或有事项

(一) 已贴现商业承兑汇票

本期已贴现的商业承兑汇票 7 份, 计 8,100 万元, 截至 2003 年 12 月 31 日 5 份未到期计 7,000 万元。

(二) 企业提供的各种债务担保

1. 截至 2003 年 12 月 31 日, 公司未为关联方以外单位提供保证担保, 无财产抵押情况。

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

3. 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司其他财产质押情况

质押物	质押权人	质押物		借款金额	担保 借款期限
		账面值	质押作价		
定期存单	中国建设银行兰溪市支行	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	03.12.31-04.1.30
小计		<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>	

（三）未决诉讼或仲裁

截至 2003 年 12 月 31 日，公司已提起诉讼，但尚未经法院判决的应收款项账面余额为 1,993,039.17 元，对公司财务状况未产生重大影响。

（四）无其他重大或有事项。

十、承诺事项

2003 年 3 月 12 日，本公司董事会二届九次会议审议通过《同意投资建设有机氟化工产品扩建项目的议案》，决定利用自主开发技术扩建年产 4.5 万吨甲烷氯化物工程。该项目业经国家发展计划委员会计产业[2002]921 号《关于浙江巨化股份有限公司有机氟化工产品扩建工程可行性研究报告批复》立项。项目总投资人民币 16,848 万元，其中固定资产投资 16,366 万元。上述提案业于 2003 年 4 月 18 日经公司 2002 年年度股东大会审议批准。控股子公司浙江衢化氟化学有限公司已于本期开始实施上述项目，截至 2003 年 12 月 31 日，项目财务支出数为 13,872,984.51 元。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据 2004 年 3 月 12 日公司董事会届次会议确定的 2003 年度利润分配预案，按 2003 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积，5%法定公益金，每 10 股派发现金股利元（含税）。

十二、其他重要事项

（一）经公司总经理办公会议决定，本期公司与衢州聚源实业发展有限公司共同出资组建景宁巨丰化工实业有限公司。该公司注册资本 100 万元，本公司以现金出资 90 万元，占其注册资本的 90%。上述出资业经景宁县正威联合会计师事务所验证，并由其出具了正威会验[2003]55 号《验资报告》。该公司于 2003 年 6 月 26 日在景宁畲族自治县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3325291001097 的企业法人营业执照。

（二）本公司下属法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂（以下简称“兰溪农药

厂”)自1999年起净资产为负数。截至2003年12月31日该厂净资产为-42,224,244.89元(剔除财政贴息)。该厂将持续经营,故将其纳入合并报表范围。根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》和财政部财会函字[1999]10号文的规定,本公司对其长期股权投资减记为零。本期账列未确认的投资损失42,224,244.89元,其中2003年度亏损6,404,024.19元,以前年度累计亏损35,820,220.70元。

2003年12月30日,公司与兰溪市人民政府签订了《兰溪农药厂搬迁转产协议书》,约定由本公司投入1,760万元在兰溪市省轻工工业专业区外商投资园购置工业用地320亩。在兰溪市政府交付该土地后的13个月内,兰溪农药厂完成向该园区的搬迁工作。搬迁后公司将首期投入该厂资金1.6亿元,用于建设年产3万吨HCFC-22等氟化工产品。兰溪市人民政府同意将兰溪农药厂老厂区用地由工业用地变更为商住用地,在兰溪农药厂搬迁后,由兰溪市土地储备中心组织公开出让,并将土地出让净收入按不低于8,500万元返还公司作为兰溪农药厂搬迁补偿收入。兰溪农药厂完成搬迁后将享受兰溪市人民政府及该园区的优惠政策,从投产之日起三年内,对交纳的地方税费定基环比增长20%以上部分的80%给予财政奖励返还。以上事宜业于2003年12月29日经公司董事会二届十三次会议审议通过,尚需提交公司股东大会审议。

(三)本公司和四川自贡鸿鹤精细化工股份有限公司代表国内三氯甲烷产业向中华人民共和国商务部(以下简称“商务部”)提交反倾销调查申请,请求对原产于欧盟、韩国、美国、印度的进口三氯甲烷进行反倾销调查。商务部依据《中华人民共和国反倾销条例》的有关规定,于2003年3月20日正式公告立案,决定自2003年5月30日起对原产于上述国家的进口三氯甲烷进行反倾销调查。

(四)根据《企业会计准则》和公司有关会计政策,公司2003年度核销资产共计14,501,902.13元,其中涉及诉讼等原因确实难以收回的应收帐款计625,571.61元;过期、遭受毁损等存货计2,849,685.82元;由于拆除、损坏等原因造成的报废固定资产净值计11,026,644.70元。控股子公司浙江衢化氟化学有限公司2003年度核销资产共计7,306,966.43元,其中涉及诉讼等原因确实难以收回的应收帐款计1,075,023.16元;过期、遭受毁损等存货计42,438.76元;由于拆除、损坏等原因造成的报废固定资产净值计6,189,504.51元。公司及浙江衢化氟化学有限公司已于2003年度会计报表中对此进行了账务处理。上述资产核销损失业经主管税务机关批复同意予以税前扣除。

(五) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》(2004 年修订) 的规定, 公司 2003 年度非经常性损益发生额情况如下:

项目	金额
处置固定资产、无形资产所产生的净收益 (含转回的减值准备)	-12, 741, 740. 52
固定资产盘盈收入	4, 264, 705. 88
债务重组损失	-34, 512. 48
其他各项营业外收支净额 (剔除固定资产减值准备)	-29, 245. 66
政府补贴收入	776, 692. 00
短期投资收益	169, 998. 73
以前年度计提的长短期投资减值准备转回	3, 383, 379. 94
以前年度计提的存货跌价准备转回	3, 355, 644. 58
小计	-855, 077. 53
影响企业所得税	-2, 540, 932. 04
非经常性损益净额	1, 685, 854. 51

十一、备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件;
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江巨化股份有限公司

董事长: 叶志翔

二〇〇四年三月十二日

资产负债表

编制单位：浙江巨化股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	404,362,898.17	321,764,324.16	373,215,031.27	297,376,766.11
短期投资	2	44,298,929.20	40,788,018.69	44,298,929.20	40,788,018.69
应收票据	3	145,631,620.51	72,686,403.14	133,072,345.68	64,539,556.64
应收股利	4		14,568,852.87		16,105,260.65
应收利息			-		
应收账款	5	78,023,116.01	70,293,006.57	80,197,247.85	50,076,694.75
其他应收款	6	10,749,840.82	9,885,195.81	279,097,315.07	296,451,338.74
预付账款	7	55,972,705.60	53,132,028.14	35,852,308.73	32,276,252.62
应收补贴款	8	4,825,623.30	2,068,135.35		
存货	9	170,077,784.40	172,942,207.42	83,016,406.39	95,964,271.99
待摊费用	10	26,747.95	124,898.24		
一年内到期的长期债权投资	11		24,000.00		
其他流动资产			-		
流动资产合计		913,969,265.96	758,277,070.39	1,028,749,584.19	893,578,160.19
长期投资：					
长期股权投资	12	60,994,337.80	58,603,911.63	243,503,493.63	202,168,965.40
长期债权投资			-		
长期投资合计		60,994,337.80	58,603,911.63	243,503,493.63	202,168,965.40
其中：合并价差	12	-4,665,767.37	-5,909,972.13		
其中：股权投资差额			-	-4,665,767.37	5,909,972.13
固定资产：					
固定资产原价	13	2,640,964,588.46	2,297,533,878.32	1,961,988,958.45	1,604,098,290.71
减：累计折旧	14	1,134,654,115.50	1,025,708,931.02	754,106,342.39	676,523,138.30
固定资产净值	15	1,506,310,472.96	1,271,824,947.30	1,207,882,616.06	927,575,152.41
减：固定资产减值准备	16	30,528,417.20	35,270,323.45	6,490,365.01	11,016,678.77
固定资产净额		1,475,782,055.76	1,236,554,623.85	1,201,392,251.05	916,558,473.64
工程物资	17	9,858,325.45	1,505,504.82	2,530,058.93	1,208,564.24
在建工程	18	234,242,436.98	397,085,086.13	204,205,748.49	391,478,497.82
固定资产清理			-		
固定资产合计		1,719,882,818.19	1,635,145,214.80	1,408,128,058.47	1,309,245,535.70
无形资产及其他资产：					
无形资产	19	65,850,991.02	78,167,993.46	7,088,995.27	8,029,501.39
长期待摊费用	20	2,080,350.00	2,558,399.90		
其他长期资产			-		
无形资产及其他资产合计		67,931,341.02	80,726,393.36	7,088,995.27	8,029,501.39
递延税项：					
递延税款借项			-		
资产总计		2,762,777,762.97	2,532,752,590.18	2,687,470,131.56	2,413,022,162.68

资产负债表（续）

项目		合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	21	247,120,000.00	196,310,000.00	180,000,000.00	130,000,000.00
应付票据	22	368,584,020.16	304,499,310.64	359,362,000.00	329,755,027.69
应付账款	23	124,346,027.30	132,260,998.24	93,196,816.06	103,636,179.20
预收账款	24	39,987,342.18	15,596,790.03	26,304,451.32	9,312,845.59
应付工资	25	17,918,250.76	17,952,997.11	16,809,827.77	17,831,178.34
应付福利费		6,247,700.82	4,694,873.63	3,949,820.96	3,459,761.91
应付股利					
应交税金	26	6,627,715.63	11,519,553.60	9,390,206.86	11,529,999.68
其他应交款	27	75,530.50	20,694.48		
其他应付款	28	60,513,040.55	57,415,332.50	90,721,422.31	35,547,496.29
预提费用	29	3,511,120.48	2,699,943.57	1,237,773.00	486,658.69
预计负债			-		
一年内到期的长期负债	30	50,950,000.00	94,279,325.00	50,000,000.00	56,900,000.00
其他流动负债			-		
流动负债合计		925,880,748.38	837,249,818.80	830,972,318.28	698,459,147.39
长期负债：					
长期借款	31	385,526,519.75	282,332,642.00	385,526,519.75	282,332,642.00
应付债券			-		
长期应付款	32	15,804,288.00	-	15,804,288.00	
专项应付款	33	3,690,000.00	-	3,690,000.00	
其他长期负债			-		
长期负债合计		405,020,807.75	282,332,642.00	405,020,807.75	282,332,642.00
递延税项：					
递延税款贷项			-		
负债合计		1,330,901,556.13	1,119,582,460.80	1,235,993,126.03	980,791,789.39
少数股东权益		11,356,897.53	9,278,822.83		
股东权益：					
股本	34	371,200,000.00	371,200,000.00	371,200,000.00	371,200,000.00
减：已归还投资			-		
股本净额		371,200,000.00	371,200,000.00	371,200,000.00	371,200,000.00
资本公积	35	725,833,903.58	725,239,714.05	725,060,903.58	724,466,714.05
盈余公积	36	91,463,353.22	74,745,486.81	91,463,353.22	74,745,486.81
其中：法定公益金		30,487,784.41	24,915,162.27	30,487,784.41	24,915,162.27
未分配利润	37	274,246,297.40	268,526,326.39	263,752,748.73	261,818,172.43
外币报表折算差额					
减：未确认的投资损失	38	42,224,244.89	35,820,220.70		
股东权益合计		1,420,519,309.31	1,403,891,306.55	1,451,477,005.53	1,432,230,373.29
负债和所有者权益		2,762,777,762.97	2,532,752,590.18	2,687,470,131.56	2,413,022,162.68

法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

利润及利润分配表

编制单位：浙江巨化股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	注 释	合 并		母 公 司	
		本期数	上年数	本期数	上年数
一、主营业务收入	1	1,836,875,873.68	1,520,018,084.23	1,446,670,166.02	1,272,598,263.43
减：主营业务成本	1	1,399,611,114.43	1,194,754,315.61	1,205,102,875.07	1,065,165,596.95
主营业务税金及附加	2	7,501,049.21	6,631,154.64	5,292,326.37	4,897,830.87
二、主营业务利润		429,763,710.04	318,632,613.98	236,274,964.58	202,534,835.61
加：其他业务利润	3	4,786,344.06	9,261,580.86	2,360,772.96	2,672,347.00
减：营业费用		39,979,285.62	32,587,823.57	18,549,384.01	17,231,252.10
管理费用		214,890,947.90	158,235,117.21	144,292,804.92	110,906,527.78
财务费用	4	36,320,115.13	30,748,052.29	31,764,924.13	24,202,950.84
三、营业利润		143,359,705.45	106,323,201.77	44,028,624.48	52,866,451.89
加：投资收益	5	6,053,803.54	7,760,844.54	74,880,553.07	49,547,781.18
补贴收入	6	1,167,110.47	4,318,017.44	390,418.47	4,068,683.44
营业外收入	7	5,220,959.70	1,884,534.04	4,272,945.88	764,641.43
减：营业外支出	8	13,856,072.31	4,608,562.91	6,655,727.15	1,812,465.90
四、利润总额		141,945,506.85	115,678,034.88	116,916,814.75	105,435,092.04
减：所得税	9	31,059,474.46	31,697,594.94	5,464,372.04	19,220,346.84
少数股东损益		2,052,219.16	538,330.11		
加：未确认的当期投资损失		6,404,024.19	3,296,354.79		
五、净利润		115,237,837.42	86,738,464.62	111,452,442.71	86,214,745.20
加：年初未分配利润		268,526,326.39	231,840,073.55	261,818,172.43	225,655,639.01
其他转入					
六、可供分配利润		383,764,163.81	318,578,538.17	373,270,615.14	311,870,384.21
减：提取法定盈余公积		11,145,244.27	8,621,474.52	11,145,244.27	8,621,474.52
提取法定公益金		5,572,622.14	4,310,737.26	5,572,622.14	4,310,737.26
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		367,046,297.40	305,646,326.39	356,552,748.73	298,938,172.43
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		92,800,000.00	37,120,000.00	92,800,000.00	37,120,000.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		274,246,297.40	268,526,326.39	263,752,748.73	261,818,172.43
利润表补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5. 债务重组损失		40,270.48	75,457.13	34,512.48	69,819.73
6. 其他					

法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

现金流量表

编制单位：浙江巨化股份有限公司		2003 年度		单位：人民币元	
项 目	注释	合 并	母 公 司		
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,192,745,680.37	1,660,979,448.85		
收到的税费返还		1,700,418.47	390,418.47		
收到的其他与经营活动有关的现金	1	12,929,204.02	77,196,439.03		
现金流入小计		2,207,375,302.86	1,738,566,306.35		
购买商品、接受劳务支付的现金		1,415,324,494.96	1,224,302,364.64		
支付给职工以及为职工支付的现金		192,919,174.91	154,030,323.19		
支付的各项税费		155,665,611.81	90,862,037.77		
支付的其他与经营活动有关的现金	2	116,063,488.97	28,919,720.72		
现金流出小计		1,879,972,770.65	1,498,114,446.32		
经营活动产生的现金流量净额		327,402,532.21	240,451,860.03		
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		7,392,998.73	7,368,998.73		
出售子公司所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金		260,036.53	1,783,012.71		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的 现金净额		5,598,728.99	4,353,451.92		
收到的其他与投资活动有关的现金	3	4,982,900.00	3,690,000.00		
现金流入小计		18,234,664.25	17,195,463.36		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		242,431,028.78	200,630,368.07		
投资所支付的现金		7,674,000.00	7,674,000.00		
购买子公司所支付的现金			900,000.00		
支付的其他与投资活动有关的现金	4				
现金流出小计		250,105,028.78	209,204,368.07		
投资活动产生的现金流量净额		-231,870,364.53	-192,008,904.71		
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		100,000.00			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		100,000.00			
取得借款所收到的现金		470,470,159.50	402,470,159.50		
收到的其他与筹资活动有关的现金	5	15,600,000.00	15,600,000.00		
现金流入小计		486,170,159.50	418,070,159.50		
偿还债务所支付的现金		359,520,926.75	255,901,601.75		
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		139,473,275.31	134,774,145.70		
其中：子公司支付少数股东的股利		134,988.80			
支付的其他与筹资活动有关的现金	6				
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		498,994,202.06	390,675,747.45		
筹资活动产生的现金流量净额		-12,824,042.56	27,394,412.05		
四、汇率变动对现金的影响额		-109,551.11	897.79		

五、现金及现金等价物净增加额		82,598,574.01	75,838,265.16
补充资料		合 并	母 公 司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		115,237,837.42	111,452,442.71
减: 未确认的投资损失		6,404,024.19	
加: 少数股东损益		2,052,219.16	
计提的资产减值准备		-7,093,486.80	-4,600,253.97
固定资产折旧		131,869,057.97	82,230,831.68
无形资产摊销		11,550,770.83	940,506.12
长期待摊费用摊销		478,049.90	
待摊费用减少(减: 增加)		98,150.29	
预提费用增加(减: 减少)		144,112.37	198,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		1,319,847.88	1,454,989.65
固定资产报废损失		11,566,769.49	5,377,264.98
财务费用		40,526,546.64	35,738,006.70
投资损失(减: 收益)		-2,680,669.50	-71,507,419.03
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		3,507,034.99	14,069,024.89
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-87,398,285.05	-88,822,316.14
经营性应付项目的增加(减: 减少)		106,403,450.61	147,695,632.24
其 他		6,225,150.20	6,225,150.20
经营活动产生的现金流量净额		327,402,532.21	240,451,860.03
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		404,362,898.17	373,215,031.27
减: 现金的期初余额		321,764,324.16	297,376,766.11
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		82,598,574.01	75,838,265.16

法定代表人: 叶志翔

主管会计工作负责人: 寿强

会计机构负责人: 汪利民

资产减值准备明细表

编制单位：浙江巨化股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年 末 余 额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	9,193,397.04	1,664,165.46	-	-	-	10,857,562.50
其中：应收账款	7,818,834.91	1,576,247.87	-	-	-	9,395,082.78
其他应收款	1,374,562.13	87,917.59	-	-	-	1,462,479.72
二、短期投资跌价准备合计	8,874,382.96	10,245.90	3,319,624.54	-	3,319,624.54	5,565,004.32
其中：基金投资	8,874,382.96	-	3,319,624.54	-	3,319,624.54	5,554,758.42
债券投资	-	10,245.90	-	-	-	10,245.90
三、存货跌价准备合计	7,320,227.12	2,713,032.61	-	3,355,644.58	3,355,644.58	6,677,615.15
其中：库存商品	6,043,904.36	2,153,497.17	-	3,119,310.47	3,119,310.47	5,078,091.06
原材料	1,276,322.76	54,830.30	-	236,334.11	236,334.11	1,094,818.95
在产品	-	504,705.14	-	-	-	504,705.14
四、长期投资准备值准备合计	158,078.20	-	63,755.40	-	63,755.40	94,322.80
其中：长期股权投资	158,078.20	-	63,755.40	-	63,755.40	94,322.80
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	35,270,323.45	80,935.22	-	4,822,841.47	4,822,841.47	30,528,417.20
其中：房屋建筑物	10,407,971.86	-	-	623,486.84	623,486.84	9,784,485.02
机器设备	24,862,351.59	80,935.22	-	4,199,354.63	4,199,354.63	20,743,932.18
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
九、总计	60,816,408.77	4,468,379.19	3,383,379.94	8,178,486.05	11,561,865.99	53,722,921.97