

**浙江巨化股份有限公司**

**600160**

**2005 年年度报告**

# 浙江巨化股份有限公司 2005 年年度报告

## 重要提示

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

2、因会议冲突，董事李建中、独立董事童云芳未能出席审议本报告的董事会会议，分别委托苗 育董事、陶久华独立董事出席并表决。

3、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长叶志翔、总会计师寿强、财务部经理汪利民声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	1
二、会计数据和业务数据摘要.....	2
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员.....	8
五、公司治理结构.....	11
六、股东大会情况简介.....	13
七、董事会报告.....	14
八、监事会报告.....	22
九、重要事项.....	23
十、财务会计报告.....	29
十一、备查文件目录.....	80

## 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

电话：(0570) 3091704 3091758 3091688

传真：(0570) 3091777

E-mail：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：[gfzqb@Juhua.com.cn](mailto:gfzqb@Juhua.com.cn)

(五) 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：巨化股份 2006 年 1 月 25 日变更为“G 巨化”

公司 A 股代码：600160

(七) 其它有关资料

1、公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 17 日 注册登记地址：浙江省衢州市柯城区

2、公司法人营业执照注册号：3300001001604

3、公司税务登记号码：330800704204554

4、公司聘请的境内会计师事务所名称：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) 本报告期主要财务数据 (合并报表)

单位:元 币种:人民币

利润总额	219,855,534.03
净利润	190,744,862.34
扣除非经常性损益后的净利润	192,331,816.83
主营业务利润	629,528,035.72
其他业务利润	4,802,959.58
营业利润	231,037,074.51
投资收益	-525,028.86
补贴收入	4,767,717.61
营业外收支净额	-15,424,229.23
经营活动产生的现金流量净额	263,802,425.90
现金及现金等价物净增减额	-60,621,345.74

### (二) 扣除的非经常性损益项目和金额 (合并报表)

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-8,686,820.12
各种形式的政府补贴	3,449,500.00
短期投资损益,(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	143,654.38
各项非经常性营业外收入、支出	-282,031.43
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,702,273.33
其他非经常性损益项目	-
小 计	-2,673,423.84
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-1,150,570.34
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	64,100.99
非经常性损益净额	-1,586,954.49

## (三) 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)

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2005 年	2004 年	本期比上期 增减(%)	2003 年
主营业务收入	3,071,300,424.91	2,495,883,432.95	23.05	1,836,875,873.68
利润总额	219,855,534.03	169,335,189.25	29.83	141,945,506.85
净利润	190,744,862.34	147,488,818.33	29.33	119,931,748.98
扣除非经常性损益的 净利润	192,331,816.83	152,244,548.00	26.33	121,617,603.49
	2005 年末	2004 年末	本期比上期 增减(%)	2003 年末
总资产	3,411,081,479.39	3,155,537,973.55	8.10	2,762,777,762.97
股东权益	1,613,528,081.71	1,514,220,000.86	6.56	1,425,213,220.87
经营活动产生的现金 流量净额	263,802,425.90	205,012,096.38	28.68	327,402,532.21

主要财务指标	2005 年	2004 年	本期比上期增 减(%)	2003 年
每股收益 (全面摊薄) (元)	0.343	0.265	29.43	0.323
每股收益 (加权平均) (元)	0.343	0.367	-6.54	0.323
扣除非经常性损益的净利润的每股收 益 (全面摊薄) (元)	0.345	0.273	26.37	0.328
扣除非经常性损益的净利润的每股收 益 (加权平均) (元)	0.345	0.379	-8.97	0.328
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	11.82	9.74	2.08	8.42
净资产收益率 (加权平均) (%)	12.28	10.09	2.19	8.55
扣除非经常性损益的净利润的净资产收 益率 (全面摊薄) (%)	11.92	10.05	1.87	8.53
扣除非经常性损益的净利润的净资产收 益率 (加权平均) (%)	12.38	10.41	1.97	8.67
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.474	0.368	28.80	0.88
	2005 年末	2004 年末	本期比上期增 减(%)	2003 年末
每股净资产 (元)	2.90	2.72	6.62	3.84
调整后的每股净资产 (元)	2.88	2.70	6.67	3.80

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	39.02	40.51	1.131	1.131
营业利润	14.32	14.87	0.415	0.415
净利润	11.82	12.28	0.343	0.343
扣除非经常性损益后的净利润	11.92	12.38	0.345	0.345

(五)报告期股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	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	556,800,000.00	543,234,441.34	112,145,071.11	37,381,690.37	350,067,309.40	48,026,820.99	1,514,220,000.86
本期增加	—	2,258,161.74	27,628,513.62	9,209,504.54	190,744,862.34	10,174,943.23	210,456,594.47
本期减少	—	—	—	—	111,148,513.62	—	111,148,513.62
期末数	556,800,000.00	545,492,603.08	139,773,584.73	46,591,194.91	429,663,658.12	58,201,764.22	1,613,528,081.71

变动原因:

1、资本公积本期增减原因及依据说明

1) 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 2,839.52 元, 本公司按对其持股比例计入股权投资准备 1,561.74 元;

2) 根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅《关于下达 2004 年浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金的通知》(浙经贸投资[2004]1137 号), 本公司收到专项补助资金 1,500,000.00 元, 计入其他资本公积; 控股子公司浙江衢化氟化学有限公司收到 670,000.00 元, 本公司按持股比例计入股权投资准备 656,600.00 元;

3) 根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅《关于下达 2004 年省技术创新项目财政补助资金和纳米材料专项补助资金的通知》(浙经贸技术[2004]1104 号), 本公司收到四氟丙酸钠技术开发专项补助 100,000.00 元, 计入其他资本公积。

2、盈余公积本期增加系按净利润的 15%提取所致。

3、本期未分配利润增加系本期实现净利润转入所致。本期减少是实施了 2004 年利润现金分红方案和按净利润的 15%提取盈余公积。

4、未确认的投资损失本期增加是全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂 2005 年亏损额。

### 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

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	新股发行	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	385,200,000	69.18						385,200,000	69.18
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	385,200,000	69.18						385,200,000	69.18
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	385,200,000	69.18						385,200,000	69.18
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	171,600,000	30.82						171,600,000	30.82
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	171,600,000	30.82						171,600,000	30.82
三、股份总数	556,800,000	100						556,800,000	100

##### 2、股票发行与上市情况

- (1) 报告期内，及前三年公司没有股票发行情况。
- (2) 报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。
- (3) 报告期内，公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位:股

股东总数	46748 户				
前十名股东持股情况					
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
巨化集团公司	国有股东	67.70	376,950,000	376,950,000	质押 30,000,000
浙江省经济建设投资公司	国有股东	1.48	8,250,000	8,250,000	无
中国建设银行—银华保本增值证券投资基金	其他	1.27	7,071,828	0	未知
中国银行—银华优势企业(平衡型)证券投资基金	其他	1.23	6,834,103	0	未知
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	其他	1.18	6,573,358	0	未知
交通银行—汉兴证券投资基金	其他	0.72	4,000,000	0	未知
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	0.49	2,747,769	0	未知
汉博证券投资基金	其他	0.37	2,061,958	0	未知
中国建设银行—长城久恒平衡证券投资基金	其他	0.31	1,706,671	0	未知
全国社保基金—零四组合	其他	0.27	1,499,901	0	未知
前十名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股的 数量		种类(A、B、H 股或其它)		
中国建设银行—银华保本增值证券投资基金	7,071,828		A 股		
中国银行—银华优势企业(平衡型)证券投资基金	6,834,103		A 股		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	6,573,358		A 股		
交通银行—汉兴证券投资基金	4,000,000		A 股		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	2,747,769		A 股		
汉博证券投资基金	2,061,958		A 股		
中国建设银行—长城久恒平衡证券投资基金	1,706,671		A 股		
全国社保基金—零四组合	1,499,901		A 股		
富国动态平衡证券投资基金	901,694		A 股		
谭雅丹	880,000		A 股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第 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。其它前 10 名股东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。				

注:巨化集团公司将所持股份 37695 万股中的 3000 万股国有法人股质押给上海银行



淮海支行用于向该行申请借款提供担保，质押期限自 2004 年 12 月 15 日至 2009 年 12 月 15 日止。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 控股股东情况

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。

巨化集团公司系本公司的控股股东，该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。

(2) 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系图

浙江省人民政府国有资产监督管理委员会

100%

巨化集团公司

67.70%

浙江巨化股份有限公司

3、本公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	报酬总额(元)
叶志翔	董事长	男	47	2004-09-24	2007-09-24	5,148	5,148	0	-
苗育	副董事长	男	50	2004-09-24	2007-09-24	5,148	5,148	0	164,067
许生来	董事、总经理	男	48	2004-09-24	2007-09-24	4,485	4,485	0	164,067
蒋声汉	董事	男	54	2004-09-24	2007-09-24	5,148	5,148	0	-
李建中	董事、	男	52	2004-09-24	2007-09-24	5,148	5,148	0	-
余洁敏	董事、副总董秘	女	49	2004-09-24	2007-09-24	5,148	5,148	0	148,324
杨福平	董事	男	46	2004-09-24	2007-09-24	3,000	3,000	0	-
曹雨虹	董事	男	52	2004-09-24	2007-09-24	5,148	5,148	0	124,739
文宗瑜	独立董事	男	42	2004-09-24	2007-09-24	0	0	0	40,000
朱荣恩	独立董事	男	51	2004-09-24	2007-09-24	0	0	0	40,000
陶久华	独立董事	男	52	2004-09-24	2007-09-24	0	0	0	40,000
童云芳	独立董事	男	57	2004-09-24	2007-09-24	0	0	0	40,000
吴宪钢	监事会主席	男	51	2004-09-24	2007-09-24	5,148	5,148	0	-
杜金松	监事	男	46	2004-09-24	2007-09-24	3,000	3,000	0	-
周明	监事	男	37	2004-09-24	2007-09-24	3,150	3,150	0	49,323
李建华	副总经理	男	42	2004-09-24	2007-09-24	3,108	3,108	0	140,470
章国强	副总经理	男	49	2004-09-24	2007-09-24	3,258	3,258	0	140,470
陶杰	副总经理	男	41	2004-09-24	2007-09-24	3,108	3,108	0	140,470
寿强	总会计师	男	43	2004-09-24	2007-09-24	3,000	3,000	0	132,605
报酬总额合计									1,364,535

#### 2、主要工作经历：

(1)叶志翔，1998年6月—2000年5月任本公司副董事长、总经理，2000年5月—2003年4月任巨化集团公司总经理，2003年4月至今任本公司董事长，巨化集团公司董事长、党委书记。

(2)苗育，曾任浙江衢化氟化学有限公司总经理，1998年6月至今任本公司副董事长、党委书记。

(3)许生来，曾任本公司电化厂厂长，2000 年 5 月任本公司总经理，2001 年 8 月至今任本公司董事、总经理。

(4)蒋声汉，曾任巨化集团公司副总经理、党委副书记，2003 年 4 月至今任巨化集团公司副董事长、总经理、党委副书记，2004 年 9 月至今任本公司董事。

(5)李建中，1996 年至今任巨化集团公司副总经理，2001 年 8 月至今任本公司董事。

(6)余洁敏，曾任巨化集团公司办公室主任，1998 年 6 月至 2001 年 8 月任本公司董事、董事会秘书，2001 年 8 月至今任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

(7)杨福平，曾任巨化集团公司计划财务部部长，2003 年 4 月至今任巨化集团公司副总会计师、计划财务部部长，2001 年 8 月至今任本公司董事。

(8)曹雨虹，曾任巨化集团公司工会副主席，1998 年 6 月至今任本公司董事、工会主席。

(9)文宗瑜，任财政部国企资产优化配置研究中心副主任，2002 年 4 月至今任本公司独立董事。

(10)朱荣恩，任上海新世纪投资服务有限公司总经理、上海财经大学教授，2002 年 4 月至今任本公司独立董事。

(11)陶久华，曾任中国证监会杭州特派办副主任，现为浙江星韵律师事务所执业律师，2004 年 9 月至今任本公司独立董事。

(12)童云芳，1998 年 2 月至今任杭州钢铁集团公司、杭州钢铁股份有限公司董事长，2003 年 4 月至今任本公司独立董事。

(13)吴宪钢，1999 年 1 月至今任巨化集团公司工会主席、纪委书记，2001 年 8 月至今任本公司监事会主席。

(14)杜金松，任巨化集团公司纪委监察部副部长，2001 年 8 月至今任本公司监事。

(15)周 明，任本公司电化厂工会主席，2004 年 9 月至今任本公司监事。

(16)李建华，曾任本公司电化厂厂长，2003 年 10 月至今任本公司副总经理。

(17)章国强，曾任本公司总经理助理，2001 年 8 月至今任本公司副总经理。

(18)陶 杰，曾任本公司总经理助理，2001 年 8 月至今任本公司副总经理。

(19)寿 强，曾任本公司副总会计师，2001 年 8 月至今任本公司总会计师。

## 3、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
叶志翔	巨化集团公司	董事长	2003 年 4 月起至今	是
蒋声汉	巨化集团公司	总经理	2003 年 4 月起至今	是
李建中	巨化集团公司	副总经理	1996 年 3 月起至今	是
杨福平	巨化集团公司	副总会计师	2003 年 4 月起至今	是
吴宪钢	巨化集团公司	纪委书记、工会主席	1999 年 1 月起至今	是
杜金松	巨化集团公司	监察部副部长	1998 年 12 月起至今	是

## (二) 董事、监事、高管在其他单位任职情况

姓名	单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
叶志翔	浙江巨圣氟化学有限公司	董事长		否
叶志翔	深圳巨化华南投资发展公司	董事长		否
李建中	浙江巨化集团进出口有限公司	董事长		否
章国强	金华巨金化工有限公司	董事长		否

## (三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的考核办法由公司董事会确定。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：按年度经营绩效考核，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。

## 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位领取报酬津贴
叶志翔	是
蒋声汉	是
李建中	是
杨福平	是
吴宪钢	是
杜金松	是

(四) 报告期内无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 7,217 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	5013
销售人员	154
技术人员	609
财务人员	93
行政管理人员	392
其它(含退养人员 928 人)	956

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学及以上学历	590
大中专技校	2585
高中及以下学历	4042

## 五、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》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。

报告期内，根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》及《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等要求，修订了《公司章程》，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要求。

新《公司法》《证券法》出台后，公司及时组织董事、监事、高级管理人员及相关人员学习，认真领会新两法。

根据中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》，公司董事会认真组织实施了本

公司的股权分置改革，使公司全体股东的利益更加趋于一致。

## （二）独立董事履行职责情况

### 1、独立董事出席董事会会议的情况

姓名	本年应参加董 事会会议次数	亲自出 席（次）	委托出 席（次）	缺 席 （次）	备注
文宗瑜	9	8	1		
朱荣恩	9	7	1	1	因意外受伤手术无法参加会议 而缺席
童云芳	9	9			
陶久华	9	9			

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司董事会三届七次会议审议通过如下决议：“同意本公司与浙江江山化工股份有限公司签订担保总金额不超过人民币伍仟万元（含伍仟万元），担保方式为等额连带责任保证，担保期限最长为三年的《银行贷款互保协议》。授权公司总经理根据上述担保额度、担保方式、担保期限签署《银行贷款互保协议》和批准具体担保手续。”参加表决董事 12 人，11 票同意，1 票反对。独立董事陶久华投反对票，认为“江山化工的资产负债率已至正常经营的极限，且其上市遥遥无期，该公司的资产规模与质量和本公司相差悬殊，因此不同意本公司与江山化工签订互保协议。”该意见已与公司董事会决议一并公告。

## （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业务、人员、资产、机构、财务等方面做到分开，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。

业务方面：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。

人员方面：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。

机构方面：公司组织机构健全，有独立的办公场所，自主经营管理企业。

财务方面：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。

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）高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会按年度经营结果考评公司总经理及高管人员的年度薪酬。2004 年公司董事会修订了《公司经营者任期经营目标责任制》，明确总经理任期三年内（2004-2006 年）年度薪酬由基本收入、风险收入、效益收入三部分组成，即：年度基本收入为本公司当年员工人均收入的三倍按月预发；年度全面完成公司利润指标 80% 以上，按每增加一个百分点按当年员工人均收入的 0.2 倍计提风险收入；年度完成公司利润指标 100% 以上，按每超一个百分点，奖励虚拟股票 5000 股，并按经营期满和期满后一年的经审计的公司每股净资产的平均值兑现效益收入。公司经营班子成员每人一次性向公司交纳风险抵押金 16-20 万元，实行风险抵押经营。

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上一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）年度股东大会情况

公司于 2005 年 4 月 22 日召开 2004 年年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 4 月 23 日的《上海证券报》《中国证券报》。

### （二）临时股东大会情况

- 1、公司于 2005 年 1 月 7 日召开 2005 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 1 月 8 日的《上海证券报》《中国证券报》。
- 2、公司于 2005 年 11 月 25 日召开 2005 年第二次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 11 月 26 日的《上海证券报》《中国证券报》。

## 七、董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司坚持以科学发展观为指导，紧紧围绕年度各项目标任务，精心组织主导产品生产装置满负荷生产，发挥产业循环优势，加大结构调整，积极谋划市场效益，有效应对市场多变带来的挑战，全面超额完成了各项目标任务。2005 年实现主营业务收入 307,130 万元，利润总额 21,985.55 万元，净利润 19,074.49 万元，分别比上年同期增长 23%、30%和 29%。增长的主要原因：一是报告期内公司离子膜烧碱、VDC 单体、有机氟化工、F22、合成氨煤气炉技改等技改扩能装置发挥出良好的增量效益；二是公司氟化工等产品价格回升；三是公司持续开展降本增效活动，发挥多产品配套生产的综合优势，较好应对了原材料及水、电、汽等价格上涨的不利影响。



## 2、报告期公司主营业务及其经营状况

单位:万元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
氟产品	165,811.66	134,855.80	18.67	62.23	59.31	增加 1.49 个百分点
氨产品	49,801.89	42,780.88	14.10	1.50	-4.15	增加 5.06 个百分点
氯碱产品	146,836.56	124,013.76	15.54	16.64	25.04	减少 5.68 个百分点
酸产品	24,337.83	22,440.45	7.80	-8.74	-9.13	增加 0.40 个百分点
农药产品	14,650.53	13,081.74	10.71	7.91	17.20	减少 7.08 个百分点
生物化学制品及其他	4,381.23	3,595.21	17.94	-2.12	-6.37	增加 3.73 个百分点
小计	405,819.70	340,767.84	16.03	26.07	27.08	-
合并抵消(-)	98,689.66	98,470.43	0.22	36.50	36.20	-
合计	307,130.04	242,297.41	21.11	23.05	23.71	-

## 3、主营业务分地区情况表

单位:万元 币种:人民币

地区		主营业务收入(万元)	占主营业务收入比例%	主营业务利润(万元)	占主营业务利润比例%
省内	衢州	346,498.33	85.38	58,598.88	92.76
	金华	11,158.11	2.75	1,399.92	2.22
	杭州	2,293.89	0.57	616.01	0.98
	丽水	9,194.22	2.27	281.64	0.45
省外	上海	27,072.39	6.67	1,706.65	2.70
	厦门	9,602.76	2.37	568.94	0.90
小计		405,819.70	132.13	63,172.03	100.35
合并抵消(-)		98,689.66	32.13	219.23	0.35
合计		307,130.04	100.00	62,952.80	100.00

## 4、生产经营的主要产品及市场占有率情况的说明

控股子公司浙江衢化氟化学有限公司的甲烷氯化物产能为全国第一，国内市场占有率约为 27.5%。

## 5、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	118,397.63	占采购总额比重(%)	58.8
前五名销售客户销售金额合计	55,504.97	占销售总额比重(%)	18.08

## 6、报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

	本报告期		上年度末		同比变化情况	
	期末数	占总资产的比例%	期末数	占总资产的比例%	变动金额	增减百分点
固定资产净额	2,084,240,878.53	61.10	1,826,918,225.35	57.90	257,322,653.18	3.20
短期借款	336,856,146.00	9.88	453,000,000.00	14.36	-116,143,854.00	-4.48

(1) 固定资产净额增加是因为在建工程完工转入；

(2) 短期借款减少是因为归还到期贷款，故借款余额较上年末下降。

## 7、报告期内公司财务数据同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

数据名称	期末数	期初数	期末比期初增减(%)	变动原因
管理费用	286,058,355.72	254,577,161.09	12.37	人工费和排污费用上升
财务费用	67,311,207.89	53,601,166.48	25.58	银行借款增加导致所支付的利息增加
所得税	36,803,229.95	25,023,671.94	47.07	本期利润增加, 所得税增加
应收股利	11,274.00	1,263,084.00	-99.11	本期已宣告未发放的股利减少
其他应收款	9,758,597.08	7,426,583.29	31.40	代垫运杂费及暂付款增加
固定资产减值准备	14,742,722.73	9,731,863.76	51.49	本期对部分闲置固定资产计提减值准备
工程物资	112,267,107.34	30,752,607.30	265.07	项目投资量增加
长期待摊费用	2,187,608.72	1,437,708.23	52.16	本期出资注册的子公司尚处在筹建期
应付票据	306,745,500.00	202,151,612.38	51.74	生产规模扩大, 采用票据结算量增加
预收账款	62,973,609.16	39,532,535.50	59.30	部分产品可供资源有限, 增加预收款
应付工资	30,641,532.91	22,469,636.35	36.37	员工人数及人均工资额增加
应付福利费	6,264,175.61	4,256,689.96	47.16	应付工资额增加, 相应增加福利费
应交税金	9,971,122.77	2,560,679.36	289.39	利润增加, 企业所得税等相应增加
其他应交款	1,199,892.22	575,708.30	108.42	应交税金增加, 相应的税金附加增加
一年内到期的长期负债	214,026,000.00	39,950,000.00	435.73	以前年度长期借款将在一年内陆续到期
少数股东权益	54,759,427.29	24,187,823.94	126.39	利润增长, 少数股东权益同比增长

## 8、报告期公司现金流量构成情况说明

项目	2005 年度 (元)	2004 年度 (元)
<b>一、经营活动</b>		
现金流入总额	3,681,690,813.35	3,147,818,352.43
现金流出总额	3,417,834,439.87	2,942,806,256.05
现金流量净额	263,802,425.90	205,012,096.38
<b>二、投资活动</b>		
现金流入总额	7,315,438.19	51,539,051.85
现金流出总额	215,364,045.63	520,748,989.46
现金流量净额	-208,048,607.44	-469,209,937.61
<b>三、筹资活动</b>		
现金流入总额	1,071,517,007.49	884,613,662.25
现金流出总额	1,188,544,966.30	675,693,681.79
现金流量净额	-117,027,958.81	208,919,980.46

(1) 公司经营活动产生的现金流入、流出同比增加主要是因为报告期主营业务收入增加；

(2) 公司投资活动产生的现金流入同比减少，主要是因为短期投资变现减少。公司投资活动产生的现金流出同比减少，主要是银行承兑汇票的支付量较大；

(3) 公司筹资活动产生的现金流入同比增加，主要是报告期内借款增加；流出同比增加，主要是偿还银行借款。

## 9、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	控股比 例 (%)	资产规模 (万元)	净利润 (万元)
浙江衢化氟化学有限公司	生产制造	甲烷氯化物、氟制冷剂等	17,800.00	98%	51,771.51	2256.86
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	生产制造	甲胺磷、乙氧氟草醚等	2,688.00	100%	9,074.41	-1017.49
浙江巨邦高新技术有限公司	生产制造	香精香料、烯醚等	1,200.00	45.83%	1,901.84	99.22
上海巨腾实业有限公司	贸易	化工原料及产品销售	1,500.00	95%	6,658.52	1410.76
厦门巨达贸易有限责任公司	贸易	化工原料及产品销售	350.00	55%	1,336.79	109.88
景宁巨丰化工实业有限公司	贸易	化工原料及产品销售	100.00	90%	1,400.26	293.77
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	生产制造	氟化工产品	3,000.00	65%	6,402.58	建设期
宁波巨化化工科技有限公司	生产制造	化工产品	10,000.00	60%	10,000.00	筹建期
浙江衢州巨塑化工有限公司	生产制造	聚氯乙烯等化工产品	10,000.00	74.5%	28,904.62	建设期

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

国内化工行业产能扩建进度继续加快，化工产品整体供大于求的矛盾显现。随着产能的释放和原料企业向下游一体化发展，无烟块煤、磷矿、萤石等原料资源供应仍持续偏紧，价格上扬，化工产品市场竞争依然激烈，给公司经营带来严峻的挑战。公司主导产品情况分析：

**氟化工产品：**国内产能扩张，市场竞争加剧。本公司在氟化工原料产品甲烷氯化物的产能和技术上均处于国内领先，引进国外先进技术、国内最大规模的 ODS 替代品 R134a 即将建成投产，以及清洁发展机制（CDM）项目的实施等，未来本公司仍将在此行业保持领先地位。

**氯碱产品：**国内产能扩张，市场竞争加剧。本公司氯碱产能位居国内第五位，具有规模效益。且氯碱产品、PVC 产品与氟化工产品为原料供应和副产品利用上形成产业循环优势。“十一五”期间，仍为公司重点发展产业。

**氨产品：**原料煤炭价格仍在上升，化肥产品价格受国家支农扶农政策调控，但尿素产品目前国家给予增值税优惠政策。本公司合成氨装置及联醇装置将进一步优化改造，采用多元料浆和型煤工艺，挖潜总氨和甲醇产量，提高综合经营效益。

**酸产品：**行业过度竞争，原料价格上涨，产品价格低迷。本公司重点是加快产品结构调整，实现经济运行。

**农药产品：**行业受环保制约，本公司继续实施转产调整。

**生物化学制品及其它：**市场竞争加剧，但医药中间体及食品添加剂烯醚等产品有较强的市场竞争优势和市场占有率，将进一步扩产，并开发系列产品。

### 2、发展规划及战略

公司“十一五”发展战略：坚持以创造财富和服务社会为宗旨，推进人才工程，着力抓好技术创新、管理创新和机制创新，形成以氟化工为核心，合成材料、精细化工和基础化工为支柱的产业格局，打造科技高新化、市场全球化、管理现代化的具有较强综合实力的氟化工先进制造业基地。

### 3、新年度经营计划

2006 年公司坚持以科学发展观统领全局，着力增强自主创新能力，着力提高经济增

长的质量和效益，为顺利实施“十一五”发展规划开好局、起好步，力争实现主营业务收入 40 亿元。加快项目建设进度，确保甲烷氯化物产能扩建到 19 万吨/年，烧碱产能扩建到 46 万吨，1 万吨/年 R134a 等重点项目早日建成投产。

实现上述目标，公司的主要措施是：

(1) 突出安全环保工作，以“节约发展、清洁发展、安全发展”为指导，以产品结构调整为主线，着力提高经济增长的质量和效益。

(2) 提升品牌竞争优势，优化营销模式，进一步加强市场开拓能力。

(3) 增强自主创新能力，加快优势产业发展，不断增强竞争力。

#### 4、公司未来发展所需的资金需求、使用计划，以及资金来源情况

公司“十一五”发展计划预计资金总需求约 50 亿人民币，2006 年项目投资 8.7 亿元人民币。项目投资资金来源主要为企业自有资金和银行贷款。

#### 5、公司未来发展风险因素和采取的对策

(1) 主要原料价格波动风险：公司产品的主要原料煤炭、电石、磷矿、萤石、工业盐约占产品制造成本的 46%。由于大部分为不可再生资源，价格将继续维持在较高水平，给生产成本控制带来不利影响，将影响公司经营绩效。

措施：公司加强与原料供应商合作，建立了若干个萤石、电石、煤炭等原料供应基地，保障公司未来发展原料所需。同时，深入开展原料多样化技术攻关活动，减少对单一原料的依赖；大力拓展采购渠道，强化原料市场信息分析，推行比质比价、经济采购。

(2) 行业竞争风险：受新一轮投资过热的影响，氯碱、硫酸、化肥等基础化工行业产能扩张急剧，行业竞争激烈。

措施：大力推进品牌战略，充分利用多品种综合发展优势，动态调整产品结构，加大国际市场开拓力度，提高综合效益。加强企业内部管理，提高员工素质，引进先进生产技术，节能降耗，增强抵御市场风险的能力。

### (三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 73,950.98 万元，比上年增加 30,520.03 万元，增长比例为 70.27%。其中股权性投资 31,996.4 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 2001 年度配股募集资金 31082.60 万元，至报告期末已全部投入使用，其中报告

期投入 898.08 万元，主要为生产项目的流动资金补充。

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	计划投入金额	是否变更	报告期投资	实际投入金额			实际收益(报告期)	是否符合计划进度	是否符合预计收益
				累计投资	其中				
					募集资金	自有资金			
6.8 万吨/年氯乙烯单体技改	5,487.00	否		5517.31	5,517.31		5,092.00	是	是
硫基氮磷钾复合肥技改项目	4,740.00	否		5,035.03	5,035.03		-780.76	否	否
磷酸项目	3,101.00	否		3,244.49	3,244.49			是	-
6 万吨/年甲醇装置技改	5,411.00	否		5,444.05	5,444.05		1,725.32	是	是
氟橡胶项目	4,706.00	是	40.52	521.76	419.16	102.60	-	-	-
收购巨化集团公司资产	5,436.00	否		5,436.00	4,286.84	1,149.16	412.50	是	是
聚全氟乙丙烯项目	4,878.00	否	762.36	5,500.00	4,878.00	622.00	-27.00	否	否
补充流动资金	2,759.60	否	757.72	2,257.72	2,257.72			是	是
合计	31,082.60	/	1,560.60	32,956.36	31,082.6	1,873.76		/	/

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。复合肥由于磷矿等原料成本上升，产品市场售价低，开工率不足等原因仍未达到计划收益。

(3) 聚全氟乙丙烯项目因引进吸收消化及完善需要分期建设，故建设进度比承诺计划推后；上半年生产装置处优化完善之中，引起产能低，单位制造成本偏高，因此未达计划收益。

## 2、非募集资金项目情况

### (1) 31996.4 万元股权性投资情况

1) 报告期内，本公司与浙江衢化氟化学有限公司共同出资在宁波化工园区注册设立宁波巨化化工科技有限公司。该公司注册资本 10,000 万元人民币，其中本公司出资 60% 计 6,000 万元，浙江衢化氟化学有限公司出资 40% 计 4,000 万元。该公司主要将建设氟化工产品项目。

2) 报告期内, 本公司出资 7450 万元人民币组建浙江衢州巨塑化工有限公司, 该公司注册资本 10,000 万元人民币, 其中本公司出资 74.5% 计 7450 万元, 该公司主要生产 PVC 产品。

3) 报告期内, 对控股子公司浙江衢化氟化学有限公司增加注册资本。经公司 2005 年第二次临时股东大会审议批准, 该公司注册资本由原 6324.80 万元增加到 17800 万元, 其中新增 11,475.20 万元。股东各方以 2004 年末净资产为依据进行增资, 本公司出资 185,464,000 元 (含本公司已累计向该公司拨付的募集资金 184,445,322.99 元转为对该公司增加注册资本)。增加注册资本后, 本公司持股比例仍为 98%。

(2) 非募集资金生产项目投资总额 41056.50 万元, 其中主要项目投资情况如下:

(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
煤气炉吹风气回收装置	1627.00	603.47	1304.89	完工
水煤浆改造	1090.00	806.12	909.21	完工
合成氨 35KV 变配	1670.00	112.60	1,057.36	设备安装
兰溪轻工业园项目	6470.00	2995.78	4579.78	设备安装
HFC - 134a 项目	36403.00	874.88	975.60	设备安装
9 万吨甲醇扩建项目	478.00	132.77	374.78	完工
硫酸装置技改工程	6692.00	1329.42	6692.00	投产
12 万吨 PVC 项目	38833.00	21686.28	22081.11	投产
20 万吨离子膜扩建项目	6500.00	6374.67	6500.00	投产
余热发电项目	796.00	301.16	796.00	投产
10 万吨 VCM 完善项目	500.00	100.66	500.00	投产

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2005 年 3 月 16 日召开董事会三届四次会议, 决议公告刊登于 2005 年 3 月 19 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(2) 公司于 2005 年 4 月 6 日召开董事会三届五次会议, 决议公告刊登于 2005 年 4 月 7 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(3) 公司于 2005 年 4 月 21 日召开董事会三届六次会议, 审议通过《公司 2005 年第一

季度报告》。

(4) 公司于 2005 年 6 月 23 日召开董事会三届七次会议，决议公告刊登于 2005 年 6 月 25 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(5) 公司于 2005 年 7 月 27 日召开董事会三届八次会议，决议公告刊登于 2005 年 7 月 30 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(6) 公司于 2005 年 10 月 20 日召开董事会三届九次会议，审议通过《公司 2005 年第三季度报告》。

(7) 公司于 2005 年 10 月 22 日召开董事会三届十次会议，决议公告刊登于 2005 年 10 月 25 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(8) 公司于 2005 年 12 月 8 日召开董事会三届十一次会议，决议公告刊登于 2005 年 12 月 12 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(9) 公司于 2005 年 12 月 29 日召开董事会三届十二次会议，决议公告刊登于 2005 年 12 月 30 日的《上海证券报》《中国证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据 2004 年年度股东大会决议，公司董事会于 2005 年 5 月实施了 2004 年度利润分配方案，向全体股东按每 10 股分配现金红利 1.5 元(含税)。

(2) 根据 2005 年第一次临时股东大会决议，公司董事会及时修订了《公司章程》部分条款，并在工商登记部门备案。

(3) 根据 2005 年第二次临时股东大会决议，公司董事会及时办理了对控股子公司---浙江衢化氟化学有限公司增加注册资本事项。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经浙江天健会计师事务所审计，2005 年度母公司实现净利润 184,190,090.77 元，根据《公司章程》，提取 10%法定公积金 18,419,009.08 元和 5%法定公益金 9,209,504.54 元后，本年度可供股东分配的利润为 156,561,577.15 元；加上以前年度未分配利润 325,269,150.07 元，共计可供股东分配的利润为 481,830,727.22 元。

为兼顾公司发展和股东利益，2005 年度利润分配预案为：拟以 2005 年年末公司总股本 55680 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 1.80 元(含税)分配，共计分配股利



100,224,000.00 元。此次红利分配后，公司未分配利润剩余 381,606,727.22 元，结转以后年度。

本次不进行资本公积金转增股本。

## 八、监事会报告

报告期内，公司监事会通过列席公司董事会会议、公司专题会议、查阅财务报告、参加项目招投标等方式，了解和跟踪公司决策和经营管理，对公司高管人员履行职责情况、决策程序、公司生产经营和财务状况、关联交易等进行监督。

(一) 报告期内会议召开情况：

报告期内公司监事会召开一次会议，监事会三届二次会议于 2005 年 3 月 16 日在杭州巨化宾馆会议室召开，本次会议议题：

- 1、审议 2004 年度监事会工作报告；
- 2、审议公司 2004 年年度报告及报告摘要；
- 3、对公司 2004 年度依法运作情况、财务情况、募集资金使用情况、关联交易情况和收购、出售资产情况发表意见。

(二) 对报告期内公司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，公司董事会和总经理班子认真履行职责，决策程序合法，内部控制制度进一步完善，未发现公司董事及高级管理人员在执行公司职务时违反法律法规、《公司章程》和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 2005 年度财务经营情况审计后出具了标准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。公司董事会批准的 2005 年度坏帐核销和计提资产减值准备符合会计制度规定和审核程序。

3、检查公司最近一次募集资金使用情况：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》承诺项目投入使用。

4、检查公司收购、出售资产行为：本报告期没有发生收购、出售资产行为。

5、检查公司关联交易情况：公司与关联企业交易按股东大会批准的相关协议执行，无损害本公司利益的情况。

## 九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司出售资产、吸收合并事项。

经公司董事会三届十次会议审议批准，本公司将原出租给控股子公司浙江衢化氟化学有限公司的氟化学产品辅助生产设施及工业厂房（账面净值共计 40,128,875.07 元）按评估确认价 41,025,768.00 元作价转让给该公司，报告期内双方已经办妥资产交接等相关手续。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	交易内容	交易定价原则	交易金额（元）	结算方式	占主营业务成本的比例（%）
巨化集团公司	煤, 设备, 材料, 水电汽等	市价或协议价	1,000,295,344.68	转账支付	41.28
浙江巨化集团进出口有限公司	设备, 硫磺等	市价	17,335,488.77	转账支付	0.72
巨化集团公司塑胶有限公司	包装物	市价	3,355,487.54	转账支付	0.14
浙江巨化化工矿业有限公司	硫铁矿	市价	19,236,244.13	转账支付	0.79
浙江巨化电石有限公司	电石, 氮气	市价	94,197,354.50	转账支付	3.89
浙江巨化建化有限公司	电石, 辅料	市价	806,408.00	转账支付	0.03
浙江巨化新联化工有限公司	包装物	市价	6,299,499.06	转账支付	0.26
巨化集团公司兴化实业有限公司	辅料	市价	5,783,881.28	转账支付	0.24
浙江巨圣氟化学有限公司	四氟乙烯	市价	52,911,824.21	转账支付	2.18
巨化集团公司汽车运输有限公司	辅料	市价	13,187,343.68	转账支付	0.54
巨化集团公司设备材料公司	设备, 材料等	市价	7,474,495.97	转账支付	0.31
小 计			1,220,883,371.82		50.38

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	交易定价原则	交易金额（元）	结算方式	占主营业务收入的比例（%）
巨化集团公司	甲醛、液氨、液碱、氢气等	市价或协议价	138,248,056.04	转账支付	4.50
浙江巨化集团进出口有限公司	F22、六氟丙烯、AC 等	市价	168,007,917.02	转账支付	5.47
宁波巨龙贸易服务公司	PVC 树脂等	市价	11,125,589.94	转账支付	0.36
浙江富巨塑胶有限公司	PVC 树脂等	市价	7,978,481.44	转账支付	0.26

浙江巨圣氟化学有限公司	CHCL3、 F22、AHF	市价	90,247,854.03	转账支付	2.94
浙江巨化化工矿业有限公司	液氯、VDC	市价	10,938,788.90	转账支付	0.36
浙江衢州巨化气雾有限公司	F12、F22	市价	4,531,965.78	转账支付	0.15
巨化集团公司广州经销中心	F11	市价	8,617,046.84	转账支付	0.28
巨化集团公司塑胶有限公司	PVC 树脂等	市价	7,222,933.21	转账支付	0.24
深圳巨化华南投资发展有限公司	CHCL2、F22	市价	80,974,513.49	转账支付	2.64
衢州化学工业公司上海得邦公司	F12、F22、F11	市价	5,964,000.85	转账支付	0.19
浙江巨化新联化工有限公司	液碱等	市价	10,565,465.39	转账支付	0.34
浙江巨化电石有限公司	电石、蒸汽	市价	1,792,879.15	转账支付	0.06
巨化集团公司兴化实业有限公司	蒸汽	市价	3,627,198.09	转账支付	0.12
金华巨金化工有限公司	尿素、碳铵	市价	8,224,957.28	转账支付	0.27
巨化集团公司汽车运输有限公司	98%酸	市价	109,487.17	转账支付	0.001
宁波巨环工贸实业有限公司	PVC 树脂等	市价	2,415,170.93	转账支付	0.08
浙江巨化顺潮物流有限公司	PVC、液碱	市价	2,428,366.67	转账支付	0.08
浙江巨化建化有限公司	蒸汽等	市价	1,603,975.55	转账支付	0.05
巨化集团公司设备材料公司	液碱、粉煤	市价	29,920,624.96	转账支付	0.97
巨化集团公司再生资源开发中心	三废	市价	3,057,665.37	转账支付	0.10
其他关联公司	化工产品	市价	3,179,225.11	转账支付	0.10
小 计		市价	600,782,163.21	转账支付	19.561

根据本公司与巨化集团公司的生产实际情况，从有利于提高生产经营的安全保障出发，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。

## 2、其它关联交易情况

(1)公司及子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 27,203.45 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 10,468 万元。子公司浙江衢州巨塑化工有限公司因年产 12 万吨聚氯乙烯工程建设拆迁事项向巨化集团公司支付拆迁费 1,000 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，并向巨化集团公司支付相应的污水处理费。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，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 11,821,677.50 元，并通过巨化集团公司上缴排污费 13,250,230.00 元。

(3)公司及部分子公司将教育费附加和水利建设基金等地方规费上缴给巨化集团公司，由巨化集团公司统一缴纳给主管税务机关。本期共计上缴教育费附加

6,542,027.59 元，水利建设基金 2,162,510.05 元。

### 3、关联债权债务往来（单位:万元 币种:人民币）

关联方	关联关系	向关联方提供资金			形成原因
		发生额	余额	收取的资金占 用费的金额	
巨化集团公司	母公司	4514.14	44.62		注 1
浙江巨化集团进出口有限公司	控股股东的子公司	1.20	1.20		注 2
金华巨金化工有限公司	控股股东的子公司	264.86			
巨化集团建德矿业有限公司	控股股东的子公司	12.00	12.00		
合 计		4792.20	57.82		

注 1：报告期内，公司生产所需用电和合成氨原料煤供应异常紧缺，为保证公司正常生产，按高负荷生产计划向巨化集团公司预付电和合成氨原料煤采购款。由于实际生产负荷与计划存在差异，导致预付款部分结算退回或补付差额。该发生额为预付款结算退款。

注 2：为生产经营结算尾款。

上述余额将在 2006 年清算完毕。

#### （四）重大合同及其履行情况

- 1、本年度公司无托管事项。
- 2、本年度公司无承包事项。
- 3、租赁情况

（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，租金每年每平方米 3 元，每年租金合计为 6.53 万元，本期支付 6.53 万元。本期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，租赁期限为 50 年）土地租金 242.82 万元。

（2）2003 年 8 月 12 日，本公司与巨化集团公司签订公司机关办公大楼租赁协议，本公司承租其办公大楼，年租金为 28 万元，本期公司已支付租金 28 万元。

#### 4、担保情况（单位:万元 币种:人民币）

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否 已经履行 完毕	是否为 关联方 担保
浙江江山化工股份有限公司	2005.7.14	2000	连带责任	2005.7.14-2006.7.11	否	否
浙江江山化工股份有限公司	2005.7.14	1000	连带责任	2005.12.13-2006.12.13	否	否

报告期内担保发生额合计	3000
报告期末担保余额合计	3000
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	18814.55
报告期末对控股子公司担保余额合计	18414.55
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	21414.55
担保总额占公司净资产的比例	13.05%
其中	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产的 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

上述担保已经公司董事会审议通过。公司独立董事认为，报告期内公司没有为控股股东及其关联方、非法人单位或个人提供担保。

5、本年度公司无委托理财事项。

6、无其他重大合同事项：

（五）报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东承诺事项：

经公司董事会三届八次会议审议批准，同意本公司与浙江凯恩特种材料股份有限公司签订银行贷款互保协议，互保总额不超过人民币五千万元（含），担保方式为等额连带责任保证，担保期限为一年。双方据此签订了《互保协议》，截至 2005 年 12 月 31 日，双方均未利用此项担保借款。

除此外本年度无其它承诺事项。

（六）报告期内，公司仍聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的审计机构，该会计师事务所已为本公司提供了 8 年审计服务。报告期支付该所 2004 年度审计费用 82 万元。2005 年审计费用尚未支付。

（七）其它重大事项

1、本公司股权分置改革方案经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会（浙国资产[2005]232 号）《关于浙江巨化股份有限公司股权分置改革涉及国有股权管理事项的批复》，并于 2006 年 1 月 16 日经公司股权分置改革相关股东会表决通过。公司流通股股东每持有 10 股流通股股票获得公司非流通股股东支付的 3.5 股股票对价。该方案已于 2006

年 1 月 23 日实施完毕。

2、2005 年 8 月，本公司与日本 JMD 温室气体减排株式会社签订了有关 CDM 项目技术引进、资金提供和购买温室气体减排量合作合同。经国家发展和改革委员会(发改地区[2005]2613 号)《国家发展改革委关于同意浙江巨化股份有限公司每年 500 吨 HFC-23 分解项目作为清洁发展机制项目的批复》，同意本公司向日本 JMD 温室气体减排株式会社转让该项目产生的温室气体减排量，转让期 7 年，转让总量不超过 4000 万吨二氧化碳当量，转让价格每吨不低于 6.5 美元。2006 年 1 月 4 日联合国 CDM 执行理事会正式受理本公司注册申请并开始为期八周的公示，2006 年 3 月 2 日公示结束，注册成功。根据国家《清洁发展机制项目运行管理暂行办法》规定，清洁发展机制项目收入的 65%上交国家，35%归入企业。截至 2005 年 12 月 31 日，该项目处于前期准备阶段。

### 3、关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明

(1) 本公司下属全资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 2005 年 12 月 31 日，该厂净资产为-58,201,764.22 元(剔除财政贴息)。该厂仍持续经营，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 号文规定，公司对其长期股权投资减记到零为止。本期账列未确认的投资损失 58,201,764.22 元，其中 2005 年亏损 10,174,943.23 元，以前年度累计亏损 48,026,820.99 元。

(2) 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。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。以上事宜已于 2004 年 4 月 22 日经公司 2003 年度股东大会审议通过。公司已在兰溪市省轻工工业专业区外商投资园投资组建了子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司，并由该公司购置土地 320 亩进行建设年产 3 万吨 HCFC-22 项目以及兰溪农药厂搬迁转产项目的实施。截至 2005 年 12 月 31 日，浙江兰溪巨化氟化学有限公司已累计投入资金 6,437 万元进行建设，兰溪农药厂部分生产设施已搬迁到工业园区内。

土地出让事项尚未正式实施。

(3) 2004 年 4 月 22 日, 本公司董事会二届十五次会议审议通过《兰溪农药厂员工建立新型劳动关系的实施方案》, 根据方案预计需支出职工身份转换费用 2,500 万元, 将在兰溪农药厂土地出让收益中提留, 土地出让收益未到位前, 暂由本公司按实际需支出额借资给浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂。以上改制方案已由兰溪农药厂按程序提交该厂职工代表大会审议, 并于 2006 年 1 月 20 日通过。截至本报告披露日, 该方案尚未实施。

#### 4、资产减值准备计提和资产核销

1、按照《企业会计准则》和公司有关会计政策, 本期公司和子公司对账面余额为 15,561,295.54 元的资产予以全额核销, 其中本公司核销 9,089,827.66 元, 浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂核销 5,085,650.06 元, 浙江衢化氟化学有限公司核销 1,385,817.82 元。上述核销资产包括由于涉及诉讼等原因确实难以收回的应收账款期末余额计 5,011,515.64 元; 由于过期、遭受毁损等原因造成不可回收的存货计 1,718,119.59 元; 由于拆除、损坏等原因造成的报废固定资产原值计 24,197,031.76 元、净值计 5,910,629.87 元; 因技术淘汰而无法继续使用的无形资产摊余价值 2,921,030.44 元。鉴于大颗粒尿素装置因技术淘汰, 已无法继续生产, 公司将该等固定资产按账面净值全额计提了减值准备 7,712,868.14 元。

公司董事会根据审批权限批准了上述资产减值准备计提和资产核销事项。公司已于 2005 年度会计报表中对此进行了账务处理, 并根据主管税务局机关的批准情况进行了税前扣除。

## 十、财务会计报告

### (一) 审计报告(浙天会审)浙天会审[2006]第 188 号

浙江巨化股份有限公司全体股东:

我们审计了贵公司 2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表, 2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表, 以及 2005 年度的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

基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为,后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 傅芳芳

中国·杭州

中国注册会计师 李德勇

报告日期:2006 年 3 月 8 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

2005 年度

金额单位:人民币元

### 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,取得注册号为 3300001001604 的《企业法人营业执照》。现有注册资本 556,800,000 元,股份总数为 556,800,000 股(每股面值 1 元),其中已流通股份:A 股 171,600,000 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。经营本企业生产产品及相关技术出口业务;企业生产所需的机械设备、零配件、原辅料和相关技术的进出口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外)。



## 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。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（不含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 50% 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持有以备出售的产成品或库存商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物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，按规定的期限摊销；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。）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	5-18 年	19.00 -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；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

#### (十六) 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，采用应付税款法核算。

#### (二十一) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、

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

### 三、税（费）项

#### （一）增值税

按 0%、13%、17%的税率计缴。出口产品实行“免、抵、退”退税政策，公司复合肥、碳铵产品销售免征增值税，尿素产品自 2005 年 7 月 1 日起暂免征收增值税。

#### （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 5%、7%计缴。

#### （四）教育费附加

按应缴流转税税额的 3%、4%计缴。

#### （五）企业所得税

本公司企业所得税按 33%的税率计缴；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；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；子公司景宁巨丰化工实业有限公司地处景宁畲族自治县，根据浙政发（1995）11 号文，享受所得税税收优惠政策，从开业之日起，可免缴企业所得税五年，本年免税期的第三年；子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司、宁波巨化化工科技有限公司和浙江衢州巨塑化工有限公司本期尚处于筹建期，无需缴纳企业所得税；其他子公司企业所得税按 33%的税率计缴。

### 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	17,800 万元	氟产品制造	24,744.70 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%
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	工业制造	3,000 万元	氟产品制造	1,950 万元	65.00%
浙江衢州巨塑化工有限公司	工业制造	10,000 万元	聚氯乙烯树脂制造	7,450 万元	74.50%
宁波巨化化工科技有限公司	工业制造	10,000 万元	化工产品的科研开发	10,000 万元	100.00%
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	350 万元	化工原料及产品销售	192.5 万元	55.00%
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

宁波巨化化工科技有限公司于 2005 年 12 月 20 日成立，该公司注册资本为人民币 10,000 万元，本公司和子公司浙江衢化氟化学有限公司以现金分别出资 6,000 万元和 4,000 万元，占该公司注册资本的 60%和 40%。本期将该公司纳入合并报表范围。该公司期末资产总额为 10,000 万元，所有者权益总额为 10,000 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，该公司尚处于筹建期，未产生损益。

浙江衢州巨塑化工有限公司于 2005 年 12 月 2 日成立，该公司注册资本为人民币 10,000 万元，本公司以现金出资 7,450 万元，占该公司注册资本的 74.50%。本期将该公司纳入合并报表范围。该公司本期期末资产总额为 28,904.62 万元，负债总额为 18,904.62 万元，所有者权益总额为 10,000 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，该公司尚处于筹建期，未产生损益。

4、本期公司无与其他投资人共同控制的合营企业。

## 五、利润分配

根据 2006 年 3 月 8 日公司董事会三届十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案，按 2005 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 1.80 元（含税）。

## 六、合并会计报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 266,490,746.27

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	16,786.36	11,014.25
银行存款	174,054,508.19	234,749,475.23
其他货币资金	92,419,451.72	62,148,725.80
合 计	<u>266,490,746.27</u>	<u>296,909,215.28</u>

## (2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	美元 604,796.31	8.0702	4,880,827.18	美元 459,985.42	8.2765	3,807,069.33
其他货币资金	美元 1,037,051.21	8.0702	8,369,210.68			
小 计			<u>13,250,037.86</u>			<u>3,807,069.33</u>

## (3) 其他说明

1) 期末其他货币资金余额中包括银行承兑汇票保证金 83,911,375.00 元, 存出投资款 87,863.33 元、信用证保证金 8,369,210.68 元和信用卡存款 51,002.71 元。

2) 本公司本期分别与上海浦东发展银行杭州保俶支行和中国工商银行衢化支行签订了《人民币协定存款合同》, 约定留存额度分别为 50 万元和 150 万元; 控股子公司浙江巨邦高新技术有限公司与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》, 约定留存额为 50 万元。控股子公司浙江衢化氟化学有限公司与中国银行衢化支行签订《美元协定存款合同》, 约定留存额为 50 万美元。

## 2. 短期投资

期末数 34,374,800.61

## (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	392,800.00		392,800.00	2,554,000.00	3,794.40	2,550,205.60
基金投资	45,811,117.02	11,829,116.41	33,982,000.61	43,862,214.86	11,018,925.77	32,843,289.09
合 计	<u>46,203,917.02</u>	<u>11,829,116.41</u>	<u>34,374,800.61</u>	<u>46,416,214.86</u>	<u>11,022,720.17</u>	<u>35,393,494.69</u>

## (2) 短期投资——债券投资

债券名称	份数	账面余额	期末市值
营港转债	4,900.00	392,800.00	422,800.00
小 计		<u>392,800.00</u>	<u>422,800.00</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	12,100,829.55	8,486,054.00
基金丰和	1,991,192.00	1,941,412.20	1,210,644.74
基金金鑫	10,102,800.00	9,795,096.49	5,435,306.40
基金天元	9,000,000.00	8,913,890.00	6,003,000.00
华安创新	5,192,674.00	4,581,152.78	5,260,178.76
银华保本	396,000.00	394,070.00	401,702.40
中信经典配置	3,001,350.00	3,000,000.00	2,913,110.31



海富通收益	3,001,350.00	3,000,000.00	2,875,293.30
长盛动态	89,105.05	90,000.00	88,703.08
君得利一号	2,006,954.00	1,994,666.00	2,006,954.00
小计		<u>45,811,117.02</u>	<u>34,680,946.99</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	3,794.40			3,794.40[注]	
基金投资	11,018,925.77	810,190.64			11,829,116.41
小计	<u>11,022,720.17</u>	<u>810,190.64</u>		<u>3,794.40</u>	<u>11,829,116.41</u>

[注]：本期减少系因出售短期投资而相应转销原已计提的短期投资跌价准备。

## 2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

上述债券和封闭式基金的期末市值系根据 2005 年 12 月 30 日证券交易市场的收盘价确定；  
开放式基金的期末市值系根据 2005 年 12 月 30 日该基金的净值确定。

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 143,514,913.24

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	143,514,913.24	165,905,541.64
商业承兑汇票		2,058,580.00
合 计	<u>143,514,913.24</u>	<u>167,964,121.64</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	17,600,000.00	16,000,000.00
小 计	<u>17,600,000.00</u>	<u>16,000,000.00</u>

4. 应收股利 期末数 11,274.00

## (1) 明细情况

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		960,000.00
金鑫证券投资基金		303,084.00

银华保本增值投资基金	5,940.00	
君得利一号货币投资基金	5,334.00	
合计	<u>11,274.00</u>	<u>1,263,084.00</u>

(2) 均系被投资单位已宣告尚未发放的现金股利。

## 5. 应收账款 期末数 62,129,227.19

### (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	48,206,624.00	66.05	2,410,331.20	45,796,292.80	43,981,405.30	58.68	2,199,070.27	41,782,335.03
1-2 年	5,115,494.87	7.01	511,549.49	4,603,945.38	8,091,683.24	10.79	809,168.32	7,282,514.92
2-3 年	6,327,624.66	8.67	1,265,524.93	5,062,099.73	8,966,308.61	11.96	1,793,261.72	7,173,046.89
3 年以上	13,333,778.57	18.27	6,666,889.29	6,666,889.28	13,924,111.59	18.57	6,962,055.80	6,962,055.79
合计	<u>72,983,522.10</u>	<u>100.00</u>	<u>10,854,294.91</u>	<u>62,129,227.19</u>	<u>74,963,508.74</u>	<u>100.00</u>	<u>11,763,556.11</u>	<u>63,199,952.63</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 21,296,493.70 元,占应收账款账面余额的 29.18%。

### (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	8,393,626.65	7,266,132.55
小计	<u>8,393,626.65</u>	<u>7,266,132.55</u>

### (4) 计提坏账准备比例较大的计提比例及理由的说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及应收账款的收回可能性等情况,本公司对账龄 3 年以上的应收账款,按账面余额的 50%计提坏账准备。

(5) 本期公司实际核销应收账款 5,011,515.64 元,系有确凿证据表明无法收回的销货款按审批权限报经批准后作为坏账损失处理。

### (6) 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	261,777.38	8.0702	2,112,595.81	357,987.59	8.2765	2,962,884.29
小计			<u>2,112,595.81</u>			<u>2,962,884.29</u>

## 6. 其他应收款 期末数 9,758,597.08

### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,395,705.55	41.56	269,785.28	5,125,920.27	3,055,063.21	30.50	152,753.16	2,902,310.05
1-2 年	1,015,185.25	7.82	101,518.53	913,666.72	1,542,939.10	15.40	154,293.91	1,388,645.19
2-3 年	1,442,700.93	11.11	288,540.19	1,154,160.74	1,416,226.03	14.13	283,245.21	1,132,980.82

3 年以上	5,129,698.71	39.51	2,564,849.36	2,564,849.35	4,005,294.46	39.97	2,002,647.23	2,002,647.23
合计	<u>12,983,290.44</u>	<u>100.00</u>	<u>3,224,693.36</u>	<u>9,758,597.08</u>	<u>10,019,522.80</u>	<u>100.00</u>	<u>2,592,939.51</u>	<u>7,426,583.29</u>

## (2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
兰溪市云山房屋拆迁有限公司	930,606.08	拆迁款
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	600,000.00	暂付款
小 计	<u>1,530,606.08</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 3,071,276.43 元,占其他应收款账面余额的 23.66%。

## (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	446,224.90	956,383.61
小 计	<u>446,224.90</u>	<u>956,383.61</u>

## (5) 其他说明

1)根据债务单位的财务状况、现金流量以及其他应收款的收回可能性等情况,本公司对账龄 3 年以上的其他应收款,按账面余额的 50%计提坏账准备。

2)本期无核销其他应收款情况。

7. 预付账款 期末数 81,018,860.33

## (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	79,026,238.52	97.54	68,354,893.37	99.46
1-2 年	1,992,621.81	2.46	368,844.99	0.54
合 计	<u>81,018,860.33</u>	<u>100.00</u>	<u>68,723,738.36</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	53,051,358.39	17,209,910.84
小 计	<u>53,051,358.39</u>	<u>17,209,910.84</u>

8. 应收补贴款 期末数 1,718,388.25

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	1,718,388.25	1,926,862.99
合 计	<u>1,718,388.25</u>	<u>1,926,862.99</u>

## (2) 性质或内容说明

期末余额系本公司下属全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂、子公司浙江衢化氟化学有限公司和厦门巨达贸易有限责任公司出口产品应收的出口退税余额。

## 9. 存货

期末数 338,319,704.61

## (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	13,908,465.88		13,908,465.88	31,703,048.35		31,703,048.35
原材料	91,659,905.17	258,919.72	91,400,985.45	100,608,997.32	250,359.72	100,358,637.60
包装物	9,917,272.91	633,697.56	9,283,575.35	10,138,609.13	273,377.42	9,865,231.71
低值易耗品	61,614.80		61,614.80	71,445.80		71,445.80
自制半成品	2,290,978.97		2,290,978.97	3,909,793.05		3,909,793.05
在产品	54,688,370.58		54,688,370.58	24,285,888.68		24,285,888.68
库存商品	177,364,299.82	10,720,686.41	166,643,613.41	165,625,187.63	5,775,725.70	159,849,461.93
委托加工物资	42,100.17		42,100.17	19,076.90		19,076.90
合 计	<u>349,933,008.30</u>	<u>11,613,303.69</u>	<u>338,319,704.61</u>	<u>336,362,046.86</u>	<u>6,299,462.84</u>	<u>330,062,584.02</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	250,359.72	8,560.00			258,919.72
库存商品	5,775,725.70	7,583,597.26		2,638,636.55	10,720,686.41
包装物	273,377.42	360,320.14			633,697.56
小 计	<u>6,299,462.84</u>	<u>7,952,477.40</u>		<u>2,638,636.55</u>	<u>11,613,303.69</u>

[注]：本期其他原因转出系因出售或报损存货而相应转销原已计提的存货跌价准备。

## 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价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 0.00

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房租费		38,000.00	
合 计		<u>38,000.00</u>	

## 11. 长期股权投资

期末数 86,077,373.22

## (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	-2,177,357.85		-2,177,357.85	-3,421,562.61		-3,421,562.61
对联营企业投资	20,868,767.07		20,868,767.07	22,971,989.48		22,971,989.48
其他股权投资	67,591,416.60	205,452.60	67,385,964.00	66,791,416.60	97,723.21	66,693,693.39
合 计	<u>86,282,825.82</u>	<u>205,452.60</u>	<u>86,077,373.22</u>	<u>86,341,843.47</u>	<u>97,723.21</u>	<u>86,244,120.26</u>

## (2) 权益法核算的长期股权投资

## 1) 明细情况

## a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资年限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
上海巨化实业发展有限公司	40%	长期	4,800,000.00	11,837,171.15			16,637,171.15
宜昌市巨化实业发展有限公司	30%	长期	3,000,000.00	1,231,595.92			4,231,595.92
小 计			<u>7,800,000.00</u>	<u>13,068,767.07</u>			<u>20,868,767.07</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	18,092,346.43		-1,455,175.28				16,637,171.15
宜昌市巨化实业发展有限公司	4,879,643.05		-648,047.13				4,231,595.92
小 计	<u>22,971,989.48</u>		<u>-2,103,222.41</u>				<u>20,868,767.07</u>

c. 上海巨化实业发展有限公司和宜昌市巨化实业发展有限公司 2005 年度会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，本期公司按其审计后净利润和持股比例计算应享有投资收益分别为-1,455,175.28 元和-648,047.13 元。

## 2) 合并价差

## a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江衢化氟化学有限公司	-12,827,506.55	-3,505,078.64		-1,282,750.80	-2,222,327.84		120 个月
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	83,516.03		38,546.04		44,969.99	98 个月
小 计	<u>-12,512,714.38</u>	<u>-3,421,562.61</u>		<u>-1,244,204.76</u>	<u>-2,177,357.85</u>		

## b. 合并价差形成原因说明

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。

## (3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海邦联科技实业有限公司	7.64%	长期	45,400,000.00			45,400,000.00
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00			15,000,000.00
浙江巨化集团进出口有限公司	14.29%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00
浙江工程设计有限公司	13.33%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	参股	长期	1,840,000.00			1,840,000.00
北海银河高科技产业股份有限公司	0.02%	长期	551,416.60			551,416.60
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	16.00%	长期		800,000.00		800,000.00
小计			<u>66,791,416.60</u>	<u>800,000.00</u>		<u>67,591,416.60</u>

## (4) 期末有市价的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	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	86,491股	0.02%	551,416.60	345,964.00[注]
小计				<u>551,416.60</u>	<u>345,964.00</u>

[注]：该公司股权分置改革方案已于 2006 年 1 月 6 日实施，方案为以资本公积向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增股本 3.8 股，非流通股股东将每 10 股转增所获股份中的 3.25 股转让予流通股股东，作为其所持股份获得上市流通权的对价。方案实施后公司对其持股数为 91,249 股，公司承诺自方案实施之日起，所持股份在 12 个月内不上市流通。

## (5) 长期投资减值准备

## 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	
北海银河高科技产业股份有限公司	97,723.21	107,729.39			205,452.60
小计	<u>97,723.21</u>	<u>107,729.39</u>			<u>205,452.60</u>

## 2) 计提原因说明

截至 2005 年 12 月 31 日，公司持有北海银河高科技产业股份有限公司股票 86,491.00 股，2005 年 11 月 30 日该股票证券市场收盘价为每股 4.00 元(该股按照股权分置改革相关制度安排，从 2005 年 12 月 1 日开始停牌至 2006 年 1 月 8 日复牌)，所持股票市值为 345,964.00 元，故共计提取减值准备 205,452.60 元。

## 12. 固定资产原价

期末数 3,587,382,593.39

## (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	697,572,862.28	27,593,699.42	2,493,528.00	722,673,033.70
通用设备	580,070,226.00	134,404,602.43	10,343,374.46	704,131,453.97

专用设备	1,844,484,620.97	301,240,781.83	11,326,349.30	2,134,399,053.50
运输工具	26,240,207.20	1,246,460.02	1,307,615.00	26,179,052.22
合计	<u>3,148,367,916.45</u>	<u>464,485,543.70</u>	<u>25,470,866.76</u>	<u>3,587,382,593.39</u>

[注]：固定资产期初明细分类金额与 2004 年报表附注披露数的差异系本期部分暂估固定资产进行了决算，根据决算情况对专用和通用设备的分类情况进行了重新清理，相应对固定资产原值与累计折旧进行了明细调整所致。

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 451,477,707.46 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产原值 1,273,835.00 元；报废固定资产原值 24,197,031.76 元（详见本会计报表附注十二（四）之说明）。

(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	23,931,783.29	3,253,614.81		20,678,168.48
小计	<u>23,931,783.29</u>	<u>3,253,614.81</u>		<u>20,678,168.48</u>

(5) 暂时闲置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	2,364,795.15	1,508,647.67	855,667.48	480.00
通用设备	1,258,624.46	553,647.12	572,890.07	132,087.27
专用设备	24,199,293.52	8,294,092.03	13,314,165.17	2,591,036.32
小计	<u>27,822,713.13</u>	<u>10,356,386.82</u>	<u>14,742,722.72</u>	<u>2,723,603.59</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	49,707,004.67	47,221,654.44		2,485,350.23
通用设备	101,905,665.48	96,810,382.21		5,095,283.27
专用设备	438,979,096.68	417,030,141.85		21,948,954.83
运输工具	7,535,110.00	7,158,354.50		376,755.50
小计	<u>598,126,876.83</u>	<u>568,220,553.00</u>		<u>29,906,343.83</u>

(7) 期末共计原值为 64,040,598.89 元，净值为 35,233,471.93 元的房屋建筑物用于债务抵押担保，详见本会计报表附注八(二)4(2)2)之说明。

(8) 截至 2005 年 12 月 31 日，公司及控股子公司尚有期末原值为 357,304,619.76 元，净值为 293,927,575.25 元的自建房产未办妥房产证。期末固定资产中子公司浙江衢州巨塑化工有限公司新征用土地 70,667.02 平方米计原值 8,480,000.00 元，尚未办妥土地使用权证。

13. 累计折旧		期末数 1,488,398,992.13		
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	195,612,258.48	30,630,978.26	1,880,676.24	224,362,560.50
通用设备	233,869,806.11	40,765,523.40	7,319,675.50	267,315,654.01
专用设备	868,296,410.29	123,178,442.46	8,557,735.86	982,917,116.89
运输工具	13,939,352.46	852,992.66	988,684.39	13,803,660.73
合计	<u>1,311,717,827.34</u>	<u>195,427,936.78</u>	<u>18,746,771.99</u>	<u>1,488,398,992.13</u>

14. 固定资产净值		期末数 2,098,983,601.26	
类别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	498,310,473.20	501,960,603.80	
通用设备	436,815,799.96	346,200,419.89	
专用设备	1,151,481,936.61	976,188,210.68	
运输工具	12,375,391.49	12,300,854.74	
合计	<u>2,098,983,601.26</u>	<u>1,836,650,089.11</u>	

15. 固定资产减值准备 期末数 14,742,722.73

(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	
房屋及建筑物	855,667.48				855,667.48
通用设备	2,529,881.48		1,956,991.41		572,890.07
专用设备	6,346,314.80	7,713,868.14		746,017.76	13,314,165.18
合计	<u>9,731,863.76</u>	<u>7,713,868.14</u>	<u>2,703,009.17</u>		<u>14,742,722.73</u>

(2) 本期减少说明

本期其他原因转出系公司本期报废固定资产而转出原已计提的固定资产减值准备。

(3) 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。



16. 工程物资 期末数 112,267,107.34

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
专用材料		1,112,181.65
专用设备	571,200.00	330,613.71
预付大型设备款	111,695,907.34	29,309,811.94
合 计	<u>112,267,107.34</u>	<u>30,752,607.30</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	6,018,537.53	
小 计	<u>6,018,537.53</u>	

17. 在建工程 期末数 132,603,847.73

(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
煤气炉吹风气回收装置项目	13,048,590.51		13,048,590.51	7,013,927.04		7,013,927.04
水煤浆改造工程	9,092,116.18		9,092,116.18	1,030,817.17		1,030,817.17
氟橡胶项目	5,217,605.38		5,217,605.38	4,812,449.88		4,812,449.88
合成氨 35KV 变配改造工程	10,573,692.03		10,573,592.03	9,447,738.52		9,447,738.52
兰溪轻工业园项目	45,797,841.72		45,797,841.72	15,840,000.00		15,840,000.00
HFC-134a 项目	9,755,971.18		9,755,971.18	1,007,115.37		1,007,115.37
9 万吨甲醇扩建项目	3,747,842.73		3,747,842.73	2,420,111.10		2,420,111.10
聚全氟乙丙烯项目				47,376,360.81		47,376,360.81
硫酸装置技改工程				53,625,761.97		53,625,761.97
12 万吨 PVC 技术改造项目				3,948,384.48		3,948,384.48
20 万吨离子膜扩建项目				1,253,307.05		1,253,307.05
余热发电机组改造项目				4,948,402.19		4,948,402.19
10 万吨 VCM 改造项目				3,993,416.54		3,993,416.54
零星工程	35,370,188.00		35,370,188.00	17,405,072.73		17,405,072.73
合 计	<u>132,603,847.73</u>		<u>132,603,847.73</u>	<u>174,122,864.85</u>		<u>174,122,864.85</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源	预算数 (万元)	工程投入占 预算的比例(%)
煤气炉吹风气 回收装置	7,013,927.04	6,034,663.47			13,048,890.51	其他来源	1,627	80.21
水煤浆改造工程	1,030,817.17	8,061,299.01			9,092,116.18	其他来源	1,090	83.41
氟橡胶项目	4,812,449.88	405,155.50			5,217,605.38	募集/其他	4,706	11.09

合成氨 35KV 变配 改造工程	9,447,738.52	1,125,953.51			10,573,692.03	其他来源	1,670	63.31
兰溪轻工业园项目[注 1]	15,840,000.00	29,957,841.72			45,797,841.72	其他来源	16,340	28.03
HFC - 134a 项目	1,007,115.37	8,748,855.81			9,755,971.18	其他来源	36,403	2.68
9 万吨甲醇扩建项目	2,420,111.10	1,327,731.63			3,747,842.73	其他来源	478	78.40
聚全氟乙丙烯项目	47,376,360.81	7,623,639.19	46,770,000.00	8,230,000.00[注 2]		募集资金	4,878	100.00
硫酸装置技改工程	53,625,761.97	13,294,238.03	66,920,000.00			其他来源	6,692	100.00
12 万吨 PVC 项目	3,948,384.48	216,862,783.17	220,811,167.65			其他来源	38,833	56.86
20 万吨离子膜扩建项目	1,253,307.05	63,746,692.95	65,000,000.00			其他来源	6,500	100.00
余热发电机组改造项目	4,948,402.19	3,011,597.81	7,960,000.00			其他来源	796	100.00
10 万吨 VCM 改造项目	3,993,416.54	1,006,583.46	5,000,000.00			其他来源	500	100.00
零星工程	17,405,072.73	56,981,655.08	39,016,539.81		35,370,188.00	其他来源		
合 计	<u>174,122,864.85</u>	<u>418,188,690.34</u>	<u>451,477,707.46</u>	<u>8,230,000.00</u>	<u>132,603,847.73</u>			

[注 1] :公司在该工业园区投资新建含氟除草剂技术改造项目 and 年产 3 万吨 F22 技术改造项目,项目投资额分别为 6,470 万元和 9,870 万元。

[注 2] :本期转出系本期聚全氟乙丙烯项目完工,将其中项目技术转入无形资产核算摊销。

### (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
20 万吨离子膜扩建项目		871,162.50	871,162.50			5.85%
HFC-134a 项目		1,360,576.80			1,360,576.80	5.68%
小 计		<u>2,231,739.30</u>	<u>871,162.50</u>		<u>1,360,576.80</u>	

(4) 在建工程中包括子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司新征土地 213,334.40 平方米,征地费用总价 1,761 万元,已支付征地费 1,584 万元,尚未办妥土地使用权证。

## 18. 无形资产

期末数 56,368,152.27

### (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	23,491,526.33		23,491,526.33	24,025,248.83		24,025,248.83
氟装置技术	6,205,810.53		6,205,810.53	12,411,620.85		12,411,620.85
AHF 装置技术	3,664,810.09		3,664,810.09	4,510,535.41		4,510,535.41
4.5 万吨/年氯甲烷技术	9,445,652.28		9,445,652.28	11,633,316.00		11,633,316.00
7 万吨/年氯甲烷技术	1,166,400.42		1,166,400.42	1,425,600.42		1,425,600.42
大颗粒尿素技术				3,460,297.61		3,460,297.61
离子膜烧碱技术	1,973,020.00		1,973,020.00	2,321,200.00		2,321,200.00
偏氯乙烯技术	313,932.58		313,932.58	366,991.54		366,991.54
乙氧氟草醚专有技术	2,700,000.00		2,700,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
聚全氟乙丙烯技术	7,407,000.04		7,407,000.04			
合 计	<u>56,368,152.27</u>		<u>56,368,152.27</u>	<u>63,154,810.66</u>		<u>63,154,810.66</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	27,258,828.44	24,025,248.83			533,722.50	23,491,526.33	3,767,302.11	527-563月
氟装置技术	外购	74,469,724.05	12,411,620.85			6,205,810.32	6,205,810.53	68,263,913.52	12月
AHF 装置技术	外购	8,457,253.57	4,510,535.41			845,725.32	3,664,810.09	4,792,443.48	52月
4.5万吨/年氯甲烷技术	外购	21,876,636.48	11,633,316.00			2,187,663.72	9,445,652.28	12,430,984.20	52月
7万吨/年氯甲烷技术	外购	2,592,000.49	1,425,600.42			259,200.00	1,166,400.42	1,425,600.07	54月
大颗粒尿素技术	外购	5,392,671.69	3,460,297.61			3,460,297.61		5,392,671.69[注]	
离子膜烧碱技术	外购	3,481,800.00	2,321,200.00			348,180.00	1,973,020.00	1,508,780.00	68月
偏氯乙烯技术	外购	530,590.00	366,991.54			53,058.96	313,932.58	216,657.42	71月
乙氧氟草醚专有技术	投入	3,000,000.00	3,000,000.00			300,000.00	2,700,000.00	300,000.00	108月
聚全氟乙丙烯技术	购入	8,230,000.00		8,230,000.00		822,999.96	7,407,000.04	822,999.96	108月
合计		<u>155,289,504.72</u>	<u>63,154,810.66</u>	<u>8,230,000.00</u>		<u>15,016,658.39</u>	<u>56,368,152.27</u>	<u>98,921,352.45</u>	

[注]：随着国内技术进步，公司大颗粒尿素技术已经淘汰。本期公司对其全额予以核销，详见本会计报表附注十二（四）之说明。

(3) 期末无形资产中土地使用权面积 1,399.55 平方米尚未办妥权证，该等土地使用权原始发生额 233,673.01 元，期末摊余价值 225,104.99 元。

(4) 期末共计原始金额为 17,484,428.00 元，摊余价值为 15,007,468.04 元的土地使用权用于债务抵押担保，详见本会计报表附注八(二)4(2)之说明。

## 19. 长期待摊费用

期末数 2,187,608.72

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销额
开办费	2,187,608.72	1,437,708.23	749,900.49			2,187,608.72[注]	
合计	<u>2,187,608.72</u>	<u>1,437,708.23</u>	<u>749,900.49</u>			<u>2,187,608.72</u>	

[注]：系子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司、宁波巨化化工科技有限公司和浙江衢州巨塑化工有限公司筹建期间发生的费用，截至 2005 年 12 月 31 日，该等公司尚未正式生产经营。

## 20. 短期借款

期末数 336,856,146.00

## (1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	110,000,000.00	50,000,000.00
质押借款		13,000,000.00
保证借款	111,856,146.00	240,000,000.00
商业承兑汇票贴现款	115,000,000.00	150,000,000.00
合计	<u>336,856,146.00</u>	<u>453,000,000.00</u>

## (2) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	230,000.00	8.0702	1,856,146.00			
小计			<u>1,856,146.00</u>			

## (3) 无逾期借款。

21. 应付票据 期末数 306,745,500.00

## (1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	306,395,500.00	202,101,612.38
商业承兑汇票	350,000.00	50,000.00
合计	<u>306,745,500.00</u>	<u>202,151,612.38</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	276,250,000.00	119,165,212.38
小计	<u>276,250,000.00</u>	<u>119,165,212.38</u>

(3) 截至 2005 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 30,495,500.000 元, 因对方单位已经背书或贴现而未能合并抵销。

22. 应付账款 期末数 194,485,013.13

## (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	28,433,876.37	27,065,766.38
小计	<u>28,433,876.37</u>	<u>27,065,766.38</u>

## (2) 账龄 3 年以上的大额应付账款未偿还原因的说明

账龄 3 年以上的应付账款余额为 3,134,522.19 元, 均为结算余款, 公司已经组织力量进行清理。

23. 预收账款 期末数 62,973,609.16

## (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	516,865.11	232,740.14
小计	<u>516,865.11</u>	<u>232,740.14</u>

## (2) 预收账款——外币预收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	21,140.81	8.0702	170,610.56	34,037.92	8.2765	281,714.84
小计			<u>170,610.56</u>			<u>281,714.84</u>

## (3) 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 2,886,780.14 元，均系结算尾款，公司已组织力量清理。

24. 应付工资 期末数 30,641,532.91

本公司实行计税工资制度，期末余额中无拖欠性质的工资。

25. 应交税金 期末数 9,971,122.77

税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-6,372,950.86	-6,385,364.62	0%、13%、17%
营业税	20,452.48	91,968.66	3%、5%
城市维护建设税	719,623.92	982,903.81	按应缴流转税税额的 5%、7%
房产税	83,996.98	182,004.15	房租收入的 12%、计税房产原值的 1.2%
企业所得税	15,609,447.49	4,344,056.52	详见本会计报表附注三（五）说明
代扣代缴个人所得税	-89,447.24[注]	3,345,110.84	按税法规定
合计	<u>9,971,122.77</u>	<u>2,560,679.36</u>	

[注]：公司代扣代缴个人所得税为红字，系代缴职工个人所得税尚未向职工扣回。

26. 其他应交款 期末数 1,199,892.22

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	929,562.43	422,257.30	按应缴流转税税额的 3%、4%
水利建设基金	270,329.79	153,451.00	按应税销售收入的 0.1%
合计	<u>1,199,892.22</u>	<u>575,708.30</u>	

27. 其他应付款 期末数 41,992,050.52

## (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	4,028,434.63	2,564,274.92
小计	<u>4,028,434.63</u>	<u>2,564,274.92</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 4,434,975.20 元，主要系公司下属全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂退休人员安置费以及存入保证金等，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
存入保证金	10,811,648.77	主要系工程质量保证金和押金
职工安置金	2,212,986.01	浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂退休人员安置费
巨化集团公司	4,028,434.63	暂收款
小 计	<u>17,053,069.41</u>	

## 28. 预提费用

期末数 6,969,607.98

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	6,966,928.98	6,971,565.49	按合同预提应计未付利息
其他	2,679.00	114,048.71	
合 计	<u>6,969,607.98</u>	<u>7,085,614.20</u>	

## 29. 一年内到期的长期负债

期末数 214,026,000.00

## (1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	214,026,000.00	39,950,000.00
合 计	<u>214,026,000.00</u>	<u>39,950,000.00</u>

## (2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
抵押借款	6,450,000.00
保证借款	207,576,000.00
小 计	<u>214,026,000.00</u>

## (3) 逾期未偿还负债金额、原因说明

期末已逾期未偿还借款为人民币 95 万元，原因系中国工商银行浙江省分行委托兰溪市支行向公司下属全资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。

30. 长期借款 期末数 507,065,043.49

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	19,540,000.00	
保证借款	487,525,043.49	560,765,182.00
合 计	<u>507,065,043.49</u>	<u>560,765,182.00</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	15,585,121.00	8.0702	125,775,043.49	8,988,000.00	8.2765	74,389,182.00
小 计			<u>125,775,043.49</u>			<u>74,389,182.00</u>

31. 长期应付款 期末数 15,804,276.60

(1) 明细情况

种 类	期限	初始金额	应计利息	期末数
国债专项资金贷款	15 年	15,600,000.00	204,276.60	15,804,276.60
合 计		<u>15,600,000.00</u>	<u>204,276.60</u>	<u>15,804,276.60</u>

(2) 长期应付款项具体情况说明

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》，2003 年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。

32. 专项应付款 期末数 7,800,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	7,800,000.00	7,800,000.00
合 计	<u>7,800,000.00</u>	<u>7,800,000.00</u>

(2) 专项应付款项具体情况说明

系公司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。

## 33. 股本

期末数 556,800,000.00

## (1) 明细情况

		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	1. 发起人 股份	国家拥有股份						
		境内法人持有股份	385,200,000.00					385,200,000.00
		外资法人持有股份						
		其他						
	2. 募集法人股							
	3. 内部职工股							
(二) 已流 通股 份	4. 优先股							
	5. 其他							
	未上市流通股份合计	385,200,000.00					385,200,000.00	
	1. 境内上市的人民币普通股	171,600,000.00					171,600,000.00	
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
(三) 股份总数	4. 其他							
	已流通股份合计	171,600,000.00					171,600,000.00	
		556,800,000.00					556,800,000.00	

(2) 本公司已经在 2006 年 1 月完成股权分置改革，详见本会计报表附注十一(二)之说明。

## 34. 资本公积

期末数 545,492,603.08

## (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	538,829,869.12			538,829,869.12
股权投资准备	3,630,734.42	658,161.74		4,288,896.16
其他资本公积	773,837.80	1,600,000.00		2,373,837.80
合 计	<u>543,234,441.34</u>	<u>2,258,161.74</u>		<u>545,492,603.08</u>

## (2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 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 2,839.52 元，本公司按对其持股比例计入股权投资准备 1,561.74 元；

2) 根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅《关于下达 2004 年浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金的通知》(浙经贸投资[2004]1137 号)，本公司收到专项补助资金 1,500,000.00 元，计入其他资本公积；控股子公司浙江衢化氟化学有限公司收到 670,000.00 元，本公司按持股比例计入股权投资准备 656,600.00 元；

3) 根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅《关于下达 2004 年省技术创新项目财政补助资金和纳米材料专项补助资金的通知》(浙经贸技术[2004]1104 号)，本公司收到四氟丙酸钠技术开发专项补助 100,000.00 元，计入其他资本公积。



35. 盈余公积 期末数 139,773,584.73

(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	74,763,380.74	18,419,009.08		93,182,389.82
法定公益金	37,381,690.37	9,209,504.54		46,591,194.91
合 计	<u>112,145,071.11</u>	<u>27,628,513.62</u>		<u>139,773,584.73</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

盈余公积本期增加系本期利润分配所致，详见本会计报表附注五之说明。

36. 未分配利润 期末数 429,663,658.12

(1) 明细情况

期初数	350,067,309.40
本期增加	190,744,862.34
本期减少	111,148,513.62
期末数	<u>429,663,658.12</u>

(2) 其他说明

1) 本期未分配利润增加系本期实现净利润转入所致。

2) 本期未分配利润减少明细情况

a. 根据 2005 年 4 月 22 日召开的 2004 年度股东大会审议批准的 2004 年度利润分配方案，公司以 2004 年末股本 556,800,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共计分配现金股利 83,520,000.00 元，并于 2005 年 5 月 26 日实施分配。

b. 根据 2006 年 3 月 8 日公司董事会三届十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案，按 2005 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积计 18,419,009.08 元，5% 的法定公益金计 9,209,504.54 元，共计共计减少未分配利润 27,628,513.62 元。

3) 期末数中包含拟分配现金股利元。根据 2006 年 3 月 8 日公司董事会三届十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案，决定按 2005 年度实现的净利润分配现金股利 100,224,000.00 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

37. 未确认的投资损失 期末数 58,201,764.22

本公司下属全资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 2005 年 12 月 31 日，该厂净资产为 -58,201,764.22 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到零为止。本期账列未确认的投资损失 58,201,764.22 元，其中 2005 年亏损 10,174,943.23 元，以前年度累计亏损 48,026,820.99 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 3,071,300,424.91/2,422,974,124.13

### (1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
酸产品销售	243,378,290.66	266,682,622.93
氨产品销售	498,018,897.58	490,680,721.05
氯碱产品销售	1,468,365,632.67	1,258,908,283.62
氟产品销售	1,658,116,636.34	1,022,086,263.32
农药产品销售	146,505,309.68	135,761,040.47
生物化学制品销售	22,938,919.21	14,404,712.52
其他销售	20,873,384.54	30,355,330.17
小 计	<u>4,058,197,070.68</u>	<u>3,218,878,974.08</u>
抵销	986,896,645.77	722,995,541.13
合 计	<u>3,071,300,424.91</u>	<u>2,495,883,432.95</u>
主营业务成本		
酸产品销售	224,404,458.74	246,957,726.17
氨产品销售	427,808,800.35	446,313,884.13
氯碱产品销售	1,240,137,637.26	991,777,309.52
氟产品销售	1,348,558,022.33	846,521,920.71
农药产品销售	130,817,351.65	111,615,291.44
生物化学制品销售	16,672,549.32	9,256,680.97
其他销售	19,279,582.80	29,143,275.43
小 计	<u>3,407,678,402.45</u>	<u>2,681,586,088.37</u>
抵销	984,704,278.32	722,995,541.13
合 计	<u>2,422,974,124.13</u>	<u>1,958,590,547.24</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
主营业务收入		
衢州地区	3,464,983,363.59	2,750,225,553.19
金华地区	111,581,076.23	132,295,406.38
杭州地区	22,938,919.21	14,404,712.52
上海地区	270,723,957.80	196,625,953.84
厦门地区	96,027,566.55	76,647,225.25
丽水地区	91,942,187.30	48,680,122.90
小 计	<u>4,058,197,070.68</u>	<u>3,218,878,974.08</u>
抵销	986,896,645.77	722,995,541.13
合 计	<u>3,071,300,424.91</u>	<u>2,495,883,432.95</u>
主营业务成本		
衢州地区	2,862,944,070.16	2,271,740,360.37
金华地区	97,065,031.68	108,882,593.46
杭州地区	16,672,549.32	9,256,680.97
上海地区	252,403,426.64	173,823,053.23
厦门地区	89,893,387.10	72,208,364.10
丽水地区	88,699,937.55	45,675,036.24
小 计	<u>3,407,678,402.45</u>	<u>2,681,586,088.37</u>
抵销	984,704,278.32	722,995,541.13
合 计	<u>2,422,974,124.13</u>	<u>1,958,590,547.24</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 555,049,732.56 元, 占公司全部主营业务收入的 18.07%。

2. 主营业务税金及附加		本期数 18,798,265.06	
项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	11,973,946.54	8,443,286.50	按应缴流转税税额的 5%、7%
教育费附加	6,824,318.52	5,262,612.94	按应缴流转税税额的 3%、4%
合 计	<u>18,798,265.06</u>	<u>13,705,899.44</u>	

## 3. 其他业务利润

本期数 4,802,959.58

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	71,397,250.30	68,869,643.30	2,527,607.00	69,933,989.26	64,866,465.84	5,067,523.42
赁业务	2,379,231.38	1,408,719.88	970,511.50	2,196,948.93	1,289,387.30	907,561.63
装卸运输业务	2,368,324.44	1,373,186.49	995,137.95	1,239,111.75	1,076,114.10	162,997.65
服务业务	279,339.01	43,251.50	236,087.51	558,237.58	45,657.51	512,580.07
其他	423,066.66	349,451.04	73,615.62	354,766.68	321,105.03	33,661.65
合 计	<u>76,847,211.79</u>	<u>72,044,252.21</u>	<u>4,802,959.58</u>	<u>74,283,054.20</u>	<u>67,598,729.78</u>	<u>6,684,324.42</u>

## 4. 财务费用

本期数 67,311,207.89

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	72,326,815.85	58,211,983.39
减：利息收入	4,900,013.80	5,264,420.98
汇兑损失	1,074,133.33	318,604.25
减：汇兑收益	1,672,980.36	40,136.70
其他	483,252.87	375,136.52
合 计	<u>67,311,207.89</u>	<u>53,601,166.48</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 871,350,000.00 元，支付票据贴现利息 13,467,137.17 元，其中商业承兑汇票贴现利息 6,218,819.89 元，银行承兑汇票贴现利息 7,248,317.28 元。

## 5. 投资收益

本期数 -525,028.86

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		1,726,913.97
债券投资收益	143,654.38	14,413.50
成本法核算下被投资		
单位分配来的利润	1,104,460.04	1,207,810.93
权益法核算下调整的被投		

资单位损益净增减的金额	-2,103,222.41	-31,021.89
股权投资差额摊销	1,244,204.76	1,231,083.58
计提的短期、长期投资减值准备	-914,125.63	-5,461,116.26
合计	<u>-525,028.86</u>	<u>-1,311,916.17</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 4,767,717.61

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还收入	1,022,729.61	869,056.87
出口贴息收入	295,488.00	300,271.00
财政补助收入	3,449,500.00	1,500,000.00
合计	<u>4,767,717.61</u>	<u>2,669,327.87</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) 增值税返还收入

根据财政部、国家税务总局《关于尿素产品增值税先征后返问题的通知》(财税[2004]33号文)和《关于继续对尿素产品实行增值税先征后返政策的通知》(财税[2005]9号文)精神,经财政部驻浙江省财政监察专员办事处财驻浙监退[2005]73号文和财驻浙监退[2005]116号文核准,公司本期收到2004年11月-2005年7月的尿素产品先征后返的增值税1,022,729.61元。

根据财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》(财税[2005]87号文)规定,公司尿素产品自2005年7月1日起暂免征收增值税。

2) 出口贴息收入

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收到财政部门拨入的出口商品美元贴息收入8,188.00元和287,300.00元。

3) 财政补贴收入

a、根据上海市浦东新区财政局浦财经第3314102516号、浦财经第3312104795号、浦财经第3314104465号文核准,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1,721,000.00元。

b、根据浙江省衢州市人民政府《关于浙江衢州高新技术产业园区招商引资若干政策的意见》(衢政发[2002]73号)和《关于浙江衢州高新技术产业园区实行分税制财政体制的意见》(衢政发[2004]18号),子公司浙江衢化氟化学有限公司本期收到财政补助款1,629,000.00元。

c、根据中共景宁畲族自治县委景委(2001)24号文件规定,子公司景宁巨丰化工实业有限公司本期收到财政补助收入 99,500.00 元。

7. 营业外收入		本期数 164,000.92
项 目	本期数	上年同期数
罚款赔偿收入	15,975.81	306,217.91
处置固定资产净收益	146,105.14	326,235.94
其他	1,919.97	132,014.21
合 计	<u>164,000.92</u>	<u>764,468.06</u>

  

8. 营业外支出		本期数 15,588,230.15
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	2,338,733.31	2,023,291.17
罚款支出	64,276.41	139,954.87
处置固定资产净损失	5,965,211.19	4,881,987.76
计提的固定资产减值准备	5,010,858.97	-2,239,913.57
债务重组损失		46,232.96
捐赠支出	200,000.00	
担保支出[注]	1,882,000.00	
其他	127,150.27	50,548.31
合 计	<u>15,588,230.15</u>	<u>4,902,101.50</u>

[注]:本公司下属全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂在 1998 年被本公司收购前,为浙江伊人服饰有限公司借款提供担保。因借款人长期未履行债务,本期债权人通过法院强制执行。浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂因承担连带担保责任共计应承担担保支出 188.20 万元,截至 2005 年 12 月 31 日,已被强制划款 145.90 万元。

9. 所得税		本期数 36,803,229.95
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
所得税	36,803,229.95	25,023,671.94
合 计	<u>36,803,229.95</u>	<u>25,023,671.94</u>

(2) 其他说明

经公司主管税务机关审批核准,本公司技术改造国产设备投资抵免 2005 年度企业所得税

额为 56,307,523.37 元,公司据此冲减了所得税费用。

### (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
保证金收回	67,094,808.95
租赁业务收入	2,379,231.28
利息收入	4,900,013.80
财政补助收入	3,744,988.00
装卸运输及服务收入	2,368,324.44
其他	2,278,262.39
小 计	<u>82,765,628.86</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	129,064,403.74
营业外支出	2,219,479.10
支付保证金	97,297,685.68
小 计	<u>228,581,568.52</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
国家拨入有专门用途款	2,270,000.00
小 计	<u>2,270,000.00</u>

#### 4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

#### 5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

#### 6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

## 7. 现金及现金等价物情况

现金的余额构成	期末数	期初数
资产负债表中“货币资金”余额	266,490,746.27	296,909,215.28
减：不提前支取的保证金	92,280,585.68	62,077,708.95
合计	<u>174,210,160.59</u>	<u>234,831,506.33</u>

## 七、母公司会计报表项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款 期末数 131,559,231.08

## (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	115,555,356.70	82.04	5,777,767.84	109,777,588.86	52,951,674.48	55.14	2,647,583.72	50,304,090.76
1-2年	19,932,421.66	14.15	1,993,242.17	17,939,179.49	20,810,048.97	21.67	2,081,004.90	18,729,044.07
2-3年	3,862,179.83	2.74	772,435.97	3,089,743.86	20,948,917.99	21.81	4,189,783.60	16,759,134.39
3年以上	1,505,437.74	1.07	752,718.87	752,718.87	1,324,233.90	1.38	662,116.95	662,116.95
合计	<u>140,855,395.93</u>	<u>100.00</u>	<u>9,296,164.85</u>	<u>131,559,231.08</u>	<u>96,034,875.34</u>	<u>100.00</u>	<u>9,580,489.17</u>	<u>86,454,386.17</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为111,109,053.90元，占应收账款账面余额的78.88%。

## (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	8,338,073.36	3,020,754.54
小计	<u>8,338,073.36</u>	<u>3,020,754.54</u>

(4) 本期公司实际核销应收账款103,967.99元，系确凿证据表明无法收回的销货款按审批权限报经批准后作为坏账损失处理。

## 2. 其他应收款 期末数 121,991,363.01

## (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	83,356,940.72	58.24	4,167,847.04	79,189,093.68	3,858,768.20	1.51	192,938.41	3,665,829.79
1-2年	759,599.10	0.54	75,959.91	683,639.19	1,311,542.28	0.51	131,154.23	1,180,388.05
2-3年	84,443.18	0.06	16,888.64	67,554.54	8,292,993.78	3.25	1,658,598.76	6,634,395.02
3年以上	58,907,080.98	41.16	16,856,005.38	42,051,075.60	242,027,482.32	94.73	16,193,544.56	225,833,937.76
合计	<u>143,108,063.98</u>	<u>100.00</u>	<u>21,116,700.97</u>	<u>121,991,363.01</u>	<u>255,490,786.58</u>	<u>100.00</u>	<u>18,176,235.96</u>	<u>237,314,550.62</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。本公司累计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分别为 184,445,322.99 元、25,195,070.22 元。根据公司 2005 年第二次临时股东大会决议，公司投入浙江衢化氟化学有限公司募集资金款项本期已转增该公司注册资本，详见本会计报表附注十二(一)1 之说明。

(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
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	57,922,626.24	往来款 [注 1]
浙江衢州巨塑化工有限公司	56,357,036.45	往来款 [注 2]
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	20,979,484.80	往来款 [注 3]
浙江巨邦高新技术有限公司	2,750,000.00	往来款
小 计	<u>138,009,147.49</u>	

[注 1]：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，因资金往来而暂挂“其他应收款”的款项为 32,727,556.02 元，账龄均为 3 年以上。

[注 2]：系本公司投入该公司用于项目建设款项，账龄 1 年以内，该公司尚处于开办阶段；

[注 3]：系本公司投入该公司用于项目建设款项，账龄 1 年以内，该公司尚处于开办阶段；

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 139,155,884.39 元，占其他应收款账面余额的 97.24%。

(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	430,751.91	956,383.61
小 计	<u>430,751.91</u>	<u>956,383.61</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 624,469,093.31

(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	537,014,362.24		537,014,362.24	211,542,565.20		211,542,565.20
对联营企业投资	20,868,767.07		20,868,767.07	22,971,989.48		22,971,989.48
其他股权投资	66,791,416.60	205,452.60	66,585,964.00	66,791,416.60	97,723.21	66,693,693.39
合 计	<u>624,674,545.91</u>	<u>205,452.60</u>	<u>624,469,093.31</u>	<u>301,305,971.28</u>	<u>97,723.21</u>	<u>301,208,248.07</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	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	247,447,040.00	251,066,526.97	58,746,717.89	656,600.00	-2,177,357.85	308,292,487.01
上海巨腾实业有限公司	14,250,000.00	14,250,000.00	46,856,430.00			61,106,430.00
厦门巨达贸易有限责任公司	1,925,000.00	1,911,878.82	741,801.30	3,709.86		2,657,389.98
浙江巨邦高新技术有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	-902,838.93	628,586.30		5,225,747.37
景宁巨丰化工实业有限公司	900,000.00	900,000.00	4,832,307.88			5,732,307.88
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00				19,500,000.00
浙江衢州巨塑化工有限公司	74,500,000.00	74,500,000.00				74,500,000.00
宁波巨化化工科技有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00
上海巨化实业发展有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	11,837,171.15			16,637,171.15
宜昌市巨化实业发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	1,231,595.92			4,231,595.92
小 计	458,702,040.00	462,308,405.79	96,463,185.21	1,288,896.16	-2,177,357.85	557,883,129.31

## 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	131,166,165.75	185,464,000.00	22,117,268.06	32,355,751.56	656,600.00	1,244,204.76	308,292,487.01
上海巨腾实业有限公司	49,129,187.29		13,402,242.71	1,425,000.00			61,106,430.00
厦门巨达贸易有限责任公司	2,434,932.34		604,318.24	383,422.34	1,561.74		2,657,389.98
浙江巨邦高新技术有限公司	4,771,004.80		454,742.57				5,225,747.37
景宁巨丰化工实业有限公司	4,541,275.02		2,643,891.61	1,452,858.75			5,732,307.88
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	19,500,000.00						19,500,000.00
宁波巨化化工科技有限公司		60,000,000.00					60,000,000.00
上海巨化实业发展有限公司		74,500,000.00					74,500,000.00
上海巨化实业发展有限公司	18,092,346.43		-1,455,175.28				16,637,171.15
宜昌市巨化实业发展有限公司	4,879,643.05		-648,047.13				4,231,595.92
小 计	234,514,554.68	319,964,000.00	37,119,240.78	35,617,032.65	658,161.74	1,244,204.76	557,883,129.31

c. 上海巨化实业发展有限公司和宜昌市巨化实业发展有限公司 2005 年度会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，本期公司按其审计后净利润和持股比例计算应享有投资收益分别为-1,455,175.28 元和-648,047.13 元。

## 2) 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	-3,505,078.64		-1,282,750.80	-2,222,327.84		120 个月
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	83,516.03		38,546.04	44,969.99		98 个月
小 计	-12,499,593.20	-3,421,562.61		-1,244,204.76	-2,177,357.85		

## 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。

## (3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海邦联科技实业有限公司	7.64%	长期	45,400,000.00			45,400,000.00
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00			15,000,000.00
浙江巨化集团进出口有限公司	14.29%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00
浙江工程设计有限公司	13.33%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	参股	长期	1,840,000.00			1,840,000.00
北海银河高科技产业股份有限公司	0.02%	长期	551,416.60			551,416.60
小 计			<u>66,791,416.60</u>			<u>66,791,416.60</u>

## (4) 期末有市价的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	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	86,491 股[注]	0.02%	551,416.60	345,964.00
小 计				<u>551,416.60</u>	<u>345,964.00</u>

[注]：该公司股权分置改革方案已于 2006 年 1 月 6 日实施，方案为以资本公积向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增股本 3.8 股，非流通股股东将每 10 股转增所获股份中的 3.25 股转让予流通股股东，作为其所持股份获得上市流通权的对价。方案实施后公司对其持股数为 91,249 股，公司承诺自方案实施之日起，所持股份在 12 个月内不上市流通。

## (5) 长期投资减值准备

## 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	
北海银河高科技产业股份有限公司	97,723.21	107,729.39			205,452.60
小 计	<u>97,723.21</u>	<u>107,729.39</u>			<u>205,452.60</u>

## 2) 计提原因说明

截至 2005 年 12 月 31 日，公司持有北海银河高科技产业股份有限公司股票 86,491.00 股，2005 年 11 月 30 日该股票证券市场收盘价为每股 4.00 元(该股按照股权分置改革相关制度安排，从 2005 年 12 月 1 日开始停牌至 2006 年 1 月 8 日复牌)，所持股票市值为 345,964.00 元，故共计提取减值准备 205,452.60 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 2,551,831,648.00

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
酸产品销售	243,378,290.66	266,682,622.93
农药产品销售	34,924,233.45	3,465,634.09

氨产品销售	477,268,816.42	388,667,068.99
氯碱产品销售	1,310,803,635.70	1,231,026,769.40
氟产品销售	485,456,671.77	199,159,123.19
合计	<u>2,551,831,648.00</u>	<u>2,089,001,218.60</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 830,959,507.08 元，占公司全部主营业务收入的 32.56%。

2. 主营业务成本		本期数 2,085,593,164.05
项目	本期数	上年同期数
酸产品销售	224,404,458.74	246,957,726.17
农药产品销售	33,752,319.97	2,732,697.98
氨产品销售	407,681,221.51	350,911,918.41
氯碱产品销售	1,088,848,324.80	965,987,263.90
氟产品销售	330,906,839.03	174,780,200.33
合计	<u>2,085,593,164.05</u>	<u>1,741,369,806.79</u>

3. 投资收益 本期数 38,697,434.33

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益		1,726,913.97
债券投资收益	143,654.38	14,413.50
成本法核算下被投资		
单位分配来的利润	1,104,460.04	1,207,810.93
权益法核算下调整的被投		
资单位损益净增减的金额	37,119,240.78	54,762,363.71
股权投资差额摊销	1,244,204.76	1,231,083.58
计提的短期、长期投资减值准备	-914,125.63	-5,461,116.26
合计	<u>38,697,434.33</u>	<u>53,481,469.43</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 22,568,640.88 元，公司按 98%的持股比例计提投资收益 22,117,268.06 元，占公司利润总额的

11.10%。本期公司向该子公司采购商品和接受劳务金额为 86,844,644.79 元，销售商品金额为 488,299,891.53 元，销售材料和提供劳务金额为 48,953,877.71 元，向该公司收取固定资产租赁费 4,125,000.00 元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 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	叶志翔
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	许生来
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
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	兰溪市兰江街道轻工工业功能区	氟化工产品的生产项目筹建	控股子公司	有限责任公司	李宝权
宁波巨化化工科技有限公司	镇海区蟹浦镇四区	化工产品的科研开发	控股子公司	有限责任公司	叶志翔
浙江衢州巨塑化工有限公司	衢州高新技术产业园区	聚氯乙烯生产、销售	控股子公司	有限责任公司	李建华

##### (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	114,752,000.00		178,000,000.00
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	3,500,000.00			3,500,000.00
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
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
宁波巨化化工科技有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00
浙江衢州巨塑化工有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00

## (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	376,950,000.00	67.70					376,950,000.00	67.70
浙江衢化氟化学有限公司	61,983,040.00	98.00	112,456,960.00	98.00			174,440,000.00	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	1,925,000.00	55.00					1,925,000.00	55.00
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
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	19,500,000.00	65.00					19,500,000.00	65.00
宁波巨化化工科技有限公司			60,000,000.00	60.00			60,000,000.00	60.00
浙江衢州巨塑化工有限公司			74,500,000.00	74.50			74,500,000.00	74.50

## 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
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有限公司	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有限公司	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
温州衢化东南工贸公司	同受巨化集团公司控制
宁波巨环工贸实业有限公司	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
巨化集团公司设备材料公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化顺潮物流有限公司	同受巨化集团公司控制

## (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	1,000,295,344.68	市价或协议价	784,403,279.12	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	17,335,488.77	市价	6,459,578.39	市价
巨化集团公司工程有限公司			24,690,210.12	市价
巨化集团公司塑胶有限公司	3,355,487.54	市价	2,751,519.20	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	19,236,244.13	市价	636,169.74	市价
浙江巨化电石有限公司	94,197,354.50	市价	156,951,035.69	市价
浙江巨化建化有限公司	806,408.00	市价	11,835,384.94	市价
浙江巨化新联化工有限公司	6,299,499.06	市价	4,089,125.68	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	5,783,881.28	市价	1,527,977.35	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	52,911,824.21	市价	44,081,450.99	市价
金华巨金化工有限公司			19,128,750.48	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	13,187,343.68	市价	1,600,390.00	市价

浙江巨化顺潮物流有限公司			1,297,435.90	市价
巨化集团公司设备材料公司	7,474,495.97	市价	1,184,198.38	市价
小 计	1,220,883,371.82		1,060,636,505.98	

本期向巨化集团公司采购主要为电、煤、蒸汽及辅料等；向浙江巨化电石有限公司采购主要为电石等；向浙江巨圣氟化学有限公司采购主要为四氟乙烯等。

## 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	138,248,056.04	市价或协议价	142,096,224.47	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	168,007,917.02	市价	4,053,481.51	市价
宁波巨龙贸易服务公司	11,125,589.94	市价	11,205,942.64	市价
浙江富巨塑胶有限公司	7,978,481.44	市价	21,037,510.94	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	90,247,854.03	市价	73,978,718.11	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	10,938,788.90	市价	13,357,038.40	市价
浙江衢州巨化气雾有限公司	4,531,965.78	市价	6,299,514.53	市价
巨化集团公司广州经销中心	8,617,046.84	市价	1,937,051.28	市价
巨化集团公司塑胶有限公司	7,222,933.21	市价	25,640,323.90	市价
深圳巨化华南投资发展有限公司	80,974,513.49	市价	99,803,726.27	市价
衢州化学工业公司上海得邦公司	5,964,000.85	市价	5,727,366.93	市价
温州衢化东南工贸公司			9,953,263.57	市价
巨化集团公司工程有限公司			1,770,609.55	市价
浙江巨化新联化工有限公司	10,565,465.39	市价	5,872,048.55	市价
浙江巨化电石有限公司	1,792,879.15	市价	5,688,486.34	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	3,627,198.09	市价	2,858,843.20	市价
金华巨金化工有限公司	8,224,957.28	市价	4,510,123.58	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	109,487.17	市价	75,858.72	市价
宁波巨环工贸实业有限公司	2,415,170.93	市价	3,339,530.00	市价
浙江巨化顺潮物流有限公司	2,428,366.67	市价	8,660,555.03	市价
浙江巨化建化有限公司	1,603,975.55	市价	3,636,752.14	市价



巨化集团公司设备材料公司	29,920,624.96	市价	1,116,711.50	市价
巨化集团公司再生资源开发中心	3,057,665.37	市价		
其他关联公司	3,179,225.11	市价	2,904,964.18	市价
小 计	600,782,163.21		455,524,645.34	

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；向浙江巨化集团进出口有限公司销售的主要产品为 F22、F11、F12；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。

### 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	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
浙江巨化集团进出口有限公司		3,000,000.00		1.79
深圳巨化华南投资发展有限公司	7,000,000.00	1,280,000.00	4.88	0.76
浙江巨化顺潮物流有限公司	1,000,000.00		0.70	
金华巨金化工有限公司		2,058,580.00		1.22
浙江富巨塑胶有限公司		1,000,000.00		0.60
巨化集团公司	17,600,000.00	16,000,000.00	12.27	9.52
宁波巨龙贸易服务公司	1,200,000.00	800,000.00	0.84	0.48
浙江巨化电石有限公司		750,000.00		0.45
小 计	26,800,000.00	24,888,580.00	18.69	14.82
(2) 应收账款				
巨化集团公司	8,393,626.65	7,266,132.55	11.50	9.69
浙江富巨塑胶有限公司	161,357.94		0.22	
浙江巨化集团进出口有限公司	3,886,094.55	843,496.00	5.32	1.12
巨化集团公司广州经销中心	2,936,634.34	4,626,222.29	4.02	6.17
深圳巨化华南投资发展有限公司	142,205.68		0.19	
衢州化学工业公司上海得邦公司	13,330.00	26,445.95	0.02	0.04
浙江巨圣氟化学有限公司	2,782,938.16	3,837,681.34	3.81	5.12
巨化集团公司塑胶有限公司	157,195.78	4,105,877.43	0.22	5.48
浙江巨化电石有限公司		849,570.47		1.13
浙江巨化建化有限公司		155,000.00		0.21
小 计	18,473,383.10	21,710,426.03	25.30	28.96
(3) 其他应收款				

巨化集团公司	446,224.90	956,383.61	3.44	9.54
浙江巨化集团进出口有限公司	12,008.18		0.09	
巨化集团公司再生资源开发中心	300,000.00		2.31	
巨化集团建德矿业有限公司	120,000.00		0.92	
巨化集团公司设备材料公司		571,870.45		5.71
小 计	878,233.08	1,528,254.06	6.76	15.25
(4) 预付账款				
巨化集团公司	53,051,358.39	17,209,910.84	65.48	25.04
巨化集团公司兴化实业有限公司		145,870.68		0.21
巨化集团公司汽车运输有限公司	6,821.52	9,487.91	0.01	0.01
巨化集团公司再生资源开发中心		120,000.00		0.17
巨化集团公司工程有限公司	306,140.00	210,417.67	0.38	0.31
浙江巨圣氟化学有限公司		848,722.69		1.23
浙江巨化集团进出口有限公司		2,165,032.80		3.15
浙江巨化电石有限公司	1,165,120.02	5,558,239.89	1.44	8.09
浙江巨化化工矿业有限公司	1,958,610.19	2,100,000.00	2.42	3.06
巨化集团公司设备材料公司	1,550,041.46		1.91	
衢州化学工业公司上海得邦公司	7,525.01		0.01	
小 计	58,045,616.59	28,367,682.48	71.65	41.27
(5) 工程物资—预付大型设备款				
巨化集团公司	6,018,537.53		5.36	
浙江巨化集团进出口有限公司	59,289,494.32	12,500,000.00	52.81	42.64
小 计	65,308,031.85	12,500,000.00	58.17	40.65
(6) 应付票据				
巨化集团公司	276,250,000.00	119,165,212.38	90.06	58.95
浙江巨化电石有限公司		68,520,000.00		33.90
浙江工程设计有限公司		500,000.00		0.25
小 计	276,250,000.00	188,185,212.38	90.06	93.10
(7) 应付账款				
巨化集团公司	28,433,876.37	27,605,766.38	14.62	12.76
浙江巨化电石有限公司	52,972.59	5,436.82	0.03	0.01
巨化集团公司工程有限公司	6,917,035.02	10,005,844.73	3.56	4.62
巨化集团公司兴化实业有限公司	47,894.83	201,174.73	0.03	0.09
浙江巨化新联化工有限公司	304,464.84	121,013.03	0.15	0.06
浙江巨化集团进出口有限公司	293,578.00	116,955.04	0.15	0.05
巨化集团公司汽车运输有限公司	271,334.97	101,401.15	0.14	0.05

浙江巨化建化有限公司	38,130.20	10,981.00	0.02	0.01
浙江巨化化工矿业有限公司	34,086.07	34,086.07	0.02	0.02
巨化集团公司塑胶有限公司	13,630.45	12,499.10	-	0.01
小 计	36,407,003.34	38,215,158.05	18.72	17.68
(8) 预收账款				
巨化集团公司	516,865.11	232,740.14	0.82	0.59
宁波巨环工贸实业有限公司	382,390.00	90,000.00	0.61	0.23
衢州化学工业公司上海得邦公司	90,296.31	751,887.69	0.14	1.90
浙江巨化集团进出口有限公司	969,569.38	1,377,269.77	1.54	3.48
浙江衢州巨化气雾有限公司	372,600.00		0.59	
巨化集团公司广州营销中心	3,522,281.20		5.59	
深圳巨化华南投资发展有限公司		739,605.34	-	1.87
金华巨金化工有限公司		83,400.00	-	0.21
浙江富巨塑胶有限公司		93,323.36	-	0.24
宁波巨龙贸易服务公司	202,294.33	409,568.88	0.32	1.04
小 计	6,056,296.33	3,777,795.18	9.62	9.56
(9) 其他应付款			-	
巨化集团公司	4,028,434.63	2,564,274.92	9.59	5.73
巨化集团公司工程有限公司	2,345,039.66	1,609,616.18	5.58	3.60
浙江巨化集团进出口有限公司	440,000.00	507,000.00	1.05	1.13
浙江衢州巨化气雾有限公司	54,000.00	54,000.00	0.13	0.12
温州衢化东南工贸公司	47,000.00	47,000.00	0.11	0.10
浙江巨化新联化工有限公司		223,369.29	-	0.50
小 计	6,914,474.29	5,005,260.39	16.47	11.18

#### 4. 其他关联方交易

##### (1) 资产转让、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, 租金每年每平方米 3 元, 每年租金合计为 6.53 万元, 本期支付 6.53 万元。本期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, 租赁期限为 50 年)土地租金 242.82 万元。

2) 2003 年 8 月 12 日, 本公司与巨化集团公司签订公司机关办公大楼租赁协议, 本公司承租其办公大楼, 年租金为 28 万元, 本期公司已支付租金 28 万元。

3) 经公司董事会三届十次会议审议批准, 本公司将原出租给子公司浙江衢化氟化学有限公司的氟化学产品辅助生产设施及工业厂房(账面净值共计 40,128,875.07 元)按评估确认价

41,025,768.00 元作价转让给该公司，双方已经办妥资产交接等相关手续。

4) 经公司董事会三届十二次会议审议批准，公司本期将其建成的年产 12 万吨聚氯乙烯生产设施按账面净值 208,601,167.65 元整体移交给子公司浙江衢州巨塑化工有限公司，双方已办妥资产交接手续。

## (2)担保

1) 2005 年度，本公司为关联方提供保证担保的情况： (单位：万元)

关联方名称	担保借款/票据发生额	担保借款/票据余额	借款到期日	备注
人民币借款				
浙江衢化氟化学有限公司	3,000.00	2,600.00	2006.11.24-2007.1.22	注 1
浙江衢州巨塑化工有限公司	8,000.00	8,000.00	2007.11.16-2009.11.16	注 2
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	1,300.00	1,300.00	2008.12.5	注 1
小计	12,300.00	11,900.00		
开具银行承兑汇票				
浙江衢化氟化学有限公司	2,000.00	2,000.00	2006.6.5	注 1
厦门巨达贸易有限责任公司	514.55	514.55	2006.3.27-2006.6.14	注 1
小计	2,514.55	2,514.55		
商业承兑汇票贴现款	4,000.00	4,000.00	2006.3.20	
小计	4,000.00	4,000.00		

[注 1]：根据公司董事会三届四次会议审议批准，公司为子公司浙江衢化氟化学有限公司借款和开具票据提供担保，其中借款担保 5,000 万元，承兑汇票担保 4,000 万元，为厦门巨达贸易有限公司借款提供担保金额 2,000 万元，为浙江兰溪氟化学有限公司借款提供担保 6,700 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，浙江衢化氟化学有限公司利用该项担保借款 2,600 万元，开具票据 2,000 万元。厦门巨达贸易有限公司利用该项担保开具票据 514.55 万元，浙江兰溪氟化学有限公司利用该项担保借款 1,300 万元。

[注 2]：经董事会三届十二次会议审议批准，公司为子公司浙江衢州巨塑化工有限公司向中国工商银行浙江省分行 12 万吨聚氯乙烯项目贷款总额 18,000 万元，期限为五年的贷款提供 15,000 万元连带责任担保，担保期限为 5 年。浙江衢州巨塑化工有限公司取得该笔贷款后优先归还本公司对该公司建设项目的代垫资金。截至 2005 年 12 月 31 日，该公司已经向中国工商银行浙江省分行借款 8,000 万元。2006 年 1 月，该公司向中国工商银行浙江省分行借款 7,000 万元。

2) 关联方为本公司提供担保的情况

单位：万元

担保关联方名称	担保借款/票据发生额	担保借款/票据余额	借款到期日	备注
人民币借款				
浙江衢化氟化学有限公司	24,000.00	9,000.00	2006.5.12-2006.9.9	
浙江衢化氟化学有限公司	3,700.00	3,700.00	2009.5.28-2009.6.25	
浙江衢化氟化学有限公司	7,337.60	7,337.60	2006.3.22	
上海巨腾实业有限公司	2,599.00	2,599.00	2006.6.30-2009.3.20	本公司及该公司以房

				产抵押担保[注]
巨化集团公司	4,000.00			
巨化集团公司	24,700.00	19,300.00	2006.6.25-2008.6.15	
巨化集团公司	8,600.00	8,600.00	2006.6.28-2007.10.21	
巨化集团公司	3,000.00	3,000.00	2008.2.11-2010.2.6	
巨化集团公司	10,400.00	3,000.00	2006.6.22-2006.8.3	
巨化集团公司	13,000.00			
	<u>101,336.60</u>	<u>56,536.60</u>		
美元借款				
巨化集团公司	321.80	321.80	2006.2.17-2008.4.21	
巨化集团公司	1,259.7121	1,259.7121	2008.9.26-2010.2.6	
小计	<u>1,581.5121</u>	<u>1,581.5121</u>		
银行承兑汇票				
浙江衢化氟化学有限公司	5,000.00	5,000.00	2006.3.27	最高额保证 1 亿元
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	2,000.00	2,000.00	2005.1.27-2006.1.28	以房产抵押担保[注] 最高额保证 3,000 万元
小计	<u>7,000.00</u>	<u>7,000.00</u>		

注：截至 2005 年 12 月 31 日，公司及控股子公司房产抵押担保情况如下：

担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		
			面积	账面原值	账面净值
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	房产	农行衢化支行	39,005.05	39,008,315.16	13,576,353.30
	土地使用权	农行衢化支行	104,088.40	17,484,428.00	15,007,468.04
上海巨腾实业有限公司	房产	工行衢州支行	1,823.30	12,817,134.63	11,402,281.14
本公司	房产	工行衢州支行	1,758.05	12,215,149.10	10,254,837.49
小计			<u>146,674.80</u>	<u>81,525,026.89</u>	<u>50,240,939.97</u>

### (3) 非商品交易事项

1) 公司及子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 27,203.45 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 10,468 万元。子公司浙江衢州巨塑化工有限公司为年产 12 万吨聚氯乙烯工程建设向巨化集团公司支付拆迁补偿费 1,000 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，并向巨化集团公司支付相应的污水处理费。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 11,821,677.50 元，并通过巨化集团公司上缴排污费 13,250,230.00 元。

3) 公司及部分子公司将教育费附加和水利建设基金等地方规费上缴给巨化集团公司，由巨化集团公司统一缴纳给主管税务机关。本期共计上缴教育费附加 6,542,027.59 元，水利建设基

金 2,162,510.05 元。

#### (4) 关键管理人员报酬

2005 年度公司有关键管理人员 19 人，其中，在本公司领取报酬 13 人，全年报酬总额 136 万元。2004 年度公司有关键管理人员 19 人，其中，在本公司领取报酬 13 人，全年报酬总额 154 万元。2004 年度报酬在 5 万元~12 万元的 2 人，报酬在 15 万元~18 万元的 5 人，报酬在 20 万元~21 万元的 2 人。2005 年度每一位关键管理人员报酬方案如下：

关键管理人员姓名	职务	2005 年度在公司领取报酬
苗 育	副董事长	164,067
许生来	董事、总经理	164,067
余洁敏	董事、副总、董秘	148,324
曹雨虹	董事	124,739
文宗瑜	独立董事	40,000
朱荣恩	独立董事	40,000
陶久华	独立董事	40,000
童云芳	独立董事	40,000
周 明	监事	49,323
李建华	副总经理	140,470
章国强	副总经理	140,470
陶 杰	副总经理	140,470
寿 强	总会计师	132,605
合 计		1,364,535

## 九、或有事项

### (一) 企业提供的各种债务担保

#### 1. 2005 年度，本公司为关联方以外单位提供保证担保的情况

经公司董事会三届七次会议审议批准，公司与浙江江山化工股份有限公司签订银行贷款互保协议，互保总额不超过人民币五千万元（含），担保方式为等额连带责任保证，担保期限为一年。本期浙江江山化工股份有限公司累计为本公司提供担保 5,000 万元，其中短期借款流动资金贷款担保 2,000 万元，开具银行承兑汇票担保 3,000 万元。本公司累计为该公司短期流动资金借款提供担保 3,000 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，以上借款和票据均未归还和承兑。

#### 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 4(2)之说明。

3. 截至 2005 年 12 月 31 日，本公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 21,414.55 万元，占公司期末净资产的 13.05 %。本公司无为股东、实际控制人及其关联方提供债务担保；本公司无直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保单位提供的债务担保金；担保余额未超过公

司期末净资产 50%。

(二) 无其他重大或有事项。

### 十、承诺事项

(一) 经公司董事会三届八次会议审议批准, 同意本公司与浙江凯恩特种材料股份有限公司签订银行贷款互保协议, 互保总额不超过人民币五千万元(含), 担保方式为等额连带责任保证, 担保期限为一年。双方据此签订了《互保协议》, 截至 2005 年 12 月 31 日, 双方均未利用此项担保借款。

(二) 经公司董事会三届十次会议审议批准, 公司将实施扩建 1 套 10 万吨离子膜烧碱装置的前期工作、投资 6,350 万元扩建一套 600 吨/年聚全氟乙丙烯装置和投资 9,505 万元分步实施合成氨厂装置优化改造项目。截至 2005 年 12 月 31 日, 上述项目尚未正式建设。

### 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

(一) 根据 2006 年 3 月 8 日公司董事会三届十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案, 按 2005 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 1.80 元(含税)。

(二) 公司股权分置改革

本公司股权分置改革方案经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《关于浙江巨化股份有限公司股权分置改革涉及国有股权管理事项的批复》(浙国资产[2005]232 号) 批复, 并于 2006 年 1 月 16 日经公司股权分置改革相关股东会表决通过。公司流通股股东每持有 10 股流通股股票可获得公司非流通股股东支付的 3.5 股股票对价。该股权分置改革方案已经在 2006 年 1 月实施完毕。实施后公司股权结构变动如下:

股份类别	股份情况	变动前(万股)	变动数(万股)	变动后(万股)
非流通股	国有法人股	38,520.00	减少 38,520.00	0.00
有限制条件的流通股	国有法人股	0.00	增加 32,514.00	32,514.00
无限制条件的流通股	A 股	17,160.00	增加 6,006.00	23,166.00
股份合计		55,680.00		55,680.00

有限制条件的股份预计上市时间情况如下:

股东名称	所持有的有限制条件的股份数量(万股)	可上市流通时间	承诺的限制条件
巨化集团公司	31,749.00	自获得上市流通之日起满 12 个月后	自获得上市流通权之日起满 12 个月后的 12-24 个月, 减持不超过 2,784 万股;

			12-36 个月中，减持不超过 5,568 万股
浙江省经济建设投资公司	765.00	自获得上市流通之日起满 12 个月后	

(三) 子公司浙江衢州巨塑化工有限公司与衢州联众投资有限公司共同出资组建景宁塑众化工贸易有限公司。该公司注册资本为 100 万元，其中浙江衢州巨塑化工有限公司出资 70 万元，占 70%，衢州联众投资有限公司出资 30 万元，占 30%。上述出资业经正威联合会计师事务所验证，并由其出具了正威会验[2006]09 号《验资报告》。该公司已于 2006 年 2 月 10 日成立，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 3325291001210 的企业法人营业执照。

## 十二、其他重要事项

### (一) 重大投资事项

1、公司于 1999-2001 年期间根据募集资金使用计划，累计向子公司浙江衢化氟化学有限公司拨付募集资金 184,445,322.99 元，账列“其他应收款”，并根据公司会计政策不计提坏账准备。经公司 2005 年第二次临时股东大会审议批准，同意将上述拨付资金转增为浙江衢化氟化学有限公司的注册资本。该公司股东各方以 2004 年末净资产为折股依据进行增资，共计投入资金 189,249,000 元，其中本公司投入资金（连同募集资金）185,464,000 元。上述投入资金列实收资本 114,752,000 元，列资本公积 74,494,000 元，业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具了浙天会验[2005]93 号《验资报告》。增资后该公司注册资本为 17,800 万元，公司投资比例不变，仍占 98%。本期该公司已办妥工商变更登记手续。

2、经公司董事会三届十次会议决议批准，同意投资组建宁波巨化化工科技有限公司。该公司注册资本为 10,000 万元，由本公司和控股子公司浙江衢化氟化学有限公司分别出资 6,000 万元和 4,000 万元，占该公司注册资本的 60%和 40%。投入资本业经宁波国泰会计师事务所审验，并由其出具了甬国会内验[2005]429 号《验资报告》。该公司已于 2005 年 12 月 20 日成立，在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3302111002208 的企业法人营业执照。

3、经公司董事会三届十一次会议决议批准，同意投资组建浙江衢州巨塑化工有限公司。该公司注册资本为 10,000 万元，其中本公司出资 7,450 万元，占 74.5%。该公司注册资本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具了浙天会验[2005]第 86 号《验资报告》。该公司于 2005 年 12 月 2 日成立，在衢州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3308001003472 的《企业法人营业执照》。

4、本期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本期出资组建兰溪市双凤巨龙供水有限公司。该公司注册资本为 500 万元，其中本公司出资 60 万元，占 16%。截至 2005 年 12 月 31 日，该公司累计收到投入资本 400 万元，业经兰溪开泰会计师事务所有限公司审验，



并由其出具了兰开会验[2005]第 067 号《验资报告》。该公司于 2005 年 4 月 29 日成立，在兰溪市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3309811003285 的《企业法人营业执照》。

### (二)关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明

1. 本公司下属全资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 2005 年 12 月 31 日，该厂净资产为-58,201,764.22 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 号文规定，公司对其长期股权投资减记到零为止。本期账列未确认的投资损失 58,201,764.22 元，其中 2005 年亏损 10,174,943.23 元，以前年度累计亏损 48,026,820.99 元。

2. 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。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 2004 年 4 月 22 日经公司 2003 年度股东大会审议通过。

公司已在兰溪市省轻工工业专业区外商投资园投资组建了子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司，并由该公司购置土地 320 亩进行建设年产 3 万吨 HCFC-22 项目以及兰溪农药厂搬迁转产项目的实施。截至 2005 年 12 月 31 日，浙江兰溪巨化氟化学有限公司已累计投入资金 6,437 万元进行建设，兰溪农药厂部分生产设施已搬迁到工业园区内。土地拍卖事项尚未正式实施。

3、2004 年 4 月 22 日，本公司董事会二届十五次会议审议通过《兰溪农药厂员工建立新型劳动关系的实施方案》，根据方案预计需支出职工身份转换费用 2,500 万元，将在兰溪农药厂土地出让收益中提留，土地出让收益未到位前，暂由本公司按实际需支出额借资给浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂。以上改制方案已由公司下属全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂按程序提交该厂职工代表大会审议，并于 2006 年 1 月 20 日通过。截至报告批准日，该方案尚未实施。

### (三) 公司清洁发展机制项目的进展情况

2005 年 8 月，本公司与日本 JMD 温室气体减排株式会社签订了有关 CDM 项目技术引进、资金提供和购买温室气体减排量（CER）合作合同。经国家发展和改革委员会（发改地区[2005]2613 号）《国家发展改革委关于同意浙江巨化股份有限公司每年 500 吨 HFC-23 分解项目作为清洁发展机制项目的批复》，授权本公司作为中方的实施机构，将该项目作为清洁发展机制项目开展项目活动。批复同意本公司向日本 JMD 温室气体减排株式会社转让该项目产生的温室

气体减排量,转让期 7 年,转让总量不超过 4000 万吨二氧化碳当量,转让价格每吨不低于 6.5 美元。

该项目业经我国国家清洁发展机制项目审核理事会审核通过,并经联合国认可的第三方认证,获得我国政府和日本政府的批准。本公司已向联合国 CDM 执行理事会(英文缩写为 EB)申报注册,并于 2006 年 3 月 2 日公示结束,注册成功。

根据国家《清洁发展机制项目运行管理暂行办法》规定,清洁发展机制项目收入的 65% 上交国家,35% 归入企业。

截至 2005 年 12 月 31 日,该项目处于前期准备阶段。

#### (四) 重大资产减值准备计提和资产核销

1、按照《企业会计准则》和公司有关会计政策,本期公司和子公司对账面余额为 15,561,295.54 元的资产予以全额核销,其中本公司核销 9,089,827.66 元,浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂核销 5,085,650.06 元,浙江衢化氟化学有限公司核销 1,385,817.82 元。上述核销资产包括由于涉及诉讼等原因确实难以收回的应收账款期末余额计 5,011,515.64 元;由于过期、遭受毁损等原因造成不可回收的存货计 1,718,119.59 元;由于拆除、损坏等原因造成的报废固定资产原值计 24,197,031.76 元、净值计 5,910,629.87 元;因技术淘汰而无法继续使用的无形资产摊余价值 2,921,030.44 元。鉴于大颗粒尿素装置因技术淘汰,已无法继续生产,公司将该等固定资产按账面净值全额计提了减值准备 7,712,868.14 元。

公司及子公司董事会根据审批权限批准了上述重大资产减值准备计提和资产核销事项。公司已于 2005 年度会计报表中对此进行了账务处理,并根据主管税务机关机关的批准情况进行了税前扣除。

(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的信息披露规范问答第 1 号----非经常性损益》(2004 年修订)的规定,本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+, 损失为-):

项 目	2005 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-8,686,820.12
各种形式的政府补贴	3,449,500.00
短期投资损益(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	143,654.38
各项非经常性营业外收入、支出	-282,031.43
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,702,273.33
其他非经常性损益项目	-
小 计	-2,673,423.84
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-1,150,570.34
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	64,100.99
非经常性损益净额	-1,586,954.49

## 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

二〇〇六年三月八日

## 资产负债表

编制单位:浙江巨化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>资产：</b>						
<b>流动资产：</b>						
货币资金			266,490,746.27	296,909,215.28	209,404,149.43	268,904,494.50
短期投资			34,374,800.61	35,393,494.69	34,374,800.61	35,393,494.69
应收票据			143,514,913.24	167,964,121.64	156,564,453.44	135,306,600.59
应收股利			11,274.00	1,263,084.00	11,274.00	1,263,084.00
应收利息						
应收账款			62,129,227.19	63,199,952.63	131,559,231.08	86,454,386.17
其他应收款			9,758,597.08	7,426,583.29	121,991,363.01	237,314,550.62
预付账款			81,018,860.33	68,723,738.36	66,083,453.04	73,130,575.58
应收补贴款			1,718,388.25	1,926,862.99		
存货			338,319,704.61	330,062,584.02	187,356,609.88	192,014,595.71
待摊费用				38,000.00		
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			937,336,511.58	972,907,636.90	907,345,334.49	1,029,781,781.86
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			86,077,373.22	86,244,120.26	624,469,093.31	301,208,248.07
长期债权投资						
长期投资合计			86,077,373.22	86,244,120.26	624,469,093.31	301,208,248.07
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			-2,177,357.85	-3,421,562.61		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)					-2,177,357.85	-3,421,562.61
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			3,587,382,593.39	3,148,367,916.45	2,620,996,621.22	2,452,823,248.73
减：累计折旧			1,488,398,992.13	1,311,717,827.34	1,022,069,007.87	885,344,924.97
固定资产净值			2,098,983,601.26	1,836,650,089.11	1,598,927,613.35	1,567,478,323.76
减：固定资产减值准备			14,742,722.73	9,731,863.76	9,031,112.64	4,015,723.43
固定资产净额			2,084,240,878.53	1,826,918,225.35	1,589,896,500.71	1,563,462,600.33
工程物资			112,267,107.34	30,752,607.30	88,676,019.27	30,179,678.59
在建工程			132,603,847.73	174,122,864.85	84,097,006.01	156,078,421.41
固定资产清理						
固定资产合计			2,329,111,833.60	2,031,793,697.50	1,762,669,525.99	1,749,720,700.33
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			56,368,152.27	63,154,810.66	15,201,581.16	11,773,301.29
长期待摊费用			2,187,608.72	1,437,708.23		
其他长期资产						
无形资产及其他资产			58,555,760.99	64,592,518.89	15,201,581.16	11,773,301.29

合计						
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			3,411,081,479.39	3,155,537,973.55	3,309,685,534.95	3,092,484,031.55
<b>负债及股东权益：</b>						
<b>流动负债：</b>						
短期借款			336,856,146.00	453,000,000	336,856,146.00	350,000,000.00
应付票据			306,745,500.00	202,151,612.38	276,600,000.00	188,020,000.00
应付账款			194,485,013.13	216,420,652.86	130,986,168.55	186,522,913.15
预收账款			62,973,609.16	39,532,535.50	77,450,433.42	19,924,611.52
应付工资			30,641,532.91	22,469,636.35	28,093,672.99	21,636,096.86
应付福利费			6,264,175.61	4,256,689.96	2,499,523.82	1,419,673.46
应付股利						
应交税金			9,971,122.77	2,560,679.36	14,305,740.85	3,036,538.46
其他应交款			1,199,892.22	575,708.30	1,115,843.86	494,242.24
其他应付款			41,992,050.52	44,757,561.24	172,031,199.35	186,715,874.12
预提费用			6,969,607.98	7,085,614.20	4,500,678.06	4,668,960.62
预计负债						
一年内到期的长期负债			214,026,000.00	39,950,000	207,076,000.00	39,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,212,124,650.30	1,032,760,690.15	1,251,515,406.90	1,001,438,910.43
<b>长期负债：</b>						
长期借款			507,065,043.49	560,765,182.00	394,065,043.49	530,765,182.00
应付债券						
长期应付款			15,804,276.60	15,804,276.60	15,804,276.60	15,804,276.60
专项应付款			7,800,000.00	7,800,000.00	7,800,000.00	7,800,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			530,669,320.09	584,369,458.60	417,669,320.09	554,369,458.60
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,742,793,970.39	1,617,130,148.75	1,669,184,726.99	1,555,808,369.03
少数股东权益(合并报表填列)			54,759,427.29	24,187,823.94		
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>						
实收资本(或股本)			556,800,000.00	556,800,000.00	556,800,000.00	556,800,000.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			556,800,000.00	556,800,000.00	556,800,000.00	556,800,000.00
资本公积			545,492,603.08	543,234,441.34	545,616,496.01	542,461,441.34
盈余公积			139,773,584.73	112,145,071.11	139,773,584.73	112,145,071.11
其中：法定公益金			46,591,194.91	37,381,690.37	46,591,194.91	37,381,690.37
未分配利润			429,663,658.12	350,067,309.40	398,310,727.22	325,269,150.07
拟分配现金股利			100,224,000.00	83,520,000.00	100,224,000.00	83,520,000
外币报表折算差额(合并报表填列)						

减：未确认投资损失 (合并报表填列)		58,201,764.22	48,026,820.99		
所有者权益(或股东权益)合计		1,613,528,081.71	1,514,220,000.86	1,640,500,807.96	1,536,675,662.52
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,411,081,479.39	3,155,537,973.55	3,309,685,534.95	3,092,484,031.55

公司法定代表人：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

2005 年 1-12 月

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			3,071,300,424.91	2,495,883,432.95	2,551,831,648.00	2,089,001,218.60
减：主营业务成本			2,422,974,124.13	1,958,590,547.24	2,085,593,164.05	1,741,369,806.79
主营业务税金及附加			18,798,265.06	13,705,899.44	14,457,820.58	11,322,805.87
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			629,528,035.72	523,586,986.27	451,780,663.37	336,308,605.94
加：其他业务利润 (亏损以“-”号填列)			4,802,959.58	6,684,324.42	3,907,329.06	4,845,246.71
减：营业费用			49,924,357.18	49,977,572.13	25,774,771.65	19,866,218.49
管理费用			286,058,355.72	254,577,161.09	196,546,023.96	190,103,317.93
财务费用			67,311,207.89	53,601,166.48	61,890,359.02	49,243,245.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			231,037,074.51	172,115,410.99	171,476,837.80	81,941,070.91
加：投资收益(损失以“-”号填列)			-525,028.86	-1,311,916.17	38,697,434.33	53,481,469.43
补贴收入			4,767,717.61	2,669,327.87	1,022,729.61	869,056.87
营业外收入			164,000.92	764,468.06	149,074.92	61,398.21
减：营业外支出			15,588,230.15	4,902,101.50	12,002,407.07	3,168,787.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			219,855,534.03	169,335,189.25	199,343,669.59	133,184,207.67
减：所得税			36,803,229.95	25,023,671.94	15,153,578.82	
减：少数股东损益			2,482,384.97	2,625,275.08		
加：未确认投资损失 (合并报表填列)			10,174,943.23	5,802,576.10		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			190,744,862.34	147,488,818.33	184,190,090.77	133,184,207.67
加：年初未分配利润			350,067,309.40	278,236,122.22	325,269,150.07	267,742,573.55
其他转入						
六、可供分配的利润			540,812,171.74	425,724,940.55	509,459,240.84	400,926,781.22
减：提取法定盈余公积			18,419,009.08	13,318,420.77	18,419,009.08	13,318,420.77
提取法定公益金			9,209,504.54	6,659,210.38	9,209,504.54	6,659,210.38
提取职工奖励及福						

利基金(合并报表填列)					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		513,183,658.12	405,747,309.40	481,830,727.22	380,949,150.07
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		83,520,000.00	55,680,000.00	83,520,000.00	55,680,000.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		429,663,658.12	350,067,309.40	398,310,727.22	325,269,150.07
<b>补充资料：</b>					
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2.自然灾害发生的损失					
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5.债务重组损失					
6.其他					

公司法定代表人：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

2005 年 1-12 月

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			3,584,301,917.60	3,001,503,658.53
收到的税费返还			14,623,266.89	1,797,227.62
收到的其他与经营活动有关的现金			82,765,628.86	262,795,965.02
经营活动现金流入小计			3,681,690,813.35	3,266,096,851.17
购买商品、接受劳务支付的现金			2,707,791,787.19	2,252,841,592.37
支付给职工以及为职工支付的现金			270,157,106.85	214,150,953.62
支付的各项税费			211,303,977.31	151,444,446.27
支付的其他与经营活动有关的现金			228,635,516.10	255,776,004.02
经营活动现金流出小计			3,417,888,387.45	2,874,212,996.28
经营活动现金流量净额			263,802,425.90	391,883,854.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			2,297,654.38	2,297,654.38

其中：出售子公司收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		2,414,567.88	38,031,600.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		387,163.51	41,551,736.76
收到的其他与投资活动有关的现金		2,270,000.00	1,600,000.00
投资活动现金流入小计		7,369,385.77	83,480,991.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		212,564,045.63	116,651,267.66
投资所支付的现金		2,800,000.00	321,964,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		215,364,045.63	438,615,267.66
投资活动产生的现金流量净额		-207,994,659.86	-355,134,275.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		29,285,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		29,285,000.00	
借款所收到的现金		1,042,232,007.49	894,232,007.49
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,071,517,007.49	894,232,007.49
偿还债务所支付的现金		1,038,000,000.00	876,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		150,544,966.30	144,561,470.47
其中：支付少数股东的股利		1,210,459.40	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		1,188,544,966.30	1,020,561,470.47
筹资活动产生的现金流量净额		-117,027,958.81	-126,329,462.98
四、汇率变动对现金的影响		598,847.03	1,472,231.09
五、现金及现金等价物净增加额		-60,621,345.74	-88,107,652.99
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		190,744,862.34	184,190,090.77
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		2,482,384.97	
减：未确认的投资损失		10,174,943.23	
加：计提的资产减值准备		10,961,318.10	14,369,877.66
固定资产折旧		195,427,936.78	162,687,634.90
无形资产摊销		15,016,658.39	4,801,720.13
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减：增加)		38,000.00	
预提费用增加(减：减少)		-111,369.71	-111,369.71
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		5,819,106.05	4,913,882.70
固定资产报废损失			
财务费用		64,479,651.54	58,780,954.71
投资损失(减：收益)		-389,096.77	-39,611,559.96
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-13,570,961.44	-1,126,236.30
经营性应收项目的减少(减：增加)		-310,072,725.29	-105,465,858.35



经营性应付项目的增加(减：减少)			113,151,604.17	108,454,718.34
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			263,802,425.90	391,883,854.89
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			174,210,160.59	125,784,938.75
减：现金的期初余额			234,831,506.33	213,892,591.74
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			-60,621,345.74	-88,107,652.99

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

## 合并资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	14,356,495.62	631,753.85	/	/	909,261.20	14,078,988.27
其中：应收账款	2	11,763,556.11		/	/	909,261.20	10,854,294.91
其他应收款	3	2,592,939.51	631,753.85	/	/		3,224,693.36
二、短期投资跌价准备合计	4	11,022,720.17	810,190.64		3,794.40	3,794.40	11,829,116.41
其中：股票投资	5						
债券投资	6	3,794.40			3,794.40	3,794.40	
基金投资		11,018,925.77	810,190.64				11,829,116.41
三、存货跌价准备合计	7	6,299,462.84	7,952,477.40		2,638,636.55	2,638,636.55	11,613,303.69
其中：库存商品	8	5,775,725.70	7,583,597.26		2,638,636.55	2,638,636.55	10,720,686.41
原材料	9	250,359.72	8,560				258,919.72
包装物		273,377.42	360,320.14				633,697.56
四、长期投资减值准备合计	10	97,723.21	107,729.39				205,452.60
其中：长期股权投资	11	97,723.21	107,729.39				205,452.60
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	9,731,863.76	7,713,868.14		2,703,009.17	2,703,009.17	14,742,722.73
其中：房屋、建筑物	14	855,667.48					855,667.48
机器设备	15	8,876,196.28	7,713,868.14		2,703,009.17	2,703,009.17	13,887,055.25
六、无形资产减值准备合计	16						

其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	41,508,265.60	17,216,019.42		6,254,701.32	6,254,701.32	52,469,583.70

公司法定代表人：叶志翔 主管会计工作负责人：寿强 会计机构负责人：汪利民

## 浙江巨化股份有限公司董事和高级管理人员 对公司 2005 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号 年度报告的内容与格式》(2005 年修订)的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在全面了解和审核公司 2005 年年度报告后，认为公司 2005 年年度报告公允地反映了本年度的财务状况和经营成果；我们保证 2005 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，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。

### 公司董事签名：

叶志翔 蒋声汉 苗 育 许生来 李建中 杨福平 余洁敏 曹雨虹  
文宗瑜 朱荣恩 童云芳 陶久华

### 公司高级管理人员签名：

李建华 章国强 陶 杰 寿 强