

浙江巨化股份有限公司

2006 年中期报告

重要提示

公司董事会及董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事许生来、独立董事朱荣恩、童云芳因公事未能亲自出席审议本报告的董事会三届十七次会议，分别委托董事余洁敏、独立董事文宗瑜、陶久华代为出席并行使表决权。

公司中期财务报告未经审计。

公司董事长叶志翔、总会计师寿强及会计机构负责人汪利民声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|-----------------------|------|
| 一、公司基本情况..... | (2) |
| 二、股本变动和主要股东持股情况..... | (4) |
| 三、董事、监事、高级管理人员情况..... | (7) |
| 四、管理层讨论与分析..... | (8) |
| 五、重要事项..... | (11) |
| 六、财务报告（未经审计）..... | (17) |
| 七、备查文件目录..... | (67) |

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：浙江巨化股份有限公司
公司法定英文名称：Zhejiang Ju Hua Co.,Ltd.
公司英文名称缩写：ZJJH
- 2、 公司股票上市交易所：上海证券交易所
公司股票简称：G 巨化
公司股票代码：600160
- 3、 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
公司邮政编码：324004
公司互联网网址：<http://www.jhgf.com.cn/>
公司电子信箱：gfzqb@juhua.com.cn
- 4、 公司法定代表人：叶志翔
- 5、 公司董事会秘书：余洁敏
联系地址：浙江省衢州市浙江巨化股份有限公司
联系电话：(0570) 3091704 3091758 3091688
传 真：(0570) 3091777
电子信箱：yjm@juhua.com.cn
- 6、 选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 7、 其它有关资料
公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 17 日
注册登记地点：浙江省衢州市柯城区
公司法人营业执照注册号：3300001001604
公司税务登记号码：330800704204554

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) 主要财务数据和指标 (合并报表)

| 财务指标 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比年初数增减 (%) |
|---------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产(元) | 1,137,708,494.73 | 937,336,511.58 | 21.38 |
| 流动负债 (元) | 1,661,554,801.19 | 1,212,124,650.30 | 36.94 |
| 总资产 (元) | 3,979,709,511.09 | 3,411,081,479.39 | 16.67 |
| 股东权益 (不含少数股东权益) (元) | 1,581,883,282.05 | 1,613,528,081.71 | -1.96 |
| 每股净资产 (元) | 2.84 | 2.90 | -2.07 |
| 调整后的每股净资产 (元) | 2.82 | 2.88 | -2.08 |

| 财务指标 | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|-------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 净利润 (元) | 79,958,374.84 | 88,859,229.29 | -10.02 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(元) | 69,997,829.82 | 92,494,310.32 | -24.32 |
| 每股收益 (元) | 0.144 | 0.160 | -10.00 |
| 净资产收益率 (%) | 5.05 | 5.84 | 减少 0.79 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 144,991,688.69 | 177,242,801.92 | -18.20 |

扣除的非经常性损益金额合计 9,960,545.02 元, 涉及项目和金额有:

| 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 | 1,291,962.99 |
| 各种形式的政府补贴 | 91,000.00 |
| 短期投资收益, (不包括经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收益) | 1,945,696.30 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的 | -1,555,784.65 |

| | |
|-------------------|--------------|
| 其他各项营业外收入、支出 | |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 8,724,329.84 |
| 所得税影响数 | -577,155.52 |
| 扣除少数股东损益 | 40,496.06 |
| 合计 | 9,960,545.02 |

(三) 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)

| 项目 | 净资产收益率 (%) | | 每股收益 (元/股) | |
|--------------|------------|-------|------------|-------|
| | 摊薄 | 加权平均 | 摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 18.55 | 18.12 | 0.527 | 0.527 |
| 营业利润 | 6.24 | 6.09 | 0.177 | 0.177 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 4.42 | 4.32 | 0.126 | 0.126 |
| 净利润 | 5.05 | 4.94 | 0.144 | 0.144 |

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 公司股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|------------------|-------------|-------|---------------|-------------|----|---|-------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例 | 发行 | 送股 | 公积 | 其 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 385,200,000 | 69.18 | | -60,060,000 | | | -60,060,000 | 325,140,000 | 58.39 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|---------------|--|-------------|--|--|-------------|--------------------|---------------|
| 有限售条件股份合计 | 385,200,000 | 69.18 | | -60,060,000 | | | -60,060,000 | 325,140,000 | 58.39 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 171,600,000 | 30.82 | | +60,060,000 | | | +60,060,000 | 231,660,000 | 41.61 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 171,600,000 | 30.82 | | +60,060,000 | | | +60,060,000 | 231,660,000 | 41.61 |
| 三、股份总数 | 556,800,000 | 100.00 | | 0 | | | 0 | 556,800,000 | 100.00 |

股份变动批准情况：上海证券交易所上证上字[2006] 35 号《关于实施浙江巨化股份有限公司股权分置改革方案的通知》。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 55,162 户 | | | | | |
|--------------------------|-------------|---------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 巨化集团公司 | 国有股东 | 57.02 | 317,490,000 | -59,460,000 | 317,490,000 | 质押 30,000,000 |
| 浙江省经济建设投资公司 | 国有股东 | 1.37 | 7,650,000 | -600,000 | 7,650,000 | 未知 |
| 高华—汇丰—GOLDMAN,SACHS&CO. | 其他 | 0.27 | 1,500,000 | | 0 | 未知 |
| 杭州天途实业投资有限公司 | 其他 | 0.15 | 850,000 | | 0 | 未知 |
| 韩晓华 | 其他 | 0.12 | 695,453 | | 0 | 未知 |
| 国联分红增利混合型开放式证券投资基金 | 其他 | 0.12 | 682,763 | | 0 | 未知 |
| 王勤浩 | 其他 | 0.11 | 630,000 | | 0 | 未知 |
| 刘风娣 | 其他 | 0.08 | 494,848 | | 0 | 未知 |
| 石宁 | 其他 | 0.075 | 416,056 | | 0 | 未知 |
| 何梦明 | 其他 | 0.073 | 408,800 | | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | |
| 高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS&CO. | 1,500,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 杭州天途实业投资有限公司 | 850,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 韩晓华 | 695,453 | | 人民币普通股 | | | |
| 国联分红增利混合型开放式证券投资基金 | 682,763 | | 人民币普通股 | | | |
| 王勤浩 | 630,000 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|--------------------|---|--------|
| 刘风娣 | 494,848 | 人民币普通股 |
| 石宁 | 416,056 | 人民币普通股 |
| 何梦明 | 408,800 | 人民币普通股 |
| 浙江海越股份有限公司 | 400,000 | 人民币普通股 |
| 尹刚民 | 382,280 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 上述持有限售条件股份的股东之间及与持有无限售条件股份的股东之间不存在关联关系或一致行动，本公司未知持有无限售条件股份的股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | |

2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-------------|--------------|-------------------------------------|-------------------|---|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 巨化集团公司 | 317,490,000 | 2007 年 1 月 25 日— 2008 年 1 月 25 日 | 不超过 27,840,000 | 自股改方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让；在锁定期满后 12 个月内，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的 5%，24 个月内，不超过公司总股本的 10%。 |
| | | | 2007 年 1 月 25 日— 2009 年 1 月 25 日 | 不超过 55,680,000 | |
| 2 | 浙江省经济建设投资公司 | 7,650,000 | 2007 年 1 月 25 日 | 7,650,000 | 自股改方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让。 |

注：本公司有限售条件的股东仅有 2 家。

(三) 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

(四) 持有公司 5%以上股份的股东持股变动情况

持有公司 5%以上股份的股东为巨化集团公司，所持股份在报告期内因实施股权分置改革，向流通股股东支付对价而减少。巨化集团公司期初持有公司股份 37695 万股，持股比例占公司总股份的 69.70%，期末持有公司股份 31749 万股，持股比例占公司总股份的 57.02%。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动情况

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 股份增减数 | 变动原因 |
|-----|----------|-------|-------|-------|----------|
| 叶志翔 | 董事长 | 5,148 | 6,950 | 1,802 | 获得股改对价股份 |
| 苗育 | 副董事长 | 5,148 | 6,950 | 1,802 | 获得股改对价股份 |
| 许生来 | 董事、总经理 | 4,485 | 6,055 | 1,570 | 获得股改对价股份 |
| 蒋声汉 | 董事 | 5,148 | 6,950 | 1,802 | 获得股改对价股份 |
| 李建中 | 董事 | 5,148 | 6,950 | 1,802 | 获得股改对价股份 |
| 余洁敏 | 董事、副总、董秘 | 5,148 | 6,950 | 1,802 | 获得股改对价股份 |
| 杨福平 | 董事 | 3,000 | 4,050 | 1,050 | 获得股改对价股份 |
| 曹雨虹 | 董事 | 5,148 | 6,950 | 1,802 | 获得股改对价股份 |
| 文宗瑜 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 朱荣恩 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 陶久华 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 童云芳 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 吴宪钢 | 监事会主席 | 5,148 | 6,950 | 1,802 | 获得股改对价股份 |
| 杜金松 | 监事 | 3,000 | 4,050 | 1,050 | 获得股改对价股份 |
| 周明 | 监事 | 3,150 | 4,253 | 1,103 | 获得股改对价股份 |
| 李建华 | 副总经理 | 3,108 | 4,196 | 1,088 | 获得股改对价股份 |
| 章国强 | 副总经理 | 3,258 | 4,398 | 1,140 | 获得股改对价股份 |
| 陶杰 | 副总经理 | 3,108 | 4,196 | 1,088 | 获得股改对价股份 |
| 寿强 | 总会计师 | 3,000 | 4,050 | 1,050 | 获得股改对价股份 |

(二) 报告期内无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

四、管理层讨论与分析

（一）报告期内经营情况讨论与分析

报告期内，公司生产经营面临部分原料供应紧张、主要产品市场价格急剧下滑，减利因素不断出现的严峻形势下，公司管理层组织员工以积极、主动的精神，冷静应对市场变化，及时调整产品结构、努力开拓市场。以内部管理为抓手，在全公司开展补缺增效活动，增产增销，努力消化产品价格下跌造成的巨额减利。报告期内，公司实现主营业务收入 174,914.45 万元，比上年同期增长 9.09%；实现利润总额 11,164.80 万元，比上年同期下降 14.54%。利润总额比上年同期下降的主要原因是产品价格下跌，增收未能增利。

（二）报告期内公司经营情况

公司主营氟化工原料及后续产品、基本化工原料及后续产品和化肥、农药、食品添加剂的生产与销售。生产甲烷氯化物、氢氟酸、氟制冷剂、六氟丙烯、聚全氟乙丙烯、烧碱、聚氯乙烯、聚偏氯乙烯、合成氨、甲醇、尿素、硫酸、氯磺酸、复合肥等 80 余种产品。报告期内利润构成、主营业务或其结构未发生重大变化。

1、报告期公司主营业务分行业（产品）情况

单位：(万元)

| 产品类别 | 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同期增减(%) |
|-----------|------------|------------|------------|------------------|------------------|-------------------|
| 氟产品 | 79,632.05 | 64,948.82 | 18.10 | -7.03 | -5.71 | 减少 1.06 个百分点 |
| 氨产品 | 29,162.34 | 25,864.00 | 10.97 | 2.74 | 2.81 | 减少 0.03 个百分点 |
| 氯碱产品 | 109,536.00 | 98,336.92 | 9.88 | 29.83 | 42.52 | 减少 7.91 个百分点 |
| 酸产品 | 15,525.92 | 15,067.15 | 2.61 | 9.23 | 12.33 | 减少 2.59 个百分点 |
| 农药产品 | 773.53 | 656.94 | 14.73 | -88.09 | -88.67 | 增加 4.46 个百分点 |
| 精细化学制品及其他 | 2,229.01 | 1,828.16 | 17.64 | -33.76 | -37.98 | 增加 5.67 个百分点 |
| 小计 | 236,858.85 | 206,701.99 | 12.39 | 6.46 | 11.61 | 减少 3.94 个百分点 |
| 合并抵销 | 61,944.41 | 61,944.41 | | | | |

| | | | | | | |
|----------|------------|------------|-------|------|-------|--------------|
| 合计 | 174,914.44 | 144,757.58 | 16.78 | 9.09 | 17.63 | 减少 5.88 个百分点 |
| 其中：关联交易 | 22,893.34 | 20,824.23 | 8.70 | 8.96 | 14.64 | 减少 4.42 个百分点 |
| 关联交易定价原则 | 按市场定价 | | | | | |

2、报告期公司主营业务收入、主营业务利润分地区（按公司资产所在地）情况：

| 地区 | | 主营业务收入(万元) | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|----|----|------------|------------------|
| 省内 | 衢州 | 215,321.91 | 13.64 |
| | 金华 | 773.53 | -88.09 |
| | 杭州 | 1,023.55 | -11.50 |
| | 丽水 | 3,318.15 | -45.76 |
| 省外 | 上海 | 10,272.17 | -29.34 |
| | 厦门 | 6,149.55 | 31.04 |

3、报告期利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

(1) 报告期利润构成与上年度相比发生重大变化的原因

| 项目 | 2006年1-6月 | | 2005年1-12月 | | 增减 百分点 |
|--------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------|
| | 数额(元) | 在利润总额中 所占比重(%) | 数额(元) | 在利润总额中 所占比重(%) | |
| 主营业务利润 | 293,502,111.18 | 262.882 | 629,528,035.72 | 286.337 | -23.46 |
| 投资收益 | 14,238,384.08 | 12.753 | -525,028.86 | -0.239 | 13.00 |

主营业务利润在利润总额中所占比例下降，主要原因是公司部分主导产品价格回落所致；投资收益在利润总额中所占比例上升，主要原因是本年冲回短期投资减值准备 879.60 万元，基金投资收益增加 195 万元。

(2) 主营业务盈利能力与上年度相比变化的主要原因：因磷矿、硫铁矿等部分原材料价格上涨，造成产品成本上升。而甲烷氯化物、F22、PVC、液氯、液碱、98%酸、105%酸等主导产品销售价格回落，盈利能力下降。与上年度相比，报告期公司主营业务利润率 16.78%，比上年度下降 3.71 个百分点。

4、报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

5、报告期内无来源于单个参股公司的投资收益达到公司净利润 10% 以上的情况。

6、经营中的问题与困难

报告期内，由于受到资源类产品价格上升、行业产能释放以及国家宏观调控政策等市场因素的影响，公司原材料、水、电、汽成本上升，主要产品价格回落与上年同期比形成 1 亿多元的减利，使得报告期盈利水平下降。面对困难，公司上下紧紧围绕年度目标、方针，发挥品牌优势挤占市场，精心组织安全生产，优化运营质量，全员发动寻求和落实增效补缺措施，着眼未来加快重点项目建设和自主创新步伐，保证了主要盈利产品稳产、高产、高销，较好地缓解了产品跌价造成的不利影响。同时，公司的发展建设仍有序推进，R134a、CDM 等重点项目加快建设进度。

（三）投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内生产项目固定资产投资总额 42754.28 万元，其中重大非募集资金投资项目情况如下： （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 |
|------------------------|----------|----------|----------|-------------|
| 兰溪氟化学公司建设项目 | 16340.00 | 3595.51 | 8175.29 | 设备安装完，试生产准备 |
| HFC-134a 项目 | 36403.00 | 15572.63 | 16548.22 | 设备安装完，试生产准备 |
| 有机氟化工配套项目 | 24636.00 | 6706.33 | 6706.33 | 设备就位完，工艺配管 |
| 年产 1200 吨 FEP 技改 | 6350.00 | 1534.99 | 1534.99 | 化工投料试车 |
| 宁波化工公司一期工程 | 33974.00 | 1150.12 | 1150.12 | 主装置施工 |
| 500 吨 HFC-23 分解项目(CDM) | 2658.00 | 396.64 | 396.64 | 设备安装，开车准备 |
| 氮气液化 | 1693.00 | 589.09 | 748.73 | 试生产 |

（四）报告期实际经营成果与期初计划比较

报告期实现主营业务收入 17.5 亿元，期初计划全年主营业务收入 40 亿元，与计划进度比略有差异的主要原因是 R134a、CDM 等项目将在下半年建成投产；报告期主营业务成本 14.5 亿元，期初计划全年主营业务成本为 34 亿元，控制在计划目标内。

五、重要事项

(一) 公司治理

报告期内公司召开了股东大会，根据新修订的《公司法》和《证券法》以及中国证监会发布的《上市公司章程指引（2006 年修订）》和《上市公司股东大会规则》等法律、行政规章的有关规定，公司董事会对《公司章程》作了全面修订。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

(二) 上年度利润分配方案实施情况

公司 2005 年年度股东大会审议通过了公司 2005 年度利润分配方案，以 2005 年末总股本 55680 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），共计分配股利 10022.4 万元。分配方案在报告期内已实施。股权登记日：2006 年 5 月 19 日；除息日：2006 年 5 月 22 日；红利发放日：2006 年 5 月 26 日。

(三) 2006 年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 无报告期内及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内，重大资产收购、出售或处置事项：

2006 年 4 月 30 日，本公司的控股子公司浙江衢化氟化学有限公司收购浙江巨圣氟化学有限公司年产 8000 吨 F22 生产装置资产，该资产的帐面价值为 16,739,117.15 元人民币，评估价值为 15,902,330.00 元人民币，实际购买金额为 15,902,330.00 元人民币，该资产自收购日起至报告期末对公司贡献的净利润为人民币 68.26 万元。

(六) 报告期内公司关联交易情况：

报告期公司因日常生产经营发生的关联交易控制在公司股东大会批准的年度日常性关联交易计划内。

1、商品交易

(1) 采购商品：报告期内向巨化集团公司及其子公司采购商品金额 54,438.36 万元，占公司采购商品总金额的 45.63%，主要为水、电、蒸汽、电石及设备采购、加工等。

| 关联方名称 | 交易内容 | 交易金额 (单位：元) | 定价政策 | 占采购商品总金额的比例 (%) | 结算方式 |
|--------------|---------|----------------|--------|-----------------|------|
| 巨化集团公司 | 水电汽煤设备等 | 420,958,193.14 | 市价或协议价 | 35.29 | 银行转帐 |
| 浙江巨化化工矿业有限公司 | 硫铁矿 | 6,128,861.52 | 市价 | 0.51 | 银行转帐 |
| 浙江巨化电石有限公司 | 电石、氮气 | 90,726,934.64 | 市价 | 7.60 | 银行转帐 |

| | | | | | |
|-------------|------|----------------|----|-------|------|
| 浙江巨圣氟化学有限公司 | 四氟乙烯 | 25,821,189.27 | 市价 | 2.16 | 银行转帐 |
| 其他关联公司 | 辅料 | 748,393.74 | 市价 | 0.06 | 银行转帐 |
| 合 计 | | 544,383,572.31 | | 45.63 | 银行转帐 |

(2) 销售商品：报告期内公司向关联方销售商品金额 23960 万元，占公司主营业务收入收入的 13.70%，向关联方销售商品如下：

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 交易金额 | 定价政策 | 占主营业务收入金额的比例% | 结算方式 |
|----------------|---------------|----------------|--------|---------------|------|
| 巨化集团公司 | 甲醛、液氨、液碱、氢气等 | 73,771,489.63 | 市价或协议价 | 4.22 | 转账支付 |
| 浙江巨化集团进出口有限公司 | 六氟丙烯、F22 等 | 9,854,622.08 | 市价 | 0.56 | 转账支付 |
| 宁波巨龙贸易服务公司 | PVC 树脂等 | 6,120,111.12 | 市价 | 0.35 | 转账支付 |
| 浙江富巨塑胶有限公司 | PVC 树脂等 | 36,426.57 | 市价 | 0.001 | 转账支付 |
| 浙江巨圣氟化学有限公司 | CHCL3、F22、AHF | 63,047,833.39 | 市价 | 3.60 | 转账支付 |
| 浙江巨化化工矿业有限公司 | 液氯、VDC | 3,331,281.62 | 市价 | 0.19 | 转账支付 |
| 浙江衢州巨化气雾有限公司 | F12、F22 | 2,569,547.01 | 市价 | 0.15 | 转账支付 |
| 巨化集团公司广州经销中心 | F11 等 | 12,210,280.32 | 市价 | 0.70 | 转账支付 |
| 巨化集团公司塑胶有限公司 | PVC 树脂等 | 2,823,317.72 | 市价 | 0.16 | 转账支付 |
| 深圳巨化华南投资发展有限公司 | CHCL2、F22 | 39,279,429.70 | 市价 | 2.25 | 转账支付 |
| 上虞联销公司 | 30%碱等 | 3,988,688.81 | 市价 | 0.23 | 转账支付 |
| 衢州化学工业公司上海得邦公司 | F12、F22、F11 | 2,160,852.48 | 市价 | 0.12 | 转账支付 |
| 巨化集团公司工程有限公司 | 驰放气 | 405,803.65 | 市价 | 0.02 | 转账支付 |
| 浙江巨化新联化工有限公司 | 液碱等 | 3,415,186.12 | 市价 | 0.20 | 转账支付 |
| 巨化集团公司兴化实业有限公司 | 蒸汽 | 1,524,483.53 | 市价 | 0.09 | 转账支付 |
| 金华巨金化工有限公司 | 尿素、碳铵 | 5,206,820.96 | 市价 | 0.30 | 转账支付 |
| 宁波巨环工贸实业有限公司 | PVC 树脂等 | 2,093,630.33 | 市价 | 0.12 | 转账支付 |
| 浙江巨化建化有限公司 | 蒸汽等 | 52,101.31 | 市价 | 0.001 | 转账支付 |
| 巨化集团公司杭州公司 | 液碱、CHCL2 等 | 1,320,439.88 | 市价 | 0.08 | 转账支付 |
| 巨化集团公司设备材料公司 | 液碱等 | 6,357,847.23 | 市价 | 0.36 | 转账支付 |
| 其他关联公司 | 其他 | 29,821.86 | 市价 | 0.001 | 转账支付 |
| 小 计 | | 239,600,015.32 | | 13.70 | |

2、其它劳务

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 36,344.79 万元。巨化集团公司工程有限公司和浙江工程设计有限公司通过招投标方式向本公司提供工程设计、建筑安装劳务 4,535 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的污水处理费。

报告期支付污水处理费共计 601.89 万元。

3) 报告期本公司通过巨化集团公司缴纳排污费 208 万元、教育费附加 210.14 万元, 水利建设基金 81.47 万元。

3、2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

| 大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额(万元) | | 报告期清欠总额(万元) | 清欠方式 | 清欠金额(万元) | 清欠时间(月份) |
|---------------------------------|-----|-------------|------|----------|----------|
| 期初数 | 期末数 | | | | |
| 57.82 | 0 | 57.82 | 现金清偿 | 57.82 | 3 |
| 大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明 | | 无 | | | |

(七) 重大合同

1、报告期内公司无托管、承包事项。

2、租赁资产情况

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。本期对通过巨化集团公司支付给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)的土地租金已予以计提, 但款项尚未支付。2005 年度公司支付上述土地租金为 242.82 万元。

3、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(协议签署日) | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 浙江江山化工股份有限公司 | 2005.7.14 | 500 | 连带责任担保 | 2006.2.24 ~ 2007.2.23 | 否 | 否 |
| 浙江江山化工股份有限公司 | 2005.7.14 | 1,000 | 连带责任担保 | 2005.12.13 ~ 2006.12.13 | 否 | 否 |
| 浙江江山化工股份有限公司 | 2005.7.14 | 1,000 | 连带责任担保 | 2006.5.31 ~ 2007.5.30 | 否 | 否 |
| 浙江江山化工股份有限公司 | 2005.7.14 | 350 | 连带责任担保 | 2006.3.29 ~ 2006.9.29 | 否 | 否 |
| 浙江江山化工股份 | 2005.7.14 | 350 | 连带责 | 2006.6.13 ~ | 否 | 否 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|--|-----|------------|----------|--|
| 有限公司 | | 任担保 | 2006.12.13 | | |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | 2,200 | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | 3,200 | |
| 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 | | | | 31052.50 | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 41452.50 | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | |
| 担保总额 | | | | 44652.50 | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | 27.66 | |
| 其中： | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | | | 0 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 | | | | 0 | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 | | | | 0 | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | 0 | |

（八）本报告期公司无委托理财事项

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

（十）报告期内未改聘会计师事务所。

（十一）报告期内公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查、行政处罚或通报批评，未受其他行政管理部门或证券交易所处罚或公开谴责。

（十二）其它事项

1、关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明。

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 2006 年 6 月 30 日，该厂净资产为-67,501,228.68 元（剔除财政贴息）。该厂目前仍在经营，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 67,501,228.68 元,其中 2006 年 1-6 月份亏损 9,299,464.46 元,以前年度累计亏损 58,201,764.22 元。

2003 年 12 月 30 日,本公司与兰溪市人民政府签订了《兰溪农药厂搬迁转产协议书》,约定由本公司投入 1,760 万元在兰溪市省轻工工业专业区外商投资园购置工业用地 320 亩。在兰溪市政府交付该土地后的 13 个月内,兰溪农药厂完成向该园区的搬迁工作。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 2006 年 6 月 30 日,浙江兰溪巨化氟化学有限公司已累计投入资金 8,175 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。

2、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 2006 年 6 月 30 日，本公司已收到日本 JMD 温室气体减排株式会社预付款 155.32 万美元，该项目已进入设备安装、开车准备阶段。

(十三) 报告期重要信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------------|--|
| 关于股权分置改革方案获得国资委批准的公告 | 《中国证券报》C07《上海证券报》C16 《证券时报》27 | 2006 年 1 月 6 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于清洁发展机制等项目进展情况的公告 | 《中国证券报》C03《上海证券报》C16 《证券时报》27 | 2006 年 1 月 6 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于股权分置改革相关股东会议的第二次提示性公告 | 《中国证券报》C07《上海证券报》C16 《证券时报》27 | 2006 年 1 月 6 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 股权分置改革相关股东会议表决结果公告 | 《中国证券报》A19《上海证券报》C17 《证券时报》14 | 2006 年 1 月 17 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 股权分置改革方案实施公告 | 《中国证券报》B07《上海证券报》C11 《证券时报》14 | 2006 年 1 月 20 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于清洁发展机制项目在联合国注册成功的公告 | 《中国证券报》C01《上海证券报》C11 | 2006 年 3 月 7 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 董事会三届十三次会议决议公告暨召开 2005 年度股东大会的通知 | 《中国证券报》C07《上海证券报》C3 | 2006 年 3 月 11 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 监事会三届三次会议决议公告 | 《中国证券报》C07《上海证券报》C3 | 2006 年 3 月 11 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 独立董事意见 | 《中国证券报》C07《上海证券报》C3 | 2006 年 3 月 11 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 2006 年度日常关联交易计划公告 | 《中国证券报》C07《上海证券报》C3 | 2006 年 3 月 11 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于项目投资公告 | 《中国证券报》C07《上海证券报》C3 | 2006 年 3 月 11 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 董事会三届十四次会议决议公告 | 《中国证券报》C47《上海证券报》C49 | 2006 年 3 月 31 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于子公司收购生产性资产的关联交易公告 | 《中国证券报》C47《上海证券报》C49 | 2006 年 3 月 31 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 澄清公告 | 《中国证券报》B07《上海证券报》C16 | 2006 年 4 月 3 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于 2005 年度股东大会的补充通知 | 《中国证券报》C19《上海证券报》C19 | 2006 年 4 月 4 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 2005 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》C63《上海证券报》C78 | 2006 年 4 月 22 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 2006 年第一季度报告 | 《中国证券报》C10《上海证券报》C51 | 2006 年 4 月 21 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |

| | | | |
|----------------|----------------------|-----------------|--|
| 2005 年度分红派息实施 | 《中国证券报》C07《上海证券报》B17 | 2006 年 5 月 16 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 董事会三届十六次会议决议公告 | 《中国证券报》B07《上海证券报》C16 | 2006 年 6 月 1 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |

六、财务报告（未经审计）

（一） 会计报表（附后）

（二） 会计报表附注

浙江巨化股份有限公司

会计报表附注

2006 年 1-6 月

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 231,660,000 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、食品添加剂的生产与销售；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，按实际委托贷款的金额入账。

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

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

(十三) 固定资产及折旧核算方法

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

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

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留。）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，本年为免税期的第四年；子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司和宁波巨化化工科技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 | 500 万元 | 化工原料及产品销售 | 275 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% |
| 景宁塑众化工贸易有限公司 | 商品贸易 | 100 万元 | 化工原料及产品销售 | 70 万元 | 70.00% |

（二）其他说明

1、本期公司对控制的子公司均纳入合并报表范围。

2、持股比例未达到 50% 以上的子公司，纳入合并范围的原因说明

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

3、合并报表范围发生变更的内容和原因

景宁塑众化工贸易有限公司于 2006 年 2 月 10 日成立，该公司注册资本为人民币 100 万元，本公司控股子公司浙江衢州巨塑化工有限公司以现金出资 70 万元，占该公司注册资本的 70%。本期将

该公司纳入合并报表范围。该公司期末资产总额为 199.30 万元，所有者权益总额为 109.12 万元。截至 2006 年 6 月 30 日，该公司产生收益 9.12 万元。

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

2006 年中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

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 422,880,744.22

(1) 明细情况

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 17,399.39 | 16,786.36 |
| 银行存款 | 275,851,555.19 | 174,054,508.19 |
| 其他货币资金 | 147,011,789.64 | 92,419,451.72 |
| 合 计 | <u>422,880,744.22</u> | <u>266,490,746.27</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 | 1,963,926.12 | 7.9980 | 15,707,481.11 | 美元 604,796.31 | 8.0702 | 4,880,827.18 |
| | 日元 64,871,280.00 | 0.068682 | 4,455,489.25 | | | |
| 其他货币资金 | | | | 美元 1,037,051.21 | 8.0702 | 8,369,210.68 |
| 小 计 | | | <u>20,162,970.36</u> | | | <u>13,250,037.86</u> |

(3) 其他说明

期末其他货币资金余额中包括银行承兑汇票保证金 133,850,000.00 元，定期存单 5,000,000.00 元，通知存款 3,000,000.00 元，信用证保证金 1,601,760.00 元，存出投资款 3,519,266.39 元和信用卡存款 40,763.25 元。

因生产经营规模扩大，使货币资金比年初有较大增加。

2. 短期投资 期末数 28,412,070.89

(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 |
| 基金投资 | 31,378,705.44 | 3,034,394.55 | 28,344,310.89 | 45,811,117.02 | 11,829,116.41 | 33,982,000.61 |
| 股票投资 | 67,760.00 | - | 67,760.00 | - | - | - |
| 合 计 | <u>31,446,465.44</u> | <u>3,034,394.55</u> | <u>28,412,070.89</u> | <u>46,203,917.02</u> | <u>11,829,116.41</u> | <u>34,374,800.61</u> |

(2) 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 | 11,750,000.00 | 11,135,800.20 | 11,491,500.00 |
| 基金丰和 | 1,991,192.00 | 1,905,570.75 | 1,521,270.69 |
| 基金金鑫 | 10,102,800.00 | 9,795,096.49 | 8,082,240.00 |
| 基金天元 | 9,000,000.00 | 8,542,238.00 | 7,605,000.00 |
| 小 计 | <u>32,843,992.00</u> | <u>31,378,705.44</u> | <u>28,700,010.69</u> |

(3) 短期投资——股票投资

| 股票名称 | 份数 | 账面余额 | 期末市值 |
|------|------------------|------------------|------------------|
| 中国银行 | 22,000.00 | 67,760.00 | 67,760.00 |
| 小 计 | <u>22,000.00</u> | <u>67,760.00</u> | <u>67,760.00</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 | |
| 基金投资 | 11,829,116.41 | | 8,794,721.86 | | 3,034,394.55 |
| 小 计 | <u>11,829,116.41</u> | | <u>8,794,721.86</u> | | <u>3,034,394.55</u> |

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

上述股票和封闭式基金的期末市值系根据 2006 年 6 月 30 日证券交易市场的收盘价确定。

(5) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据 期末数 143,935,889.65

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 143,935,889.65 | 143,514,913.24 |
| 合 计 | <u>143,935,889.65</u> | <u>143,514,913.24</u> |

4、应收股利

本期无应收股利，年初应收股利在本报告期均已收到。

5. 应收账款 期末数 69,713,297.24

(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 | 57,995,564.89 | 72.44 | 2,899,778.16 | 55,095,786.73 | 48,206,624.00 | 66.05 | 2,410,331.20 | 45,796,292.80 |
| 1-2 年 | 6,440,252.33 | 8.04 | 644,025.23 | 5,796,227.10 | 5,115,494.87 | 7.01 | 511,549.49 | 4,603,945.38 |
| 2-3 年 | 3,369,933.18 | 4.21 | 673,986.64 | 2,695,946.54 | 6,327,624.66 | 8.67 | 1,265,524.93 | 5,062,099.73 |
| 3 年以上 | 12,250,673.74 | 15.30 | 6,125,336.87 | 6,125,336.87 | 13,333,778.57 | 18.27 | 6,666,889.29 | 6,666,889.28 |
| 合计 | <u>80,056,424.14</u> | <u>100.00</u> | <u>10,343,126.90</u> | <u>69,713,297.24</u> | <u>72,983,522.10</u> | <u>100.00</u> | <u>10,854,294.91</u> | <u>62,129,227.19</u> |

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 22,699,388.57 元，占应收账款账面余额的 28.35%。

(3) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 巨化集团公司 | 6,000,000.00 | 8,393,626.65 |
| 小 计 | <u>6,000,000.00</u> | <u>8,393,626.65</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) 本期无核销应收账款情况。

(6) 本期末无外币应收账款

6. 其他应收款

期末数 10,329,978.87

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 6,845,412.31 | 51.04 | 342,270.61 | 6,503,141.70 | 5,395,705.55 | 41.56 | 269,785.28 | 5,125,920.27 |
| 1-2年 | 1,240,986.91 | 9.25 | 124,098.69 | 1,116,888.22 | 1,015,185.25 | 7.82 | 101,518.53 | 913,666.72 |
| 2-3年 | 157,275.73 | 1.17 | 31,455.15 | 125,820.58 | 1,442,700.93 | 11.11 | 288,540.19 | 1,154,160.74 |
| 3年以上 | 5,168,256.74 | 38.54 | 2,584,128.37 | 2,584,128.37 | 5,129,698.71 | 39.51 | 2,564,849.36 | 2,564,849.35 |
| 合计 | <u>13,411,931.69</u> | <u>100.00</u> | <u>3,081,952.82</u> | <u>10,329,978.87</u> | <u>12,983,290.44</u> | <u>100.00</u> | <u>3,224,693.36</u> | <u>9,758,597.08</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 | 1,265,000.00 | 暂付款 |
| 小 计 | <u>2,195,606.08</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 3,370,892.88 元, 占其他应收款账面余额的 25.13%。

(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 | 0 | 446,224.90 |
| 小 计 | <u>0</u> | <u>446,224.90</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 103,965,856.23

(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 | 103,058,843.59 | 99.12 | 79,026,238.52 | 97.54 |
| 1-2年 | 79,980.46 | 0.08 | 1,992,621.81 | 2.46 |

| | | | | |
|-------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 2-3 年 | 827,032.18 | 0.80 | | |
| 合计 | <u>103,965,856.23</u> | <u>100.00</u> | <u>81,018,860.33</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 | 49,579,421.88 | 53,051,358.39 |
| 小 计 | <u>49,579,421.88</u> | <u>53,051,358.39</u> |

8. 应收补贴款 期末数 1,955,841.02

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 应收出口退税 | 1,955,841.02 | 1,718,388.25 |
| 合 计 | <u>1,955,841.02</u> | <u>1,718,388.25</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 356,507,845.25

(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 | 19,868,995.09 | - | 19,868,995.09 | 13,908,465.88 | - | 13,908,465.88 |
| 原材料 | 105,925,829.24 | 258,919.72 | 105,666,909.52 | 91,659,905.17 | 258,919.72 | 91,400,985.45 |
| 包装物 | 6,520,211.51 | 633,697.56 | 5,886,513.95 | 9,917,272.91 | 633,697.56 | 9,283,575.35 |
| 低值易耗品 | 179,197.02 | - | 179,197.02 | 61,614.80 | - | 61,614.80 |
| 自制半成品 | 3,999,435.36 | - | 3,999,435.36 | 2,290,978.97 | - | 2,290,978.97 |
| 在产品 | 18,043,323.53 | - | 18,043,323.53 | 54,688,370.58 | - | 54,688,370.58 |
| 库存商品 | 210,992,222.55 | 8,522,890.04 | 202,469,332.51 | 177,364,299.82 | 10,720,686.41 | 166,643,613.41 |
| 委托加工物资 | 394,138.27 | - | 394,138.27 | 42,100.17 | - | 42,100.17 |
| 合计 | <u>365,923,352.57</u> | <u>9,415,507.32</u> | <u>356,507,845.25</u> | <u>349,933,008.30</u> | <u>11,613,303.69</u> | <u>338,319,704.61</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 | |
| 原材料 | 258,919.72 | - | - | - | 258,919.72 |
| 库存商品 | 10,720,686.41 | 4,424,900.42 | 6,622,696.79 | - | 8,522,890.04 |
| 包装物 | 633,697.56 | - | - | - | 633,697.56 |
| 小 计 | <u>11,613,303.69</u> | <u>4,424,900.42</u> | <u>6,622,696.79</u> | - | <u>9,415,507.32</u> |

2) 存货可变现净值确定依据的说明

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

10. 待摊费用 期末数 6,971.36

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 期末结存原因 |
|-----|-----------------|-----|------------------|
| 房租费 | 4,200.00 | - | 受益期为 05.12-06.11 |
| 其他 | 2,771.36 | - | 受益期为 06.1-06.12 |
| 合 计 | <u>6,971.36</u> | - | |

11. 长期股权投资 期末数 86,685,339.13

(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 |
| 对公司投资 | -1,555,255.47 | - | -1,555,255.47 | -2,177,357.85 | - | -2,177,357.85 |
| 联营企业投资 | 20,925,022.62 | - | 20,925,022.62 | 20,868,767.07 | - | 20,868,767.07 |
| 他股权投资 | 67,591,416.60 | 275,844.62 | 67,315,571.98 | 67,591,416.60 | 205,452.60 | 67,385,964.00 |
| 合 计 | <u>86,961,183.75</u> | <u>275,844.62</u> | <u>86,685,339.13</u> | <u>86,282,825.82</u> | <u>205,452.60</u> | <u>86,077,373.22</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 | 11,897,667.60 | - | - | 16,697,667.60 |
| 宜昌市巨化实业发展有限公司 | 30% | 长期 | 3,000,000.00 | 1,227,355.03 | - | - | 4,227,355.03 |
| 小计 | | | <u>7,800,000.00</u> | <u>13,125,022.63</u> | - | - | <u>20,925,022.63</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 | 16,637,171.15 | - | 60,496.45 | - | - | - | 16,697,667.60 |
| 宜昌市巨化实业发展有限公司 | 4,231,595.92 | - | -4,240.89 | - | - | - | 4,227,355.03 |
| 小计 | <u>20,868,767.07</u> | - | <u>56,255.56</u> | - | - | - | <u>20,925,022.63</u> |

c. 本期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，按其净利润和持股比例计算应享有投资收益分别为 60,496.45 元和-4,240.89 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 | -2,222,327.84 | - | -641,375.40 | - | -1,580,952.44 | 120 个月 |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 314,792.17 | 44,969.99 | - | 19,273.02 | - | 25,696.97 | 98 个月 |
| 小计 | <u>-12,512,714.38</u> | <u>-2,177,357.85</u> | - | <u>-622,102.38</u> | - | <u>-1,555,255.47</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 | 15.38% | 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>67,591,416.60</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 | 91249 股 | 0.02% | 551,416.60 | 275,571.98 |
| 小计 | | | | <u>551,416.60</u> | <u>275,571.98</u> |

(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 | 205,452.60 | 70,392.02 | - | - | 275,844.62 |
| 小计 | <u>205,452.60</u> | <u>70,392.02</u> | - | - | <u>275,844.62</u> |

2) 计提原因说明

截至 2006 年 6 月 30 日, 公司持有北海银河高科技产业股份有限公司股票 91249 股, 2006 年 6 月 30 日该股票证券市场收盘价为每股 3.02 元, 所持股票市值为 275,571.98 元, 故共计提取减值准备 275,844.62 元。

12. 固定资产原价

期末数 3,709,004,235.74

(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 | 722,673,033.70 | 78,931,200.16 | - | 801,604,233.86 |
| 通用设备 | 704,131,453.97 | 9,566,917.45 | 11,395,936.23 | 702,302,435.19 |
| 专用设备 | 2,134,399,053.50 | 44,818,689.97 | 765,800.00 | 2,178,451,943.47 |
| 运输工具 | 26,179,052.22 | 677,816.00 | 211,245.00 | 26,645,623.22 |
| 合 计 | <u>3,587,382,593.39</u> | <u>133,994,623.58</u> | <u>12,372,981.23</u> | <u>3,709,004,235.74</u> |

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 71,625,039.81 元。

(3) 本期减少数中包括处置固定资产原值 2,292,725.00 元。

(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 | 3,779,483.88 | | 20,152,299.41 |
| 小计 | <u>23,931,783.29</u> | <u>3,779,483.88</u> | | <u>20,152,299.41</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 | 574,384.38 | 572,890.07 | 111,350.01 |
| 专用设备 | 24,199,293.52 | 8,750,794.17 | 13,314,165.17 | 2,134,334.18 |
| 小计 | <u>27,822,713.13</u> | <u>10,833,826.22</u> | <u>14,742,722.72</u> | <u>2,246,164.19</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>568,220,533.00</u> | - | <u>29,906,343.83</u> |

(7) 期末共计原值为 25,032,283.73 元，净值为 21,092,196.29 元的房屋建筑物用于债务抵押担保。

(8) 截至 2006 年 6 月 30 日，公司及控股子公司尚有期末原值为 357,304,619.76 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 1,598,442,494.73

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 224,362,560.50 | 13,454,546.18 | - | 237,817,106.68 |
| 通用设备 | 267,315,654.01 | 45,484,115.84 | 7,155,966.32 | 305,643,803.53 |
| 专用设备 | 982,917,116.89 | 58,256,495.45 | 727,510.00 | 1,040,446,102.34 |

| | | | | |
|------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 运输工具 | 13,803,660.73 | 818,226.51 | 86,405.06 | 14,535,482.18 |
| 合计 | 1,488,398,992.13 | 118,013,383.98 | 7,969,881.38 | 1,598,442,494.73 |

14. 固定资产净值 期末数 2,110,561,741.01

| 类别 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 房屋及建筑物 | 563,787,127.18 | 498,310,473.20 |
| 通用设备 | 396,658,631.66 | 436,815,799.96 |
| 专用设备 | 1,138,005,841.13 | 1,151,481,936.61 |
| 运输工具 | 12,110,141.04 | 12,375,391.49 |
| 合计 | <u>2,110,561,741.01</u> | <u>2,098,983,601.26</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 | 572,890.07 | - | - | - | 572,890.07 |
| 专用设备 | 13,314,165.18 | - | - | - | 13,314,165.18 |
| 合计 | <u>14,742,722.73</u> | - | - | - | <u>14,742,722.73</u> |

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

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

16. 工程物资 期末数 148,476,755.71

(1) 明细项目

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 专用设备 | 806,450.47 | 571,200.00 |
| 预付大型设备款 | 147,670,305.24 | 111,695,907.34 |
| 合计 | <u>148,476,755.71</u> | <u>112,267,107.34</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> | |

(3) 因本年大型项目进入建设高峰，致使工程物资年初有较大规模上升。

17. 在建工程 期末数 457,617,819.41

(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 | 13,526,892.19 | - | 13,526,892.19 | 13,048,890.51 | - | 13,048,890.51 |
| 水煤浆改造工程 | 9,438,116.18 | - | 9,438,116.18 | 9,092,116.18 | - | 9,092,116.18 |
| 氟橡胶项目 | 5,217,605.38 | - | 5,217,605.38 | 5,217,605.38 | - | 5,217,605.38 |
| 合成氨 35KV 变配改造工程 | 10,692,926.38 | - | 10,692,926.38 | 10,573,692.03 | - | 10,573,692.03 |
| 兰溪轻工业园项目 | 81,752,927.79 | - | 81,752,927.79 | 45,797,841.72 | - | 45,797,841.72 |
| HFC-134a 项目 | 165,482,228.42 | - | 165,482,228.42 | 9,755,971.18 | - | 9,755,971.18 |
| 9 万吨甲醇扩建项目 | 4,027,842.73 | - | 4,027,842.73 | 3,747,842.73 | - | 3,747,842.73 |
| 有机氟化工配套工程 | 67,063,341.43 | - | 67,063,341.43 | - | - | - |
| 年产 1200 吨 FEP 技改 | 15,349,906.31 | - | 15,349,906.31 | - | - | - |
| 氮气液化装置 | 7,487,325.99 | - | 7,487,325.99 | 1,596,400.00 | - | 1,596,400.00 |
| 分解 500 吨 HFC-23 | 3,966,421.42 | - | 3,966,421.42 | - | - | - |
| 5#锅炉改造 | 4,238,066.66 | - | 4,238,066.66 | 266,649.21 | - | 266,649.21 |
| 宁波一期工程 | 11,501,158.64 | - | 11,501,158.64 | - | - | - |
| 食品 CO2 扩能改造 | 2,591,517.42 | - | 2,591,517.42 | - | - | - |
| 空分循环项目 | 1,871,917.92 | - | 1,871,917.92 | 1,219,058.97 | - | 1,219,058.97 |
| 2000 吨 HFP 扩建 | 1,295,210.62 | - | 1,295,210.62 | 1,147,207.68 | - | 1,147,207.68 |
| 乙炔等装置配套提产改造 | 2,894,490.04 | - | 2,894,490.04 | 1,945,670.99 | - | 1,945,670.99 |
| 隔膜烧碱增上 6 台电槽 | 2,646,378.07 | - | 2,646,378.07 | 2,234,256.41 | - | 2,234,256.41 |
| 外购液氯汽化装置 | 1,608,797.37 | - | 1,608,797.37 | 981,918.54 | - | 981,918.54 |

| | | | | | | |
|-------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|
| 新增 VDC 单体装置 3kt/a | 3,403,609.89 | - | 3,403,609.89 | - | - | - |
| 甲烷氯化物装置技改 | 3,340,792.28 | - | 3,340,792.28 | - | - | - |
| 零星工程 | 38,220,346.28 | - | 38,220,346.28 | 25,978,726.20 | - | 25,978,726.20 |
| 合计 | <u>457,617,819.41</u> | - | <u>457,617,819.41</u> | <u>132,603,847.73</u> | - | <u>132,603,847.73</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 | 13,048,890.51 | 478,001.68 | - | - | 13,526,892.19 | 其他来源 | 1,627 | 83.14 |
| 水煤浆改造工程 | 9,092,116.18 | 346,000.00 | - | - | 9,438,116.18 | 其他来源 | 1,090 | 86.59 |
| 氟橡胶项目 | 5,217,605.38 | - | - | - | 5,217,605.38 | 募集/其他 | 4,706 | 11.09 |
| 合成氨 35KV 变配改造工程 | 10,573,692.03 | 119,234.35 | - | - | 10,692,926.38 | 其他来源 | 1,670 | 64.03 |
| 兰溪氟化学公司项目[注 1] | 45,797,841.72 | 35,955,086.07 | - | - | 81,752,927.79 | 其他来源 | 16,340 | 50.03 |
| HFC-134a 项目 | 9,755,971.18 | 155,726,257.24 | - | - | 165,482,228.42 | 其他来源 | 36,403 | 56.46 |
| 9 万吨甲醇扩建项目 | 3,747,842.73 | 280,000.00 | - | - | 4,027,842.73 | 其他来源 | 478 | 84.26 |
| 有机有机氟化工配套工程 | - | 67,063,341.43 | - | - | 67,063,341.43 | 其他来源 | 24,636 | 25.82 |
| 年产 1200 吨 FE0 技改 | - | 15,349,906.31 | - | - | 15,349,906.31 | 其他来源 | 6,350 | 24.17 |
| 氮气液化装置 | 1,596,400.00 | 5,890,925.99 | - | - | 7,487,325.99 | 其他来源 | 1,693 | 44.23 |
| 分解 500 吨 HFC-23 | - | 3,966,421.42 | - | - | 3,966,421.42 | 其他来源 | 2,658 | 14.92 |
| 5#锅炉改造 | 266,649.21 | 3,971,417.45 | - | - | 4,238,066.66 | 其他来源 | 420 | 100.91 |
| 宁波化工公司一期工程[注 2] | - | 11,501,158.64 | - | - | 11,501,158.64 | 其他来源 | 33,974 | 3.39 |
| 食品 CO2 扩能移改造 | - | 2,591,517.42 | - | - | 2,591,517.42 | 其他来源 | 300 | 86.38 |
| 空分循环水项目 | 1,219,058.97 | 652,858.95 | - | - | 1,871,917.92 | 其他来源 | 425 | 44.05 |
| 2000 吨 HFP 扩建 | 1,147,207.68 | 148,002.94 | - | - | 1,295,210.62 | 其他来源 | 950 | 13.63 |
| 乙炔等装置配套提产改造 | 1,945,670.99 | 948,819.05 | - | - | 2,894,490.04 | 其他来源 | 243 | 100.00 |
| 隔膜烧碱增上 6 台电脑 | 2,234,256.41 | 412,121.66 | - | - | 2,646,378.07 | 其他来源 | 326 | 81.18 |
| 外购液氯汽化装填 | 981,918.54 | 626,878.83 | - | - | 1,608,797.37 | 其他来源 | 170 | 94.64 |
| 新增 VDC 单体装填 3kt/a | - | 3,403,609.89 | - | - | 3,403,609.89 | 其他来源 | 481 | 70.76 |
| 甲烷氯化物装露技改 | - | 3,340,792.28 | - | - | 3,340,792.28 | 其他来源 | 3,909 | 8.55 |
| 零星工程 | 25,978,726.20 | 114,770,432.23 | 71,625,039.81 | 30,903,772.34 | 38,220,346.28 | 其他来源 | | |
| 合计 | <u>132,603,847.73</u> | <u>427,542,783.83</u> | <u>71,625,039.81</u> | <u>30,903,772.34</u> | <u>457,617,819.41</u> | | | |

[注 1]: 本公司控股子公司浙江兰溪巨化氟化学公司在兰溪轻工业园区投资新建含氟除草剂技术改造项目和年产 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]: 本公司控股子公司宁波巨化化工科技公司一期工程年产 6 万吨甲烷氯化物和年产 1.2 万吨四氯乙烯项目, 项目投资 33,974 万元。

(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 |
|-------------|---------------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|-------|
| HFC-134a 项目 | 1,360,576.80 | 3,905,401.58 | - | - | 5,265,978.38 | 5.85% |
| 有机氟化工配套工程 | | 160,800.00 | - | - | 160,800.00 | 5.85% |
| 小 计 | <u>1,360,576.80</u> | <u>4,066,201.58</u> | - | - | <u>5,426,778.38</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。

(5) 因本报告 R134a 等大型项目进入建设高峰, 在建工程比年初有较大规模增加。

18. 无形资产

期末数 49,589,971.84

(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 | 22,224,645.04 | - | 22,224,645.04 | 23,491,526.33 | - | 23,491,526.33 |
| 氟装置技术 | 3,102,905.37 | - | 3,102,905.37 | 6,205,810.53 | - | 6,205,810.53 |
| AHF 装置技术 | 3,241,947.43 | - | 3,241,947.43 | 3,664,810.09 | - | 3,664,810.09 |
| 4.5 万吨/年氯甲烷技术 | 8,351,820.42 | - | 8,351,820.42 | 9,445,652.28 | - | 9,445,652.28 |
| 7 万吨/年氯甲烷技术 | 1,036,800.42 | - | 1,036,800.42 | 1,166,400.42 | - | 1,166,400.42 |
| 离子膜烧碱技术 | 1,798,930.00 | - | 1,798,930.00 | 1,973,020.00 | - | 1,973,020.00 |
| 偏氯乙烯技术 | 287,403.10 | - | 287,403.10 | 313,932.58 | - | 313,932.58 |
| 乙氧氟草醚专有技术 | 2,550,000.00 | - | 2,550,000.00 | 2,700,000.00 | - | 2,700,000.00 |
| 聚全氟乙丙烯技术 | 6,995,520.06 | - | 6,995,520.06 | 7,407,000.04 | - | 7,407,000.04 |
| 合计 | <u>49,589,971.84</u> | - | <u>49,589,971.84</u> | <u>56,368,152.27</u> | - | <u>56,368,152.27</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 | 23,491,526.33 | - | - | 1,266,881.29 | 22,224,645.04 | 5,034,183.40 | 521-557 月 |
| 氟装置技术 | 外购 | 74,469,724.05 | 6,205,810.53 | - | - | 3,102,905.16 | 3,102,905.37 | 71,366,818.68 | 6 月 |
| AHF 装置技术 | 外购 | 8,457,253.57 | 3,664,810.09 | - | - | 422,862.66 | 3,241,947.43 | 5,215,306.14 | 46 月 |
| 4.5 万吨/年氯甲烷技术 | 外购 | 21,876,636.48 | 9,445,652.28 | - | - | 1,093,831.86 | 8,351,820.42 | 13,524,816.06 | 46 月 |
| 7 万吨/年氯甲烷技术 | 外购 | 2,592,000.49 | 1,166,400.42 | - | - | 129,600.00 | 1,036,800.42 | 1,555,200.07 | 48 月 |
| 离子膜烧碱技术 | 外购 | 3,481,800.00 | 1,973,020.00 | - | - | 174,090.00 | 1,798,930.00 | 1,682,870.00 | 62 月 |
| 偏氯乙烯技术 | 外购 | 530,590.00 | 313,932.58 | - | - | 26,529.48 | 287,403.10 | 243,186.90 | 65 月 |
| 乙氧氟草醚专有技术 | 投入 | 3,000,000.00 | 2,700,000.00 | - | - | 150,000.00 | 2,550,000.00 | 450,000.00 | 102 月 |
| 聚全氟乙丙烯技术 | 购入 | 8,230,000.00 | 7,407,000.04 | - | - | 411,479.98 | 6,995,520.06 | 1,234,479.94 | 102 月 |
| 合计 | | <u>149,896,833.03</u> | <u>56,368,152.27</u> | - | - | <u>6,778,180.43</u> | <u>49,589,971.84</u> | <u>100,306,861.19</u> | |

(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 218,840.85 元。

19. 长期待摊费用

期末数 3,812,111.99

(1) 明细情况

| 项目 | 原始发生额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期转出 | 期末数 | 累计摊销额 |
|-----|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------|-----------------------------|-------------------|
| 开办费 | 4,742,956.24 | 2,187,608.72 | 2,555,347.52 | 930,844.25 | | 3,812,111.99 ^[注] | 930,844.25 |
| 合计 | <u>4,742,956.24</u> | <u>2,187,608.72</u> | <u>1,624,503.27</u> | <u>930,844.25</u> | | <u>3,812,111.99</u> | <u>930,844.25</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筹建期间发生的费用，截至 2006 年 6 月 30 日，该等公司尚未正式生产经营。本期摊销数为浙江衢州巨塑化工有限公司的开办费，该公司已于 2006 年 1 月正式生产经营。

(2) 因两家新设子公司目前处于筹建期，其发生的开办费列长期待摊费用。

20. 短期借款 期末数 635,000,000.00

(1) 明细情况

| 借款条件 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 315,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 保证借款 | 180,000,000.00 | 111,856,146.00 |
| 商业承兑汇票贴现款 | 140,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 合 计 | <u>635,000,000.00</u> | <u>336,856,146.00</u> |

(2) 无逾期借款。

(3) 因公司新增项目陆续投产，新增相应的流动资金借款，使借款余额较年初大幅上升。

21. 应付票据 期末数 324,900,000.00

(1) 明细情况

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 324,900,000.00 | 306,395,500.00 |
| 商业承兑汇票 | - | 350,000.00 |
| 合 计 | <u>324,900,000.00</u> | <u>306,745,500.00</u> |

22. 应付账款 期末数 220,678,159.37

(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 | 13,280,024.09 | 28,433,876.37 |
| 小 计 | <u>13,280,024.09</u> | <u>28,433,876.37</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 75,311.52 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 64,460,165.33

(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 | 224,134.67 | 516,865.11 |
| 小 计 | <u>224,134.67</u> | <u>516,865.11</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 | 1,553,200.00 | 7.998 | 12,422,793.60 | 21,140.81 | 8.0702 | 170,610.56 |
| 小 计 | <u>1,553,200.00</u> | | <u>12,422,793.60</u> | <u>21,140.81</u> | | <u>170,610.56</u> |

24. 应付工资 期末数 39,504,034.34

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 24,300,603.11

| 税 种 | 期末数 | 期初数 | 法定税率 |
|-----------|----------------------|---------------------|------------------------|
| 增值税 | 4,514,599.83 | -6,372,950.86 | 0%、13%、17% |
| 营业税 | 8,280.10 | 20,452.48 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 651,704.03 | 719,623.92 | 按应缴流转税税额的 5%、7% |
| 房产税 | - | 83,996.98 | 房租收入的 12%、计税房产原值的 1.2% |
| 企业所得税 | 15,760,410.70 | 15,609,447.49 | 详见本会计报表附注三（五）说明 |
| 代扣代缴个人所得税 | 3,294,942.49 | -89,447.24 | 按税法规定 |
| 土地使用税 | 70,665.96 | - | |
| 合计 | <u>24,300,603.11</u> | <u>9,971,122.77</u> | |

说明：因分红而产生个人所得税尚未上交及本期末增值税销项税额大于进项税额，致使应交税金较年初大幅上升。

26. 其他应交款 期末数 1,289,297.36

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|--------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 教育费附加 | 1,156,232.15 | 929,562.43 | 按应缴流转税税额的 3%、4% |
| 水利建设基金 | 133,065.21 | 270,329.79 | 按应税销售收入的 0.1% |
| 合 计 | <u>1,289,297.36</u> | <u>1,199,892.22</u> | |

27. 其他应付款 期末数 70,108,793.05

(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 | 1,041,067.99 | 4,028,434.63 |
| 小 计 | <u>1,041,067.99</u> | <u>4,028,434.63</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 2,075,928.17 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 | 11,912,077.06 | 主要系工程质量保证金和押金 |
| 职工安置金 | 1,848,646.31 | 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 | 1,041,067.99 | 暂收款 |
| 技术开发费用 | 16,265,719.83 | 尚未结算完毕的技术开发费用 |
| 修理费用 | 11,232,001.76 | 尚未结算完毕的修理费用 |
| 小 计 | <u>42,299,512.95</u> | |

28. 预提费用 期末数 7,351,339.32

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 期末结余原因 |
|------|---------------------|---------------------|------------------|
| 借款利息 | 1,137,680.65 | 6,966,928.98 | 按合同预提应计未付利息 |
| 其他 | 139,998.00 | 2,679.00 | |
| 电费 | 3,970,000.00 | - | 应计未付超计划用电未结算部分电费 |
| 排污费 | 2,103,660.67 | - | 应计未付排污和污水处理费用 |
| 合 计 | <u>7,351,339.32</u> | <u>6,969,607.98</u> | |

29. 一年内到期的长期负债 期末数 271,379,300.00

(1) 明细情况

| 类 别 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 长期借款 | 271,379,300.00 | 214,026,000.00 |
| 合 计 | <u>271,379,300.00</u> | <u>214,026,000.00</u> |

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

| 借款条件 | 期末数 |
|------|-----------------------|
| 保证借款 | 271,379,300.00 |
| 小 计 | <u>271,379,300.00</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 654,310,626.87

(1) 明细情况

| 借款条件 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 25,990,000.00 | 19,540,000.00 |
| 保证借款 | 628,320,626.87 | 487,525,043.49 |
| 合 计 | <u>654,310,626.87</u> | <u>507,065,043.49</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 | 27,985,121.00 | 7.9980 | 223,824,997.76 | 15,585,121.00 | 8.0702 | 125,775,043.49 |
| 小 计 | | | <u>223,824,997.76</u> | | | <u>125,775,043.49</u> |

31. 长期应付款 期末数 15,708,528.00

(1) 明细情况

| 种 类 | 期限 | 初始金额 | 应计利息 | 支付数 | 期末数 |
|----------|------|----------------------|-------------------|-----|----------------------|
| 国债专项资金贷款 | 15 年 | 15,600,000.00 | 108,528.00 | | 15,708,528.00 |
| 合 计 | | <u>15,600,000.00</u> | <u>108,528.00</u> | | <u>15,708,528.00</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) 有 限 制 条 件 流 通 股 份 | 国家拥有股份 | | | | | | | |
| | 1. 发 起人 股份 | | | | | | | |
| | 境内法人持有股份 | 385,200,000.00 | | | | -6,0060,000.00 | -6,0060,000.00 | 325,140,000.00 |
| | 外资法人持有股份 | | | | | | | |
| | 其他 | | | | | | | |
| | 2. 募集法人股 | | | | | | | |
| | 3. 内部职工股 | | | | | | | |
| 4. 优先股 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 385,200,000.00 | | | | -6,0060,000.00 | -6,0060,000.00 | 325,140,000.00 | |
| (二) 无 限 制 条 件 流 通 股 份 | 1. 境内上市的人民币普通股 | 171,600,000.00 | | | | 6,0060,000.00 | 6,0060,000.00 | 231,660,000.00 |
| | 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| | 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| | 4. 其他 | | | | | | | |
| | 已流通股份合计 | 171,600,000.00 | | | | 6,0060,000.00 | 6,0060,000.00 | 231,660,000.00 |
| (三) 股份总数 | 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。有限制条件流通股股东自股改方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让；其中巨化集团在锁定期满后 12 个月内，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的 5%，24 个月内，不超过公司总股本的 10%。

34. 资本公积 期末数 543,412,893.04

(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 | - | 3,237,210.04 | 535,592,659.08 |
| 股权投资准备 | 4,288,896.16 | 567,500.00 | - | 4,856,396.16 |
| 其他资本公积 | 2,373,837.80 | 590,000.00 | - | 2,963,837.80 |
| 合 计 | <u>545,492,603.08</u> | <u>1,157,500.00</u> | <u>3,237,210.04</u> | <u>543,412,893.04</u> |

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅《关于下达 2005 年浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金的通知》(浙财企字[2006]9 号)，本公司收到专项补助资金 590,000.00 元，计入其他资本公积；控股子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司收到 300,000.00 元，本公司按持股比例计入股权投资准备 195,000.00 元；控股子公司浙江衢州巨塑化工有限公司收到 500,000.00 元，本公司按持股比例计入股权投资准备 372,500.00 元。

2) 根据公司 2006 年 4 月 21 日股东大会决议，决定将股权分置改革费用列入资本公积，本期资本公积减少数为公司股权分置改革费用。

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 | 93,182,389.82 | 46,591,194.91 | - | 139,773,584.73 |
| 法定公益金 | 46,591,194.91 | - | 46,591,194.91 | - |
| 合 计 | <u>139,773,584.73</u> | <u>46,591,194.91</u> | <u>46,591,194.91</u> | <u>139,773,584.73</u> |

根据财企[2006]67 号文“从 2006 年 1 月 1 日起，按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第 167 条进行利润分配，不再提取公益金；同时，为了保持企业间财务政策的一致性，国有企业以及其他企业一并停止实行公益金制度。企业对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余，转作盈余公积金管理使用。”的规定，本报告期公司对法定公益金进行了调整。

36. 未分配利润 期末数 409,398,032.96

(1) 明细情况

| | |
|------|-----------------------|
| 期初数 | 429,663,658.12 |
| 本期增加 | 79,958,374.84 |
| 本期减少 | 100,224,000.00 |
| 期末数 | <u>409,398,032.96</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

根据 2006 年 4 月 21 日召开的 2006 年度股东大会审议批准的 2005 年度利润分配方案，公司以 2005 年末股本 556,800,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利 1.80 元（含税），共计分配现金股利 100,224,000.00 元，并于 2006 年 5 月 26 日实施分配。

37. 未确认的投资损失 期末数 67,501,228.68

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 2006 年 6 月 30 日，该厂净资产为-67,501,228.68 元（剔除财政贴息）。该厂目前仍经营，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 67,501,228.68 元，其中 2006 年 1-6 月亏损 9,299,464.46 元，以前年度累计亏损 58,201,764.22 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,749,144,530.95/1,447,575,705.93

(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 | 155,259,244.14 | 142,136,534.89 |
| 氨产品销售 | 291,623,443.60 | 283,842,091.46 |
| 氯碱产品销售 | 1,095,359,994.93 | 843,676,424.29 |
| 氟产品销售 | 796,320,458.62 | 856,559,337.94 |
| 农药产品销售 | 7,735,316.28 | 64,951,791.43 |

| | | |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 生物化学制品销售 | 10,235,543.68 | 11,565,133.90 |
| 其他销售 | 12,054,595.50 | 22,085,743.11 |
| 小计 | <u>2,368,588,596.75</u> | <u>2,224,817,057.02</u> |
| 抵销 | 619,444,065.80 | 621,424,654.40 |
| 合计 | <u>1,749,144,530.95</u> | <u>1,603,392,402.62</u> |
| 主营业务成本 | | |
| 酸产品销售 | 150,671,470.86 | 134,133,807.09 |
| 氨产品销售 | 258,639,963.23 | 251,578,365.04 |
| 氯碱产品销售 | 983,369,231.10 | 689,971,448.01 |
| 氟产品销售 | 649,488,161.69 | 688,854,884.98 |
| 农药产品销售 | 6,569,352.56 | 58,003,408.63 |
| 生物化学制品销售 | 7,314,392.85 | 8,140,667.75 |
| 其他销售 | 10,967,199.44 | 21,338,459.61 |
| 小计 | <u>2,067,019,771.73</u> | <u>1,852,021,041.11</u> |
| 抵销 | 619,444,065.80 | 621,424,654.40 |
| 合计 | <u>1,447,575,705.93</u> | <u>1,230,596,386.71</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 | 2,153,219,068.96 | 1,894,830,801.43 |
| 金华地区 | 7,735,316.28 | 64,951,791.43 |
| 杭州地区 | 10,235,543.68 | 11,565,133.90 |
| 上海地区 | 102,721,696.60 | 145,367,879.93 |
| 厦门地区 | 61,495,473.04 | 46,928,925.05 |
| 丽水地区 | 33,181,498.19 | 61,172,525.28 |
| 小计 | <u>2,368,588,596.75</u> | <u>2,224,817,057.02</u> |
| 抵销 | 619,444,065.80 | 621,424,654.40 |
| 合计 | <u>1,749,144,530.95</u> | <u>1,603,392,402.62</u> |

| 主营业务成本 | | |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 衢州地区 | 1,869,254,463.44 | 1,550,058,482.96 |
| 金华地区 | 6,569,352.56 | 58,003,408.63 |
| 杭州地区 | 7,314,392.85 | 8,140,667.75 |
| 上海地区 | 96,310,221.58 | 134,552,012.58 |
| 厦门地区 | 56,632,397.53 | 44,367,137.52 |
| 丽水地区 | 30,938,943.77 | 56,899,331.67 |
| 小计 | <u>2,067,019,771.73</u> | <u>1,852,021,041.11</u> |
| 抵销 | 619,444,065.80 | 621,424,654.40 |
| 合计 | <u>1,447,575,705.93</u> | <u>1,230,596,386.71</u> |

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 296,200,443.00 元, 占公司全部主营业务收入的 16.93%。

| 2. 主营业务税金及附加 | | 本期数 8,066,713.84 | |
|--------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
| 城市维护建设税 | 5,133,363.35 | 6,811,220.81 | 按应缴流转税税额的 5%、7% |
| 教育费附加 | 2,933,350.49 | 2,589,950.01 | 按应缴流转税税额的 3%、4% |
| 合 计 | <u>8,066,713.84</u> | <u>9,401,170.82</u> | |

3. 其他业务利润

本期数 3,398,370.95

| 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 | 47,161,363.21 | 44,282,897.42 | 2,878,465.79 | 38,914,886.90 | 36,804,073.01 | 2,110,813.89 |
| 租赁业务 | 1,020,300.36 | 796,198.23 | 224,102.13 | 863,562.90 | 513,901.76 | 349,661.14 |
| 装卸运输业务 | 1,104,185.76 | 978,764.91 | 125,420.85 | 1,095,801.43 | 766,415.43 | 329,386.00 |
| 服务业务 | 725,365.00 | 256,681.00 | 468,684.00 | - | - | - |
| 其他 | 4,392,963.11 | 4,691,264.93 | -298,301.82 | 319,636.74 | 103,122.98 | 216,513.76 |
| 合计 | <u>54,404,177.44</u> | <u>51,005,806.49</u> | <u>3,398,370.95</u> | <u>41,193,887.97</u> | <u>38,187,513.18</u> | <u>3,006,374.79</u> |

4. 财务费用 本期数 38,440,118.45

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 41,599,481.24 | 51,671,602.95 |
| 减：利息收入 | 2,806,150.01 | 1,806,567.89 |
| 汇兑损失 | 89,625.68 | 28,903.36 |
| 减：汇兑收益 | 671,937.60 | 28,589.78 |
| 其他 | 229,099.14 | 220,344.16 |
| 合 计 | <u>38,440,118.45</u> | <u>50,085,692.80</u> |

5. 投资收益 本期数 14,238,384.08

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| 股票投资收益 | 1,902,252.99 | 40,642.21 |
| 债券投资收益 | 43,443.31 | - |
| 成本法核算下被投资单位分配来的利润 | 2,890,000.00 | 890,000.00 |
| 权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额 | 56,255.56 | 13,960.53 |
| 股权投资差额摊销 | 622,102.38 | 622,102.38 |
| 计提的短期、长期投资减值准备 | 8,724,329.84 | -4,491,974.21 |
| 合 计 | <u>14,238,384.08</u> | <u>-2,925,269.09</u> |

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 因本年冲回长、短期投资减值准备及股票投资收益增加，至使投资收益较上年同期大幅增加。

6. 补贴收入 本期数 131,071.00

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|-------------------|---------------------|
| 增值税返还收入 | - | 456,500.00 |
| 出口贴息收入 | 40,071.00 | 1,448,000.00 |
| 财政补助收入 | 91,000.00 | 217,600.00 |
| 合 计 | <u>131,071.00</u> | <u>2,122,100.00</u> |

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 出口贴息收入

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 40,071.00 元。

2) 财政补贴收入

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 91,000.00 元。

(3) 因出口收入较上年同期减少，相应的补贴收入减少。

7. 营业外收入 本期数 1,619,936.00

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 罚款赔偿收入 | 1,144.00 | 2,960.00 |
| 处置固定资产净收益 | 1,608,792.00 | 12,830.00 |
| 其他 | 10,000.00 | 360,000.00 |
| 合 计 | <u>1,619,936.00</u> | <u>375,790.00</u> |

8. 营业外支出 本期数 3,000,622.18

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 水利建设基金 | 952,181.33 | 693,836.91 |
| 罚款支出 | 17,299.03 | 17,205.93 |
| 处置固定资产净损失 | 1,417,600.71 | - |
| 债务重组损失 | - | 60,862.05 |
| 其他 | 613,541.11 | 522,517.51 |
| 合 计 | <u>3,000,622.18</u> | <u>1,294,422.40</u> |

9. 所得税 本期数 37,435,235.47

明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|----------------------|----------------------|
| 所得税 | 37,435,235.47 | 41,098,280.22 |
| 合 计 | <u>37,435,235.47</u> | <u>41,098,280.22</u> |

(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 | 83,911,375.00 |
| 租赁业务收入 | 1,020,300.36 |
| 利息收入 | 2,806,150.01 |
| 装卸运输及服务收入 | 1,829,550.76 |
| 其他 | 5,684,926.10 |
| 小 计 | <u>95,252,302.23</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 | 44,406,018.87 |
| 营业外支出 | 3,000,622.18 |
| 支付保证金 | 133,850,000.00 |
| 小 计 | <u>181,256,641.05</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 | 1,390,000.00 |
| 小 计 | <u>1,390,000.00</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 | 422,880,744.22 | 266,490,746.27 |
| 减：不提前支取的保证金 | 143,451,760.00 | 92,280,585.68 |
| 合 计 | <u>279,428,984.22</u> | <u>174,210,160.59</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 94,204,537.12

(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 | 53,507,980.30 | 50.76 | 2,675,399.01 | 50,832,581.29 | 115,555,356.70 | 82.04 | 5,777,767.84 | 109,777,588.86 |
| 1-2年 | 34,228,605.17 | 32.47 | 3,422,860.52 | 30,805,744.65 | 19,932,421.66 | 14.15 | 1,993,242.17 | 17,939,179.49 |
| 2-3年 | 12,435,269.54 | 11.80 | 2,487,053.91 | 9,948,215.63 | 3,862,179.83 | 2.74 | 772,435.97 | 3,089,743.86 |
| 3年以上 | 5,235,991.10 | 4.97 | 2,617,995.55 | 2,617,995.55 | 1,505,437.74 | 1.07 | 752,718.87 | 752,718.87 |
| 合计 | <u>105,407,846.11</u> | <u>100.00</u> | <u>11,203,308.99</u> | <u>94,204,537.12</u> | <u>140,855,395.93</u> | <u>100.00</u> | <u>9,296,164.85</u> | <u>131,559,231.08</u> |

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 79,556,625.85 元，占应收账款账面余额的 75.47%。

(3) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 巨化集团公司 | 6,000,000.00 | 8,338,073.36 |
| 小 计 | <u>6,000,000.00</u> | <u>8,338,073.36</u> |

2. 其他应收款

期末数 124,110,871.24

(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 | 79,817,125.73 | 56.14 | 3,990,856.29 | 75,826,269.44 | 83,356,940.72 | 58.24 | 4,167,847.04 | 79,189,093.68 |
| 1-2年 | 11,174,001.60 | 7.86 | 1,117,400.16 | 10,056,601.44 | 759,599.10 | 0.54 | 75,959.91 | 683,639.19 |
| 2-3年 | 117,892.50 | 0.08 | 23,578.50 | 94,314.00 | 84,443.18 | 0.06 | 16,888.64 | 67,554.54 |
| 3年以上 | 51,072,302.50 | 35.92 | 12,938,616.14 | 38,133,686.36 | 58,907,080.98 | 41.16 | 16,856,005.38 | 42,051,075.60 |
| 合计 | <u>142,181,322.33</u> | <u>100.00</u> | <u>18,070,451.09</u> | <u>124,110,871.24</u> | <u>143,108,063.98</u> | <u>100.00</u> | <u>21,116,700.97</u> | <u>121,991,363.01</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为 25,195,070.22 元。

(2) 金额较大的其他应收款

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|-----------------|-----------------------|-----------|
| 浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂 | 69,053,248.88 | 往来款 [注 1] |
| 浙江兰溪巨化氟化学有限公司 | 24,161,863.67 | 往来款 [注 2] |
| 宁波巨化化工科技有限公司 | 12,025,473.95 | 往来款 [注 3] |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 23,803,439.94 | 往来款 |
| 浙江巨邦高新技术有限公司 | 2,803,029.81 | 往来款 |
| 小 计 | <u>131,847,056.25</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 43,858,178.66 元。

[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 131,847,056.25，占其他应收款账面余额的 91.95%。

(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 | 0 | 430,751.91 |
| 小 计 | <u>0</u> | <u>430,751.91</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 635,077,874.60

(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 | 547,637,279.99 | - | 547,637,279.99 | 537,014,362.24 | - | 537,014,362.24 |
| 对联营企业投资 | 20,925,022.63 | - | 20,925,022.63 | 20,868,767.07 | - | 20,868,767.07 |
| 其他股权投资 | 66,791,416.60 | 275,844.62 | 66,515,571.98 | 66,791,416.60 | 205,452.60 | 66,585,964.00 |
| 合 计 | <u>635,353,719.22</u> | <u>275,844.62</u> | <u>635,077,874.60</u> | <u>624,674,545.91</u> | <u>205,452.60</u> | <u>624,469,093.31</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 | 59,452,791.57 | 656,600.00 | -1,555,255.47 | 309,620,663.07 |
| 上海巨腾实业有限公司 | 14,250,000.00 | 14,250,000.00 | 48,279,498.61 | - | - | 62,529,498.61 |
| 厦门巨达贸易有限责任公司 | 1,925,000.00 | 2,736,878.82 | 697,312.19 | 3,709.86 | - | 3,437,900.87 |
| 浙江巨邦高新技术有限公司 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | -687,607.84 | 628,586.30 | - | 5,440,978.46 |
| 景宁巨丰化工实业有限公司 | 900,000.00 | 900,000.00 | 5,130,817.09 | - | - | 6,030,817.09 |
| 浙江兰溪巨化氟化学有限公司 | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 | 307,938.80 | 195,000.00 | - | 20,002,938.80 |
| 浙江衢州巨塑化工有限公司 | 74,500,000.00 | 74,500,000.00 | 5,701,983.09 | 372,500.00 | - | 80,574,483.09 |
| 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 | 11,897,667.60 | - | - | 16,697,667.60 |
| 宜昌市巨化实业发展有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 1,227,355.03 | - | - | 4,227,355.03 |
| 小计 | <u>458,702,040.00</u> | <u>463,133,405.79</u> | <u>105,127,756.14</u> | <u>1,856,396.16</u> | <u>-1,555,255.47</u> | <u>568,562,302.62</u> |

b. 本期增减变动明细情况

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期投资成本增减额 | 本期损益调整增减额 | 本期分得现金红利额 | 本期投资准备增减额 | 本期股权投资差额增减额 | 期末数 |
|---------------|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 308,292,487.01 | - | 19,505,751.54 | 18,799,677.86 | - | 622,102.38 | 309,620,663.07 |
| 上海巨腾实业有限公司 | 61,106,430 | - | 3,560,568.61 | 2,137,500.00 | - | - | 62,529,498.61 |
| 厦门巨达贸易有限责任公司 | 2,657,389.98 | 825,000.00 | -44,489.11 | - | - | - | 3,437,900.87 |
| 浙江巨邦高新技术有限公司 | 5,225,747.37 | - | 215,231.09 | - | - | - | 5,440,978.46 |
| 景宁巨丰化工实业有限公司 | 5,732,307.88 | - | 1,804,205.57 | 1,505,696.36 | - | - | 6,030,817.09 |
| 浙江兰溪巨化氟化学有限公司 | 19,500,000 | - | 307,938.80 | - | 195,000.00 | - | 20,002,938.80 |
| 宁波巨化化工科技有限公司 | 60,000,000 | - | 5,701,983.09 | - | - | - | 60,000,000.00 |
| 浙江衢州巨塑化工有限公司 | 74,500,000 | - | - | - | 372,500.00 | - | 80,574,483.09 |
| 上海巨化实业发展有限公司 | 16,637,171.15 | - | 60,496.45 | - | - | - | 16,697,667.60 |
| 宜昌市巨化实业发展有限公司 | 4,231,595.92 | - | -4,240.89 | - | - | - | 4,227,355.03 |
| 小计 | <u>557,883,129.31</u> | <u>825,000.00</u> | <u>31,107,445.15</u> | <u>22,442,874.22</u> | <u>567,500.00</u> | <u>622,102.38</u> | <u>568,562,302.62</u> |

c. 本期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，按其净利润和持股比例计算应享有投资收益分别为 60,496.45 元和-4,240.89 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 | -2,222,327.84 | - | -641,375.40 | - | -1,580,952.44 | 120 个月 |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 314,792.17 | 44,969.99 | - | 19,273.02 | - | 25,696.97 | 98 个月 |
| 小计 | <u>-12,512,714.38</u> | <u>-2,177,357.85</u> | - | <u>-622,102.38</u> | - | <u>-1,555,255.47</u> | |

b. 股权投资差额形成原因说明

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

(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 | 15.38% | 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 | 91249 股 | 0.02% | 551,416.60 | 275,571.98 |
| 小 计 | | | | <u>551,416.60</u> | <u>275,571.98</u> |

(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 | 205,452.60 | 70,392.02 | - | - | 275,844.62 |
| 小 计 | <u>205,452.60</u> | <u>70,392.02</u> | - | - | <u>275,844.62</u> |

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 1,312,968,406.48

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 酸产品销售 | 152,762,021.42 | 140,832,459.74 |
| 农药产品销售 | - | 2,602,991.44 |
| 氨产品销售 | 252,955,047.89 | 230,226,400.19 |
| 氯碱产品销售 | 652,847,683.08 | 663,214,426.44 |
| 氟产品销售 | 254,403,654.09 | 239,860,053.19 |
| 合 计 | <u>1,312,968,406.48</u> | <u>1,276,736,331.00</u> |

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 440,982,351.70 元，占公司全部主营业务收入的 33.59%。

2. 主营业务成本 本期数 1,130,248,183.30

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 酸产品销售 | 148,395,678.66 | 132,829,731.94 |
| 农药产品销售 | - | 2,564,102.56 |
| 氨产品销售 | 227,335,070.35 | 198,536,066.46 |
| 氯碱产品销售 | 565,392,157.19 | 514,324,650.59 |
| 氟产品销售 | 189,125,277.10 | 186,366,695.73 |
| 合 计 | <u>1,130,248,183.30</u> | <u>1,034,621,247.28</u> |

3. 投资收益 本期数 45,784,573.68

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| 股票投资收益 | 1,902,252.99 | 40,642.21 |
| 债券投资收益 | 43,443.31 | - |
| 成本法核算下被投资单位分配来的利润 | 2,890,000.00 | 890,000.00 |
| 权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额 | 31,602,445.16 | 37,549,902.37 |
| 股权投资差额摊销 | 622,102.38 | 622,102.38 |
| 计提的短期、长期投资减值准备 | 8,724,329.84 | -4,491,974.21 |
| 合 计 | <u>45,784,573.68</u> | <u>34,610,672.75</u> |

(2) 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 | 母公司 | 全民所有制 | 叶志翔 |

| | | | | | |
|-----------------|----------------------|--------------------------------|-------|--------|-----|
| | | 生产销售 | | | |
| 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 |
| 景宁塑众化工贸易有限公司 | 景宁鹤溪镇永胜路 | 化工产品生产储运销售 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 汪利民 |

(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 | 178,000,000.00 | | | 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 | 1,500,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 上海巨腾实业有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 |
| 景宁巨丰化工实业有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 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 |
| 景宁塑众化工贸易有限公司 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

| 企业名称 | 期初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 | |
|-----------------|----------------|--------|------------|-------|---------------|-------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 巨化集团公司 | 376,950,000.00 | 67.70 | | | 59,460,000.00 | 10.68 | 317,490,000.00 | 57.02 |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 174,440,000.00 | 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 | 825000.00 | | | | 2,750,000.00 | 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 |
| 景宁塑众化工贸易有限公司 | | | 700,000.00 | 70.00 | | | 700,000.00 | 70.00 |

本期巨化集团公司所持股份的减少为股权分置改革支付对价所致。根据厦门巨达贸易有限责任公司董事会 2006 年年度会议决议，厦门巨达贸易有限责任公司总股本从 350 万元增至 500 万元，本公司追加投资 82.50 万元，增资后本公司所占份额不变。

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 | 420,958,193.14 | 市价或协议价 | 475,733,907.78 | 市价或协议价 |
| 浙江巨化集团进出口有限公司 | 143,651.00 | 市价 | 10,196,345.64 | 市价 |
| 巨化集团公司工程有限公司 | 89,900.00 | 市价 | 32,152,651.71 | 市价 |
| 浙江巨化化工矿业有限公司 | 6,128,861.52 | 市价 | 10,007,011.27 | 市价 |
| 浙江巨化电石有限公司 | 90,726,934.64 | 市价 | 48,794,842.43 | 市价 |
| 浙江巨化建化有限公司 | 32,855.22 | 市价 | 39,908.60 | 市价 |
| 浙江巨化新联化工有限公司 | 155,105.81 | 市价 | 855,981.24 | 市价 |
| 巨化集团公司兴化实业有限公司 | 155,880.07 | 市价 | 439,324.02 | 市价 |

| | | | | |
|----------------|----------------|----|----------------|----|
| 浙江巨圣氟化学有限公司 | 25,821,189.27 | 市价 | 39,655,030.71 | 市价 |
| 巨化集团公司汽车运输有限公司 | 102,339.80 | 市价 | 50,949.20 | 市价 |
| 其他关联公司 | 68,661.84 | 市价 | 10,079,457.44 | 市价 |
| 小 计 | 544,383,572.31 | | 628,005,410.04 | |

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 | 73,771,489.63 | 市价或协议价 | 66,681,228.08 | 市价或协议价 |
| 浙江巨化集团进出口有限公司 | 9,854,622.08 | 市价 | 5,366,723.24 | 市价 |
| 宁波巨龙贸易服务公司 | 6,120,111.12 | 市价 | 5,380,895.56 | 市价 |
| 浙江富巨塑胶有限公司 | 36,426.57 | 市价 | 7,605,286.22 | 市价 |
| 浙江巨圣氟化学有限公司 | 63,047,833.39 | 市价 | 44,950,522.54 | 市价 |
| 浙江巨化化工矿业有限公司 | 3,331,281.62 | 市价 | 6,904,660.02 | 市价 |
| 浙江衢州巨化气雾有限公司 | 2,569,547.01 | 市价 | 2,648,632.47 | 市价 |
| 巨化集团公司广州营销中心 | 12,210,280.32 | 市价 | 1,664,162.40 | 市价 |
| 巨化集团公司塑胶有限公司 | 2,823,317.72 | 市价 | 3,068,764.54 | 市价 |
| 深圳巨化华南投资发展有限公司 | 39,279,429.70 | 市价 | 51,210,990.93 | 市价 |
| 上虞联销公司 | 3,988,688.81 | 市价 | 3,536,079.65 | 市价 |
| 衢州化学工业公司上海得邦公司 | 2,160,852.48 | 市价 | 1,701,662.39 | 市价 |
| 温州衢化东南工贸公司 | | 市价 | 5,692,163.58 | 市价 |
| 巨化集团公司工程有限公司 | 405,803.65 | 市价 | 1,571,680.84 | 市价 |
| 浙江巨化新联化工有限公司 | 3,415,186.12 | 市价 | 3,310,195.56 | 市价 |
| 浙江巨化电石有限公司 | | 市价 | 530,876.40 | 市价 |
| 巨化集团公司兴化实业有限公司 | 1,524,483.53 | 市价 | 14,370.88 | 市价 |
| 金华巨金化工有限公司 | 5,206,820.96 | 市价 | 4,345,530.41 | 市价 |
| 宁波巨环工贸实业有限公司 | 2,093,630.33 | 市价 | 1,035,683.75 | 市价 |
| 其他关联公司 | 29,821.86 | 市价 | 4,086,959.40 | 市价 |
| 浙江巨化建化有限公司 | 52,101.31 | 市价 | 9,539.73 | 市价 |
| 浙江巨化集团杭州公司 | 1,320,439.88 | 市价 | 1,711,733.93 | 市价 |
| 巨化集团公司设备材料公司 | 6,357,847.23 | 市价 | 9,772,422.54 | 市价 |
| 小 计 | 239,600,015.32 | | 232,800,765.06 | |

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 | 5,000,000.00 | - | 3.47 | - |
| 深圳巨化华南投资发展有限公司 | 2,000,000.00 | 7,000,000.00 | 1.39 | 4.88 |
| 浙江巨化顺潮物流有限公司 | - | 1,000,000.00 | - | 0.70 |
| 巨化集团公司 | 11,050,000.00 | 17,600,000.00 | 7.68 | 12.27 |
| 宁波巨龙贸易服务公司 | - | 1,200,000.00 | - | 0.84 |
| 小 计 | <u>18,050,000.00</u> | <u>26,800,000.00</u> | <u>12.54</u> | <u>18.69</u> |
| (2) 应收账款 | | | | |
| 巨化集团公司 | 6,000,000.00 | 8,393,626.65 | 7.49 | 11.50 |
| 浙江富巨塑胶有限公司 | 29,933.06 | 161,357.94 | 0.04 | 0.22 |
| 浙江巨化集团进出口有限公司 | 602,155.08 | 3,886,094.55 | 0.75 | 5.32 |
| 巨化集团公司广州营销中心 | 2,397,277.54 | 2,936,634.34 | 2.99 | 4.02 |
| 深圳巨化华南投资发展有限公司 | 130,069.62 | 142,205.68 | 0.16 | 0.19 |
| 衢州化学工业公司上海得邦公司 | 32,722.90 | 13,330.00 | 0.04 | 0.02 |
| 浙江巨圣氟化学有限公司 | 5,182,455.71 | 2,782,938.16 | 6.47 | 3.81 |
| 巨化集团公司塑胶有限公司 | 1,011,339.98 | 157,195.78 | 1.26 | 0.22 |
| 小 计 | <u>15,385,953.89</u> | <u>18,473,383.10</u> | <u>19.22</u> | <u>25.30</u> |
| (3) 其他应收款 | | | | |
| 巨化集团公司 | - | 446,224.90 | - | 3.44 |
| 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 |
| 小 计 | - | <u>878,233.08</u> | - | <u>6.76</u> |
| (4) 预付账款 | | | | |
| 巨化集团公司 | 49,579,421.88 | 53,051,358.39 | 47.68 | 65.48 |
| 巨化集团公司兴化实业有限公司 | 26,713.99 | - | 0.03 | - |
| 巨化集团公司汽车运输有限公司 | 3,268.44 | 6,821.52 | 0.01 | 0.01 |

| | | | | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|
| 巨化集团公司建化公司 | 33,915.38 | - | 0.03 | - |
| 巨化集团公司工程有限公司 | - | 306,140.00 | - | 0.38 |
| 浙江巨圣氟化学有限公司 | 1,008,394.09 | - | 0.97 | - |
| 浙江巨化电石有限公司 | 66,971.81 | 1,165,120.02 | 0.06 | 1.44 |
| 浙江巨化化工矿业有限公司 | 1,886,119.79 | 1,958,610.19 | 1.81 | 2.42 |
| 巨化集团公司新联公司 | 409,890.88 | - | 0.39 | - |
| 巨化集团公司设备材料公司 | 2,350,000.00 | 1,550,041.46 | 2.26 | 1.91 |
| 衢州化学工业公司上海得邦公司 | - | 7,525.01 | | 0.01 |
| 小 计 | <u>55,364,696.26</u> | <u>58,045,616.59</u> | <u>53.25</u> | <u>71.65</u> |
| (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 | <u>65,308,031.85</u> | <u>12,500,000.00</u> | <u>58.17</u> | <u>40.65</u> |
| (6) 应付票据 | | | | |
| 巨化集团公司 | 222,500,000.00 | 276,250,000.00 | 68.48 | 90.06 |
| 小 计 | <u>222,500,000.00</u> | <u>276,250,000.00</u> | <u>68.48</u> | <u>90.06</u> |
| (7) 应付账款 | | | | |
| 巨化集团公司 | 13,280,024.09 | 28,433,876.37 | 6.02 | 14.62 |
| 浙江巨化电石有限公司 | 79,771.59 | 52,972.59 | 0.04 | 0.03 |
| 浙江巨化建化有限公司 | 10,186.00 | 38,130.20 | 0.00 | 0.02 |
| 浙江工程设计有限公司 | 1,100,000.00 | - | 0.50 | 0.00 |
| 巨化集团公司工程有限公司 | 4,149,264.75 | 6,917,035.02 | 1.88 | 3.56 |
| 巨化集团公司汽车运输有限公司 | 446,612.60 | 271,334.97 | 0.20 | 0.14 |
| 浙江巨化新联化工有限公司 | 116,084.13 | 304,464.84 | 0.05 | 0.16 |
| 巨化集团公司兴化实业有限公司 | 90,122.37 | 47,894.83 | 0.04 | 0.02 |
| 浙江巨化化工矿业有限公司 | 224,483.27 | 34,086.07 | 0.10 | 0.02 |
| 浙江巨化集团进出口有限公司 | 1,258,962.63 | 293,578.00 | 0.57 | 0.15 |
| 巨化塑胶包装材料有限公司 | 14,536.75 | 13,630.45 | 0.01 | 0.01 |
| 浙江巨化自动化仪表有限公司 | 121,766.61 | - | 0.06 | - |
| 巨化新联电脑工程有限公司 | 16,822.00 | - | 0.01 | - |
| 小 计 | <u>20,908,636.79</u> | <u>36,407,003.34</u> | <u>9.47</u> | <u>18.72</u> |
| (8) 预收账款 | | | | |
| | | | 0.35 | |

巨化集团公司

224,134.67

516,865.11

| | | | | |
|----------------|---------------------|---------------------|-------------|--------------|
| 宁波巨环工贸实业有限公司 | - | 382,390.00 | - | |
| 衢州化学工业公司上海得邦公司 | 44,896.31 | 90,296.31 | 0.07 | |
| 浙江巨化集团进出口有限公司 | 3,251,199.67 | 969,569.38 | 5.04 | |
| 浙江衢州巨化气雾有限公司 | - | 372,600.00 | - | |
| 巨化集团公司广州营销中心 | 761,699.20 | 3,522,281.20 | 1.18 | |
| 浙江富巨塑胶有限公司 | 26,850.00 | - | 0.04 | - |
| 宁波巨龙贸易服务公司 | - | 202,294.33 | - | |
| 小计 | <u>4,308,779.85</u> | <u>6,056,296.33</u> | <u>6.68</u> | <u>9.62</u> |
| (9) 其他应付款 | | | | |
| 巨化集团公司 | 1,041,067.99 | 4,028,434.63 | 1.48 | 9.59 |
| 巨化集团公司工程有限公司 | 2,642,512.20 | 2,345,039.66 | 3.77 | 5.58 |
| 浙江巨化集团进出口有限公司 | - | 440,000.00 | - | 1.05 |
| 浙江衢州巨化气雾有限公司 | - | 54,000.00 | - | 0.13 |
| 温州衢化东南工贸公司 | - | 47,000.00 | - | 0.11 |
| 巨化集团公司兴化实业有限公司 | 58,808.00 | | 0.08 | |
| 小计 | <u>3,742,388.19</u> | <u>6,914,474.29</u> | <u>5.33</u> | <u>16.47</u> |

4. 其他关联方交易

(1) 资产转让、租赁事项

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。本期对通过巨化集团公司支付给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）的土地租金已予以计提，但款项尚未支付。2005年度公司支付上述土地租金为242.82万元。

(2) 担保事项

1) 截至2006年6月30日，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 |
|---------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 人民币借款 | | | |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 8,000.00 | 7,400.00 | 2006.11.24-2007.5.17 |
| 浙江衢州巨塑化工有限公司 | 15,000.00 | 15,000.00 | 2007.11.16-2010.11.16 |
| 浙江兰溪巨化氟化学有限公司 | 4,700.00 | 4,700.00 | 2008.08.20-2008.12.5 |
| 上海巨腾实业有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 2007.2.8 |
| 小计 | <u>28,700.00</u> | <u>28,100.00</u> | |

| | | | |
|--------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 开具银行承兑汇票 | | | |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 9,000.00 | 9,000.00 | 2006.9.29-2006.12.7 |
| 厦门巨达贸易有限责任公司 | 352.50 | 352.50 | 2006.8.17-2006.11.26 |
| 小计 | <u>9,352.50</u> | <u>9,352.50</u> | |
| 商业承兑汇票贴现款 | 4,000.00 | 4,000.00 | 2006.9.20 |
| 小计 | <u>4,000.00</u> | <u>4,000.00</u> | |

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 | 12,000.00 | 10,000.00 | 2006.9.9-2007.4.3 | |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 3,000.00 | 3,000.00 | 2009.5.20 | |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 7337.60 | 7337.60 | 2006.9.22 | |
| 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 | 21,000.00 | 21,000.00 | 2006.11.15-2009.6.25 | |
| 巨化集团公司 | 4,100.00 | 4,100.00 | 2007.4.11-2007.10.21 | |
| 巨化集团公司 | 6,000.00 | 6,000.00 | 2008.2.11-2010.2.6 | |
| 小计 | <u>56,036.60</u> | <u>54,036.60</u> | | |
| 美元借款 | | | | |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 500.00 | 500.00 | 2009.06.10 | |
| 巨化集团公司 | 298.80 | 298.80 | 2007.3.7-2008.4.21 | |
| 巨化集团公司 | 1,999.7121 | 1,999.7121 | 2008.9.26-2010.2.6 | |
| 小计 | <u>2,798.5121</u> | <u>2,798.5121</u> | | |

注：截至 2006 年 6 月 30 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 |
| 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 | 11,199,343.20 |
| 本公司 | 房产 | 工行衢州支行 | 1,758.05 | 12,215,149.10 | 9,892,853.09 |
| 小计 | | | <u>3,581.35</u> | <u>25,032,283.73</u> | <u>21,092,196.29</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 36,344.79 万元。巨化集团公司工程公司和浙江工程设计有限公司通过招投标方式向本公司提供工程设计、建筑安装劳务 4,535 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 601.89 万元，并通过巨化集团公司上缴排污费 208 万元。

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 210.14 万元，水利建设基金 81.47 万元。

九、或有事项

(一) 企业提供的各种债务担保

1. 截至 2006 年 6 月 30 日，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 2,000 万元，其中短期借款流动资金贷款担保 2,000 万元。本公司累计为该公司短期流动资金借款提供担保 2,500 万元，开具银行承兑汇票提供担保 700 万元。截至 2006 年 6 月 30 日，以上借款和票据均未到期。

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 2(2) 之说明。

3. 截至 2006 年 6 月 30 日，本公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 44,652.50 万元，占公司期末净资产的 27.66%。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 2006 年 6 月 30 日，双方均未利用此项担保借款。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

无资产负债表日后事项中的非调整事项

十二、其他重要事项

(一)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 2006 年 6 月 30 日, 该厂净资产为-67, 501, 228. 68 元 (剔除财政贴息)。该厂目前仍经营, 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 67, 501, 228. 68 元, 其中 2006 年 1-6 月份亏损 9, 299, 464. 46 元, 以前年度累计亏损 58, 201, 764. 22 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 2006 年 6 月 30 日, 浙江兰溪巨化氟化学有限公司已累计投入资金 8, 175 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。

(二) 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 2006 年 6 月 30 日，本公司已收到日本 JMD 温室气体减排株式会社预付款 155.32 万美元，该项目已进入设备就位、工艺配管、开车准备阶段。

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

| 项 目 | 2006 年中期 |
|---|---------------|
| 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 | 1,291,962.99 |
| 各种形式的政府补贴 | 91,000.00 |
| 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） | 1,945,696.30 |
| 各项非经常性营业外收入、支出 | -1,555,784.65 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 8,724,329.84 |
| 其他非经常性损益项目 | |
| 小 计 | 10,497,204.48 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 577,155.52 |
| 少数股东损益影响数（亏损以“-”表示） | -40,496.06 |
| 非经常性损益净额 | 9,960,545.02 |

七、备查文件

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本。

浙江巨化股份有限公司

董事长：叶志翔

2006 年 7 月 26 日

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位: 浙江巨化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 合并 | | 母公司 | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产: | | | | |
| 货币资金 | 422,880,744.22 | 266,490,746.27 | 374,307,961.47 | 209,404,149.43 |
| 短期投资 | 28,412,070.89 | 34,374,800.61 | 28,412,070.89 | 34,374,800.61 |
| 应收票据 | 143,935,889.65 | 143,514,913.24 | 75,091,126.35 | 156,564,453.44 |
| 应收股利 | | 11,274.00 | | 11,274.00 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收账款 | 69,713,297.24 | 62,129,227.19 | 94,204,537.12 | 131,559,231.08 |
| 其他应收款 | 10,329,978.87 | 9,758,597.08 | 124,110,871.24 | 121,991,363.01 |
| 预付账款 | 103,965,856.23 | 81,018,860.33 | 65,068,994.87 | 66,083,453.04 |
| 应收补贴款 | 1,955,841.02 | 1,718,388.25 | | |
| 存货 | 356,507,845.25 | 338,319,704.61 | 221,760,756.47 | 187,356,609.88 |
| 待摊费用 | 6,971.36 | | 2,771.36 | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,137,708,494.73 | 937,336,511.58 | 982,959,089.77 | 907,345,334.49 |
| 长期投资: | | | | |
| 长期股权投资 | 86,685,339.13 | 86,077,373.22 | 635,077,874.60 | 624,469,093.31 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 长期投资合计 | 86,685,339.13 | 86,077,373.22 | 635,077,874.60 | 624,469,093.31 |
| 其中: 合并价差 | -1,555,255.47 | -2,177,357.85 | | |
| 其中: 股权投资差额 | | | -1,555,255.47 | -2,177,357.85 |
| 固定资产: | | | | |
| 固定资产原价 | 3,709,004,235.74 | 3,587,382,593.39 | 2,643,735,326.41 | 2,620,996,621.22 |
| 减: 累计折旧 | 1,598,442,494.73 | 1,488,398,992.13 | 1,103,910,009.20 | 1,022,069,007.87 |
| 固定资产净值 | 2,110,561,741.01 | 2,098,983,601.26 | 1,539,825,317.21 | 1,598,927,613.35 |
| 减: 固定资产减值准备 | 14,742,722.73 | 14,742,722.73 | 9,031,112.64 | 9,031,112.64 |
| 固定资产净额 | 2,095,819,018.28 | 2,084,240,878.53 | 1,530,794,204.57 | 1,589,896,500.71 |
| 工程物资 | 148,476,755.71 | 112,267,107.34 | 117,884,599.34 | 88,676,019.27 |

| | | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 457,617,819.41 | 132,603,847.73 | 355,460,120.30 | 84,097,006.01 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 固定资产合计 | 2,701,913,593.40 | 2,329,111,833.60 | 2,004,138,924.21 | 1,762,669,525.99 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 49,589,971.84 | 56,368,152.27 | 14,530,869.90 | 15,201,581.16 |
| 长期待摊费用 | 3,812,111.99 | 2,187,608.72 | | |
| 其他长期资产 | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 53,402,083.83 | 58,555,760.99 | 14,530,869.90 | 15,201,581.16 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款借项 | | | | |
| 资产总计 | 3,979,709,511.09 | 3,411,081,479.39 | 3,636,706,758.48 | 3,309,689,534.95 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 635,000,000.00 | 336,856,146.00 | 535,000,000.00 | 336,856,146.00 |
| 应付票据 | 324,900,000.00 | 306,745,500.00 | 222,500,000.00 | 276,600,000.00 |
| 应付账款 | 220,678,159.37 | 194,485,013.13 | 132,014,398.52 | 130,986,168.55 |
| 预收账款 | 64,460,165.33 | 62,973,609.16 | 82,547,246.35 | 77,450,433.42 |
| 应付工资 | 39,504,034.34 | 30,641,532.91 | 35,979,484.34 | 28,093,672.99 |
| 应付福利费 | 2,583,109.31 | 6,264,175.61 | | 2,499,523.82 |
| 应付股利 | | | | |
| 应交税金 | 24,300,603.11 | 9,971,122.77 | 19,444,956.78 | 14,305,740.85 |
| 其他应交款 | 1,289,297.36 | 1,199,892.22 | 966,033.20 | 1,115,843.86 |
| 其他应付款 | 70,108,793.05 | 41,992,050.52 | 292,685,961.55 | 172,031,199.35 |
| 预提费用 | 7,351,339.32 | 6,969,607.98 | 6,664,233.67 | 4,500,678.06 |
| 预计负债 | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 271,379,300.00 | 214,026,000.00 | 246,429,300.00 | 207,076,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 1,661,554,801.19 | 1,212,124,650.30 | 1,574,231,614.41 | 1,251,515,406.90 |
| 长期负债： | | | | |
| 长期借款 | 654,310,626.87 | 507,065,043.49 | 424,458,806.08 | 394,065,043.49 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | 15,708,528.00 | 15,804,276.60 | 15,708,528.00 | 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 | 677,819,154.87 | 530,669,320.09 | 447,967,334.08 | 417,669,320.09 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 负债合计 | 2,339,373,956.06 | 1,742,793,970.39 | 2,022,198,948.49 | 1,669,184,726.99 |
| 少数股东权益 | 58,452,272.98 | 54,759,427.29 | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 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 | 543,412,893.04 | 545,492,603.08 | 543,536,785.97 | 545,616,496.01 |
| 盈余公积 | 139,773,584.73 | 139,773,584.73 | 139,773,584.73 | 139,773,584.73 |
| 其中：法定公益金 | | 46,591,194.91 | | 46,591,194.91 |
| 未分配利润 | 409,398,032.96 | 429,663,658.12 | 374,397,439.29 | 398,310,727.22 |
| 拟分配现金股利 | | 100,224,000.00 | | 100,224,000.00 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 减：未确认投资损失 | 67,501,228.68 | 58,201,764.22 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,581,883,282.05 | 1,613,528,081.71 | 1,614,507,809.99 | 1,640,500,807.96 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,979,709,511.09 | 3,411,081,479.39 | 3,636,706,758.48 | 3,309,685,534.95 |

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

2006 年 1-6 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 | 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 | 1,749,144,530.95 | 1,603,392,402.62 | 1,312,968,406.48 | 1,276,736,331.00 |
| 减: 主营业务成本 | 1,447,575,705.93 | 1,230,596,386.71 | 1,130,248,183.30 | 1,034,621,247.28 |
| 主营业务税金及附加 | 8,066,713.84 | 9,401,170.82 | 5,736,020.00 | 7,632,154.99 |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) | 293,502,111.18 | 363,394,845.09 | 176,984,203.18 | 234,482,928.73 |
| 加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列) | 3,398,370.95 | 3,006,374.79 | 1,740,113.54 | 2,325,518.83 |
| 减: 营业费用 | 19,446,397.39 | 33,128,157.00 | 7,163,930.48 | 14,684,266.13 |
| 管理费用 | 140,354,777.26 | 150,821,211.45 | 88,860,681.23 | 98,589,153.18 |
| 财务费用 | 38,440,118.45 | 50,085,692.80 | 30,496,619.14 | 43,373,501.61 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 98,659,189.03 | 132,366,158.63 | 52,203,085.87 | 80,161,526.64 |
| 加: 投资收益(损失以“-”号填列) | 14,238,384.08 | -2,925,269.09 | 45,784,573.68 | 34,610,672.75 |
| 补贴收入 | 131,071.00 | 2,122,100.00 | | |
| 营业外收入 | 1,619,936.00 | 375,790.00 | 1,609,082.00 | 11,840.00 |
| 减: 营业外支出 | 3,000,622.18 | 1,294,422.40 | 1,388,421.70 | 839,002.88 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 111,647,957.93 | 130,644,357.14 | 98,208,319.85 | 113,945,036.51 |
| 减: 所得税 | 37,435,235.47 | 41,098,280.22 | 21,897,607.78 | 24,740,244.80 |
| 减: 少数股东损益 | 3,553,812.08 | 1,497,694.52 | | |
| 加: 未确认投资损失(合并报表填列) | 9,299,464.46 | 810,846.89 | | |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列) | 79,958,374.84 | 88,859,229.29 | 76,310,712.07 | 89,204,791.71 |
| 加: 年初未分配利润 | 429,663,658.12 | 350,067,309.40 | 398,310,727.22 | 325,269,150.07 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | 509,622,032.96 | 438,926,538.69 | 474,621,439.29 | 414,473,941.78 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | |
| 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 | 509,622,032.96 | 438,926,538.69 | 474,621,439.29 | 414,473,941.78 |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 应付普通股股利 | 100,224,000.00 | 83,520,000.00 | 100,224,000.00 | 83,520,000.00 |
| 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) | 409,398,032.96 | 355,406,538.69 | 374,397,439.29 | 330,953,941.78 |
| 补充资料： | | | | |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | |
| 2.自然灾害发生的损失 | | | | |
| 3.会计政策变更增加(或减少)利润总额 | | | | |
| 4.会计估计变更增加(或减少)利润总额 | | | | |
| 5.债务重组损失 | | 60,862.05 | | |
| 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
2006 年 1-6 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 | 合并数 | 母公司数 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,068,224,075.29 | 1,541,905,429.29 |
| 收到的税费返还 | 13,471,571.54 | 570,000.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 95,252,302.23 | 186,653,653.36 |
| 现金流入小计 | 2,176,947,949.06 | 1,729,129,082.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,616,953,912.55 | 1,233,885,338.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 87,529,768.51 | 68,039,473.25 |
| 支付的各项税费 | 146,215,938.26 | 118,448,449.52 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 181,256,641.05 | 180,915,539.69 |
| 现金流出小计 | 2,031,956,260.37 | 1,601,288,800.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,991,688.69 | 127,840,282.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资所收到的现金 | | |
| 其中: 出售子公司收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 5,602,240.85 | 37,148,430.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 1,390,000.00 | 590,000.00 |
| 现金流入小计 | 6,992,240.85 | 37,738,430.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 359,412,710.01 | 177,348,129.10 |
| 投资所支付的现金 | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 现金流出小计 | 359,412,710.01 | 177,348,129.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -352,420,469.16 | -139,609,698.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | |
| 其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | |
| 借款所收到的现金 | 833,514,000.00 | 639,514,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 现金流入小计 | 833,514,000.00 | 639,514,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 362,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 158,284,083.98 | 144,877,875.83 |
| 其中: 支付少数股东的股利 | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | |
| 现金流出小计 | 520,284,083.98 | 504,877,875.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 313,229,916.02 | 134,636,124.17 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -582,311.92 | -445,444.99 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 105,218,823.63 | 122,421,262.72 |
| 补充材料 | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 79,958,374.84 | 76,310,712.07 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | 3,553,812.08 | |
| 减：未确认的投资损失 | 9,299,464.46 | |
| 加：计提的资产减值准备 | 4,495,292.44 | 3,995,467.42 |
| 固定资产折旧 | 118,013,383.98 | 83,901,926.08 |
| 无形资产摊销 | 6,778,180.43 | 670,711.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 930,844.25 | |
| 待摊费用减少（减：增加） | -6,971.36 | -2,771.36 |
| 预提费用增加（减：减少） | 381,731.34 | 2,163,555.61 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | -191,191.29 | -1,291,962.99 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | 38,440,118.45 | 30,496,619.14 |
| 投资损失（减：收益） | -14,238,384.08 | -45,784,573.68 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 存货的减少（减：增加） | -15,990,344.27 | -2,620,870.79 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | -31,445,792.54 | 28,086,449.64 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | -36,387,901.12 | -48,084,980.21 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,991,688.69 | 127,840,282.19 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 279,428,984.22 | 248,206,201.47 |
| 减：现金的期初余额 | 174,210,160.59 | 125,784,938.75 |
| 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 | 105,218,823.63 | 122,421,262.72 |

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

2006 年 1-6 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 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|------------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 14,078,988.27 | | | 653,908.55 | 653,908.55 | 13,425,079.72 |
| 其中: 应收账款 | 10,854,294.91 | | | 511,168.01 | 511,168.01 | 10,343,126.90 |
| 其他应收款 | 3,224,693.36 | | | 142,740.54 | 142,740.54 | 3,081,952.82 |
| 短期投资跌价准备合计 | 11,829,116.41 | | 8,794,721.86 | | 8,794,721.86 | 3,034,394.55 |
| 其中: 股票投资 | 11,829,116.41 | | 8,794,721.86 | | 8,794,721.86 | 3,034,394.55 |
| 债券投资 | | | | | | |
| 存货跌价准备合计 | 11,613,303.69 | 4,424,900.42 | 6,622,696.79 | | 6,622,696.79 | 9,415,507.32 |
| 其中: 库存商品 | 10,720,686.41 | 4,424,900.42 | 6,622,696.79 | | 6,622,696.79 | 8,522,890.04 |
| 原材料 | 258,919.72 | | | | | 258,919.72 |
| 长期投资减值准备合计 | 205,452.60 | 70,392.02 | | | | 275,844.62 |
| 其中: 长期股权投资 | 205,452.60 | 70,392.02 | | | | 275,844.62 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | 14,742,722.73 | | | | | 14,742,722.73 |
| 其中: 房屋、建筑物 | 855,667.48 | | | | | 855,667.48 |
| 机器设备 | 13,887,055.25 | | | | | 13,887,055.25 |
| 无形资产减值准备 | | | | | | |
| 其中: 专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | | | |
| 资产减值合计 | 52,469,583.70 | 4,495,292.44 | 15,417,418.65 | 653,908.55 | 16,071,327.20 | 40,893,548.94 |

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

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-6 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 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 30,412,865.82 | 1,907,144.14 | | 3,046,249.88 | 3,046,249.88 | 29,273,760.08 |
| 其中: 应收账款 | 9,296,164.85 | 1,907,144.14 | | | | 11,203,308.99 |
| 其他应收款 | 21,116,700.97 | | | 3,046,249.88 | 3,046,249.88 | 18,070,451.09 |
| 短期投资跌价准备合计 | 11,829,116.41 | | 8,794,721.86 | | 8,794,721.86 | 3,034,394.55 |
| 其中: 股票投资 | 11,829,116.41 | | 8,794,721.86 | | 8,794,721.86 | 3,034,394.55 |
| 债券投资 | | | | | | |
| 存货跌价准备合计 | 9,425,104.17 | 2,017,931.26 | 6,622,696.79 | | 6,622,696.79 | 4,820,338.64 |
| 其中: 库存商品 | 9,403,581.25 | 2,017,931.26 | 6,622,696.79 | | 6,622,696.79 | 4,798,815.72 |
| 原材料 | 21,522.92 | | | | | 21,522.92 |
| 长期投资减值准备合计 | 205,452.60 | 70,392.02 | | | | 275,844.62 |
| 其中: 长期股权投资 | 205,452.60 | 70,392.02 | | | | 275,844.62 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | 9,031,112.64 | | | | | 9,031,112.64 |
| 其中: 房屋、建筑物 | 846,547.48 | | | | | 846,547.48 |
| 机器设备 | 8,184,565.16 | | | | | 8,184,565.16 |
| 无形资产减值准备 | | | | | | |
| 其中: 专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | | | |
| 资产减值合计 | 60,903,651.64 | 3,995,467.42 | 15,417,418.65 | 3,046,249.88 | 18,463,668.53 | 46,435,450.53 |

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