

浙江巨化股份有限公司

600160

2006 年年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、主要财务数据和指标	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	16
九、监事会报告	26
十、重要事项	27
十一、财务会计报告	35
十二、备查文件目录	91

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席审议本报告的董事会会议。

3、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人叶志翔，主管会计工作负责人寿强，会计机构负责人（会计主管人员）汪利民声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：浙江巨化股份有限公司
公司英文名称：ZHEJIANG JUHUA CO., LTD.
- 2、 公司法定代表人：叶志翔
- 3、 公司董事会秘书：余洁敏
电话：（0570） 3091704 3091758 3091688
传真：（0570） 3091777
E-mail：YJM@Juhua.com.cn
联系地址：浙江省衢州市柯城区浙江巨化股份有限公司
- 4、 公司注册地址：浙江省衢州市柯城区
公司办公地址：浙江省衢州市柯城区
邮政编码：324004
公司国际互联网网址：<http://www.jhgf.com.cn>
公司电子信箱：gfbzqb@Juhua.com.cn
- 5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：巨化股份
公司 A 股代码：600160
- 7、 其他有关资料
公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 17 日
公司首次注册登记地址：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
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号 6-10 层

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据（合并报表）

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	201,417,862.76
净利润	164,002,219.60
扣除非经常性损益后的净利润	90,964,449.82
主营业务利润	529,502,515.78
其他业务利润	7,743,527.83
营业利润	116,864,278.02
投资收益	16,202,822.74
补贴收入	70,374,034.82
营业外收支净额	-2,023,272.82
经营活动产生的现金流量净额	559,959,548.55
现金及现金等价物净增减额	-84,867,438.86

(二) 扣除的非经常性损益项目和金额（合并报表）

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-4,812,741.47
各种形式的政府补贴	70,374,034.82
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）	4,645,959.06
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其他各项营业外收入、支出	740,421.43
以前年度已经计提各项减值准备的转回	4,384,161.07
其他非经常性损益项目	-
小 计	75,331,834.91
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	763,282.02
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	1,530,783.11
非经常性损益净额	73,037,769.78

(三) 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标 (合并报表)

单位:元 币种:人民币

主要会计数据和财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年 增减(%)	2004 年
主营业务收入	3,835,040,861.12	3,071,300,424.91	24.87	2,495,883,432.95
利润总额	201,417,862.76	219,855,534.03	-8.39	169,335,189.25
净利润	164,002,219.60	190,744,862.34	-14.02	147,488,818.33
扣除非经常性损益的净利润	90,964,449.82	192,331,816.83	-52.70	152,244,548.00
每股收益	0.295	0.343	-13.99	0.265
最新每股收益	0.295			
净资产收益率(%)	9.42	11.82	减少 2.40 个百分点	9.74
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	5.23	11.92	减少 6.69 个百分点	10.05
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的加权平均净资产收益率(%)	5.59	12.38	减少 6.79 个百分点	10.41
经营活动产生的现金流量净额	559,959,548.55	263,802,425.90	112.26	205,012,096.38
每股经营活动产生的现金流量净额	1.006	0.474	112.24	0.368
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2004 年末
总资产	3,768,626,935.79	3,411,081,479.39	10.48	3,155,537,973.55
股东权益(不含少数股东权益)	1,740,358,340.77	1,613,528,081.71	7.86	1,514,220,000.86
每股净资产	3.13	2.90	7.93	2.72
调整后的每股净资产	3.04	2.88	5.56	2.70

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	减:未确认的投资 损失	股东权益合计
期初数	556,800,000.00	545,492,603.08	139,773,584.73	46,591,194.91	429,663,658.12	58,201,764.22	1,613,528,081.71
本期增加		8,914,432.86	65,130,542.12		164,002,219.60		238,047,194.58
本期减少		4,064,157.62	46,591,194.91	46,591,194.91	118,763,347.21	58,201,764.22	111,216,935.52
期末数	556,800,000.00	550,342,878.32	158,312,931.94	-	474,902,530.51	-	1,740,358,340.77

变动原因：

1、资本公积本期增减原因及依据说明：

1) 子公司厦门巨达贸易有限责任公司和浙江衢化氟化学有限公司无需支付款项转入资本公积分别为 13,426.14 元和 7,782.36 元，本公司按对其持股比例计入股权投资准备 7,384.38 元和 7,626.71 元；

2) 子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司本期收到先进制造业基地专项补助资金和工业技改项目资金合计 460,000.00 元，计入资本公积项目，本公司按对其持股比例计入股权投资准备 363,400.00 元。

3) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会《关于下达 2005 年度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 号文)，本公司收到建设先进制造业基地专项补助资金 590,000.00 元。

4) 公司以前年度收到用于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 7,800,000.00 元。因上述项目已经完工投产，本期计入资本公积。

5) 本公司无需支付款项 146,021.77 元，列入资本公积项目。

6) 经公司 2005 年度股东大会决议审议通过，同意公司股权分置改革发生的费用 3,237,210.04 元在资本公积中列支，公司据此冲减了资本公积一股本溢价。

7) 全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂本期不再纳入合并财务报表范围，相应转出其账面资本公积 826,947.58 元。

2、盈余公积本期增加系按净利润的 10%提取所致。

3、本期未分配利润增加系本期实现净利润转入所致。本期减少是实施了 2005 年利润现金分红方案和按净利润的 10%提取盈余公积。

4、报告期末确认的投资损失变化系全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂未列入本期合并会计报表范围。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	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、无限售条件流通股									
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									
无限售条件流通股合计	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						556,800,000	100

股份变动的批准情况：根据 2006 年 1 月 16 日公司股权分置改革相关股东会议决议，本公司于 2006 年 1 月实施了股权分置改革方案，公司非流通股股东向流通股股东支付总数为 6006 万股股份作为对价（即流通股股东每持有 10 股获得 3.5 股），换取所持非流通股份的上市流通权。

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年1月25日	35,490,000	289,650,000	267,150,000	
2008年1月25日	27,840,000	261,810,000	294,990,000	
2009年1月25日	261,810,000		556,800,000	

2、股票发行与上市情况

(1)前三年历次股票发行情况：截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2)公司股份总数及结构的变动情况：除实施股权分置改革方案外，报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3)现存的内部职工股情况：本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		53,996				
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	年度内增减	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	无
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.487	2,710,783			未知
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型基金	其他	0.249	1,389,448			未知
邵崇荣	其他	0.119	660,000			未知
王明波	其他	0.081	451,400			未知
陈崇智	其他	0.074	414,230			未知
何梦明	其他	0.073	408,800			未知
邵一鸣	其他	0.070	390,000			未知
章国强	其他	0.068	380,000			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
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,710,783	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型基金	1,389,448	人民币普通股
邵崇荣	660,000	人民币普通股
王明波	451,400	人民币普通股
陈崇智	414,230	人民币普通股
何梦明	408,800	人民币普通股
邵一鸣	390,000	人民币普通股
章国强	380,000	人民币普通股
卢伟宁	335,559	人民币普通股
于世敬	330,900	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司第 1、2 名股东为国有法人股股东，之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其它股东之间本公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

注：巨化集团公司将所持股份 31749 万股中的 3000 万股国有法人股质押给上海银行淮海支行用于向该行申请借款提供担保，质押期限自 2004 年 12 月 15 日至 2009 年 12 月 15 日止。巨化集团公司于 2006 年 12 月 20 日提前归还贷款，上述 3000 万股证券质押已于 2007 年 2 月 15 日解除。

前十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	27,840,000	巨化集团公司承诺:持有的巨化股份自获得上市流通权之日起,12个月内不上市交易或转让,其后12个月内出售数量不超过公司总股本的5%,24个月内出售数量不超过公司总股本的10%。
			2008年1月25日	27,840,000	
			2009年1月25日	261,810,000	
2	浙江省经济建设投资公司	7,650,000	2007年1月25日	7,650,000	自获得上市流通权之日起,12个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

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

巨化集团公司系本公司的控股股东,该公司是浙江省人民政府授权经营国有资产的国有独资公司。

(2) 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系图

浙江省人民政府国有资产监督管理委员会

↓ 100%

巨化集团公司

↓ 57.02%

浙江巨化股份有限公司

3、公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(元)
叶志翔	董事长	男	48	2004年9月24日	2007年9月24日	5,148	6,950	1,802	获股改对价	0
苗育	副董事长	男	51	2004年9月24日	2007年9月24日	5,148	6,950	1,802	获股改对价	200,481 注
许生来	董事、总经理	男	49	2004年9月24日	2007年9月24日	4,485	6,055	1,570	获股改对价	212,280
蒋声汉	董事	男	55	2004年9月24日	2007年9月24日	5,148	6,950	1,802	获股改对价	0
李建中	董事	男	53	2004年9月24日	2007年9月24日	5,148	6,950	1,802	获股改对价	0
余洁敏	董事、副总、董秘	女	50	2004年9月24日	2007年9月24日	5,148	6,950	1,802	获股改对价	190,848
杨福平	董事	男	47	2004年9月24日	2007年9月24日	3,000	4,050	1,050	获股改对价	0
曹雨虹	董事	男	53	2004年9月24日	2007年9月24日	5,148	6,950	1,802	获股改对价	188,589
文宗瑜	独立董事	男	43	2004年9月24日	2007年9月24日	0				40,000
朱荣恩	独立董事	男	52	2004年9月24日	2007年9月24日	0				40,000

陶久华	独立董事	男	53	2004年9月24日	2007年9月24日	0				40,000
童云芳	独立董事	男	58	2004年9月24日	2007年9月24日	0				40,000
吴宪钢	监事会主席	男	52	2004年9月24日	2007年9月24日	5,148	6,950	1,802	获股改对价	0
杜金松	监事	男	47	2004年9月24日	2007年9月24日	3,000	4,050	1,050	获股改对价	0
周明	监事	男	38	2004年9月24日	2007年9月24日	3,150	4,253	1,106	获股改对价	129,797
李建华	副总经理	男	43	2004年9月24日	2007年9月24日	3,108	4,196	1,088	获股改对价	180,120
章国强	副总经理	男	50	2004年9月24日	2007年9月24日	3,258	4,398	1,140	获股改对价	180,120
陶杰	副总经理	男	42	2004年9月24日	2007年9月24日	3,108	4,196	1,088	获股改对价	180,120
寿强	总会计师	男	44	2004年9月24日	2007年9月24日	3,000	4,050	1,050	获股改对价	169,404
合计	/	/	/	/	/				/	1,791,759

注：为 2005 年度薪酬兑现

2、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

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

(2) 苗育, 曾任浙江衢化氟化学有限公司总经理, 1998 年 6 月至 2006 年 4 月任本公司党委书记。2006 年 4 月起任巨化集团公司总经理助理, 1998 年 6 月至今任本公司董事、副董事长。

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

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

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

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

(7) 杨福平, 曾任巨化集团公司计划财务部部长, 2003 年 4 月至今任巨化集团公司副总

会计师、计划财务部部长，2001 年 8 月至今任本公司董事。

(8) 曹雨虹, 曾任巨化集团公司工会副主席, 1998 年 6 月至 2006 年 4 月任本公司工会主席, 2006 年 4 月起任宁波巨化化工科技有限公司党总支书记, 1998 年 6 月至今任本公司董事。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
叶志翔	巨化集团公司	董事长	2003 年 4 月起至今	是
蒋声汉	巨化集团公司	总经理	2003 年 4 月起至今	是
李建中	巨化集团公司	副总经理	1996 年 3 月起至今	是
苗 育	巨化集团公司	总经理助理	2006 年 4 月起至今	是

杨福平	巨化集团公司	副总会计师	2003 年 4 月起至今	是
吴宪钢	巨化集团公司	纪委书记、工会主席	1999 年 1 月起至今	是
杜金松	巨化集团公司	监察部副部长	1998 年 12 月起至今	是

在其他单位任职情况

姓名	单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
叶志翔	浙江衢化氟化学有限公司	董事长		否
叶志翔	浙江巨圣氟化学有限公司	董事长		否
叶志翔	深圳巨化华南投资发展有限公司	董事长		否
叶志翔	上海巨化实业发展有限公司	董事长		否
叶志翔	宁波巨化化工科技有限公司	董事长		否
许生来	浙江巨邦高新技术有限公司	董事长		否
许生来	上海巨腾实业有限公司	董事长		否
李建中	浙江巨化集团进出口有限公司	董事长		否
李建中	宁波巨环工贸实业公司	董事长		否
李建华	浙江衢州巨塑化工有限公司	董事长		否
章国强	厦门巨达贸易有限责任公司	董事长		否
章国强	景宁巨丰化工实业有限公司	董事长		否
章国强	金华巨金化工有限公司	董事长		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的考核办法由公司董事会确定。
2. 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：按年度经营绩效考核，按月预发基薪，按年度公司经营目标完成情况考核后结算兑现年度薪酬。

3. 不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管新聘或解聘情况。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 7, 155 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人, 员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	4, 801
销售人员	166
技术人员	642
财务人员	91
行政管理人员	338
其他 (含退养人员 928 人)	1, 117

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学及以上人员	649
大中专技校	2, 734
高中及以下学历	3, 772

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

报告期内董事会根据新修订的《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、行政法规的有关规定，对《公司章程》作了全面修订。公司治理的具体情况如下：

1、股东和股东会：公司严格按照《公司章程》和有关法律法规的要求，确保所有股东，尤其是中小股东的合法权益，确保所有股东能够充分行使自己的权利。严格按照《公司章程》和《上市公司股东大会规则》的规定召集、召开股东大会，并严格遵守表决事项和表决程序的规定，股东大会由律师出席并见证。

2、控股股东和上市公司：公司和控股股东在人员、资产、机构、业务、财务等方面做到分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、董事和董事会：公司董事会严格按照《公司章程》规定组织召开董事会会议，董事会成员构成符合法律法规的要求。公司董事熟悉有关法律、法规，了解其权利、义务，能根据全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、监事和监事会：公司监事会严格按照《公司章程》规定组织召开监事会会议，监事会成员构成符合法律法规的要求。公司监事熟悉有关法律、法规，了解其权利、义务，能本着对全体股东负责的精神，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

5、绩效评价和激励约束机制：公司延续以前年度的《经营者任期目标责任制》考核原则，公司经营班子实行绩效考评。

6、信息披露与透明度：公司十分重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

7、投资者关系：公司重视投资者关系，制订了《投资者关系管理制度》，加强投资者关系的管理工作。

8、相关利益者：公司充分尊重和依法维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，树立良好的企业形象。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
文宗瑜	7	7	0	0	
朱荣恩	7	6	1	0	
童云芳	7	5	2	0	
陶久华	7	7	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

3、资产方面:公司资产完整,进入本公司的资产均办理了过户手续。

4、机构方面:公司组织机构健全,有独立的办公场所,自主经营管理企业。

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

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会按年度经营结果考评公司总经理及高管人员的年度薪酬。2004 年公司董事会修订了《公司经营者任期经营目标责任制》,明确总经理任期三年内(2004-2006 年)年度薪酬由基本收入、风险收入、效益收入三部分组成,即:年度基本收入为本公司当年员工人均收入的三倍按月预发;年度全面完成公司利润指标 80%以上,按每增加一个百分点按当年员工人均收入的 0.2 倍计提风险收入;年度完成公司利润指标 100%以上,按每

超一个百分点，奖励虚拟股票 5000 股，并按经营期满和期满后一年的经审计的公司每股净资产的平均值兑现效益收入。公司经营班子成员每人一次性向公司交纳风险抵押金 16-20 万元，实行风险抵押经营。

报告期内，公司董事会按上述考核制度对公司总经理及高级管理人员 2005 年度的经营情况进行考评并兑现薪酬。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 4 月 21 日召开 2005 年年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 22 日的《中国证券报》《上海证券报》。

八、董事会报告

(一)报告期内公司经营情况的回顾

1. 报告期内总体经营情况

报告期内，国内同行业扩建产能集中释放，公司产品价格持续下降，水、电、原材料等资源性产品价格上涨，公司的经营受到严峻挑战。面对困难，公司组织全体员工坚持以科学发展观为指导，紧紧围绕年度各项目标任务，着力提升营运质量和自主创新能力，全面落实增效补缺措施，发挥品牌优势拓展市场，确保各生产装置安全长周期运行。R134a、离子膜烧碱、甲烷氯化物、聚全氟乙丙烯、CDM 等一批新建扩建项目建成投产。2006 年实现主营业务收入 383,504.09 万元，比上年同期增长 24.86%。实现利润总额 20,141.79 万元，比上年同期下降 8.39%，实现净利润 16,400.22 万元，比上年同期下降 14.02%，由于产品价格大幅下滑，毛利率下降，增产未能增利。

2、公司主营业务及其经营状况

单位:万元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
氟产品	158,495.53	137,671.58	12.63	-4.41	2.09	减少 6.04 个百分点
氨产品	51,821.97	44,165.96	14.27	4.06	3.24	增加 0.17 个百分点

氯碱产品	228,672.69	203,799.18	10.37	55.73	64.34	减少 5.17 个百分点
酸产品	29,041.45	28,445.63	1.54	19.33	26.76	减少 6.26 个百分点
农药产品	281.33	296.70	-5.97	-98.08	-97.73	减少 16.68 个百分点
精细化工品及其他	4,603.82	3,863.14	15.58	5.08	7.45	减少 2.36 个百分点
小计	472,916.79	418,242.19	11.05	16.53	22.74	
合并抵消(-)	89,412.71	89,639.76	-0.76	-9.40	-8.97	
合计	383,504.08	328,602.43	13.81	24.87	35.62	

3、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

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	424,040.55	22.38
	金华	323.74	-97.10
	杭州	2,084.64	-9.12
	丽水	9,577.29	4.17
省外	上海	22,663.76	-16.28
	厦门	14,226.81	48.15
小计		472,916.79	16.53
合并抵消(-)		89,412.71	-9.40
合计		383,504.08	24.87

4、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	169,794.66	占采购总额比重 (%)	70.32
前五名销售客户销售金额合计	62,668.69	占销售总额比重 (%)	16.34

5、报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

	本报告期		上年度末		同比变动情况	
	期末数	占总资产比例%	期末数	占总资产比例%	期末数	增减百分点
固定资产净额	2,625,884,428.08	69.68	2,084,240,878.53	61.1	541,643,549.55	8.58
存货	217,605,248.72	5.77	338,319,704.61	9.92	-120,714,455.89	-4.15
长期借款	759,701,420.00	20.16	507,065,043.49	14.87	252,636,376.51	5.29

- (1) 固定资产净额增加是在建工程完工转入；
- (2) 存货减少是产成品库存较低，并因合并报表范围变化，兰溪农药厂的在制品未列入；
- (3) 长期借款增加是因项目投资较大，配套借入的长期借款。

6、报告期内公司财务数据同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	变动%	原因
货币资金	123,542,721.73	266,490,746.27	-53.64	归还到期借款
短期投资	16,210,319.60	34,374,800.61	-52.84	短期投资收回
应收票据	193,200,205.46	143,514,913.24	34.62	销售回笼收到较多银行承兑汇票
应收股利		11,274.00	-100.00	应收股利收回
应收账款	83,802,632.95	62,129,227.19	34.88	合并范围发生变化，相应的应收款未能抵销
其他应收款	49,343,579.34	9,758,597.08	405.64	合并范围发生变化，相应的应收款未能抵销
应收补贴款	3,343,283.57	1,718,388.25	94.56	子公司出口商品应收出口退税款增加
存货	217,605,248.72	338,319,704.61	-35.68	库存降低，合并范围发生变化，兰溪农药厂在制品未列入
长期股权投资	42,286,083.13	86,077,373.22	-50.87	投资收回
合并价差	-939,577.04	-2,177,357.85	-56.85	因摊销期将结束，基数较小
固定资产减值准备	8,824,371.69	14,742,722.73	-40.14	部分已提减值准备的固定资产处置，固定资产减值准备转出
工程物资	54,300,123.01	112,267,107.34	-51.63	大型设备预付款减少
在建工程	205,028,444.55	132,603,847.73	54.62	报告期在建工程增加
应付票据	203,500,000.00	306,745,500.00	-33.66	应付票据到期承付
应付福利费	2,747,770.54	6,264,175.61	-56.14	医疗保险等费用列入开支
应交税金	30,270,259.71	9,971,122.77	203.58	收入增加，相应税金增加
其他应付款	1,991,854.02	1,199,892.22	66.00	税金附加与增值税同时增加
预提费用	2,523,359.67	6,969,607.98	-63.79	长期借款利息列入长期借款核算
长期借款	759,701,420.00	507,065,043.49	49.82	项目投资配套借入的长期借款增加
专项应付款	4,460,400.00	7,800,000.00	-42.82	项目完工，按规定结转
	本年数	上年数		
主营业务成本	3,286,024,294.79	2,422,974,124.13	35.62	生产规模扩大，原材物料上涨
其他业务利润	7,743,527.83	4,802,959.58	61.22	生产规模扩大，材料及副产物销售增加

投资收益	16,202,822.74	-525,028.86	3186.08	原计提的短期投资减值准备冲回
补贴收入	70,374,034.82	4,767,717.61	1376.05	CFCs 补贴收入确认
营业外收入	2,771,053.70	164,000.92	1589.66	处置固定资产净收益增加
少数股东损益	10,145,785.88	2,482,384.97	308.71	子公司盈利增加

7、报告期公司现金流量构成情况说明

项目	2006 年度 (元)	2005 年度 (元)
一、经营活动		
现金流入总额	4,936,554,369.11	3,681,690,813.35
现金流出总额	4,376,594,820.56	3,417,834,439.87
现金流量净额	559,959,548.55	263,802,425.90
二、投资活动		
现金流入总额	92,326,160.66	7,315,438.19
现金流出总额	854,189,582.97	215,364,045.63
现金流量净额	-761,863,422.31	-207,994,659.86
三、筹资活动		
现金流入总额	1,821,390,404.62	1,071,517,007.49
现金流出总额	1,709,352,367.77	1,188,544,966.30
现金流量净额	112,038,036.85	-117,027,958.81

(1) 公司经营活动的现金流入、流出同比增加主要是报告期生产规模扩大，主营业务收入增加；

(2) 投资活动流入增加，主要是部分长短期投资收回；现金流出增加主要是报告期固定资产投资增加较多；

(3) 筹资活动现金流入量增加主要是报告期内借款增加，现金流出增加为报告期内偿还银行借款。

8、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	控股比 例 (%)	资产规模 (万元)	净利润 (万元)
浙江衢化氟化学有限公司	生产制造	甲烷氯化物、氟制冷剂	17,800.00	98%	57,642.52	7520.15
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	生产制造	甲胺磷、乙氧氟草醚	2,688.00	100%	4,261.55	-3,056.31
浙江巨邦高新技术有限公司	生产制造	香精香料、烯醚	1,200.00	45.83%	1,769.98	141.25
上海巨腾实业有限公司	贸易	化工原料及产品	1,500.00	95%	6,990.22	688.81

厦门巨达贸易有限责任公司	贸易	化工原料及产品销售	500.00	55%	2,175.79	239.64
景宁巨丰化工实业有限公司	贸易	化工原料及产品销售	100.00	90%	766.28	291.43
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	生产制造	氟化工产品	5,000.00	79%	11,539.52	-923.23
宁波巨化化工科技有限公司	生产制造	化工产品	10,000.00	60%	19,170.26	建设期
浙江衢州巨塑化工有限公司	生产制造	聚氯乙烯等化工产品	10,000.00	74.5%	35,200.43	2623.85

来源于单个控股子公司的净利润对公司净利润的影响达到 10%以上的说明：

浙江衢化氟化学有限公司 2006 年主营业务收入 82158.05 万元，主营业务利润 7997.87 万元。根据该公司与国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室签订的《CFCs 生产淘汰项目合同书》，该公司因减产 CFCs (即 F11/F22) 可获得多边基金赠款合同总额 947.76 万美元。本期该公司 CFCs 替代品已开发并投产，符合《CFCs 生产淘汰项目合同书》约定要求，该公司将已收到的上述赠款共计人民币 68,893,639.82 元列入“补贴收入”。根据国家税务总局《关于消耗臭氧层物质生产淘汰企业取得的赠款免征企业所得税的通知》，上述多边基金赠款免予征收企业所得税。

(二) 对公司未来发展的展望

1. 行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

受国内化工行业扩建产能集中释放和原料企业向下游一体化发展的影响，无烟块煤、磷矿、萤石等原料资源供应仍持续偏紧，价格高位运行，化工产品市场竞争依然激烈，给公司经营带来严峻的挑战。公司主导产品情况分析：

氟化工产品：国内产能扩张，市场竞争加剧。本公司氟化工装置的技术、管理水平和产品质量均处于国内领先。F22 产品为中国名牌产品。引进国外先进技术的 ODS 替代品 R134a、第一套清洁发展机制 (CDM) 项目、甲烷氯化物装置技改、聚全氟乙丙烯扩建等工程在 2006 年下半年相继建成投产。未来本公司仍将在此行业保持技术先进、成本和规模优势。

氯碱产品：随着需求的增长，国内产能扩张得到一定的消化，供需趋于平衡，但市场竞争依然激烈。有机氟配套项目年产 10 万吨离子膜烧碱在 2006 年下半年建成投产。本公

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

氨产品：原料煤炭价格仍在上升，化肥产品价格受国家支农扶农政策调控，但尿素产品目前国家给予增值税优惠政策。本公司合成氨装置及联醇装置将进一步优化改造，应用新工艺和节能技术，挖潜总氨和甲醇产能，降低生产成本，提高综合经营效益。

酸产品：行业竞争激烈，原料和能源价格上涨，产品价格低迷。本公司重点是加快产品结构调整，实现经济运行。

农药产品：行业受环保制约，本公司除保留高效、低毒、高附加值的含氟农药产品外，继续实施转产调整。

精细化工制品及其它：市场竞争加剧，但医药中间体及食品添加剂等产品有较强的市场竞争优势和市场占有率，将着力开拓市场，并开发系列产品。

2. 发展规划及战略

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

3. 新年度经营计划

2007 年公司将不断增强自主创新能力，加快推进经济增长方式的转变，做到速度、质量、效益相协调，实现公司又好又快发展。力争实现主营收入 44.70 亿元，比上年增长 16.56%；实现上述目标，公司的主要措施是：

(1) 突出安全环保和节能降耗工作，以“节约发展、清洁发展、安全发展和经济运行”为指导，优化资源配置，调整产品结构，抓好装置稳定经济运行，降本挖潜，不断提升经济运行质量。

(2) 加强营销能力建设，强化品牌经营意识，发挥品牌竞争优势，优化营销模式，进一步加强市场开拓能力。

(3) 提升自主创新意识与能力，加大技术改造、技术研发和攻关力度，切实抓好发展建设工作，增强自主创新能力，加快优势产业发展，不断增强竞争力。

4、公司未来发展所需的资金需求、使用计划，以及资金来源情况

公司 2007 年项目投资约 4.5 亿元人民币。资金来源主要为企业自有资金和银行贷款。

5、公司未来发展风险因素和采取的对策

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

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

(2) 行业竞争风险：受近几年行业产能扩张的影响，公司产品市场竞争激烈。

措施：大力推进品牌战略，大力推进技术创新和管理创新，充分利用多品种综合利用的循环经济优势，加快发展步伐，加大产业升级和产品结构调整，加大国际市场开拓力度，提高综合效益。加强企业内部管理，提高员工素质，引进先进生产技术，节能降耗，增强抵御市场风险的能力。

6、执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

(1) 根据财政部第 33 号令和财政部财会（2006）3 号文的要求，我公司于 2007 年 1 月 1 日起正式实施新《企业会计准则》及其指南的规定，目前已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则和新准则差异分析如下：

1) 股权投资差额将增加股东权益 939,577.04 元；

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产将增加股东权益 4,586,566.98 元；

3) 所得税：按照现行会计准则，公司的有关会计政策、会计估计变化引起的暂时性差异将增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 9,815,955.51 元；

4) 2006 年 12 月 31 日，按现行会计准则编制的合并会计报表中“少数股东权益”为 65,347,421.89 元，新会计准则下计入股东权益。

(2) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更对公司财务状况和经营

成果的影响：

1) 根据新《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，本公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为成本法核算。此项变更将减少子公司经营成果对母公司当期投资收益的影响，但不影响合并会计报表下的各项财务数据。

2) 根据新《企业会计准则第 3 号-投资性房地产》的规定，本公司将现行政策下用于出租的房产核算，由“固定资产”转到“投资性房地产”下核算。公司采用成本核算模式对该部分资产进行核算，本事项变更不影响公司利润及股东权益。

3) 根据新《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司将现行政策的“应付税款法”变更为“资产负债表的纳税影响会计法”。此项变更将影响公司当期所得税费用，从而影响公司当期净利润和股东权益。

4) 根据新《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》的规定，公司将因获得职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬或对价，全部纳入职工薪酬的范围。

5) 根据新《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，公司为购建符合资本化条件的资产占用的一般借款，其本金及借款费用按准则规定予以资本化。

6) 根据新《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，少数股东权益由原来的单独列示变更为在合并资产负债表中股东权益项下以“少数股东权益”项目列示，此变化将影响公司合并资产负债表的股东权益。

上述差异及影响事项可能在执行财政部新会计准则过程中因实际情况发生变化而进行调整。

（三）公司投资情况

报告期内公司投资额为 62,958.90 万元，比上年减少 10,992.08 万元，减少比例为 14.86%。其中股权性投资 2,033 万元，其余均为生产项目固定资产投资。

1、报告期公司无募集资金使用情况

2、非募集资金项目情况

（1）2,033 万元股权性投资情况

1) 报告期内，对控股子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司增加注册资本。经公司董事会三届十九次会议审议批准，由本公司向控股子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司增加注

册资金人民币 2000 万元。本次增资后，浙江兰溪巨化氟化浙江兰溪巨化氟化学有限公司注册资金由人民币 3000 万元增加到 5000 万元，本公司持股比例由 65%增加到 79%。本次增资已办妥工商变更登记手续。

2) 报告期内，对控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司增加注册资本。经厦门巨达贸易有限责任公司 2005 年度股东大会决议，该公司注册资本增加 150 万元至 500 万元，全体股东持股比例保持不变。本次增加注册资本的出资方式为：以该公司 2005 年 12 月 31 日未分配利润转增实收资本 90 万元，全体股东按照持股比例现金出资 60 万元，其中本公司现金出资 33 万元。本次增资已办妥工商变更登记手续，增加注册资本后，本公司持股比例仍为 55%。

(2) 非募集资金生产项目投资总额 60,925.90 万元，其中主要项目投资情况如下：

项目名称	计划投资	报告期投资	累计投资	项目进度
煤气炉吹风气回收装置	1,627.00	54.32	1,359.18	完工
水煤浆改造	1,090.00	46.21	955.42	完工
合成氨 35KV 变配	1,670.00	12.39	1,069.76	工程结算
兰溪轻工业园区项目（兰氟公司项目）	16,340.00	5,540.68	10,120.47	完工
HFC-134a 项目	36,403.00	20,572.90	21,548.50	完工
有机氟化工配套项目	24,636.00	8,430.30	17,636.04	设备就位完，工程结算
年产 1200 吨 FEP 技改	4,770.00	2,083.47	2,416.63	工程结算
ODS 替代品及原料项目（宁波公司项目）	23,900.00	10,358.87	10,358.87	试生产
分解 500 吨 HFC-23	2,659.00	2,410.92	2,410.92	完工
合成氨优化改造项目	10,925.00	1,401.87	1,401.87	设备安装
氮气液化	1,693.00	1,560.21	1,560.21	试车投用
年产 16 万吨甲烷氯化物装置技改	3,909.00	2,272.92	2,272.92	完工、工程结算
年产 2.4 万吨一氯甲烷技改	2,950.00	1,585.52	1,585.52	完工、工程结算

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司董事会于 2006 年 3 月 8 日召开三届十三次会议，审议公司 2005 年度报告、2006 年度经营计划等事项，董事会决议公告刊登于 2006 年 3 月 11 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(2) 公司董事会于 2006 年 3 月 28 日召开三届十四次会议，审议收购巨圣公司 F22 生产装置事项，董事会决议公告刊登于 2006 年 3 月 31 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(3) 公司董事会于 2006 年 4 月 19 日召开三届十五次会议，审议公司 2006 年第一季度报告。

(4) 公司董事会于 2006 年 5 月 29 日召开三届十六次会议，审议兰溪农药厂对外担保事项，董事会决议公告刊登于 2006 年 6 月 1 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(5) 公司董事会于 2006 年 7 月 26 日召开三届十七次会议，审议公司 2006 年中期报告等事项，董事会决议公告刊登于 2006 年 7 月 29 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(6) 公司董事会于 2006 年 10 月 23 日召开三届十八次会议，审议公司 2006 年第三季度报告等事项，董事会决议公告刊登于 2006 年 10 月 25 日的《上海证券报》《中国证券报》。

(7) 公司董事会于 2006 年 12 月 20 日召开三届十九次会议，审议对子公司增加注册资金事项，董事会决议公告刊登于 2006 年 12 月 21 日的《上海证券报》《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据公司相关股东大会决议，公司于 2006 年 1 月实施了股权分置改革方案。

(2) 根据公司 2005 年年度股东大会决议，公司于 2006 年 5 月实施了 2005 年度利润分配方案，向全体股东按每 10 股分配现金红利 1.8 元（含税）。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所审计，2006 年度母公司实现净利润 185,393,472.14 元，根据《公司章程》，提取 10%法定公积金 18,539,347.21 元后，本年度可供股东分配的利润为 166,854,124.93 元；加上以前年度未分配利润 398,310,727.22 元，共计可供股东分配的利润为 565,164,852.15 元。

为兼顾公司发展和股东利益，2006 年度利润分配预案为：拟以 2006 年年末公司总股本 55680 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 1.00 元（含税）分配，共计分配股利

55,680,000.00 元。此次红利分配后，公司未分配利润剩余 509,484,852.15 元，结转以后年度。本次不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

报告期内，公司监事会通过列席公司董事会会议、公司专题会议、查阅财务报表、参加项目招投标等方式，了解和跟踪公司决策和经营管理，对公司高管人员履行职责情况、公司投资经营决策程序等事项监督。

（一）报告期内会议和决议情况

1、2006 年 3 月 8 日公司监事会召开三届三次会议，主要审议通过了（1）2005 年度监事会工作报告；（2）公司 2005 年度报告及报告摘要；（3）对公司 2005 年依法运作等事项的独立意见。

2、2006 年 4 月 19 日，公司监事会对公司 2006 年第一季度报告作出书面审核意见。

3、2006 年 7 月 26 日，公司监事会召开三届四次会议，主要审议通过了公司 2006 年中期报告及报告摘要。

4、2006 年 10 月 23 日，公司监事会对公司 2006 年第三季度报告作出书面审核意见。

（二）对报告期内公司依法运作等事项的独立意见

1、公司依法运作情况：报告期内，公司董事会和总经理班子认真履行职责，决策程序合规，内控制度进一步加强，未发现公司董事及高级管理人员在执行公司职务时违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况：公司内控制度健全，经营情况正常。浙江天健会计事务所有限公司对本公司 2006 年度财务和经营情况审计后出具了标准无保留意见的审计报告，公司监事会认为公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司报告期无募集资金使用。

4、检查公司收购或出售资产情况：报告期公司无重大资产收购或出售情况；减资方式退出持有的上海邦联科技有限公司股权，程序合法，投资款已在报告期内收回。

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

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项:

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

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246.28万元。

2、出售资产情况

2006年8月11日,上海利有实业有限公司(原名上海邦联科技实业有限公司,本期更名为上海利有实业有限公司)股东会决议同意本公司等四家股东单位以每股1.01元的价格进行减资退出。本公司原持有该公司4,000万元股权,经本次减资后本公司不再持有该公司股权。截至2006年12月31日,本公司已经收到全部减资款4,040.00万元,上海利有实业有限公司已经办妥工商变更登记手续。该股权投资累计取得分红收益1775万元,本次减资在本报告期形成损益-500万元。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占主营业务成本的比例 (%)	关联交易结算方式
巨化集团公司	煤、材料、水电汽	市价或协议价	1,196,577,710.84	49.56	转帐方式
浙江巨化集团进出口有限公司	辅料、氯化钾	市价	4,117,407.54	0.17	转帐方式
浙江巨化塑胶有限责任公司	包装物	市价	5,555,735.69	0.23	转帐方式
浙江巨化化工矿业有限公司	硫铁矿	市价	14,718,257.87	0.61	转帐方式
浙江巨化电石有限公司	电石	市价	357,410,667.16	14.80	转帐方式
浙江巨化建化有限公司	电石, 辅料	市价	262,315.14	0.01	转帐方式
浙江巨化新联化工有限公司	辅料	市价	8,127,071.52	0.34	转帐方式
巨化集团公司兴化实业有限公司	辅料	市价	7,167,039.42	0.30	转帐方式
浙江巨圣氟化学有限公司	四氟乙烯	市价	113,775,373.51	4.71	转帐方式
巨化集团公司汽车运输有限公司	运费、辅料等	市价	6,807,568.10	0.28	转帐方式
巨化集团公司设备材料公司	设备, 材料等	市价	15,464,579.11	0.64	转帐方式
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	乙氧氟草醚等		-10,293,922.91	-0.43	转帐方式
小 计			1,719,689,802.99	71.22	

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占主营业务收入的比例 (%)	关联交易结算方式
巨化集团公司	甲醛、液氨、液碱、氢气等	市价或协议价	118,901,985.82	3.10	转帐方式
浙江巨化集团进出口有限公司	F22、六氟丙烯等	市价	116,004,912.75	3.02	转帐方式
宁波巨龙贸易服务公司	PVC 树脂等	市价	15,249,854.71	0.40	转帐方式
浙江富巨塑胶有限公司	PVC 树脂等	市价	2,101,849.40	0.05	转帐方式
浙江巨圣氟化学有限公司	CHCL3、F22、AHF	市价	122,711,961.91	3.20	转帐方式
浙江巨化化工矿业有限	液氯、VDC	市价	7,111,169.95	0.19	转帐方式

公司					
浙江衢州巨化气雾有限公司	F12、F22	市价	4,898,899.17	0.13	转帐方式
巨化集团公司广州营销中心	F11 等	市价	23,298,985.10	0.61	转帐方式
浙江巨化塑胶有限责任公司	PVC 树脂等	市价	7,470,850.00	0.19	转帐方式
深圳巨化华南投资发展有限公司	CHCL2、F22	市价	63,507,725.09	1.66	转帐方式
衢州化学工业公司上海得邦公司	F12、F22、F11	市价	7,068,592.18	0.18	转帐方式
浙江巨化新联化工有限公司	液碱等	市价	7,631,015.99	0.20	转帐方式
浙江巨化电石有限公司	电石、蒸汽	市价	12,000,357.01	0.31	转帐方式
金华巨金化工有限公司	尿素、碳铵	市价	9,790,184.38	0.26	转帐方式
宁波巨环工贸实业有限公司	PVC 树脂等	市价	3,595,660.25	0.09	转帐方式
巨化集团公司设备材料公司	液碱等	市价	35,618,715.66	0.93	转帐方式
巨化集团公司再生资源开发中心	氟石膏	市价	151,447.18	0.004	转帐方式
浙江巨化工联对外贸易有限公司	六氟丙烯、F22	市价	35,192,912.78	0.92	转帐方式
巨化集团公司制药厂	液碱、氮气等	市价	6,272,509.83	0.16	转帐方式
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	液碱、四氯化碳等	市价	579,216.74	0.02	转帐方式
其他关联公司	其他	市价	539,188.02	0.01	转帐方式
小 计			599,697,993.92	15.64	

2、其它关联交易情况

1) 公司及子公司本期通过巨化集团公司、浙江巨化集团进出口有限公司和巨化集团公司设备材料公司累计采购设备 27,986.66 万元。巨化集团公司工程有限公司、浙江工程设计有限公司和浙江南方工程建设监理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 9,217.40 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。费用定价参照国内同行标准和污水处理厂实际运行成本确定，根据该协议，公司本期向巨化集团公司支付污水处理费共计 14,589,858.94 元，公司及子公司通过巨化集团公司上缴排污费 6,870,000.00 元。

3)公司及部分子公司将教育费附加和水利建设基金等地方规费上缴给巨化集团公司,由巨化集团公司统一缴纳给主管税务机关。本期共计上缴教育费用附加和地方教育附加 6,783,534.70 元,水利建设基金 2,955,215.17 元。

3、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	2006 年度占用累计发生金额(不含利息)	2006 年期末	占用形成原因
			占用资金余额	
巨化集团公司	控股股东	61.87	0	注
金华巨金化工有限公司	控股股东的子公司	100.00	0	
巨化集团公司工程有限公司	控股股东的子公司	39.22	0	
合计		201.09		

注:上述发生额为非生产经营往来款,主要为本公司与关联公司发生的外埠差旅费、合同定金预付,2006 年已经清算完毕。

(四)托管情况:本年度公司无托管事项。

(五)承包情况:本年度公司无承包事项。

(六)租赁情况

(1)1998 年 1 月 8 日,本公司与巨化集团公司签订《国有土地使用权租赁合同》,承租位于柯城区衢化北二道北侧 6,017.1 平方米、衢化北一道电化厂区内 15,755.9 平方米的土地,租赁期限为 45 年,租金每年每平方米 3 元,每年租金合计为 6.53 万元,本期支付 6.53 万元。本期通过巨化集团公司支付衢州市国土资源局租赁给本公司的柯城区衢化(东周)地块(面积 809,378.63 平方米,租赁期限为 50 年)土地租金 242.82 万元。

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

(七) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	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	2006年2月24日	500	连带责任担保	2006年2月24日~2007年2月23日	否	否
浙江康恩贝制药股份有限公司	2006年9月30日	5,000	连带责任担保	2006年9月30日~2007年9月30日	否	否
报告期内担保发生额合计				5,500		
报告期末担保余额合计				5,500		
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				43,560		
报告期末对控股子公司担保余额合计				43,560		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				49,060		
担保总额占公司净资产的比例(%)				28.34		
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		

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

(八) 委托理财：本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同：本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、2006 年 1 月 25 日公司实施股权分置改革，公司控股股东巨化集团公司承诺：所持有的有限制条件的股份 31749 万股自获得上市流通之日起 12 个月内不上市交易或转让，满 12 个月后的 12-24 个月，减持不超过 5%；12-36 个月中，减持不超过 10%。

原非流通股东浙江省经济建设投资公司承诺：所持有的有限制条件的股份 765 万股自获得上市流通之日起 12 个月内不上市交易或转让。

报告期内，巨化集团公司、浙江省经济建设投资公司严格履行上述承诺。

2、2006 年 7 月 16 日，经公司董事会三届十七次会议批准，同意公司与巨化集团公司设备材料公司等单位共同出资组建一家仓储贸易公司，本公司出资不超过 700 万元，持股比例不低于 35%。新公司成立后主要负责对宁波镇海港化工新区内的巨化化工液体储罐项目投资、管理和液体化工产品出口中转经营。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司尚未出资。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司仍聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的审计机构，截止报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 9 年审计服务。报告期支付该所 2005 年度审计费用 85 万元。2006 年审计费用尚未支付。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

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

置改革方案已经在 2006 年 1 月实施完毕。

2、清洁发展机制项目

(1) 经国家发展和改革委员会《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》(发改地区[2005]2613 号), 本公司与日本 JMD 温室气体减排株式会社签订了《温室气体减排合作合同》, 约定向其转让总量不超过 4,000 万吨二氧化碳当量, 转让价格每吨不低于 6.5 美元, 转让期 7 年。截至 2006 年 12 月 31 日, 公司年产 500 吨 HFC-23 分解项目已经建成投产, 并已经收到日本 JMD 温室气体减排株式会社预付转让款 4,516,000.00 美元。公司尚待联合国有关机构审核确认后列入收入。

(2) 2006 年 9 月, 经国家发展和改革委员会《关于同意浙江巨化股份有限公司第二个 HFC-23 分解项目作为清洁发展机制项目的批复》(发改地区[2006]1951 号), 本公司与气候变化资本有限公司(英国)和气候变化碳基金 2s. a. r. l (卢森堡) 签订了《购买温室气体减排量合作合同》, 约定公司向其转让总量不超过 3,500 万吨二氧化碳当量, 每吨二氧化碳当量转让价格不低于 9 欧元。截至 2006 年 12 月 31 日, 该项目已经完成联合国认可的第三方认证, 向联合国 CDM 执行理事会申请注册。2007 年 4 月 5 日, 该项目在联合国 CDM 执行理事会注册成功。

3、CFCs 和四氯化碳淘汰项目计划实施情况

(1) 根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室签订的《CFCs 生产淘汰项目合同书》, 浙江衢化氟化学有限公司按中国化工行业 CFCs 生产整体淘汰计划减产了 CFCs(即 F11/F22), 并据此获得多边基金赠款合同总额 947.76 万美元。本期浙江衢化氟化学有限公司将已收到的赠款共计 68,893,639.82 列入“补贴收入”, 同时根据国家税务总局《关于消耗臭氧层物质生产淘汰企业取得的赠款免征企业所得税的通知》, 上述多边基金赠款免予征收企业所得税。

(2) 根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目协议书》, 该公司按照国家计划淘汰四氯化碳生产量, 并据此获得多边基金赠款合同总额 115.88 万美元。截至 2006 年 12 月 31 日, 该公司已经收到多边基金赠款人民币 4,460,400.00 元。因四氯化碳转产项目尚在建设中, 该赠款帐

务处理暂挂专项应付款。

4、关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明

(1) 公司下属全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂(以下简称兰溪农药厂)自1999年起净资产即为负数。截至2006年12月31日,该厂净资产为-87,937,982.85元。本公司以前年度对其的长期股权投资减记为零,并将其纳入合并财务报表范围,共计账列未确认投资损失58,201,764.22元。

(2) 根据兰溪市政府规划调整及公司与兰溪市政府于2003年12月30日签订的《兰溪农药厂搬迁转产协议书》,该厂将搬迁至兰溪市轻工工业专业区,搬迁后原有土地由工业用地变更为商业用地,由兰溪市土地储备中心组织公开出让。本公司已于2004年11月在该园区内出资设立浙江兰溪巨化氟化学有限公司(以下简称兰溪氟化公司),由该公司购置土地320亩用于承接兰溪农药厂的转产搬迁项目。截至2006年12月31日,兰溪氟化公司转产搬迁项目已经开始投入生产运行。

(3) 兰溪农药厂已经于2006年停产,并开始对资产及人员进行了处置安排,具体包括:

1) 将原有乙氧氟草醚等产品的生产设施共计原值13,438,504.25元,净值5,378,302.64元,作价4,278,450.94元转让给浙江兰溪巨化氟化学有限公司;将其对兰溪市双凤巨龙供水有限公司16%的股权800,000.00元和债权1,265,000.00元转让给浙江兰溪巨化氟化学有限;上述事项双方已经办妥相关手续。

2) 将原值为50,329,917.87元,净值为13,122,821.59元的原农药生产设备进行了公开拍卖,拍卖收入9,500,000.00元已经收讫。

3) 2006年8月将原有土地及房产权证上缴兰溪市土地储备中心。

鉴于上述情况,兰溪农药厂已经不具备持续经营能力,根据公司董事会三届二十一次会议决议,兰溪农药厂将于2007年度进入清算,本期不再将其纳入合并范围。

(4) 根据2004年4月22日,公司董事会二届十五次会议审议通过的《兰溪农药厂员工建立新型劳动关系的实施方案》,方案预计需支出职工身份转换费用2,500万元,将在兰溪农药厂土地出让收益中提留,土地出让收益未到位前,暂由本公司按实际需支出额借资给兰溪农药厂。以上改制方案已由该厂按程序提交职工代表大会审议,并于2006年1月20日通过。该厂已于本期支付105万元,尚有2,395万元未支付。

(5) 兰溪农药厂与兰溪市土地储备中心于 2006 年 9 月签署了《国有土地使用权收购合同》，由政府收购兰溪农药厂现有土地使用权 104,088.36 平方米，出让净收益不低于 8,500 万元，作为兰溪农药厂搬迁补偿费。当出让收益高于 8,500 万元时，按净收益的 90% 返还，若 90% 部分低于 8,500 万元时，仍按 8,500 万元返还。截至报告批准日，土地仍处于整改中，尚未出让。

(6) 截至 2006 年 12 月 31 日，本公司共计应收该厂货款 60,266,197.95 元，应收该厂资金往来款 55,406,929.81 元(其中公司投向该厂募集资金 25,195,070.22 元)，公司已经计提坏账准备 22,708,373.38 元。目前兰溪农药厂周边商业用地出让价约 120 万元/亩，本公司预计该地块拍卖和兰溪农药厂清算后，本公司对其的债权损失将不超过本公司已经对其计提的坏账准备。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

根据《公司法》《证券法》等有关法律法规和上海证券交易所《上市公司内部控制制度指引》，结合公司自身实际情况，公司不断完善法人治理结构，建立了各项内部控制制度，基本形成了较规范的内部控制体系。

- 1、不断完善《公司章程》及相关制度，规范了投资、担保等重大事项的决策程序。
- 2、公司建立了 ERP 系统，涵盖了公司业务的各个环节，体现公司的内控管理要求。
- 3、建立和完善了内部审计制度，强化对分、子公司的管理，

目前，公司的内部控制制度基本能适应公司管理的要求，保证公司经营活动的合法性和规范化，降低了管理风险。今后，公司将根据执行中发现的问题，进一步健全和规范内部控制制度，

十一、财务会计报告

(一) 审计报告（浙天会审[2007]第 906 号）

浙江巨化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江巨化股份有限公司(以下简称巨化股份公司)财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是巨化股份公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，巨化股份公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了巨化股份公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师

中国注册会计师

傅芳芳

陈中江

报告日期：2007 年 4 月 18 日

(二) 会计报表（附后）

(三) 会计报表附注

浙江巨化股份有限公司财务报表附注

2006 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江巨化股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发[1998]68 号文批准,由巨化集团公司发起设立,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),其中有限售条件的股份 325,140,000 股,无限售条件股份 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、会计估计和合并财务报表的编制方法

(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) 现金等价物的确定标准

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

(七) 短期投资核算方法

1. 短期投资,按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取

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

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

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内(含 1 年，以下类推)的，按其余额的 5%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 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，不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

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。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；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) 长期投资核算方法

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

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

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

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

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

(十一) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款金额入账。

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

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

(十二) 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。

（十三）在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

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

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

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

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

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

（十四）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十五）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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

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

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

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等)以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十九) 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) 合并财务报表的编制方法

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，纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务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，合并财务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 17%、13%、0% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。公司复合肥、碳铵和尿素产品销售免征增值税。

(二) 营业税

按 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

2006 年 1-4 月按应缴流转税税额的 4% 计缴；2006 年 5-12 月，按应缴流转税税额的 3% 计缴。

(五) 地方教育附加

自 2006 年 5 月 1 日起，按应缴流转税税额的 2% 计缴。

(六) 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地处上海浦东新区，根据国税发[1992]114 号文，经上海市浦东新区税务局批准，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和孙公司景宁塑众化工贸易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，本期分别是免税期的第四年和第一年；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) 控股子(孙)公司

企业全称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(万元)	所占权益(%)
浙江巨邦高新技术有限公司	工业制造	1,200.00	饲料及添加剂生产	550.00	45.83
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	工业制造	5,000.00	氟产品制造	3,950.00	79.00

浙江衢化氟化学有限公司	工业制造	17,800.00	氟产品制造	24,744.70	98.00
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	工业制造	2,688.00	农药制造	2,688.00	100.00
浙江衢州巨塑化工有限公司	工业制造	10,000.00	聚氯乙烯树脂制造	7,450.00	74.50
宁波巨化化工科技有限公司	工业制造	10,000.00	化工产品的科研开发	10,000.00	100.00[注 1]
上海巨腾实业有限公司	商品贸易	1,500.00	化工原料及产品销售	1,425.00	95.00
厦门巨达贸易有限责任公司	商品贸易	500.00	化工原料及产品销售	222.50	55.00
景宁巨丰化工实业有限公司	商品贸易	100.00	化工原料及产品销售	90.00	90.00
景宁塑众化工贸易有限公司	商品贸易	100.00	化工原料及产品销售	70.00	70.00[注 2]

[注 1]: 宁波巨化化工科技有限公司由本公司与子公司浙江衢化氟化学有限公司共同投资设立, 其中本公司出资 6,000 万元, 占 60%; 浙江衢化氟化学有限公司出资 4,000 万元, 占 40%。本公司对浙江衢化氟化学有限公司的持股比例为 98%, 按此比例计算, 本公司实际拥有其 99.20% 的权益。

[注 2]: 景宁塑众化工贸易有限公司系浙江衢州巨塑化工有限公司控股子公司, 浙江衢州巨塑化工有限公司持有其 70% 的股权。本公司对浙江衢州巨塑化工有限公司的持股比例为 74.50%, 按此比例计算, 本公司实际拥有其 52.15% 的权益。

(二) 其他说明

1. 持股比例未达到 50% 以上的子公司, 纳入合并财务报表范围的原因说明

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

2. 合并财务报表范围发生变更的内容和原因及对财务状况和经营成果的影响

(1) 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, 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%, 本期将其纳入合并财务报表范围。截至 2006 年 12 月 31 日, 该公司期末资产总额为 308.30 万元, 负债总额为 -86.53 万元 (主要系应交税金 -105.65 万元), 所有者权益总额为 394.83 万元。2006 年度实现净利润为 294.83 万元。

(2) 浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂系本公司下属全资企业, 该厂自 2006 年开始停产, 并根据兰溪市政府规划进行资产处置及土地收回拍卖工作。经公司董事会三届二十一次会议决议, 该厂将在 2007 年进入清算程序, 本期不再将其纳入合并财务报表范围。

截至 2006 年 12 月 31 日，该公司财务状况如下：

资产	2006 年 12 月 31 日 金额	负债和所有者权益	2006 年 12 月 31 日 金额
流动资产	24,019,423.12	流动负债	130,553,535.89
长期股权投资		长期负债	
固定资产	3,938,350.52	所有者权益	-87,937,982.85
无形资产及其他 长期资产	14,657,779.40	其中：实收资本	26,880,000.00
资产总额	42,615,553.04	未分配利润	-115,644,930.43

2006 年度，该公司经营成果如下：

利润表项目	2006 年度发生
主营业务收入	16,668,073.88
营业利润	-21,548,785.38
利润总额	-30,563,166.21
净利润	-30,563,166.21

五、利润分配

根据 2007 年 4 月 18 日公司董事会三届二十一次会议通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)。

六、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 123,542,721.73

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	15,049.40	16,786.36
银行存款	86,178,127.90	174,054,508.19
其他货币资金	37,349,544.43[注]	92,419,451.72
合 计	<u>123,542,721.73</u>	<u>266,490,746.27</u>

[注]：期末其他货币资金主要包括定期存款 7,900,000.00 元、信用证保证金 1,600,000.00 元和银行承兑汇票保证金 27,800,000.00 元。其中保证期限在三个月以上的商业汇票和信用证保证金合

计金额为 26,300,000.00 元。

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	原币及金额	期 末 数		原币及金额	期 初 数	
		汇率	折人民币金额		汇率	折人民币金额
美 元	1,261,990.33	7.8087	9,854,503.89	1,641,847.52	8.0702	13,250,037.86
日 元	23,807,124.00	0.06563	1,562,461.55			
小 计			<u>11,416,965.44</u>			<u>13,250,037.86</u>

2. 短期投资

期末数 16,210,319.60

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
债券投资				392,800.00		392,800.00
基金投资	16,210,319.60		16,210,319.60	45,811,117.02	11,829,116.41	33,982,000.61
合 计	<u>16,210,319.60</u>		<u>16,210,319.60</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
基金金鑫	9,680,200.00	8,977,914.54	12,710,102.60
基金汉兴	100,000.00	104,552.26	111,600.00
基金普丰	400,000.00	461,880.84	550,400.00
基金景宏	853,310.00	1,039,694.44	1,266,312.04
基金普惠	716,700.00	927,857.41	1,105,868.10
基金景福	2,317,501.00	2,698,420.11	3,348,788.95
工银稳健	1,984,055.00	2,000,000.00	2,027,108.99
小 计		16,210,319.60	21,120,180.68

(3) 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		4,177,420.12	7,651,696.29[注]	
小 计	11,829,116.41		4,177,420.12	7,651,696.29	

[注]：其他原因转出系出售短期投资而相应转销原已计提的短期投资跌价准备。

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

上述封闭基金的期末市价系根据 2006 年 12 月 29 日(最近交易日)证券交易市场的收盘价确定,开放式基金期末市价系根据 2006 年 12 月 29 日(最近交易日)该基金的净值确定。

(4) 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 193,200,205.46

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	138,200,205.46	143,514,913.24
商业承兑汇票	55,000,000.00	
合 计	193,200,205.46	143,514,913.24

(2) 已用于质押的商业承兑汇票的情况说明

出票单位	出票日	到期日	金 额	备 注
衢州联众投资有限公司	2006-12-18	2007-6-18	6,000,000.00	[注]
衢州联众投资有限公司	2006-12-18	2007-6-18	18,000,000.00	[注]
衢州联众投资有限公司	2006-12-18	2007-6-18	11,000,000.00	[注]
浙江金盾塑胶有限公司	2006-12-18	2007-6-18	10,000,000.00	[注]
衢州联众投资有限公司	2006-12-13	2007-6-13	10,000,000.00	[注]
小 计			55,000,000.00	

[注]: 本期公司将商业承兑汇票向银行贴现,截至 2006 年 12 月 31 日已贴现尚未到期的商业承兑汇票金额为 95,000,000.00 元,其中公司合并财务报表范围内子公司开具的已贴现商业承兑汇票金额为 40,000,000.00 元,已合并抵销。

(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		17,600,000.00
小 计		17,600,000.00

4. 应收股利 期末数 0.00

被投资单位名称	期末数	期初数
银华保本增值投资基金		5,940.00
君得利一号货币投资基金		5,334.00
合 计		11,274.00

5. 应收账款

期末数 83,802,632.95

(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	28,663,731.89	30.20	1,433,186.58	27,230,545.31	48,206,624.00	66.05	2,410,331.20	45,796,292.80
1-2 年	45,587,121.88	48.03	4,558,712.19	41,028,409.69	5,115,494.87	7.01	511,549.49	4,603,945.38
2-3 年	17,374,183.78	18.31	3,474,836.76	13,899,347.02	6,327,624.66	8.67	1,265,524.93	5,062,099.73
3 年以上	3,288,661.87	3.46	1,644,330.94	1,644,330.93	13,333,778.57	18.27	6,666,889.29	6,666,889.28
合计	94,913,699.42	100.00	11,111,066.47	83,802,632.95	72,983,522.10	100.00	10,854,294.91	62,129,227.19

上期公司下属全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂因纳入合并财务报表范围，公司及子公司对其应收货款均已合并抵销。本期该厂未纳入合并财务报表范围，故期末余额中包括公司及子公司对其应收货款为 60,266,197.95 元，其中账龄 1 年以内的 778,222.74 元，1-2 年的 43,340,625.92 元，2-3 年的 16,147,349.29 元。

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 71,754,574.34 元，占应收账款账面余额的 75.60%。

(3) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司		8,393,626.65
小计		8,393,626.65

(4) 其他说明

1) 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，本公司对账龄在 3 年以上的应收款项，按照账面余额的 50%计提坏账准备。

2) 本期公司实际核销应收账款 91,797.03 元，均系因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，按审批权限批准作为坏账损失予以处理。

(5) 应收账款——外币应收账款

币种	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	222,728.60	7.8087	1,739,220.82	261,777.38	8.0702	2,112,595.81
小计			<u>1,739,220.82</u>			<u>2,112,595.81</u>

6. 其他应收款

期末数 49,343,579.34

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数		期末数		期初数	
					坏账准备	账面价值	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,753,046.73	7.19	37,652.34	4,515,394.39	5,395,705.55	41.56	269,785.28	5,125,920.27
1-2 年	2,478,255.91	3.75	247,825.59	2,230,430.32	1,015,185.25	7.82	101,518.53	913,666.72
2-3 年 [注 1]	1,978,458.63	3.00	395,691.74	1,582,766.89	1,442,700.93	11.11	288,540.19	1,154,160.74
3 年以上 [注 2]	56,834,905.28	86.06	15,819,917.54	41,014,987.74	5,129,698.71	39.51	2,564,849.36	2,564,849.35
合计	66,044,666.55	100.00	16,701,087.21	49,343,579.34	12,983,290.44	100.00	3,224,693.36	9,758,597.08

[注 1]: 其中包括账龄 2 年以上的预付账款转入 1,886,119.79 元。

[注 2]: 上期公司下属全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂因纳入合并财务报表范围, 公司对其应收款均已合并抵销。本期该厂未纳入合并财务报表范围, 故期末余额中包括公司对其的应收款 55,406,929.81 元, 账龄均在 3 年以上, 其中本公司募集资金投入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 30,211,859.59 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	55,406,929.81	往来款
浙江巨化化工矿业有限公司	1,886,119.79	暂付款
上海海一工贸合作公司	1,600,000.00	暂付款
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	1,265,000.00	暂付款
小计	60,158,049.60	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的金额总计为 60,648,240.11 元, 占其他应收款账面余额的 91.83%。

(4) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司		446,224.90
小计		446,224.90

(5) 某些金额较大的或账龄较长的其他应收款不计提的理由说明

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, 不计提坏账准备。本公司累计支付给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, 账列“其他应收款”, 不计提坏账准备。

7. 预付账款 期末数 101,990,937.56

(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	101,506,217.54	99.52	79,026,238.52	97.54
1-2年	484,720.02	0.48	1,992,621.81	2.46
合计	101,990,937.56	100.00	81,018,860.33	100.00

(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	21,513,418.40	53,051,358.39
小计	21,513,418.40	53,051,358.39

(3) 账龄 1 年以上预付账款系未结算零星尾款。

8. 应收补贴款 期末数 3,343,283.57

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收出口退税	3,343,283.57	1,718,388.25
合计	3,343,283.57	1,718,388.25

(2) 性质或内容说明

期末余额系本公司及子公司浙江衢化氟化学有限公司、厦门巨达贸易有限责任公司出口商品应收的出口退税款余额。

9. 存货 期末数 217,605,248.72

(1) 明细情况

项目	账面余额	期末数		账面余额	跌价准备	期初数	
		跌价准备	账面价值			账面余额	跌价准备
在途物资	7,371,980.53		7,371,980.53	13,908,465.88		13,908,465.88	
原材料	100,575,878.44	31,522.92	100,544,355.52	91,659,905.17	258,919.72	91,400,985.45	
包装物	4,652,558.08		4,652,558.08	9,917,272.91	633,697.56	9,283,575.35	
低值易耗品	108,675.67		108,675.67	61,614.80		61,614.80	
自制半成品	1,914,123.64		1,914,123.64	2,290,978.97		2,290,978.97	
在产品	13,847,778.92	432,515.35	13,415,263.57	54,688,370.58		54,688,370.58	
库存商品	98,664,401.80	9,242,303.91	89,422,097.89	177,364,299.82	10,720,686.41	166,643,613.41	
委托加工物资	176,193.82		176,193.82	42,100.17		42,100.17	
合计	<u>227,311,590.90</u>	<u>9,706,342.18</u>	<u>217,605,248.72</u>	<u>349,933,008.30</u>	<u>11,613,303.69</u>	<u>338,319,704.61</u>	

(2) 本期存货均为自制或外购。

(3) 期末存货未用于债务担保。

(4) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
原材料	258,919.72			227,396.80	31,522.92
包装物	633,697.56			633,697.56	
在产品		432,515.35			432,515.35
库存商品	10,720,686.41	3,281,511.60		4,759,894.10	9,242,303.91
小 计	11,613,303.69	3,714,026.95		5,620,988.46	9,706,342.18

[注]：本期其他原因转出包括：

a. 浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂本期未纳入合并财务报表范围，相应转出其提取的存货跌价准备 861,094.36 元；

b. 因出售或报损存货而相应转销原已计提的存货跌价准备 4,759,894.10 元。

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. 长期股权投资

期末数 42,286,083.13

(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
对子公司投资	-939,577.04		-939,577.04	-2,177,357.85		-2,177,357.85
对联营企业投资	21,357,537.67		21,357,537.67	20,868,767.07		20,868,767.07
其他股权投资	22,191,416.60	323,294.10	21,868,122.50	67,591,416.60	205,452.60	67,385,964.00
合 计	<u>42,609,377.23</u>	<u>323,294.10</u>	<u>42,286,083.13</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	投资期限	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	12,063,808.83		16,863,808.83	
宜昌市巨化实业发展有限公司	30%	长期	3,000,000.00	1,493,728.84		4,493,728.84	
小计			<u>7,800,000.00</u>	<u>13,557,537.67</u>		<u>21,357,537.67</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		226,637.68				16,863,808.83
宜昌市巨化实业发展有限公司	4,231,595.92		262,132.92				4,493,728.84
小计	20,868,767.07		488,770.60				21,357,537.67

c. 上海巨化实业发展有限公司和宜昌市巨化实业发展有限公司 2006 年度财务报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，本公司按其审计后净利润和持股比例计算应享有投资收益分别为 226,637.68 元和 262,132.92 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		-1,282,750.80	-939,577.04		120个月
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	44,969.99		44,969.99			98个月
小计	-12,512,714.38	-2,177,357.85		-1,237,780.81	-939,577.04		

b. 合并价差形成原因说明

1998 年本公司设立时，对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，形成合并价差；1999 年，本公司受让香港富春公司原持有的该公司 25% 股权，形成合并价差 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[注]		
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00			15,000,000.00
浙江巨化集团进出口有限公司	14.29%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00
浙江工程设计有限公司	13.33%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	参股	长期	1,840,000.00			1,840,000.00
北海银河高科技产业股份有限公司	0.02%	长期	551,416.60			551,416.60
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	16.00%	长期	800,000.00			800,000.00
小计			67,591,416.60	45,400,000.00		22,191,416.60

[注]：该项长期股权投资本期减少系公司本期收回对该公司投资所致，详见本财务报表附注十二(一)4之说明。

(4) 期末有市值的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	期末数	期末市值
银河科技[注]	法人股	91,249 股	0.02%	551,416.60	228,122.50
小 计				551,416.60	228,122.50

[注]：2006年1月，北海银河高科技产业股份有限公司(简称银河科技)进行了股权分置改革。该公司股权分置改革方案实施后，本公司所持股份由86,491股变更为91,249股。

(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	
银河科技	205,452.60	117,841.50			323,294.10
小 计	205,452.60	117,841.50			323,294.10

2) 计提原因说明

截至2006年12月31日，本公司持有银河科技股票数量91,249股，按照该股票2006年12月29日(最近交易日)在证券市场收盘价为每股2.50元计算，所持股票市值为228,122.50元，故提取长期投资减值准备323,294.10元。

11. 固定资产原价 期末数 4,286,209,130.30

(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	62,340,458.57	39,779,812.34	745,233,679.93
通用设备	704,131,453.97	237,160,939.51	13,980,299.15	927,312,094.33
专用设备	2,134,399,053.50	514,606,611.68	62,567,252.49	2,586,438,412.69
运输工具	26,179,052.22	4,434,572.99	3,388,681.86	27,224,943.35
合 计	3,587,382,593.39	818,542,582.75	119,716,045.84	4,286,209,130.30

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入519,554,613.67元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产原值2,956,056.36元；报废固定资产原值11,247,513.88元；因浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂不再纳入合并财务报表范围而转出其账面固定资产原值105,512,475.60元(累计折旧为70,098,044.27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	24,682,943.29	4,814,991.44		19,867,951.85
小计	24,682,943.29	4,814,991.44		19,867,951.85

(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	1,604,035.15	964,228.62	639,806.53	
通用设备	117,252.36	94,435.08	22,817.28	
专用设备	14,359,991.23	5,520,484.25	8,161,747.87	677,759.11
小计	16,081,278.74	6,579,147.95	8,824,371.68	677,759.11

(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	57,564,987.55	54,686,738.17		2,878,249.38
通用设备	98,003,096.03	93,102,941.23		4,900,154.80
专用设备	431,193,592.15	409,633,912.54		21,559,679.61
运输工具	6,656,660.00	6,323,827.00		332,833.00
小计	593,418,335.73	563,747,418.94		29,670,916.79

(7) 期末原值为 25,032,283.73 元，净值为 20,605,380.50 元的房屋建筑用于债务抵押担保，详见本财务报表附注八(二)4(2)2)b 之说明。

(8) 截至 2006 年 12 月 31 日，公司及控股子公司尚有原值为 359,206,108.35 元，净值为 286,856,019.42 元的自建房产(含土地使用权)未办妥房产证。

12. 累计折旧				期末数 1,651,500,330.53
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	28,136,094.73	25,905,464.53	226,593,190.70
通用设备	267,315,654.01	57,730,735.63	10,930,438.78	314,115,950.86
专用设备	982,917,116.89	159,309,254.55	44,651,961.40	1,097,574,410.04
运输工具	13,803,660.73	1,731,150.50	2,318,032.30	13,216,778.93
合计	1,488,398,992.13	246,907,235.41	83,805,897.01	1,651,500,330.53

13. 固定资产净值 期末数 2,634,708,799.77

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	518,640,489.23	498,310,473.20
通用设备	613,196,143.47	436,815,799.96
专用设备	1,488,864,002.65	1,151,481,936.61
运输工具	14,008,164.42	12,375,391.49
合计	2,634,708,799.77	2,098,983,601.26

14. 固定资产减值准备 期末数 8,824,371.69

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
房屋及建筑物	855,667.48		206,740.95	9,120.00	639,806.53
通用设备	572,890.07			529,258.46	43,631.61
专用设备	13,314,165.18			5,173,231.63	8,140,933.55
合计	<u>14,742,722.73</u>		<u>206,740.95</u>	<u>5,711,610.09</u>	<u>8,824,371.69</u>

[注]: 其他原因转出系浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂本期未纳入合并财务报表范围, 相应转出其账面提取固定资产减值准备 5,711,610.09 元。

(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。

15. 工程物资 期末数 54,300,123.01

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
专用设备		571,200.00
预付大型设备款	54,300,123.01	111,695,907.34
合计	54,300,123.01	112,267,107.34

(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	6,018,820.74	6,018,537.53
小计	6,018,820.74	6,018,537.53

16. 在建工程

期末数 205,028,444.55

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
煤气炉吹风气回收装置项目				13,048,590.51		13,048,590.51
水煤浆改造工程				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	10,697,558.15		10,697,558.15	10,573,692.03		10,573,692.03
兰溪轻工园项目				45,797,841.72		45,797,841.72
HFC-134a 项目				9,755,971.18		9,755,971.18
年产 9 万吨甲醇扩建项目				3,747,842.73		3,747,842.73
年产 10 万吨 48%离子膜烧碱蒸发技改项目	6,576,500.59		6,576,500.59			
15 万吨 PVC 树脂挖潜改造项目	1,898,648.13		1,898,648.13			
ODS 替代品及原料项目	103,588,741.64		103,588,741.64			
合成氨优化改造项目	14,018,697.09		14,018,697.09			
VDC 单体技改装置	4,286,885.25		4,286,885.25			
氮气液化装置	15,602,094.08		15,602,094.08			
零星工程	43,141,714.24		43,141,714.24	35,370,188.00		35,370,188.00
合计	<u>205,028,444.55</u>		<u>205,028,444.55</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项目	13,048,590.51	543,241.73	13,591,832.24			其他来源		
水煤浆改造工程	9,092,116.18	462,062.36	9,554,178.54			其他来源		
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	123,866.12			10,697,558.15	其他来源	1,670	64.06%
兰溪轻工园项目[注]	45,797,841.72	55,406,817.17	83,604,658.89	17,600,000.00		其他来源		
HFC-134a 项目	9,755,971.18	205,729,015.43	215,484,986.61			其他来源		
年产 9 万吨甲醇扩建项目	3,747,842.73		3,747,842.73			其他来源		
年产 10 万吨 48%离子膜烧碱蒸发技改项目		6,576,500.59			6,576,500.59	其他来源	1,162	56.60%
15 万吨 PVC 树脂挖潜改造项目		1,898,648.13			1,898,648.13	其他来源	1,608	11.81%
ODS 替代品及原料项目		103,588,741.64			103,588,741.64	其他来源	23,900	43.34%
合成氨优化改造项目		14,018,697.09			14,018,697.09	其他来源	10,925	12.83%
VDC 单体技改装置		4,286,885.25			4,286,885.25	其他来源	481	89.12%

氮气液化装置	15,602,094.08		15,602,094.08	其他来源	1,693	92.16%
年产 1200 吨 FEP 技改项目	20,834,750.23	20,834,750.23		其他来源		
16 万吨甲烷氯化物装置技改项目	22,729,210.34	22,729,210.34		其他来源		
年产 2.4 万吨一氯甲烷技改项目	15,855,188.59	15,855,188.59		其他来源		
有机氟化工配套技改项目	84,303,045.80	84,303,045.80		其他来源		
500 吨每年 JFC-23 分解清洁发展机制项目	24,109,211.99	24,109,211.99		其他来源		
零星工程	35,370,188.00	33,511,233.95	25,739,707.71	其他来源	43,141,714.24	
合 计	<u>132,603,847.73</u>	<u>609,579,210.49</u>	<u>519,554,613.67</u>	<u>17,600,000.00</u>	<u>205,028,444.55</u>	

[注]：本期其他转出系将兰溪轻工园土地使用权转入无形资产项目核算。

(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	4,394,094.14	5,754,670.94			5.85%
有机氟化工配套技改项目		1,376,145.86	1,376,145.86			5.39%
兰溪轻工园项目		3,143,424.00	3,143,424.00			6.91%
小 计	<u>1,360,576.80</u>	<u>8,913,664.00</u>	<u>10,274,240.80</u>			

(4) 在建工程中包括子公司宁波巨化化工科技有限公司新征土地约 225,093.00 平方米，征地费用总价 2,800 万元，已支付征地费 840 万元，尚未办妥土地使用权证。

17. 无形资产

期末数 49,317,345.17

(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
土地使用权	25,166,691.05		25,166,691.05	23,491,526.33	
氟装置技术				6,205,810.53	
AHF 装置技术	2,819,084.77		2,819,084.77	3,664,810.09	
4.5 万吨/年氯甲烷技术	7,257,988.56		7,257,988.56	9,445,652.28	
7 万吨/年氯甲烷技术	907,200.42		907,200.42	1,166,400.42	
离子膜烧碱技术	1,624,840.00		1,624,840.00	1,973,020.00	
偏氯乙烯技术	260,873.62		260,873.62	313,932.58	
乙氧氟草醚专有技术	2,400,000.00		2,400,000.00	2,700,000.00	
聚全氟乙丙烯技术	6,584,000.08		6,584,000.08	7,407,000.04	
HFC-125 技术	2,296,666.67		2,296,666.67		
合 计	<u>49,317,345.17</u>		<u>49,317,345.17</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[注]	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	27,291,055.55	23,491,526.33	17,600,000.00	15,007,468.04	917,367.24	25,166,691.05	2,124,364.50	515-574 月
氟装置技术	购入	74,469,724.05	6,205,810.53			6,205,810.53		74,469,724.05	
AHF 装置技术	购入	8,457,253.57	3,664,810.09			845,725.32	2,819,084.77	5,638,168.80	40 个月
4.5 万吨/年氯甲烷技术	购入	21,876,636.48	9,445,652.28			2,187,663.72	7,257,988.56	14,618,647.92	40 个月
7 万吨/年氯甲烷技术	购入	2,592,000.49	1,166,400.42			259,200.00	907,200.42	1,684,800.07	42 个月
离子膜烧碱技术	购入	3,481,800.00	1,973,020.00			348,180.00	1,624,840.00	1,856,960.00	56 个月
偏氯乙烯技术	购入	530,590.00	313,932.58			53,058.96	260,873.62	269,716.38	59 个月
乙氧氟草醚专有技术	投入	3,000,000.00	2,700,000.00			300,000.00	2,400,000.00	600,000.00	96 个月
聚全氟乙丙烯技术	购入	8,230,000.00	7,407,000.04			822,999.96	6,584,000.08	1,645,999.92	96 个月
HFC-125 技术	购入	2,600,000.00		2,600,000.00		303,333.33	2,296,666.67	303,333.33	106 个月
合计		<u>152,529,060.14</u>	<u>56,368,152.27</u>	<u>20,200,000.00</u>	<u>15,007,468.04</u>	<u>12,243,339.06</u>	<u>49,317,345.17</u>	<u>103,211,714.97</u>	

[注]: 因浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂本期末纳入合并财务报表范围而相应转出土地使用权 15,007,468.04 元。

(3) 期末公司尚有面积 214,732.88 平方米, 原始金额为 17,833,673.01 元, 摊余价值为 17,087,098.15 元的土地使用权未办妥土地使用权证。

18. 长期待摊费用

期末数 2,771,582.92

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
开办费[注]	8,309,361.40	2,187,608.72	6,121,752.68	5,537,778.48		2,771,582.92
合计	<u>8,309,361.40</u>	<u>2,187,608.72</u>	<u>6,121,752.68</u>	<u>5,537,778.48</u>		<u>2,771,582.92</u>

[注]: 系子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司、宁波巨化化工科技有限公司和浙江衢州巨塑化工有限公司筹建期间发生的费用。截至 2006 年 12 月 31 日, 除宁波巨化化工科技有限公司外, 其余公司均已经正式生产经营, 故将该等公司的开办费用一次性摊销计入损益。

19. 短期借款

期末数 405,000,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	210,000,000.00	110,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	111,856,146.00
商业承兑汇票贴现款	95,000,000.00	115,000,000.00
合计	405,000,000.00	336,856,146.00

(2) 短期借款——外币借款

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

(3) 无逾期借款。

20. 应付票据 期末数 203,500,000.00

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	203,500,000.00	306,395,500.00
商业承兑汇票		350,000.00
合计	203,500,000.00	306,745,500.00

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	127,500,000.00	276,250,000.00
小计	127,500,000.00	276,250,000.00

(3) 截至 2006 年 12 月 31 日, 本公司合并范围内各公司间相互开具银行承兑汇票, 因对方单位已经背书或贴现而未能合并抵销的金额为 76,000,000.00 元。

21. 应付账款 期末数 183,379,222.44

(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	2,979,061.19	28,433,876.37
小计	2,979,061.19	28,433,876.37

(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 222,999.76 元, 均为结算余款, 公司已经组织力量进行清理。

22. 预收账款 期末数 80,557,009.78

(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	677,669.22	516,865.11
小计	677,669.22	516,865.11

(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	4,516,000.00	7.8087	35,264,089.20	21,140.81	8.0702	170,610.56
小计			35,264,089.20			170,610.56

(3) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

账龄 1 年以上的预收账款 1,657,642.02 元，均系结算尾款，公司已经组织力量进行清理。

23. 应付工资

期末数 34,969,101.95

本公司、子公司浙江衢化氟化学有限公司和浙江衢州巨塑化工有限公司本期实行工效挂钩工资制度，其他子(孙)公司实行计税工资制度，期末余额中无拖欠性质的工资。

24. 应交税金

期末数 30,270,259.71

税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	20,548,337.53	-6,372,950.86	详见本财务报表附注三(一)说明
营业税	29,246.15	20,452.48	详见本财务报表附注三(二)说明
城市维护建设税	1,951,140.34	719,623.92	详见本财务报表附注三(三)说明
企业所得税	7,856,647.19	15,609,447.49	详见本财务报表附注三(六)说明
房产税	37,855.18	83,996.98	房租收入的 12%、计税房产余值的 1.2%
代扣代缴个人所得税	-152,966.68	-89,447.24	按税法规定
合计	30,270,259.71	9,971,122.77	

25. 其他应交款

期末数 1,991,854.02

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	878,119.53	929,562.43	详见本财务报表附注三(四)
地方教育附加	581,226.10		详见本财务报表附注三(五)
水利建设基金	532,508.39	270,329.79	按应税销售收入的 0.1%
合计	1,991,854.02	1,199,892.22	

26. 其他应付款

期末数 41,028,659.46

(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	7,593,618.90	4,028,434.63
小计	7,593,618.90	4,028,434.63

(2) 账龄 3 年以上的其他应付款共计 258,466.64 元, 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
质量保证金	9,092,668.51	根据工程合同暂扣质量保证金
巨化集团公司	7,593,618.90	暂收款
小 计	16,686,287.41	

27. 预提费用

期末数 2,523,359.67

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	2,523,359.67	6,966,928.98	按合同预提应计未付利息
其他		2,679.00	
合 计	2,523,359.67	6,969,607.98	

28. 一年内到期的长期负债

期末数 197,414,873.35

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	197,414,873.35	214,026,000.00
合 计	197,414,873.35	214,026,000.00

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数	期初数
抵押借款		6,450,000.00
保证借款	197,414,873.35	207,576,000.00
小 计	197,414,873.35	214,026,000.00

(3) 一年内到期的长期负债——外币负债

类 别	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
长期借款	2,870,500.00	7.8087	22,414,873.35			
小 计			22,414,873.35			

(4) 无逾期借款。

29. 长期借款 期末数 759,701,420.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	
抵押借款	25,990,000.00	19,540,000.00
保证借款	703,711,420.00	487,525,043.49
合计	759,701,420.00	507,065,043.49

(2) 外币借款

币种	原币金额	期末数		原币金额	期初数	
		汇率	折人民币金额		汇率	折人民币金额
美元	26,600,000.00	7.8087	207,711,420.00	15,585,121.00	8.0702	125,775,043.49
小计			207,711,420.00			125,775,043.49

30. 长期应付款 期末数 15,810,120.00

(1) 明细情况

种类	期限	初始金额	应计利息	期末数
国债专项资金贷款	15年	15,600,000.00	210,120.00	15,810,120.00
合计		15,600,000.00	210,120.00	15,810,120.00

(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。

31. 专项应付款 期末数 4,460,400.00

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	4,460,400.00	7,800,000.00
合计	4,460,400.00	7,800,000.00

(2) 其他说明

1) 公司以前年度收到用于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7,800,000.00元。因上述项目已经完工投产，本期转入资本公积。

2) 根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目合同书》，该公司获四氯化碳生产淘汰赠款项目合同金额为115.88万美元，截至

2006 年 12 月 31 日，该公司累计收到赠款 4,460,400.00 元，因该公司四氯化碳减产量尚需世界银行核查和国内审计验收，因此暂将该赠款列“专项应付款”科目。

32. 股本

期末数 556,800,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	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	385,200,000.00	69.18				-60,060,000.00	-60,060,000.00	325,140,000.00	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	385,200,000.00	69.18				-60,060,000.00	-60,060,000.00	325,140,000.00	58.39	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	171,600,000.00	30.82				+60,060,000.00	+60,060,000.00	231,660,000.00	41.61
	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	30.82				+60,060,000.00	+60,060,000.00	231,660,000.00	41.61
(三) 股份总数	556,800,000.00	100.00						556,800,000.00	100.00	

(2) 公司原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

公司控股股东巨化集团公司承诺：自股权分置改革方案实施之日起 12 个月内不通过证券交易所减持股票或转让；自锁定期满后 12 个月内，其通过证券交易所挂牌出售的股份不超过公司总股本的 5%，24 个月内不超过总股本的 10%。

公司股东浙江省经济建设投资公司承诺：自股权分置改革方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让。

(3) 股份变动的批准情况和股份总额及股份结构变动情况

由于股权分置改革引起公司股份变动的批准情况和股份总额及股份结构的变动情况详见本财务报表附注十二(四)之说明。

33. 资本公积 期末数 550,342,878.32

(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	378,411.09		4,667,307.25
其他资本公积	2,373,837.80	8,536,021.77	826,947.58	10,082,911.99
合 计	545,492,603.08	8,914,432.86	4,064,157.62	550,342,878.32

(2) 资本公积本期增加原因及依据说明

1) 子公司厦门巨达贸易有限责任公司和浙江衢化氟化学有限公司无需支付款项转入资本公积分别为 13,426.14 元和 7,782.36 元, 本公司按对其持股比例计入股权投资准备 7,384.38 元和 7,626.71 元;

2) 子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司本期收到先进制造业基地专项补助资金和工业技改项目补助资金合计 460,000.00 元, 计入资本公积项目, 本公司按对其持股比例计入股权投资准备 363,400.00 元;

3) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会《关于下达 2005 年度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 号文), 本公司收到建设先进制造业基地专项补助资金 590,000.00 元;

4) 公司以前年度收到用于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 7,800,000.00 元。因上述项目已经完工投产, 本期计入资本公积;

5) 本公司无需支付款项 146,021.77 元, 列入资本公积项目。

(3) 资本公积本期减少原因及依据说明

1) 经公司 2005 年度股东大会决议审议通过, 同意公司股权分置改革发生的费用 3,237,210.04 元在资本公积中列支, 公司据此冲减了资本公积—股本溢价;

2) 子公司浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂本期不再纳入合并财务报表范围, 相应转出其账面资本公积 826,947.58 元。

34. 盈余公积 期末数 158,312,931.94

(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	65,130,542.12		158,312,931.94
法定公益金	46,591,194.91		46,591,194.91	
合 计	139,773,584.73	65,130,542.12	46,591,194.91	158,312,931.94

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

1) 根据 2007 年 4 月 18 日公司董事会三届二十一次会议通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)。

2) 根据财政部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67 号)的规定，对截至 2005 年 12 月 31 日的法定公益金结余转作法定盈余公积管理使用。

35. 未分配利润 期末数 474,902,530.51

(1) 明细情况

期初数	429,663,658.12
本期增加	164,002,219.60
本期减少	118,763,347.21
期末数	474,902,530.51

(2) 本期增加系本年度实现净利润转入所致。

(3) 本期减少包括：

1) 根据 2006 年 4 月 21 日公司 2005 年度股东大会审议通过的 2005 年度利润分配方案，向全体股东分配现金股利 100,224,000.00 元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 55,680,000.00 元。根据 2007 年 4 月 18 日公司董事会 三届二十一次会议通过的 2006 年度利润分配预案，决定按 2006 年度实现的净利润分配现金股利 55,680,000.00 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 3,835,040,861.12/3,286,024,294.79

(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	290,414,484.57	243,378,290.66

氨产品销售	518,219,676.96	498,018,897.58
氯碱产品销售	2,286,726,915.60	1,468,365,632.67
氟产品销售	1,584,955,332.27	1,658,116,636.34
农药产品销售	2,813,334.84	146,505,309.68
精细化工品销售	20,846,434.93	22,938,919.21
其他产品销售	25,191,782.48	20,873,384.54
小计	4,729,167,961.65	4,058,197,070.68
抵销	894,127,100.53	986,896,645.77
合计	3,835,040,861.12	3,071,300,424.91

主营业务成本

酸产品销售	284,456,277.19	224,404,458.74
氨产品销售	441,659,571.84	427,808,800.35
氯碱产品销售	2,037,991,754.11	1,240,137,637.26
氟产品销售	1,376,715,771.47	1,348,558,022.33
农药产品销售	2,967,013.41	130,817,351.65
精细化工品销售	15,932,333.38	16,672,549.32
其他产品销售	22,699,145.79	19,279,582.80
小计	4,182,421,867.19	3,407,678,402.45
抵销	896,397,572.40	984,704,278.32
合计	3,286,024,294.79	2,422,974,124.13

(2) 地区分部

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
衢州地区	4,240,405,505.20	3,464,983,363.59
金华地区	3,237,441.76	111,581,076.23
杭州地区	20,846,434.93	22,938,919.21
上海地区	226,637,579.58	270,723,957.80
厦门地区	142,268,086.73	96,027,566.55
丽水地区	95,772,913.45	91,942,187.30
小计	4,729,167,961.65	4,058,197,070.68
抵销	894,127,100.53	986,896,645.77
合计	3,835,040,861.12	3,071,300,424.91

主营业务成本

衢州地区	3,725,676,188.65	2,862,944,070.16
金华地区	4,233,581.72	97,065,031.68
杭州地区	15,932,333.38	16,672,549.32
上海地区	215,550,865.58	252,403,426.64
厦门地区	131,868,816.02	89,893,387.10
丽水地区	89,160,081.84	88,699,937.55
小 计	4,182,421,867.19	3,407,678,402.45
抵 销	896,397,572.40	984,704,278.32
合 计	3,286,024,294.79	2,422,974,124.13

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 626,686,913.08 元, 占公司全部主营业务收入的 16.34%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 19,514,050.55

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	11,802,187.63	11,973,946.54	按应缴流转税税额的 5%、7%
教育费附加	5,547,573.47	6,824,318.52	详见本财务报表附注三(四)
地方教育附加	2,164,289.45		详见本财务报表附注三(五)
合 计	19,514,050.55	18,798,265.06	

3. 其他业务利润

本期数 7,743,527.83

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	95,327,182.32	89,855,672.69	5,471,509.63	71,397,250.30	68,869,643.30	2,527,607.00
租赁业务	2,530,758.95	1,690,412.10	840,346.85	2,379,231.38	1,408,719.88	970,511.50
装卸运输业务	3,196,249.77	2,181,289.41	1,014,960.36	2,368,324.44	1,373,186.49	995,137.95
服务业务	556,000.00	256,681.00	299,319.00	279,339.01	43,251.50	236,087.51
其他	448,525.36	331,133.37	117,391.99	423,066.66	349,451.04	73,615.62
合 计	102,058,716.40	94,315,188.57	7,743,527.83	76,847,211.79	72,044,252.21	4,802,959.58

4. 财务费用 本期数 79,655,186.75

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	91,298,323.12	72,326,815.85
减：利息收入	7,121,095.16	4,900,013.80
汇兑损失	727,999.07	1,074,133.33
减：汇兑收益	5,726,397.12	1,672,980.36
其他	476,356.84	483,252.87
合 计	79,655,186.75	67,311,207.89

5. 投资收益 本期数 16,202,822.74

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	4,645,959.06	143,654.38
成本法核算的被投资		
单位分配来的利润	3,119,037.36	1,104,460.04
权益法核算的调整被投		
资单位损益净增减的金额	488,770.60	-2,103,222.41
股权投资转让收益	-5,000,000.00	
股权投资差额摊销	1,237,780.81	1,244,204.76
计提的短期、长期投资减值准备	11,711,274.91	-914,125.63
合 计	16,202,822.74	-525,028.86

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 70,374,034.82

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
CFCs 减产赠款	68,893,639.82	
财政补助收入	1,438,000.00	3,449,500.00
出口贴息收入	42,395.00	295,488.00
增值税返还收入		1,022,729.61

合 计	70,374,034.82	4,767,717.61
-----	---------------	--------------

(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) 本期子公司浙江衢化氟化学有限公司收到 CFCs 减产赠款 68,893,639.82 元，详见本财务报表附注十二(三)1 之说明。

2) 根据浙江省衢州市经济委员会、浙江省衢州市财政局《关于下达 2005 年市区工业企业技改项目等财政资助和奖励资金计划的通知》(衢市经投资[2006]78 号)，子公司浙江衢州巨塑化工有限公司本期收到财政补助款 500,000.00 元，列入补贴收入。

3) 根据上海市浦东新区财政局浦财经第 3312308494 号、浦财经第 3312104795 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”。本期该公司收到财政专项补贴 938,000.00 元，列入补贴收入。

4) 子公司浙江衢化氟化学有限公司本期收到财政部门拨入的出口商品美元贴息收入 42,395.00 元。

7. 营业外收入 本期数 2,771,053.70

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	1,745,292.00	146,105.14
罚款赔偿收入	1,009,121.70	15,975.81
其他	16,640.00	1,919.97
合 计	2,771,053.70	164,000.92

8. 营业外支出 本期数 4,794,326.52

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	3,157,693.73	2,338,733.31
处置固定资产净损失	1,558,033.47	5,965,211.19
计提的固定资产减值准备	-206,740.95	5,010,858.97
捐赠支出	169,000.00	200,000.00
罚款支出	62,080.27	64,276.41
担保支出		1,882,000.00
其他	54,260.00	127,150.27
合 计	4,794,326.52	15,588,230.15

(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
收回到期的承兑汇票保证金存款	92,280,585.68
政府补助款	75,884,434.82
银行存款利息收入	7,121,095.16
其他业务收入	6,731,534.08
营业外收入	1,025,761.70
小 计	183,043,411.44

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	122,888,185.63
支付承兑汇票保证金存款	26,300,000.00
小 计	149,188,185.63

3. 无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

4. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
定期存款增加	7,900,000.00
小 计	7,900,000.00

5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

6. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付股权分置改革相关费用	3,237,210.04
小 计	3,237,210.04

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	123,542,721.73	266,490,746.27
减：三个月以上保证金存款	26,300,000.00	92,280,585.68
减：三个月以上定期存款	7,900,000.00	
合计	89,342,721.73	174,210,160.59

七、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 73,470,872.04

(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	18,409,753.04	21.93	920,487.65	17,489,265.39	115,555,356.70	82.04	5,777,767.84	109,777,588.86
1- 2 年	45,226,594.04	53.87	4,522,659.40	40,703,934.64	19,932,421.66	14.15	1,993,242.17	17,939,179.49
2- 3 年	17,053,417.19	20.31	3,410,683.44	13,642,733.75	3,862,179.83	2.74	772,435.97	3,089,743.86
3 年以上	3,269,876.53	3.89	1,634,938.27	1,634,938.26	1,505,437.74	1.07	752,718.87	752,718.87
合计	<u>83,959,640.80</u>	<u>100.00</u>	<u>10,488,768.76</u>	<u>73,470,872.04</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 70,649,633.34 元，占应收账款账面余额的 84.15%。

(3) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司		8,338,073.36
小计		8,338,073.36

(4) 其他说明

1) 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，本公司对账龄在 3 年以上的应收款项，按照账面余额的 50%计提坏账准备。

2) 本期公司实际核销应收账款 91,797.03 元，均系因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，按审批权限批准作为坏账损失予以处理。

(5) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				261,777.38	8.0702	2,112,595.81
小计						2,112,595.81

2. 其他应收款

期末数 64,386,683.13

(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	24,795,347.59	30.55	1,239,767.38	23,555,580.21	83,356,940.72	58.24	4,167,847.04	79,189,093.68
1-2年	76,708.40	0.09	7,670.84	69,037.56	759,599.10	0.54	75,959.91	683,639.19
2-3年	46,435.50	0.06	9,287.10	37,148.40	84,443.18	0.06	16,888.64	67,554.54
3年以上	56,254,763.71	69.30	15,529,846.75	40,724,916.96	58,907,080.98	41.16	16,856,005.38	42,051,075.60
合计	<u>81,173,255.20</u>	<u>100.00</u>	<u>16,786,572.07</u>	<u>64,386,683.13</u>	<u>143,108,063.98</u>	<u>100.00</u>	<u>21,116,700.97</u>	<u>121,991,363.01</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
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	55,406,929.81	往来款 [注]
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	16,496,363.80	暂付款
小计	71,903,293.61	

[注]: 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 30,211,859.59 元, 账龄均为 3 年以上。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 78,677,285.07 元, 占其他应收款账面余额的 96.93%。

(4) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司		430,751.91
小计		430,751.91

(5) 其他说明

1) 某些金额较大的或账龄较长的其他应收款不计提的理由说明

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”，不计提坏账准备。本公司累计支付给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 25,195,070.22 元，账列“其他应收款”，不计提坏账准备。

2) 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，扣除母公司募集资金投向子公司用于项目建设的款项，按账面余额的 50% 计提坏账准备。

3. 长期股权投资

期末数 677,557,798.49

(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	635,132,138.32		635,132,138.32	537,014,362.24		537,014,362.24
对联营企业投资	21,357,537.67		21,357,537.67	20,868,767.07		20,868,767.07
其他股权投资	21,391,416.60	323,294.10	21,068,122.50	66,791,416.60	205,452.60	66,585,964.00
合 计	<u>677,881,092.59</u>	<u>323,294.10</u>	<u>677,557,798.49</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	投资比例(%)	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江巨邦高新技术有限公司	45.83	长期	5,500,000.00	-255,459.45	628,586.30		5,873,126.85
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	79.00	长期	39,500,000.00	-7,293,556.45	363,400.00		32,569,843.55
浙江衢化氟化学有限公司	98.00	长期	251,066,526.97	113,644,469.11	664,226.71	-939,577.04	364,435,645.75
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	100.00	长期	26,880,000.00	-26,880,000.00			
浙江衢州巨塑化工有限公司	74.50	长期	74,500,000.00	21,085,248.83			95,585,248.83
宁波巨化化工科技有限公司	60.00	长期	60,000,000.00				60,000,000.00
上海巨腾实业有限公司	95.00	长期	14,250,000.00	51,255,982.12			65,505,982.12
厦门巨达贸易有限责任公司	55.00	长期	2,736,878.82	1,564,831.05	11,094.24		4,312,804.11
景宁巨丰化工实业有限公司	90.00	长期	900,000.00	5,949,487.11			6,849,487.11
上海巨化实业发展有限公司	40.00	长期	4,800,000.00	12,063,808.83			16,863,808.83
宜昌市巨化实业发展有限公司	30.00	长期	3,000,000.00	1,493,728.84			4,493,728.84
小 计			483,133,405.79	172,628,539.99	1,667,307.25	-939,577.04	656,489,675.99

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
浙江巨邦高新技术有限公司	5,225,747.37		647,379.48				5,873,126.85
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	19,500,000.00	20,000,000.00	-7,293,556.45		363,400.00		32,569,843.55
浙江衢化氟化学有限公司	308,292,487.01		73,697,429.08	18,799,677.86	7,626.71	1,237,780.81	364,435,645.75
浙江巨化股份有限公司兰溪农 药厂							
浙江衢州巨塑化工有限公司	74,500,000.00		21,085,248.83				95,585,248.83
宁波巨化化工科技有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00
上海巨腾实业有限公司	61,106,430.00		6,537,052.12	2,137,500.00			65,505,982.12
厦门巨达贸易有限责任公司	2,657,389.98	825,000.00	1,318,029.75	495,000.00	7,384.38		4,312,804.11
景宁巨丰化工实业有限公司	5,732,307.88		2,622,875.59	1,505,696.36			6,849,487.11
上海巨化实业发展有限公司	16,637,171.15		226,637.68				16,863,808.83
宜昌市巨化实业发展有限公司	4,231,595.92		262,132.92				4,493,728.84
小 计	557,883,129.31	20,825,000.00	99,103,229.00	22,937,874.22	378,411.09	1,237,780.81	656,489,675.99

c. 上海巨化实业发展有限公司和宜昌市巨化实业发展有限公司 2006 年度财务报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，本期公司按其审计后净利润和持股比例计算应享有投资收益分别为 226,637.68 元和 262,132.92 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		-1,282,750.80	-939,577.04		120个月
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	44,969.99		44,969.99			98个月
小 计	<u>-12,512,714.38</u>	<u>-2,177,357.85</u>		<u>-1,237,780.81</u>	<u>-939,577.04</u>		

b. 股权投资差额形成原因说明

1998 年本公司成立时，对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[注]	
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00			15,000,000.00
浙江巨化集团进出口有限公司	14.29%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00

浙江工程设计有限公司	13.33%	长期	2,000,000.00		2,000,000.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	参股	长期	1,840,000.00		1,840,000.00
北海银河高科技产业股份有限公司	0.02%	长期	551,416.60		551,416.60
小计			<u>66,791,416.60</u>	<u>45,400,000.00</u>	<u>21,391,416.60</u>

[注]：该项长期股权投资本期减少系公司本期收回对该公司投资所致，详见本财务报表附注十二(一)4之说明。

(4) 期末有市值的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	期末数	期末市值
银河科技[注]	法人股	91,249股	0.02%	551,416.60	228,122.50
小计				551,416.60	228,122.50

[注]：2006年1月，北海银河高科技产业股份有限公司(简称银河科技)进行了股权分置改革。该公司股权分置改革方案实施后，本公司所持股份由86,491股变更为91,249股。

(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	
银河科技	205,452.60	117,841.50			323,294.10
小计	205,452.60	117,841.50			323,294.10

2) 计提原因说明

截至2006年12月31日，本公司持有银河科技股票数量91,249股，按照该股票2006年12月29日(最近交易日)在证券市场收盘价为每股2.50元计算，所持股票市值为228,122.50元，故提取长期投资减值准备323,294.10元。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 2,782,405,311.93

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
酸产品销售	290,414,484.57	243,378,290.66
农药产品销售	2,813,334.84	34,924,233.45
氨产品销售	518,219,676.96	477,268,816.42
氯碱产品销售	1,425,785,753.13	1,310,803,635.70
氟产品销售	545,172,062.43	485,456,671.77
合计	2,782,405,311.93	2,551,831,648.00

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 341,601,625.71 元, 占公司全部主营业务收入的 12.28%。

2. 主营业务成本		本期数 2,414,499,818.73
项 目	本期数	上年同期数
酸产品销售	284,456,277.19	224,404,458.74
农药产品销售	2,967,013.41	33,752,319.97
氨产品销售	441,659,571.84	407,681,221.51
氯碱产品销售	1,252,956,919.51	1,088,848,324.80
氟产品销售	432,460,036.78	330,906,839.03
合 计	2,414,499,818.73	2,085,593,164.05

3. 投资收益		本期数 114,712,733.54
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	4,541,411.46	143,654.38
成本法核算的被投资		
单位分配来的利润	3,119,037.36	1,104,460.04
权益法核算的调整被投		
资单位损益净增减的金额	99,103,229.00	37,119,240.78
股权投资转让收益	-5,000,000.00	
股权投资差额摊销	1,237,780.81	1,244,204.76
计提的短期、长期投资减值准备	11,711,274.91	-914,125.63
合 计	114,712,733.54	38,697,434.33

(2) 占本期利润总额 10%以上(含 10%)的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明
 控股子公司浙江衢化氟化学有限公司生产氟化工产品。本期该公司实现净利润 75,201,458.24 元, 公司按 98%的持股比例计提投资收益 73,697,429.08 元, 占公司利润总额的 37.71%。本期公司向该子公司采购商品和接受劳务金额为 504,453,232.93 元, 销售商品金额为 77,813,780.10 元。

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

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
巨化集团公司	杭州江城路 849 号	化肥、化工原料及产品生产销售	母公司	全民所有制	叶志翔
浙江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
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
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
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
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
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
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
景宁塑众化工贸易有限公司	景宁鹤溪镇永胜路	化工产品销售、储运	控股孙公司	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
浙江巨邦高新技术有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00		50,000,000.00
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
浙江衢州巨塑化工有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
宁波巨化化工科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
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
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
浙江巨邦高新技术有限公司	5,500,000.00	45.83					5,500,000.00	45.83
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	19,500,000.00	65.00	20,000,000.00	14.00			39,500,000.00	79.00
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
浙江衢州巨塑化工有限公司	74,500,000.00	74.50					74,500,000.00	74.50
宁波巨化化工科技有限公司	100,000,000.00	100.00					100,000,000.00	100.00
厦门巨达贸易有限责任公司	1,925,000.00	55.00	825,000.00				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
景宁塑众化工贸易有限公司			700,000.00	70.00			700,000.00	70.00

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
浙江巨化集团进出口有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化塑胶有限责任公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化化工矿业有限公司	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
浙江巨化建化有限公司	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
巨化集团公司工程有限公司	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
浙江巨圣氟化学有限公司	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
巨化集团公司设备材料公司	同受巨化集团公司控制

浙江南方工程建设监理有限公司	同受巨化集团公司控制
宁波经济开发区巨龙贸易服务有限公司	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
浙江衢州巨化气雾有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司广州营销中心	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
衢州化学工业公司上海得邦公司	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
宁波巨环工贸实业有限公司	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
浙江巨化工联对外贸易有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司制药厂	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
温州衢化东南工贸公司	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
巨化集团建德矿业有限公司	同受巨化集团公司控制

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方 名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
巨化集团公司	1,196,577,710.84	市价或协议价	1,000,295,344.68	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	4,117,407.54	市价	17,335,488.77	市价
浙江巨化塑胶有限责任公司	5,555,735.69	市价	3,355,487.54	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	14,718,257.87	市价	19,236,244.13	市价
浙江巨化电石有限公司	357,410,667.16	市价	94,197,354.50	市价
浙江巨化建化有限公司	262,315.14	市价	806,408.00	市价
浙江巨化新联化工有限公司	8,127,071.52	市价	6,299,499.06	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	7,167,039.42	市价	5,783,881.28	市价

浙江巨圣氟化学有限公司	113,775,373.51	市价	52,911,824.21	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	6,807,568.10	市价	13,187,343.68	市价
巨化集团公司设备材料公司	15,464,579.11	市价	7,474,495.97	市价
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	-10,293,922.91	市价		
小 计	1,719,689,802.99		1,220,883,371.82	

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	118,901,985.82	市价或协议价	138,248,056.04	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	116,004,912.75	市价	168,007,917.02	市价
宁波经济开发区巨龙贸易服务有限公司	15,249,854.71	市价	11,125,589.94	市价
浙江富巨塑胶有限公司	2,101,849.40	市价	7,978,481.44	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	122,711,961.91	市价	90,247,854.03	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	7,111,169.95	市价	10,938,788.90	市价
浙江衢州巨化气雾有限公司	4,898,899.17	市价	4,531,965.78	市价
巨化集团公司广州营销中心	23,298,985.10	市价	8,617,046.84	市价
浙江巨化塑胶有限责任公司	7,470,850.00	市价	7,222,933.21	市价
深圳巨化华南投资发展有限公司	63,507,725.09	市价	80,974,513.49	市价
衢州化学工业公司上海得邦公司	7,068,592.18	市价	5,964,000.85	市价
浙江巨化新联化工有限公司	7,631,015.99	市价	10,565,465.39	市价
浙江巨化电石有限公司	12,000,357.01	市价	1,792,879.15	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司			3,627,198.09	市价
金华巨金化工有限公司	9,790,184.38	市价	8,224,957.28	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司			109,487.17	市价
宁波巨环工贸实业有限公司	3,595,660.25	市价	2,415,170.93	市价
浙江巨化顺潮物流有限公司			2,428,366.67	市价
浙江巨化建化有限公司			1,603,975.55	市价
巨化集团公司设备材料公司	35,618,715.66	市价	29,920,624.96	市价

巨化集团公司再生资源开发中心	151,447.18	市价	3,057,665.37	市价
浙江巨化工联对外贸易有限公司	35,192,912.78	市价		
巨化集团公司制药厂	6,272,509.83	市价		
温州衢化东南工贸公司	539,188.02	市价		
其他关联公司			3,179,225.11	市价
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	579,216.74	市价		
小 计	599,697,993.92		600,782,163.21	

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	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	2,000,000.00		1.04	
深圳巨化华南投资发展有限公司	2,640,000.00	7,000,000.00	1.37	4.88
浙江巨化顺潮物流有限公司		1,000,000.00		0.7
巨化集团公司		17,600,000.00		12.27
宁波经济开发区巨龙贸易服务有限公司		1,200,000.00		0.84
小 计	4,640,000.00	26,800,000.00	2.41	18.69
(2) 应收账款				
巨化集团公司		8,393,626.65		11.5
浙江富巨塑胶有限公司	29,376.97	161,357.94	0.03	0.22
浙江巨化集团进出口有限公司	856,049.23	3,886,094.55	0.90	5.32
巨化集团公司广州经销中心	2,097,277.54	2,936,634.34	2.21	4.02
深圳巨化华南投资发展有限公司	15,599.35	142,205.68	0.02	0.19
衢州化学工业公司上海得邦公司	517,612.50	13,330.00	0.55	0.02
浙江巨圣氟化学有限公司	2,967,051.66	2,782,938.16	3.13	3.81
浙江巨化塑胶有限责任公司	481,805.03	157,195.78	0.51	0.22
浙江巨化工联对外贸易有限公司	20,650.78		0.02	
巨化集团公司制药厂	5,000,000.00		5.27	
巨化集团公司设备材料公司	286,517.30		0.30	
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	60,266,197.95		63.50	
小 计	72,538,138.31	18,473,383.10	76.44	25.3
(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
浙江巨化化工矿业有限公司	1,886,119.79		2.86	
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	55,406,929.81		83.89	
小 计	57,293,049.60	878,233.08	86.75	6.76
(4) 预付账款				
巨化集团公司	21,513,418.40	53,051,358.39	21.09	65.48
巨化集团公司汽车运输有限公司	37,577.00	6,821.52	0.04	0.01
巨化集团公司工程有限公司	93,691.90	306,140.00	0.09	0.38
浙江巨化电石有限公司		1,165,120.02		1.44
浙江巨化化工矿业有限公司		1,958,610.19		2.42
巨化集团公司设备材料公司	20,153.02	1,550,041.46	0.02	1.91
衢州化学工业公司上海得邦公司		7,525.01		0.01
浙江巨化建化有限公司	31,375.41		0.03	
小 计	21,696,215.73	58,045,616.59	21.27	71.65
(5) 工程物资—预付大型设备款				
巨化集团公司	6,018,820.74	6,018,537.53	11.08	5.36
浙江巨化集团进出口有限公司	3,435,550.34	59,289,494.32	6.33	52.81
巨化集团公司设备材料公司	8,098,370.57		14.91	
巨化集团公司工程有限公司	130,000.00		0.24	
小 计	17,682,741.65	65,308,031.85	32.56	58.17
(6) 应付票据				
巨化集团公司	127,500,000.00	276,250,000.00	62.65	90.06
小 计	127,500,000.00	276,250,000.00	62.65	90.06
(7) 应付账款				
巨化集团公司	2,979,061.19	28,433,876.37	1.62	14.62
浙江巨化电石有限公司	1,616,647.82	52,972.59	0.88	0.03
巨化集团公司工程有限公司	9,024,958.46	6,917,035.02	4.92	3.56
巨化集团公司兴化实业有限公司	151,381.08	47,894.83	0.08	0.03
浙江巨化新联化工有限公司	26,202.66	304,464.84	0.01	0.15
浙江巨化集团进出口有限公司	960,482.64	293,578.00	0.52	0.15
巨化集团公司汽车运输有限公司	66,428.85	271,334.97	0.04	0.14
浙江巨化建化有限公司	76,845.00	38,130.20	0.04	0.02

浙江巨化化工矿业有限公司	88,820.02	34,086.07	0.05	0.02
浙江巨化塑胶有限责任公司	62,052.95	13,630.45	0.03	0.01
巨化集团公司设备材料公司	70,574.17		0.04	
浙江工程设计有限公司	277,244.40		0.15	
浙江巨化顺潮物流有限公司	96,780.72		0.05	
衢州化学工业公司上海得邦公司	1,194.76		0.00	
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	5,534,081.70		3.02	
小 计	21,032,756.42	36,407,003.34	11.45	18.72
(8) 预收账款				
巨化集团公司	677,669.22	516,865.11	0.84	0.82
宁波巨环工贸实业有限公司	3,985.00	382,390.00		0.61
衢州化学工业公司上海得邦公司	44,896.31	90,296.31	0.06	0.14
浙江巨化集团进出口有限公司	609,573.62	969,569.38	0.76	1.54
浙江衢州巨化气雾有限公司		372,600.00		0.59
巨化集团公司广州经销中心	197,583.20	3,522,281.20	0.25	5.59
深圳巨化华南投资发展有限公司	27,000.00		0.03	-
宁波经济开发区巨龙贸易服务有限公司	901,400.00	202,294.33	1.12	0.32
浙江巨化工联对外贸易有限公司	2,545,480.43		3.16	
巨化集团公司汽车运输有限公司	50,000.00		0.06	
巨化集团公司设备材料公司	29,188.25		0.04	
浙江巨圣氟化学有限公司	19,581.70		0.02	
小 计	5,106,357.73	6,056,296.33	6.34	9.62
(9) 其他应付款				-
巨化集团公司	7,593,618.90	4,028,434.63	18.51	9.59
巨化集团公司工程有限公司	4,619,744.86	2,345,039.66	11.26	5.58
浙江巨化集团进出口有限公司	509,700.00	440,000.00	1.24	1.05
浙江衢州巨化气雾有限公司	54,000.00	54,000.00	0.13	0.13
温州衢化东南工贸公司	47,000.00	47,000.00	0.11	0.11
浙江巨圣氟化学有限公司	8,500.00		0.02	
宁波经济开发区巨龙贸易服务有限公司	28,000.00		0.07	
衢州化学工业公司上海得邦公司	35,000.00		0.09	
浙江巨化工联对外贸易有限公司	99,000.00		0.24	
巨化集团兴化实业有限公司	244,536.72		0.60	
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	2,817.94		0.01	
小 计	13,241,918.42	6,914,474.29	32.28	16.46

4. 其他关联方交易

(1) 资产租赁事项

1) 1998年1月8日, 本公司与巨化集团公司签订《国有土地使用权租赁合同》, 承租位于柯城区衢化北二道北侧 6,017.1 平方米、衢化北一道电化厂区内 15,755.9 平方米的土地, 租赁期限为 45 年, 租金每年每平方米 3 元, 每年租金合计为 6.53 万元, 本期支付 6.53 万元, 上年同期为 6.53 万元。本期通过巨化集团公司支付衢州市国土资源局租赁给本公司的柯城区衢化(东周)地块(面积 809,378.63 平方米, 租赁期限为 50 年)土地租金 242.82 万元, 本期租赁费用已经结清。上年同期为 242.82 万元。

2) 2003年8月12日, 本公司与巨化集团公司签订公司机关办公大楼租赁协议, 本公司承租其办公大楼, 年租金为 28 万元, 本期租赁费用已经结清, 上年同期为 28 万元。

(2) 担保

1) 本公司为关联方提供担保的情况

截至 2006 年 12 月 31 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/票据余额	扣除保证金后 实际担保金额	借款 到期日	备注
人民币借款				
浙江衢化氟化学有限公司	8,000.00	8,000.00	2007.1.12-2007.5.17	[注 1]
浙江衢州巨塑化工有限公司	15,000.00	15,000.00	2007.11.16-2010.11.16	[注 2]
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	4,700.00	4,700.00	2008.8.20-2008.12.5	[注 3]
宁波巨化化工科技有限公司	8,500.00	8,500.00	2011.12.19	[注 4]
小 计	36,200.00	36,200.00		
开具银行承兑汇票				
浙江衢化氟化学有限公司	7,000.00	6,200.00	2007.5.15-2007.6.13	[注 1]
厦门巨达贸易有限责任公司	360.00	270.00	2007.1.25	[注 4]
小 计	7,360.00	6,470.00		

[注 1]: 经公司董事会三届十三次和三届十七次会议审议批准, 同意公司为子公司浙江衢化氟化学有限公司申请银行借款和开具银行票据提供担保, 担保限额为 22,000 万元, 期限为 1 年。

[注 2]: 经公司董事会三届十二次会议审议批准, 同意公司为子公司浙江衢州巨塑化工有限公司向中国工商银行浙江省分行借款提供担保保证, 担保限额为 15,000 万元, 期限为 5 年。

[注 3]: 经公司董事会三届四次和三届十八次会议审议批准, 同意公司为子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司银行借款提供担保, 借款总额为 6,700 万元, 其中项目借款 4,700 万元, 担保期限为 3 年; 流动资金借款 2,000 万元, 担保期限为 1 年。

[注 4]: 经公司董事会三届十三次会议审议批准, 同意公司为子公司厦门巨达贸易有限公司开具银行承兑汇票提供担保金额, 担保金额为 2,000 万元, 担保期限为 1 年。同意公司子公司宁波巨化化工科技有限公司固定资产投资贷款提供担保, 担保金额为 15,000 万元, 担保期限为 5 年。

2) 关联方为本公司提供担保的情况

a. 2006 年度, 关联方为本公司提供保证担保的情况:

担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
人民币借款				
宁波巨化化工科技有限公司	中国工商银行衢化支行	30,000,000.00	2009.10.23	
浙江衢化氟化学有限公司	上海浦东发展银行	20,000,000.00	2007.4.3	
浙江衢化氟化学有限公司	杭州分行保傲支行	20,000,000.00	2007.11.21	
浙江衢化氟化学有限公司	中国工商银行衢化支行	21,000,000.00	2009.6.25	
浙江衢化氟化学有限公司		15,000,000.00	2009.5.8	
浙江衢化氟化学有限公司		30,000,000.00	2009.5.20	
浙江衢化氟化学有限公司		20,000,000.00	2009.9.21	
巨化集团公司	中国工商银行衢化支行	28,000,000.00	2008.6.15	
巨化集团公司		14,000,000.00	2007.02.16	
巨化集团公司		33,000,000.00	2007.06.15	
巨化集团公司		19,000,000.00	2007.06.21	
巨化集团公司		20,000,000.00	2007.03.20	
巨化集团公司		8,000,000.00	2007.03.22	
巨化集团公司	中国银行衢化支行	10,000,000.00	2008.02.11	
巨化集团公司		10,000,000.00	2008.02.25	
巨化集团公司		10,000,000.00	2010.02.06	
巨化集团公司		20,000,000.00	2010.02.06	
巨化集团公司		10,000,000.00	2010.02.06	
巨化集团公司	中国农业银行衢化支行	16,000,000.00	2007.04.25	
巨化集团公司		20,000,000.00	2007.10.21	
巨化集团公司		5,000,000.00	2007.04.11	
小 计		<u>379,000,000.00</u>		
美元借款				
浙江衢化氟化学有限公司	中国工商银行衢化支行	5,000,000.00	2009.6.10	
浙江衢化氟化学有限公司		900,000.00	2009.7.17	
巨化集团公司	中国银行衢化支行	35,000.00	2008.09.26	
巨化集团公司		3,857,300.00	2008.09.26	
巨化集团公司		1,291,600.00	2008.09.26	
巨化集团公司		816,100.00	2008.09.26	

巨化集团公司		2,948,076.00	2010.02.06		
巨化集团公司		2,432,697.00	2010.02.06		
巨化集团公司		1,216,348.00	2010.02.06		
巨化集团公司		3,600,000.00	2010.02.06		
巨化集团公司		3,800,000.00	2010.02.06		
巨化集团公司		652,879.00	2010.2.6		
巨化集团公司	中国建设银行衢化支行	450,000.00	2007.06.07		
巨化集团公司		40,000.00	2007.07.29		
巨化集团公司		180,000.00	2007.03.07		
巨化集团公司		45,000.00	2007.03.07		
巨化集团公司		200,000.00	2007.07.21		
巨化集团公司		1,300,000.00	2007.07.21		
巨化集团公司		225,000.00	2007.11.27		
巨化集团公司		100,000.00	2007.06.15		
巨化集团公司		200,000.00	2007.09.24		
巨化集团公司		50,000.00	2008.04.21		
巨化集团公司		18,000.00	2007.06.01		
巨化集团公司		112,500.00	2007.05.11		
小 计			<u>USD29,470,500.00</u>		

b. 2006 年度，关联方为本公司提供抵押担保的情况：

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司以自有房产和子公司上海巨腾实业有限公司的房产作抵押，向中国工商银行衢州支行借款 2,599.00 万元。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	面积	抵押物	
				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	10,996,405.26
本公司	房产	工行衢州支行	1,758.05	12,215,149.10	9,608,975.24
小 计			<u>3,581.35</u>	<u>25,032,283.73</u>	<u>20,605,380.50</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、浙江巨化集团进出口有限公司和巨化集团公司设备材料公司累计采购设备 27,986.66 万元，上年同期为 27,203.45 万元。巨化集团公司工程有限公司、浙江工程设计有限公司和浙江南方工程建设监理有限公司通过招投标方式向本公司提供建筑安装劳务、工程设计和工程监理等合计 9,217.40 万元，上年同期为 10,468.00 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 14,589,858.94 元，上年同期为 11,821,677.50 元。本期公司及子公司通过巨化集团公司上缴排污费 6,870,000.00 元，上年同期为 13,250,230.00 元。

3) 公司及部分子公司将教育费附加和水利建设基金等地方规费上缴给巨化集团公司，由巨化集团公司统一缴纳给主管税务机关。本期共计上缴教育费用附加和地方教育附加 6,783,534.70 元，水利建设基金 2,955,215.17 元。上年同期共计上缴教育费附加 6,542,027.59 元，水利建设基金 2,162,510.05 元。

4) 子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司本期从公司下属全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂购买设备 4,278,450.94 元，受让债权 1,265,000.00 元，受让投资款 800,000.00 元，详见本财务报表附注十二(六)3 之说明。

5) 2006 年 3 月，经公司董事会三届十四次会议决议，子公司浙江衢化氟化学有限公司收购了浙江巨圣氟化学有限公司 F22 生产装置及相关设备资产，收购价为 15,902,330.00 元，双方已经办妥资产交接手续。

(4) 向关联方人士支付报酬

2006 年度公司共有关联方人士 19 人，其中，在本公司领取报酬 13 人，全年报酬总额 179.18 万元。2005 年度公司共有关联方人士 19 人，其中，在本公司领取报酬 13 人，全年报酬总额 136.45 万元。每一位关联方人士报酬方案如下：

关键管理人员姓名	职务	2006 年度	2005 年度
苗 育	副董事长	200,481.00	164,067.00
许生来	董事、总经理	212,280.00	164,067.00
余洁敏	董事、副总、董秘	190,848.00	148,324.00
曹雨虹	董事	188,589.00	124,739.00
文宗瑜	独立董事	40,000.00	40,000.00
朱荣恩	独立董事	40,000.00	40,000.00
陶久华	独立董事	40,000.00	40,000.00
童云芳	独立董事	40,000.00	40,000.00
周 明	监事	129,797.00	49,323.00
李建华	副总经理	180,120.00	140,470.00
章国强	副总经理	180,120.00	140,470.00
陶 杰	副总经理	180,120.00	140,470.00

寿 强	总会计师	169,404.00	132,605.00
合 计		<u>1,791,759.00</u>	<u>1,364,535.00</u>

九、或有事项

(一)2006 年度，本公司为关联方以外单位提供保证担保的情况：

1. 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 5,000.00 万元(含)，担保方式为等额连带责任保证，担保期限为 3 年。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司为浙江江山化工股份有限公司借款 500.00 万元提供担保，该公司为本公司银行借款 3,000.00 万元提供担保。

2. 2006 年 7 月 16 日，经公司董事会三届十七次会议决议，同意公司与浙江康恩贝制药股份有限公司就银行贷款提供互保，互保金额不超过 10,000 万元(含)，担保方式为等额连带责任保证，互保期限为 3 年。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司为该公司银行借款 5,000.00 万元提供担保保证，本公司尚未在该担保项下取得银行借款。

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

(三)经公司董事会三届十六次会议审议批准，2006 年 6 月 2 日浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂、浙江凤凰化工有限公司、浙江双灯家纺有限公司与中国银行兰溪支行签订了《保证合同》，约定为兰溪市双凤巨龙供水有限公司向中国银行兰溪支行借款 800 万元提供担保保证，借款日自 2006 年 6 月 2 日至 2009 年 6 月 1 日。同时根据浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂与浙江凤凰化工有限公司签订的《担保合同》，浙江凤凰化工有限公司将其持有的兰溪市双凤巨龙供水有限公司 22%股权，质押给浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂为上述担保提供反担保。

十、承诺事项

(一)2006 年 7 月 16 日，经公司董事会三届十七次会议批准，同意公司与巨化集团公司设备材料公司等单位共同出资组建一家仓储贸易公司，本公司出资不超过 700 万元，持股比例不低于 35%。新公司成立后主要负责对宁波镇海港化工新区内的巨化化工液体储罐项目投资、管理和液体化工产品出口中转经营。截至 2006 年 12 月 31 日，新公司尚未投资设立。

(二)经公司董事会三届二十一次会议审议批准，公司将投资建设以下项目：

1. 投资 2,795 万元，建设 570 吨/年 HFC-23 分解项目(即第二套 CDM 项目)；
2. 投资 1,907 万元，建设低压甲醇装置变压吸附节能技改项目。

(三)经公司董事会三届二十一次会议审议批准，同意公司为下属控股子公司 2007 年度申请流动资金贷款或开具银行承兑汇票提供担保，具体明细列示如下：

单 位	贷款种类	担保限额(万元)	担保期限
-----	------	----------	------

厦门巨达贸易有限责任公司	银行承兑汇票	2,000.00	1年
浙江衢州巨塑化工有限公司	流动资金贷款或银行承兑汇票	3,000.00	1年
浙江衢化氟化学有限公司	流动资金贷款或银行承兑汇票	15,000.00	1年
浙江衢化氟化学有限公司	流动资金贷款或银行承兑汇票	5,000.00	2年
宁波巨化化工科技有限公司	流动资金贷款或银行承兑汇票	6,000.00	1年
上海巨腾实业有限公司	流动资金贷款或银行承兑汇票	2,000.00	1年
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	流动资金贷款或银行承兑汇票	2,000.00	1年
小 计		35,000.00	

(四)经公司董事会三届二十一次会议审议批准,同意本公司与浙大网新科技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七千万元(含),担保方式为等额连带责任保证,担保期限为三年。

(五)经公司董事会三届二十一次会议审议批准,同意上海巨化实业发展有限公司注册资本由现有的1,200万元增加至10,000万元,本公司和巨化集团公司按原持股比例共同增资,并分年到位。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

(一)经2007年3月14日公司董事会三届二十次会议决议,同意公司以1,168.00万元收购宁夏鑫尔特化学有限公司持有的浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司51%的股权,以208.00万元收购杭州天邦科技有限公司持有的浙江巨邦高新技术有限公司16.67%的股权。公司已于2007年3月28日与宁夏鑫尔特化学有限公司签订了《股权转让协议》,与杭州天邦科技有限公司的《股权转让协议》在签订中。

(二)根据2007年4月18日公司董事会三届二十一次会议通过的2006年度利润分配预案,按2006年度实现净利润提取10%的法定盈余公积18,539,347.21元,每10股派发现金股利1.00元(含税)。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

十二、其他重要事项

(一)股权投资事项

1. 景宁塑众化工贸易有限公司投资设立

控股子公司浙江衢州巨塑化工有限公司和衢州联众投资有限公司本期共同出资组建了景宁塑众化工贸易有限公司。该公司注册资本为100万元,其中浙江衢州巨塑化工有限公司以现金出资70万元,占70%;衢州联众投资有限公司以现金出资30万元,占30%。该公司注册资本实收情况,业经景宁畲族自治县正威联合会计师事务所有限公司审验,并由其出具了正威会验[2006]第09号《验资报告》。该公司于2006年2月10日在景宁畲族自治县工商行政管理局登记注册成立,取得注册号为

3325291001210 的《企业法人营业执照》。

2. 厦门巨达贸易有限责任公司增资事项

2006 年 3 月 9 日，经厦门巨达贸易有限责任公司 2005 年度股东大会决议，同意该公司注册资本增加 150 万元至 500 万元，全体股东持股比例保持不变。本次增加注册资本的出资方式为：以该公司 2005 年 12 月 31 日未分配利润转增实收资本 900,000.00 元，全体股东按照持股比例现金出资 600,000 元。本公司已经按照约定履行出资义务。上述注册资本变动业经厦门市和祥会计师事务所有限公司审验，并出具了厦和祥会所[2006]验字第 1140 号验资报告。该公司已经办妥工商变更登记手续。

3. 浙江兰溪巨化氟化学有限公司增资事项

2006 年 12 月 10 日，经本公司董事会三届十九次会议决议，同意本公司以现金方式向控股子公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司增加投资 2,000 万元。该增资事项已由兰溪开泰会计师事务所有限责任公司验证，并由其出具了兰开会验(2006)485 号《验资报告》。增资后该公司注册资本变更为 5,000 万元，其中本公司出资 3,950 万元，占 79%，浙江凯恩特种材料股份有限公司出资 1,050 万元，占 21%。该公司已于 2006 年 12 月 29 日办理了工商变更登记。

4. 上海利有实业有限公司减资事项

2006 年 8 月 11 日，上海利有实业有限公司(原名上海邦联科技实业有限公司，本期更名为上海利有实业有限公司)股东会决议，同意浙江巨化股份有限公司等四家股东单位以每股 1.01 元的价格进行减资。上述减资事项业经本公司于 2006 年 7 月 16 日召开的董事会三届十七次会议审议通过。本公司原持有该公司 4,000 万元股权，经本次减资后公司不再持有该公司股权。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司已经收到全部减资款 4,040.00 万元，该公司已经办妥工商变更登记手续。

(二) 公司清洁发展机制项目的进展情况

1. 经国家发展和改革委员会《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》(发改地区[2005]2613 号)，本公司与日本 JMD 温室气体减排株式会社签订了《温室气体减排合作合同》，约定向其转让总量不超过 4,000 万吨二氧化碳当量，转让价格每吨不低于 6.5 美元，转让期 7 年。截至 2006 年 12 月 31 日，公司年产 500 吨 HFC-23 分解项目已经建成投产，并已经收到日本 JMD 温室气体减排株式会社预付转让款 4,516,000.00 美元。公司尚待联合国有关机构审核确认后收入。

2. 2006 年 9 月，经国家发展和改革委员会《关于同意浙江巨化股份有限公司第二个 HFC-23 分解项目作为清洁发展机制项目的批复》(发改地区[2006]1951 号)，本公司与英国气候变化资本有限公司签订了《购买温室气体减排量合作合同》，约定公司向其转让总量不超过 3,500 万吨二氧化碳当量，每吨二氧化碳当量转让价格不低于 9 欧元。截至 2006 年 12 月 31 日，该项目已经完成联合国认可的第三方认证，并已向联合国 CDM 执行理事会申请注册。

(三) CFCs 和四氯化碳淘汰项目计划实施情况

1. 根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室签订的《CFCs 生产淘汰项目合同书》，浙江衢化氟化学有限公司按中国化工行业 CFCs 生产整体淘汰计划减产了 CFCs (即 F11/F22)，并据此获得多边基金赠款合同总额 947.76 万美元。本期浙江衢化氟化学有限公司将已收到的赠款共计 68,893,639.82 列入“补贴收入”，同时根据国家税务总局《关于消耗臭氧层物质生产淘汰企业取得的赠款免征企业所得税的通知》，上述多边基金赠款免于征收企业所得税。

2. 根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目协议书》，该公司同意按照国家计划淘汰四氯化碳生产量，并据此获得多边基金赠款合同总额 115.88 万美元。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司已经收到多边赠款 4,460,400.00 元。

(四) 股权分置改革相关事项

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

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

(五) 控股股东巨化集团公司 2004 年 12 月 15 日将其所持有的本公司股份 3,000 万股用于向上海银行淮海支行质押贷款，原定质押贷款期限为 5 年。公司接巨化集团公司通知，该公司已经于 2006 年 12 月 20 日提前归还贷款，上述股权质押已经在 2007 年 2 月 15 日解除。

(六) 关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明

1. 公司下属全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂(以下简称兰溪农药厂)自 1999 年起净资产即为负数。截至 2006 年 12 月 31 日，该厂净资产为-87,937,982.85 元。本公司以前年度将对其的长期股权投资减记为零，并将其纳入合并财务报表范围，共计账列未确认投资损失 58,201,764.22 元。

2. 根据兰溪市政府规划调整及公司与兰溪市政府于 2003 年 12 月 30 日签订的《兰溪农药厂搬迁转产协议书》，该厂将搬迁至兰溪市轻工工业专业区，搬迁后原有土地由工业用地变更为商业用地，由兰溪市土地储备中心组织公开出让。本公司已于 2004 年 11 月在该园区内出资设立浙江兰溪巨化氟化学有限公司(以下简称兰溪氟化公司)，由该公司购置土地 320 亩用于承接兰溪农药厂的转产搬迁项目。截至 2006 年 12 月 31 日，兰溪氟化公司转产搬迁项目已经开始投入生产运行。

3. 兰溪农药厂已经于 2006 年停产，并且已经开始对资产进行了处置安排，具体包括如下：

(1) 将原有乙氧氟草醚等产品的生产设施共计原值 13,438,504.25 元，净值 5,378,302.64 元，作价 4,278,450.94 元转让兰溪氟化公司，双方已经办妥了交易手续；将其对兰溪市双凤巨龙供水有限公司 16%的股权 800,000.00 元和债权 1,265,000.00 元转让兰溪氟化公司，双方已经办妥相关手续。

(2) 将原值为 50,329,917.87 元，净值为 13,122,821.59 元的原农药生产设备进行了公开拍卖，拍卖收入 9,500,000.00 元已经收讫。

(3) 2006 年 8 月将原有土地及房产权证上缴兰溪市土地储备中心。

鉴于上述情况，兰溪农药厂已经不具备持续经营能力，根据公司董事会三届二十一次决议，兰溪农药厂将于 2007 年度进入清算程序，本期不再将其纳入合并范围。

4. 根据 2004 年 4 月 22 日，公司董事会二届十五次会议审议通过的《兰溪农药厂员工建立新型劳动关系的实施方案》，方案预计需支出职工身份转换费用 2,500 万元，将在兰溪农药厂土地出让收益中提留，土地出让收益未到位前，暂由本公司按实际需支出额借资给兰溪农药厂。以上改制方案已由该厂按程序提交职工代表大会审议，并于 2006 年 1 月 20 日通过。该厂已于本期支付 105 万元，尚有 2,395 万元未支付。

5. 2006 年 9 月，兰溪农药厂与兰溪市土地储备中心签署了《国有土地使用权收购合同》，由政府收购兰溪农药厂现有土地使用权 104,088.36 平方米，出让净收益不低于 8,500 万元，作为兰溪农药厂搬迁补偿费。当出让收益高于 8,500 万元时，按净收益的 90% 返还，若 90% 部分低于 8,500 万元时，仍按 8,500 万元返还。截至报告批准日，土地仍处于整理中，尚未开始拍卖。

6. 截至 2006 年 12 月 31 日，本公司共计应收该厂货款 60,266,197.95 元，应收该厂资金往来款 55,406,929.81 元（其中公司投向该厂募集资金 25,195,070.22 元），公司已经计提坏账准备 22,708,373.38 元。目前兰溪农药厂周边商业用地出让价约 120 万元/亩，本公司预计该地块拍卖和兰溪农药厂清算后，本公司对其的债权损失将不超过本公司已经对其计提的坏账准备。

(七) 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 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-4,812,741.47
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	70,374,034.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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）	4,645,959.06
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	740,421.43
以前年度已经计提各项减值准备的转回	4,384,161.07
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	

债务重组损益	
资产置换损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	75,331,834.91
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	763,282.02
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	1,530,783.11
非经常性损益净额	73,037,769.78

十二、备查文件目录

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

浙江巨化股份有限公司

董事长：叶志翔

二 00 七年四月十八日

资产负债表
2006 年 12 月 31 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	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		123,542,721.73	266,490,746.27	87,626,143.39	209,404,149.43
短期投资	2		16,210,319.60	34,374,800.61	16,210,319.60	34,374,800.61
应收票据	3		193,200,205.46	143,514,913.24	57,300,000.00	156,564,453.44
应收股利	4			11,274.00		11,274.00
应收利息						
应收账款	5		83,802,632.95	62,129,227.19	73,470,872.04	131,559,231.08
其他应收款	6		49,343,579.34	9,758,597.08	64,386,683.13	121,991,363.01
预付账款	7		101,990,937.56	81,018,860.33	84,838,381.12	66,083,453.04
应收补贴款	8		3,343,283.57	1,718,388.25	470,097.95	
存货	9		217,605,248.72	338,319,704.61	152,958,225.92	187,356,609.88
待摊费用						
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			789,038,928.93	937,336,511.58	537,260,723.15	907,345,334.49
长期投资：						
长期股权投资	10		42,286,083.13	86,077,373.22	677,557,798.49	624,469,093.31
长期债权投资						
长期投资合计			42,286,083.13	86,077,373.22	677,557,798.49	624,469,093.31
其中：合并价差(贷 差以“-”号表示， 合并报表填列)			-939,577.04	-2,177,357.85	-939,577.04	-2,177,357.85
其中：股权投资差 额(贷差以“-”号 表示，合并报表填 列)						
固定资产：						
固定资产原价	11		4,286,209,130.30	3,587,382,593.39	3,189,657,861.09	2,620,996,621.22
减：累计折旧	12		1,651,500,330.53	1,488,398,992.13	1,191,758,842.62	1,022,069,007.87
固定资产净值	13		2,634,708,799.77	2,098,983,601.26	1,997,899,018.47	1,598,927,613.35
减：固定资产减值 准备	14		8,824,371.69	14,742,722.73	8,824,371.69	9,031,112.64
固定资产净额			2,625,884,428.08	2,084,240,878.53	1,989,074,646.78	1,589,896,500.71
工程物资	15		54,300,123.01	112,267,107.34	6,890,889.64	88,676,019.27
在建工程	16		205,028,444.55	132,603,847.73	96,844,682.92	84,097,006.01
固定资产清理						

固定资产合计			2,885,212,995.64	2,329,111,833.60	2,092,810,219.34	1,762,669,525.99
无形资产及其他资产：						
无形资产	17		49,317,345.17	56,368,152.27	13,860,158.64	15,201,581.16
长期待摊费用	18		2,771,582.92	2,187,608.72		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			52,088,928.09	58,555,760.99	13,860,158.64	15,201,581.16
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,768,626,935.79	3,411,081,479.39	3,321,488,899.62	3,309,685,534.95
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	19		405,000,000.00	336,856,146.00	345,000,000.00	336,856,146.00
应付票据	20		203,500,000.00	306,745,500.00	125,000,000.00	276,600,000.00
应付账款	21		183,379,222.44	194,485,013.13	122,607,884.67	130,986,168.55
预收账款	22		80,557,009.78	62,973,609.16	97,942,038.53	77,450,433.42
应付工资	23		34,969,101.95	30,641,532.91	31,158,622.34	28,093,672.99
应付福利费			2,747,770.54	6,264,175.61		2,499,523.82
应付股利						
应交税金	24		30,270,259.71	9,971,122.77	25,860,308.66	14,305,740.85
其他应交款	25		1,991,854.02	1,199,892.22	1,541,809.14	1,115,843.86
其他应付款	26		41,028,659.46	41,992,050.52	198,296,519.34	172,031,199.35
预提费用			2,523,359.67	6,969,607.98	1,807,800.67	4,500,678.06
预计负债	27					
一年内到期的长期负债	28		197,414,873.35	214,026,000.00	157,414,873.35	207,076,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,183,382,110.92	1,212,124,650.30	1,106,629,856.70	1,251,515,406.90
长期负债：						
长期借款	29		759,701,420.00	507,065,043.49	467,701,420.00	394,065,043.49
应付债券						
长期应付款	30		15,810,120.00	15,804,276.60	15,810,120.00	15,804,276.60
专项应付款	31		4,460,400.00	7,800,000.00		7,800,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			779,971,940.00	530,669,320.09	483,511,540.00	417,669,320.09
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,963,354,050.92	1,742,793,970.39	1,590,141,396.70	1,669,184,726.99
少数股东权益(合并报表填列)			64,914,544.10	54,759,427.29		
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)	32		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	33		550,342,878.32	545,492,603.08	551,293,718.83	545,616,496.01
盈余公积	34		158,312,931.94	139,773,584.73	158,312,931.94	139,773,584.73
其中:法定公益金				46,591,194.91		46,591,194.91
减:未确认投资损失(合并报表填列)				58,201,764.22		
未分配利润	35		474,902,530.51	429,663,658.12	464,940,852.15	398,310,727.22
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			1,740,358,340.77	1,613,528,081.71	1,731,347,502.92	1,640,500,807.96
负债和股东权益总计			3,768,626,935.79	3,411,081,479.39	3,321,488,899.62	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 1-12 月

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			3,835,040,861.12	3,071,300,424.91	2,782,405,311.93	2,551,831,648.00
减：主营业务成本			3,286,024,294.79	2,422,974,124.13	2,414,499,818.73	2,085,593,164.05
主营业务税金及附加			19,514,050.55	18,798,265.06	13,511,989.77	14,457,820.58
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			529,502,515.78	629,528,035.72	354,393,503.43	451,780,663.37
加：其他业务利润 (亏损以“-”号填列)			7,743,527.83	4,802,959.58	2,982,222.09	3,907,329.06
减：营业费用			45,600,385.00	49,924,357.18	23,186,648.45	25,774,771.65
管理费用			295,126,193.84	286,058,355.72	190,824,808.69	196,546,023.96
财务费用			79,655,186.75	67,311,207.89	62,255,563.05	61,890,359.02
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			116,864,278.02	231,037,074.51	81,108,705.33	171,476,837.80
加：投资收益(损失以“-”号填列)			16,202,822.74	-525,028.86	114,712,733.54	38,697,434.33
补贴收入			70,374,034.82	4,767,717.61		1,022,729.61
营业外收入			2,771,053.70	164,000.92	2,750,886.10	149,074.92
减：营业外支出			4,794,326.52	15,588,230.15	3,122,774.80	12,002,407.07
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			201,417,862.76	219,855,534.03	195,449,550.17	199,343,669.59
减：所得税			27,269,857.28	36,803,229.95	10,056,078.03	15,153,578.82
减：少数股东损益 (合并报表填列)			10,145,785.88	2,482,384.97		
加：未确认投资损失 (合并报表填列)				10,174,943.23		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			164,002,219.6	190,744,862.34	185,393,472.14	184,190,090.77
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			593,665,877.72	540,812,171.74	583,704,199.36	509,459,240.84
减：提取法定盈余公积			18,539,347.21	18,419,009.08	18,539,347.21	18,419,009.08
提取法定公益金				9,209,504.54		9,209,504.54

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			575,126,530.51	513,183,658.12	565,164,852.15	481,830,727.22
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)			474,902,530.51	429,663,658.12	464,940,852.15	398,310,727.22
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					-5,000,000.00	
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			4,740,229,713.33	3,559,388,305.84
收到的税费返还			7,939,347.80	1,394,746.99
收到的其他与经营活动有关的现金			188,385,307.98	188,637,793.72
经营活动现金流入小计			4,936,554,369.11	3,749,420,846.55
购买商品、接受劳务支付的现金			3,726,032,564.57	2,758,694,660.21
支付给职工以及为职工支付的现金			294,576,133.84	239,732,792.74
支付的各项税费			198,647,582.99	137,953,247.53
支付的其他与经营活动有关的现金			157,338,539.16	115,822,922.20
经营活动现金流出小计			4,376,594,820.56	3,252,203,622.68
经营活动产生的现金流量净额			559,959,548.55	497,217,223.87
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			86,145,446.89	85,785,604.29
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			4,501,036.01	26,943,910.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,679,677.76	3,190,340.47
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			92,326,160.66	115,919,854.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			832,901,597.47	496,782,585.01
投资所支付的现金			13,387,985.50	32,551,320.06
支付的其他与投资活动有关的现金			7,900,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计			854,189,582.97	534,333,905.07
投资活动产生的现金流量净额			-761,863,422.31	-418,414,050.08
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			570,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			570,000.00	
借款所收到的现金			1,820,820,404.62	1,521,820,404.62
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			1,821,390,404.62	1,521,820,404.62
偿还债务所支付的现金			1,515,701,300.76	1,489,701,300.76
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			190,413,856.97	172,170,260.09
其中：支付少数股东的股利			663,466.48	
支付的其他与筹资活动有关的现金			3,237,210.04	3,237,210.04

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			3,237,210.04	3,237,210.04
筹资活动现金流出小计			1,709,352,367.77	1,665,108,770.89
筹资活动产生的现金流量净额			112,038,036.85	-143,288,366.27
四、汇率变动对现金的影响			4,998,398.05	5,726,397.12
五、现金及现金等价物净增加额			-84,867,438.86	-58,758,795.36
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			164,002,219.6	185,393,472.14
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			10,145,785.88	
减：未确认的投资损失			-8,960,098.97	17,400,871.41
加：计提的资产减值准备			246,907,235.41	178,537,808.24
固定资产折旧			12,243,339.06	1,341,422.52
无形资产摊销			5,537,778.48	
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-2,679.00	-2,679.00
预提费用增加(减：减少)			-187,258.53	-681,165.23
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失			73,543,047.05	57,765,267.98
财务费用			-4,491,547.83	-103,001,458.63
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)			95,855,332.84	36,743,714.52
存货的减少(减：增加)			6,440,740.93	266,889,202.00
经营性应收项目的减少(减：增加)			-58,994,544.31	-108,367,489.26
经营性应付项目的增加(减：减少)				
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			559,959,548.55	497,217,223.87
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			89,342,721.73	67,026,143.39
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			-84,867,438.86	-58,758,795.36

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 1-12 月

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	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	
一、坏账准备合计	1	14,078,988.27	13,733,165.41				27,812,153.68
其中：应收账款	2	10,854,294.91	256,771.56				11,111,066.47
其他应收款	3	3,224,693.36	13,476,393.85				16,701,087.21
二、短期投资跌价准备合计	4	11,829,116.41		4,177,420.12	7,651,696.29	11,829,116.41	
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
基金		11,829,116.41		4,177,420.12	7,651,696.29	11,829,116.41	
三、存货跌价准备合计	7	11,613,303.69	3,714,026.95		5,620,988.46	5,620,988.46	9,706,342.18
其中：库存商品	8	10,720,686.41	3,281,511.60		4,759,894.10	4,759,894.10	9,242,303.91
原材料	9	892,617.28			861,094.36	861,094.36	31,522.92
四、长期投资减值准备合计	10	205,452.60	117,841.50				323,294.10
其中：长期股权投资	11	205,452.60	117,841.50				323,294.10
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	14,742,722.73		206,740.95	5,711,610.09	5,918,351.04	8,824,371.69
其中：房屋、建筑物	14	855,667.48		206,740.95	9,120.00	215,860.95	639,806.53
机器设备	15	13,887,055.25			5,702,490.09	5,702,490.09	8,184,565.16
六、无形资产减值准备合计	16						

其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

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 1-12 月

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	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	
一、坏账准备合计	1	30,412,865.82	1,192,603.91		4,330,128.90	4,330,128.90	27,275,340.83
其中：应收账款	2	9,296,164.85	1,192,603.91				10,488,768.76
其他应收款	3	21,116,700.97			4,330,128.90	4,330,128.90	16,786,572.07
二、短期投资跌价准备合计	4	11,829,116.41		4,177,420.12	7,651,696.29	11,829,116.41	
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
基金		11,829,116.41		4,177,420.12	7,651,696.29	11,829,116.41	
三、存货跌价准备合计	7	9,425,104.17					
其中：库存商品	8						
原材料	9	9,425,104.17					
四、长期投资减值准备合计	10	205,452.60	117,841.50				
其中：长期股权投资	11	205,452.60	117,841.50				323,294.10
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	9,031,112.64		206,740.95		206,740.95	8,824,371.69
其中：房屋、建筑物	14	846,547.48		206,740.95		206,740.95	639,806.53
机器设备	15	8,184,565.16					8,184,565.16

六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

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

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.42	32.51	0.951	0.951
营业利润	6.71	7.18	0.210	0.210
净利润	9.42	10.07	0.295	0.295
扣除非经常性损益后的净利润	5.23	5.59	0.163	0.163

关于浙江巨化股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

浙天会审[2007]第 907 号

浙江巨化股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的浙江巨化股份有限公司（以下简称巨化公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节表是巨化公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

傅芳芳

中国·杭州

中国注册会计师

陈中江

报告日期：2007 年 4 月 18 日

重要提示:

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称新会计准则），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称差异调节表）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

浙江巨化股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
	1	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1,740,358,340.77
1	2	长期股权投资差额	939,577.04
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	939,577.04
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8	3	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 以及可供出售金融资产	4,586,566.98
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	4	所得税	9,815,955.51
13		其他	
14	5	按照新会计准则调整的少数股东权益	65,347,421.89
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,821,047,862.19

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

浙江巨化股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

金额单位：人民币元

一、编制目的

浙江巨化股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1. 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2. 公司编制合并财务报表，按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1. 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称现行会计准则）编制的 2006 年 12 月 31 日合并财务报表。该报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 18 日出具了浙天会审[2007]第 906 号标准无保留意见《审计报告》。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2. 长期股权投资差额

被投资单位

金 额

浙江衢化氟化学有限公司	939,577.04
合 计	<u>939,577.04</u>

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

项 目	金 额
基金投资	4,909,861.08
银河科技	-323,294.10
合 计	<u>4,586,566.98</u>

4. 所得税

项 目	金 额
各项资产计提的减值损失	9,529,546.33
无形资产、长期待摊费用的摊销期限和税法不一致导致的计税基础大于账面价值	785,981.88
开办费	1,324,054.82
递延所得税资产小计:	<u>11,639,583.03</u>
用公允价值计量的资产的公允价值变动增加额或用公允价值计量的负债的公允价值变动减少额	1,513,567.10
长期股权投资差额调整导致的计税基础小于账面价值	310,060.42
递延所得税负债小计:	<u>1,823,627.52</u>
合 计:	<u>9,815,955.51</u>

5. 按照新会计准则调整的少数股东权益

项 目	金 额
2006年12月31日少数股东权益(现行会计准则)	64,914,544.10
按新会计准则追溯的少数股东权益调整数	432,877.79
合 计:	<u>65,347,421.89</u>