

浙江巨化股份有限公司

2002 年半年度报告

重要提示

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

公司董事刘奇、许生来、文宗瑜未出席审议本报告的董事会会议，委托其它董事代为出席会议并行使表决权。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况.....	(2)
二、股本变动和主要股东持股情况.....	(4)
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	(4)
四、管理层讨论与分析.....	(5)
五、重要事项.....	(9)
六、财务报告.....	(13)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：浙江巨化股份有限公司
公司中文名称缩写：巨化股份
公司法定英文名称：Zhejiang Ju Hua Co.,Ltd.
公司英文名称缩写：ZJH
- 2、 公司股票上市交易所：上海证券交易所
公司股票简称：巨化股份
公司股票代码：600160
- 3、 公司注册地址：浙江省衢州市柯城区
公司办公地址：浙江省衢州市柯城区
公司邮政编码：324004
公司互联网网址：<http://www.jhgf.com.cn/>
公司电子信箱：zjp @juhua.com.cn
- 4、 公司法定代表人：刘 奇
- 5、 公司董事会秘书：余洁敏
联系地址：浙江省衢州市浙江巨化股份有限公司
联系电话：(0570) 3091704 3091688
传 真：(0570) 3091777
电子信箱：yjm @juhua.com.cn
- 6、 选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

财务指标	2002 年 1~6 月	2001 年 1~6 月
净利润(元)	52,532,238.85	73,050,077.22
扣除非经常性损益后的净利润(元)*	50,598,756.01	71,850,049.60
每股收益(元/股)	0.142	0.214
净资产收益率(%)	3.83	7.16
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	3.76	7.27
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.36	0.40

财务指标	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
每股净资产(元)	3.69	3.56
调整后的每股净资产(元)	3.64	3.50
股东权益(不含少数股东权益)(元)	1,371,042,742.44	1,320,413,189.59

*扣除非经常性损益金额合计 1,933,482.84 元，具体项目及金额：

- | | |
|---------------|----------------|
| 1、营业外收入 | 259,858.15 元 |
| 2、营业外支出 | 144,652.30 元 |
| 3、尿素产品增值税返还收入 | 2,770,589.44 元 |
| 4、扣除以上项目所得税 | 952,312.45 元 |

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司的股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 截止 2002 年 6 月 30 日, 公司在册股东总数 62289 户。

(三) 截止 2002 年 6 月 30 日, 前 10 名股东为:

名次	股东名称	期末持股数量(股)	占总股本(%)	股份类别
	巨化集团公司	256,800,000	69.181	国有法人股
	兴和证券投资基金	988,150	0.266	流通股
	丰和价值证券投资基金	890,980	0.240	流通股
	泰和证券投资基金	750,473	0.202	流通股
	国元证券有限责任公司	565,954	0.152	流通股
	华宝信托投资有限公司	414,329	0.112	流通股
	国泰君安证券股份有限公司	320,159	0.086	流通股
	章浩金	271,240	0.073	流通股
	红塔证券股份有限公司	228,611	0.062	流通股
	金鑫	221,308	0.060	流通股

注: 1、第 1 名股东与第 2~10 名股东间无关联关系。

2、第 2~10 名股东为流通股股东, 公司未知其是否存在关联关系。

(四) 报告期内, 公司控股股东无变化, 其所持股份无增减, 无质押、冻结或托管情况。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票未发生变动。

(二) 2002 年 4 月 9 日, 公司 2001 年年度股东大会选举文宗瑜先生、朱荣恩先生、强纪英女士担任公司独立董事。

四、管理层讨论与分析

(一) 经营成果以及财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额与上年同期相比增减变化情况：

项目	金额(单位：元)		增减比率(%)
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	774,941,451.02	642,429,817.49	20.63
主营业务利润	162,672,907.82	164,166,235.76	-0.91
净利润	52,532,238.85	73,050,077.22	-28.09
现金及现金等价物净增加额	36,024,253.03	-34,012,354.43	

分析说明：

(1) 公司报告期主营业务收入比上年同期增长 20.63%，主要是离子膜烧碱和 PVC 扩建等项目投产，产品销售收入增加。

(2) 主营业务利润比上年同期减少 0.91%，主要是公司产品销售价格下降所致。

(3) 净利润比上年同期减少 28.09%，主要是产品销售价格下降、所得税政策变化、工资性费用增加及营业费用增加所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 70,036,607.46 元，主要是筹资活动产生的现金净流量增加所致。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化情况：

项目	金额(单位：元)		增减比率(%)
	期末数	期初数	
总资产	2,454,490,238.60	2,370,377,713.12	3.55
股东权益	1,371,042,742.44	1,320,413,189.59	3.83

分析说明：

(1) 总资产增长 3.55%，主要是甲醇等在建项目投资增加所致。

(2) 股东权益增长 3.83%，为本期实现净利润所致。

3、报告期内出现重大变化的财务指标情况

项目	本期数 (元)	上年同期数 (元)	增减比例 (%)	占报告期的主营业 务收入比例(%)	占报告期利润 总额比例(%)
主营业务成本	608,810,824.71	475,254,350.82	28.10	17.23	-
营业利润	53,605,007.96	68,187,956.25	-21.39	-	22.35

分析说明：

(1) 主营业务成本比上年同期增长 28.10%，且增加金额占报告期主营业务收入的 17.23%，主要是产品产量增加导致成本增加及原材料价格比上年同期上升所致。

(2) 营业利润比上年同期下降 21.39%，且下降金额占报告期利润总额的 22.35%，主要是产品销售价格下降、工资性费用增加及营业费用增加所致。

(二) 报告期内主要经营情况

1、公司主营氟化工原料及后续产品、基本化工原料及后续产品和化肥、农药的生产与销售。上半年，受低价进口产品冲击，原本疲软的化工市场竞争更加激烈，产品价格下跌，重油、块煤等原料货紧价扬。面对严峻的市场形势，公司上下紧紧围绕年度工作目标，充分发挥全体员工的工作积极性和主动性，内挖潜力，外拓市场，实现主营业务收入 77,494.15 万元，比去年同期增长 20.63%，产品产销率为 101%。

2、公司主营业务构成及变化情况：

按产品 分类	本期主营 业务收入 (单位：元)	占公司主营业务 收入比例(%)		本期主营 业务成本 (单位：元)	占公司主营业务 成本比例(%)	
		本期	上年同期		本期	上年同期
氟产品	286,908,058.97	29.72	29.37	227,939,662.50	28.52	26.50
氯碱产品	387,066,707.69	40.10	33.36	318,103,341.56	39.81	33.54
氨产品	176,419,238.62	18.28	22.45	155,667,805.06	19.48	24.21
酸产品	41,282,937.27	4.28	6.83	30,974,319.17	3.88	6.61
农药产品	71,268,222.17	7.38	7.74	65,155,488.02	8.15	8.83
生物化工	2,298,621.42	0.24	0.25	1,272,543.52	0.16	0.31
及其他	965,243,786.14	100.00	100.00	799,113,159.83	100.00	100.00
小计	190,302,335.12			190,302,335.12		
抵销数	774,941,451.02			608,810,824.71		
合计						

注：抵销数为公司内各业务分部间相抵销。

- 3、公司主营业务地区主要在国内。
- 4、报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

(三) 投资情况

1、报告期内募集资金投资情况

本公司于 2001 年 8 月实施配股，实际到位募集资金 31,082.60 万元，使用情况如下： (单位：万元)

项目名称	计划投资	报告期投资	累计投资	项目进度
6.8 万吨/年氯乙烯单体技改	5487.00		5517.31	投产
硫基氮磷钾复合肥技改项目	4740.00	399.91	5035.03	投产
磷酸技改项目	3101.00	467.63	3244.49	投产
6 万吨/年甲醇装置技改	5411.00	2368.87	5164.54	试车
氟橡胶项目	4706.00	120.79	419.16	初步设计
聚全氟乙丙烯项目	4878.00	128.51	425.95	施工图设计
补充流动资金	2759.60	1500.00	1500.00	
合计	31082.60	4985.71	21306.48	

上述项目实施进度与配股说明书承诺进度一致，6.8 万吨/年氯乙烯单体技改项目本年度已产生收益 828.98 万元。至报告期止已累计投入使用配股募集资金 21306.48 万元，尚未使用的 9776.12 万元存入银行。

2、重大非募集资金投资项目情况 (单位：万元)

(1) 生产性建设项目投资

项目名称	计划投资	报告期投资	累计投资	项目进度
23 万吨合成氨节能技改	15572.00	80.09	13292.94	投产
六氟丙烯和偏氟乙烯	17851.00	457.97	1319.30	施工图设计完毕
氟聚合物配套	10066.00	355.21	882.31	施工图设计完毕
精甲醇技改和配套工程	6375.00	2298.26	2599.96	试车

（2）股权性投资

报告期内公司出资 1425 万元组建了上海巨腾实业有限公司，占其注册资本的 95%。上海巨腾实业有限公司主要从事化工原料及产品、机电设备、电子仪表及配件、金属材料的销售等业务。

报告期内公司出资 130 万元参与组建厦门巨达贸易有限责任公司，占该公司注册资本的 65%。厦门巨达贸易有限责任公司主要从事化工原料及产品（包括化学危险品）、化学纤维、机械设备、金属材料、建筑材料等销售业务。该公司正在办理工商登记。

（四）报告期实际经营成果与期初计划比较

1、期初公司提出主营业务收入比 2001 年增长 26%，即达到 16 亿元。报告期内，公司主营业务收入 77494.15 万元，比上年同期增长 20.63 %。

2、期初公司提出外贸出口交货值比 2001 年增长 56%，即达到 2000 万美元。报告期内，公司实现外贸出口交货值 940 万美元，比上年同期增长 24.19%。

3、期初公司提出全年同比可控目标成本下降实现效益 2800 万元。报告期内公司实现目标成本管理效益同比增加 1601.23 万元。

（五）下半年经营计划

下半年公司将继续按照年初计划精心组织安全生产，强化营销管理，实现年初提出的全年主营业务收入增长 26%；全年同比可控目标成本比上年下降 2800 万元，可控费用比上年下降 2%的目标。下半年的工作措施是：

1、积极推进低成本战略，挖掘生产潜力。坚持效益最大化原则，深入开展以增产、提质、节能、降耗为主要内容的技术改造和群众性的合理化建议活动，降低生产成本，控制费用开支，拓展产品盈利空间。

2、加强经营管理，按“以产促销、以销保产、以价保效、以新取胜、以质取胜”的策略，抓好营销网络建设。强化市场分析预测，提高经营效益。

3、加快产业结构调整，提高核心竞争力。抓紧拓展市场，在建项目进度和已建装置的达标达效工作，确保固定资产投资项目达到年内进度节点要求。

4、积极稳妥地推进公司内部劳动人事和分配制度改革，完善激励和约束机制。

五、重要事项

(一) 公司治理

公司已在 2002 年 4 月 9 日召开的 2001 年年度股东大会上选举三名独立董事；并审议通过公司《治理纲要》，进一步完善了公司治理。

(二) 上年度利润分配方案实施情况

公司 2001 年年度股东大会审议通过了公司 2001 年度利润分配方案，以 2001 年末总股本 37120 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），共计分配股利 3712 万元。分配方案在报告期内已实施，股权登记日：2002 年 5 月 21 日，除息日：2002 年 5 月 22 日，红利发放日：2002 年 5 月 28 日。

(三) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置。

(五) 报告期内公司关联交易情况：

1、商品交易

(1) 采购商品

报告期内公司向关联方采购商品金额 404,824,663.52 元，占采购商品总金额的 62.78%。

企业名称	品种	本期交易金额 (元)	占同类交易金额的比例 (%)
巨化集团公司	水	6,950,354.08	100.00
	电	129,400,482.80	98.54
	蒸汽	37,503,503.00	86.29
	盐	8,062,310.40	34.15
	离子膜盐	3,104,486.76	22.61
	苯	6,050,243.84	87.54
	硫精砂	2,736,950.71	35.00
	硫铁矿	4,399,789.69	55.66
	磷石矿	4,446,913.16	58.36
	氯化钾	4,796,934.96	100.00
	块煤	50,610,189.96	100.00
	重油	28,587,651.78	100.00
	辅料	18,582,050.39	84.12
浙江巨化电石有限公司	电石	89,598,958.52	100.00
巨化工程有限公司	辅料	2,799,330.28	12.67
巨化化工矿业有限公司	硫铁矿	3,505,552.47	44.34
巨化塑胶有限公司	包装物	1,795,113.23	28.73
浙江巨化建化有限公司	电	1,188,854.38	0.91
巨化兴化实业有限公司	辅料	704,993.11	3.17

(2)销售商品

报告期内公司向关联方销售商品金额 173,594,729.13 元，占销售商品总金额的 22.40%。主要销售商品如下：

销售对象	产品名称	交易金额（元）	占该产品交易总额的比例（%）
巨化集团公司	氨水	2,294,712.70	40.11
	氯磺酸	2,540,880.00	18.34
	液氨	1,067,244.34	5.87
	液碱	5,981,603.12	9.32
浙江巨化集团进出口公司	AC 发泡剂	7,402,700.85	39.66
	制冷剂 F22	6,696,887.84	7.37
浙江巨圣氟化学有限公司	无水氢氟酸	5,089,831.14	76.99
	三氯甲烷	12,117,682.72	63.82
	制冷剂 F22	8,984,864.80	9.89
深圳华南投资公司	二氯甲烷	15,258,909.68	29.86
	制冷剂 F11	4,528,227.20	18.88
	制冷剂 F12	4,570,876.81	10.30
	制冷剂 F22	14,563,274.69	16.04
	PVC 树脂	11,275,429.00	8.28
巨化塑胶有限公司	PVC 树脂	18,201,256.24	13.37
巨化气雾公司	制冷剂 F12	1,313,418.81	2.96
	制冷剂 F22	1,434,188.03	1.58
厦门巨达公司	二氯甲烷	1,583,338.47	3.10
衢州金巨精细化工厂	AC 发泡剂	1,083,816.44	5.81
巨化工程有限公司	制冷剂 F22	1,111,106.33	1.22
宁波巨龙贸易公司	PVC 树脂	1,425,641.02	1.05
	液碱	3,210,148.49	5.00
浙江富巨塑胶有限公司	PVDC 单体	2,183,681.68	8.41
巨化集团公司广州营销中心	离子膜碱	1,301,820.44	1.69
巨化汽车运输有限公司	液氨	2,611,425.80	14.36
	液碱	1,042,836.13	1.63
上海得邦公司	液氨	1,977,185.78	10.88
温州东南工贸公司	液氨	1,275,336.18	7.02
上虞联销公司	液碱	4,027,936.00	6.28
巨化化工矿业有限公司	液氨	1,495,374.99	3.71

上述由巨化集团公司及其子公司供应的原材料和本公司销售给巨化集团公司及其子公司的产品按市场定价，银行转帐结算。

2、《浙江巨化股份有限公司委托巨化集团公司进行工业污水处理的协议》经本公司 2001 年第一次临时股东大会审议批准，该协议从 2001 年起有效期为三年，按协议确定的价格，报告期内本公司共计支付巨化集团公司工业污水处理费用 548.19 万元。

3、关联方应收应付款项余额：

企业名称	期末余额(元)	占期末全部应收(付)款的比例(%)
(1) 应收帐款		
巨化集团公司	7,202,247.47	6.54
浙江巨化集团进出口有限公司	5,199,007.01	4.72
巨化集团公司广州经销中心	4,977,047.23	4.52
(2) 其他应收款		
巨化集团公司	563,200.64	8.46
(3) 预付帐款		
巨化集团公司	3,944,688.87	9.44
(4) 应付票据		
巨化集团公司	54,000,000.00	18.08
浙江巨化电石有限公司	240,000,000.00	80.36
(5) 应付帐款		
巨化集团公司	10,409,340.58	8.55
浙江巨化电石有限公司	7,793,691.19	6.40
(6) 预收帐款		
巨化集团公司	1,549,491.55	12.28
(7) 其他应付款		
巨化集团公司	12,782,285.67	17.00

4、公司未向控股股东及其子公司提供担保，其它关联交易事项详见会计报表附注。

(六) 重大合同

1、租赁资产情况

(1) 本公司与浙江省衢州市土地管理局于 1998 年 1 月 12 日签订《国有土地使用权租赁合同》，本公司向衢州市土地管理局租赁国有土地 809,378.63 平方米(含浙江衢化氟化学有限公司使用土地 141,573.70 平方米)，土地租赁期为伍拾年，从 1998 年 2 月 1 日起至 2047 年 1 月 31 日止。每年支付租金总额 2,428,135.80 元。

本公司向巨化集团公司租赁 21,773 平方米的土地使用。年支付租金 65,319 元，该土地租赁期限为 45 年，从 1998 年 1 月 8 日起。

报告期内上述土地已支付年租金 1,034,366.90 元。

(2) 本公司控股子公司浙江衢化氟化学有限公司向巨化集团公司租赁部分办公楼

及辅助生产设备，租赁资产原值 99,516,851.03 元，年租赁费用按资产总额 5% 计支付 4,975,842.36 元，租赁期自 1998 年 1 月 1 日起至 2002 年 12 月 31 日止。

2、担保事项

本公司除为全资企业兰溪农药厂提供银行贷款担保外，无为它人提供担保。为子公司的担保情况为：

担保对象	担保金额总计	担保期限
兰溪农药厂	2356 万元	1998.12.30-2003.12.20

3、报告期内，公司无委托他人现金资产管理事项。

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

(八) 其它重要事项

1、经国家财政部财企[2002]194 号《财政部关于浙江巨化股份有限公司部分国有股转让有关问题的批复》，批准巨化集团公司将其持有的本公司国有法人股中的 550 万股以协议方式转让给浙江省经济建设投资公司，转让价格约定为每股 3.75 元。巨化集团公司持有本公司的股份将由 25,680 万股减少为 25,130 万股，持股比例由 69.18% 降为 67.70%；浙江省经济建设投资公司持本公司 550 万股国有法人股，持股比例为 1.48%。本次股权转让的过户手续已于 2002 年 7 月 4 日办理完成。上述事项已在 2001 年年报中披露，年报刊登在 2002 年 3 月 9 日《上海证券报》第 41 版、《中国证券报》第 48 版。

2、本公司已于 2002 年 2 月 25 日与浙江国信企业（集团）公司签署《股权转让协议》，将持有的浙江证券有限责任公司 2,370 万元股权以 1：1 的价格转让给浙江国信企业（集团）公司，浙江国信企业（集团）公司以其下属上海金信房地产有限公司的在销售房产抵偿股权转让款。报告期内，该房产的产证手续已办理完毕。本公司于 2002 年 2 月 20 日与巨化集团公司签署《终止股权转让协议》，巨化集团公司已于 2 月 28 日将 550 万元浙江证券有限责任公司股权转让款退还本公司。上述事项的相关公告刊登在 2002 年 3 月 2 日《上海证券报》第 4 版、《中国证券报》第 39 版，并已在 2001 年年度报告中披露，年报刊登在 2002 年 3 月 9 日《上海证券报》第 41 版、《中国证券报》第 48 版。

3、国家对外贸易合作部于 2002 年 6 月 20 日发布 2002 年第 20 号公告，对原产于

英国、美国、荷兰、德国和韩国的进口二氯甲烷作出反倾销终裁决定：自 2001 年 8 月 16 日起，对原产于上述国家进口到中国的二氯甲烷征收反倾销税，实施期限为五年。该决定对我国的二氯甲烷产业将起保护作用。二氯甲烷是本公司控股子公司浙江衢化氟化学有限公司的主要产品。该事项相关内容已在 2001 年年报中披露，年报刊登在 2002 年 3 月 9 日《上海证券报》第 41 版、《中国证券报》第 48 版。

4、本公司全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂截至 2002 年 6 月 30 日净资产为-34,426,551.91 元（剔除财政贴息），该厂将持续经营，故将其纳入合并报表范围。根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》的规定，本公司对其长期投资减记为零，本期末合并资产负债表列未确认投资损失 34,426,551.91 元，本期合并利润及利润分配表列未确认的投资损失 1,902,686.00 元。

5、本年度企业所得税按应纳税所得额 33% 的税率计缴。

6、财务报表合并范围与期初相比增加上海巨腾实业有限公司。

六、财务报告（未经审计）

（一）会计报表（附后）

（二）会计报表附注

浙江巨化股份有限公司

会计报表附注

2002 年 1—6 月份

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

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

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照 2002 年 6 月 30 日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

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

（七）现金等价物的确定标准

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

（八）短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、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短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资项目计提跌价准备。

（九）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 3 年（不含 3 年）以内的，按其余额的 6% 计提；账龄 3 年（含 3 年）以上的，按其余额的 35% 计提；对母公司募集资金投向子公司用于工程项目建设用而暂挂“其他应收款”的款项，不计提坏账准备。

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。

（十）存货核算方法

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

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。

（十一）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，或投资额占被投资企业有表决权资本总额虽不到 50%，但拥有实质控制权的，采用权益法核算，并合并会计报表。

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，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

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

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

（十二）委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

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

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

（十三）固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产的标准为使用年限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但

单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的物品。

2. 固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输工具和其他设备等类别。

3. 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。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。

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

（十四）在建工程核算方法

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

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

（1）长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十五）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

(十七) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。

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

(十八) 应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线

法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（十九）收入确认原则

1．商品销售

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

2．提供劳务

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

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

3．让渡资产使用权

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

（二十）所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

（二十一）合并会计报表的编制方法

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

三、税（费）项

（一）增值税

按 0%、13%、17% 的税率计缴。

（二）营业税

按 3%、5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

(四) 企业所得税

按应纳税所得额 33% 的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控制的所有子公司及合营企业

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
浙江衢化氟化学有限公司	工业制造	6,324.8 万元	氟产品制造	6,198.3 万元	98%
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	工业制造	2,688 万元	农药制造	2,688 万元	100%
浙江巨邦高新技术有限公司	工业制造	1,200 万元	饲料及添加剂生产	550 万元	45.8333%
上海巨腾实业有限公司	商业流通	1,500 万元	化工等产品销售	1,425 万元	95%

本公司为浙江巨邦高新技术有限公司的第一大股东，且在该公司董事会成员中占多数，实质控制其经营政策和财务政策，故纳入本公司合并报表范围。

(二) 合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内公司出资 1425 万元组建了上海巨腾实业有限公司，占其注册资本的 95%，纳入合并范围。

本公司于报告期内投资厦门巨达贸易有限责任公司 130 万元，占其注册资本 200 万元的 65%，因其正在办理工商注册手续中，故未将其纳入合并范围。

五、利润分配方案

根据 2002 年 7 月 31 日公司董事会二届七次会议决议，公司中期不进行利润分配。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 294,444,593.36

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	12,824.61	16,336.18
银行存款	232,041,323.44	215,839,083.87
其他货币资金	62,390,445.31[注]	42,564,920.28
合 计	<u>294,444,593.36</u>	<u>258,420,340.33</u>

[注]：其中银行承兑汇票保证金 62,300,000.00 元。

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD9,558.28	8.2771	79,114.84	USD71,589.20	8.2766	592,515.17
小 计			<u>79,114.84</u>			<u>592,515.17</u>

(3) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

2. 短期投资

期末数 43,496,817.57

(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
股权投资	44,222,164.47	725,346.90	43,496,817.57	58,568,166.27	1,736,176.47	56,831,989.80
合 计	<u>44,222,164.47</u>	<u>725,346.90</u>	<u>43,496,817.57</u>	<u>58,568,166.27</u>	<u>1,736,176.47</u>	<u>56,831,989.80</u>

(2) 短期投资——基金投资情况

基金名称	基金单位数	期末数	期末市价
基金开元	7,314,600.00	8,021,028.49	7,460,892.00
基金金鑫	10,102,800.00	10,098,180.49	10,001,772.00
基金天元	9,000,000.00	9,048,890.00	9,000,000.00
基金丰和	1,991,192.00	2,011,103.92	1,991,192.00
华安基金	15,192,674.00	15,042,961.57	15,861,151.66
小 计	<u>43,601,266.00</u>	<u>44,222,164.47</u>	<u>44,315,007.66</u>

(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
股权投资	1,736,176.47	-	1,010,829.57	725,346.90
小 计	<u>1,736,176.47</u>	-	<u>1,010,829.57</u>	<u>725,346.90</u>

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

期末市价系根据 2002 年 6 月 28 日上述基金在上海证券交易所和深圳证券交易所上市交易收盘价确定。

3. 应收票据 期末数 105,763,536.60

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	105,263,536.60	109,265,299.46
商业承兑汇票	500,000.00	5,479,650.00
合 计	<u>105,763,536.60</u>	<u>114,744,949.46</u>

(2) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

4. 应收账款 期末数 110,172,304.88

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数			账面价值	
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备		
1 年以内	86,289,636.78	72.63	5,177,378.21	81,112,258.57	59,997,077.03	71.77	3,599,824.64	56,397,252.39
1-2 年	20,335,879.18	17.12	1,220,152.75	19,115,726.43	11,634,962.65	13.92	698,097.76	10,936,864.89
2-3 年	7,007,387.43	5.90	420,443.24	6,586,944.19	8,403,125.41	10.05	504,187.52	7,898,937.89
3 年以上	5,165,193.36	4.35	1,807,817.67	3,357,375.69	3,557,421.58	4.26	1,245,097.55	2,312,324.03
合 计	<u>118,798,096.75</u>	<u>100.00</u>	<u>8,625,791.87</u>	<u>110,172,304.88</u>	<u>83,592,586.67</u>	<u>100.00</u>	<u>6,047,207.47</u>	<u>77,545,379.20</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 19,756,200.94 元, 占应收账款账面余额的 16.63%。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
巨化集团公司	7,202,247.47	516,120.39
小 计	<u>7,202,247.47</u>	<u>516,120.39</u>

5. 其他应收款 期末数 6,655,281.82

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数			账面价值	
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备		
1 年以内	4,398,826.89	56.97	263,929.61	4,134,897.28	4,731,738.85	49.20	283,904.33	4,447,834.52
1-2 年	215,295.86	2.79	12,917.75	202,378.11	1,988,962.19	20.68	119,337.73	1,869,624.46
2-3 年	1,028,225.35	13.31	61,693.52	966,531.83	1,645,392.35	17.11	98,723.54	1,546,668.81
3 年以上	2,079,191.70	26.93	727,717.10	1,351,474.60	1,251,297.64	13.01	437,954.17	813,343.47
合计	<u>7,721,539.80</u>	<u>100.00</u>	<u>1,066,257.98</u>	<u>6,655,281.82</u>	<u>9,617,391.03</u>	<u>100.00</u>	<u>939,919.77</u>	<u>8,677,471.26</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
兰溪市住房基金中心	924,469.30	暂付款
小 计	<u>924,469.30</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 1,960,015.14 元，占其他应收款账面余额的 25.38%。

(4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款.

股东单位名称	期末数	期初数
巨化集团公司	563,200.64	559,727.25
小 计	<u>563,200.64</u>	<u>559,727.25</u>

6. 预付账款

期末数 41,766,467.56

(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	40,644,715.52	97.32	49,375,837.81	99.53
1-2 年	944,981.64	2.26	103,227.50	0.21
2-3 年	100,469.82	0.24	129,624.88	0.26
3 年以上	76,300.58	0.18	-	-
合 计	<u>41,766,467.56</u>	<u>100.00</u>	<u>49,608,690.19</u>	<u>100.00</u>

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
巨化集团公司	3,944,688.87	45,025,689.25
小 计	<u>3,944,688.87</u>	<u>45,025,689.25</u>

(3) 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上的预付账款均系未结算购货尾款，公司已组织力量进行清理。

7. 存货 期末数 155,363,541.11

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数		跌价准备	账面价值
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额		
在途物资	2,330,944.06	-	2,330,944.06	2,871,243.54	-	2,871,243.54
原材料	67,341,851.33	1,476,090.69	65,865,760.64	51,150,802.38	2,141,613.88	49,009,188.50
包装物	2,939,069.17	-	2,939,069.17	3,456,073.44	-	3,456,073.44
低值易耗品	92,404.48	-	92,404.48	87,417.85	-	87,417.85
自制半成品	408,630.82	-	408,630.82	1,591,721.26	-	1,591,721.26
库存商品	56,722,762.25	1,891,229.99	54,831,532.26	83,069,925.14	4,909,812.93	78,160,112.21
委托加工物资	8,853.42	-	8,853.42	119,829.12	-	119,829.12
分期收款发出商品	55,464.01	-	55,464.01	55,464.01	-	55,464.01
在产品	28,830,882.25	-	28,830,882.25	28,301,340.34	-	28,301,340.34
合计	<u>158,730,861.79</u>	<u>3,367,320.68</u>	<u>155,363,541.11</u>	<u>170,703,817.08</u>	<u>7,051,426.81</u>	<u>163,652,390.27</u>

(2) 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
原材料	2,141,613.88	-	665,523.19	1,476,090.69
库存商品	4,909,812.93	-	3,018,582.94	1,891,229.99
小 计	<u>7,051,426.81</u>	-	<u>3,684,106.13</u>	<u>3,367,320.68</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

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

8. 待摊费用 期末数 549,495.73

项 目	期末数	期初数	年末结存原因
待摊物料	230,000.00	-	媒介物摊销
财产保险费	302,963.13	100,783.06	尚在受益期
其他	16,532.60	36,356.26	尚在受益期
合 计	<u>549,495.73</u>	<u>137,139.32</u>	

9. 长期股权投资

期末数 77,623,982.19

(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
其他股权投资	84,156,056.70	-	84,156,056.70	108,549,400.30	924,746.00	107,624,654.30
股权投资差额	-6,532,074.51	-	-6,532,074.51	-7,154,176.89	-	-7,154,176.89
合计	<u>77,623,982.19</u>	-	<u>77,623,982.19</u>	<u>101,395,223.41</u>	<u>924,746.00</u>	<u>100,470,477.41</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
北海银河高科技产业股份有限公司	法人股	54,030 股	0.0178%	551,416.60	551,416.60	607,837.50
小计				<u>551,416.60</u>	<u>551,416.60</u>	<u>607,837.50</u>

持股比例下降原因说明：报告期内，该公司股本增加，本公司持股数未变，因此，持股比例下降。

(3) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
上海巨化实业发展有限公司	长期	4,800,000.00	40%
宜昌市巨化实业发展有限公司	长期	3,000,000.00	30%
上海邦联科技实业有限公司	长期	20,400,000.00	3.9%
巨化集团公司汽车运输有限公司	长期	1,840,000.00	参股
浙江省创业投资有限公司	长期	15,000,000.00	15%
浙江巨化集团进出口有限公司	长期	2,000,000.00	14.286%
厦门巨达贸易有限责任公司	长期	1,300,000.00	65%
小计		<u>48,340,000.00</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 明细情况

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	本期累计增减额
上海巨化实业发展有限公司	4,800,000.00	-	25,421,982.98	-	3,259,372.59
宜昌市巨化实业发展有限公司	3,000,000.00	-	9,842,657.12	-	247,283.81
小计	<u>7,800,000.00</u>	-	<u>35,264,640.10</u>	-	<u>3,506,656.40</u>

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	本期摊销	期末数	摊销期限
浙江衢化氟化学有限公司	-12,827,506.55	-641,375.37	-6,711,955.67	10年
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	19,272.99	179,881.16	98个月
小计	<u>-12,512,714.38</u>	<u>-622,102.38</u>	<u>-6,532,074.51</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

1998年6月本公司设立时，对控股子公司浙江衢化氟化学有限公司的初始投资成本与本公司应享有该公司所有者权益份额之间的差额为-12,827,506.55元，形成股权投资差额；1999年本公司受让香港富春公司原持有的该公司25%股权，形成股权投资差额314,792.17元。

5) 其他股权投资减值准备

a. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江证券有限责任公司	924,746.00	-	924,746.00	-

减少原因：公司于报告期内与浙江省国信企业（集团）公司签定的《股权转让协议》，以1:1的价格向浙江省国信企业（集团）公司转让持有的浙江证券2,370万元股权履行完毕。

10. 长期债权投资

期末数 24,000.00

(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
债券投资	24,000.00	-	24,000.00	24,000.00	-	24,000.00
合计	<u>24,000.00</u>	-	<u>24,000.00</u>	<u>24,000.00</u>	-	<u>24,000.00</u>

(2) 长期债权投资——债券投资

债券种类	面值	年利率 (%)	初始投资成本	期末数
电力建设债券	24,000.00	无息	24,000.00	24,000.00
小计	<u>24,000.00</u>		<u>24,000.00</u>	<u>24,000.00</u>

11. 固定资产原价 期末数 2,187,429,299.34

(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	420,492,581.47	52,937,486.64	-	473,430,068.11
通用设备	314,577,163.19	53,970,946.75	30,000.00	368,518,109.94
专用设备	1,291,185,064.45	13,285,163.85	258,500.00	1,304,211,728.30
运输设备	17,350,340.03	964,839.56	208,900.00	18,106,279.59
其他设备	22,457,807.50	705,305.90	-	23,163,113.40
合计	<u>2,066,062,956.64</u>	<u>121,863,742.70</u>	<u>497,400.00</u>	<u>2,187,429,299.34</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 97,286,712.97 元及购入房产 22,775,254.00 元

(3) 上述固定资产无抵押担保。报告期内无处置报废固定资产。

(4) 无融资租入固定资产。

(5) 无经营租出固定资产。

12. 累计折旧 期末数 960,118,739.97

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	133,583,141.04	9,337,770.84	-	142,920,911.88
通用设备	173,452,593.42	7,838,490.13	-	181,291,083.55
专用设备	555,624,283.94	44,635,549.97	245,575.00	600,014,258.91
运输设备	12,626,123.70	4,336,160.38	176,768.06	16,785,516.02
其他设备	18,668,427.23	438,542.38	-	19,106,969.61
合计	<u>893,954,569.33</u>	<u>66,586,513.70</u>	<u>422,343.06</u>	<u>960,118,739.97</u>

13. 固定资产净值 期末数 1,227,310,559.37

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	330,509,156.23	286,909,440.43
通用设备	187,227,026.39	141,124,569.77
专用设备	704,197,469.39	735,560,780.51
运输工具	1,320,763.57	4,724,216.33
其他设备	4,056,143.79	3,789,380.27
合计	<u>1,227,310,559.37</u>	<u>1,172,108,387.31</u>

14. 固定资产减值准备 期末数 33,991,488.71

(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	9,848,890.36	-	-	9,848,890.36
通用设备	7,458,123.54	-	-	7,458,123.54
专用设备	16,181,812.71	-	-	16,181,812.71
运输工具	12,954.90	-	-	12,954.90
其他设备	489,707.20	-	-	489,707.20
合计	<u>33,991,488.71</u>	-	-	<u>33,991,488.71</u>

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

报告期内本公司无市价持续下跌，技术陈旧、实体损坏、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，报告期内不需计提固定资产减值准备。

15. 工程物资 期末数 1,591,896.23

项目	期末数	期初数
材料	1,410,572.46	453,588.77
为生产准备的工具及器具	181,323.77	1,420,792.04
合计	<u>1,591,896.23</u>	<u>1,874,380.81</u>

16. 在建工程 期末数：324,725,042.60

(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
6万吨/年甲醇装置技改工程	51,645,409.17	-	51,645,409.17	27,956,688.52	-	27,956,688.52
磷酸项目	-	-	-	27,768,596.37	-	27,768,596.37
硫基氮磷钾复合肥项目	-	-	-	46,351,208.37	-	46,351,208.37
氟橡胶项目	4,191,599.88	-	4,191,599.88	2,983,706.93	-	2,983,706.93
聚全氟乙丙烯项目	4,259,522.93	-	4,259,522.93	2,974,392.43	-	2,974,392.43
23万吨合成氨技改工程	132,929,443.43	-	132,929,443.43	132,128,545.21	-	132,128,545.21

六氟丙烯\偏氟乙烯工程	13,192,981.41	-	13,192,981.41	8,613,251.42	-	8,613,251.42
氟聚合物配套工程	8,823,055.46	-	8,823,055.46	5,270,935.84	-	5,270,935.84
精甲醇技改项目	7,432,859.71	-	7,432,859.71	3,017,037.56	-	3,017,037.56
其它零星工程	102,250,170.61	-	102,250,170.61	37,724,167.85	-	37,724,167.85
合 计	<u>324,725,042.60</u>	-	<u>324,725,042.60</u>	<u>294,788,530.50</u>	-	<u>294,788,530.50</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期	本期转入	本期其他	期末数	资金	预算数 (万元)	完工 程度
		增加	固定资产	减少		来源		
6万吨/年甲醇装置技改工程	27,956,688.52	23,688,720.65	-	-	51,645,409.17	募集资金	5,411.00	95.45%
磷酸项目	27,768,596.37	4,676,344.92	32,444,941.29	-	-	募集资金	3,101.00	100%
硫基氮磷钾复合肥项目	46,351,208.37	3,999,117.57	50,350,325.95	-	-	募集资金	4,740.00	100%
氟橡胶项目	2,983,706.93	1,207,892.95	-	-	4,191,599.88	募集资金	4,706.00	8.91%
聚全氟乙丙烯项目	2,974,392.43	1,285,130.50	-	-	4,259,522.93	募集资金	4,878.00	8.73%
23万吨合成氨技改工程	132,128,545.21	800,898.22	-	-	132,929,443.43	贷款\其他来源	19,681.00	67.54%
六氟丙烯\偏氟乙烯工程	8,613,251.42	4,579,729.99	-	-	13,192,981.41	贷款\其他来源	17,851.27	7.39%
氟聚合物配套工程	5,270,935.84	3,552,119.62	-	-	8,823,055.46	贷款\其他来源	10,066.03	8.77%
精甲醇技改项目	3,017,037.56	4,415,822.15	-	-	7,432,859.71	贷款\其他来源	3,336.79	22.28%
其它零星工程	37,724,167.85	79,397,841.21	14,491,445.73	380,392.72	102,250,170.61	贷款\其他来源	-	-
合 计	<u>294,788,530.50</u>	<u>127,603,617.78</u>	<u>97,286,712.97</u>	<u>380,392.72</u>	<u>324,725,042.60</u>			

(3) 借款费用资本化金额

本期数 3,536,260.00

a. 明细情况

工程名称	期初数	本期	本期转入	本期其他	期末数	年资本化率
		增加	固定资产	减少		
磷酸项目	5,390.65		5,390.65			
硫基氮磷甲复合肥项目	142,249.78		142,249.78			
六氟丙烯\偏氟乙烯项目					8,829.17	0.01%
23万吨合成氨技改工程	6,651,354.63	3,536,260.00	-	-	10,187,614.63	6.03%
合 计	<u>6,807,824.23</u>	<u>3,536,260.00</u>	-	-	<u>10,196,443.80</u>	

b. 其他说明

根据《企业会计制度》的规定，对募集资金投向项目在募集资金到位前发生的借款费用予以资本化。

在建工程报告期内未发生减值准备，故公司报告期内未计提减值准备。

17. 无形资产

期末数 83,956,904.00

(1) 明细情况

种类	期末数		账面价值	期初数		账面价值
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备	
土地使用权	19,980,078.47	-	19,980,078.47	17,189,141.45	-	17,189,141.45
氟装置技术	27,926,146.66	-	27,926,146.66	31,029,051.81	-	31,029,051.81
AHF 装置技术	6,624,848.69	-	6,624,848.69	7,047,711.37	-	7,047,711.37
4.5 万吨/年氯甲烷技术	17,102,475.34	-	17,102,475.34	18,196,307.16	-	18,196,307.16
7 万吨/年氯甲烷技术	2,073,600.39	-	2,073,600.39	2,203,200.42	-	2,203,200.42
大颗粒尿素技术	4,808,465.51	-	4,808,465.51	5,078,099.09	-	5,078,099.09
离子膜烧碱技术	3,191,650.00	-	3,191,650.00	3,365,740.00	-	3,365,740.00
偏氯乙烯技术	499,638.94	-	499,638.94	526,168.42	-	526,168.42
果聚寡糖技术	1,750,000.00	-	1,750,000.00	2,100,000.00	-	2,100,000.00
合计	<u>83,956,904.00</u>	-	<u>83,956,904.00</u>	<u>86,735,419.72</u>	-	<u>86,735,419.72</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	原始 金额	期初 数	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	期末 数	累计摊 销额	剩余摊 销年限
土地使用权	18,318,800.00	17,189,141.45	2,974,125.00	-	183,187.98	19,980,078.47	1,312,846.53	46.3 年
氟装置技术	74,469,724.05	31,029,051.81	-	-	3,102,905.15	27,926,146.66	46,543,577.39	4.5 年
AHF 装置技术	8,457,253.57	7,047,711.37	-	-	422,862.68	6,624,848.69	1,832,404.88	
4.5 万吨/年氯甲烷技术	21,876,636.48	18,196,307.16	-	-	1,093,831.82	17,102,475.34	4,774,161.14	7.5 年
7 万吨/年氯甲烷技术	2,592,000.49	2,203,200.42	-	-	129,600.03	2,073,600.39	518,400.10	8 年
大颗粒尿素技术	5,392,671.69	5,078,099.09	-	-	269,633.58	4,808,465.51	584,206.18	9 年
离子膜烧碱技术	3,481,800.00	3,365,740.00	-	-	174,090.00	3,191,650.00	290,150.00	9.1 年
偏氯乙烯技术	530,590.00	526,168.42	-	-	26,529.48	499,638.84	30,951.06	9.4 年
果聚寡糖技术	3,500,000.00	2,100,000.00	-	-	350,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00	7.5 年
合计	<u>138,619,476.28</u>	<u>86,735,419.72</u>	<u>2,974,125.00</u>	-	<u>5,752,640.72</u>	<u>83,956,904.00</u>	<u>57,636,697.28</u>	

(3) 无形资产减值准备

报告期内公司未发生无形资产减值情形，故报告期内未计提。

18. 长期待摊费用

期末数 15,037,304.29

明细情况

项目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	期末 数	累计 摊销额	剩余摊 销年限
周转用包装物	-	15,579,602.31	7,782,373.26	-	11,150,468.70	12,211,506.87	-	-
小车租赁费	579,960.00	88,244.94	-	-	36,247.52	51,997.42	527,962.58	0.7 年
水电权	4,623,000.00	3,004,950.00	-	-	231,150.00	2,773,800.00	1,849,200.00	6 年
其他	476,859.00	76,859.00	-	-	76,859.00	-	476,859.00	
合计	<u>5,679,819.00</u>	<u>18,749,656.25</u>	<u>7,782,373.26</u>	-	<u>11,494,725.22</u>	<u>15,037,304.29</u>	<u>2,854,021.58</u>	

19. 短期借款

期末数 157,200,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	-	-
担保借款	122,200,000.00	123,200,000.00
信用借款	35,000,000.00	10,000,000.00
合 计	<u>157,200,000.00</u>	<u>133,200,000.00</u>

(2) 无逾期借款。

20. 应付票据

期末数 298,650,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	194,000,000.00	130,000,000.00
商业承兑汇票	104,650,000.00	154,500,000.00
合 计	<u>298,650,000.00</u>	<u>284,500,000.00</u>

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
巨化集团公司	54,000,000.00	205,000,000.00
小 计	<u>54,000,000.00</u>	<u>205,000,000.00</u>

21. 应付账款 期末数 121,799,569.43

持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
巨化集团公司	10,409,340.58	14,534,175.42
小 计	<u>10,409,340.58</u>	<u>14,534,175.42</u>

22. 预收账款 期末数 12,613,215.49

(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
巨化集团公司	1,549,491.55	1,718,956.64
小 计	<u>1,549,491.55</u>	<u>1,718,956.64</u>

(2) 预收账款均系结算尾款。

23. 应付工资 期末数 15,246,068.33

(1) 本公司实行工效挂钩效益工资制，应付工资余额均系效益增长工资储备。

(2) 期末余额中无拖欠性质的工资。

24. 应付股利 期末数 0

(1) 明细情况

投资者类别	期末数	期初数
国家股	0	25,680,000.00
社会公众股	0	11,440,000.00
合计	0	37,120,000.00

(2) 减少原因：公司在报告期内已实施了 2001 年度利润分配方案。

25. 应交税金 期末数 15,817,318.60

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	2,239,738.64	996,388.39	0%、13%、17%
营业税	-	-	3%、5%
城市维护建设税	705,033.96	1,206,317.97	7%
企业所得税	12,810,357.35	-262,104.98	33%
房产税	62,188.65	165,421.14	1.2%
代扣代缴个人所得税	-	1,522.00	
合 计	<u>15,817,318.60</u>	<u>2,107,544.52</u>	

26. 其他应交款 期末数 22,195.99

项 目	期末数	期初数	计缴标准
兵役义务费	9,478.26	2,520.69	按当年销售收入的 0.1%
水利建设基金	11,373.92	3,024.84	按当年销售收入的 0.1%
教育费附加	1,343.81	-	按应交流转税税额的 4%
合 计	<u>22,195.99</u>	<u>5,545.53</u>	

27. 其他应付款 期末数 75,205,651.82

(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
巨化集团公司	12,782,285.67	3,663,907.23
小 计	<u>12,782,285.67</u>	<u>3,663,907.23</u>

(2) 金额较大的其他应付款

项目	期末余额	款项性质
技术开发费	8,893,336.61	按销售收入的 1% 计提
工程质量保证金	12,063,035.39	收到的施工单位质量保证金
职工安置金	5,828,603.31	兰溪农药厂退休人员安置费
小 计	<u>26,784,975.31</u>	

28. 预提费用			期末数 19,862,658.65
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	1,376,662.67	1,420,857.35	按借款合同预提应计未付利息
固定资产大修理费	18,485,995.98	-	按预计的年大修计划费用预提
合 计	<u>19,862,658.65</u>	<u>1,420,857.35</u>	

29. 一年内到期的长期负债 期末数 3,630,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	3,630,000.00	3,630,000.00
合 计	<u>3,630,000.00</u>	<u>3,630,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
保证借款	2,680,000.00
信用借款	950,000.00
小 计	<u>3,630,000.00</u>

(3) 逾期未偿还负债金额、原因的说明

本公司下属法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂向中国工商银行浙江省分行借款 950,000.00 元，借款期限为 1992.12.28-1994.12.10，未曾办理展期手续。

30. 长期借款 期末数 347,540,678.55

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款	347,540,678.55	346,333,608.18
信用借款	-	-
合 计	<u>347,540,678.55</u>	<u>346,333,608.18</u>

(2) 外币借款

贷款单位	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
中国银行巨化支行	USD250,000.00	8.2771	2,069,275.00	USD250,000.00	8.2766	2,069,150.00
中国建设银行衢州市分行	USD715,000.00	8.2771	5,918,126.50	USD490,000.00	8.2766	4,055,534.00
小 计	<u>USD965,000.00</u>		<u>7,987,401.50</u>	<u>USD740,000.00</u>		<u>6,124,684.00</u>

31. 股本

期末数 371,200,000.00

(1) 明细情况

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

32. 资本公积

期末数 725,203,706.92

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	724,429,869.12	-	-	724,429,869.12
其他资本公积	773,837.80	-	-	773,837.80
合 计	<u>725,203,706.92</u>	-	-	<u>725,203,706.92</u>

33. 盈余公积 期末数 61,813,275.03

(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	41,208,850.02	-	-	41,208,850.02
法定公益金	20,604,425.01	-	-	20,604,425.01
合 计	<u>61,813,275.03</u>	-	-	<u>61,813,275.03</u>

34. 未分配利润 期末数 247,252,312.40

(1) 明细情况

期初数	194,720,073.55
加：本期增加	52,532,238.85
减：本期减少	-
期末数	247,252,312.40

(2) 其他说明

根据公司董事会二届七次会议确定 2002 年中期不进行利润分配。

35. 未确认的投资损失 期末数 34,426,551.91

根据《企业会计制度》、《企业会计准则——投资》和财政部财会函字[1999]10 号规定，本公司对浙江巨化股份公司兰溪农药厂长期投资减记为零，本期账列未确认的投资损失 34,426,551.91 元，其中本期未确认的投资损失 1,902,686.00 元，以前年度累计未确认的投资损失 32,523,865.91 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1、主营业务收入/主营业务成本 本期数 774,941,451.02/608,810,824.71

(1) 业务分部

项目	本期数	上年同期数
1) 主营业务收入		
酸产品	41,282,937.27	51,512,323.80
氨产品	176,419,238.62	169,280,448.78
氯碱产品	387,066,707.69	251,513,704.65
氟产品	286,908,058.97	221,429,443.89
农药产品	71,268,222.17	58,328,850.32
生物化工及其他	2,298,621.42	1,878,818.10
小计	<u>965,243,786.14</u>	<u>753,943,589.54</u>
抵消数	190,302,335.12	111,513,772.05
合计	<u>774,941,451.02</u>	<u>642,429,817.49</u>
2) 主营业务成本		
酸产品	30,974,319.17	38,774,310.06
氨产品	155,667,805.06	142,065,502.17
氯碱产品	318,103,341.56	196,791,944.04
氟产品	227,939,662.50	155,506,064.21
农药产品	65,155,488.02	51,837,385.93
生物化工及其他	1,272,543.52	1,792,916.46
小计	<u>799,113,159.83</u>	<u>586,768,122.87</u>
抵消数	190,302,335.12	111,513,772.05
合计	<u>608,810,824.71</u>	<u>475,254,350.82</u>

(2) 地区分部 (以资产所在地为基础)

1) 主营业务收入

衢州地区	903,718,729.10	693,735,921.12
金华地区	56,438,883.15	58,328,850.32
杭州地区	2,298,621.42	1,034,471.34
上海地区	2,787,552.47	844,346.76
小计	<u>965,243,786.14</u>	<u>753,943,589.54</u>
抵消	190,302,335.12	111,513,772.05
合计	<u>774,941,451.02</u>	<u>642,429,817.49</u>

2) 主营业务成本

衢州地区	744,990,408.19	533,137,820.48
金华地区	50,326,149.00	51,837,385.93
杭州地区	1,272,543.52	514,222.40
上海地区	2,524,059.12	1,278,694.06
小计	<u>799,113,159.83</u>	<u>586,768,122.87</u>
抵消	190,302,335.12	111,513,772.05
合计	<u>608,810,824.71</u>	<u>475,254,350.82</u>

(3) 本期前 5 名客户的销售收入总额为 161,936,473.89 元, 占公司全部主营业务收入的 20.90%。

2. 主营业务税金及附加		本期数	3,457,718.49
项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	3,456,374.68	3,009,230.91	按应交流转税税额的 7%
教育附加费	1,343.81	-	按应交流转税税额的 4%
合 计	<u>3,457,718.49</u>	<u>3,009,230.91</u>	

3. 其他业务利润 本期数 6,495,878.56

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	19,358,040.36	14,636,011.78	4,722,028.58	20,307,016.77	18,768,326.81	1,538,689.96
出租收入	34,880.96	5,094.00	29,786.96	226,458.92	192,747.00	33,711.92
装卸运输收入	2,608,111.25	921,708.15	1,686,403.10	1,555,103.56	870,879.60	684,223.96
其他收入	2,143,255.59	2,085,595.67	57,659.92	5,317,247.80	5,533,964.24	-216,716.44
合 计	<u>24,144,288.16</u>	<u>17,648,409.60</u>	<u>6,495,878.56</u>	<u>27,405,827.05</u>	<u>25,365,917.65</u>	<u>2,039,909.40</u>

4. 财务费用 本期数 15,817,469.68

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	16,489,020.52	20,846,401.66
减：利息收入	783,170.55	5,668,323.24
汇兑损失	2,332.72	-
减：汇兑收益	-	204.73
其 他	109,286.99	146,073.90
合 计	<u>15,817,469.68</u>	<u>15,323,947.59</u>

其他说明

本期公司共贴现商业汇票 341,794,800.00 元，支付票据贴现利息 5,811,003.51 元。

5. 投资收益 本期数 8,705,843.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	606,254.65	2,845.75
债权投资收益	-	2,025,000.00
联营或合营公司		
分配来的利润	2,960,000.00	5,000,000.00
期末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	3,506,656.40	4,928,746.89

股权投资差额摊销	622,102.38	571,350.16
短期投资跌价准备	1,010,829.57	-
合 计	<u>8,705,843.00</u>	<u>12,527,942.80</u>

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 2,810,850.44

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还收入	2,770,589.44	-
出口贴息收入	40,201.00	21,769.00
合 计	<u>2,810,850.44</u>	<u>21,769.00</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

根据财政部和国家税务总局财税[2001]113 号文件《关于若干农业资料征免增值税政策的通知》的规定，2002 年退还征收税款的 50%，自 2003 年起停止退还政策，本期经财政部驻浙江省财政监察专员办事处和衢州市财政局核准，公司收到尿素产品先征后返的增值税款 2,770,589.44 元。

7. 营业外收入 本期数 259,858.15

项 目	本期数	上年同期数
罚款赔偿收入	219,515.00	265,056.60
处理固定资产净收益	40,343.15	65,369.12
其他	-	1,240.00
合 计	<u>259,858.15</u>	<u>331,665.72</u>

8. 营业外支出 本期数 144,652.30

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	67,726.65	-
罚款支出	57,925.65	144,190.98
赔偿支出	4,000.00	1,320.00
处理固定资产净损失	-	49,446.32
计提的固定资产减值准备	-	5,937,051.71
其他	15,000.00	250,384.80
合 计	<u>144,652.30</u>	<u>6,382,393.81</u>

9. 所得税 本期数 14,216,061.04

(1) 明细项目

项 目	本期数	上年同期数
应纳税所得额	56,608,082.81	81,141,161.63
税率	33%	33%
应纳所得税额	18,680,667.32	26,776,583.34
减：2001 年清算退税	4,464,606.28	
收到财政返还 18%部分	-	11,554,993.46
国产设备投资抵免		6,517,853.32
技术开发费抵扣		1,948,861.06
所得税发生额	14,216,061.04	6,754,875.50

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 无收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金。

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	上年同期数
支付各项经营性期间费用	51,175,760.94	54,042,975.60
小 计	<u>51,175,760.94</u>	<u>54,042,975.60</u>

3. 无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。
 5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。
 6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 49,588,497.92

(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	41,427,386.22	77.43	2,485,643.17	38,941,743.05	35,778,851.12	85.93	2,146,731.07	33,632,120.05
1-2 年	7,232,332.42	13.52	433,939.94	6,798,392.48	2,450,470.48	5.89	147,028.23	2,303,442.25
2-3 年	2,421,639.60	4.53	145,298.38	2,276,341.22	2,908,323.48	6.98	174,499.41	2,733,824.07
3 年以上	2,418,494.11	4.52	846,472.94	1,572,021.17	499,296.29	1.20	174,753.70	324,542.59
合计	<u>53,499,852.35</u>	<u>100.00</u>	<u>3,911,354.43</u>	<u>49,588,497.92</u>	<u>41,636,941.37</u>	<u>100.00</u>	<u>2,643,012.41</u>	<u>38,993,928.96</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计 16,732,942.65 元，占应收账款账面余额的 33.74%。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
巨化集团公司	7,200,733.97	516,120.39
小计	<u>7,200,733.97</u>	<u>516,120.39</u>

2. 其他应收款 期末数 334,022,324.32

(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	341,185,892.35	99.73	7,892,729.95	333,293,162.40	310,747,926.47	99.77	6,066,452.00	304,681,474.47
1-2 年	215,295.86	0.06	12,917.75	202,378.11	257,884.76	0.08	15,473.09	242,411.67
2-3 年	239,475.35	0.07	14,368.52	225,106.83	262,517.40	0.08	15,751.04	246,766.36
3 年以上	464,118.44	0.14	162,441.46	301,676.98	198,671.04	0.07	69,534.86	129,136.18
合计	<u>342,104,782.00</u>	<u>100.00</u>	<u>8,082,457.68</u>	<u>334,022,324.32</u>	<u>311,466,999.67</u>	<u>100.00</u>	<u>6,167,210.99</u>	<u>305,299,788.68</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	152,689,087.87	往来款
浙江衢化氟化学有限公司	184,445,322.99	往来款
小 计	<u>337,134,410.86</u>	

(3) 其他应收款账面余额中欠款金额前 5 名的欠款金额总计 340,157,539.57 元，占其他应收款账面余额的 99.43%。

(4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
巨化集团公司	563,200.64	263,266.70
小 计	<u>563,200.64</u>	<u>263,266.70</u>

3. 长期股权投资

期末数 325,627,012.59

(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	241,470,955.89	-	241,470,955.89	200,887,808.95	-	200,887,808.95
其他股权投资	84,156,056.70	-	84,156,056.70	108,549,400.30	924,746.00	107,624,654.30
合 计	<u>325,627,012.59</u>	-	<u>325,627,012.59</u>	<u>309,437,209.25</u>	<u>924,746.00</u>	<u>308,512,463.25</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
北海银河高科技产业股份有限公司	法人股	54,030 股	0.0178%	551,416.60	551,416.60	607,837.50
小 计				<u>551,416.60</u>	<u>551,416.60</u>	<u>607,837.50</u>

持股比例下降原因说明：报告期内，该公司股本增加，本公司持股数未变，因此持股比例下降。

(3) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
浙江衢化氟化学有限公司	长期	61,983,040.00	98%
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	长期	26,880,000.00	100%
浙江巨邦高新技术有限公司	长期	5,500,000.00	45.8333%
上海巨化实业发展有限公司	长期	4,800,000.00	40%
宜昌市巨化实业发展有限公司	长期	3,000,000.00	30%
上海邦联科技实业有限公司	长期	20,400,000.00	3.9%
巨化集团公司汽车运输有限公司	长期	1,840,000.00	参股
浙江省创业投资有限公司	长期	15,000,000.00	15%
浙江巨化集团进出口有限公司	长期	2,000,000.00	14.286%
上海巨腾实业有限公司	长期	14,250,000.00	95%
厦门巨达贸易有限责任公司	长期	1,300,000.00	65%
小 计		<u>156,953,040.00</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 明细情况

被投资单位名称	初始 投资额	被投资单位 权益增减额	分得的 现金红利额	本期累计 增减额
浙江衢化氟化学有限公司	61,983,040.00	163,669,201.51	-	25,739,291.92
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00	-26,880,000.00	-	-
浙江巨邦高新技术有限公司	5,500,000.00	-1,107,801.94	-	-117,351.22
上海巨化实业发展有限公司	4,800,000.00	25,421,982.98	-	3,259,372.59
宜昌市巨化实业发展有限公司	3,000,000.00	9,842,657.12	-	247,283.81
上海巨腾实业有限公司	14,250,000.00	89,103.86	-	89,103.86
厦门巨达贸易有限责任公司	1,300,000.00	-	-	-
小 计	<u>117,713,040.00</u>	<u>171,035,143.53</u>	-	<u>29,217,700.96</u>

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	本期摊销	期末数	摊销期限
浙江衢化氟化学有限公司	-12,827,506.55	-641,375.37	-6,711,955.67	10 年
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	19,272.99	179,881.16	98 个月
小 计	<u>-12,512,714.38</u>	<u>-622,102.38</u>	<u>-6,532,074.51</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

1998 年 6 月本公司设立时，对控股子公司浙江衢化氟化学有限公司的初始投资成本超过本公司应享有该公司所有者权益份额之间的差额为-12,827,506.55 元，形成股权投资差额。1999 年本公司受让香港富春公司原持有的该公司 25% 股权，形成股权投资差额 314,792.17 元。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入

本期数 644,387,624.93

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
酸产品	41,282,937.27	51,512,323.80
氨产品	176,419,238.62	169,280,448.78
氯碱产品	386,515,519.38	251,513,704.65
氟产品	42,523,766.19	-
农药产品	14,829,339.02	-
小 计	<u>661,570,800.48</u>	<u>472,306,477.23</u>
抵消数	17,183,175.55	13,577,852.71
合 计	<u>644,387,624.93</u>	<u>458,728,624.52</u>

(2) 报告期前 5 名客户的销售收入总额为 256,565,146.08 元，占公司全部主营业务收入的 39.82%。

2. 主营业务成本		本期数 544,404,063.99
项 目	本期数	上年同期数
酸产品	30,974,319.17	38,774,310.06
氨产品	155,667,805.06	142,065,502.17
氯碱产品	317,592,010.10	196,791,944.04
氟产品	42,523,766.19	-
农药产品	14,829,339.02	-
小 计	<u>561,587,239.54</u>	<u>377,631,756.27</u>
抵消数	17,183,175.55	13,577,852.71
合 计	<u>544,404,063.99</u>	<u>364,053,903.56</u>

3. 投资收益 本期数 34,416,887.56

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	606,254.65	2845.75
联营或合营公司		
分配来的利润	2,960,000.00	5,000,000.00
期末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	29,217,700.96	36,913,852.19
股权投资差额摊销	622,102.38	571,350.16
短期投资跌价准备	1,010,829.57	-
合 计	<u>34,416,887.56</u>	<u>42,488,048.10</u>

(2) 占本期利润总额 10% (含 10%) 以上的投资项目业务内容、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学产品，本期实现净利润 26,264,583.59 元。本公司持有该公司 98% 的股权，本期计提投资收益 25,739,291.92 元，占公司利润总额的 39.45%。本期公司向该子公司采购商品金额为 42,523,766.19 元，销售商品金额为 111,755,904.40 元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

4. 所得税 本期数 7,942,991.83

(1) 明细项目

项 目	本期数	上年同期数
应纳税所得额	24,069,672.22	37,552,678.42
税率	33%	33%
应纳所得税额	7,942,991.83	12,392,383.88
减：收到财政返还 18%部分	-	11,554,993.46
国产设备投资抵免		1,212,711.01
技术开发费抵扣		1,578,738.31
所得税发生额	7,942,991.83	-1,954,058.90

(2) 本期企业所得税返还及抵免情况详见本附注十二(十)之说明。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
巨化集团公司	杭州 江城路 849 号	化肥、化工原料及产品生产 销售	母公司	全民所有制	刘奇
浙江衢化氟化学有 限公司	浙江衢州	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	兰溪市黄大 仙路 45 号	农药原药、农药助剂、化学 助剂的生产制造	全资子公司	有限责任公司	李宝权
浙江巨邦高新技术 有限公司	杭州经济技 术开 发 区 M18-5-3 地块	化工及生物化学产品、计算 机软件、动物饲料饲料添加 剂的生产销售	控股子公司	有限责任公司	叶志翔
上海巨腾实业有限 公司	上海浦东	化工原料及产品、机电设 备、电子仪表及配件、金属 材料的销售	控股子公司	有限责任公司	许生来

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
巨化集团公司	966,000,000.00	-	-	966,000,000.00
浙江衢化氟化学有限公司	63,248,000.00	-	-	63,248,000.00
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00	-	-	26,880,000.00
浙江巨邦高新技术有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
上海巨腾实业有限公司	-	15,000,000.00		15,000,000.00

(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	256,800,000.00	69.18	-	-	-	-	256,800,000.00	69.18
浙江衢化氟化学有限公司	61,983,040.00	98.00	-	-	-	-	61,983,040.00	98.00
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00	100.00	-	-	-	-	26,880,000.00	100.00
浙江巨邦高新技术有限公司	5,500,000.00	45.8333	-	-	-	-	5,500,000.00	45.8333
上海巨腾实业公司			15,000,000.00	95.00			15,000,000.00	95.00

2. 不存在控制关系的关联方

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

深圳巨化华南投资发展有限公司	同受巨化集团公司控制
宁波巨龙公司	同受巨化集团公司控制
厦门巨达贸易公司	同受巨化集团公司控制
巨化兴化实业有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化气雾公司	同受巨化集团公司控制
巨化设备材料公司	同受巨化集团公司控制
上虞联销公司	同受巨化集团公司控制
上海得邦公司	同受巨化集团公司控制
巨化汽车运输有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化康源物资有限公司	同受巨化集团公司控制
上海巨化实业发展有限公司	同受巨化集团公司控制
宜昌市巨化实业发展有限公司	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

(二) 关联方交易情况

企业名称	品种	本期数 金额	上年同期数 金额
1. 采购商品			
巨化集团公司			
	水	6,950,354.08	6,451,629.02
	电	129,400,482.80	111,146,822.69
	蒸汽	37,503,503.00	35,014,736.00
	盐	8,062,310.40	22,834,778.19
	离子膜盐	3,104,486.76	2,021,363.50
	苯	6,050,243.84	
	硫精砂	2,736,950.71	16,775,052.79
	硫铁矿	4,399,789.69	
	黄磷		4,344,360.00
	磷石矿	4,446,913.16	
	氯化钾	4,796,934.96	
	块煤	50,610,189.96	37,808,547.68
	重油	28,587,651.78	24,331,540.61
	辅料	18,582,050.39	
小 计		305,231,861.53	260,728,830.48

浙江巨化电石有限公司	电石	89,598,958.52	57,703,267.03
巨化工程有限公司	辅料	2,799,330.28	
巨化化工矿业有限公司	硫铁矿	3,505,552.47	
巨化塑胶有限公司	包装物	1,795,113.23	
浙江巨化建化有限公司	电	1,188,854.38	
巨化兴化实业有限公司	辅料	704,993.11	15,746,783.57
合计		404,824,663.52	334,178,881.08
2. 销售商品			
巨化集团公司	液碱	6,092,703.07	5,034,878.54
	PVC树脂	577,299.15	1,774,250.00
	固碱	3,996,248.75	
	AC发泡剂	650,170.94	462,650.00
	辅料	7,606,299.14	
	氯磺酸	3,296,880.00	7,066,128.65
	105%酸	730,947.98	1,079,134.09
	98%酸		1,326,991.04
	VDC单体		620,256.00
	氨水	2,294,712.70	3,425,745.90
	液氨	2,747,084.41	2,657,111.09
	甲醛	7,118,034.19	7,475,641.04
	制冷剂F12		3,858,149.57
	制冷剂F22		2,621,611.12
小计		35,110,380.33	37,402,547.04
巨化汽车运输有限公司	液碱	1,042,836.13	
	液氨	2,611,425.80	
小计		3,654,261.93	
浙江巨圣氟化学有限公司	无水氢氟酸	5,089,831.14	7,451,271.41
	三氯甲烷	12,117,682.72	22,706,562.26
	制冷剂F22	8,984,864.80	
小计		26,192,378.66	30,157,833.67
宁波巨龙贸易公司	液碱	3,210,148.49	
	PVC树脂	1,425,641.02	
小计		4,635,789.51	
浙江巨化集团进出口有限公司	AC发泡剂	7,402,700.85	2,322,743.60
	改性AC	666,307.69	494,641.02
	制冷剂F11		1,206,908.62
	制冷剂F12	473,295.55	8,527,830.03
	制冷剂F22	6,696,887.84	21,361,327.04
	氯仿		29,059.83
	有水氢氟酸		565,606.84

	PVC树脂		1,100,821.51
小计		15,239,191.93	35,608,938.49
巨化气雾公司	制冷剂F12	1,313,418.81	
	制冷剂F22	1,434,188.03	
小计		2,747,606.84	
深圳华南投资公司	二氯甲烷	15,258,909.68	
	PVC树脂	11,275,429.00	
	制冷剂F11	4,528,227.20	
	制冷剂F12	4,570,876.81	
	制冷剂F22	14,563,274.69	
小计		50,196,717.38	
温州东南工贸公司	PVC树脂	1,577,550.00	
	液氨	1,275,336.18	
小计		2,852,886.18	
巨化工程有限公司	制冷剂F22	1,111,106.33	
上海得邦公司	液氨	1,977,185.78	
巨化集团公司广州经销中心	离子膜碱	1,301,820.44	
衢州金巨精细化工厂	AC发泡剂	1,083,816.44	
厦门巨达贸易公司	二氯甲烷	1,583,338.47	
上虞联销公司	液碱	4,027,936.00	
巨化塑胶有限公司	PVC树脂	18,201,256.24	
巨化化工矿业有限公司	液氨	1,495,374.99	
浙江富巨塑胶有限公司	PVDC单体	2,183,681.68	
合计		173,594,729.13	103,169,319.20

3. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期末数		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1) 应收帐款				
巨化集团公司	7,202,247.47	516,120.39	6.54	0.62
浙江富巨塑胶有限公司	91,077.30	178,600.08	0.08	0.21
浙江巨化集团进出口有限公司	5,199,007.01	857,037.64	4.72	1.03
巨化集团公司广州经销中心	4,977,047.23	4,902,291.31	4.52	5.86
深圳巨化华南投资有限公司	1,051,027.04	688,278.15	0.95	0.82
上海得邦公司	59,987.93		0.05	
浙江巨化化工矿业有限公司	270,726.46		0.25	
浙江巨化新联化工有限公司	40,229.62		0.04	
浙江巨圣氟化学有限公司	1,763,306.68		1.60	
厦门巨达贸易公司	244,451.62	675,711.01	0.22	0.81
小计	20,899,108.36	7,818,038.58	18.97	9.35
(2) 其他应收款				
巨化集团公司	563,200.64	559,727.25	8.46	5.82

浙江巨化新联化工有限公司	168,180.03		2.53	
巨大化工厂	239,475.35		3.60	
小计	970,856.02	559,727.25	14.59	5.82
(3) 预付帐款				
巨化集团公司	3,944,688.87	45,025,689.25	9.44	90.76
巨化工程有限公司	89,759.30	151,489.95	0.21	0.31
浙江巨化新联化工有限公司		395,771.25		0.80
巨化汽车运输有限公司	16,911.20		0.04	
浙江巨化集团进出口有限公司	800,000.00		1.92	
巨化集团公司广州营销中心	50,000.00		0.12	
巨化兴化实业有限公司	40,862.21		0.10	
小计	24,942,221.58	45,572,950.45	59.72	91.87
(4) 应付票据				
巨化集团公司	54,000,000.00	205,000,000.00	18.08	72.06
浙江巨化电石有限公司	240,000,000.00	15,000,000.00	80.36	5.27
巨化工程有限公司	4,650,000.00		1.56	
小计	298,650,000.00	220,000,000.00	100.00	77.33
(5) 应付帐款				
巨化集团公司	10,409,340.58	14,534,175.42	8.55	10.88
浙江巨化电石有限公司	7,793,691.19	3,527,980.47	6.40	2.64
巨化工程有限公司	916,348.60	11,047,395.16	0.75	8.27
巨化兴化实业有限公司	130,316.83	280,629.63	0.11	0.21
浙江巨化新联化工有限公司	378,167.80	2,587,165.46	0.31	1.94
浙江巨化集团进出口有限公司	1,846,430.98	1,890,300.54	1.52	1.42
巨化汽车运输有限公司	568,158.79	368,692.07	0.47	0.28
巨化康源物资有限公司	106,025.94	325,667.14	0.09	0.24
浙江巨化建化有限公司	626,106.00	810,465.61	0.51	0.61
浙江富巨塑胶有限公司	13,564.09		0.01	
巨化设备材料公司	403,500.91		0.33	
浙江巨化化工矿业有限公司	34,086.07	17,487,885.46	0.03	13.09
小计	23,225,737.78	52,860,356.96	19.08	39.58
(6) 预收帐款				
巨化集团公司	1,549,491.55	1,718,956.64	12.28	13.39
浙江巨化集团进出口有限公司	97,589.96		0.77	
宁波巨龙贸易公司	166,407.80		1.32	
巨化汽车运输有限公司	21,759.76		0.17	
巨化设备材料公司	26,057.12		0.21	
小计	1,861,306.19	1,718,956.64	14.75	13.39
(7) 其他应付款				
巨化集团公司	12,782,285.67	3,663,907.23	17.00	5.63
巨化工程有限公司	838,524.10	1,938,348.88	1.11	2.98
浙江巨化集团进出口有限公司	575,850.00		0.77	
巨化兴化实业有限公司	257,593.19	204,792.02	0.34	0.31
小计	14,454,252.96	5,807,048.13	19.22	8.92

4. 其他关联方交易

(1) 本公司控股子公司浙江衢化氟化学有限公司向巨化集团公司租赁部分办公楼及辅助生产设备，租赁资产原值 99,516,851.03 元，年租赁费用按资产总额 5% 计支付 4,975,842.36 元，租赁期自 1998 年 1 月 1 日起至 2002 年 12 月 31 日止。

(2) 担保事项

本公司除为全资企业兰溪农药厂提供银行贷款担保外，无为它人提供担保。为子公司的担保情况为：

担保对象	担保金额总计	担保期限
兰溪农药厂	2356 万元	1998.12.30-2003.12.20

(3) 截至 2002 年 6 月 30 日，巨化集团公司为本公司人民币借款 36,090 万元提供担保；为美元借款 96.5 万元提供担保。

(4) 根据浙江省物价局、浙江省计划与经济委员会、浙江省电力工业局浙价工[2000]28 号关于《全省实行统一销售电价的通知》的精神，本期公司通过巨化集团公司收到化肥电折让 450 万元，并冲减了营业成本。

九、或有事项

无重大或有事项。

十、承诺事项

无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无资产负债表日后非调整事项

十二、其他重要事项

1、债务重组事项

公司报告期内无债务重组事项。

2、本公司与浙江省衢州市土地管理局于 1998 年 1 月 12 日签订《国有土地使用权租赁合同》，本公司向衢州市土地管理局租赁国有土地 809,378.63 平方米（含浙江衢化

氟化学有限公司使用土地 141,573.70 平方米), 土地租赁期为伍拾年, 从 1998 年 2 月 1 日起至 2047 年 1 月 31 日止。每年支付租金总额 2,428,135.80 元。

本公司向巨化集团公司租赁 21,773 平方米的土地使用。年支付租金 65,319 元, 该土地租赁期限为 45 年, 从 1998 年 1 月 8 日起。

报告期内上述土地已支付租金 1,034,366.90 元。

3、经国家财政部财企[2002]194 号《财政部关于浙江巨化股份有限公司部分国有股权转让有关问题的批复》, 批准巨化集团公司将其持有的本公司国有法人股中的 550 万股以协议方式转让给浙江省经济建设投资公司, 转让价格约定为每股 3.75 元。巨化集团公司持有本公司的股份将由 25,680 万股减少为 25,130 万股, 持股比例由 69.18%降为 67.70%; 浙江省经济建设投资公司持本公司 550 万股国有法人股, 持股比例为 1.48%。本次股权转让的过户手续已于 2002 年 7 月 4 日办理完成。上述事项已在 2001 年年报中披露, 年报刊登在 2002 年 3 月 9 日《上海证券报》第 41 版、《中国证券报》第 48 版。

4、本公司已于 2002 年 2 月 25 日与浙江国信企业(集团)公司签署《股权转让协议》, 将持有的浙江证券有限责任公司 2,370 万元股权以 1:1 的价格转让给浙江国信企业(集团)公司, 浙江国信企业(集团)公司以其下属上海金信房地产有限公司的在销售房产抵偿股权转让款。报告期内, 该房产的产证手续已办理完毕。本公司于 2002 年 2 月 20 日与巨化集团公司签署《终止股权转让协议》, 巨化集团公司已于 2 月 28 日将 550 万元浙江证券有限责任公司股权转让款退还本公司。上述事项的相关公告刊登在 2002 年 3 月 2 日《上海证券报》第 4 版、《中国证券报》第 39 版, 并已在 2001 年年度报告中披露, 年报刊登在 2002 年 3 月 9 日《上海证券报》第 41 版、《中国证券报》第 48 版。

5、国家对外贸易合作部于 2002 年 6 月 20 日发布 2002 年第 20 号公告, 对原产于英国、美国、荷兰、德国和韩国的进口二氯甲烷作出反倾销终裁决定: 自 2001 年 8 月 16 日起, 对原产于上述国家进口到中国的二氯甲烷征收反倾销税, 实施期限为五年。该决定对我国的二氯甲烷产业将起保护作用。二氯甲烷是本公司控股子公司浙江衢化氟化学有限公司的主要产品。该事项相关内容已在 2001 年年报中披露, 年报刊登在 2002 年 3 月 9 日《上海证券报》第 41 版、《中国证券报》第 48 版。

6、本公司全资企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂截至 2002 年 6 月 30 日净资

产为-34,426,551.91 元 (剔除财政贴息), 该厂将持续经营, 故将其纳入合并报表范围。根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》的规定, 本公司对其长期投资减记为零, 本期末合并资产负债表列未确认投资损失 34,426,551.91 元, 本期合并利润及利润分配表列未确认的投资损失 1,902,686.00 元。

浙江巨化股份有限公司

董事长: 叶志翔 (代)

二 00 二年八 月 二 日

资产负债表 (2002 年 6 月 30 日)

编制单位: 浙江巨化股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	注释号	期末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产:					
货币资金	1	285,159,394.66	294,444,593.36	252,228,341.30	258,420,340.33
短期投资	2	43,496,817.57	43,496,817.57	56,831,989.80	56,831,989.80
应收票据	3	104,114,294.44	105,763,536.60	46,433,031.20	114,744,949.46
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	4	49,588,497.92	110,172,304.88	38,993,928.96	77,545,379.20
其他应收款	5	334,022,324.32	6,655,281.82	305,299,788.68	8,677,471.26
预付账款	6	17,969,897.33	41,766,467.56	46,132,279.57	49,608,690.19
应收补贴款		-	-	-	-
存货	7	80,359,341.09	155,363,541.11	73,042,334.04	163,652,390.27
待摊费用	8	230,000.00	549,495.73	-	137,139.32
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		914,940,567.33	758,212,038.63	818,961,693.55	729,618,349.83
长期投资:					
长期股权投资	9	325,627,012.59	77,623,982.19	308,512,463.25	100,470,477.41
长期债权投资	10	-	24,000.00	-	24,000.00
长期投资合计		325,627,012.59	77,647,982.19	308,512,463.25	100,494,477.41
其中: 合并价差		-	-6,532,074.51	-	-7,154,176.89
其中: 股权投资差额		-6,532,074.51	-6,532,074.51	-7,154,176.89	-7,154,176.89
固定资产:					
固定资产原价	11	1,499,695,685.54	2,187,429,299.34	1,392,513,279.83	2,066,062,956.64
减: 累计折旧	12	632,860,809.19	960,118,739.97	593,186,303.82	893,954,569.33
固定资产净值	13	866,834,876.35	1,227,310,559.37	799,326,976.01	1,172,108,387.31
减: 固定资产减值准备	14	11,083,758.38	33,991,488.71	11,083,758.38	33,991,488.71
固定资产净额		855,751,117.97	1,193,319,070.66	788,243,217.63	1,138,116,898.60
工程物资	15	1,410,572.46	1,591,896.23	1,420,792.04	1,874,380.81
在建工程	16	314,763,037.62	324,725,042.60	290,787,134.11	294,788,530.50
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		1,171,924,728.05	1,519,636,009.49	1,080,451,143.78	1,434,779,809.91
无形资产及其他资产:					
无形资产	17	8,499,754.45	83,956,904.00	8,970,007.51	86,735,419.72
长期待摊费用	18	-	15,037,304.29	76,859.00	18,749,656.25
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		8,499,754.45	98,994,208.29	9,046,866.51	105,485,075.97
递延税项:					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		2,420,992,062.42	2,454,490,238.60	2,216,972,167.09	2,370,377,713.12

资产负债表（续）

负债和股东权益	注释号	期末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债：					
短期借款	19	89,000,000.00	157,200,000.00	64,000,000.00	133,200,000.00
应付票据	20	298,650,000.00	298,650,000.00	284,500,000.00	284,500,000.00
应付账款	21	92,774,762.31	121,799,569.43	102,847,898.98	133,553,954.97
预收账款	22	7,581,126.92	12,613,215.49	8,235,899.29	12,839,981.94
应付工资	23	14,716,082.21	15,246,068.33	13,918,910.75	15,481,968.64
应付福利费		3,750,968.01	5,015,530.19	3,418,295.38	4,978,909.13
应付股利	24	-	-	37,120,000.00	37,120,000.00
应交税金	25	11,291,476.23	15,817,318.60	6,704,138.99	2,107,544.52
其他应交款	26	-	22,195.99	-	5,545.53
其他应付款	27	180,320,319.18	75,205,651.82	38,251,348.61	65,088,837.52
预提费用	28	13,409,922.44	19,862,658.65	458,142.62	1,420,857.35
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	29	-	3,630,000.00	-	3,630,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		711,494,657.30	725,062,208.50	559,454,634.62	693,927,599.60
长期负债：					
长期借款	30	312,818,126.50	347,540,678.55	311,537,911.51	346,333,608.18
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		312,818,126.50	347,540,678.55	311,537,911.51	346,333,608.18
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		1,024,312,783.80	1,072,602,887.05	870,992,546.13	1,040,261,207.78
少数股东权益		-	10,844,609.11	-	9,703,315.75
股东权益：					
股本	31	371,200,000.00	371,200,000.00	371,200,000.00	371,200,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		371,200,000.00	371,200,000.00	371,200,000.00	371,200,000.00
资本公积	32	724,430,706.92	725,203,706.92	724,430,706.92	725,203,706.92
盈余公积	33	61,813,275.03	61,813,275.03	61,813,275.03	61,813,275.03
其中：法定公益金		20,604,425.01	20,604,425.01	20,604,425.01	20,604,425.01
未分配利润	34	239,235,296.67	247,252,312.40	188,535,639.01	194,720,073.55
减：未确认的投资损失	35		34,426,551.91		32,523,865.91
股东权益合计		1,396,679,278.62	1,371,042,742.44	1,345,979,620.96	1,320,413,189.59
负债及股东权益总计		2,420,992,062.42	2,454,490,238.60	2,216,972,167.09	2,370,377,713.12

法定代表人：叶志翔（代）

总会计师：寿强

会计机构负责人：汪利民

利润及利润分配表

编制单位：浙江巨化股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数		上年同期数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	644,387,624.93	774,941,451.02	458,728,624.52	642,429,817.49
减：主营业务成本	1	544,404,063.99	608,810,824.71	364,053,903.56	475,254,350.82
主营业务税金及附加	2	2,490,677.95	3,457,718.49	1,887,794.89	3,009,230.91
二、主营业务利润		97,492,882.99	162,672,907.82	92,786,926.07	164,166,235.76
加：其他业务利润	3	3,660,947.55	6,495,878.56	2,192,070.60	2,039,909.40
减：营业费用		8,125,048.93	16,460,692.20	4,601,094.32	10,901,630.84
管理费用		58,929,512.84	83,285,616.54	45,647,558.86	71,792,610.48
财务费用	4	12,623,159.94	15,817,469.68	8,399,591.57	15,323,947.59
三、营业利润		21,476,108.83	53,605,007.96	36,330,751.92	68,187,956.25
加：投资收益	5	34,416,887.56	8,705,843.00	42,488,048.10	12,527,942.80
补贴收入	6	2,770,589.44	2,810,850.44		21,769.00
营业外收入	7	35,231.52	259,858.15	65,300.00	331,665.72
减：营业外支出	8	56,167.86	144,652.30	6,009,021.57	6,382,393.81
四、利润总额		58,642,649.49	65,236,907.25	72,875,078.45	74,686,939.96
减：所得税	9	7,942,991.83	14,216,061.04	-1,954,058.90	6,754,875.50
少数股东损益			391,293.36		-1,510,076.20
加：未确认的投资损失			1,902,686.00		3,607,936.56
五、净利润		50,699,657.66	52,532,238.85	74,829,137.35	73,050,077.22
加：年初未分配利润		188,535,639.01	194,720,073.55	146,955,088.20	150,365,547.05
其他转入					
六、可供分配的利润		239,235,296.67	247,252,312.40	221,784,225.55	223,415,624.27
减：提取法定公积金					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		239,235,296.67	247,252,312.40	221,784,225.55	223,415,624.27
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积金					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		239,235,296.67	247,252,312.40	221,784,225.55	223,415,624.27

法定代表人：叶志翔（代）

总会计师：寿强

会计机构负责人：汪利民

现金流量表

编制单位：浙江巨化股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	行次	母公司	合并
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	1	1,205,680,981.45	1,000,997,140.09
收到的税费返还	3	2,849,779.03	5,622,437.59
收到的其他与经营活动有关的现金	8	1,459,903.29	3,416,176.31
现金流入小计	9	1,209,990,663.77	1,010,035,753.99
购买商品，接受劳务支付的现金	10	937,464,270.01	697,508,011.21
支付给职工以及为职工支付的现金	12	34,430,641.47	49,413,035.31
支付的各项税费	13	46,480,382.46	62,724,619.84
支付的其他与经营活动有关的现金	18	63,037,687.98	66,150,272.78
现金流出小计	20	1,081,412,981.92	875,795,939.14
经营活动产生的现金流量净额	21	128,577,681.85	134,239,814.85
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	22	25,738,390.37	25,738,390.37
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产，无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	80,288.46	83,288.46
收到的其他与投资活动有关的现金	28	3,243,145.02	1,238,029.84
现金流入小计	29	29,061,823.85	27,059,708.67
购建固定资产，无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	95,068,203.58	102,142,763.11
投资所支付的现金	31	5,432,313.92	3,626,133.92
支付的其他与投资活动有关的现金	35	5,771,434.74	3,992,889.41
现金流出小计	36	106,271,952.24	109,761,786.44
投资活动产生的现金流量净额	37	-77,210,128.39	-82,702,077.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38		750,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金	39	-	750,000.00
借款所收到的现金	40	86,822,764.52	101,365,537.47
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	86,822,764.52	102,115,537.47
偿还债务所支付的现金	45	55,000,000.00	66,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	50,259,264.62	51,629,021.52
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	-
现金流出小计	53	105,259,264.62	117,629,021.52
筹资活动产生的现金流量净额	54	-18,436,500.10	-15,513,484.05
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	32,931,053.36	36,024,253.03

现金流量表(续)

补充资料	行次	母公司	合并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	57	50,699,657.66	52,532,238.85
加：少数股东损益	58		391,293.36
减：未确认的投资损失			1,902,686.00
加：计提的资产减值准备	59	7,301,221.48	8,420,515.78
固定资产折旧	60	38,786,807.55	66,586,513.70
无形资产摊销	61	470,253.06	5,752,640.72
长期待摊费用摊销	62		
待摊费用的减少(减：增加)	64	-230,000.00	-412,356.41
预提费用的增加(减：减少)	65	12,951,779.82	18,441,801.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66		-5,111.63
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	12,544,761.90	15,739,071.64
投资损失(减收益)	69	-34,416,887.56	-8,705,843.00
递延税款贷项(减：借项)	70		
存货的减少(减增加)	71	-7,317,007.05	8,288,849.16
经营性应收项目的减少(减增加)	72	77,005,451.74	-16,433,086.48
经营性应付项目的增加(减减少)	73	-29,218,356.75	-14,454,026.14
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	128,577,681.85	134,239,814.85
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	285,159,394.66	294,444,593.36
减：现金的期初余额	80	252,228,341.30	258,420,340.33
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	32,931,053.36	36,024,253.03

法定代表人：叶志翔(代)

总会计师：寿强

会计机构负责人：汪利民