

# 浙江巨化股份有限公司

## 2004 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。

公司董事黄华章因公事未出席审议本报告的董事会会议。

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

公司半年度财务报告已经浙江天健会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

### 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.....	(5)
四、管理层讨论与分析.....	(6)
五、重要事项.....	(9)
六、财务报告.....	(19)
七、备查文件目录.....	( 74)

## 一、公司基本情况

### (一) 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：浙江巨化股份有限公司  
公司法定英文名称：Zhejiang Ju Hua Co.,Ltd.  
公司英文名称缩写：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：[jjm@juhua.com.cn](mailto:jjm@juhua.com.cn)
- 4、 公司法定代表人：叶志翔
- 5、 公司董事会秘书：余洁敏  
联系地址：浙江省衢州市浙江巨化股份有限公司  
联系电话：(0570) 3091704 3091758 3091688  
传 真：(0570) 3091777  
电子信箱：[yjm@juhua.com.cn](mailto:yjm@juhua.com.cn)
- 6、 选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》  
登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 7、 其它有关资料：  
公司首次注册日期：1998年6月17日  
注册登记地址：浙江省衢州市柯城区  
企业法人营业执照注册号：3300001001604  
税务登记号码：330800704204554  
公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司  
办公地址：浙江省杭州市文三路388号

## (二) 主要财务数据和指标 (合并报表)

财务指标	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产(元)	1,184,269,997.55	913,969,265.96	29.57
流动负债 (元)	1,208,439,794.93	925,880,748.38	30.52
总资产 (元)	3,180,463,396.91	2,762,777,762.97	15.12
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	1,442,289,555.44	1,420,519,309.31	1.53
每股净资产 (元)	3.89	3.83	1.57
调整后的每股净资产 (元)	3.86	3.79	1.85

财务指标	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润 (元)	77,713,754.39	57,681,163.61	34.73
扣除非经常性损益后的净利润(元)	73,789,563.36	54,504,786.92	35.38
每股收益 (元)	0.209	0.155	34.84
净资产收益率 (%)	5.39	4.20	28.33
经营活动产生的现金流量净额 (元)	121,799,983.95	163,889,435.02	-25.68

注:

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降的原因是：报告期公司煤、盐等主要原材料采购呈现紧张态势，为保证原料供应，公司增加了采购预付款和存货储备。

2、扣除的非经常性损益金额合计 3,924,191.03 元，涉及项目和金额有：

项目	金额
处置固定资产所产生的净收益	61,084.00
政府补贴收入	170,000.00
短期投资收益	1,741,327.47

其他各项营业外收支净额（剔除各项资产减值准备）	-671,490.69
以前年度计提的长短期投资减值准备转回	47,560.47
以前年度计提的固定资产减值准备转回	3,005,166.12
债务重组损失	-46,232.96
小计	4,307,414.41
减：影响企业所得税	421,653.78
减：对少数股东损益影响	-38,430.40

## (三) 利润表附表(合并报表)

项目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	摊薄	加权平均	摊薄	加权平均
主营业务利润	19.96	19.98	0.775	0.775
营业利润	8.09	8.10	0.314	0.314
扣除非经常性损益后净利润	5.12	5.13	0.199	0.199
净利润	5.39	5.39	0.209	0.209

## 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 2004 年 6 月 30 日，公司在册股东总数 51498 户。

(三) 报告期末公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况表：

数量单位：股

报告期末股东总数	51498 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增 减(股)	期末持 股数量(股)	持股比 例(%)	股份类别	质押或冻 结的股份	股份性质
巨化集团公司	0	251,300,000	67.699	未流通	无	国有法人股
浙江省经济建设投资公司	0	5,500,000	1.482	未流通	无	国有法人股
富国动态平衡证券投资基金	+3,546,817	5,159,728	1.390	流通	无	流通股

上海叠加物业管理有限公司	-180,000	1,741,662	0.469	流通	无	流通股
博时精选股票证券投资基金	未知	1,685,094	0.454	流通	无	流通股
嘉实增长开放式证券投资基金	未知	1,203,890	0.324	流通	无	流通股
国元证券有限责任公司	+310,000	1,016,622	0.274	流通	无	流通股
华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	989,880	0.267	流通	无	流通股
蚌埠市社会保险事业局	未知	550,100	0.148	流通	无	流通股
兴和证券投资基金	-53,415	425,112	0.115	流通	无	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	期末持有流通股的数量(股)		种类(A、B股或其它)			
富国动态平衡证券投资基金	5,159,728		A股			
上海叠加物业管理有限公司	1,741,662		A股			
博时精选股票证券投资基金	1,685,094		A股			
嘉实增长开放式证券投资基金	1,203,890		A股			
国元证券有限责任公司	1,016,622		A股			
华宝兴业多策略增长证券投资基金	989,880		A股			
蚌埠市社会保险事业局	550,100		A股			
兴和证券投资基金	425,112		A股			
深圳市安泰投资有限公司	325,049		A股			
陈美杨	318,650		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司国有法人股股东之间及与流通股股东之间不存在关联关系或一致行动，流通股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。					

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

(四) 报告期内,公司控股股东未发生变化。

### 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) 报告期内无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 四、管理层讨论与分析

### （一）报告期内经营情况讨论与分析

报告期内，公司坚持以发展统领各项工作，以创新提升效率和活力，以突破生产资源瓶颈和加强市场谋划获取相对优势，公司上下一心，主动迎战困难，克服了煤、盐、电采购和运输全面紧张，价格大幅上升的不利因素，精心组织生产，抓住市场机遇，取得了优良的经营业绩，实现主营业务收入 115,233.62 万元，比上年同期增长 25.58%；实现利润总额 12,091.84 万元，比上年同期增长 76.35%。

### （二）报告期内公司经营情况：

公司主营氟化工原料及后续产品、基本化工原料及后续产品和化肥、农药的生产与销售。生产甲烷氯化物、氢氟酸、氟制冷剂、烧碱、聚氯乙烯、合成氨、甲醇、尿素、硫酸、氯磺酸、复合肥、农药等 80 余种产品。报告期内利润构成、主营业务或其结构未发生重大变化。因产品平均毛利率比上年同期上升，部分装置经技改后产能进一步扩大，主营业务盈利能力比上年同期提高。

#### 1、报告期公司主营业务分行业（产品）情况

产品类别	主营业务收入 入（万元）	主营业务成 本（万元）	毛利 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（%）	毛利率比上年 同期增减（%）
氟产品	45,867.62	37,353.04	18.56	22.83	36.94	-8.40
氨产品	19,841.64	17,435.38	12.13	13.04	6.44	5.45
氯碱产品	61,810.38	46,700.93	24.44	34.27	23.51	6.58
酸产品	10,788.99	9,343.62	13.40	24.43	28.56	-2.78
农药产品	7,455.41	5,780.11	22.47	16.83	-4.79	17.60
生物化学制品及其它	1,982.85	1,666.13	15.97	226.43	282.24	-12.27
小计	147,746.89	118,279.21	19.94	26.72	24.19	1.63
合并抵销（-）	32,513.27	32,513.27				
合计	115,233.62	85,765.94	25.57	25.58	21.80	2.31
其中：关联交易	18,769.49	15,929.25	15.13	29.40	27.36	1.13
关联交易定价原则	按市场定价					

注：氟产品主要为甲烷氯化物、氟致冷剂、氢氟酸等，氨产品主要为合成氨、尿素、甲醇、甲醛等，氯碱产品主要为烧碱、液氯、聚氯乙烯、聚偏氯乙烯等，酸产品主要为硫酸、氯磺酸、复合肥等，农药产品主要为乙氧氟草醚、甲胺磷等，生物化学制品主要为香精香料、食品或饲料添加剂等。

## 2、报告期公司主营业务收入、主营业务利润分地区（按公司资产所在地）情况：

地区		主营业务收入(万元)	主营业务收入比上年同期增减(%)
省内	衢州	123650.92	21.04
	金华	7108.85	33.94
	杭州	551.00	90.05
	丽水	3127.74	—
省外	上海	9542.20	33.42
	厦门	3766.18	123.38

3、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。

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

5、经营中的问题与困难

报告期内公司面临的主要困难有：（1）主要原材料无烟煤、工业盐等价格上升，供应仍紧张；（2）水、电等能源成本上升；（3）货物运输紧张，难度加大。面对困难，公司进一步加强技术攻关，依托控股股东具有水、电生产供应的优势，按效益最大化组织生产，调整产品结构；千方百计开拓原料供应渠道，扩大国际采购品种和数量，降低原材料采购成本；不断开拓销售市场，加强营销谋划，保持生产经营的稳定增长。

### （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，截止报告期末已使用 29739.46 万元，占募集资金的 95.68%，尚未使用 1343.14 万元存在银行。

(单位：万元)

承诺项目	计划投入金额	是否变更	报告期投资		累计投资	其中：		报告期项目进度和收益情况
			募集资金	自有资金		募集资金	自有资金	
6.8万吨/年氯乙烯单体技改	5487.00	否			5517.31	5517.31		产生 1472.50 万元收益
硫基氮磷钾复合肥技改项目	4740.00	否			5035.03	5035.03		产生 -288.26 万元收益
磷酸项目	3101.00	否			3244.49	3244.49		投产
6万吨/年甲醇装置技改	5411.00	否			5444.05	5444.05		产生收益 1160.51 万元
氟橡胶项目	4706.00	是			481.24	419.16	62.08	缓建
收购巨化集团公司资产	5436.00	否			5436.00	4286.84	1149.16	产生收益 247.50 万元
聚全氟乙丙烯项目	4878.00	否	981.20		4292.58	4292.58		试车
补充流动资金	2759.60	否			1500.00	1500.00		
合计			981.20		30950.70	29739.46	1211.24	

说明：

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

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

## 2、重大非募集资金投资项目情况

(1) 报告期生产性建设项目投资总额 14131.79 万元，其中主要项目投资情况如下：



(单位: 万元)

项目名称	计划投资	报告期投资	累计投资	项目进度
有机氟化工产品扩建	16848	5417.90	6805.20	设备安装完成 80%
HCFC-22 扩建	5820	1265.59	2345.67	设备安装完成 90%
14 万吨离子膜烧碱技改与配套	9907	3139.95	3269.21	设备安装完成 80%
合成氨 35KV 变配改造工程	1670	480.35	736.28	土建扫尾
煤气炉吹风气回收装置	1627	75.71	75.71	设备安装
硫酸技改项目	6692	619.70	619.70	土建施工、设备安装

**(2) 股权性投资**

1) 2004 年 4 月, 厦门巨达贸易有限责任公司注册资本由 200 万元增资到 350 万元, 本公司新增出资 62.5 万元, 增资后本公司持厦门巨达贸易有限责任公司注册资本 192.5 万元, 持股比例为 55%, 工商变更手续已办理。

2) 2004 年 5 月, 本公司以 100 万元价格收购杭州宋都房地产集团公司持有的浙江巨化集团进出口有限公司的股权 100 万元, 收购后本公司持有浙江巨化集团进出口有限公司的注册资本为 300 万元, 持股比例为 21.43%, 有关工商变更手续尚在办理中。

**(四) 报告期实际经营成果与期初计划比较**

报告期主营业务收入比上年同期增长 25.58%, 基本达到年初计划增长 26% 的目标; 外贸出口交货值 1415.4 万美元, 达到年初计划增长 18% 的目标。

**五、重要事项****(一) 公司治理**

报告期内公司董事会修订了《公司章程》部分章节, 增加了对子公司担保, 对外担保的控制条款。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

**(二) 上年度利润分配方案实施情况**

公司 2003 年年度股东大会审议通过了公司 2003 年度利润分配方案, 以 2003 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 1.50 元 (含税), 共计分

配股利 5568 万元。分配方案在报告期内已实施，股权登记日：2004 年 5 月 19 日，除息日：2004 年 5 月 20 日，红利发放日：2004 年 5 月 26 日。

**(三) 2004 年中期公司利润分配及公积金转增股本预案：**

公司中期不进行利润分配，拟进行资本公积金转增股本。资本公积金转增股本预案为：经浙江天健会计师事务所对公司 2004 年中期审计，截止 2004 年 6 月 30 日母公司资本公积金 725,060,903.58 元，公司将以 2004 年 6 月 30 日总股本 37120 万股为基数，每 10 股转增 5 股。计资本公积 18560 万元转为公司股本。

资本公积转增股本预案尚需经公司股东大会批准。

**(四) 公司无报告期内及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。**

**(五) 报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置。**

**(六) 报告期内公司关联交易情况：**

1、商品交易

(1) 采购商品、委托加工

报告期内公司向关联方采购商品金额 52,812.43 万元，占采购商品总金额的 56.24%，采购商品主要为水、电、蒸汽、电石及设备采购、加工等。(单位：元)

关联方名称	交易金额	定价政策	占采购商品总金额的比例 (%)
巨化集团公司	386,879,248.16	市价或协议价	41.20
巨化集团公司工程有限公司	20,334,737.16	市价	2.17
浙江巨化电石有限公司	86,347,328.73	市价	9.20
浙江巨化建化有限公司	8,745,885.54	市价	0.93
浙江巨化新联化工有限公司	2,611,388.06	市价	0.28
巨化集团兴化实业有限公司	1,150,834.45	市价	0.12
浙江巨圣氟化学有限公司	17,935,137.88	市价	1.91
其他关联公司	4,119,752.20	市价	0.44
小 计	528,124,312.18		56.24

## (2) 销售商品

报告期内公司向关联方销售商品金额 20,316.41 万元，占销售商品总金额的 17.63%。(单位：元)

关联方名称	交易金额	定价政策	占同类交易金额的比例 (%)
巨化集团公司	56,725,224.01	市价	4.92
浙江巨化集团进出口有限公司	1,162,445.61	市价	0.10
宁波巨龙贸易服务公司	5,311,370.00	市价	0.46
浙江富巨塑胶有限公司	9,782,968.52	市价	0.85
浙江巨圣氟化学有限公司	32,525,667.75	市价	2.82
浙江巨化化工矿业有限公司	5,653,565.06	市价	0.49
浙江衢州巨化气雾有限公司	3,891,266.63	市价	0.34
巨化集团公司广州经销中心	873,760.68	市价	0.08
巨化集团公司塑胶有限公司	12,617,453.80	市价	1.09
深圳巨化华南投资发展公司	49,348,456.22	市价	4.28
上虞联销公司	2,380,002.48	市价	0.21
衢州化学工业公司上海得邦公司	2,820,166.29	市价	0.24
温州衢化东南工贸公司	3,780,806.48	市价	0.33
巨化集团公司工程有限公司	1,497,924.67	市价	0.13
浙江巨化新联化工有限公司	1,178,269.27	市价	0.10
浙江巨化电石有限公司	3,918,713.02	市价	0.34
巨化集团兴化实业有限公司	1,354,492.25	市价	0.12
金华巨金化工有限公司	2,415,361.94	市价	0.21
巨化集团公司汽车运输公司	56,065.98	市价	0.00
宁波巨环工贸有限公司	2,484,615.39	市价	0.22
其他关联公司	3,385,417.29	市价	0.29
小计	203,164,067.34		17.63

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，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591.63万元。

3、根据浙江省物价局、浙江省计划与经济委员会、浙江省电力工业局浙价工[2000]28号关于《全省实行统一销售电价的通知》的精神，本期公司通过巨化集团公司收到化肥电补贴150万元，冲减了营业成本。

4、关联方应收应付款项余额：

(单位：元)

项目及企业名称	期 末 数	占全部应收（付）款 余额的比重（%）
(1) 应收票据		
巨化集团公司	4,010,000.00	2.22
浙江巨化集团进出口有限公司	4,500,000.00	2.50
深圳巨化华南投资发展有限公司	7,440,000.00	4.13
浙江富巨塑胶有限公司	1,450,000.00	0.80
巨化集团公司设备材料公司	30,000.00	0.20
小计	17,430,000.00	9.67
(2) 应收账款		
巨化集团公司	5,915,860.01	6.44
浙江富巨塑胶有限公司	38,743.46	0.04
浙江巨化集团进出口有限公司	2,078,666.69	2.26
巨化集团公司广州营销中心	4,825,222.29	5.25
衢州化学工业公司上海得邦公司	385,836.55	0.42
浙江巨化化工矿业有限公司	196,704.00	0.21
温州衢化东南工贸公司	5,739.23	0.01
浙江巨圣氟化学有限公司	3,075,506.90	3.35

巨化集团公司塑胶有限公司	2,100,411.52	2.28
小计	18,622,690.65	20.26
(3) 其他应收款		
巨化集团公司	924,671.18	6.90
浙江巨化集团进出口有限公司	599.10	0.01
金华巨金化工有限公司	1,000,000.00	7.46
巨化集团建德矿业有限公司	120,000.00	0.89
巨化集团公司设备材料公司	571,870.45	4.26
小计	2,617,140.73	19.52
(4) 预付账款		
巨化集团公司	33,758,230.99	31.60
巨化集团公司兴化实业有限公司	131,480.67	0.12
巨化集团公司汽车运输有限公司	24,594.75	0.02
巨化集团公司再生资源开发中心	120,000.00	0.11
巨化集团公司广州营销中心	50,000.00	0.05
金华巨金化工有限公司	479,112.46	0.45
浙江巨化信息技术有限公司	382,250.00	0.36
浙江巨圣氟化学有限公司	5,000,000.02	4.68
小计	39,945,668.89	37.39
(5) 工程物资—预付大型设备款		
巨化集团公司	11,280,246.37	15.52
浙江巨化集团进出口有限公司	44,738,268.23	61.55
小计	56,018,514.60	77.07
(6) 应付票据		
巨化集团公司	65,999,347.83	19.83
浙江巨化电石有限公司	220,050,000.00	66.11
浙江巨化新联化工有限公司	118,880.00	0.03

小计	286,168,227.83	85.97
(7) 应付账款		
巨化集团公司	13,867,684.04	10.44
浙江巨化电石有限公司	267,425.26	0.20
巨化集团公司工程有限公司	2,806,824.98	2.11
巨化集团公司兴化实业有限公司	165,723.67	0.12
浙江巨化新联化工有限公司	23,842.16	0.02
浙江巨化集团进出口有限公司	3,830,766.04	2.89
巨化集团公司汽车运输有限公司	855,869.32	0.64
浙江巨化建化有限公司	901,730.41	0.68
浙江巨化化工矿业有限公司	34,086.07	0.03
巨化集团公司塑胶有限公司	10,146.81	0.01
巨化集团公司设备材料公司	651,027.61	0.49
小计	23,415,126.37	17.63
(8) 预收账款		
巨化集团公司	144,893.29	0.40
浙江巨化新联化工有限公司	245,261.19	0.69
宁波巨环工贸实业有限公司	90,000.00	0.25
衢州化学工业公司上海得邦公司	533,568.18	1.49
浙江巨化集团进出口有限公司	1,887,763.81	5.27
浙江华腾资产管理有限公司	67,795.00	0.19
浙江衢州巨化气雾有限公司	167,200.00	0.47
上虞联销公司	78,500.21	0.22
深圳巨化华南投资发展有限公司	186,693.57	0.52
金华巨金化工有限公司	115,830.00	0.32
浙江富巨塑胶有限公司	262,598.70	0.73
小计	3,780,103.95	10.55
(9) 其他应付款		

巨化集团公司	2,610,633.38	5.03
巨化集团公司工程有限公司	2,827,444.46	5.44
巨化集团公司兴化实业有限公司	75,382.86	0.15
浙江巨化集团进出口有限公司	708,000.00	1.36
浙江衢州巨化气雾有限公司	54,000.00	0.10
温州衢化东南工贸公司	47,000.00	0.09
小计	6,322,460.70	12.17

上述应收应付余额为生产经营业务往来尚未结算完毕的款项。

#### 5、公司控股股东及其关联方占用资金情况：

报告期内，公司与控股股东及其关联方的资金往来均属正常的商品购售行为，不存在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》所提及的行为。

### （七）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。

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

#### 2、担保事项

（1）截至2004年6月30日，巨化集团公司为本公司人民币借款59,200万元、美元借款805.94万美元、银行承兑汇票13,000万元、商业承兑汇票2,000万元贴现提供保证担保。

（2）截至2004年6月30日，控股子公司浙江衢化氟化学有限公司为本公司人民币借款14,500万元、银行承兑汇票5,000万元提供保证担保。

（3）截至2004年6月30日，本公司为下属独立法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂人民币借款2,000万元提供保证担保。其中400万元本公司提供保证担保，担保期限从2003年12月28日至2004年12月28日；1,600万元系本公司以银行

定期存单 600 万元、银行承兑汇票 1,180 万元质押提供保证担保,该质押担保期限自 2004 年 6 月 28 日至 2004 年 8 月 28 日。

(4) 截至 2004 年 6 月 30 日,本公司为控股子公司浙江衢化氟化学有限公司有机氟化工产品项目信托计划人民币借款提供担保,担保金额为 7,337.60 万元,担保期限自 2004 年 3 月 23 日至 2006 年 3 月 23 日;本公司为该公司银行承兑汇票 2,000 万元、商业承兑汇票 2,000 万元贴现提供保证担保,担保期限自 2003 年 8 月 15 日至 2004 年 8 月 15 日。

独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见:公司严格按照《公司章程》的规定,未对控股股东及其关联方提供担保,也没有为个人或非关联方单位提供担保。

### 3、财产质押情况

本公司控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司将银行定期存单 7,386,288.20 元质押给中国银行厦门市分行湖滨南路分理处,为该公司开具银行承兑汇票提供担保。截至 2004 年 6 月 30 日,以此质押开具的银行承兑汇票金额为 6,085,342.11 元,汇票承兑期间自 2004 年 2 月 20 日至 2004 年 11 月 27 日。

4、报告期内,公司无委托他人现金资产管理事项。

(八) 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。

(九) 公司 2004 年半年度财务报告已经浙江天健会计师事务所有限公司审计,注册会计师王越豪、李德勇出具了标准无保留意见的审计报告,公司会计师事务所未发生变更。2004 年半年度财务报告审计费用为 50 万元。

(十) 报告期内公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

### (十一) 临时公告索引

公告编号	公告内容	刊载的报刊名称	日期
2004-01	董事会二届十四次会议决议公告 暨召开 2003 年年度股东大会通知	《中国证券报》 《上海证券报》	3 月 16 日
2004-03	2004 年一季度业绩预增的提示性公告	《中国证券报》 《上海证券报》	4 月 2 日



2004-04	商务部对三氯甲烷反倾销调查的初裁决定	《中国证券报》 《上海证券报》	4月10日
2004-05	股东大会决议公告	《中国证券报》	4月23日
2004-06	董事会二届十五次会议决议公告	《上海证券报》	
2004-07	2003年度分红派息实施公告	《中国证券报》 《上海证券报》	5月15日

以上信息披露均刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

## (十二) 其它重要事项

1、本公司以前年度实行工效挂钩工资制度，自2004年起实行计税工资制度。

2、经公司董事会二届十六次会议决议，公司重新厘定并相应提高应收款项各帐龄的坏帐准备金计提比例，即应收款项余额按帐龄在1年以内（不含1年）的计提5%，1~2年（不含2年）的计提10%，2~3年（不含3年）的计提20%，3年以上的计提50%。对母公司募集资金投向子公司用于承诺项目的款项暂挂“其它应收款”的不计提坏帐准备。本项会计估计变更从2004年1月1日起执行，因增加计提应收款项坏帐准备而减少报告期母公司净利润11,130,029.93元，减少报告期合并净利润5,301,866.51元。

3、景宁巨利化工贸易有限公司于2004年4月设立，该公司注册资本100万元。由本公司控股90%的景宁巨丰化工实业有限公司出资70万元，占其注册资本的70%。本公司间接持有景宁巨利化工贸易有限公司63%股权，报告期内，该公司尚在筹建，未产生损益。

4、本公司下属全资企业兰溪农药厂自1999年起净资产为负数，截止报告期末该厂净资产为-42,487,753.15元。该厂目前仍持续经营，故纳入合并报表范围，至报告期末对该厂未确认的投资损失计-42,487,753.15元，其中报告期亏损263,508.26元。该厂的搬迁转产工作正在准备中，报告期内本公司已预付搬迁用地款1056万元。因兰溪市有关部门尚未交付土地，故兰溪农药厂的搬迁建设尚未开工。

5、2004年4月22日，本公司二届十五次董事会会议审议通过《出资组建浙江巨化兰溪氟化学有限公司的议案》，决定与浙江凯恩投资集团有限公司共同出资组建浙江巨化兰溪氟化学有限公司，该公司拟投资建设兰溪农药厂搬迁转产工程。拟组建的公司注册资本8,000万元，其中本公司以现金出资4,400万元，以拥有的F22、乙氧氟草醚、四氟丙酸钠生产技术出资800万元，合计出资5,200万元，占该公司注册资本的65%。

截至 2004 年 6 月 30 日，本公司尚未出资。

6、2004 年 4 月 22 日，本公司二届十五次董事会会议审议通过《出资组建浙江巨塑化工有限公司的议案》，决定与温州市百得利制革有限公司共同出资组建浙江巨塑化工有限公司（暂定名），该公司拟投资建设年产 12 万吨 PVC 项目。拟组建的公司注册资本 12,000 万元，其中本公司以现金出资 7,800 万元，以拥有的 PVC 生产技术出资 600 万元，合计出资 8,400 万元，占该公司注册资本的 70%。截至 2004 年 6 月 30 日，本公司尚未出资。

7、2004 年 4 月 22 日，本公司二届十五次董事会会议审议通过《兰溪农药厂员工建立新型劳动关系的实施方案》，并由下属附属法人企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂按程序提交该厂职工代表大会审议。此项职工劳动关系改制预计需支出职工身份转换费用 2,500 万元，在兰溪农药厂土地出让收益中提留，土地出让收益未到位前，暂由本公司按实际需支出额借资给浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂。截至 2004 年 6 月 30 日，该方案尚未实施。

8、本公司与四川鸿鹤精细化工股份有限公司代表国内三氯甲烷产业于 2003 年 3 月 20 日向国家商务部提交了对原产于欧盟、韩国、美国、印度的进口三氯甲烷反倾销调查申请，商务部自 2003 年 5 月 30 日开始对原产于上述国家和地区的进口三氯甲烷进行反倾销调查。2004 年 4 月 8 日，国家商务部发布 2004 年第 9 号公告，公布了对原产于欧盟、韩国、美国、印度的进口三氯甲烷反倾销调查的初裁决定：认定被调查产品存在倾销，倾销对国内产业造成实质损害。根据《中华人民共和国反倾销条例》第 28 条和 29 条规定，商务部决定采用现金保证金形式实施临时反倾销措施。自 2004 年 4 月 8 日起，进口经营者在进口原产于欧盟、韩国、美国、印度的三氯甲烷时，应依据初裁决定所确定的各公司倾销幅度（16%-96%）向中国海关提供相应的现金保证金。2004 年 5 月 26 日，商务部发布公告，对三氯甲烷的反倾销调查期延长 6 个月至 2004 年 11 月 30 日。

## 六、财务报告

### (一) 审计报告

### 审计报告

浙天会审[2004]第 1053 号

浙江巨化股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2004 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表, 2004 年 1-6 月的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表, 以及 2004 年 1-6 月的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任, 我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为, 后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定, 在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 6 月 30 日的财务状况以及 2004 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王越豪

中国·杭州

中国注册会计师 李德勇

报告日期: 2004 年 8 月 18 日

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注 (本期经审计, 上年同期未经审计)

## 浙江巨化股份有限公司

### 会计报表附注

2004年1-6月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江巨化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府浙政发[1998]68号文批准，于1998年6月17日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号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。本报告所载财务信息的会计期间为2004年1月1日至2004年6月30日。

##### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### （四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

##### （五）外币业务核算方法

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

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

#### (六) 外币会计报表的折算方法

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

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

#### (七) 现金等价物的确定标准

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

#### (八) 短期投资核算方法

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

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

#### (九) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄1年以内（不含1年，以下类推）的，按其余额的5%计提；账龄1-2年的，按其余额的10%计提；账龄2-3年的，按其余额的20%计提；账龄3年以上的，按其余额的50%计提；对母公司募集资金投向子公司用于募集资金承诺项目的款项暂挂“其他应收款”的，不计提坏帐准备。

## 2. 坏账的确认标准为:

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

对确实无法收回的应收款项, 经批准后作为坏账损失, 并冲销提取的坏账准备。

## (十) 存货核算方法

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

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

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

## (十一) 长期投资核算方法

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

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

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

3. 长期债权投资, 以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内, 按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息, 经调整债券投资溢价或折价摊销额

后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

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

#### (十二) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

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

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

#### (十三) 固定资产及折旧核算方法

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

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

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

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40 年	6.33 -2.375
通用设备	5-18 年	19.00 -5.28
专用设备	8-20 年	11.875-4.75
运输工具	6-12 年	15.83 -7.92

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

#### (十四) 在建工程核算方法

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

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

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；

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

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

#### (十五) 借款费用核算方法

##### 1. 借款费用确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### (十六) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。



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

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

#### （十七）长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

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

#### （十八）应付债券核算方法

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

#### （十九）收入确认原则

##### 1. 商品销售

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

##### 2. 提供劳务

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

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

##### 3. 让渡资产使用权

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

#### （二十）企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法。

#### （二十一）合并会计报表的编制方法

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

#### （二十二）会计政策和会计估计变更说明

本公司对以商业承兑汇票向银行等金融机构申请贴现，原减少“应收票据”项目，现根据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（四）》的规定，因上述商业承兑汇票贴现，在贴现的应收票据到期，出票人未按期偿还时，则本公司负有向银行等金融机构还款的责任，应属于以应收债权为质押取得的借款，故改为增加“短期借款”项目。上述会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了相关项目的期初数。由于会计政策变更，调增了2003年末的短期借款7,000万元；调减了2003年末的应付票据7,000万元（2003年末已贴现未到期的应收商业承兑汇票7,000万元，均系本公司合并范围内各公司开具，原列“应付票据”项目，追溯调整后已作抵销）；该会计政策变更对期初留存损益无影响。

公司坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）账龄分析法计提，原确定提取比例分别为：账龄3年以内（不含3年）的，按其余额的6%计提；账龄3年以上（含3年）的，按其余额的35%计提；对母公司募集资金投向子公司用于募集资金承诺项目的款项暂挂“其他应收款”的，不计提坏帐准备。2004年8月18日公司二届十六次董事会会议决议通过《调整应收款项坏账准备计提比例的议案》决定，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，将坏账准备的提取比例变更为：账龄1年以内（不含1年，以下类推）的，按其余额的5%计提；账龄1-2年的，按其余额的10%计提；账龄2-3年的，按其余额的20%计提；账龄3年以上的，按其余额的50%计提；对母公司募集资金投向子公司用于募集资金承诺项目的款项暂挂“其他应收款”的，不计提坏帐准备。上述会计估计变更减少2004年1-6月母公司净利润

11,130,029.93 元,减少 2004 年 1-6 月合并净利润 5,301,866.51 元,增加母公司坏账准备期末数 11,130,029.93 元,增加合并坏账准备期末数 5,301,866.51 元。

本公司对 2003 年度资产负债表日后至财务报告批准报出日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利,原不作会计处理,只在 2003 年度的会计报表附注中单独披露,现按照《企业会计准则—资产负债表日后事项》的规定,在资产负债表“未分配利润”项下单独列示,并采用追溯调整法,相应调整了相关项目的期初数,上述会计差错更正对公司期初留存收益无影响。

### 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 5%、7%计缴。

#### (四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%、4%计缴。

#### (五) 企业所得税

本公司企业所得税按 33%的税率计缴;控股子公司上海巨腾实业有限公司根据上海市财政局沪财企二[1994]第 36 号文规定,经上海市浦东新区税务局浦税审 Q3[2002]第 0132 号文批准,减按 15%的税率计缴企业所得税;控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司地处厦门经济特区,根据财政部[87]财税字第 115 号文,减按 15%的税率计缴企业所得税;控股子公司景宁巨丰化工实业有限公司地处景宁畲族自治县,根据浙政发(1995)11 号文,享受所得税税收优惠政策,从开业之日起,可免缴企业所得税五年,本年是免税期的第二年;其他控股子公司企业所得税按 33%的税率计缴。

### 四、控股子公司及合营企业

#### (一) 控制的所有子公司和孙公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
------	------	------	------	-------	--------

浙江衢化氟化学有限公司	工业制造	6,324.8 万元	氟产品制造	6,198.3 万元	98.00%
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	工业制造	2,688 万元	农药制造	2,688 万元	100.00%
浙江巨邦高新技术有限公司	工业制造	1,200 万元	饲料及添加剂生产	550 万元	45.83%
上海巨腾实业有限公司	商品贸易	1,500 万元	化工原料及产品销售	1,425 万元	95.00%
厦门巨达贸易有限责任公司	商品贸易	350 万元	化工原料及产品销售	192.5 万元	55.00%
景宁巨丰化工实业有限公司	商品贸易	100 万元	化工原料及产品销售	90 万元	90.00%
景宁巨利化工贸易有限公司	商品贸易	100 万元	化工产品的储运和销售	70 万元	70.00%

## (二) 其他说明

1、本期公司对控制的子公司均纳入合并报表范围。

2、持股比例未达到 50%以上的子公司，纳入合并范围的原因说明

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

3、合并报表范围发生变更的内容和原因

景宁巨利化工贸易有限公司于 2004 年 4 月 14 日成立，该公司注册资本为人民币 100 万元，本公司控股子公司景宁巨丰化工实业有限公司出资 70 万元，占其注册资本的 70%，本期将该公司纳入合并报表范围。该公司本期期末的资产总额为 1,000,000.00 元，负债总额为 0.00 元，所有者权益总额为 1,000,000.00 元。截至 2004 年 6 月 30 日，该公司尚处于筹建期，未产生损益。

4、本期公司无与其他投资人共同控制的合营企业。

## 五、利润分配

根据 2004 年 8 月 18 日公司董事会二届十六次会议确定的资本公积金转增股本及 2004 年 1-6 月利润分配预案，公司拟以 2004 年 6 月 30 日总股本 37,120 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，本期不分配利润。

## 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 536,321,294.36

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	21,446.65	69,693.92
银行存款	406,992,374.82	288,681,449.97
其他货币资金	129,307,472.89	115,611,754.28
合 计	<u>536,321,294.36</u>	<u>404,362,898.17</u>

## (2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	美元 527,468.67	8.2766	4,365,647.19	美元 100,000.00	8.2767	827,670.00
小 计			<u>4,365,647.19</u>			<u>827,670.00</u>

## (3) 其他说明

1) 期末其他货币资金余额中包括承兑汇票保证金 128,160,108.41 元。

2) 公司本期分别与中国建设银行衢化支行、中国农业银行衢化支行、深圳发展银行杭州分行高新支行和中国工商银行衢化支行签订了《人民币协定存款合同》，约定留存额度分别为 50 万元、80 万元、50 万元和 100 万元。

3) 公司本期用于质押的银行定期存款为 13,386,288.20 元，详见本会计报表附注九（一）3 之说明。

## 2. 短期投资

期末数 36,548,733.92

## (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	1,330,000.00		1,330,000.00	697,000.00	10,245.90	686,754.10
基金投资	44,165,298.86	8,946,564.94	35,218,733.92	49,166,933.52	5,554,758.42	43,612,175.10
合 计	<u>45,495,298.86</u>	<u>8,946,564.94</u>	<u>36,548,733.92</u>	<u>49,863,933.52</u>	<u>5,565,004.32</u>	<u>44,298,929.20</u>

## (2) 短期投资——债券投资

债券名称	份数	账面余额	期末市价
江淮转债	2,190.00	219,000.00	233,235.00
歌华转债	6,210.00	621,000.00	661,365.00
营港转债	4,900.00	490,000.00	513,863.00
小 计	<u>13,300.00</u>	<u>1,330,000.00</u>	<u>1,408,463.00</u>

## (3) 短期投资——基金投资

基金名称	份数	账面余额	期末市值
基金开元	12,388,400.00	12,100,829.55	8,919,648.00
基金丰和	1,991,192.00	1,981,236.04	1,425,693.47
基金金鑫	10,102,800.00	10,098,180.49	7,375,044.00
基金天元	9,000,000.00	8,913,890.00	6,723,000.00
华安创新	5,192,674.00	4,581,152.78	4,834,379.49
银华保本	396,000.00	400,010.00	389,466.00
中信经典配置	3,001,350.00	3,000,000.00	2,860,886.82
海富通收益	3,001,350.00	3,000,000.00	2,854,283.85
长盛动态	90,000.00	90,000.00	89,559.00
小计	<u>45,163,766.00</u>	<u>44,165,298.86</u>	<u>35,471,960.63</u>

## (4) 短期投资跌价准备

## 1) 增减变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
债券投资	10,245.90			10,245.90[注]	
基金投资	5,554,758.42	3,391,806.52			8,946,564.94
小计	<u>5,565,004.32</u>	<u>3,391,806.52</u>		<u>10,245.90</u>	<u>8,946,564.94</u>

[注]：本期减少系因出售短期投资而相应转销原已计提的短期投资跌价准备。

## 2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

上述股票、债券和封闭式基金的期末市值系根据2004年6月30日证券交易市场的收盘价确定；上述开放式基金的期末市值系根据2004年6月30日的该基金净值确定。

(5) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据 期末数 180,292,922.09

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	176,292,922.09	145,081,620.51
商业承兑汇票	4,000,000.00	550,000.00
合计	<u>180,292,922.09</u>	<u>145,631,620.51</u>

(2) 期末公司用于质押的银行承兑汇票为 1,180 万元, 详见本会计报表附注九(一)3 之说明, 除此外无已用于质押的商业承兑汇票和银行承兑汇票。

(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	4,010,000.00	
小 计	<u>4,010,000.00</u>	

4. 应收账款 期末数 76,807,664.67

(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	45,777,100.96	49.81	2,288,855.05	43,488,245.91	42,847,507.29	49.01	2,570,850.44	40,276,656.85
1-2 年	16,640,089.56	18.11	1,664,008.96	14,976,080.60	22,201,589.57	25.40	1,332,095.37	20,869,494.20
2-3 年	11,991,779.94	13.04	2,398,355.99	9,593,423.95	8,058,788.65	9.22	483,527.32	7,575,261.33
3 年以上	17,499,828.42	19.04	8,749,914.21	8,749,914.21	14,310,313.28	16.37	5,008,609.65	9,301,703.63
合 计	<u>91,908,798.88</u>	<u>100.00</u>	<u>15,101,134.21</u>	<u>76,807,664.67</u>	<u>87,418,198.79</u>	<u>100.00</u>	<u>9,395,082.78</u>	<u>78,023,116.01</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 22,097,615.40 元, 占应收账款账面余额的 24.04%。

(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	5,915,860.01	6,110,632.57
小 计	<u>5,915,860.01</u>	<u>6,110,632.57</u>

(4) 截至 2004 年 6 月 30 日, 公司已提起诉讼, 并经判决或仲裁公司胜诉的应收账款账面余额为 2,866,984.75 元, 目前正在执行中。

(5) 本期无核销应收账款情况。

(6) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	41,789.06	8.2766	345,871.33	77,926.37	8.2767	644,973.19
小 计			<u>345,871.33</u>			<u>644,973.19</u>

## 5. 其他应收款

期末数 10,722,049.57

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,017,225.59	44.88	300,861.28	5,716,364.31	6,486,913.52	53.12	389,214.82	6,097,698.70
1-2 年	2,221,001.13	16.56	222,100.11	1,998,901.02	1,735,667.41	14.21	104,140.04	1,631,527.37
2-3 年	1,404,925.60	10.48	280,985.12	1,123,940.48	1,473,393.12	12.06	88,403.59	1,384,989.53
3 年以上	3,765,687.51	28.08	1,882,843.75	1,882,843.76	2,516,346.49	20.61	880,721.27	1,635,625.22
合 计	<u>13,408,839.83</u>	<u>100.00</u>	<u>2,686,790.26</u>	<u>10,722,049.57</u>	<u>12,212,320.54</u>	<u>100.00</u>	<u>1,462,479.72</u>	<u>10,749,840.82</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
金华巨金化工有限公司	1,000,000.00	暂付款
兰溪市云山房屋拆迁公司	930,606.08	应收拆迁款
巨化集团公司	924,671.18	暂付款
小 计	<u>2,855,277.26</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,843,324.93 元, 占其他应收款账面余额的 36.12%。

## (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	924,671.18	1,303,499.13
小 计	<u>924,671.18</u>	<u>1,303,499.13</u>

## (5) 本期无核销其他应收款情况。

## 6. 预付账款

期末数 106,847,078.40

## (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	106,517,118.49	99.69	55,535,380.64	99.22
1-2 年	329,959.91	0.31	377,067.37	0.67
2-3 年			60,257.59	0.11
合 计	<u>106,847,078.40</u>	<u>100.00</u>	<u>55,972,705.60</u>	<u>100.00</u>



## (2) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	33,758,230.99	23,870,394.03
小 计	<u>33,758,230.99</u>	<u>23,870,394.03</u>

## 7. 应收补贴款 期末数 1,681,538.41

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	1,681,538.41	4,825,623.30
合 计	<u>1,681,538.41</u>	<u>4,825,623.30</u>

## (2) 性质或内容说明

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

## 8. 存货 期末数 235,039,296.46

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	9,155,132.31		9,155,132.31	3,489,900.72		3,489,900.72
原材料	61,019,155.84	31,754.60	60,987,401.24	50,219,523.13	1,094,818.95	49,124,704.18
包装物	8,969,847.81		8,969,847.81	10,364,824.30		10,364,824.30
低值易耗品	156,071.09		156,071.09	127,383.84		127,383.84
自制半成品	1,746,641.88		1,746,641.88	1,724,173.51		1,724,173.51
在产品	20,739,963.13	1,240,537.99	19,499,425.14	17,007,127.11	504,705.14	16,502,421.97
库存商品	141,766,120.11	8,543,745.58	133,222,374.53	93,710,800.02	5,078,091.06	88,632,708.96
委托加工物资	1,302,402.46		1,302,402.46	111,666.92		111,666.92
合 计	<u>244,855,334.63</u>	<u>9,816,038.17</u>	<u>235,039,296.46</u>	<u>176,755,399.55</u>	<u>6,677,615.15</u>	<u>170,077,784.40</u>

(2) 本期存货的取得方式, 均为自制或外购。

(3) 无存货用于债务担保。

(4) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
原材料	1,094,818.95			1,063,064.35	31,754.60
库存商品	5,078,091.06	3,465,654.52			8,543,745.58
在产品	504,705.14	735,832.85			1,240,537.99
小 计	<u>6,677,615.15</u>	<u>4,201,487.37</u>		<u>1,063,064.35</u>	<u>9,816,038.17</u>

[注]：本期减少系因出售原材料而相应转销原已计提的存货跌价准备。

## 2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值的确定，按分类存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市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。

## 9. 待摊费用

期末数 9,419.67

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房租费		8,440.00	
报刊费用	9,419.67	18,307.95	受益期限为 2004.7—2004.12
合 计	<u>9,419.67</u>	<u>26,747.95</u>	

## 10. 长期股权投资

期末数 62,738,991.60

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	-4,043,664.99		-4,043,664.99	-4,665,767.37		-4,665,767.37
对联营企业投资	24,038,002.32		24,038,002.32	23,963,011.37		23,963,011.37
其他股权投资	42,791,416.60	46,762.33	42,744,654.27	41,791,416.60	94,322.80	41,697,093.80
合 计	<u>62,785,753.93</u>	<u>46,762.33</u>	<u>62,738,991.60</u>	<u>61,088,660.60</u>	<u>94,322.80</u>	<u>60,994,337.80</u>

## (2) 长期股权投资——股票投资

## 1) 明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
北海银河高科技产业股份有限公司	法人股	70,779 股[注]	0.0203%	551,416.60	551,416.60	504,654.27
小 计				<u>551,416.60</u>	<u>551,416.60</u>	<u>504,654.27</u>

[注]：公司原持有北海银河高科技产业股份有限公司（以下简称“银河科技公司”）股份 54,030 股。银河科技公司于 2002 年实施 2001 年度利润分配方案，以该公司 2001 年末总股本为基数，每 10 股送 1.6 股；于 2004 年 5 月实施 2003 年度利润分配方案，以该公司 2003 年末总股本为基数，每 10 股送 1.5 股并派发现金 0.10 元。截至 2004 年 6 月 30 日，本公司因送股而使持股数增至 70,779 股，有关股权变更登记手续正在办理中。

## 2) 股票投资减值准备

### a. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
北海银河高科技产业股份有限公司	94,322.80		47,560.47		46,762.33
小 计	<u>94,322.80</u>		<u>47,560.47</u>		<u>46,762.33</u>

### b. 计提原因说明

本公司持有北海银河高科技产业股份有限公司股票 70,779 股，2004 年 6 月 30 日该股票证券市场收盘价为每股 7.13 元，所持股票市值为 504,654.27 元，故提取减值准备 46,762.33 元。

## (3) 长期股权投资——其他股权投资

### 1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
上海邦联科技实业有限公司	长期	20,400,000.00	3.822%
浙江省创业投资有限公司	长期	15,000,000.00	15.00%
上海巨化实业发展有限公司	长期	4,800,000.00	40.00%
宜昌市巨化实业发展有限公司	长期	3,000,000.00	30.00%
浙江巨化集团进出口有限公司	长期	3,000,000.00	21.43%[注]
浙江工程设计有限公司	长期	2,000,000.00	13.33%
巨化集团公司汽车运输有限公司	长期	1,840,000.00	参股
小 计		<u>50,040,000.00</u>	

[注]：详见本会计报表附注十二（一）之说明。

### 2) 权益法核算的其他股权投资

## a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
上海巨化实业发展有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	14,368,467.94			19,168,467.94
宜昌市巨化实业发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	1,869,534.38			4,869,534.38
小计	<u>7,800,000.00</u>	<u>7,800,000.00</u>	<u>16,238,002.32</u>			<u>24,038,002.32</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	19,092,344.74		76,123.20				19,168,467.94
宜昌市巨化实业发展有限公司	4,870,666.63		-1,132.25				4,869,534.38
小计	<u>23,963,011.37</u>		<u>74,990.95</u>				<u>24,038,002.32</u>

c. 上海巨化实业发展有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司2004年1-6月会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，本期公司按该公司审计后净利润和40%持股比例计算应享有投资收益76,123.20元。宜昌市巨化实业发展有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司2004年1-6月会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，本期公司按该公司审计后净利润和30%持股比例计算应享有投资收益-1,132.25元。

## 3) 合并价差、股权投资差额

## a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江衢化氟化学有限公司	-12,827,506.55	-4,787,829.44		-641,375.40		-4,146,454.04	120个月
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	122,062.07		19,273.02		102,789.05	98个月
厦门巨达贸易有限责任公司	13,121.18		13,121.18	13,121.18			
小计	<u>-12,499,593.20</u>	<u>-4,665,767.37</u>	<u>13,121.18</u>	<u>-608,981.20</u>		<u>-4,043,664.99</u>	

## b. 合并价差、股权投资差额形成原因说明

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

本期公司对控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司增加投资62.50万元[详见本会计报表附注十二(二)之说明]，形成股权投资差额13,121.18元，因金额较小，于本期一次性

摊销，计入投资收益。

11. 固定资产原价 期末数 2,820,248,315.09

(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	575,304,344.63	52,360,631.63	254,125.84	627,410,850.42
通用设备	426,475,417.95	716,309.99		427,191,727.94
专用设备	1,594,142,434.09	126,038,385.25	908,144.51	1,719,272,674.83
运输工具	23,048,328.31	1,302,222.72		24,350,551.03
其他设备	21,994,063.48	28,447.39		22,022,510.87
合计	<u>2,640,964,588.46</u> [注]	<u>180,445,996.98</u>	<u>1,162,270.35</u>	<u>2,820,248,315.09</u>

[注]：固定资产期初明细分类金额与2003年报表附注披露数的差异系公司2003年工程暂估转入固定资产，本期根据竣工决算重新进行明细分类所致。相应累计折旧也进行了明细分类调整。

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入164,212,460.69元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产原值300,625.84元；报废固定资产原值861,644.51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	21,660,910.63	1,552,641.57		20,108,269.06
小计	<u>21,660,910.63</u>	<u>1,552,641.57</u>		<u>20,108,269.06</u>

(5) 闲置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	6,194,330.46	2,059,658.91	3,824,955.03	309,716.52
通用设备	5,386,052.24	2,399,848.68	1,258,058.92	1,728,144.64
专用设备	39,279,735.38	14,600,995.09	12,849,563.23	11,829,177.06
其他设备	1,739,722.82	1,275,732.83	377,003.85	86,986.14
小计	<u>52,599,840.90</u>	<u>20,336,235.51</u>	<u>18,309,581.03</u>	<u>13,954,024.36</u>

(6) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	23,829,855.94	22,638,363.14		1,191,492.80
通用设备	84,815,195.73	80,574,435.94		4,240,759.79
专用设备	320,703,263.83	304,668,100.64		16,035,163.19
运输工具	6,530,860.00	6,204,317.00		326,543.00
其他设备	5,103,097.75	4,847,942.86		255,154.89
小计	<u>440,982,273.25</u>	<u>418,933,159.58</u>		<u>22,049,113.67</u>

(7) 期末固定资产无用于债务担保情况。

(8) 截至 2004 年 6 月 30 日, 公司及控股子公司尚有部分自建房产未办妥房产证, 其期末原值为 256,761,924.60 元, 净值为 214,609,048.65 元 (其中尚未办理竣工决算的房屋建筑物暂估原值 85,295,764.24 元, 净值 82,883,790.64 元)。

12. 累计折旧				期末数 1,225,402,716.21
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	167,761,091.22	12,010,089.10	75,345.76	179,695,834.56
通用设备	206,409,046.69	15,985,942.16		222,394,988.85
专用设备	729,831,197.85	62,105,179.65	757,600.61	791,178,776.89
运输工具	13,464,838.82	1,000,173.81		14,465,012.63
其他设备	17,187,940.92	480,162.36		17,668,103.28
合计	<u>1,134,654,115.50</u>	<u>91,581,547.08</u>	<u>832,946.37</u>	<u>1,225,402,716.21</u>

13. 固定资产净值			期末数 1,594,845,598.88
类别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	447,715,015.86	407,543,253.41	
通用设备	204,796,739.09	220,066,371.26	
专用设备	928,093,897.94	864,311,236.24	
运输工具	9,885,538.40	9,583,489.49	
其他设备	4,354,407.59	4,806,122.56	
合计	<u>1,594,845,598.88</u>	<u>1,506,310,472.96</u>	

14. 固定资产减值准备 期末数 22,730,038.83

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
房屋及建筑物	9,784,485.02		3,220,536.86		6,563,948.16
通用设备	1,990,195.24		609,362.94		1,380,832.30
专用设备	18,267,970.64		3,859,716.12		14,408,254.52
运输工具	11,759.90		11,759.90		
其他设备	474,006.40		97,002.55		377,003.85
合 计	<u>30,528,417.20</u>		<u>7,798,378.37</u> [注]		<u>22,730,038.83</u>

[注]：本期因价值回升转回固定资产减值准备 7,798,378.37 元，根据《企业会计准则—固定资产》规定，转入累计折旧 3,193,819.68 元，冲减营业外支出 4,604,558.69 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 74,429,760.33

项 目	期末数	期初数
专用材料	1,141,833.36	1,285,100.40
专用设备	599,053.43	172,693.81
预付大型设备款	72,688,873.54[注]	8,400,531.24
合 计	<u>74,429,760.33</u>	<u>9,858,325.45</u>

[注]：预付大型设备款期末数中包括预付控股股东巨化集团公司大型设备款 11,280,246.37 元；预付控股股东之控股子公司浙江巨化集团进出口有限公司大型设备款 44,738,268.23 元。

16. 在建工程 期末数 221,159,843.18

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
聚全氟乙丙烯工程	42,925,792.45		42,925,792.45	33,113,807.76		33,113,807.76
氟橡胶项目	4,812,449.88		4,812,449.88	4,812,449.88		4,812,449.88
六氟丙烯工程				59,022,538.89		59,022,538.89
氟聚合物配套工程				60,190,960.02		60,190,960.02
HCFC-22 装置技改工程	23,456,711.57		23,456,711.57	10,800,796.35		10,800,796.35
油汽化装置技改项目				9,145,029.16		9,145,029.16
有机氟化工产品扩建工程	68,052,011.42		68,052,011.42	13,872,984.51		13,872,984.51
14 万吨离子膜技改及配套工程	32,692,125.46		32,692,125.46	1,292,636.03		1,292,636.03
8 万吨 PVC 扩建工程	8,318,707.84		8,318,707.84	5,020,577.14		5,020,577.14
合成氨 35KV 变配改造工程	7,362,770.64		7,362,770.64	2,559,303.77		2,559,303.77
硫酸装置技改工程	6,196,996.82		6,196,996.82			
煤气炉吹风气回收装置	757,050.00		757,050.00			
零星工程	26,585,227.10		26,585,227.10	34,411,353.47		34,411,353.47
合计	<u>221,159,843.18</u>		<u>221,159,843.18</u>	<u>234,242,436.98</u>		<u>234,242,436.98</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 (%)
聚全氟乙丙烯工程	33,113,807.76	9,811,984.69			42,925,792.45	募集资金	4,878	88.00
氟橡胶项目[注 1]	4,812,449.88				4,812,449.88	募集资金/ 其他来源	4,706	10.23
六氟丙烯工程	59,022,538.89	-357,366.05[注 2]	58,665,172.84			贷款/其他来源	6,818	86.04
氟聚合物配套工程	60,190,960.02	3,116,889.26	63,307,849.28			贷款/其他来源	8,730	72.52
HCFC-22 装置 技改工程	10,800,796.35	12,655,915.22			23,456,711.57	其他来源	5,820	40.30
油汽化装置技改项目	9,145,029.16	5,122,794.24	14,267,823.40			其他来源	2,665	53.54
有机氟化工产品 扩建工程	13,872,984.51	54,179,026.91			68,052,011.42	贷款/ 其他来源	16,848	40.39
14 万吨离子膜技改 及配套工程	1,292,636.03	31,399,489.43			32,692,125.46	贷款/ 其他来源	9,937	32.90
8 万吨 PVC 扩建工程	5,020,577.14	3,298,130.70			8,318,707.84	其他来源	947	87.84
合成氨 35KV 变配 改造工程	2,559,303.77	4,803,466.87			7,362,770.64	其他来源	1,670	44.09



硫酸装置技改工程		6,196,996.82		6,196,996.82	其他来源	6,692	9.26
煤气炉吹风气回收装置		757,050.00		757,050.00	其他来源	1,627	0.05
零星工程	34,411,353.47	20,145,488.80	27,971,615.17	26,585,227.10	其他来源		
合计	<u>234,242,436.98</u>	<u>151,129,866.89</u>	<u>164,212,460.69</u>	<u>221,159,843.18</u>			

[注 1]: 根据 2002 年度第一次临时股东大会决议通过的《关于变更氟橡胶项目募集资金用途的议案》，本公司暂缓年产 400 吨氟橡胶项目的建设。

[注 2]: 六氟丙烯工程本期增加为-357,366.05 元，系将工程试生产收入 1,214,955.99 元冲减工程支出所致。

### (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
六氟丙烯工程	1,664,352.30		1,664,352.30			5.10%
氟聚合物配套工程	1,447,140.14		1,447,140.14			5.10%
有机氟化工产品扩建工程		559,681.47			559,681.47	5.51%
14 万吨离子膜技改及配套工程		417,344.29			417,344.29	3.125%
小计	<u>3,111,492.44</u>	<u>977,025.76</u>	<u>3,111,492.44</u>		<u>977,025.76</u>	

## 17. 无形资产

期末数 65,749,244.20

### (1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	24,050,229.63		24,050,229.63	18,582,523.71		18,582,523.71
氟装置技术	15,514,526.01		15,514,526.01	18,617,431.17		18,617,431.17
AHF 装置技术	4,933,398.07		4,933,398.07	5,356,260.73		5,356,260.73
4.5 万吨/年氯甲烷技术	12,727,147.86		12,727,147.86	13,820,979.72		13,820,979.72
7 万吨/年氯甲烷技术	1,555,200.42		1,555,200.42	1,684,800.42		1,684,800.42
大颗粒尿素技术	3,729,931.19		3,729,931.19	3,999,564.77		3,999,564.77
离子膜烧碱技术	2,495,290.00		2,495,290.00	2,669,380.00		2,669,380.00
偏氯乙烯技术	393,521.02		393,521.02	420,050.50		420,050.50
果聚寡糖技术	350,000.00		350,000.00	700,000.00		700,000.00
合计	<u>65,749,244.20</u>		<u>65,749,244.20</u>	<u>65,850,991.02</u>		<u>65,850,991.02</u>

## (2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得 方式	原始 金额	期初 数	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	期末 数	累计摊 销额	剩余 摊销期限
土地使用权	出让	27,025,155.43	18,582,523.71	5,732,230.43		264,524.51	24,050,229.63	2,974,925.80	545-581 月
氟装置技术	外购	74,469,724.05	18,617,431.17			3,102,905.16	15,514,526.01	58,955,198.04	30 月
AHF 装置技术	外购	8,457,253.57	5,356,260.73			422,862.66	4,933,398.07	3,523,855.50	70 月
4.5 万吨/年									
氯甲烷技术	外购	21,876,636.48	13,820,979.72			1,093,831.86	12,727,147.86	9,149,488.62	70 月
7 万吨/年									
氯甲烷技术	外购	2,592,000.49	1,684,800.42			129,600.00	1,555,200.42	1,036,800.07	72 月
大颗粒尿素技术	外购	5,392,671.69	3,999,564.77			269,633.58	3,729,931.19	1,662,740.50	83 月
离子膜烧碱技术	外购	3,481,800.00	2,669,380.00			174,090.00	2,495,290.00	986,510.00	86 月
偏氯乙烯技术	外购	530,590.00	420,050.50			26,529.48	393,521.02	137,068.98	89 月
果聚寡糖技术	投入	3,500,000.00	700,000.00			350,000.00	350,000.00	3,150,000.00	6 月
合 计		<u>147,325,831.71</u>	<u>65,850,991.02</u>	<u>5,732,230.43</u>		<u>5,833,977.25</u>	<u>65,749,244.20</u>	<u>81,576,587.51</u>	

(3) 期初及本期新增无形资产已办妥产权手续。

## 18. 长期待摊费用

期末数 0.00

项 目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	期末 数	累计 摊销额	剩余 摊销期限
水电权	4,623,000.00	2,080,350.00		2,080,350.00		4,623,000.00	无
合 计	<u>4,623,000.00</u>	<u>2,080,350.00</u>		<u>2,080,350.00</u>		<u>4,623,000.00</u>	

## 19. 短期借款

期末数 430,000,000.00

## (1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	60,000,000.00	10,120,000.00
质押借款		3,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	234,000,000.00
商业承兑汇票贴现款	90,000,000.00	70,000,000.00
合 计	<u>430,000,000.00</u>	<u>317,120,000.00</u>

(2) 无逾期借款。

20. 应付票据 期末数 332,870,342.11

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	332,870,342.11	297,072,020.16
商业承兑汇票		1,512,000.00
合 计	<u>332,870,342.11</u>	<u>298,584,020.16</u>

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	65,999,347.83	2,572,909.40
小 计	<u>65,999,347.83</u>	<u>2,572,909.40</u>

(3) 截至 2004 年 6 月 30 日，本公司合并范围内各公司间相互开具的银行承兑汇票金额 44,967,114.28 元，因对方单位已经背书或贴现而未能合并抵销。

21. 应付账款 期末数 132,787,469.67

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	13,867,684.04	1,105,424.39
小 计	<u>13,867,684.04</u>	<u>1,105,424.39</u>

(2) 账龄 3 年以上的大额应付账款未偿还原因的说明

账龄 3 年以上的应付账款余额为 5,372,092.34 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 35,839,322.11

(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	144,893.29	262,372.25
小 计	<u>144,893.29</u>	<u>262,372.25</u>

## (2) 预收账款——外币预收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	14,622.23	8.2766	121,022.35			
小计			<u>121,022.35</u>			

## (3) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

账龄 1 年以上的预收账款 2,333,691.98 元，均系结算尾款，公司已组织力量清理。

23. 应付工资 期末数 26,700,528.79

本公司以前年度实行工效挂钩工资制度，自 2004 年起实行计税工资制度，期末余额中无拖欠性质的工资。

24. 应交税金 期末数 30,727,479.97

## (1) 明细情况

税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-8,405,580.08 [注]	2,494,174.14	0%、13%、17%
营业税	50,124.88	75,681.00	3%、5%
城市维护建设税	203,890.71	959,555.42	按应缴流转税税额的 5%、7%
房产税	429,239.14	368,284.17	房租收入的 12%、计税房产原值的 1.2%
企业所得税	32,137,321.53	-289,994.26	详见本会计报表附注三（五）说明
代扣代缴个人所得税	6,312,483.79	3,020,015.16	按税法规定
合计	<u>30,727,479.97</u>	<u>6,627,715.63</u>	

[注]：期末应交增值税 -8,405,580.08 元系尚未抵扣进项税。

## (2) 其他说明

代扣代缴个人所得税期末数主要包括：2003 年度公司向社会公众股股东派发 2002 年度现金股利，相应代扣个人所得税 5,537,812.35 元，已上缴 2,537,812.35 元，尚有 3,000,000.00 元未缴纳；本期公司向社会公众股股东派发 2003 年度现金股利，相应代扣个人所得税 3,305,128.86 元尚未缴纳。

25. 其他应交款 期末数 354,154.81

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	217,826.34	29,790.43	按应缴流转税税额的 3%、4%
水利建设基金	136,328.47	45,740.07	按应税销售收入的 0.1%
合 计	<u>354,154.81</u>	<u>75,530.50</u>	

26. 其他应付款 期末数 51,932,604.99

(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	2,610,633.38	16,829,325.13
小 计	<u>2,610,633.38</u>	<u>16,829,325.13</u>

(2) 账龄 3 年以上的大额其他应付款未偿还原原因的说明

3 年以上的其他应付款共计 5,557,788.46 元，主要系附属法人企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂退休人员安置费、存入保证金及暂收款尾款等，公司正组织力量清理。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

项 目	期末余额	款项性质
存入保证金	16,166,751.30	主要系工程质量保证金和押金
职工安置金	2,913,218.12	浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂退休人员安置费
巨化集团公司	2,610,633.38	暂收款
小 计	<u>21,690,602.80</u>	

27. 预提费用 期末数 16,742,492.46

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	4,549,533.37	3,313,120.48	按合同预提应计未付利息
电费	2,777,353.09		应计未付 2004 年 6 月电费
排污费	7,479,606.00		应计未付污水处理费用
运费	1,600,000.00		按合同预提应计未付运费
租金	336,000.00		按合同预提应计未付房屋租金
其他		198,000.00	
合 计	<u>16,742,492.46</u>	<u>3,511,120.48</u>	

28. 一年内到期的长期负债 期末数 144,950,000.00

(1) 明细情况

类别	期末数	期初数
长期借款	144,950,000.00	50,950,000.00
合计	<u>144,950,000.00</u>	<u>50,950,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
保证借款	124,950,000.00
信用借款	20,000,000.00
小计	<u>144,950,000.00</u>

(3) 逾期未偿还负债金额、原因说明

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

29. 长期借款 期末数 493,080,430.04

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款		20,000,000.00
保证借款	493,080,430.04	365,526,519.75
合计	<u>493,080,430.04</u>	<u>385,526,519.75</u>

(2) 外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	8,059,400.00	8.2766	66,704,430.04	2,842,500.00	8.2767	23,526,519.75
小计			<u>66,704,430.04</u>			<u>23,526,519.75</u>

30. 长期应付款 期末数 15,788,157.00

种类	期限	初始金额	应计利息	期末数
国债专项资金贷款[注]	15年	15,600,000.00	188,157.00	15,788,157.00
合计		<u>15,600,000.00</u>	<u>188,157.00</u>	<u>15,788,157.00</u>

[注]：根据本公司与衢州市财政局签订的《关于转贷国债资金的协议》，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 7,800,000.00

项目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款[注]	7,800,000.00	3,690,000.00
合计	<u>7,800,000.00</u>	<u>3,690,000.00</u>

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

32. 股本 期末数 371,200,000.00

项 目		期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
			配股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 尚未 流通 股份	国家拥有股份							
	1. 发起人股份	256,800,000.00						256,800,000.00
	境内法人持有股份							
	外资法人持有股份							
	其他							
	2. 募集法人股							
	3. 内部职工股							
	4. 优先股							
5. 其他								
	未上市流通股份合计	256,800,000.00						256,800,000.00
(二) 已 流 通	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							

股份	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

33. 资本公积 期末数 725,833,903.58

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

34. 盈余公积 期末数 91,463,353.22

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	60,975,568.81			60,975,568.81
法定公益金	30,487,784.41			30,487,784.41
合 计	<u>91,463,353.22</u>			<u>91,463,353.22</u>

35. 未分配利润 期末数 296,280,051.79

## (1) 明细情况

期初数	274,246,297.40
本期增加	77,713,754.39
本期减少	55,680,000.00
期末数	<u>296,280,051.79</u>

## (2) 其他说明

- 1) 本期未分配利润增加系本期实现净利润转入所致。
- 2) 根据 2004 年 4 月 22 日召开的 2003 年度股东大会审议批准的 2003 年度利润分配方案, 公司按每 10 股派发现金股利 1.50 元 (含税), 共计分配现金股利 55,680,000.00 元, 减少了未分配利润。

36. 未确认的投资损失 期末数 42,487,753.15





其他销售	13,956,232.61	2,815,936.64
小计	<u>1,182,792,065.78</u>	<u>952,432,630.01</u>
抵销	325,132,702.94	248,304,693.76
合计	<u>857,659,362.84</u>	<u>704,127,936.25</u>

## (2) 地区分部 (以资产所在地为基础)

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
1) 主营业务收入		
衢州地区	1,236,509,226.16	1,021,540,219.48
金华地区	71,088,489.38	53,076,823.30
杭州地区	5,510,001.97	2,899,241.81
上海地区	95,421,967.53	71,521,610.67
厦门地区	37,661,759.03	16,859,779.64
丽水地区	31,277,427.97	
小计	<u>1,477,468,872.04</u>	<u>1,165,897,674.90</u>
抵销	325,132,702.94	248,304,693.76
合计	<u>1,152,336,169.10</u>	<u>917,592,981.14</u>
2) 主营业务成本		
衢州地区	978,247,000.96	822,679,600.44
金华地区	55,068,420.58	50,089,725.05
杭州地区	2,705,112.10	1,542,994.77
上海地区	82,142,107.85	62,208,376.21
厦门地区	35,761,390.78	15,911,933.54
丽水地区	28,868,033.51	
小计	<u>1,182,792,065.78</u>	<u>952,432,630.01</u>
抵销	325,132,702.94	248,304,693.76
合计	<u>857,659,362.84</u>	<u>704,127,936.25</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 216,756,140.81 元, 占公司全部主营业务收入的 18.81%。

2. 主营业务税金及附加			本期数 6,855,157.88
项目	2004年1-6月	2003年1-6月	计缴标准
营业税		11,128.30	按应税收入的3%、5%
城市维护建设税	4,236,017.88	3,883,211.11	按应交流转税税额的5%、7%
教育费附加	2,619,140.00	42,578.27	按应交流转税税额的3%、4%
合计	<u>6,855,157.88</u>	<u>3,936,917.68</u>	

3. 其他业务利润							本期数 2,741,462.89
项 目	2004年1-6月			2003年1-6月			
	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	32,707,888.26	30,571,660.10	2,136,228.16	21,279,612.47	19,789,184.58	1,490,427.89	
房屋出租	1,025,031.60	701,611.21	323,420.39	2,508,420.00	2,773,920.48	-265,500.48	
装卸运输	622,653.55	573,832.71	48,820.84	789,422.38	461,294.64	328,127.74	
服务业务	66,500.42	586.92	65,913.50				
其他	176,335.82	9,255.82	167,080.00	2,717,451.92	2,113,128.70	604,323.22	
合计	<u>34,598,409.65</u>	<u>31,856,946.76</u>	<u>2,741,462.89</u>	<u>27,294,906.77</u>	<u>25,137,528.40</u>	<u>2,157,378.37</u>	

#### 4. 财务费用 本期数 24,531,257.49

##### (1) 明细情况

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	26,594,548.63	20,132,648.10
减：利息收入	2,427,220.22	2,414,089.18
汇兑损失	135,105.13	2,179.99
减：汇兑收益	295.75	448.00
其他	229,119.70	228,775.07
合计	<u>24,531,257.49</u>	<u>17,949,065.98</u>

(2) 本期公司共贴现商业承兑汇票和银行承兑汇票 38,690 万元，支付票据贴现利息 6,868,159.51 元。

#### 5. 投资收益 本期数 199,114.00

## (1) 明细情况

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
股票投资收益	1,726,913.97	1,896.36
其他债权投资收益	14,413.50	
成本法核算下被投资		
单位分配来的利润	1,107,814.53	1,625,475.23
权益法核算下调整的被投		
资单位损益净增减的金额	74,990.95	
股权投资差额摊销	608,981.20	622,102.38
计提的长、短期投资减值准备	-3,334,000.15	2,237,736.24
合计	<u>199,114.00</u>	<u>4,487,210.21</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 273,592.00

## (1) 明细情况

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
增值税返还收入		565,418.47
出口贴息收入	103,592.00	6,692.00
财政补助收入	170,000.00	20,000.00
合计	<u>273,592.00</u>	<u>592,110.47</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 公司下属法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂本期收到财政部门拨入的出口商品美元收入贴息 103,592.00 元。

2) 根据上海市浦东新区财政局浦财经第 3314102516 号文核准, 本公司控股子公司上海巨腾实业有限公司具备浦东新区十五期间财政扶持经济发展的资格, 可享受“中昊化工网上交易中心市场”内生产资料企业的“生产资料市场及会员企业财政专项补贴”。本期该公司收到该项补贴 170,000.00 元。

7. 营业外收入 本期数 365,160.71

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
罚款赔偿收入	302,215.00	7,050.00
处置固定资产净收益	61,084.00	2,447,694.06
固定资产盘盈		1,962,687.80
其他	1,861.71	42,795.50
合计	<u>365,160.71</u>	<u>4,460,227.36</u>

8. 营业外支出 本期数-3,376,260.76

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
水利建设基金	910,036.04	63,692.19
罚款支出	59,500.00	220,838.35
处置固定资产净损失	122,222.53	23,147.92
计提的固定资产减值准备	-4,604,558.69	3,168,016.08
债务重组损失	46,232.96	5,695.00
赔款支出	55,000.00	
其他	35,306.40	
合计	<u>-3,376,260.76</u>	<u>3,481,389.54</u>

9. 所得税 本期数 41,814,407.00

(1) 明细情况

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
所得税	41,814,407.00	15,305,322.90
合计	<u>41,814,407.00</u>	<u>15,305,322.90</u>

(2) 其他说明

经衢州市地方税务局审批核准，本公司控股子公司浙江衢化氟化学有限公司技术改造国产设备投资抵免 2003 年度企业所得税税额为 4,789,705.67 元，于本期冲减了所得税。

(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
租赁业务收入	1,025,031.60
利息收入	2,427,220.22
小 计	<u>3,452,251.82</u>

## 2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
经营性期间费用	39,357,420.84
经营性暂收款减少	14,770,801.76
小 计	<u>54,128,222.60</u>

## 3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
国家重点技术改造项目补助金	4,110,000.00
小 计	<u>4,110,000.00</u>

## 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
存出定期存款	13,386,288.20
小 计	<u>13,386,288.20</u>

## 5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

## 6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

## 7. 现金及现金等价物情况

## 现金的期末余额构成

资产负债表中“货币资金”期末余额	536,321,294.36
减：不提前支取的定期存款	13,386,288.20
合 计	<u>522,935,006.16</u>

## 七、母公司会计报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款 期末数 81,552,501.38

##### (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	43,086,755.44	47.10	2,154,337.77	40,932,417.67	47,912,577.11	55.38	2,874,754.63	45,037,822.48
1-2年	37,744,712.45	41.26	3,774,471.25	33,970,241.20	30,711,124.14	35.50	1,842,667.45	28,868,456.69
2-3年	4,426,415.98	4.84	885,283.20	3,541,132.78	4,014,522.83	4.64	240,871.37	3,773,651.46
3年以上	6,217,419.46	6.80	3,108,709.73	3,108,709.73	3,872,795.73	4.48	1,355,478.51	2,517,317.22
合计	<u>91,475,303.33</u>	<u>100.00</u>	<u>9,922,801.95</u>	<u>81,552,501.38</u>	<u>86,511,019.81</u>	<u>100.00</u>	<u>6,313,771.96</u>	<u>80,197,247.85</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为60,735,837.81元,占应收账款账面余额的66.40%。

##### (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	5,903,460.01	6,110,632.57
小计	<u>5,903,460.01</u>	<u>6,110,632.57</u>

##### (4) 本期无核销应收账款的情况。

#### 2. 其他应收款 期末数 246,042,518.20

##### (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	3,446,897.25	1.26	172,344.86	3,274,552.39	6,624,693.05	2.31	397,481.58	6,227,211.47
1-2年	5,770,955.85	2.10	577,095.59	5,193,860.26	8,974,062.49	3.13	538,443.75	8,435,618.74
2-3年	1,655,614.74	0.60	155,370.28	1,500,244.46	70,241,548.77	24.47	3,016,245.89	67,225,302.88
3年以上	263,386,092.32	96.04	27,312,231.23	236,073,861.09	201,268,951.89	70.09	4,059,769.91	197,209,181.98
合计	<u>274,259,560.16</u>	<u>100.00</u>	<u>28,217,041.96</u>	<u>246,042,518.20</u>	<u>287,109,256.20</u>	<u>100.00</u>	<u>8,011,941.13</u>	<u>279,097,315.07</u>

根据本公司坏账准备计提政策,对母公司募集资金投向子公司用于项目建设的款项暂挂“其他应收款”的,不计提坏帐准备。本公司投入浙江衢化氟化学有限公司和浙江巨化

股份有限公司兰溪农药厂用于募集资金承诺项目的款项期末余额分别为 184,445,322.99 元、25,195,070.22 元，共计 209,640,393.21 元，列“其他应收款”，详见下述。

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江衢化氟化学有限公司	184,445,322.99	往来款[注 1]
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	79,360,843.67	往来款[注 2]
小 计	<u>263,806,166.66</u>	

[注 1]：系本公司募集资金投入浙江衢化氟化学有限公司用于项目建设而暂挂“其他应收款”的款项，账龄为 3 年以上。

[注 2]：其中本公司募集资金投入浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂用于项目建设而暂挂“其他应收款”的款项为 25,195,070.22 元，包括 2-3 年的 878,763.35 元，3 年以上的 24,316,306.87 元。与兰溪农药厂资金往来而暂挂“其他应收款”的款项为 54,165,773.45 元。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 269,580,962.39 元，占其他应收款账面余额的 98.29%。

(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	877,919.32	643,221.50
小 计	<u>877,919.32</u>	<u>643,221.50</u>

(5) 本期无核销其他应收款的情况。

3. 长期股权投资

期末数 239,123,681.63

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	172,341,025.04		172,341,025.04	177,843,388.46		177,843,388.46
对联营企业投资	24,038,002.32		24,038,002.32	23,963,011.37		23,963,011.37
其他股权投资	42,791,416.60	46,762.33	42,744,654.27	41,791,416.60	94,322.80	41,697,093.80
合 计	<u>239,170,443.96</u>	<u>46,762.33</u>	<u>239,123,681.63</u>	<u>243,597,816.43</u>	<u>94,322.80</u>	<u>243,503,493.63</u>

(2) 长期股权投资——股票投资



## 1) 明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
北海银河高科技产业股份有限公司	法人股	70,779股[注]	0.0203%	551,416.60	551,416.60	504,654.27
小计				<u>551,416.60</u>	<u>551,416.60</u>	<u>504,654.27</u>

[注]：公司原持有北海银河高科技产业股份有限公司（以下简称“银河科技公司”）股份 54,030 股。银河科技公司于 2002 年实施 2001 年度利润分配方案，以该公司 2001 年末总股本为基数，每 10 股送 1.6 股；于 2004 年 5 月实施 2003 年度利润分配方案，以该公司 2003 年末总股本为基数，每 10 股送 1.5 股并派发现金 0.10 元。截至 2004 年 6 月 30 日，本公司因送股而使持股数增至 70,779 股，有关股权变更登记手续正在办理中。

## 2) 股票投资减值准备

## c. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
北海银河高科技产业股份有限公司	94,322.80		47,560.47		46,762.33
小 计	<u>94,322.80</u>		<u>47,560.47</u>		<u>46,762.33</u>

## b. 计提原因说明

本公司持有北海银河高科技产业股份有限公司股票 70,779 股，2004 年 6 月 30 日该股票证券市场收盘价为每股 7.13 元，所持股票市值为 504,654.27 元，故提取减值准备 46,762.33 元。

## (3) 长期股权投资——其他股权投资

## 1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
浙江衢化氟化学有限公司	长期	61,983,040.00	98.00%
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	长期	26,880,000.00	100.00%
上海邦联科技实业有限公司	长期	20,400,000.00	3.822%
浙江省创业投资有限公司	长期	15,000,000.00	15.00%
上海巨腾实业有限公司	长期	14,250,000.00	95.00%
浙江巨邦高新技术有限公司	长期	5,500,000.00	45.83%
上海巨化实业发展有限公司	长期	4,800,000.00	40.00%
宜昌市巨化实业发展有限公司	长期	3,000,000.00	30.00%
浙江巨化集团进出口有限公司	长期	3,000,000.00	21.43%[注 1]

浙江工程设计有限公司	长期	2,000,000.00	13.33%
巨化集团公司汽车运输有限公司	长期	1,840,000.00	参股
厦门巨达贸易有限责任公司	长期	1,925,000.00	55.00%[注 2]
景宁巨丰化工实业有限公司	长期	900,000.00	90.00%
小 计		<u>161,478,040.00</u>	

[注 1]: 详见本会计报表附注十二(一)之说明。

[注 2]: 详见本会计报表附注十二(二)之说明。

## 2) 权益法核算的其他股权投资

### a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00	26,880,000.00	-26,880,000.00			
浙江衢化氟化学有限公司	61,983,040.00	65,602,526.97	58,083,058.10		-4,043,664.99	119,641,920.08
上海巨腾实业有限公司	14,250,000.00	14,250,000.00	27,650,839.26			41,900,839.26
厦门巨达贸易有限责任公司	1,925,000.00	1,911,878.82	245,932.55	1,610.36		2,159,421.73
浙江巨邦高新技术有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	-1,511,268.18	628,586.30		4,617,318.12
景宁巨丰化工实业有限公司	900,000.00	900,000.00	3,121,525.85			4,021,525.85
上海巨化实业发展有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	14,368,467.94			19,168,467.94
宜昌市巨化实业发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	1,869,534.38			4,869,534.38
小 计	<u>119,238,040.00</u>	<u>122,844,405.79</u>	<u>76,948,089.90</u>	<u>630,196.66</u>	<u>-4,043,664.99</u>	<u>196,379,027.36</u>

### b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
浙江衢化氟化学有限公司	135,864,162.70		27,163,446.79	44,007,791.79		622,102.38	119,641,920.08
上海巨腾实业有限公司	33,217,339.30		10,108,499.96	1,425,000.00			41,900,839.26
厦门巨达贸易有限责任公司	1,638,874.86	611,878.82	178,631.72	269,963.67			2,159,421.73
浙江巨邦高新技术有限公司	4,526,557.13		90,760.99				4,617,318.12
景宁巨丰化工实业有限公司	2,596,454.47		2,867,057.68	1,441,986.30			4,021,525.85
上海巨化实业发展有限公司	19,092,344.74		76,123.20				19,168,467.94
宜昌市巨化实业发展有限公	4,870,666.63		-1,132.25				4,869,534.38
小 计	<u>201,806,399.83</u>	<u>611,878.82</u>	<u>40,483,388.09</u>	<u>47,144,741.76</u>		<u>622,102.38</u>	<u>196,379,027.36</u>

c. 上海巨化实业发展有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司 2004 年 1-6 月会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，本期公司按该公司审计后净利润和 40% 持股比例计算应享有投资收益 76,123.20 元。宜昌市巨化实业发展有限公司执行《商品流通企业会计制度》，该公司 2004 年 1-6 月会计报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，本期公司按该公司审计后净利润和 30% 持股比例计算应享有投资收益-1,132.25 元。

### 3) 股权投资差额

#### a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江衢化氟化学有限公司	-12,827,506.55	-4,787,829.44		-641,375.40		-4,146,454.04	120 个月
浙江衢化氟化学有限公司	314,792.17	122,062.07		19,273.02		102,789.05	98 个月
厦门巨达贸易有限责任公司	13,121.18		13,121.18	13,121.18			
小 计	<u>-12,499,593.20</u>	<u>-4,665,767.37</u>	<u>13,121.18</u>	<u>-608,981.20</u>		<u>-4,043,664.99</u>	

#### b. 股权投资差额形成原因说明

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

本期公司对控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司增加投资 62.50 万元[详见本会计报表附注十二（二）之说明]，形成股权投资差额 13,121.18 元，因金额较小，于本期一次性摊销，计入投资收益。

### （二）母公司利润及利润分配表项目注释（上年同期数未经审计）

1. 主营业务收入 本期数 919,653,808.81

#### （1）明细情况

项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
酸产品销售	107,889,879.35	85,251,874.60
农药产品销售	3,465,634.09	10,736,856.98
氨产品销售	182,974,894.93	161,692,339.71
碱产品销售	570,530,551.50	436,685,034.21
氟产品销售	54,792,848.94	35,579,552.27
合计	<u>919,653,808.81</u>	<u>729,945,657.77</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 317,968,398.75 元,占公司全部主营业务收入的 34.57%。

2. 主营业务成本		本期数 734,027,514.01
项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
酸产品销售	93,436,156.12	71,221,786.65
农药产品销售	2,732,697.98	10,617,301.60
氨产品销售	159,684,345.64	149,972,586.80
碱产品销售	423,320,608.12	356,121,196.80
氟产品销售	54,853,706.15	35,579,552.27
合计	<u>734,027,514.01</u>	<u>623,512,424.12</u>

### 3. 投资收益 本期数 40,607,511.14

#### (1) 明细情况

项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
短期股票投资收益	1,726,913.97	1,896.36
其他债权投资收益	14,413.50	
成本法核算下被投资单位分配来的利润	1,107,814.53	92,000.00
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	40,483,388.09	40,807,912.35
股权投资差额摊销	608,981.20	622,102.38
计提的短期、长期投资减值准备	-3,334,000.15	2,237,736.24
合计	<u>40,607,511.14</u>	<u>43,761,647.33</u>

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

控股子公司浙江衢化氟化学有限公司生产氟化工产品。本期该公司实现净利润 27,717,802.85 元,公司按 98%的持股比例计提投资收益 27,163,446.79 元,占公司利润总额的 31.35%。本期公司向该子公司采购商品金额为 33,164,571.29 元,销售商品金额为

181,987,068.56元,向该公司收取固定资产租赁费2,475,000.00元。

控股子公司上海巨腾实业有限公司经营化工原料及产品销售。本期该公司实现净利润10,640,526.27元,公司按95%的持股比例计提投资收益10,108,499.96元,占公司利润总额的11.67%。本期公司向该子公司销售商品金额为26,451,037.38元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

##### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
巨化集团公司	杭州江城路849号	化肥、化工原料及产品 生产销售	母公司	全民所有制	叶志翔
浙江衢化氟化学有限公司	浙江衢州柯城区	化工及产品生产销售	控股子公司	有限责任公司	叶志翔
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	兰溪黄大仙路45号	农药原药、农药助剂、化学助剂的生产制造	控股子公司	有限责任公司	李宝权
浙江巨邦高新技术有限公司	杭州经济技术开发区 M18-5-3地块	化工及生物化学产品、计算机软件、动物饲料饲料添加剂的生产销售	控股子公司	有限责任公司	许生来
厦门巨达贸易有限责任公司	厦门开元湖滨东路	批发零售化工原料产品	控股子公司	有限责任公司	章国强
上海巨腾实业有限公司	上海浦东东方路	批发零售化工原料产品	控股子公司	有限责任公司	许生来
景宁巨丰化工实业有限公司	景宁鹤溪镇团结路	化工产品生产储运销售	控股子公司	有限责任公司	章国强
景宁巨利化工贸易有限公司	景宁县鹤溪镇新华路 39号	化工产品储运、销售	控股孙公司	有限责任公司	章国强

##### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
巨化集团公司	966,000,000.00			966,000,000.00
浙江衢化氟化学有限公司	63,248,000.00			63,248,000.00

浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00			26,880,000.00
浙江巨邦高新技术有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
厦门巨达贸易有限责任公司	2,000,000.00	1,500,000.00		3,500,000.00
上海巨腾实业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
景宁巨丰化工实业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
景宁巨利化工贸易有限公司		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	251,300,000.00	67.70					251,300,000.00	67.70
浙江衢化氟化学有限公司	61,983,040.00	98.00					61,983,040.00	98.00
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00	100.00					26,880,000.00	100.00
浙江巨邦高新技术有限公司	5,500,000.00	45.83					5,500,000.00	45.83
厦门巨达贸易有限责任公司	1,300,000.00	65.00	625,000.00				1,925,000.00	55.00
上海巨腾实业有限公司	14,250,000.00	95.00					14,250,000.00	95.00
景宁巨丰化工实业有限公司	900,000.00	90.00					900,000.00	90.00
景宁巨利化工贸易有限公司			700,000.00	70.00[注]			700,000.00	70.00

[注]：本公司持有景宁巨丰化工实业有限公司 90% 股权，景宁巨丰化工实业有限公司持有景宁巨利化工贸易有限公司 70% 股权，因此本公司间接持有景宁巨利化工贸易有限公司 63% 股权。

## 2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
浙江巨化化工矿业有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司塑胶有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司工程有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨圣氟化学有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江富巨塑胶有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司广州营销中心	同受巨化集团公司控制
浙江巨化建化有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化电石有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化集团进出口有限公司	同受巨化集团公司控制
深圳巨化华南投资发展有限公司	同受巨化集团公司控制
宁波巨龙贸易服务公司	同受巨化集团公司控制
浙江衢州巨化气雾有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司兴化实业有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江工程设计有限公司	同受巨化集团公司控制
衢州化学工业公司上海得邦公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司汽车运输有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化新联化工有限公司	同受巨化集团公司控制
金华巨金化工有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团建德矿业有限公司	同受巨化集团公司控制
温州衢化东南工贸公司	同受巨化集团公司控制
宁波巨环工贸实业有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司再生资源开发中心	同受巨化集团公司控制
浙江巨化信息技术有限公司	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
上虞联销公司	巨化集团公司的参股公司
浙江华腾资产管理有限公司	巨化集团公司的参股公司

## (二) 关联方交易情况

## 1. 采购货物

关联方名称	2004年1-6月		2003年1-6月	
	金额	定价政策	金额	定价政策
巨化集团公司	386,879,248.16	市价或协议价	310,869,935.97	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	42,173.50	市价		市价
巨化集团公司工程有限公司	20,334,737.16	市价	10,552,793.58	市价
巨化集团公司塑胶有限公司	962,941.30	市价	977,477.35	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	512.82	市价		市价
浙江巨化电石有限公司	86,347,328.73	市价	67,326,039.10	市价
浙江巨化建化有限公司	8,745,885.54	市价	1,796,178.12	市价
浙江巨化新联化工有限公司	2,611,388.06	市价		市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	1,150,834.45	市价	623,429.86	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	17,935,137.88	市价		市价
金华巨金化工有限公司		市价		市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	832,141.62	市价		市价
其他关联公司	2,281,982.96	市价		市价
小计	528,124,312.18		392,145,853.98	

本期向巨化集团公司采购主要为电、煤、蒸汽及辅料等；向浙江巨化电石有限公司采购主要为电石等。

## 2. 销售货物

关联方名称	2004年1-6月		2003年1-6月	
	金额	定价政策	金额	定价政策
巨化集团公司	56,725,224.01	市价或协议价	31,345,558.47	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	1,162,445.61	市价	2,592,756.41	市价
宁波巨龙贸易服务公司	5,311,370.00	市价	3,782,564.11	市价
浙江富巨塑胶有限公司	9,782,968.52	市价	9,306,966.69	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	32,525,667.75	市价	34,480,676.66	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	5,653,565.06	市价	5,590,889.51	市价



浙江衢州巨化气雾有限公司	3,891,266.63	市价	4,432,218.82	市价
巨化集团公司广州营销中心	873,760.68	市价	1,736,463.34	市价
巨化集团公司塑胶有限公司	12,617,453.80	市价	10,367,050.50	市价
深圳巨化华南投资发展有限公司	49,348,456.22	市价	37,430,753.05	市价
上虞联销公司	2,380,002.48	市价		市价
衢州化学工业公司上海得邦公司	2,820,166.29	市价	155,182.26	市价
温州衢化东南工贸公司	3,780,806.48	市价	5,300,813.67	市价
巨化集团公司工程有限公司	1,497,924.67	市价	539,992.47	市价
浙江巨化新联化工有限公司	1,178,269.27	市价	786,028.32	市价
浙江巨化电石有限公司	3,918,713.02	市价		市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	1,354,492.25	市价		市价
金华巨金化工有限公司	2,415,361.94	市价		市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	56,065.98	市价	5,943,013.40	市价
宁波巨环工贸实业有限公司	2,484,615.39	市价		市价
其他关联公司	3,385,471.29	市价		市价
小 计	203,164,067.34		153,790,927.68	

注：本期向巨化集团公司销售的主要产品为甲醛、氢气、液碱及液氨等；向巨化集团公司塑胶有限公司销售的主要产品为PVC树脂等；向浙江巨圣氟化学有限公司销售的主要产品为CHCL<sub>3</sub>、F22及AHF；向深圳巨化华南投资发展公司销售的主要产品为F22和CH<sub>2</sub>CL<sub>2</sub>。

### 3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及企业名称	期 末 数		占全部应收(付)款	
			余额的比重(%)	
	本期数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
巨化集团公司	4,010,000.00		2.22	
浙江巨化集团进出口有限公司	4,500,000.00	4,400,000.00	2.50	3.02
深圳巨化华南投资发展有限公司	7,440,000.00	1,500,000.00	4.13	1.03
浙江衢州巨化气雾有限公司		913,110.00		0.62

巨化集团公司广州营销中心		200,000.00		0.14
金华巨金化工有限公司		300,000.00		0.21
巨化集团公司塑胶有限公司		500,000.00		0.34
浙江富巨塑胶有限公司	1,450,000.00	300,000.00	0.80	0.21
浙江华腾资产管理有限公司		1,000,000.00		0.69
巨化集团公司设备材料公司	30,000.00		0.02	
小 计	17,430,000.00	9,113,110.00	9.67	6.26
(2) 应收账款				
巨化集团公司	5,915,860.01	6,110,632.57	6.44	6.99
浙江富巨塑胶有限公司	38,743.46	990,636.59	0.04	1.13
浙江巨化集团进出口有限公司	2,078,666.69	1,132,583.69	2.26	1.30
巨化集团公司广州营销中心	4,825,222.29	4,875,222.29	5.25	5.58
深圳巨化华南投资发展有限公司		710,977.18		0.81
衢州化学工业公司上海得邦公司	385,836.55	27,035.95	0.42	0.03
浙江巨化化工矿业有限公司	196,704.00	224,520.03	0.21	0.26
温州衢化东南工贸公司	5,739.23	5,924.23	0.01	0.01
浙江巨圣氟化学有限公司	3,075,506.90	2,031,502.28	3.35	2.32
巨化集团公司塑胶有限公司	2,100,411.52		2.28	
小 计	18,622,690.65	16,109,034.81	20.26	18.43
(3) 其他应收款				
巨化集团公司	924,671.18	1,303,499.13	6.90	10.67
浙江巨化集团进出口有限公司	599.10	72,534.52	0.01	0.59
金华巨金化工有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	7.46	8.19
巨化集团建德矿业有限公司	120,000.00	120,000.00	0.89	0.98
浙江巨化新联化工有限公司		286,568.53		2.35
巨化集团公司设备材料公司	571,870.45		4.26	
小 计	2,617,140.73	2,782,602.18	19.52	22.78
(4) 预付账款				

巨化集团公司	33,758,230.99	23,870,394.03	31.60	42.65
巨化集团公司兴化实业有限公司	131,480.67	18,590.04	0.12	0.03
巨化集团公司汽车运输有限公司	24,594.75	77,380.29	0.02	0.14
巨化集团公司再生资源开发中心	120,000.00	50,000.00	0.11	0.09
巨化集团公司工程有限公司		37,515.72		0.07
巨化集团公司广州营销中心	50,000.00		0.05	
金华巨金化工有限公司	479,112.46		0.45	
浙江巨化信息技术有限公司	382,250.00		0.36	
浙江巨圣氟化学有限公司	5,000,000.02		4.68	
小 计	39,945,668.89	24,053,880.08	37.39	42.98
(5) 工程物资—预付大型设备款				
巨化集团公司	11,280,246.37	71,362.44	15.52	0.85
浙江巨化集团进出口有限公司	44,738,268.23	4,558,000.00	61.55	54.26
浙江工程设计有限公司		700,000.00		8.33
小 计	56,018,514.60	5,329,362.44	77.07	63.44
(6) 应付票据				
巨化集团公司	65,999,347.83	2,572,909.40	19.83	0.86
浙江巨化电石有限公司	220,050,000.00	288,200,000.00	66.11	96.52
浙江巨化新联化工有限公司	118,880.00		0.03	
浙江工程设计有限公司		212,000.00		0.07
小 计	286,168,227.83	290,984,909.40	85.97	97.45
(7) 应付账款				
巨化集团公司	13,867,684.04	1,105,424.39	10.44	0.89
浙江巨化电石有限公司	267,425.26	2,902,800.71	0.20	2.33
巨化集团公司工程有限公司	2,806,824.98	3,093,583.16	2.11	2.49
巨化集团公司兴化实业有限公司	165,723.67	101,113.71	0.12	0.08
浙江巨化新联化工有限公司	23,842.16	140,249.97	0.02	0.11
浙江巨化集团进出口有限公司	3,830,766.04	113,046.00	2.89	0.09

巨化集团公司汽车运输有限公司	855,869.32	745,829.69	0.64	0.60
浙江巨化建化有限公司	901,730.41	4,873.50	0.68	0.01
浙江巨化化工矿业有限公司	34,086.07	34,086.07	0.03	0.03
巨化集团公司塑胶有限公司	10,146.81	22,834.45	0.01	0.02
巨化集团公司设备材料公司	651,027.61		0.49	
小 计	23,415,126.37	8,263,841.65	17.63	6.65
(8) 预收账款				
巨化集团公司	144,893.29	262,372.25	0.40	0.66
浙江巨化新联化工有限公司	245,261.19	22,900.00	0.69	0.05
浙江巨圣氟化学有限公司		330,732.28		0.83
宁波巨环工贸实业有限公司	90,000.00	1,848,000.00	0.25	4.61
巨化集团公司塑胶有限公司		270,085.46		0.68
衢州化学工业公司上海得邦公司	533,568.18	110,187.81	1.49	0.28
浙江巨化集团进出口有限公司	1,887,763.81	189,656.25	5.27	0.47
浙江华腾资产管理有限公司	67,795.00	98,800.00	0.19	0.25
浙江衢州巨化气雾有限公司	167,200.00	138,370.00	0.47	0.35
上虞联销公司	78,500.21	29,147.12	0.22	0.07
深圳巨化华南投资发展有限公司	186,693.57	56,779.92	0.52	0.14
金华巨金化工有限公司	115,830.00	159,555.00	0.32	0.40
浙江富巨塑胶有限公司	262,598.70		0.73	
小 计	3,780,103.95	3,516,586.09	10.55	8.79
(9) 其他应付款				
巨化集团公司	2,610,633.38	16,829,325.13	5.03	27.81
巨化集团公司工程有限公司	2,827,444.46	4,928,032.58	5.44	8.14
巨化集团公司兴化实业有限公司	75,382.86	536,067.11	0.15	0.89
浙江巨化集团进出口有限公司	708,000.00	349,000.00	1.36	0.58
浙江衢州巨化气雾有限公司	54,000.00	100,000.00	0.10	0.17
温州衢化东南工贸公司	47,000.00	47,000.00	0.09	0.08
小 计	6,322,460.70	22,789,424.82	12.17	37.67

## 4. 其他关联方交易

### (1) 资产转让、租赁事项

1998年1月8日，本公司与巨化集团公司签订《国有土地使用权租赁合同》，承租位于柯城区衢化北二道北侧6,017.1平方米、衢化北一道电化厂区内15,755.9平方米的土地，租赁期限为45年，租金每年每平方米3元，每年租金合计为6.53万元，本期支付3.26万元。本期尚通过巨化集团公司支付衢州市国土资源局租赁给本公司的柯城区衢化（东周）地块（面积809,378.63平方米，租赁期限为50年，）土地租金121.41万元。2003年公司支付上述土地租金249.35万元。

### (2) 债务担保事项

1) 截至2004年6月30日，巨化集团公司为本公司人民币借款59,200万元、美元借款805.94万美元、银行承兑汇票13,000万元、银行保贴商业承兑汇票2,000万元提供保证担保。

2) 截至2004年6月30日，控股子公司浙江衢化氟化学有限公司为本公司人民币借款14,500万元、银行承兑汇票5,000万元提供保证担保。

3) 截至2004年6月30日，本公司为下属独立法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂人民币借款2,000万元提供保证担保。其中1,600万元系本公司以银行定期存单600万元、银行承兑汇票1,180万元质押提供保证担保，详见本会计报表附注九（二）3(1)之说明。

4) 截至2004年6月30日，本公司为控股子公司浙江衢化氟化学有限公司有机氟化工产品项目信托计划人民币借款7,337.60万元、银行承兑汇票2,000万元、银行保贴商业承兑汇票2,000万元提供保证担保。

### (3) 非商品交易事项

1) 公司本期通过巨化集团公司和浙江巨化集团进出口有限公司累计采购设备10,429万元（包括设备预付款）。巨化集团公司工程有限公司和浙江工程设计有限公司通过招投标方式向本公司提供工程设计、建筑安装劳务2,041万元。公司2003年通过巨化集团公司和巨化集团公司进出口公司累计采购设备1,545.62万元，巨化集团公司工程有限公司和浙江工程设计有限公司通过招投标方式向本公司提供工程设计、建筑安装劳务2,895万元。

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 5,916,311.20 元。2003 年公司向巨化集团公司支付污水处理费共计 9,708,564.09 元。

3) 根据浙江省物价局、浙江省计划与经济委员会、浙江省电力工业局浙价工[2000]28 号关于《全省实行统一销售电价的通知》的精神，本期公司通过巨化集团公司收到化肥电补贴 150 万元，冲减了营业成本。2003 年公司通过巨化集团公司收到化肥电补贴 600 万元，冲减了 2003 年的营业成本。

## 九、或有事项

### (一) 企业提供的各种债务担保

1. 截至 2004 年 6 月 30 日，公司未为关联方以外单位提供保证担保，无财产抵押情况。
2. 本公司为关联方提供的担保事项详见本会计报表附注八（二）4（2）之说明。
3. 本公司财产质押情况

(1) 本公司将银行定期存单 600 万元、银行承兑汇票 1,180 万元质押给中国农业银行兰溪市支行，为本公司下属独立法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂人民币借款 1,600 万元提供保证担保，该担保借款期限自 2004 年 6 月 28 日至 2004 年 8 月 28 日。

(2) 本公司控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司将银行定期存单 7,386,288.20 元质押给中国银行厦门市分行湖滨南路分理处，为该公司开具银行承兑汇票提供担保。截至 2004 年 6 月 30 日，以此质押开具的银行承兑汇票金额为 6,085,342.11 元，汇票承兑期间自 2004 年 2 月 20 日至 2004 年 11 月 27 日。

(二) 无其他重大或有事项。

## 十、承诺事项

(一) 2004 年 4 月 22 日，本公司二届十五次董事会会议审议通过《出资组建浙江巨塑化工有限公司的议案》，决定与温州市百得利制革有限公司共同出资组建浙江巨塑化工有限公司（暂定名），该公司拟投资建设年产 12 万吨 PVC 项目。拟组建的公司注册资本 12,000 万元，其中本公司以现金出资 7,800 万元，以拥有的 PVC 生产技术出资 600 万元，合计出资 8,400 万元，占该公司注册资本的 70%。截至 2004 年 6 月 30 日，本公司尚未出资。

(二) 2004 年 4 月 22 日，本公司二届十五次董事会会议审议通过《出资组建浙江巨化

兰溪氟化学有限公司的议案》，决定与浙江凯恩投资集团有限公司共同出资组建浙江巨化兰溪氟化学有限公司（暂定名），该公司拟投资建设兰溪农药厂搬迁转产工程。拟组建的公司注册资本 8,000 万元，其中本公司以现金出资 4,400 万元，以拥有的 F22、乙氧氟草醚、四氟丙酸钠生产技术出资 800 万元，合计出资 5,200 万元，占该公司注册资本的 65%。截至 2004 年 6 月 30 日，本公司尚未出资。

（三）2004 年 4 月 22 日，本公司二届十五次董事会会议审议通过《兰溪农药厂员工建立新型劳动关系的实施方案》，并由下属附属法人企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂按程序提交该厂职工代表大会审议。此项职工劳动关系改制预计需支出职工身份转换费用 2,500 万元，在兰溪农药厂土地出让收益中提留，土地出让收益未到位前，暂由本公司按实际需支出额借资给浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂。截至 2004 年 6 月 30 日，该方案尚未实施。

（四）2004 年 8 月 18 日，本公司董事会二届十六次会议审议通过《关于受让巨化集团公司持有的上海邦联科技实业有限公司 2,000 万元股权的议案》，决定出资 2,500 万元受让巨化集团公司持有的上海邦联科技实业有限公司 2,000 万元的股权，双方已于 2004 年 8 月 18 日签订了《股权转让协议》，相关转受让手续尚在办理中。

（五）2004 年 8 月 18 日，本公司董事会二届十六次会议审议通过，同意建设总投资为 36,403 万元的年产 1 万吨 HFC-134a 项目、总投资为 4,952 万元的年产 1.5 万吨 TCE 项目和总投资为 34,283 万元的年产 12 万吨 PVC 项目，其中年产 1 万吨 HFC-134a 项目和年产 12 万吨 PVC 项目尚需提交公司 2004 年第一次临时股东大会审议批准。

## 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据 2004 年 8 月 18 日公司董事会二届十六次会议确定的资本公积金转增股本及 2004 年 1-6 月利润分配预案，公司拟以 2004 年 6 月 30 日总股本 37,120 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，本期不分配利润。

## 十二、其他重要事项

（一）经公司总经理办公会议决定，本期公司出资 100 万元，受让杭州宋都房地产集团有限公司所持有的浙江巨化集团进出口有限公司 100 万元股权。受让后，本公司持有浙江巨化集团进出口有限公司 300 万元股权，占其注册资本比例的 21.43%，截至 2004 年 6 月

30日，本公司已支付股权受让款100万元，该公司工商变更登记手续尚在办理中，故本期对该公司的长期股权投资仍按成本法核算。

(二) 经公司控股子公司厦门巨达贸易有限责任公司股东会决议通过，本期该公司增资150万元，注册资本由原200万元增加到350万元，各股东以现金方式出资。其中本公司增加出资62.50万元，出资额由原130万元增至192.50万元，占该公司注册资本的55%。本公司已于2004年3月支付增资款62.50万元，该公司已于2004年4月办妥工商变更登记手续。

(三) 经公司控股子公司景宁巨丰化工实业有限公司董事会决议通过，本期该公司与衢州聚源实业发展有限公司、自然人苏章菊共同出资组建景宁巨利化工贸易有限公司。该公司注册资本100万元，景宁巨丰化工实业有限公司以现金出资70万元，占其注册资本的70%。上述出资业经景宁县正威联合会计师事务所验证，并由其出具了正威会验[2004]40号《验资报告》。该公司于2004年4月14日在景宁畲族自治县工商行政管理局登记注册，取得注册号为3325291001138的企业法人营业执照。

(四) 本公司下属法人附属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂自1999年起净资产即为负数。截至2004年6月30日，该厂净资产为-42,487,753.15元(剔除财政贴息)。该厂将持续经营，故将其纳入合并报表范围。根据《企业会计制度》和《企业会计准则——投资》和财政部财会函字[1999]10号文的规定，本公司对其长期股权投资减记为零。本期账列未确认的投资损失42,487,753.15元，其中2004年1—6月份亏损263,508.26元，以前年度累计亏损42,224,244.89元。

2003年12月30日，公司与兰溪市人民政府签订了《兰溪农药厂搬迁转产协议书》，约定由本公司投入1,760万元在兰溪市省轻工工业专业区外商投资园购置工业用地320亩。在兰溪市政府交付该土地后的13个月内，兰溪农药厂完成向该园区的搬迁工作。搬迁后公司将首期投入该厂资金1.6亿元，用于建设年产3万吨HCFC-22等氟化工产品。兰溪市人民政府同意将兰溪农药厂老厂区用地由工业用地变更为商住用地，在兰溪农药厂搬迁后，由兰溪市土地储备中心组织公开出让，并将土地出让净收入按不低于8,500万元返还公司作为兰溪农药厂搬迁补偿收入。兰溪农药厂完成搬迁后将享受兰溪市人民政府及该园区的优惠政策，从投产之日起三年内，对交纳的地方税费定基环比增长20%以上部分的80%给予财政奖励返还。以上事宜业于2004年4月22日经公司2003年度股东大会审议通过，截至2004年6月30日，公司已预付土地款1,056万元，兰溪市政府尚未交付上述土地，兰溪农



药厂尚未开始搬迁工作。

(五) 本公司和四川自贡鸿鹤精细化工股份有限公司代表国内三氯甲烷产业于 2003 年 3 月 20 日向中华人民共和国商务部(以下简称“商务部”)提交了反倾销调查申请,请求对原产于欧盟、韩国、美国、印度的进口三氯甲烷进行反倾销调查。商务部自 2003 年 5 月 30 日起对原产于上述国家和地区的进口三氯甲烷进行了反倾销调查。2004 年 4 月 8 日,商务部发布 2004 年第 9 号公告,公布反倾销调查的初裁决定,认定被调查产品存在倾销,倾销对国内产业造成实质损害。根据《中华人民共和国反倾销条例》第 28 条和 29 条规定,商务部决定采用现金保证金形式实施临时反倾销措施。自 2004 年 4 月 8 日起,进口经营者在进口原产于上述国家和地区的三氯甲烷时,应依据初裁决定所确定的各公司倾销幅度(16%—96%)向中国海关提供相应的现金保证金。

(六) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》(2004 年修订)的规定,公司 2004 年 1-6 月非经常性损益发生额情况如下:

项 目	金 额
处置固定资产所产生的净收益	61,084.00
政府补贴收入	170,000.00
短期投资收益	1,741,327.47
其他各项营业外收支净额(剔除各项资产减值准备)	-671,490.69
以前年度计提的长短期投资减值准备转回	47,560.47
以前年度计提的固定资产减值准备转回	3,005,166.12
债务重组损失	-46,232.96
小 计	<u>4,307,414.41</u>
影响企业所得税	421,653.78
扣除少数股东损益	-38,430.40
非经常性损益净额	<u>3,924,191.03</u>

## 七、备查文件

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

浙江巨化股份有限公司

董事长： 叶志翔

2004年8月18日

## 资产负债表

编制单位：浙江巨化股份有限公司

2004年6月30日

单位：人民币元

资 产	合并数		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	536,321,294.36	404,362,898.17	475,007,208.27	373,215,031.27
短期投资	36,548,733.92	44,298,929.20	36,548,733.92	44,298,929.20
应收票据	180,292,922.09	145,631,620.51	200,309,322.09	133,072,345.68
应收股利	-	-	269,963.67	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	76,807,664.67	78,023,116.01	81,552,501.38	80,197,247.85
其他应收款	10,722,049.57	10,749,840.82	246,042,518.20	279,097,315.07
预付账款	106,847,078.40	55,972,705.60	104,812,496.78	35,852,308.73
应收补贴款	1,681,538.41	4,825,623.30	-	-
存货	235,039,296.46	170,077,784.40	130,081,387.58	83,016,406.39
待摊费用	9,419.67	26,747.95	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	1,184,269,997.55	913,969,265.96	1,274,624,131.89	1,028,749,584.19
长期投资：	-	-	-	-
长期股权投资	62,738,991.60	60,994,337.80	239,123,681.63	243,503,493.63
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	62,738,991.60	60,994,337.80	239,123,681.63	243,503,493.63
其中：合并价差	-4,043,664.99	-4,665,767.37	-	-
其中：股权投资差额	-4,043,664.99	-4,665,767.37	-4,043,664.99	-4,665,767.37
固定资产：	-	-	-	-
固定资产原价	2,820,248,315.09	2,640,964,588.46	2,140,843,104.34	1,961,988,958.45
减：累计折旧	1,225,402,716.21	1,134,654,115.50	819,419,295.10	754,106,342.39
固定资产净值	1,594,845,598.88	1,506,310,472.96	1,321,423,809.24	1,207,882,616.06
减：固定资产减值准备	22,730,038.83	30,528,417.20	2,323,465.06	6,490,365.01
固定资产净额	1,572,115,560.05	1,475,782,055.76	1,319,100,344.18	1,201,392,251.05
工程物资	74,429,760.33	9,858,325.45	57,469,436.11	2,530,058.93
在建工程	221,159,843.18	234,242,436.98	127,488,027.85	204,205,748.49
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	1,867,705,163.56	1,719,882,818.19	1,504,057,808.14	1,408,128,058.47
无形资产及其他资产：	-	-	-	-

无形资产	65,749,244.20	65,850,991.02	12,292,380.85	7,088,995.27
长期待摊费用	-	2,080,350.00	-	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他 资产合计	65,749,244.20	67,931,341.02	12,292,380.85	7,088,995.27
递延税项：	-	-	-	-
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	3,180,463,396.91	2,762,777,762.97	3,030,098,002.51	2,687,470,131.56
负债和股东权益				
流动负债：				
短期借款	430,000,000.00	317,120,000.00	360,000,000.00	250,000,000.00
应付票据	332,870,342.11	298,584,020.16	285,050,000.00	289,362,000.00
应付账款	132,787,469.67	124,346,027.30	98,973,433.39	93,196,816.06
预收账款	35,839,322.11	39,987,342.18	24,029,735.89	26,304,451.32
应付工资	26,700,528.79	17,918,250.76	22,694,199.16	16,809,827.77
应付福利费	5,535,400.02	6,247,700.82	3,042,343.32	3,949,820.96
应付股利	-	-	-	-
应交税金	30,727,479.97	6,627,715.63	27,592,360.39	9,390,206.86
其他应交款	354,154.81	75,530.50	254,965.57	-
其他应付款	51,932,604.99	60,513,040.55	159,577,997.29	90,721,422.31
预提费用	16,742,492.46	3,511,120.48	9,624,699.76	1,237,773.00
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的 长期负债	144,950,000.00	50,950,000.00	144,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	1,208,439,794.93	925,880,748.38	1,134,839,734.77	830,972,318.28
长期负债：	-	-	-	-
长期借款	493,080,430.04	385,526,519.75	419,704,430.04	385,526,519.75
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	15,788,157.00	15,804,288.00	15,788,157.00	15,804,288.00
专项应付款	7,800,000.00	3,690,000.00	7,800,000.00	3,690,000.00
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	516,668,587.04	405,020,807.75	443,292,587.04	405,020,807.75
递延税项：	-	-	-	-
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	1,725,108,381.97	1,330,901,556.13	1,578,132,321.81	1,235,993,126.03
少数股东权益	13,065,459.50	11,356,897.53	-	-
股东权益：	-	-	-	-
股本	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	725,833,903.58	725,833,903.58	725,060,903.58	725,060,903.58
盈余公积	91,463,353.22	91,463,353.22	91,463,353.22	91,463,353.22
其中：法定公益金	30,487,784.41	30,487,784.41	30,487,784.41	30,487,784.41
未分配利润	296,280,051.79	274,246,297.40	264,241,423.90	263,752,748.73
其中：拟分配的现金股利		55,680,000.00		55,680,000.00
外币报表折算差额	-	-	-	-
减：未确认的投资损失	42,487,753.15	42,224,244.89	-	-
股东权益合计	1,442,289,555.44	1,420,519,309.31	1,451,965,680.70	1,451,477,005.53
负债和股东权益总计	3,180,463,396.91	2,762,777,762.97	3,030,098,002.51	2,687,470,131.56

法定代表人：叶志翔

主管会计工作的负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

## 利润及利润分配表

编制单位：浙江巨化股份有限公司

2004年1~6月

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期数(经审计)	上年同期数(未经审计)	本期数(经审计)	上年同期数(未经审计)
一、主营业务收入	1,152,336,169.10	917,592,981.14	919,653,808.81	729,945,657.77
减：主营业务成本	857,659,362.84	704,127,936.25	734,027,514.01	623,512,424.12
主营业务税金及附加	6,855,157.88	3,936,917.68	5,577,796.63	2,742,182.84
二、主营业务利润	287,821,648.38	209,528,127.21	180,048,498.17	103,691,050.81
加：其他业务利润	2,741,462.89	2,157,378.37	1,773,358.07	1,747,802.29
减：营业费用	20,683,638.00	23,491,722.75	7,882,008.27	9,046,421.08
管理费用	128,643,910.43	107,737,444.47	108,502,356.62	72,401,622.19
财务费用	24,531,257.49	17,949,065.98	21,723,363.21	13,617,270.90
三、营业利润	116,704,305.35	62,507,272.38	43,714,128.14	10,373,538.93
加：投资收益	199,114.00	4,487,210.21	40,607,511.14	43,761,647.33
补贴收入	273,592.00	592,110.47		390,418.47
营业外收入	365,160.71	4,460,227.36	61,384.00	4,410,381.86
减：营业外支出	-3,376,260.76	3,481,389.54	-2,263,027.12	3,389,276.12
四、利润总额	120,918,432.82	68,565,430.88	86,646,050.40	55,546,710.47
减：所得税	41,814,407.00	15,305,322.90	30,477,375.23	-2,424,838.87
少数股东损益	1,653,779.69	873,720.23		
加：未确认的当期投资损失	263,508.26	5,294,775.86		
五、净利润	77,713,754.39	57,681,163.61	56,168,675.17	57,971,549.34
加：年初未分配利润	274,246,297.40	268,526,326.39	263,752,748.73	261,818,172.43
其他转入				
六、可供分配利润	351,960,051.79	326,207,490.00	319,921,423.90	319,789,721.77
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
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	351,960,051.79	326,207,490.00	319,921,423.90	319,789,721.77
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	55,680,000.00	92,800,000.00	55,680,000.00	92,800,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	296,280,051.79	233,407,490.00	264,241,423.90	226,989,721.77
利润表补充资料：				

1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	-5,301,866.51		-11,130,029.93	
5.债务重组损失	46,232.96		46,232.96	
6.其他				

法定代表人：叶志翔

主管会计工作的负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

## 现金流量表

编制单位：浙江巨化股份有限公司

2004年1~6月

单位：人民币元

项 目	合并期末数	母公司期末数
一、经营活动产生的现金流量：	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	1,378,812,327.74	1,049,808,885.62
收到的税费返还	5,269,681.90	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4,351,204.53	94,120,193.20
现金流入小计	1,388,433,214.17	1,143,929,078.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,018,337,519.59	905,372,953.02
支付给职工以及为职工支付的现金	103,636,783.98	83,066,096.43
支付的各项税费	87,416,865.43	69,068,736.89
支付的其他与经营活动有关的现金	57,242,061.22	39,997,389.59
现金流出小计	1,266,633,230.22	1,097,505,175.93
经营活动产生的现金流量净额	121,799,983.95	46,423,902.89
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收回投资所收到的现金	42,351,529.88	42,351,529.88
其中：出售子公司所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	2,678,459.28	49,553,237.37
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	61,084.00	61,084.00
收到的其他与投资活动有关的现金	4,110,000.00	4,110,000.00
现金流入小计	49,201,073.16	96,075,851.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	240,887,839.63	167,943,823.15
投资所支付的现金	38,812,212.50	39,437,212.50
其中：购买子公司所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	13,386,288.20	6,000,000.00
现金流出小计	293,086,340.33	213,381,035.65
投资活动产生的现金流量净额	-243,885,267.17	-117,305,184.40
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-
吸收投资所收到的现金	1,175,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	1,175,000.00	-
取得借款所收到的现金	517,553,910.29	428,177,910.29
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	518,728,910.29	428,177,910.29
偿还债务所支付的现金	203,120,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	74,816,709.70	71,504,747.53
其中：子公司支付少数股东的股利	1,133,338.90	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-



现金流出小计	277,936,709.70	261,504,747.53
筹资活动产生的现金流量净额	240,792,200.59	166,673,162.76
四、汇率变动对现金的影响额	-134,809.38	295.75
五、现金及现金等价物净增加额	118,572,107.99	95,792,177.00
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	-	-
净利润	77,713,754.39	56,168,675.17
减：未确认的当期投资损失	263,508.26	-
加：少数股东损益	1,653,779.69	-
计提的资产减值准备	5,604,406.77	24,924,071.33
固定资产折旧	91,424,348.58	65,249,278.60
无形资产摊销	5,833,977.25	528,844.85
长期待摊费用摊销	2,080,350.00	-
待摊费用减少(减：增加)	17,328.28	-
预提费用增加(减：减少)	11,994,959.09	8,304,959.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-61,084.00	-61,084.00
固定资产报废损失	122,222.53	-
财务费用	21,686,565.17	18,778,073.02
投资损失(减：收益)	-3,533,114.15	-43,941,511.29
递延税款贷项(减：借项)	-	-
存货的减少(减：增加)	-68,099,935.08	-49,007,821.50
经营性应收项目的减少(减：增加)	-73,804,636.19	-114,337,679.26
经营性应付项目的增加(减：减少)	49,430,569.88	79,818,096.88
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	121,799,983.95	46,423,902.89
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	522,935,006.16	469,007,208.27
减：现金的期初余额	404,362,898.17	373,215,031.27
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	118,572,107.99	95,792,177.00

法定代表人：叶志翔

主管会计工作的负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

## 资产减值准备明细表

编制单位：浙江巨化股份有限公司

2004年度1-6月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年 末 余 额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	10,857,562.50	6,930,361.97	-	-	-	17,787,924.47
其中：应收账款	9,395,082.78	5,706,051.43	-	-	-	15,101,134.21
其他应收款	1,462,479.72	1,224,310.54	-	-	-	2,686,790.26
二、短期投资跌价准备合计	5,565,004.32	3,391,806.52		10,245.90	10,245.90	8,946,564.94
其中：基金投资	5,554,758.42	3,391,806.52		-	-	8,946,564.94
债券投资	10,245.90		-	10,245.90	10,245.90	
三、存货跌价准备合计	6,677,615.15	4,201,487.37	-	1,063,064.35	1,063,064.35	9,816,038.17
其中：库存商品	5,078,091.06	3,465,654.52	-			8,543,745.58
原材料	1,094,818.95		-	1,063,064.35	1,063,064.35	31,754.60
在产品	504,705.14	735,832.85	-	-	-	1,240,537.99
四、长期投资准备准备合计	94,322.80	-	47,560.47	-	47,560.47	46,762.33
其中：长期股权投资	94,322.80	-	47,560.47	-	47,560.47	46,762.33
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	30,528,417.20		7,798,378.37		7,798,378.37	22,730,038.83
其中：房屋建筑物	9,784,485.02		3,220,536.86		3,220,536.86	6,563,948.16
机器设备	20,743,932.18		4,577,841.51		4,577,841.51	16,166,090.67
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
九、总计	53,722,921.97	14,523,655.86	7,845,938.84	1,073,310.25	8,919,249.09	59,327,328.74