

**浙江巨化股份有限公司**

**600160**

**2007 年半年度报告**

## 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、董事会报告 .....	6
六、重要事项 .....	9
七、财务会计报告 .....	16
八、备查文件目录 .....	62

## 一、重要提示

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

公司董事苗育、曹雨虹因公事出差分别委托董事李建中、余洁敏出席本次董事会会议，独立董事朱荣恩因事请假未出席本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

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

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：浙江巨化股份有限公司

公司法定英文名称：Zhejiang JuHua Co., Ltd.

2、公司法定代表人：叶志翔

3、公司董事会秘书：余洁敏

电话：（0570）3091704 3091758 3091688

传真：（0570）3091777

E-mail: yjm@juhua.com.cn

联系地址：浙江省衢州市柯城区浙江巨化股份有限公司

4、公司注册地址：浙江省衢州市柯城区

公司办公地址：浙江省衢州市柯城区

邮政编码：324004

公司国际互联网网址：<http://www.jhgf.com.cn>

公司电子信箱：gfzqb@juhua.com.cn

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：巨化股份

公司 A 股代码：600160

## (二) 主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	4,676,876,764.55	3,785,792,662.84	23.54
股东权益	1,771,792,643.50	1,755,700,440.28	0.92
每股净资产(元)	3.18	3.15	0.95
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	96,154,254.52	112,631,170.53	-14.63
利润总额	107,924,104.22	111,381,555.35	-3.10
净利润	71,787,259.95	79,691,972.26	-9.92
扣除非经常性损益 后的净利润	53,771,668.05	69,731,427.24	-22.89
基本每股收益(元)	0.129	0.143	-9.79
稀释每股收益(元)	0.129	0.143	-9.79
净资产收益率(%)	4.05	4.99	减少0.94个百分点
经营活动产生的现 金流量净额	168,776,185.10	144,991,688.69	16.40
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.303	0.26	16.54

### 2、非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额
处置固定资产净损益	301,976.52
各种形式的政府补贴	11,870,154.76
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	-402,281.58
证券投资收益	8,599,023.62
其他非经常性损益项目	998,174.05

企业所得税影响数	-3,094,484.16
扣除少数股东损益	-256,971.31
合 计	18,015,591.90

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

2007 年 1-6 月	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.05	4.05	0.129	0.129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03	3.03	0.097	0.097
2006 年 1-6 月				
归属于公司普通股股东的净利润	4.99	4.87	0.143	0.143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.36	4.26	0.125	0.125

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	325,140,000	58.39				-35,490,000	-35,490,000	289,650,000	52.02
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	231,660,000	41.61				35,490,000	35,490,000	267,150,000	47.98
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	556,800,000	100						556,800,000	100

股份变动的批准情况：根据股改承诺，2007 年 1 月 25 日，公司部分限售流通股（巨化集团公司、浙江省经济建设投资公司）共计 3549 万股可上市流通。

(二) 股东情况（截止 2007 年 6 月 30 日）

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	62,626 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
巨化集团公司	国有法人	56.91	316,890,000	-600,000	289,650,000	0
马秀慧	其他	0.192	1,071,300			未知
浙江省经济建设投资公司	国有法人	0.180	1,000,000	-6,650,000		未知
金玲梅	其他	0.180	1,000,000			未知
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.176	981,895			未知
中国农业银行-大成沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.146	810,243			未知
许继集团有限公司	其他	0.121	675,000			未知
王丽花	其他	0.110	611,700			未知
北京合力昌荣广告有限公司	其他	0.106	587,900			未知
沈文成	其他	0.099	550,000			未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
马秀慧	1,071,300	人民币普通股
浙江省经济建设投资公司	1,000,000	人民币普通股
金玲梅	1,000,000	人民币普通股
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	981,895	人民币普通股
中国农业银行-大成沪深 300 指数证券投资基金	810,243	人民币普通股
许继集团有限公司	675,000	人民币普通股
王丽花	611,700	人民币普通股
北京合力昌荣广告有限公司	587,900	人民币普通股
沈文成	550,000	人民币普通股
广东西格码投资有限公司	496,800	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司第 1、3 名股东为国有法人股股东，之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其它股东之间本公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
--------------------	---

## 2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	巨化集团公司	317,490,000	2007 年 1 月 25 日	27,840,000	巨化集团公司承诺：持有的巨化股份自获得上市流通权之日起，12 个月内不上市交易或转让，其后 12 个月内出售数量不超过公司总股本的 5%，24 个月内出售数量不超过公司总股本的 10%。
			2008 年 1 月 25 日	27,840,000	
			2009 年 1 月 25 日	261,810,000	
2	浙江省经济建设投资公司	7,650,000	2007 年 1 月 25 日	7,650,000	自获得上市流通权之日起，12 个月内不上市交易或转让。

3、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

**四、董事、监事和高级管理人员****(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动**

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

**(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况**

2007 年 5 月 25 日，经公司董事会三届 22 次会议审议同意，聘任汤月明为公司副总经理。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内经营情况讨论与分析

报告期内，公司的经营仍然受到行业竞争激烈、原材料等部分资源性产品价格上  
涨、国家宏观调控等因素的影响，经营成本有所上升、产品毛利率下降。面对困难，公  
司上下按照董事会年初确定的经营目标和工作方针，切实落实科学发展观，积极采取了  
强化管理降本挖潜增效，依托产品品质和品牌拓展市场，坚持技术创新推进建设发展提  
升竞争能力等综合措施，努力消化巨额减利因素，保持了生产经营安全稳定。报告期  
内，公司实现营业收入 245,327.18 万元，比上年同期增长 36.02%；实现利润总额  
10,792.41 万元，比上年同期下降 3.10%；实现净利润 7,178.73 万元，比上年同期下降  
9.92%。利润总额未与营业收入同步增长的主要原因是主导产品毛利率下降。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

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

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

产品类别	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增 减(%)	营业成本比上 年同期增减(%)	毛利率比上年同期增 减(%)
氟产品	102,250.64	91,801.19	10.22	28.40	39.78	减少 7.31 个百分点
氨产品	30,540.22	28,388.75	7.04	4.72	8.55	减少 3.27 个百分点
氯碱产品	133,228.29	115,253.8	13.49	21.63	15.90	增加 4.27 个百分点
酸产品	18,134.90	16,661.62	8.12	16.80	9.36	增加 6.26 个百分点
精细化工 品及其他	3,493.86	3,188.74	8.73	56.74	72.49	减少 8.33 个百分点
小计	287,647.91	255,294.10	11.25	21.44	22.14	减少 0.51 个百分点
合并抵消 (-)	54,048.32	54,048.32	0.00	-12.75	-12.75	
合计	233,599.59	201,245.78	13.85	33.55	36.83	减少 2.07 个百分点
其中:关 联交易	45,456.49	40,723.91	10.41	98.56	95.56	增加 1.37 个百分点

关联交易 定价原则	按市场定价
--------------	-------

## 2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区		营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
省内	衢州	251,787.74	14.48
	金华	4,148.48	81.35
	杭州	886.05	-15.52
	丽水	7,000.15	52.60
	宁波	6,118.38	100.00
省外	上海	10,037.65	-2.34
	厦门	7,669.45	19.82

## 3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项 目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-12 月		增减百分点
	数额（元）	在利润总额中所占比重（%）	数额（元）	在利润总额中所占比重（%）	
营业收入	2,453,271,878.52	2,273.15	3,937,099,577.52	1,929.79	343.35
营业利润	96,154,254.52	89.09	135,872,922.46	66.60	22.50
期间费用	270,504,331.67	250.64	408,555,561.69	200.26	50.38
投资收益	8,768,369.72	8.12	2,275,939.10	1.12	7.01
营业外收支净额	11,769,849.7	10.91	68,144,021.05	33.40	-22.50
利润总额	107,924,104.2	100.00	204,016,943.51	100.00	-

营业收入在利润总额中所占比例上升，主要原因是 134a、甲烷氯化物、PVC、VDC、离子膜烧碱等新建扩建装置投产；

营业利润在利润总额中所占比例上升，主要原因是公司确认第一套 CDM 项目报告期收益；

期间费用在利润总额中所占比例上升，主要原因是物流成本上升和财务费用增加；

投资收益在利润总额中所占比例上升，主要原因是公司基金投资获益；

营业外收支净额在利润总额中所占比例下降，主要原因是同期比，上年度的“CFCs(即 F11/F12)”补贴收入高于今年。

## 4、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，公司经营中的问题和困难主要表现在以下几个方面：

一是水、电、汽、块煤、电石、液氨等原材料价格和运输费用上升，导致生产成本上升；二是公司氟化工产品受行业激烈竞争的影响，产品价格比上年同期下降，盈利空间受到挤压；三是受国家宏观调控的影响，公司财务费用上升。面对上述困难和问题，公司组织全体员工积极采取了增效补缺综合措施，消化了大部分减利因素。

## (三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内，公司股权性投资共计 3436 万元，分别为出资 700 万元参与组建衢州巨化华辰物流有限公司（本公司出资占 35%股份）；出资 1360 万元参与上海巨化实业发展有限公司的增资扩股（增资后本公司所占股权比例未变）；出资 1168 万元收购浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司 51%的股权；出资 208 万元收购浙江巨邦高新技术有限公司 16.67%股权。

3、报告期内生产项目固定资产投资总额 34,260.86 万元，其中重大非募集资金投资项目情况如下： （单位：万元）

项目名称	计划投资	报告期投资	累计投资	项目进度
3000t/aHFP 技改工程	795.00	260.62	260.62	反应系统试车
VDC 单体技改工程	992.00	372.63	801.32	试生产
VDC 皂化残液处理及公用工程技改项目	970.00	776.23	776.23	试生产
合成氨优化改造项目	10,925.00	2,272.20	3,674.07	部分分子项投料试车
氮气液化装置项目	1,693.00	74.09	1,634.30	完工
第二套 CDM 项目	2,565.00	1,828.63	1,857.98	焚烧系统试车
二苯甲酮中试项目	350.00	245.01	246.72	完工
合成氨 35KV 变配技改项目	1,670.00	1.29	1,071.05	完工
15k/a 食品 CO2 扩能项目	300.00	0.82	270.95	完工
空分循环水项目	280.00	0.25	194.48	完工
ODS 替代品及原料项目（宁波公司项目）	23,900.00	18,209.34	28,551.13	ODS 完工，PCE 试生产
15kt/aPVC 树脂挖潜项目（巨塑公司）	1,608.00	1,107.80	1,297.67	试生产

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

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

报告期内公司董事会根据《公司法》、《证券法》以及中国证监会发布的《上市公司治理准则》等法律、行政规章和《公司章程》的有关规定，组织对本公司的治理情况进行了自查，经公司董事会审议后形成自查报告和整改计划，并重新修订了《浙江巨化股份有限公司信息披露管理办法》和《浙江巨化股份有限公司募集资金管理办法》。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2006 年年度股东大会审议通过了公司 2006 年度利润分配方案，以 2006 年末总股本 55,680 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配股利 5,568 万元，分配方案在报告期内已实施。股权登记日：2007 年 6 月 12 日；除息日：2007 年 6 月 13 日；红利发放日：2007 年 6 月 18 日。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

1) 2007 年 4 月 11 日，本公司向宁夏鑫尔特化学有限公司购买浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司 51% 股权，截止 2006 年 12 月 31 日，该资产的帐面价值为 1,219.99 万元，评估价值为 1,060.58 万元，实际购买金额为 1,168.00 万元，该资产自收购日起至报告期末为本公司贡献的净利润为 48.46 万元。本公司收购股权后，已更名该公司为浙江衢州巨鑫化工有限公司，并已办理工商变更登记。

2) 2007 年 6 月 14 日，本公司在杭州企业产权交易所竞得杭州天邦科技有限公司委托挂牌转让的浙江巨邦高新技术有限公司 16.67% 股权，截止 2006 年 12 月 31 日，该资产的帐面价值为 217.35 万元，评估价值为 212.40 万元，实际购买金额为 208.00 万元，该资产自收购日起至报告期末为本公司贡献的净利润为 -0.18 万元。该股权收购的工商变更登记已办理。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品：报告期内向巨化集团公司及其子公司采购商品金额 73,930.11 万元，占公司主营业务成本的 36.74%，主要为水电汽、煤、电石及辅料等。

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占主营业务成本的比例(%)	关联交易结算方式
巨化集团公司	水电汽、煤及辅料	市价或协议价	611,146,669.15	30.37	转账支付
浙江巨化集团进出口有限公司	工业盐及辅料	市价	247,956.20	0.01	转账支付
巨化集团公司工程有限公司	辅料	市价	639,689.76	0.03	转账支付
浙江巨化化工矿业有限公司	硫铁矿	市价	7,865,618.00	0.39	转账支付
浙江巨化电石有限公司	电石	市价	22,276,074.96	1.11	转账支付
浙江巨化建化有限公司	电石及辅料	市价	1,816,972.25	0.09	转账支付
浙江巨化新联化工有限公司	辅料	市价	1,071,222.60	0.05	转账支付
巨化集团公司兴化实业有限公司	辅料	市价	328,208.38	0.02	转账支付
浙江巨圣氟化学有限公司	四氯乙烯	市价	78,258,291.39	3.89	转账支付
巨化集团公司汽车运输有限公司	辅料	市价	321,933.50	0.02	转账支付
其他关联公司	辅料	市价	15,328,453.43	0.76	转账支付
小 计			739,301,089.62	36.74	

(2) 销售商品：报告期内公司向关联方销售商品金额 46,587.16 万元，占公司主营业务收入的 19.94%，向关联方销售商品如下：

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占主营业务收入的比例(%)	关联交易结算方式
巨化集团公司	甲醛、液氨、液碱氨水、氢气等	市价或协议价	92,643,300.84	3.97	转账支付
浙江巨化集团进出口有限公司	六氟丙烯、F22、R134a	市价	100,554,644.51	4.30	转账支付
巨化工联对外贸易有限公司	六氟丙烯、F22、R134a	市价	21,633,959.57	0.93	转账支付
宁波巨龙贸易服务公司	PVC 树脂等	市价	10,244,815.38	0.44	转账支付
浙江巨圣氟化学有限公司	F22	市价	72,195,993.04	3.09	转账支付
浙江巨化化工矿业有限公司	液氯、VDC	市价	5,478,585.81	0.23	转账支付
浙江衢州巨化气雾有限公司	F12、F22	市价	3,932,376.07	0.17	转账支付

巨化集团公司广州经销中心	F11 等	市价	16,833,228.27	0.72	转账支付
巨化集团公司塑胶有限公司	PVC 树脂等	市价	2,539,715.00	0.11	转账支付
深圳巨化华南投资发展有限公司	CH2CL2、F22	市价	38,432,549.86	1.65	转账支付
衢州化学工业公司上海得邦公司	F12、F22、 F11	市价	4,732,782.08	0.20	转账支付
温州衢化东南工贸公司	液氨、氨水	市价	10,463,776.06	0.45	转账支付
巨化集团公司工程有限公司	驰放气	市价	148,273.20	0.01	转账支付
浙江巨化新联化工有限公司	粉煤、液碱 等	市价	4,186,949.91	0.18	转账支付
浙江巨化电石有限公司	VDC 等	市价	26,504,930.64	1.13	转账支付
巨化集团公司兴化实业有限公司	蒸汽	市价	915,346.97	0.04	转账支付
金华巨金化工有限公司	尿素、碳铵	市价	4,759,861.11	0.20	转账支付
巨化集团公司汽车运输有限公司	氯仿等	市价	99,203.40	0.00	转账支付
宁波巨环工贸实业有限公司	PVC 树脂等	市价	880,811.96	0.04	转账支付
巨化集团杭州公司	液碱、 CH2CL2 等	市价	2,369,896.09	0.10	转账支付
巨化集团公司设备材料公司	液碱等	市价	42,612,566.39	1.82	转账支付
巨化集团公司制药厂	液碱、氮气 等	市价	3,649,071.56	0.16	转账支付
其他关联公司	其他	市价	58,956.07	0.00	转账支付
小 计			465,871,593.79	19.94	

## 2、其他重大关联交易

1) 公司及子公司本期通过浙江巨化集团进出口有限公司累计采购设备 4,114.63 万元，通过巨化集团公司物资装备分公司累计采购设备 6,145.61 万元。巨化集团公司工程有限公司、浙江工程设计有限公司和浙江南方工程建设监理有限公司向本公司提供建筑安装劳务、工程设计和工程监理等合计 2,784.25 万元。

2) 本公司委托巨化集团公司进行污水处理，报告期向巨化集团公司支付污水处理费共计 860.18 万元。

3) 报告期本公司通过巨化集团公司上缴排污费 329.10 万元、教育费用附加和地方教育附加 438.72 万元、水利建设基金 174.79 万元。

(六) 本报告期公司无托管事项和承包事项。

(七) 租赁情况

1998年1月8日，本公司与巨化集团公司签订《国有土地使用权租赁合同》，承租位于柯城区衢化北二道北侧6,017.1平方米、衢化北一道电化厂区内15,755.9平方米的土地，租赁期限为45年，年租金合计为6.53万元。衢州市国土资源局租赁给本公司的柯城区衢化(东周)地块(面积809,378.63平方米，租赁期限为50年)土地租金242.82万元。本报告期上述租赁费用已经予以计提，至报告期末尚未支付。

## (八)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
浙江康恩贝制药股份有限公司	2006年9月30日	3,000	连带责任担保	2006年9月30日~2007年9月30日	否	否
浙江康恩贝制药股份有限公司	2007年1月4日	3,000	连带责任担保	2007年1月4日~2007年9月4日	否	否
浙江康恩贝制药股份有限公司	2007年3月30日	2,000	连带责任担保	2007年3月30日~2008年3月30日	否	否
浙江浙大网新科技股份有限公司	2007年5月31日	3,000	连带责任担保	2007年5月31日~2010年5月26日	否	否
报告期内担保发生额合计						11,000
报告期末担保余额合计（A）						11,000
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						46,729
报告期末对子公司担保余额合计（B）						46,729
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						57,729
担保总额占公司净资产的比例						33.04%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(九) 本报告期公司无委托理财事项。

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

(十一) 报告期内公司未改聘会计师事务所。

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

(十三) 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

序号	股票代码	简称	持股数量(股)	占该公司股权比例 (%)	初始投资成本 (元)	会计核算科目
1	184709	基金安久	650000		1,287,950.00	交易性金融资产
2	500009	基金安顺	760000		1,513,695.43	交易性金融资产
合 计					2,801,645.43	

(十四) 其它重大事项

1、公司清洁发展机制项目的进展情况

(1) 截至 2007 年 06 月 30 日，公司第一套 CDM 项目已经建成投产，符合确认收入条件的金额为 780.55 万美元，折合人民币 6,044.90 万元，已确认营业收入。

(2) 截至 2007 年 6 月 30 日, 公司第二套 CDM 项目已经完成联合国认可的第三方认证, 并在联合国 CDM 执行理事会注册成功, 分解项目正在建设之中。

## 2、CFCs 和四氯化碳淘汰项目计划实施情况

(1) 根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室签订的《CFCs 生产淘汰项目合同书》, 浙江衢化氟化学有限公司按中国化工行业 CFCs 生产整体淘汰计划减产了 CFCs(即 F11/F12), 并据此获得多边基金赠款合同总额为 953.88 万美元。本期浙江衢化氟化学有限公司将已收到的符合确认条件的赠款共计人民币 376.76 万元列入“营业外收入”, 同时根据国家税务总局《关于消耗臭氧层物质生产淘汰企业取得的赠款免征企业所得税的通知》, 上述多边基金赠款免予征收企业所得税。

(2) 根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目协议书》, 并据此获得多边基金赠款合同总额 891.18 万美元。截至 2007 年 06 月 30 日, 该公司已经收到多边基金赠款人民币 2,595.91 万元。本期浙江衢化氟化学有限公司将已收到的符合确认条件的赠款共计 801.76 万元列入“营业外收入”, 其余的 1,794.15 万元部分暂列“专项应付款”科目。同时根据国家税务总局《关于消耗臭氧层物质生产淘汰企业取得的赠款免征企业所得税的通知》, 上述多边基金赠款免予征收企业所得税。

## 3、关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明

浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂已经于 2006 年停产, 并已进入资产处置, 本报告期情况如下:

1、该厂自 1999 年起净资产即为负数。截至 2007 年 06 月 30 日, 该厂净资产为 -9,919.31 万元。根据公司三届二十一次董事会决议, 该厂已进入清算程序, 本报告期未将其列入合并财务报表范围。

2、该厂至 2007 年 6 月 30 日, 已将存货拍卖完毕, 拍卖收入 673.43 万元已收讫, 构建物正在处置之中。

3、2006 年 9 月, 该厂与兰溪市土地储备中心签署了《国有土地使用权收购合同》, 由政府收购该厂现有土地使用权 104,088.36 平方米, 出让净收益不低于 8,500 万元, 作

为兰溪农药厂搬迁补偿费。当出让收益高于8,500万元时,按净收益的90%返还,若90%部分低于8,500万元时,仍按8,500万元返还。本报告期该土地处于整理中,尚未拍卖。

### (十五)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于部分有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》B08《上海证券报》D12	2007年1月18日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于控股股东持有的公司证券质押解除的公告	《中国证券报》D014《上海证券报》D8	2007年2月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于收购相关公司股权的公告	《中国证券报》C007《上海证券报》D88	2007年3月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于第二个清洁发展机制项目在联合国注册成功的公告	《中国证券报》C002《上海证券报》24	2007年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于日常关联交易2006年计划执行情况与2007年计划的公告	《中国证券报》C027《上海证券报》49	2007年4月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董事会三届21次会议决议公告暨召开2006年年度股东大会的通知	《中国证券报》C027《上海证券报》49	2007年4月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
监事会三届五次会议决议公告	《中国证券报》C027《上海证券报》49	2007年4月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
有关项目投资公告	《中国证券报》C027《上海证券报》49	2007年4月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
独立董事意见函	《中国证券报》C027《上海证券报》49	2007年4月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2007年第一季度报告	《中国证券报》C027《上海证券报》49	2007年4月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2006年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C003《上海证券报》24	2007年5月26日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董事会三届22次会议决议公告	《中国证券报》C003《上海证券报》24	2007年5月26日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股价异常波动的公告	《中国证券报》C012《上海证券报》32	2007年6月2日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司2006年度分红派息实施公告	《中国证券报》B02《上海证券报》D8	2007年6月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于控股子公司CFCs生产线获保留的公告	《中国证券报》C010《上海证券报》D16	2007年6月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）会计报表（附后）

### （二）会计报表附注

#### 一、公司基本情况

浙江巨化股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发[1998]68号文批准,由巨化集团公司发起设立,于1998年6月17日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001001604的《企业法人营业执照》。公司通过上海证券交易所公开发行人民币普通股8,000万股,于1998年6月26日在上海证券交易所挂牌交易,股票代码600160。

1999年5月,公司实施资本公积金转增股本,按每10股转增1股,公司总股本由31,000万股变更为34,100万股。

2001年8月,经中国证监会证监公司字[2001]62号文批准,公司向全体股东配售股份,配股比例以2000年末总股本34,100万股为基数,按每10股配3股,共计配售3,020万股,其中国有法人股股东认购380万股,社会公众股股东认购2,640万股,配股价格10.50元/股,扣除发行费用后共募集资金31,082.60万元,公司总股本由34,100万股变更为37,120万股。

2004年10月,公司实施资本公积金转增股本,按每10股转增5股,公司总股本由37,120万股变更为55,680万股。

公司现有注册资本55,680万元,股份总数为55,680万股(每股面值1元),其中有限售条件的股份28,965万股,无限售条件股份26,715万股。

本公司属化工行业,经营范围:氟化工原料及后续产品、基本化工原料及后续产品和化肥、农药、食品添加剂的生产;提供有关技术服务、咨询和技术转让。经营本企业生产产品及相关技术进出口业务;企业生产所需的机械设备、零配件、原辅料和相关技术的进出口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外)。

公司控股股东为巨化集团公司,巨化集团公司的实际控制人为浙江省国有资产监督管理委员会。

本期财务报告业经公司三届24次董事会于2007年8月22日批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南和中国证券监督管理委员会2007年2月15日发布的

《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币：采用人民币为记账本位币。

(三) 记账基础及计量属性：以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债等以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购入之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(五) 外币交易的核算方法

1、对发生的外币交易，采用交易发生日中国人民银行公布的市场汇率（中间价）折算为人民币记账。其中对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

2、对各种外币账户的外币期末余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率（中间价）折算为记账本位币金额。发生的差额，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；与购建固定资产无关的属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

3、在资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率（中间价）折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率（中间价）折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

#### （六）金融资产和金融负债

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

#### （七）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对母公司募集资金投向子公司用于募集资金承诺项目的款项暂挂“其他应收款”的，不计提坏账准备。对单独测试未发生减值的应收款项根据账龄按以下比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1~2 年（含 2 年）	10%
2~3 年（含 3 年）	20%
3 年以上	50%

坏账损失按下列原则确认：

- (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。

#### （八）存货的核算

1、存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分为原材料、委托加工材料、在产品及自制半成品、发出商品、产成品、低值易耗品、包装物等。

2、存货的盘存制度：永续盘存制。

3、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。对单位价值较大、可重复使用且使用寿命高于一个会计年度的周转用包装物按预计使用期限分期摊销。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或市场价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

#### （九）投资性房地产的核算方法

1、投资性房地产的计价方法：按实际取得的实际成本入帐。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、投资性房地产采用成本模式计量。

投资性房地产的折旧或摊销方法以及减值准备计提依据：

投资性房地产折旧或摊销采用年限平均法。按投资性房地产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留）确定折旧年限和年折旧率。

资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30 年	3.16%

4、期末由于市价持续大幅下跌或损坏等原因，导致投资性房地产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于投资性房地产账面价值的差额，提取资产减值准备。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。

#### （十）长期股权投资核算方法

##### 1、初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

（1）通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，

在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## 2、后续计量

### (1) 对子公司的投资采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### (2) 对合营企业或联营企业的投资采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

### (3) 存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

## 3、长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (十一) 固定资产计价和折旧方法

1、固定资产的确认标准：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、固定资产的分类：分类为房屋及建筑物、通用设备、专用设备和运输设备等四类。

3、固定资产的计价：固定资产按取得时的成本作为入账价值。

4、固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，对所有固定资产计提折旧。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)按直线法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

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

已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

5、固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

6、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。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。

#### (十一) 在建工程的核算方法

1、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2、建造工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但已计提的折旧额不再调整。

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

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

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

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

## （十二）借款费用的会计处理方法

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到预定可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间：应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产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，在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用用于发生时直接计入当期财务费用。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

（1）借款利息的资本化金额：以截止资产负债日累计资产支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（2）辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

### （十三）无形资产计价及摊销方法

1、无形资产的计价方法：无形资产按实际取得的成本作为入账价值。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

2、无形资产摊销方法和期限：采用直线法按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中孰短者分期摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。如果预计某项无形资产已经不能给企业未来带来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：对于受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，在资产负债表日进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- （1）已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- （2）市价在当期大幅下跌，预期在剩余摊销年限内不会恢复；
- （3）其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

### （十四）职工薪酬

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、因解除与职工的劳动关系给予的补偿、其他与获得职工提供的服务相关支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别记入相关资产和费用。

为职工交纳的养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、住房公积金按照当地政府的有关规定以工资总额的一定比例计算提取，并向当地社会保障机构缴纳，支出计入相应的成本和费用。

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系或鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，确认为预计负债，同时计入当期损益。

### （十五）预计负债的核算方法

#### （1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

### （十六）收入确认方法

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

1、销售商品收入的确认原则：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额和与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，确认营业收入的实现。

#### 2、提供劳务收入的确认原则：

（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、让渡资产使用权收入的确认原则：

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

### （十七）政府补助

公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与收益相关的政府补助核算：用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；

（2）与资产相关的政府补助核算：确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

#### （十八）所得税的会计处理方法

所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### （十九）合并会计报表编制方法

母公司将其控制的所有子公司列入合并报表范围。合并会计报表以母公司及其子公司的财务会计报表为基础，并根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司根据《企业会计准则第 33 号-合并会计报表》编制。

#### （二十）主要的会计政策变更说明

2007 年 1 月 1 日起，公司执行财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》及其《指南》，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行会计准则》第五条至第十九条的规定，按照追溯调整法的原则，编制期初可比的资产负债表。

(1) 公司原采用应付税款法核算企业所得税，自 2007 年 1 月 1 日起改为资产负债表债务法，根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日未分配利润 11,639,583.03 元；将资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债，减少了 2007 年 1 月 1 日未分配利润 1,823,627.52 元。

(2) 本公司 2007 年 1 月 1 日合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 65,347,421.91 元，新会计准则其计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 65,347,421.91 元。

(3) 原在“短期投资”中核算的基金投资，按新会计准则的规定将其列入“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，将公允价值高于帐面价值部分调整留存收益，由此增加了 2007 年 1 月 1 日未分配利润 4,586,566.98 元。

### 五、税项

(一) 增值税：按 17%、13%、0%的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策。公司复合肥、碳铵和尿素产品销售免征增值税。

(二) 营业税：按 5%的税率计缴。

(三) 城市维护建设税：按应缴流转税税额的 5%、7%计缴。

(四) 教育费附加：按应缴流转税税额的 3%计缴。

(五) 地方教育附加：按应缴流转税税额的 2%计缴。

(六) 企业所得税

本公司企业所得税按 33%的税率计缴；子公司上海巨腾实业有限公司地处上海浦东新区，根据国税发[1992]114 号文，经上海市浦东新区税务局批准，减按 15%的税率计缴企业所得税；子公司厦门巨达贸易有限责任公司地处厦门经济特区，根据财政部[87]财税字第 115 号文，减按 15%的税率计缴企业所得税；子公司景宁巨丰化工实业有限公司和孙公司景宁塑众化工贸易有限公司地处景宁畲族自治县，根据浙政发(1995)11 号文，享受所得税税收优惠政策，从开业之日起，可免缴企业所得税五年，本期分别是免税期的第五年和第二年；其他子公司企业所得税按 33%的税率计缴。

## 六、控股子公司及合营企业

### (一) 控股子(孙)公司

企业全称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(万元)	所占权益(%)
浙江巨邦高新技术有限公司	工业制造	1,200.00	饲料及添加剂生产	758.00	62.50[注 1]
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	工业制造	5,000.00	氟产品制造	3,950.00	79.00
浙江衢化氟化学有限公司	工业制造	17,800.00	氟产品制造	24,744.70	98.00
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	工业制造	2,688.00	农药制造	2,688.00	100.00
浙江衢州巨塑化工有限公司	工业制造	10,000.00	聚氯乙烯树脂制造	7,450.00	74.50
宁波巨化化工科技有限公司	工业制造	10,000.00	化工产品的科研开发	10,000.00	100.00[注 2]
上海巨腾实业有限公司	商品贸易	1,500.00	化工原料及产品销售	1,425.00	95.00
厦门巨达贸易有限责任公司	商品贸易	500.00	化工原料及产品销售	225.50	55.00
景宁巨丰化工实业有限公司	商品贸易	100.00	化工原料及产品销售	90.00	90.00
景宁塑众化工贸易有限公司	商品贸易	100.00	化工原料及产品销售	70.00	70.00
浙江衢州巨鑫化工有限公司	工业制造	2,500.00	三氯乙烯制造、储存	1,168.00	51.00

[注 1]：2007 年 6 月经股权转让双方协商，本公司收购杭州天邦科技有限公司持有的浙江巨邦高新技术有限公司 16.67%股权，股权转让价格为 208 万元。本公司于 2007 年 6 月支付股权转让款 208 万元。收购后本公司持有浙江巨邦高新技术有限公司的股权比例由原来的 45.83%上升到 62.50%。

[注 2]：宁波巨化化工科技有限公司由本公司与子公司浙江衢化氟化学有限公司共同投资设立，其中本公司出资 6,000 万元，占 60%；浙江衢化氟化学有限公司出资 4,000 万元，占 40%。本公司对浙江衢化氟化学有限公司的持股比例为 98%，按此比例计算，本公司实际拥有其 99.20%的权益。

### (二) 合并财务报表范围发生变更的内容和原因及对财务状况和经营成果的影响

公司于 2007 年 3 月末与宁夏鑫尔特化学有限公司签署协议，收购其所持有的浙江衢州鑫尔特化工有限公司 51%的股权，收购完成后该公司更名为浙江衢州巨鑫化工有限公司，并成为公司控股子公司，公司在本报告期将其列入合并会计报表范围。浙江衢州巨鑫化工有限公司注册资本为人民币

2,500 万元。截至 2007 年 6 月 30 日, 该公司期末资产总额为 3,368.68 万元, 负债总额为 1,370.30 万元, 所有者权益总额为 1,998.38 万元。2007 年 4-6 月份实现净利润为 95.01 万元。

## 七、合并财务报表主要项目注释

以下会计报表注释除特别注明外, 货币单位为人民币元。

### 1、货币资金 期末数 639,603,601.67

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	21,631.78	15,049.40
银行存款	433,675,901.62	86,178,127.90
其他货币资金	205,906,068.27	37,349,544.43
合 计	<u>639,603,601.67</u>	<u>123,542,721.73</u>

#### (2) 货币资金——外币货币资金

项目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款 美元	75,653.93	7.6155	576,142.50	1,261,990.33	7.8087	9,854,503.89
日元	56,695,002.00	0.0618	3,503,751.12	23,807,124.00	0.06563	1,562,461.55
小 计			<u>4,079,893.62</u>			<u>11,416,965.44</u>

(3) 期末余额较期初余额变动原因是银行保证金增加及季末贷款集中回笼。

2、交易性金融资产	期末数	3,147,210.00
项 目	期末数	期初数
基金投资	3,147,210.00	21,025,009.08
合 计	<u>3,147,210.00</u>	<u>21,025,009.08</u>

期末余额较期初余额变动原因是出售部分基金。

### 3、应收票据 期末数 189,249,223.71

#### (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	189,249,223.71	138,200,205.46
商业承兑汇票		55,000,000.00
合 计	<u>189,249,223.71</u>	<u>193,200,205.46</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股东票据。

## 4、应收账款 期末数 129,992,976.77

## (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	82,394,342.26	55.34	4,119,717.11	78,274,625.15	28,663,731.89	30.20	1,433,186.58	27,230,545.31
1-2 年	9,598,303.43	6.45	959,830.34	8,638,473.09	45,587,121.88	48.03	4,558,712.19	41,028,409.69
2-3 年	48,766,030.05	32.75	9,753,206.01	39,012,824.04	17,374,183.78	18.31	3,474,836.76	13,899,347.02
3 年以上	8,134,108.98	5.46	4,067,054.49	4,067,054.49	3,288,661.87	3.46	1,644,330.94	1,644,330.93
合计	<u>148,892,784.72</u>	<u>100.00</u>	<u>18,899,807.95</u>	<u>129,992,976.77</u>	<u>94,913,699.42</u>	<u>100.00</u>	<u>11,111,066.47</u>	<u>83,802,632.95</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 96,974,391.75 元, 占应收账款账面余额的 65.13%。

(3) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

## (4) 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	2,832,172.42	7.6155	21,568,409.06	222,728.60	7.8087	1,739,220.82
小计	<u>2,832,172.42</u>	<u>7.6155</u>	<u>21,568,409.06</u>	<u>222,728.60</u>	<u>7.8087</u>	<u>1,739,220.82</u>

(5) 期末数较期初数大幅变动原因是由于产能扩张, 营业收入增大。

## 5、其他应收款 期末数 64,541,667.07

## (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	19,411,748.00	24.24	970,587.40	18,441,160.60	8,096,330.30	11.67	237,652.34	7,858,677.96
1-2 年	7,816,271.94	9.76	781,627.19	7,034,644.75	2,478,255.91	3.57	247,825.59	2,230,430.32
2-3 年	158,565.23	0.20	31,713.05	126,852.18	1,978,458.63	2.85	395,691.74	1,582,766.89
3 年以上	52,682,948.87	65.80	13,743,939.33	38,939,009.54	56,834,905.28	81.91	15,819,917.54	41,014,987.74
合计	<u>80,069,534.04</u>	<u>100.00</u>	<u>15,527,866.97</u>	<u>64,541,667.07</u>	<u>69,387,950.12</u>	<u>100.00</u>	<u>16,701,087.21</u>	<u>52,686,862.91</u>

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的金额总计为 61,496,937.53 元, 占其他应收款账面余额的 76.80%。金额较大的其他应收款明细如下:

单位名称	期末数	账龄	款项性质及内容
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	56,385,134.76	1 年以上	往来款
浙江巨化化工矿业有限公司	1,865,335.45	1 年以内	暂付款
上海海一工贸合作公司	1,600,000.00	1 年以内	暂付款

兰溪市双凤巨龙供水有限公司	1,265,000.00	1 年以内	暂付款
小 计	<u>61,115,470.21</u>		

(3) 本期无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 某些金额较大的或账龄较长的其他应收款不计提的理由说明：

根据本公司坏账准备计提政策，对母公司募集资金投向子公司用于项目建设的款项暂挂“其他应收款”的，不计提坏账准备。本公司累计支付给浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂用于募集资金承诺项目的款项为 25,195,070.22 元，账列“其他应收款”，不计提坏账准备。

6、预付账款 期末数 166,057,912.70

(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	166,057,912.70	100.00	101,506,217.54	99.52
1-2 年			484,720.02	0.48
合 计	<u>166,057,912.70</u>	<u>100.00</u>	<u>101,990,937.56</u>	<u>100.00</u>

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 股东的款项

	期末数	期初数
巨化集团公司	91,955,092.88	21,513,418.40
小计	<u>91,955,092.88</u>	<u>21,513,418.40</u>

(3) 由于原料紧张，相应增加了预付款，保证原料供应。

7、存货 期末数 323,250,758.41

项 目	期末账面余额	跌价准备	期初账面余额	跌价准备
在途物资	7,573,951.03	-	7,371,980.53	-
原材料	91,780,131.34	31,522.92	100,575,878.44	31,522.92
包装物	3,946,439.55	-	4,652,558.08	-
低值易耗品	14,116,521.69	-	108,675.67	-
自制半成品	-	-	1,914,123.64	-
在产品	19,356,422.71	-	13,847,778.92	432,515.35
库存商品	195,872,621.78	9,452,016.59	98,664,401.80	9,242,303.91
委托加工物资	88,209.82	-	176,193.82	-
合 计	<u>332,734,297.92</u>	<u>9,483,539.51</u>	<u>227,311,590.90</u>	<u>9,706,342.18</u>

(1) 本期取得的存货为自制或外购。

(2) 期末存货无用于担保或抵押。

(3) 期末数较数大幅变动原因为生产规模扩大，原材料、产成品增加。

8、长期股权投资 期末数 63,606,883.77

(1)、明细情况

项 目	期末数		期初数	
	帐面余额	减值准备	帐面价值	帐面价值
对联营企业投资	41,966,883.77		41,966,883.77	21,357,537.67
其他股权投资	21,640,000.00		21,640,000.00	21,640,000.00
合 计	<u>63,606,883.77</u>		<u>63,606,883.77</u>	<u>42,997,537.67</u>

(2)、权益法核算的长期股权投资

1)、明细情况

a、期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股 比例	投资 年限	投资成本	损益调整	股权投 资准备	期末数
上海巨化实业发展有限公司	40%	长期	18,400,000.00	12,074,109.16	-	30,474,109.16
衢州巨化华辰物流有限公司	35%	长期	7,000,000.00	-5,061.47	-	6,994,938.53
宜昌巨化实业发展有限公司	30%	长期	3,000,000.00	1,497,836.08	-	4,497,836.08
小 计			<u>28,400,000.00</u>	<u>13,566,883.77</u>	-	<u>41,966,883.77</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	期末数
上海巨化实业发展有限公司	16,863,808.83	13,600,000.00	10,300.33	-	-	30,474,109.16
衢州巨化华辰物流有限公司	-	7,000,000.00	-5,061.47	-	-	6,994,938.53
宜昌巨化实业发展有限公司	4,493,728.84	-	4,107.24	-	-	4,497,836.08
小 计	<u>21,357,537.67</u>	<u>20,600,000.00</u>	<u>9,346.10</u>	-	-	<u>41,966,883.77</u>

2)、成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资 期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	16%	长期	800,000.00	-	-	800,000.00
浙江巨化集团进出口有限公司	15.38%	长期	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
浙江工程设计有限公司	13.33%	长期	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	参股	长期	1,840,000.00	-	-	1,840,000.00
小 计			<u>21,640,000.00</u>	-	-	<u>21,640,000.00</u>

(3) 期末数较期初大幅变动原因是由于联营企业增资扩股。

## 9、投资性房地产

期末数

19,236,804.33

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计	23,912,307.73	-	-	23,912,307.73
其中：1、房屋、建筑物	23,912,307.73	-	-	23,912,307.73
2、土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	4,251,096.83	424,406.57	-	4,675,503.40
其中：1、房屋、建筑物	4,251,096.83	424,406.57	-	4,675,503.40
2、土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：1、房屋、建筑物	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	19,661,210.90	-	424,406.57	19,236,804.33
其中：1、房屋、建筑物	19,661,210.90	-	424,406.57	19,236,804.33
2、土地使用权	-	-	-	-

期末共计原值为 23,912,307.73 元，净值为 19,236,804.33 元的房屋建筑物用于债务抵押担保。

## 10、固定资产及累计折旧

## (1) 明细情况

项 目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
一、原价	4,262,296,822.57	262,376,299.18	12,725,472.33	4,511,947,649.42
其中：房屋、建筑物	721,321,372.20	464,392.32	5,592.82	721,780,171.70
通用设备	927,312,094.33	28,644,434.42	11,705,951.98	944,250,576.77
专用设备	2,586,438,412.69	232,978,472.44	154,037.53	2,819,262,847.60
运输设备	27,224,943.35	289,000.00	859,890.00	26,654,053.35
二、累计折旧	1,647,249,233.70	157,043,847.40	4,501,957.99	1,799,791,123.11
其中：房屋、建筑物	222,342,093.87	12,064,824.85	-	234,406,918.72
通用设备	314,115,950.86	58,453,742.18	135,250.64	372,434,442.40
专用设备	1,097,574,410.04	83,960,507.12	3,809,198.90	1,177,725,718.26
运输设备	13,216,778.93	2,564,773.25	557,508.45	15,224,043.73
三、固定资产减值准备	8,824,371.69	284,314.26	-	9,108,685.95
其中：房屋、建筑物	639,806.53	-	-	639,806.53
通用设备	43,631.61	-	-	43,631.61
专用设备	8,140,933.55	284,314.26	-	8,425,247.81
运输设备	-	-	-	-

四、固定资产账面价值	2,606,223,217.18	152,388,812.43	55,564,189.25	2,703,047,840.36
其中：房屋、建筑物	498,339,471.80	-	11,606,025.35	486,733,446.45
通用设备	613,152,511.86	-	41,380,009.10	571,772,502.76
专用设备	1,480,723,069.10	152,388,812.43	-	1,633,111,881.53
运输设备	14,008,164.42	-	2,578,154.80	11,430,009.62

(2) 本期增加数中包含从在建工程完工转入 239,227,548.82 元。

(3) 本期减少数中包含处置固定资产原值 1,065,277.53 元。

(4) 暂时闲置的固定资产情况

类别	帐面原值	累计折旧	减值准备	帐面价值
房屋建筑物	1,604,035.15	964,228.62	639,806.53	-
通用设备	117,252.36	94,435.08	22,817.28	-
专用设备	14,359,991.23	5,520,484.25	8,161,747.87	677,759.11
小计	<u>16,081,278.74</u>	<u>6,579,147.95</u>	<u>8,824,371.68</u>	<u>677,759.11</u>

专用设备的帐面价值为可回收的净残值。

(5) 期末共计原值为 1,119,976.00 元，净值为 881,760.38 元的房屋建筑物用于债务抵押担保。

(6) 截至 2007 年 6 月 30 日，公司及控股子公司尚有期末原值为 359,206,108.35 元自建房产（含土地使用权）未办妥房产证。

11、工程物资 期末数 19,071,122.70

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付大型设备款	19,071,122.70	54,300,123.01
合 计	<u>19,071,122.70</u>	<u>54,300,123.01</u>

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份股东情况

单位	期末数	期初数
巨化集团公司	6,090,035.83	6,018,537.53
小计	<u>6,090,035.83</u>	<u>6,018,537.53</u>

(3) 期末数较期初数大幅变动原因为工程设备预付款减少。

12、在建工程 期末数：242,381,556.63

(1) 明细情况

_____	_____
期末数	期初数

工程名称	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 10 万吨 48%离子膜烧碱蒸发技改项目	6,630,147.83		6,630,147.83	6,576,500.59		6,576,500.59
3000t/aHFP 技改工程	2,606,222.35		2,606,222.35			
VDC 单体技改装置	8,013,216.57		8,013,216.57	4,286,885.25		4,286,885.25
VDC 皂化残液处理及公用工程技改	7,762,280.40		7,762,280.40			
合成氨优化改造项目	36,740,710.77		36,740,710.77	14,018,697.09		14,018,697.09
氮气液化装置	16,342,971.37		16,342,971.37	15,602,094.08		15,602,094.08
第二套 CDM 项目	18,579,824.66		18,579,824.66	293,535.83		293,535.83
二苯甲酮中试	2,467,194.38		2,467,194.38	17,098.38		17,098.38
合成变及一配改造项目	10,710,529.15		10,710,529.15	10,697,558.15		10,697,558.15
15k/a 食品 CO2 扩能	2,709,532.59		2,709,532.59	2,701,312.26		2,701,312.26
空分循环水项目	1,944,830.29		1,944,830.29	1,942,373.47		1,942,373.47
氟橡胶项目	5,605,122.88		5,605,122.88	5,217,605.38		5,217,605.38
ODS 替代品及原料项目	45,991,326.03		45,991,326.03	103,417,900.88		103,417,900.88
15kt/aPVC 树脂挖潜改造项目	12,976,681.40		12,976,681.40	1,898,648.13		1,898,648.13
设备更新项目	14,060,758.87		14,060,758.87	2,220,082.50		2,220,082.50
零星工程	49,240,207.09		49,240,207.09	36,138,152.56		36,138,152.56
合 计	<u>242,381,556.63</u>		<u>242,381,556.63</u>	<u>205,028,444.55</u>		<u>205,028,444.55</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
年产 10 万吨 48%离子膜烧碱蒸发技改项目	6,576,500.59	53,647.24			6,630,147.83	其他来源	1,162	57.06%
3000t/aHFP 技改工程		2,606,222.35			2,606,222.35	其他来源	795	32.78%
VDC 单体技改装置	4,286,885.25	3,726,331.32			8,013,216.57	其他来源	992	80.0%
VDC 皂化残液处理及公用工程技改		7,762,280.40			7,762,280.40	其他来源	970	80.02%
合成氨优化改造项目	14,018,697.09	22,722,013.68			36,740,710.77	其他来源	10,925	33.63%
氮气液化装置	15,602,094.08	740,877.29			16,342,971.37	其他来源	1,693	96.53%
第二套 CDM 项目	293,535.83	18,286,288.83			18,579,824.66	其他来源	2,565	72.44%
二苯甲酮中试	17,098.38	2,450,096.00			2,467,194.38	其他来源	350	70.49%
合成变及一配改造项目	10,697,558.15	12,971.00			10,710,529.15	其他来源	1,670	64.13%
15k/a 食品 CO2 扩能	2,701,312.26	8,220.33			2,709,532.59	其他来源	300	90.32%
空分循环水项目	1,942,373.47	2,456.82			1,944,830.29	其他来源	280	69.46%
氟橡胶项目	5,217,605.38	387,517.50			5,605,122.88	其他来源	4,706	11.91%
ODS 替代品及原料项目	103,417,900.88	182,093,425.15	201,760,000.00	37,760,000.00	45,991,326.03	其他来源	33,974	84.04%
15kt/aPVC 树脂挖潜改造项目	1,898,648.13	11,078,033.27			12,976,681.40	其他来源	1,608	80.70%

设备更新项目	2,220,082.50	13,646,855.37	1,806,179.00	14,060,758.87	其他来源	6,135	22.92%
零星工程	36,138,152.56	77,031,425.15	35,661,369.82	26,857,639.00	49,240,207.09	-	-
合计	<u>205,028,444.55</u>	<u>342,608,661.70</u>	<u>239,227,548.82</u>	<u>64,617,639.00</u>	<u>242,381,556.63</u>		

注：ODS 替代品及原料项目含 ODS 替代品及原料项目和 PCE 等项目，其中 ODS 替代品及原料项目已完工，转固定资产 20,176 万元，转无形资产 3,776 万元。

### (3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
ODS 替代品及原料项目	-	1,41,60.38	874,800.00	-	266,360.38	6.48%
小 计	-	<u>1,41,60.38</u>	<u>874,800.00</u>	-	<u>266,360.38</u>	6.48%

## 13、无形资产

期末数 85,827,414.25

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	152,529,060.14	41,760,000.00	-	194,289,060.14
TCE 技术	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
土地使用权	27,291,055.55	-	-	27,291,055.55
6 万吨离子膜烧碱技改	3,481,800.00	-	-	3,481,800.00
偏氯乙烯（一期）工程	530,590.00	-	-	530,590.00
氟装置技术	74,469,724.05	-	-	74,469,724.05
AHF 装置技术	8,457,253.57	-	-	8,457,253.57
4.5 万吨/年氯甲烷技术	21,876,636.48	-	-	21,876,636.48
7 万吨/年氯甲烷技术	2,592,000.49	-	-	2,592,000.49
HFC125 技术	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
乙氧氟草醚专有技术	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
聚全氟乙丙烯技术	8,230,000.00	-	-	8,230,000.00
6 万吨/年氯甲烷技术	-	37,760,000.00	-	37,760,000.00
二、累计摊销额合计	103,211,714.97	6,461,383.50	1,551,452.58	108,121,645.89
TCE 技术	-	859,999.98	-	859,999.98
土地使用权	2,124,364.50	268,016.94	-	2,392,381.44
6 万吨离子膜烧碱技改	1,856,960.00	174,090.00	-	2,031,050.00
偏氯乙烯（一期）工程	269,716.38	26,529.48	-	296,245.86
氟装置技术	74,469,724.05	-	-	74,469,724.05
AHF 装置技术	5,638,168.80	422,862.68	-	6,061,031.48
4.5 万吨/年氯甲烷技术	14,618,647.92	2,645,284.40	1,551,452.58	15,712,479.74
7 万吨/年氯甲烷技术	1,684,800.07	129,600.02	-	1,814,400.09

HFC125 技术	303,333.33	114,833.34	-	418,166.67
乙氧氟草醚专有技术	600,000.00	150,000.00	-	750,000.00
聚全氟乙丙烯技术	1,645,999.92	411,499.98	-	2,057,499.90
6 万吨/年氯甲烷技术	-	1,258,666.68	-	1,258,666.68
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	340,000.00	-	340,000.00
TCE 技术	-	340,000.00	-	340,000.00
土地使用权	-	-	-	-
6 万吨离子膜烧碱技改	-	-	-	-
偏氯乙烯（一期）工程	-	-	-	-
氟装置技术	-	-	-	-
AHF 装置技术	-	-	-	-
4.5 万吨/年氯甲烷技术	-	-	-	-
7 万吨/年氯甲烷技术	-	-	-	-
HFC125 技术	-	-	-	-
乙氧氟草醚专有技术	-	-	-	-
聚全氟乙丙烯技术	-	-	-	-
6 万吨/年氯甲烷技术	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	49,317,345.17	41,760,000.00	5,249,930.92	85,827,414.25
TCE 技术	-	4,000,000.00	1,199,999.98	2,800,000.02
土地使用权	25,166,691.05	-	268,016.94	24,898,674.11
6 万吨离子膜烧碱技改	1,624,840.00	-	174,090.00	1,450,750.00
偏氯乙烯（一期）工程	260,873.62	-	26,529.48	234,344.14
氟装置技术	-	-	-	-
AHF 装置技术	2,819,084.77	-	422,862.68	2,396,222.09
4.5 万吨/年氯甲烷技术	7,257,988.56	-	1,093,831.82	6,164,156.74
7 万吨/年氯甲烷技术	907,200.42	-	129,600.02	777,600.40
HFC125 技术	2,296,666.67	-	114,833.34	2,181,833.33
乙氧氟草醚专有技术	2,400,000.00	-	150,000.00	2,250,000.00
聚全氟乙丙烯技术	6,584,000.08	-	411,499.98	6,172,500.10
6 万吨/年氯甲烷技术	-	37,760,000.00	1,258,666.68	36,501,333.32

期末数较年初数大幅变动原因为本期购入无形资产。

#### 14、商誉

期末数 2,083,605.14

被投资单位 年初账面余额 本期增加额 本期减少额 期末账面余额 形成原因

浙江衢州巨鑫化工有限公司	2,083,605.14	2,083,605.14	溢价收购
合 计	<u>2,083,605.14</u>	<u>2,083,605.14</u>	

15、长期待摊费用 期末数 13,722,962.29

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
致冷剂催化剂	13,722,962.29	
开办费		2,771,582.92
合 计	<u>13,722,962.29</u>	<u>2,771,582.92</u>

宁波巨化化工科技有限公司已经正式生产经营，其开办费一次性计入损益。致冷剂催化剂其使用期限超过一个会计年度，按其使用期限均衡分摊。

(2) 期末数较期初数大幅变动原因为生产用催化剂费用在本科目进行分摊。

#### 16、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备合计	27,812,153.68	7,788,741.49	1,173,220.24	-	34,427,674.93
其中：应收账款	11,111,066.47	7,788,741.49	-	-	18,899,807.96
其他应收款	16,701,087.21	-	1,173,220.24	-	15,527,866.97
二、存货跌价准备合计	9,706,342.18	6,051,532.94	6,274,335.61	-	9,483,539.51
其中：库存商品	9,674,819.26	6,051,532.94	6,274,335.61	-	9,452,016.59
原材料	31,522.92	-	-	-	31,522.92
三、固定资产减值准备合计	8,824,371.69	284,314.26	-	-	9,108,685.95
其中：房屋建筑物	639,806.53	-	-	-	639,806.53
机器设备	8,184,565.16	284,314.26	-	-	8,468,879.42
四、无形资产减值准备	-	340,000.00	-	-	340,000.00
合 计	<u>46,342,867.55</u>	<u>14,464,588.69</u>	<u>7,447,555.85</u>	-	<u>53,359,900.39</u>

#### 17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
无形资产摊销	898,181.88	785,981.88
固定资产减值准备	3,005,866.37	2,912,042.66

存货跌价准备	3,360,633.58	3,176,014.82
应收账款坏帐准备	3,466,488.10	3,441,488.85
开办费	1,324,054.82	1,324,054.82
合 计	<u>12,055,224.75</u>	<u>11,639,583.03</u>

## (2) 递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
用公允价值计量的资产的公允价值变动增加额或 用公允价值计量的负债的公允价值变动减少额	1,513,567.10	1,513,567.10
长期股权投资差额	310,060.42	310,060.42
合 计	<u>1,823,627.52</u>	<u>1,823,627.52</u>

## 18、短期借款

期末数 984,000,000.00

项目	期末数	期初数
信用借款	768,000,000.00	210,000,000.00
保证借款	216,000,000.00	100,000,000.00
商业承兑汇票贴现款	-	95,000,000.00
合 计	<u>984,000,000.00</u>	<u>405,000,000.00</u>

(1) 本报告期末无逾期借款。

(2) 期末数较年初数变动原因变动原因生产规模扩大。

## 19、应付票据

期末数 435,200,000.00

## (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	288,200,000.00	203,500,000.00
商业承兑汇票	147,000,000.00	
合 计	<u>435,200,000.00</u>	<u>203,500,000.00</u>

说明：到 2007 年 9 月 30 日，将有 11000 万元银行承兑汇票，9000 万元商业承兑汇票到期。

## (2) 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	220,000,000.00	127,500,000.00
小 计	<u>220,000,000.00</u>	<u>127,500,000.00</u>

(3) 期末数较年初数变动原因生产规模扩大，采用票据结算增加。

20、应付账款 期末数 306,476,582.95

(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	31,564,595.47	2,979,061.19
小 计	<u>31,564,595.47</u>	<u>2,979,061.19</u>

(2) 期末数较年初数变动原因原材料暂估款增加。

21、预收账款 期末数 55,584,975.62

(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	130,167.81	677,669.22
小 计	<u>130,167.81</u>	<u>677,669.22</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	16,571.14	7.6155	126,197.49	4,516,000.00	7.8087	35,264,089.20
小 计	<u>16,571.14</u>	7.6155	<u>126,197.49</u>	<u>4,516,000.00</u>	7.8087	<u>35,264,089.20</u>

(3) 期末数较年初数变动原因对部分预收款进行了清理。

22. 应付职工薪酬 期末数 32,843,596.00

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	34,969,101.95	104,474,652.62	110,793,691.66	28,650,062.91
职工福利	2,747,770.54	16,146,606.26	18,640,318.17	254,058.63
社会保险		36,556,040.30	36,548,975.69	7,064.61
住房公积金		10,536,303.36	10,535,907.36	396.00
工会经费和职工教育经费		2,995,228.41	2,995,228.41	
非货币性福利		1,345,839.72	1,345,839.72	
其他		14,243,365.94	10,311,352.09	3,932,013.85
小 计	<u>37,716,872.49</u>	<u>186,298,036.61</u>	<u>191,171,313.10</u>	<u>32,843,596.00</u>

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

23、应付利息 期末数 2,975,515.86

项目	期末数	期初数	
应付银行借款利息	2,975,515.86	2,523,359.67	
小计	<u>2,975,515.86</u>	<u>2,523,359.67</u>	
24、应交税费		期末数	8,286,170.58
税种	期末数	期初数	
增值税	1,990,436.13	20,548,337.53	详见本财务报表附注五说明
营业税	23,870.45	29,246.15	详见本财务报表附注五说明
城市维护建设税	729,942.42	1,951,140.34	详见本财务报表附注五说明
企业所得税	19,347.86	7,423,769.40	详见本财务报表附注五说明
房产税	108,802.91	37,855.18	房租收入的12%、计税房产余值的1.2%
土地使用税	2,502.59		按实际占用土地面积1元/平方米
代扣代缴个人所得税	-1,047,064.03	-152,966.68	按税法规定
教育费附加	2,901,392.80	878,119.53	按实际缴纳的增值税、营业税税额的3%
地方教育附加	1,934,261.87	581,226.10	按实际缴纳的增值税、营业税税额2%
水利建设基金	1,622,677.58	532,508.39	按期销售收入1%
合计	<u>8,286,170.58</u>	<u>31,829,235.94</u>	

期末数较年初数变动原因原材料采购量、价增加导致进项税增加。

25、其他应付款		期末数	56,660,660.76
(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	493,449.04	7,593,618.90	
小计	<u>493,449.04</u>	<u>7,593,618.90</u>	

## (2) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

项 目	期末余额	款项性质
质量保证金	14,930,803.52	根据工程合同暂扣质量保证金
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	9,647,941.47	暂收款
小 计	<u>24,578,744.99</u>	

## 26、一年内到期的长期负债

项 目	期末数	期初数
保证借款	114,106,782.50	197,414,873.35
合 计	<u>114,106,782.50</u>	<u>197,414,873.35</u>

期末数较年初数变动原因到期归还。

## 27、长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	25,990,000.00	25,990,000.00
保证借款	744,399,575.00	703,711,420.00
合 计	<u>800,389,575.00</u>	<u>759,701,420.00</u>

本报告期公司无逾期借款。

## 28、长期应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
国债专项资金贷款	15,820,830.00	15,810,120.00

## (2) 长期应付款项具体情况说明

根据本公司与衢州市财政局签订的《关于转贷国债资金的协议》，2003 年公司收到国债转贷资金共计 15,600,000.00 元，期限 15 年，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。

## 29、专项应付款

## (1) 明细情况

种类	期末数	期初数
国家拨入专门用途拨款	22,372,970.04	4,460,400.00

## (2) 主要项目说明

1) 公司本报告期收到用于对合成氨系统进行节能改造及资源综合利用项目的国家环保国债项目补助金 440 万元。因上述项目正在建设中，因此暂列“专项应付款”科目。

2) 根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目合同书》，截至 2007 年 6 月 30 日，该公司已经收到赠款人民币 2,595.91 万元，其中符合确认条件的 801.76 万元转入“营业外收入”，其余部分暂列“专项应付款”科目。

(3) 期末数较年初数变动主要原因本报告期获得多边基金赠款。

## 30. 股本

期末数 556,800,000.00

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数		
			发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计			
	数量	比例 (%)						数量	比例 (%)	
(一) 有 限 售 条 件 股 份	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股	325,140,000.00	58.39				-35,490,000.00	-35,490,000.00	289,650,000.00	52.02
	3. 其他内资持股									
	其中：									
	境内法人持股									
	境内自然人持股									
	4. 外资持股									
	其中：									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
有限售条件股份合计	325,140,000.00	58.39				-35,490,000.00	-35,490,000.00	289,650,000.00	52.02	
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	231,660,000.00	41.61				35,490,000.00	35,490,000.00	267,150,000.00	47.98
	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	231,660,000.00	41.61				35,490,000.00	35,490,000.00	267,150,000.00	47.98
(三) 股份总数	556,800,000.00	100.00						556,800,000.00	100.00	

31. 资本公积 期末数 550,327,821.59

(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	535,592,659.08	-	15,056.73	535,577,602.35
股权投资准备	4,667,307.25	-	-	4,667,307.25
其他资本公积	10,082,911.99	-	-	10,082,911.99
合 计	<u>550,342,878.32</u>	-	<u>15,056.73</u>	<u>550,327,821.59</u>

(2) 资本公积本期减少原因及依据说明

2007年6月公司收购杭州天邦科技有限公司持有的浙江巨邦高新技术有限公司16.67%的股权。购买成本和新取得的股权比例计算确定应享有的自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额为15,056.73元，在合并时调整资本溢价。

32. 盈余公积 期末数 159,252,508.98

(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	159,252,508.98	-	-	159,252,508.98
法定公益金	-	-	-	-
合 计	<u>159,252,508.98</u>	-	-	<u>159,252,508.98</u>

33. 未分配利润 期末数 505,412,312.93

(1) 明细情况

期初数	489,305,052.98
本期增加	71,787,259.95
本期减少	55,680,000.00
期末数	505,412,312.93

(2) 本期增加系本年度实现净利润转入所致。

(3) 本期减少为根据2007年5月25日公司2006年度股东大会审议通过的2006年度利润分配方案，向全体股东分配现金股利55,680,000.00元。

34. 营业收入和营业成本 本期数 2,453,271,878.52/2,081,407,353.39

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,335,995,918.64	1,749,144,530.95

其他业务收入	117,275,959.88	54,404,177.44
合计	<u>2,453,271,878.52</u>	<u>1,803,548,708.39</u>
主营业务成本	2,012,457,798.14	1,470,740,246.57
其他业务成本	68,949,555.25	51,005,806.49
合计	<u>2,081,407,353.39</u>	<u>1,521,746,053.06</u>

其中：主营业务情况如下：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
酸产品	181,348,968.69	155,259,244.14	166,616,170.35	1,890,202,700.89
氨产品	305,402,171.46	291,623,443.60	283,887,539.47	6,642,973.55
氯碱产品	1,332,282,878.55	1,095,359,994.93	1,152,537,990.37	7,396,363.30
氟产品	1,022,506,426.50	796,320,458.62	918,011,910.47	97,389,544.61
农药产品	-	7,735,316.28	-	57,267,061.74
生物化学制品	8,860,463.38	10,235,543.68	7,152,079.29	31,285,668.28
其他	26,078,175.84	12,054,595.50	24,735,273.97	
小计	<u>2,876,479,084.42</u>	<u>2,368,588,596.75</u>	<u>2,552,940,963.92</u>	<u>2,090,184,312.37</u>
抵销	540,483,165.78	619,444,065.80	540,483,165.78	619,444,065.80
合计	<u>2,335,995,918.64</u>	<u>1,749,144,530.95</u>	<u>2,012,457,798.14</u>	<u>1,470,740,246.57</u>

(1) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 378,982,818.75 元，占公司全部主营业务收入的 16.22%。

(2) 本期数较上年同期增加原因产能扩大，销售同步增长。由于人工费、原材料上涨，导致营业成本大幅上升。

35、营业税金及附加	本期数	9,228,295.11
主营税金及附加	本期数	上年同期数
城市维护建设税	5,869,495.95	5,133,363.35
教育费附加	2,015,279.49	2,933,350.49
地方教育费附加	1,343,519.67	-
合计	<u>9,228,295.11</u>	<u>8,066,713.84</u>
36、资产减值损失	本期数	5,744,187.60
项目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,526,441.06	-612,252.07
存货跌价损失	-782,253.46	-1,803,887.52
合计	<u>5,744,187.60</u>	<u>-2,416,139.59</u>

本期数较上年同期增加原因由于兰溪农药厂本报告期末在合并报表范围内，故往来款项无法抵销，导致坏账准备增加。

37、公允价值变动损益	本期数	998,174.05
产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
证券投资价值变动	998,174.05	9,080,029.64
合 计	<u>998,174.05</u>	<u>9,080,029.64</u>

本期数较上年同期大幅变动原因是由于所持基金数额较上年同期减少。

38、投资收益	本期数	8,768,369.72
项 目	本期数	上年同期数
股票、基金投资收益	8,599,023.62	1,902,252.99
债券投资收益	-	43,443.31
成本法核算下被投资单位分配来的利润	160,000.00	2,890,000.00
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	9,346.10	56,255.56
合 计	<u>8,768,369.72</u>	<u>4,891,951.86</u>

本期数较上年同期大幅变动原因股票投资收益增加。

39、营业外收入	本期数	13,357,028.34
项 目	本期数	上年同期数
1、非流动资产处置利得合计	433,839.90	1,608,792.00
其中：固定资产处置利得	433,839.90	1,608,792.00
2、补贴收入	11,923,645.31	131,071.00
3、没收包装物押金	2,478.63	-
4、罚款净收入	501,050.00	1,144.00
5、其他	496,014.50	10,000.00
合 计	<u>13,357,028.34</u>	<u>1,751,007.00</u>

本期数较上年同期大幅变动原因本报告期 CFCs 补贴款确认收入。

40、营业外支出	本期数	1,587,178.64
项 目	本期数	上年同期数
1、非流动资产处置损失合计	131,863.38	1,417,600.71

其中：固定资产处置损失	131,863.38	1,417,600.71
2、捐赠支出	40,000.00	-
3、罚款支出	46,073.66	17,299.03
4、其他	1,369,241.60	1,565,722.44
合 计	<u>1,587,178.64</u>	<u>3,000,622.18</u>

本期数较上年同期大幅变动原因为兰溪农药厂上年同期处置部分固定资产，而本报告期其未在合并报表范围内。

41、所得税	本期数	35,156,431.96
明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
所得税费用	35,156,431.96	37,435,235.47
合 计	<u>35,156,431.96</u>	<u>37,435,235.47</u>

#### 42、收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
收回到期的承兑汇票保证金存款	34,000,000.00
利息收入	1,350,443.18
其他业务收入	152,978,525.56
其他	3,917,307.92
小计	<u>120,856,298.07</u>

#### 43、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	157,778,915.06
营业外支出	2,154,257.89
支付的保证金	51,000,000.00
小计	<u>210,933,172.95</u>

#### 44、无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

45、无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

46、无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

47、无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

48、现金及现金等价物情况

现金的余额构成	期末数	期初数
资产负债表中“货币资金”余额	639,603,601.67	123,542,721.73
减:三个月以上保证金存款	124,410,000.00	26,300,000.00
减:三个月以上定期存款	5,000,000.00	7,900,000.00
合计	510,193,601.67	89,342,721.73

## 八、母公司主要会计报表附注

1、应收账款 期末数 99,956,701.82

(1) 账龄分析

账龄结构	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	51,663,048.10	44.18	2,583,152.41	49,079,895.69	18,409,753.04	21.93	920,487.65	17,489,265.39
1-2年	9,116,134.48	7.80	911,613.45	8,204,521.03	45,226,594.04	53.87	4,522,659.40	40,703,934.64
2-3年	48,658,252.01	41.61	9,731,650.40	38,926,601.61	17,053,417.19	20.31	3,410,683.44	13,642,733.75
3年以上	7,491,366.98	6.41	3,745,683.49	3,745,683.49	3,269,876.53	3.89	1,634,938.27	1,634,938.26
合计	<u>116,928,801.57</u>	<u>100.00</u>	<u>16,972,099.75</u>	<u>99,956,701.82</u>	<u>83,959,640.80</u>	<u>100.00</u>	<u>10,488,768.76</u>	<u>73,470,872.04</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为95,473,156.34元,占应收账款账面余额的81.65%。

(3) 本期末无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

2. 其他应收款 期末数 124,723,214.04

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	85,756,446.32	59.89	4,287,822.32	81,468,624.00	25,265,445.54	30.95	1,239,767.38	24,025,678.16
1-2年	4,781,946.18	3.34	478,194.62	4,303,751.56	76,708.40	0.09	7,670.84	69,037.56

2-3 年	84,565.23	0.06	16,913.05	67,652.18	46,435.50	0.06	9,287.10	37,148.40
3 年以上	52,571,302.37	36.71	13,688,116.07	38,883,186.30	56,254,763.71	68.90	15,529,846.75	40,724,916.96
合计	<u>143,194,260.10</u>	<u>100.00</u>	<u>18,471,046.06</u>	<u>124,723,214.04</u>	<u>81,643,353.15</u>	<u>100.00</u>	<u>16,786,572.07</u>	<u>64,856,781.08</u>

## (2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	56,385,134.76	往来款 [注]
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	31,587,180.81	暂付款
宁波巨化化工科技有限公司	41,362,019.67	暂付款
小 计	<u>129,334,335.24</u>	

[注]：本公司募集资金投入浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂用于项目建设而暂挂“其他应收款”的款项为 25,195,070.22 元，因资金往来而暂挂“其他应收款”的款项为 31,190,064.54 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 139,532,600.35 元，占其他应收款账面余额的 97.44%。

(4) 本期无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

(5) 某些金额较大的或账龄较长的其他应收款不计提的理由说明

根据本公司坏账准备计提政策，对母公司募集资金投向子公司用于项目建设的款项暂挂“其他应收款”，不计提坏账准备。本公司累计支付给浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂用于募集资金承诺项目的款项 25,195,070.22 元，账列“其他应收款”，不计提坏账准备。

3、长期股权投资 期末数 628,229,852.05

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面价值	帐面余额	减值准备	帐面价值
对子公司投资	565,422,968.28		565,422,968.28	636,071,715.36		636,071,715.36
对联营企业投资	41,966,883.77		41,966,883.77	21,357,537.67		21,357,537.67
其他股权投资	20,840,000.00		20,840,000.00	20,840,000.00		20,840,000.00
合 计	<u>628,229,852.05</u>		<u>628,229,852.05</u>	<u>678,269,253.03</u>		<u>678,269,253.03</u>

## (2) 权益法核算的长期股权投资

## 1)、期末余额构成明细情况

被投资单位名称	投资		投资		股权投资	
	比例	期限	投资成本	损益调整	资准备	期末数
上海巨化实业发展有限公司	40%	长期	18,400,000.00	12,074,109.16	-	30,474,109.16
衢州巨化华辰物流有限公司	35%	长期	7,000,000.00	-5,061.47	-	6,994,938.53

宜昌巨化实业发展有限公司	30%	长期	3,000,000.00	1,497,836.08	-	4,497,836.08
小 计			<u>28,400,000.00</u>	<u>13,566,883.77</u>	-	<u>41,966,883.77</u>

## 2)、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	期末数
上海巨化实业发展有限公司	16,863,808.83	13,600,000.00	10,300.33	-	-	30,474,109.16
衢州巨化华辰物流有限公司	-	7,000,000.00	-5,061.47	-	-	6,994,938.53
宜昌巨化实业发展有限公司	4,493,728.84	-	4,107.24	-	-	4,497,836.08
小 计	<u>2,1357,537.67</u>	<u>20,600,000.00</u>	<u>9,346.10</u>	-	-	<u>41,966,883.77</u>

## (3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	100%	长期	-	-	-	-
宁波巨化化工科技有限公司	100%	长期	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
浙江衢化氟化学有限公司	98%	长期	365,375,222.79	-	66,327,686.17	299,047,536.62
上海巨腾实业有限公司	95%	长期	65,505,982.12	-	1,425,000.00	64,080,982.12
景宁巨丰化工实业有限公司	90%	长期	6,849,487.11	-	1,756,060.91	5,093,426.20
浙江衢州巨塑化工有限公司	74.50%	长期	95,585,248.83	-	14,900,000.00	80,685,248.83
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	65%	长期	32,569,843.55	-	-	32,569,843.55
浙江巨邦高新技术有限公司	62.50%	长期	5,873,126.85	2,080,000.00	-	7,953,126.85
厦门巨达贸易有限责任公司	55%	长期	4,312,804.11	-	-	4,312,804.11
浙江衢州巨鑫化工有限公司	51%	长期	-	11,680,000.00	-	11,680,000.00
浙江巨化集团进出口有限公司	15.38%	长期	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
浙江工程设计有限公司	13.33%	长期	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	参股	长期	1,840,000.00	-	-	1,840,000.00
小 计			<u>656,911,715.36</u>	<u>13,760,000.00</u>	<u>84,408,747.08</u>	<u>586,262,968.28</u>

## 4、营业收入和营业成本

本期数 1,725,421,073.95/1,449,830,528.74

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,602,719,810.99	1,312,968,406.48
其他业务收入	122,701,262.96	69,184,910.36
合 计	<u>1,725,421,073.95</u>	<u>1,382,153,316.84</u>
主营业务成本	1,367,703,062.67	1,147,738,910.96
其他业务成本	82,127,466.07	67,444,796.82
合 计	<u>1,449,830,528.74</u>	<u>1,215,183,707.78</u>

其中：主营业务情况如下：

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数

酸产品	168,771,646.26	152,762,021.42	153,234,479.53	150,692,119.78
氨产品	284,221,231.69	252,955,047.89	261,087,259.80	230,853,108.12
氯碱产品	808,659,077.27	652,847,683.08	666,276,728.86	574,141,669.37
氟产品	341,067,855.77	254,403,654.09	287,104,594.48	192,052,013.69
合计	<u>1,602,719,810.99</u>	<u>1,312,968,406.48</u>	<u>1,367,703,062.67</u>	<u>1,147,738,910.96</u>

本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 160,725,147.50 元，占公司全部主营业务收入的 10.03%。

5、投资收益	本期数	8,768,369.72
项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	8,599,023.62	1,902,252.99
债券投资收益	-	43,443.31
成本法核算下被投资单位分配来的利润	160,000.00	2,890,000.00
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	9,346.10	56,255.56
合 计	<u>8,768,369.72</u>	<u>4,891,951.86</u>

## 九、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

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
巨化集团公司	杭州江城路 849 号	化肥、化工原料及产品 生产销售	母公司	全民所有制	叶志翔
浙江巨邦高新技术有限公司	杭州经济技术开发区 M18-5-3 地块	化工及生物化学产品、计算机 软件、动物饲料饲料添加剂的生产 销售	控股子公司	有限责任公司	许生来
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	兰溪市兰江街道轻工工 业功能区	氟化工产品的生产销售	控股子公司	有限责任公司	许生来
浙江衢化氟化学有限公司	浙江衢州柯城区	化工及产品生产销售	控股子公司	有限责任公司	叶志翔
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	兰溪黄大仙路 45 号	农药原药、农药助剂、化学助剂 的生产制造	控股子公司	有限责任公司	李宝权
浙江衢州巨塑化工有限公司	衢州高新技术产业园区	聚氯乙烯生产、销售	控股子公司	有限责任公司	李建华
宁波巨化化工科技有限公司	镇海区蟹浦镇四区	化工产品的科研开发	控股子公司	有限责任公司	叶志翔
上海巨腾实业有限公司	上海浦东东方路	批发零售化工原料产品	控股子公司	有限责任公司	许生来

厦门巨达贸易有限责任公司	厦门开元湖滨东路	批发零售化工原料产品	控股子公司	有限责任公司	章国强
景宁巨丰化工实业有限公司	景宁鹤溪镇团结路	化工产品生产储运销售	控股子公司	有限责任公司	章国强
景宁塑众化工贸易有限公司	景宁鹤溪镇永胜路	化工产品销售、储运	控股孙公司	有限责任公司	汪利民
浙江衢州巨鑫化工有限公司	浙江衢州柯城区	化工产品生产、销售	控股子公司	有限责任公司	李建华

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	组织机构代码	期初数	本期增加	本期减少	期末数
巨化集团公司	14291311-2	966,000,000.00	-	-	966,000,000.00
浙江巨邦高新技术有限公司	71254034-7	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	70420455-4	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
浙江衢化氟化学有限公司	60980261-x	178,000,000.00	-	-	178,000,000.00
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	14738038-6	26,880,000.00	-	-	26,880,000.00
浙江衢州巨塑化工有限公司	78291360-4	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
宁波巨化化工科技有限公司	78044796-1	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
厦门巨达贸易有限责任公司	15498129-4	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
上海巨腾实业有限公司	73975770-6	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
景宁巨丰化工实业有限公司	75190205-6	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
景宁塑众化工贸易有限公司	78444369-3	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
浙江衢州巨鑫化工有限公司	77436648-7	-	25,000,000.00	-	25,000,000.00

## (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	317,490,000.00	57.02	-	-	-	-	317,490,000.00	57.02
浙江巨邦高新技术有限公司	5,500,000.00	45.83	2,000,000.00	16.67	-	-	7,500,000.00	62.50
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	39,500,000.00	79.00	-	-	-	-	39,500,000.00	79.00
浙江衢化氟化学有限公司	174,440,000.00	98.00	-	-	-	-	174,440,000.00	98.00
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	26,880,000.00	100.00	-	-	-	-	26,880,000.00	100.00
浙江衢州巨塑化工有限公司	74,500,000.00	74.50	-	-	-	-	74,500,000.00	74.50
宁波巨化化工科技有限公司	100,000,000.00	100.00	-	-	-	-	100,000,000.00	100.00
厦门巨达贸易有限责任公司	2,750,000.00	55.00	-	-	-	-	2,750,000.00	55.00
上海巨腾实业有限公司	14,250,000.00	95.00	-	-	-	-	14,250,000.00	95.00
景宁巨丰化工实业有限公司	900,000.00	90.00	-	-	-	-	900,000.00	90.00
景宁塑众化工贸易有限公司	700,000.00	70.00	-	-	-	-	700,000.00	70.00
浙江衢州巨鑫化工有限公司			12,750,000.00	51%	-	-	12,750,000.00	51.00

## 2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
浙江巨化集团进出口有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化塑胶有限责任公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化化工矿业有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化电石有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化建化有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化新联化工有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司工程有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司兴化实业有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨圣氟化学有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司汽车运输有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司设备材料公司	同受巨化集团公司控制
浙江南方工程建设监理有限公司	同受巨化集团公司控制
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务公司	同受巨化集团公司控制
浙江富巨塑胶有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江衢州巨化气雾有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司广州经销中心	同受巨化集团公司控制
深圳巨化华南投资发展有限公司	同受巨化集团公司控制
衢州化学工业公司上海得邦公司	同受巨化集团公司控制
金华巨金化工有限公司	同受巨化集团公司控制
宁波巨环工贸实业有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化顺潮物流有限公司	同受巨化集团公司控制
浙江巨化化工联对外贸易有限公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司制药厂	同受巨化集团公司控制
浙江工程设计有限公司	同受巨化集团公司控制
温州衢化东南工贸公司	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司再生资源开发中心	同受巨化集团公司控制

## (二) 关联交易情况

## 1、采购货物

关联方名称	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	金额	定价政策	金额	定价政策
巨化集团公司	611,146,669.15	市价	420,958,193.14	市价
浙江巨化集团进出口有限公司	247,956.20	市价	143,651.00	市价
巨化集团公司工程有限公司	639,689.76	市价	89,900.00	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	7,865,618.00	市价	6,128,861.52	市价
浙江巨化电石有限公司	22,276,074.96	市价	90,726,934.64	市价
浙江巨化建化有限公司	1,816,972.25	市价	32,855.22	市价
浙江巨化新联化工有限公司	1,071,222.60	市价	155,105.81	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	328,208.38	市价	155,880.07	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	78,258,291.39	市价	25,821,189.27	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	321,933.50	市价	102,339.80	市价
其他关联公司	15,328,453.43	市价	68,661.84	市价
小 计	739,301,089.62		544,383,572.31	

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

### 3、销售货物

关联方名称	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	金额	定价政策	金额	定价政策
巨化集团公司	92,643,300.84	市价或协议价	73,771,489.63	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	100,554,644.51	市价	9,854,622.08	市价
巨化工联对外贸易有限公司	21,633,959.57	市价	-	市价
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务公司	10,244,815.38	市价	6,120,111.12	市价
浙江富巨塑胶有限公司	-	市价	36,426.57	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	72,195,993.04	市价	63,047,833.39	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	5,478,585.81	市价	3,331,281.62	市价
浙江衢州巨化气雾有限公司	3,932,376.07	市价	2,569,547.01	市价
巨化集团公司广州经销中心	16,833,228.27	市价	12,210,280.32	市价
巨化集团公司塑胶有限公司	2,539,715.00	市价	2,823,317.72	市价
深圳巨化华南投资发展有限公司	38,432,549.86	市价	39,279,429.70	市价
上虞联销公司	-	市价	3,988,688.81	市价
衢州化学工业公司上海得邦公司	4,732,782.08	市价	2,160,852.48	市价
温州衢化东南工贸公司	10,463,776.06	市价	-	市价
巨化集团公司工程有限公司	148,273.20	市价	405,803.65	市价

浙江巨化新联化工有限公司	4,186,949.91	市价	3,415,186.12	市价
浙江巨化电石有限公司	26,504,930.64	市价	-	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	915,346.97	市价	1,524,483.53	市价
金华巨金化工有限公司	4,759,861.11	市价	5,206,820.96	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	99,203.40	市价	-	市价
宁波巨环工贸实业有限公司	880,811.96	市价	2,093,630.33	市价
其他关联公司	58,956.07	市价	29,821.86	市价
浙江巨化建化有限公司	-	市价	52,101.31	市价
浙江巨化集团杭州公司	2,369,896.09	市价	1,320,439.88	市价
巨化集团公司设备材料公司	42,612,566.39	市价	6,357,847.23	市价
巨化集团公司制药厂	3,649,071.56			
小 计	465,871,593.79		239,600,015.32	

注：本期向巨化集团公司销售的主要产品为甲醛、氨水、氢气、液碱及液氨等；向浙江巨化集团进出口有限公司销售的主要产品为 F22、R134a 等；向浙江巨圣氟化学有限公司销售的主要产品为 F22；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

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
1、应收票据				
浙江巨化集团进出口有限公司	7,000,000.00	2,000,000.00	3.70	1.04
深圳巨化华南投资发展有限公司		2,640,000.00		1.37
小 计	7,000,000.00	4,640,000.00	3.70	2.41
2、应收账款				
浙江富巨塑胶有限公司	29,376.97	29,376.97	0.02	0.03
浙江巨化集团进出口有限公司	154,814.91	856,049.23	0.10	0.90
巨化集团公司广州营销中心	1,917,277.54	2,097,277.54	1.29	2.21
深圳巨化华南投资发展有限公司	15,599.35	15,599.35	0.01	0.02
衢州化学工业公司上海得邦公司	134,270.00	517,612.50	0.09	0.55
浙江巨圣氟化学有限公司	4,386,658.06	2,967,051.66	2.95	3.13
浙江巨化塑胶有限责任公司	333,271.58	481,805.03	0.22	0.51
浙江巨化工联对外贸易有限公司	12,258.42	20,650.78	0.01	0.02
巨化集团公司制药厂	6,000,000.00	5,000,000.00	4.03	5.27
巨化集团公司设备材料公司		286,517.30		0.30
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	61,778,225.78	60,266,197.95	41.49	63.50

小 计	74,761,752.61	72,538,138.31	50.21	76.44
3、其他应收款				
浙江巨化化工矿业有限公司	1,865,335.45	1,886,119.79	2.33	2.86
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	56,385,134.76	55,406,929.81	70.42	83.89
小 计	58,271,254.55	57,293,049.60	72.75	86.75
4、预付账款				
巨化集团公司	91,955,092.88	21,513,418.40	55.38	21.09
巨化集团公司汽车运输有限公司		37,577.00		0.04
巨化集团公司工程有限公司		93,691.90		0.09
浙江巨化电石有限公司	76,934.69		0.05	
浙江巨化化工矿业有限公司	1,865,335.45		1.12	
巨化集团公司设备材料公司		20,153.02		0.02
浙江巨化建化有限公司		31,375.41		0.03
小 计	93,897,363.22	21,696,215.73	56.54	21.27
5、工程物资				
巨化集团公司	6,090,035.83	6,018,537.53	31.93	11.08
浙江巨化集团进出口有限公司	590,000.00	3,435,550.34	3.09	6.33
巨化集团公司工程有限公司	130,000.00	130,000.00	0.68	0.24
小 计	6,810,035.83	9,584,087.87	35.7	17.65
6、应付票据				
巨化集团公司	220,000,000.00	127,500,000.00	50.55	62.65
小 计	220,000,000.00	127,500,000.00	50.55	62.65
7、应付账款				
巨化集团公司	31,564,595.47	2,979,061.19	10.30	1.62
浙江巨化电石有限公司	3,301,574.84	1,616,647.82	1.08	0.88
浙江巨化建化有限公司	2,079,129.53	76,845.00	0.68	0.04
巨化集团公司工程有限公司	10,257,267.55	9,024,958.46	3.35	4.92
巨化集团公司汽车运输有限公司	406,784.11	66,428.85	0.13	0.04
浙江巨化新联化工有限公司	45,910.66	26,202.66	0.01	0.01
巨化集团公司设备材料公司	3,608,940.17	70,574.17	1.18	0.04
巨化集团公司兴化实业有限公司	228,061.14	151,381.08	0.07	0.08
浙江巨化集团进出口有限公司	2,879,874.41	960,482.64	0.94	0.52
浙江工程设计有限公司	500,000.00	277,244.40	0.16	0.15
浙江巨化塑胶有限责任公司	10,575.45	62,052.95	0.00	0.03
浙江巨化顺潮物流有限公司	221,571.00	96,780.72	0.07	0.05
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	5,534,081.70	5,534,081.70	1.81	3.02
小 计	60,638,366.03	20,942,741.64	19.79	11.42

8、预收账款				
巨化集团公司	130,167.81	677,669.22	0.23	0.84
宁波巨环工贸实业有限公司	75,520.00	3,985.00	0.14	0.001
衢州化学工业公司上海得邦公司	44,896.31	44,896.31	0.08	0.06
浙江巨化集团进出口有限公司	1,218,262.16	609,573.62	2.19	0.76
温州衢化东南工贸公司	885,500.00		1.59	
巨化集团公司广州营销中心	57,382.64	197,583.20	0.10	0.25
深圳巨化华南投资发展有限公司	8,414.12	27,000.00	0.02	0.03
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务公司	667398.10	901,400.00	1.20	1.12
浙江巨化工联对外贸易有限公司	49,524.45	2,545,480.43	0.09	3.16
巨化集团公司汽车运输有限公司	50,000.00	50,000.00	0.09	0.06
巨化集团公司设备材料公司	29,188.25	29,188.25	0.05	0.04
浙江巨圣氟化学有限公司		19,581.70		0.02
巨化集团公司杭州公司	146,000.00		0.26	
浙江化工矿业有限公司	300,000.00		0.54	
浙江巨化新联化工有限公司	210,000.00		0.38	
小 计	3,872,253.84	5,106,357.73	6.97	6.34
9、其他应付款				
巨化集团公司	493,449.04	7,593,618.90	0.87	18.51
巨化集团公司工程有限公司	2,198,954.95	4,619,744.86	3.88	11.26
浙江巨化集团进出口有限公司		509,700.00		1.24
浙江衢州巨化气雾有限公司		54,000.00		0.13
温州衢化东南工贸公司		47,000.00		0.11
浙江巨圣氟化学有限公司		8,500.00		0.02
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务公司		28,000.00		0.07
衢州化学工业公司上海得邦公司		35,000.00		0.09
浙江巨化工联对外贸易有限公司		99,000.00		0.24
巨化集团兴化实业有限公司	249,165.72	244,536.72	0.44	0.60
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	9,647,941.47	2,817.94	17.03	0.01
巨化集团汽车运输有限公司	72,887.60		0.13	
小 计	12,662,398.78	13,241,918.42	22.35	32.28

#### 4. 其他关联方交易

##### (1) 资产租赁事项

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，上年同期为 6.53 万元。衢州市国土资源局租赁给本公司的柯城区衢化(东周)地块(面积 809,378.63 平方米，租赁期限为 50 年)土地租金 242.82 万元，上年同期为 242.82 万元。本报告期上述租赁费用已经予以计提，至报告期末尚未支付。

## (2) 担保

### 1) 本公司为关联方提供担保的情况

截至 2007 年 6 月 30 日，本公司为关联方提供保证担保的情况：（单位：万元）

关联方名称	担保借款/票据余额	扣除保证金后 实际担保金额	借款 到期日
人民币借款			
浙江衢化氟化学有限公司	10,000.00	10,000.00	2008.03.25-2009.05.40
浙江衢州巨塑化工有限公司	17,000.00	17,000.00	2007.11.16-2010.11.16
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	4,700.00	4,700.00	2008.08.20-2008.12.05
宁波巨化化工科技有限公司	8,500.00	8,500.00	2011.12.19
上海巨腾实业有限公司	1,000.00	1,000.00	2007.11.22
小 计	41,200.00	41,200.00	
开具银行承兑汇票			
浙江衢化氟化学有限公司	5,000.00	4,500.00	2007.09.12-2007.12.13
厦门巨达贸易有限公司	1,470.00	1,029.00	2007.09.15-2007.12.27
小 计	6,470.00	5,529.00	

### 2) 截至 2007 年 6 月 30 日，关联方为本公司提供保证担保的情况：

担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
人民币借款			
宁波巨化化工科技有限公司	中国工商银行衢化支行	30,000,000.00	2009.10.23
浙江衢化氟化学有限公司	上海浦东发展银行杭州分行保俶支行	20,000,000.00	2007.11.21
浙江衢化氟化学有限公司		30,000,000.00	2008.01.05
浙江衢化氟化学有限公司		20,000,000.00	2008.04.04
浙江衢化氟化学有限公司	兴业银行杭州分行	30,000,000.00	2007.07.09
浙江衢化氟化学有限公司	中国工商银行衢化支行	21,000,000.00	2009.06.25
浙江衢化氟化学有限公司		15,000,000.00	2009.05.08
浙江衢化氟化学有限公司		30,000,000.00	2009.05.20
浙江衢化氟化学有限公司		20,000,000.00	2009.09.21
巨化集团公司	中国工商银行衢化支行	28,000,000.00	2008.06.15
巨化集团公司	中国银行衢化支行	10,000,000.00	2008.02.11

巨化集团公司		10,000,000.00	2008.02.25
巨化集团公司		10,000,000.00	2010.02.06
巨化集团公司		20,000,000.00	2010.02.06
巨化集团公司		10,000,000.00	2010.02.06
巨化集团公司	中国农业银行衢化支行	20,000,000.00	2007.10.21
小 计		324,000,000.00	
美元借款			
浙江衢化氟化学有限公司	中国工商银行衢化支行	5,000,000.00	2009.06.10
浙江衢化氟化学有限公司		900,000.00	2009.07.17
宁波巨化化工科技有限公司	中国工商银行衢化支行	2,350,000.00	2010.01.04
巨化集团公司		35,000.00	2008.09.26
巨化集团公司		3,857,300.00	2008.09.26
巨化集团公司		1,291,600.00	2008.09.26
巨化集团公司		816,100.00	2008.09.26
巨化集团公司	中国银行衢化支行	2,948,076.00	2010.02.06
巨化集团公司		2,432,697.00	2010.02.06
巨化集团公司		1,216,348.00	2010.02.06
巨化集团公司		3,600,000.00	2010.02.06
巨化集团公司		3,800,000.00	2010.02.06
巨化集团公司		652,879.00	2010.02.06
巨化集团公司	中国建设银行衢化支行	40,000.00	2007.07.29
巨化集团公司		200,000.00	2007.07.21
巨化集团公司		1,300,000.00	2007.07.21
巨化集团公司	中国建设银行衢化支行	225,000.00	2007.11.27
巨化集团公司		200,000.00	2007.09.24
巨化集团公司		50,000.00	2008.04.21
小 计		USD30,915,000.00	

3) 截至 2007 年 6 月 30 日关联方为本公司提供抵押担保和本公司抵押担保情况情况:

截至 2007 年 6 月 30 日, 本公司以自有房产和子公司上海巨腾实业有限公司的房产作抵押, 向中国工商银行衢州支行借款 2,599.00 万元。公司及控股子公司房产抵押担保情况如下:

担保单位	抵押物	抵押权人	面积	抵押物	
				账面原值	账面净值
上海巨腾实业有限公司	房产	工行衢州支行	1,823.30	12,817,134.63	10,996,405.26
本公司	房产	工行衢州支行	1,758.05	12,215,149.10	9,608,975.24
小 计			<u>3,581.35</u>	<u>25,032,283.73</u>	<u>20,605,380.50</u>

(3) 非商品交易事项

1) 公司及子公司本期通过浙江巨化集团进出口有限公司累计采购设备 4,114.63 万元, 巨化集团公司物资装备分公司累计采购设备 6,145.61 万元。巨化集团公司工程有限公司、浙江工程设计有限公司和浙江南方工程建设监理有限公司通过招投标方式向本公司提供建筑安装劳务、工程设计和工程监理等合计 2,784.25 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 860.18 万元, 上年同期为 601.89 万元。本期公司及子公司通过巨化集团公司上缴排污费 329.10 万元, 上年同期为 208 万元。

3) 公司及部分子公司将教育费附加和水利建设基金等地方规费通过巨化集团公司统一缴纳给主管税务机关。本期共计上缴教育费用附加和地方教育附加 438.72 万元, 水利建设基金 174.79 万元。上年同期共计上缴教育费附加 210.14 万元, 水利建设基金 81.47 万元。

## 十、或有事项

至 2007 年 6 月 30 日, 本公司为关联方以外单位提供保证担保的情况:

1. 2006 年 7 月 16 日, 经公司董事会三届十七次会议决议, 同意公司与浙江康恩贝制药股份有限公司就银行贷款提供互保, 互保金额不超过 10,000 万元(含), 担保方式为等额连带责任保证, 互保期限为 3 年。截至 2007 年 6 月 30 日, 本公司为该公司银行借款 8,000.00 万元提供担保保证, 本公司尚未在该担保项下取得银行借款。

2. 2007 年 4 月 18 日, 经公司董事会三届二十一次会议决议, 同意公司与浙江浙大网新科技股份有限公司就银行贷款提供互保, 互保金额不超过 7,000 万元(含), 担保方式为等额连带责任保证, 互保期限为 3 年。截至 2007 年 6 月 30 日, 本公司为该公司银行借款 3,000.00 万元提供担保保证, 本公司尚未在该担保项下取得银行借款。

3. 经公司董事会三届七次会议审议批准, 公司与浙江江山化工股份有限公司签订银行贷款互保协议, 互保总额不超过 5,000.00 万元(含), 担保方式为等额连带责任保证, 担保期限为 3 年。截至 2007 年 6 月 30 日, 本公司为浙江江山化工股份有限公司借款提供担保余额为 0, 该公司为本公司银行借款 5,000.00 万元提供担保。

## 十一、承诺事项

本报告期无承诺事项

## 十二、资产负债表日后的非调整事项

本报告期无资产负债表日后非调整事项

### 十三、其他重要事项说明

#### (一) 股权投资事项

1、收购浙江巨邦高新技术有限公司（以下简称：巨邦公司）16.67%股权。浙江巨邦高新技术有限公司 1999 年注册设立在杭州下沙高新技术园区，主要研发生产精细化工产品，是本公司控股子公司，注册资本为人民币 1200 万元，股东原持股情况为：本公司持股 45.83%，杭州天邦科技有限公司 16.67%，其余 37.5%为自然人持股。该公司主营化工及生物化学产品、动物饲料添加剂的生产销售。2007 年 6 月本公司收购杭州天邦科技有限公司持有的浙江巨邦高新技术有限公司 16.67%股权。本公司与杭州天邦科技有限公司无关联关系。经股权转让双方协商，16.67%股权收购价格以巨邦公司 2006 年 12 月 31 日经评估的净资产价值基础上协商定价。双方协商的巨邦公司 16.67%股权转让价格为 208 万元。本报告期内股权转让款已支付完毕，工商登记变更业已完成。本项股权收购不影响公司会计报表合并范围。

2、根据上海巨化实业发展有限公司 2007 年第一次股东会议决议，该公司注册资金由原 1200 万元增资到人民币 1 亿元，增资部分资金来源（1）从 2006 年底盈余公积和未分配利润中提取 2400 万元转增股本；（2）股东首期增资 3400 万元，其中巨化集团公司 2040 万元，本公司 1360 万元；（3）其余 3000 万元于 2008 年 2 月 28 日前汇入上海巨化实业发展有限公司帐户，其中巨化集团公司 1800 万元，本公司 1200 万元。增资后股东出资比例不变（巨化集团公司 60%，本公司 40%）。经本公司董事会三届十七次会议批准，公司已于 2007 年 5 月支付首期增资款 1360 万元。上海巨化实业发展有限公司注册资本业经上海沪中会计师事务所有限公司审验，并由其出具了沪会中事[2007]第 1177 号《验资报告》。工商登记变更业已完成。本项增资不影响公司会计报表合并范围。

3、2006 年 7 月 16 日，经公司董事会三届十七次会议批准，同意公司与巨化集团公司设备材料公司等单位共同出资组建一家仓储贸易公司，本公司出资不超过 700 万元，持股比例不低于 35%。新公司成立后主要负责对宁波镇海港化工新区内的巨化化工液体储罐项目投资、管理和液体化工产品出口中转经营。2007 年 4 月本公司出资 700 万元，与巨化集团公司设备材料公司、浙江华表实业有限公司共同组建衢州巨化华辰物流有限公司，本公司占 35%股份。衢州巨化华辰物流有限公司注册资本业经衢州广泽联合会计师事务所审验，并由其出具了衢广泽验字[2007]第 67 号《验资报告》。该公司于 2007 年 4 月 5 日成立，在衢州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3308211001282 的《企业法人营业执照》。本项股权投资不影响公司会计报表合并范围。

4、经 2007 年 3 月 14 日公司董事会三届二十次会议决议，同意公司以 1,168.00 万元收购宁夏鑫尔特化学有限公司持有的浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司 51%的股权。浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司于 2005 年 5 月由宁夏鑫尔特化学有限公司和衢州联众投资有限公司及个人股东共同出资设

立，公司注册资本为 2500 万元人民币，宁夏鑫尔特化学有限公司出资 1275 万元持 51% 股权，衢州联众投资有限公司出资 1190 万元持 47.60% 股权，自然人股东出资 35 万元，持 1.40% 股权。公司注册设立在衢州高新技术园区，主营生产销售三氯乙烯等化工产品。本次由本公司收购宁夏鑫尔特化学有限公司持有的浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司 51% 股权。宁夏鑫尔特化学有限公司与本公司无关联关系。经股权转让双方协商，51% 股权收购价格在资产评估和审计确定的净资产价值基础上协商定价，双方协商后确定巨鑫公司 51% 股权转让价格为 1168 万元，本报告期公司股权转让款已支付完毕，工商登记变更业已完成。收购完成后该公司更名为浙江衢州巨鑫化工有限公司，于 2007 年 4 月纳入本公司合并会计报表。

#### (二) 公司清洁发展机制项目的进展情况

1、截至 2007 年 06 月 30 日，公司第一套 CDM 项目已经建成投产，符合确认收入条件的金额为 780.55 万美元，折合人民币 6,044.90 万元，已确认营业收入。

2、截至 2007 年 6 月 30 日，公司第二套 CDM 项目已经完成联合国认可的第三方认证，并在联合国 CDM 执行理事会注册成功，分解项目正在建设之中。

#### (三) CFCs 和四氯化碳淘汰项目计划实施情况

1、根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室签订的《CFCs 生产淘汰项目合同书》，浙江衢化氟化学有限公司按中国化工行业 CFCs 生产整体淘汰计划减产了 CFCs (即 F11/F12)，并据此获得多边基金赠款合同总额为 953.88 万美元。本期浙江衢化氟化学有限公司将已收到的符合确认条件的赠款共计人民币 376.76 万元列入“营业外收入”，同时根据国家税务总局《关于消耗臭氧层物质生产淘汰企业取得的赠款免征企业所得税的通知》，上述多边基金赠款免于征收企业所得税。

2、根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目协议书》，并据此获得多边基金赠款合同总额 891.18 万美元。该公司截至 2007 年 06 月 30 日，已经收到多边基金赠款人民币 2,595.91 万元。本期浙江衢化氟化学有限公司将已收到的符合确认条件的赠款共计 801.76 万元列入“营业外收入”，其余的 1,794.15 万元部分暂列“专项应付款”科目。同时根据国家税务总局《关于消耗臭氧层物质生产淘汰企业取得的赠款免征企业所得税的通知》，上述多边基金赠款免于征收企业所得税。

#### (四) 关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明

浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂已经于 2006 年停产，并且已进入资产处置，本报告期情况如下：

1、该厂自 1999 年起净资产即为负数。截至 2007 年 06 月 30 日，该厂净资产为 -9,919.31 万元。根据公司三届二十一次董事会决议，该厂已进入清算程序，本报告期未将其列入合并财务报表范围。

2、该厂至 2007 年 6 月 30 日，已将存货拍卖完毕，拍卖收入 673.43 万元已收讫，构建物正在处置之中。

3、2006年9月，该厂与兰溪市土地储备中心签署了《国有土地使用权收购合同》，由政府收购该厂现有土地使用权104,088.36平方米，出让净收益不低于8,500万元，作为兰溪农药厂搬迁补偿费。当出让收益高于8,500万元时，按净收益的90%返还，若90%部分低于8,500万元时，仍按8,500万元返还。本报告期该土地处于整理中，尚未拍卖。

#### 十四、非经常性损益

非经常性损益项目	金额（元）
处置固定资产净损益	301,976.52
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	-402,281.58
各种形式的政府补贴	11,870,154.76
证券投资收益	8,599,023.62
其他非经常性损益项目	998,174.05
企业所得税影响数	-3,094,484.16
扣除少数股东损益	-256,971.31
合计	18,015,591.90

#### 十五、补充资料

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

2007 年 1-6 月	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.05	4.05	0.129	0.129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03	3.03	0.097	0.097
2006 年 1-6 月				
归属于公司普通股股东的净利润	4.99	4.87	0.143	0.143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.36	4.26	0.125	0.125

## 八、备查文件

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

浙江巨化股份有限公司

董事长：叶志翔

2007 年 8 月 22 日

**合并资产负债表**  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：浙江巨化股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		639,603,601.67	123,542,721.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,147,210.00	21,025,009.08
应收票据		189,249,223.71	193,200,205.46
应收账款		129,992,976.77	83,802,632.95
预付款项		166,057,912.70	101,990,937.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款		64,541,667.07	52,686,862.91
买入返售金融资产			
存货		323,250,758.41	217,605,248.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,515,843,350.33	793,853,618.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		63,606,883.77	42,997,537.67
投资性房地产		19,236,804.33	19,661,210.90
固定资产		2,703,047,840.36	2,606,223,217.18
在建工程		242,381,556.63	205,028,444.55
工程物资		19,071,122.70	54,300,123.01
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		85,827,414.25	49,317,345.17
开发支出			
商誉		2,083,605.14	
长期待摊费用		13,722,962.29	2,771,582.92
递延所得税资产		12,055,224.75	11,639,583.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,161,033,414.22	2,991,939,044.43
资产总计		4,676,876,764.55	3,785,792,662.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		984,000,000.00	405,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		435,200,000.00	203,500,000.00
应付账款		306,476,582.95	183,379,222.44
预收款项		55,584,975.62	80,557,009.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		32,843,596.00	37,716,872.49
应交税费		8,286,170.58	31,829,235.94
应付利息		2,975,515.86	2,523,359.67
其他应付款		56,660,660.76	41,028,659.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		114,106,782.50	197,414,873.35
其他流动负债		75,000.00	
流动负债合计		1,996,209,284.27	1,182,949,233.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		800,389,575.00	759,701,420.00
应付债券			
长期应付款		15,820,830.00	15,810,120.00
专项应付款		22,372,970.04	4,460,400.00
预计负债			
递延所得税负债		1,823,627.52	1,823,627.52
其他非流动负债		2,140,000.00	
非流动负债合计		842,547,002.56	781,795,567.52
负债合计		2,838,756,286.83	1,964,744,800.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		556,800,000.00	556,800,000.00
资本公积		550,327,821.59	550,342,878.32
减：库存股			
盈余公积		159,252,508.98	159,252,508.98
一般风险准备			
未分配利润		505,412,312.93	489,305,052.98
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,771,792,643.50	1,755,700,440.28
少数股东权益		66,327,834.22	65,347,421.91
所有者权益合计		1,838,120,477.72	1,821,047,862.19
负债和所有者权益总计		4,676,876,764.55	3,785,792,662.84

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

**母公司资产负债表**  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：浙江巨化股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		540,421,245.48	87,626,143.39
交易性金融资产		3,147,210.00	21,025,009.08
应收票据		5,350,596.90	57,300,000.00
应收账款		99,956,701.82	73,470,872.04
预付款项		133,733,972.28	84,838,381.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款		124,723,214.04	64,856,781.08
存货		221,984,881.10	152,958,225.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,129,317,821.62	542,075,412.63
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		628,229,852.05	678,269,253.03
投资性房地产		9,386,073.01	9,608,975.24
固定资产		1,888,575,572.19	1,979,465,671.54
在建工程		149,500,611.41	96,844,682.92
工程物资		14,540,050.58	6,890,889.64
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,189,447.38	13,860,158.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,474,088.92	
递延所得税资产		9,357,110.11	9,357,110.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,726,252,805.65	2,794,296,741.12
资产总计		3,855,570,627.27	3,336,372,153.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		888,000,000.00	345,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		310,000,000.00	125,000,000.00
应付账款		138,963,539.30	122,607,884.67
预收款项		40,084,033.00	97,942,038.53
应付职工薪酬		30,439,237.64	31,158,622.34
应交税费		21,087,461.13	27,402,117.80
应付利息		2,349,751.86	1,807,800.67
应付股利			
其他应付款		130,483,252.25	198,296,519.34

一年内到期的非流动负债		114,106,782.50	157,414,873.35
其他流动负债			
流动负债合计		1,675,514,057.68	1,106,629,856.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		408,389,575.00	467,701,420.00
应付债券			
长期应付款		15,820,830.00	15,810,120.00
专项应付款		4,400,000.00	
预计负债			
递延所得税负债		1,823,627.52	1,823,627.52
其他非流动负债		2,115,000.00	
非流动负债合计		432,549,032.52	485,335,167.52
负债合计		2,108,063,090.20	1,591,965,024.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		556,800,000.00	556,800,000.00
资本公积		551,293,718.83	551,293,718.83
减：库存股			
盈余公积		159,252,508.98	159,252,508.98
未分配利润		480,161,309.26	477,060,901.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,747,507,537.07	1,744,407,129.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,855,570,627.27	3,336,372,153.75

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

**合并利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：浙江巨化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,453,271,878.52	1,803,548,708.39
其中：营业收入		2,453,271,878.52	1,803,548,708.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,366,884,167.77	1,704,889,519.36
其中：营业成本		2,081,407,353.39	1,521,746,053.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		9,228,295.11	8,066,713.84
销售费用		51,331,548.63	19,814,760.13
管理费用		160,991,917.46	119,238,013.47
财务费用		58,180,865.58	38,440,118.45
资产减值损失		5,744,187.60	-2,416,139.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		998,174.05	9,080,029.64
投资收益（损失以“-”号填列）		8,768,369.72	4,891,951.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,346.10	56,255.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,154,254.52	112,631,170.53
加：营业外收入		13,357,028.34	1,751,007.00
减：营业外支出		1,587,178.64	3,000,622.18
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		107,924,104.22	111,381,555.35
减：所得税费用		35,156,431.96	37,435,235.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,767,672.26	73,946,319.88
归属于母公司所有者的净利润		71,787,259.95	79,691,972.26
未确认投资损失			9,299,464.46
少数股东损益		980,412.31	3,553,812.08
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.129	0.143
（二）稀释每股收益		0.129	0.143

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

**母公司利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：浙江巨化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,725,421,073.95	1,382,153,316.84
减：营业成本		1,449,830,528.74	1,215,183,707.78
营业税金及附加		7,636,493.79	5,736,020.00
销售费用		30,289,022.48	7,442,068.19
管理费用		107,065,523.65	76,544,944.06
财务费用		44,650,763.05	30,496,619.14
资产减值损失		7,920,325.06	-5,453,128.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		998,174.05	9,080,029.64
投资收益（损失以“-”号填列）		8,768,369.72	4,891,951.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,346.10	56,255.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,794,960.95	66,175,067.37
加：营业外收入		1,022,068.53	1,609,082.00
减：营业外支出		1,085,385.36	1,388,421.70
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,731,644.12	66,395,727.67
减：所得税费用		28,951,236.58	21,897,607.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,780,407.54	44,498,119.89

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

**合并现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:浙江巨化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,771,902,851.04	2,068,224,075.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,921,654.31	13,471,571.54
收到其他与经营活动有关的现金		120,856,298.07	95,252,302.23
经营活动现金流入小计		2,901,680,803.42	2,176,947,949.06
购买商品、接受劳务支付的现金		2,223,606,656.13	1,616,953,912.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		154,212,443.28	87,529,768.51
支付的各项税费		144,152,345.96	146,215,938.26
支付其他与经营活动有关的现金		210,933,172.95	181,256,641.05
经营活动现金流出小计		2,732,904,618.32	2,031,956,260.37
经营活动产生的现金流量净额		168,776,185.10	144,991,688.69
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		39,097,730.64	
取得投资收益收到的现金		8,769,368.72	5,602,240.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		457,513.68	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		0	1,390,000.00
投资活动现金流入小计		48,324,613.04	6,992,240.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,849,718.36	359,412,710.01
投资支付的现金		53,333,868.93	
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		254,183,587.29	359,412,710.01
投资活动产生的现金流量净额		-205,858,974.25	-352,420,469.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		997,151,105.00	833,514,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		997,151,105.00	833,514,000.00
偿还债务支付的现金		479,436,883.84	362,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,085,829.50	158,284,083.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		538,522,713.34	520,284,083.98
筹资活动产生的现金流量净额		458,628,391.66	313,229,916.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-694,722.57	-582,311.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		420,850,879.94	105,218,823.63
加：期初现金及现金等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		72,767,672.26	73,946,319.88
加：资产减值准备		7,017,032.89	4,495,292.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		139,660,423.25	118,013,383.98
无形资产摊销		6,794,553.02	6,778,180.43
长期待摊费用摊销		-13,474,088.92	930,844.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-301,976.52	-1,291,962.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		54,909,559.92	38,440,118.45
投资损失（收益以“-”号填列）		-8,768,369.72	-14,294,639.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号		-11,899,334.77	

填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)		-21,682,130.27	-15,990,344.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		-25,482,233.19	-30,022,362.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		-30,764,922.85	-36,387,901.12
其他			374,759.98
经营活动产生的现金流量净额		168,776,185.10	144,991,688.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>			
现金的期末余额		510,193,601.67	279,428,984.22
减: 现金的期初余额		89,342,721.73	174,210,160.59
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		420,850,879.94	105,218,823.63

公司法定代表人:叶志翔

主管会计工作负责人:寿强

会计机构负责人:汪利民

**母公司现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:浙江巨化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,996,575,095.04	1,541,905,429.29
收到的税费返还		418,453.89	570,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		237,001,282.96	186,653,653.36
经营活动现金流入小计		2,233,994,831.89	1,729,129,082.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,622,463,903.34	1,233,885,338.00
支付给职工以及为职工支付的现金		122,895,486.66	68,039,473.25
支付的各项税费		113,133,808.26	118,448,449.52
支付其他与经营活动有关的现金		209,949,231.27	180,915,539.69
经营活动现金流出小计		2,068,442,429.53	1,601,288,800.46
经营活动产生的现金流量净额		165,552,402.36	127,840,282.19
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		37,849,842.06	
取得投资收益收到的现金		8,768,369.72	37,148,430.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		457,513.68	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			590,000.00
投资活动现金流入小计		47,075,725.46	37,738,430.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,027,088.64	177,348,129.10
投资支付的现金		53,333,868.93	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		211,360,957.57	177,348,129.10
投资活动产生的现金流量净额		-164,285,232.11	-139,609,698.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		827,151,105.00	639,514,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		827,151,105.00	639,514,000.00
偿还债务支付的现金		414,901,649.48	360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,557,702.36	144,877,875.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		470,459,351.84	504,877,875.83
筹资活动产生的现金流量净额		356,691,753.16	134,636,124.17

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-563,821.32	-445,444.99
五、现金及现金等价物净增加额		357,395,102.09	122,421,262.72
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额			
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		58,780,407.54	44,498,119.89
加：资产减值准备		7,920,325.06	3,995,467.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		106,789,331.99	83,901,926.08
无形资产摊销		704,147.84	670,711.26
长期待摊费用摊销		-13,474,088.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-301,976.52	-1,291,962.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		44,650,763.05	30,496,619.14
投资损失（收益以“-”号填列）		-8,768,369.72	-45,840,829.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-7,533,482.59	
存货的减少（增加以“-”号填列）		-6,946,980.24	-1,752,023.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		24,520,207.38	43,086,449.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-40,787,882.51	-32,084,980.21
其他			2,160,784.25
经营活动产生的现金流量净额		165,552,402.36	127,840,282.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
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变动情况：			
现金的期末余额		424,421,245.48	248,206,201.47
减：现金的期初余额		67,026,143.39	125,784,938.75
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		357,395,102.09	122,421,262.72

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

**合并所有者权益变动表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:浙江巨化股份有限公司

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	556,800,000.00	550,342,878.32		158,312,931.94		474,902,530.51		64,914,544.10	1,805,272,884.87
加:会计政策变更				939,577.04		14,402,522.47		432,877.81	15,774,977.32
前期差错更正									
二、本年年初余额	556,800,000.00	550,342,878.32		159,252,508.98		489,305,052.98		65,347,421.91	1,821,047,862.19
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-15,056.73				16,107,259.95		980,412.31	17,072,615.53
(一)净利润						71,787,259.95		980,412.31	72,767,672.26
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-15,056.73							-15,056.73
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益									

变动的 影响									
3. 与 计入所 所有者 权益项 目相关 的所得 税影响									
4. 其 他		-15,056.73							-15,056.73
上述 (一) 和 (二) 小计		-15,056.73				71,787,259.95		980,412.31	72,752,615.53
(三) 所有者 投入和 减少资 本									
1. 所 所有者 投入资 本									
2. 股 份支付 计入所 所有者 权益的 金额									
3. 其 他									
(四) 利润分 配						55,680,000.00			55,680,000.00
1. 提 取盈余 公积									
2. 提 取一般 风险准 备									
3. 对 所有者 (或股 东)的 分配						55,680,000.00			55,680,000.00
4. 其 他									
(五) 所有者 权益内 部结转									
1. 资 本公积 转增资									

本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	556,800,000.00	550,327,821.59		159,252,508.98		505,412,312.93		66,327,834.22	1,838,120,477.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	556,800,000.00	545,492,603.08		139,773,584.73		371,461,893.90		54,759,427.29	1,668,287,509.00
加:会计政策变更				2,177,357.85		14,837,909.19			17,015,267.04
前期差错更正									
二、本年初余额	556,800,000.00	545,492,603.08		141,950,942.58		386,299,803.09		54,759,427.29	1,685,302,776.04
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-2,079,710.04				-29,831,492.20		3,692,845.69	-28,218,356.55
(一)净利润						79,691,972.26		3,553,812.08	83,245,784.34
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,079,710.04				-9,299,464.46		139,033.61	-11,240,140.89

1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-2,079,710.04				-9,299,464.46		139,033.61	-11,240,140.89
上述 (一) 和 (二) 小计		-2,079,710.04				70,392,507.80		3,692,845.69	72,005,643.45
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						100,224,000.00			100,224,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者						100,224,000.00			100,224,000.00

(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	556,800,000.00	543,412,893.04		141,950,942.58		356,468,310.89		58,452,272.98	1,657,084,419.49

公司法定代表人:叶志翔

主管会计工作负责人:寿强

会计机构负责人:汪利民

### 母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:浙江巨化股份有限公司

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	556,800,000.00	551,293,718.83		158,312,931.94	464,940,852.15	1,731,347,502.92
加:会计政策变更				939,577.04	12,120,049.57	13,059,626.61
前期差错更正						
二、本年初余额	556,800,000.00	551,293,718.83		159,252,508.98	477,060,901.72	1,744,407,129.53
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,100,407.54	3,100,407.54
(一)净利润					58,780,407.54	58,780,407.54
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					58,780,407.54	58,780,407.54
(三)所有者投入						

和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					55,680,000.00	55,680,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					55,680,000.00	55,680,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	556,800,000.00	551,293,718.83		159,252,508.98	480,161,309.26	1,747,507,537.07

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	556,800,000.00	545,616,496.01		139,773,584.73	398,310,727.22	1,640,500,807.96
加:会计政策变更				2,177,357.85	14,240,216.29	16,417,574.14
前期差错更正						
二、本年初余额	556,800,000.00	545,616,496.01		141,950,942.58	412,550,943.51	1,656,918,382.10
三、本年增减变动金额(减)		-2,079,710.04			-55,725,880.11	-57,805,590.15

少以 “—”号 填列)						
(一) 净利润					44,498,119.89	44,498,119.89
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-2,079,710.04				-2,079,710.04
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-2,079,710.04				-2,079,710.04
上述 (一) 和 (二) 小计		-2,079,710.04			44,498,119.89	42,418,409.85
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					100,224,000.00	100,224,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					100,224,000.00	100,224,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公						

积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	556,800,000.00	543,536,785.97		141,950,942.58	356,825,063.40	1,599,112,791.95

公司法定代表人:叶志翔

主管会计工作负责人:寿强

会计机构负责人:汪利民