

浙江巨化股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要得示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员情况	6
五、董事会报告	7
六、重要事项	9
七、财务会计报告（未经审计）	19
八、备查文件目录	80

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席了审议本报告董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司负责人叶志翔、主管会计工作负责人汪利民及会计机构负责人（会计主管人员）汪利民声明：保证本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

公司法定中文名称缩写：巨化股份

公司英文名称：Zhejiang JuHua Co., Ltd

2、 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

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

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

4、 公司法定代表人：叶志翔

5、 公司董事会秘书：李军

电话：（0570） 3091688

传真：（0570） 3091777

E-mail：lijun@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

6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》 《上海证券报》

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

(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	4,895,724,198.36	4,105,722,217.72	19.24
所有者权益(或股东权益)	1,957,594,558.21	1,905,720,548.88	2.72
每股净资产(元)	3.52	3.42	2.92
	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	96,658,657.59	96,154,254.52	0.52
利润总额	123,107,112.50	107,924,104.22	14.07
净利润	94,954,009.33	71,787,259.95	32.27
扣除非经常性损益后的净利润	74,947,448.45	53,771,668.04	39.38
基本每股收益(元)	0.171	0.129	32.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.135	0.097	39.18
稀释每股收益(元)	0.171	0.129	32.56
净资产收益率(%)	4.85	4.05	增加0.80个百分点
经营活动产生的现金流量净额	186,300,049.86	168,776,185.10	10.38
每股经营活动产生的现金流量净额	0.335	0.303	10.56

2、非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末 金额
非流动资产处置损益	8,143,456.9
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	20,350,785.05
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-2,045,787.04
其他非经常性损益项目	-6,051,281.67
企业所得税影响数	-140,177.16
少数股东所占份额	-250,435.20
合计	20,006,560.88

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		53,434 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	0	261,810,000	无

国信证券股份有限公司	其他	3.04	16,949,988			未知
中国太平洋保险(集团)股份有限公司集团本级自有资金	其他	1.22	6,785,700			未知
中国银河证券股份有限公司	其他	0.38	2,111,180			未知
董荣亭	境内自然人	0.25	1,394,400			未知
金巧梅	境内自然人	0.21	1,184,201			未知
沈志强	境内自然人	0.21	1,150,000			未知
东海证券有限责任公司	其他	0.21	1,150,000			未知
居培仁	境内自然人	0.15	822,154			未知
梁瑞峰	境内自然人	0.13	729,800			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		
巨化集团公司		55,080,000		人民币普通股		
国信证券股份有限公司		16,949,988		人民币普通股		
中国太平洋保险(集团)股份有限公司集团本级自有资金		6,785,700		人民币普通股		
中国银河证券股份有限公司		2,111,180		人民币普通股		
董荣亭		1,394,400		人民币普通股		
金巧梅		1,184,201		人民币普通股		
沈志强		1,150,000		人民币普通股		
东海证券有限责任公司		1,150,000		人民币普通股		
居培仁		822,154		人民币普通股		
梁瑞峰		729,800		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司未知前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

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	261,810,000	2009年1月25日	261,810,000	自股改方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让；在锁定期满后 12 个月内，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的 5%，24 个月内，不超过公司总股本的 10%。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本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

姓名	职务	年初持股数	本期增持股数	本期减持股数	期末持股数	变动原因
朱国平	董事	1,000	1,000	0	2,000	从二级市场购入
汪利民	财务负责人	0	2,000	0	2,000	从二级市场购入

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司四届七次董事会同意寿强先生辞去财务负责人、总会计师职务，新聘汪利民先生为公司财务负责人。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,面对宏观经济变化以及主要原材料价格大幅上涨等市场减利因素的严峻挑战,公司上下积极应对,迎难而上,围绕年度目标任务,扎实推进生产经营、建设发展、改革管理各项工作,保持了公司经营业绩稳定增长。实现营业收入(合并数)310,092.79万元,比上年同期增长26%,系新建、扩建装置投产及产品价格上涨;实现利润总额(合并数)12,310.71万元,比上年同期增长14%,系营业收入增长及CDM项目收益增加;实现净利润(合并数)9,329.68万元,比上年同期增长28%,系利润总额增加及法定企业所得税率下调。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	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	104,463.88	93,515.50	10.48	30.68	34.57	减少 2.59 个百分点
氨产品	26,722.47	21,737.22	18.66	29.44	17.54	增加 8.23 个百分点
氯碱产品	127,912.01	115,811.87	9.46	13.45	22.20	减少 6.48 个百分点
酸产品	22,342.41	19,253.31	13.83	33.21	25.84	增加 5.04 个百分点
生物化学制品及其他	3,250.31	2,867.47	11.78	-6.97	-10.07	增加 3.05 个百分点
合计	284,691.07	253,185.38	11.07	21.87	25.81	减少 2.78 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额58,947.18万元。

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	营业收入比上年增减(%)
衢州地区	233,508.66	17.50
金华地区	9,664.56	132.97
杭州地区	1,163.25	31.28
丽水地区	7,656.26	9.37
宁波地区	10,176.12	98.47
上海地区	14,028.04	39.75
厦门地区	8,494.19	10.75

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	2008年1-6月	在利润总额中所占比例%	2007年1-12月	在利润总额中所占比例%	增减百分点
营业收入	3,100,927,874.09	2,518.89	5,202,213,048.65	2,160.22	358.668
营业利润	96,658,657.59	78.52	167,900,706.32	69.72	8.795
期间费用	289,001,032.63	234.76	463,290,012.67	192.38	42.375
投资收益	85,117.85	0.07	15,998,726.77	6.64	-6.574
营业外收支净额	26,448,454.91	21.48	72,918,155.39	30.28	-8.795
利润总额	123,107,112.50	100.00	240,818,861.71	100.00	0.000

营业收入在利润总额中所占比例上升,系新建、扩建装置投产及产品价格上涨。

期间费用在利润总额中所占比例上升,系财务费用、管理费用上升。

4、公司在经营中出现的问题与困难

生产要素价格上涨,导致生产成本上升,同时受行业内产能释放的影响,公司产品市场竞争激烈,生产成本难以向下游转移,经济效益受到挤压。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

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、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	计划投资	报告期投资	累计投资	项目进度
氨厂优化改造项目	10,925	1,003.35	6,499.82	完工
150kt/aPVC 改造项目	3,123	850.83	2,317.18	试车整改
8.5 万吨/年甲烷氯化物技改项目	4,500	3,070.19	3,532.74	完工
15kt/a 食品 CO2 装置优化改造项目	741	262.41	725.48	完工
2000t/a 二苯甲酮产业化装置	1,470	338.35	1,382.12	完工
干法乙炔节能技改项目	9,916	198.01	1,197.77	第一套装置消缺整改
25kt/aTCE 技改项目	520	441.90	455.06	整改
3000t/aHFP 扩能技术改造工程	795	99.40	767.27	完工
42 万吨/年固体废渣综合利用项目	16,204	1,395.38	2,250.84	土建陆续交付安装，安装进场
14kt/aHFC-134a 技改项目	2,195	1,941.44	1,951.44	工程结算中
尿素深度水解项目	700	92.60	889.43	完工
460kt/a 离子膜烧碱技改工程	30,788	3,818.30	4,897.28	第一期安装基本完工
电化 VDC 单体技改	1,423	239.27	1,347.66	工程结算中
5# 炉净化系统改造	450	440.73	440.73	工程结算中
设备更新	3,830	1,346.86	1,346.86	

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求依法规范运作。按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）的要求，公司从2007年4月份起，开展了公司治理专项活动，制订了整改计划，落实了整改责任。报告期内，公司进一步完善了公司治理和内部控制制度，

制订了《公司独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》，修订了《公司董事会专门委员会实施细则》以及 46 项管理标准。截止报告期末，各项整改任务已经完成。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2007 年年度股东大会审议通过了公司 2007 年度利润分配方案，以 2007 年末总股本 55680 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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：2008 年 5 月 16 日；除息日：2008 年 5 月 19 日；红利发放日：2008 年 5 月 23 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、出售资产情况

经公司 2008 年第一次临时股东大会决议，同意公司以合成氨厂相关资产与巨化集团公司、山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司、有关自然人股东共同组建一家有限责任公司，进行煤化工产业合作的方案。2008 年 5 月 16 日浙江晋巨化工有限公司设立，注册资本 35,000 万元，已取得注册号 330800000013980 营业执照。本公司以合成氨厂经营管理的房屋、设备、存货等实物资产将其中 10,500 万元作价出资，该出资资产由北京岳华会计师事务所有限公司出具的岳评报字[2008]A001 号评估报告确认，占注册资本的 30%，其他超过 10,500 万元部分实物资产价值由北京岳华会计师事务所有限公司出具的岳评报字[2008]A002 号评估报告确认，该部分资产及债权等由新公司承债式收购。截至报告批准日，公司已履行出资义务。

2008 年 5 月 31 日，本公司向浙江晋巨化工有限公司转让合成氨厂经营管理的房屋、设备、存货等，该资产的帐面价值为 35,919.83 万元，评估价值为 37,488.42 万元（评估基准日为 2007 年 11 月 30 日），实际出售金额为 36,820.88 万元，获得处置收益 901.05 万元。年初起至出售日原合成氨厂为上市公司贡献的净利润为 1,565.58 万元。本次资产出售价格的确定依据：固定资产按资产评估价值扣除评估基准日至资产出售日的折旧后定

价, 存货按资产出售日公允价值定价。本次资产出售对公司财务状况和经营成果无重大影响, 但有利于发挥合作各方的资源优势, 保证优质煤炭的长期、稳定、足额、正常供应, 改善浙江晋巨化工有限公司的经营环境、消除煤炭供应瓶颈, 提高其经营绩效, 同时有利于本公司集中资源发展核心业务。截至报告期末, 公司已完成该项资产出售。

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

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	煤、材料、水电汽	市价或协议价	754, 511, 234. 25	29. 80	转账方式
浙江巨化集团进出口有限公司	辅料	市价	22, 076. 00	0. 01	转账方式
巨化集团公司工程有限公司	辅料	市价	5, 201, 736. 01	0. 21	转账方式
浙江巨化化工矿业有限公司	硫铁矿	市价	10, 733, 000. 46	0. 42	转账方式
浙江巨化电石有限公司	电石	市价	251, 316, 708. 09	9. 93	转账方式
浙江巨化建化有限公司	电石、辅料	市价	10, 808, 722. 95	0. 43	转账方式
浙江巨化新联化工有限公司	辅料	市价	1, 879, 388. 57	0. 07	转账方式
巨化集团公司兴化实业有限公司	辅料	市价	460, 331. 69	0. 02	转账方式
浙江巨圣氟化学有限公司	四氟乙烯	市价	78, 162, 460. 98	3. 09	转账方式
巨化集团公司汽车运输有限公司	运费、辅料	市价	775, 268. 96	0. 03	转账方式
浙江晋巨化工有限公司	甲醇、辅料	市价	25, 838, 444. 01	1. 02	转账方式
其他关联单位	辅料	市价	8, 912, 116. 62	0. 35	转账方式
合计			1, 148, 621, 488. 59		

(2) 销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

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
浙江巨化集团进出口有限公司	六氟丙烯、F22、R134a 等	市价	99,045,026.44	3.48	转账支付
巨化工联对外贸易有限公司	六氟丙烯、F22、R134a 等	市价	17,380,729.39	0.61	转账支付
宁波巨龙贸易服务公司	PVC 树脂等	市价	16,661,980.21	0.59	转账支付
浙江巨圣氟化学有限公司	F22	市价或协议价	83,097,738.12	2.92	转账支付
浙江巨化化工矿业有限公司	液氯、VDC	市价	8,709,338.64	0.31	转账支付
浙江衢州巨化气雾有限公司	F12、F22	市价	1,001,188.05	0.04	转账支付
巨化集团公司广州经销中心	F11 等	市价	28,736,573.03	1.01	转账支付
巨化集团公司塑胶有限公司	PVC 树脂等	市价	796,024.36	0.03	转账支付
深圳巨化华南投资发展有限公司	CHCL2、F22	市价	24,432,351.83	0.86	转账支付
衢州化学工业公司上海得邦公司	F46、F22、HFP	市价	34,607,107.77	1.22	转账支付
温州衢化东南工贸公司	液氨、氨水	市价	18,320,994.63	0.64	转账支付
巨化集团公司工程有限公司	驰放气	市价	67,132.20	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	5,818,561.64	0.20	转账支付
浙江巨化电石有限公司	VDC 等	市价	41,337,432.99	1.45	转账支付
巨化集团公司兴化实业有限公司	蒸汽等	市价	2,151,913.37	0.08	转账支付
巨化集团公司汽车运输有限公司	氯仿等	市价	5,982.91	0.01	转账支付
宁波巨环工贸实业有限公司	PVC 树脂等	市价	27,435.90	0.01	转账支付
浙江巨化建化有限公司	蒸汽等	市价	380,532.83	0.01	转账支付
巨化集团杭州公司	液碱、CHCL2 等	市价	2,053,396.56	0.07	转账支付
巨化集团公司设备材料公司	液碱等	市价	52,566,099.64	1.85	转账支付
巨化集团公司制药厂	液碱、氮气等	市价	8,651,600.26	0.30	转账支付
浙江晋巨化工有限公司	液氨、原材料等	市价	42,744,679.97	1.50	转账支付
其他关联公司	其他	市价	7,697,521.34	0.27	转账支付
合计			589,471,812.10		

2、其他重大关联交易

(1) 公司及子公司本期通过巨化集团公司、浙江巨化集团进出口有限公司和巨化集团公司设备材料公司累计采购设备 9,165.35 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 6,253.09 万元。

(2) 本公司委托巨化集团公司进行污水处理，本期向巨化集团公司支付污水处理费共计 705.05 万元。

(3) 报告期内，本公司及部分子公司通过巨化集团公司上缴排污费 315 万元、教育费附加和地方教育附加 447.77 万元、水利建设基金 199.75 万元。

3、预计 2008 年度日常性关联交易计划在报告期内的实际履行情况

2007 年年度股东大会通过的关联采购总金额预计 174,348 万元，报告期为 114,862 万元；关联销售总金额预计 99,150 万元，报告期为 58,947 万元；关联服务总金额预计 27,006 万元，报告期为 17,086 万元。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

1、2008 年 4 月 22 日，本公司与巨化集团公司签订了土地的使用权租赁协议：

(1) 本公司向巨化集团公司租赁工业生产用地计 734,338.01 平方米，租赁价格为每平方米 7 元/年，年租金共计 5,140,366.07 元，租赁期限暂定一年(自 2008 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止)。

(2) 本公司向巨化集团公司租赁工业生产用地计 334,217.66 平方米，租赁价格为每平方米 7 元/年，年租金共计 2,339,523.62 元，租赁期限暂定一年(自 2008 年 1 月 1

日起至 2008 年 12 月 31 日止)。该协议已于 2008 年 5 月 31 日终止,1-5 月租金 974,801.51 元已支付。

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

(九)担保情况

单位: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(协议签署日)	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
浙大网新科技股份有限公司	2007 年 5 月 31 日	36,000,000	连带责任担保	2007 年 5 月 31 日 ~2010 年 5 月 26 日	否	否
浙江康恩贝制药股份有限公司	2008 年 3 月 31 日	30,000,000	连带责任担保	2008 年 3 月 31 日 ~2009 年 1 月 31 日	否	否
浙江康恩贝制药股份有限公司	2008 年 3 月 4 日	30,000,000	连带责任担保	2008 年 3 月 4 日 ~2009 年 3 月 4 日	否	否
浙江康恩贝制药股份有限公司	2008 年 3 月 24 日	20,000,000	连带责任担保	2008 年 3 月 24 日 ~2009 年 3 月 24 日	否	否
报告期内担保发生额合计					116,000,000	
报告期末担保余额合计					116,000,000	
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					524,396,400	
报告期末对子公司担保余额合计					524,396,400	
公司担保总额(包括对子公司的担保)						
担保总额					640,396,400	
担保总额占公司净资产的比例					34.89	
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额					0	

担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

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

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

(十四) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

单位：元 币种：人民币

序号	证券代码	简称	期末持有数量（股）	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	184693	基金普丰	6,500,000	6,449,626.82	5,330,000	0	可交易性金融资产
2	184701	基金景福	5,116,357	5,618,422.58	4,481,928.73	0	可交易性金融资产
3	500018	基金兴和	2,550,000	3,090,847.65	2,136,900	0	可交易性金融资产
4	500056	基金科瑞	2,236,400	3,029,808.84	1,831,611.60	0	可交易性金融资产
5	202011	南方优选	1,983,260.56	2,000,000.00	2,000,000.00	0	可交易性金融资产

6	184698	基金天元	1,203,700	1,446,098.91	1,126,663.20	0	可交易性 金融资产
合计			—	21,634,804.80	16,907,103.53		—

2、关于控股股东及其附属企业非经营性资金占用情况

经公司董事会审计委员会审核及浙江天健会计师事务所审计，报告期内，未发生控股股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金情况。

3、清洁发展机制项目进展情况

(1) 经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于同意浙江巨化股份有限公司每年500吨HFC-23分解项目作为清洁发展机制项目的批复》(发改地区[2005]2613号)，本公司与日本JMD温室气体减排株式会社签订了《温室气体减排合作合同》，约定向其转让总量不超过4,000万吨二氧化碳当量，转让价格每吨不低于6.5美元，转让期7年。本报告期该项目转让237.88万吨二氧化碳当量，确认营业收入541.19万美元，折合人民币3,768.32万元。

(2) 经国家发展和改革委员会《关于同意浙江巨化股份有限公司第二个HFC-23分解项目作为清洁发展机制项目的批复》(发改地区[2006]1951号)，本公司与气候变化资本有限公司(英国)和气候变化碳基金2s. a. r. l(卢森堡)签订了《购买温室气体减排量合作合同》，约定公司向其转让总量不超过3,500万吨二氧化碳当量，每吨二氧化碳当量转让价格不低于9欧元。2007年4月，该项目被联合国CDM项目执行理事会正式受理并成功注册。本报告期，该项目转让210.69万吨二氧化碳当量，确认营业收入663.66万欧元，折合人民币7,136.72万元。

4、控股子公司宁波巨化化工科技有限公司竞买土地拍卖事项

经公司董事会四届四次会议决议，同意控股子公司宁波巨化化工科技有限公司参与宁波镇海新城骆驼 B2-1#和骆驼 B2-2#地块的国有建设用地使用权土地竞拍。2007年12月21日，该公司以公开挂牌方式成功竞得上述国有土地使用权，确认成交价款总额为33,700万元，已支付3,000万元。目前，该公司正在进行开发商的选择和项目开发方案的编制工作。

5、CFCs 和四氯化碳淘汰项目计划实施情况

(1) 根据控股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》，该公司按照中国化工行业 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。本期该公司收到该合同最后一笔多边基金赠款 230.33 万元列入“营业外收入”。

2007 年 6 月经国家环境保护总局批准，同意浙江衢化氟化学有限公司保留 CFCs 生产线，在 2008 年和 2009 年分别生产不超过总量 550 吨的 CFC-11 与 CFC-12，用于满足吸入式气雾剂药品生产。

(2) 根据控股子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目协议书》，该公司同意按照国家计划淘汰四氯化碳生产量，并据此获得多边基金赠款。截至 2008 年 6 月 30 日，该公司累计收到多边基金赠款 2,695 万元，2007 年确认收益 901 万元，本期该公司将已经国内外相关机构审核验收合格剩余部分金额 1,794 万元转入“营业外收入”。

根据国家税务总局《关于消耗臭氧层物质生产淘汰企业取得的赠款免征企业所得税的通知》，上述多边基金赠款免于征收企业所得税。

6、关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明

(1) 兰溪农药厂自 1999 年起净资产即为负数。截至 2008 年 6 月 30 日，该厂净资产为-116,614,836.34 元。根据公司董事会三届二十一次会议决议，该厂从 2007 年度开始进入清算程序，本公司自 2006 年度开始不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 兰溪农药厂已经于 2006 年停产并对资产进行了处置。该厂与金华市利民环卫清洁服务有限公司签订了《污染土壤代处置委托合同》，与金华市科环固体废物处置有限公司签订了《危险废物代处置委托合同》，委托上述两公司处置污染的土地。本期已经支付处置费用 324.53 万元。截至报告批准日，土壤处置工作基本完成。

(3) 2006年9月，兰溪农药厂与兰溪市土地储备中心签署了《国有土地使用权收购合同》，由政府收购兰溪农药厂现有土地使用权104,088.36平方米，出让净收益不低于 8,500 万元，作为兰溪农药厂搬迁补偿费。当出让收益高于 8,500 万元时，按净收益的 90%

返还，若90%部分低于8,500万元时，仍按8,500万元返还。目前，当地政府相关部门已开始启动土地出让的相关前期准备工作。

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日，本公司共计应收兰溪农药厂货款 5,270.39 万元，应收该厂资金往来款 7,078.68 万元(其中公司投向该厂募集资金 2,519.51 万元)。公司对其应收款项单独测试后计提坏账准备。本公司预计兰溪农药厂土地拍卖以及清算后产生可用于归还本公司债务的现金流量低于本公司对其债权账面余额(含应收账款和其他应收款) 4,340 万元，故计提坏账准备 4,340 万元，其中应收账款坏账准备 2,209.99 万元、其他应收款坏账准备 2,130.01 万元。

7、控股股东巨化集团公司引进战略投资者事项

根据浙江省国有企业战略总体部署的要求，2007 年 11 月 28 日，巨化集团公司与中国中化集团公司就引进战略投资者参与巨化集团公司产权多元化改制签订了《合作意向书》。截至报告批准日，巨化集团公司内部清产核资工作基本完成。

(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
巨化股份提示性公告	《中国证券报》D019 《上海证券报》D11	2008 年 1 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份董事会决议暨召开临时股东大会会议的公告	《中国证券报》D011 《上海证券报》D19	2008 年 1 月 15 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》D006 《上海证券报》D8	2008 年 1 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份关于以公司合成氨厂相关资产进行对外合作的补充公告	《中国证券报》C006 《上海证券报》8	2008 年 1 月 19 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份 2008 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D022 《上海证券报》D16	2008 年 1 月 31 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份董事会决议公告暨召开 2007 年年度股东大会的通知	《中国证券报》C020 《上海证券报》25	2008 年 3 月 1 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份有关项目投资的公告	《中国证券报》C020	2008 年 3	上海证券交易所

	《上海证券报》25	月 1 日	www.sse.com.cn
巨化股份关于租赁生产经营所需土地使用权的关联交易公告	《中国证券报》C020 《上海证券报》25	2008 年 3 月 1 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份关于日常性关联交易 2007 年计划执行情况和 2008 年计划的公告	《中国证券报》C020 《上海证券报》25	2008 年 3 月 1 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份监事会决议公告	《中国证券报》C020 《上海证券报》25	2008 年 3 月 1 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份独立董事意见函	《中国证券报》C020 《上海证券报》25	2008 年 3 月 1 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份董事会决议公告	《中国证券报》C10 《上海证券报》D84	2008 年 3 月 25 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份 2007 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》D124 《上海证券报》D137	2008 年 3 月 27 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份 2007 年度分红派息实施公告	《中国证券报》D008 《上海证券报》D28	2008 年 5 月 13 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
巨化股份对外投资进展公告	《中国证券报》C06 《上海证券报》D20	2008 年 5 月 20 日	上海证券交易所 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 330000000004951 的《企业法人营业执照》。现有注册资本 556,800,000 元,股份总数为 556,800,000 股(每股面值 1 元),其中有限售条件的股份 261,810,000 股,无限售条件股份 294,990,000 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,食品添加剂的生产(《浙江省食品添加剂生产企业卫生许可证》,有效期至 2011 年 8 月 1 日);提供有关技术服务、咨询和技术转让。经营进出口业务(国家法律、法规禁止、限制的除外)。

二、财务报表的编制基准与方法

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，即本报告所载 2008 年中期之财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。

三、公司采用的重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(三) 会计期间

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 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量；盘盈资产等按重置成本计量。

(六) 现金等价物的确定标准

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

(七) 外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(八) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款

和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的

价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失,短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(九) 应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为:账龄 1 年以内(含 1 年,以下类推)的,按其余额的 5%计提;账龄 1-2 年的,按其余额的 10%计提;账龄 2-3 年的,按其余额的 20%计提;账龄 3 年以上的,按其余额的 50%计提。

对于有客观证据表明发生了减值的其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额采用个别认定法计提坏账准备。

(十) 存货的确认和计量

1. 存货包括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。

2. 发出存货采用加权平均法。

3. 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有

合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销，其他周转材料采用分次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且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；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提长期股权投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(十二) 投资性房地产的确认和计量

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 固定资产按照成本进行初始计量。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-40 年	原价的 5%	6.33 -2.38
通用设备	5-18 年	原价的 5%	19.00 -5.28
专用设备	8-20 年	原价的 5%	11.88-4.75
运输工具	6-12 年	原价的 5%	15.83 -7.92

5. 因开工不足、自然灾害等导致连续三个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提固定资产减值准备。

(十四) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未

来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提无形资产减值准备。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(十六) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产(除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产)是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。

2. 可收回金额根据单项资产的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。符合资本化条

件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，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。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十八）收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 企业所得税的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。

(二十) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(二十一) 重要会计政策和会计估计变更说明

无。

四、税(费)项

(一) 增值税

按 17%、13%、0%的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为 13%、11%、5%。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) 房产税

从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。

(五) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。

(六) 地方教育附加

按应缴流转税税额的 2%计缴。

(七) 企业所得税

本公司企业所得税按 25%的税率计缴。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 控制的重要子(孙) 公司

1. 通过企业合并取得的子公司

(1) 无通过同一控制下的企业合并取得的子公司

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机构 代码	业务 性质	注册资本 (万元)	经营 范围
浙江衢州巨鑫化工有限公司	浙江衢州	77436648-7	工业制造	2,500.00	三氯乙烯等化工原料生产

(续上表)

子公司 全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公 司的净投资余额	持股比例(%)	表决权 比例(%)	实际 控制人
浙江衢州巨鑫化工有限公司	11,680,000.00	11,680,000.00	51.00	51.00	本公司

2. 通过其他方式取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机构 代码	业务 性质	注册资本 (万元)	经营 范围
浙江巨邦高新技术有限公司	浙江杭州	71254034-7	工业制造	1,200.00	饲料及添加剂生产
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	浙江金华	76868880-x	工业制造	5,000.00	氟产品生产
浙江衢化氟化学有限公司	浙江衢州	60980261-x	工业制造	17,800.00	氟产品生产
浙江衢州巨塑化工有限公司	浙江衢州	78291360-4	工业制造	10,000.00	聚氯乙烯树脂生产
宁波巨化化工科技有限公司	浙江宁波	78044796-1	工业制造	10,000.00	氟产品生产
上海巨腾实业有限公司	上海市	73975770-6	商品贸易	1,500.00	化工原料及产品销售
厦门巨达贸易有限责任公司	福建厦门	15498129-4	商品贸易	500.00	化工原料及产品销售
景宁巨丰化工实业有限公司	浙江丽水	75190205-6	商品贸易	100.00	化工原料及产品销售
景宁塑众化工贸易有限公司	浙江丽水	78444369-3	商品贸易	300.00	化工原料及产品销售
浙江衢州巨泰建材有限公司	浙江衢州	66831588-9	工业制造	6000.00	建筑材料的生产

(续上表)

子公司 全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公 司的净投资余额	持股比例(%)	表决权 比例(%)	实际 控制人
浙江巨邦高新技术有限公司	7,580,000.00	7,580,000.00	62.50	62.50	本公司
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	39,500,000.00	39,500,000.00	79.00	79.00	本公司
浙江衢化氟化学有限公司	251,381,319.14	251,381,319.14	98.00	98.00	本公司
浙江衢州巨塑化工有限公司	74,500,000.00	74,500,000.00	74.50	74.50	本公司

宁波巨化化工科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	99.20[注 1]	100.00	本公司
上海巨腾实业有限公司	14,250,000.00	14,250,000.00	95.00	95.00	本公司
厦门巨达贸易有限责任公司	2,750,000.00	2,750,000.00	55.00	55.00	本公司
景宁巨丰化工实业有限公司	900,000.00	900,000.00	90.00	90.00	本公司
景宁塑众化工贸易有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	52.15[注 2]	70.00	本公司
浙江衢州巨泰建材有限公司	33,000,000.00	33,000,000.00	55.00	55.00	本公司

浙江衢州巨鑫化工有限公司以下简称巨鑫化工公司；浙江巨邦高新技术有限公司以下简称巨邦高新公司；浙江兰溪巨化氟化学有限公司以下简称兰溪氟化公司；浙江衢化氟化学有限公司以下简称衢化氟化公司；浙江衢州巨塑化工有限公司以下简称巨塑化工公司；宁波巨化化工科技有限公司以下简称宁波巨化公司；上海巨腾实业有限公司以下简称上海巨腾公司；厦门巨达贸易有限责任公司以下简称厦门巨达公司；景宁巨丰化工实业有限公司以下简称景宁巨丰公司；景宁塑众化工贸易有限公司以下简称景宁塑众公司；浙江衢州巨泰建材有限公司以下简称巨泰建材公司。

[注 1]：宁波巨化公司由本公司与子公司衢化氟化公司共同投资设立，其中本公司出资 6,000 万元，占 60%；衢化氟化公司出资 4,000 万元，占 40%。本公司对衢化氟化公司的持股比例为 98%，按此比例计算，本公司实际拥有其 99.20%的权益。

[注 2]：景宁塑众公司系巨塑化工公司的控股子公司，巨塑化工公司持有其 70%的股权。本公司对巨塑化工公司的持股比例为 74.50%，按此比例计算，本公司实际拥有其 52.15%的权益。

(二) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司纳入合并财务报表范围。

(三) 母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司

浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂(以下简称兰溪农药厂)自 1999 年起净资产即为负数。截至 2008 年 6 月 30 日，该厂净资产为-116,614,836.34 元。根据公司董事会三届二十一次会议决议，该厂从 2007 年度开始进入清算程序，本公司自 2006 年度开始不再将其纳入合并财务报表范围。

(四) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

(五) 子公司少数股东权益

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额
巨邦高新公司	4,755,156.72		
兰溪氟化公司	1,354,005.52		
衢化氟化公司	6,762,101.17		
巨塑化工公司	27,363,587.30		
巨鑫化工公司	9,345,011.19		
上海巨腾公司	3,781,235.45		

厦门巨达公司	3,095,588.07		
景宁巨丰公司	673,789.93		
景宁塑众公司	3,188,088.41		
巨泰建材公司	26,844,442.70		

六、利润分配

本报告期进行 2007 年度利润分配，每 10 股派 1 元，共计派发红利 5,568 万元。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 463,267,235.81

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	34,099.82	16,333.08
银行存款	297,560,059.40	130,574,322.63
其他货币资金	165,673,076.59	18,442,259.13
合 计	<u>463,267,235.81</u>	<u>149,032,914.84</u>

[注]：期末其他货币资金含银行承兑汇票保证金 165,329,900.00 元。

(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
日 元	53,935,008.00	0.06468	3,488,516.32	8.00	0.06406	0.51
美 元	274,962.75	6.8591	1,885,997.00	535,997.98	7.3046	3,915,250.84
小 计	<u>54,209,970.75</u>		<u>5,374,513.32</u>	<u>536,005.98</u>		<u>3,915,251.35</u>

(3) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

系本期货款回笼及借款增加所致。

2. 交易性金融资产 期末数 16,907,103.53

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
基金	16,907,103.53	-
合 计	16,907,103.53	-

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

系公司报告期内从二级市场中购入基金。

3. 应收票据 期末数 301,888,990.50

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	301,888,990.50		301,888,990.50	158,269,707.32		158,269,707.32
商业承兑汇票	-		-	22,114,000.00		22,114,000.00
合 计	<u>301,888,990.50</u>		<u>301,888,990.50</u>	<u>180,383,707.32</u>		<u>180,383,707.32</u>

(2) 期末持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	1,450,000.00	9,000,000.00
小 计	<u>1,450,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>

(3) 期末应收关联方票据占应收票据余额的 0.48%。

(4) 本期末未发现应收票据存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(5) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明
主要系本期贷款回笼增加。

4. 应收账款 期末数 162,200,314.03

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	52,703,869.07	27.44	22,099,878.41	30,603,990.66	60,266,197.95	67.99	16,819,622.10	43,446,575.85
单项金额不大但信用风险较大	1,519,644.42	0.79	759,822.21	759,822.21	1,496,691.70	1.69	748,345.85	748,345.85
其他不重大	137,871,446.84	71.77	7,034,945.68	130,836,501.16	26,876,752.12	30.32	1,639,027.47	25,237,724.65
合 计	<u>192,094,960.33</u>	<u>100.00</u>	<u>29,894,646.30</u>	<u>1,622,00,314.03</u>	<u>88,639,641.77</u>	<u>100.00</u>	<u>19,206,995.42</u>	<u>69,432,646.35</u>

(2) 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	135,257,617.13	70.41	6,762,880.86	128,494,736.27	23,040,590.69	25.99	1,152,029.53	21,888,561.16
1-2 年	2,507,011.12	1.30	250,701.11	2,256,310.01	3,580,566.27	4.04	358,056.63	3,222,509.64
2-3 年	106,818.59	0.06	21,363.72	85,454.87	44,374,443.82	50.06	8,874,888.76	35,499,555.06
3 年以上	54,223,513.49	28.23	22,859,700.61	31,363,812.88	17,644,040.99	19.91	8,822,020.50	8,822,020.49
合 计	<u>192,094,960.33</u>	<u>100.00</u>	<u>29,894,646.30</u>	<u>162,200,314.03</u>	<u>88,639,641.77</u>	<u>100.00</u>	<u>19,206,995.42</u>	<u>69,432,646.35</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 155,436,832.53 元, 占应收账款账面余额的 80.92%, 其对应的账龄如下:

账龄	期末数
1 年以内	102,732,963.46
1-2 年	-
2-3 年	-
3 年以上	52,703,869.07
小计	<u>155,436,832.53</u>

(4) 应收持有本公司 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	560,786.84	2,051.00
小计	<u>560,786.84</u>	<u>2,051.00</u>

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 31.86%。

(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	2,183,998.53	6.8591	14,980,264.30	211,137.32	7.3046	1,542,273.67
欧元	6,636,590.10	10.8302	71,875,598.10	-	-	-
小计			<u>86,855,862.40</u>	<u>211,137.32</u>		<u>1,542,273.67</u>

(7) 其他说明

1) 单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

单项金额重大的应收账款均系公司对兰溪农药厂应收货款为 52,703,869.07 元, 账龄 3 年以上。公司对其应收款项单独测试后计提坏账准备。本公司预计兰溪农药厂土地拍卖以及清算后产生可用于归还本公司债务的现金流量低于本公司对其债权账面余额(含应收账款和其他应收款)43,400,000.00 元, 故计提坏账准备 43,400,000.00 元, 其中应收账款坏账准备 22,099,878.41 元、其他应收款坏账准备 21,300,121.59 元, 详见本财务报表附注十四(四)之说明。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及应收账款的收回可能性等情况, 本公司将账龄在 3 年以上的应收款项(扣除兰溪农药厂应收款)作为单项金额不重大但信用风险较大的款项。

(8) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

期末较期初上升 133.61%, 主要系公司在报告期末增加的 CDM 项目的应收款项。

5. 预付款项

期末数 174,232,217.31

(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	173,131,583.32	99.37	-	173,131,583.32	170,747,057.50	99.66	-	170,747,057.50
1-2 年	1,100,633.99	0.63	-	1,100,633.99	589,113.07	0.34	-	589,113.07
合计	<u>174,232,217.31</u>	<u>100.00</u>	-	<u>174,232,217.31</u>	<u>171,336,170.57</u>	<u>100.00</u>	-	<u>171,336,170.57</u>

(2) 账龄 1 年以上预付账款均系未结算零星尾款。

(3) 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	43,426,944.12	14,569,265.16
小 计	<u>43,426,944.12</u>	<u>14,569,265.16</u>

(4) 期末预付关联方款项占预付款项余额的 24.92%。

(5) 金额较大的预付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
宁波市国土资源局镇海分局	30,000,000.00	[注]
中国农业生产资料集团公司	10,295,473.53	预付氯化钾款
巨化集团公司公用分公司	30,636,080.25	预付水电费
小 计	<u>70,931,553.78</u>	

[注]：系公司控股子公司宁波巨化公司预付土地保证金，详见本财务报表附注十四(二)之说明。

6. 其他应收款

期末数 440,418,231.94

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	478,387,083.33	99.10	4,186,884.99	436,517,198.34	65,866,170.44	90.90	18,680,677.90	47,185,492.54
单项金额不大但信用风险较大	472,121.80	0.10	236,060.90	236,060.90	770,597.63	1.06	385,298.82	385,298.81
其他不重大	3,884,900.29	0.80	219,927.59	3,664,972.70	5,829,128.01	8.04	542,737.01	5,286,391.00
合计	<u>482,744,105.42</u>	<u>100.00</u>	<u>42,325,873.48</u>	<u>440,418,231.94</u>	<u>72,465,896.08</u>	<u>100.00</u>	<u>19,608,713.73</u>	<u>52,857,182.35</u>

(2) 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	413,096,430.83	85.57	20,654,821.54	392,441,609.29	14,372,151.99	19.83	718,607.60	13,653,544.39
1-2 年	147,966.32	0.03	14,796.63	133,169.69	361,517.99	0.50	36,151.80	325,366.19
2-3 年	1,653,545.74	0.34	330,709.15	1,322,836.59	1,554,698.66	2.15	310,939.73	1,243,758.93
3 年以上	67,846,162.53	14.06	21,325,546.16	46,520,616.37	56,177,527.44	77.52	18,543,014.60	37,634,512.84

合 计 482,744,105.42 100.00 42,325,873.48 440,418,231.94 72,465,896.08 100.00 19,608,713.73 52,857,182.35

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
晋巨化工公司	406,335,267.93	[注 1]
兰溪农药厂	70,786,815.40	[注 2]
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	1,265,000.00	暂付款
小 计	<u>478,387,083.33</u>	

[注 1]: 系公司应收资产转让款, 详见附注十四(六)之说明。

[注 2]: 公司对兰溪农药厂的其他应收款合计为 70,786,815.40 元, 其中本公司募集资金投入用于项目建设而暂挂“其他应收款”的款项为 25,195,070.22 元, 因资金往来而暂挂“其他应收款”的款项为 45,591,745.18 元。

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 479,117,883.89 元, 占其他应收款账面余额的 99.25%。其对应的账龄如下:

账 龄	期末数
1 年以内	410,212,192.42
2-3 年	1,531,650.74
3 年以上	67,374,040.73
小 计	<u>479,117,883.89</u>

(5) 期末无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 98.84%。

(7) 其他说明

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

单项金额重大的其他应收账款均系公司对兰溪农药厂应收款, 公司对其应收款项单独测试后计提坏账准备。本公司预计兰溪农药厂土地拍卖以及清算后产生可用于归还本公司债务的现金流量低于本公司对其债权账面余额(含应收账款和其他应收款)43,400,000.00 元, 故计提坏账准备 43,400,000.00 元, 其中应收账款坏账准备 22,099,878.41 元、其他应收款坏账准备 21,300,121.59 元, 详见本财务报表附注十四(四)之说明。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及应收款项的收回可能性等情况, 本公司将账龄在 3 年以上的应收款项(扣除兰溪农药厂应收款)作为单项金额不重大但信用风险较大的款项。

(8) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

主要系公司应收晋巨化工公司资产转让款，详见附注十四（六）之说明。

7. 存货 期末数 364,981,194.49

(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	20,069,067.81	-	20,069,067.81	3,532,306.67	-	3,532,306.67
原材料	118,708,826.25	-	118,708,826.25	104,913,485.00	-	104,913,485.00
在产品	24,559,094.12	-	24,559,094.12	19,474,243.45	-	19,474,243.45
库存商品	203,161,358.98	4,403,663.25	198,757,695.73	134,999,647.54	3,554,888.67	131,444,758.87
自制半成品	-	-	-	2,950,649.30	-	2,950,649.30
委托加工物资	-	-	-	131,799.14	-	131,799.14
包装物	2,677,451.06	-	2,677,451.06	3,010,343.95	-	3,010,343.95
低值易耗品	209,059.52	-	209,059.52	138,930.41	-	138,930.41
合计	<u>369,384,857.74</u>	<u>4,403,663.25</u>	<u>364,981,194.49</u>	<u>269,151,405.46</u>	<u>3,554,888.67</u>	<u>265,596,516.79</u>

(2) 期末存货无用于债务担保。

(3) 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
			转回	转销[注]	
原材料	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	3,554,888.67	2,085,794.48	-	1,237,019.90	4,403,663.25
小计	<u>3,554,888.67</u>	<u>2,085,794.48</u>	-	<u>1,237,019.90</u>	<u>4,403,663.25</u>

[注]：因出售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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(4) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

由于产能扩大，存货相应增加。

8. 长期股权投资 期末数 168,946,655.35

(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
对联营企业投资	149,146,655.35		149,146,655.35	41,282,027.54		41,282,027.54
其他股权投资	19,800,000.00		19,800,000.00	19,800,000.00		19,800,000.00
合 计	<u>168,946,655.35</u>		<u>168,946,655.35</u>	<u>61,082,027.54</u>		<u>61,082,027.54</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[注]	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	其他权益变动	期末数
宜昌市巨化实业发展有限公司	30.00%	长期	3,000,000.00	1,411,511.58		4,411,511.58
上海巨化实业发展有限公司	40.00%	长期	18,400,000.00	12,281,164.45		30,681,164.45
衢州巨化华辰物流有限公司	35.00%	长期	7,000,000.00	85,390.62		7,085,390.62
浙江晋巨化工有限公司	30.00%	长期	105,000,000.00	1,968,588.70		106,968,588.70
小 计			<u>133,400,000.00</u>	<u>15,746,655.35</u>		<u>149,146,655.35</u>

[注]：宜昌市巨化实业发展有限公司以下简称宜昌巨化公司；上海巨化实业发展有限公司以下简称上海巨化公司；衢州巨化华辰物流有限公司以下简称华辰物流公司；浙江晋巨化工有限公司以下简称晋巨化工公司。

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
宜昌巨化公司	4,409,865.77	-	-	1,645.81	-	4,411,511.58
上海巨化公司	30,129,528.73	-	-	551,635.72	-	30,681,164.45
华辰物流公司	6,742,633.04	-	-	342,757.58	-	7,085,390.62
晋巨化工公司	-	105,000,000.00	1,968,588.70	-	-	106,968,588.70
小 计	<u>41,282,027.54</u>	<u>105,000,000.00</u>	<u>2,864,627.81</u>	-	-	<u>149,146,655.35</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	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
浙江巨化集团进出口有限公司	15.38%	长期	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
浙江工程设计有限公司	13.33%	长期	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	16.00%	长期	800,000.00	800,000.00			800,000.00
兰溪农药厂	100.00%	长期	26,880,000.00	[注]			
小 计			<u>46,680,000.00</u>	<u>19,800,000.00</u>			<u>19,800,000.00</u>

[注]：兰溪农药厂相关事项详见本财务报表附注十四(四)之说明。

(4) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

期末数较期初数大幅变动原因是本期新增投资晋巨化工公司所致。

9. 投资性房地产

期末数 18,241,796.93

(1) 明细情况

原价

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	23,912,307.73			23,912,307.73
小 计	<u>23,912,307.73</u>			<u>23,912,307.73</u>

累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	5,283,677.38	386,833.42		5,670,510.80
小 计	<u>5,283,677.38</u>	386,833.42		5,670,510.80

账面价值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	18,628,630.35		386,833.42	18,241,796.93
合 计	<u>18,628,630.35</u>		386,833.42	<u>18,241,796.93</u>

(2) 期末投资性房地产均用于抵押担保，详见本财务报表附注十(三)1(4)②B之说明。

(3) 期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10. 固定资产

期末数 2,330,842,952.56

(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、原价合计	4,697,765,291.84	140,510,179.97	821,640,264.81	4,016,635,207.00
其中：房屋、建筑物	735,526,133.92	1,522,694.00	109,618,015.60	627,430,812.32
通用设备	1,088,364,535.94	83,605,830.74	51,363,744.17	1,120,606,622.51
专用设备	2,845,659,514.35	55,381,655.23	650,964,085.90	2,250,077,083.68
运输设备	28,215,107.63	-	9,694,419.14	18,520,688.49
二、累计折旧合计	1,941,245,815.47	156,914,233.43	420,844,406.60	1,677,315,642.30
其中：房屋、建筑物	250,364,631.27	15,255,934.01	60,750,962.62	204,869,602.66
通用设备	448,710,115.49	42,248,417.15	43,155,843.63	447,802,689.01
专用设备	1,227,570,253.06	98,463,622.57	311,203,213.60	1,014,830,662.03
运输设备	14,600,815.65	946,259.70	5,734,386.75	9,812,688.60
三、固定资产减值准备累计金额合计	11,941,769.50	-	3,465,157.36	8,476,612.14
其中：房屋、建筑物	2,550,672.65	-	-	2,550,672.65
通用设备	1,351,440.76	-	-	1,351,440.76

专用设备	8,039,656.09	-	3,465,157.36	4,574,498.73
运输设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	2,744,577,706.87	140,510,179.97	554,244,934.28	2,330,842,952.56
其中：房屋、建筑物	482,610,830.00	1,522,694.00	64,122,986.99	420,010,537.01
通用设备	638,302,979.69	83,605,830.74	50,456,317.69	671,452,492.74
专用设备	1,610,049,605.20	55,381,655.23	434,759,337.51	1,230,671,922.92
运输设备	13,614,291.98	-	4,906,292.09	8,707,999.89

(2) 本期增加数中包含从在建工程完工转入 128,788,432.99 元。

(3) 本期减少数主要系公司用固定资产向晋巨公司出资及向该公司转让原合成氨厂固定资产，涉及固定资产原值 853,569,280.50 元，账面价值 441,933,604.36 元。

(4) 暂时闲置固定资产情况

类别	帐面原值	累计折旧	减值准备	帐面价值
房屋建筑物	6,645,667.99	3,842,913.70	2,550,672.66	252,081.63
通用设备	2,759,023.52	1,269,631.60	1,351,440.75	137,951.17
专用设备	8,289,090.90	3,300,137.64	4,574,498.73	414,454.53
小计	17,693,782.41	8,412,682.94	8,476,612.14	804,487.33

(5) 期末固定资产中已有原价 1,119,976.00 元的自用房产用于债务抵押担保，详见报表附注十

(三) 1 (4) ②B 之说明。

(6) 固定资产减值准备计提说明

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。

11. 在建工程

期末数 260,624,516.74

(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
氟橡胶	6,169,372.42		6,169,372.42	6,169,372.42		6,169,372.42
氨厂优化改造项目				54,964,648.27		54,964,648.27
10万吨/年48%离子膜烧碱蒸发技改	7,397,249.26		7,397,249.26	7,056,752.26		7,056,752.26
150kt/aPVC改造项目	7,091,815.64		7,091,815.64	14,663,531.35		14,663,531.35
离子膜烧碱电槽增上单元片	7,801,260.30		7,801,260.30	7,554,150.00		7,554,150.00
8.5万吨/年甲烷氯化物技改项目				4,625,511.64		4,625,511.64
VDC皂化残液处理及公用工程技改	7,723,768.33		7,723,768.33	9,237,895.23		9,237,895.23
15kt/a食品CO2装置优化改造项目				4,630,714.72		4,630,714.72

2000t/a 二苯甲酮产业化装置	13,821,226.88	13,821,226.88	10,437,744.93	10,437,744.93
干法乙炔节能技改项目	11,977,743.07	11,977,743.07	9,997,660.34	9,997,660.34
25kt/aTCE 技改项目	4,550,602.87	4,550,602.87	3,960,721.77	3,960,721.77
3000t/aHFP 扩能技术改造工程	7,672,718.77	7,672,718.77	8,434,266.31	8,434,266.31
42 万吨/年固体废渣综合利用项目	22,508,437.37	22,508,437.37	8,554,652.47	8,554,652.47
14kt/aHFC-134a 技改项目	19,514,446.05	19,514,446.05	6,020,165.84	6,020,165.84
尿素深度水解项目			7,968,317.06	7,968,317.06
硫酸干吸、老转化改造	2,684,155.44	2,684,155.44	3,728,655.57	3,728,655.57
460kt/a 离子膜烧碱技改工程	48,972,768.02	48,972,768.02	10,789,749.54	10,789,749.54
HCL 回用项目			1,059,061.02	1,059,061.02
电化 VDC 单体技改	13,476,595.79	13,476,595.79	11,083,944.69	11,083,944.69
六氟丙烯和偏氟乙烯	1,069,901.90	1,069,901.90	1,069,901.90	1,069,901.90
甲酸扩能改造			1,227,556.21	1,227,556.21
汽轮机蒸汽气源改造			1,369,661.18	1,369,661.18
空分循环水项目改造			2,528,441.23	2,528,441.23
高低压变频技术改造			1,699,216.12	1,699,216.12
氨水装置扩能改造			1,875,433.57	1,875,433.57
PVC 付产酸脱析回收氯化氢			929,976.84	929,976.84
乙炔、VCM 技术改造			4,408,030.63	4,408,030.63
氯化冷冻技改			2,365,918.03	2,365,918.03
氯化 HCL 合成系统改造			702,400.95	702,400.95
PVDC 聚合装置改造	6,656,603.28	6,656,603.28	4,329,850.25	4,329,850.25
PVDC 单体装置改造	4,877,400.00	4,877,400.00	6,029,495.26	6,029,495.26
PVDC 树脂生产技术改造			4,205,590.60	4,205,590.60
烧碱回收盐水贮槽增加 CO2 吸收装置			2,453,671.00	2,453,671.00
离子膜污水输送系统改造			1,369,976.22	1,369,976.22
次氯酸钠系统改造			2,091,243.21	2,091,243.21
废次氯酸钠回用			1,352,032.00	1,352,032.00
三变进线、母联盘改造			1,154,634.83	1,154,634.83
5# 炉净化系统改造	4,407,269.00	4,407,269.00		
设备更新	13,468,608.79	13,468,608.79		
其它零星工程	48,782,573.56	48,782,573.56	14,792,405.81	14,792,405.81
合计	<u>260,624,516.74</u>	<u>260,624,516.74</u>	<u>246,892,951.27</u>	<u>246,892,951.27</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
氟橡胶	6,169,372.42				6,169,372.42	其他来源	4,706	13.11%
氨厂优化改造项目	54,964,648.27	10,033,549.76	43,936,889.95	21,061,308.08		其他来源		
10 万吨/年 48% 离子膜烧碱蒸发技改	7,056,752.26	340,497.00			7,397,249.26	其他来源	1,162	63.66%
150kt/aPVC 改造项目	14,663,531.35	8,508,284.29	16,080,000.00		7,091,815.64	其他来源	3,123	74.20%
离子膜烧碱电槽增上单元片	7,554,150.00	247,110.30			7,801,260.30	其他来源	838	93.09%
8.5 万吨/年甲烷氯化物技改项目	4,625,511.64	30,701,934.36	35,327,446.00			其他来源		
VDC 皂化残液处理及公用工程技改	9,237,895.23	62,271.00		1,576,397.90	7,723,768.33	其他来源	970	95.94%
15kt/a 食品 CO2 装置优化改造项目	4,630,714.72	2,624,134.32		7,254,849.04		其他来源		
2000t/a 二苯甲酮产业化装置	10,437,744.93	3,383,481.95			13,821,226.88	其他来源	1,470	94.02%
干法乙炔节能技改项目	9,997,660.34	1,980,082.73			11,977,743.07	其他来源	9,161	12.08%
25kt/aTCE 技改项目	3,960,721.77	589,881.10			4,550,602.87	其他来源	520	87.50%
3000t/aHFP 扩能技术改造工程	8,434,266.31	993,952.46		1,755,500.00	7,672,718.77	其他来源	795	96.51%
42 万吨/年固体废渣综合利用项目	8,554,652.47	13,953,784.90			22,508,437.37	其他来源	16,204	13.89%
14kt/aHFC-134a 技改项目	6,020,165.84	19,414,446.05		5,920,165.84	19,514,446.05	其他来源	2,195	88.90%
尿素深度水解项目	7,968,317.06	925,987.10		8,894,304.16		其他来源		
硫酸干吸、老转化改造	3,728,655.57	427,099.87		1,471,600.00	2,684,155.44	其他来源	352	98.00%
460kt/a 离子膜烧碱技改工程	10,789,749.54	38,183,018.48			48,972,768.02	其他来源	30,788	15.91%
HCL 回用项目	1,059,061.02		1,059,061.02			其他来源		

电化 VDC 单体技改	11,083,944.69	2,392,651.10		13,476,595.79	其他来源	1,423	94.71%
六氟丙烯和偏氟乙烯	1,069,901.90			1,069,901.90	其他来源	219	48.82%
甲酸扩能改造	1,227,556.21		1,227,556.21		其他来源		
汽轮机蒸汽气源改造	1,369,661.18		1,369,661.18		其他来源		
空分循环水项目改造	2,528,441.23		2,528,441.23		其他来源		
高低压变频技术改造	1,699,216.12		1,699,216.12		其他来源		
氨水装置扩能改造	1,875,433.57		1,875,433.57		其他来源		
PVC 付产酸脱析回收氯化氢	929,976.84	53,000.00	982,976.84		其他来源		
乙炔、VCM 技术改造	4,408,030.63	85,456.15	4,493,486.78		其他来源		
氯化冷冻技改	2,365,918.03	122,960.63	2,488,878.66		其他来源		
氯化 HCL 合成系统改造	702,400.95	42,987.24	745,388.19		其他来源		
PVDC 聚合装置改造	4,329,850.25	2,326,753.03		6,656,603.28	其他来源	688	97.71%
PVDC 单体装置改造	6,029,495.26	2,587,895.77	3,739,991.03	4,877,400.00	其他来源	618	112.64%
PVDC 树脂生产技术改造	4,205,590.60		4,205,590.60		其他来源		
烧碱回收盐水贮槽增加 CO2 吸收装置	2,453,671.00		2,453,671.00		其他来源		
离子膜污水输送系统改造	1,369,976.22		1,369,976.22		其他来源		
次氯酸钠系统改造	2,091,243.21		2,091,243.21		其他来源		
废次氯酸钠回用	1,352,032.00		1,352,032.00		其他来源		
三变进线、母联盘改造	1,154,634.83		1,154,634.83		其他来源		
5# 炉净化系统改造		4,407,269.00		4,407,269.00	其他来源	450	97.94%
设备更新		13,468,608.79		13,468,608.79	其他来源	3,830	35.17%
零星工程	14,792,405.81	49,810,413.73	7,307,166.66	8,513,079.32	48,782,573.56		
合计	<u>246,892,951.27</u>	<u>207,667,511.11</u>	<u>128,788,432.99</u>	<u>65,147,512.65</u>	<u>260,624,516.74</u>		

(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
干法乙炔节能技改项目		78,837.74			78,837.74	7.56%
小 计		<u>78,837.74</u>			<u>78,837.74</u>	

(4) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12. 工程物资

期末数 48,287,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付大型设备款	48,287,000.00		48,287,000.00			
合 计	<u>48,287,000.00</u>		<u>48,287,000.00</u>			

(2) 期末未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 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	2,590,394.00	

(4) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

主要系公司报告期采购大型设备所致。

13. 无形资产

期末数 129,452,275.08

(1) 明细情况

原价

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离子膜烧碱技术	3,481,800.00	-	-	3,481,800.00
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
HFC-125 技术	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
氟装置技术	74,469,724.05	-	-	74,469,724.05
7万吨/年氯甲烷技术	2,592,000.49	-	-	2,592,000.49
聚全氟乙丙烯技术	8,230,000.00	-	-	8,230,000.00
乙氧氟草醚专有技术	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
偏氯乙烯技术	530,590.00	-	-	530,590.00
三氯乙烯专有技术	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
12kt/a 四氯化碳转产四 氯乙烯装置技术	7,997,053.48	-	-	7,997,053.48
R134a 项目技术	43,128,489.61	-	-	43,128,489.61
土地使用权	72,737,632.07	-	-	72,737,632.07
小 计	<u>253,101,179.75</u>	-	-	<u>253,101,179.75</u>

累计摊销

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离子膜烧碱技术	2,205,140.00	174,090.00	-	2,205,140.00
AHF 装置技术	6,483,894.16	422,862.68	-	6,483,894.16
4.5万吨/年氯甲烷技术	16,806,311.56	1,093,831.82	-	16,806,311.56
HFC-125 技术	563,333.33	114,833.34	-	563,333.33
氟装置技术	74,469,724.05	-	-	74,469,724.05
7万吨/年氯甲烷技术	1,944,000.11	129,600.02	-	1,944,000.11
聚全氟乙丙烯技术	2,468,999.88	411,499.98	-	2,468,999.88
乙氧氟草醚专有技术	900,000.00	150,000.00	-	900,000.00
偏氯乙烯技术	322,775.34	26,529.48	-	322,775.34
三氯乙烯专有技术	1,020,000.00	180,000.00	-	1,020,000.00
12kt/a 四氯化碳转产四氯乙烯装置技术	200,000.01	399,852.66	-	200,000.01

R134a 项目技术	5,391,061.20	2,156,424.48	-	5,391,061.20
土地使用权	4,634,890.73	639,249.84	-	5,274,140.57
小 计	<u>117,410,130.37</u>	<u>5,898,774.30</u>	-	<u>123,308,904.67</u>

减值准备

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
三氯乙烯专有技术	340,000.00	-	-	340,000.00
小 计	<u>340,000.00</u>	-	-	<u>340,000.00</u>

账面价值

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离子膜烧碱技术	1,276,660.00	-	-	1,102,570.00
AHF 装置技术	1,973,359.41	-	-	1,550,496.73
4.5 万吨/年氯甲烷技术	5,070,324.92	-	-	3,976,493.10
HFC-125 技术	2,036,666.67	-	-	1,921,833.33
氟装置技术	0	-	-	0
7 万吨/年氯甲烷技术	648,000.38	-	-	518,400.36
聚全氟乙丙烯技术	5,761,000.12	-	-	5,349,500.14
乙氧氟草醚专有技术	2,100,000.00	-	-	1,950,000.00
偏氯乙烯技术	207,814.66	-	-	181,285.18
三氯乙烯专有技术	2,640,000.00	-	-	2,460,000.00
12kt/a 四氯化碳转产四氯乙烯装置技术	7,797,053.47	-	-	7,397,200.81
R134a 项目技术	37,737,428.41	-	-	35,581,003.93
土地使用权	68,102,741.34	-	-	67,463,491.50
小 计	<u>135,351,049.38</u>	-	-	<u>129,452,275.08</u>

(1) 期末无形资产中无用于担保的情况。

(2) 期末公司尚有原价 31,649,033.01 元，账面价值 29,993,170.27 元的土地使用权未办妥土地使用权证。

(3) 无形资产减值准备计提依据说明

子公司巨鑫化工公司根据《企业会计制度》及其补充规定，并参照浙江勤信资产评估公司出具的浙勤评报字[2007]第10号《评估报告书》，以其评估值作为2006年12月31日公司无形资产可变现净值的参考依据，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 340,000.00元。本期末，未发现该项无形资产存在明显的持续减值迹象，故未增加计提减值准备。

14. 商誉

期末数 1,921,080.23

(1) 明细情况

被投资单位	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
巨鑫化工公司	1,921,080.23	-	1,921,080.23	1,921,080.23	-	1,921,080.23
合计	<u>1,921,080.23</u>	-	<u>1,921,080.23</u>	<u>1,921,080.23</u>	-	<u>1,921,080.23</u>

(2) 计算过程说明

截至 2007 年 3 月 31 日, 巨鑫化工公司可辨认净资产 19,135,136.81 元, 按照购买股权比例 51% 计算可辨认净资产份额为 9,758,919.77 元, 本公司实际支付合并成本 11,680,000.00 元, 应确认商誉为 1,921,080.23 元。

(3) 期末, 未发现商誉存在明显的减值迹象, 故未计提减值准备。

15. 长期待摊费用 期末数 4,883,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
消防站建设费用	4,883,000.00	-
合 计	<u>4,883,000.00</u>	-

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

系控股子公司宁波巨化公司所在化工园区消防设施费用, 按其协议期限进行分摊。

16. 递延所得税资产 期末数 8,629,633.86

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	4,521,944.30	4,521,944.30
存货跌价准备	521,996.51	521,996.51
固定资产减值准备	2,985,442.38	2,985,442.38
无形资产、长期待摊费用的摊销	600,250.67	600,250.67
合 计	<u>8,629,633.86</u>	<u>8,629,633.86</u>

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	18,087,777.20
存货跌价准备	2,087,986.03
固定资产减值准备	11,941,769.50
无形资产、长期待摊费用的摊销	2,401,002.66
小 计	<u>34,518,535.39</u>

17. 短期借款 期末数 948,900,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	809,400,000.00	627,400,000.00
保证借款	139,500,000.00	115,000,000.00
商业承兑汇票贴现		50,114,000.00
合 计	<u>948,900,000.00</u>	<u>792,514,000.00</u>

(2) 无逾期借款。

18. 应付票据 期末数 579,226,300.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数	本年度内将到期的金额
银行承兑汇票	379,226,300.00	63,604,500.00	379,226,300.00
商业承兑汇票	200,000,000.00		200,000,000.00
合 计	<u>579,226,300.00</u>	<u>63,604,500.00</u>	<u>579,226,300.00</u>

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据

股东名称	期末数	期初数
巨化集团公司	362,500,000.00	51,940,000.00
小 计	<u>362,500,000.00</u>	<u>51,940,000.00</u>

(3) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

期末数较期初数上升 810.67%，主要系公司经营规模扩大，结算所需票据增多。

19. 应付账款 期末数 308,490,055.04

(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	26,327,154.30	29,353,589.15
小 计	<u>26,327,154.30</u>	<u>29,353,589.15</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

期末数较期初数上升 39.69%，主要系公司经营规模扩大，采购生产用材料增加。

20. 预收款项 期末数 38,395,945.16

(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	64,842.95	524,031.77
小 计	<u>64,842.95</u>	<u>524,031.77</u>

21. 应付职工薪酬 期末数 6,728,183.64

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,191,956.12	124,442,283.75	125,200,587.44	6,433,652.43
职工福利	-	6,225,384.98	6,225,384.98	-
社会保险费	-	28,079,522.20	28,079,522.20	-
住房公积金	-	8,044,461.72	8,044,461.72	-
工会经费和职工教育经费	438,163.97	2,505,961.46	2,649,594.22	294,531.21
非货币性福利	-	162,753.60	162,753.60	-
合 计	<u>7,630,120.09</u>	<u>169,460,367.71</u>	<u>170,362,304.16</u>	<u>6,728,183.64</u>

(2) 无拖欠职工薪酬的情况。

22. 应交税费 期末数 47,703,590.68

明细情况

种 类	期末数	期初数
增值税	19,296,057.52	18,214,420.41
营业税	6,838.15	26,790.45
城市维护建设税	1,699,443.90	1,743,441.66
企业所得税	20,603,597.07	20,590,990.13
代扣代缴个人所得税	-1,064,553.98	-116,004.17
房产税	9,840.05	30,977.36
土地使用税	428,438.48	180,009.00
教育费附加	2,855,810.50	822,525.64
地方教育附加	1,903,873.66	577,037.81
水利建设基金	1,964,245.33	439,774.24
合 计	<u>47,703,590.68</u>	<u>42,509,962.53</u>

23. 应付利息 期末数 3,404,465.50

项 目	期末数	期初数
短期借款	1,788,486.25	1,444,796.00
长期借款	1,615,979.25	1,772,519.81
合 计	<u>3,404,465.50</u>	<u>3,217,315.81</u>

24. 其他应付款 期末数 39,932,829.64

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	19,729,310.82	23,420,195.75
应付暂收款	746,339.61	1,193,892.57
其他	19,457,179.21	8,079,894.24
合 计	<u>39,932,829.64</u>	<u>32,693,982.56</u>

(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	558,829.90	2,170,352.58
小 计	<u>558,829.90</u>	<u>2,170,352.58</u>

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
巨化集团公司工程有限公司	3,027,658.30	质量保证金
巨化集团公司	558,829.90	暂收款
小 计	<u>3,582,136.25</u>	

25. 一年内到期的非流动负债 期末数 258,462,800.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	258,462,800.00	223,827,600.00
合 计	<u>258,462,800.00</u>	<u>223,827,600.00</u>

(2) 一年内到期的非流动负债——长期借款

借款单位	借款条件	期末数
本公司	保证借款	116,462,800.00
兰溪氟化公司	保证借款	47,000,000.00
巨塑化工公司	保证借款	40,000,000.00

宁波巨化公司	保证借款	15,000,000.00
衢化氟化公司	保证借款	40,000,000.00
小 计		<u>258,462,800.00</u>

(3) 无逾期借款。

26. 长期借款 期末数 582,422,215.00

(1) 明细情况

借款单位	借款条件	期末数	期初数
巨塑化工公司	信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
本公司	抵押借款	13,090,000.00	13,090,000.00
宁波巨化公司	保证借款	120,000,000.00	120,000,000.00
本公司	保证借款	289,332,215.00	311,253,790.00
巨塑化工公司	保证借款	90,000,000.00	90,000,000.00
衢化氟化公司	保证借款	40,000,000.00	80,000,000.00
合 计		<u>582,422,215.00</u>	<u>644,343,790.00</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	18,650,000.00	6.8591	127,922,215.00	23,650,000.00	7.3046	172,753,790.00
小 计	<u>18,650,000.00</u>		<u>127,922,215.00</u>	<u>23,650,000.00</u>		<u>172,753,790.00</u>

27. 长期应付款 期末数 15,144,931.02

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	期限
国债资金专项贷款	15,144,931.02	15,810,120.00	15 年
合 计	<u>15,144,931.02</u>	<u>15,810,120.00</u>	

(2) 长期应付款项具体情况说明

根据本公司与衢州市财政局签订的《关于转贷国债资金的协议》，2003 年公司收到国债转贷资金共计 15,600,000.00 元，其中用于改造合成氨生产系统和增建复合肥装置技改项目 8,220,000.00 元，用于采用富氧化替代重油技改项目 7,380,000.00 元。根据协议于今年开始偿还国债转贷资金，截至 2008 年 6 月 30 日，公司尚未偿还的国债转贷资金为：14,929,090.91 元，应计未付利息费用为 215,840.11 元。

28. 其他非流动负债 期末数 22,155,318.00

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
四氯化碳生产淘汰项目补助	-	17,941,527.42
CFCs 储存项目补助	22,155,318.00	11,331,486.00
环保国债专项补助资金	-	4,400,000.00
合计	<u>22,155,318.00</u>	<u>33,673,013.42</u>

(2) 金额较大的其他非流动负债说明

1) 根据子公司衢化氟化公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目协议书》，该公司同意按照国家计划淘汰四氯化碳生产量，并据此获得多边基金赠款。截至 2008 年 6 月 30 日，该公司累计收到多边基金赠款 2,695 万元，2007 年确认收益 901 万元，本期该公司将已经国内外相关机构审核验收合格剩余部分金额 1,794 万元转入“营业外收入”。

2) 2007 年 9 月，子公司衢化氟化公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订了 2006 年度和 2007 年度《CFCs 储存项目合同书》，国家环保总局对外经济合作领导小组办公室将多边基金赠款 136 万美元和 170 万美元分别资助子公司衢化氟化公司在 2006 年和 2007 年储存 CFCs。根据合同规定，多边基金赠款中 1,800 万元人民币(其中 2006 年度 800 万元，2007 年度 1,000 万元)用于支持储存中发生的生产成本，其余部分用于支持存储设备的购置。用于支持储存中发生成本部分 1800 万元，子公司衢化氟化公司将根据储存的 CFCs 的销售比例按年度返还国家环保总局对外经济合作领导小组办公室。截至 2008 年 6 月 30 日，公司已经累计收到用于支持储存合同款 22,155,318.00 元。

3) 根据浙江省财政厅《关于下达 2006 年度环保国债专项资金基建支出预算(拨款)的通知》(浙财建字[2006]215 号)，公司于 2007 年 1 月收到 2006 年环保国债专项补助资金 440 万元，专款用于合成氨系统节能改造项目，本报告期转入“资本公积”。

(3) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

其他非流动负债本期数较上年同期数下降 34.20%，主要系多边基金赠款经国内外相关机构审核验收后转出。

29. 股本 期末数 556,800,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数	
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
	数量	比例 (%)					数量	比例 (%)	
(一) 1. 国家持股									

有限 售 条 件 股 份	2. 国有法人持股	289,650,000.00	52.02				-27,840,000.00	-27,840,000.00	261,810,000.00	47.02
	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	289,650,000.00	52.02				-27,840,000.00	-27,840,000.00	261,810,000.00	47.02
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	267,150,000.00	47.98				27,840,000.00	27,840,000.00	294,990,000.00	52.98
	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	267,150,000.00	47.98				27,840,000.00	27,840,000.00	294,990,000.00	52.98
(三) 股份总数	556,800,000.00	100.00						556,800,000.00	100.00	

(2) 公司原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

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

30. 资本公积 期末数 562,675,198.25

(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	535,639,771.18			535,639,771.18
其他资本公积	14,435,427.07	12,600,000.00		27,035,427.07
合 计	<u>550,075,198.25</u>	12,600,000.00		<u>562,675,198.25</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 根据浙江省财政厅《关于下达 2006 年度环保国债专项资金基建支出预算(拨款)的通知》(浙财建字[2006]215 号)，公司于 2007 年 1 月收到 2006 年环保国债专项补助资金 440 万元，专款用于合成氨系统节能改造项目，本报告期转入“资本公积”。

2) 根据浙江省财政厅《关于下达 2007 年度国家节能技术改造财政奖励资金的通知》(浙财企字[2008]9 号)，公司于 2008 年 2 月收到 2007 年国家节能技术改造财政奖励资金 820 万元，专款用于干法乙炔项目，本报告期列入“资本公积”。

31. 盈余公积 期末数 159,671,450.05

(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	159,671,450.05			159,671,450.05
合 计	<u>159,671,450.05</u>			<u>159,671,450.05</u>

32. 未分配利润 期末数 678,447,909.91

(1) 明细情况

项 目	
期初数	<u>639,173,900.58</u>
本期增加	94,954,009.33
本期减少	55,680,000.00
期末数	<u>678,447,909.91</u>

(2) 本期增加系本年度实现净利润转入所致。

(3) 本期减少:

根据 2008 年 3 月 26 日公司 2007 年度股东大会审议通过的 2007 年度利润分配方案, 向全体股东分配现金股利 55,680,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 3,100,927,874.09/2,667,165,641.27

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,846,910,758.54	2,335,995,918.64
其他业务收入	254,017,115.55	117,275,959.88
合 计	<u>3,100,927,874.09</u>	<u>2,453,271,878.52</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	2,531,853,733.22	2,012,457,798.14
其他业务成本	135,311,908.05	68,949,555.25
合 计	<u>2,667,165,641.27</u>	<u>2,081,407,353.39</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目 _____ 本期数 _____ 上年同期数 _____

	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
氟产品	1,044,638,823.33	935,155,004.97	109,483,818.36	799,405,550.72	694,911,034.69	104,494,516.03
氨产品	267,224,650.73	217,372,158.32	49,852,492.41	206,453,841.46	184,939,209.47	21,514,631.99
氯碱产品	1,279,120,065.94	1,158,118,728.59	121,001,337.35	1,127,469,178.55	947,724,290.37	179,744,888.18
酸产品	223,424,053.28	192,533,114.43	30,890,938.85	167,728,708.69	152,995,910.35	14,732,798.34
生化制品	11,632,536.16	9,886,949.20	1,745,586.96	8,860,463.38	7,152,079.29	1,708,384.09
其他产品	20,870,629.10	18,787,777.71	2,082,851.39	26,078,175.84	24,735,273.97	1,342,901.87
小 计	<u>2,846,910,758.54</u>	<u>2,531,853,733.22</u>	<u>315,057,025.32</u>	<u>2,335,995,918.64</u>	<u>2,012,457,798.14</u>	<u>323,538,120.50</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	46,546,712.47	37,898,818.75
占当年营业收入比例	15.01%	15.45%

(4) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

营业收入本期数较上年同期数增长 32.13%，主要系公司产能扩张，产品价格上涨。

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	本期数 10,662,303.52 上年同期数
营业税	5,000.00	
城市维护建设税	6,983,867.86	5,869,495.95
教育费附加	2,204,061.39	2,015,279.49
地方教育附加	1,469,374.27	1,343,519.67
合 计	<u>10,662,303.52</u>	<u>9,228,295.11</u>

3. 财务费用

项 目	本期数	本期数 68,864,938.78 上年同期数
借款利息支出	83,649,440.85	67,159,704.51
减：利息收入	2,605,968.82	4,467,683.86
汇兑损失	516,991.34	
减：汇兑收益	13,293,920.10	4,907,155.33
其他	598,395.51	396,000.26
合 计	<u>68,864,938.78</u>	<u>58,180,865.58</u>

4. 资产减值损失

(1) 明细情况

项 目	本期数	本期数 34,253,585.22 上年同期数
-----	-----	----------------------------

坏账损失	33,404,810.67	6,526,441.06
存货跌价损失	848,774.55	-782,253.46
合计	<u>34,253,585.22</u>	<u>5,744,187.60</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%) 以上的原因说明

本期数较上年同期数增长了 496.32%，主要为本期应收晋巨公司款项大幅增加，经单独测试未发生减值损失，按本报告前述会计政策以账龄计提坏账准备 20,316,763.40 元。

5. 公允价值变动收益 本期数-3,271,771.71

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-3,271,771.71	998,174.05
合计	<u>-3,271,771.71</u>	<u>998,174.05</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%) 或占利润总额 10%(含 10%) 以上的原因说明

本期数较上年同期数减少 427.78%，主要系交易性金融资产公允价值变动所致。

6. 投资收益 本期数 85,117.85

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	-2,779,509.96	8,599,023.62
可供出售金融资产收益	-	-
成本法核算的被投资单位分配来的利润	-	160,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	2,864,627.81	9,346.10
股权投资处置收益	-	-
合计	<u>85,117.85</u>	<u>8,768,369.72</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%) 或占利润总额 10%(含 10%) 以上的原因说明

本期数较上年同期数降低 99.03%，主要系交易性金融资产收益下降所致。

7. 营业外收入 本期数 29,311,740.80

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	8,633,118.70	433,839.90

政府补助	20,350,785.05	11,923,645.31
罚没收入	205,100.00	501,050.00
无法支付款项	55,631.00	-
其他	67,106.05	498,493.13
合计	<u>29,311,740.80</u>	<u>13,357,028.34</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%) 以上的原因说明

本期数较上年同期数增长了 119.45%，主要原因包括：

- 1) 原公司合成氨厂处置资产收入 8,633,118.70 元；
- 2) 子公司补贴收入增加。

8. 营业外支出 本期数 2,863,285.89

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	489,661.80	131,863.38
捐赠支出		40,000.00
水利建设基金	2,009,270.72	1,369,241.60
项目管理费		
罚款支出	274,305.96	46,073.66
其他	90,047.41	
合计	<u>2,863,285.89</u>	<u>1,587,178.64</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%) 以上的原因说明

本期数较上年同期数增长了 80.40%，主要原因包括：

公司由于销售收入增加，按照销售收入 0.1% 上缴主管税务机关的水利建设基金相应增加。

9. 所得税费用 本期数 29,810,315.27

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	29,810,315.27	35,156,431.96
合计	<u>29,810,315.27</u>	<u>35,156,431.96</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

收回到期的承兑汇票保证金存款	55,000,000.00	34,000,000.00
政府补助款	13,127,089.63	
其他业务收入	52,868,121.99	156,895,833.48
银行存款利息收入	2,211,178.87	1,350,443.18
营业外收入	27,086.72	
小计	<u>123,233,477.21</u>	<u>120,856,298.07</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	上年同期数
经营性期间费用	126,226,290.65	159,933,172.95
支付承兑汇票保证金存款	147,100,000.00	51,000,000.00
小计	<u>273,326,290.65</u>	<u>210,933,172.95</u>

3. 无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

7. 变动幅度超过 30%(含 30%)以上的原因说明

(1) 收到的税费返还比上年同期减少了 69.49%, 主要是出口退税返还减少;

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加了 30.24%, 主要是产能扩大和原材料价格上涨;

(3) 取得投资收益所收到的现金比上年同期减少了 39.27%, 主要是基金投资收益减少;

(4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额比上年同期增加了 151.39%, 主要是处置报废固定资产增加;

(5) 偿还债务所支付的现金比上年同期增加了 100.77%, 主要是偿还到期银行借款增加;

(6) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加了 136.19%, 主要是报告期支付的利息增加;

8. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十四(八)之说明。

八、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 142,082,857.52

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	52,703,869.07	30.87	22,099,878.41	30,603,990.66	60.26	16,197.95	76,541,619,622.10
							43,446,575.85

单项金额不重大但信用风险较大	1,209,116.97	0.71	604,558.48	60,455.49	1,187,584.17	1.51	593,792.09	593,792.08
其他不重大	11,6824,866.49	68.42	5,950,558.12	110,874,308.37	17,285,891.81	21.95	1,095,635.49	16,190,256.32
合计	<u>170,737,852.53</u>	<u>100.00</u>	<u>28,654,995.01</u>	<u>142,082,857.52</u>	<u>78,739,673.93</u>	<u>100.00</u>	<u>18,509,049.68</u>	<u>60,230,624.25</u>

(2) 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	114,708,484.26	67.18	5,735,424.22	108,973,060.04	14,122,139.35	17.93	706,106.97	13,416,032.38
1-2 年	2,081,425.42	1.22	208,142.54	1,873,282.88	3,210,442.40	4.08	321,044.24	2,889,398.16
2-3 年	34,956.81	0.02	6,991.36	27,965.45	44,072,158.72	55.97	8,814,431.74	35,257,726.98
3 年以上	53,912,986.04	31.58	22,704,436.89	31,208,549.15	17,334,933.46	22.02	8,667,466.73	8,667,466.73
合计	<u>170,737,852.53</u>	<u>100.00</u>	<u>28,654,995.01</u>	<u>142,082,857.52</u>	<u>78,739,673.93</u>	<u>100.00</u>	<u>18,509,049.68</u>	<u>60,230,624.25</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 154,650,566.09 元, 占应收账款账面余额的 90.58% , 其对应的账龄如下:

账龄	期末数
1 年以内	101,946,697.02
1-2 年	
2-3 年	
3 年以上	52,703,869.07
小计	<u>154,650,566.09</u>

(4) 本期无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东应收账款。

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 34.34%。

(6) 其他说明

1) 单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

单项金额重大的应收账款均系公司对兰溪农药厂应收货款为 52,703,869.07 元, ,账龄 3 年以上。公司对其应收款项单独测试后计提坏账准备。本公司预计兰溪农药厂土地拍卖以及清算后产生可用于归还本公司债务的现金流量低于本公司对其债权账面余额(含应收账款和其他应收款)43,400,000.00 元, 故计提坏账准备 43,400,000.00 元, 其中应收账款坏账准备 22,099,878.41 元、其他应收款坏账准备 21,300,121.59 元, 详见本财务报表附注十四(四)之说明。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及应收账款的收回可能性等情况, 本公司将账龄在 3 年以上的应收款项(扣除兰溪农药厂应收款)作为单项金额不重大但信用风险较大的款项。

(7) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

期末较期初上升 133.61%, 主要系公司在报告期增加 CDM 项目的应收款项。

2. 其他应收款

期末数 587,617,505.58

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	631,088,114.13	99.02	49,315,186.53	581,772,927.60	182,321,047.29	98.75	24,503,421.74	157,817,625.55
单项金额不重大 但信用风险较大	220,201.00	0.03	11,010.05	209,190.95	542,088.98	0.29	271,044.49	271,044.49
其他不重大	6,053,277.22	0.95	417,890.19	5,635,387.03	1,764,549.47	0.96	120,572.83	1,643,976.64
合 计	<u>637,361,592.35</u>	<u>100.00</u>	<u>49,744,086.77</u>	<u>587,617,505.58</u>	<u>184,627,685.74</u>	<u>100.00</u>	<u>24,895,039.06</u>	<u>159,732,646.68</u>

(2) 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	569,349,772.22	89.33	28,467,488.60	540,882,283.62	128,322,736.83	69.50	6,416,136.84	121,906,599.99
1-2 年	65,032.66	0.01	6,503.27	58,529.39	210,441.65	0.11	21,044.17	189,397.48
2-3 年	352,545.74	0.06	70,509.15	282,036.59	145,488.47[注]	0.08	29,097.69	116,390.78
3 年以上	67,594,241.73	10.60	21,199,585.75	46,394,655.98	55,949,018.79	30.31	18,428,760.36	37,520,258.43
合 计	<u>637,361,592.35</u>	<u>100.00</u>	<u>49,744,086.77</u>	<u>587,617,505.58</u>	<u>184,627,685.74</u>	<u>100.00</u>	<u>24,895,039.06</u>	<u>159,732,646.68</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江晋巨化工有限公司	406,335,267.93	[注 1]
宁波巨化公司	77,785,530.85	资金往来款
兰溪农药厂	70,786,815.40	[注 2]
兰溪氟化公司	66,499,400.73	资金往来款
巨鑫化工公司	9,681,099.22	资金往来款
小 计	<u>631,088,114.13</u>	

[注 1]: 为公司应收晋巨公司资产转让款, 详见报表附注十四(六)之说明。

[注 2]: 本公司募集资金投入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 45,591,745.18 元。

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 631,088,114.13 元, 占其他应收款账面余额的 99.02%。

(5) 期末无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 99.02%。

(7) 其他说明

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

单项金额重大的其他应收账款均系本公司对子公司应收款, 其中包括应收兰溪农药厂 70,786,815.40 元。公司对其应收款项单独测试后计提坏账准备。本公司预计兰溪农药厂土地拍卖以

及清算后产生可用于归还本公司债务的现金流量低于本公司对其债权账面余额（含应收账款和其他应收款）43,400,000.00 元，故计提坏账准备 43,400,000.00 元，其中应收账款坏账准备 22,099,878.41 元、其他应收款坏账准备 21,300,121.59 元，详见本财务报表附注十四(四)之说明。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据债务单位的财务状况、现金流量以及应收账款的收回可能性等情况，本公司将账龄在 3 年以上的应收款项(扣除兰溪农药厂应收款)作为单项金额不重大但信用风险较大的款项。

(8) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

主要是本期公司应收晋巨化工公司资产转让款，详见附注十四（六）之说明。

3. 长期股权投资

期末数 663,687,974.49

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	495,541,319.14	-	495,541,319.14	475,741,319.14	-	475,741,319.14
对联营企业投资	149,146,655.35	-	149,146,655.35	41,282,027.54	-	41,282,027.54
其他股权投资	19,000,000.00	-	19,000,000.00	19,000,000.00	-	19,000,000.00
合 计	<u>663,687,974.49</u>	-	<u>663,687,974.49</u>	<u>536,023,346.68</u>	-	<u>536,023,346.68</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
巨邦高新公司	62.50%	长期	7,580,000.00	7,580,000.00	-	-	7,580,000.00
兰溪氟化公司	79.00%	长期	39,500,000.00	39,500,000.00	-	-	39,500,000.00
衢化氟化公司	98.00%	长期	251,381,319.14	251,381,319.14	-	-	251,381,319.14
巨塑化工公司	74.50%	长期	74,500,000.00	74,500,000.00	-	-	74,500,000.00
宁波巨化公司	60.00%	长期	60,000,000.00	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
巨鑫化工公司	51.00%	长期	11,680,000.00	11,680,000.00	-	-	11,680,000.00
上海巨腾公司	95.00%	长期	14,250,000.00	14,250,000.00	-	-	14,250,000.00
厦门巨达公司	55.00%	长期	2,750,000.00	2,750,000.00	-	-	2,750,000.00
景宁巨丰公司	90.00%	长期	900,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00
巨泰建材公司	55.00%	长期	13,200,000.00	13,200,000.00	19,800,000.00	-	33,000,000.00
小 计			<u>475,741,319.14</u>	<u>475,741,319.14</u>	<u>19,800,000.00</u>	-	<u>495,541,319.14</u>

(3) 对联营企业投资

1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
晋巨化工公司	30.00%	长期	105,000,000.00	1,968,588.70	-	106,968,588.70
宜昌巨化公司	30.00%	长期	3,000,000.00	1,411,511.58	-	4,411,511.58
上海巨化公司	40.00%	长期	18,400,000.00	12,281,164.45	-	3,068,1164.45
华辰物流公司	35.00%	长期	7,000,000.00	85,390.62	-	7,085,390.62
小计			<u>133,400,000.00</u>	<u>15,746,655.35</u>	-	<u>149,146,655.35</u>

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
宜昌巨化公司	3,000,000.00	4,409,865.77	-	1,645.81	-	-	4,411,511.58
上海巨化公司	18,400,000.00	30,129,528.73	-	551,635.72	-	-	30,681,164.45
华辰物流公司	7,000,000.00	6,742,633.04	-	342,757.58	-	-	7,085,390.62
晋巨化工公司	105,000,000.00	-	105,000,000.00	1,968,588.70	-	-	106,968,588.70
小计	<u>133,400,000.00</u>	<u>41,282,027.54</u>	<u>105,000,000.00</u>	<u>2,864,627.81</u>	-	-	<u>149,146,655.35</u>

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
浙江巨化集团进出口有限公司	15.38%	长期	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
浙江工程设计有限公司	13.33%	长期	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
兰溪农药厂	100.00%	长期	26,880,000.00	[注]			
小计			<u>45,880,000.00</u>	<u>19,000,000.00</u>			<u>19,000,000.00</u>

[注]：兰溪农药厂相关事项详见本财务报表附注十四(四)之说明。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 2,121,377,331.92/1,787,415,556.30

(1) 明细情况

营业收入

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,883,519,080.70	1,602,719,810.99
其他业务收入	237,858,251.22	122,701,262.96

合 计	<u>2,121,377,331.92</u>	<u>1,725,421,073.95</u>
营业成本		
项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	1,653,850,322.00	1,367,703,062.67
其他业务成本	133,565,234.30	82,127,466.07
合 计	<u>1,787,415,556.30</u>	<u>1,449,830,528.74</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
氟产品	414,988,822.16	369,683,006.38	45,305,815.78	366,485,160.69	312,176,921.07	54,308,239.62
氨产品	306,987,285.94	257,134,793.53	49,852,492.41	253,008,964.51	231,494,332.52	21,514,631.99
氯碱产品	907,287,999.46	803,668,487.80	103,619,511.66	804,801,879.81	660,340,801.44	144,461,078.37
酸产品	254,254,973.14	223,364,034.29	30,890,938.85	178,423,805.98	163,691,007.64	14,732,798.34
小 计	<u>1,883,519,080.70</u>	<u>1,653,850,322.00</u>	<u>229,668,758.70</u>	<u>1,602,719,810.99</u>	<u>1,367,703,062.67</u>	<u>235,016,748.32</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	217,043,196.08	160,725,147.50
占当年营业收入比例	10.23%	9.32%

2. 投资收益

本期数 66,542,514.33

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	-2,779,509.96	8,599,023.62
可供出售金融资产收益		
成本法核算的被投资单位分配来的利润	66,457,396.48	160,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	2,864,627.81	9,346.10
股权投资处置收益		
合 计	<u>66,542,514.33</u>	<u>8,768,369.72</u>

(3) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

本期数较上年同期数增长 659%，主要系成本法核算的被投资单位分回的红利增加所致。

九、资产减值准备**(一) 明细情况**

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
坏账准备	38,815,709.15	33,404,810.63	-	-	72,220,519.78
存货跌价准备	3,554,888.67	2,085,794.48	-	1,237,019.90	4,403,663.25
固定资产减值准备	11,941,769.50	-	-	3,465,157.36	8,476,612.14
无形资产减值准备	340,000.00	-	-	-	340,000.00
合 计	54,652,367.32	35,490,605.11	-	4,702,177.26	85,440,795.17

[注]：均系本期存货、固定资产出售相应转出。

(二) 计提原因和依据的说明

坏账准备计提依据详见本财务报表附注三(九)之说明。

存货跌价准备计提依据详见本财务报表附注三(十)之说明。

可供出售金融资产减值准备计提依据详见本财务报表附注三(八)之说明；

固定资产减值准备计提依据详见本财务报表附注三(十三)之说明。

无形资产减值准备计提依据详见本财务报表附注三(十五)之说明。

十、关联方关系及其交易**(一) 关联方认定标准说明**

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系**1. 母公司及最终控制方**

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本(万元)	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
巨化集团公司	杭州江城路 849 号	14291311-2	国有独资	母公司	96,600.00	56.91	56.91

2. 子公司信息详见本财务报表附注五(一)之说明。**3. 联营企业****1) 基本情况**

被投资单位名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本(万元)	合计持股比例(%)	合计表决权比例(%)
晋巨化工公司	衢州市	67479655-1	化工产品生产和销售	35,000.00	30.00	30.00
宜昌巨化公司	湖北宜昌	722091421-6	商品贸易	1,000.00	30.00	30.00

上海巨化公司	上海市	631149901-1	商品贸易	7,000.00	40.00	40.00
华辰物流公司	衢州市	660561903	商品贸易	2,000.00	35.00	35.00

2) 财务信息

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
晋巨化工公司	810,699,323.35	454,137,361.02	356,561,962.33	91,853,935.23	6,561,962.33
宜昌巨化公司	40,161,040.58	25,736,757.15	14,424,283.43	61,793,068.69	5,486.02
上海巨化公司	208,412,571.20	130,790,556.59	77,622,014.61	328,815,764.93	1,379,089.29
华辰物流公司	47,836,833.18	27,585,785.79	20,251,047.39	4,550,000.00	979,307.37

4. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
金华巨金化工有限公司	725861169	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司工程有限公司	147760899	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司广州营销中心	278383157	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司汽车运输有限公司	704597802	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司设备材料公司	147755299	同受巨化集团公司控制
浙江巨化塑胶有限公司	478596421	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司兴化实业有限公司	704597087	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司再生资源开发中心	147757112	同受巨化集团公司控制
巨化集团公司制药厂	x09760188	同受巨化集团公司控制
宁波巨环工贸实业有限公司	25613001x	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有限公司	256432034	同受巨化集团公司控制
衢州化学工业公司上海得邦公司	133147022	同受巨化集团公司控制
深圳巨化华南投资发展有限公司	715295762	同受巨化集团公司控制
温州衢化东南工贸公司	145039563	同受巨化集团公司控制
浙江富巨塑胶有限公司	609802513	同受巨化集团公司控制
浙江巨化电石有限公司	209760051	同受巨化集团公司控制
浙江巨化工联对外贸易有限公司	785672068	同受巨化集团公司控制
浙江巨化化工矿业有限公司	704606051	同受巨化集团公司控制
浙江巨化集团进出口有限公司	70420399x	同受巨化集团公司控制
浙江巨化建化有限公司	704604064	同受巨化集团公司控制
浙江华东巨化物流有限公司	75905715x	同受巨化集团公司控制
浙江巨化新联化工有限公司	721068865	同受巨化集团公司控制

浙江巨圣氟化学有限公司	609802468	同受巨化集团公司控制
浙江衢州巨化气雾有限公司	609802775	同受巨化集团公司控制

(三) 关联方交易情况

1. 母公司报表的关联方交易情况

(1) 采购货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占主营业务成本的比例 (%)	定价政策	金额	占主营业务成本的比例 (%)	定价政策
衢化氟化公司	43,793,960.22	2.81	市价	30,209,914.35	2.38	市价
巨鑫化工公司	37,094,016.18	2.38	市价	34,889,248.75	2.75	市价
晋巨化工公司	15,013,089.93	0.96	市价	-	-	
巨化集团公司	689,809,512.83	44.27	市价或协议价	557,643,531.60	44.00	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	22,076.00	0.00	市价	247,956.20	0.02	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	10,733,000.46	0.69	市价	7,865,618.00	0.62	市价
浙江巨化电石有限公司	137,027,854.90	8.79	市价	21,516,290.81	1.70	市价
浙江巨化建化有限公司	10,808,722.95	0.69	市价	1,819,587.63	0.14	市价
浙江巨化新联化工有限公司	1,073,354.66	0.07	市价	1,171,919.87	0.09	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	460,331.69	0.03	市价	328,208.38	0.03	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	77,591,637.35	4.98	市价	75,879,042.85	5.99	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	313,739.24	0.02	市价	321,933.50	0.03	市价
巨化集团工程有限公司	293,218.36	0.02	市价	640,929.08	0.05	市价
其他关联单位	8,486,897.32	0.54	市价	7,683,846.36	0.61	市价
小 计	1,032,521,412.09			740,218,027.38		市价

(2) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	交易金额	占主营业务收入的比例%	定价政策	交易金额	占主营业务收入的比例%	定价政策
衢化氟化学有限公司	253,707,884.46	13.47	市价或协议价	255,214,831.09	15.92	市价或协议价
兰溪氟化学有限公司	352,409.33	0.02	市价	221,037.24	0.01	市价
浙江巨邦高新技术有限公司	5,836,166.66	0.31	市价	4,657,282.05	0.29	市价
上海巨腾实业有限公司	4,828,291.05	0.26	市价	6,566,013.80	0.41	市价
厦门巨达公司	11,639,636.23	0.62	市价	15,347,866.80	0.96	市价
宁波巨化公司	4,485,200.62	0.24	市价	-	-	市价

巨塑化工公司	71,831,269.95	3.81	市价	79,193,999.02	4.94	市价
巨鑫化工公司	40,231,562.98	2.14	市价	15,536,612.53	0.97	市价
巨化集团公司	93,013,064.05	4.94	市价或协议价	91,274,666.96	5.69	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	2,361,947.83	0.13	市价	7,257,005.16	0.45	市价
巨化工联对外贸易有限公司	7,623,433.76	0.40	市价	2,434,692.88	0.15	市价
宁波巨龙贸易服务公司	6,766,281.92	0.36	市价	4,628,148.71	0.29	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	42,984.49	0.00	市价	22,210.99	0.00	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	8,705,577.96	0.46	市价	5,478,585.81	0.34	市价
浙江衢州巨化气雾有限公司	584,991.46	0.03	市价	2,470,752.14	0.15	市价
巨化集团公司广州经销中心	10,648,760.62	0.57	市价	4,567,026.49	0.28	市价
巨化集团公司塑胶有限公司	-	-	市价	1,768,020.00	0.11	市价
深圳巨化华南投资发展有限公司	19,472,037.72	1.03	市价	-	-	市价
衢州化学工业公司上海得邦公司	18,974,465.88	1.01	市价	4,248,517.10	0.27	市价
温州衢化东南工贸公司	12,244,206.62	0.65	市价	6,242,023.94	0.39	市价
巨化集团公司工程有限公司	67,132.20	0.00	市价	148,273.20	0.01	市价
浙江巨化新联化工有限公司	4,818,903.03	0.26	市价	3,965,076.45	0.25	市价
浙江巨化电石有限公司	37,014,876.29	1.97	市价	26,504,930.64	1.65	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	2,151,913.37	0.11	市价	915,346.97	0.06	市价
金华巨金化工有限公司	-	-	市价	4,759,861.11	0.30	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	5,982.91	0.01	市价	16,623.91	0.01	市价
宁波巨环工贸实业有限公司	27,435.90	0.01	市价	66,282.05	0.01	市价
其他关联公司	5,582,606.82	0.30	市价	54,417.09	0.01	市价
浙江巨化建化有限公司	380,532.83	0.02	市价	4,538.98	0.01	市价
巨化集团杭州公司	607,474.34	0.03	市价	794,190.94	0.05	市价
巨化集团公司设备材料公司	52,497,776.99	2.79	市价	42,573,677.50	2.66	市价
巨化集团公司制药厂	8,616,702.82	0.46	市价	3,649,071.56	0.23	市价
晋巨化工公司	42,744,679.97	2.27	市价	-	-	市价
小 计	727,866,191.06	38.66		590,581,583.11	36.87	

(3) 关联方未结算项目金额

项目及企业名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收账款				
巨邦高新公司	-	-	1,629,740.46	81,487.02
兰溪氟化公司	-	-	19,062.09	953.10
巨化集团公司	-	-	1,066.00	53.30
巨圣氟化学有限公司	11,404.87	570.24	-	-
浙江巨化集团进出口有限公司	1,114,825.97	55,741.30	869,332.47	43,466.62
巨化集团公司广州经销中心	1,809,637.54	137,727.75	1,737,277.54	314,180.51
深圳巨化华南投资发展有限公司	71,217.05	3,560.85	369,217.05	19,240.82
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务有限公司	188,245.40	9,412.27	-	-
温州东南工贸公司	112,355.70	5,617.79	-	-
浙江巨化工联对外贸易有限公司	368,234.72	18,411.74	-	-
巨化集团公司制药厂	2,500,000.00	125,000.00	4,000,000.00	200,000.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	7,000.00	350.00	-	-
巨化兴化实业有限公司	7,397.21	369.86	-	-
兰溪农药厂	52,703,869.07	22,099,878.41	60,266,197.95	16,819,622.10
小 计	58,894,187.53	22,456,640.21	68,891,893.56	17,479,003.47
(2) 预付款项				
巨化集团公司	34,629,066.23		13,957,192.35	
巨化集团公司汽车运输有限公司	3,470.00		2,170.00	
巨化集团公司工程有限公司	791,759.06		160,377.61	
巨化集团公司设备材料公司	57,482.52		1,467,736.14	
浙江巨化建化有限公司			7,656.00	
浙江巨化新联化工有限公司			9,951.49	
巨化集团公司兴化实业有限公司			11,711.96	
浙江巨化集团进出口有限公司			4,102,877.64	
小 计	35,481,777.81		19,719,673.19	
(3) 其他应收款				
巨邦高新公司	3,865,128.81	193,256.44	212,796.22	10,639.81
兰溪氟化公司	66,499,400.73	3,324,970.04	47,957,662.17	2,397,883.11
上海巨腾公司			4,731.52	236.58
宁波巨化公司	77,785,530.85	3,889,276.54	55,986,802.97	2,799,340.15
巨鑫化工公司	9,681,099.22	484,054.96	12,510,411.71	625,520.59
兰溪农药厂	70,786,815.40	21,300,121.59	65,866,170.44	27,931,877.90
浙江晋巨化工有限公司	406,335,267.93	20,316,763.40		
小 计	634,953,242.94	49,508,442.97	182,538,575.03	33,765,498.14

(4)工程物资—预付大型设备款			
巨化集团公司	1,200,000.00		
浙江巨化集团进出口有限公司	39,539,286.08		
巨化集团公司工程有限公司	561,000.00		
小 计	41,300,286.08		
(5)应付票据			
巨化集团公司	362,500,000.00		48,440,000.00
小 计	362,500,000.00		48,440,000.00
(6)应付账款			
巨化集团公司	24,766,978.82		22,715,200.15
浙江巨化电石有限公司	508,034.37		3,652.95
巨化集团公司工程有限公司	530,522.80		1,755,075.49
巨化集团公司兴化实业有限公司			32,751.41
浙江巨化集团进出口有限公司	1,689,757.00		82,000.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	35,693.04		
浙江巨化建化有限公司	7,225.00		
浙江巨化塑胶有限公司	328.95		48,305.75
小 计	27,538,539.98		24,636,985.75
(7)预收款项			
厦门巨达公司	53,093.90		
上海巨腾公司	100,000.00		
巨化集团公司	2,268.78		485,841.77
宁波巨环工贸实业有限公司	633,498.56		
衢州化学工业公司上海得邦公司	12,638.19		48,603.44
巨化集团塑胶有限公司	13,878.37		
巨化集团公司广州营销中心	252,360.00		330,000.00
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务有限公司			59,298.10
浙江巨化工联对外贸易有限公司			1,578,567.86
深圳巨化华南投资发展有限公司	251,500.00		
巨化集团公司设备材料公司			3,283.06
浙江巨圣氟化学有限公司			3,389.60
金华巨金化工有限公司			43,630.00
巨化集团公司制药厂	400.00		400.00
温州衢化东南工贸公司	1,000.00		21.06
浙江巨化电石有限公司	100,108.96		4,000.00
小 计	1,420,746.76		2,557,034.89
(8)其他应付款			

兰溪氟化公司			40,000.00	
景宁巨丰公司	11,423.33		10,717.93	
衢化氟化公司	81,439,092.99		128,054,347.74	
厦门巨达公司	283,177.27			
上海巨腾公司	21,217,683.60			
巨塑化工公司				
宁波巨化公司				
巨化集团公司	554,477.95		1,883,352.58	
巨化集团公司工程有限公司	3,027,658.30		2,537,346.80	
浙江巨化集团进出口有限公司			85,500.00	
衢州化学工业公司上海得邦公司			35,000.00	
浙江巨化工联对外贸易有限公司			99,000.00	
巨化集团公司兴化实业有限公司	47,855.72		44,670.72	
巨泰建材公司	22,270,423.94			
小 计	128,851,793.10		132,789,935.77	

(4) 其他关联方交易

① 本公司为关联方提供担保的情况

截至 2008 年 6 月 30 日，本公司为关联方银行借款和开具承兑汇票提供保证担保的情况(单位：万元)：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
衢化氟化公司	中国农业银行	3,000.00	2009.03.25	[注 1]
	中国农业银行	500.00	2009.01.25	
	中国农业银行	450.00	2009.04.15	
	中国农业银行	2,000.00	2009.04.19	
	中国农业银行	2,000.00	2009.05.20	
	上海浦东发展银行	4,000.00	2010.11.23	
	上海浦东发展银行	2,000.00	2008.11.30	
	中国工商银行	1,700.00	2008.08.21	
巨塑化工公司	中国工商银行	2,000.00	2009.02.26	[注 2]
	中国工商银行	4,000.00	2008.11.16	
	中国工商银行	2,000.00	2009.11.16	
	中国工商银行	2,000.00	2010.10.14	
	中国工商银行	5,000.00	2010.11.16	
兰溪氟化公司	中国农业银行	1,300.00	2008.12.05	[注 3]
	中国农业银行	1,400.00	2008.08.20	

	中国农业银行	2,000.00	2008.10.20	
宁波巨化公司	中国建设银行	4,000.00	2011.12.19	[注 4]
	中国建设银行	5,000.00	2012.03.04	
	中国光大银行	1,500.00	2008.12.19	
	中国光大银行	3,000.00	2011.12.19	
厦门巨达公司	厦门市商业银行	1,189.64	2008.12.24	[注 5]
上海巨腾公司	招商银行	1,000.00	2008.07.15	[注 6]
	中国光大银行	1,400.00	2008.11.16	[注 6]
小 计		52,439.64		

[注 1]: 经公司董事会三届二十一次会议、四届四次会议和四届六次会议审议批准, 同意公司为子公司衢化氟化公司申请银行借款和开具银行票据提供担保, 担保期限一年的合计担保金额 23,200 万元人民币, 担保期限二年的担保金额 5,000 万元人民币, 担保期限三年的担保金额 7,000 万元。

[注 2]: 经公司董事会三届十二次会议和四届六次会议审议批准, 同意公司为子公司巨塑化工公司申请银行借款和开具银行票据提供担保, 担保期限一年的合计担保金额 3,300 万元, 担保期限五年的担保金额 15,000 万元。

[注 3]: 经公司董事会三届十八次会议审议批准, 同意公司为子公司兰溪氟化公司申请银行借款提供担保, 担保期限三年的担保金额 4,700 万元人民币。

[注 4]: 经公司董事会三届十三次会议和四届六次会议审议批准, 同意公司为子公司宁波巨化公司固定资产投资项目贷款提供担保, 担保金额为 18,000 万元, 担保期限为 5 年。流动资金贷款或银行承兑汇票合计担保金额 6,500 万元人民币, 担保期限一年。

[注 5]: 经公司董事会四届六次会议审议批准, 同意公司为子公司厦门巨达公司开具银行票据提供担保, 担保金额 2,000 万元人民币, 担保期限一年。

[注 6]: 经公司董事会四届六次会议审议批准, 同意公司为子公司上海巨腾实业有限公司申请银行借款和开具银行票据提供担保, 担保金额为 3,000 万元, 担保期限为一年。

② 关联方为本公司提供担保的情况

A. 截至 2008 年 6 月 30 日, 关联方为本公司提供保证担保的情况(单位: 万元)

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
人民币借款				
衢化氟化公司	上海浦东发展银行	3,000.00	2008.10.09	
		2,000.00	2008.09.29	
	中国工商银行	1,100.00	2009.06.25	
		750.00	2009.05.08	

		3,000.00	2009.05.20	
		2,000.00	2009.09.21	
宁波巨化公司	中国工商银行	3,000.00	2009.10.23	
巨化集团公司	中国银行	4,000.00	2010.2.6	
小 计		RMB18,850.00		
美元借款				
衢化氟化公司	中国工商银行	500.00	2009.06.10	
		90.00	2009.07.17	
宁波巨化公司	中国工商银行	235.00	2010.01.04	
		75.00	2010.03.06	
巨化集团公司	中国银行	300.00	2008.9.26	
		1,465.00	2010.2.6	
小 计		USD2,665.00		

B. 截至 2008 年 6 月 30 日，关联方为本公司提供抵押担保的情况

本公司和子公司上海巨腾公司以投资性房地产及自用房产作抵押为本公司向中国工商银行借款 1,309.00 万元提供担保，情况列示如下：

关联方名称	抵押物	抵押物原价	担保借款余额	借款到期日
本公司	投资性房地产	12,215,149.10		
上海巨腾公司	投资性房地产	11,697,158.63	13,090,000.00	2009.03.20
上海巨腾公司	自用房产	1,119,976.00		
小 计		<u>25,032,283.73</u>	<u>13,090,000.00</u>	

2. 合并报表的关联方交易情况

(1) 采购货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占主营业务成本的比例 (%)	定价政策	金额	占主营业务成本的比例 (%)	定价政策
巨化集团公司	754,511,234.25	38.15	市价或协议价	611,146,669.15	38.92	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	22,076.00	0.00	市价	247,956.20	0.02	市价
巨化集团公司工程有限公司	5,201,736.01	0.26	市价	639,689.76	0.04	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	10,733,000.46	0.54	市价	7,865,618.00	0.50	市价

浙江巨化电石有限公司	251,316,708.09	12.71	市价	22,276,074.96	1.42	市价
浙江巨化建化有限公司	10,808,722.95	0.55	市价	1,816,972.25	0.12	市价
浙江巨化新联化工有限公司	1,879,388.57	0.10	市价	1,071,222.60	0.07	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	460,331.69	0.02	市价	328,208.38	0.02	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	78,162,460.98	3.95	市价	78,258,291.39	4.98	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	775,268.96	0.04	市价	321,933.50	0.02	市价
浙江晋巨化工有限公司	25,838,444.01	1.31	市价			市价
其他关联单位	8,912,116.62	0.45	市价	15,328,453.43	0.98	市价
小 计	1,148,621,488.59		市价	739,301,089.62		市价

(2) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	交易金额	占主营业务收入的 比例%	定价政策	交易金额	占主营业务收入的 比例%	定价政策
巨化集团公司	93,180,470.02	3.27	市价或协议价	92,643,300.84	3.97	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	99,045,026.44	3.48	市价	100,554,644.51	4.30	市价
巨化工联对外贸易有限公司	17,380,729.39	0.61	市价	21,633,959.57	0.93	市价
宁波巨龙贸易服务公司	16,661,980.21	0.59	市价	10,244,815.38	0.44	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	83,097,738.12	2.92	市价或协议价	72,195,993.04	3.09	市价或协议价
浙江巨化化工矿业有限公司	8,709,338.64	0.31	市价	5,478,585.81	0.23	市价
浙江衢州巨化气雾有限公司	1,001,188.05	0.04	市价	3,932,376.07	0.17	市价
巨化集团公司广州营销中心	28,736,573.03	1.01	市价	16,833,228.27	0.72	市价
巨化集团公司塑胶有限公司	796,024.36	0.03	市价	2,539,715.00	0.11	市价
深圳巨化华南投资发展有限公司	24,432,351.83	0.86	市价	38,432,549.86	1.65	市价
衢州化学工业公司上海得邦公司	34,607,107.77	1.22	市价	4,732,782.08	0.20	市价
温州衢化东南工贸公司	18,320,994.63	0.64	市价	10,463,776.06	0.45	市价
巨化集团公司工程有限公司	67,132.20	0.00	市价	148,273.20	0.01	市价
浙江巨化新联化工有限公司	5,818,561.64	0.20	市价	4,186,949.91	0.18	市价
浙江巨化电石有限公司	41,337,432.99	1.45	市价	26,504,930.64	1.13	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	2,151,913.37	0.08	市价	915,346.97	0.04	市价
金华巨金化工有限公司	-	-	市价	4,759,861.11	0.20	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	5,982.91	0.00	市价	99,203.40	0.00	市价
宁波巨环工贸实业有限公司	27,435.90	0.00	市价	880,811.96	0.04	市价

其他关联公司	7,697,521.34	0.27	市价	54,417.09	0.00	市价
浙江巨化建化有限公司	380,532.83	0.01	市价	4,538.98	0.00	市价
巨化集团杭州公司	2,053,396.56	0.07	市价	2,369,896.09	0.10	市价
巨化集团公司设备材料公司	52,566,099.64	1.85	市价	42,612,566.39	1.82	市价
巨化集团公司制药厂	8,651,600.26	0.30	市价	3,649,071.56	0.16	市价
浙江晋巨化工有限公司	42,744,679.97	1.50	市价	-	-	市价
小 计	589,471,812.10	20.71		465,871,593.79	19.94	

(3) 关联方未结算项目金额

项目及企业名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收票据				
浙江巨化集团进出口有限公司	-	-	2,263,967.00	-
巨化集团建德矿业有限公司	-	-	1,000,000.00	-
浙江巨圣氟化学有限公司	-	-	1,000,000.00	-
浙江华东巨化物流有限公司	-	-	5,000,000.00	-
宁波巨环工贸实业有限公司	-	-	1,000,000.00	-
巨化集团公司	1,450,000.00	-	9,000,000.00	-
小 计	1,450,000.00	-	19,263,967.00	-
(2) 应收账款				
巨化集团公司	560,786.84	28,039.34	2,051.00	102.55
浙江衢州巨化气雾有限公司	-	-	2,003.66	100.18
浙江巨化集团进出口有限公司	1,114,825.97	55,741.30	869,332.47	43,446.62
巨化集团公司广州经销中心	2,750,377.54	137,518.88	1,981,466.09	326,389.94
深圳巨化华南投资发展有限公司	283,217.05	14,160.85	369,217.05	19,240.82
衢州化学工业公司上海得邦公司	19,500.82	975.04	201,760.62	10,088.03
浙江巨圣氟化学有限公司	1,378,444.02	68,922.20	145,614.29	7,280.71
浙江巨化塑胶有限公司	-	-	98,600.40	4,930.02
巨化工联对外贸易有限公司	368,234.72	18,411.74	-	-

巨化集团公司制药厂	2,500,000.00	125,000.00	4,000,000.00	200,000.00
兰溪农药厂	52,703,869.07	22,099,878.41	60,266,197.95	16,819,622.10
巨化集团公司兴化实业有限公司	7,397.21	369.86	-	-
温州衢化东南工贸公司	112,355.70	5,617.79	-	-
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务有限公司	188,245.4	9,412.27	-	-
浙江巨化电石有限公司	822,556.70	41,127.84	-	-
小 计	62,809,811.04	22,605,175.52	67,936,243.53	17,431,220.97
(3) 预付款项				
巨化集团公司	43,483,895.61	-	14,569,265.16	-
巨化集团公司汽车运输有限公司	3,470.00	-	3,237.98	-
巨化集团公司工程有限公司	7,587,454.08	-	4,598,925.51	-
巨化集团公司设备材料公司	57,482.52	-	1,467,736.14	-
浙江巨化建化有限公司	75,567.90	-	7,656.00	-
浙江巨化新联化工有限公司	9,951.49	-	9,951.49	-
浙江巨化集团进出口有限公司	39,661,405.08	-	4,539,939.19	-
巨化集团公司兴化实业有限公司		-	11,711.96	-
小 计	90,879,226.68	-	25,208,423.43	-
(4) 其他应收款				
浙江晋巨化工有限公司	406,335,267.93	20,316,763.40	-	-
兰溪农药厂	70,786,815.40	21,300,121.59	65,866,170.44	18,680,677.90
小 计	477,122,083.33	41,616,884.99	65,866,170.44	18,680,677.90
(5) 工程物资—预付大型设备款				
巨化集团公司	2,590,394.00	-	-	-
浙江巨化集团进出口有限公司	39,539,286.08	-	-	-
巨化集团公司工程有限公司	1,561,000.00	-	-	-
小 计	43,690,680.08	-	-	-
(6) 应付票据				
巨化集团公司	362,500,000.00	-	51,940,000.00	-

小 计	362,500,000.00	-	51,940,000.00	-
(7)应付账款				
巨化集团公司	26,327,154.30	-	29,353,589.15	-
浙江巨化电石有限公司	508,034.37	-	3,652.95	-
巨化集团公司工程有限公司	6,026,454.08	-	4,436,807.14	-
巨化集团公司兴化实业有限公司	4,891.00	-	111,421.73	-
浙江巨化新联化工有限公司	47,853.35	-	27,305.25	-
浙江巨化集团进出口有限公司	1,689,757.00	-	2,171,462.00	-
巨化集团公司汽车运输有限公司	819,612.01	-	528,192.88	-
浙江巨化建化有限公司	14,495.00	-	-	-
浙江巨化塑胶有限公司	10,047.70	-	48,305.75	-
浙江工程设计有限公司	121,210.27	-	83,210.27	-
兰溪农药厂	-	-	8,944,096.02	-
小 计	35,569,509.08	-	45,708,043.14	-
(8)预收款项				
巨化集团公司	64,842.95	-	524,031.77	-
宁波巨环工贸实业有限公司	633,498.56	-	-	-
衢州化学工业公司上海得邦公司	57,947.59	-	49,767.84	-
浙江巨化集团进出口有限公司	-	-	1,733,115.61	-
巨化集团公司广州营销中心	306,295.00	-	926,330.20	-
深圳巨化华南投资发展有限公司	251,500.00	-	295,673.75	-
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务公司	1,739.00	-	59,298.10	-
浙江巨化工联对外贸易有限公司	55,326.06	-	1,677,523.29	-
浙江巨化塑胶有限公司	13,878.37	-	-	-
巨化集团公司设备材料公司	-	-	3,283.06	-
浙江巨圣氟化学有限公司	-	-	3,389.60	-
金华巨金化工有限公司	-	-	43,630.00	-
巨化集团公司制药厂	400.00	-	400.00	-
温州衢化东南工贸公司	1,000.00	-	21.06	-

浙江巨化电石有限公司	100,108.96	-	4,000.00	-
小 计	1,486,536.69	-	5,320,464.28	-
(9)其他应付款				
巨化集团公司	558,829.90	-	2,170,352.58	-
巨化集团公司工程有限公司	3,027,658.30	-	3,819,278.36	-
浙江巨化集团进出口有限公司	-	-	514,200.00	-
浙江衢州巨化气雾有限公司	-	-	54,000.00	-
温州衢化东南工贸公司	-	-	47,000.00	-
浙江巨圣氟化学有限公司	-	-	8,500.00	-
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务公司	-	-	28,000.00	-
衢州化学工业公司上海得邦公司	-	-	35,000.00	-
浙江巨化化工联对外贸易有限公司	-	-	99,000.00	-
巨化集团公司兴化实业有限公司	58,164.11	-	44,670.72	-
浙江工程设计有限公司	-	-	61,449.44	-
巨化集团公司汽车运输有限公司	51,717.60	-	6,000.00	-
兰溪农药厂	5,464.03	-	-	-
小 计	3,701,833.94	-	6,887,451.10	-

(4) 其他关联方交易

1) 资产租赁事项

①2008年4月22日，本公司与巨化集团公司签订了土地的使用权租赁协议：

A：本公司向巨化集团公司租赁工业生产用地计734,338.01平方米，租赁价格为每平方米7元/年，年租金共计5,140,366.07元，租赁期限暂定一年(自2008年1月1日起至2008年12月31日止)。

B：本公司向巨化集团公司租赁工业生产用地计334,217.66平方米，租赁价格为每平方米7元/年，年租金共计2,339,523.62元，租赁期限暂定一年(自2008年1月1日起至2008年12月31日止)。该协议已于2008年5月31日终止，1-5月租金974,801.51元已支付。

②2003年8月12日，本公司与巨化集团公司签订公司机关办公大楼租赁协议，本公司承租其办公大楼，年租金为28万元，上年同期为28万元。

2) 非商品交易事项

①公司及子公司本期通过巨化集团公司、浙江巨化集团进出口有限公司和巨化集团公司设备材料公司累计采购设备9,165.35万元，上年同期为10,260.24万元。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 6,253.09 万元，上年同期为 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 705.05 万元，上年同期为 860.18 万元。本期公司及子公司通过巨化集团公司上缴排污费 315 万元，上年同期为 329.1 万元。

③公司及部分子公司将教育费附加和水利建设基金等地方规费上缴给巨化集团公司，由巨化集团公司统一缴纳给主管税务机关。本期共计上缴教育费用附加和地方教育附加 447.77 万元，水利建设基金 199.75 万元。上年同期共计上缴教育费附加 438.72 万元，水利建设基金 174.79 万元。

十一、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2008 年 6 月 30 日，公司为关联方以外单位提供的保证担保情况

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日	备注
浙江江山化工股份有限公司				[注 1]
浙江康恩贝制药股份有限公司	上海浦东发展银行	3,000.00	2009.03.04	[注 2]
浙江康恩贝制药股份有限公司	上海浦东发展银行	3,000.00	2009.01.31	[注 2]
浙江康恩贝制药股份有限公司	上海浦东发展银行	2,000.00	2009.03.24	[注 2]
浙大网新科技股份有限公司	中国进出口银行	3,600.00	2010.05.26	[注 3]
小 计		<u>11,600.00</u>		

[注 1]：经公司董事会四届六次会议审议批准，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 2008 年 6 月 30 日，本公司未为浙江江山化工股份有限公司借款提供担保，本公司在该担保项下取得银行借款 3,000 万元。

[注 2]：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 2008 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，本公司在该担保项下取得银行借款 5,450.00 万元。

[注 3]：经公司董事会三届二十一次和四届六次会议审议批准，同意本公司与浙大网新科技股份有限公司签订银行贷款互保协议，互保总额不超过人民币 12,000.00 万元(含)，担保方式为等额连带责任保证，互保期限为三年。截至 2008 年 6 月 30 日，本公司为该公司银行借款 3,600.00 万元提供担保保证，本公司尚未在该担保项下取得银行借款。

(二) 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十(三)1(4)①之说明。

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

十二、承诺事项

公司承诺项目投资事项

- 1、经董事会四届六次会议决议, 同意投资2195万元建设HFC-134a技改项目。
- 2、经董事会四届六次会议决议, 同意投资9160.88万元建设干法乙炔节能技改项目。
- 3、经董事会四届六次会议决议, 同意投资1850万元建设1500吨/年FEP挖潜改造项目。
- 4、经董事会四届六次会议决议, 同意投资4652万元建设5000吨/年HFP技改工程项目

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

无。

十四、其他重要事项

(一) 清洁发展机制项目进展情况

1. 经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于同意浙江巨化股份有限公司每年500吨HFC-23分解项目作为清洁发展机制项目的批复》(发改地区[2005]2613号), 本公司与日本JMD温室气体减排株式会社签订了《温室气体减排合作合同》, 约定向其转让总量不超过4,000万吨二氧化碳当量, 转让价格每吨不低于6.5美元, 转让期7年。本报告期该项目转让237.88万吨二氧化碳当量, 确认营业收入541.19万美元, 折合人民币3,768.32万元。

2. 经国家发展和改革委员会《关于同意浙江巨化股份有限公司第二个HFC-23分解项目作为清洁发展机制项目的批复》(发改地区[2006]1951号), 本公司与气候变化资本有限公司(英国)和气候变化碳基金2s. a. r. 1(卢森堡)签订了《购买温室气体减排量合作合同》, 约定公司向其转让总量不超过3,500万吨二氧化碳当量, 每吨二氧化碳当量转让价格不低于9欧元。2007年4月, 该项目被联合国CDM项目执行理事会正式受理并成功注册。本报告期, 该项目转让210.69万吨二氧化碳当量, 确认营业收入663.66万欧元, 折合人民币7,136.72万元。

(二) 子公司宁波巨化公司竞买土地拍卖事项

经公司董事会四届四次会议决议, 同意子公司宁波巨化公司参与宁波镇海新城骆驼 B2-1#和骆驼 B2-2#地块的国有建设用地使用权土地竞拍。2007年12月21日, 该公司以公开挂牌方式成功竞得上述

国有土地使用权, 确认成交价款总额为 33,700 万元, 已支付 3,000 万元。目前, 该公司正在进行开发商的选择和项目开发方案的编制工作。

(三) CFCs 和四氯化碳淘汰项目计划实施情况

1. 根据子公司衢化氟化公司与国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室签订的《CFCs 生产淘汰项目合同书》, 该公司按照中国化工行业 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。本期, 该公司收到该合同最后一笔多边基金赠款 230.33 万元列入“营业外收入”。

2007 年 6 月经国家环境保护总局批准, 同意衢化氟化公司保留 CFCs 生产线, 在 2008 年和 2009 年分别生产不超过总量 550 吨的 CFC-11 与 CFC-12, 用于满足吸入式气雾剂药品生产。

2. 根据子公司衢化氟化公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目协议书》, 该公司同意按照国家计划淘汰四氯化碳生产量, 并据此获得多边基金赠款。截至 2008 年 6 月 30 日, 该公司累计收到多边基金赠款 2,695 万元, 2007 年确认收益 901 万元, 本期该公司将已经国内外相关机构审核验收合格剩余部分金额 1,794 万元转入“营业外收入”。

根据国家税务总局《关于消耗臭氧层物质生产淘汰企业取得的赠款免征企业所得税的通知》, 上述多边基金赠款免于征收企业所得税。

(四) 关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明

1. 兰溪农药厂自 1999 年起净资产即为负数。截至 2008 年 6 月 30 日, 该厂净资产为 -116,614,836.34 元。根据公司董事会三届二十一次会议决议, 该厂从 2007 年度开始进入清算程序, 本公司自 2006 年度开始不再将其纳入合并财务报表范围。

2. 兰溪农药厂已经于 2006 年停产并对资产进行了处置。该厂与金华市利民环卫清洁服务有限公司签订了《污染土壤代处置委托合同》, 与金华市科环固体废物处置有限公司签订了《危险废物代处置委托合同》, 委托上述两公司处置污染的土地。本期已经支付处置费用 324.53 万元。截至报告批准日, 土壤处置工作基本完成。

3. 2006 年 9 月, 兰溪农药厂与兰溪市土地储备中心签署了《国有土地使用权收购合同》, 由政府收购兰溪农药厂现有土地使用权 104,088.36 平方米, 出让净收益不低于 8,500 万元, 作为兰溪农药厂搬迁补偿费。当出让收益高于 8,500 万元时, 按净收益的 90% 返还, 若 90% 部分低于 8,500 万元时, 仍按 8,500 万元返还。目前, 当地政府相关部门已开始启动土地出让的相关前期准备工作。

4. 截至 2008 年 6 月 30 日, 本公司共计应收兰溪农药厂货款 5,270.39 万元, 应收该厂资金往来款 7,078.68 万元 (其中公司投向该厂募集资金 2,519.51 万元)。公司对其应收款项单独测试后计提坏账准备。本公司预计兰溪农药厂土地拍卖以及清算后产生可用于归还本公司债务的现金流量低于本公司对其债权账面余额 (含应收账款和其他应收款) 4,340 万元, 故计提坏账准备 4,340 万元, 其中应收账款坏账准备 2,209.99 万元、其他应收款坏账准备 2,130.01 万元。

(五) 控股股东巨化集团公司引进战略投资者事项

根据浙江省国有企业战略总体部署的要求，2007 年 11 月 28 日，巨化集团公司与中国中化集团公司就引进战略投资者参与巨化集团公司产权多元化改制签订了《合作意向书》。截至报告批准日，巨化集团公司内部清产核资工作基本完成。

（六）合成氨厂相关资产进行对外合作事项

经公司 2008 年第一次临时股东大会决议，同意公司以合成氨厂相关资产与巨化集团公司、山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司、有关自然人股东共同组建一家有限责任公司，进行煤化工产业合作的方案。2008 年 5 月 16 日浙江晋巨化工有限公司设立，注册资本 35,000 万元，已取得注册号 330800000013980 营业执照。本公司以合成氨厂经营管理的房屋、设备、存货等实物资产将其中 10,500 万元作价出资，该出资资产由北京岳华会计师事务所有限公司出具的岳评报字[2008]A001 号评估报告确认，占注册资本的 30%，其他超过 10,500 万元部分实物资产价值由北京岳华会计师事务所有限公司出具的岳评报字[2008]A002 号评估报告确认，该部分资产及债权等由新公司承债式收购。截至报告批准日，公司已履行出资义务。

2008 年 5 月 31 日，本公司向浙江晋巨化工有限公司转让合成氨厂经营管理的房屋、设备、存货等，该资产的帐面价值为 35,919.83 万元，评估价值为 37,488.42 万元（评估基准日为 2007 年 11 月 30 日），实际出售金额为 36,820.88 万元，获得处置收益 901.05 万元。年初起至出售日原合成氨厂为上市公司贡献的净利润为 1,565.58 万元。本次资产出售价格的确定依据：固定资产按资产评估价值扣除评估基准日至资产出售日的折旧后定价，存货按资产出售日公允价值定价。本次资产出售对公司财务状况和经营成果无重大影响，但有利于发挥合作各方的资源优势，保证优质煤炭的长期、稳定、足额、正常供应，改善浙江晋巨化工有限公司的经营环境、消除煤炭供应瓶颈，提高其经营绩效，同时有利于本公司集中资源发展核心业务。截至报告期末，公司已完成该项资产出售。

（七）与现金流量表相关的信息

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	93,296,797.23	72,767,672.26
加：资产减值准备	34,253,585.22	7,017,032.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,986,573.02	139,660,423.25
无形资产摊销	5,898,774.30	6,794,553.02
长期待摊费用摊销	4,883,000.00	-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)	-8,143,456.90	-301,976.52
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)	3,271,771.71	
财务费用(收益以“-”号填列)	68,864,938.78	54,909,559.92

投资损失(收益以“-”号填列)	-85,117.85	-8,768,369.72
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)		-11,899,334.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	-63,478,653.04	-21,682,130.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,284,603.36	-25,482,233.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-61,163,559.25	-30,764,922.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	186,300,049.86	168,776,885.10
(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	297,937,335.81	510,193,601.67
减: 现金的期初余额	130,983,564.84	89,342,721.73
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	166,953,770.97	420,850,879.94

2. 报告期取得或处置子公司及其他营业单位情况

本报告期无取得或处置子公司及其他营业单位等情况。

3. 现金和现金等价物

项 目	本期数	上年同期数
(1) 现金	297,937,335.81	510,193,601.67
其中: 库存现金	34,099.82	21,631.78
可随时用于支付的银行存款	297,560,059.40	304,265,901.62
可随时用于支付的其他货币资金	343,176.59	205,906,068.27
(2) 现金等价物:		
其中: 三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额		
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	297,937,335.81	510,193,601.67

不属于现金以及现金等价物的货币资金情况的说明:

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 165,329,900.00 元, 不能随时用于支取, 不属于现金以及现金等价物。

十五、其他补充资料

(一) 根据中国证券监督管理委员会《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》(2007 修订)的规定, 本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+, 损失为-):

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	8,143,456.9	301,976.52
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受除外)	20,350,785.05	11,870,154.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外)		
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托投资损益		
因不可抗力因素,如自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
其他营业外收支净额	-2,045,787.04	-402,281.58
其他非经常性损益项目	-6,051,281.67	9,597,197.67
小 计	20,397,173.24	21,367,047.37
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	140,177.16	3,094,484.16
少数股东所占份额	250,435.20	256,971.31
非经常性损益净额	20,006,560.88	18,015,591.90

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 修订)的规定, 本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	4.85	4.05	4.93	4.05	0.171	0.129	0.171	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	3.83	3.03	3.89	3.03	0.135	0.097	0.135	0.097
---------------------------------	------	------	------	------	-------	-------	-------	-------

2. 每股收益的计算过程

(1) 本期归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 / 稀释每股收益
 $=94,954,009.33/556,800,000.00=0.171$ 元/股

(2) 本期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益/稀释每股收益
 $=(94,954,009.33-20,006,560.88)/556,800,000.00=0.135$ 元/股

(3) 上年同期归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 / 稀释每股收益
 $=71,787,259.95/556,800,000.00=0.129$ 元/股

(4) 上年同期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益/稀释每股收益
 $=(71,787,259.95-18,015,591.90)/556,800,000.00=0.097$ 元/股

八、备查文件目录

1. 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
2. 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；
3. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

浙江巨化股份有限公司

董事长：叶志翔

二 00 八年八月十三日

合并资产负债表

编制单位:浙江巨化股份有限公司

单位:元 币种:人民币
报告截止日:2008年06月30日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	463,267,235.81	149,032,914.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	16,907,103.53	
应收票据	3	301,888,990.50	180,383,707.32
应收账款	4	162,200,314.03	69,432,646.35
预付款项	5	174,232,217.31	171,336,170.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6	440,418,231.94	52,857,182.35
买入返售金融资产			
存货	7	364,981,194.49	265,596,516.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,923,895,287.61	888,639,138.22
非流动资产:			
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	8	168,946,655.35	61,082,027.54
投资性房地产	9	18,241,796.93	18,628,630.35
固定资产	10	2,330,842,952.56	2,744,577,706.87
在建工程	11	260,624,516.74	246,892,951.27
工程物资	12	48,287,000.00	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	129,452,275.08	135,351,049.38
开发支出			
商誉	14	1,921,080.23	1,921,080.23
长期待摊费用	15	4,883,000.00	
递延所得税资产	16	8,629,633.86	8,629,633.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,971,828,910.75	3,217,083,079.50
资产总计		4,895,724,198.36	4,105,722,217.72

流动负债：			
短期借款	17	948,900,000.00	792,514,000.00
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	18	579,226,300.00	63,604,500.00
应付账款	19	308,490,055.04	220,837,280.61
预收款项	20	38,395,945.16	38,802,269.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	6,728,183.64	7,630,120.09
应交税费	22	47,703,590.68	42,509,962.53
应付利息	23	3,404,465.50	3,217,315.81
应付股利			
其他应付款	24	39,932,829.64	32,693,982.56
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	25	258,462,800.00	223,827,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,231,244,169.66	1,425,637,031.32
非流动负债：			
长期借款	26	582,422,215.00	644,343,790.00
应付债券			
长期应付款	27	15,144,931.02	15,810,120.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	28	22,155,318.00	33,673,013.42
非流动负债合计		619,722,464.02	693,826,923.42
负债合计		2,850,966,633.68	2,119,463,954.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	29	556,800,000.00	556,800,000.00
资本公积	30	562,675,198.25	550,075,198.25
减：库存股			
盈余公积	31	159,671,450.05	159,671,450.05
一般风险准备			
未分配利润	32	678,447,909.91	639,173,900.58
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,957,594,558.21	1,905,720,548.88
少数股东权益		87,163,006.47	80,537,714.10
所有者权益合计		2,044,757,564.68	1,986,258,262.98
负债和所有者总计		4,895,724,198.36	4,105,722,217.72

法定代表人：叶志翔 主管会计工作负责人：汪利民 会计机构负责人：汪利民

母公司资产负债表

编制单位:浙江巨化股份有限公司

单位:元 币种:人民币
报告截止日:2008年06月30日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		345,248,292.03	92,861,268.16
交易性金融资产		16,907,103.53	
应收票据			41,474,000.00
应收账款	1	142,082,857.52	60,230,624.25
预付款项		60,020,632.48	85,966,356.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	587,617,505.58	159,732,646.68
存货		226,880,567.59	172,804,056.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,378,756,958.73	613,068,952.59
非流动资产:			
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	3	663,687,974.49	536,023,346.68
投资性房地产		8,761,493.49	8,963,112.97
固定资产		1,462,149,787.45	1,881,413,801.93
在建工程		198,693,265.94	209,526,266.56
工程物资		43,898,702.21	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		60,645,376.06	63,532,212.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,595,325.34	8,595,325.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,446,431,924.98	2,708,054,066.18
资产总计		3,825,188,883.71	3,321,123,018.77
流动负债:			
短期借款		853,400,000.00	738,874,000.00
交易性金融负债			
应付票据		398,500,000.00	62,000,000.00
应付账款		134,448,781.03	97,470,058.62
预收款项		30,344,327.41	27,976,607.27
应付职工薪酬		5,499,947.64	5,612,404.76

应交税费		40,942,891.53	40,359,257.78
应付利息		2,533,976.50	2,331,656.81
应付股利			
其他应付款		90,103,704.16	145,749,570.20
一年内到期的非流动负债		116,462,800.00	121,827,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,672,236,428.27	1,242,201,155.44
非流动负债：			
长期借款		302,422,215.00	324,343,790.00
应付债券			
长期应付款		15,144,931.02	15,810,120.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			4,400,000.00
非流动负债合计		317,567,146.02	344,553,910.00
负债合计		1,989,803,574.29	1,586,755,065.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		556,800,000.00	556,800,000.00
资本公积		562,226,411.58	549,626,411.58
减：库存股			
盈余公积		159,671,450.05	159,671,450.05
未分配利润		556,687,447.79	468,270,091.70
所有者权益（或股东权益）合计		1,835,385,309.42	1,734,367,953.33
负债和所有者（或股东权益）合计		3,825,188,883.71	3,321,123,018.77

法定代表人：叶志翔 主管会计工作负责人：汪利民 会计机构负责人：汪利民

合并利润表

编制单位:浙江巨化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,100,927,874.09	2,453,271,878.52
其中:营业收入	1	3,100,927,874.09	2,453,271,878.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,001,082,562.64	2,366,884,167.77
其中:营业成本	1	2,667,165,641.27	2,081,407,353.39
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	2	10,662,303.52	9,228,295.11
销售费用		40,736,795.03	51,331,548.63
管理费用		179,399,298.82	160,991,917.46
财务费用	3	68,864,938.78	58,180,865.58
资产减值损失	4	34,253,585.22	5,744,187.60
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	5	-3,271,771.71	998,174.05
投资收益(损失以“-”号填列)	6	85,117.85	8,768,369.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,864,627.81	9,346.10
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		96,658,657.59	96,154,254.52
加:营业外收入	7	29,311,740.80	13,357,028.34
减:营业外支出	8	2,863,285.89	1,587,178.64
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		123,107,112.5	107,924,104.22
减:所得税费用	9	29,810,315.27	35,156,431.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		93,296,797.23	72,767,672.26
归属于母公司所有者的净利润		94,954,009.33	71,787,259.95
少数股东损益		-1,657,212.10	980,412.31
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.171	0.129
(二)稀释每股收益(元/股)		0.171	0.129

法定代表人:叶志翔 主管会计工作负责人:汪利民 会计机构负责人:汪利民

母公司利润表

编制单位:浙江巨化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	2,121,377,331.92	1,725,421,073.95
减: 营业成本	1	1,787,415,556.30	1,449,830,528.74
营业税金及附加		8,258,906.20	7,636,493.79
销售费用		23,576,424.52	30,289,022.48
管理费用		121,653,186.77	107,065,523.65
财务费用		45,361,122.40	44,650,763.05
资产减值损失		36,333,099.83	7,920,325.06
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-3,271,771.71	998,174.05
投资收益(损失以“—”号填列)	2	66,542,514.33	8,768,369.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,864,627.81	9,346.10
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		162,049,778.52	87,794,960.95
加: 营业外收入		8,657,550.36	1,022,068.53
减: 营业外支出		1,684,862.19	1,085,385.36
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)		169,022,466.69	87,731,644.12
减: 所得税费用		24,925,110.60	28,951,236.58
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		144,097,356.09	58,780,407.54

法定代表人: 叶志翔 主管会计工作负责人: 汪利民 会计机构负责人: 汪利民

合并现金流量表

编制单位:浙江巨化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,482,263,437.23	2,771,902,851.04
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		2,722,035.48	8,921,654.31
收到其他与经营活动有关的现金	1	123,233,477.21	120,856,298.07
经营活动现金流入小计		3,608,218,949.92	2,901,680,803.42
购买商品、接受劳务支付的现金		2,896,042,846.05	2,223,606,656.13
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		168,896,909.56	154,212,443.28
支付的各项税费		137,687,557.23	144,152,345.96
支付其他与经营活动有关的现金	2	219,291,587.22	210,933,172.95
经营活动现金流出小计		3,421,918,900.06	2,732,904,618.32
经营活动产生的现金流量净额		186,300,049.86	168,776,185.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		32,086,431.53	39,097,730.64
取得投资收益收到的现金		5,325,364.55	8,769,368.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,150,128.99	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			
投资活动现金流入小计		38,561,925.07	48,324,613.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,798,495.93	200,849,718.36
投资支付的现金		54,423,150.14	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		258,221,646.07	254,183,587.29

投资活动产生的现金流量净额		-219,659,721.00	-205,858,974.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,200,000.00	
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		1,273,074,000.00	997,151,105.00
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		1,289,274,000.00	997,151,105.00
偿还债务支付的现金		962,576,500.00	479,436,883.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,555,011.88	59,085,829.50
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		1,102,131,511.88	538,522,713.34
筹资活动产生的现金流量净额		187,142,488.12	458,628,391.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,170,953.99	-694,722.57
五、现金及现金等价物净增加额		166,953,770.97	420,850,879.94
加：期初现金及现金等价物余额		130,983,564.84	89,342,721.73
六、期末现金及现金等价物余额		297,937,335.81	510,193,601.67

法定代表人：叶志翔 主管会计工作负责人：汪利民 会计机构负责人：汪利民

母公司现金流量表

编制单位:浙江巨化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,552,214,881.63	1,996,575,095.04
收到的税费返还		317,274.70	418,453.89
收到其他与经营活动有关的现金		139,022,879.85	237,001,282.96
经营活动现金流入小计		2,691,555,036.18	2,233,994,831.89
购买商品、接受劳务支付的现金		2,090,800,134.70	1,622,463,903.34
支付给职工以及为职工支付的现金		127,190,239.43	122,895,486.66
支付的各项税费		107,466,276.97	113,133,808.26
支付其他与经营活动有关的现金		192,422,583.64	209,949,231.27
经营活动现金流出小计		2,517,879,234.74	2,068,442,429.53
经营活动产生的现金流量净额		173,675,801.44	165,552,402.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		32,086,431.53	37,849,842.06
取得投资收益收到的现金		2,840,893.97	8,768,369.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,150,128.99	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			
投资活动现金流入小计		36,077,454.49	47,075,725.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,118,204.04	158,027,088.64
投资支付的现金		74,223,150.14	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		202,341,354.18	211,360,957.57
投资活动产生的现金流量净额		-166,263,899.69	-164,285,232.11
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,133,900,000.00	827,151,105.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,133,900,000.00	827,151,105.00
偿还债务支付的现金		915,977,300.00	414,901,649.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,089,152.37	55,557,702.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,034,066,452.37	470,459,351.84
筹资活动产生的现金流量净额		99,833,547.63	356,691,753.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,041,574.49	-563,821.32
五、现金及现金等价物净增加额		120,287,023.87	357,395,102.09
加: 期初现金及现金等价物余额		83,461,268.16	67,026,143.39
六、期末现金及现金等价物余额		203,748,292.03	424,421,245.48

法定代表人:叶志翔 主管会计工作负责人:汪利民 会计机构负责人:汪利民

合并所有者权益变动表

编制单位:浙江巨化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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	550,075,198.25		159,671,450.05		639,173,900.58		80,537,714.10	1,986,258,262.98
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	556,800,000.00	550,075,198.25		159,671,450.05		639,173,900.58		80,537,714.10	1,986,258,262.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		12,600,000.00				39,274,009.33		6,625,292.37	58,499,301.70
(一)净利润						94,954,009.33		-1,657,212.10	93,296,797.23
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		12,600,000.00							12,600,000.00
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		12,600,000.00							12,600,000.00
上述(一)和(二)小计		12,600,000.00				94,954,009.33		-1,657,212.10	105,896,797.23
(三)所有者投入和减少资								16,200,000	16,200,000

本									
1. 所有者投入资本								16,200,000	16,200,000
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		7,917,495.53	63,597,495.53
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		7,917,495.53	63,597,495.53
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	562,675,198.25		159,671,450.05		678,447,909.91		87,163,006.47	2,044,757,564.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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 期增减 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 入所有 者权益 项目相 关的所 得税影 响									
4.其他		-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.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

法定代表人: 叶志翔 主管会计工作负责人:汪利民 会计机构负责人:汪利民

母公司所有者权益变动表

编制单位:浙江巨化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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	549,626,411.58		159,671,450.05	468,270,091.70	1,734,367,953.33
加:会计政策						

变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	556,800,000.00	549,626,411.58		159,671,450.05	468,270,091.70	1,734,367,953.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		12,600,000.00			88,417,356.09	101,017,356.09
(一)净利润					144,097,356.09	144,097,356.09
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		12,600,000.00				12,600,000.00
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		12,600,000.00				12,600,000.00
上述(一)和(二)小计		12,600,000.00			144,097,356.09	156,697,356.09

(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 期期末 余额	556,800,000.00	562,226,411.58		159,671,450.05	556,687,447.79	1,835,385,309.42

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	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、本期增减变动金额(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

法定代表人：叶志翔 主管会计工作负责人：汪利民 会计机构负责人：汪利民