

**浙江巨化股份有限公司**

**600160**

**2007 年年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、主要财务数据和指标：.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	30
十、重要事项.....	31
十一、财务会计报告.....	41
十二、备查文件目录.....	114

## 一、重要提示

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

2、公司全体董事出席审议本报告的董事会会议。

3、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

## 二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：浙江巨化股份有限公司

公司法定中文名称缩写：巨化股份

公司英文名称：Zhejiang JuHua Co., Ltd

2、公司法定代表人：叶志翔

3、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

4、公司注册地址：浙江省衢州市柯城区

公司办公地址：浙江省衢州市柯城区

邮政编码：324004

公司国际互联网网址：<http://www.jhgf.com.cn>

公司电子信箱：[gfbzqb@Juhua.com.cn](mailto:gfbzqb@Juhua.com.cn)

5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》 《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

## 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：巨化股份

公司 A 股代码：600160

## 7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 17 日

公司首次注册登记地点：浙江省衢州市柯城区

公司法人营业执照注册号：330000000004951

公司税务登记号码：330800704204554

公司组织机构代码：70420455-4

公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号 6-10 层

## 三、主要财务数据和指标

## (一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	167,900,706.32
利润总额	240,818,861.71
归属于上市公司股东的净利润	207,292,107.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	131,976,594.52
经营活动产生的现金流量净额	453,916,917.56

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项 目	金额
非流动资产处置损益	784,610.53
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）	77,346,512.05
其他营业外收支净额	-1,155,086.16
其他非经常性损益项目	2,747,770.54
小 计	79,723,806.96
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,370,523.93
少数股东所占份额	2,037,770.46
非经常性损益净额	75,315,512.57

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减(%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	5,202,213,048.65	3,937,099,577.52	3,835,040,861.12	32.13	3,148,147,636.70	3,071,300,424.91
利润总额	240,818,861.71	204,901,638.15	201,417,862.76	17.53	222,524,961.30	219,855,534.03
归属于上市公司股东的净利润	207,292,107.09	163,020,445.94	164,002,219.60	27.16	207,121,287.76	190,744,862.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	131,976,594.52	95,857,516.13	90,964,449.82	37.68	207,108,242.25	192,331,816.83
基本每股收益	0.372	0.293	0.295	26.96	0.372	0.343
稀释每股收益	0.372	0.293	0.295	26.96	0.372	0.343
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.237	0.172	0.163	37.79	0.372	0.345
全面摊薄净资产收益率(%)	10.88	9.30	9.42	增加 1.58 个百分点	12.72	11.82
加权平均净资产收益率(%)	11.36	9.92	10.07	增加 1.44 个百分点	13.28	12.28
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	6.93	5.47	5.23	增加 1.46 个百分点	12.72	11.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.23	5.84	5.59	增加 1.39 个百分点	13.28	12.38
经营活动产生的现金流量净额	453,916,917.56	559,959,548.55	559,959,548.55	-18.94	263,802,425.90	263,802,425.90
每股经营活动产生的现金流量净额	0.815	1.006	1.006	-18.98	0.474	0.474
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	4,105,722,217.72	3,783,788,018.12	3,768,626,935.79	8.51	3,427,384,751.12	3,411,081,479.39
所有者权益(或股东权益)	1,905,720,548.88	1,753,831,601.46	1,740,358,340.77	8.66	1,628,062,069.87	1,613,528,081.71
归属于上市公司股东的每股净资产	3.42	3.15	3.13	8.57	2.92	2.90

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位:股

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

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

#### 2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
巨化集团公司	317,490,000	27,840,000		289,650,000	股改承诺	2007 年 1 月 25 日
浙江省经济建设投资公司	7,650,000	7,650,000		0	股改承诺	2007 年 1 月 25 日
合计	325,140,000	35,490,000		289,650,000	—	—

### 3、证券发行与上市情况

#### (1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司股份总数未发生变化。

经 2007 年 1 月 25 日限售流通股部分解禁后，限售股份数由报告期初的 325,140,000 股，减少至 289,650,000 股，无限售条件流通股由报告期初的 231,660,000，增加至 267,150,000 股。

#### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末 股东总数	54,256					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的股 份数量
巨化集团公司	国有法人	56.91	316,890,000	-600,000	289,650,000	无
中国太平洋保险(集团)股份有限公司—集团本级—自有资金—012G—ZY001 沪	其他	0.395	2,200,000			未知
王健子	境内自然人	0.298	1,658,505			未知
沈志强	境内自然人	0.207	1,150,000			未知
金玲梅	境内自然人	0.199	1,107,001			未知
陈茜	境内自然人	0.163	905,000			未知
陈虹	境内自然人	0.159	844,800			未知
浙江省经济建设投资公司	国有法人	0.126	700,000			未知
李伟杨	境内自然人	0.115	641,300			未知
陈定伟	境内自然人	0.113	627,280			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				27,240,000	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—012G—ZY001 沪				2,200,000	人民币普通股	
王健子				1,658,505	人民币普通股	
沈志强				1,150,000	人民币普通股	
金玲梅				1,107,001	人民币普通股	
陈茜				905,000	人民币普通股	
陈虹				844,800	人民币普通股	
浙江省经济建设投资公司				700,000	人民币普通股	
李伟杨				641,300	人民币普通股	
陈定伟				627,280	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	289,650,000	2008年1月25日	27,840,000	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%。
			2009年1月25日	261,810,000	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：巨化集团公司

法人代表：叶志翔

注册资本：96,600 万元

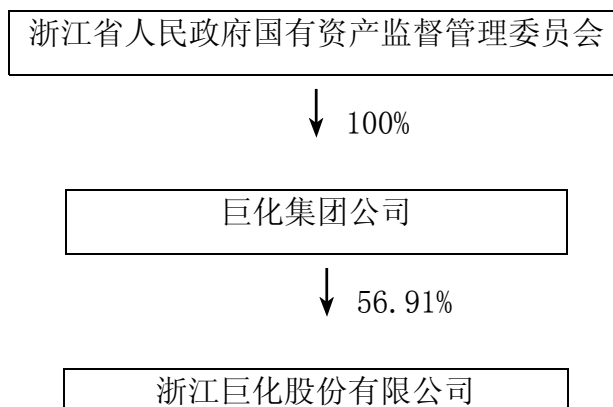
成立日期：1958 年 5 月 11 日

主要经营业务或管理活动：化肥、化工原料及产品，化学纤维，医药原料、中间体及成品，机电设备，金属材料，建筑材料，矿产品，包装材料，针纺织品，服装，食品，文体用品，发供电。

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

(2) 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
叶志翔	董事长	男	49	2007年9月14日	2010年9月14日	6,950	6,950			0	是
蒋声汉	副董事长	男	56	2007年9月14日	2010年9月14日	6,950	6,950			0	是
许生来	董事、总经理	男	50	2007年9月14日	2010年9月14日	6,055	6,055			16.4	否
苗育	董事	男	52	2007年9月14日	2010年9月14日	6,950	6,950			0	是
李建中	董事、	男	54	2007年9月14日	2010年9月14日	6,950	6,950			0	是
李建华	董事、副总	男	44	2007年9月14日	2010年9月14日	4,196	4,196			13.9	否
杨福平	董事	男	48	2007年9月14日	2010年9月14日	4,050	4,050			0	是
朱国平	董事	男	51	2007年9月14日	2010年9月14日	0	1,000	1,000	从二级市场购入	24.2	否
李伯耿	独立董事	男	49	2007年9月14日	2010年9月14日	0	0			0	否
费忠新	独立董事	男	53	2007年9月14日	2010年9月14日	0	0			0	否
陶久华	独立董事	男	54	2007年9月14日	2010年9月14日	0	0			4	否
童云芳	独立董事	男	59	2007年9月14日	2010年9月14日	0	0			4	否
吴宪钢	监事会主席	男	53	2007年9月14日	2010年9月14日	6,950	6,950			0	是
杜金松	监事	男	48	2007年9月14日	2010年9月14日	4,050	4,050			0	是
周明	监事	男	39	2007年9月14日	2010年9月14日	4,253	4,253			18.1	否
章国强	副总经理	男	51	2007年9月14日	2010年9月14日	4,398	4,398			13.9	否
陶杰	副总经理	男	43	2007年9月14日	2010年9月14日	4,196	4,196			13.9	否
汤月明	副总经理	男	45	2007年9月14日	2010年9月14日	408	2,408	2,000	从二级市场购入	24.2	否
寿强	总会计师	男	45	2007年9月14日	2010年9月14日	4,050	4,050			13.1	否
李军	董秘	男	41	2007年9月14日	2010年9月14日	0	2,000	2,000	从二级市场购入	1.9	否
合计	/	/	/	/	/				/	139.6	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 叶志翔, 曾任巨化集团公司总经理, 2003 年 4 月至今任本公司董事长, 巨化集团公司董事长、党委书记。

(2) 蒋声汉, 曾任巨化集团公司副总经理, 2003 年 4 月至今任巨化集团公司副董事长、总经理、党委副书记, 2007 年 9 月至今任公司副董事长。

(3) 许生来, 2001 年 8 月至今任本公司董事、总经理。

(4) 苗 育, 曾任浙江巨化股份有限公司副董事长、党委书记。现任巨化集团公司总经理助理、党委委员。1998 年 6 月至今任公司董事。

(5) 李建中, 现任巨化集团公司董事、副总经理, 2001 年 8 月至今任公司董事。

(6) 李建华, 曾任浙江巨化股份有限公司电化厂厂长, 2003 年 10 月至今任本公司副总经理, 2007 年 9 月起任本公司董事。

(7) 杨福平, 现任巨化集团公司副总会计师, 2001 年 8 月至今任本公司董事。

(8) 朱国平, 现任浙江衢化氟化学有限公司党委书记, 并于 2007 年 9 月起任本公司董事。

(9) 李伯耿, 现任浙江大学材料与化学工程学院常务副院长、化学工程国家重点联合实验室副主任兼浙江大学聚合反应工程实验室主任, 2007 年 9 月至今任本公司独立董事。

(10) 费忠新, 现任浙江财经学院会计学教授, 杭州信雅达股份有限公司独立董事, 2007 年 9 月至今任本公司独立董事。

(11) 陶久华, 现为浙江广策律师事务所专职律师, 2004 年 9 月至今任本公司独立董事。

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

(13) 吴宪钢, 现任巨化集团公司党委副书记、纪委书记、工会主席, 2001 年 8 月至今任本公司监事会主席。

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

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

(16) 章国强, 2001 年 8 月至今任本公司副总经理。

(17) 陶 杰, 2001 年 8 月至今任本公司副总经理。

(18) 汤月明, 曾任浙江衢化氟化学有限公司总经理, 2007 年 5 月至今任本公司副总经理。

(19) 寿 强, 2001 年 8 月至今任本公司总会计师。

(20) 李 军, 曾任巨化集团公司办公室副主任, 2007 年 9 月起任公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
叶志翔	巨化集团公司	董事长	2003 年 4 月起至今	是
蒋声汉	巨化集团公司	总经理	2003 年 4 月起至今	是
李建中	巨化集团公司	副总经理	1996 年 3 月起至今	是
苗育	巨化集团公司	总经理助理	2003 年 4 月起至今	是
杨福平	巨化集团公司	副总会计师	1999 年 1 月起至今	是
吴宪钢	巨化集团公司	纪委书记、工会主席	1998 年 12 月起至今	是
杜金松	巨化集团公司	监察部副部长	2003 年 4 月起至今	是

在其他单位任职情况

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

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序: 董事、监事、高级管理人员报酬的考核办法由公司董事会确定。独立董事的津贴标准经 2007 年第一次临时股东大会通过, 每人年津贴 5 万元。

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

### 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

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

注：董事会秘书李军的报酬为 2007 年 8 月份起算。另外：根据《公司经营者任期经营目标责任制（2004-2006 年）》，奖励经营者虚拟股如下：总经理许生来 26935 股，副总经理章国强、陶杰、李建华 22895 股，总会计师寿强 21548 股。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
余洁敏	董事、副总经理、董秘	董事会换届选举
曹雨虹	董事	董事会换届选举
朱荣恩	独立董事	董事会换届选举
文宗瑜	独立董事	董事会换届选举

2007 年第一次临时股东大会新增选举李建华、朱国平为公司董事，李伯耿、费忠新为公司独立董事。董事会三届 22 次会议聘任汤月明为公司副总经理，四届一次会议聘任李军为公司董事会秘书。

#### (五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 7,097 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下：

##### 1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	4,856
营销人员	147
技术人员	678
财务人员	85
行政人员	385
其他人员	946

## 2、教育程度情况

教育类别	人数
大学及以上人员	726
大中专技校	2,782
高中及以下学历	3,589

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司治理的具体情况如下：

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

2. 控股股东和上市公司：控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利。公司和控股股东在人员、资产、机构、业务、财务等方面做到分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬。

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

4. 监事和监事会：公司监事会严格按照《公司章程》规定组织召开监事会会议，监事会成员构成符合法律法规的要求。公司监事熟悉有关法律、法规，了解其权利、义务，能本着对全体股东负责的精神，忠实、诚信、勤勉地履行职责，对公司财务及公司董事、总经理和其他高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。

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

6. 信息披露与透明度：公司十分重视信息披露工作，充分履行上市公司信息披露义务，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有

股东有平等的机会获取信息。

7. 投资者关系：公司重视投资者关系的维护，建立完善相关管理制度，规范本公司投资者关系管理行为，认真接待股东来电、来访与咨询，加强与股东的交流。

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

报告期内，公司根据中国证监会《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）的有关要求，成立了以公司董事长为组长的治理专项活动领导小组，积极开展了公司治理专项活动。根据自查和评议发现的问题，以及中国证监会浙江监管局提出的整改意见，本公司及时明确了整改责任和整改措施。

整改过程中，公司根据有关规定以及公司实际，修订了《浙江巨化股份有限公司信息披露管理办法》、《浙江巨化股份有限公司募集资金管理办法》，制定了《浙江巨化股份有限公司固定资产投资责任制考核办法》、《浙江巨化股份有限公司项目前期工作成果奖励办法》、《浙江巨化股份有限公司固定资产投资责任制考核办法》、《浙江巨化股份有限公司项目后评估实施办法》、《OA系统管理办法和公文处理自动化管理规定》、《外部公司营销管理规定》、《公司营销服务管理规定》等制度，进一步完善了公司内控制度。公司治理专项活动自查报告和整改计划全文详见2007年7月15日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

公司将本着持续改进、持续提高的原则，进一步完善公司治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平和管理水平。

## （二）独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
童云芳	9	7	2	0
陶久华	9	9	0	0
朱荣恩	5	4	0	1
文宗瑜	5	5	0	0
李伯耿	4	4	0	0
费忠新	4	4	0	0

报告期内，本公司独立董事保证了充足的时间和精力履行独立董事的职责，认真行使职权，维护公司整体利益，对公司的一系列关联交易发表了独立意见，促进了关联交易决策的公平、公正、公允，保障了董事会决策的科学性，切实维护了中小股东的利益。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容
朱荣恩	收购浙江巨邦高新技术有限公司 16.67%的股权。	因没有巨邦公司审计报告无法作出判断，因而对该议案弃权。

2007年3月14日通讯方式召开董事会三届二十次会议，审议收购浙江巨邦高新技术有限公司 16.67%的股权议案时，独立董事朱荣恩意见：因没有巨邦公司审计报告和评估报告无法作出判断，因而对该议案弃权。除此之外，报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

2、人员方面：公司人力资源管理独立，公司总经理、总会计师、董事会秘书等未在控股股东单位兼职，且均在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司资产完整，进入本公司的资产均办理了过户手续，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司组织机构健全，有独立的办公场所，各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。

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

## (四)高级管理人员的考评及激励情况

本公司建有高级管理人员经营绩效考评体系，实行经营目标责任制。高级管理人员的薪酬由基本收入、风险收入、效益收入三部分组成，与其经营绩效直接挂钩。高级管理人员实行风险抵押经营，按照经营目标责任制向公司交纳风险抵押金，用于未全面完成经营指标的年薪抵补。

报告期内，按照2004年公司董事会修订的《公司经营者任期经营目标责任制（2004-2006）》，对公司总经理及其他高级管理人员2006年度的经营绩效进行了考评并

兑现薪酬。因公司 2007 年度的内部审计尚未完成，因此，公司高级管理人员 2007 年度的薪酬尚未考核兑现。

#### (五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司建立、健全和完善了内部控制制度，建立了包括公司治理、生产管理、营销管理、财务管理、项目建设管理、信息披露事务管理、投资者关系管理等涵盖企业经营各方面、各环节的内部控制制度，形成了以技术标准为主体，包括管理标准和工作标准在内的现代企业标准体系，清晰界定各部门及员工的工作职责，并借助于先进的 ERP 管理系统，严格业务流程监控，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用。

1、在公司治理方面：建立了较为完善的股东大会、董事会、监事会、总经理职能分开、相互制衡的治理结构和治理机制并规范运作。注重发挥董事会各专门委员会的作用。从制度上保障独立董事对公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面的监督咨询作用。公司经理层实行向董事会、职工代表报告工作制度，个人实行年度绩效考评、民主评议等制度，构建起了对公司经理层的内部问责机制。公司重大投资决策、关联交易决策均严格按照规范程序加以执行。

2、在生产管理方面：公司坚持“安全第一，预防为主”的经营方针。本公司所属化工行业，最大的经营风险是发生安全、环保、质量事故。对此风险，公司主要是通过建立质量、环境、职业健康安全卫生一体化管理体系、测量管理体系，以及详细的技术标准、管理标准和岗位工作标准加以防范。同时，公司还建立健全了事故预案、应急处理机制、强化全员安全、环保、质量意识和责任，通过加强科学管理、精细管理和严格考核等措施有效加以化解。

3、在营销管理方面：公司制定了产品营销管理制度、售后服务制度、信息反馈制度，强化产品销售价格、订单、结算、客户资信等营销环节的管理。重视优化营销网络布局，加强市场谋划和产业政策影响研究，主动做好产需衔接，积极培育巨化品牌经销商。为保证产品定价的科学性、合理性，公司建立了市场预测和沟通机制、产品定价机制、采购价格比较核查机制、招投标机制，增强了市场分析的前瞻性和策略调整的主动性。这些制度的制订和执行，不仅增加了公司产品销售量，树立了公司品牌形象，而且保证了公司在定期进行市场调查和分析的基础上实现公司价值最大化。



4、在财务管理方面：公司建立了完善的会计核算制度、财务管理制度，使财务自身的内控管理体系得到完善。在此基础上，公司推行全面预算管理，建立了资金管理、固定资产管理、流动资产管理、货币资金管理、成本管理、经营效益评价、对外投资管理、内部稽核等专项管理体系，对分支机构特别是异地分子公司，通过管人、事权限制、制度覆盖、严格审计检查和考核，以及强化信息沟通、业务监控等进行有效管理和控制，使各单位、各部门从资金预算、使用过程及效果得到有效的控制，有效地促进了公司整体管理水平的提高。

5、在信息披露与投资者关系管理方面：公司先后制定了董事会秘书工作制度、信息披露管理制度、投资者关系管理制度、保密制度等重大规章制度，明确信息披露责任人，并根据监管部门的要求及时进行修订，确保制度的有效性和时效性。公司在日常经营管理过程中，严格按照上述制度的规定，认真履行信息披露义务，及时、准确、完整地披露各类定期报告和临时报告，公平对待每一位投资者，积极接待投资者的来电来访，并主动做好与投资者的沟通推介工作，增强投资者对公司的认同感。

6、在内控管理方面：公司建立了以全面预算为基础，以分解落实各项经营目标为主线，以内部审计结果为依据的覆盖全员的绩效评价体系，形成内部激励与约束机制和责任追究机制。董事会下设独立的审计委员会，成立了由公司总会计师任组长的审计工作组，包括经济责任制审计组、财务收支审计组、工程预决算审计组。公司设有专门的内部审计职能部门，重点对公司购销合同、内部经济责任、财务制度执行情况等进行内部审计。内部审计和外部审计相互独立，各自发挥不同的作用。此外，公司聘有律师和合同审核员，所有合同经过内部法律审查，保障公司合法经营和维护公司的正当权利。

公司已根据实际情况建立了满足公司管理需要的各种内控制度，并结合公司发展不断进行改进和完善，相关制度覆盖了公司业务和内部管理的各个方面和环节，并得到了有效执行，公司内部控制制度健全、合理，整体运行有效。2008年，公司将继续优化内部控制制度，着重根据新会计准则及财政部的要求进一步完善与财务核算相关的内部控制制度，使内部控制制度能够更加有效地保证公司生产经营的依法运作。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 5 月 25 日召开 2006 年年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 26 日的《中国证券报》《上海证券报》。

### (二)临时股东大会情况

#### 1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 9 月 14 日召开 2007 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 9 月 15 日的《中国证券报》《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司经营情况的回顾：

报告期内，公司受到原材料等资源品价格上涨以及所属行业产能释放等不利因素影响，使经营成本上升，减利因素大幅增加。面对困难，公司上下按照董事会年初确定的经营方针和经营目标，坚持科学发展观，积极发挥公司的管理优势、产品技术和品牌优势、产业链完整和相互配套的优势，推进节能减排，优化营运管理，狠抓市场机遇效益，深化降本增效和开源增效活动，坚持技术创新推进发展建设，消化了巨额减利，实现了既定的经营目标，保证了公司健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 520,221 万元，比上年增长 32.13%；实现利润总额 24,082 万元，比上年增长 17.53 %；实现净利润 20,729 万元，比上年增长 27.16%。

报告期内公司第二套 CDM、3000 吨/年六氟丙稀、12000 吨/年四氯乙烯、40000 吨/年型煤制气、2000 吨/年二苯甲酮等项目相继建成投产。

#### 二、公司存在的主要优势和困难、经营和盈利能力的连续性和稳定性

本公司主营氟化工原料及后续产品、基本化工原料及后续产品和化肥、农药、食品添加剂的生产与销售。主要优势有：

(1) 规模优势。公司是国内最大的煤化工、氯碱化工、氟化工综合配套的氟化工生产基地，核心产业氟化工产品及其它主导产品在规模、技术处于行业领先水平。

(2) 技术优势。公司 16 种主要产品标准采用国际标准或国际先进企业标准。甲烷氯化物、离子膜烧碱、R134a 等主导产品生产技术达到国际先进水平。公司建有杭州研发中心和 ODS 替代品等小试、中试装置和新领域精细化学品中试通用装置，并于国内外科研机构建立了长期的项目合作关系。

(3) 资源配套优势。公司地处萤石资源丰富的地区。煤化工、氯碱化工与氟化工资源配套优势明显。

(4) 品牌和市场优势。公司氟产品系列、有机氯产品系列获“浙江省名牌产品”、F22 产品获“中国名牌产品”称号。“巨化”牌商标为浙江省著名商标。依托良好的品牌 and 产品质量，公司拥有了健全的市场网络和忠实的顾客群。公司地处浙江，产品市场相对集中在“长三角”、南方发达经济区域，依托行业领先地位，主导产品在浙江及周围地区能够领衔市场价格。

(5) 市场谋划优势。公司在 WTO 等世界贸易规则运用上表现出了较强的谋划能力。相继牵头发起了禁止四氯化碳进口、二氯甲烷反倾销案、三氯甲烷反倾销案和参与 PVC 反倾销获得成功，有效维护了国内产业利益。经联合国有关方面的注册认可，公司分别于 2006 年、2007 年建成投产了两套 CDM（国家清洁发展机制）装置，利用清洁发展机制主动减排二氧化碳，对公司应用先进的氟化工环保治理技术支持氟化工可持续发展，以及有效提高公司业绩等将产生积极的影响。

公司目前存在的主要困难是：资源品价格上涨和产品竞争仍然激烈，给公司的效益带来较大的压力；尽管公司十分重视技术创新，但公司的研发能力仍然不能满足公司的发展需要。

由于公司专注于主业发展，在行业中具备规模、技术和多产品相互配套等优势，经营稳健、业绩稳定，经营和盈利能力的连续性和稳定性较强。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1. 公司主营业务及其经营状况

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
氟产品	168,128.52	151,425.9	9.93	46.78	61.58	减少 8.25 个百分点

氨产品	46,396.25	40,335.43	13.06	6.52	12.35	减少 4.51 个百分点
氯碱产品	242,946.89	213,762.08	12.01	24.86	26.00	减少 0.79 个百分点
酸产品	33,454.52	28,784.63	13.96	25.76	10.69	增加 11.72 个百分点
生物化学制品及其他	5,153.12	4,702.98	8.74	21.64	41.43	减少 12.77 个百分点
合计	496,079.30	439,011.02	11.50	29.35	33.60	减少 2.81 个百分点

## 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	414,328.16	23.82
金华地区	11,229.84	3368.74
杭州地区	1,696.12	-18.64
丽水地区	15,258.17	59.32
宁波地区	15,747.16	-
上海地区	21,659.01	-4.43
厦门地区	16,160.84	13.59
合计	496,079.30	29.35

## 3、主要供应商、客户情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 218,066.82 万元，占年度采购总额的比例为 50.20%，公司向前 5 名客户销售金额合计为 77,863.30 万元，占年度销售总额的比例为 14.97%。

## 4、报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

	本报告期		上年度末		同比变动情况	增减百分比%
	期末数	占总资产比例%	期末数	占总资产比例%	期末数	
固定资产	2,744,577,706.87	66.85	2,579,138,267.14	68.16	165,439,439.73	6.41
短期借款	792,514,000.00	19.30	405,000,000.00	10.70	387,514,000.00	95.68
长期借款	644,343,790.00	15.69	759,701,420.00	20.08	-115,357,630.00	-15.18

(1) 固定资产增加系在建工程完工转入。

(2) 短期借款增加系公司经营规模扩大。

(3) 长期借款下降系归还了银行借款及转一年内到期的非流动负债所致。

## 5、报告期内公司财务数据同比发生重大变动的说明

项目	期末数	期初数	变动%	原因
交易性金融资产		21,120,180.68	-100.00	所持交易性金融资产，在报告期内全部出售
预付款项	171,336,170.57	101,990,937.56	67.99	系购买土地、设备及紧缺原料预付款
可供出售金融资产		228,122.50	-100.00	持有的北海银河高科技股份有限公司有限售条件的股份，本期在限售期满后予以出售。
长期股权投资	61,082,027.54	42,997,537.67	42.06	系上海巨化实业发展有限公司增资及参与设立衢州巨化华辰物流有限公司
工程物资		54,300,123.01	-100.00	系项目完工结转所致
无形资产	135,351,049.38	76,418,585.61	77.12	系增加 R134a 专有技术
长期待摊费用		2,771,582.92	-100.00	子公司宁波巨化公司项目建设已经于本期完成并正式投入生产经营，该公司的开办费用一次性摊销处理。
短期借款	792,514,000.00	405,000,000.00	95.68	生产经营规模扩大
应付票据	63,604,500.00	203,500,000.00	-68.74	系公司结算方式发生变动
预收款项	38,802,269.72	80,557,009.78	-51.83	第一套 CDM 预收款于本期确认营业收入
应付职工薪酬	7,630,120.09	38,515,752.90	-80.19	应付职工薪酬在本期发放
应交税费	42509962.53	32,262,113.73	31.76	期末应交未交的税金增加
递延所得税负债	-	1,620,254.16	-100.00	所持交易性金融资产全部出售

项目	本年数	上年数	变动%	原因
营业收入	5,202,213,048.65	3,937,099,577.52	32.13	新改扩建项目投产
营业成本	4,541,678,224.93	3,380,339,483.36	34.36	生产经营规模扩大
销售费用	80,132,526.46	45,600,385.00	75.73	销售增长导致运输费用、包装费用和出口费用增加
财务费用	108,664,567.01	79,655,186.75	36.42	融资金额增加及借款利率上升
公允价值变动收益	-4,909,861.08	16,432,831.11	-129.88	主要系交易性金融资产公允价值变动
投资收益	15,998,726.77	3,253,767.02	391.70	主要系交易性金融资产处置产生收益
营业外支出	7,813,560.79	4,794,326.52	62.98	国家环保总局对外合作中心收取项目管理费用及由于收入增加缴纳的水利建设基金相应增加
少数股东损益	5,162,469.76	10,209,067.89	-49.43	子公司利润下降

## 6、报告期公司现金流量构成情况说明

项目	2007 年度	2006 年度
一、经营活动		
现金流入总额	6,204,436,960.86	4,936,554,369.11
现金流出总额	5,754,920,043.30	4,376,594,820.56
现金流量净额	449,516,917.56	559,959,548.55
二、投资活动		
现金流入总额	65,821,905.59	92,326,160.66
现金流出总额	612,080,587.32	854,189,582.97
现金流量净额	-546,258,681.73	-761,863,422.31
三、筹资活动		
现金流入总额	2,002,958,260.00	1,821,390,404.62
现金流出总额	1,875,982,735.57	1,709,352,367.77
现金流量净额	126,975,524.43	112,038,036.85

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

(2) 投资活动流入减少，主要是长短期投资部分收回；现金流出减少主要是报告期固定资产投资减少。

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

## 7. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

子公司 全称	业务 性质	经营 范围	注册 资本 (万元)	总 资 产 (万元)	净 资 产 (万元)	净 利 润 (万元)
浙江巨邦高新技术有限公司	工业制造	饲料及添加剂生产	1,200.00	1637.91	1263.92	-39.92
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	工业制造	氟产品生产	5,000.00	14142.86	1678.03	-2444.73
浙江衢化氟化学有限公司	工业制造	氟产品生产	17,800.00	56112.33	36172.27	5657.64
浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂	工业制造	农药产品生产	2,688.00	2588.57	-11022.96	-2229.16
浙江衢州巨塑化工有限公司	工业制造	聚氯乙烯树脂生产	10,000.00	34616.66	12674.40	1819.12
宁波巨化化工科技有限公司	工业制造	氟产品生产	10,000.00	35158.71	9550.89	-449.11
浙江衢州巨鑫化工有限公司	工业制造	三氯乙烯等化工原料生产	2,500.00	3441.83	1913.03	-0.48
上海巨腾实业有限公司	商品贸易	化工原料及产品销售	1,500.00	7344.62	7286.48	539.47

厦门巨达贸易有限责任公司	商品贸易	化工原料及产品 销售	500.00	2676.72	876.58	310.52
景宁巨丰化工实业有限公司	商品贸易	化工原料及产品 销售	100.00	859.38	858.79	292.86
景宁塑众化工贸易有限公司	商品贸易	化工原料及产品 销售	300.00	1031.09	1005.26	588.70
浙江衢州巨泰建材有限公司	工业制造	建筑材料的生 产	2,400.00	2415.23	2385.46	-14.54

来源于单个控股子公司的净利润对公司净利润的影响达到 10%以上的说明：

浙江衢化氟化学有限公司 2007 年主营业务收入 82,866.50 万元，主营业务利润 6,339.49 万元，净利润 5657.64 万元。根据该公司与国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室签订的《CFCs 生产淘汰项目合同书》，该公司因减产 CFCs(即 F11/F22)可获得多边基金赠款。本期该公司将累计收到的多边基金赠款 58,940,066.54 元列入“营业外收入。根据该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。本期该公司将已经经国内外相关机构审核验收部分合同金额 9,014,954.51 元转入“营业外收入”。

### (三) 公司技术创新、环保节能情况

报告期内，公司坚持以科学发展观为指导，走新型工业化道路，大力推进技术创新和节能减排，积极发展循环经济，促进了公司核心竞争力的提升。

1、大力开展以节能减排、增产提质、降耗增效为主要内容的技术攻关。全年完成公司级攻关课题 16 项，共评定公司级技术攻关成果奖 15 项、技术进步奖 23 项。通过攻关，704 装置实现柔性生产，CM 装置产能提升、四氯化碳产出比例进一步下降，PVDC 树脂品质显著提高，合成氨、硫酸装置实现原料多样化，氟聚合物产品消耗大幅降低，制约部分产品生产和质量的瓶颈得到有效改善。

2、围绕公司发展战略，着眼于增强自主创新能力，加快新产品的培育和“四新”技术的推广应用，加强了技术开发。报告期内，共投入研发费用 2271.36 万元，完成开发项目 33 项，评定公司级新产品成果奖 7 项。通过研发，使公司部分氟产品生产的催化剂、引发剂制备技术有新的突破，完成一批新产品的小试、中试，新开发的 SG-8 型 PVC 树脂实现产业化，一批新技术得到了应用。

3、大力推进节能减排。公司制定了节能行动方案和“十一五”节能降耗目标与措施，将节能降耗目标层层分解。发展循环经济，以技术创新和管理创新为抓手，使公司的节能减排工作取得良好效果。报告期内，实现万元产值能耗 1.571 吨标煤，比 2006 年下降 12.4%。公司生产装置和环保装置正常运行，“三废”排放符合有关要求，未发生环境污染事故。在公司工业总产值比 2006 年增长 33.8%的情况下，工业废水排放量比 2006 年减排 11.5%，实现了增产不增污；工业固体废物比 2006 年下降 7.06%；水重复利用率 86.9%，比 2006 年提高 7.8 个百分点。同时，公司 CDM 装置正常运行，使温室气体大幅减排。

通过推进技术创新和节能减排，发展循环经济，使公司有力克服了资源品价格上涨等巨额减利因素的不利影响，在主要装置的技术、规模、产品品质上继续保持行业领先水平，并进一步巩固了公司在产品互供配套、副产品循环利用上的竞争优势。

#### （四）公司对未来发展的展望

##### 1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

世界经济增长的不确定性，将给国民经济和化工行业的发展带来潜在的风险。中国经济的持续快速增长，带动了国内化工行业的加速发展，但由于扩建产能进一步释放，公司部分产品仍呈供大于求的局面。随着原料企业向下游一体化发展，公司所需的无烟块煤、磷矿、萤石、电石、硫精砂、工业盐等原料资源供应仍持续偏紧，价格上扬。国家宏观调控力度的进一步加强，将加剧化工产品的市场竞争和化工企业经营业绩的分化，对公司的经营既带来挑战，也带来机遇。公司主导产品情况分析：

**氟化工产品：**依然保持较高的需求增长，但国内扩张的产能进一步释放，同质化竞争集中加剧，行业利润率仍待恢复。本公司氟化工和氯碱化工配套，公司产品规模、技术、品牌均处于国内领先，以及清洁发展机制（CDM）项目的实施等，未来本公司仍将在此行业保持领先地位，公司仍将该氟化工作为核心业务发展。

**氯碱产品：**国内产能扩张压力加大，市场竞争加剧。目前本公司烧碱产能位居国内第三位，PVC 产能位居第六位，VDC 产能位居国内第一位，具有规模效益，且氯碱产品、PVC 产品与公司氟化工产品为原料供应和副产品利用上形成产业循环优势。随着电石渣制水泥项目的实施，本公司氯碱产品将形成环保优势。国家发改委发布的《氯碱（烧碱、聚氯乙



稀)行业准入条件》自 2007 年 12 月 1 日起执行,提高进入门槛,有利于该行业持续健康发展。“十一五”期间,氯碱产品仍为公司重点发展产业。

氨产品:原料煤炭价格仍在上升,化肥产品价格受国家支农扶农政策调控,但尿素产品目前国家给予增值税优惠政策。本公司合成氨装置及联醇装置将进一步优化改造,采用多元料浆和型煤工艺,挖潜总氨和甲醇产量,提高综合经营效益。同时,公司股东大会已于 2008 年 1 月 30 日批准公司与本公司控股股东巨化集团公司、山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司、有关自然人股东组建一家有限责任公司,进行煤化工产业合作的方案。本合作有利于发挥合作各方的资源优势,有利于获得优质煤炭的长期、稳定、足额、正常供应,有助于改善氨产品的经营环境、消除煤炭供应瓶颈,提高经营绩效。本项合作实施后,本公司将继续支持新公司的发展,并集中资源发展公司核心业务。

酸产品:受国际硫磺料价格大幅上涨的影响,公司酸产品价格大幅上涨。但该产品为基本化工原料,周期性特征明显,公司未将其列为重点发展业务。对该业务,本公司的重点是进一步加快产品结构调整,优化生产装置的经济运行,提高产品竞争力。

农药产品:行业受环保制约,本公司除保留和发展高效、低毒、高附加价值的含氟农药以及以四氯化碳为原料的农药外,继续实施转产调整。

精细化工制品及其它:市场竞争加剧。但公司建有精细化工研发机构,具有基本化工原料齐全和研发产品产业化能力较强的优势,在医药中间体及食品添加剂等产品方面有较强的市场竞争优势和市场占有率,公司将该业务作为“十一五”期间的重点进行培育。

## 2. 发展规划及战略

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

## 3. 新年度经营计划

2008 年,公司将以科学发展观统领工作全局,强化朴素经营增效益和改革改制促发展的思想,着力提高自主创新能力、市场谋划能力、综合创效能力,推进节能减排工作,优化资源配置,强化目标成本管理,加快产业产品结构优化升级,提高公司整体效益和竞争实力。主要工作措施:

(1) 突出安全环保和节能减排工作，优化产品结构和资源配置，抓好生产装置的经济运行，深挖装置潜力，提高资源利用效率和效益，提升营运质量。

(2) 突出营销谋划能力和用户服务能力建设，加强市场分析和市场开拓，实施综合贸易，加强原料基地建设，抓好机遇效益，持续提高营销创效水平。

(3) 以科学发展观为指导，坚持好字优先，着力提高自主创新能力，转变经济增长方式，加快技术进步，推进合作共赢，加快优势产业的发展，实现产业结构优化升级，增强公司竞争实力。

(4) 推进机制创新和科学管理，完善管理体系。深入开展增效补缺活动，努力降低经营成本，多渠道增加经营效益。加强政策研究与应用，提高宏观调控政策的应对能力。加强员工队伍建设，构建人力资源优势。

4. 公司未来发展所需的资金需求、使用计划，以及资金来源情况。

公司 2008 年项目投资财务用款约 5.26 亿元人民币。资金来源主要为企业自有资金和银行贷款。

5. 未来发展风险因素和采取的对策

(1) 日常生产经营风险：除一般企业共性的经营风险外，本公司所属化工行业，最大的经营风险是发生安全、环保、质量事故。

措施：继续坚持“安全第一，预防为主”和“以人为本”的经营方针，建立和完善质量、环境、职业健康安全卫生一体化管理体系，严格执行企业标准体系，建立健全事故预案、应急处理机制、加强员工队伍建设，提升职业素养和责任意识，通过实施科学管理、严格管理，实行从项目建设到生产销售的全过程控制等。公司对于其他经营风险的防范，主要采取加强科学民主决策，完善内控制度，严格业务流程监控，强化全面预算管理和考核约束等措施。

(2) 主要原料价格波动风险：公司产品的主要原料煤炭、电石、磷矿、萤石、工业盐约占产品制造成本的 42%。由于大部分为不可再生资源，价格将继续维持在较高水平，给生产成本控制带来不利影响。

措施：公司将加强与原料供应商合作，积极探索建立原料供应基地，保障公司未来发展原料所需。同时，深入开展原料多样化技术攻关活动，减少对单一原料的依赖；大力拓

展采购渠道，强化原料市场信息分析，推行比质比价、经济采购；大力推进节能减排，发展循环经济，降低原材料成本，提升公司产业链附加价值。

(3)行业竞争风险：受近几年行业产能扩张的影响，公司产品市场竞争激烈，影响公司经营绩效。

措施：积极推进技术创新和管理创新，充分利用产品多品种、产业配套互补的优势，合理配置资源，大力发展循环经济，加大产业升级和产品结构调整力度；实施品牌战略，强化市场调研和市场分析，加大市场开拓力度，提高综合效益；加强企业内部管理，提高员工素质，引进先进生产技术，深入开展目标成本管理，通过增效补缺，增强抵御市场风险的能力。

### (五)公司投资情况

报告期内公司投资额为 52,267.15 万元，比上年减少 10,691.75 万元，减少比例为 16.98 %。其中股权性投资 4,756 万元，其余均为生产项目固定资产投资。

#### 1、被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
浙江衢州巨泰建材有限公司	建筑材料的销售；水泥的生产与销售及相关技术咨询；电石渣、硫酸渣、粉煤灰、氟石膏、磷石膏的销售。	55	经公司董事会四届一次会议审议批准，由本公司和控股股东巨化集团公司共同出资 6000 万元（分两次出资，首次出资 2,400 万元）设立浙江衢州巨泰建材有限公司。其中本公司出资 1,320 万元，占 55% 股权比例，报告期内该公司已办妥工商登记手续。
浙江衢州巨鑫化工有限公司	三氯乙烯、四氯乙烯、盐酸、四氯乙烷生产。	51	报告期内，经公司董事会三届二十次会议审议批准，出资 1,168 万元收购了浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司 51% 股权。本次收购已办妥工商变更登记手续，并将该公司名称变更为浙江衢州巨鑫化工有限公司。
衢州华辰物流有限公司	货物仓储（不含危险化学品）、机械设备、五金交电销售，货物进出口对外投资。	35	经公司董事会三届十七次会议审议批准，报告期内，公司出资 700 万元设立了衢州华辰物流有限公司，本公司占 35% 股权比例。该公司已办妥工商登记手续。
浙江巨邦高新技术有限公司	化工及生化产品，医药中间体，香精香料，动物饲料及饲料添加剂的研制、制造批发、零售。	62.5	经公司董事会三届二十次会议审议批准，报告期内，公司出资 208 万元了收购杭州天邦科技有限公司持有的控股子公司浙江巨邦高新技术有限公司 16.67% 股权，本次股权收购后，公司将持有浙江巨邦高新技术有限公司 62.5% 的股权，该公司已经办妥了工商变更登记手续。

上海巨化实业发展有限公司	化工原料及产品、医药原料及产品的生产、销售。	40	经公司董事会三届二十一次会议审议批准,同意参股公司上海巨化实业发展有限公司注册资本由现有的 1,200 万元增加至 10,000 万元,本公司和巨化集团公司按原持股比例共同增资,报告期内,公司现金出资 1,360 万元。上述增资后,公司累计出资 2,800 万元,占 40%股权比例。该公司已经办理了工商变更登记手续。
--------------	------------------------	----	---

## 2、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。

## 3、非募集资金生产项目投资总额 47511.15 万元,其中主要项目投资情况如下:

单位:万元

项目名称	计划投资	报告期投资	累计投资	项目进度
合成氨 35KV 变配	1,670.00	98.82	1,168.58	完工
合成氨优化改造项目	10,925.00	4,094.60	5,496.46	完成三个子项,实施二个子项
ODS 替代品及原料项目(宁波公司项目)	33,974.00	19,130.62	29,489.49	ODS、PCE 完工,
氮气液化	1,693.00	93.92	1,654.13	完工
年产 10 万吨 48%离子膜烧碱蒸发技改项目	1,162.00	48.03	705.68	工程结算中
15 万吨 PVC 树脂挖潜改造项目	1,608.00	1,276.49	1,466.35	二期改造实施中
离子膜烧碱电槽增上单元片	838.00	755.42	755.42	工程结算中
8.5 万吨/年甲烷氯化物装置技改	4,500.00	462.55	462.55	土建开工
VDC 皂化残液处理及公用工程技改	970.00	923.80	923.80	工程结算中
2000t/a 二苯甲酮	1,470.00	1,043.77	1,043.77	工程结算中
干法乙炔技改	9,161.00	999.77	999.77	完成一套整改
25kt/aTCE 装置技改	520.00	396.07	396.07	工程结算中
3000t/aHFP 技改工程	795.00	843.43	843.43	工程结算中
42 万吨/年固体废渣综合利用项目	16,204.00	855.47	855.47	土建开工、设备订货
R134a 项目技术改造	3,000.00	602.02	602.02	除反应系统其余完成
尿素深度水解	700.00	796.83	796.83	试生产
硫酸干吸、老转化改造	352.00	372.87	372.87	试生产

46 万吨离子膜烧碱项目	30,788.00	1,078.97	1,078.97	土建开工、设备订货
VDC 单体技改装置	481.00	31.08	459.77	完工
第二套 CDM 项目	2,840.00	2,810.65	2,840.00	完工
电化厂 VDC 单体技改	992.00	1,081.27	1,108.39	工程结算中
乙炔、VCM 技术改造	450.00	438.37	440.80	工程结算中
氯化冷冻技改	250.00	236.59	236.59	工程结算中
PVDC 聚合装置改造	433.00	432.98	432.99	工程结算中
PVDC 单体装置改造	618.00	602.95	602.95	工程结算中
PVDC 树脂生产技术改造	520.00	420.56	420.56	工程结算中

#### (六) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

#### (七) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 3 月 24 日召开三届二十次董事会会议，审议以 1168 万元收购浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司 51% 的股权、以 208 万元收购浙江巨邦高新技术有限公司 16.67% 的股权等事项。决议公告刊登在 2007 年 3 月 27 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(2) 公司于 2007 年 4 月 18 日召开三届二十一次董事会会议，审议公司 2006 年年度报告及摘要、2006 年度利润分配预案、为下属控股子公司 2007 年度申请银行贷款提供担保、与浙大网新科技股份有限公司提供银行贷款互保、增资上海巨化实业发展有限公司、日常关联交易 2006 年计划执行情况与 2007 年计划、2007 年度经营计划和投资计划、2007 年第一季度报告等事项。决议公告刊登在 2007 年 4 月 21 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(3) 公司于 2007 年 5 月 25 日召开三届二十二次董事会会议，聘任汤月明为公司副总经理。决议公告刊登在 2007 年 5 月 26 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(4) 公司于 2007 年 7 月 5 日召开三届二十三次董事会会议，审议《浙江巨化股份有限公司治理自查报告及更改计划》、《浙江巨化股份有限公司信息披露管理办法》、《浙

江巨化股份有限公司募集资金管理办法》等事项。决议公告刊登在 2007 年 7 月 6 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(5) 公司于 2007 年 8 月 22 日召开三届二十四次董事会会议，审议公司 2007 年半年度报告及摘要、公司第三届董事会工作总结、公司董事会换届选举、调整独立董事津贴、《浙江巨化股份有限公司固定资产投资责任制考核办法》、项目投资等事项。决议公告刊登在 2007 年 8 月 25 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(6) 公司于 2007 年 9 月 14 日召开四届一次董事会会议，选举叶志翔为浙江巨化股份有限公司董事长，蒋声汉为副董事长，聘任许生来为浙江巨化股份有限公司总经理；聘任李建华、章国强、陶杰、汤月明为浙江巨化股份有限公司副总经理；聘任寿强为浙江巨化股份有限公司总会计师、财务负责人，聘任李军为浙江巨化股份有限公司董事会秘书，审议通过公司第四届董事会专门委员会组成人员，审议通过投资设立浙江衢州巨得建材有限公司（暂定名）的议案，同意由浙江衢州巨得建材有限公司建设年产 42 万吨固体废渣综合利用项目。决议公告刊登在 2007 年 9 月 15 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(7) 公司于 2007 年 10 月 11 日召开四届二次董事会会议，《浙江巨化股份有限公司关于公司治理整改的报告》。决议公告刊登在 2007 年 10 月 12 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(8) 公司于 2007 年 10 月 22 日召开四届三次董事会会议，通过浙江巨化股份有限公司 2007 年三季度报告，同意实施浙江巨化股份有限公司 460kt/a 离子膜烧碱技改项目，通过《关于 460kt/a 离子膜烧碱技改项目工程土地租赁和支付拆迁补偿费用的议案》，同意投资 2000 万元建设一套 13 万吨/年焚硫装置，通过《关于租赁生产经营所需土地使用权的议案》，通过《关于租赁生产经营所需土地使用权的议案》。决议公告刊登在 2007 年 10 月 24 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(9) 公司于 2007 年 12 月 13 日召开四届四次董事会会议，通过《关于公司控股子公司宁波巨化化工科技有限公司参与土地竞拍的议案》，通过《关于本公司 5000 万元银行借款综合授信以及为控股子公司银行借款 7000 万元提供担保的议案》。决议公告刊登在 2007 年 12 月 14 日的《中国证券报》《上海证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据公司 2006 年年度股东大会决议，公司于 2007 年 6 月实施了 2006 年度利润分配方案，向全体股东按每 10 股派现金股利 1.00 元（含税）。

### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

审计委员会本着勤勉尽责的原则，独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，向管理层及董事会提出了内控机制存在的缺陷和改进建议，得到了董事会和管理层的重视，并落实专人予以了改进。在 2007 年年报审计中，审计委员会认真审阅了相关资料和工作计划，与负责公司年度审计工作的浙江天健会计师事务所有限公司协商确定了审计工作的时间安排。在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表，并出具了书面意见。年审注册会计师进场后，审计委员会与其就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通和交流。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。在会计师事务所出具 2007 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，形成表决意见：同意浙江天健会计师事务所出具的关于公司 2007 年年报的审计报告，将该报告提交董事会审核；同意公司董事会审计委员会 2007 年年度工作报告；同意向董事会建议续聘浙江天健会计师事务所为本公司及其附属子公司 2008 年度财务审计机构。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

本公司董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事（不含独立董事和不在公司领取薪酬的董事，下同）、高级管理人员的薪酬政策、考核标准，并向董事会提出考核建议。报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据公司 2007 年经营目标提出了公司经营者薪酬与考核方案的建议，并对公司董事、高级管理人员薪酬进行了核查，认为：公司在 2007 年年度报告中披露的董事、高级管理人员薪酬，按照 2004 年公司董事会修订的《公司经营者任期目标责任制（2004—2006 年）》进行考核、兑现，与实际发放情况相符。

## （八）利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所审计，2007 年度母公司实现净利润 232,081,258.46 元，根据《公司章程》，提取 10%法定公积金 23,208,125.85 后，本年度可供股东分配的利润为 208,873,132.61 元；加上以前年度未分配利润 259,396,959.09 元，共计可供股东分配的利润为 468,270,091.70 元。

为兼顾公司发展和股东利益，2007 年度利润分配预案为：拟以 2007 年年末公司总股本 55680 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金股利 1.00 元（含税）分配，共计分配股利 55,680,000 元。此次红利分配后，公司未分配利润剩余 412,590,091.70 元，结转以后年度。

本次不进行资本公积金转增股本。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

1、公司于 2007 年 4 月 18 日召开监事会三届五次会议，主要审议通过了（1）2006 年度监事会工作报告；（2）公司 2006 年度报告及报告摘要；（3）对公司 2006 年依法运作、财务情况等事项的独立意见。（4）《公司日常性关联交易 2006 年度执行情况与 2007 年度计划议案》。（5）《关于增资上海巨化实业发展有限公司的议案》。（6）公司 2007 年第一季度报告。

2、公司于 2007 年 8 月 22 日召开监事会三届六次会议，审议通过了（1）公司 2007 年半年度报告及报告摘要。（2）第三届监事会工作总结。（3）《公司监事会换届选举议案》。

3、公司于 2007 年 9 月 14 日召开监事会四届一次会议，选举公司第四届监事会主席。

4、公司于 2007 年 10 月 22 日召开监事会四届二次会议，审议通过了公司 2007 年第三季度报告。

报告期内，监事会认真执行股东大会决议，严格履行公司章程，通过列席公司各次董事会会议、公司专题会议、查阅财务报表、参加项目招投标等方式，了解和掌握公司生产、经营、管理、投资等方面的情况，并对公司高管人员履行职责情况、公司投资经营决策程序等事项进行监督。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格遵守国家各项法律、法规和公司章程，依法规范运作。公司董事会和总经理班子认真履行职责，决策程序合规，内控制度得到进一步完善，未发现公司董事及高级管理人员在执行公司职务时违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见



公司内控制度健全，经营情况正常。浙江天健会计师事务所有限公司对本公司 2007 年度财务和经营情况审计后出具了标准无保留意见的审计报告，公司监事会认为公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司报告期无募集资金使用。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无重大资产收购或出售情况。公司收购浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司 51% 股权和浙江巨邦高新技术有限公司 16.67% 股权的程序合法，没有发现内幕交易和损害公司及股东利益的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与关联企业交易按股东大会或董事会批准的相关协议和计划执行，没有损害公司及股东的利益。

## 十、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司收购及出售资产、吸收合并事项。

收购资产情况：2007 年 4 月 11 日，公司收购了浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司 51% 股权，该资产的帐面价值为 1067.42 万元，评估价值为 1081.18 万元，实际购买金额为 1168 万元。该资产自收购日起至报告期末对公司贡献的净利润为人民币 -0.48 万元。

2007 年 6 月 18 日，公司收购了浙江巨邦高新技术有限公司 16.67% 股权。该资产的帐面价值为 212.40 万元，评估价值为 225.83 万元，实际购买金额为 208 万元。该资产自收购日起至报告期末对公司贡献的净利润为人民币 5.13 万元。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占主营业务成本的比例(%)	关联交易结算方式
巨化集团公司	煤、材料、水电汽	市价或协议价	1,383,280,636.39	31.85	转帐方式
浙江巨化集团进出口有限公司	辅料、氯化钾等	市价	28,129,683.44	0.65	转帐方式
浙江巨化塑胶有限公司	包装物	市价	2,085,784.21	0.05	转帐方式
浙江巨化化工矿业有限公司	硫铁矿	市价	12,358,105.51	0.28	转帐方式
浙江巨化电石有限公司	电石	市价	578,213,301.57	13.31	转帐方式
浙江巨化建化有限公司	电石,辅料	市价	29,336,474.62	0.68	转帐方式
浙江巨化新联化工有限公司	辅料	市价	8,233,606.73	0.19	转帐方式
巨化集团公司兴化实业有限公司	辅料	市价	7,004,548.70	0.16	转帐方式
浙江巨圣氟化学有限公司	四氟乙烯	市价	161,708,149.26	3.72	转帐方式
巨化集团公司汽车运输有限公司	运费、辅料等	市价	12,748,607.79	0.29	转帐方式
巨化集团公司设备材料公司	设备,材料等	市价	9,381,032.28	0.22	转帐方式
兰溪农药厂	乙氧氟草醚等	市价	3,676,092.60	0.08	转帐方式
小计			2,236,156,023.11	51.48	

## (2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占主营业务收入的比例(%)	关联交易结算方式
巨化集团公司	甲醛、液氨、液碱氨水、氢气等	市价或协议价	184,276,195.59	3.71	转帐方式
浙江巨化集团进出口有限公司	六氟丙烯、F22、R134a 等	市价	195,442,215.95	3.98	转帐方式
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务有限公司	PVC 树脂等	市价	27,086,801.46	0.55	转帐方式
浙江巨圣氟化学有限公司	F22	市价	156,108,189.00	3.18	转帐方式
浙江巨化化工矿业有限公司	液氯、VDC	市价	12,132,694.66	0.25	转帐方式
浙江衢州巨化气雾有限公司	F12、F22	市价	5,581,837.32	0.11	转帐方式
巨化集团公司广州经销中心	F11 等	市价	40,033,816.75	0.81	转帐方式
巨化集团公司塑胶有限公司	PVC 树脂等	市价	7,764,025.00	0.16	转帐方式
深圳巨化华南投资发展有限公司	CHCL2、F22	市价	76,053,470.77	1.53	转帐方式
衢州化学工业公司上海得邦公司	F12、F22、F11	市价	44,477,239.25	0.91	转帐方式
浙江巨化新联化工有限公司	粉煤、液碱等	市价	10,211,851.36	0.21	转帐方式
浙江巨化电石有限公司	VDC 等	市价	44,678,495.82	0.91	转帐方式
金华巨金化工有限公司	尿素、碳铵	市价	5,368,627.18	0.11	转帐方式

宁波巨环工贸实业有限公司	PVC 树脂等	市价	976,934.19	0.02	转帐方式
巨化集团公司设备材料公司	液碱等	市价	75,867,286.87	1.54	转帐方式
浙江巨化工联对外贸易有限公司	六氟丙烯、 F22、R134a 等	市价	28,204,693.13	0.57	转帐方式
巨化集团公司制药厂	液碱、氮气等	市价	8,070,333.40	0.16	转帐方式
温州衢化东南工贸公司	液氨、氨水	市价	23,249,282.68	0.47	转帐方式
小计			945,583,990.38	19.06	

### (3) 其它关联交易

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 20,062.41 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 8,211.36 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。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 13,457,554.95 元。本期公司及子公司通过巨化集团公司上缴排污费 6,576,000.00 元。

3) 公司及部分子公司将教育费附加和水利建设基金等地方规费上缴给巨化集团公司，由巨化集团公司统一缴纳给主管税务机关。本期共计上缴教育费用附加和地方教育附加 9,327,915.40 元，水利建设基金 3,527,446.93 元。

#### 4) 共同对外投资的重大关联交易

本公司出资 1,320 万元与公司控股股东巨化集团公司共同投资浙江衢州巨泰建材有限公司。现金。该企业的主营业务是建筑材料的销售；水泥的生产与销售及相关技术咨询；电石渣、硫酸渣、粉煤灰、氟石膏、磷石膏的销售，注册资本为 6,000 万元，资产规模是 2415.23 万元，产生的净利润为-14.54 万元。

本公司出资 700 万元与公司控股股东巨化集团公司共同投资衢州华辰物流有限公司。现金。该企业的主营业务是货物仓储（不含危险化学品）、机械设备、五交电销售，货物进出口对外投资，注册资本为 2,000 万元，资产规模是 4429.97 万元，产生的净利润为-73.53 万元。

(四) 托管情况： 本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况：本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

(1) 2007 年 10 月 22 日，本公司与巨化集团公司签订公司土地使用权租赁协议，本公司向巨化集团公司租赁工业生产用地共计 904,388.17 平方米，租赁价格为每平方米 5 元/年，年租金共计 4,521,940.85 元，租赁期限暂定一年(自 2007 年 1 月 1 日起至 2007 年 12 月 31 日止)。本期租赁费用已经结清。

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

(七) 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	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江康恩贝制药股份有限公司	2007 年 3 月 30 日	20,000,000	连带责任担保	2007 年 3 月 30 日~2008 年 3 月 30 日	否	否
浙江康恩贝制药股份有限公司	2007 年 9 月 24 日	30,000,000	连带责任担保	2007 年 9 月 24 日~2008 年 3 月 24 日	否	否
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
报告期内担保发生额合计				170,000,000		
报告期末担保余额合计				86,000,000		
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				447,615,150		
报告期末对子公司担保余额合计				447,615,150		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				533,615,150		
担保总额占公司净资产的比例				30.77%		
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

(八) 委托理财情况：本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同：本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 股改承诺及履行情况：公司控股股东巨化集团公司自改革方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让；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%。浙江省经济建设投资公司自改革方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让。

巨化集团公司、浙江省经济建设投资公司严格履行了上述承诺。

(2) 2007 年 10 月 22 日经公司董事会四届三次会议批准，同意投资 2000 万元建设一套 13 万吨/年焚硫装置。因原料硫磺价格上涨较快，超出项目投资收益测算，截至 2007 年 12 月 31 日，本公司尚未投资。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，报告期支付其年度审计工作的酬金共约 88 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 10 年审计服务。

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

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

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、买卖其他上市公司股份的情况：报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 173.78 万元。

2、其他重大事项的说明

(1) 清洁发展机制项目

1) 经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于同意浙江巨化股份有限公司每年 500 吨 HFC-23 分解项目作为清洁发展机制项目的批复》(发改地区[2005]2613 号), 本公司与日本 JMD 温室气体减排株式会社签订了《温室气体减排合作合同》, 约定向其转让总量不超过 4,000 万吨二氧化碳当量, 转让价格每吨不低于 6.5 美元, 转让期 7 年。该项目已经建成投产, 并累计转让 5,678,320 吨二氧化碳当量, 报告期内确认收入 12,918,178 美元, 折合人民币 99,106,375.68 元。

2) 经国家发展和改革委员会批复, 公司与气候变化资本中国有限公司(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》。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。联合国 CDM 项目执行理事会核准本项目减排量为 480.96 万吨/年二氧化碳排放权, 转让期限为 7 年。报告期内, 公司已经建成年产 570 吨 HFC-23 分解装置用于实施该项目。

#### (2) 关于二氯甲烷反倾销期终复审裁决的情况

根据国家商务部于 2007 年 8 月 14 日发布 2007 年第 63 号对二氯甲烷反倾销作出期终复审裁定公告, 国务院关税税则委员会决定, 自本公告生效之日起, 继续按照原对外贸易经济合作部 2002 年第 20 号公告规定的产品范围和反倾销税率, 对原产于英国、美国、荷兰、德国、韩国的进口二氯甲烷继续征收反倾销税, 实施期限为 5 年。

#### (3) 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, 子公司宁波巨化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, 报告期内已预付 3,000 万元。

#### (4) 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, 公司控股股东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》。

#### (5) CFCs 和四氯化碳淘汰项目计划实施情况

1) 根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室签订的《CFCs 生产淘汰项目合同书》, 浙江衢化氟化学有限公司按中国化工行业 CFCs

生产整体淘汰计划减产了 CFCs(即 F11/F12)，并据此获得多边基金赠款。本期浙江衢化氟化学有限公司将累计收到的赠款 58,940,066.54 元列入“营业外收入”。

2)根据子公司浙江衢化氟化学有限公司与国家环保总局对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳生产淘汰项目协议书》，该公司同意按照国家计划淘汰四氯化碳生产量，并据此获得多边基金赠款。截至 2007 年 12 月 31 日，该公司已经收到多边赠款 26,956,481.93 元(含上年收到 4,460,400 元)，本期该公司将已经经国内外相关机构审核验收部分合同金额 9,014,954.51 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。

3)经国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室批准同意，子公司浙江衢化氟化学有限公司获准保留为国内唯一的 CFCs(即 F11/F12)生产线。同意该生产线在 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。2010 年后，CFCs 生产线的处置将遵照国家环保总局的要求执行。

#### (6)关于浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂有关说明

1)公司下属企业浙江巨化股份有限公司兰溪农药厂(以下简称兰溪农药厂)自 1999 年起净资产即为负数。截至 2007 年 12 月 31 日，该厂净资产为-110,229,588.81 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)根据兰溪市政府规划调整及公司与兰溪市政府于 2003 年 12 月 30 日签订的《兰溪农药厂搬迁转产协议书》，该厂将搬迁至兰溪市轻工工业专业区，搬迁后原有土地由工业用地变更为商业用地，由兰溪市土地储备中心组织公开出让。本公司已于 2004 年 11 月在该园区内出资设立浙江兰溪巨化氟化学有限公司(以下简称兰溪氟化公司)，由该公司购置土地 320 亩用于承接兰溪农药厂的转产搬迁项目，并于 2006 年投入生产运行。

3)兰溪农药厂已经于 2006 年停产并对资产进行了处置。本期兰溪农药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。本期累计已经支付资产处置费用 9,618,696.46 元。截至报告批准日，该土壤尚在处理中。

4)根据 2004 年 4 月 22 日，公司董事会二届十五次会议审议通过的《兰溪农药厂员

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

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

6) 截至 2007 年 12 月 31 日，本公司共计应收该厂货款 60,266,197.95 元，应收该厂资金往来款 65,866,170.44 元(其中公司投向该厂募集资金 25,195,070.22 元)。本公司预计该地块拍卖和兰溪农药厂清算后，本公司对其的债权损失将不超过本公司已经对其计提的坏账准备 3,550.03 万元。

#### (十四) 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
巨化股份董事会关于控股子公司竞得 96643 平方米地块的公告	《中国证券报》D006、 《上海证券报》D16	2007 年 12 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份董事会四届四次会议决议公告	《中国证券报》D014、 《上海证券报》D17	2007 年 12 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于控股股东巨化集团公司产权多元化改制引进战略投资者的提示性公告	《中国证券报》A03、 《上海证券报》D11	2007 年 11 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于股票继续停牌的公告	《中国证券报》D003、 《上海证券报》A16	2007 年 11 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于股票继续停牌的公告	《中国证券报》D007、 《上海证券报》A24	2007 年 11 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于股票继续停牌的公告	《中国证券报》D007、 《上海证券报》A25	2007 年 11 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于股票继续停牌的公告	《中国证券报》D011、 《上海证券报》A19	2007 年 11 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于股票继续停牌的公告	《中国证券报》A03、 《上海证券报》D64	2007 年 10 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份董事会四届三次会议决议公告	《中国证券报》D060、 《上海证券报》D64	2007 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份第三季度季报	《中国证券报》D060、 《上海证券报》D64	2007 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于固定资产项目投资的公告	《中国证券报》D060、	2007 年 10	上海证券交易所网站



	《上海证券报》D64	月 24 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》D060、 《上海证券报》D64	2007 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关联交易公告	《中国证券报》D060、 《上海证券报》D64	2007 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份董事会四届二次会议决议公告	《中国证券报》D011、 《上海证券报》D16	2007 年 10 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于公司治理整改的报告	《中国证券报》D011、 《上海证券报》D16	2007 年 10 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份监事会四届一次会议决议公告	《中国证券报》A15、 《上海证券报》8	2007 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份董事会四届一次会议决议公告	《中国证券报》A15、 《上海证券报》8	2007 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份 2007 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A15、 《上海证券报》8	2007 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份 2007 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》A15、 《上海证券报》8	2007 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份项目投资公告	《中国证券报》A15、 《上海证券报》8	2007 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份独立董事意见公告	《中国证券报》A15、 《上海证券报》8	2007 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份董事会三届二十四次决议公告暨召开临时股东大会的通知	《中国证券报》C034、 《上海证券报》25	2007 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份半年报摘要	《中国证券报》C034、 《上海证券报》25	2007 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份半年报	《中国证券报》C034、 《上海证券报》25	2007 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份有关项目投资公告	《中国证券报》C034、 《上海证券报》25	2007 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份独立董事关于公司董事会换届和调整公司独立董事津贴的独立意见	《中国证券报》C034、 《上海证券报》25	2007 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份监事会三届六次会议决议公告	《中国证券报》C034、 《上海证券报》25	2007 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份股价异常波动的公告	《中国证券报》D064、 《上海证券报》D75	2007 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于二氯甲烷反倾销期终复审裁决的公告	《中国证券报》D064、 《上海证券报》D75	2007 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于公司治理专项活动自查报告和整改计划	《中国证券报》C010、 《上海证券报》D8	2007 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份董事会三届二十三次会议决议公告	《中国证券报》C010、 《上海证券报》D8	2007 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份信息披露管理办法	《中国证券报》C010、 《上海证券报》D8	2007 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于公司治理专项活动自查报告和整改计划	《中国证券报》C010、 《上海证券报》D8	2007 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份募集资金管理办法	《中国证券报》C010、 《上海证券报》D8	2007 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

巨化股份关于控股子公司生产线获保留的公告	《中国证券报》C010、 《上海证券报》D16	2007 年 6 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份 2006 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B02、 《上海证券报》D8	2007 年 6 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于股价异常波动的公告	《中国证券报》C012、 《上海证券报》32	2007 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份 2006 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C003、 《上海证券报》24	2007 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份董事会三届二十二会议决议公告	《中国证券报》C003、 《上海证券报》24	2007 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份 2006 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》C003、 《上海证券报》24	2007 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份第一季度季报	《中国证券报》C027、 《上海证券报》49	2007 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份董事会三届二十一会议决议公告暨召开 2006 年年度股东大会的通知	《中国证券报》C027、 《上海证券报》49	2007 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份年报	《中国证券报》C027、 《上海证券报》49	2007 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份年报摘要	《中国证券报》C027、 《上海证券报》49	2007 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份三监事会届五次会议决议公告	《中国证券报》C027、 《上海证券报》49	2007 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份独立董事意见函	《中国证券报》C027、 《上海证券报》49	2007 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份 2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明	《中国证券报》C027、 《上海证券报》49	2007 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于日常关联交易 2006 年计划执行情况与 2007 年计划的公告	《中国证券报》C027、 《上海证券报》49	2007 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份有关项目投资公告	《中国证券报》C027、 《上海证券报》49	2007 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于第二个清洁发展机制项目在联合国注册成功的公告	《中国证券报》C002、 《上海证券报》24	2007 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份董事会三届二十次会议决议公告	《中国证券报》C007、 《上海证券报》D88	2007 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于收购相关公司股权的公告	《中国证券报》C007、 《上海证券报》D88	2007 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于控股股东持有的公司证券质押解除的公告	《中国证券报》D014、 《上海证券报》D8	2007 年 2 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
巨化股份关于部分有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》B08、 《上海证券报》D12	2007 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

### （一）审计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（浙天会审[2008]第 236 号）

浙江巨化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江巨化股份有限公司（以下简称巨化股份公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表，2007 年度的现金流量表和合并现金流量表，2007 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，巨化股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了巨化股份公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 傅芳芳

中国·杭州

中国注册会计师 陈中江

报告日期：2008 年 2 月 27 日

(二) 财务报表（附后）

(三) 财务报表附注

# 浙江巨化股份有限公司

## 财务报表附注

2007 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江巨化股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发[1998]68 号文批准,由巨化集团公司发起设立,于 1998 年 6 月 17 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 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 289,650,000 股,无限售条件股份 267,150,000 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 2007 年度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。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 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字〔2007〕10 号),本报告所载比较数据系按照中国证券监督管理委员会证监发〔2006〕136 号文规定的原则确定 2007 年 1 月 1 日的资产负债表期初数,并以此为基础,根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和《企业会计准则解释第 1 号》,按照追溯调整的原则,编制可比资产负债表和可比利润表。

### 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。

#### (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

如本财务报表附注二所述，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》，并对 2006 年度财务报表进行了追溯调整。2006 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 14,533,988.16 元，详见本财务报表附注十五(六)之说明。

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

#### 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 (续上表)	浙江衢州	77436648-7	工业制造	2,500.00	三氯乙烯等化工原料生产

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	2,400.00	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	13,200,000.00	13,200,000.00	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

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 2007 年 12 月 31 日，该厂净资产为-110,229,588.81 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

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 报告期由于非同一控制下的企业合并而增加子公司的情况说明

1) 经公司董事会三届二十次会议决议，同意公司以 1,168 万元收购宁夏鑫尔特化学有限公司持有的浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司 51% 的股权。双方于 2007 年 3 月 28 日签订了《关于转让浙江衢州巨化鑫尔特化工有限公司股权的协议书》，本公司已于 2007 年 4 月 11 日和 2007 年 6 月 15 日各支付股权转让款 584 万元，拥有该公司的实质控制权。股权转让基准日为 2007 年 3 月 31 日，自 2007 年 4 月起将其纳入合并财务报表范围。该公司已经办理了工商变更登记手续并更名为浙江衢州巨鑫化工有限公司，该公司相关财务数据如下：

项 目	2007 年 3 月 31 日 (购买日)		2006 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
各项可辨认资产	36,779,397.30	36,779,397.30	38,486,172.16	38,486,172.16
各项可辨认负债	17,644,260.49	17,644,260.49	17,556,348.52	17,556,348.52
可辨认净资产	19,135,136.81	19,135,136.81	20,929,823.64	20,929,823.64

项 目	2007 年 4—12 月
营业收入	60,948,639.79
净利润	-4,804.47

经营活动产生的现金流量净额	11,426,786.32
现金及现金等价物净增加额	-2,620,785.26

## 2) 购买日确定依据的说明:

经董事会三届二十次会议决议同意, 公司与宁夏鑫尔特化学有限公司于 2007 年 3 月 28 日签订了股权转让协议书。本公司已于 2007 年 4 月 11 日支付了一半股权转让款, 拥有该公司的实质控制权, 故确认股权购买日为 2007 年 3 月 31 日。

## 3) 商誉(负商誉)的金额及确定方法详见本财务报表附注七(一)15。

## 4) 合并成本的构成及其账面价值、公允价值

根据双方签订的股权转让协议, 本公司以现金方式支付股权转让款 1,168 万元, 故合并成本为 1,168 万元。

## 5) 相关交易公允价值的确定方法:

因购买日巨鑫化工公司账面价值与公允价值差异不大, 故按照账面价值作为交易的公允价值。

## (2) 报告期以其他方式增加子公司的情况说明

经公司四届一次董事会会议决议, 同意公司和巨化集团公司共同出资设立巨泰建材公司。该公司注册资本为人民币 6,000 万元, 其中公司以现金出资 3,300 万元, 占 55%; 巨化集团公司出资 2,700 万元, 占 45%。根据该公司修改后的章程规定, 该公司注册资本分两期于 2008 年 1 月 30 日前缴足。首次出资额为 2,400 万元, 已经由股东双方于 2007 年 10 月 20 日缴纳; 第二次出资额为 3,600 万元, 已经由股东双方于 2008 年 1 月 30 日缴纳。上述注册资本增加业经衢州广泽联合会计师事务所审验, 并分别出具了衢广泽验字[2007]221 号和[2008]26 号验资报告, 该公司已经办理了工商登记手续。截至期末, 该公司尚处于筹建阶段。

## (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	4,842,099.51		
兰溪氟化公司	3,523,871.44		
衢化氟化公司	7,230,334.87		
巨塑化工公司	32,319,717.38		
巨鑫化工公司	9,373,862.85		
上海巨腾公司	3,643,242.07		
厦门巨达公司	3,944,606.65		
景宁巨丰公司	858,793.55		
景宁塑众公司	4,066,620.28		
巨泰建材公司	10,734,565.50		



## 六、利润分配

根据 2008 年 2 月 27 日公司董事会四届六次会议通过的 2007 年度利润分配预案，按 2007 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。

## 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 149,032,914.84

#### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	16,333.08	15,049.40
银行存款	130,574,322.63	86,178,127.90
其他货币资金	18,442,259.13 [注]	37,349,544.43
合 计	<u>149,032,914.84</u>	<u>123,542,721.73</u>

[注]：期末其他货币资金中主要包括定期存款 4,100,000.00 元、银行承兑保证金 13,949,350.00 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	8.00	0.06406	0.51	23,807,124.00	0.06563	1,562,461.55
美 元	535,997.98	7.3046	3,915,250.84	1,261,990.33	7.8087	9,854,503.89
小 计			<u>3,915,251.35</u>			<u>11,416,965.44</u>

2. 交易性金融资产 期末数 0.00

#### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
股票及基金		21,120,180.68
合 计		<u>21,120,180.68</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

截至期末，公司已经对期初和本期购入的股票和基金在二级市场中全部出售，期末无结存。

## 3. 应收票据 期末数 180,383,707.32

## (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	158,269,707.32		158,269,707.32	138,200,205.46		138,200,205.46
商业承兑汇票	22,114,000.00		22,114,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00
合 计	<u>180,383,707.32</u>		<u>180,383,707.32</u>	<u>193,200,205.46</u>		<u>193,200,205.46</u>

(2) 期末已背书但尚未到期的票据 406,663,433.67 元，到期日为 2008 年 1 月 5 日至 2008 年 6 月 24 日。

## (3) 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	9,000,000.00	
小 计	<u>9,000,000.00</u>	

(4) 期末应收关联方票据占应收票据余额的 10.68%。

(5) 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。

## 4. 应收账款 期末数 69,432,646.35

## (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	60,266,197.95	67.99	16,819,622.10	43,446,575.85	60,266,197.95	63.50	7,602,443.59	52,663,754.36
单项金额不大 但信用风险较 大	1,496,691.70	1.69	748,345.85	748,345.85	3,288,661.87	3.46	1,644,330.94	1,644,330.93
其他不重大	26,876,752.12	30.32	1,639,027.47	25,237,724.65	31,358,839.60	33.04	1,864,291.94	29,494,547.66
合 计	<u>88,639,641.77</u>	<u>100.00</u>	<u>19,206,995.42</u>	<u>69,432,646.35</u>	<u>94,913,699.42</u>	<u>100.00</u>	<u>11,111,066.47</u>	<u>83,802,632.95</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	23,040,590.69	25.99	1,152,029.53	21,888,561.16	28,663,731.89	30.20	1,433,186.58	27,230,545.31
1-2 年	3,580,566.27	4.04	358,056.63	3,222,509.64	45,587,121.88	48.03	4,558,712.19	41,028,409.69
2-3 年	44,374,443.82	50.06	8,874,888.76	35,499,555.06	17,374,183.78	18.31	3,474,836.76	13,899,347.02
3 年以上	17,644,040.99	19.91	8,822,020.50	8,822,020.49	3,288,661.87	3.46	1,644,330.94	1,644,330.93
合 计	<u>88,639,641.77</u>	<u>100.00</u>	<u>19,206,995.42</u>	<u>69,432,646.35</u>	<u>94,913,699.42</u>	<u>100.00</u>	<u>11,111,066.47</u>	<u>83,802,632.95</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 69,189,668.04 元，占应收账款账面余额的 78.06%，其对应的账龄如下：

账龄	期末数
1 年以内	7,186,192.55
1-2 年	2,515,500.28
2-3 年	43,340,625.92
3 年以上	16,147,349.29
小计	<u>69,189,668.04</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	2,051.00	
小计	<u>2,051.00</u>	

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 76.64%。

(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	211,137.32	7.3046	1,542,273.67	222,728.60	7.8087	1,739,220.82
小计			<u>1,542,273.67</u>			<u>1,739,220.82</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 60,266,197.95 元，其中账龄 1-2 年以内的 778,222.74 元，2-3 年的 43,340,625.92 元，3 年以上的 16,147,349.29 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）35,500,300.00 元，故计提坏账准备 35,500,300.00 元，其中应收账款坏账准备 16,819,622.10 元、其他应收款坏账准备 18,680,677.90 元，详见本财务报表附注十四(六)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。

3) 本期公司按审批权限将具有明显特征表明无法收回应收账款 681,722.53 元予以核销。

5. 预付款项 期末数 171,336,170.57

## (1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数			账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备	
1年以内	170,747,057.50	99.66		170,747,057.50	101,506,217.54	99.52	101,506,217.54
1-2年	589,113.07	0.34		589,113.07	484,720.02	0.48	484,720.02
合计	<u>171,336,170.57</u>	<u>100.00</u>		<u>171,336,170.57</u>	<u>101,990,937.56</u>	<u>100.00</u>	<u>101,990,937.56</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	14,569,265.16	21,513,418.40
小计	<u>14,569,265.16</u>	<u>21,513,418.40</u>

(4) 期末预付关联方款项占预付款项余额的14.71%。

(5) 金额较大的预付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江华升物流有限公司	30,000,000.00	预付电石采购款
宁波市国土资源局镇海分局	30,000,000.00	[注]
贵州毅焯经贸有限公司	15,244,327.90	预付煤采购款
中国农业生产资料集团公司	9,919,900.38	预付氯化钾款
小计	<u>85,164,228.28</u>	

[注]：系子公司宁波巨化公司预付土地款，详见本财务报表附注十四(四)之说明。

(6) 期末，未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(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

期末数较期初数增长67.99%，主要原因包括：1) 子公司宁波巨化公司成功竞买宁波镇海新城骆驼B2-1#和B2-2#地块的国有建设用地使用权，预付土地出让款30,000,000.00元；2) 本公司因生产经营需要分别向浙江华升物流有限公司预付电石采购款30,000,000.00元、向贵州毅焯经贸有限公司预付煤采购款15,244,327.90元、向中国农业生产资料集团公司预付氯化钾采购款9,919,900.38元。

6. 其他应收款 期末数 52,857,182.35

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数			账面价值	
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备		
单项金额重大	65,866,170.44	90.90	18,680,677.90	47,185,492.54	55,406,929.81	79.85	15,105,929.80	40,301,000.01
单项金额不大但信用风险较大	770,597.63	1.06	385,298.82	385,298.81	1,427,975.47	2.06	713,987.74	713,987.73

其他不重大	5,829,128.01	8.04	542,737.01	5,286,391.00	12,553,044.84	18.09	881,169.67	11,671,875.17
合计	<u>72,465,896.08</u>	<u>100.00</u>	<u>19,608,713.73</u>	<u>52,857,182.35</u>	<u>69,387,950.12</u>	<u>100.00</u>	<u>16,701,087.21</u>	<u>52,686,862.91</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	14,372,151.99	19.83	718,607.60	13,653,544.39	8,096,330.30	[注]11.67	237,652.34	7,858,677.96
1-2年	361,517.99	0.50	36,151.80	325,366.19	2,478,255.91	3.57	247,825.59	2,230,430.32
2-3年	1,554,698.66	2.15	310,939.73	1,243,758.93	1,978,458.63	2.85	395,691.74	1,582,766.89
3年以上	56,177,527.44	77.52	18,543,014.60	37,634,512.84	56,834,905.28	81.91	15,819,917.54	41,014,987.74
合计	<u>72,465,896.08</u>	<u>100.00</u>	<u>19,608,713.73</u>	<u>52,857,182.35</u>	<u>69,387,950.12</u>	<u>100.00</u>	<u>16,701,087.21</u>	<u>52,686,862.91</u>

[注]: 期初数账龄1年以内的其他应收款中包含应收出口退税3,343,283.57元,原财务报表列“应收补贴款”科目,现根据2006年2月颁布的《企业会计准则》规定转列到“其他应收款”科目,未予计提坏账准备。

## (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
兰溪农药厂	65,866,170.44	[注]
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	1,265,000.00	暂付款
小计	<u>67,131,170.44</u>	

[注]: 公司对兰溪农药厂的其他应收款合计为65,866,170.44元,其中:账龄1年以内10,459,240.63元,账龄3年以上55,406,929.81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40,671,100.22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68,074,941.39元,占其他应收款账面余额的93.94%。其对应的账龄如下:

账龄	期末数
1年以内	11,236,611.58
2-3年	1,265,000.00
3年以上	55,573,329.81
小计	<u>68,074,941.39</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90.89%。

## (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）35,500,300.00元，故计提坏账准备35,500,300.00元，其中应收账款坏账准备16,819,622.10元、其他应收款坏账准备18,680,677.90元，详见本财务报表附注十四(六)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。

## 7. 存货

期末数 265,596,516.79

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		账面价值
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	
在途物资	3,532,306.67		3,532,306.67	7,371,980.53		7,371,980.53
原材料	104,913,485.00		104,913,485.00	100,575,878.44	31,522.92	100,544,355.52
在产品	19,474,243.45		19,474,243.45	13,847,778.92	432,515.35	13,415,263.57
库存商品	134,999,647.54	3,554,888.67	131,444,758.87	98,664,401.80	9,242,303.91	89,422,097.89
自制半成品	2,950,649.30		2,950,649.30	1,914,123.64		1,914,123.64
委托加工物资	131,799.14		131,799.14	176,193.82		176,193.82
包装物	3,010,343.95		3,010,343.95	4,652,558.08		4,652,558.08
低值易耗品	138,930.41		138,930.41	108,675.67		108,675.67
合计	<u>269,151,405.46</u>	<u>3,554,888.67</u>	<u>265,596,516.79</u>	<u>227,311,590.90</u>	<u>9,706,342.18</u>	<u>217,605,248.72</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	31,522.92			31,522.92	
在产品	432,515.35			432,515.35	
库存商品	9,242,303.91	1,916,153.21		7,603,568.45	3,554,888.67
小 计	<u>9,706,342.18</u>	<u>1,916,153.21</u>		<u>8,067,606.72</u>	<u>3,554,888.67</u>

[注]：均系因出售或报损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。

## 8. 可供出售金融资产

期末数 0.00

### (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
可供出售权益工具				228,122.50		228,122.50
合 计				<u>228,122.50</u>		<u>228,122.50</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

期初可供出售金融资产系公司持有的北海银河高科技股份有限公司有限售条件的股份，本期在限售期满后予以出售。

## 9. 长期股权投资

期末数 61,082,027.54

### (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	41,282,027.54		41,282,027.54	21,357,537.67		21,357,537.67
其他股权投资	19,800,000.00		19,800,000.00	21,640,000.00		21,640,000.00
合 计	<u>61,082,027.54</u>		<u>61,082,027.54</u>	<u>42,997,537.67</u>		<u>42,997,537.67</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	1,409,865.77		4,409,865.77
上海巨化实业发展有限公司	40.00%	长期	18,400,000.00	11,729,528.73		30,129,528.73
衢州巨化华辰物流有限公司	35.00%	长期	7,000,000.00	-257,366.96		6,742,633.04
小 计			<u>28,400,000.00</u>	<u>12,882,027.54</u>		<u>41,282,027.54</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。

## 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	4,493,728.84		-83,863.07			4,409,865.77
上海巨化公司	16,863,808.83	13,600,000.00	465,719.90	800,000.00		30,129,528.73
华辰物流公司		7,000,000.00	-257,366.96			6,742,633.04
小计	<u>21,357,537.67</u>	<u>20,600,000.00</u>	<u>124,489.87</u>	<u>800,000.00</u>		<u>41,282,027.54</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
巨化集团公司汽车运输有限公司	参股		1,840,000.00	1,840,000.00		1,840,000.00	
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00	15,000,000.00			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>48,520,000.00</u>	<u>21,640,000.00</u>		<u>1,840,000.00</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(六)之说明。

## 10. 投资性房地产

期末数 18,628,630.35

## (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	4,267,387.23	1,016,290.15		5,283,677.38
小计	<u>4,267,387.23</u>	<u>1,016,290.15</u>		<u>5,283,677.38</u>

## 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	19,644,920.50		1,016,290.15	18,628,630.35
合计	<u>19,644,920.50</u>		<u>1,016,290.15</u>	<u>18,628,630.35</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)1)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。



## 11. 固定资产 期末数 2,744,577,706.87

## (1) 明细情况

## 原价

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	723,691,650.96	12,438,267.96	603,785.00	735,526,133.92
通用设备	999,936,133.80	93,865,252.95	5,436,850.81	1,088,364,535.94
专用设备	2,482,414,130.83	413,363,252.54	50,117,869.02	2,845,659,514.35
运输工具	27,395,143.35	1,979,160.59	1,159,196.31	28,215,107.63
小计[注]	<u>4,233,437,058.94</u>	<u>521,645,934.04</u>	<u>57,317,701.14</u>	<u>4,697,765,291.84</u>

## 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	223,697,513.83	27,067,967.47	400,850.03	250,364,631.27
通用设备	350,733,308.32	102,477,031.63	4,500,224.46	448,710,115.49
专用设备	1,057,857,599.03	176,408,312.86	6,695,658.83	1,227,570,253.06
运输工具	13,185,998.93	2,232,556.14	817,739.42	14,600,815.65
小计	<u>1,645,474,420.11</u>	<u>308,185,868.10</u>	<u>12,414,472.74</u>	<u>1,941,245,815.47</u>

## 减值准备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	639,806.53	1,910,866.12		2,550,672.65
通用设备	43,631.61	1,351,440.76	43,631.61	1,351,440.76
专用设备	8,140,933.55	610,102.21	711,379.67	8,039,656.09
运输工具				
小计	<u>8,824,371.69</u>	<u>3,872,409.09</u>	<u>755,011.28</u>	<u>11,941,769.50</u>

## 账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	499,354,330.60	12,438,267.96	29,181,768.56	482,610,830.00
通用设备	649,159,193.87	93,865,252.95	104,721,467.13	638,302,979.69
专用设备	1,416,415,598.25	413,363,252.54	219,729,245.59	1,610,049,605.20
运输工具	14,209,144.42	1,979,160.59	2,574,013.03	13,614,291.98
合计	<u>2,579,138,267.14</u>	<u>521,645,934.04</u>	<u>356,206,494.31</u>	<u>2,744,577,706.87</u>

[注]：期初数与上年年报披露数原价差异 52,772,071.36 元、账面价值差异 46,746,160.94 元，系本公司自本年度开始执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，将固定资产中原价

28,859,763.63 元、账面价值 27,101,240.44 元的土地使用权转列至无形资产核算，将原价 23,912,307.73 元、账面价值 19,644,920.50 元的房屋及建筑物转列至投资性房地产核算。期初固定资产类别与上年披露数存在差异，系本公司及控股子公司本期对部分原暂估的固定资产进行决算后调整所致。

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 407,912,093.23 元。本期减少主要系：由于公司对 R134 项目决算，将原价 43,128,489.61 元、账面价值 42,104,187.98 元的该项目专有技术转列无形资产核算。

(3) 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担保，详见本财务报表附注十(三)1(4)1②B 之说明。

(4) 暂时闲置固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	6,645,667.99	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	14,568,031.18	5,799,973.55	8,039,656.09	728,401.54
小计	<u>23,972,722.69</u>	<u>10,912,518.85</u>	<u>11,941,769.50</u>	<u>1,118,434.34</u>

(5) 固定资产减值准备详见本财务报表附注九之说明。

(6) 截至 2007 年 12 月 31 日，公司及控股子公司尚有原值为 488,511,162.26 元，净值为 397,020,940.35 元的自建房产未办妥产权登记手续。

12. 在建工程

期末数 246,892,951.27

(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
氟橡胶项目	6,169,372.42		6,169,372.42	5,217,605.38		5,217,605.38
合成氨 35KV 变配改造工程				10,697,558.15		10,697,558.15
合成氨优化改造项目	54,964,648.27		54,964,648.27	14,018,697.09		14,018,697.09
年产 10 万吨 48%离子膜烧碱蒸发技改项目	7,056,752.26		7,056,752.26	6,576,500.59		6,576,500.59
15 万吨 PVC 树脂挖潜改造项目	14,663,531.35		14,663,531.35	1,898,648.13		1,898,648.13
离子膜烧碱电槽增上单元片	7,554,150.00		7,554,150.00			
ODS 替代品及原料项目				103,588,741.64		103,588,741.64
8.5 万吨/年甲烷氯化物装置技改	4,625,511.64		4,625,511.64			
VDC 皂化残液处理及公用工程技改	9,237,985.23		9,237,985.23			
15kt/a 食品 CO2 装置优化改造	4,630,714.72		4,630,714.72	2,701,312.26		2,701,312.26
2000t/a 二甲甲酮	10,437,744.93		10,437,744.93			

干法乙炔技改	9,997,660.34	9,997,660.34		
25 千吨 TCE 技改项目	3,960,721.77	3,960,721.77		
3000t/aHFP 技改工程	8,434,266.31	8,434,266.31		
42 万吨/年固废废渣综合利用项目	8,554,652.47	8,554,652.47		
R134a 项目技术改造	6,020,165.84	6,020,165.84		
尿素深度水解	7,968,317.06	7,968,317.06		
硫酸干吸、老转化改造	3,728,655.57	3,728,655.57		
46 万吨离子膜烧碱技改项目	10,789,749.54	10,789,749.54		
HCL 回用项目	1,059,061.02	1,059,061.02		
VDC 单体技改装置			4,286,885.25	4,286,885.25
氮气液化装置			15,602,094.08	15,602,094.08
第二套 CDM 项目			293,535.83	293,535.83
电化厂 VDC 单体技改	11,083,944.69	11,083,944.69	271,209.07	271,209.07
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	1,942,373.47	1,942,373.47
高低压变频技术改造	1,699,216.12	1,699,216.12	759,216.12	759,216.12
氨水装置扩能改造	1,875,433.57	1,875,433.57	513,622.14	513,622.14
电化厂设备更新工程			1,662,577.99	1,662,577.99
11 万吨/年 VCM 分馏尾吸			1,491,102.75	1,491,102.75
VDC 皂化残液处理技术			614,668.06	614,668.06
VDC 工艺改造			684,938.60	684,938.60
氯化次氯酸钠循环槽改造			2,002,435.03	2,002,435.03
三顺高真空改造			1,960,226.65	1,960,226.65
VC 老分馏系统改造			2,958,741.98	2,958,741.98
20 万吨离子膜烧碱挖潜改造			1,596,879.26	1,596,879.26
五变改造			149,021.00	149,021.00
PVC 付产酸脱析回收氯化氢	929,976.84	929,976.84	285,423.95	285,423.95
乙炔、VCM 技术改造	4,408,030.63	4,408,030.63	24,367.20	24,367.20
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	4,329,850.25	4,329,850.25		
PVDC 单体装置改造	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	2,453,671.00	2,453,671.00		
CO2 吸收装置				
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		
零星工程	14,792,315.81	14,792,315.81	22,160,160.98	22,160,160.98
合计	<u>246,892,951.27</u>	<u>246,892,951.27</u>	<u>205,028,444.55</u>	<u>205,028,444.55</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数	资金来源	预算数(万元)	工程投入占预算的比例
氟橡胶项目	5,217,605.38	951,767.04			6,169,372.42	其他来源	4,706	13.11%
合成氨 35KV 变配改造工程	10,697,558.15	988,230.00	11,685,788.15			其他来源		

合成氨优化改造项目	14,018,697.09	40,945,951.18		54,964,648.27	其他来源	10,925	50.31%
年产10万吨48%离子膜烧碱蒸发技改项目	6,576,500.59	480,251.67	-	7,056,752.26	其他来源	1,162	60.73%
15万吨PVC树脂挖潜改造项目	1,898,648.13	12,764,883.22		14,663,531.35	其他来源	1,608	91.19%
离子膜烧碱电槽增上单元片		7,554,150.00		7,554,150.00	其他来源	838.00	90.14%
ODS 替代品及原料项目	103,588,741.64	191,306,151.84	269,560,000.00	25,334,893.48	[注] 其他来源		
8.5万吨/年甲烷氯化物装置技改		4,625,511.64		4,625,511.64	其他来源	4,500.00	10.28%
VDC 皂化残液处理及公用工程技改		9,237,985.23		9,237,985.23	其他来源	970.00	95.24%
15kt/a 食品 CO2 装置优化改造	2,701,312.26	1,929,402.46		4,630,714.72	其他来源	741.00	62.49%
2000t/a 二苯甲酮		10,437,744.93		10,437,744.93	其他来源	1,470.00	71.01%
干法乙炔技改		9,997,660.34		9,997,660.34	其他来源	9,161.00	10.91%
25 千吨 TCE 技改项目		3,960,721.77		3,960,721.77	其他来源	520.00	76.17%
3000t/Ahfp 技改工程		8,434,266.31		8,434,266.31	其他来源	795.00	106.09%
42 万吨/年固废废渣综合利用项目		8,554,652.47		8,554,652.47	其他来源	16,204.00	5.28%
R134a 项目技术改造		6,020,165.84		6,020,165.84	其他来源	2,195.00	27.43%
尿素深度水解		7,968,317.06		7,968,317.06	其他来源	700.00	113.83%
硫酸干吸、老转化改造		3,728,655.57		3,728,655.57	其他来源	352.00	105.93%
46 万吨离子膜烧碱技改项目		10,789,749.54		10,789,749.54	其他来源	30,788.00	3.50%
HCL 回用项目		1,059,061.02		1,059,061.02	其他来源	130.00	81.47%
VDC 单体技改装置	4,286,885.25	310,808.93	4,597,694.18		其他来源		
氮气液化装置	15,602,094.08	939,180.29	16,541,274.37		其他来源		
兰溪轻工园项目	-	16,179,201.86	16,179,201.86		其他来源		
第二套 CDM 项目	293,535.83	28,106,464.17	28,400,000.00		其他来源		
电化厂 VDC 单体技改	271,209.07	10,812,735.62		11,083,944.69	其他来源	1,423.00	77.89%
六氟丙烯和偏氟乙烯	1,069,901.90			1,069,901.90	其他来源	219.14	48.82%
甲酸扩能改造		1,227,556.21		1,227,556.21	其他来源	136.00	90.26%
汽轮机蒸汽气源改造		1,369,661.18		1,369,661.18	其他来源	125.00	109.57%
空分循环水项目改造	1,942,373.47	586,067.76		2,528,441.23	其他来源	198.00	127.70%
高低压变频技术改造	759,216.12	940,000.00		1,699,216.12	其他来源	144.00	118.00%
氨水装置扩能改造	513,622.14	1,361,811.43		1,875,433.57	其他来源	1,176.00	15.95%
电化厂设备更新工程	1,662,577.99	12,185,028.00	13,847,605.99		其他来源		
11 万吨/年 VCM 分馏尾吸	1,491,102.75	2,158,869.10	3,649,971.85		其他来源		
VDC 皂化残液处理技术	614,668.06	678,260.37	1,292,928.43		其他来源		
VDC 工艺改造	684,938.60	1,944,580.12	2,629,518.72		其他来源		
氯化次氯酸钠循环槽改造	2,002,435.03	635,090.05	2,637,525.08		其他来源		
三顺高真空改造	1,960,226.65	546,587.67	2,506,814.32		其他来源		
VC 老分馏系统改造	2,958,741.98	397,176.38	3,355,918.36		其他来源		
20 万吨离子膜烧碱挖潜改造	1,596,879.26	392,736.05	1,989,615.31		其他来源		
五变改造	149,021.00	860,130.30	1,009,151.30		其他来源		
PVC 付产酸脱析回收氯化氢	285,423.95	644,552.89		929,976.84	其他来源	100.00	93.00%
乙炔、VCM 技术改造	24,367.20	4,383,663.43		4,408,030.63	其他来源	450.00	97.96%
氯化冷冻技改		2,365,918.03		2,365,918.03	其他来源	250.00	94.64%
氯化 HCL 合成系统改造		702,400.95		702,400.95	其他来源	75.00	93.65%
PVDC 聚合装置改造		4,329,850.25		4,329,850.25	其他来源	433.00	100.00%
PVDC 单体装置改造		6,029,495.26		6,029,495.26	其他来源	618.00	97.56%
PVDC 树脂生产技术改造		4,205,590.60		4,205,590.60	其他来源	520.00	80.88%
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	316.00	77.65%

离子膜污水输送系统改造		1,369,976.22		1,369,976.22	其他来源	137.00	100.00%
次氯酸钠系统改造		2,091,243.21		2,091,243.21	其他来源	228.00	91.72%
废次氯酸钠回用		1,352,032.00		1,352,032.00	其他来源	174.00	77.70%
三变进线、母联盘改造		1,154,634.83		1,154,634.83	其他来源	170.00	67.92%
零星工程	22,160,160.98	20,661,240.14	28,029,085.31	14,792,315.81	其他来源		
合计	<u>205,028,444.55</u>	<u>475,111,493.43</u>	<u>407,912,093.23</u>	<u>25,334,893.48</u>	<u>246,892,951.27</u>		

[注]:本期其他减少系将 ODS 替代品及原料项目中的土地使用权 17,337,840.00 元及 12KT/A 四氯化碳转产四氯乙烯装置专有技术 7,997,053.48 元转列无形资产项目核算。

### (3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
ODS 替代品及原料项目		865,101.00	865,101.00			5.832%
小 计		<u>865,101.00</u>	<u>865,101.00</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。

## 13. 工程物资

期末数 0.00

### (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				54,300,123.01		54,300,123.01
合 计				<u>54,300,123.01</u>		<u>54,300,123.01</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) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

主要原因为子公司宁波巨化公司 ODS 替代品及原料项目完工并转入生产所致。

## 14. 无形资产

期末数 135,351,049.38

### (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	55,399,792.07	17,337,840.00	72,737,632.07
小 计	<u>180,637,796.66</u>	<u>72,463,383.09</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	1,856,960.00	348,180.00		2,205,140.00
AHF 装置技术	5,638,168.80	845,725.36		6,483,894.16
4.5万吨/年氯甲烷技术	14,618,647.92	2,187,663.64		16,806,311.56
HFC-125 技术	303,333.33	260,000.00		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	1,684,800.07	259,200.04		1,944,000.11
聚全氟乙丙烯技术	1,645,999.92	822,999.96		2,468,999.88
乙氧氟草醚专有技术	600,000.00	300,000.00		900,000.00
偏氯乙烯技术	269,716.38	53,058.96		322,775.34
三氯乙烯专有技术		1,020,000.00		1,020,000.00
12KT/A 四氯化碳转产四				
氯乙烯装置技术		200,000.01		200,000.01
R134a 项目技术		5,391,061.20		5,391,061.20
土地使用权	3,131,860.58	1,503,030.15		4,634,890.73
小 计	<u>104,219,211.05</u>	<u>13,190,919.32</u>		<u>117,410,130.37</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	1,624,840.00		348,180.00	1,276,660.00
AHF 装置技术	2,819,084.77		845,725.36	1,973,359.41
4.5万吨/年氯甲烷技术	7,257,988.56		2,187,663.64	5,070,324.92

HFC-125 技术	2,296,666.67		260,000.00	2,036,666.67
氟装置技术				
7 万吨/年氯甲烷技术	907,200.42		259,200.04	648,000.38
聚全氟乙丙烯技术	6,584,000.08		822,999.96	5,761,000.12
乙氧氟草醚专有技术	2,400,000.00		300,000.00	2,100,000.00
偏氯乙烯技术	260,873.62		53,058.96	207,814.66
三氯乙烯专有技术		4,000,000.00	1,360,000.00	2,640,000.00
12KT/A 四氯化碳转产四				
氯乙烯装置技术		7,997,053.48	200,000.01	7,797,053.47
R134a 项目技术		43,128,489.61	5,391,061.20	37,737,428.41
土地使用权	52,267,931.49	17,337,840.00	1,503,030.15	68,102,741.34
小计[注]	<u>76,418,585.61</u>	<u>72,463,383.09</u>	<u>13,530,919.32</u>	<u>135,351,049.38</u>

[注]：期初数与上年披露数差异 27,101,240.44 元，系公司自本年度执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，将原在固定资产中核算的原价 28,859,763.63 元、账面价值 27,101,240.44 元的土地使用权转列到无形资产科目核算。

(2) 期末无形资产中无用于担保的情况。

(3) 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。

(4) 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。

(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

原价期末数较期初数增长 40.12%，主要原因系公司对 R134 项目决算，将原价 43,128,489.61 元、账面价值 42,104,187.98 元的该项目专有技术转列无形资产核算所致。

## 15. 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		账面价值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
巨鑫化工公司	1,921,080.23				1,921,080.23
合计	<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。

16. 长期待摊费用 期末数 0.00

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
开办费		2,771,582.92
合 计		<u>2,771,582.92</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

系子公司宁波巨化公司开办费用, 本期将其计入损益。

17. 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	2,923,531.79
存货跌价准备	521,996.51	2,337,657.95
固定资产减值准备	2,985,442.38	3,157,785.54
无形资产、长期待摊费用的摊销	600,250.67	785,981.88
用公允价值计量的资产的公允价值变动增加额		106,687.05
合 计	<u>8,629,633.86</u>	<u>9,311,644.21</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>



18. 短期借款 期末数 792,514,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	627,400,000.00	210,000,000.00
保证借款	115,000,000.00	100,000,000.00
商业承兑汇票贴现	50,114,000.00	95,000,000.00
合计	<u>792,514,000.00</u>	<u>405,000,000.00</u>

(2) 无逾期借款。

(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

期末数较期初数增长 95.68%，主要系公司生产经营规模扩大，从而增加银行借款资金以满足生产经营需要所致。

19. 应付票据 期末数 63,604,500.00

(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	63,604,500.00	203,500,000.00	
合计	<u>63,604,500.00</u>	<u>203,500,000.00</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	51,940,000.00	127,500,000.00
小计	<u>51,940,000.00</u>	<u>127,500,000.00</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

期末数较期初数下降 68.74%，主要原因系随主要原材料煤、甲醇供应市场紧张，公司调整结算方式确保原材料供应所致。

20. 应付账款 期末数 220,837,280.61

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	29,353,589.15	2,979,061.19
小计	<u>29,353,589.15</u>	<u>2,979,061.19</u>

21. 预收款项 期末数 38,802,269.72

## (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	524,031.77	677,669.22
小 计	<u>524,031.77</u>	<u>677,669.22</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

期末数较期初数下降 51.83%，主要原因系公司第一套 500 吨/年 HFC-23 分解清洁发展机制项目本期正式投入运营，原预收 JDM 温室气体减排株式会社货款 4,516,000 美元(折合人民币 35,264,089.20 元)已于本期确认营业收入。

22. 应付职工薪酬 期末数 7,630,120.09

## (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	34,969,101.95	216,336,103.62	244,113,249.45	7,191,956.12
职工福利	2,747,770.54	36,976,822.92	39,724,593.46	
社会保险费		64,963,514.26	64,963,514.26	
住房公积金		21,563,931.03	21,563,931.03	
工会经费	763,459.12	3,503,489.32	3,854,041.19	412,907.25
职工教育经费	35,421.29	2,756,126.76	2,766,291.33	25,256.72
非货币性福利		218,402.90	218,402.90	
因解除劳动关系给予的补偿		39,093.00	39,093.00	
合 计	<u>38,515,752.90</u>	<u>346,357,483.81</u>	<u>377,243,116.62</u>	<u>7,630,120.09</u>

## (2) 无拖欠职工薪酬的情况。

(3) 本公司、子公司衢化氟化公司和巨塑化工公司本期实行工效挂钩工资制度，其他子(孙)公司实行计税工资制度。

## (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

期末数较期初数下降 80.01%，主要系期初结余工资、奖金、津贴和补贴本期已经发放所致。

23. 应交税费 期末数 42,509,962.53

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
增值税	18,214,420.41	20,548,337.53
营业税	26,790.45	29,246.15
城市维护建设税	1,743,441.66	1,951,140.34
企业所得税	20,590,990.13	7,856,647.19
代扣代缴个人所得税	-116,004.17	-152,966.68
房产税	30,977.36	37,855.18
土地使用税	180,009.00	
教育费附加	822,525.64	878,119.53
地方教育附加	577,037.81	581,226.10
水利建设基金	439,774.24	532,508.39
合 计	<u>42,509,962.53</u>	<u>32,262,113.73</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

期末数较期初数增长 32.10%，主要系本年度应纳税所得额增加导致应交所得税金额增加所致。

24. 应付利息 期末数 3,217,315.81

项 目	期末数	期初数
短期借款	1,444,796.00	563,825.00
长期借款	1,772,519.81	1,959,534.67
合 计	<u>3,217,315.81</u>	<u>2,523,359.67</u>

25. 其他应付款 期末数 32,693,982.56

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	23,420,195.75	22,142,823.29
应付暂收款	1,193,892.57	1,662,394.02
其他	8,079,894.24	16,424,561.74
合 计	<u>32,693,982.56</u>	<u>40,229,779.05</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	2,170,352.58	7,593,618.90
小 计	<u>2,170,352.58</u>	<u>7,593,618.90</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	3,819,278.36	质量保证金
巨化集团公司	2,170,352.58	暂收款
浙江巨化集团进出口有限公司	514,200.00	钢瓶押金
小 计	<u>6,503,830.94</u>	

26. 一年内到期的非流动负债 期末数 223,827,600.00

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	223,827,600.00	197,414,873.35
合 计	<u>223,827,600.00</u>	<u>197,414,873.35</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	121,827,600.00
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
小 计		<u>223,827,600.00</u>

## (3) 无逾期借款。

27. 长期借款 期末数 644,343,790.00

## (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	25,990,000.00
宁波巨化公司	保证借款	120,000,000.00	85,000,000.00
本公司	保证借款	311,253,790.00	441,711,420.00

巨塑化工公司	保证借款	90,000,000.00	130,000,000.00
衢化氟化公司	保证借款	80,000,000.00	
兰溪氟化公司	保证借款		47,000,000.00
合 计		<u>644,343,790.00</u>	<u>759,701,420.00</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	23,650,000.00	7.3046	172,753,790.00	26,600,000.00	7.8087	207,711,420.00
小 计			<u>172,753,790.00</u>			<u>207,711,420.00</u>

28. 长期应付款 期末数 15,810,120.00

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	期限
国债资金专项贷款	15,810,120.00	15,810,120.00	15 年
合 计	<u>15,810,120.00</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。截至 2007 年 12 月 31 日，公司应计未付利息费用为 210,120.00 元。

29. 递延所得税负债 期末数 0.00

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产的公允价值变动增加额		1,620,254.16
合 计		<u>1,620,254.16</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

截至期末，公司已经对期初和本期购入的股票和基金在二级市场中全部出售，相应原计提的递延所得税负债予以转销。

30. 其他非流动负债 期末数 33,673,013.42

(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	4,460,400.00
CFCs 储存项目补助	11,331,486.00	
环保国债专项补助资金	4,400,000.00	
合 计	<u>33,673,013.42</u>	<u>4,460,400.00</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2007年12月31日，该公司已经收到多边基金赠款26,956,481.93元(含上年收到4,460,400元)，本期衢化氟化公司将已经经国内外相关机构审核验收部分合同金额为9,014,954.51元转入“营业外收入”，尚需世界银行核查和国内审计验收部分17,941,527.42元，暂列其他非流动负债。

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2007年12月31日，公司已经累计收到用于支持储存合同款11,331,486.00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。

## 31. 股本

期末数 556,800,000.00

## (1) 明细情况

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

## (2) 公司原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

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

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

32. 资本公积 期末数 550,075,198.25

## (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	535,579,537.90	60,233.28		535,639,771.18
其他资本公积	14,218,820.02	323,294.10	106,687.05	14,435,427.07
合 计	<u>549,798,357.92</u>	<u>383,527.38</u>	<u>106,687.05</u>	<u>550,075,198.25</u>

## (2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 本公司本期受让子公司巨邦高新公司少数股东持有的该公司 16.67% 的股权，根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定，将长期股权投资投资成本与持股比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产份额之间的差额 60,233.28 元计入资本公积—股本溢价。

2) 本公司将可供出售金融资产出售，相应转销原计入其他资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 323,294.10 元以及其对应的递延所得税资产 106,687.05 元。

## (3) 资本公积期初数变动的内容、原因、依据和影响的说明

资本公积期初数变动系如本财务报表附注二所述，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》，并对财务报表进行了追溯调整，详见本财务报表附注十五(五)之说明。

33. 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	136,463,324.20	23,208,125.85		159,671,450.05
合 计	<u>136,463,324.20</u>	<u>23,208,125.85</u>		<u>159,671,450.05</u>

## (2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据公司董事会决议按本年度净利润的 10% 提取法定盈余公积。

## (3) 盈余公积期初数变动的内容、原因、依据和影响的说明

盈余公积期初数变动系如本财务报表附注二所述，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》，并对财务报表进行了追溯调整，详见本财务报表附注十五(五)之说明。



34. 未分配利润 期末数 639,173,900.58

(1) 明细情况

项 目	
期初数	510,769,919.34
本期增加	207,292,107.09
本期减少	78,888,125.85
期末数	<u>639,173,900.58</u>

(2) 本期增加系本年度实现净利润转入所致。

(3) 本期减少：

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

2) 根据 2008 年 2 月 27 日公司董事会四届六次会议通过的 2007 年度利润分配预案，按 2007 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 23,208,125.85 元。

3) 期末数中包含拟分配现金股利 55,680,000.00 元。根据 2008 年 2 月 27 日本公司董事会四届六次会议通过的 2007 年度利润分配预案，决定按 2007 年度实现的净利润分配现金股利 55,680,000.00 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(4) 年初未分配利润变动的内容、原因、依据和影响的说明

年初未分配利润变动系如本财务报表附注二所述，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》，并对财务报表进行了追溯调整，详见本财务报表附注十五(五)之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 5,202,213,048.65/4,541,678,224.93

(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	4,960,792,965.84	3,835,040,861.12
其他业务收入	241,420,082.81	102,058,716.40
合 计	<u>5,202,213,048.65</u>	<u>3,937,099,577.52</u>

## 营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	4,390,110,231.11	3,286,024,294.79
其他业务成本	151,567,993.82	94,315,188.57
合 计	<u>4,541,678,224.93</u>	<u>3,380,339,483.36</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	1,681,285,213.61	1,514,259,018.23	167,026,195.38	1,145,411,265.49	937,171,704.69	208,239,560.80
氨产品	463,962,479.35	403,354,301.21	60,608,178.14	435,565,009.63	359,004,904.51	76,560,105.12
氯碱产品	2,429,468,926.74	2,137,620,791.78	291,848,134.96	1,945,685,970.02	1,696,536,864.90	249,149,105.12
酸产品	334,545,220.65	287,846,346.84	46,698,873.81	266,015,128.63	260,056,921.25	5,958,207.38
生化制品	16,812,279.73	13,826,141.49	2,986,138.24	20,460,606.90	15,546,505.35	4,914,101.55
其他产品	34,718,845.76	33,203,631.56	1,515,214.20	18,510,329.47	16,017,692.78	2,492,636.69
农药产品				3,392,550.98	1,689,701.31	1,702,849.67
小 计	<u>4,960,792,965.84</u>	<u>4,390,110,231.11</u>	<u>570,682,734.73</u>	<u>3,835,040,861.12</u>	<u>3,286,024,294.79</u>	<u>549,016,566.33</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	778,632,985.10	626,686,913.08
占当年营业收入比例	14.97%	15.92%

## (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%，主要系公司本年度酸产品、氟产品以及氯碱产品产能扩张，引起销售收入增长所致。

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	本期数 23,287,509.73 上年同期数
营业税	88,406.35	
城市维护建设税	13,682,087.36	11,802,187.63
教育费附加	5,837,270.81	5,547,573.47
地方教育附加	3,679,745.21	2,164,289.45
合 计	<u>23,287,509.73</u>	<u>19,514,050.55</u>

3. 销售费用 本期数 80,132,526.46

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 75.73%，系本期公司销售增长导致运输费用、包装费用和出口费用增加所致。

4. 财务费用 本期数 108,664,567.01

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 36.42%，主要原因系本期公司向银行等金融机构融资金额有所增加以及金融机构根据中国人民银行的规定上调贷款利率所致。

5. 资产减值损失	本期数	本期数 17,145,460.69
项 目		上年同期数
坏账损失	11,654,062.65	13,824,962.44
存货跌价损失	1,903,303.21	3,714,026.95
固定资产减值损失	3,588,094.83	-206,740.95
合 计	<u>17,145,460.69</u>	<u>17,332,248.44</u>

6. 公允价值变动收益 本期数-4,909,861.08

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-4,909,861.08	16,432,831.11
合 计	<u>-4,909,861.08</u>	<u>16,432,831.11</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 1.3 倍，主要系交易性金融资产公允价值变动所致。

7. 投资收益 本期数 15,998,726.77

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	15,612,801.16	4,645,959.06
可供出售金融资产收益	-21,152.35	
成本法核算的被投资单位分配来的利润	282,588.09	3,119,037.36

权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	124,489.87	488,770.60
股权投资处置收益		-5,000,000.00
合 计	<u>15,998,726.77</u>	<u>3,253,767.02</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增长 3.92 倍，主要系交易性金融资产处置产生收益所致。

8. 营业外收入		本期数 80,731,716.18
项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	2,695,872.55	1,745,292.00
政府补助	77,346,512.05	70,374,034.82
罚没收入	523,933.63	1,009,121.70
无法支付款项	142,173.66	
其他	23,224.29	16,640.00
合 计	<u>80,731,716.18</u>	<u>73,145,088.52</u>

## 9. 营业外支出

本期数 7,813,560.79

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	1,890,109.67	1,351,292.52
捐赠支出	140,000.00	169,000.00
水利建设基金	4,079,033.38	3,157,693.73
项目管理费	1,562,060.55	
罚款支出	118,800.24	62,080.27
其他	23,556.95	54,260.00
合 计	<u>7,813,560.79</u>	<u>4,794,326.52</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 62.98%，主要原因包括：

1) 国家环保总局对外合作中心根据财政部《关于对利用外资项目收取项目管理费的复函》(财综函[2000]9 号)，按子公司衢化氟化公司接受四氯化碳和 CFCs 生产淘汰项目赠款总额的 3%收取项目管理费用。

2) 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。

10. 所得税费用		本期数 28,364,284.86
项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	29,409,215.72	27,269,857.28
递延所得税费用	-1,044,930.86	4,402,267.04
合 计	<u>28,364,284.86</u>	<u>31,672,124.32</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	26,300,000.00	92,280,585.68
政府补助款	106,559,125.47	75,884,434.82
其他业务收入	5,004,859.69	6,731,534.08
银行存款利息收入	6,562,452.80	7,121,095.16
营业外收入	547,157.92	1,025,761.70
小 计	<u>144,973,595.88</u>	<u>183,043,411.44</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	146,548,228.68	122,888,185.63
支付承兑汇票保证金存款	13,949,350.00	26,300,000.00
小 计	<u>160,497,578.68</u>	<u>149,188,185.63</u>

## 3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回定期存款	5,000,000.00	
小 计	<u>5,000,000.00</u>	

## 4. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存款增加	1,200,000.00	7,900,000.00
小 计	<u>1,200,000.00</u>	<u>7,900,000.00</u>

## 5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

## 6. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付股权分置改革相关费用		3,237,210.04
小 计		<u>3,237,210.04</u>

7. 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 60,230,624.25

## (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	60,266,197.95	76.54	16,819,622.10	43,446,575.85	60,266,197.95	71.78	7,602,443.59	52,663,754.36
单项金额不重大但信用风险较大	1,187,584.17	1.51	593,792.09	593,792.08	3,269,876.53	3.89	1,634,938.27	1,634,938.26
其他不重大	17,285,891.81	21.95	1,095,635.49	16,190,256.32	20,423,566.32	24.33	1,251,386.90	19,172,179.42
合 计	<u>78,739,673.93</u>	<u>100.00</u>	<u>18,509,049.68</u>	<u>60,230,624.25</u>	<u>83,959,640.80</u>	<u>100.00</u>	<u>10,488,768.76</u>	<u>73,470,872.04</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	14,122,139.35	17.93	706,106.97	13,416,032.38	18,409,753.04	21.93	920,487.65	17,489,265.39
1-2 年	3,210,442.40	4.08	321,044.24	2,889,398.16	45,226,594.04	53.87	4,522,659.40	40,703,934.64
2-3 年	44,072,158.72	55.97	8,814,431.74	35,257,726.98	17,053,417.19	20.31	3,410,683.44	13,642,733.75
3 年以上	17,334,933.46	22.02	8,667,466.73	8,667,466.73	3,269,876.53	3.89	1,634,938.27	1,634,938.26
合 计	<u>78,739,673.93</u>	<u>100.00</u>	<u>18,509,049.68</u>	<u>60,230,624.25</u>	<u>83,959,640.80</u>	<u>100.00</u>	<u>10,488,768.76</u>	<u>73,470,872.04</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 68,710,894.14 元，占应收账款账面余额

的 87.26%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	6,707,418.65
1-2 年	2,515,500.28
2-3 年	43,340,625.92
3 年以上	16,147,349.29
小 计	<u>68,710,894.14</u>

(4) 本期持有本公司 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	1,066.00	
小 计	<u>1,066.00</u>	

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 87.49%。

(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 60,266,197.95 元,其中账龄 1-2 年以内的 778,222.74 元,2-3 年的 43,340,625.92 元,3 年以上的 16,147,349.29 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)35,500,300.00 元,故计提坏账准备 35,500,300.00 元,其中应收账款坏账准备 16,819,622.10 元、其他应收款坏账准备 18,680,677.90 元,详见本财务报表附注十四(六)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。

3) 本期公司按审批权限实际核销具有明显特征表明无法收回应收账款 333,605.23 元。

## 2. 其他应收款

期末数 159,732,646.68

(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	182,321,047.29	98.75	24,503,421.74	157,817,625.55	55,406,929.81	67.86	15,105,929.80	40,301,000.01
单项金额不重大但信用风险较大	542,088.98	0.29	271,044.49	271,044.49	847,833.90	1.04	423,916.95	423,916.95
其他不重大	1,764,549.47	0.96	120,572.83	1,643,976.64	25,388,589.44	31.10	1,256,725.32	24,131,864.12
合 计	<u>184,627,685.74</u>	<u>100.00</u>	<u>24,895,039.06</u>	<u>159,732,646.68</u>	<u>81,643,353.15</u>	<u>100.00</u>	<u>16,786,572.07</u>	<u>64,856,781.08</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	128,322,736.83	69.50	6,416,136.84	121,906,599.99	25,265,445.54[注 1]	30.95	1,239,767.38	24,025,678.16
1-2 年	210,441.65	0.11	21,044.17	189,397.48	76,708.40	0.09	7,670.84	69,037.56
2-3 年	145,488.47[注 2]	0.08	29,097.69	116,390.78	46,435.50	0.06	9,287.10	37,148.40
3 年以上	55,949,018.79	30.31	18,428,760.36	37,520,258.43	56,254,763.71	68.90	15,529,846.75	40,724,916.96
合 计	<u>184,627,685.74</u>	<u>100.00</u>	<u>24,895,039.06</u>	<u>159,732,646.68</u>	<u>81,643,353.15</u>	<u>100.00</u>	<u>16,786,572.07</u>	<u>64,856,781.08</u>

[注 1]: 期初 1 年以内的其他应收款中包含应收出口退税 470,097.95 元,系根据 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》规定转列到“其他应收款”科目,未予计提坏账准备。

[注 2]: 其中包括账龄 2 年以上的预付账款转入 75,888.47 元。

## (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
巨鑫化工公司	12,510,411.71	资金往来款
兰溪农药厂	65,866,170.44	[注]
兰溪氟化公司	47,957,662.17	资金往来款
宁波巨化公司	55,986,802.97	资金往来款
小 计	<u>182,321,047.29</u>	

[注]：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 40,671,100.22 元，账龄均为 3 年以上。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 182,487,447.29 元，占其他应收款账面余额的 98.84%。

(4) 期末无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(5) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 98.87%。

(6) 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 65,866,170.44 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）35,500,300.00 元，故计提坏账准备 35,500,300.00 元，其中应收账款坏账准备 16,819,622.10 元、其他应收款坏账准备 18,680,677.90 元，详见本财务报表附注十四(六)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。

## 3. 长期股权投资

期末数 536,023,346.68

## (1) 明细情况

项 目	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
对子公司投资	475,741,319.14		475,741,319.14		448,781,319.14
对联营企业投资	41,282,027.54		41,282,027.54		21,357,537.67
其他股权投资	19,000,000.00		19,000,000.00		20,840,000.00
合 计	<u>536,023,346.68</u>		<u>536,023,346.68</u>		<u>490,978,856.81</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	5,500,000.00	2,080,000.00		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		13,200,000.00
小计			<u>475,741,319.14</u>	<u>448,781,319.14</u>	<u>26,960,000.00</u>		<u>475,741,319.14</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
宜昌巨化公司	30.00%	长期	3,000,000.00	1,409,865.77		4,409,865.77
上海巨化公司	40.00%	长期	18,400,000.00	11,729,528.73		30,129,528.73
华辰物流公司	35.00%	长期	7,000,000.00	-257,366.96		6,742,633.04
小计			<u>28,400,000.00</u>	<u>12,882,027.54</u>		<u>41,282,027.54</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	4,493,728.84		-83,863.07			4,409,865.77
上海巨化公司	18,400,000.00	16,863,808.83	13,600,000.00	465,719.90	800,000.00		30,129,528.73
华辰物流公司	7,000,000.00		7,000,000.00	-257,366.96			6,742,633.04
小计	<u>28,400,000.00</u>	<u>21,357,537.67</u>	<u>20,600,000.00</u>	<u>124,489.87</u>	<u>800,000.00</u>		<u>41,282,027.54</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
巨化集团公司汽车运输有限公司	参股		1,840,000.00	1,840,000.00		1,840,000.00	
浙江省创业投资有限公司	15.00%	长期	15,000,000.00	15,000,000.00			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>47,720,000.00</u>	<u>20,840,000.00</u>		<u>1,840,000.00</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(六)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 3,586,965,878.65/3,094,147,159.44

## (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	3,326,351,517.42	2,782,405,311.93
其他业务收入	260,614,361.23	127,634,681.32
合 计	<u>3,586,965,878.65</u>	<u>2,910,039,993.25</u>

## 营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	2,909,804,993.51	2,414,499,818.73
其他业务成本	184,342,165.93	124,652,459.23
合 计	<u>3,094,147,159.44</u>	<u>2,539,152,277.96</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	734,320,434.53	646,653,096.40	87,667,338.13	545,172,062.43	432,460,036.78	112,712,025.65
氨产品	555,243,196.70	494,635,018.56	60,608,178.14	518,219,676.96	441,659,571.84	76,560,105.12
氯碱产品	1,676,097,521.75	1,454,525,387.92	221,572,133.83	1,425,785,753.13	1,252,956,919.51	172,828,833.62
酸产品	360,690,364.44	313,991,490.63	46,698,873.81	290,414,484.57	284,456,277.19	5,958,207.38
农药产品				2,813,334.84	2,967,013.41	-153,678.57
小 计	<u>3,326,351,517.42</u>	<u>2,909,804,993.51</u>	<u>416,546,523.91</u>	<u>2,782,405,311.93</u>	<u>2,414,499,818.73</u>	<u>367,905,493.20</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	399,552,603.13	341,601,625.71
占当年营业收入比例	11.14%	11.74%

2. 投资收益 本期数 101,114,217.78

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	15,116,514.87	4,541,411.46
可供出售金融资产收益	-21,152.35	
成本法核算的被投资单位分配来的利润	85,894,365.39	26,056,911.58
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	124,489.87	488,770.60
股权投资处置收益		-5,000,000.00
合 计	<u>101,114,217.78</u>	<u>26,087,093.64</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 2.88 倍，主要系成本法核算的被投资单位分回的红利变动所致。

## 九、资产减值准备

(一) 明细情况

项 目	期初数	本期计提[注 1]	本期减少		期末数
			转回	转销[注 2]	
坏账准备	27,812,153.68	11,685,278.00		681,722.53	38,815,709.15
存货跌价准备	9,706,342.18	1,916,153.21		8,067,606.72	3,554,888.67
固定资产减值准备	8,824,371.69	3,872,409.09		755,011.28	11,941,769.50
无形资产减值准备		340,000.00			340,000.00
合 计	46,342,867.55	17,813,840.30		9,504,340.53	54,652,367.32

[注 1]: 本期计提数中包括: 因合并财务报表范围发生变动而增加资产减值准备 668,379.61 元, 其中坏账准备 31,215.35 元、存货跌价准备 12,850.00 元、固定资产减值准备 284,314.26 元、无形资产减值准备 340,000.00 元。

[注 2]: 均系本期应收款项核销及存货、固定资产出售或报损相应转出。

(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。

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	全民所有制	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(%)
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
宜昌巨化公司	36,121,557.58	21,401,136.50	14,720,421.08	113,650,358.18	-279,543.56
上海巨化公司	138,244,630.00	62,913,964.46	75,330,665.54	365,463,339.96	1,164,299.75
华辰物流公司	44,299,665.82	25,035,000.00	19,264,665.82		-735,334.18

#### 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	占同类购货	定价政策	金额	占同类购货	定价政策
		业务的比例 (%)			业务的比例 (%)	
衢化氟化公司	82,341,228.90	2.96	市价	77,813,780.10	3.42	市价
巨邦高新公司				252,494.70	0.01	市价
巨鑫化工公司	59,324,415.58	2.13	市价		0.00	
巨化集团公司	1,067,816,523.96	38.32	市价或协议价	1,080,246,186.03	47.42	市价或协议价

浙江巨化集团进出口有限公司	28,129,683.44	1.01	市价	4,117,407.54	0.18	市价
浙江巨化塑胶有限公司	546,181.64	0.02	市价	5,555,735.69	0.24	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	11,255,166.25	0.40	市价	14,656,300.26	0.64	市价
浙江巨化电石有限公司	162,332,749.90	5.83	市价	97,050,813.52	4.26	市价
浙江巨化建化有限公司	29,319,346.41	1.05	市价	251,862.15	0.01	市价
浙江巨化新联化工有限公司	4,690,404.11	0.17	市价	5,439,528.49	0.24	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	6,060,607.86	0.22	市价	6,496,422.36	0.29	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	158,075,490.44	5.67	市价	107,906,640.45	4.74	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	2,489,977.16	0.09	市价	845,014.84	0.04	市价
巨化集团公司设备材料公司	8,051,215.13	0.29	市价	12,209,518.94	0.54	市价
兰溪农药厂				-13,186,789.97	-0.58	市价
小 计	1,620,432,990.78			1,399,654,915.10		

## (2) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货	定价政策	金额	占同类销货	定价政策
		业务的比例(%)			业务的比例(%)	
衢化氟化公司	475,825,640.92	13.27	市价	498,351,247.56	17.13	市价
巨邦高新公司	7,352,504.27	0.20	市价	9,669,221.53	0.33	市价
厦门巨达公司	32,293,126.18	0.90	市价	19,935,102.41	0.69	市价
上海巨腾公司	13,158,171.93	0.37	市价	31,530,642.24	1.08	市价
景宁巨丰公司				2,533,763.08	0.09	市价
兰溪氟化公司	481,682.34	0.01	市价	33,130.00	0.00	市价
巨塑化工公司	84,957,641.03	2.37	市价	71,102,983.01	2.44	市价
宁波巨化公司	6,528,206.89	0.18	市价			
巨鑫化工公司	44,788,300.87	1.25	市价			
巨化集团公司	177,235,850.00	4.94	市价或协议价	112,598,303.59	3.87	市价或协议价

			议价			
浙江巨化集团进出口有限公司	10,018,040.87	0.28	市价	13,979,998.82	0.48	市价
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务有限公司	12,066,182.91	0.34	市价	9,254,914.54	0.32	市价
浙江富巨塑胶有限公司				2,101,849.40	0.07	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	131,618.28	0.00	市价	232,632.88	0.01	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	12,125,814.32	0.34		7,111,169.95	0.24	市价
浙江衢州巨化气雾有限公司	3,926,423.93	0.11	市价	331,976.07	0.01	市价
巨化集团公司广州营销中心	11,374,411.11	0.32	市价	1,972,774.36	0.07	市价
浙江巨化塑胶有限公司	7,764,025.00	0.22	市价	4,974,025.00	0.17	市价
深圳巨化华南投资发展有限公司	5,626,341.88	0.16	市价	9,646,305.89	0.33	市价
衢州化学工业公司上海得邦公司	26,793,923.33	0.75	市价	3,395,965.68	0.12	市价
浙江巨化新联化工有限公司	8,352,040.22	0.23	市价	6,559,013.48	0.23	市价
浙江巨化电石有限公司	44,631,978.72	1.24	市价	11,931,666.26	0.41	市价
金华巨金化工有限公司	5,368,627.18	0.15	市价	9,790,184.38	0.34	市价
宁波巨环工贸实业有限公司	100,011.11	0.00	市价	1,149,862.82	0.04	市价
巨化集团公司设备材料公司	75,790,363.80	2.11	市价	35,618,715.66	1.22	市价
巨化集团公司再生资源开发中心	311,965.81	0.01	市价			
浙江巨化化工联对外贸易有限公司	6,845,413.97	0.19	市价	5,176,063.51	0.18	市价
巨化集团公司制药厂	8,040,931.69	0.22	市价	6,272,509.83	0.22	市价
温州衢化东南工贸公司	14,098,789.09	0.39	市价	539,188.02	0.02	市价
兰溪农药厂				533,062.89	0.02	市价
小 计	1,095,988,027.65			876,326,272.86		

## (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				
衢化氟化公司			10,629.01	531.45
巨邦高新公司	1,629,740.46	81,487.02	1,862,110.66	93,105.53
兰溪氟化公司	19,062.09	953.10	38,762.10	1,938.11
巨塑化工公司			101,926.48	5,096.32

巨化集团公司	1,066.00	53.30		
浙江富巨塑胶有限公司			29,376.97	1,468.85
浙江巨化集团进出口有限公司	869,332.47	43,466.62	156,049.23	7,802.46
巨化集团公司广州营销中心	1,737,277.54	314,180.51	2,097,277.54	193,090.25
深圳巨化华南投资发展有限公司	369,217.05	19,240.82	15,599.35	779.97
衢州化学工业公司上海得邦公司			140,396.90	7,019.85
浙江巨化塑胶有限公司			261,026.00	13,051.30
浙江巨化工联对外贸易有限公司			20,650.78	1,032.54
巨化集团公司制药厂	4,000,000.00	200,000.00	5,000,000.00	250,000.00
巨化集团公司设备材料公司			286,517.30	14,325.86
兰溪农药厂	60,266,197.95	16,819,622.10	60,266,197.95	7,602,443.59
小计	68,891,893.56	17,479,003.47	70,286,520.27	8,191,686.08
(2)预付款项				
巨化集团公司	13,957,192.35		21,001,007.02	
巨化集团公司汽车运输有限公司	2,170.00			
巨化集团公司工程有限公司	160,377.61			
巨化集团公司设备材料公司	1,467,736.14			
浙江巨化建化有限公司	7,656.00		31,375.41	
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	19,719,673.19		21,032,382.43	
(3)其他应收款				
巨邦高新公司	212,796.22	10,639.81	102,826.39	5,141.32
兰溪氟化公司	47,957,662.17	2,397,883.11	16,496,363.80	824,818.19
上海巨腾公司	4,731.52	236.58		
宁波巨化公司	55,986,802.97	2,799,340.15		
巨鑫化工公司	12,510,411.71	625,520.59		
兰溪农药厂	65,866,170.44	27,931,877.90	55,406,929.81	27,703,464.91
小计	182,538,575.03	33,765,498.14	72,006,120.00	28,533,424.42
(4)工程物资—预付大型设备款				
巨化集团公司			3,857,120.74	
浙江巨化集团进出口有限公司			3,435,550.34	
小计			7,292,671.08	
(5)应付票据				



巨化集团公司	48,440,000.00		125,000,000.00	
小 计	48,440,000.00		125,000,000.00	
(6)应付账款				
巨化集团公司	22,715,200.15		804,162.63	
浙江巨化电石有限公司	3,652.95		1,616,647.82	
巨化集团公司工程有限公司	1,755,075.49		7,083,257.96	
巨化集团公司兴化实业有限公司	32,751.41		99,121.94	
浙江巨化新联化工有限公司			26,202.66	
浙江巨化集团进出口有限公司	82,000.00		248,136.19	
巨化集团公司汽车运输有限公司			28,007.00	
浙江巨化建化有限公司			76,845.00	
浙江巨化化工矿业有限公司			75,328.75	
浙江巨化塑胶有限公司	48,305.75		62,052.95	
巨化集团公司设备材料公司			70,574.17	
浙江华东巨化物流有限公司			96,780.72	
衢州化学工业公司上海得邦公司			1,194.76	
小 计	24,636,985.75		10,288,312.55	
(7)预收款项				
厦门巨达公司			633,884.10	
上海巨腾公司			3,056,087.43	
景宁巨丰公司			766,778.84	
宁波巨化公司			34,000,875.98	
巨化集团公司	485,841.77		677,669.22	
宁波巨环工贸实业有限公司			3,985.00	
衢州化学工业公司上海得邦公司	48,603.44		44,896.31	
浙江巨化集团进出口有限公司			130,000.00	
巨化集团公司广州营销中心	330,000.00		4,904.00	
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务有限公司	59,298.10		674,929.80	
浙江巨化工联对外贸易有限公司	1,578,567.86			
巨化集团公司汽车运输有限公司			50,000.00	
巨化集团公司设备材料公司	3,283.06		29,188.25	
浙江巨圣氟化学有限公司	3,389.60		19,581.70	
金华巨金化工有限公司	43,630.00			
巨化集团公司制药厂	400.00			
温州衢化东南工贸公司	21.06			

浙江巨化电石有限公司	4,000.00			
小 计	2,557,034.89		40,092,780.63	
(8)其他应付款				
兰溪氟化公司	40,000.00			
景宁巨丰公司	10,717.93			
衢化氟化公司	128,054,347.74		169,925,728.70	
厦门巨达公司			4,938.83	
上海巨腾公司			2,036,000.00	
巨塑化工公司			3,729.80	
宁波巨化公司			1,920.00	
巨化集团公司	1,883,352.58		7,027,896.30	
巨化集团公司工程有限公司	2,537,346.80		2,222,137.00	
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		35,000.00	
浙江巨化工联对外贸易有限公司	99,000.00		99,000.00	
巨化集团公司兴化实业有限公司	44,670.72		244,536.72	
小 计	132,789,935.77		181,600,887.35	

## (4) 其他关联方交易

## 1) 担保

## ① 本公司为关联方提供担保的情况

截至 2007 年 12 月 31 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	中国银行	3,000.00	2008.06.06	[注 1]
	中国农业银行	500.00	2008.03.25	
	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	
巨塑化工公司	中国工商银行	1,000.00	2008.02.08	[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	1,061.515	2008.06.25	[注 5]
小 计		44,761.515		

[注 1]: 经公司董事会三届二十一次会议和四届四次会议审议批准, 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 8,000 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三届二十一次会议审议批准, 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 3,000 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和三届二十一次会议审议批准, 同意公司为子公司兰溪氟化公司申请银行借款和开具银行票据提供担保, 担保期限一年的合计担保金额 2,000 万元人民币, 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三届二十一次会议审议批准, 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 15,000 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 6,000 万元人民币, 担保期限一年。

[注 5]: 开具银行承兑汇票经公司董事会三届二十一次会议审议批准, 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。

## ② 关联方为本公司提供担保的情况

### A. 截至 2007 年 12 月 31 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		
	兴业银行	4,000.00	2008.07.10		
	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	中国工商银行	2,800.00	2008.6.15	
	中国银行	1,000.00	2008.2.11	
		1,000.00	2008.2.25	
		4,000.00	2010.2.6	
小 计		RMB25,650.00		
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	600.00	2008.9.26	
		1,465.00	2010.2.6	
小 计		USD2,965.00		

B. 截至 2007 年 12 月 31 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) 关键管理人员薪酬

经 2007 年第一次临时股东大会决议，公司董事会本期进行了换届。本期本公司共有关键管理人员 22 人，其中，在本公司领取报酬 15 人，全年报酬总额 179.22 万元。上年同期本公司共有关键管理人

员 19 人，其中，在本公司领取报酬 13 人，全年报酬总额 179.18 万元。每位关键管理人员报酬方案如下：

关键管理人员姓名	职务	2007 年度	2006 年度
苗 育	前副董事长		200,481.00
许生来	董事、总经理	164,097.00	212,280.00
余洁敏	前任董事、副总、董秘	137,235.00	190,848.00
李军	现任董秘	18,580.00	
曹雨虹	前董事	97,500.00	188,589.00
朱国平	董事	242,129.00	
文宗瑜	前任独立董事	40,000.00	40,000.00
朱荣恩	前任独立董事	40,000.00	40,000.00
陶久华	独立董事	40,000.00	40,000.00
童云芳	独立董事	40,000.00	40,000.00
周 明	监事	180,837.00	129,797.00
李建华	副总经理	139,485.00	180,120.00
章国强	副总经理	139,485.00	180,120.00
陶 杰	副总经理	139,485.00	180,120.00
汤月明	副总经理	242,129.00	
寿 强	总会计师	131,285.00	169,404.00
合 计		1,792,247.00	1,791,759.00

## 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	占同类购货	定价政策	金额	占同类购货	定价政策
		业务的比例 (%)			业务的比例 (%)	
巨化集团公司	1,383,280,636.39	33.65	市价或协议价	1,196,577,710.84	39.50	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	28,129,683.44	0.68	市价	4,117,407.54	0.14	市价
浙江巨化塑胶有限公司	2,085,784.21	0.05	市价	5,555,735.69	0.18	市价

浙江巨化化工矿业有限公司	12,358,105.51	0.30	市价	14,718,257.87	0.49	市价
浙江巨化电石有限公司	578,213,301.57	14.07	市价	357,410,667.16	11.80	市价
浙江巨化建化有限公司	29,336,474.62	0.71	市价	262,315.14	0.01	市价
浙江巨化新联化工有限公司	8,233,606.73	0.20	市价	8,127,071.52	0.27	市价
巨化集团公司兴化实业有限公司	7,004,548.70	0.17	市价	7,167,039.42	0.24	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	161,708,149.26	3.93	市价	113,775,373.51	3.76	市价
巨化集团公司汽车运输有限公司	12,748,607.79	0.31	市价	6,807,568.10	0.22	市价
巨化集团公司设备材料公司	9,381,032.28	0.23	市价	15,464,579.11	0.51	市价
兰溪农药厂	3,676,092.60	0.09	市价	-10,293,922.91	-0.34	市价
小计	2,236,156,023.11			1,719,689,802.99		

## (2) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货	定价政策	金额	占同类销货	定价政策
		业务的比例 (%)			业务的比例 (%)	
巨化集团公司	183,816,107.56	3.53	市价或协议价	118,901,985.82	3.02	市价或协议价
浙江巨化集团进出口有限公司	195,442,215.95	3.76	市价	116,004,912.75	2.95	市价
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务有限公司	27,086,801.46	0.52	市价	15,249,854.71	0.39	市价
浙江富巨塑胶有限公司				2,101,849.40	0.05	市价
浙江巨圣氟化学有限公司	156,108,189.00	3.00	市价	122,711,961.91	3.12	市价
浙江巨化化工矿业有限公司	12,132,694.66	0.23	市价	7,111,169.95	0.18	市价
浙江衢州巨化气雾有限公司	5,581,837.32	0.11	市价	4,898,899.17	0.12	市价
巨化集团公司广州营销中心	40,033,816.75	0.77	市价	23,298,985.10	0.59	市价
浙江巨化塑胶有限公司	7,764,025.00	0.15	市价	7,470,850.00	0.19	市价
深圳巨化华南投资发展有限公司	76,053,470.77	1.46	市价	63,507,725.09	1.61	市价
衢州化学工业公司上海得邦公司	44,477,239.25	0.85	市价	7,068,592.18	0.18	市价
浙江巨化新联化工有限公司	10,211,851.36	0.20	市价	7,631,015.99	0.19	市价

浙江巨化电石有限公司	44,678,495.82	0.86	市价	12,000,357.01	0.30	市价
金华巨金化工有限公司	5,368,627.18	0.10	市价	9,790,184.38	0.25	市价
宁波巨环工贸实业有限公司	976,934.19	0.02	市价	3,595,660.25	0.09	市价
巨化集团公司设备材料公司	75,867,286.87	1.46	市价	35,618,715.66	0.90	市价
巨化集团公司再生资源开发中心	460,088.03	0.01	市价	151,447.18	0.00	市价
浙江巨化化工联对外贸易有限公司	28,204,693.13	0.54	市价	35,192,912.78	0.89	市价
巨化集团公司制药厂	8,070,333.40	0.16	市价	6,272,509.83	0.16	市价
温州衢化东南工贸公司	23,249,282.68	0.45	市价	539,188.02	0.01	市价
兰溪农药厂				579,216.74	0.01	市价
小 计	945,583,990.38			599,697,993.92		

## (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		2,000,000.00	
深圳巨化华南投资发展有限公司			2,640,000.00	
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	9,000,000.00			
小 计	19,263,967.00		4,640,000.00	
(2) 应收账款				
巨化集团公司	2,051.00	102.55		
浙江衢州巨化气雾有限公司	2,003.66	100.18		
浙江富巨塑胶有限公司			29,376.97	1,468.85
浙江巨化集团进出口有限公司	869,332.47	43,466.62	856,049.23	42,802.46
巨化集团公司广州营销中心	1,981,466.09	326,389.94	2,097,277.54	193,090.25
深圳巨化华南投资发展有限公司	369,217.05	19,240.82	15,599.35	779.97
衢州化学工业公司上海得邦公司	201,760.62	10,088.03	517,612.50	25,880.63
浙江巨圣氟化学有限公司	145,614.29	7,280.71	2,967,051.66	148,352.58

浙江巨化塑胶有限公司	98,600.40	4,930.02	481,805.03	24,090.25
巨化工联对外贸易有限公司			20,650.78	1,032.54
巨化集团公司制药厂	4,000,000.00	200,000.00	5,000,000.00	250,000.00
巨化集团公司设备材料公司			286,517.30	14,325.86
兰溪农药厂	60,266,197.95	16,819,622.10	60,266,197.95	7,602,443.59
小 计	67,936,243.53	17,431,220.97	72,538,138.31	8,304,266.98
(3) 预付款项				
巨化集团公司	14,569,265.16		21,513,418.40	
巨化集团公司汽车运输有限公司	3,237.98		37,577.00	
巨化集团公司工程有限公司	4,598,925.51		93,691.90	
巨化集团公司设备材料公司	1,467,736.14		20,153.02	
浙江巨化建化有限公司	7,656.00		31,375.41	
浙江巨化新联化工有限公司	9,951.49			
浙江巨化集团进出口有限公司	4,539,939.19			
巨化集团公司兴化实业有限公司	11,711.96			
小 计	25,208,423.43		21,696,215.73	
(4) 其他应收款				
浙江巨化化工矿业有限公司			1,886,119.79	377,223.96
兰溪农药厂	65,866,170.44	27,931,877.90	55,406,929.81	27,703,464.91
小 计	65,866,170.44	27,931,877.90	57,293,049.60	28,080,688.87
(5) 工程物资—预付大型设备款				
巨化集团公司			6,018,820.74	
浙江巨化集团进出口有限公司			3,435,550.34	
巨化集团公司设备材料公司			8,098,370.57	
巨化集团公司工程有限公司			130,000.00	
小 计			17,682,741.65	
(6) 应付票据				
巨化集团公司	51,940,000.00		127,500,000.00	
小 计	51,940,000.00		127,500,000.00	
(7) 应付账款				
巨化集团公司	29,353,589.15		2,979,061.19	
浙江巨化电石有限公司	3,652.95		1,616,647.82	
巨化集团公司工程有限公司	4,436,807.14		9,024,958.46	
巨化集团公司兴化实业有限公司	111,421.73		151,381.08	



浙江巨化新联化工有限公司	27,305.25		26,202.66	
浙江巨化集团进出口有限公司	2,171,462.00		960,482.64	
巨化集团公司汽车运输有限公司	528,192.88		66,428.85	
浙江巨化建化有限公司			76,845.00	
浙江巨化化工矿业有限公司			88,820.02	
浙江巨化塑胶有限公司	48,305.75		62,052.95	
巨化集团公司设备材料公司			70,574.17	
浙江工程设计有限公司	83,210.27		277,244.40	
浙江华东巨化物流有限公司			96,780.72	
衢州化学工业公司上海得邦公司			1,194.76	
兰溪农药厂	8,944,096.02		5,534,081.70	
小计	45,708,043.14		21,032,756.42	
(8) 预收款项				
巨化集团公司	524,031.77		677,669.22	
宁波巨环工贸实业有限公司			3,985.00	
衢州化学工业公司上海得邦公司	49,767.84		44,896.31	
浙江巨化集团进出口有限公司	1,733,115.61		609,573.62	
巨化集团公司广州经销中心	926,330.20		197,583.20	
深圳巨化华南投资发展有限公司	295,673.75		27,000.00	
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务公司	59,298.10		901,400.00	
浙江巨化工联对外贸易有限公司	1,677,523.29		2,545,480.43	
巨化集团公司汽车运输有限公司			50,000.00	
巨化集团公司设备材料公司	3,283.06		29,188.25	
浙江巨圣氟化学有限公司	3,389.60		19,581.70	
金华巨金化工有限公司	43,630.00			
巨化集团公司制药厂	400.00			
温州衢化东南工贸公司	21.06			
浙江巨化电石有限公司	4,000.00			
小计	5,320,464.28		5,106,357.73	
(9) 其他应付款				
巨化集团公司	2,170,352.58		7,593,618.90	
巨化集团公司工程有限公司	3,819,278.36		4,619,744.86	
浙江巨化集团进出口有限公司	514,200.00		509,700.00	
浙江衢州巨化气雾有限公司	54,000.00		54,000.00	

温州衢化东南工贸公司	47,000.00		47,000.00	
浙江巨圣氟化学有限公司	8,500.00		8,500.00	
宁波经济技术开发区巨龙贸易服务公司	28,000.00		28,000.00	
衢州化学工业公司上海得邦公司	35,000.00		35,000.00	
浙江巨化工联对外贸易有限公司	99,000.00		99,000.00	
巨化集团公司兴化实业有限公司	44,670.72		244,536.72	
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	6,000.00			
兰溪农药厂			2,817.94	
小 计	6,887,451.10		13,241,918.42	

#### (4) 其他关联方交易

##### 1) 资产租赁事项

①2007年10月22日，本公司与巨化集团公司签订公司土地使用权租赁协议，本公司向巨化集团公司租赁工业生产用地共计904,388.17平方米，租赁价格为每平方米5元/年，年租金共计4,521,940.85元，租赁期限暂定一年(自2007年1月1日起至2007年12月31日止)。本期租赁费用已经结清。

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，本期租赁费用已经结清，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20,062.41万元，上年同期为27,986.66万元。巨化集团公司工程有限公司、浙江工程设计有限公司和浙江南方工程建设监理有限公司通过招投标方式向本公司提供建筑安装劳务、工程设计和工程监理等合计8,211.36万元，上年同期为9,217.40万元。

②经本公司于2002年8月31日召开的2002年第一次临时股东大会审议批准，本公司委托巨化集团公司进行污水处理，并向巨化集团公司支付相应的污水处理费。费用定价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13,457,554.95元，上年同期为14,589,858.94元。本期公司及子公司通过巨化集团公司上缴排污费6,576,000.00元，上年同期为6,870,000.00元。

③公司及部分子公司将教育费附加和水利建设基金等地方规费上缴给巨化集团公司，由巨化集团公司统一缴纳给主管税务机关。本期共计上缴教育费用附加和地方教育附加9,327,915.40元，水利建设基金3,527,446.93元。上年同期共计上缴教育费附加6,783,534.70元，水利建设基金2,955,215.17元。

## 十一、或有事项

### (一) 公司提供的各种债务担保

#### 1. 截至 2007 年 12 月 31 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	2,000.00	2008.03.30	[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	2008.03.24	[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>8,600.00</u>		

[注 1]: 经公司董事会三届七次会议审议批准, 公司与浙江江山化工股份有限公司签订银行贷款互保协议, 互保总额不超过 5,000.00 万元(含), 担保方式为等额连带责任保证, 担保期限为 3 年。截至 2007 年 12 月 31 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 2007 年 12 月 31 日, 本公司为该公司银行借款 5,000.00 万元提供担保保证, 本公司尚未在该担保项下取得银行借款。

[注 3]: 经公司董事会三届二十一次会议审议批准, 同意本公司与浙大网新科技股份有限公司签订银行贷款互保协议, 互保总额不超过人民币 7,000.00 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 2007 年 12 月 31 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

### (一) 公司承诺项目投资事项

1. 经董事会三届二十四次会议决议, 同意合成氨厂投资 1,327 万元建设第二套吹风气回收装置项目。

2. 经董事会四届三次会议决议, 同意硫酸厂投资 2,000 万元建 13 万吨/年焚硫装置项目。

### (二) 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。拟投资设立公司暂定名浙江晋巨化工有限公司，注册资本 35,000 万元，本公司以合成氨厂经营管理的房屋、设备、存货等实物资产经评估后，将其中 10,500 万元作价出资，占注册资本的 35%，评估资产价值中超过 10,500 万元部分由新公司承债式收购。

### 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) 股权投资事项

##### 1. 收购巨邦高新公司 16.67% 股权事项

2007年3月24日，经公司董事会三届二十次决议，同意公司以自有资金收购杭州天邦科技有限公司持有的巨邦高新公司16.67%股权，股权转让价格为208万元。双方于2007年6月签订了《股权转让协议》，本公司于2007年6月支付了股权转让款。本次股权收购完成后，本公司持有该公司62.5%的股权，该公司已经办妥了工商变更登记手续。

##### 2. 景宁塑众公司增加注册资本事项

根据景宁塑众公司股东会和修订后的章程规定，该公司增加注册资本200万元，增资后的注册资本为300万元，其中子公司巨塑化工公司以现金出资140万元。上述注册资本变动业经正威联合会计师事务所有限公司审验，并出具了正威会验[2007]83号验资报告。增资后，该公司股东双方出资比例未发生变动。该公司已经办理了工商变更登记手续。

##### 3. 收购巨鑫化工公司 51% 股份事项

经公司董事会三届二十次会议决议，公司以 1,168 万元收购了宁夏鑫尔特化学有限公司持有巨鑫化工公司 51% 股权，详见本财务报表附注五（四）1（1）之说明。

##### 4. 上海巨化公司增加注册资本事项

经公司董事会三届二十一次会议审议批准，同意上海巨化公司注册资本由现有的1,200万元增加至10,000万元，本公司和巨化集团公司按原持股比例共同增资，并分年到位。第一期出资额为5,800万元，出资方式为货币资金出资3,400万元和以截至2006年12月31日盈余公积和未分配利润分别转增资本1,400万元和1,000万元。上述注册资本变动业经上海沪中会计师事务所有限公司审验，并出具了沪会中事[2007]验字第1177号验资报告。该公司已经办理了工商变更登记手续。

##### 5. 华辰物流公司投资设立事项

2006年7月26日，经公司董事会三届十七次会议批准，同意公司与巨化集团公司设备材料公司等单位共同出资组建华辰物流公司。该公司注册资本2,000万元，其中公司以现金出资700万元，占35%；巨

化集团公司设备材料公司以现金出资900万元，占45%；浙江华表实业有限公司出资400万元，占20%。该公司注册资本业经衢州广泽联合会计师事务所审验，并出具了衢广泽验字[2007]67号验资报告。该公司已经办理了公司工商登记手续。截至期末，该公司尚处于筹建阶段。

## (二) 清洁发展机制项目的进展情况

1. 经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于同意浙江巨化股份有限公司每年500吨HFC-23分解项目作为清洁发展机制项目的批复》(发改地区[2005]2613号)，本公司与日本JMD温室气体减排株式会社签订了《温室气体减排合作合同》，约定向其转让总量不超过4,000万吨二氧化碳当量，转让价格每吨不低于6.5美元，转让期7年。本期该项目已经建成投产，并累计转让5,678,320吨二氧化碳当量，确认营业收入12,918,178.00美元，折合人民币99,106,375.68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。截至2007年12月31日，公司已经建成年产570吨HFC-23分解装置用于实施本项目。

## (三) 关于二氯甲烷反倾销期终复审裁决的情况

根据国家商务部于2007年8月14日发布2007年第63号对二氯甲烷反倾销作出期终复审裁定公告，国务院关税税则委员会决定，自本公告生效之日起，继续按照原对外贸易经济合作部2002年第20号公告规定的产品范围和反倾销税率，对原产于英国、美国、荷兰、德国、韩国的进口二氯甲烷继续征收反倾销税，实施期限为5年。

## (四) 子公司宁波巨化公司竞买土地事项

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，子公司宁波巨化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，已预付3,000万元。

## (五) 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》，衢化氟化公司按中国化工行业 CFCs 生产整体淘汰计划减产了 CFCs(即 F11/F22)，并据此获得多边基金赠款。本期衢化氟化公司累计收到的多边基金赠款 58,940,066.54 元列入“营业外收入”。

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2007年12月31日，该公司已经收到多边基金赠款26,956,481.93元(含上年收到4,460,400元)，本期衢化氟化公司将已经经国内外相关机构审核验收部分合同金额9,014,954.51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。

#### (六)关于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 2007 年 12 月 31 日，该厂净资产为 -110,229,588.81 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. 根据兰溪市政府规划调整及公司与兰溪市政府于 2003 年 12 月 30 日签订的《兰溪农药厂搬迁转产协议书》，该厂将搬迁至兰溪市轻工工业专业园区，搬迁后原有土地由工业用地变更为商业用地，由兰溪市土地储备中心组织公开出让。本公司已于 2004 年 11 月在该园区内出资设立兰溪氟化公司，由该公司购置土地 320 亩用于承接兰溪农药厂的转产搬迁项目，并于 2006 年投入生产运行。

3. 兰溪农药厂已经于 2006 年停产并对资产进行了处置。本期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。本期累计已经支付资产弃置费用 9,618,696.46 元。截至报告批准日，该污染的土地尚未处理完毕。

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

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

6. 截至 2007 年 12 月 31 日，本公司共计应收该厂货款 60,266,197.95 元，应收该厂资金往来款 65,866,170.44 元（其中公司投向该厂募集资金 25,195,070.22 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）35,500,300.00 元，故计提坏账准备 35,500,300.00 元，其中应收账款坏账准备 16,819,622.10 元、其他应收款坏账准备 18,680,677.90 元。

#### (七)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》。合作意向书的主要内容包括：通过增资扩股方式，引进中化集团公司作为战略投资者，将巨化集团公司改制成多元产权主体的有限责任公司，巨化集团公司在岗员工根据自愿原则给予参与改制入股的权力。改制后的巨化集

团公司由中化集团绝对控股，持有 51%的股权，在巨化集团公司投入的资本金不低于 16 亿元。浙江方有责任通过资产剥离、职工安置等政策，努力使改制后的新公司初始净资产收益率不低于 8%。

#### (八) 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	212,454,576.85	173,229,513.83
加：资产减值准备	7,641,120.16	20,671,373.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	307,498,123.30	246,907,235.41
无形资产摊销	11,416,617.69	12,243,339.06
长期待摊费用摊销	2,940,801.82	5,537,778.48
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)	-805,762.88	-187,258.53
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)	4,909,861.08	-16,432,831.11
财务费用(收益以“-”号填列)	101,531,684.29	73,543,047.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,998,726.77	-3,253,767.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	682,010.35	2,782,012.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,620,254.16	1,620,254.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	-44,388,235.04	95,855,332.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,294,067.15	6,440,740.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-109,050,831.98	-58,997,223.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	453,916,917.56	559,959,548.55
(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	130,983,564.84	89,342,721.73
减：现金的期初余额	89,342,721.73	174,210,160.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	41,640,843.11	-84,867,438.86

## 2. 报告期取得或处置子公司及其他营业单位情况

项 目	本期数	上年同期数
(1) 取得子公司及其他营业单位情况		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格	11,680,000.00	
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	11,680,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,716,367.28	
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,963,632.72	
4) 取得子公司的净资产	19,135,136.81	
流动资产	6,929,866.56	
非流动资产	29,849,530.74	
流动负债	17,644,260.49	
非流动负债		
(2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1) 处置子公司及其他营业单位的价格		
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4) 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## 3. 现金和现金等价物

项 目	本期数	上年同期数
(1) 现金	130,983,564.84	89,342,721.73
其中：库存现金	16,333.08	15,049.40
可随时用于支付的银行存款	130,574,322.63	86,178,127.90
可随时用于支付的其他货币资金	392,909.13	3,149,544.43
(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	130,983,564.84	89,342,721.73
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		

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定期存款 4,100,000.00 元、银行承兑汇票保证金 13,949,350.00 元，不能随时用于支取，不属于现金以及现金等价物。



### (九) 政府补助

1. 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会《关于下达 2006 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》(浙财企字[2006]285 号), 本公司收到 2006 年度省建设先进制造业基地财政专项补助资金 1,800,000.00 元。

2. 根据浙江省财政厅和浙江省发展和改革委员会《关于下达 2006 年省循环经济发展专项资金的 通知》(浙财建字[2006]255 号), 本公司收到 2006 年省循环经济发展专项补助资金 300,000.00 元。

3. 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会《关于下达 2006 年度浙江省“品牌大省”建设专项 资金的通知》, 本公司收到 2006 年度浙江省“品牌大省”建设专项补助资金 100,000.00 元。

4. 根据浙江省财政厅《关于拨付公共商务信息服务体系建设专项资金的通知》(浙财企字[2007]116 号), 本公司以及子公司衢化氟化公司分别收到资助资金 20,000.00 元和 10,000.00 元。

5. 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会《关于下达 2007 年度省建设先进制造业基地财政 专项资金的通知》(浙财企字[2007]256 号), 本公司收到 2007 年度省建设先进制造业基地财政专项 补助资金 600,000.00 元。

6. 根据上海市浦东新区财政局浦财经第 3312308494 号、浦财经第 3312104795 号文核准, 子公司 上海巨腾公司具备浦东新区“十五”期间财政扶持经济发展的资格, 可享受“中昊化工网上交易中心 市场”内生产资料企业的“生产资料市场及会员企业财政专项补贴”。本期该公司收到该项财政专项 补贴 150,000.00 元。

7. 根据杭州市经济技术开发区财政局的相关文件, 子公司巨邦高新公司获得高新技术企业补助资 金 30,000.00 元。

8. 根据衢州市科技局和衢州市财政局《关于下达 2006 年度第二批衢州市科技项目计划通知》(衢 市科发计[2006]96 号), 子公司巨塑化工公司收到科技项目补助资金 50,000.00 元。

9. 根据衢州市人民政府《关于浙江衢州高新技术产业园区招商引资若干政策的意见》(衢政发 [2002]73 号), 本公司以及子公司巨塑化工公司分别收到财政奖励 2,340,765.00 元和 2,688,499.00 元。

10. 根据兰溪市经济贸易局和兰溪市财政局《关于下达 2006 年度工业企业技术改造项目财政专项 资金的通知》(兰经贸发[2007]43 号), 子公司兰溪氟化公司收到工业企业技术改造项目财政专项补 助资金 200,000.00 元。

11. 根据中共景宁畲族自治县委景委(2001)24 号文件规定, 子公司景宁巨丰公司和景宁塑众公司 本期分别收到财政补助收入 268,527.00 元和 393,700 元。

12. 根据浙江省财政厅浙财企字[2006]302 号文, 公司于本期收到省技术创新和纳米材料财政专项 补助资金 120,000.00 元。

13. 根据浙江省科学技术厅《关于下达 2006 年第二批重大科技专项重点项目计划的通知》(浙 科发计[2006]255 号), 本公司收到专项补助经费 320,000.00 元。

14. 子公司衢化氟化公司本期收到政府补助 67,955,021.05 元, 详见本财务报表附注十四(五)之说明。

## 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	784,610.53	-4,606,000.52
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)	77,346,512.05	70,374,034.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费(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	-1,155,086.16	740,421.43
其他非经常性损益项目	2,747,770.54	
小 计	79,723,806.96	66,508,455.73
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	2,370,523.93	-2,147,176.20
少数股东所占份额	2,037,770.46	1,492,702.12
非经常性损益净额	75,315,512.57	67,162,929.81

(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	本期数	上年	本期数	上年	本期数	上年
		同期数		同期数		同期数		同期数
归属于公司普通股股东的净利润	10.88	9.30	11.36	9.92	0.372	0.293	0.372	0.293
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.93	5.47	7.23	5.84	0.237	0.172	0.237	0.172

## 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  
 $=207,292,107.09/556,800,000.00=0.372$

(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  
 $=(207,292,107.09-75,315,512.57)/556,800,000.00=0.237$

(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=  
 $163,020,445.94/556,800,000.00=0.293$

(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  
 $=(163,020,445.94-67,162,929.81)/556,800,000.00=0.172$

(三) 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7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计〔2007〕10号)的规定, 本公司2006年度净利润差异调节表如下:

项 目	金 额
2006年度净利润(原会计准则)	164,002,219.60
追溯调整项目影响合计数	-918,491.65
其中: 长期股权投资借方差额	44,969.99
原长期股权投资贷方差额摊销冲回	-1,282,750.80
交易性金融资产按公允价值计价	4,603,714.70
厘定递延所得税资产	-4,402,267.04
冲回原计提的长期股权投资减值准备	117,841.50
加: 少数股东损益	10,145,785.88
2006年度净利润(新会计准则)	173,229,513.83

其中：归属于母公司股东之净利润	163,020,445.94
少数股东损益	10,209,067.89
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	8,801,803.23
其中：原计入资本公积的政府补助收入	8,850,000.00
原计入资本公积的无法支付款项	167,230.27
长期待摊费开办费用摊销	-2,769,365.65
福利费用结余冲回	2,553,938.61
加：少数股东损益	294,412.07
2006 年度模拟净利润	182,325,729.13
其中：归属于母公司股东之净利润	171,822,249.17
少数股东损益	10,503,479.96

(四) 根据中国证监会《关于切实做好上市公司 2007 年报执行新会计准则监管工作的通知》(证监办发〔2008〕7 号)规定，本公司 2007 年 1 月 1 日股东权益调节过程及作出修正的项目、影响金额及其原因如下：

编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)	1,740,358,340.77	1,740,358,340.77		
1	长期股权投资差额	939,577.04	939,577.04		
	其中：同一控制下企业合并形成的 长期股权投资差额				
	其他采用权益法核算的长期股权投资 贷方差额	939,577.04	939,577.04		
2	以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产以及可供出售金融 资产	4,909,861.08	4,586,566.98	323,294.10	[注 1]
3	所得税	7,623,822.57	9,815,955.51	-2,192,132.94	[注 2]
4	少数股东权益	64,982,111.58	65,347,421.89	-365,310.31	[注 2]
5	其他				
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	1,818,813,713.04	1,821,047,862.19	-2,234,149.15	

[注 1]：2006 年报原披露数中对具有限售条件的银河科技股份计算有误所致。

[注 2]：2006 年报原披露数中对部分子公司资产减值项目确认递延所得税资产，现根据谨慎性原则 2007 年年报未予确认所致，相应影响少数股东权益 365,310.31 元。

(五) 本公司 2007 年 1 月 1 日所有者（股东）权益调节过程及作出修正的项目、影响金额及其原因如下：

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益
2007 年 1 月 1 日股东权益（原会计准则）	556,800,000.00	550,342,878.32	158,312,931.94	474,902,530.51	64,914,544.10
长期股权投资差额		-327,913.35		1,267,490.39	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额					
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额				952,698.22	
其他采用权益法核算的长期股权投资借方差额		-327,913.35		314,792.17	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产		-323,294.10		5,233,155.18	
所得税		106,687.05		7,517,135.52	
其他			-21,849,607.74	21,849,607.74	
按照新会计准则调整的少数股东权益					67,567.48
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	556,800,000.00	549,798,357.92	136,463,324.20	510,769,919.34	64,982,111.58

(六) 本财务报表附注三(二十一)所述之会计政策变更事项对本公司 2006 年 1 月 1 日股东权益影响如下：

项目	金额
2006 年 1 月 1 日股东权益(原会计准则)	1,671,729,845.93[注]
长期股权投资差额	2,177,357.85
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
原其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	2,222,327.84
原其他采用权益法核算的长期股权投资借方差额	-44,969.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产	306,146.38
所得税	12,050,483.93
按照新会计准则调整的少数股东权益	54,763,712.76
2006 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	1,741,027,546.85

[注]：与上年年报披露数 1,613,528,081.71 元差异 58,201,764.22 元，系兰溪农药厂自 2006 年度开始不再纳入合并报表范围，原公司对其的未确认投资损失相应扣除所致。

## 十二、备查文件目录

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

浙江巨化股份有限公司

董事长： 叶志翔

2008 年 2 月 27 日

**合并资产负债表**  
2007 年 12 月 31 日

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	149,032,914.84	123,542,721.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	0	21,120,180.68
应收票据	3	180,383,707.32	193,200,205.46
应收账款	4	69,432,646.35	83,802,632.95
预付款项	5	171,336,170.57	101,990,937.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6	52,857,182.35	52,686,862.91
买入返售金融资产			
存货	7	265,596,516.79	217,605,248.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		888,639,138.22	793,948,790.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	8		228,122.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	61,082,027.54	42,997,537.67
投资性房地产	10	18,628,630.35	19,644,920.50
固定资产	11	2,744,577,706.87	2,579,138,267.14
在建工程	12	246,892,951.27	205,028,444.55
工程物资	13		54,300,123.01
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14	135,351,049.38	76,418,585.61
开发支出			
商誉	15	1,921,080.23	
长期待摊费用	16		2,771,582.92
递延所得税资产	17	8,629,633.86	9,311,644.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,217,083,079.50	2,989,839,228.11
资产总计		4,105,722,217.72	3,783,788,018.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18	792,514,000.00	405,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	19	63,604,500.00	203,500,000.00
应付账款	20	220,837,280.61	183,379,222.44
预收款项	21	38,802,269.72	80,557,009.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	7,630,120.09	38,515,752.90
应交税费	23	42,509,962.53	32,262,113.73
应付利息	24	3,217,315.81	2,523,359.67
应付股利			
其他应付款	25	32,693,982.56	40,229,779.05
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	26	223,827,600.00	197,414,873.35
其他流动负债			
流动负债合计		1,425,637,031.32	1,183,382,110.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	27	644,343,790.00	759,701,420.00
应付债券			
长期应付款	28	20,210,120.00	15,810,120.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			1,620,254.16
其他非流动负债	29	29,273,013.42	4,460,400.00
非流动负债合计		693,826,923.42	781,592,194.16
负债合计		2,119,463,954.74	1,964,974,305.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	31	556,800,000.00	556,800,000.00
资本公积	32	550,075,198.25	549,798,357.92
减：库存股			
盈余公积	33	159,671,450.05	136,463,324.20
一般风险准备			
未分配利润	34	639,173,900.58	510,769,919.34
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,905,720,548.88	1,753,831,601.46
少数股东权益		80,537,714.10	64,982,111.58
所有者权益合计		1,986,258,262.98	1,818,813,713.04
负债和所有者权益总计		4,105,722,217.72	3,783,788,018.12

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民



**母公司资产负债表**  
2007 年 12 月 31 日

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		92,861,268.16	87,626,143.39
交易性金融资产			21,120,180.68
应收票据		41,474,000.00	57,300,000.00
应收账款	1	60,230,624.25	73,470,872.04
预付款项		85,966,356.91	84,838,381.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	159,732,646.68	64,856,781.08
存货		172,804,056.59	152,958,225.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		613,068,952.59	542,170,584.23
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			228,122.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	536,023,346.68	490,978,856.81
投资性房地产		8,963,112.97	9,608,975.24
固定资产		1,881,413,801.93	1,965,903,483.90
在建工程		209,526,266.56	96,844,682.92
工程物资			6,890,889.64
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		63,532,212.70	27,422,346.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,595,325.34	9,463,797.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,708,054,066.18	2,607,341,154.45
资产总计		3,321,123,018.77	3,149,511,738.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		738,874,000.00	345,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		62,000,000.00	125,000,000.00
应付账款		97,470,058.62	122,607,884.67
预收款项		27,976,607.27	97,942,038.53
应付职工薪酬		5,612,404.76	31,864,600.07
应交税费		40,359,257.78	27,402,117.80
应付利息		2,331,656.81	1,807,800.67

应付股利			
其他应付款		145,749,570.20	197,590,541.61
一年内到期的非流动负债		121,827,600.00	157,414,873.35
其他流动负债			
流动负债合计		1,242,201,155.44	1,106,629,856.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		324,343,790.00	467,701,420.00
应付债券			
长期应付款		20,210,120.00	15,810,120.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			1,620,254.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		344,553,910.00	485,131,794.16
负债合计		1,586,755,065.44	1,591,761,650.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		556,800,000.00	556,800,000.00
资本公积		549,626,411.58	549,409,804.53
减：库存股			
盈余公积		159,671,450.05	136,463,324.20
未分配利润		468,270,091.70	315,076,959.09
所有者权益（或股东权益）合计		1,734,367,953.33	1,557,750,087.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,321,123,018.77	3,149,511,738.68

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

**合并利润表**  
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：浙江巨化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,202,213,048.65	3,937,099,577.52
其中：营业收入	1	5,202,213,048.65	3,937,099,577.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,045,401,208.02	3,820,235,299.50
其中：营业成本	1	4,541,678,224.93	3,380,339,483.36
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	23,287,509.73	19,514,050.55
销售费用	3	80,132,526.46	45,600,385.00
管理费用		274,492,919.20	277,793,945.40
财务费用	4	108,664,567.01	79,655,186.75
资产减值损失	5	17,145,460.69	17,332,248.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6	-4,909,861.08	16,432,831.11
投资收益（损失以“-”号填列）	7	15,998,726.77	3,253,767.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		124,489.87	488,770.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		167,900,706.32	136,550,876.15
加：营业外收入	8	80,731,716.18	73,145,088.52
减：营业外支出	9	7,813,560.79	4,794,326.52
其中：非流动资产处置损失		1,521,103.53	1,558,033.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,818,861.71	204,901,638.15
减：所得税费用	10	28,364,284.86	31,672,124.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		212,454,576.85	173,229,513.83
归属于母公司所有者的净利润		207,292,107.09	163,020,445.94
少数股东损益		5,162,469.76	10,209,067.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.372	0.293
（二）稀释每股收益		0.372	0.293

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

公司法定代表人：叶志翔 主管会计工作负责人：寿强 会计机构负责人：汪利民

**母公司利润表**  
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：浙江巨化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	3,586,965,878.65	2,910,039,993.25
减：营业成本	1	3,094,147,159.44	2,539,152,277.96
营业税金及附加		17,129,646.41	13,511,989.77
销售费用		45,299,287.86	23,186,648.45
管理费用		182,199,752.80	191,455,973.11
财务费用		77,121,821.06	62,255,563.05
资产减值损失		21,260,709.78	-837,905.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,909,861.08	16,432,831.11
投资收益（损失以“-”号填列）	2	101,114,217.78	26,087,093.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		124,489.87	488,770.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		246,011,858.00	123,835,371.03
加：营业外收入		8,557,851.22	2,750,886.10
减：营业外支出		3,946,758.02	3,329,515.75
其中：非流动资产处置净损失		1,439,804.87	1,558,033.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		250,622,951.20	123,256,741.38
减：所得税费用		18,541,692.74	16,011,616.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		232,081,258.46	107,245,124.59

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

**合并现金流量表**  
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:浙江巨化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,046,427,334.84	4,740,229,713.33
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		9,023,591.29	7,939,347.80
收到其他与经营活动有关的现金		153,386,034.73	188,385,307.98
经营活动现金流入小计		6,208,836,960.86	4,936,554,369.11
购买商品、接受劳务支付的现金		4,986,098,406.84	3,726,032,564.57
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		377,243,116.62	294,576,133.84
支付的各项税费		224,466,439.34	198,647,582.99
支付其他与经营活动有关的现金		167,112,080.50	157,338,539.16
经营活动现金流出小计		5,754,920,043.30	4,376,594,820.56
经营活动产生的现金流量净额		453,916,917.56	559,959,548.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		55,770,477.38	86,145,446.89
取得投资收益收到的现金		1,082,588.09	4,501,036.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,968,840.12	1,679,677.76
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		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		65,821,905.59	92,326,160.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		561,736,568.13	832,901,597.47
投资支付的现金		42,500,386.47	13,387,985.50
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		11,043,632.72	
支付其他与投资活动有关的现金		1,200,000.00	7,900,000.00
投资活动现金流出小计		616,480,587.32	854,189,582.97
投资活动产生的现金流量净额		-550,658,681.73	-761,863,422.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

吸收投资收到的现金		11,400,000.00	570,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,400,000.00	570,000.00
取得借款收到的现金		1,991,558,260.00	1,820,820,404.62
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		2,002,958,260.00	1,821,390,404.62
偿还债务支付的现金		1,698,989,163.35	1,515,701,300.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,993,572.22	190,413,856.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,242,850.98	663,466.48
支付其他与筹资活动有关的现金			3,237,210.04
筹资活动现金流出小计		1,875,982,735.57	1,709,352,367.77
筹资活动产生的现金流量净额		126,975,524.43	112,038,036.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,407,082.85	4,998,398.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		41,640,843.11	-84,867,438.86
加：期初现金及现金等价物余额		89,342,721.73	174,210,160.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		130,983,564.84	89,342,721.73

公司法定代表人：叶志翔

主管会计工作负责人：寿强

会计机构负责人：汪利民

**母公司现金流量表**  
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:浙江巨化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,101,097,697.37	3,559,388,305.84
收到的税费返还		1,319,874.87	1,394,746.99
收到其他与经营活动有关的现金		32,091,183.48	188,637,793.72
经营活动现金流入小计		4,134,508,755.72	3,749,420,846.55
购买商品、接受劳务支付的现金		3,244,529,070.99	2,758,694,660.21
支付给职工以及为职工支付的现金		291,993,373.45	239,732,792.74
支付的各项税费		171,053,896.87	137,953,247.53
支付其他与经营活动有关的现金		251,152,649.82	115,822,922.20
经营活动现金流出小计		3,958,728,991.13	3,252,203,622.68
经营活动产生的现金流量净额		175,779,764.59	497,217,223.87
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		52,978,521.09	85,785,604.29
取得投资收益收到的现金		86,694,365.39	26,943,910.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,471,529.44	3,190,340.47
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		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		148,144,415.92	115,919,854.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		329,974,122.58	496,782,585.01
投资支付的现金		40,204,716.47	32,551,320.06
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		26,960,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流出小计		397,138,839.05	534,333,905.07
投资活动产生的现金流量净额		-248,994,423.13	-418,414,050.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,752,918,260.00	1,521,820,404.62
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,752,918,260.00	1,521,820,404.62
偿还债务支付的现金		1,537,989,163.35	1,489,701,300.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,744,672.81	172,170,260.09
支付其他与筹资活动有关的现金			3,237,210.04
筹资活动现金流出小计		1,677,733,836.16	1,665,108,770.89
筹资活动产生的现金流量净额		75,184,423.84	-143,288,366.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,465,359.47	5,726,397.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,435,124.77	-58,758,795.36
加:期初现金及现金等价物余额		67,026,143.39	125,784,938.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		83,461,268.16	67,026,143.39

公司法定代表人:叶志翔

主管会计工作负责人:寿强

会计机构负责人:汪利民

**合并所有者权益变动表**  
2007 年 1-12 月

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							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	549,798,357.92		136,463,324.20		510,769,919.34		64,982,111.58	1,818,813,713.04
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年年初余额	556,800,000.00	549,798,357.92		136,463,324.20		510,769,919.34		64,982,111.58	1,818,813,713.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		276,840.33		23,208,125.85		128,403,981.24		15,555,602.52	167,444,549.94
（一）净利润						207,292,107.09		5,162,469.76	212,454,576.85
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		276,840.33							276,840.33
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		323,294.10							323,294.10
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		-106,687.05							-106,687.05
4. 其他		60,233.28							60,233.28
上述（一）和（二）小计		276,840.33				207,292,107.09		5,162,469.76	212,731,417.18
（三）所								18,635,983.74	18,635,983.74



有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本							11,400,000.00		11,400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他							7,235,983.74		7,235,983.74
(四) 利润分配			23,208,125.85		-78,888,125.85		-8,242,850.98		-63,922,850.98
1. 提取盈余公积			23,208,125.85		-23,208,125.85				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-55,680,000.00		-8,242,850.98		-63,922,850.98
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	550,075,198.25		159,671,450.05		639,173,900.58		80,537,714.10	1,986,258,262.98

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	556,800,000.00	545,492,603.08		139,773,584.73		429,663,658.12		54,759,427.29	1,726,489,273.22
加：会计政策变更		-465,566.59		-14,034,772.99		29,034,327.74		4,285.47	14,538,273.63
前期差错更正									
二、本年年初余额	556,800,000.00	545,027,036.49		125,738,811.74		458,697,985.86		54,763,712.76	1,741,027,546.85
三、本年增减变动金额		4,771,321.43		10,724,512.46		52,071,933.48		10,218,398.82	77,786,166.19
（一）净利润						163,020,445.94		10,209,067.89	173,229,513.83
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		8,835,479.05						102,797.41	8,938,276.46
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-117,841.50							-117,841.50
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		378,411.09							378,411.09
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		38,887.69							38,887.69
4. 其他		8,536,021.77						102,797.41	8,638,819.18

上述 (一) 和(二) 小计		8,835,479.05				163,020,445.94		10,311,865.30	182,167,790.29
(三) 所有者 投入和 减少资 本		-4,064,157.62						570,000.00	-3,494,157.62
1.所有 者投入 资本								570,000.00	570,000.00
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3.其他		-4,064,157.62							-4,064,157.62
(四) 利润分 配				10,724,512.46		-110,948,512.46		-663,466.48	-100,887,466.48
1.提取 盈余公 积				10,724,512.46		-10,724,512.46			
2.提取 一般风 险准备									
3.对所 有者 (或股 东)的 分配						-100,224,000.00		-663,466.48	-100,887,466.48
4.其他									
(五) 所有者 权益内 部结转									
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)									
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)									
3.盈余 公积弥 补亏损									
4.其他									
四、本 期期末 余额	556,800,000.00	549,798,357.92		136,463,324.20		510,769,919.34		64,982,111.58	1,818,813,713.04

公司法定代表人:叶志翔

主管会计工作负责人:寿强

会计机构负责人:汪利民

**母公司所有者权益变动表**  
2007 年 1-12 月

编制单位：浙江巨化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	549,409,804.53		136,463,324.20	315,076,959.09	1,557,750,087.82
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	556,800,000.00	549,409,804.53		136,463,324.20	315,076,959.09	1,557,750,087.82
三、本年增减变动金额		216,607.05		23,208,125.85	153,193,132.61	176,617,865.51
（一）净利润					232,081,258.46	232,081,258.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		216,607.05				216,607.05
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		323,294.10				323,294.10
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		-106,687.05				-106,687.05
4. 其他						
上述（一）和（二）小计		216,607.05			232,081,258.46	232,297,865.51
（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				23,208,125.85	-78,888,125.85	-55,680,000.00
1. 提取盈余公积				23,208,125.85	-23,208,125.85	
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	549,626,411.58		159,671,450.05	468,270,091.70	1,734,367,953.33

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	556,800,000.00	545,616,496.01		139,773,584.73	398,310,727.22	1,640,500,807.96
加:会计政策变更		-1,426,549.40		-14,034,772.99	-79,530,380.26	-94,991,702.65
前期差错更正						
二、本年初余额	556,800,000.00	544,189,946.61		125,738,811.74	318,780,346.96	1,545,509,105.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,219,857.92		10,724,512.46	-3,703,387.87	12,240,982.51
(一)净利润					107,245,124.59	107,245,124.59
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		8,457,067.96				8,457,067.96
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-117,841.50				-117,841.50
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		38,887.69				38,887.69
4.其他		8,536,021.77				8,536,021.77
上述(一)和(二)小计		8,457,067.96			107,245,124.59	115,702,192.55
(三)所有者投入和减少资本		-3,237,210.04				-3,237,210.04
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		-3,237,210.04				-3,237,210.04
(四)利润分配				10,724,512.46	-110,948,512.46	-100,224,000.00
1.提取盈余公积				10,724,512.46	-10,724,512.46	
2.对所有者(或股东)的分配					-100,224,000.00	-100,224,000.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期末余额	556,800,000.00	549,409,804.53		136,463,324.20	315,076,959.09	1,557,750,087.82

公司法定代表人:叶志翔

主管会计工作负责人:寿强

会计机构负责人:汪利民

## **浙江巨化股份有限公司独立董事 关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见**

作为浙江巨化股份有限公司的独立董事, 我们根据《上市公司治理准则》和《浙江巨化股份有限公司章程》, 发表如下独立意见:

经核查, 2007 年度公司没有为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保; 公司对外担保总额没有超过最近一期经审计的公司净资产的 50%或总资产的 30%; 公司所有担保行为及审议程序符合《公司章程》的规定。

**浙江巨化股份有限公司独立董事**

**童云芳 陶久华 费忠新 李伯耿**

**2008 年 2 月 27 日**