

浙江新安化工集团股份有限公司

600596

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	37

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人王伟，主管会计工作负责人林加善，会计机构负责人（会计主管人员）王凤英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：浙江新安化工集团股份有限公司
公司英文名称：ZHEJIANG XINAN CHEMICAL INDUSTRIAL GROUP CO., LTD.
公司英文名称缩写：XACIG
- 2、公司A股上市交易所：上海证券交易所
公司A股简称：新安股份
公司A股代码：600596
- 3、公司注册地址：浙江省建德市新安江大桥路93号
公司办公地址：浙江省建德市新安江新安东路555号
邮政编码：311600
公司国际互联网网址：<http://www.xinanchem.com>
公司电子信箱：Xi_nanche@j.d.hz.zj.cn
- 4、公司法定代表人：王伟
- 5、公司董事会秘书：姜永平
电话：0571-64715693
传真：0571-64715693
E-mail：jiang_yp888@sohu.com
联系地址：浙江省建德市新安江新安东路555号
公司证券事务代表：李明乔
电话：0571-64726275
传真：0571-64726275
E-mail：li_mq@xinanchem.com
联系地址：浙江省建德市新安江新安东路555号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司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

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	1,009,309,124.75	728,069,693.74	38.63
流动负债	996,539,404.77	620,888,081.33	60.50
总资产	1,827,042,126.55	1,454,760,882.46	25.59
股东权益（不含少数股东权益）	699,334,800.95	669,186,948.30	4.51
每股净资产	3.07	2.94	4.42
调整后的每股净资产	3.05	2.93	4.10

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
净利润	98,514,137.75	31,352,193.61	214.22
扣除非经常性损益后的净利润	100,082,856.22	37,219,422.08	168.90
每股收益	0.432	0.138	213.04
净资产收益率 (%)	14.09	5.62	上升 8.47 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	95,470,125.91	122,181,175.42	-21.86

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-1,222,899.50
短期投资收益	2,458,300.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,722,197.48
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-692,690.59
所得税影响数	-389,230.90
合计	-1,568,718.47

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	50.37	49.03	1.55	1.55
营业利润	22.72	22.12	0.70	0.70
净利润	14.09	13.71	0.43	0.43
扣除非经常性损益后的净利润	14.31	13.93	0.44	0.44

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 16,270 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例 (%)	股份类 别股份 类别 (已流 通或未 流通)	质押 或冻 结情 况	股东性质(国 有股东或外资 股东)
建德市国有资产管理局	0	67,881,000	29.77	未流通	无	国有股东
开化县工业国有资产经营公司	0	22,161,880	9.72	未流通	无	国有股东
浙江省信鸿实业有限责任公司	0	5,100,000	2.24	未流通	无	法人股东
中化国际(控股)股份有限公司	0	4,760,000	2.09	未流通	无	法人股东
交通银行-安顺证券投资基金	4,499,999	4,499,999	1.97	已流通	未知	社会公众股东

中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	-852,923	4,362,600	1.91	已流通	未知	社会公众股东
全国社保基金一零四组合	0	3,769,454	1.65	已流通	未知	社会公众股东
裕隆证券投资基金	3,411,505	3,744,566	1.64	已流通	未知	社会公众股东
景博证券投资基金	-709,854	3,530,800	1.55	已流通	未知	社会公众股东
上海浦东发展银行 - 广发小盘成长股票型证券投资基金	3,452,871	3,452,871	1.51	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

持有公司股份 2%以上的股东之间均无关联关系或一致行动人关系，其他前十名股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
交通银行 - 安顺证券投资基金	4,499,999	A 股
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	4,362,600	A 股
全国社保基金一零四组合	3,769,454	A 股
裕隆证券投资基金	3,744,566	A 股
景博证券投资基金	3,530,800	A 股
上海浦东发展银行 - 广发小盘成长股票型证券投资基金	3,452,871	A 股
光大证券有限责任公司	2,497,207	A 股
中国光大银行股份有限公司 - 泰信先行策略开放式证券投资	1,868,255	A 股
东方证券股份有限公司	1,732,993	A 股
中国工商银行 - 广发聚富开放式证券投资基金	1,464,365	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

上海浦东发展银行 - 广发小盘成长股票型证券投资基金与中国工商银行 - 广发聚富开放式证券投资基金同属广发基金管理有限公司。除此之外，公司不知道其他前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司年度股东大会对董事会、监事会进行了换届选举，选举王伟、季诚建、洪永青、汪福海、林加善、袁一强、杨瑞龙、李伯耿、何元福为第五届董事会董事（其中后三位为独立董事），选举蔡连岗、贾旭东为监事，与另一名职工监事包雪传组成第五届监事会。

五届一次董事会选举王伟同志为公司第五届董事会董事长。并聘任了下列公司高级管理人员：

- 1、根据王伟董事长提名：聘任季诚建同志为公司总经理；
- 2、根据季诚建总经理提名：聘任刘侠、林加善、方江南、任不凡四同志为公司副总经理；林加善兼任公司财务总监；
- 3、根据王伟董事长提名：聘任姜永平同志为公司董事会秘书。

五届一次监事会选举蔡连岗同志为公司第五届监事会监事长。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司生产经营延续了上一报告期以来的良好势态，各主要产品生产装置保持了安全、稳定的运行，有机硅、草甘膦产品产能发挥正常，产销量稳定。由于受国际贸易保护主义加剧以及宏观经济对化工农药行业的影响，市场竞争异常激烈，部分化农产品价格有所回落。针对这样的情况，公司在进行市场预测的基础上，充分利用自身规模、资金等优势，对部分主要原料实行批量采购，有效地控制了原料采购成本。同时，加强现场管理，发挥产能，节能降耗，加强了费用和应收帐款的控制，降低了产品生产成本。另外，根据市场变化及时调整营销策略，扩大了有机硅系列产品的销售。上半年，公司实现主营业务收入 116,256.83 万元，比上年同期增长 57.11%；实现净利润 9,851.41 万元，比上年同期增长 214.22%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
农药产品	550,211,157.83	439,576,713.43	20.11	18.64	13.96	增长 3.28 个百分点
有机硅产品	458,915,008.47	235,930,379.45	48.59	157.63	109.27	增长 11.88 个百分点
化工产品	41,829,510.50	34,916,981.19	14.37	-12.11	-7.56	下降 2.07 个百分点
煤炭	56,884,599.62	53,713,182.71	5.58	340.52	354.55	下降 2.91 个百分点
其他	54,727,991.41	40,691,040.06	25.65	44.56	22.54	增长 14.03 百分点
合计	1,162,568,267.83	804,828,296.84	30.77	57.11	38.23	增长 9.45 个百分点

(2) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内销售	826,266,235.40	104.00
国外销售	336,302,032.43	0.41
合计	1,162,568,267.83	57.11

国内销售今年上半年主营业务收入较上年同期相比大幅增长，主要是因为今年上半年有机硅的产销量较去年同期大幅增长所致

(3) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，有机硅产品的毛利率较上年提高了 8.16 个百分点，主要是由于有机硅产品价格比上年有所上升，另外技术水平的提高和产能的扩大，使得单位成本下降所致。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
开化合成材料有限公司	有机硅产品生产和销售	有机硅	2,199.39	28,541.18	2,066.62
新安物流有限责任公司	汽车运输等	汽车运输	564.00	2,527.74	114.72
新安煤炭经营有限公司	煤炭、化工原料销售	煤炭销售	500.00	4,259.09	179.67
新安水晶有限责任公司	水晶材料制品生产销售	水晶制品	500.00	1,029.95	-61.76
新安汽修有限公司	汽车修理及维护、零件销售	汽修	30.00	162.27	13.15
阿坝洲禧龙工业硅有限公司	工业硅生产销售	工业硅	2,300.00	8,116.91	-374.01
新安生物技术有限公司	制造业	碾米业、粮食加工	2,500.00	2,325.59	-521.04
镇江江南化工有限公司	化工、农药产品生产销售	农药产品	3,000.00	22,996.48	-235.48

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

一) 生产中面临的问题

报告期内，由于国内资源约束矛盾突出，电力、煤炭、铁路运输仍然紧张，部分原材料如甘氨酸等的价格比上年度有所上升，影响了产品整体成本的下降，而二季度以来部分农化产品价格回落，在一定程度上也影响了效益的发挥。

对策：（1）通过对市场进行跟踪调查，加强对大宗原材料的采购管理和控制，按比例批量采购，以降低其采购成本；（2）强化现场管理，发挥产能，采用新技术、新工艺，提高产品的收率，降低消耗。（3）加强费用管理和应收帐款管理，控制期间费用。

二) 市场开拓中面临的问题

南美市场是公司草甘膦的主要市场之一，随着在南美市场农药产品的进一步开放，其竞争也进一步加剧。而随着国内草甘膦生产规模的扩大，市场竞争异常激烈。

对策：公司在南美申报设立控股子公司，以建立销售网络，以巩固和拓展南美市场。同时，在国内通过与镇江江南化工厂的合作，扩大产能，统一市场经营，维护草甘膦市场的有序竞争。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额(万元)	项目进度(%)	项目收益情况
新安大厦	944.51	已完工	---
公司 ERP 项目	225.7	52.27	-----
5 万吨硅粉项	3650	53.08	----
生物技术厂区建设	1400	64.99	----
合计	6224.51	---	---

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

根据公司实际生产经营情况，预计 2005 年 1-9 月份累计净利润将比上年同期增长 100%以上，详细数据将在公司三季度报告中披露。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司的公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度的利润分配方案为: 以 2004 年年末总股本 227987617 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元(含税)。

此方案经过 2005 年 6 月 24 日召开的公司 2004 年度股东大会通过, 分红派息实施公告刊登在 2005 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》上, 股权登记日为 7 月 6 日, 除息日为 7 月 7 日, 红利发放日为 7 月 13 日。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不分配、不转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2005 年 3 月 2 日, 本公司向镇江市华耀资产经营(控股)有限公司购买镇江江南化工厂 55% 产权, 公司出资 417.436 万元人民币, 本次收购价格的确定依据是参考评估价, 该事项已于 2005 年 3 月 4 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。公司受让镇江江南化工厂 55% 股权工作完成后, 该厂注册资本为 758.97 万元。根据原合作协议方案, 经公司董事会决议通过, 本公司与原出资者按同比例增资, 即本公司增资 1232.564 万元, 仍占 55% 股权。增资后该公司注册资本为 3000 万元, 本公司实际出资 1650 万元。此次收购有利于公司主导产品规模的迅速扩大, 同时对国内草甘膦生产企业在国内、外市场竞争中的统一、整合, 维护良好的市场竞争秩序都将起到积极的作用。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
江苏索普(集团)有限公司	2004-04-20	8,000	连带责任担保	2004-04-20 ~ 2005-10-13	否	否
江苏索普化工股份有限公司	2004-07-15	3,000	连带责任担保	2004-07-15 ~ 2005-07-20	否	否

江苏索普(集团)有限公司	2004-10-08	1,000	连带责任担保	2004-10-08~2005-08-08	否	否
镇江索普醋酸有限公司	2004-10-08	2,996	连带责任担保	2004-10-08~2005-12-01	否	否
江苏索普(集团)有限公司	2005-05-13	1,500	连带责任担保	2005-05-13~2005-12-22	否	否
江苏索普(集团)有限公司	2005-05-13	662.12	连带责任担保	2005-05-13~2006-05-16	否	否
江苏索普化工股份有限公司	2005-06-03	1,100	连带责任担保	2005-06-03~2005-12-15	否	否
报告期内担保发生额合计			1,794.166			
报告期末担保余额合计			10,041.966			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			5,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			9,460			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额			19,501.966			
担保总额占公司净资产的比例			27.89%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他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			
违规担保总额			0			

注：1) . 公司对外担保(不包括对控股子公司的担保), 均为本公司控股子公司镇江江南化工有限公司为江苏索普提供的担保。

2) . 以上担保为公司收购镇江江南化工厂之前, 镇江江南化工厂与江苏索普之间的互保。目前, 公司已要求镇江江南化工有限公司和江苏索普公司作出了承诺, 到 2005 年底使担保额降低到 1 亿以内, 并在 2006 年将互保额继续下降到 5000 万元以内。

3) . 镇江江南化工有限公司 2005 年 5 月 13 日为江苏索普集团公司提供的担保金额 662.12 万元人民币, 是由 80 万美金折合的, 其参考的是 2005 年 6 月 30 日的汇率: 8.2765。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况
 报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况
 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。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况
 报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十一) 其它重大事项

1)、经公司董事会批准, 2005 年 4 月, 公司在泰兴开发区, 利用开发区氯碱资源建设三氯化磷和三氯氧磷项目, 与镇江江南化工有限公司分别出资 1350 万元和 150 万元, 组建泰兴新安精细化工有限公司(暂定名), 分别占注册资本 1500 万元的 90%和 10%。

2)、报告期内, 公司控股子公司建德新安煤炭经营有限公司(原注册资本为 120 万元), 以公积金按每 1 元出资转增 2 元, 注册资本增至 360 万元。并在此基础上再增资 140 万元, 使注册资本达到 500 万元。本公司按 83.33%比例出资 116.66 万元。该公司增资到 500 万元后, 本公司仍占其注册资本的 83.33%。

3)、报告期内, 公司控股子公司建德新安物流有限责任公司, 以任意盈余公积金按原有股本 188 万股为基数每 1 股转增 2 股, 转增后该公司股本总额为 564 万股, 转增后本公司仍占该公司股权比例的 85.11%。

(十二) 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
1. 2004 年度业绩预增修正公告	《中国证券报》28 版, 《上海证券报》C1 版	2005-01-25	http://www.sse.com.cn
2. 四届二十四次董事会决议公告、四届十四次监事会决议公告	《中国证券报》C20 版, 《上海证券报》C12 版	2005-03-01	http://www.sse.com.cn
3. 2005 年一季度报告、2005 年上半年业绩预增公告	《中国证券报》C45 版, 《上海证券报》C33 版	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
4. 迁址公告	《中国证券报》C41 版, 《上海证券报》C52 版	2005-04-29	http://www.sse.com.cn
5. 关于提名董事、监事, 修改公司章程, 召开股东大会的公告	《中国证券报》C1 版, 《上海证券报》C17 版	2005-05-24	http://www.sse.com.cn
6. 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C08 版, 《上海证券报》C28 版	2005-06-25	http://www.sse.com.cn
7. 关于选举董事长、监事长、聘任高管的公告	《中国证券报》C01 版, 《上海证券报》C5 版	2005-06-28	http://www.sse.com.cn
8. 分红派息实施公告	《中国证券报》C04 版, 《上海证券报》C4 版	2005-07-01	http://www.sse.com.cn
9. 2005 年上半年业绩预告修正公告	《中国证券报》B08 版, 《中国证券报》C4 版	2005-07-06	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金			370,848,951.01	262,049,220.79	268,295,334.62	221,747,610.62
短期投资			40,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	30,000,000.00
应收票据			68,479,835.86	24,559,506.81	64,355,052.52	18,373,615.75
应收股利			0.00	0.00	4,205,280.00	0.00
应收利息						
应收账款			129,692,681.95	77,596,706.84	148,320,061.03	60,499,374.20
其他应收款			12,835,651.35	11,888,699.99	5,288,214.70	6,856,142.06
预付账款			49,138,323.71	32,499,018.40	42,031,020.93	58,334,740.19
应收补贴款			6,520,668.97	10,056,909.15	1,514,570.33	10,056,909.15
存货			328,787,613.83	247,872,592.35	167,451,588.97	136,319,749.15
待摊费用			3,005,398.07	1,547,039.41	1,806,964.65	1,166,040.38
一年内到期的长期 债权投资				30,000,000.00		30,000,000.00
其他流动资产						
流动资产合计			1,009,309,124.75	728,069,693.74	743,268,087.75	573,354,181.50
长期投资:						
长期股权投资			33,490,158.26	29,485,578.66	195,768,963.43	173,713,215.16
长期债权投资			0.00			
长期投资合计			33,490,158.26	29,485,578.66	195,768,963.43	173,713,215.16
其中: 合并价差			361,283.44	732,326.35		
其中: 股权投资差 额					0.00	337,172.55
固定资产:						
固定资产原价			1,005,834,217.17	928,400,716.81	724,226,692.12	724,850,905.24
减: 累计折旧			320,134,573.18	256,077,336.86	233,685,276.74	209,614,847.82
固定资产净值			685,699,643.99	672,323,379.95	490,541,415.38	515,236,057.42
减: 固定资产减值 准备			23,943,879.98	23,946,829.98	17,834,340.59	17,834,340.59
固定资产净额			661,755,764.01	648,376,549.97	472,707,074.79	497,401,716.83
工程物资			2,114,544.19	631,389.00		
在建工程			67,309,715.55	37,454,483.37	29,994,605.05	16,656,951.92
固定资产清理			0.00			
固定资产合计			731,180,023.75	686,462,422.34	502,701,679.84	514,058,668.75
无形资产及其他 资产:						

无形资产		52,967,744.87	10,646,730.28	7,233,728.16	7,335,789.84
长期待摊费用		95,074.92	96,457.44		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		53,062,819.79	10,743,187.72	7,233,728.16	7,335,789.84
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,827,042,126.55	1,454,760,882.46	1,448,972,459.18	1,268,461,855.25
流动负债：					
短期借款		367,940,000.00	319,400,000.00	179,000,000.00	226,000,000.00
应付票据		54,782,000.00	37,195,000.00	1,200,000.00	27,495,000.00
应付账款		235,145,080.95	137,246,272.64	214,472,304.53	134,830,034.40
预收账款		13,307,617.85	13,286,263.94	12,305,223.07	11,309,405.16
应付工资		72,685,431.07	44,148,692.51	64,841,398.37	37,870,802.33
应付福利费		20,138,974.59	17,273,179.53	18,049,646.03	15,178,956.29
应付股利		65,848,034.82	0.00	65,648,534.82	0.00
应交税金		9,884,816.28	5,504,467.63	22,201,554.29	1,053,304.83
其他应付款		4,192,326.64	4,234,568.52	3,989,347.76	3,992,785.58
其他应付款		80,223,327.57	31,806,946.30	54,634,251.86	35,777,418.12
预提费用		18,391,795.00	792,690.26	7,873,241.62	501,103.11
预计负债					
一年内到期的长期负债		54,000,000.00	10,000,000.00	54,000,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		996,539,404.77	620,888,081.33	698,215,502.35	494,008,809.82
长期负债：					
长期借款		76,911,117.50	130,755,058.75	50,311,117.50	104,155,058.75
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		7,243,620.55			
其他长期负债					
长期负债合计		84,154,738.05	130,755,058.75	50,311,117.50	104,155,058.75
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,080,694,142.82	751,643,140.08	748,526,619.85	598,163,868.57
少数股东权益		47,013,182.78	33,930,794.08		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		227,987,617.00	227,987,617.00	227,987,617.00	227,987,617.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		227,987,617.00	227,987,617.00	227,987,617.00	227,987,617.00

资本公积		216,110,388.65	216,080,388.65	216,110,388.65	216,080,388.65
盈余公积		86,082,327.46	86,082,327.46	86,082,327.46	86,082,327.46
其中：法定公益金		17,405,984.10	17,405,984.10	17,405,984.10	17,405,984.10
未分配利润		169,154,467.84	139,036,615.19	170,265,506.22	140,147,653.57
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		699,334,800.95	669,186,948.30	700,445,839.33	670,297,986.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,827,042,126.55	1,454,760,882.46	1,448,972,459.18	1,268,461,855.25

公司法定代表人：王伟 主管会计工作负责人：林加善 会计机构负责人：王凤英

利润及利润分配表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			1,162,568,267.83	739,979,801.85	1,028,684,615.44	697,196,378.76
减：主营业务成本			804,828,296.84	582,235,524.75	763,793,149.88	580,658,897.18
主营业务税金及附加			5,498,246.07	884,532.70	3,753,379.68	3,775.93
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			352,241,724.92	156,859,744.40	261,138,085.88	116,533,705.65
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			3,420,215.25	1,515,369.53	2,404,122.59	1,127,864.89
减：营业费用			39,958,432.01	21,011,050.85	28,801,286.70	20,079,875.00
管理费用			144,143,604.51	63,432,592.35	96,991,839.22	46,760,926.78
财务费用			12,655,132.48	8,092,285.17	7,437,553.63	5,359,978.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			158,904,771.17	65,839,185.56	130,311,528.92	45,460,790.45
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-931,820.78	-1,515,758.82	13,159,943.83	5,559,277.22
补贴收入						
营业外收入			858,738.44	250,455.12	8,137.00	79,598.17
减：营业外支出			3,803,835.42	13,888,037.03	2,925,346.64	6,930,497.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			155,027,853.41	50,685,844.83	140,554,263.11	44,169,168.15
减：所得税			55,349,589.64	17,289,731.70	42,040,125.36	12,850,720.42
减：少数股东损益			1,164,126.02	2,043,919.52		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						

五、净利润（亏损以“-”号填列）		98,514,137.75	31,352,193.61	98,514,137.75	31,318,447.73
加：年初未分配利润		139,036,615.19	38,567,369.53	140,147,653.57	38,838,107.43
其他转入					
六、可供分配的利润		237,550,752.94	69,919,563.14	238,661,791.32	70,156,555.16
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		237,550,752.94	69,919,563.14	238,661,791.32	70,156,555.16
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		68,396,285.10	16,093,243.96	68,396,285.10	16,093,243.96
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		169,154,467.84	53,826,319.18	170,265,506.22	54,063,311.20
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：王伟 主管会计工作负责人：林加善 会计机构负责人：王凤英

现金流量表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			900,681,780.84	760,627,982.78
收到的税费返还			24,572,714.87	19,593,478.00
收到的其他与经营活动有关的现金			45,094,980.01	10,696,537.12
现金流入小计			970,349,475.72	790,917,997.90
购买商品、接受劳务支付的现金			617,959,551.73	561,941,881.78

支付给职工以及为职工支付的现金		58,870,119.15	43,014,243.13
支付的各项税费		67,297,871.57	44,405,585.03
支付的其他与经营活动有关的现金		130,751,807.36	27,735,157.16
现金流出小计		874,879,349.81	677,096,867.10
经营活动产生的现金流量净额		95,470,125.91	113,821,130.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		4,085,515.56	4,565,515.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		1,074,178.67	
收到的其他与投资活动有关的现金		10,019.22	
现金流入小计		55,169,713.45	54,565,515.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		36,214,120.55	17,457,219.89
投资所支付的现金		30,000,000.00	48,691,215.52
支付的其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	
现金流出小计		71,214,120.55	66,148,435.41
投资活动产生的现金流量净额		-16,044,407.10	-11,582,919.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		5,119,039.41	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		5,119,039.41	
借款所收到的现金		178,580,000.00	80,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		8,436.21	
现金流入小计		183,707,475.62	80,000,000.00
偿还债务所支付的现金		204,475,900.73	127,693,234.37
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		14,133,544.13	8,191,002.58
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		218,609,444.86	135,884,236.95
筹资活动产生的现金流量净额		-34,901,969.24	-55,884,236.95
四、汇率变动对现金的影响		-69,230.91	
五、现金及现金等价物净增加额		44,454,518.66	46,353,974.00
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		98,514,137.75	98,514,137.75
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		-1,169,277.28	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		758,828.17	483,803.44
固定资产折旧		32,554,653.03	24,587,226.32

无形资产摊销			707,611.43	304,387.70
长期待摊费用摊销			1,382.52	
待摊费用减少(减:增加)			-1,506,604.81	-640,924.27
预提费用增加(减:减少)			17,479,067.04	7,372,138.51
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			1,222,899.50	1,390,452.49
固定资产报废损失			1,046,809.12	1,004,939.59
财务费用			13,989,519.60	7,437,553.63
投资损失(减:收益)			931,820.78	-13,159,943.83
递延税款贷项(减:借项)			0.00	
存货的减少(减:增加)			-80,222,330.89	-30,807,961.09
经营性应收项目的减少(减:增加)			-113,602,560.83	-115,930,476.98
经营性应付项目的增加(减:减少)			124,764,170.78	133,265,797.54
其他				
经营活动产生的现金流量净额			95,470,125.91	113,821,130.80
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额			308,686,055.41	268,295,334.62
减:现金的期初余额			264,231,536.75	221,941,360.62
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			44,454,518.66	46,353,974.00

公司法定代表人: 王伟 主管会计工作负责人: 林加善 会计机构负责人: 王凤英

合并资产减值表
2005 年

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	3,476,188.12	6,220,676.98	1,313,048.37	1,313,048.37	8,383,816.73
其中: 应收账款	2,644,880.35	5,811,566.73	1,181,846.27		7,274,600.81
其他应收款	831,307.77	409,110.33	131,202.10	131,202.10	1,109,215.90
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	1,383,432.04	907,008.99	1,253,711.37	1,253,711.37	1,036,729.66
其中: 库存商品	1,019,251.93	807,101.57	889,531.26	889,531.26	936,822.24
原材料	364,180.11	99,907.42	364,180.11	364,180.11	99,907.42
长期投资减值准备合计					

其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	23,946,829.98				23,943,879.98
其中：房屋、建筑物	6,873,924.50				6,873,924.50
机器设备	17,072,905.48		2,950.00	2,950.00	17,069,955.48
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	28,806,450.14	5,868,096.78	1,310,121.47	1,310,121.47	33,364,425.45

公司法定代表人：王伟 主管会计工作负责人：林加善 会计机构负责人：王凤英

母公司资产减值表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	2,376,710.32	1,307,696.13	131,202.10	131,202.10	3,553,204.35
其中：应收账款	1,902,187.06	1,307,696.13			3,209,883.19
其他应收款	474,523.26		131,202.10	131,202.10	343,321.16
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	1,253,711.37	561,020.78	1,253,711.37	1,253,711.37	561,020.78
其中：库存商品	889,531.26	561,020.78	889,531.26	889,531.26	561,020.78
原材料	364,180.11		364,180.11	364,180.11	
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	17,834,340.59				17,834,340.59
其中：房屋、建筑物					
机器设备	17,834,340.59				17,834,340.59
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	21,464,762.28	1,790,974.91	1,307,171.47	1,307,171.47	21,948,565.72

公司法定代表人：王伟 主管会计工作负责人：林加善 会计机构负责人：王凤英

股东权益增减变动表
2005 年

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	227,987,617	134,110,363.00
本期增加数		
其中:资本公积转入		93,877,254
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	227,987,617	227,987,617
二、资本公积		
期初余额	216,080,388.65	304,984,128.18
本期增加数	30,000	45,675.78
其中:资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	30,000	45,675.78
本期减少数		93,877,254
其中:转增资本(或股本)		93,877,254
期末余额	216,110,388.65	211,152,549.96
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	68,676,343.36	54,864,250.41
本期增加数		
其中:从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		

227,987,617 股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 10,315.60 万股。公司股票已于 2001 年 9 月 6 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：化工原料及产品、化工机械、农药、化肥、包装物的制造和经营，本企业自产的化工原料及化工产品、农药及其中间体的出口业务，生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务，开展“三来一补”业务，与上述业务相关的咨询、修理服务，汽车运输业务，化工、石油化工工程的施工，设备及机组的维修、保养（限分支机构经营）。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

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

6、现金及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。

7、短期投资核算方法

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

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

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：1) 采用备抵法核算坏账。对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按照账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年以内的（含 1 年，以下类推），按其余额的 2% 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% 提；账龄 3 年以上的，按其余额的 50% 计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。2) 坏账的确认标准为：(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2	2
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上	50	50

9、存货核算方法

1) 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2) 存货按实际成本计价。

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

3) 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

10、长期投资核算方法

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

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

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

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

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

11、委托贷款核算方法

1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

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

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

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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

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

3) 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的4%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	12-40	8-2.4
通用设备	6-12	16-8
专用设备	8-12	12-8
运输工具	8-12	12-8

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

13、在建工程核算方法

1) 在建工程按实际成本核算。

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。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

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

- (1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；
- (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

14、无形资产计价及摊销方法

1) 无形资产按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

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

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

15、开办费长期待摊费用摊销方法

1) 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

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

16、借款费用的会计处理方法

1) 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前

发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2) 借款费用资本化期间

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

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

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

3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

17、应付债券的核算方法

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

18、收入确认原则

1) 商品销售

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

2) 提供劳务

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

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

3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

一) 增值税

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

二) 营业税

按 3%、5% 的税率计缴。

三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 4% 计缴。

五) 企业所得税

按 33% 的税率计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
浙江开化合成材料有限公司	浙江衢州	王伟	2,199.39	有机硅生产销售	2,102.62	95.60		是
阿坝州禧龙工业硅有限责任公司	四川阿坝州	方江南	2,300.00	工业硅生产销售	1,340.00	58.26		是
建德市新安水晶有限公司	浙江杭州	骆阳星	500.00	水晶材料及制品生产销售	408.22	81.64		是
建德市新安物流有限责任公司	浙江杭州	骆阳星	564.00	化工等产品销售	160.00	85.11		是
建德新安化工煤炭经营有限公司	浙江杭州	骆阳星	500.00	煤炭、化工原料销售	100.00	83.33		是
建德新安汽车修理有限公司	浙江杭州	骆阳星	30.00	汽车修理	30.00	60.00	33.87	是
浙江新安生物技术有限公司	浙江杭州	任不凡	2,500.00	碾米业、粮食加工	2,150.00	86.00		是
浙江开化元通硅业有限公司	浙江衢州	吴启寿	280.00	工业硅生产销售	142.80	51.00		是
镇江江南化工有限公司	江苏镇江	李远祥	3,000.00	化工、农药产品生产销售	1,650.00	55.00		是

合并报表范围发生变更的内容和原因

2005 年 3 月本公司出资 1650 万元从镇江华耀资产经营公司受让了镇江江南化工厂产权，该企业于 2005 年 4 月 1 日在镇江市工商行政管理局变更登记为镇江江南化工有限公司，并取得注册号为 3211001100745 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本为 3000 万元，本公司持有该公司 55% 股权，拥有实质控制权，本期将其纳入公司的合并报表范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	54,269.99	91,954.65
银行存款	262,257,242.63	212,254,769.19
其他货币资金	108,537,438.39	49,702,496.95
合计	370,848,951.01	262,049,220.79

(2) 货币资金—外币：

单位：元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	1,673,806.03	8.2762	13,852,717.30	1,925,385.74	8.2765	15,935,455.08
合计	/	/		/	/	

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资	30,000,000.00		30,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	

(2) 短期债券投资

单位：元 币种：人民币

债券名称	投资金额
合计	

(4) 其他短期投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
浙江工商信托投资股份有限公司	40,000,000.00	30,000,000.00
合计	40,000,000.00	30,000,000.00

a、公司于 2004 年 3 月委托杭州工商信托投资股份有限公司对“兴昌房产贷款项目”集合资金信托投资 2,000 万元项目，在 2005 年 4 月于信托期限届满后，以现金方式收回了包括信托收益在内的所有信托财产。

b、2004 年 9 月，本公司与杭州工商信托投资股份有限公司签订《资金信托合同》，本公司委托杭州工商信托投资股份有限公司以流动资金的形式贷款给建德市大洋化工有限公司补充其流动资金 1,000 万元。

c、2005 年 3 月，本公司与杭州工商信托投资股份有限公司签订《资金信托合同》，本公司委托杭州工商信托投资股份有限公司以贷款形式运用于重庆海宇置业（集团）有限公司用于海宇天赐苑商业广场以及新城农贸超市项目的开发建设，信托资金额度 2,000 万元。

d、2005 年 4 月，本公司与杭州工商信托投资股份有限公司签订《资金信托合同》，本公司委托杭州工商信托投资股份有限公司信托资金 1,000 万元，用于购买委托人发行的信托产品。

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	68,479,835.86	24,559,506.81
合计	68,479,835.86	24,559,506.81

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	126463046.76	92.33	3977983.58	3.15	122485063.18	75296235.90	93.84	1505924.73	2	73790311.17
一至二年	2650692.85	1.94	228716.34	8.63	2421976.51	751577.76	0.94	75157.78	10	676419.98
二至三年	3374766.25	2.46	807512.43	23.93	2567253.82	3443629.79	4.29	688725.96	20	2754903.83
三年以上	4478776.90	3.27	2260388.46	50.47	2218388.44	750143.74	0.93	375071.88	50	375071.86
合计	136967282.76	100.00	7274600.81	5.31	129692681.95	80241587.19	100.00	2644880.35		77596706.84

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	2,644,880.35	5,811,566.73		1,181,846.27	1,181,846.27	7,274,600.81

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	28,480,524.92	20.79	39,885,327.64	49.71

(4) 应收帐款坏帐冲销

本期本公司将部份账龄较长、经多次催讨仍无法收回的应收账款计 1,181,846.27 元，报经公司董事会会议审议后予以核销。

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	9,464,134.92	67.87	374,146.15	3.95	9,089,988.77	8,204,630.61	64.50	164,092.61	2	8,040,538.00
一至二年	2,314,653.73	16.60	227,841.96	9.84	2,086,811.77	3,904,839.76	30.70	390,483.98	10	3,514,355.78
二至三年	706,977.28	5.07	72,694.71	10.28	634,282.57	95,125.09	0.75	19,025.02	20	76,100.07
三年以上	1,459,101.32	10.46	434,533.08	29.78	1,024,568.24	515,412.30	4.05	257,706.16	50	257,706.14
合计	13,944,867.25	100.00	1,109,215.90	7.95	12,835,651.35	12,720,007.76	100.00	831,307.77		11,888,699.99

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	831,307.77	409,110.23	131,202.10		131,202.10	1,109,215.90

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	9,671,484.07	69.36	8,492,842.82	66.77

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
建德市新安江街道办事处	6,200,000.00		预付受让土地款
合计	6,200,000.00	/	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	45,101,934.02	91.79	32,024,601.62	98.54
一至二年	1,101,369.70	2.24	439,891.49	1.35
二至三年	500,507.72	1.02	34,525.29	0.11
三年以上	2,434,512.27	4.95		
合计	49,138,323.71	100.00	32,499,018.40	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	10,609,939.53	21.59	18,900,770.11	58.16

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

7、应收补贴款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税	10,056,909.15	12,792,264.47	16,328,504.65	6,520,668.97
合计	10,056,909.15	12,792,264.47	16,328,504.65	6,520,668.97

系根据浙江省国家税务总局浙国税[2002]21号《浙江省国家税务局关于印发的通知》，出口产品实行“免、抵、退”政策应收的出口退税。

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,629,270.80	99,907.42	92,529,363.38	129,218,028.86	364,180.11	128,853,848.75
库存商品	178,810,938.09	936,822.24	177,874,115.85	82,317,702.52	1,019,251.93	81,298,450.59
包装物	2,941,151.05		2,941,151.05	2,416,455.37		2,416,455.37
自制半成品	51,147,691.16		51,147,691.16	30,577,568.03		30,577,568.03
在产品	4,295,292.39		4,295,292.39	4,726,269.61		4,726,269.61
合计	329,824,343.49	1,036,729.66	328,787,613.83	249,256,024.39	1,383,432.04	247,872,592.35

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	364,180.11	99,907.42	364,180.11	99,907.42
库存商品	1,019,251.93	807,101.57	889,531.26	936,822.24
合计	1,383,432.04	907,008.99	1,253,711.37	1,036,729.66

9、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	1,547,039.41	3,405,807.10	2,069,904.65	2,882,941.86	
高沸裂解 6 月份生产费用		108,456.21		108,456.21	
10KV 线路维修		14,000.00		14,000.00	
合计	1,547,039.41	3,528,263.31	2,069,904.65	3,005,398.07	/

10、一年内到期的长期债权投资：

单位：元 币种：人民币

项目	初始投资成本	到期日	期初余额	期末余额
其他债权投资	30,000,000.00	2005-07	30,000,000.00	
合计		/	30,000,000.00	

11、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	732,326.35	5,631,795.16		6,364,121.51
对合营公司投资				
对联营公司投资	7,000,000.00			7,000,000.00
其他股权投资	21,753,252.31		1,627,215.56	20,126,036.75
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	29,485,578.66	/	/	33,490,158.26

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
杭州工商信托投资股份有限公司	6.26	20,590,252.31	1,627,215.56	18,963,036.75	成本法
方正证券有限责任公司	0.14	735,000.00		735,000.00	成本法
厦门新安化工有限公司	20.00	200,000.00		200,000.00	成本法
建德市新安植保有限责任公司	18.00	108,000.00		108,000.00	成本法
杭州信托投资公司	0.02	100,000.00		100,000.00	成本法
建德市总工会工联贸易公司	2.36	20,000.00		20,000.00	成本法
阿坝州顺鑫冶炼有限责任公司	35.00	7,000,000.00		7,000,000.00	权益法
合计	/	28,753,252.31		27,126,036.75	/

(3) 合并价差

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期减少	摊销金额	期末余额	摊销年限
阿坝州禧龙公司	2,023,035.31	337,172.55	337,172.55	337,172.55	0.00	2
开化元通公司	502,409.94	395,153.80	33,870.36	33,870.36	361,283.44	7.4
合计	2,525,445.25	732,326.35	371,042.91	371,042.91	361,283.44	/

合并价差形成原因的说明：

对阿坝州禧龙公司股权投资差额 2,023,035.31 元，系本公司 2003 年 5 月根据股东大会决议出资 1,507.50 万元以溢价方式认购该公司增加的注册资本 1,340 万元时，所支付的初始投资成本与按持股比例计算应享有的该公司所有者权益份额的差额，按 24 个月摊销，本期摊销 337,172.55 元。

对开化元通公司股权投资差额 502,409.94 元，系本公司之控股子公司开化合成公司 2003 年增加对该公司投资，所支付的初始投资成本与按持股比例计算应享有的该公司所有者权益份额的差额，按该公司剩余经营期限 89 个月摊销，本期摊销 33,870.33 元。

12、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	928,400,716.81	93,032,050.58	15,598,550.22	1,005,834,217.17
其中：房屋及建筑物	271,539,691.30	20,580,207.60	8,958,075.21	283,161,823.69
机器设备	656,861,025.51	72,451,842.98	6,640,475.01	722,672,393.48
二、累计折旧合计：	256,077,336.86	65,721,971.05	1,664,734.73	320,134,573.18
其中：房屋及建筑物	60,450,443.39	11,683,159.57	37,983.98	72,095,618.98
机器设备	195,626,893.47	54,038,811.48	1,626,750.75	248,038,954.20
三、固定资产净值合计	672,323,379.95	27,310,079.53	13,933,815.49	685,699,643.99
其中：房屋及建筑物	211,089,247.91	8,897,048.03	8,920,091.23	211,066,204.71
机器设备	461,234,132.04	18,413,031.50	5,013,724.26	474,633,439.28
四、减值准备合计	23,946,829.98		2,950.00	23,943,879.98
其中：房屋及建筑物	6,873,924.50			6,873,924.50
机器设备	17,072,905.48		2,950.00	17,069,955.48
五、固定资产净额合计	648,376,549.97			661,755,764.01
其中：房屋及建筑物	204,215,323.41			204,192,280.21
机器设备	444,161,226.56			457,563,483.80

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
待安装设备	631,389.00	2,274,754.07	791,598.88	2,114,544.19
合计	631,389.00	2,274,754.07	791,598.88	2,114,544.19

14、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	67,309,715.55		67,309,715.55	37,454,483.37		37,454,483.37

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
50000 吨硅粉项目	12,945,041.20	7,043,884.53			自有	19,988,925.73
新安大厦	12,089,777.60	2,276,900.86			自有	14,366,678.46
生物技术厂区建设	6,460,129.26	4,070,626.16		1,431,564.00	自有	9,099,191.42
4500t/a 高沸裂解项目	991,477.25	277,238.43	878,160.78	390,555.00	自有	
1400 吨交联剂项目	110,000.00				自有	110,000.00
桃关万吨工业硅		3,604,099.05			自有	3,604,099.05
零星工程	4,858,057.96	37,114,691.79	892,290.14	20,939,638.72	自有	20,140,820.89
合计	37,454,483.37	54,387,440.82	1,770,450.92	22,761,757.72	/	67,309,715.55

15、无形资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	52,967,744.87		52,967,744.87	10,646,730.28		10,646,730.28

(1) 无形资产变动情况:

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	出让	9,429,318.56	8,219,413.69	42,086,300.00		342,409.03	2,534,994.12	49,963,304.66	460-597 个月
安易软件	购入	211,147.00	73,149.90			19,376.40	170,373.50	53,773.50	14-107 个月
伽马-1号	投入	2,500,000.00	2,354,166.69			124,999.98	270,833.29	2,229,166.71	107 个月
商标	评估	740,000.00		740,000.00		18,500.00	18,500.00	721,500.00	117 个月
合计	/	12,140,465.56	10,646,730.28	42,826,300.00		505,285.41	2,994,700.91	52,967,744.87	/

16、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
通道使用权	32,442.40	19,600.34	811.08	13,653.14	18,789.26	139 个月
土地租金	87,320.00	76,857.10	571.44	11,034.34	76,285.66	801 个月
合计	119,762.40	96,457.44	1,382.52	24,687.48	95,074.92	/

17、短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		14,200,000.00
抵押借款	41,400,000.00	14,400,000.00
担保借款	147,540,000.00	64,800,000.00
信用借款	179,000,000.00	226,000,000.00
合计	367,940,000.00	319,400,000.00

18、应付票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	53,582,000.00	21,400,000.00
商业承兑汇票	1,200,000.00	15,795,000.00
合计	54,782,000.00	37,195,000.00

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

19、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				

一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	235,145,080.95	100	137,246,272.64	100

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

20、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	13,307,617.85	100	13,286,263.94	100

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

21、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	72,685,431.07	44,148,692.51	主要系按工效挂钩政策计提的工资储备
合计	72,685,431.07	44,148,692.51	/

22、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	20,138,974.59	17,273,179.53	
合计	20,138,974.59	17,273,179.53	/

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付股利	65,848,034.82		股东会确定支付日期在 7 月份
合计	65,848,034.82		/

24、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	25,709,159.00	3,605,488.32	17%、13%、0%
营业税	65,508.28	231,469.36	5%、3%
所得税	34,163,630.26	7,264,459.78	33%

个人所得税			
城建税	195,502.41	314,412.15	按应缴流转税税额的 7%
土地使用税	165,341.78	6,483.65	按税法规定的税率
代扣代缴个人所得税	987,083.50	1,268,295.64	按税法规定的税率
房产税	16,909.05	24,835.37	计税房产原值 70%的 1.2%/租金收入的 12%
合计	9,884,816.28	5,504,467.63	/

25、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	140,024.27	229,519.14	应缴流转税税额的 4%
水利建设基金	4,052,302.37	4,005,049.38	按销售收入的 0.12%
合计	4,192,326.64	4,234,568.52	

26、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	80,223,327.57	100	31,806,946.30	100

无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
应上交住房补贴	2,619,713.52		住房补贴款[注]
职工教育经费	2,763,754.66		已计提尚未支用的职工教育经费
合计	5,383,468.18	/	/

[注]：系以前年度根据财政部财企[2000]295号《关于住房制度改革中有关财务处理问题的通知》、财企[2000]878号《关于企业住房制度改革中有关财务处理问题的补充通知》和财会[2001]5号《企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定》的有关要求，对1998年12月31日以前参加工作的无房老职工计提的一次性住房补贴，以及对住房未过标老职工计提的一次性补贴补差款。

27、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	558,689.50	622,503.82	
电费	407,569.29	170,186.44	
大修理费	15,751,878.76		
排污费及水资源费	1,052,892.00		

其他	620,765.45		
合计	18,391,795.00	792,690.26	/

28、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
信用借款	2003-05-21	2006-05-21	5.2155	人民币	23,000,000.00			
信用借款	2003-03-31	2006-03-30	5.49	人民币	31,000,000.00			
保证借款	2001-07-31	2004-12-05				5.58	人民币	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	54,000,000.00	/	/	10,000,000.00

29、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		2,000,000.00
担保借款	26,600,000.00	24,600,000.00
信用借款	50,000,000.00	104,000,000.00
借款利息	311,117.50	155,058.75
合计	76,911,117.50	130,755,058.75

30、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
统筹提留部分	1,075,378.00		
职工身份提留准备	4,901,698.05		
核定增值税留抵税贴息部分	1,187,478.50		
合计	7,243,620.55		/

[注]：2003年8月31日，镇江江南化工有限公司进行改制，根据镇江市财政局国资办[2003]号文件，计提统筹提留部分1,075,378元，职工身份提留准备4,980,764.05元，核定增值税留抵税贴息部分1,187,478.50元，合计7,322,686.55元。今年有职工不再续签劳动合同，支付职工身份提留准备79,066元。本报告期末余额7,243,620.55元。

31、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	67,881,000							67,881,000
其中：								
国家持有股份	67,881,000							67,881,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								

2、募集法人股份	56,950,617							56,950,617
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	124,831,617							124,831,617
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	103,156,000							103,156,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	103,156,000							103,156,000
三、股份总数	227,987,617							227,987,617

32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	187,505,931.92			187,505,931.92
接受捐赠非现金资产准备	687,414.00			687,414.00
接受现金捐赠				
股权投资准备	12,915,829.33			12,915,829.33
关联交易差价				
拨款转入	4,971,726.85	30,000.00		5,001,726.85
外币资本折算差额				
其他资本公积	3,813,486.55			3,813,486.55
合计	216,080,388.65	30,000.00		216,110,388.65

33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,811,968.16			34,811,968.16
法定公益金	17,405,984.10			17,405,984.10
任意盈余公积	17,751,930.53			17,751,930.53
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积	16,112,444.67			1,611,244,467
合计	86,082,327.46			86,082,327.46

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	98,514,137.75	137,280,629.05
加：年初未分配利润	139,036,615.19	38,567,369.53
其他转入		

减：提取法定盈余公积		13,812,092.95
提取法定公益金		6,906,046.48
应付普通股股利	68,396,285.10	16,093,243.96
未分配利润	169,154,467.84	139,036,615.19

35、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
农药产品	550,211,157.83	439,576,713.43	110,634,444.40	463,772,389.55	385,730,116.24	78,042,273.31
有机硅制品	458,915,008.47	235,930,379.45	222,984,629.02	178,127,222.96	112,737,087.43	65,390,135.53
化工产品	41,829,510.50	34,916,981.19	6,912,529.31	47,595,588.31	38,744,613.96	8,850,974.35
煤炭	56,884,599.62	48,126,925.16	8,757,674.46	12,913,023.08	11,816,690.37	1,096,332.71
其他	54,727,991.41	40,691,040.06	8,450,693.8	37,571,577.95	33,207,016.75	4,364,561.2
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	1,162,568,267.83	804,828,296.84	357,739,970.99	739,979,801.85	582,235,524.75	157,744,277.10

36、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	330,363.80	97,954.38	应税收入 3%5%
城建税	3,193,698.96	444,508.78	应缴流转税的 7%
教育费附加	1,974,183.31	342,069.54	应缴流转税的 4%
合计	5,498,246.07	884,532.70	/

37、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
三废	35,502,783.69	35,111,242.91	391,540.78	27,042,244.66	25,309,943.26	1,732,301.40
材料销售	32,464,259.93	31,629,746.35	834,513.58	8,540,293.66	8,678,086.26	-137,792.60
租赁业务	48,840.00	2,679.13	46,160.87			
其他	6,546,661.15	4,398,661.13	2,148,000.02	1,111.11	80,250.38	-79,139.27
合计	74,562,544.77	71,142,329.52	3,420,215.25	35,583,649.43	34,068,279.90	1,515,369.53

38、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	12,593,331.00	8,176,839.98
减：利息收入	1,737,699.73	622,068.82
汇兑损失	290,218.96	327,376.04
减：汇兑收益		
其他	1,509,282.25	210,137.97
合计	12,655,132.48	8,092,285.17

39、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
短期投资收益	2,458,300.00	-1,010,000.00
其他短期投资收益	2,458,300.00	-1,010,000.00
长期投资收益	-3,390,120.78	-505,758.82
长期股权投资差额摊销	-3,193,040.44	-505,758.82
其他长期投资收益	-197,080.34	
合计	-931,820.78	-1,515,758.82

40、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处置固定资产净收益	552,541.56	17,780.77
罚款收入	5,551.40	4,212.00
其他	300,645.48	228,462.35
合计	858,738.44	250,455.12

41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
水利建设基金	283,409.33	996,321.59
处置固定资产净损失	1,383,722.74	6,797,055.93
捐赠支出	4,000.00	89,600.00
罚款支出	53,979.28	850.00
计提的固定资产减值准备	0.00	4,415,925.10
其他	2,078,724.07	1,588,284.41
合计	3,803,835.42	13,888,037.03

42、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
所得税	55,349,589.64	17,289,731.70
合计	55,349,589.64	17,289,731.70

43、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行存款利息收入	1,737,699.73
合计	1,737,699.73

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	148310565.04	97.64	2666211.29	1.80	145644353.75	58920797.94	94.42	1178415.96	2.00	57742381.98
一至二年	1085456.56	0.80	108545.66	10.00	976910.90	728072.71	1.17	72807.27	10.00	655265.44
二至三年	2106116.91	1.54	421223.38	20.00	1684893.53	2417938.26	3.87	483587.65	20.00	1934350.61
三年以上	27805.71	0.02	13902.86	50.00	13902.85	334752.35	0.54	167376.17	50.00	167376.18
合计	151529944.22	100.00	3209883.19	2.10	148320061.03	62401561.26	100.00	1902187.06	3.05	60499374.20

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	1,902,187.06	1,307,696.13				3,209,883.19

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	77,509,629.52	51.15	39,885,327.64	63.29

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	3,769,264.66	80.26	151,467.39	4.00	3,617,797.27	3,424,540.55	46.72	68,490.81	2.00	3,356,049.74
一至二年	1,830,641.07	19.40	183,064.11	10.00	1,647,576.96	3,836,345.48	52.33	383,634.55	10.00	3,452,710.93
二至三年	23,418.00	0.25	4,683.60	20.00	18,734.40	41,639.16	0.57	8,327.83	20.00	33,311.33
三年以上	8,212.13	0.09	4,106.06	50.00	4,106.07	28,140.13	0.38	14,070.07	50.00	14,070.06
合计	5,631,535.86	100.00	343,321.16		5,288,214.70	7,330,665.32	100.00	474,523.26		6,856,142.06

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	474,523.26		131,202.10		131,202.10	343,321.16

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	7,671,484.07			

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
建德市新安江街道办事处	3,500,000.00		预付受让土地款
合计		/	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	151,622,790.30	28,705,416.38	4,685,280.00	175,642,926.68
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	21,753,252.31		1,627,215.56	20,126,036.75
股权投资差额	337,172.55	2,855,867.89	3,193,040.44	
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	173,713,215.16	31,561,284.27	9,505,536.00	195,768,963.43

(2) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
阿坝州禧龙公司	337,172.55	2,023,035.31			337,172.55	0.00		
镇江江南化工厂		2,855,867.89			2,855,867.89	0.00		
合计							/	/

(3) 长期债权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资				
其他债券投资				
其他债权投资	30,000,000.00		30,000,000.00	0
合计				
减：长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计		/	/	

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
农药产品	484,539,803.38	425,039,818.22	59,499,985.16	463,772,389.55	400,896,339.61	63,876,049.94

有机硅制品	450,291,408.21	261,394,875.02	188,896,533.19	166,419,281.57	134,055,757.35	32,363,524.22
化工产品	92,046,359.07	75,385,611.36	16,660,747.71	61,782,727.63	41,190,941.54	20,591,786.09
电力	1,197,919.51	1,324,854.03	-126,934.52	1,988,364.64	1,779,136.69	209,227.95
其他	609,125.27	647,991.25	-38,865.98	3,233,615.37	2,736,721.99	496,893.38
其中: 关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	1,028,684,615.44	763,793,149.88	264,891,465.56	697,196,378.76	580,658,897.18	116,537,481.58

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
短期投资收益	2,458,300.00	
其他短期投资收益	2,458,300.00	
长期投资收益	10,701,643.83	5,559,277.22
其中：按权益法确认收益	13,894,684.27	7,075,036.04
长期股权投资差额摊销	-3,193,040.44	-505,758.82
长期投资收益减值准备		-1,010,000.00
合计	13,159,943.83	5,559,277.22

(八) 关联方及关联交易

无

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

1)、经公司董事会批准,2005年4月,公司在泰兴开发区,利用开发区氯碱资源建设三氯化磷和三氯氧磷项目,与镇江江南化工有限公司分别出资1350万元和150万元,组建泰兴新安精细化工有限公司(暂定名),分别占注册资本1500万元的90%和10%。

2)、报告期内,公司控股子公司建德新安煤炭经营有限公司(原注册资本为120万元),以公积金按每1元出资转增2元,注册资本增至360万元。并在此基础上再增资140万元,使注册资本达到500万元。本公司按83.33%比例出资116.66万元。该公司增资到500万元后,本公司仍占其注册资本的83.33%。

3)、报告期内,公司控股子公司建德新安物流有限责任公司,以任意盈余公积金按原有股本188万股为基数每1股转增2股,转增后该公司股本总额为564万股,转增后本公司仍占该公司股权比例的85.11%。

八、备查文件目录

浙江新安化工集团股份有限公司

董事长：王伟

二〇〇五年七月二十六日