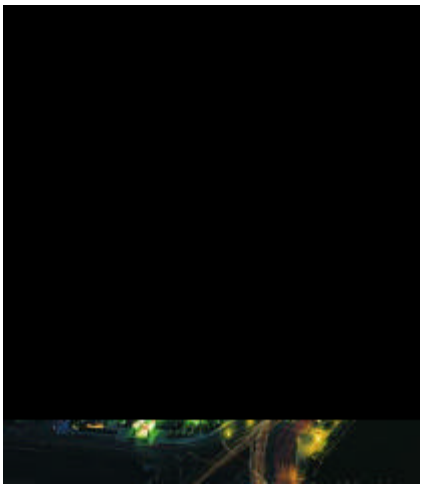
中化国际贸易股份有限公司

二00三年半年度报告



600500

中化国际贸易股份有限公司

SINOCHEM INTERNATIONAL COMPANY LIMITED

【重要提示】

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

本公司董事陈国钢先生因公出差在外不能及时返回，未出席董事会审议本报告。

本公司董事长施国梁先生、财务总监及财务总部总经理李超先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务会计报告已经北京中兴宇会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

中化国际贸易股份有限公司

董 事 会

【目　　录】

第一节 公司基本情况----------3

第二节 股本变动和主要股东持股情况----------5

第三节 董事、监事、高级管理人员情况----------5

第四节 管理层讨论与分析----------6

第五节 重要事项----------10

第六节 财务报告----------15

第七节 备查文件----------49

（二）公司主要财务数据和指标

金额单位：元

项目	2003年6月30日	2002年12月31日	增减比例%
流动资产	1,634,461,557.86	2,042,959,795.88	-20.00
流动负债	796,910,283.70	1,249,938,677.72	-36.24
总资产	2,799,418,997.35	3,084,337,302.55	-9.24
股东权益(不包含少数股东权益)	1,667,327,323.49	1,563,180,205.89	6.66
每股净资产	2.98	2.80	6.66
调整后每股净资产	2.87	2.72	4.98
项目	2003年1-6月	2002年1-6月	增减比例%
净利润	104,120,410.63	103,059,347.24	1.03
扣除非经常性损益后的净利润	100,391,000.31	105,388,791.19	-4.74
经营活动产生的现金流量净额	67,185,066.69	86,246,926.60	-22.10
净资产收益率%	6.24	6.67	-6.34
每股收益	0.19*	0.28	-32.65

*备注：每股收益同比下降是由于 2002 年 9 月公司实施资本公积金转增股本后股本扩大 1.5 倍、每股收益相应摊薄所至（去年中期业绩若按目前总股本计算每股收益为 0.184 元）。

说明： 扣除非经常性损益的净利润调整项目为：

处理下属单位股权投资损失	398,807.51
短期投资收益	4,263,610.00
营业外净支出	1,881,043.84
补贴收入	2,217,896.78
上述非经常性损益增加的所得税	472,245.11
合　计	3,729,410.32

（三）按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》要求计算的利润数据

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	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.11%	23.86%	0.69	0.69
营业利润	9.05%	9.34%	0.27	0.27
净利润	6.24%	6.45%	0.19	0.19
扣除非经常性损益的净利润	6.02%	6.22%	0.18	0.18

第二节　股本变动和主要股东持股情况

（一）报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

（二）报告期末公司股东总数为26,730人。

（三）报告期末公司前10名股东持股情况

截至2003年6月30日公司前10名股东持股情况如下：

股 东 名 称	持股数量(股)	占股本比例%	股份性质
中国化工进出口总公司	360,000,000	64.40	国有法人股
安顺基金	8,948,629	1.60	流通股
金鑫基金	7,981,475	1.43	流通股
安信基金	5,667,210	1.01	流通股
中国粮油食品进出口（集团）有限公司	3,795,000	0.68	国有法人股
浙江中大集团股份有限公司	3,795,000	0.68	法人股
上海石油化工股份有限公司	3,795,000	0.68	国有法人股
P%fq　　胨　　官す煞萦兴			

第四节 管理层讨论与分析

（一）公司主营业务范围

公司主营业务范围是化工品的贸易分销及物流服务。经营商品包括各种化工原料、精细化工品、塑料及其制品、橡胶及其制品、冶金能源产品、农药及中间体等；营销方式包括进口、出口、内贸及各种贸易代理；物流业务包括近洋、近海、内河、沿江船舶运输与码头储罐服务，陆路槽车运输与仓储服务等。公司未来三年的战略发展方向为：提高主营业务增值服务能力，推进物流战略实施，在精细化工品领域拥有技术专利和生产能力，成为具有国际影响力与竞争力的化工品综合服务商、中国资本市场绩优蓝筹的优秀上市公司。

公司营业执照核准经营范围请参见本报告第六节财务报告之会计报表附注。

（二）上半年市场环境

1、外贸数据

报告期我国对外贸易继续大幅增长，据海关初步统计，2003 年 1-6 月全国进出口总值为3761.43 亿美元，同比增长 39.0%，其中：出口 1903.21 亿美元，同比增长 34.0%；进口 1858.22 亿美元，同比增长 44.5%。按照商品细分，化学成品及有关产品出口总额 90.6 亿美元，同比增长 27.9%，进口 228.9 亿美元，同比增长 27.6%。

2、市场行情

年初美伊战事的爆发将原油及下游化工产品价格不断推高，许多商品达到历史高位。3月中旬以后，随着战争结束，国际原油价格暴跌，石脑油、乙烯步入价格下降通道，部分下游石化产品价格跌势明显，随后非典型肺炎造成的恐慌更加重了市场熊气。至4月底，公司主要商品的综合价格指数已经回落到去年第四季度的平均水平，苯乙烯最大跌幅36%，PVC最大跌幅26%。5月中旬以后，在原油价格上涨、需求转好和非典型肺炎逐步得到控制等因素的作用下，散化、塑料、橡胶等商品价格开始恢复性上扬。由于产能短缺与需求增量矛盾日益明县，焦炭价格今年以来持续高位运行，价格同比上涨近一倍。

（三）报告期内经营情况

报告期内公司实现销售收入57.91 亿元人民币，同比增长67.78%；实现净利润1.04亿元，同比增长1.03%。报告期公司经营活动净现金流入为0.67亿元，资金运转趋势良好。

1、主营业务经营状况

业园为省级工业园，有地方政府的大力支持，贴近产品客户群，同时园区内基础设施齐备，土地开发成熟，地价及相关配套服务优惠，园区沿长江岸线的地理位置可增加物流便利，降低投资成本，出于整体战略布局的考虑，经董事会批准，5月份PTMEG项目整体迁址至江苏太仓港区，中化国际太仓化工园区建设全面开工。

（四）对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

无。

（五）参股公司对公司净利润的影响

上海北海船务有限公司成立于 1994 年 3 月，注册资本 600 万美元，主要从事海洋原油运输等业务。本公司持有该公司 25%的股权。截至 2003 年 6 月底该公司资产总额为 39,261 万元，净资产为 29,340 万元，报告期实现主营业务收入 24,601 万元，净利润 6,401 万元。公司按权益法核算投资收益为 1,506 万元，占公司报告期净利润 14.47%。

（六） 经营中的问题与困难

1、报告期美伊战事扑朔迷离，原油价格剧烈震荡引起下游石化产品价格大幅波动，公司尽管对此有所准备，但行情迅速变化所导致的客户需求不稳定仍然影响了公司正常的营销进程。

2、非典型肺炎疫情对公司业务的影响

(1) 市场需求减少

由于 SARS 疫情的爆发，中国部分商品对外出口受到冲击，国内加工企业出口订单锐减，直接导致对上游原料需求减少，使本来就因战争结束、原油下跌导致行情大跌的化工品、塑料、橡胶等市场雪上加霜。

(2) 物流周转速度降低，成本上升

随国内防止 SARS 扩散措施的加强，物流运输受到阻碍，疫区与非疫区之间的汽车运输受限，运价约提高 15%-20%，货物的装卸时间和送达时间拖长。

(3) 库存销售速度减缓，增加资金占用

受 SARS 冲击，公司部分出口导向型客户由于产品销量减少，库存积压导致其资金周转不畅，这部分客户的履约难度加大，合同交割期延长，造成公司库存销售减缓，周转资金占用增加，财务费用上升。

(4) 新业务、新客户的拓展受到限制

非典期间国内各地出行受到限制，国外客户基本不欢迎公司业务人员登门拜访，公司业务洽谈受到一定影响，失去了一些拓展新业务和新客户的机会。

(5) SARS 带来新的商机

国家为防治“非典”需要增加乳胶进口专项配额以生产乳胶手套等，为公司橡胶业务带来一定商机，同时医用塑料原料需求短期有所上升，但此类需求对整体市场作用甚微。

综上述，非典型肺炎曾在短时间内给公司业务带来一定负面影响，但随着疫情在 6 月份得到控制，公司的贸易业务已完全恢复正常。

（七）公司投资情况

1、募集资金投资情况

公司前次股票发行实际募集资金 94,139 万元，截至 2002 年 12 月 31 日已全部使用完毕，本报告期内公餡翱 | 祖 挖公 椎穆 *s 鹳票发行实际募礭 鳙UUUW 露资 C 妆 套信

(2) **报告期内公司投资** 1.5

（5）筹划设立物流公司，全面启动化工物流战略。

3、业绩展望

如果不发生突发性重大事件，公司有信心完成年度财务预算，全年经营业绩将保持稳定。

第五节 重要事项

（一）公司治理状况

经过近几年的建设，公司治理的实际情况已基本达到中国证监会《上市公司治理准则》、《公司法》和《证券法》的要求。报告期内，公司继续严格按照上述法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构：

1、 规范运作，强化信息披露，认真做好投资者关系工作；

2、 董事会各专门委员会依照《公司法》和《公司章程》及专门委员会实施细则的规定，充分发挥职能与作用，完善公司决策运营机制；

3、根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，2003年6月30日之前，公司董事会成员中独立董事所占比例不低于1/3，目前公司董事会实际成员7名，其中独立董事3名，所占比例为43%。

（二）报告期内，实施利润分配执行情况。

报告期内，公司根据股东大会决议执行了2002年度利润分配方案，具体情况如下：

经公司2002年度股东大会决议通过，2002年度公司用派送现金红利的形式进行利润分配，即每10股派送现金红利2.50元（含税），公司于2003年4月16日刊登公告，实施上述利润分配方案。股权登记日2003年4月21日；除息日2003年4月22日；红利发放日2003年4月28日。详细情况见2003年4月16日《上海证券报》和《中国证券报》

（三）公司2003 年中期不进行资本公积金转增股本和利润分配。

（四）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）重大资产收购、出售及资产重组情况

公司于2003年4月15日在北京与中化公司签订了《关于中化国际化肥贸易公司之权益转让协议》及《关于中化巴哈马有限公司之股权转让协议》，公司拟出资人民币6.84亿元收购中化公司持有的中化国际化肥贸易公司（以下简称“ 中化化肥 ”）90%的权益，出资人民币10.20亿元收购中化公司持有的中化巴哈马有限公司（以下简称“ 中化巴哈马 ”）100%的股权。上述收购经公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第七次会议和公司2003年第一次临时股东大会审议通过，收购的具体细节请见公司刊登于2003年4月19日《中国证券报》和《上海证券报》上的相关公告。

鉴于上述收购的资金来源于公司2003年度增发A股募集资金，而公司增发方案尚待中国证监会审核批准，因此上述收购并未最终实施。公司目前已获得中国证监会关于公司增发方案的初步反馈意见并已进行了回复，一旦公司增发成功，公司将尽快完成收购。报告期中化化肥和中化巴哈马经营情况良好，合计销售收入突破130亿元人民币，利润过亿。

（六）重大关联交易事项

1、公司正常业务采购及销售过程中发生的关联交易情况

以下公司正常业务采购及销售过程中发生的关联交易采用市场公允价格，对公司利润无额外影响。

采购货物

向不存在控制关系的关联方采购货物或接受劳务的明细如下（单位：元）

项　　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
中化汉堡贸易有限公司 裕华隆国际贸易有限公司	26,725,553.33	41,343,955.53

2、资产收购、出售关联交易

A **公司向关联方出售海南中化船务有限责任公司股权**

(1)**交易概述**

公司于2003**年**4**月**15**日在北京与中化国际招标有限责任公司（以下简称“中化招标”）签订《转让协议》，公司拟将下属子公司－海南中化船务有限责任公司（以下简称“中化船务”）**5%的权益以**17,391,662.31**元的总价转让给中化招标。**

(2) **交易对方**

中化招标成立于1997**年，注册资本**3000**万人民币，法定代表人为陈煜先生，企业性质为有限责任公司，股东构成为：中化公司**95%**，中化国际实业公司**5%**。主要经营国际金融组织贷款项下国际招标采购业务及**IT**产品的进出口业务。截止**2002**年**12**月**31**日，中化招标经审计的总资产**51,859.91**万元、总负债**48,182.82**万元、净资产**3,677.09**万元，**2002**年实现主营业务收入**29,496.93**万元，净利润**914.78**万元。**

(3) **交易标的**

中化船务成立于1994**年**1**月**22**日，在本次股权转让以前是公司的全资子公司，法定代表人为曹洪权先生，注册资本**24,400.00**万元。注册地址：海南省海口市洋浦区新都安置区**78**幢**154**号**2**楼。中化船务主要从事近洋国际航线及国内沿海航线的货物运输及油运，兼营仓储、国内外贸易、代管船舶，提供安全管理体系的建立与取证咨询等业务。该公司拥有船舶总运力**7.2**万吨，航运水域涉及国内沿海、近洋国际航线、北印度洋，承揽货物有原油、燃料油、汽油、液体化工品及植物油、食用油等。截止**2002**年**12**月**31**日，中化船务经审计的总资产为**42,757.37**万元、总负债**7,974.04**万元、净资产**34,783.32**万元，**2002**年实现主营业务收入**11,743.75**万元，净利润**2,094.73**万元。**

(4) **交易价格**

本次关联交易的定价原则是以中化船务经审计的净资产值为参考。根据北京中兴宇会计师事务所有限责任公司中兴宇审字（2003**）第**3021**号审计报告，中化船务**2002**年**12**月**31**日的净资产值为**347,833,244.15**元，以此为基础经交易双方协商，确定中化船务**5%**权益的转让价格为**17,391,662.31**元。**

(5) **交易结果**

此项关联交易已经过公司第二届董事会第二十会议和第二届监事会第七次会议审议批准实施，2003**年**5**月股权转让全部工商变更登记手续已经完成。通过本次交易，中化船务引入新股东，并改制为有限责任公司，有利于其改善公司法人治理结构，提升管理水平，而所选新股东为业务有关联度、可以实现互补双赢的中化招标，为中化船务今后的发展创造更大的空间。**

本次关联交易对公司经营和财务状况没有影响。本次关联交易详细情况请见刊登于2003**年**4**月**19**日《中国证券报》和《上海证券报》上的公司公告。**

B **公司向关联方出售中国新技术贸易发展有限公司股权**

经公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第七次会议审议批准，公司将投资25**万元持有的中国新技术贸易发展有限公司（以下简称“中新贸”）**5%**的股权以人民币**1**元的象征性价格转让给中化招标。**

中新贸于1998**年**4**月成立，注册资本**500**万元，本公司前身主体之一－中化国际化工品公司出资**25**万元占**5%**股权，本公司成立后该部分出资由本公司承继。该公司主要经营新技术产品的研制、开发、生产和销售。由于负债经营连年亏损，该公司帐面早已资不抵债，为解决历史遗留问题，清理不良存量投资，经与中化招标协商，决定以**1**元人民币的象征性价格将上述股权转让。截至报告期末股权转让已办理完毕，本次关联交易对公司经营和财务状况没有不良影响。**

除上述关联交易外，报告期公司还与控股股东－中化公司签订了《关于中化国际化肥贸易公司之权益转让协议》及《关于中化巴哈马有限公司之股权转让协议》，这两项收购均属于关联

交易，但收购资金来源于公司2003年度增发A股募集资金，鉴于目前公司增发事项并未完成，因此这两项关联收购尚未最终实施。（参见本节第(五)项－“ 重大资产收购、出售及资产重组情况 ”）。

3、公司对关联方的债权、债务及担保事项

无。

4、其他重大关联交易

无。

（六）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁资产情况。

2、报告期内，公司无重大担保，亦无需承担连带清偿责任的情况。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金和资产管理事项。

（七）报告期内公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东没有重要承诺事项。

（八）审计事务所

报告期内公司根据2002年度股东大会决议继续聘任北京中兴宇会计师事务所为公司审计机构，公司半年度财务报告经该所注册会计师李国、李少秦审计，公司支付的审计费用为35万元。

（九）其它重要事项信息索引

1、2003年1月21日，公司在《中国证券报》第12版、《上海证券报》第9版及上海交易所网站（网址：http://www.sse.com.cn）上刊登《2002年度盈利增长提示性公告》，主要内容为预计公司2002年度净利润将比2001年增长150%以上。

2、2003年1月27日，公司在《中国证券报》第8版、《上海证券报》第16版及上海交易所网站（网址：http://www.sse.com.cn）上刊登《公司2002年度报告摘要》、《公司第二届董事会第十七次会议决议公告暨召开公司2002年度股东大会的通知》（主要内容为 :审议通过公司2002年度报告及摘要、公司2002年度财务决算和财务预算报告、公司2002年度利润分配预案、公司审计[illegible]2003年聘[illegible]及[illegible]案和提请召开年度股东大会方案）及《公司[illegible]

3、2003年3月1日，公司在《中国证券[illegible]站（网址：http://www.sse.com.cn[illegible]）上刊登《公司2002年度股东大会决议公告》，主要内容为：审议通过公司2002年度报告2002[illegible]52版及

6、2003年4月19

第六节 财务报告

（一）审计报告

审计报告

中兴宇审字（2003）第3036号

中化国际贸易股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中化国际贸易股份有限公司（以下简称中化国际公司）2003年6月30日的资产负债表以及2003年1－6月的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是中化国际公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了中化国际公司2003年6月30日的财务状况以及2003年1－6月的经营成果和现金流量。

北京中兴宇会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师　李国

中国·北京　　中国注册会计师　李少秦

2003年8月14日

（二）会计报表附注

中化国际贸易股份有限公司
2003 年 1-6 月会计报表附注

一、公司简介

中化国际贸易股份有限公司（以下简称“公司”）是由中国化工进出口总公司作为主要发起人，并联合中国粮油食品进出口（集团）有限公司、北京燕山石油化工集团有限公司、中国石油销售总公司、上海

8、存货核算方法：

存货包括库存商品、商品采购、低值易耗品，采用永续盘存制；日常核算按实际成本计价，存货发出按个别计价法或加权平均法核算确定其实际成本；低值易耗品于领用时一次性摊销。

存货跌价准备：期末对存货的成本与可变现净值进行比较,按存货成本与可变现净值差额计提跌价准备；存货可变现净值的确认标准为期末同类存货的市价减去预计销售时所发生的必要费用，并考虑资产负债表日后事项的影响。

9、短期投资核算方法：

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。在处置时按所收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资损益。

短期投资于期末按账面成本与市价孰低计价，按单项投资比较短期投资的账面成本与市价，以市价低于账面成本的部份计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法：

公司在股权投资、联营投资中对拥有其 20%以下股权的被投资企业采用成本法核算；对拥有其 20%以上股权且具有重大影响的被投资企业采用权益法核算。

股权投资差额：长期投资的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额记为股权投资差额。股权投资差额在年度终了分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的按 10 年平均摊销。

长期投资减值准备：公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况严重恶化、进行清理整顿和清算等原因导致其可回收金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可回收金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当年损益。

公司的长期投资中无债券投资。

11、固定资产计价和折旧政策及固定资产减值的计提方法：

固定资产以使用年限一年以上，单位价值在 2000 元以上为标准。固定资产按实际成本计价，其折旧采用直线法计算，并根据各类固定资产的使用年限和估计残值率（原价的 3-5%）确定分类折旧率如下：

类别	年限	年折旧率
房屋及建筑物	25--30	3.17-3.88%
专用设备	8—10	9.5-12.125%
通用设备	8	11.87-12.12%
储罐设备	15	6.33-6.47%
运输设备	8--15	6.33-12.125%
办公设备	5	19-19.4%

运输设备中购入的二手化工品船，根据出厂日期及预计可使用年限（最长不超过 26 年）确定尚可使用年限为 13 年。

固定资产减值准备：期末对固定资产采用逐项分析的方法，按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

12、在建工程及其减值准备：

购入时按实际支出作为账面成本，在工程达到预定可使用状态时结转固定资产。

利息资本化：为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前按《企业会计准则—借款费用》的规定计算并予以资本化。

期末对在建工程采用逐项分析的方法，对于存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

（1） 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

（3） 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产及其减值准备：

（1）无形资产的计价

购入的无形资产取得实际成本入账；股东投入的无形资产按股东各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费入账；开发过程中发生的费用，计入当期损益。

（2）无形资产摊销方法

无形资产的摊销采用平均年限法，自取得当月起在预计使用年限内平均摊销，计入损益。

（3）无形资产减值准备

期末对无形资产进行逐项检查，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对于存在下列一项或若干项情况，预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备：

（1） 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2） 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3） 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4） 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：

开办费在企业开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；

长期待摊费用的摊销采用平均年限法，在费用项目的受益期限内平均摊销。

15、收入确认原则：

商品销售：公司已将商品所有权上的重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，确认收入的实现。包括自营进出口销售收入、代理进出口销售收入、内贸收入、转口贸易、其他贸易收入等。

劳务收入：劳务已经提供，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与该劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。包括货运代理收入、船舶营运收入、中转租罐收入等。

让渡资产使用权：资产使用权已提供，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与该资产使用权有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

16、所得税的会计处理方法：按应付税款法核算企业所得税。

17、合并会计报表的编制方法：

根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及相关规定，将投资比例占被投资企业股本总额 50%以上或虽低于 50%但具有实质控制权的控股子公司的报表与控股公司的报表进行合并；对于本期准备注销、转让等不再持续经营或不准备再长期持有其股份的子公司不进行报表合并。

外币会计报表的折算：资产负债类、损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为人民币；所有者权益类项目中“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示，其他项目按照发生时的市场汇率折算为人民币；利润分配表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末的“未分配利润”项目数额列示；折算后资产类与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额反映。

本公司与子公司相互间重大业务及资金往来均在合并时抵销。

子公司执行的会计政策：子公司执行与母公司一致的会计政策。

三、会计报表编制的说明事项

由于山西寰达实业有限公司 2003 年二季度生产逐渐恢复正常，且本公司对其二期投资 2539 万元业已投入，本公司对其具有实质控制权，自本期开始将其会计报表予以合并（详见附注五－3）。对期末合并资产影响额为 6456.34 万元，对期末合并负债影响额为 4874.01 万元。本公司对其各期经营成果已进行权益法核算。该公司本期主营业务收入为 2545.47 万元，对本公司 2003 年 1－6 月净利润影响额为-112.85 万元。

四、税项

1、 增值税：按商品销售收入的 17%或 13%税率计算销项税,抵扣进项税后缴纳增值税。子公司满州里中化国际贸易有限公司实行进口环节增值税减半交纳但按法定税率 17%进行抵扣。

2、 营业税：代购代销收入及服务收入等按 5%税率计算缴纳，国际货运及仓储收入、货运代理业务收入按净额 3%税率计算缴纳。

3、 城建税、教育费附加、河道维护费：分别按应交增值税、营业税税额的 7%、3%、1%计算缴纳。

4、 所得税：

（1） 公司法定注册地在上海浦东新区，执行所得税率为 15%。

（2） 子公司海南中化船务有限责任公司享受海南税率优惠政策，本期执行 15%所得税率。

（3） 根据国家税务总局国税函[2002]153 号文批复,子公司满州里中化国际贸易有限公司享受自 2001-2003 年度免征企业所得税优惠政策。

（4） 根据浙江省税务局浙税外[1990]125 号文及舟山市国税局舟国税外[1994]42 号文有关规定，子公司中化兴中石油转运（舟山）有限公司享受 2000-2004 年度按 8.5%征企业所得税优惠

六、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

注释 1、货币资金

月 30 日由于种种原因尚未取得机打的正式税票，该款项本期未计提坏账准备；其余全部为拖欠货款，已按照账龄计提了坏账准备。公司正在全力催收，部分货款已委托中化国际信息公司（原中国化工进出口总公司资产管理部）催收。

（5）公司对应收款项进行逐项分析，对于有明显特征表明无法收回，按照企业会计制度和公司有关规定尚未进行会计处理的应收款项，全额计提了坏账准备。

注释 6、其他应收款

账　龄	坏账准备计提比例	期初数			期末数		
		金　额	占总额的比例	坏账准备	金　额	占总额的比例	坏账准备
1 年以内	5%	123,311,950.24	85.50%	410,167.15	28,367,144.85	43.27%	165,118.30
1-2 年	10%	3,911,609.80	2.71%	263,710.13	20,004,093.16	30.51%	6,255.67
2-3 年	20%	76,458.00	0.05%	30,101.60	2,802,295.68	4.27%	598,415.70
3-4 年	40%	2,462,244.10	1.71%	163,701.98	65,344.94	0.10%	26,137.98
4-5 年	80%	12,783,664.91	8.87%	8,929,314.62	268,600.00	0.41%	96,020.00
5 年以上	100%	1,674,418.75	1.16%	1,674,418.75	14,059,447.77	21.44%	12,334,069.60
合　计		144,220,345.80	100.00%	11,471,414.23	65,566,926.40	100.00%	13,226,017.25

(1) 期末余额主要为代付款项及账龄较长的预付货款等。本期比上期期末余额减少较大主要是海关退回关税等保证金 5100 万元及航煤保证金 2800 万元所致。

(2) 1 年以内其他应收款计提坏账准备比例较低原因：海关关税保证金 734 万元、期货保证金 309 万元、关联往来金额 796 万元、差旅费备用金等 380 万元、以及其他未逾期款项 288 万元未计提坏账准备。

(3) 1－2 年其他应收款计提坏账准备比例较低原因：关联往来金额 1723 万元、押金等 272 万元未计提坏账准备。

(4) 欠款金额前五名的累计欠款金额总计为 26,049,807.75 元，占其他应收款总金额的比例为 39.73%.

(5) 三年以上的其他应收款未收回原因：主要为长期挂账的预付货款，将从以后年度的货款中扣除，已按账龄计提坏账准备。

(6) 持本公司５%（含５%）以上股份的股东单位的欠款：

单位	金额
中国化工进出口总公司	2,478,429.99

注释 7、预付账款

账　龄	期初数		期末数	
	金　额	占总额的比例	金　额	占总额的比例
1 年以内	383,013,972.99	99.09%	156,115,844.06	83.08%
1-2 年	3,483,061.31	0.90%	31,790,072.37	16.92%
2-3 年	1,500.00	0.00%		
3 年以上	32,100.00	0.01%		
合　计	386,530,634.30	100.00%	187,905,916.43	100.00%

无持本公司５%（含５%）以上股份的股东单位的欠款。

本期比上期期末余额减少较大的主要原因是预付焦炭款减少所致

欠款金额前五名的累计欠款金额总计为 76,972,005.99 元，占预

注释 8、应收补贴款

项目	期初数	期末数
应收出口退税	63,125,949.43	64,341,962.14

期末应收出口退税中，应收 2001 年度已申报未退增值税款 103,464.35 元，应收 2002 年度已申报未退增值税款 28,381,385.62 元，应收 2003 年度未申报的增值税退税款 35,857,112.17 元。

2002 年度已申报部分通过财政贴息退税贷款方式获取贷款资金 28,347,000.00 元。

注释 9、存货及存货跌价准备

类 别	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
商品采购	12,477,798.20	-	104,212,557.06	2,925,679.45
原材料	876,842.24	-	4,765,151.59	
低值易耗品	125,090.38	-	176,696.54	
库存商品	462,119,254.28	12,472,063.10	448,858,454.01	18,477,591.23
在产品	-	-	412,416.00	
合 计	475,598,985.10	12,472,063.10	558,425,275.20	21,403,270.68

存货跌价准备变动情况：

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商品采购	-	2,925,679.45		2,925,679.45
库存商品（产成品）	12,472,063.10	9,004,422.95	2,998,894.82	18,477,591.23
合 计	12,472,063.10	11,930,102.40	2,998,894.82	21,403,270.68

(1) 存货本期较上期期末余额增加较大主要是橡胶、钢材、石蜡产品及部分散化产品采购量增加较大所致。

(2) 存货跌价准备本期较上期期末余额增加较大主要是由于本期化工产品市场价格下降及期末较期初存货增加较大所致。

(3) 可变现净值的确定依据：以公司期末销售价格扣除必要费用确定，同时考虑资产负债表日后事项的影响。

注释 10、待摊费用

项 目	期初数	本期发生数	本期摊销数	期末数
租赁费	895,500.00	3,596,532.21	2,102,650.00	2,389,382.21
修理费		3,831,556.06	1,915,778.07	1,915,777.99
财产保险	2,219,995.91	2,961,849.25	2,471,588.99	2,710,256.17
其他	110,995.76	406,615.60	379,858.20	137,753.16
合 计	3,226,491.67	10,796,553.12	6,869,875.26	7,153,169.53

注释 11、长期投资

类 别	期初数		期末数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对子公司投资*	15,284,479.24	1,522,418.99	14,863,302.69	--
对联营企业投资	109,274,804.67	--	119,719,796.18	2,086,200.00

其他股权投资	180,329,038.54	4,150,602.00	180,079,038.54	4,150,602.00
合　　计	304,888,322.45	5,673,020.99	314,662,137.41	6,236.802.00

*对子公司投资为山西中化寰达实业公司和中化兴中石油转运（舟山）有限公司的股权投资差额。

其中：

长期股票投资：

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期末余额
临淄有机化工股份有限公司	法人股	200 万股	9.00%	2,500,005.50	2,500,005.50
浙江新安化工集团股份有限公司	法人股	280 万股	2.09%	5,062,400.00	5,062,400.00
合　　计				7,562,405.50	7,562,405.50

CDB6D 63435- r9240T3.7 C83/8.ADA.30 275B730 207 re5010..2 30400.B/// 64 6435 r00 42BT3A7F.5 48.5 56.2

股权投资差额：

被投资单位	形成原因	初始金额	摊销期限	摊销方法	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	备注
舟山中威石油储运有限公司	汇率折算差额	51,911.04	26 年	平均摊销	998.29	16,970.92	34,940.12	
中化兴中石油转运（舟山）有限公司	投资	14,799,460.47	19 年	平均摊销	389,459.49	1,426,859.71	13,372,600.76	
西安金珠近代化工公司	投资	17,467,064.94	16 年	平均摊销	545,845.87	1,637,537.43	15,829,527.51	(1)
山西中化寰达实业公司	投资	1,602,546.30	25 年	平均摊销	31,717.06	111,844.37	1,490,701.93	(2)
合　　计		33,920,982.75			968,020.71	3,193,212.43	30,727,770.32	

(1) 西安金珠近代化工公司仅为一期中试设备投入，年设计生产能力 200 吨，目前满负荷运转。公司二期工程 5000t/HFC-134a 项目正处于建设中，预计项目将于 2003 年 10 月建成投产。二期项目总投资 30145 万元，资金来源于国债资金、银行贷款、蒙特利尔议定书多边基金资助、自筹资金等。

(2) 2002 年根据对山西中化寰达实业公司的经营及财务状况的检查，对长期投资账面价值余额全部计提减值准备 1,522,418.99 元。2003 年 1－6 月由于该公司的生产逐渐恢复正常，加之焦炭市场价格持续上涨，公司二季度经营出现较大转机，同时 4 月底本公司经理层决定对该公司追加二期投资，解决了该公司资金紧张状况，综合上述因素，本期对该公司的投资减值准备予以冲回，同时按该公司业经审计后的经营成果进行权益法核算并合并会计报表。

长期投资减值准备：

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	5,673,020.99	2,086,200.00	1,522,418.99	6,236,802.00

注释 12、固定资产及折旧

固定资产原值：

类　　别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额

类　　H 1期末余.75 re

其中：利息资本化金额	-	-	847,656.25	847,656.25	-	-	-		
储罐工程项目（二期）	73,840,000.00	17,338,507.26	42,482,247.04	59,820,754.30	-	-	自筹	100.00%	100.00%
其中：利息资本化金额	-	-	字T鋻uq%gWg;$7WP'sv	tETRrWC%	g;$7WS sv	tE誂	U $7WV峴	RWQe躵Mm ；	贱-|
PTMEG 生产项目	223,497,900.00	6,495,316.19	6,624,209.11	-	-	13,119,525.30	自筹	5.87%	87% (AT 74670

注释 16、长期待摊费用

项　目	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销月份	备注
房租	648,999.05	65,611.06	-	56,237.88	639,625.87	9,373.18	1 个月	
开办费	11,491,200.37	5,642,509.65	5,848,690.72	1,240,548.40	1,240,548.40	10,250,651.97		(1)
装修费	6,033,530.13	2,860,488.91	1,210,729.56	711,463.75	2,673,775.41	3,359,754.72		(2)
大修费—1#-4#、8#、18#油罐	16,581,971.56	7,970,579.96	4,277,994.57	1,381,831.02	5,715,228.05	10,866,743.51	18-100 个月	
租赁费—南疆散货物流中心	3,950,000.00	3,950,000.00	-	395,000.00	395,000.00	3,555,000.00	54 个月	
租赁站台补偿费	1,250,000.00	-	1,250,000.00	26,502.00	26,502.00	1,223,498.00	277 个月	
租罐周转费	11,145,000.00	-	11,145,000.00	-	-	11,145,000.00	18 个月	
仓储费	2,400,000.00	-	2,400,000.00	300,000.00	300,000.00	2,100,000.00	21 个月	
合　计	53,500,701.11	20,489,189.58	26,132,414.85	4,111,583.05	10,990,679.73	42,510,021.38		

(1) 为尚属建设期的中化国际太仓兴国实业有限公司及中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司发生的开办费金额。

(2) 装修费为多个房屋、建筑物的装修、绿化等费用合并而成，剩余摊销月份为 18—114 个月。

注释 17、短期借款

币种	借款条件	期初数		期末数		备注
		美元	人民币	美元	人民币	
人民币	保证借款	--	21,397,000.00		28,347,000.00	(1)
人民币	信用借款	--	85,000,000.00		50,000,000.00	(2)
美元	信用借款	18,830,000.00	155,861,559.00	18,830,000.00	155,863,442.00	(2)
美元				2,070,304.29	17,126,106.70	(3)
	合计	18,830,000.00	262,258,559.00	20,900,304.29	251,336,548.70	

期末无已到期尚未偿还借款。

(1) 根据中国银行上海市分行沪中银业（2002）367 号文的通知，对 2002 年度发生的出口销售退税款实行财政贴息贷款，由财政局负担企业向银行出口退税贷款的全额利息。

(2) 全部为关联借款，详见附注八－（四）。美元借款是海外全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 的借款，由于期末合并外汇汇率变化导致余额变化。

(3) 2003 年 4 月 22 日向上海浦东发展银行黄浦支行办理进口押汇 2,070,304.29 美元，押汇期限为 90 日，自 2003 年 4 月 22 日起至 7 月 21 日止，押汇利率为 LIBOR+0.4%(按三个月浮动)，押汇用途为支付信用证项下货款。公司已于 2003 年 7 月 2 日还款。

注释 18、应付票据

种　类	期初数	期末数
银行承兑汇票	44,085,080.00	23,489,403.70
商业承兑汇票	20,820,000.00	
合　计	64,905,080.00	23,489,403.70

中化国际、应付账款L Q QxeE%xkQu相 _ \注释

账 龄	期初数	占总额比例	期末数	占总额比例
1 年以内	349,921,875.63	98.82%	167,079,735.86	90.83%

注释 22、应交税金

种　类	期初数	期末数
增值税	-2,681,154.03	-21,434,068.79
营业税	1,346,596.77	1,767,711.15
城建税	621,876.95	-203,106.89
企业所得税	21,182,587.92	7,024,972.26
个人所得税	615,525.09	427,202.85
印花税等其他	227.05	14,045.06
合　计	21,085,659.75	-12,403,244.36

本期较上期期末余额下降较大主要是一方面由于本期存货采购量增加导致进项税增加，另一方面由于本期缴纳上期应交未交增值税 1274 万元及本期缴纳上期应交所得税所致。

上述税种执行的法定税率及税收优惠政策见附注四——税项。

注释 23、其他应交款

项　目	期末余额
教育费附加	-91,927.75
其他	31,906.77
合　计	-60,020.98

注释 24、其他应付款

账　龄	期初数		期末数	
	金额	占总额比例60,55 397	金额2.75 0.75	占总额比例4.5 4397.5 0.75 0.75 re32f 125
1 年以内	50,307,372.64	75.28%	60,523,264.95	59.41%
1--2 年	5,755,660.48	8.61%	19,549,127.00	19.19%
2--3 年	7,774,056.44	11.64%	4,730,117.D.64%	

清罐费	200,000.00		按合同预提
其　他	1,731,068.47	2,921,945.84	
合　　计	18,188,846.05	25,848,226.07	

注释 26、一年以内到期的长期借款

币 种	借款条件	借款金额	借款期限
人民币	信用借款	6,202,080.00	1999.6.28-2002.6.27
人民币	信用借款	6,051,820.00	1999.12.07-2002.12.07
	合　计	12,253,900.00	

为本期纳入合并报表范围的山西中化寰达实业有限公司的长期借款，均为向山西华康信托投资有限公司的借款。上述借款已到期尚未偿还，其中利息 2,253,900.00 元，年利率 5.94%。

注释 27、递延收益

类别	期初数	期末数
递延投资收益	2,729,153.90	2,286,694.94

本项目期末余额为中化兴中石油转运（舟山）有限公司（系中外合资企业）以前年度投资产生的递延投资收益转入。按照《企业会计制度》的有关补充规定，外商投资企业的递延投资收益转入“递延收益”科目。递延投资收益原值为 9,749,179.30 元，按照 10 年进行摊销。其中：对舟山中威石油储运有限公司的递延投资收益余额为 847,717.84 元，剩余摊销年限为 1 年 6 个月；对舟山港海通轮驳有限责任公司的递延投资收益余额为 1,438,977.10 元，剩余摊销年限为 4 年 6 个月。

注释 28、长期借款

币 种	借款条件	借款金额	借款期限
人民币	保证借款	60,000,000.00	2002.6.28-2006.10.11
	合　计	60,000,000.00	

本期较上期期末余额增加较大主要是中化兴源石油储运（舟山）有限公司增加向工商银行借款 3000 万元。

注释 29、专项应付款

内　　容	期初数	期末数
货港费返还	14,697,158.55	20,542,741.45
港建费返还	27,205,520.36	31,205,520.36
合　　计	41,902,678.91	51,748,261.81

期末余额为中化兴中石油转运（舟山）有限公司收到的当地港务局返还的货物港务费和港口建设费分成资金。

注释 30、其他长期负债

内　　容	期初数	期末数
兴中公司住房周转金	765,210.43	765,210.43
合　　计	765,210.43	765,210.43

期末余额为中化兴中石油转运（舟山）有限公司（中外合资企业）中方职工的住房周转金。

注释 31、股本 558,975,000.00

数量单位:万股

	期初数	本次变动增减(+、-) 配股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	37,897.5				--		37,897.5
其中							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	37,897.5				--		37,897.5
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	37,897.5				--		37,897.5
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	18,000				--		18,000
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	18,000				--		18,000
总 计	55,897.5				--		55,897.5

注释 32、资本公积

项 目	2003.06.30	2002.12.31
年初余额	758,594,462.13	944,775,570.94
本年增加	26.706.97	140,8911199
其中:渲蹴:渲RP賴g^ 8 C 炸		

BCF5C9D9D6 (:) Tj 5.25 0 TD <59CD3> Tj 5 0 B 360 1B 360 1B 3/F5 10.55 345 4 ET 0262D (725.25 0 TD <E

其中f渲蹴渲RP賴g^ 8 C 炸 2! 确褪舟猿蠕暮29初 Xc 4w

其中:提取法定盈余公积金	--	26,552,993.06	
提取法定公益金	--	26,552,993.06	
本年减少			
年末余额	128,416,388.50	128,416,388.50	1E4D. j -16Tj 2199e (1E4D. j 3

注释 39、投资收益

项　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
股权投资收益	16,163,779.42	18,431,616.44
其中：可分配股利	1,668,173.98	8,290,476.53
年末调整的被投资公司权益净增减额	15,970,920.21	9,666,680.13
计提股权投资减值准备	-563,781.01	--
股权投资差额摊销	-968,020.71	-1,046,693.27
股权投资转让、清算收益	-398,807.51	1,078,694.09
股票投资收益	12,835.50	
递延投资收益摊销	442,458.96	442,458.96
债权投资收益	873,046.46	
基金投资收益	442,948.04	
短期投资跌价准备	2,934,780.00	486,000.00
期货收益（*）	-20,003,568.19	110,007.60
合　计	410,985.73	19,027,624.04

*期货收益本期较上年同期减少较大的主要原因是本期天然橡胶期货市场价格波动较大，导致期货持有卖仓产生较大的损失。由于公司的天然橡胶期货操作以套期保值为主要目的，同时已购进现货并在合理的利润水平下持有卖仓，实际现货销售产生的收益足以抵补上述损失。

注释 40、补贴收入

项　目	2003 年 1-6 月	备注
楼宇财政专项补贴	1,854,000.00	(1)
税收财政补贴	363,896.78	(2)
合　计	2,217,896.78	

(1) 根据上海市浦东新区人民政府浦府（2001）149 号文的有关规定，公司享受浦东新区省部楼宇企业财政扶持政策，自 2001 年 7 月 18 日至 2004 年 5 月 31 日按增加值 2%、营业收入 2.5%予以专项补贴。2003 年 1－6 月实际收到 1,854,000.00 元。

(2) 根据海南省海口市洋浦经济开发区管理局（2001）27 号文的有关规定，公司所得税按年实入地方库税额的 50%比例补贴，用于企业基础设施建设。2003 年 1－6 月实际收到所得税财政补贴 363,896.78 元。

注释 41、营业外收入

项　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
固定资产清理收入	18,263.80	2,500.00
对外索赔收入	243,340.64	
违约金	610,000.00	
存货盘盈	--	224,657.99
其他	57,911.26	112,342.93
合　计	929,515.70	339,500.92

注释 42、营业外支出

项　　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
固定资产清理支出	809,000.32	775,454.97
存货盘亏	--	2,500,568.28
罚款、滞纳金	1,983,353.00	39,916.10
捐赠支出	17,400.00	16,900.00
固定资产减值准备	--	246,271.12
其他	806.22	1,912.74
合　　计	2,810,559.54	3,581,023.21

注释 43、所得税

项　　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
所得税	21,806,576.25	17,338,952.82

--计 54.97 (　TD (j　42 0　TOET　0 1 025 0

（3）支付的其他与投资活动有关的现金大额发生数为支付的期货保证金 2104 万元。
（4）收到的其他与筹资活动有关的现金大额发生数为收到的香港立丰实业有限公司投资款 1417 万元以及收到返还的港建费 1044 万元。

七、母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

注释 45、应收账款

账　龄	坏账准备计提比例	期初数			期末数		
		金额	占总额的比例	坏账准备	金额	占总额的比例	坏账准备
1 年以内	5%	206,931,424.17	84.13%	1,147,458.06	126,809,337.31	73.81%	646,922.55
1-2 年	10%	3,078,211.12	1.25%	177,659.29	7,309,499.64	4.25%	55,716.24
2-3 年	20%	15,153,956.25	6.16%	2,928,981.33	1,719,257.33	1.00%	321,523.70
3-4 年	40%	961,156.72	0.39%	384,462.69	15,153,956.25	8.82%	5,902,618.20
4-5 年	80%	14,048,659.73	5.71%	9,505,620.06	961,156.72	0.56%	768,925.38
5 年以上	100%	5,805,776.71	2.36%	5,805,776.71	19,854,436.44	11.56%	17,687,801.79
合　计		245,979,184.70	100.00%	19,949,958.14	171,807,643.69	100.00%	25,383,507.86

(1[illegible]0

注释 47、长期投资

类　别	期初数		期末数	
	金　额	减值准备	金　额	减值准备
对子公司投资	717,820,862.27	1,522,418.99	667,228,971.12	--
对联营企业投资	88,542,052.89	--		

中国新技术发展贸易有限公司		5.00%	250,000.00	--	--
中化浦东贸易有限公司		8.00%	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
青岛港兴包装有限公司	10	13.52%	682,550.00		

注释 49、投资收益

项　　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
股权投资收益	46,517,962.57	33,656,291.75
其中：可分配股利	504,000.00	7,147,741.23
年末调整的被投资公司权益净增减额	47,930,738.01	29,116,063.00
计提股权投资减值准备	-563,781.01	
股权投资差额摊销	-967,022.42	-1,045,694.98
股权投资转让、清算收益	-398,807.51	-1,561,817.50
股票投资收益	12,835.50	
债权投资收益	873,046.46	
基金投资收益	442,948.04	
短期投资跌价准备	2,934,780.00	486,000.00
期货收益(*)	-20,003,568.19	110,007.60
合　　计	30,765,168.88	34,252,299.35

*期货收益本期较上年同期减少较大的主要原因是本期天然橡胶期货市场价格波动较大，导致期货持有卖仓产生较大的损失。由于公司的天然橡胶期货操作以套期保值为主要目的，同时已购进现货并在合理的利润水平下持有卖仓，实际现货销售产生的收益足以抵补上述损失。

注释 50、所得税

项　　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
所得税	16,933,227.18	17,338,952.82

八、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1.存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法人代表
中国化工进出口总公司	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦	原油．成品油．化工产品.橡胶制品和批准的一、二、三类商品和高税率商品的进出口	母公司	国有	刘德树
海南中化船务有限责任公司	海口保税区办公大厅 D 区第 31 一单元	国际航线货物运输及油运等	子公司	有限责任	曹洪权
中化国际仓储运输有限公司	北京市西城区复外大街 A2 号	进出口货物的海、陆、空运输代理	子公司	有限责任	刘红生
满洲里中化国际贸易有限公司	满洲里市中苏街北方大酒店六楼	谷物、棉、麻、化工品贸易等	子公司	有限责任	董万武
中化兴中石油转运（舟山）公司	浙江省舟山市定海区兴中路 1 号	码头、储罐的储存、转运服务等	子公司	中外合资	林达贤
中化兴源石油储运（舟山）公司	浙江省舟山市定海区兴中路 1 号	石油、石化等的储存、转运服务等	子公司	中外合资	林达贤
山西中化寰达实业公司	太原市杏花岭区上肖墙 10 号	焦碳生产、焦炉设计、建材销售等	子公司	中外合资	王引平
中化国际太仓兴国实业有限公司	杭州余杭区临平西大街 15 号	研究、开发、设计和销售精细化工及高分子新型材料等	子公司	有限责任猖;僧洪权 猖;0\区p	猖
中化国际余杭高分子材料研司研究、繫 z* ,麈蝴歆	件氙兴源石油储詯 ㎡ 湖[酰= -	L 鸨	子公司		

ÓÐïbÔóo¬ ‰R WO ‰á Ì€ 子公司
²Ù³éE ßO%(üEÙ¾¾§R WO õ 5(u îcPÚbÍá×ÓÐÂÐÍ²ÄÁÏuÈ¶¬²%ÿ ¥

2.存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

企业名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数	备注
中国化工进出口总公司	30,000	--	--	30,000	
海南中化船务有限责任公司	24,400	--	--	24,400	
中化国际仓储运输有限公司	2,350	--	--	2,350	
满洲里中化国际贸易有限公司	50	--	--	50	
中化兴中石油转运（舟山）公司	3,256.4 万美元	--	--	3,256.4 万美元	
中化兴源石油储运（舟山）公司	837.05 万美元	--	--	837.05 万美元	
山西中化寰达实业公司	6,666	--	--	6,666	
中化国际太仓兴国实业有限公司	7000	--	--	7000	详见附注五－4
中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司	1320	--	--	1320	
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	81.66 万美元	--	--	81.66 万美元	

3.存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位:万元)

企业名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国化工进出口总公司	24,000	64.00	--		--		24,000	64.00
海南中化船务有限责任公司	24,400	100	--		1,220	5.00	23,180	95.00
中化国际仓储运输有限公司	2,200	93.62	--		--		2,200	93.62
满洲里中化国际贸易有限公司	49.84	99.68	--		--		49.84	99.68
中化兴中石油转运（舟山）公司	12,599	44.8	--		--		12,599	44.8
中化兴源石油储运（舟山）公司	3,104	44.8	--		--		3,104	44.8
山西中化寰达实业公司	450	44.84	2,539		--		2,989	44.84
中化国际太仓兴国实业有限公司	7,000	100	--		35	0.5	6,965	99.5
中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司	1,320	100	--		6.6	0.5	1,313.4	99.5
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	675.91	100	--		--		675.91	100

（二）关联方交易事项

1、 本公司与关联方发生的交易均采用市场正常的价格。

2、 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
中化宁波进出口公司	同一母公司
中化浦东贸易公司	同一母公司
中化国际物业有限公司	同一母公司
中化国际石油公司	同一母公司
中化汉堡贸易有限公司	同一母公司
中化日本有限公司	同一母公司
中化香港化工国际有限公司	同一母公司
中化山东公司	同一母公司

中化黑龙江进出口公司	同一母公司
中化厦门公司	同一母公司
中化海南公司	同一母公司
中化深圳实业有限公司	同一母公司
CHEMTRANS SHIPPING CO.	同一母公司
中化国际呋喃化工有限公司	联营公司
中化新加坡(私人)贸易有限公司	同一母公司
中化天津进出口公司	同一母公司
化进贸易有限公司	同一母公司
中化莫斯科贸易公司	同一母公司
裕华隆国际贸易有限公司	同一母公司
中国对外经济贸易信托投资公司	同一母公司
中化国际实业公司	同一母公司
中化国际化肥公司	同一母公司
中化南通汇丰石化有限责任公司	同一母公司
中国金茂（集团）股份有限公司	同一母公司
香港立丰实业有限公司	同一母公司
舟山中威石油储运有限公司	联营公司、同一高管人员
舟山兴海实业发展公司	同一母公司
西安金珠近代化工有限责任公司	联营公司
上海石煤中化贸易有限公司	联营公司
广东中化进出口公司	同一母公司
上海上煤中化贸易有限公司	同一母公司
中化保险公司	同一母公司
柏迪信有限公司	同一母公司
中化美国公司	同一母公司
中化上海进出口总公司	同一母公司
中化辽宁国际货运有限公司	同一母公司
中化江苏进出口公司	同一母公司
舟山港海通轮驳有限公司	联营公司
中化山东进出口集团公司	同一母公司
中化江苏徐州公司	同一母公司
中化国际招标有限公司	同一母公司
中化永泰经贸有限公司	同一母公司
昌图县中化化工品糠醛有限公司	联营公司
中化贸易发展有限公司	同一母公司
方兴公司	同一母公司

3、 采购货物

向不存在控制关系（或未予合并的存在控制关系）的关联方采购货物或接受劳务的明细披露如下（单位：元）

项　　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
中化汉堡贸易有限公司	26,725,553.33	41,343,955.53
裕华隆国际贸易有限公司	14,299,691.84	25,191,649.39
中化香港化工国际有限公司	68,612,122.63	63,647,915.01
中化莫斯科贸易公司	341,488,418.76	336,057,474.42
中化新加坡(私人)贸易有限公司	30,906,065.73	7,873,342.86
中化黑龙江进出口公司	4,852,652.61	26,340,258.69
中化深圳实业有限公司		324,844.21
中化美国公司	65,815,478.51	13,265,927.92
化进贸易有限公司	334,159.68	
中化国际化肥公司	2,669,230.77	
舟山兴海实业发展公司	4,053,577.25	
中化日本有限公司	28,968.80	
中化上海进出口总公司	2,990,256.41	
中化辽宁国际货运有限公司	1,398,108.87	
中化江苏进出口公司	356,666.15	
中化南通汇丰石化有限责任公司	171,969.70	
舟山港海通轮驳有限公司	290,719.55	
CHEMTRANS SHIPPING CO.	7,891,233.96	
合计	572,884,874.55	514,045,368.03

4、 销售货物及提供劳务

向不存在控制关系的关联方销售货物或提供劳务如下（单位：元）

项　　目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
化进贸易有限公司	61,356.75	15,231,126.83
中化汉堡贸易有限公司		8,388,839.51
上海石煤中化贸易有限公司		2,371,794.87
广东中化进出口实业公司	2,627,780.77	3,654,750.29
中化南通汇丰石化有限责任公司		3,595,400.52
中化浦东贸易有限公司		630,769.23
上海上煤中化贸易有限公司		2,371,562.94
中化日本有限公司	799,501.48	1,012,932.93

中化宁波进出口有限公司	106,239.30	610,256.41
西安金珠近代化工有限公司	440,282.05	367,620.11
中化天津进出口公司	13,941,962.27	12,605,172.21
中化香港化工国际有限公司	238,920.07	
中化国际化肥公司	1,422,087.90	
方兴公司	913,539.89	
合计	20,551,670.48	50,840,225.85

向不存在控制关系的关联方获得其他业务收入如下（单位：元）

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
管理费—舟山中威石油储运有限公司	347,637.50	347,628.40
船舶使用费—舟山海通轮驳有限公司	1,091,975.68	
合计	1,439,613.18	347,628.40

5、 其他关联交易：

（1）支付房租、物业管理费及押金等（单位：元）

单 位	2003年1-6月	2002年1-6月
中国金茂（集团）股份有限公司	5,053,527.49	4,485,508.21

（2）与中国对外经济贸易信托投资公司的其他关联交易明细资料如下（单位：元）

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
支付利息	1,126,900.00	
收到利息	15,833.52	728,460.93

（i） 2002年1－6月与中国对外经济贸易信托投资公司期初存款余额为188.44万元，期末存款余额为414.15万元，2002年1-6月累计存款发生额为120866.88万元。

2003 年 1－6 月与中国对外经济贸易信托投资公司期初存款余额为 104.12 万元，期末存款余额为 195.98 万元，2003 年 1-6 月累计借方发生额为 4554.58 万元。

（ii）2003 年 6 月 30 日的借款情况见附注八－（四）。

（3）与柏迪信有限公司的其他关联交易明细资料如下（单位：元）

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
支付利息	1,997,458.64	--

其中：支付上期利息 602,661.94 元，支付本期利息 1,394,796.70 元。截至 2003 年 6 月 30 日预提未支付利息 594,416.23 元。

（4）购买或出售股权（单位：万元）

项 目	购买方	出售方	2003年1－6月（转让价格）	2002年1－6月（转让价格）	备注
舟山兴海实业公司 100%股权	中化国际实业公司			2,965.38	

交通银行股权		中化浦东贸易有限公司	402.43	
海南中化船务有限责任公司5%股权	中化国际招标有限公司		1,739.17	附注七－注释47
中国新技术发展贸易有限公司5%股权	中化国际招标有限公司		1.00元	

（5）债务担保（单位：元）

单　位	2003年1－6月	2002年1-6月
舟山中威石油储运有限公司	--	20,000,000.00

（6）资产购入（单位：元）

项　目	2003 年 1－6 月	2002 年 1－6 月
从中化浦东购入办公设备*	--	1,212,000.00
从中化进出口总公司购入槽车 61 辆	--	2,440,000.00

*办公设备资产评估价值是由中化总公司信息技术部确认。

（三）关联方应收应付款项及存款余额（单位：元）

项　目	2003年6月30日	2002年6月30日
银行存款：		
中国对外经济贸易信托投资公司	1,959,860.06	4,141,533.10
应收账款：		
中化南通汇丰石化有限责任公司		13,165,472.05
中国对外经济贸易信托投资公司	111,638.83	111,609.16
中化汉堡贸易有限公司	1,817,063.19	2,398,445.67
中化香港化工国际有限公司	2,489,921.37	2,167,276.49
化进贸易有限公司		6,504,728.14
中化新加坡(私人)贸易有限公司	441,740.75	562,491.65
中化浦东贸易有限公司		343,296.41
中化日本有限公司	376,470.25	224,688.92
上海中化贸易有限公司		275,694.75
中化天津进出口公司	2,892,286.90	
中化保险公司	44,100.19	
中化国际化肥贸易公司	100,740.25	
广东中化进出口公司	653,965.45	
方兴公司	224,855.83	
中化国际石油香港有限公司	2,167,276.49	
应付账款：		
中化莫斯科贸易公司	5,512,864.68	14,708,120.09
中化汉堡贸易有限公司	10,396,612.64	4,399,056,95

中化香港化工国际有限公司	21,043,428.52	5,724,164.57
裕华隆国际贸易有限公司		1,585,790.39
CHEMTRANS SHIPPING CO.	1,800,864.78	
预付账款：		
中化厦门公司		2,311,390.67
中化深圳实业有限公司		194,603.74
中化辽宁国际货运有限公司	699,770.50	257,436.17
中化南通汇丰石化有限责任公司	436,412.42	500,000.00
中化黑龙江进出口公司公司		2,280,854.26
中化国际招标有限公司	15,848,850.00	
中化贸易发展有限公司	1,794,323.20	
预收账款：		
广东中化进出口实业公司		20,841.90
西安金珠近代化工有限责任公司		100,000.27
中化东方实业有限公司		20,937.01
中化江苏进出口公司		60,000.00
中化山东进出口集团公司		20,000.00
中化永泰经贸有限责任公司	770,000.00	770,000.00
中化国际化肥公司		449,266.75
中化厦门公司		1,000,014.33
昌图县中化化工品糠醛有限公司	169,711.64	169,711.64
其他应收款：		
中国化工进出口总公司	2,478,429.99	
CHEMTRANS SHIPPING CO.		3,594,695.90
中化国际呋喃化工有限公司		401,881.20
西安金珠近代化工有限责任公司	8,000,000.00	2,000,000.00
香港立丰实业有限公司	625,508.97	625,509.00
中化宁波进出口公司	1,623,516.22	23,516.22
舟山中威石油储运有限公司		402,507.98
舟山兴海实业发展公司	60,580.90	11,786,673.71
保定中化橡胶有限公司		1,284,270.41
中化国际实业公司	3,728,033.48	6,188,366.86
中化国际信息有限公司		2,000,555.80
中化浦东贸易有限公司		358,220.40
中化国际化肥公司	268,076.82	
中化天津进出口公司	600,000.00	
中化汉堡贸易有限公司	138,429.79	
裕华隆国际贸易有限公司	2,615,548.23	

上海石煤中化贸易有限公司	430,968.16	
其他应付款：		
中国化工进出口总公司		3,258,868.86
中化天津进出口公司		167,468.66
中化国际呋喃化工有限公司	6,150,000.00	6,000,000.00
中化国际化肥贸易公司		796,205.72
舟山港海通轮驳有限公司	15,815,256.26	
香港立丰实业有限公司	14,173,319.20	
舟山中威石油储运有限公司	145,571.92	
应付股利：		
中国化工进出口总公司	2,062,488.39	60,347,689.39
香港立丰实业有限公司	10,715,021.44	5,543,068.16
中化宁波进出口公司	12,482.44	12,482.44

（四）关联贷款（单位：万元）

贷款单位	贷款金额	贷款期限	贷款利率	贷款方式	委贷单位
中国对外经济贸易信托投资公司	3000 万元	02.12.06-03.12.05	5.31%	委托贷款	中化国际实业公司
中国对外经济贸易信托投资公司	2000 万元	02.12.06-03.12.05	5.31%	委托贷款	中化国际实业公司
柏迪信有限公司	1883 万美元	02.11.04-03.07.31	LIBOR+1%		*

*利息支付情况详见附注八－（二）(3)

九、或有事项

1、 2002 年 9 月全资子公司化进综合贸易有限责任公司与花旗银行上海分行签订融资协议，由花旗银行上海分行提供 2000 万美元的综合授信额度，公司为其提供担保，担保期限为 2002 年 9 月 27 日至 2003 年 9 月 26 日。截至 2003 年 6 月 30 日尚未支付的信用证余额 63.12 万美元。

2、 2002 年控股子公司中化兴中石油转运（舟山）有限公司为中化兴源石油储运（舟山）有限公司提供在中国工商银行舟山市支行 9800 万元贷款额度的担保，担保期限为 2002 年 4 月 30 日至 2007 年 4 月 29 日。截至 2003 年 6 月 30 日兴源公司在舟山市支行的贷款余额为 6000 万元。

截止报告日本公司无其他需披露的重大或有事项。

十、重大承诺事项

截至报告日本公司无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后重大事项

1、 公司于 2003 年 7 月在新加坡注册成立全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS) PTE LTD，注册资本 600 万美元。该公司主要从事进出口贸易。

2、 公司于 2003 年 7 月在江苏太仓同全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS) PTE LTD 共同投资成立中化国际太仓兴凯实业有限公司，注册资本 500 万美元。该公司主要从事基础设施开发和配套服务经营。

3、 根据公司第二届董事会第二十五次会议决议，同意公司以现金方式出资 2900 万元、占股 48.33%，与其他股东共同出资 6000 万元设立“中化物流有限公司”(以工商登记机构核准名称为准)。

4、 根据公司第二届董事会第二十五次会议决议，同意公司以现金方式出资 1188 万元、占股 90%与海南

中化船务有限公司占股 10%共 2 家股东，共同出资 1320 万元注册资本，设立“ 中化国际苏州兴科新材料研发有限公司 ”(以工商登记机构核准名称为准)。

5、 根据公司第二届董事会第二十五次会议决议，同意公司以评估值受让海南中化船务有限公司所持中化国际太仓兴国实业有限公司（下称太仓兴国）10%股权；受让完成后公司持有太仓兴国 75%股权，并按此股比对太仓兴国进行增资，注册资本增加至 1180 万美元。(详细情况见附注五－说明 4)

6、 根据公司第二届董事会第二十次会议决议，公司拟用留存收益对上海北海船务有限公司增资 487.5 万美元，公司持股比例仍为 25%。截至本报告日，上海北海船务有限公司已获取有关部门的增资批准，目前正在办理有关工商变更登记手续。

7、 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE（公司的全资子公司）的全资子公司 TOP GLORY ENTERPRISES CO.LTD 及 POLE STAR ENTERPRISES CO.LTD 于 2003 年 8 月同法国东方汇理银行（贷款人）及东方汇理亚洲船务融资有限公司（代理人）签订贷款协议，借款金额 1410 万美元，借款期限为六年，借款利率为 LIBOR+1.04%，借款条件为抵押借款，抵押物为上述两家公司的船舶“ CHEMBULK FORTITUDE ”轮及“ CHEMBULK SINGAPORE ”轮。该借款采取分期还款方式偿还本金，分 24 期按季等额还款。

8、 截至本报告日，公司已偿还向柏迪信有限公司的借款 1883 万美元本金及利息。

9、 公司全资子公司中化国际太仓兴凯实业有限公司于 2003 年 8 月同中国银行太仓支行签订人民币借款合同，借款金额 5000 万元人民币，为信用借款，借款期限为 3 年，借款利率实行一年一定，本期借款利率为 4.941%。截至本报告日借款已到账 1300 万元人民币。

截止报告日本公司无需披露的其他资产负债表日后重大事项。

十二、重大非货币性交易

截止报告日本公司无需披露的重大非货币性交易。

十三、其他重大事项

1、 根据公司第二届董事会第二十次会议决议，公司拟 2003 年公募增发不超过 13500 万股人民币普通股。募集资金将用于收购中化国际化肥贸易公司 90%的权益和中化巴哈马有限公司 100%的股权。

2、 公司于 2003 年 4 月 15 日与中国化工进出口总公司签订了《关于中化国际化肥贸易公司之权益转让协议》，公司拟出资人民币 6.84 亿元收购中国化工进出口总公司持有的中化国际化肥贸易公司 90%的权益。

3、 公司于 2003 年 4 月 15 日与中化公司签订了《关于中化巴哈马有限公司之股权转让协议》，公司拟出资人民币 10.20 亿元收购中国化工进出口总公司持有的中化巴哈马有限公司 100%的股权。

上述 1、2、3 项目已于 2003 年 4 月 16、17 日经公司第二届董事会第二十次会议决议以及 2003 年 5 月 20 日 2003 年度第一次临时股东大会决议通过。第 2、3 项目协议尚需中国证监会的有关批准后尚可生效。

4、 2002 年 4 月 20 日中化兴中石油转运（舟山）公司三届四次董事会决定，同意公司股东舟山市定海区长峙乡经济开发实业公司以持有的公司股权 162.82 万美元(折人民币 10,267,266.90 元)在中国工商银行舟山市分行进行贷款质押。

5、 根据公司第二届董事会第十八次会议决议，公司已与中国银行宝山支行、浦东发展银行黄埔支行、光大银行上海分行、中国建设银行浦东分行、中国工商银行上海市分行第二营业部签订综合授信协议，总额为 25662 万美元，分别用于开证、票据开立和贴现、进出口押汇、打包贷款和保函、流动资金贷款等方面，协议有效期限为 1 年。公司另拟与交通银行浦东分行、招商银行上海分行、民生银行上海静安支行签订综合授信协议，总额为 6200 万美元。

截止报告日本公司无需披露的其他重大事项。

(三)会计报表(附后)

第七节 备查文件

（一）载有董事长亲笔签名的公司2003年半年度报告正本；
（二）载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签章的财务报告文本；
（三）载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
（四）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的公司文件；
（五）《公司章程》。

上述资料置备于公司董事会办公室备查。

中化国际贸易股份有限公司
董事长：施国梁
二OO三年八月十四日

资产负债表(资产方)

2003年6月30日

编制单位:中化国际贸易股份有限公司 **金额单位: 人民币元**

项目	注释	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	496,370,094.25	333,117,711.98	601,618,491.12	411,407,611.23
Ô¤ ¸ ¶ ÕÊ ¿ 1	2	337,905,916.43	160,658,188.13	386,530,634.30	373,929,485.73
	8	64,341,962.14	64,341,962.14	63,125,949.43	63,125,949.43
存货	9	537,022,004.52	520,933,296.49	463,126,922.00	461,705,234.19
待摊费用	10	7,153,169.53	2,396,048.88	3,226,491.67	895,500.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,634,461,557.86	1,447,216,588.30	2,042,959,795.88	1,696,290,417.75
长期投资：					
长期股权投资	11、46	308,425,335.41	921,346,839.94	299,215,301.46	961,794,737.97
长期债权投资					
长期投资合计		308,425,335.41	921,346,839.94	299,215,301.46	961,794,737.97
其中：合并价差		30,727,770.32		31,695,791.03	
固定资产：					
固定资产原价	12	1,068,687,483.09	34,417,777.81	888,600,150.37	30,763,482.49
减：累计折旧	12	334,304,046.01	11,336,670.57	314,493,269.49	9,395,083.47
固定资产净值	12	734,383,437.08	23,081,107.24	574,106,880.88	21,368,399.02
减：固定资产减值准备	12	4,690,341.93	987,413.26	987,413.26	987,413.26
固定资产净额	12	729,693,095.15	22,093,693.98	573,119,467.62	20,380,985.76
工程物资	13	13,781,362.65		15,287,863.69	
在建工程	14	43,013,055.20		104,945,474.18	
固定资产清理					
固定资产合计		786,487,513.00	22,093,693.98	693,352,805.49	20,380,985.76
无形资产及其他资产：					
无形资产	15	27,534,569.70		28,320,210.14	
长期待摊费用	16	42,510,021.38	17,568,298.64	20,489,189.58	5,102,447.98
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		70,044,591.08	17,568,298.64	48,809,399.72	5,102,447.98
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,799,418,997.35	2,408,225,420.86	3,084,337,302.55	2,683,568,589.46

企业负责人： **主管会计工作负责人：** **会计机构负责人：**

资产负债表(表

利润及利润分配表

2003年1－6月

编制单位:中化国际贸易股份有限公司 **金额单位：人民币元**

		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	35、48	5,790,672,924.74	5,290,802,636.46	3,451,311,278.93	3,325,343,586.38
减：主营业务成本	35、48	5,398,270,236.70	4,989,120,460.95	3,173,880,108.88	3,119,888,989.31
主营业务税金及附加	36	7,032,502.63	3,150,474.49	4,905,493.51	1,778,706.14
二、主营业务利润		385,370,185.41	298,531,701.02	272,525,676.54	203,675,890.93
加：其他业务利润	37	7,978,830.26	7,676,199.79	7,283,267.27	6,837,731.16
减：营业费用		151,871,227.36	147,821,560.06	114,892,710.13	89,264,047.64
管理费用		78,187,145.20	60,319,875.28	45,540,554.81	32,865,202.42
财务费用	38	12,378,484.80	7,216,206.16	1,029,525.32	-1,496,830.04
三、营业利润		150,912,158.31	90,850,259.31	118,346,153.55	89,881,202.07
加：投资收益	39、49	410,985.73	30,765,168.88	19,027,624.04	34,252,299.35
补贴收入	40	2,217,896.78	1,854,000.00	15,000.00	
营业外收入	41	929,515.70	911,537.67	339,500.92	338,325.92
减：营业外支出	42	2,810,559.54	1,931,201.25	3,581,023.21	3,002,713.45
四、利润总额					

现金流量表

2003年1-6月

编制单位：中化国际贸易股份有限公司　　金额单位:人民币元

项　　目	注释	金额	
		合并数	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		6,520,090,241.76	5,999,578,349.14
收到的税费返还		36,588,089.54	36,588,089.54
收到的其他与经营活动有关的现金	44	60,036,076.13	40,307,742.02
现金流入小计		6,616,714,407.43	6,076,474,180.70
购买商品、接受劳务所支付的现金		6,276,114,990.96	5,787,872,197.24
支付给职工及为职工支付的现金		56,498,925.26	45,963,560.74
支付的各项税费		63,765,912.24	50,647,560.32
支付的其他与经营活动有关的现金	44	153,149,512.27	165,927,795.88
现金流出小计		6,549,529,340.74	6,050,411,114.18
经营活动产生的现金流量净额		67,185,066.69	26,063,066.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		65,693,853.49	65,693,853.49
取得投资收益所收到的现金		2,579,576.74	16,871,390.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		336,153.06	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		68,609,583.29	82,565,243.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		92,646,539.36	13,508,295.32
投资所支付的现金		7,500,000.00	32,890,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	44	21,043,323.28	21,043,323.28
现金流出小计		121,189,862.64	67,441,618.60
投资活动产生的现金流量净额		-52,580,279.35	15,123,625.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		0.00	0.00
借款所收到的现金		60,863,106.70	30,863,106.70
收到的其他与筹资活动有关的现金	44	31,016,648.83	0.00
现金流入小计		91,879,755.53	30,863,106.70
偿还债务所支付的现金		43,787,000.00	6,787,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		168,149,066.23	143,429,300.21
支付的其他与筹资活动有关的现金		119,838.59	0.00
现金流出小计		212,055,904.82	150,216,300.21
筹资活动产生的现金流量净额		-120,176,149.29	-119,353,193.51
四．　汇率变动对现金的影响额		-131,237.61	-123,397.39
五、现金及现金等价物净增加额		-105,702,599.56	-78,289,899.25

企业负责人：　　主管会计机构负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表附表

2003年1-6

编制单位：中化国际贸易股份有限公司　　金额单位:人民币元

项　　目	注释	金额	
		合并数	母公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		104,120,410.63	105,516,537.43
加：少数股东损益		25,733,010.10	0.00
加:计提的资产减值准备		18,416,293.52	16,035,818.04
固定资产折旧		29,987,797.32	1,959,587.10
无形资产摊销		349,248.48	0.00
长期待摊费用摊销（减：增加）		4,111,583.05	1,079,149.34
待摊费用减少（减：增加）		-3,926,677.86	-1,500,548.88
预提费用增加（减：减少）		7,659,380.02	5,169,494.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		803,867.74	0.00
固定资产报废损失		3,824.58	0.00
财务费用		10,191,273.69	5,400,349.21
投资损失（减：收益）		-410,985.73	-30,765,168.88
递延税款贷项（减：借项）		0.00	0.00
存货的减少（减：增加）		-77,014,059.31	-68,159,269.86
经营性应收项目的减少（减：增加）		290,140,714.81	261,399,598.23
经营性应付项目的增加（减：减少）		-342,980,614.34	-270,072,480.17
其他		0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额		67,185,066.69	26,063,066.51
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本		0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00	0.00
融资租入固定资产		0.00	0.00
3.现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		496,370,094.25	333,117,711.98
减：现金的期初余额		602,072,693.81	411,407,611.23
加：现金等价物的期末余额		0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额		-105,702,599.56	-78,289,899.25

企业负责人：　　主管会计机构负责人：　　会计机构负责人：

资产减值准备明细表（合并）

2003年1-6月

编制单位:中化国际贸易股份有限公司 **金额单位：人民币元**

资　　产	注释	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计		34,923,429.51	11,281,418.20	1,796,332.26	44,408,515.45
其中：应收帐款	5	23,452,015.28	9,425,304.84	1,694,821.92	31,182,498.20
其他应收款	6	11,471,414.23	1,856,113.36	101,510.34	13,226,017.25
二、短期投资跌价准备合计	2	7,529,101.15		4,855,501.15	2,673,600.00
其中：股票投资		1,306,800.00		853,200.00	453,600.00
债券投资					
基金投资		6,222,301.15		4,002,301.15	2,220,000.00
三、存货跌价准备合计	9	12,472,063.10	11,930,102.40	2,998,894.82	21,403,270.68
其中：库存商品		12,472,063.10	9,004,422.95	2,998,894.82	18,477,591.23
商品采购			2,925,679.45		2,925,679.45
四、长期投资减值准备合计	11	5,673,020.99	2,086,200.00	1,522,418.99	6,236,802.00
其中：长期股权投资		5,673,020.99	2,086,200.00	1,522,418.99	6,236,802.00
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	12	4,690,341.93			4,690,341.93
其中：房屋、建筑物					
机器设备		4,690,341.93			4,690,341.93
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
其中：长期贷款					
短期贷款					
减值准备总计		65,287,956.68	25,297,720.60	11,173,147.22	79,412,530.06

企业负责人： **主管会计工作负责人：** **会计机构负责人：**