中化国际贸易股份有限公司
二00四年半年度报告

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。

本公司董事柴国强先生因公未能出席董事会会议审议本报告。

本公司董事长施国梁先生、财务总监李超先生及财务总部总经理袁智英女士声明：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德勤华永会计师事务所有限公司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----------7

第四节 管理层讨论与分析----------7

第五节 重要事项----------10

第六节 财务报告----------15

第七节 备查文件----------53

第一节 公司基本情况

（一）公司简介

1、 公司法定中英文名称

公司法定中文名称：中化国际贸易股份有限公司

公司法定英文名称：SINOCHEM INTERNATIONAL COMPANY LIMITED

2、 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：中化国际

股票代码：600500

3、 公司注册及办公地址：上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦三区18层

邮政编码：200121

国际互联网网址：http://www.sinochemintl.com

公司电子信箱：intl@sinochem.com

4、 公司法定代表人：施国梁 先生

5、 公司董事会秘书：王克明 先生

公司证券事务代表：刘翔 先生

联系地址：上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦3区18层

联系电话：（021）50470725，50475048，50498899

传　　真：（021）50470206，50490909

董事会电子信箱：ir@sinochem.com,intel@sinochem.com

6、 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址：http://www.sinochemintl.com，http://www.sse.com.cn

半年度报告备置地点：上海浦东新区世纪大道88号金茂大厦三区18层

7、其他有关资料

公司首次注册日：1998年12月14日

公司首次注册地点：国家工商行政管理局

公司最近变更注册日：2002年11月28日

公司最近变更注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：3100001006949

公司税务登记号码：310115710923539

公司聘请的会计师事务所：德勤华永会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：上海市延安东路222号外滩中心30楼

（二）公司主要财务数据和指标

金额单位：人民币元

项目	2004年6月30日	2003年12月31日	增减比例%
流动资产	2,715,901,842.71	1,943,607,287.18	39.74
流动负债	1,713,341,389.82	935,125,269.49	83.22
总资产	4,583,635,445.14	3,274,773,142.20	39.97
股东权益(不包含少数股东权益)	2,241,605,368.22	1,826,581,239.73	22.72
每股净资产	2.67	3.27	-18.35
调整后每股净资产	2.61	3.18	-17.92
项目	2004年1-6月	2003年1-6月	增减比例%
净利润	483,792,239.77	104,120,410.63	364.65
扣除非经常性损益后的净利润	500,156,564.95	100,391,000.31	398.21
经营活动产生的现金流量净额	573,927,637.45	67,185,066.69	754.25
净资产收益率%	21.58	6.24	增加15.34个百分点
每股收益	0.58	0.19	205.26

备注：若按公司实施 2003 年度利润分配方案（10 送 2 转增 3）前总股本 55897.5 万股计算，公司每股净资产为 4 元，同比增长 22.72%，每股收益为 0.865 元，同比增长 364.65%。

说明：扣除非经常性损益的净利润调整项目为

金额单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	6,528,654.89
减：营业外净支出	28,336,000.04
加：补贴收入	2,555,197.88
加：上述非经常性损益影响的所得税	2,887,822.09
合　计	-16,364,325.18

（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	41.44%	45.41%	1.11	1.11
营业利润	25.44%	27.87%	0.68	0.68
净利润	21.58%	23.65%	0.58	0.58
扣除非经常性损益的净利润	22.31%	24.45%	0.60	0.60

第二节 股本变动和主要股东持股情况

（一）报告期公司股份变动情况表

数量单位：千股

项目	期初数	本次变动增减（+，-）						期末数
		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	378,975		75,795	113,692.5			189,487.5	568,462.5
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	378,975		75,795	113,692.5			189,487.5	568,462.5
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	378,975		75,795	113,692.5			189,487.5	568,462.5
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	180,000		36,000	54,000			90,000	270,000
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	180,000		36,000	54,000			90,000	270,000
三、股份总数	558,975		111,795	167,692.5			279,487.5	838,462.5

说明：

1、公司前10名股东中嘉实服务增值行业证券投资基金、嘉实成长收益型证券投资基金及泰和证券投资基金存在关联关系，均为嘉实基金管理有限公司管理的证券投资基金。公司其他股东未知其是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

2、持股5%以上的股东持股变动情况

公司持股5%以上的股东为中国中化集团公司（在本报告中以下简称“中化集团”），其所持有的本公司64.4%的股权属于未上市流通的发起人股份，在报告期内无增减变动情况，也无质押、冻结情况。

3、报告期内公司控股股东未发生变化。

（四）报告期末公司前10名流通股股东持股情况

股 东 名 称	持股数量(股)	占总股本比例	股份种类
嘉实服务增值行业证券投资基金	18,566,045	2.21%	流通A股
嘉实成长收益型证券投资基金	11,811,468	1.41%	流通A股
泰和证券投资基金	7,900,000	0.94%	流通A股
兴和证券投资基金	7,044,244	0.84%	流通A股
金鑫证券投资基金	6,861,600	0.82%	流通A股
中信经典配置证券投资基金	6,017,199	0.72%	流通A股
融通行业景气证券投资基金	4,723,712	0.56%	流通A股
同德证券投资基金	4,191,015	0.50%	流通A股
长盛成长价值证券投资基金	3,750,067	0.45%	流通A股
融通蓝筹成长证券投资基金	3,166,325	0.38%	流通A股

说明：

公司前10名流通股股东中嘉实服务增值行业证券投资基金、嘉实成长收益型证券投资基金及泰和证券投资基金存在关联关系，均为嘉实基金管理有限公司管理的证券投资基金；同德证券投资基金和长盛成长价值证券投资基金均为长盛基金管理有限公司管理的证券投资基金；融通行业景气证券投资基金和融通蓝筹成长证券投资基金均为融通基金管理有限公司管理的证券投资基金。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

（二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2004年1月12日，经公司第二届董事会第二十九次会议提名，公司二OO四年第一次临时股东大会投票选举付波先生为公司执行董事。

2、2004年2月26日，公司第二届董事会第三十三次会议决定聘任牟向峰先生为公司副总经理。

3、2004年4月8日，经公司第二届董事会第三十一次会议提名，公司二OO三年度股东大会投票选举蔡重直先生为公司独立董事。

第四节 管理层讨论与分析

（一）公司主营业务范围及经营情况

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。

2004 年上半年，我国化工品贸易额继续保持高速增长。据海关初步统计，1-6 月全国化学成品及有关制品的进出口总额为 419.2 亿美元，同比增长 31.3%，其中：进口 303.4 亿美元，同比增长 32.6%；出口 115.8 亿美元，同比增长 28%。

报告期内公司实现销售收入 54.91亿元人民币，同比下降5.18%,主要是由于公司收缩了塑料原料、散化商品贸易业务的规模。

报告期内公司主营业务利润率为 16.92%,比2003年度增加10.46个百分点 ;实现净利润4.84亿元，同比增长364.65%。报告期公司经营活动净现金流入为5.74亿元，资金运转趋势良好。

（二）主要经营数据

1、主营业务经营情况表 金额单位：千元

业务类型		主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	毛利率
贸易	塑料原料	476,882	464,359	12,523	2.63%
	橡胶及橡胶制品	1,227,732	1,160,405	67,327	5.48%
	散化商品	1,297,456	1,249,436	48,020	3.70%
	焦炭等冶金产品	1,792,977	1,118,478	674,499	37.62%
	农药及其他商品	441,686	385,107	56,579	12.81%
	贸易小计	5,236,733	4,377,785	858,948	16.40%
化工物流	船务	93,918	76,608	17,310	18.43%
	储运	21,712	12,193	9,519	43.84%
	储罐	102,964	43,974	58,990	57.29%
	化工物流小计	218,594	132,775	85,819	39.26%
实业		35,211	30,915	4,296	12.20%
合计		5,490,538	4,541,475	949,063	17.29%

2、主要财务指标

项目	2004年1－6月	2003年1－6月	变动比例%
主营业务收入	5,490,537,835.95	5,790,672,924.74	-5.18
主营业务利润	928,949,138.42	385,370,185.41	141.05
其他业务利润	6,107,104.38	7,978,830.26	-23.46
期间费用	364,807,252.20	242,436,857.36	50.48
投资收益	43,378,769.42	410,985.73	10,454.81
利润总额	587,846,957.86	151,659,996.98	287.61

说明：

1、报告期公司主营业务利润较去年同期有大幅度增加，主要是由于贸易业务中的焦炭、铁矿砂和农药等部分商品毛利率同比有较大上升，同时报告期公司业务结构中贸易业务比重有所下降，而主营业务利润率较高的储罐业务和仓储运输业务比重由03年中期的3.20%上升到3.98%。

2、报告期投资收益较去年同期增加较多，其中上海北海船务投资收益同比增加1551万元，此外，公司天然胶业务为锁定风险进行部分期货套期保值操作，虽然实际通过套期保值业务实现期货与现货合并计算的盈利与上年相比无明显变化，但在报表中体现为本期实现期货收益392万元、去年同期期货损失2000万元。

3、经营情况总结

报告期公司抓住市场机遇，依靠长期积累的经营基础，在国外市场上进一步巩固与老客户的合作关系，在国内市场进一步挖掘和稳定货源基础，不断开发新业务（如美元销售）、新市场（如新加坡子公司进入国际市场）、新经营方式（如买断美国孟山都公司四个农药品牌在中国的独家经销权），继续大力拓宽和巩固上下游产销链条，从而使公司贸易业务利润创历史最好水平。

报告期公司物流业务板块盈利迅速增长，总计为公司实现收益6718.74万元，同比增长57.78%；在化工品生产实业领域，公司各筹建、在建项目进展顺利，部分项目已顺利投产，为公司贡献净利润436.19万元，公司战略转型正在稳步推进。此外，报告期公司人力资源建设取得突破性进展，陆续从国内外各大企业引入中高层人才，与公司原有人才队伍的聚合与互动，形成了更强有力且更优化的人力资源体系，为公司主营业务的持续发展、为公司战略转型的更快实现，提供了更为充沛的原动力。

（三）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94,139万元已全部使用完毕，本报告期内公司未进行募集资金投资。公司前次募集资金投资项目报告期经营及收益情况如下：

(1) 公司投资1.5亿元募集资金购买的交通银行1亿股股权，报告期内公司未取得交通银行2003年度利润分红。

(2) 公司投资12598.88万元募集资金持股44.8%的中化兴中石油转运（舟山）有限公司报告期实现净利润3,823.15万元，公司合并财务报表获得收益1561.92万元。

(3) 公司投资3,105万元募集资金持股44.8%的中化兴源石油储运（舟山）有限公司报告期实现净利润953.24万元，公司合并财务报表获得收益427.05万元。

(4) 公司投资 6900 万元募集资金购买的 8,000 吨级液体化工品运输船由公司控股 95%的海南中

第五节 重要事项

（一）公司治理状况

报告期公司的治理结构得到继续完善，董事会中独立董事人数已达到4名，并分别担任董事会战略委员会、提名与公司治理委员会、审计与风险委员会、薪酬与考核委员会的主席职务，公司重大决策事项由各专业委员会审议并提请董事会表决，从而充分发挥独立董事在董事会决策中的制衡与监督作用。报告期董事会各专业委员会已分别召开了多次会议，切实履行了各专业委员会的权力和义务。此外公司还根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保问题的通知》（证监发[2003]56号，以下简称“56号文”）的要求，对《公司章程》中涉及对外担保的部分条款进行了修订与补充。

（二）报告期内，实施利润分配执行情况。

经公司2003年度股东大会表决通过，公司2003年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：按2003年末公司总股本55897.5万股为基数，每10股送2股并转增3股，同时每10股派发现金红利人民币1.25元。公司于2004年4月20日刊登《2003年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，股权登记日为2004年4月23日，除权（息）日为2004年4月26日，新增可流通股份上市日为2004年4月27日，现金红利发放日为2004年4月29日，详细情况见2004年4月20日《上海证券报》和《中国证券报》的相关公告。报告期内上述利润分配及资本公积金转增股本方案已顺利实施完毕。

（三）公司2004年中期不进行资本公积金转增股本和利润分配。

（四）报告期内公司重大诉讼和仲裁事项

报告期公司未发生重大诉讼及仲裁事项。就2003年公司与马来西亚国际航运公司的诉讼事件，报告期美国费城东区法院已驳回马来西亚国际航运公司在美国对公司的反诉，确认此案的审理地点为中国广州海事法院，目前此案正在广州海事法院审理。

（五）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：

报告期公司向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

		2004年1-6月 人民币元	2003年1-6月 人民币元
销售	—西安金珠近代化工有限责任公司	2,789,776.92	440,282.05
	—其他中化集团下属公司	87,357,109.43	20,111,388.43
	合计	90,146,886.35	20,551,670.48
采购	—舟山港海通轮驳有限公司	-	290,719.55
	—其他中化集团下属公司	57,881,164.53	572,594,155.00
	合计	57,881,164.53	572,884,874.55

上述本公司向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

2、其他关联交易

	2004年1-6月 人民币元	2003年1-6月 人民币元
获得的其它业务收入：		
-管理费－舟山中威石油储运有限公司	347,630.50	347,637.50
支付租赁费：		
- CHEMTRANS SHIPPING	8,821,903.43	-
-中国金茂(集团)股份有限公司	6,214,682.66	5,053,527.49
合计	15,036,586.09	5,053,527.49
支付利息：		
- 中国对外经济贸易信托投资公司	1,056,349.50	1,126,900.00
-柏迪信有限公司	-	1,997,458.64
合计	1,056,349.50	3,124,358.64
收取利息：		
- 中国对外经济贸易信托投资公司	-	15,833.52
股权转让：		
- 中化国际化肥贸易公司（注）	421,085.00	-
-中化国际招标有限公司	-	17,391,623.21
合计	421,085.00	17,391,623.21

注：见本报告第六节财务报告会计报表附注17(3) 注2。

3、与关联方债权债务往来情形

科　　目	关联公司名称	期 末 数 人民币元	期 初 数 人民币元
应收账款	西安金珠近代化工有限责任公司	933,855.00	-
	其他中化集团下属公司	22,156,289.45	11,255,101.43
合计		23,090,144.45	11,255,101.43
其他应收款	上海北海船务有限公司	131,610.00	-
	西安金珠近代化工有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00
	中国金茂(集团)股份有限公司	2,955,511.46	2,955,511.46
	其他中化集团下属公司	6,331,031.19	-
		17,418,152.65	10,955,511.46
应付账款	其他中化集团下属公司	10,538,545.79	28,593,332.01
其他应付款	中化集团	275,017.23	-
	舟山中威石油储运有限公司	26,531.20	-
	中化国际呋喃化工有限公司	-	6,150,000.00
	舟山港海通驳轮有限公司	-	14,723,280.62
	中化物流管理(太仓)有限公司	-	9,385,840.90
	其他中化集团下属公司	3,200,439.75	-

合计		3,501,988.18	30,259,121.52
预收账款	中化集团	-	770,000.00
	其他中化集团下属公司	1,651,094.02	366,018.89
合计		1,651,094.02	1,136,018.89
预付账款	其他中化集团下属公司	372,450.21	1,074,336.49
应收股利	舟山中威石油储运有限公司	-	7,296,816.59
应付股利	香港立丰实业有限公司	16,264,285.40	10,715,021.44
	中化宁波进出口公司	12,482.44	12,482.44
合计		16,276,767.84	10,727,503.88
应付票据	中化国际化肥贸易公司	-	26,758,000.00
短期借款	中国对外经济贸易信托投资公司	10,000,000.00	40,000,000.00

短期借款系子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司借入，借款期限为2003年12月5日至2004年12月4日，年利率为5.31%。

除上述借款外，其他与关联公司的往来无固定偿还期限，无利息承担，无抵押无担保。

（六）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无重大托管、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%）的股东无重大承诺事项。

（八）审计事务所

为进一步完善公司治理，获取更多的审计增值服务，经公开选聘并经公司2004年第二次临时股东大会表决通过，公司聘请德勤华永会计师事务所有限责任公司为公司2004年度审计机构，该所对公司2004年半年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（见本报告第六节），有关审计费用包含于该所对公司的年度审计费用中。

（九）控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

金额单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金		备注
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额	
中国金茂集团	同一母公司	-	295.55	-	-	房屋租赁押金
Chemtrans Shipping	同一母公司	1,035.82	623.21	819.47	819.47	代收代付款
中化国际化肥贸易公司	同一母公司	68.80	9.89	-	-	临时代垫商检、换单费等
合计		1,104.62	928.65	819.47	819.47	

（十二）报告期公司公开披露信息索引

披露时间	公告名称	主要内容	刊登媒体及版面
2004.1.13	《2004年度第一次临时股东大会决议公告》	选举付波先生为执行董事并决定其薪酬	《中国证券报》第16版 《上海证券报》第24版
2004.1.14	《第二届董事会第三十一次会议决议公告》、《对外投资公告》	同意提名蔡重直先生为公司独立董事以及公司控股95%的子公司海南中化船务有限责任公司出资2.8亿元新建4条化工品运输船。	《中国证券报》第12版 《上海证券报》第24版
2004.3.1	《2003年度报告摘要》、《第二届董事会第三十三次会议决议公告及召开2003年度股东大会的通知》	同意公司2003年度利润分配及资本公积金转增股本预案、提名委员会更名、2004年度财务预算、2003年报审计费用、2003年董事高管奖励方案及2004年薪酬调整方案、修订《公司章程》、聘任牟向峰为公司副总经理、公司更名、2003年增发方案到期后不再延期。	《中国证券报》第16版 《上海证券报》第12版
2004.3.18	《关于公开选聘会计师事务所的公告》	公开选聘审计服务机构	《中国证券报》第24版 《上海证券报》第25版
2004.4.9	《2003年度股东大会决议公告》	同意公司2003年报及摘要、公司2003年度利润分配及资本公积金转增股本方案、2003年报审计费用、2003年董事高管奖励方案及2004年薪酬调整方案提名委员会更名、选举蔡重直为独立董事、公司更名、修订《公司章程》	《中国证券报》第24版 《上海证券报》第18版
2004.4.13	《2004年一季度盈利增长提示性公告》	2004年一季度净利润同比增长50%以上。	《中国证券报》第16版 《上海证券报》第49版
2004.4.20	《2003年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》	每10股送2股转增3股并派现1.25元，股权登记日4月23日，除权日4月26日	《中国证券报》第29版 《上海证券报》第93版
2004.4.26	《2004年一季度报告》	一季度实现净利润1.27亿元	《中国证券报》第25版 《上海证券报》第48版

第六节 财务报告

（一）审计报告

德师报(审)字(04)第P0950号

中化国际贸易股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵公司 2004 年 6 月 30 日公司及合并的资产负债表及截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵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，上述载于第 2 页至 44 页的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贵公司 2004 年 6 月 30 日公司及合并的财务状况及截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司及合并的经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司
中国· 上海

中 国 注 册 会 计 师

周 华
杨 海 蛟

2004 年 08 月 26 日

（二）会计报表附注

中化国际贸易股份有限公司
会计报表附注
截至2004年6月30日止6个月期间

1、 概　　况

中化国际贸易股份有限公司(以下简称“公司”)是由原中国化工进出口总公司(已更名为中国中化集团公司，以下简称“中化集团”)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、上海石油化工股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司五家公司，以发起方式设立。公司于 1998 年 12 月 14 日在国家工商局注册登记，领取企业法人营业执照，股本：人民币 25,265 万元。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)155 号文批准，1999 年 12 月 21 日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股 12,000 万股。公司于 1999 年 12 月 28 日领取变更后的企业法人营业执照，股本为人民币 37,265 万元。公司股票于 2000 年 3 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。2001 年 7 月公司迁往上海浦东新区，2002 年 9 月公司发布公告，用公司的资本公积金每 10 股转增 5 股股本，股本增加到人民币 55,897.5 万元。2004 年 4 月 26 日公司发布公告，实施以 2003 年度未分配利润及资本公积金转增股本，每 10 股送 2 股并转增 3 股，变更后的股本为人民币 83,846.25 万元。

公司主要从事化工原料、精细化工、农用化工、塑料、橡胶制品等的进出口、内销贸易及仓储运输和货运代理业务等。业务经营范围：自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易；饲料、棉、麻、土畜产品、纺织品、服装、日用百货、纸浆、纸制品、五金交电、家用电器、化工、化工材料、矿产品、石油制品(成品油除外)、润滑脂、煤炭、建筑材料、黑色金属材料、机械、电子设备、汽车(小轿车除外)、摩托车及零配件的销售；仓储运输服务；项目投资；粮油及其制品的批发；化肥、农膜、农药等农资产品的经营，以及与上述业务相关的咨询服务、技术交流、技术开发。

2、 主要会计政策和会计估计

会计制度

公司执行企业会计准则及《企业会计制度》及其补充规定。

本中期会计报表根据《企业会计准则－中期财务报告》及中国证券监督管理委员会颁布的相关规定编制，本中期会计报表所采用的会计政策与2003年度会计报表相一致。

会计年度

为公历年度即每年1月1日至12月31日。本会计报表期间为从2004年1月1日到2004年6月30日止6个月期间。

记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

外币业务核算

发生外币业务时，外币金额按业务发生时市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账，外币账户的期末外币金额按期末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币汇兑损益除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前计入资产成本；属于筹建期间的，计入长期待摊费用外，其余计入当期的财务费用。

现金等价物

现金等价物是指公司持有的期限短、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。

坏账核算

1．坏账的确认标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

短期投资

取得时按初始投资成本计价。初始投资成本，是指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。

短期投资的现金股利与利息于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利与利息除外。

短期投资期末以成本与市价孰低计价，采用按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

长期投资

(1) 长期股权投资核算方法：

取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；
采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为投资成本的收回，冲减投资的账面价值；

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额为长期股权投资差额。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，借记长期股权投资-股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。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，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10号文发布之前产生的，贷记长期股权投资-股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。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，按不低于10年的期限摊销；在财会[2003]10号文发布之后产生的，贷记资本公积-股权投资准备。

(2) 长期投资减值准备

由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致该项长期投资可回收金额低于长期投资账面价值，应将可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资可收回金额是指长期投资的出售净价与预期从该投资的持有和投资到期处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账。从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。估计残值为原值的3%-5%。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	25-30	3.17～3.88%
专用设备	8-10	9.50～12.13%
通用设备	8	11.87～12.12%
储罐设备	15	6.33～6.47%
运输设备	8-15	6.33～12.13%
办公设备	5	19.00～19.40%

运输设备中公司购入的二手船舶根据其尚可使用年限估计其折旧年限。

固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定。

实际工程成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程不计提折旧。

对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；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利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

无形资产

无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资各方确认的价值确定；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，其实际成本按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用均直接计入当期损益；购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。

执行《企业会计制度》前购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权作为无形资产核算，并按下述的摊销方式平均摊销计入损益。执行《企业会计制度》后购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按下述的摊销方式平均摊销；当利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

土地使用权从取得时起，按其可使用期限平均摊销。

专有技术从取得当月起，按预计使用年限平均摊销。

无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

长期待摊费用

筹建期间发生的费用，除用于购建固定资产以外，于企业开始生产经营当月起一次计入当期损益。

其他长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：(一)该义务是企业承担的现时义务；(二)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(三)该义务的金额能够可靠地计量。

如果确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只有在基本确定能收到时，才作为资产单独确认，而确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。

借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，均于发生当期确认为财务费用。

收入确认

销售商品收入

在公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务收入

在公司劳务已经提供，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与该劳务有关的收入和成本能够可靠的计量时，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。

利息收入

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

补贴收入

补贴收入以实际已收的金额记入本期间损益。

所得税

所得税按应付税款法核算。

计算所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度会计所得额作出相应调整后得出。

3、 合并会计报表的编制方法

合并会计报表的编制方法

1．合并范围确定原则

合并会计报表合并了公司及其所有子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接拥有其50%以上权益性资本的被投资企业或是公司通过其他方法对其财务及经营活动能够实施控制的被投资企业。

2．合并所采用的会计方法

在编制合并会计报表时，子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时冲销。

4、 税项

增值税

按国内销售收入的相关税率计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。

出口销售免征出口环节销项税。根据财政部国家税务总局关于停止焦炭和炼焦煤出口退税的紧急通知（财税明电[2004]3号），从2004年5月24日起，出口焦炭和炼焦煤停止增值税出口退税，一律按规定征收增值税。

子公司满洲里中化国际贸易有限责任公司原实行进口环节增值税减半交纳全额抵扣政策。根据国税函[2004]830号文，从2004年6月21日起，此优惠政策取消。

营业税

代理收入、服务收入以及仓储收入等按照5%税率计算缴纳。
国际货运收入、转运收入等按照3%税率计算缴纳。

所得税

4.1 公司所得税

公司注册于上海浦东新区，所得税税率为15%。

4.2 子公司所得税

子公司海南中化船务有限责任公司注册于海南省，享受海南省税率优惠政策，本期执行15%所得税税率。

根据舟山市国税局舟国税外(1996)42号文有关规定，子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司享受五免五减半外商投资企业所得税优惠政策，并享受16.5%优惠税率。2004年度属于减半征收期，实际按8.25%征收。

根据浙江省国家税务局浙国税外[2002]114号文及浙江省舟山市国家税务局浙国税(2002)12号文批复，子公司中化兴源石油储运(舟山)有限公司自开始获利年度起，享受五免五减半的外商投资企业所得税优惠政策。公司目前处于免税期。

SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 为公司在阿拉伯联合酋长国迪拜 JEBEL ALI FREE ZONE 设立的全资子公司，根据当地的规定在当地享受免征企业所得税的优惠政策。

其余已进入生产经营期的子公司均按 33%计算缴纳所得税。

其他税项

其他税项按有关规定缴纳。

5、 本年度合并会计报表范围和控股子公司情况

公司于本期末拥有控股子公司的基本情况如下：

子公司的全称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	占权益比例	备注
海南中化船务有限责任公司	运输	24400 万元	国际航线货物运输及油运等	23180 万元	95%	
中化国际仓储运输有限公司	仓储、运输	2350 万元	进出口货物的海、陆、空运输代理	2200 万元	93.62%	
满州里中化国际贸易有限责任公司	贸易	50 万元	谷物、棉、麻、化工品贸易等	49.84 万元	99.68%	1
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	储罐、转运	3256.4 万美元	码头、储罐的储存、转运服务等	12599 万元	44.8%	2
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	储罐、转运	837.05 万美元	石油、石化等的储存、转运服务等	3104 万元	44.8%	2
山西中化寰达实业有限责任公司	工业	6666 万元	焦炭生产、焦炉设计、建材销售等	2989 万元	44.84%	3
中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司	咨询服务	1320 万元	研究、开发、设计精细化工材料等	1313.4 万元	99.5%	4
中化国际太仓兴国实业有限公司	工业	1180 万美元	精细化工产品及高分子新型原料	9773 万元	100%	5
中化国际太仓兴诺实业有限公司	工业	1200 万美元	精细化工产品及高分子新型原料	9926 万元	100%	5
中化国际太仓兴凯实业有限公司	基础设施	500 万美元	基础设施开发和配套服务	4138.5 万元	100%	5
中化国际(苏州工业园区)新材料研发有限公司	咨询服务	500 万美元	研究、开发、设计精细化工材料等	500 万美元	100%	5
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	贸易	81.66 万美元	塑料、橡胶、石油焦、纺织品等	81.66 万美元	100%	
SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS)PTE., LTD.	贸易	600 万美元	进出口贸易	600 万美元	100%	
上海傲兴国际船舶管理有限公司	运输	22 万美元	船舶买卖，租赁服务等	15.3 万美元	48.45%	6
中化东方实业有限公司	贸易	500 万元	经营化工原料及产成品等	490 万元	91.75%	7

备注：

1. 公司直接持有满州里中化国际贸易有限责任公司95%股权，通过子公司中化国际仓储运输有限公司持有5%股权。
2. 公司根据与其他投资方的协议，在子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司的董事会上有半数以上的投票权，故将其纳入合并范围。
3. 公司在山西中化寰达实业有限责任公司董事会上有半数以上的董事席位和表决权，故将其纳入合并范围。

4.公司直接持有中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司90%的股权，通过子公司海南中化船务有限责任公司持有10%股权。
5.公司分别直接持有中化国际太仓兴国实业有限公司、中化国际太仓兴诺实业有限公司、中化国际太仓兴凯实业有限公司和中化国际（苏州工业园区）新材料研发有限公司75%股权，通过子公司SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.分别持有25%股权。
6.公司通过子公司海南中化船务有限责任公司持有上海傲兴国际船舶管理有限公司51%的股权。
7.公司通过子公司中化国际仓储运输有限公司持有中化东方实业有限公司98%股权.

上述控股子公司除中化东方实业有限公司正在清算未纳入合并范围外，其余均已纳入本期会计报表的合并范围。

除附注48外，以下均为合并会计报表附注。

6、 货币资金

	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金			99,949.25			359,417.44
银行存款			801,788,805.65			617,394,380.11
其中：美元	49,850,598.30	8.2766	412,595,044.89	19,732,260.30	8.2767	163,317,998.82
欧元	53,932.24	10.0048	539,581.27	84,911.46	10.3383	877,840.15
日元	12,249.00	0.0764	935.82	12,249.00	0.0773	946.39
英磅	1,687,215.30	14.9542	25,230,955.04	211,890.70	14.1143	2,990,688.91
新加坡币	14,527.00	4.7101	68,423.99	-		-
其他货币资金			304,741.43			3,410,260.80
合计			802,193,496.33			621,164,058.35

7、 短期投资

	期末数			期初数		
	投资金额	跌价准备	账面价值	投资金额	跌价准备	账面价值
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
股票投资	-	-	-	586,821.00	-	586,821.00
基金投资	25,483,906.05	1,577,225.02	23,906,681.03	30,469,404.70	-	30,469,404.70
合计	25,483,906.05	1,577,225.02	23,906,681.03	31,056,225.70	-	31,056,225.70

基金投资中有市价的基金总额为人民币25,483,906.05元，按期末市价计算其市价总额为人民币23,906,681.03元。

市价来源于2004年6月30日证券市场收盘价。

短期投资跌价准备变动如下：

	人民币元
期初数	-
本期计提数	1,577,225.02
期末数	1,577,225.02

8、 应收票据

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
银行承兑汇票	22,454,710.98	85,598,645.84

9、 应收股利

项目	期末数 人民币元	期初数 人民币元
舟山中威石油储运有限公司	-	7,296,816.59

10、应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	385,451,443.49	92.30	8,086,762.96	377,364,680.53	226,268,063.68	87.26	2,664,535.87	223,603,527.81
1至2年	516,482.56	0.12	51,648.26	464,834.30	2,168,168.84	0.84	35,110.57	2,133,058.27
2至3年	2,968,735.07	0.71	1,464,823.50	1,503,911.57	1,776,155.00	0.69	332,903.23	1,443,251.77
3至4年	5,255,083.99	1.26	4,739,196.92	515,887.07	8,191,686.34	3.16	7,744,686.83	446,999.51
4至5年	3,568,909.34	0.85	3,380,381.88	188,527.46	961,156.72	0.37	961,156.72	-
5年以上	19,855,078.28	4.76	19,855,078.28	-	19,926,766.99	7.68	19,926,766.99	-
合计	417,615,732.73	100.00	37,577,891.80	380,037,840.93	259,291,997.57	100.00	31,665,160.21	227,626,837.36

欠款金额最大的前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占应收账款总额比例
81,501,385.33	19.52%

应收账款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

11、其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	25,514,523.35	36.80	534,614.43	24,979,908.92	28,650,955.88	45.04	40,711.47	28,610,244.41
1至2年	20,295,071.05	29.27	8,979.31	20,286,091.74	18,979,993.71	29.84	926.20	18,979,067.51
2至3年	9,950,770.05	14.35	28,085.80	9,922,684.25	3,828,438.39	6.02	500,472.00	3,327,966.39
3至4年	2,159,844.91	3.12	5,807.16	2,154,037.75	58,748.00	0.09	14,779.20	43,968.80
4至5年	223,744.94	0.32	179,045.95	44,698.99	930,244.94	1.46	239,795.95	690,448.99
5年以上	11,189,775.16	16.14	11,189,775.16	-	11,163,341.38	17.55	11,139,825.16	23,516.22
合计	69,333,729.46	100.00	11,946,307.81	57,387,421.65	63,611,722.30	100.00	11,936,509.98	51,675,212.32

其他应收款中包括期货保证金人民币9,970,977.05元。

欠款金额最大的前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占其他应收款总额比例
28,773,518.42	41.50%

其他应收款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

12、坏账准备

	人民币元
期初数	43,601,670.19
本期计提数	6,752,896.14
本期转销数	(830,366.72)
期末数	49,524,199.61

13、预付账款

预付账款账龄分析如下：

	期末数		期初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	458,982,115.63	99.04	163,427,201.17	90.37
1至2年	3,676,689.94	0.79	17,394,765.15	9.62
2至3年	787,001.20	0.17	2,500.00	0.01
	463,445,806.77	100.00	180,824,466.32	100.00

预付账款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

14、应收补贴款

项　目	期 末 数 人民币元	期 初 数 人民币元
应收出口退税	13,922,327.12	71,604,030.32

15、存货及跌价准备

	期末数			期初数		
	金　额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	金　额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
商品采购	408,737,925.87	-	408,737,925.87	173,967,599.34	2,906,782.79	171,060,816.55
原材料	12,654,109.66	-	12,654,109.66	13,629,290.31	-	13,629,290.31
在产品	1,062,219.47	-	1,062,219.47	492,993.44	-	492,993.44
库存商品	539,728,233.62	19,327,868.46	520,400,365.16	487,732,915.76	11,631,306.25	476,101,609.51
低值易耗品	2,811,058.55	-	2,811,058.55	215,501.14	-	215,501.14
	964,993,547.17	19,327,868.46	945,665,678.71	676,038,299.99	14,538,089.04	661,500,210.95

本期存货跌价准备变动如下：

	人民币元
期初数	14,538,089.04
本期计提数	4,789,779.42
期末数	19,327,868.46

2004年6月30日，子公司山西中化寰达实业有限责任公司的存货（账面价值为人民币1,534万元）已用于短期借款的抵押，见附注23。

16、待摊费用

类　别	期 末 数 人民币元	期 初 数 人民币元	结存原因
租赁费	1,763,600.00	2,138,148.00	尚处受益期内
财产保险	4,009,632.05	1,992,170.38	尚处受益期内
其他	1,114,647.14	1,130,465.05	尚处受益期内
	6,887,879.19	5,260,783.43	

17、长期股权投资

	期 末 数 人民币元	期 初 数 人民币元
股票投资	27,562,405.50	7,562,405.50
未合并子公司	669,194.44	669,194.44
对联营企业投资	280,115,565.75	135,948,478.96

其他股权投资	155,995,548.04	156,416,633.04
合并价差	14,020,949.61	14,442,126.15
长期股权投资差额	14,770,779.58	15,317,623.65
长期股权投资减值准备	(2,6649.5568789.556878	

(4)合并价差

被投资公司名称	初始金额 人民币元	期 初 数 人民币元	摊销期限	本期摊销额 人民币元	摊销余额 人民币元	形成原因
中化兴中石油转运（舟山）有限公司	14,799,460.47	12,983,141.28	19 年	(389,459.48)	12,593,681.80	投资
山西中化寰达实业有限责任公司	1,602,546.30	1,458,984.87	25 年	(31,717.06)	1,427,267.81	投资
合计	16,402,006.77	14,442,126.15		(421,176.54)	14,020,949.61	

(5)长期股权投资差额

被投资公司名称	初始金额 人民币元	期 初 数 人民币元	摊销期限	本期摊销额 人民币元	期末余额 人民币元	形成原因
舟山中威石油储运有限公司	51,911.04	33,941.83	26 年	(998.29)	32,943.54	投资
西安金珠近代化工公司	17,467,064.94	15,283,681.82	16 年	(545,845.78)	14,737,836.04	投资
合计	17,518,975.98	15,317,623.65		(546,844.07)	14,770,779.58	

(6)长期股权投资减值准备

被投资公司名称 人民币数	期初数 人民币数	本期转销数 人民币数	期末数 人民币数
中化国际呋喃化工有限公司(注 1)	2,086,200.00	2,086,200.00	-
中化浦东贸易有限公司(注 2)	2,000,000.00	-	2,000,000.00
中化东方实业有限公司(注 3)	669,194.44	-	669,194.44
合计	4,755,394.44	2,086,200.00	2,669,194.44

注 1：参见附注 17(2)。
注 2：参见附注 17(3)。
注 3：参见附注 5。

18、固定资产及累计折旧

	房屋建筑物 人民币元	办公设备 人民币元	专用设备 人民币元	通用设备 人民币元	储罐设备 人民币元	运输设备 人民币元	合 计 人民币元
原值							
期初数	170,397,594.54	35,644,912.25	112,654,815.52	3,928,891.11	484,649,338.35	302,462,070.921	109,737,622.69
本期增加	578,763.80	3,006,808.59	4,305,370.96	1,514,036.87	7,724,424.01	46,879,794.98	64,009,199.21
本期在建工程转入	-	-	24,426,790.00	-	5,162,000.00	67,328,862.07	96,917,652.07
本期减少	924,016.07	1,536,449.57	139,055.70	-	-	17,781,219.78	20,380,741.12
期末数	170,052,342.27	37,115,271.27	141,247,920.78	5,442,927.98	497,535,762.36	398,889,508.19	1,250,283,732.85
累计折旧							
期初数	55,479,179.83	24,153,526.38	40,508,679.90	846,500.71	183,649,906.60	60,256,598.48	364,894,391.90
本期增加	3,353,602.75	2,024,741.92	4,478,392.28	556,989.72	15,859,576.37	10,582,533.31	36,855,836.35
本期减少	258,107.72	1,436,884.10	64,892.70	-	-	2,651,601.87	4,411,486.39
期末数	58,574,674.86	24,741,384.20	44,922,179.48	1,403,490.43	199,509,482.97	68,187,529.92	397,338,741.86
减值准备							
期初数	-	1,481,731.09	3,702,928.67	-	-	-	5,184,659.76
本期减少	-	540.00	-	-	-	-	540.00
期末数	-	1,481,191.09	3,702,928.67	-	-	-	5,184,119.76
净额							
期初数	114,918,414.71	10,009,654.78	68,443,206.95	3,082,390.40	300,999,431.75	242,205,472.44	739,658,571.03
期末数	111,477,667.41	10,892,695.98	92,622,812.63	4,039,437.55	298,026,279.39	330,701,978.27	847,760,871.23

运输设备中，公司全资子公司SINOCHEM INTERNATIONAL FZE拥有的船舶“CHEMBULK FORTITUDE”轮及“CHEMBULK SINGAPORE”轮已用于贷款抵押，截止2004年6

19、工程物资

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
工程建设物资	65,961,220.99	44,680,292.69

20、在建工程

工程名称	期初数 人民币元	本期增加数 人民币元	转至固定资产 人民币元	期末数 人民币元	资金来源 人民币元	工程投入占总预算的比例 人民币元
购船及改造费用	-	160,290,457.97	(67,328,862.07)	92,961,595.90	自筹	30%
油罐改造	2,125,553.08	11,664,973.69	(5,162,000.00)	8,628,526.77	自筹	30%
ABS生产项目	477,640.00	3,184,969.02	-	3,662,609.02	自筹	1%
地下管网	5,661,756.65	409,677.74	-	6,071,434.39	自筹/借款	95%
围墙	617,123.04	66,330.10	-	683,453.14	自筹/借款	90%
道路	4,116,908.08	345,774.74	-	4,462,682.82	自筹/借款	95%
35KV总变电站	3,889,995.05	2,043,551.63	-	5,933,546.68	自筹/借款	46%
综合办公楼	252,715.52	2,111,647.51	-	2,364,363.03	自筹/借款	30%
PTMEG基本生产项目	33,408,003.50	88,318,591.77	-	121,726,595.27	自筹/借款	47%
焦炉、发电厂等	26,803,674.25	57,543,063.04	(24,426,790.00)	59,919,947.29	自筹	55%
其他	260,000.00	313,090.00	-	573,090.00	自筹	
合计	77,613,369.17	326,292,127.21	(96,917,652.07)	306,987,844.31		

本期资本化的借款费用为人民币409,380.27元，用于确定借款费用资本化的资本化率为4.94%。

21、无形资产

	土地使用权 人民币元	专有技术 人民币元	特许经营权 人民币元	软件升级费 人民币元	其他 人民币元	合计 人民币元
成本						
期初数	73,119,607.64	3,473,950.00	28,970,208.28	4,600,000.00	245,232.69	110,408,998.61
本期增加	8,251,154.20	10,272,860.30	-	-	44,751.58	18,568,766.08
本期减少	-	-	-	4,600,000.00	-	4,600,000.00
期末数	81,370,761.84	13,746,810.30	28,970,208.28	-	289,984.27	124,377,764.69
累计摊销						
期初数	5,556,322.25	696,290.02	482,836.81	230,000.00	210,399.42	7,175,848.50
本期增加	782,858.81	1,106,064.56	2,897,020.83	-	5,500.02	4,791,444.22
本期减少	-	-	-	230,000.00	-	230,000.00
期末数	6,339,181.06	1,802,354.58	3,379,857.64	-	215,599.44	11,737,292.72
净值						
期初数	67,563,285.39	2,777,659.98	28,487,371.47	4,370,000.00	34,833.27	103,233,150.11
期末数	75,031,580.78	11,944,455.72	25,590,350.64	-	74,084.83	112,640,471.97
取得方式	购入	购入	购入	购入	购入	
剩余摊销年限	19年5个月-49年	4年6个月-9年10个月	4年5个月	-	2年8个月	

22、长期待摊费用

种类	原始发生额 人民币元	期初数 人民币元	本期增加 人民币元	本期转出 人民币元	本期摊销额 人民币元	期末数 人民币元	剩余摊销年限
子公司开办费	33,175,482.25	15,871,384.65	17,304,097.60	-	-	33,175,482.25	子公司尚未开始营业
储罐周转费	14,860,000.00	11,145,000.00	-	-	(5,245,078.11)	5,899,921.89	注
堆厂改造费	3,950,000.00	3,094,378.40	-	-	(322,331.09)	2,772,047.31	3年6个月
租罐费	2,400,000.00	1,500,000.00	-	-	(600,000.00)	900,000.00	9个月
油罐改造							

注：储罐周转费原为预付的租罐基本费，原租期 2 年，后该租赁协议进行了修改，与租罐相关的费用均从上述款项中扣除。

23、短期借款

借款类别	期 末 数 人民币元	期 初 数 人民币元
保证借款	-	40,881,136.00
信用借款（注1）	223,637,431.95	59,329,557.76
抵押借款（注2）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	253,637,431.95	130,210,693.76

注1：信用借款中包含子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司向关联公司中国对外经济贸易信托投资公司的借款，见附注49 (5)C。
注2：该借款系子公司山西中化寰达实业有限责任公司以其存货作为抵押借入的款项，见附注15。

24、应付票据

	期 末 数 人民币元	期 初 数 人民币元
银行承兑汇票	190,992,962.26	106,923,657.50

应付票据余额中无欠持公司5%以上股份股东的款项。

25、应付账款

应付账款余额中无欠持公司5%以上股份股东的款项。

26、预收账款

预收账款余额中无欠持公司5%以上股份股东的款项。

27、应付股利

	期 末 数 人民币元	期 初 数 人民币元	欠付原因
子公司应付股利：			
浙江省石油公司	900,000.00	900,000.00	尚未支付
香港立丰实业有限公司	16,264,285.40	10,715,021.44	尚未支付
中化宁波进出口公司	12,482.44	12,482.44	尚未支付
合计	17,176,767.84	11,627,503.88	

28、应交税金

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
增值税	1,273,057.71	(32,460,570.14)
营业税	1,200,489.61	1,536,377.58
企业所得税	54,809,883.40	12,200,974.47
其他税金	3,349,304.86	986,012.73
合计	60,632,735.58	(17,737,205.36)

29、其他应交款

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
教育费附加	(4,109.84)	(21,593.70)
其他	2,987.36	(97,747.97)
合计	(1,122.48)	(119,341.67)

30、其他应付款

其他应付款余额中除应付中化集团人民币275,017.23元外，无应付其他持公司5%以上股份股东的款项。

31、预提费用

	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末结存余额原因
运杂费	13,798,079.87	14,674,616.06	尚待支付
预提滞期费	9,421,890.40	1,900,903.84	尚待支付
借款利息	107,000.00	232,575.00	尚待支付
船舶管理费	7,821,387.08	2,483,010.00	尚待支付
其他	3,104,069.67	1,606,313.19	尚待支付
合计	34,252,427.02	20,897,418.09	

32、预计负债

期末预计负债系预计之可能的合约纠纷损失。

33、递延收益

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
合计	1,401,777.01	1,844,235.97

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)执行《企业会计制度》以前投资产生的递延收益转入。

34、长期借款

借款类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元	借款期限	年利率
信用借款	219,171,261.10	91,037,606.50	02.6.28-07.6.20	4.941%-5.58%
抵押借款(注1)	102,350,528.50	112,275,550.53	03.8.5-09.8.5	1.04%+libor
担保贷款(注2)	12,847,900.00	12,550,900.00	一年内到期	5.94%
合计	334,369,689.60	215,864,057.03		
减：一年内到期的长期负债	32,297,910.00	12,550,900.00		
一年后偿还的款项	302,071,779.60	203,313,157.03		
一年内到期的借款类别如下：				
抵押借款(注1)	19,450,010.00	-		
担保借款(注2)	12,847,900.00	12,550,900.00		
合计	32,297,910.00	12,550,900.00		

注1：该借款以子公司SINOCHEM INTERNATIONAL FZE拥有的船舶“CHEMBULK FORTITUDE”轮及“CHEMBULK SINGAPORE”轮作为抵押，见附注18。根据借款合同，该借款中包含一年内到期的金额为人民币1,945万元。

期初数	本期变动增减			期末数
	资本公积转增	送股	小计	
一、尚未流通股份				
1.发起人股份	378,975,000.00	113,692,500.00	75,795,000.00	189,487,500.00	568,462,500.00
境内法人持有股份	378,975,000.00	113,692,500.00	75,795,000.00	189,487,500.00	568,462,500.00
尚未流通股份合计	378,975,000.00	113,692,500.00	75,795,000.00	189,487,500.00	568,462,500.00
二、已流通股份				
1.境内上市的人民币普通股	180,000,000.00	54,000,000.00	36,000,000.00	90,000,000.00	270,000,000.00
已流通股份合计	180,000,000.00	54,000,000.00	36,000,000.00	90,000,000.00	270,000,000.00
三、股份合计	558,975,000.00	167,692,500.00	111,795,000.00	279,487,500.00	838,462,500.00

上述股份每股面值为人民币1元。

2004年4月26日实施2003年度利润分配及资本公积金转增股本方案，按2003年年末公司的总股本55,897.5万股为基数，每10股送2股转增3股，并发放现金股利1.25元（含税）。方案实施后，股本增加到人民币83,846.25万股。

37、资本公积

	股本溢价	股权投资准备	其他资本公积	关联交易差价	合　计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
2003年12月31日余额	740,909,994.17	1,769,382.43	82,402.06	17,300,325.30	760,062,103.96
增加数（注1）	-	1,103,763.72	-	-	1,103,763.72
减少数（注2）	(167,692,500.00)	-	-	-	(167,692,500.00)
2004年6月30日余额	573,217,494.17	2,873,146.15	82,402.06	17,300,325.30	593,473,367.68

注1：本期增加数是被投资公司资本公积增加产生。
注2：本期减少数为按照2003年度利润分配及资本公积金转增股本方案转出，见附注36。

38、盈余公积

	法定盈余公积	法定公益金	合　计
	人民币元	人民币元	人民币元
2003年12月31日及2004年6月30日余额	90,486,384.22	90,486,384.22	180,972,768.44

法定盈余公积可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转为增加公司资本。法定公益金可用于公司职工的集体福利。

39、拟分配现金股利

	金　额 人民币元
期初拟分配现金股利	69,871,875.00
减：本期分配现金股利（注）	69,871,875.00
期末拟分配现金股利	-

注：为按照2003年度利润分配及资本公积金转增股本方案发放的现金股利，见附注36。

40、未分配利润

	金　额 人民币元
期初未分配利润	256,699,492.33
加：本期净利润	483,792,239.77
减：分配股票股利（注）	111,795,000.00
期末未分配利润	628,696,732.10

注：为按照2003年度利润分配及资本公积金转增股本方案转入股本，见附注36。

41、主营业务收入/成本

项　目	2004年1-6月		2003年1-6月	
	主营业务收入 人民币元	主营业务成本 人民币元	主营业务收入 人民币元	主营业务成本 人民币元
进口贸易	1,740,939,711.04	1,576,048,690.33	2,741,310,943.48	2,609,436,707.95
国内贸易	1,402,196,397.63	1,345,978,032.76	1,494,039,925.84	1,421,017,509.19
出口贸易	1,789,021,207.88	1,155,782,845.45	1,037,711,592.69	924,779,814.77
转口贸易	304,575,619.26	299,975,661.43	304,738,115.61	297,958,037.80
其他销售	35,210,678.53	30,914,711.32	26,559,359.05	24,108,425.44
货运代理	21,712,135.51	12,193,202.16	28,781,092.27	25,176,519.10
船舶营运	52,956,733.28	49,750,664.89	77,413,282.17	62,801,905.06
租船收入	40,961,150.64	26,857,252.14	-	-
中转租罐	102,964,202.18	43,973,445.93	80,118,613.63	32,991,317.39
合计	5,490,537,835.95	4,541,474,506.41	5,790,672,924.74	5,398,270,236.7

向前五名客户销售情况如下：

前五名客户销售总额 人民币元	占销售收入总额比例
1,120,976,591.00	20.42%

45、补贴收入

项　　目	2004年1-6月 人民币元	2003年1-6月 人民币元	来源及依据
税收财政补贴	2,555,197.88	363,896.78	注1
楼宇财政专项补贴	-	1,854,000.00	注2
	2,555,197.88	2,217,896.78	

注1：本年数系根据商务部及财政部商计财发[2003]12号《关于做好2003年出口信用保险扶持发展资金工作有关问题的通知》，公司收到的上海浦东新区经贸局拨付的出口保险扶持资金。
注2：公司收到的租赁省部楼宇新办企业的财政专项补贴。

46、所得税

	2004年1-6月 人民币元	2003年1-6月 人民币元
公司应计所得税	72,409,728.14	16,933,227.18
子公司应计所得税	5,001,700.82	4,873,349.07
合计	77,411,428.96	21,806,576.25

47、分部资料

公司90%以上的业务收入来源于商品贸易收入，90%以上的经营性资产位于中国境内，故未编制分业务及分地区之分部资料。

48、公司报表主要项目注释

(1)短期投资

	期末数			期初数		
	投资金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	投资金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
股票投资	-	-	-	586,821.00	-	586,821.00
基金投资	25,483,906.05	1,577,225.02	23,906,681.03	30,469,404.70	-	30,469,404.70
合计	25,483,906.05	1,577,225.02	23,906,681.03	31,056,225.70	-	31,056,225.70

基金投资中有市价的基金总额为人民币25,483,906.05元，按期末市价计算其市价总额为人民币23,906,681.03元。

市价来源于2004年6月30日证券市场收盘价。

短期投资跌价准备变动如下：

人民币元

期初数	-
本年计提数	1,577,225.02
期末数	1,577,225.02

(2) 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	373,865,115.33	92.15	2,211,254.10	371,653,861.23	180,403,050.41	85.53	2,594,546.50	177,808,503.91
1至2年	2,453,079.61	0.60	49,958.35	2,403,121.26	2,168,168.84	1.03	35,110.57	2,133,058.27
2至3年	2,968,735.07	0.73	1,464,823.50	1,503,911.57	1,719,257.33	0.82	321,523.70	1,397,733.63
3至4年	5,255,083.99	1.30	4,739,196.93	515,887.06	7,963,520.30	3.78	7,566,109.55	397,410.75
4年5年	3,482,251.63	0.86	3,345,718.80	136,532.83	961,156.72	0.46	961,156.72	-
5年以上	17,687,801.79	4.36	17,687,801.79	-	17,687,801.79	8.38	17,687,801.79	-
合计	405,712,067.42	100.00	29,498,753.47	376,213,313.95	210,902,955.39	100.00	29,166,248.83	181,736,706.56

应收账款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

欠款余额最大的前五名债务人情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占应收账款总额比例
246,874,862.22	60.85%

(3) 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	59,265,519.40	58.66	514,614.43	58,750,904.97	48,275,731.27	68.82	40,711.47	48,235,019.80
1至2年	20,342,090.31	20.13	5,403.68	20,336,686.63	8,652,111.86	12.34	-	8,652,111.86
2至3年	9,831,410.45	9.73	28,085.80	9,803,324.65	3,715,378.79	5.30	498,820.40	3,216,558.39
3至4年	2,133,708.73	2.11	5,807.16	2,127,901.57	35,948.00	0.05	14,379.20	21,568.80
4至5年	-	-	-	-	-	-	-	-
5年以上	9,465,406.41	9.37	9,465,406.41	-	9,465,406.41	13.49	9,465,406.41	-
合计	101,038,135.30	100.00	10,019,317.48	91,018,817.82	70,144,576.33	100.00	10,019,317.48	60,125,258.85

其他应收款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

其他应收款中包括期货保证金人民币9,970,977.05元。

欠款余额最大的前五名债务人情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占其它应收款总额比例
72,982,749.96	72.23%

(4) 坏账准备

	人民币元
期初数	39,185,566.31
本期计提数	1,161,595.73
本期转销数	(829,091.09)
期末数	39,518,070.95

(5) 长期股权投资

	期 末 数 人民币元	期 初 数 人民币元
股票投资	27,562,405.50	7,562,405.50
对子公司投资	954,181,717.68	774,114,175.31
对联营企业投资	216,723,105.20	101,102,112.19
其他股权投资	150,911,133.04	150,911,133.04
长期股权投资差额	28,758,785.65	29,725,807.97
长期股权投资减值准备	(2,000,000.00)	(4,086,200.00)
长期股权投资净值	1,376,137,147.07	1,059,329,434.01

(5.1)股票投资详细情况如下：

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	期末余额 人民币元
临淄有机化工股份有限公司	法人股	2,000,000	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	4,760,000	2.09%	5,062,400.00		5,062,400.00
云南天然橡胶产业股份有限公司	法人股	13,181,201	1.588%	-	20,000,000.00	20,000,000.00
				7,562,405.50	20,000,000.00	27,562,405.50

(5.2)对子公司、合营企业和联营企业投资的详细情况如下：

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	投资变动额 人民币元	占被投资公司注册资本的比例	本期权益变动 权益增减额 人民币元	本期权益变动 分得的现金红利 人民币元	累计增减额 人民币元	期末账面价值 人民币元
子公司							
海南中化船务有限责任公司	231,800,000.00	-	95.00%	2,598,309.95	-	109,561,169.35	341,361,169.35
中化国际仓储运输公司	22,000,000.00	-	93.62%	2,920,472.19	-	8,657,638.36	30,657,638.36
满洲里中化国际贸易有限责任公司	475,000.00	-	95.00%	(2,354,918.90)	-	18,773,036.85	19,248,036.85
中化兴中石油转运（舟山）有限公司	105,586,705.97	-	44.80%	16,008,633.74	(9,944,281.02)	33,422,758.51	139,009,464.48
中化兴源石油储运（舟山）有限公司	31,038,483.27	-	44.80%	4,270,526.75	-	3,164,727.16	34,203,210.43
中化国际太仓兴国实业有限公司	73,310,762.89	-	75.00%	-	-	-	73,310,762.89
中化国际太仓兴凯实业有限公司	31,038,750.00	-	75.00%	-	-	-	31,038,750.00
山西中化寰达实业有限责任公司	28,287,453.70	20,000,000.00	44.80%	856,887.70	-	(2,349,581.09)	45,937,872.61
中化余杭高分子材料研发设计有限公司	11,880,000.00	-	90.00%	(5,927,877.85)	-	(15,039,781.95)	(3,159,781.95)
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	6,759,079.86	-	100.00%	67,288,886.78	-	102,894,762.39	109,653,842.25
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS)PTE. LTD.	49,664,400.00	-	100.00%	(11,736.97)	-	(1,106,287.59)	48,558,112.41
中化国际太仓兴诺有限公司	-	74,430,000.00	75.00%	-	-	-	74,430,000.00
中化国际(苏州工业园区)新材料研发设计有限公司	-	9,932,640.00	75.00%	-	-	-	9,932,640.00

中化国际贸易股份有限公司

(7)主营业务收入和主营业务成本

项　　目	2004年1-6月		2003年1-6月	
	主营业务收入 人民币元	主营业务成本 人民币元	主营业务收入 人民币元	主营业务成本 人民币元
进口贸易	1,733,623,463.32	1,579,277,033.28	2,731,917,216.22	2,617,122,971.46
国内贸易	1,402,196,397.63	1,345,978,032.76	1,472,346,883.29	1,401,254,374.89
出口贸易	1,445,322,588.62	883,353,112.57	1,037,711,592.69	924,779,814.77
转口贸易	7,149,550.79	6,744,811.14	24,320,501.78	21,854,874.39
其他销售	-		24,506,442.48	24,108,425.44
合计	4,588,292,000.36	3,815,352,989.75	5,290,802,636.46	4,989,120,460.95

49、关联方关系及其交易

(1)除附注5中子公司外，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
中化集团	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

(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
中化集团	338,827.34	-	-	338,827.34

(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
中化集团	64.40	36,000.00	-	18,000.00	-	-	64.40	54,000.00

(4)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
CHEMTRANS SHIPPING CO.	同一母公司
中国对外经济贸易信托投资公司	同一母公司
中化国际化肥贸易公司	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
柏迪信有限公司	同一母公司
中化宁波进出口公司	同一母公司

舟山中威石油储运有限公司	联营公司
舟山港海通轮驳有限公司	联营公司
西安金珠近代化工有限责任公司	联营公司
上海北海船务有限公司	联营公司
中化物流管理(太仓)有限公司	联营公司
其他中化集团下属公司	同一母公司

(5)公司与上述关联方在本期发生了如下重大关联交易：

(a)销售及采购

公司向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	2004年1-6月 人民币元	2003年1-6月 人民币元
销　售—西安金珠近代化工有限责任公司	2,789,776.92	440,282.05
—其他中化集团下属公司	87,357,109.43	20,111,388.43
合计	90,146,886.35	20,551,670.48
采　购—舟山港海通轮驳有限公司	-	290,719.55
—其他中化集团下属公司	57,881,164.53	572,594,155.00
合计	57,881,164.53	572,884,874.55

本公司向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

(b)其他

	2004年1-6月 人民币元	2003年1-6月 人民币元
获得的其它业务收入：		
-管理费－舟山中威石油储运有限公司	347,630.50	347,637.50
支付租赁费：		
-CHEMTRANS SHIPPING	8,821,903.43	-
-中国金茂(集团)股份有限公司	6,214,682.66	5,053,527.49
合计	15,036,586.09	5,053,527.49
支付利息：		
- 中国对外经济贸易信托投资公司	1,056,349.50	1,126,900.00
-柏迪信有限公司	-	1,997,458.64
合计	1,056,349.50	3,124,358.64
收取利息：		
- 中国对外经济贸易信托投资公司	-	15,833.52
股权转让：		
- 中化国际化肥贸易公司（注）	421,085.00	-
-中化国际招标有限公司	-	17,391,623.21
合计	421,085.00	17,391,623.21

注：见附注17(3) 注2。

(c)债权债务往来情形

科　　目	关联公司名称	期 末 数 人民币元	期 初 数 人民币元
应收账款	西安金珠近代化工有限责任公司	933,855.00	-
	其他中化集团下属公司	22,156,289.45	11,255,101.43
合计		23,090,144.45	11,255,101.43
其他应收款	上海北海船务有限公司	131,610.00	-
	西安金珠近代化工有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00
	中国金茂(集团)股份有限公司	2,955,511.46	2,955,511.46
	其他中化集团下属公司	6,331,031.19	-
		17,418,152.65	10,955,511.46
应付账款	其他中化集团下属公司	10,538,545.79	28,593,332.01
其他应付款	中化集团	275,017.23	-
	舟山中威石油储运有限公司	26,531.20	-
	中化国际呋喃化工有限公司	-	6,150,000.00
	舟山港海通驳轮有限公司	-	14,723,280.62
	中化物流管理(太仓)有限公司	-	9,385,840.90
	其他中化集团下属公司	3,200,439.75	-
合计		3,501,988.18	30,259,121.52
预收账款	中化集团	-	770,000.00
	其他中化集团下属公司	1,651,094.02	366,018.89
合计		1,651,094.02	1,136,018.89
预付账款	其他中化集团下属公司	372,450.21	1,074,336.49
应收股利	舟山中威石油储运有限公司	-	7,296,816.59
应付股利	香港立丰实业有限公司	16,264,285.40	10,715,021.44
	中化宁波进出口公司	12,482.44	12,482.44
合计		16,276,767.84	10,727,503.88
应付票据	中化国际化肥贸易公司	-	26,758,000.00
短期借款	中国对外经济贸易信托投资公司	10,000,000.00	40,000,000.00

短期借款系子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司借入，借款期限为2003年12月5日至2004年12月4日，年利率为5.31%。

除上述借款外，其他与关联公司的往来无固定偿还期限，无利息承担，无抵押无担保。

(d)商标使用权

根据公司与原中国化工进出口总公司（已更名为中国中化集团公司）签订的《商标使用许可合同》

及其《补充协议》，公司无偿使用中化集团的“SINOCHEM”商标（服务商标）和“中化SINOCHEM”商标（商品商标和服务商标），该商标注册证号为875907号。

50、承诺事项

(1) 资本承诺

	期末数 人民币千元
已签约但尚未于会计报表中拨备的	
- 购建资产承诺	407,973

(2) 租赁承诺

截至资产负债表日止，公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	期末数 人民币千元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
资产负债表日后第1年	12,501
资产负债表日后第2年	5,574
资产负债表日后第3年	513
以后年度	22,341
合计	40,929

* * * 中化国际贸易股份有限公司会计报表附注结束 * * *

（三）会计报表

中化国际贸易股份有限公司
资产负债表

单位：人民币元

资　　产	附注	合并期末数	合并期初数	母公司期末数	母公司期初数
流动资产：					
货币资金	6	802,193,496.33	621,164,058.35	400,112,034.38	392,323,753.37
短期投资	7	23,906,681.03	31,056,225.70	23,906,681.03	31,056,225.70
应收票据	8	22,454,710.98	85,598,645.84	22,254,710.98	85,163,645.84
应收股利	9	-	7,296,816.59	-	3,842,233.54
应收帐款	10	380,037,840.93	227,626,837.36	376,213,313.95	181,736,706.56
其他应收款	11	57,387,421.65	51,675,212.32	91,018,817.82	60,125,258.85
预付帐款	13	463,445,806.77	180,824,466.32	460,485,278.39	164,755,461.84
应收补贴款	14	13,922,327.12	71,604,030.32	13,922,327.12	71,604,030.32
存货	15	945,665,678.71	661,500,210.95	901,766,593.95	610,276,892.88
待摊费用	16	6,887,879.19	5,260,783.43	1,931,299.98	2,706,644.35
流动资产合计		2,715,901,842.71	1,943,607,287.18	2,291,611,057.60	1,603,590,853.25
长期投资：					
长期股权投资	17	490,465,248.48	325,601,067.30	1,376,137,147.07	1,059,329,434.01
固定资产：					
固定资产原价	18	1,250,283,732.85	1,109,737,622.69	33,773,781.81	32,930,726.81
减：累计折旧	18	397,338,741.86	364,894,391.90	13,113,996.96	11,640,590.93
固定资产净值	18	852,944,990.99	744,843,230.79	20,659,784.85	21,290,135.88
减：固定资产减值	18	5,184,119.76	5,184,659.76	1,481,191.09	1,481,731.09
固定资产净额		847,760,871.23	739,658,571.03	19,178,593.76	19,808,404.79
工程物资	19	65,961,220.99	44,680,292.69	-	-
在建工程	20	306,987,844.31	77,613,369.17	-	-
固定资产合计		1,220,709,936.53	861,952,232.89	19,178,593.76	19,808,404.79
无形资产及其他资产：					
无形资产	21	112,640,471.97	103,233,150.11	25,590,350.64	32,857,371.47
长期待摊费用	22	43,917,945.45	40,379,404.72	9,571,969.20	16,123,527.70
无形资产及其他资产合计		156,558,417.42	143,612,554.83	35,162,319.84	48,980,899.17
资产总计		4,583,635,445.14	3,274,773,142.20	3,722,089,118.27	2,731,709,591.22

企业负责人：施国梁　　主管会计工作负责人：李超　　会计机构负责人：袁智英

中化国际贸易股份有限公司

资产负债表(续)

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并期末数	合并期初数	母公司期末数	母公司期初数
流动负债:					
短期借款	23	253,637,431.95	130,210,693.76	185,082,668.66	66,864,444.43
应付票据	24	190,992,962.26	106,923,657.50	190,992,962.26	106,923,657.50
应付帐款	25	733,243,978.82	370,902,121.31	647,367,109.88	383,736,786.32
预收帐款	26	150,708,062.14	176,451,449.00	115,576,036.37	132,996,653.49
应付工资		9,627,572.94	139,012.64	8,868,410.95	19,983.63
应付福利费		22,222,346.19	14,121,739.58	19,004,067.87	12,279,334.42
应付股利	27	17,176,767.84	11,627,503.88	-	
应交税金	28	60,632,735.58	-17,737,205.36	57,219,363.42	-21,651,324.28
其他应交款	29	-1,122.48	-119,341.67	12,447.78	29,412.08
其他应付款	30	176,878,540.55	107,313,084.79	220,232,986.59	209,424,743.64
预提费用	31	34,252,427.02	20,897,418.09	2,857,696.27	8,390,707.45
预计负债	32	30,270,000.00	-	30,270,000.00	-
递延收益	33	1,401,777.01	1,844,235.97	-	-
一年内到期的长期	34	32,297,910.00	12,550,900.00	-	-
流动负债 合计		1,713,341,389.82	935,125,269.49	1,477,483,750.05	899,014,398.68
长期负债:					
长期借款	34	302,071,779.60	203,313,157.03	-	-
专项应付款	35	49,476,214.14	52,173,323.92	-	-
长期应付款		765,210.43	765,210.43	-	-
长期负债合计		352,313,204.17	256,251,691.38	-	-
负债合计		2,065,654,593.99	1,191,376,960.87	1,477,483,750.05	899,014,398.68
少数股东权益		276,368,568.11	256,819,235.11	-	-
股东权益:					
股本	36	838,462,500.00	558,975,000.00	838,462,500.00	558,975,000.00
资本公积	37	593,473,367.68	760,062,103.96	593,473,367.68	760,062,103.96
盈余公积	38	180,972,768.44	180,972,768.44	180,972,768.44	180,972,768.44
其中：公益金		90,486,384.22	90,486,384.22	90,486,384.22	90,486,384.22
拟分配现金股利	39	-	69,871,875.00	-	69,871,875.00
未分配利润	40	628,696,732.10	256,699,492.33	631,696,732.10	262,813,445.14
股东权益合计		2,241,605,368.22	1,826,581,239.73	2,244,605,368.22	1,832,695,192.54
外币报表折算差额		6,914.82	-4,293.51	-	-
负债及股东权益总计		4,583,635,445.14	3,274,773,142.20	3,722,089,118.27	2,731,709,591.22

企业负责人：施国梁　　主管会计工作负责人：李超　　会计机构负责人：袁智英

中化国际贸易股份有限公司
利润及利润分配表

单位：人民币元

项　　目	附注	合并本期累计数	合并上期累计数	母公司本期累计数	母公司上期累计数
一、主营业务收入	41	5,490,537,835.95	5,790,672,924.74	4,588,292,000.36	5,290,802,636.46
减：主营业务成本	41	4,541,474,506.41	5,398,270,236.70	3,815,352,989.75	4,989,120,460.95
主营业务税金及附加		20,114,191.12	7,032,502.63	14,797,115.80	3,150,474.49
二、主营业务利润		928,949,138.42	385,370,185.41	758,141,894.81	298,531,701.02
加：其他业务利润		6,107,104.38	7,978,830.26	5,277,844.27	7,676,199.79
减：营业费用		202,089,805.96	151,871,227.36	182,014,344.42	147,821,560.06
管理费用		151,281,957.95	78,187,145.20	119,524,839.86	60,319,875.28
财务费用	43	11,435,488.29	12,378,484.80	5,889,374.99	7,216,206.16
三、营业利润		570,248,990.60	150,912,158.31	455,991,179.81	90,850,259.31
加：投资收益	44	43,378,769.42	410,985.73	123,828,847.11	30,765,168.88
补贴收入	45	2,555,197.88	2,217,896.78	2,555,197.88	1,854,000.00
营业外收入		2,202,174.83	929,515.70	1,106,956.00	911,537.67
减：营业外支出		30,538,174.87	2,810,559.54	30,394,165.70	1,931,201.25
四、利润总额		587,846,957.86	151,659,996.98	553,088,015.10	122,449,764.61
减：所得税	46	77,411,428.96	21,806,576.25	72,409,728.14	16,933,227.18
少数股东损益		26,643,289.13	25,733,010.10	-	-
五、净利润		483,792,239.77	104,120,410.63	480,678,286.96	105,516,537.43
加：年初未分配利润		256,699,492.33	117,194,355.26	262,813,445.14	122,459,800.41
六、可供分配的利润		740,491,732.10	221,314,765.89	743,491,732.10	227,976,337.84
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		740,491,732.10	221,314,765.89	743,491,732.10	227,976,337.84
减：分配股票股利		111,795,000.00	-	111,795,000.00	-
八、未分配利润		628,696,732.10	221,314,765.89	631,696,732.10	227,976,337.84

企业负责人：施国梁　　主管会计工作负责人：李超　　会计机构负责人：袁智英

中化国际贸易股份有限公司
现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	合并金额	母公司金额
		本期数	本期数
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		5,929,325,624.52	4,969,273,956.64
收到的税费返还		95,210,439.12	95,210,439.12
收到的其他与经营活动有关的现金		73,442,811.21	16,327,316.89
现金流入小计		6,097,978,874.85	5,080,811,712.65
购买商品、接受劳务支付的现金		5,233,082,511.78	4,600,431,195.62
支付给职工以及为职工支付的现金		166,409,370.44	139,684,489.17
支付的各项税费		71,892,459.72	56,438,223.48
支付的其他与经营活动有关的现金		52,666,895.46	127,026,340.99
现金流出小计		5,524,051,237.40	4,923,580,249.26
经营活动产生的现金流量净额		573,927,637.45	157,231,463.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		25,643,895.94	25,222,810.94
取得投资收益所收到的现金		4,406,762.87	14,122,514.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		2,647,439.16	-
现金流入小计		32,698,097.97	39,345,325.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		439,561,718.10	1,331,095.00
投资所支付的现金		144,032,361.40	227,703,501.40
购买分公司所支付的现金		-	-
现金流出小计		583,594,079.50	229,034,596.40
投资活动产生的现金流量净额		-550,895,981.53	-189,689,270.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		5,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性质投资所收到的现金		5,000,000.00	
取得借款所收到的现金		1,634,141,823.21	542,095,800.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,639,141,823.21	542,095,800.00
偿还债务所支付的现金		1,392,209,452.45	423,877,575.77
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		88,945,797.03	77,972,135.71
其中：子公司支付少数股东的股利		6,703,510.89	-
子公司减少注册资本所支付的现金		-	-
现金流出小计		1,481,155,249.48	501,849,711.48
筹资活动产生的现金流量净额		157,986,573.73	40,246,088.52
四、变动对现金的影响		11,208.33	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		181,029,437.98	7,788,281.01

企业负责人：施国梁　　主管会计工作负责人：李超　　会计机构负责人：袁智英

中化国际贸易股份有限公司
现金流量表(续)

单位：人民币元

补充资料			附注	合并金额	母公司金额
				本期数	本期数
1	将净利润调节为经营活动的现金流量：				
	净利润			483,792,239.77	480,678,286.96
	加：少数股东损益(亏损“-”号填列)			26,643,289.13	-
		计提的资产减值准备		11,542,675.56	5,951,375.15
		固定资产折旧		36,855,836.35	1,944,622.39
		无形资产摊销		4,791,444.22	2,897,020.83
		长期待摊费用摊销		6,578,060.50	6,551,558.50
		待摊费用减少(减增加)		-1,627,095.76	775,344.37
		预提费用增加(减减少)		13,355,008.93	-5,533,011.18
		处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		-504,950.53	16,283.64
		财务费用		11,961,030.90	8,100,260.71
		投资损失(减收益)		-43,378,769.42	-123,828,847.11
		存货的减少(减增加)		-288,955,247.18	-296,279,480.49
		经营性应收项目的减少(减增加)		-325,355,559.55	-400,346,088.70
		经营性应付项目的增加(减减少)		638,229,674.53	476,304,138.32
	经营活动产生的现金流量净额			573,927,637.45	157,231,463.39
2	不涉及现金收支的投资和筹资活动：			-	-
3	现金及现金等价物净增加(减少)情况：				
	货币资金的期末余额			802,193,496.33	400,112,034.38
	减：货币资金的期初余额			621,164,058.35	392,323,753.37
	现金及现金等价物净增加(减少)额			181,029,437.98	7,788,281.01

企业负责人：施国梁　　主管会计工作负责人：李超　　会计机构负责人：袁智英

补充报表：

中化国际资贸易股份有限公司
资产减值准备明细表

单位：人民币元

项目	2004年1月1日		本期计提		本期转销		2004年6月30日	
	合并	公司	合并	公司	合并	公司	合并	公司
一、坏账准备合计	43,601,670.19	39,185,566.31	6,752,896.14	1,161,595.73	-830,366.72	-829,091.09	49,524,199.61	39,518,070.95
其中：应收账款	31,665,160.21	29,166,248.83	6,743,098.31	1,161,595.73	-830,366.72	-829,091.09	37,577,891.80	29,498,753.47
其他应收款	11,936,509.98	10,019,317.48	9,797.83	-	-	-	11,946,307.81	10,019,317.48
二、短期投资跌价准备	-	-	1,577,225.02	1,577,225.02	-	-	1,577,225.02	1,577,225.02
其中：基金投资	-	-	1,577,225.02	1,577,225.02	-	-	1,577,225.02	1,577,225.02
三、存货跌价准备合计	14,538,089.04	14,538,089.04	4,789,779.42	4,789,779.42	-	-	19,327,868.46	19,327,868.46
其中：库存商品	11,631,306.25	11,631,306.25	7,696,562.21	7,696,562.21	-	-	19,327,868.46	19,327,868.46
商品采购	2,906,782.79	2,906,782.79	-2,906,782.79	-2,906,782.79	-	-	-	-
四、长期投资减值准备	4,755,394.44	4,086,200.00	-	-	-2,086,200.00	-2,086,200.00	2,669,194.44	2,000,000.00
其中：长期股权投资	4,755,394.44	4,086,200.00	-	-	-2,086,200.00	-2,086,200.00	2,669,194.44	2,000,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	5,184,659.76	1,481,731.09	-	-	-540	-540	5,184,119.76	1,481,191.09
其中：专用设备	3,702,928.67	-	-	-	-	-	3,702,928.67	-
办公设备	1,481,731.09	1,481,731.09	-	-	-540	-540	1,481,191.09	1,481,191.09
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

企业负责人：施国梁　　主管会计工作负责人：李超　　会计机构负责人：袁智英

全面摊薄和加权平均计算净资产收益率及每股收益

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	41.44%	45.41%	1.11	1.11
营业利润	25.44%	27.87%	0.68	0.68
净利润	21.58%	23.65%	0.58	0.58
扣除非经常性损益的净利润	22.31%	24.45%	0.60	0.60

第七节 备查文件

（一）载有董事长签名的公司2004年半年度报告正本；
（二）载有董事长、财务总监、会计机构负责人签章的财务报告文本；
（三）载有会计师事务所盖章、注册会计师周华、杨海蛟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》上公开披露过的所有文件；
（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

二OO四年八月二十七日