# 中化国际(控股)股份有限公司
# 二00五年半年度报告

中化国际(控股)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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司董事长罗东江先生、总经理付波先生及财务总监饶中亮先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

中化国际(控股)股份有限公司

董事长：罗东江

# 【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----------56

# 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(控股)股份有限公司

公司法定英文名称：SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION

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：罗东江 先生

5、 公司董事会秘书：毛嘉农 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：021-50495988，021-50475048

投资者免费服务热线：8009881806

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》、《证券时报》

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：2004年12月29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 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | 增减比例% |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | 3,539,361,865.19 | 3,010,868,621.75 | 17.55 |
| 流动负债 | 2,561,145,167.92 | 1,942,151,433.22 | 31.87 |
| 总资产 | 6,286,864,189.49 | 5,331,723,298.49 | 17.91 |
| 股东权益(不包含少数股东权益) | 2,836,311,948.54 | 2,589,159,020.89 | 9.55 |
| 每股净资产* | 2.26 | 3.09 | -26.97 |
| 调整后每股净资产 | 2.22 | 3.06 | -27.25 |
| 项目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 增减比例% |
| 净利润 | 456,768,552.65 | 483,792,239.77 | -5.59 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 432,157,048.65 | 500,156,564.95 | -13.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 519,204,874.75 | 573,927,637.45 | -9.53 |
| 净资产收益率% | 16.10 | 21.58 | -5.48 |
| 每股收益* | 0.363 | 0.577 | -37.06 |

*备注：若按公司 2004 年中报同口径计算（即按公司报告期实施 10 送 2 转增 3 的利润分配方案前总股本 83，846.25 万股计算），公司每股净资产为 3.38 元，同比增长 9.55%，每股收益为 0.545 元，同比下降 5.59%。

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 |
|---|---|
| 补贴收入 | 23,890,313.01 |
| 加：投资收益 | -1,594,988.26 |
| 加：营业外收支净额 | 4,870,926.36 |
| 加：以前年度计提减值准备转回 | 1,788,459.48 |
| 减：上述非经常性损益影响的所得税 | 4,343,206.59 |
| 合　计 | 24,611,504.00 |

（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 | 29.56% | 30.51% | 0.667 | 0.667 |
| 营业利润 | 16.91% | 17.45% | 0.381 | 0.381 |
| 净利润 | 16.10% | 16.62% | 0.363 | 0.363 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 15.24% | 15.73% | 0.344 | 0.344 |

# 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 | 568,462.50 | | 113,692.50 | 170,538.75 | | | 284,231.25 | 852,693.75 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 568,462.50 | | 113,692.50 | 170,538.75 | | | 284,231.25 | 852,693.75 |
| 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 | 568,462.50 | | 113,692.50 | 170,538.75 | | | 284,231.25 | 852,693.75 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 270,000.00 | | 54,000.00 | 81,000.00 | | | 135,000.00 | 405,000.00 |
| 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 | 270,000.00 | | 54,000.00 | 81,000.00 | | | 135,000.00 | 405,000.00 |
| 三、股份总数 | 838,462.50 | | 167,692.50 | 251,538.75 | | | 419,231.25 | 1,257,693.75 |

（二）报告期末公司股东总数为48,691户，其中流通股A股股东总数为48,685户。

（三）报告期末公司前10名股东持股情况

截至2005年6月30日公司主要股东持股情况如下：

| 股 东 名 称 | 持股数量(股) | 占股本比例% | 股份性质 |
|---|---|---|---|
| 中国中化集团公司 | 810,000,000 | 64.40 | 国有法人股 |
| 上证50交易型开放式指数证券投资基金 | 13,290,239 | 1.06 | 流通A股 |
| 中国粮油食品（集团）有限公司 | 8,538,750 | 0.68 | 国有法人股 |
| 中国石油销售有限责任公司 | 8,538,750 | 0.68 | 国有法人股 |
| 中国石化集团北京燕山石油化工有限公司 | 8,538,750 | 0.68 | 国有法人股 |
| 浙江中大集团股份有限公司 | 8,538,750 | 0.68 | 法人股 |
| 中国石化上海石油化工股份有限公司 | 8,538,750 | 0.68 | 法人股 |
| 金鑫证券投资基金 | 8,410,305 | 0.67 | 流通A股 |
| 易方达 50 指数证券投资基金 | 8,083,065 | 0.64 | 流通A股 |
| 嘉实服务增值行业证券投资基金 | 4,702,500 | 0.37 | 流通A股 |

说明：

1、公司前10名股东中上海石油化工股份有限公司与中国石化集团北京燕山石油化工有限公司存在关联关系，同为中国石油化工集团公司直接或间接控股的子公司。

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 |
|---|---|---|---|
| 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金 | 13,290,239 | 1.06 | 流通A股 |
| 金鑫证券投资基金 | 8,410,305 | 0.67 | 流通A股 |
| 易方达 50 指数证券投资基金 | 8,083,065 | 0.64 | 流通A股 |
| 嘉实服务增值行业证券投资基金 | 4,702,500 | 0.37 | 流通A股 |
| 同盛证券投资基金 | 4,471,702 | 0.36 | 流通A股 |
| 普丰证券投资基金 | 3,988,453 | 0.32 | 流通A股 |
| 长盛动态精选证券投资基金 | 3,629,999 | 0.29 | 流通A股 |
| 申银万国－花旗－DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT | 3,045,420 | 0.24 | 流通A股 |
| 博时裕富证券投资基金 | 2,617,409 | 0.21 | 流通A股 |
| 华安证券有限责任公司 | 2,150,000 | 0.17 | 流通A股 |

备注：同盛证券投资基金和长盛动态精选证券投资基金同为长盛基金管理有限公司管理的证券投资基金，除此之外公司未知前10名流通股东之间以及前10名流通股东与前10名股东之间存在其他关联关系。

# 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、2005年1月24日，公司第三届董事会第三次会议经审议，同意曹洪权先生因工作变动原因辞去公司副总经理职务的请求。

2、2005年2月19日，公司第三届董事会第五次会议经审议，同意王克明先生因工作变动原因辞去公司董事会秘书职务的请求。

3、2005年2月19日，公司第三届董事会第五次会议经审议，同意聘任毛嘉农先生为公司第三届董事会董事会秘书。

# 第四节 管理层讨论与分析

（一）公司主营业务范围

**公司主营业务范围为石化产品的专业物流以及橡胶、冶金能源产品、化工原料、精细化工等产品。经营方式包括进口、出口、内贸、各种贸易代理和加工制造；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。

（二）主要经营数据

1、主营业务经营情况表 金额单位：千元

| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务毛利 | 毛利率(%) |
|---|---|---|---|---|
| 橡胶及橡胶制品 | 1,755,126 | 1,671,672 | 83,454 | 4.75 |
| 化工原料及农药 | 4,051,513 | 3,907,387 | 144,126 | 3.56 |
| 冶金能源产品 | 2,326,043 | 1,842,040 | 484,003 | 20.81 |
| 物流业务 | 297,647 | 163,160 | 134,487 | 45.18 |
| 合计 | 8,430,329 | 7,584,259 | 846,070 | 10.04 |
| 其中：关联交易 | 35,101 | 33,521 | 1,580 | 4.50 |
| 关联交易定价原则 | 公司向关联方销售及采购货物的价格为比照第三方、按市场公开价格，经双方协议或双方约定后定价 | | | |

2、主要财务指标 金额单位：人民币元

| 项目 | 2005年1－6月 | 2004年1－6月 | 变动比例% |
|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 8,430,328,786.32 | 5,490,537,835.95 | 53.54 |
| 主营业务利润 | 838,369,983.15 | 928,949,138.42 | -9.75 |
| 其他业务利润 | 15,531,337.57 | 6,107,104.38 | 154.32 |
| 期间费用 | 374,383,072.43 | 364,807,252.20 | 2.62 |
| 投资收益 | 52,038,122.70 | 43,378,769.42 | 19.96 |
| 利润总额 | 560,317,610.36 | 587,846,957.86 | -4.68 |

说明：

（1） 报告期公司主营业务利润较去年同期略有下降，主要是贸易业务中的焦炭价格从历史最高位大幅回调，毛利率下降，而面对市场激烈竞争，公司通过多种业务模式扩大销售，销售数量同比上升约 34 万吨，使焦炭业务收入比去年同期大幅度增长；另外公司的物流、橡胶等业务较去年同期有较大增长，使得公司主营业务利润保持相对稳定；

（2） 报告期其他业务利润较去年同期增幅较大，主要为报告期物流组织较好，因提前完成卸货而收到速遣费增加；

（3） 报告期投资收益较去年同期增长 19.96%，主要是由于公司参股的上海北海船务有限公司报告期投资收益同比增加 1,167 万元。

3、经营情况总结

报告期内公司努力扩大贸易分销及物流业务规模，1-6月共实现销售收入 84.30亿元人民币，同比增长53.54%；在焦炭产品利润率大幅下滑的情况下，通过业务模式创新等多种方式保持了公司利润的基本稳定，1-6月公司实现净利润4.57亿元，同比下降5.59%。报告期公司经营活动净现金流入5.19亿元，资金运转情况良好。

在各主要业务板块中，贸易分销业务实现收入81.33亿元，同比增长55.30%，其中橡胶业务充分发挥网点作用，销售收入同比增长43%；化工板块散化及塑料业务通过海外新加坡公司扩大了国际贸易的规模；此外农化业务取得的孟山都项目独家销售代理，使得主营业务收入同比增幅较大；冶金产品中的焦炭等业务通过扩大销量，使得其在价格大幅回调的不利因素下，收入仍比去年同期有一定增长。

在物流业务方面，随着国内几大合资化工园区逐渐竣工投产，报告期国内液体化工物流需求出现快速增长，公司通过前期的一系列分批购、建船舶的战略安排，公司船队的运力规模和船舶型号基本符合市场发展的需求，物流一体化战略推进顺利，报告期内收益增长明显，上半年共实现利润11,512万元。随着公司物流一体化战略的进一步推进，不断加大对物流资产的投入，预计未来物流业务收益将保持稳定增长。

（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 2004 年度利润分红，此外由于交通银行在香港发行 H 股，公司持股比例降至 0.224%；

(2) 公司投资 12,598.88 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 3,468.21 万元，公司合并财务报表获得收益 1,553.76 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 1,823.04 万元，公司合并财务报表获得收益 816.72 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%的海南中化船务有限责任公司（以下简称“ 中化船务 ”）负责运营，另外公司 2002 年底使用募集资金对中化船务增资 15896.12 万元。报告期中化船务及其管理的海外方便旗船舶共实现营业收入 13,954.67 万元，实现净利润 4,698.55 万元。
(5) 公司投资 2000 万元募集资金持股 25%的中化近代环保化工（西安）有限公司实现净利润 4,062.14 万元，上半年公司获得投资收益为 1,015.54 万元。
(6) 其余 38,639 万元募集资金用于补充公司贸易流动资金，报告期内随公司贸易业务周转产生收益。

2、重大非募集资金投资情况：无。

# 第五节 重要事项

（一）公司治理状况

为提高公司治理水平，2004年公司聘请标准普尔（S&P）进行治理评级并获得5＋（中等）的评价，成为国内首家聘请国际专业机构进行治理评级的上市公司，而评级后通过在公司治理方面的多项改进，中化国际的治理机制得到进一步完善。2005年公司继续聘请标普给予评级，并在其重点关注的80个评分点上获得了61个正面评价、15个负面评价和4个中性评价，评级分数已上升为6（中等偏上），并获得了上海证券交易所的高度评价。

（二）报告期内，实施利润分配执行情况。

经公司2004年度股东大会表决通过，公司2004年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：按2004年末公司总股本83846.25万股为基数，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2.5元(含税)。公司于2005年4月26日刊登《2004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2005年4月29日，除权（息）日为2005年5月9日，新增可流通股份上市日为2005年5月10日，现金红利发放日为2005年5月13日，详细情况见2005年4月26日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》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2005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。

（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：

| | | 2005年1-6月<br>人民币元 | 2004年1-6月<br>人民币元 |
|---|---|---|---|
| 销售 | —中化近代环保化工（西安）有限公司 | 5,075,547.09 | 2,789,776.92 |
| | —其他中化集团下属公司 | 30,025,288.79 | 87,357,109.43 |
| | 合计 | 35,100,835.88 | 90,146,886.35 |
| 采购 | —其他中化集团下属公司 | 29,321,059.90 | 57,881,164.53 |
| | 合计 | 29,321,059.90 | 57,881,164.53 |

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，关联销售占销售总额的比重为0.42%，关联采购占采购总额的比重为0.36%。公司05年预先公告的全年关联销售及采购的预计金额分别为40,000万元及80,000万元，截至报告期末关联销售及采购实际金额分别占全年预计的8.78%和3.67%。

## 2、其他关联交易

| | 2005年1-6月<br>人民币元 | 2004年1-6月<br>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 | 5,881,055.78 | 8.821,903.43 |
| -中国金茂(集团)股份有限公司 | 7,301,237.17 | 6,214,682.66 |
| 合计 | 13,182,292.95 | 15,036,586.09 |
| 支付利息： | | |
| - 中国对外经济贸易信托投资公司 | - | 1,056,349.50 |
| 股权转让： | | |
| - 中化国际化肥贸易公司 | - | 421,085.00 |

## 3、与关联方债权债务往来情形

| 科　　目 | 关联公司名称 | 期 末 数<br>人民币元 | 期 初 数<br>人民币元 |
|---|---|---|---|
| 应收账款 | 中化近代环保化工(西安)有限公司 | - | 839,917.10 |
| | 其他中化集团下属公司 | 27,275,198.16 | 29,424,967.31 |
| 合计 | | 27,275,198.16 | 30,264,884.41 |
| 其他应收款 | 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| | 中国金茂(集团)股份有限公司 | 4,314,719.79 | 3,316,783.85 |
| | 舟山港海通轮驳有限责任公司 | - | 244,927.58 |
| 合计 | | 12,314,719.79 | 11b TDc6e4cb478 03 19.48 0 0 0 .54 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 中化宁波进出口公司 | 12,482.44 | 12,482.44 |
| 合计 | | 604,911.59 | 16,276,767.84 |
| 短期借款 | 中国对外经济贸易信托投资公司 | - | 30,000,000.00 |

与关联公司的往来中除短期借款外，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。

4、报告期内，公司对控股子公司的担保情况如下：

04年11月，公司向控股50.9%的子公司山西中化寰达实业有限公司提供了12,000万元人民币的贷款担保，报告期末公司对控股子公司贷款担保的金额总计为12,000万元。

5、报告期内，公司未发生任何违规担保。

（七）报告期内公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东重大承诺事项如下：

(1)资本承担

| | 期末数<br>人民币千元 |
|---|---|
| 已签约但尚未于会计报表中确认的购建资产承诺 | 766,551 |

(2)租赁承诺

截至资产负债表日止，公司对外签订的不可取消经营租赁合约情况如下：

| | 本期<br>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 | 26,644 |
| 资产负债表日后第2年 | 14,250 |
| 资产负债表日后第3年 | 2,743 |
| 以后年度 | 20,678 |
| 合计 | 64,315 |

（八）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 | | 关联方向上市公司提供资金 | | 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 | 99.79 | 431.47 | - | - | 房屋租赁押金 |
| Chemtrans Shipping | 同一母公司 | 198.24 | - | 1,845.76 | - | 代收代付款 |
| 合计 | | 298.03 | 431.47 | 1,845.76 | - | |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为2,980,354.91元，余额为4,314,719.79元。

（九）其他重大事项

1、报告期公司成为股权分置改革第二批试点企业。目前公司股权分置改革方案已获得国务院国资委和中国证监会的批准，并已经公司股东大会表决通过，公司股权分置问题将得到妥善解决。公司股权分置改革方案实施后，将在很大程度上把公司大股东、小股东和经营团队的利益和目标归于一致，有利于提升公司治理水平、维护股东利益。

2、报告期面对人民币汇率调整的可能性，公司进行了财务方面的筹划和安排。在公司今年的收入结构中，进出口业务基本平衡，进口业务收入略大于出口，因此国家完善人民币汇率形成机制对公司整体而言是有利的。

（十一）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 |
|---|---|---|---|
| 2005.1.27 | 《第三届董事会第三次会议决议公告》 | 同意曹洪权先生因工作变动原因辞去公司副总经理职务的请求。 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 |
| 2005.2.3 | 《第三届董事会第四次会议决议公告》《第三届监事会第二次会议决议公告》 | 同意《公司2004年度报告及摘要》、《董事会2004年度工作报告》、《总经理2004年度经营报告》、《公司2004年度财务决算报告》、《公司2004年度利润分配方案》 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 |
| 2005.2.22 | 《第三届董事会第五次会议决议公告》 | 1. 同意王克明先生因工作变动原因辞去公司董事会秘书职务的请求；<br>2. 同意聘任毛嘉农先生为公司第三届董事会董事会秘书。 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 |
| 2005.3.8 | 《第三届董事会第六次会议决议公告暨召开2004年度股东大会的通知》 | 1. 同意《2004年度独立董事奖励提案及2005年度独立董事津贴调整方案》《2004年度审计事务所报酬及2005年续聘方案》《关于预估2005年度日常关联交易的提案》《关于提请召开2004年度股东大会的议案》《经营层高管2004年度绩效评价报告》；<br>2. 2004年度股东大会有关事项通知； | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 |
| 2005.3.8 | 《2005年度日常关联交易公告》 | 预计2005年全年日常关联交易的基本情况； | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 |
| 2005.4.15 | 《2004年度股东大会决议公告》 | 同意《公司2004年度财务决算方案》、《公司2004年度利润分配方案》、《公司2004年董事会报告》、《公司2004年监事会报告》、《2004年度独立董事奖励提案》、《2005年度独立董事津贴调整方案》、《2004年度审计事务所报酬及2005年续聘方案》、《关于预估2005年度日常关联交易的提案》； | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2005.4.26 | 《2004 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》 | 1、按公司2004年度净利润797701143.48元提取10%法定盈余公积金和10%法定盈余公益金；<br>2、以2004年末总股本83846.25万股为基数，每1送0.2股并资本公积金转增0.3股；<br>3、以2004年末总股本83846.25万股为基数，每1股派送0.25元，扣税后每股派送0.16元； | 《中国证券报》<br>《上海证券报》<br>《证券时报》 |
| 2005.6.19 | 《中化国际（控股）股份有限公司关于股权分置改革试点的重大事项公告》 | 公司被中国证监会确定为股权分置改革试点公司； | 《中国证券报》<br>《上海证券报》<br>《证券时报》 |
| 2005.6.20 | 《关于股权分置投资者服务热线的公告》 | 公布了股权分置投资者服务热线电话、热线传真、电子邮件和网站专栏 | 《中国证券报》<br>《上海证券报》<br>《证券时报》 |

上述全部公开披露信息同时登载于公司网站（网址：http://www.sinochemintl.com）和上海交易所网站（网址：http://www.sse.com.cn）。

# 第六节 财务报告

会计报表附注
2005年6月30日止6个月期间

1. 概况

中化国际(控股)股份有限公司(原名为中化国际贸易股份有限公司,以下简称“公司”)是由中国中化集团公司(原名为中国化工进出口总公司，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 月公司迁至上海浦东新区，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。2005 年 4 月 18 日公司发布公告，实施以 2004 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 125,769.38 万元。

公司主营业务范围为石化产品的专业物流以及橡胶、冶金能源产品、化工原料、精细化工等产品。经营方式包括进口、出口、内贸、各种贸易代理和加工制造；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。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（国家有专营专项规定的除外）；仓储服务；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（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

2. 重要会计政策和会计估计

会计制度及准则

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

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。

会计年度

会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

2. 重要会计政策和会计估计 - 续

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，及属于筹建期间的，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；

因债务人逾期未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，经批准后作为坏账核销。

2．坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。按年末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他相关信息，先对大额应收款项进行个别分析法计提坏账准备，然后再对剩余应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下：

| 账　　龄 | 计提比例 |
|---|---|
| 1年以内未逾期 | 0 |
| 1年以内逾期 | 5% |
| 1-2年 | 10% |
| 2-3年 | 20% |
| 3-4年 | 40% |
| 4-5年 | 80% |
| 5年以上 | 100% |

存货

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、在产品及库存商品等。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

2. 重要会计政策和会计估计 - 续

存货 - 续

低值易耗品在领用时一次摊销。

存货跌价准备

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按存货类别的成本高于其可变现净值的差额提取。

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，按单项投资计算并确定应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；

2. 重要会计政策和会计估计 - 续

长期投资 - 续

(1) 长期股权投资核算方法： - 续

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

期末，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于帐面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

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 | 8-15 | 6.33～12.13% |
| 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。

2. 重要会计政策和会计估计 - 续

固定资产减值准备

2. 重要会计政策和会计估计 - 续

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。

*公司作为承租人记录经营租赁业务*
经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

*公司作为出租人记录经营租赁业务*
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。

2. 重要会计政策和会计估计 - 续

补贴收入

补贴收入于实际收到时确认为本期间损益。

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

4. 税项 - 续

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。自 2005 年开始优惠期已满，公司按 16.5%优惠税率交纳所得税。

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。

SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS)PTE., LTD.为公司在新加坡设立的全资子公司，公司享受当地 10%的优惠所得税税率。

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及主要子公司情况

公司于本期末拥有主要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 | 12000 万元 | 焦炭生产、焦炉设计、建材销售等 | 6092 万元 | 50.90% | 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 | 1324 万元 | 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% | |
| 中化三联塑胶(内蒙古)有限公司 | 工业 | 15000 万元 | 聚氯乙烯（PVC），三氯乙烯相关产品等 | 7575 万元 | 50.50% | 6 |

5. 本年度合并会计报表范围及控股子公司情况 - 续

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. 子公司山西中化寰达实业有限责任公司本期注册资本增至12000万元，公司按持股比例增加投入1018万元。
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. 公司本期与内蒙古三联化工股份有限公司共同出资组建了中化三联塑胶(内蒙古)有限公司，投资7575万元，持有其50.50%的股权。

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，中化东方实业有限公司因清算未纳入合并报表范围。
除中化东方实业有限公司外，上述控股子公司及其控股的公司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 | | | 135,673.88 | | | 56,795.48 |
| 银行存款 | | | 805,704,999.34 | | | 626,880,382.61 |
| 其中：美元 | 40,730,912.72 | 8.2765 | 337,109,399.13 | 23,337,157.63 | 8.2765 | 193,149,985.12 |
| 欧元 | | | | 128.30 | 11.2627 | 1,445.00 |
| 日元 | 12,249.00 | 0.07515 | 920.51 | 12,249.00 | 0.0797 | 976.26 |
| 英磅 | 746,221.59 | 14.9544 | 11,159,296.15 | 3,789,750.81 | 15.931 | 60,374,520.15 |
| 其他货币资金 | | | 807,148.17 | | | 12,646,065.61 |
| 合计 | | | 806,647,821.39 | | | 639,583,243.70 |

7. 短期投资

| | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额<br>人民币元 | 跌价准备<br>人民币元 | 账面价值<br>人民币元 | 金 额<br>人民币元 | 跌价准备<br>人民币元 | 账面价值<br>人民币元 |
| 基金投资 | 2,400,000.00 | - | 2,400,000.00 | 8,886,175.48 | (1,788,459.48) | 7,097,716.00 |
| 合计 | 2,400,000.00 | - | 2,400,000.00 | 8,886,175.48 | (1,788,459.48) | 7,097,716.00 |

基金投资中有市价的基金总额为人民币 2,400,000.00 元，按期末市价计算其市价总额为人民币 2,404,151.70 元。

市价来源于 2005 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 | 1,788,459.48 |
| 本期转销 | 1,788,459.48 |
| 期末数 | - |

8. 应收票据

| | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 59,637,159.59 | 85,397,477.08 |

9. 应收股利

| 项 目 | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 舟山中威石油储运有限公司 | 6,154,813.87 | 6,154,813.87 |

## 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(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 | 金额 人民币元 | 比例(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 |
| 1 年以内 | 684,060,873.41 | 95.13 | 4,062,844.00 | 679,998,029.41 | 427,028,780.02 | 93.36 | 5,233,294.22 | 421,795,485.80 |
| 1 至 2 年 | 5,774,091.40 | 0.80 | 577,409.14 | 5,196,682.26 | 3,376,127.26 | 0.74 | 25,952.96 | 3,350,174.30 |
| 2 至 3 年 | 3,543,309.45 | 0.49 | 1,748,328.10 | 1,794,981.35 | 299,564.40 | 0.06 | 247,933.72 | 51,630.68 |
| 3 至 4 年 | 754,430.62 | 0.10 | 702,799.94 | 51,630.68 | 1,218,292.84 | 0.27 | 1,204,249.32 | 14,043.52 |
| 4 至 5 年 | 4,881,835.47 | 0.68 | 4,867,791.95 | 14,043.52 | 7,761,598.76 | 1.70 | 7,736,704.76 | 24,894.00 |
| 5 年以上 | 20,132,761.68 | 2.80 | 20,132,761.68 | - | 17,720,110.74 | 3.87 | 17,720,110.74 | - |
| 合计 | 719,147,302.03 | 100.00 | 32,091,934.81 | **687,055,367.22** | **457,404,474.02** | 100.00 | 32,168,245.72 | 425,236,228.30 |

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 |
|---|---|
| 283,639,668.69 | 39.44% |

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(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 | 金额 人民币元 | 比例(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 |
| 1 年以内 | 48,991,126.56 | 70.13 | 878,623.35 | 48,112,503.21 | 18,431,290.24 | 34.76 | 679,346.50 | 17,751,943.74 |
| 1 至 2 年 | 5,389,601.95 | 7.71 | 230,233.10 | 5,159,368.85 | 15,549,951.17 | 29.33 | 62,034.23 | 15,487,916..94 |
| 2 至 3 年 | 4,547,909.27 | 6.51 | 195,488.94 | 4,352,420.33 | 6,618,202.31 | 12.48 | 215,488.94 | 6,402,713.37 |
| 3 至 4 年 | 1,447,470.05 | 2.07 | - | 1,447,470.05 | 2,934,082.19 | 5.53 | 522,932.37 | 2,411,149.82 |
| 4 至 5 年 | 23,810.75 | 0.03 | 19,048.60 | 4,762.15 | 23,810.75 | 0.04 | 19,048.60 | 4,762.15 |
| 5 年以上 | 9,465,406.41 | 13.55 | 9,465,406.41 | - | 9,465,406.41 | 17.86 | 9,465,406.41 | - |
| 合计 | 69,865,324.99 | 100.00 | 10,788,800.40 | 59,076,524.59 | 53,022,743.07 | 100.00 | 10,964,257.05 | **42,058,486.02** |

其他应收款中包括期货保证金人民币 2,801,805.69 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 |
|---|---|
| 20,285,857.88 | 29.04% |

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

| | 期初数<br>人民币元 | 本期计提数<br>人民币元 | 本期转销数<br>人民币元 | 期末数<br>人民币元 |
|---|---|---|---|---|
| 坏账准备： | | | | |
| 应收帐款 | 32,168,245.72 | - | 76,310.91 | 32,091,934.81 |
| 其他应收款 | 10,964,257.05 | - | 175,456.65 | 10,788,800.40 |
| 合计 | 43,132,502.77 | - | 251,767.56 | 42,880,735.21 |

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 | 358,437,820.68 | 98.47 | 711,486,776.56 | 99.21 |
| 1 至 2 年 | 3,449,450.81 | 0.95 | 3,797,498.92 | 0.53 |
| 2 至 3 年 | 2,114,974.48 | 0.58 | 1,867,894.20 | 0.26 |
| 合计 | 364,002,245.97 | 100.00 | 717,152,169.68 | 100.00 |

预付账款余额中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

一年以上的预付账款主要是公司支付长期供应商的货物定金类款项。

14. 应收补贴款

| 项　　目 | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 应收出口退税 | 16,220,480.06 | 4,654,409.37 |

15. 存货及存货跌价准备

| | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金　　额<br>人民币元 | 跌价准备<br>人民币元 | 账面价值<br>人民币元 | 金　　额<br>人民币元 | 跌价准备<br>人民币元 | 账面价值<br>人民币元 |
| 商品采购 | 287,549,057.21 | - | 287,549,057.21 | 168,702,219.40 | - | 168,702,219.40 |
| 原材料 | 98,892,147.60 | - | 98,892,147.60 | 82,528,342.19 | - | 82,528,342.19 |
| 在产品 | 4,264,260.83 | - | 4,264,260.83 | 2,223,875.62 | - | 2,223,875.62 |
| 库存商品 | 1,179,357,835.68 | 46,942,597.60 | 1,132,415,238.08 | 854,264,066.12 | 29,138,683.77 | 825,125,382.35 |
| 低值易耗品 | 551,420.25 | - | 551,420.25 | 208,949.46 | - | 208,949.46 |
| | 1,570,614,721.57 | 46,942,597.60 | 1,523,672,123.97 | 1,107,927,452.79 | 29,138,683.77 | 1,078,788,769.02 |

存货跌价准备变动如下：

| | 期初数<br>人民币元 | 本期计提额<br>人民币元 | 本期转销数<br>人民币元 | 期末数<br>人民币元 |
|---|---|---|---|---|
| 存货跌价准备 | 29,138,683.77 | 17,803,913.83 | - | 46,942,597.60 |

16. 待摊费用

| 类　别 | 期 末 数<br>人民币元 | 期 初 数<br>人民币元 | 结存原因 |
|---|---|---|---|
| 租赁费 | 2,470,692.75 | 94,535.00 | 尚处受益期内 |
| 财产保险 | 7,148,501.09 | 2,706,215.09 | 尚处受益期内 |
| 其他 | 4,876,134.69 | 1,944,558.62 | 尚处受益期内 |
| | 14,495,328.53 | 4,745,308.71 | |

17. 长期股权投资

| | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 股票投资 | 29,062,400.00 | 27,562,405.50 |
| 未合并子公司 | 669,194.44 | 669,194.44 |
| 对联营企业投资 | 354,370,104.31 | 351,971,401.80 |
| 其他股权投资 | 155,995,548.04 | 155,995,548.04 |
| 合并价差 | 13,178,596.52 | 13,599,773.06 |
| 长期股权投资差额 | 13,677,091.44 | 14,223,935.51 |
| 长期股权投资减值准备 | (2,669,194.44) | (2,669,194.44) |
| 长期股权投资净值 | 564,283,740.31 | 561,353,063.91 |

(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<br>人民币元 | 本期增加(减少)<br>人民币元 | 期末余额<br>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 |
| 海南天然橡胶产业集团股份有限公司 | 法人股 | 4,000,000 | 0.127% | - | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| | | | | 27,562,405.50 | (1,499,994.50) | 29,062,400.00 |

17. 长期股权投资 - 续

(2)对未合并子公司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 | 本期投资增减额 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **未合并子公司** | | | | | | | |
| 中化东方实业有限公司 | 4,900,000.00 | - | 91.75% | - | - | (4,230,805.56) | 669,194.44 |
| **联营公司** | | | | | | | |
| 中化物流管理(太仓)有限公司 | 29,000,000.00 | - | 48.33% | - | - | - | 29,000,000.00 |
| 上海北海船务有限公司 | 53,398,537.50 | - | 25% | 42,243,349.92 | (50,000,000.00) | 94,091,721.48 | 147,490,258.98 |
| 中化近代环保化工（西安）有限公司 | 2,532,932.06 | - | 25% | 10,155,352.59 | - | 45,130,538.26 | 47,663,470.32 |
| 中化国际太仓万荣氨纶有限公司 | 12,500,000.00 | - | 25% | - | - | - | 12,500,000.00 |
| 江阴桑阳氨纶有限公司 | 3,719,025.00 | - | 25% | - | - | - | 3,719,025.00 |
| 太仓兴业石化开发建设有限公司 | 50,000,000.00 | - | 25% | - | - | - | 50,000,000.00 |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 17,664,163.88 | - | 25% | - | - | 4,881,276.71 | 22,545,440.59 |
| 舟山海通轮驳有限公司 | 20,000,000.00 | - | 40% | - | - | 760,659.42 | 20,760,659.42 |
| 中化镇江焦化有限公司 | 20,691,250.00 | - | 25% | - | - | - | 20,691,250.00 |
| | 209,505,908.44 | - | | 52,398,702.51 | (50,000,000.00) | 144,864,195.87 | 354,370,104.31 |

(3)其他股权投资的详细情况如下：

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 占被投资公司注册资本的比例 | 期初余额 人民币元 | 本期变动 人民币元 | 期末余额 人民币元 |
|---|---|---|---|---|---|
| 中化浦东贸易有限公司(注 1) | - | 8.00% | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 |
| 天津北方包装有限公司 | 15 | 15.73% | 1,878,686.12 | - | 1,878,686.12 |
| 交通银行(注 2) | - | 0.224% | 145,849,896.92 | - | 145,849,896.92 |
| 天津北海实业公司 | 15 | 13.33% | 5,084,415.00 | - | 5,084,415.00 |
| 青岛港兴包装有限公司 | 10 | 13.52% | 682,550.00 | - | 682,550.00 |
| 期货会员资格投资 | - | - | 500,000.00 | - | 500,000.00 |
| | | | 155,995,548.04 | - | 155,995,548.04 |

注 1：中化浦东贸易有限公司净资产已减至负值，公司前期已全额计提减值准备。
注 2：由于交通银行在香港发行 H 股，公司持股比例降至 0.224%。

(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 | 12,204,222.31 | 19 年 | 389,459.48 | 11,814,762.83 | 投资 |
| 山西中化寰达实业有限责任公司 | 1,602,546.30 | 1,395,550.75 | 25 年 | 31,717.06 | 1,363,833.69 | 投资 |
| 合计 | 16,402,006.77 | 13,599,773.06 | | 421,176.54 | 13,178,596.52 | |

## 17. 长期股权投资 - 续

### (5)长期股权投资差额

| 被投资公司名称 | 初始金额<br>人民币元 | 期 初 数<br>人民币元 | 摊销期限 | 本期摊销额<br>人民币元 | 摊销余额<br>人民币元 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 舟山中威石油储运有限公司 | 51,911.04 | 31,945.25 | 26 年 | (998.29) | 30,946.96 | 投资 |
| 中化近代环保化工（西安）有限公司 | 17,467,064.94 | 14,191,990.26 | 16 年 | (545,845.78) | 13,646,144.48 | 投资 |
| 合计 | 17,518,975.98 | 14,223,935.51 | | (546,844.07) | 13,677,091.44 | |

### (6)长期股权投资减值准备

| 被投资公司名称<br>人民币数 | 期初及期末数<br>人民币元 |
|---|---|
| 中化浦东贸易有限公司(注 1) | 2,000,000.00 |
| 中化东方实业有限公司(注 2) | 669,194.44 |
| 合计 | 2,669,194.44 |

注 1：参见附注 17(3)注 1。
注 2：参见附注 5。

## 18. 固定资产及累计折旧

| | 房屋建筑物<br>人民币元 | 办公设备<br>人民币元 | 专用设备<br>人民币元 | 通用设备<br>人民币元 | 储罐设备<br>人民币元 | 运输设备<br>人民币元 | 合 计<br>人民币元 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 原值 | | | | | | | |
| 期初数 | 248,297,008.30 | 42,828,085.52 | 481,134,938.08 | 6,026,348.02 | 507,397,447.55 | 508,575,339.01 | 1,794,259,166.48 |
| 本期增加 | 560,950.34 | 4,105,432.09 | 18,413,195.62 | 8,184,855.75 | 24,200.00 | 74,837,737.88 | 106,126,371.68 |
| 本期在建工程转入 | 32,447,284.34 | - | 56,022,306.07 | - | | 116,949,644.03 | 205,419,234.44 |
| 本期减少 | | 365,420.19 | 10,685,845.95 | | - | 4,401,451.73 | 15,452,717.87 |
| 期末数 | 281,305,242.98 | 46,568,097.42 | 544,884,593.82 | 14,211,203.77 | 507,421,647.55 | 695,961,269.19 | 2,090,352,054.73 |
| 累计折旧 | | | | | | | |
| 期初数 | 61,937,200.67 | 26,986,872.89 | 51,030,055.92 | 1,669,185.50 | 223,123,490.38 | 78,278,498.78 | 443,025,304.14 |
| 本期增加 | 4,615,808.07 | 2,106,562.44 | 20,716,285.22 | 830,697.33 | 16,064,796.38 | 17,736,640.85 | 62,070,790.29 |
| 本期减少 | | 200,330.13 | 2,617,533.25 | | - | 3,599,701.70 | 6,417,565.08 |
| 期末数 | 66,553,008.74 | 28,893,105.20 | 69,128,807.89 | 2,499,882.83 | 239,188,286.76 | 92,415,437.93 | 498,678,529.35 |
| 减值准备 | | | | | | | |
| 期初数 | - | 1,481,191.09 | 10,549,437.05 | - | - | - | 12,030,628.14 |
| 本期增加 | - | - | | - | - | - | |
| 本期减少 | - | | 6,846,508.38 | - | - | - | 6,846,508.38 |
| 期末数 | - | 1,481,191.09 | 3,702,928.67 | - | - | - | 5,184,119.76 |
| 净额 | | | | | | | |
| 期初数 | 186,359,807.63 | 14,360,021.54 | 419,555,445.11 | 4,357,162.52 | 284,273,957.17 | 430,296,840.23 | 1,339,203,234.20 |
| 期末数 | 214,752,234.24 | 16,193,801.13 | 472,052,857.26 | 11,711,320.94 | 268,233,360.79 | 603,545,831.26 | 1,586,489,405.62 |

运输设备中，公司全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 拥有的船舶"FORTITUDE"轮及"CHEMBULK SINGAPORE"轮、"中化 9"、"IRIS"已用于贷款抵押，截止 2005 年 6 月 30 日，该四条船舶的账面净值为人民币 20,218 万元，见附注 34。同时，公司有账面净值为人民币 24,284 万元的运输工具用于出租。

19. 工程物资

| 类别 | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 工程建设物资 | 36,507,062.41 | 17,357,383.90 |

20. 在建工程

| 工程名称 | 期 初 数<br>人民币元 | 本期增加数<br>人民币元 | 转至固定资产<br>人民币元 | 其他转出<br>人民币元 | 期末数<br>人民币元 | 资金来源 | 预算款<br>人民币万元 | 工程投入占总预算的比例 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 购船及改造费用 | 150,014,790.28 | 197,121,569.40 | 116,949,644.03 | - | 230,186,715.65 | 自筹 | 83,539 | 27.55% |
| 油罐改造 | 5,037,249.00 | 2,294,669.31 | - | - | 7,331,918.31 | 自筹 | 22,969 | 3% |
| ABS生产项目 | 6,227,298.41 | 4,151,895.47 | 1,380,644.29 | - | 8,998,549.59 | 自筹 | 51,392 | 2% |
| 综合办公楼 | 9,148,409.45 | 2,567,362.03 | - | - | 11,715,771.48 | 自筹/借款 | 2,511 | 47% |
| 焦炉、发电厂等 | 77,101,301.15 | 47,462,417.18 | 87,088,946.12 | - | 37,474,772.21 | 自筹/借款 | 31,387 | 94% |
| 泊位工程 | 4,759,752.36 | 4,751,769.69 | - | 1,075,477.25 | 8,436,044.80 | 自筹 | 1,237 | 68% |
| 8万吨PVC生产线 | - | 47,250,403.81 | - | - | 47,250,403.81 | 自筹 | 50,000 | 9.45% |
| 其他 | 2,458,556.34 | 9,921,873.08 | - | - | 12,380,429.42 | 自筹 | - | - |
| 合计 | 254,747,356.99 | 315,521,959.97 | 205,419,234.44 | 1,075,477.25 | 363,774,605.27 | | | |
| 其中：利息资本化金额 | 861,002.33 | 4,128,076.92 | 27,9175.43 | - | 4,709,903..82 | | | |

本年用于确定借款费用资本化的资本化率为 6.16%。

21. 无形资产

| | 土地使用权<br>人民币元 | 专有技术<br>人民币元 | 特许经营权<br>人民币元 | 其 他<br>人民币元 | 合 计<br>人民币元 |
|---|---|---|---|---|---|
| 成本 | | | | | |
| 期初数 | 81,490,398.80 | 34,000,239.53 | 28,970,208.28 | 786,612.69 | 145,247,459.30 |
| 本期增加 | 49,134,504.00 | 360,500.00 | - | 992,000.00 | 50,487,004.00 |
| 本期减少 | 942,500.00 | - | - | - | 942,500.00 |
| 期末数 | 129,682,402.80 | 34,360,739.53 | 28,970,208.28 | 1,778,612.69 | 194,791,963.30 |
| 累计摊销 | | | | | |
| 期初数 | 7,259,565.58 | 3,285,936.64 | 6,276,878.47 | 234,161.75 | 17,056,542.44 |
| 本期增加 | 808,221.91 | 2,861,831.76 | 2,897,020.83 | 102,711.33 | 6,669,785.83 |
| 本期减少 | 854,792.00 | - | - | - | 854,792.00 |
| 期末数 | 7,212,995.49 | 6,147,768.40 | 9,173,899.30 | 336,873.08 | 22,871,536.27 |
| 净值 | | | | | |
| 期初数 | 74,230,833.22 | 30,714,302.89 | 22,693,329.81 | 552,450.94 | 128,190,916.86 |
| 期末数 | 122,469,407.31 | 28,212,971.13 | 19,796,308.98 | 1,441,739.61 | 171,920,427.03 |
| 取得方式 | 购入及投资转入 | 购入 | 购入 | 购入 | 购入 |
| 剩余摊销年限 | 18年11个月-48年9个月 | 3年9个月-8年8个月 | 3年5个月 | 1年9个月-5年5个月- | |

22. 长期待摊费用

| 种　　类 | 原始发生额<br>人民币元 | 期 初 数<br>人民币元 | 本期增加<br>人民币元 | 本期摊销额<br>人民币元 | 期 末 数<br>人民币元 | 剩余摊销年限 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 子公司开办费 | 20,375,465.36 | 14,896,571.19 | 5,478,894.17 | 62,718.30 | 20,312,747.06 | 子公司尚未开始营业 |
| 储罐周转费 | 14,860,000.00 | 1,512,441.47 | - | 775,930.65 | 736,510.82 | 注 |
| 堆厂改造费 | 3,950,000.00 | 2,449,716.22 | - | 115,882.44 | 2,333,833.78 | 2年6个月 |
| 预付站台经营费 | 1,616,897.13 | 1,143,992.00 | - | - | 1,143,992.00 | 21年1个月 |
| 合计 | | 20,002,720.88 | 5,478,894.17 | 954,531.39 | 24,527,083.66 | |

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<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 388,638,617.77 | 57,044,297.22 |
| 抵押借款 | - | 30,000,000.00 |
| 合计 | 388,638,617.77 | 87,044,297.22 |

24. 应付票据

| | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 410,654,209.89 | 378,436,400.28 |

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<br>人民币元 | 期初数<br>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 | 尚未支取 |
| 香港立丰实业有限公司 | 592,429.15 | 16,264,285.40 | 尚未支取 |
| 中化宁波进出口公司 | 12,482.44 | 12,482.44 | 尚未支取 |
| 舟山港务国有资产经营有限公司 | 1,665,628.75 | - | 尚未支取 |
| 合计 | 3,170,540.34 | 17,176,767.84 | |

28. 应交税金

| | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 增值税 | (46,872,002.88) | (49,331,843.36) |
| 营业税 | 1,313,347.12 | 24,956,657.10 |
| 企业所得税 | 63,430,684.02 | 62,470,583.28 |
| 其他税金 | 10,883,849.65 | 4,535,984.51 |
| 合计 | 28,755,877.91 | 42,631,381.53 |

29. 其他应交款

| | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 教育费附加 | 136,962.91 | 1,511,845.01 |
| 其他 | 36,252.09 | 2,725.20 |
| 合计 | 173,215.00 | 1,514,570.21 |

30. 其他应付款

其他应付款余额中无欠持公司5%以上股份股东的款项。

31. 预提费用

| | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 | 结存余额原因 |
|---|---|---|---|
| 运杂费 | 35,253,144.48 | 11,698,694.35 | 尚待支付 |
| 预提滞期费 | 4,522,851.33 | 6,947,131.16 | 尚待支付 |
| 服务费 | 5,859,707.90 | 9,883,069.00 | 尚待支付 |
| 借款利息 | 83,328.75 | 385,257.50 | 尚待支付 |
| 其他 | 17,305,110.07 | 11,943,070.23 | 尚待支付 |
| 合计 | 63,024,142.53 | 40,857,222.24 | |

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<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 合计 | 959,318.06 | 959,318.06 |

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<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 | 借款期限 | 年利率 |
|---|---|---|---|---|
| 信用借款 | 375,053,507.50 | 413,000,000.00 | 02.6.28-07.11.18 | 4.941%-6.336% |
| 抵押借款(注) | 141,128,400.18 | 92,814,331.43 | 03.8.5-13.6.29 | (0.75%-1.04%)+libor |
| 担保借款 | | 13,144,900.00 | | |
| 合计 | 516,181,907.68 | 518,959,231.43 | | |
| 减：一年内到期的长期负债 | 64,347,475.00 | 62,594,675.00 | | |
| 一年后偿还的款项 | 451,834,432.68 | 456,364,556.43 | | |
| 一年内到期的借款类别如下： | | | | |
| 信用借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | |
| 抵押借款(注) | 34,347,475.00 | 19,449,775.00 | | |
| 担保借款 | - | 13,144,900.00 | | |
| 合计 | 64,347,475.00 | 62,594,675.00 | | |

注：该借款以子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE拥有的船舶“CHEMBULK FORTITUDE”轮及“CHEMBULK SINGAPORE”、“中化9”、“IRIS”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3,435万元。

## 35. 专项应付款

| | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 货港费返还 | 19,252,960.09 | 19,252,960.09 |
| 港建费返还 | 22,231,041.98 | 23,503,402.23 |
| 合计 | 41,484,002.07 | 42,756,362.32 |

期末余额为中化兴中转运(舟山)有限公司收到的当地港务局交与的货物港务费和港口建设费，用于代为维修当地码头建筑。

## 36. 股本

本期股份变动情况如下：

| | 期初数 | 本期增减变动 | | | 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 | 568,462,500.00 | 170,538,750.00 | 113,692,500.00 | 284,231,250.00 | 852,693,750.00 |
| 境内法人持有股份 | 568,462,500.00 | 170,538,750.00 | 113,692,500.00 | 284,231,250.00 | 852,693,750.00 |
| 尚未流通股份合计 | 568,462,500.00 | 170,538,750.00 | 113,692,500.00 | 284,231,250.00 | 852,693,750.00 |
| 二、已流通股份 | | | | | |
| 1.境内上市的人民币普通股 | 270,000,000.00 | 81,000,000.00 | 54,000,000.00 | 135,000,000.00 | 405,000,000.00 |
| 已流通股份合计 | 270,000,000.00 | 81,000,000.00 | 54,000,000.00 | 135,000,000.00 | 405,000,000.00 |
| 三、股份合计 | 838,462,500.00 | 251,538,750.00 | 167,692,500.00 | 419,231,250.00 | 1,257,693,750.00 |

上述股份每股面值为人民币1元。

2005年5月9日实施2004年度利润分配及资本公积金转增股本方案，按2004年年末公司的总股本83,846.25万股为基数，每10股送2股转增3股，并发放现金股利2.5元（含税）。方案实施后，股本增加到125,769.375万股。

## 37. 资本公积

| | 期初数<br>人民币元 | 本期减少<br>人民币元 | 期末数<br>人民币元 |
|---|---|---|---|
| 资本溢价(注) | 573,217,494.17 | 251,538,750.00 | 321,678,744.17 |
| 股权投资准备 | 36,517,895.11 | - | 36,517,895.11 |
| 其他资本公积 | 82,402.06 | - | 82,402.06 |
| 关联交易差价 | 17,300,325.30 | - | 17,300,325.30 |
| | 627,118,116.64 | 251,538,750.00 | 375,579,366.64 |

注：本期减少数为按照2004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<br>人民币元 | 法定公益金<br>人民币元 | 合　　计<br>人民币元 |
|---|---|---|---|
| 期初及期末余额 | 169,945,103.29 | 169,945,103.29 | 339,890,206.58 |

39. 拟分配现金股利

| | 金额<br>人民币元 |
|---|---|
| 期初拟分配现金股利 | 209,615,625.00 |
| 减：本期分配现金股利（注） | 209,615,625.00 |
| 期末拟分配现金股利 | - |

注：为按照2004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<br>人民币元 |
|---|---|
| 期初未分配利润 | 574,072,572.67 |
| 加：本期净利润 | 456,768,552.65 |
| 减：转入股本的普通股股利(注) | 167,692,500.00 |
| 期末未分配利润 | 863,148,625.32 |

注：为按照2004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 | 本期累计数 | | 上期累计数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 主营业务收入<br>人民币元 | 主营业务成本<br>人民币元 | 主营业务收入<br>人民币元 | 主营业务成本<br>人民币元 |
| 进口贸易 | 3,039,500,676.93 | 2,865,381,835.57 | 1,740,939,711.04 | 1,576,048,690.33 |
| 国内贸易 | 2,439,135,150.13 | 2,365,839,901.85 | 1,402,196,397.63 | 1,345,978,032.76 |
| 出口贸易 | 2,168,290,126.92 | ,1,732,711,997.06 | 1,789,021,207.88 | 1,155,782,845.45 |
| 转口贸易 | 289,551,597.54 | 285,324,551.71 | 304,575,619.26 | 299,975,661.43 |
| 其他销售 | 196,203,862.18 | 171,840,945.00 | 35,210,678.53 | 30,914,711.32 |
| 货运代理 | 46,614,836.92 | 37,659,129.81 | 21,712,135.51 | 12,193,202.16 |
| 船舶营运 | 91,678,212.65 | 54,170,844.24 | 52,956,733.28 | 49,750,664.89 |
| 租船收入 | 47,868,486.87 | 33,080,480.62 | 40,961,150.64 | 26,857,252.14 |
| 中转租罐 | 111,485,836.18 | 38,248,877.25 | 102,964,202.18 | 43,973,445.93 |
| 合计 | 8,430,328,786.32 | 7,584,258,563.11 | 5,490,537,835.95 | 4,541,474,506.41 |

41.主营业务收入/成本（续）

向前五名客户销售情况如下：

| 前五名客户销售总额<br>人民币元 | 占销售收入总额比例 |
|---|---|
| 934,069,687.77 | 11.08% |

42. 主营业务税金及附加

| 计税依据 | 税　种 | 税　率 |
|---|---|---|
| 劳务收入 | 营业税 | 3%-5% |
| 流转税额 | 城建税 | 7% |
| 流转税额 | 教育费附加 | 3% |
| 流转税额 | 河道维护费 | 1% |

43. 财务费用

| | 本期累计数<br>人民币元 | 上期累计数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 15,526,368.96 | 11,961,030.90 |
| 减：利息收入 | 3,153,159.79 | 1,666,327.39 |
| 汇兑损益 | (1,081,469.03) | (817,756.75) |
| 其他 | 5,325,354.03 | 1,958,541.53 |
| | 16,617,094.17 | 11,435,488.29 |

44. 投资收益

| | 本期累计数<br>人民币元 | 上期累计数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 短期投资收益 | | |
| 股票投资收益 | - | 596,974.07 |
| 基金投资收益 | (1,774,945.36) | 2,013,951.12 |
| 转回/(计提)短期投资跌价准备 | 1,788,459.48 | (1,577,225.02) |
| | 13,514.12 | 1,033,700.17 |
| 期货收益（注） | 679,962.60 | 3,917,729.70 |

44. 投资收益（续）

| | | |
|---|---|---|
| 长期投资收益 | | |
| 按成本法核算的被投资公司分配利润 | 413,969.58 | 986,566.80 |
| 按权益法确认收益 | 52,398,702.51 | 37,835,857.55 |
| 长期股权投资差额/合并价差摊销 | (968,020.61) | (968,020.61) |
| 递延收益摊销 | - | 442,458.96 |
| 处置长期股权投资收益 | (500,005.50) | 130,476.85 |
| | 51,344,645.98 | 38,427,339.55 |
| 合计 | 52,038,122.70 | 43,378,769.42 |

注： 期货收益中未包含尚未平仓的合约收益，截止2005年6月30日，持仓合约的浮动盈利为人民币3,822,063.94元。

45. 补贴收入

| 项　　目 | 本期累计数<br>人民币元 | 上期累计数<br>人民币元 | 来源及依据 |
|---|---|---|---|
| 税收财政补贴 | 2,139,313.01 | 2,555,197.88 | 注1 |
| 楼宇财政专项补贴 | 21,751,000.00 | - | 注2 |
| | 23,890,313.01 | 2,555,197.88 | |

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： 本年数系根据浦东新区财政局浦财经第3720305293号文，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

| | 本期累计数<br>人民币元 | 上期累计数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 公司应计所得税 | 33,020,337.72 | 72,409,728.14 |
| 子公司应计所得税 | 37,725,009.91 | 5,001,700.82 |
| 合计 | 70,745,347.63 | 77,411,428.96 |

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 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 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 |
| 基金投资投资 | 2,400,000.00 | - | 2,400,000.00 | 8,886,175.48 | (1,788,459.48) | 7,097,716.00 |
| 合计 | 2,400,000.00 | - | 2,400,000.00 | 8,886,175.48 | (1,788,459.48) | 7,097,716.00 |

基金投资中有市价的基金总额为人民币2,400,000.00元，按期末市价计算其市价总额为人民币2,404,151.70元。

市价来源于2005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 | 1,788,459.48 |
| 本期转销 | (1,788,459.48) |
| 期末数 | - |

(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 | 比例(%) | 坏帐准备 | 账面价值 | 金额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 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 |
| 1 年以内 | 187,804,281.19 | 84.26 | 3,755,598.98 | 184,048,682.21 | 213,022,177.74 | 87.52 | 4,911,171.64 | 208,111,006.10 |
| 1 至 2 年 | 5,774,091.40 | 2.59 | 577,409.14 | 5,196,682.26 | 3,376,127.26 | 1.39 | 22,545.66 | 3,353,581.60 |
| 2 至 3 年 | 3,543,309.45 | 1.59 | 1,748,328.10 | 1,794,981.35 | 299,564.40 | 0.12 | 247,933.72 | 51,630.68 |
| 3 至 4 年 | 754,430.62 | 0.34 | 702,799.94 | 51,630.68 | 1,218,292.84 | 0.50 | 1,204,249.32 | 14,043.52 |
| 4 年 5 年 | 4,881,835.47 | 2.19 | 4,867,791.95 | 14,043.52 | 7,761,598.76 | 3.19 | 7,736,704.76 | 24,894.00 |
| 5 年以上 | 20,132,761.68 | 9.03 | 20,132,761.68 | - | 17,720,110.74 | 7.28 | 17,720,110.74 | - |
| 合计 | 222,890,709.81 | 100.00 | 31,784,689.79 | 191,106,020.02 | 243,397,871.74 | 100.00 | 31,842,715.84 | 211,555,155.90 |

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 |
|---|---|
| 96,197,383.26 | 43.16% |

应收账款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

48. 公司报表主要项目注释 - 续

(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(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 | 金额 人民币元 | 比例(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 |
| 1 年以内 | 248,165,229.06 | 93.25 | 495,178.06 | 247,670,051.00 | 190,239,469.28 | 86.48 | 140,444.56 | 190,099,024.72 |
| 1 至 2 年 | 2,558,145.52 | 0.96 | 230,233.10 | 2,327,912.42 | 10,783,495.40 | 4.90 | 62,034.23 | 10,721,461.17 |
| 2 至 3 年 | 4,473,933.27 | 1.68 | 195,488.94 | 4,278,444.33 | 6,576,002.31 | 2.99 | 195,488.94 | 6,380,513.37 |
| 3 至 4 年 | 1,447,470.05 | 0.54 | - | 1,447,470.05 | 2,906,596.08 | 1.32 | 522,932.37 | 2,383,663.71 |
| 4 至 5 年 | 23,810.75 | 0.01 | 19,048.60 | 4,762.15 | 23,810.75 | 0.01 | 19,048.60 | 4,762.15 |
| 5 年以上 | 9,465,406.41 | 3.56 | 9,465,406.41 | - | 9,465,406.41 | 4.30 | 9,465,406.41 | - |
| 合计 | 266,133,995.06 | 100.00 | 10,405,355.11 | 255,728,639.95 | 219,994,780.23 | 100.00 | 10,405,355.11 | 209,589,425.12 |

其他应收款中包括期货保证金人民币 2,801,805.69 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 |
|---|---|
| 53,175,611.10 | 19.98% |

其他应收款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

(4)坏账准备

| | 期初数 人民币元 | 本期转销数 人民币元 | 期末数 人民币元 |
|---|---|---|---|
| 坏账准备： | | | |
| 应收帐款 | 31,842,715.84 | 58,026.05 | 31,784,689.79 |
| 其他应收款 | 10,405,355.11 | - | 10,405,355.11 |
| 合计 | 42,248,070.95 | 58,026.05 | 42,190,044.90 |

(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 | 29,062,400.00 | 27,562,405.50 |
| 对子公司投资 | 1,228,541,913.36 | 895,032,899.35 |
| 对联营企业投资 | 290,372,754.30 | 287,974,051.79 |
| 其他股权投资 | 150,911,133.04 | 150,911,133.04 |
| 长期股权投资差额 | 26,824,741.00 | 27,791,763.32 |
| 长期股权投资减值准备 | (2,000,000.00) | (2,000,000.00 |
| 长期股权投资净值 | 1,723,712,941.70 | 1,387,272,253.00 |

## 48. 公司报表主要项目注释 - 续

### (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 |
| 海南天然橡胶产业集团股份有限公司 | 法人股 | 4,000,000 | 0.127% | - | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| | | | | 27,562,405.50 | (1,499,994.50) | 29,062,400.00 |

### (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 | 本年投资增减额 人民币元 | 占被投资公司注册资本的比例 | 本年权益变动 权益增减额 人民币元 | 分得的现金红利 人民币元 | 累计增减额 人民币元 | 年末账面价值 人民币元 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 子公司 | | | | | | | |
| 海南中化船务有限责任公司 | 231,800,000.00 | - | 95% | 23,039,453.24 | - | 141,218,318.07 | 373,018,318.07 |
| 中化国际仓储运输公司 | 22,000,000.00 | - | 93.62% | 2,043,365.83 | - | 9,834,609.90 | 31,834,609.90 |
| 满洲里中化国际贸易有限责任公司 | 475,000.00 | - | 95% | (1,717,757.73) | - | 15,943,214.20 | 16,418,214.20 |
| 中化兴中石油转运（舟山）有限公司 | 105,586,705.97 | - | 44.8% | 15,537,583.86 | (14,924,033.60) | 44,826,359.68 | 150,413,065.65 |
| 中化兴源石油储运（舟山）有限公司 | 31,038,483.27 | - | 44.8% | 8,167,214.00 | - | 13,819,288.72 | 44,857,771.99 |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 73,310,762.89 | - | 75% | (13,028,259.36) | - | (49,150,223.77) | 24,160,539.12 |
| 中化国际太仓兴凯实业有限公司 | 31,038,750.00 | - | 75% | (2,381,016.90) | - | (8,691,468.19) | 22,347,281.81 |
| 山西中化寰达实业有限责任公司 | 49,134,953.70 | 10,180,000.00 | 50.90% | 2,084,680.55 | - | (1,743,503.99) | 57,571,449.71 |
| 中化余杭高分子材料研发设计有限公司 | 11,880,000.00 | - | 90% | (7,526,698.23) | - | (51,019,947.04) | (39,139,947.04) |
| SINOCHEM INTERNATIONAL FZE | | | | | | | |

48. 公司报表主要项目注释 - 续

(5)长期股权投资 - 续

(5.4)长期股权投资差额

| 被投资公司名称 | 初始金额<br>人民币元 | 期 初 数<br>人民币元 | 摊销年限 | 本期摊销额<br>人民币元 | 期末余额<br>人民币元 |
|---|---|---|---|---|---|
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 14,799,460.47 | 12,204,222.31 | 19 | (389,459.48) | 11,814,762.83 |
| 山西中化寰达实业有限责任公司 | 1,602,546.30 | 1,395,550.75 | 25 | (31,717.06) | 1,363,833.69 |
| 中化近代环保化工（西安）有限公司 | 17,467,064.94 | 14,191,990.26 | 18 | (545,845.78) | 13,646,144.48 |
| 合计 | 33,869,071.71 | 27,791,763.32 | | (967,022.32) | 26,824,741.00 |

上述长期股权投资差额系收购股权时产生。

(5.5)长期股权投资减值准备

| 被投资公司名称 | 期初及期末数<br>人民币元 |
|---|---|
| 中化浦东贸易有限公司 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 |

(6)投资收益

| | 本期累计数<br>人民币元 | 上期累计数<br>人民币元 |
|---|---|---|
| 短期投资收益 | | |
| 股票投资收益 | - | 596,974.07 |
| 基金投资收益 | (1,774,945.36) | 2,013,951.12 |
| 短期投资跌价准备 | 1,788,459.48 | (1,577,225.02) |
| 小计 | 13,514.12 | 1,033,700.17 |
| 期货投资收益 | 679,962.60 | 3,917,729.70 |

48. 公司报表主要项目注释 - 续

(7)主营业务收入和主营业务成本

| 项　　目 | 本期累计数 | | 上期累计数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 主营业务收入<br>人民币元 | 主营业务成本<br>人民币元 | 主营业务收入<br>人民币元 | 主营业务成本<br>人民币元 |
| 进口贸易 | 1,601,818,000.95 | 1,473,936,763.74 | 1,733,623,463.32 | 1,579,277,033.28 |
| 国内贸易 | 2,400,551,470.16 | 2,338,726,664.90 | 1,402,196,397.63 | 1,345,978,032.76 |
| 出口贸易 | 1,314,405,325.88 | 1,130,945,137.93 | 1,445,322,588.62 | 883,353,112.57 |
| 转口贸易 | 7,109,027.00 | 5,300,778.36 | 7,149,550.79 | 6,744,811.14 |
| 合计 | 5,323,883,823.99 | 4,948,909,344.93 | 4,588,292,000.36 | 3,815,352,989.75 |

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 | 本期增加 | 本期减少 | 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 | | 本期增加 | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 |
| 中化集团 | 64.40 | 54,000.00 | - | 27,000.00 | 64.40 | 81,000.00 |

49. 关联方关系及其交易 - 续

(4)不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称

49. 关联方关系及其交易 - 续

(5)公司与上述关联方在本期发生了如下重大关联交易： - 续

(b)其他

| | 本期累计数<br>人民币元 | 上期累计数<br>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 | 347,630.50 |
| 支付租赁费 | | |
| -中国金茂(集团)股份有限公司 | 7,301,237.17 | 6,214,682.66 |
| -CHEMTRANS SHIPPING | 5,881,055.78 | 8,821,903.43 |
| 合计 | 13,182,292.95 | 15,036,586.09 |
| 支付利息 | | |
| -中国对外经济贸易信托投资公司 | - | 1,056,349.50 |
| 股权转让 | | |
| -中化国际化肥贸易公司 | - | 421,085.00 |

本公司向关联方发生的其他交易的价格为协议或双方约定价格。

49. 关联方关系及其交易 - 续

(5)公司与上述关联方在本期发生了如下重大关联交易： - 续

(c)债权债务往来情形

| 科　　目 | 关联方名称 | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|---|
| 应收账款 | 中化近代环保化工（西安）有限公司 | - | 839,917.10 |
| | 其他中化集团下属公司 | 27,275,198.16 | 29,424,967.31 |
| 合计 | | 27,275,198.16 | 30,264,884.41 |
| 其他应收款 | 中化近代环保化工（西安）有限公司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| | 中国金茂(集团)股份有限公司 | 4,314,719.79 | 3,316,783.85 |
| | 舟山港海通轮驳有限责任公司 | - | 244,927.58 |
| 合计 | | 12,314,719.79 | 11,561,711.43 |
| 应付账款 | 其他中化集团下属公司 | 446,748.20 | 784,922.86 |
| 其他应付款 | 舟山中威石油储运有限公司 | 100,682.83 | - |
| | 其他中化集团下属公司 | 95,723.97 | 606,600.89 |
| 合计 | | 196,406.80 | 606,600.89 |
| 预收账款 | 中化近代环保化工（西安）有限公司 | 132,677.47 | - |
| | 其他中化集团下属公司 | 1,354,667.25 | 1,613,890.84 |
| 合计 | | 1,487,344.72 | 1,613,890.84 |
| 预付账款 | 其他中化集团下属公司 | 1,131,054.78 | 3,086,509.61 |
| 应收股利 | 舟山中威石油储运有限公司 | 6,154,813.87 | 6,154,813.87 |
| 应付股利 | 香港立丰实业有限公司 | 592,429.15 | 16,264,285.40 |
| | 中化宁波进出口公司 | 12,482.44 | 12,482.44 |
| 合计 | | 604,911.59 | 16,276,767.84 |

49. 关联方关系及其交易 - 续

(5)公司与上述关联方在本期发生了如下重大关联交易： - 续

(c)债权债务往来情形 – 续

| 科　　目 | 关联方名称 | 期末数<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元 |
|---|---|---|---|
| 短期借款 | 中国对外经济贸易信托投资公司 | - | 30,000,000.00 |

与关联公司的往来中除短期借款外，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)资本承担

| | 期末数<br>人民币千元 |
|---|---|
| 已签约但尚未于会计报表中确认的购建资产承诺 | 766,551 |

(2)租赁承诺

截至资产负债表日止，公司对外签订的不可取消的经营租赁合约情况如下：

| | 本期<br>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 | 26,644 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 14,250 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 2,743 |
| 以后年度 | 20,678 |
| 合计 | 64,315 |

*　*　*会计报表结束*　*　*

## （一）会计报表

### 中化国际（控股）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 | 806,647,821.39 | 639,583,243.70 | 321,427,987.16 | 372,500,422.23 |
| 短期投资 | 7.48(1) | 2,400,000.00 | 7,097,716.00 | 2,400,000.00 | 7,097,716.00 |
| 应收票据 | 8 | 59,637,159.59 | 85,397,477.08 | 21,811,159.59 | 85,277,477.08 |
| 应收股利 | 9 | 6,154,813.87 | 6,154,813.87 | 74,488,500.00 | 74,488,500.00 |

中化国际（控股）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 |
| --- | --- |

# 中化国际（控股）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 | 41.48(7 | 8,430,328,786.32 | 5,490,537,835.95 | 5,323,883,823.99 | 4,588,292,000.36 |
| 减：主营业务成本 | 41 | 7,584,258,563.11 | 4,541,474,506.41 | 4,948,909,344.93 | 3,815,352,989.75 |
| 主营业务税金及附加 | 42 | 7,700,240.06 | 20,114,191.12 | 484,591.26 | 14,797,115.80 |
| | | | | | |
| 二、主营业务利润 | | 838,369,983.15 | 928,949,138.42 | 374,489,887.80 | 758,141,894.81 |
| 加：其他业务利润 | | 15,531,337.57 | 6,107,104.38 | 13,428,658.25 | 5,277,844.27 |
| 减：营业费用 | | 221,291,538.48 | 202,089,805.96 | 148,675,355.38 | 182,014,344.42 |
| 管理费用 | | 136,474,439.78 | 151,281,957.95 | 84,010,039.85 | 119,524,839.86 |
| 财务费用 | 43 | 16,617,094.17 | 11,435,488.29 | 6,218,609.25 | 5,889,374.99 |
| | | | | | |
| 三、营业利润 | | 479,518,248.29 | 570,248,990.60 | 149,014,541.57 | 455,991,179.81 |
| 加：投资收益 | 44.48(6 | 52,038,122.70 | 43,378,769.42 | 314,128,199.02 | 123,828,847.11 |
| 补贴收入 | 45 | 23,890,313.01 | 2,555,197.88 | 23,890,313.01 | 2,555,197.88 |
| 营业外收入 | | 5,807,509.58 | 2,202,174.83 | 2,828,279.23 | 1,106,956.00 |
| 减：营业外支出 | | 936,583.22 | 30,538,174.87 | 72,442.46 | 30,394,165.70 |
| | | | | | |
| 四、利润总额 | | 560,317,610.36 | 587,846,957.86 | 489,788,890.37 | 553,088,015.10 |
| 减：所得税 | 46 | 70,745,347.63 | 77,411,428.96 | 33,020,337.72 | 72,409,728.14 |
| 少数股东损益 | | 32,803,710.08 | 26,643,289.13 | | |
| | | | | | |
| 五、净利润 | | 456,768,552.65 | 483,792,239.77 | 456,768,552.65 | 480,678,286.96 |
| 加：年初未分配利润 | | 574,072,572.67 | 256,699,492.33 | 577,072,572.67 | 262,813,445.14 |
| | | - | | | |
| | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 1,030,841,125.32 | 740,491,732.10 | 1,033,841,125.32 | 743,491,732.10 |
| 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 | | 1,030,841,125.32 | 740,491,732.10 | 1,033,841,125.32 | 743,491,732.10 |
| 减：分配股票股利 | | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | 167,692,500.00 | 111,795,000.00 | 167,692,500.00 | 111,795,000.00 |
| | | | | | |
| 八、未分配利润 | | 863,148,625.32 | 628,696,732.10 | 866,148,625.32 | 631,696,732.10 |

企业负责人：罗东江　　主管会计工作负责人：付波　　会计机构负责人：饶中亮

# 中化国际（控股）股份有限公司
## 现金流量表

单位：人民币元

| | 附注 | 合并金额<br>本期数 | 母公司金额<br>本期数 |
|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |

# 中化国际（控股）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 | | 456,768,552.65 | 456,768,552.65 |
| 加：少数股东损益(亏损“-”号填列) | | 32,803,710.08 | |
| 计提的资产减值准备 | | 17,803,913.83 | 12,075,703.63 |
| 固定资产折旧 | | 61,828,010.84 | 2,152,331.52 |
| 无形资产摊销 | | 6,587,619.07 | 2,897,020.83 |
| 长期待摊费用摊销 | | 954,531.39 | 891,813.09 |
| 待摊费用减少(减增加) | | -9,750,019.82 | -1,825,682.63 |
| 预提费用增加(减减少) | | 22,468,849.04 | -1,802,343.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益) | | -1,109,843.79 | -17,812.74 |
| 财务费用 | | 15,526,368.96 | 6,904,645.02 |
| 投资损失(减收益) | | -52,038,122.70 | -314,128,199.02 |
| 存货的减少(减增加) | | -462,687,268.78 | -314,429,588.12 |
| 经营性应收项目的减少(减增加) | | 122,759,535.62 | 58,805,896.45 |
| 经营性应付项目的增加(减减少) | | 307,289,038.36 | 63,524,020.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 519,204,874.75 | -28,183,643.08 |
| 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 | | 806,647,821.39 | 321,427,987.16 |
| 减：货币资金的期初余额 | | 639,583,243.70 | 372,500,422.23 |
| 现金及现金等价物净增加(减少)额 | | 167,064,577.69 | -51,072,435.07 |

企业负责人：罗东江　　主管会计工作负责人：付波　　会计机构负责人：饶中亮

补充报表：

## 中化国际（控股）股份有限公司
## 资产减值准备明细表

单位：人民币元

| 项目 | 2005年1月1日 | | 本期计提 | | 本期转销(回) | | 2005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 | 43,132,502.77 | 42,248,070.95 | | | 251,767.56 | 58,026.05 | 42,880,735.21 | 42,190,044.90 |
| 其中：应收账款 | 32,168,245.72 | 31,842,715.84 | | | 76,310.91 | 58,026.05 | 32,091,934.81 | 31,784,689.79 |
| 其他应收款 | 10,964,257.05 | 10,405,355.11 | | | 175,456.65 | | 10,788,800.40 | 10,405,355.11 |
| | | | | | | | | |
| 二、短期投资跌价准备合 | 1,788,459.48 | 1,788,459.48 | | | 1,788,459.48 | 1,788,459.48 | - | - |
| 其中：基金投资 | 1,788,459.48 | 1,788,459.48 | | | 1,788,459.48 | 1,788,459.48 | - | - |
| | | | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 29,138,683.77 | 17,048,281.53 | 17,803,913.83 | 12,075,703.63 | | | 46,942,597.60 | 29,123,985.16 |
| 其中：库存商品 | 29,138,683.77 | 17,048,281.53 | 17,803,913.83 | 12,075,703.63 | | | 46,942,597.60 | 29,123,985.16 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合 | 2,669,194.44 | 2,000,000.00 | | | | | 2,669,194.44 | 2,000,000.00 |
| 其中：长期股权投资 | 2,669,194.44 | 2,000,000.00 | | | | | 2,669,194.44 | 2,000,000.00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合 | 12,030,628.14 | 1,481,731.09 | | | 6,846,508.38 | | 5,184,119.76 | 1,481,731.09 |
| 其中：专用设备 | 10,549,437.05 | | | | 6,846,508.38 | | 3,702,928.67 | - |
| 办公设备 | 1,481,191.09 | 1,481,731.09 | | | | | 1,481,191.09 | 1,481,731.09 |
| | | | | | | | | |
| 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：罗东江　　主管会计工作负责人：付波　　会计机构负责人：饶中亮

## 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 | 29.56% | 30.51% | 0.67 | 0.67 |
| 营业利润 | 16.91% | 17.45% | 0.38 | 0.38 |
| 净利润 | 16.10% | 16.62% | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 15.24% | 15.73% | 0.34 | 0.34 |

# 第七节 备查文件

（一）载有董事长签名的公司2005年半年度报告正本；
（二）载有董事长、总经理、财务总监签章的财务报告文本；
（三）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；
（四）《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（控股）股份有限公司

二OO五年八月十日