

锦州经济技术开发区
六陆实业股份有限公司

二〇〇三年半年度报告

第一节 重要提示及目录

一、重要提示

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

公司董事长陈青松先生、总经理杨晋平先生及财务负责人赵伟先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、 目录

一、 重要提示.....	1
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动和主要股东持股情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 管理层讨论与分析.....	5
六、 重要事项.....	8
七、 财务报告.....	9
八、 备查文件.....	31

第二节 公司基本情况

一、公司法定名称：锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司

缩写：锦州六陆

英文名称：THE LIULU INDUSTRIAL CO., LTD. OF JINZHOU

ECONOMIC&TECHNOLOGY DEVELOPMENT ZONE

缩写：JZLL

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：锦州六陆

股票代码：000686

三、公司注册地址：锦州经济技术开发区

办公地址：辽宁省锦州市古塔区红星里 9 号

邮政编码：121001

公司网址：<http://www.liulu.com>

电子信箱：info@liulu.com

四、公司法定代表人：陈青松

五、董事会秘书：肖爱东

证券事务代表：吴喜梅

联系电话：0416-4561247

联系传真：0416-4561377

电子信箱：xadll@sina.com

六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

七、主要财务数据和指标

财务指标	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
流动资产	147,472,231.17	163,190,527.74
流动负债	92,741,628.03	112,812,224.58
总资产	540,252,299.95	559,434,351.66
股东权益（不含少数股东权益）	446,540,522.93	445,634,824.64
每股净资产（元）	2.75	2.75
调整后的每股净资产（元）	2.68	2.67
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
净利润（元）	4,190,932.10	3,602,821.61
扣除非经常性损益后的净利润（元）*	4,494,133.11	2,933,774.60
经营活动产生的现金流量净额	-2,292,812.48	-4,917,899.30
每股收益（元）	0.03	0.02
净资产收益率（%）	0.94	0.81

*扣除非经常性损益涉及项目为营业外收支净额，金额-303,201.01 元。

第三节、股本变动及主要股东持股情况

一、报告期内公司股份结构未发生变化。

二、报告期末公司股东总数为 8621 户。

三、公司前十名股东持股情况。

名次	股东名称	本期末持股数（股）	本期持股变动增减情况（+-）	持股占总股本比例（%）	持有股份的质押或冻结情况	股份性质
1	中国石油锦州石油化工公司	86,825,481	0	53.55	无	国有股
2	锦州商银艺术装璜总公司	2,885,172	0	1.78	无	国有股
3	锦州市瑞通服务公司	1,311,442	0	0.81	无	法人股
4	秦皇岛市信托投资公司	1,311,442	0	0.81	无	法人股
5	邹常翰	962,108	0	0.59	未知	公众股
6	锦州市商业房屋开发公司	874,294	0	0.54	无	国有股
7	刘书平	852,545	-72,900	0.53	未知	公众股
8	隋建政	796,173	未知	0.49	未知	公众股
9	马言喜	647,453	0	0.40	未知	公众股
10	民安投资管理有限公司	634,310	未知	0.39	未知	公众股

公司前十名股东中第 1、2、3、4、6 名为法人股东，法人股东间不存在关联关系；其他为流通股股东，流通股股东间本公司未知存在关联关系。

四、报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况未发生变化。

二、报告期内公司新聘董事、监事情况。

由于工作变动，冷述铁先生、王锡元先生、王克学先生申请辞去公司董事职务，经公司四届董事会七次会议提名，并经公司 2002 年度股东大会审议通过，公司聘任陈青松先生为公司第四届董事会董事，任期至本届董事会届满。公司四届董事会八次会议选举陈青松先生为本届董事会董事长。

由于工作变动，夏中伏先生申请辞去公司监事职务，经公司四届监事会三次会议提名，并经公司 2002 年度股东大会审议通过，公司聘任王克学先生为公司第四届监事会监事，任期至本届监事会届满。公司四届监事会四次会议选举王克学先生为本届监事会主席。

经公司四届董事会四届十次会议提名，并经公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过，公司聘任黎崇先生为公司第四届董事会独立董事，任期至本届董事会届满。

第五节 管理层讨论与分析

一、 报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

公司上半年完成油品储运 159 万吨，比上年同期增加 61 万吨，再创历史最好水平；化工产品生产由于受到原材料价格上涨、产品价格低迷、季节性销售等不利因素的影响，整体经营亏损有所加大；公司利用现有油品仓储设施，继续开展重油及乳化油的经营，并取得了较好的收益。

二、 公司经营情况

(一)、公司主营业务范围及其经营情况

1、公司主营业务范围：石油及石油制品的销售、仓储、管输；化工产品生产及仓储；粮油加工及仓储等。

2、按行业划分公司主营业务收入、主营业务利润构成情况。

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
油品及化工产品储运	42,553,732.29	24,213,719.95	43.10%
油品销售	63,533,769.81	59,787,806.58	5.90%
化工产品	13,620,446.19	14,466,936.56	-6.21%
合计	119,707,978.29	98,468,463.09	17.74%

3、报告期内，公司主营业务收入比上年同期增长 109.70%，主营业务成本比上年同期增长 140.35%，主要是由于公司在报告期内利用仓储设施优势经营重油、乳化油及油品储运量大幅增加等原因所致。

报告期内公司管理费用比上年同期降低 51.69%，主要原因是上年同期大幅增加对公司控股子公司六陆油脂公司计提坏账准备而本期正常计提所致。

报告期内公司财务费用比上年同期增长 31.29%，主要是由于贷款增加所致。

4、报告期内无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

(二)、经营中的问题与困难

本公司生产的化工产品异丙胺的主要原材料为异丙醇，报告期内该材料价格涨幅较大，而异丙胺的销售价格却在下降，因此使得化工产品生产的整体经营亏损加大。

自今年五月起，成品油的管输费用每吨下调 1 元，对公司全年利润将有一定的影响。

三、报告期内公司投资情况。

1、募集资金投资情况

公司 2000 年度配股募集资金在本期内继续使用，其中，成品油储运设施项目已于 2002 年 4 月完工，报告期内实现收益 225 万元；液化气等储运设施项目及甲基异丁基酮项目一期工程已完工，目前正处于调试阶段，预计下半年将正式投产。

甲基异丁基酮项目一期工程投资 1841.67 万元，由于市场情况发生变化，考虑到公司的长远发展和远期效益，经公司 2003 年 5 月 26 日召开的四届十次董事会提议并经公司 2003 年 6 月 27 日召开的 2003 年第一次临时股东大会审议通过，决定将甲基异丁基酮项目未投入部分的募集资金 1834.33 万元用于二氧化碳回收工程项目及原油、成品油储运设施项目改造工程，两项目预计投资为 1671.67 万元，剩余部分用于补充流动资金。

2、非募集资金的投资、进度及收益情况：

详见报表附注“在建工程”部分。

四、公司在上年年度报告中没有盈利预测，亦未有本年度经营计划。

第六节 重大事项

一、报告期内，公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，于 2003 年 6 月 27 日召开了公司 2003 年第一次临时股东大会，会上选举黎崇先生为公司四届董事会独立董事。目前公司董事会由八名董事组成，独立董事人数已达三分之一以上，符合中国证监会的有关要求。

二、公司董事会决定 2003 年中期利润不分配也不进行公积金转赠股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内公司重大关联交易事项。

详见“报表附注”中关联交易部分。

六、报告期内公司无重大合同。

七、报告期内公司或持有本公司股份 5%以上的股东未在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层人员没有受被采取司法强制措施的情况。

九、报告期内公告索引

1、2003 年 1 月 29 日公司在《中国证券报》及《证券时报》上刊登了“四届董事会六次会议决议公告”。

2、2003 年 2 月 15 日公司在《中国证券报》及《证券时报》上刊登了“2002 年度报告摘要、四届董事会第七次会议决议公告、四届监事会第三次会议决议公告及关于召开 2002 年度股东大会的公告”。

3、2003 年 3 月 19 日公司在《中国证券报》及《证券时报》上刊登了“2002 年度股东大会决议公告、四届八次董事会决议公告、四届四次监事会决议公

告”。

4、2003 年 4 月 19 日公司在《中国证券报》及《证券时报》上刊登了“2003 年第一季度报告及四届董事会第九次会议决议公告”。

5、2003 年 5 月 27 日公司在《中国证券报》及《证券时报》上刊登了“四届董事会第十次会议决议公告、独立董事提名人声明、四届监事会第五次会议决议公告、变更募集资金用途公告及独立董事关于变更募集资金用途独立意见”。

6、2003 年 6 月 28 日公司在《中国证券报》及《证券时报》上刊登了“2003 年第一次临时股东大会决议公告”。

上述信息披露事项同时刊载于中国证监会指定网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

第七节 财务报告（未经审计）

I、财务报表（附后）。

II、报表附注

一、公司简介

本公司是 1993 年 3 月经辽宁省体改委批准，由锦州石油化工公司等 5 家企业以定向募集方式设立，并于 1996 年 12 月经中国证监会批准公开发行股票后转变为社会募集的股份有限公司。经公开发行股票及送、配股后公司注册资本由定向募集的 4400 万元增至本报告期末的 16213.2516 万元。公司经营范围：石油及石油制品的销售、仓储及管输；化工产品生产及仓储；粮油加工及仓储等。公司主要产品：环丁砜、环丁烯砜、异丙胺、甲基异丁基酮、二氧化碳等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：本公司及控股子公司执行财政部颁布的《企业会计制度》、《企业会计准则》及补充规定。

2、会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币：以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础、实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：外币业务按发生时中国人民银行公布的市场汇率折算为人民币，年度终了有关外币账户余额按 12 月 31 日市场汇率折算调整，发生汇兑损益除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑损益资本化外计入当期损益。

6、外币会计报表的折算方法：

所有资产、负债项目均按合并会计报表决算日的基准汇价折算为人民币，所有者权益项目除“未分配利润”项目外均按发生时的基准汇价折算为人民币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益合计数的差额，作为外币报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示。

7、现金等价物的确定标准：公司持有的期限在三个月内、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。

8、短期投资核算方法：

(1) 短期投资取得时按实际支付的全部价款（包括税金、手续费及相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。处置时按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认当期损益。

(2) 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总额提取跌价准备，

计入当期损益。

9、坏账核算方法：

坏账损失采用备抵法核算。期末或至少每年年度终了对应收款项（应收账款、其他应收款）以账龄分析为基础，按账龄长短区分不同比例估计坏帐损失，并根据公司掌握的实际情况对个别经营形势和财务状况严重恶化的欠款单位的应收款项采用个别确认相结合的方法，加大坏帐计提的比例计提坏账准备。坏账准备计提比例列示如下：

账龄	计提比例
1—6 个月	2‰
6 个月—1 年	2%
1—2 年	5%
2—3 年	20%
3 年以上	50%

坏账的确认标准：(1)债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的部分。(2)债务人逾期未能履行义务，有确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性很小。对确实无法收回的应收款项根据不同权限经董事会或股东大会批准，列作坏账损失，并冲销已提取的坏账准备。

10、存货

(1)公司存货主要包括：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品和包装物等；

(2)存货计价方法为：购进存货按实际成本计价，发出或领用的存货按加权平均法确定结转成本；

(3)低值易耗品及包装物的摊销方法：采用一次摊销法；

(4)存货实行永续盘存制；

(5) 存货在会计期末按照成本与可变现净值孰低计量。确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然应当按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料应当按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

11、长期投资核算方法：

(1) 长期债权投资：取得时按实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计提利息后的余额入账，分期计提利息；溢价或折价在债券存续期间内按直线法予以摊销。

(2) 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。如拥有被投资单位 20%（含 20%）以上权益或虽不足 20%但有重大影响的按权益法核算；如拥有被投资单位 20%以下权益或虽拥有 20%以上但不具有重大影响的采用成本法核算；长期股权投资按取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入长期股权投资差额，分十年平均摊销。

(3) 长期投资减值准备：期末或至少每年年度终了由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，且在未来不可收回，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

12、委托贷款的核算方法：

(1) 委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定的利率计算确认利息

收入，当计提的利息到期不能收回时应停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(2)期末或至少每年年度终了对委托贷款进行检查，并按可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款减值准备。

13、固定资产核算方法：

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

(2) 除以下情况外，企业应对所有固定资产计提折旧：①已提足折旧仍继续使用的固定资产；②按规定单独估价作为固定资产入账的土地。固定资产采用直线法计提折旧，按原值 3%预留残值，其折旧年限及年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	2.43-4.85
机器设备	12-15	6.47-8.08
仪器仪表	8	12.13
电器设备	15	6.47
运输设备	10	9.70
其它	5	19.40

(3)固定资产减值准备：期末或至少每年年度终了对固定资产逐项进行检查，如果固定资产价值持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置及其他实质上已经不能给企业带来经济利益等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按单项固定资产项目的成本高于可变现净值的差额确定。

14、在建工程核算方法：

(1)在建工程按实际发生额计价，在工程项目完工交付使用后按工程决算或暂估价转为固定资产。为在建工程而发生的借款利息费用，按借款费用资本化原则处理。

(2)在建工程减值准备：期末或至少每年年度终了对在建工程逐项进行检查，如果存在 a:在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不能重新开工的；b: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；c:其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单项在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

15、借款费用的核算方法：

(1)为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等计入财务费用。

(2)为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本，在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用，因专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的计入所购建固定资产的成本，如果某项固定资产的购建发生非正常中断并且中断的时间连续超过 3 个月（含 3 个月），应当暂停借款费用的资本化，其中断期内发生的借款费用直接计入当期损益，但当中断是使购建固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间所发生的借款费用应计入工程成本。

(3)借款费用利息资本化的计算方法：每一会计期间利息的资本化金额＝至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率。

16、无形资产核算方法：

(1)无形资产计价和摊销方法：无形资产按实际支付金额入账，在使用年限内按直线法摊销。

(2)无形资产减值准备：期末或至少每年年度终了对无形资产逐项进行检查，如果 a:某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；b:某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；c:某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；d:其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。提取时按单项无形资产项目的账面价值高于其可变现净值的差额确定。

17、长期待摊费用摊销方法：长期待摊费用以实际发生额核算，按受益期平均摊销。

18、应付债券的核算方法：

(1)应付债券的计价：应付债券按实际发行总额入账，债券发行总额与票面金额的差额计入债券的溢价或折价，支付的相关税费和手续费按《企业会计准则—借款费用》的规定处理。

(2)应付债券的溢价或折价，在债券的存续期内按直线法分期摊销。

(3)应付债券按期计提利息，应付债券利息调整溢价或折价摊销额后按《企业会计准则—借款费用》的规定处理。

19、收入确认原则：

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

(2)提供劳务：按照完工百分比法确认相关的劳务收入，在同一年度内开

始并完成的,在劳务已经提供、收到价款或取得收取款项的证据时确认劳务收入。

20、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

21、会计政策、会计估计的变更：本会计期内无会计政策及会计估计变更事项。

22、重大会计差错：本会计期内未发生重大会计差错。

23、合并会计报表的编制方法：

(1)合并范围：母公司拥有其 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业，以及其他被母公司实际控制的被投资企业。

(2)合并报表编制原则：以母公司和纳入合并范围子公司的会计报表及其它有关资料为基础，对母公司长期投资与子公司所有者权益中相应份额及相互之间往来款项、内部交易等予以抵销，少数股东权益及少数股东损益单独列示，其他相同项目的资产、负债、收入、成本和费用逐项进行合并。

24、利润分配：税后净利润先弥补以前年度亏损，再提取 10%的法定盈余公积金、5-10%法定公益金，再按照董事会提议并经股东大会确认的计提比例提取任意盈余公积金后，为可供股东分配的利润。

三、税项

1、增值税：公司食用油、液化气及豆粕销售执行 13%的税率，公司其他产品销售执行 17%的税率。

2、营业税：运费收入执行 3%的税率，仓储收入执行 5%的税率。

3、教育费附加及城建税：分别按应纳流转税额 3%及 7%的税率计算缴纳。

4、所得税：公司从 2002 年起执行 33%的税率。

5、费用性税金：包括房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等，按有关规定计算并缴纳。

四、控股子公司及合营企业

全 称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	占权益比例
锦州六陆油脂有限公司	700 万美元	生产销售高级食用 植物油及大豆饼粕	31,832,107.12 元	61.95%
锦州六陆经贸有限公司	1000 万元	粮食批发, 食用油、 建筑材料、化工产品等销售	9,000,000.00 元	90%
六陆加油站	630 万元	汽油、柴油及机油	2,650,828.58 元	10-50%

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	948,716.26	310,260.14
银行存款	81,831,086.85	43,687,668.83
合计	82,779,803.11	43,997,928.97

货币资金较上年减少的主要原因是本公司 2000 年度配股募集资金本期部分投入使用及偿还短期借款。公司货币资金无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的情况。

2、应收票据

票据种类	期末数
银行承兑汇票	3,576,000.00

3、应收账款

账龄	期初数			期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备金	金额	比例 (%)	坏账准备金	计提比例
1 年以内	20,859,060.15	44.28	972,246.85	14,754,547.25	35.91	987,785.54	0.2-2%
1-2 年	4,774,772.28	10.14	2,385,883.66	6,058,818.01	14.75	2,507,485.34	5%
2-3 年	4,791,170.71	10.17	3,479,754.74	3,426,947.98	8.34	2,661,108.01	20%
3 年以上	16,684,119.65	35.41	10,885,551.70	16,842,127.86	41.00	11,174,652.37	50%
合计	47,109,122.79	100	17,723,437.01	41,082,441.10	100	17,331,031.26	100%

应收账款计提坏账准备比例超过 40%的明细项目共 56 项，合计金额 9,051,675.70 元，其中金额较大的项目列示如下：

客户名称	期末余额	账龄	计提比例	坏账准备金	计提原因
锦州港物资贸易公司	4,513,366.60	3 年以上	90%	4,062,029.94	对方长期拒付货款
赵云鹏	2,442,658.47	3 年以上	100%	2,442,658.47	对方长期拒付货款
锦州市中林物资公司	569,977.81	3 年以上	90%	512,980.03	对方经营状况严重恶化
铁岭外贸局	305,347.20	3 年以上	100%	305,347.20	对方长期拒付货款
本溪家佳	200,949.50	3 年以上	100%	200,949.50	对方长期拒付货款
合计	8,032,299.58			7,523,965.14	

应收账款明细中无应收持有本公司 5%以上股份股东的款项。

欠款金额前五名单位应收账款合计为 16,183,312.52 元，占应收账款比例为 39.39%。

4、预付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,563,049.03	100		
1-2 年			1,994,170.40	100
合计	2,563,049.03	100	1,994,170.40	100

预付账款明细中锦州石化公司为持有公司 5%以上股份的股东，金额为 1,836,937.43 元。

6、其他应收款

账龄	期初数			期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,120,536.51	18.11	36,819.57	10,101,899.56	19.56	221,354.29	0.2-2%
1-2 年	4,505,884.42	9.70	245,439.73	6,400,016.11	12.39	222,827.78	5%
2-3 年	1,781,724.31	3.84	1,077,745.86	1,171,185.88	2.27	234,237.18	20%
3 年以上	33,048,153.87	68.35	27,955,614.66	33,971,420.92	65.78	28,939,892.61	50%
合 计	46,456,299.11	100	29,315,619.82	51,644,522.47	100	29,618,311.86	100%

其他应收款计提坏账准备比例超过 40%的明细项目 59 项，合计金额 22,860,858.86 元，其中金额较大的项目列示如下：

客户名称	期末余额	账龄	计提比例	坏账准备金	计提原因
南京怡寿	2,770,202.00	3 年以上	100%	2,770,202.00	对方长期拒付
大连万恒期货	2,060,000.00	3 年以上	100%	2,060,000.00	对方长期拒付
曹新发	2,012,000.00	3 年以上	100%	2,012,000.00	对方长期拒付
常春华	1,922,169.00	3 年以上	100%	1,922,169.00	对方长期拒付
精品商城	599,538.35	3 年以上	90%	539,584.52	对方长期拒付
合计	9,363,909.35			9,303,909.52	

其他应收款明细中无持有公司 5%以上股份股东款项。

欠款金额较大的项目列示如下：

单位名称	金额	时间	内容
兴海油港公司	3,412,737.19	2000 年	资产转让余款
赵云鹏	2,099,939.40	2003 年	垫借款
大连万恒期货 有限公司	2,060,000.00	2001 年	暂借款
曹新发	2,012,000.00	1999 年	代垫款
常春华	1,922,169.30	1997 年	代垫款
合计	9,494,845.89		

欠款金额前五名单位其他应收款合计为 9,494,845.89 元，占其他应收款比例为 18.39%。

7、存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	5,665,144.24		6,280,638.03	
在产品	624,100.63		1,681,391.95	
库存商品	23,378,223.27		42,999,517.65	
包装物	373,403.77		424,175.86	
合计	30,040,871.91		51,385,723.49	

存货较年初增加 21,344,851.58 元,主要原因是公司所购库存商品一重油增加。

期末对存货进行全面清查,没有遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本的存货,所以期末未计提存货跌价准备。

8、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	期末结余原因
设备保险费	122,464.36		73,478.64	48,985.72	受益期至 2003 年 10 月
维修费用		334,829.91		334,829.91	受益期至 2003 年 12 月
土地租金	223,333.00		87,002.00	136,331.00	受益期至 2003 年 11 月
房租租金	71,872.00		24,000.00	47,872.00	受益期至 2004 年 7 月
合 计	417,669.36	334,829.91	184,480.64	568,018.63	

9、长期股权投资

(1)项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	2,650,828.58	443,085.13			2,650,828.58	443,085.13

(2)其他股权投资

被投资单位	投资起止期	占被投单位注册资本比例	投资金额	减值准备	备注
六陆加油站	1993—2003	10-50%	2,650,828.58	443,085.13	

(3)公司年末认真分析了所投资加油站的经营情况,未发现本期有继续恶化趋势,因此本期未增加计提长期投资减值准备。

10、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
固定资产				
房屋建筑物	151,937,904.71	565,778.5	1,849,453.46	150,654,229.75
机器设备	328,414,296.47	23,577,031.78		351,991,328.25
运输工具	14,465,012.70	509,130.31	555,870.50	14,418,272.51
仪器仪表	4,386,970.54	153,408.4		4,540,378.94
电气设备	10,989,012.64	1,015,256.32	345,801.83	11,658,467.13
其他	4,224,703.19	75,637		4,300,340.19
合 计	514,417,900.25	25,896,242.31	2,751,125.79	537,563,016.77
累计折旧				
房屋建筑物	28,730,371.67	1,797,985.25		30,528,356.92

机器设备	121,653,800.85	9,837,787.62	151,782.28	131,987,997.21
运输工具	5,273,492.81	631,423.77		5,904,916.58
仪器仪表	2,493,782.54	246,596.93		2,740,379.47
电气设备	3,606,366.07	341,382.56		3,947,748.63
其他	2,410,711.13	249,227.88		2,659,939.01
合 计	164,168,525.07	13,104,404.01	151,782.28	177,121,146.80
净 值	350,249,375.18			360,441,869.97
减值准备				
房屋建筑物	16,202,849.19			16,202,849.19
机器设备	11,513,850.81			11,513,850.81
运输工具	122,313.62			122,313.62
合 计	27,839,013.62			27,839,013.62
净 额	322,410,361.56			332,602,856.35

本期固定资产中在建工程转入 21,539,543.52 元,详见附注四、11 项目,无置换、抵押或担保情况。本期出售固定资产原值为 2,751,125.79 元,其中房屋建筑物 1,849,453.46 元、电气设备 345,801.83 元、运输工具 555,870.50 元。

11、在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	期末数	资金来源	投入占预算比例
锦州港装船线	7,670,000.00		1,726,856.40		1,726,856.40	募集资金	22%
成品油泵房扩建	1,800,000.00		728,945.30		728,945.30	自有资金	41%
液化气罐工程	26,763,700.00	20,000,000.00			20,000,000.00	募集资金	75%
氢气管线电伴热系统	500,000.00		80,133.05		80,133.05	自有资金	16.1%
五千吨罐工程	4,000,000.00	1,812,588.73			1,812,588.73	自有资金	45%
重油改造工程	16,000,000.00	17,364,790.45		17,364,790.45		自有资金	109%
二千吨罐工程	4,230,000.00	4,162,595.70		4,162,595.70		自有资金	98%
二氧化碳回收工程	19,642,600.00	10,595,860.19	4,909,621.95		15,505,482.14	自有及募集	79%
MIBK 工程	10,442,028.72		823,587.65		823,587.65	募集资金	8%
加油站改造工程	2,200,000.00	12,157.37		12,157.37		自有资金	84%
合计		53,947,992.44	8,269,144.35	21,539,543.52	40,677,593.27		

上述工程款中无资本化利息。

在建工程较上年增加的主要原因是 2000 年度配股募集资金本期投入使用所致。

期末对在建工程进行清查后,未发现在建工程有会计制度规定的长期停建并且在未来 3 年内不会重新开工、技术的性能上落后及其他足以证明在建

工程已经发生减值等情况的存在，故期末未对在建工程计提减值准备。

液化气储运设施工程及甲基异丁基酮工程本期分别有 514.07 万元、961.84 万元流动资金投入使用。

12、无形资产

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	购入	24,144,727.37	16,237,518.00	261,803.66	8,169,013.03	15,975,714.34	11.5-22.5 年
非专利技术	购入	500,000.00	401,600.01	16,666.68	115,066.67	384,933.33	11.5 年
软件	购入	43,760.00	27,378.65	2,284.48	18,665.83	25,094.17	2.5 年
合计		24,688,487.37	16,666,496.66	280,754.82	8,302,745.53	16,385,741.84	

公司本期末已将单项无形资产账面价值与可收回金额比例，未发现可收回金额低于账面价值的情况，未计提减值准备。

13、长期待摊费用

种类	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
职工买断工龄款	1,473,640.18	660,915.36		147,364.00	960,088.82	513,551.36	1.5 年
房屋维修费	700,762.01	350,314.45	122,572.73	80,304.67	308,179.95	392,582.51	3.1-5 年
合计	2,051,829.46	1,011,229.81	122,572.73	227,668.67	1,268,268.77	906,133.87	

14、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
信用借款	41,000,000.00	20,000,000.00	

短期借款减少主要原因是本期偿还银行贷款，公司本期无已到期未偿还的短期借款。

15、应付账款

期初数	期末数
21,075,183.18	21,644,203.29

应付账款明细中无持有公司 5%以上股份股东单位的款项；账龄超过 3 年的应付账款余额为 1,212,194.30 元，无大额欠款单位。

16、预收账款

期初数	期末数
11,114,722.81	7,356,574.40

预收账款减少的原因是公司经营重油、乳化油时购货单位预付的货款，本期已结算，无超过一年的预收账款。

预收账款明细中无持有本公司 5%以上股份股东款项。

17、应付工资

期初数	期末数
883,616.50	893,451.50

应付工资为以前年度工效挂钩工资结余部分。

18、其他应付款

期初数	期末数
34,756,083.71	40,044,880.83

其他应付款明细中锦州石化公司为持有公司 5%以上股份的股东，金额为 22,567,689.35 元。超过 3 年的其他应付款余额为 5,373,954.04 元，大额单位为德国 FH 公司，金额 2,920,251.57 元，为未付购买设备余款。

19、应付股利

期初数	期末数
3,228.35	3,228.35

期末数为尚未支付的部分。

20、应交税金

项 目	期初数	期末数	税率
增值税	-345,031.97	-3,565,147.74	17%、13%
所得税	400,708.62	1,217,814.72	33%
营业税	627,927.15	492,816.76	5%、3%

城建税	473,895.96	-24,737.83	7%
房产税	8,597.84	3,302.42	12%、1.2%
个人所得税	193,611.22	193,611.42	20%
合计	1,359,708.82	-1,682,340.25	

21、其他应交款

种类	期末数	计缴标准	性质
教育费附加	38,141.31	应交流转税的 3%	按规定已计提尚未缴纳

22、预提费用

类别	期初数	期末数
水电费	64,805.82	385,148.87
租赁费		1,800,000.00
合计	64,805.82	2,185,148.87

预提费用增加主要原因是应付锦州石化公司设备租赁款增加。

23、股本

	期初数	本次变动增减 (+, -)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	91,896,389						91,896,389
其中：							
国家拥有股份	90,584,947						90,584,947
境内法人持有股份	1,311,442						1,311,442
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	1,311,442						1,311,442
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	93,207,831						93,207,831
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	68,924,685						68,924,685
2、境外上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	68,924,685						68,924,685
三、股份总数	162,132,516						162,132,516

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	275,767,561.69			275,767,561.69

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,665,135.66			16,665,135.66
法定公益金	16,665,135.66			16,665,135.66
任意盈余公积	15,445,299.19			15,445,299.19
合计	48,775,570.51			48,775,570.51

26、未分配利润

本年净利润 4,190,932.10 加上年初未分配利润 26,471,213.99 元, 可供分配利润为 30,662,146.09 元。

27、主营业务收入

业务种类	本年发生数	上年发生数
石油制品	106,572,124.30	58,945,888.86
化工产品	13,620,446.19	12,166,694.00
粮油批发	7,745,492.00	848,771.65
合计	127,938,062.49	61,011,354.51

主营业务收入较上年同期增加 59,926,707.98 元, 主要原因是本公司本期利用仓储设施优势经营重油、乳化油等。

公司前五名客户销售收入总额 90,287,093.54 元, 占公司全部销售收入的 70.57%。

28、主营业务成本

业务种类	本年发生数	上年发生数
------	-------	-------

石油制品	84,360,341.03	32,000,294.89
化工产品	14,466,936.56	11,381,353.81
粮油批发	7,223,673.39	741,324.04
合计	106,050,950.98	44,122,972.74

29、主营业务税金及附加

项目	金额	计缴标准
营业税	1,591,791.43	3%、 5%
城建税	111,425.40	7%
教育费附加	47,753.74	3%
合计	1,703,216.83	

31、管理费用

本年发生数	上年发生数
15,147,545.97	31,354,394.45

管理费用减少主要原因是去年同期控股子公司六陆油脂有限公司按照个别确认法加大计提坏账准备比例。

32、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	1,390,571.00	1,111,342.76
减：利息收入	258,612.53	253,056.49
汇兑损失		
减：汇兑收益		
加：其 他	2,110.90	5,516.80
合 计	1,134,069.37	863,821.40

33、营业外收入

项 目	本期发生数
废料收入	1,000.00
合计	1,000.00

34、营业外支出

项 目	本年发生数
处置固定资产损失	158,652.74
其他	145,548.27
合计	304,201.01

35、合并及合并利润分配表项下的未确认投资损失

未确认投资损失 3,285,233.81 元,系公司控股子公司六陆油脂有限公司本年度亏损额。根据财政部财会函[1999]10 号文件规定,在公司对其长期投资采用权益法核算且长期投资减为零的情况下,其超额亏损部分不应由母公司负担,为“未确认投资损失”。

36、合并资产负债表项下的未确认投资损失

未确认投资损失 67,512,037.55 元,系本公司控股子公司六陆油脂有限公司由于累积亏损已超过其净资产,在采用权益法核算的情况下公司应以投资额为限承担其亏损,亏损超过其净资产部分在此项下列示。

六、母公司报表附注

1、应收账款

账龄	期初数			期末数			计提比例
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	17,025,119.15	48.05	40,067.60	9,728,939.05	33.45	55,606.28	0.2-2%
1-2 年	180,491.53	0.51	6,142.63	2,334,130.26	8.03	116,706.51	5%
2-3 年	2,303,095.73	6.50	1,010,687.75	938,873.00	32.28	191,401.03	20%
3 年以上	15,921,711.70	44.94	10,178,402.01	16,079,719.91	55.29	10,467,502.62	50%

合计 35,430,418.21 100 11,235,299.09 29,081,662.22 100 10,831,216.44

应收账款明细中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名单位应收账款合计为 14,267,991.08 元, 占应收账款总额的比例为 49.06%。

2、其他应收款

账龄	期初数			期末数			计提比例
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	44,276,330.88	37.61	39,832,254.73	12,785,927.07	10.71	8,215,628.16	0.2-2%
1-2 年	38,822,659.74	32.97	33,642,004.91	40,119,657.89	33.61	34,612,946.90	5%
2-3 年	16,888,359.85	14.34	15,423,326.99	55,705,639.72	46.68	53,165,627.82	20%
3 年以上	17,747,079.50	15.08	12,645,372.24	10,747,079.50	9.00	5,863,627.62	50%
合 计	117,734,429.97	100	101,542,958.87	119,358,304.18	100	101,857,328.50	

其他应收款明细中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。

欠款金额较大的列示如下：

单位名称	金额	时间	原因
六陆油脂有限公司	99,676,761.48	1999 年	暂借款
兴海油港公司	3,412,737.19	2000 年	资产转让余款
福日彩电	1,400,000.00	1996 年	待垫款
英发佳公司	1,000,000.00	1996 年	暂借款
南京国际合作公司	500,000.00	1995 年	暂借款
合计	105,989,498.67		

欠款金额前五名单位其他应收款合计为 105,989,498.67 元, 占其他应收款比例为 88.80%。

3、长期股权投资

(1)项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	8,885,721.96		154,381.02		8,731,340.94	
其他长期股权投资	2,650,828.58	443,085.13			2,650,828.58	443,085.13

合计	11,536,550.54	443,085.13	154,381.02	11,382,169.52	443,085.13
----	---------------	------------	------------	---------------	------------

(2)其他股权投资

被投资单位	投资起止期	投资金额	占被投单位注册资本比例	减值准备	备注
六陆加油站	1993—2003	2,650,828.58	10-50%	443,085.13	

(3) 权益法核算

单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得现金股利	累计增减额
六陆经贸有限公司	9,000,000.00		154,381.02		-268,659.06

4、主营业务收入

业务种类	本年发生数	上年发生数
石油制品	106,572,124.30	48,844,660.51
化工产品	13,620,446.19	12,166,694.00
合计	120,192,570.49	61,011,354.51

5、主营业务成本

业务种类	本年发生数	上年发生数
石油制品	84,360,341.03	32,741,618.93
化工产品	14,466,936.56	11,381,353.81
合计	98,827,277.59	44,122,972.74

七、关联方关系及其交易的披露**1、存在控制关系的关联方**

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
锦州石油化工公司	锦州市	石油加工	母公司	全民所有制	陈青松
锦州六陆油脂有限公司	锦州市	粮油加工	控股子公司	中外合资	杨晋平
锦州六陆经贸有限公司	锦州市	商业贸易	控股子公司	有限责任公司	杨晋平

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
锦州石油化工公司	529,500,000.00			529,500,000.00

六陆油脂有限公司	51,380,308.00	51,380,308.00
六陆经贸有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份、权益及其变化

企业名称	所持股份期初数	比例数	本期增加	本期减少	所持股份期末数	比例数
锦州石油化工公司	86,825,481.00				86,825,481.00	53.56%
六陆油脂有限公司	31,832,107.12	61.95%			31,832,107.12	61.95%
锦州六陆经贸有限公司	9,000,000.00				9,000,000.00	90.00%

4、关联交易的定价原则

依据与关联方签定的关联交易协议、合同等，遵循平等、自愿、等价、有偿的原则按市场价格结算。

5、不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本公司关系
锦州石化安装公司	同一母公司

6、关联方交易

(1) 采购货物

企业名称	本期发生数	上年同期发生数
锦州石油化工公司	14,503,295.66	

(2) 提供劳务

企业名称	本期发生数	上年同期发生数
锦州石化安装公司		852,888.00

7、关联方往来

项 目	关联方名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
预付帐款	锦州石化公司	1,836,937.43	1,500,00.00
应付账款	锦州石化安装公司	8,902,237.51	12,046,558.56
其他应付款	锦州石化公司	22,567,689.35	22,567,689.35

八、或有事项

公司报告期内无需披露的或有事项。

九、承诺事项

公司报告期内无应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司报告期内无需披露的资产负债表日后事项

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、总经理、财务负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

锦州经济技术开发区
六陆实业股份有限公司
二〇〇三年七月二十三日

资 产 负 债 表 (一)

会企 01 表

编制单位：锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	年初数		期末数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	82,779,803.11	78,035,368.47	43,997,928.97	38,642,896.67
短期投资				
应收票据	690,000.00	690,000.00	3,576,000.00	3,576,000.00
应收股利				
应收利息			-	
应收账款	29,385,685.78	24,195,118.22	23,751,409.84	18,250,445.78
其他应收款	17,140,679.29	16,191,471.11	22,026,210.61	17,500,975.68
预付账款	2,563,049.06	2,549,816.09	1,994,170.40	1,980,937.43
应收补贴款	172,769.23	172,769.23	172,769.23	172,769.23
存货	30,040,871.91	29,585,190.52	51,385,723.49	50,952,107.84
待摊费用	417,669.36	345,797.36	568,018.63	520,146.63
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	163,190,527.74	151,765,531.00	147,472,231.17	131,596,279.26
长期投资：				
长期股权投资	2,207,743.45	11,093,465.41	2,207,743.45	10,939,084.39
长期债权投资				
长期投资合计	2,207,743.45	11,093,465.41	2,207,743.45	10,939,084.39
固定资产：				
固定资产原价	514,417,900.25	452,077,741.79	537,563,016.77	475,222,858.31
减：累计折旧	164,168,525.07	137,579,455.94	177,121,146.80	148,394,448.93
固定资产净值	350,249,375.18	314,498,285.85	360,441,869.97	326,828,409.38
减：固定资产减值准备	27,839,013.62	27,839,013.62	27,839,013.62	27,839,013.62
固定资产净额	322,410,361.56	286,659,272.23	332,602,856.35	298,989,395.76
工程物资			-	
在建工程	53,947,992.44	53,947,992.44	40,677,593.27	40,677,593.27
固定资产清理				
固定资产合计	376,358,354.00	340,607,264.67	373,280,449.62	339,666,989.03
无形资产及其他资产：				
无形资产	16,666,496.66	16,666,496.66	16,385,741.84	16,385,741.84
长期待摊费用	1,011,229.81	1,011,229.81	906,133.87	906,133.87
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	17,677,726.47	17,677,726.47	17,291,875.71	17,291,875.71
递延税款：				
递延税款借项				
资产总计	559,434,351.66	521,143,987.55	540,252,299.95	499,494,228.39

单位负责人：陈青松

主管会计工作负责人：杨晋平

会计机构负责人：赵伟

资 产 负 债 表 (二)

会企 01 表

编制单位：锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	年初数		期末数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	41,000,000.00	41,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付票据				
应付账款	21,075,183.18	20,887,894.20	21,644,203.29	20,315,321.81
预收账款	11,114,722.81		7,356,574.40	7,356,574.40
应付工资	883,616.50	883,616.50	893,451.50	893,451.50
应付福利费	2,241,314.67	1,680,404.36	2,258,339.73	1,698,611.00
应付股利	3,228.35	3,228.35	3,228.35	3,228.35
应交税金	1,359,708.82	945,855.95	-1,682,340.25	-2,054,597.24
其他应交款	313,560.72	313,560.72	38,141.31	38,141.31
其他应付款	34,756,083.71	25,772,087.51	40,044,880.83	26,389,604.96
预提费用	64,805.82	64,805.82	2,185,148.87	2,185,148.87
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	112,812,224.58	102,666,176.22	92,741,628.03	76,825,484.96
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项：				
负债合计	112,812,224.58	102,666,176.22	92,741,628.03	76,825,484.96
少数股东权益	987,302.44		970,148.99	
股东权益：				
股本	162,132,516.00	162,132,516.00	162,132,516.00	162,132,516.00
减：已归还投资				
股本净额	162,132,516.00	162,132,516.00	162,132,516.00	162,132,516.00
资本公积	275,767,561.69	275,767,561.69	275,767,561.69	275,767,561.69
盈余公积	48,775,570.51	48,775,570.51	48,775,570.51	48,775,570.51
其中：法定公益金	16,665,135.66	16,665,135.66	16,665,135.66	16,665,135.66
未确认投资损失	-67,512,037.55		-70,797,271.36	
未分配利润	26,471,213.99	-68,197,836.87	30,662,146.09	-64,006,904.77
股东权益合计	445,634,824.64	418,477,811.33	446,540,522.93	422,668,743.43
负债和权益总计	559,434,351.66	521,143,987.55	540,252,299.95	499,494,228.39

单位负责人：陈青松

主管会计工作负责人：杨晋平

会计机构负责人：赵伟

利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：元

项 目	本年累计数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	127,938,062.49	120,192,570.49	61,011,354.51	61,011,354.51
减：主营业务成本	106,050,950.98	98,827,277.59	44,122,972.74	44,122,972.74
主营业务税金及附加	1,703,216.83	1,701,346.02	1,129,741.71	1,129,741.71
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	20,183,894.68	19,663,946.88	15,758,640.06	15,758,640.06
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	269,985.99	269,985.99	28,350.00	28,350.00
营业费用	914,917.50	788,398.43	831,457.04	752,190.62
管理费用	15,147,545.97	11,292,042.30	31,354,394.45	9,341,278.32
财务费用	1,134,069.37	1,140,326.09	863,821.40	845,529.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,257,347.83	6,713,166.05	-17,262,682.83	4,847,992.11
加：投资收益（损失以“-”号填列）	50,000.00	-104,381.02		
补贴收入	-	-		
营业外收入	1,000.00	1,000.00	675,097.01	675,097.01
减：营业外支出	304,201.01	303,250.95	6,050.00	6,050.00
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	3,004,146.82	6,306,534.08	-16,593,635.82	5,517,039.12
减：所得税	2,115,601.98	2,115,601.98	1,820,622.94	1,820,622.94
少数股东损益	-17,153.45			
加：未确认投资损失	3,285,233.81		22,017,080.37	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	4,190,932.10	4,190,932.10	3,602,821.61	3,696,416.18
加：年初未分配利润	26,471,213.99	-68,197,836.87	17,044,176.84	12,365,584.61
其他转入				
六、可供分配的利润	30,662,146.09	-64,006,904.77	20,646,998.45	16,062,000.79
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	30,662,146.09	-64,006,904.77	20,646,998.45	16,062,000.79
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	30,662,146.09	-64,006,904.77	20,646,998.45	16,062,000.79

补充资料

非常项目	本期累计数	上期累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

单位负责人：陈青松

主管会计工作负责人：杨晋平

会计机构负责人：赵伟

现金流量表

会企 03

编制单位：锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：元

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	138,279,165.68	129,399,893.00
收到的税费返还		
收到的其他与经营有关的现金	2,089,818.76	1,162,293.88
现金流入小计	140,368,984.44	130,562,186.88
购买商品、接受劳务支付的现金	123,172,563.77	113,974,413.50
支付给职工以及为职工支付的现金	6,365,995.63	6,190,783.43
支付的各项税款	5,032,158.86	5,013,280.65
支付的其他与经营活动有关的现金	8,091,078.66	8,287,119.44
现金流出小计	142,661,796.92	133,465,597.02
经营活动产生的现金流量净额	-2,292,812.48	-2,903,410.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益收到的现金	50,000.00	50,000.00
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	80,000.00	80,000.00
收到的其他与投资有关的现金		
现金流入小计	130,000.00	130,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	14,228,490.66	14,228,490.66
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	14,228,490.66	14,228,490.66
投资活动产生的现金流量净额	-14,098,490.66	-14,098,490.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	-	-
偿还债务所支付的现金	21,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,390,571.00	1,390,571.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	22,390,571.00	22,390,571.00
筹资活动产生的现金流量净额	-22,390,571.00	-22,390,571.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-38,781,874.14	-39,392,471.80

单位负责人：陈青松

主管会计工作负责人：杨晋平

会计机构负责人：赵伟

补 充 资 料	行次	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	4,190,932.10	4,190,932.10
加：少数股东本期损益	-17,153.45	
计提的资产减值准备	-89,713.89	-89,713.89
固定资产折旧	13,596,609.01	11,458,980.27
无形资产摊销	280,754.82	280,754.82
长期待摊费用摊销	105,095.94	105,095.94
待摊费用的减少（减：增加）	150,349.27	-223,332.95
预提费用的增加（减：减少）	2,120,343.05	2,120,343.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	130,808.24	130,808.24
固定资产报废损失		
财务费用	1,390,571.00	1,390,571.00
投资损失（减：收益）	-50,000.00	-50,000.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-21,344,851.58	-21,366,917.32
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,808,439.88	-2,233,411.15
经营性应付项目的增加（减：减少）	2,451,865.76	1,497,228.81
未确认投资损失	-3,285,233.81	
其他	-114,749.06	-114,749.06
经营活动产生的现金流量净额	-2,292,812.48	-2,903,410.14
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	43,997,928.97	38,642,896.67
减：现金的期初余额	82,779,803.11	78,035,368.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-38,781,874.14	-39,392,471.80

单位负责人：陈青松

主管会计工作负责人：杨晋平

会计机构负责人：赵伟

合并资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	47,039,056.83	540,286.11	630,000.00	46,949,342.94
其中：应收账款	17,723,437.01	157,594.25	550,000.00	17,331,031.26
其他应收款	29,315,619.82	382,691.86	80,000.00	29,618,311.68
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资准备合计	443,085.13			443,085.13
其中：长期股权投资	443,085.13			443,085.13
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	27,839,013.62			27,839,013.62
其中：房屋建筑物	16,202,849.19			16,202,849.19
机器设备	11,513,850.81			11,513,850.81
运输设备	122,313.62			122,313.62
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

单位负责人：陈青松

主管会计工作负责人：杨晋平

会计机构负责人：赵伟