

石家庄炼化化工股份有限公司
会计报表
自 2003 年 1 月 1 日
至 2003 年 12 月 31 日止年度

审计报告

KPMG-A(2004)AR No.0230

石家庄炼化化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵公司 2003 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2003 年度的合并利润及利润分配表和利润及利润分配表以及合并现金流量表和现金流量表。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，上述会计报表符合中华人民共和国财政部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地反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2003 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

宋晨阳

中国北京市
东长安街 1 号
东方广场东二办公楼 8 层
邮编：100738

郑俊芳

2004 年 4 月 27 日

石家庄炼化化工股份有限公司
合并资产负债表
2003年12月31日
(金额单位：人民币元)

资产	注释	<u>2003年</u>	<u>2002年</u>
流动资产			
货币资金	4	572,946,011	292,198,121
应收票据	5	207,100,764	84,106,327
应收账款	7	204,465,599	487,167,038
其他应收款	8	94,038,188	170,905,708
预付账款	9	63,414,883	122,984,272
存货	10	369,921,035	341,619,246
待摊费用	11	5,860,240	2,681,634
流动资产合计		<u>1,517,746,720</u>	<u>1,501,662,346</u>
长期投资			
长期股权投资	12	7,013,989	8,767,486
长期投资合计		<u>7,013,989</u>	<u>8,767,486</u>
固定资产			
固定资产原价		2,178,928,562	2,164,372,633
减：累计折旧		(1,223,735,197)	(1,170,564,201)
固定资产净值		<u>955,193,365</u>	<u>993,808,432</u>
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额	13	955,193,365	993,808,432
工程物资	14	27,111,404	6,958,011
在建工程	15	45,921,562	19,868,030
固定资产合计		<u>1,028,226,331</u>	<u>1,020,634,473</u>
无形资产及其他资产			
无形资产		344,599	496,040
长期待摊费用	16	11,154,988	14,218,872
无形资产及其他资产合计		<u>11,499,587</u>	<u>14,714,912</u>
资产总计		<u><u>2,564,486,627</u></u>	<u><u>2,545,779,217</u></u>

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
合并资产负债表(续)
2003年12月31日
(金额单位：人民币元)

负债和股东权益	注释	<u>2003年</u>	<u>2002年</u>
流动负债			
短期借款		-	1,000,000
应付票据	17	351,293,233	469,398,793
应付账款	18	400,698,079	346,199,302
预收账款	19	27,563,227	18,498,091
应付工资		16,345,893	15,597,499
应付福利费		5,422,857	1,380,619
应付股利	20	4,000,000	1,750,000
应交税金	3(c)	14,123,179	41,589,834
其他应交款		880,588	2,495,464
其他应付款	21	93,164,341	54,663,816
流动负债合计		<u>913,491,397</u>	<u>952,573,418</u>
长期负债			
专项应付款	22	15,581,013	12,590,282
长期负债合计		<u>15,581,013</u>	<u>12,590,282</u>
负债合计		<u>929,072,410</u>	<u>965,163,700</u>

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
合并资产负债表(续)
2003年12月31日
(金额单位：人民币元)

负债和股东权益(续)	注释	<u>2003年</u>	<u>2002年</u>
少数股东权益		42,827,150	40,693,759
股东权益			
股本	23	1,154,444,333	1,154,444,333
资本公积	24	784,506,844	782,688,287
盈余公积	25	70,763,102	68,359,099
(其中：法定公益金)		24,122,711	22,940,059
累计亏损		(417,127,212)	(465,569,961)
股东权益合计		<u>1,592,587,067</u>	<u>1,539,921,758</u>
负债和股东权益总计		<u><u>2,564,486,627</u></u>	<u><u>2,545,779,217</u></u>

此会计报表已于2004年4月27日获董事会批准。

公司法定代表人

主管会计工作负责人

公司会计机构负责人

刊载于第20页至第58页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
资产负债表
2003年12月31日
(金额单位：人民币元)

资产	注释	2003年	2002年
流动资产			
货币资金	4	421,225,830	207,558,946
应收票据	5	200,435,147	83,868,527
应收股利	6	10,960,055	4,795,024
应收账款	7	207,817,328	464,467,902
其他应收款	8	91,420,897	160,025,859
预付账款		63,414,883	122,984,273
存货		365,093,964	338,916,870
待摊费用		5,860,240	2,681,634
流动资产合计		1,366,228,344	1,385,299,035
长期投资			
长期股权投资	12	124,344,482	120,255,031
长期投资合计		124,344,482	120,255,031
固定资产			
固定资产原价		2,089,608,379	2,062,649,891
减：累计折旧		(1,163,700,912)	(1,111,109,499)
固定资产净值		925,907,467	951,540,392
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额	13	925,907,467	951,540,392
工程物资	14	27,111,404	6,958,011
在建工程		43,310,650	17,506,139
固定资产合计		996,329,521	976,004,542
无形资产及其他资产			
无形资产		344,599	496,040
长期待摊费用		11,154,988	14,218,872
无形资产及其他资产合计		11,499,587	14,714,912
资产总计		2,498,401,934	2,496,273,520

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
资产负债表(续)
2003年12月31日
(金额单位：人民币元)

负债和股东权益	注释	<u>2003年</u>	<u>2002年</u>
流动负债			
短期借款		-	1,000,000
应付票据		351,293,233	469,398,793
应付账款		398,020,186	346,163,639
预收账款	19	26,344,890	21,809,301
应付工资		11,272,788	11,811,653
应付福利费		4,755,444	913,583
应交税金		7,660,869	38,470,443
其他应交款		785,576	2,450,100
其他应付款		90,100,868	51,743,968
流动负债合计		<u>890,233,854</u>	<u>943,761,480</u>
长期负债			
专项应付款	22	15,581,013	12,590,282
长期负债合计		<u>15,581,013</u>	<u>12,590,282</u>
负债合计		<u><u>905,814,867</u></u>	<u><u>956,351,762</u></u>

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
资产负债表(续)
2003年12月31日
(金额单位：人民币元)

负债和股东权益(续)	注释	<u>2003年</u>	<u>2002年</u>
股东权益			
股本	23	1,154,444,333	1,154,444,333
资本公积	24	784,506,844	782,688,287
盈余公积	25	48,190,646	48,190,646
(其中：法定公益金)		16,063,549	16,063,549
累计亏损		(394,554,756)	(445,401,508)
股东权益合计		<u>1,592,587,067</u>	<u>1,539,921,758</u>
负债和股东权益总计		<u>2,498,401,934</u>	<u>2,496,273,520</u>

此会计报表已于 2004 年 4 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人

主管会计工作负责人

公司会计机构负责人

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
合并利润及利润分配表
2003 年度
(金额单位：人民币元)

	注释	<u>2003 年</u>	<u>2002 年</u>
主营业务收入	26	6,017,456,687	4,774,116,863
减：主营业务成本	27	5,426,786,849	4,308,741,844
主营业务税金及附加	28	333,488,949	291,623,059
主营业务利润		<u>257,180,889</u>	<u>173,751,960</u>
加：其他业务利润/(亏损)	29	15,773,051	(1,053,286)
减：营业费用		29,388,411	26,727,272
管理费用		155,686,221	125,618,821
加：财务净收益	30	4,520,555	699,839
营业利润		<u>92,399,863</u>	<u>21,052,420</u>
减：投资损失	31	1,753,497	192,569,480
加：补贴收入		800,000	-
营业外收入	32	7,316,977	5,428,373
减：营业外支出	33	22,221,365	4,372,092
利润/(亏损)总额		<u>76,541,978</u>	<u>(170,460,779)</u>
减：所得税		17,061,835	8,855,416
少数股东损益		8,633,391	3,106,731
净利润/(亏损)		<u>50,846,752</u>	<u>(182,422,926)</u>

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
合并利润及利润分配表(续)
2003 年度
(金额单位：人民币元)

	注释	<u>2003 年</u>	<u>2002 年</u>
净利润/(亏损)		50,846,752	(182,422,926)
加：年初累计亏损		(465,569,961)	(281,870,301)
小计		<u>(414,723,209)</u>	<u>(464,293,227)</u>
减：提取法定盈余公积	25	1,221,351	851,156
提取法定公益金	25	1,182,652	425,578
年末累计亏损		<u>(417,127,212)</u>	<u>(465,569,961)</u>

补充资料：

项目	<u>2003 年</u>	<u>2002 年</u>
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益/(损失)	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-
3. 会计政策变更增加/(减少)利润总额	-	(22,539,789)
4. 会计估计变更增加/(减少)利润总额	-	-
5. 债务重组收益/(损失)	-	-
6. 其他	-	-

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
 利润及利润分配表
 2003 年度
 (金额单位：人民币元)

	注释	<u>2003 年</u>	<u>2002 年</u>
主营业务收入	26	5,899,774,857	4,695,397,480
减：主营业务成本	27	5,373,226,422	4,254,398,806
主营业务税金及附加		332,461,847	290,616,218
主营业务利润		<u>194,086,588</u>	<u>150,382,456</u>
加：其他业务利润/(亏损)	29	19,723,653	(1,053,286)
减：营业费用		29,368,514	26,082,950
管理费用		151,524,919	123,200,070
加：财务净收益		3,784,448	439,221
营业利润		<u>36,701,256</u>	<u>485,371</u>
加：投资收益/(损失)	31	21,899,540	(184,057,919)
补贴收入		800,000	-
营业外收入		7,311,977	5,428,374
减：营业外支出	33	15,866,021	4,278,752
利润/(亏损)总额		<u>50,846,752</u>	<u>(182,422,926)</u>
减：所得税		-	-
净利润/(亏损)		<u>50,846,752</u>	<u>(182,422,926)</u>

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
 利润及利润分配表(续)
 2003 年度
 (金额单位：人民币元)

	注释	<u>2003 年</u>	<u>2002 年</u>
净利润/(亏损)		50,846,752	(182,422,926)
加：年初累计亏损		(445,401,508)	(262,978,582)
		<hr/>	<hr/>
可供分配的利润		(394,554,756)	(445,401,508)
		<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>
减：提取法定盈余公积	25	-	-
提取法定公益金	25	-	-
		<hr/>	<hr/>
可供股东分配的利润		(394,554,756)	(445,401,508)
		<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>
减：提取任意盈余公积		-	-
		<hr/>	<hr/>
年末累计亏损		(394,554,756)	(445,401,508)
		<hr style="border-top: 3px double black;"/>	<hr style="border-top: 3px double black;"/>

补充资料：

项目	<u>2003 年</u>	<u>2002 年</u>
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益/(损失)	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-
3. 会计政策变更增加/(减少)利润总额	-	(22,539,789)
4. 会计估计变更增加/(减少)利润总额	-	-
5. 债务重组收益/(损失)	-	-
6. 其他	-	-

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
合并现金流量表
2003 年度
(金额单位：人民币元)

	<u>现金流量表</u> <u>补充说明</u>	<u>2003 年</u>
经营活动产生的现金流量：		
销售商品和提供劳务收到的现金		6,944,638,906
收到的税费返还		6,538,674
收到的其他与经营活动有关的现金	(ii)	7,511,401
现金流入小计		6,958,688,981
购买商品和接受劳务支付的现金		5,928,121,129
支付给职工以及为职工支付的现金		76,393,291
支付的各项税费		549,118,297
支付的其他与经营活动有关的现金	(iii)	19,599,332
现金流出小计		6,573,232,049
经营活动产生的现金流量净额	(i)	385,456,932
投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产所收回的现金净额		1,261,630
银行存款利息收入所收到的现金		5,039,539
现金流入小计		6,301,169
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		104,319,999
现金流出小计		104,319,999
投资活动产生的现金流量净额		(98,018,830)

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
合并现金流量表(续)
2003 年度
(金额单位：人民币元)

	现金流量表 补充说明	2003 年
筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		570,000
现金流入小计		570,000
偿还借款所支付的现金		1,570,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,690,212
现金流出小计		7,260,212
筹资活动产生的现金流量净额		(6,690,212)
汇率变动对现金的影响		-
现金及现金等价物净增加额	(iv)	280,747,890

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
合并现金流量表(续)
2003 年度
(金额单位：人民币元)

现金流量表补充说明	2003 年
(i) 将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	50,846,752
加：计提的资产减值准备	26,647,953
固定资产折旧	127,247,798
无形资产摊销	153,661
长期待摊费用摊销	3,063,885
待摊费用增加	(3,178,606)
处置固定资产的收益	(85,539)
固定资产报废及盘亏损失	15,404,827
财务费用	(4,944,951)
投资损失	1,753,497
存货的增加	(29,234,048)
经营性应收项目的减少	211,774,660
经营性应付项目的减少	(22,626,348)
少数股东损益	8,633,391
经营活动产生的现金流量净额	385,456,932
(ii) 收到其他与经营活动有关的现金主要包括：	
安保基金返还	6,437,106
补贴收入-环保补贴款	800,000
其他	274,295
小计	7,511,401

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
合并现金流量表(续)
2003 年度
(金额单位：人民币元)

现金流量表补充说明	2003 年
(iii) 支付的其他与经营活动有关的现金主要包括：	
安保基金	10,583,028
差旅费	1,647,288
招待费	2,181,293
其他	5,187,723
小计	<u>19,599,332</u>
(iv) 现金及现金等价物净增加情况：	
现金的年末余额	572,946,011
减：现金的年初余额	292,198,121
现金及现金等价物净增加额	<u>280,747,890</u>

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
现金流量表
2003 年度
(金额单位：人民币元)

	<u>现金流量表</u> <u>补充说明</u>	<u>2003 年</u>
经营活动产生的现金流量：		
销售商品和提供劳务收到的现金		6,823,148,949
收到的税费返还		6,538,674
收到的其他与经营活动有关的现金	(ii)	7,237,106
现金流入小计		6,836,924,729
购买商品和接受劳务支付的现金		5,925,370,422
支付给职工以及为职工支付的现金		71,259,768
支付的各项税费		520,204,831
支付的其他与经营活动有关的现金	(iii)	18,639,065
现金流出小计		6,535,474,086
经营活动产生的现金流量净额	(i)	301,450,643
投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益所收到的现金		11,645,059
处置固定资产所收回的现金净额		1,261,630
银行存款利息收入所收到的现金		4,301,835
现金流入小计		17,208,524
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		102,552,071
现金流出小计		102,552,071
投资活动产生的现金流量净额		(85,343,547)

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
 现金流量表(续)
 2003 年度
 (金额单位：人民币元)

	<u>现金流量表</u> <u>补充说明</u>	<u>2003 年</u>
筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		570,000
现金流入小计		570,000
偿还借款所支付的现金		1,570,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,440,212
现金流出小计		3,010,212
筹资活动产生的现金流量净额		(2,440,212)
汇率变动对现金的影响		-
现金及现金等价物净增加额	(iv)	213,666,884

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
现金流量表(续)
2003 年度
(金额单位：人民币元)

现金流量表补充说明	<u>2003 年</u>
(i) 将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	50,846,752
加： 计提的资产减值准备	23,785,136
固定资产折旧	119,439,412
无形资产摊销	153,661
长期待摊费用摊销	3,063,885
待摊费用增加	(3,178,606)
处置固定资产的收益	(85,539)
固定资产报废及盘亏损失	9,789,811
财务费用	(4,207,248)
投资收益	(21,899,540)
存货的增加	(27,109,353)
经营性应收项目的减少	195,113,648
经营性应付项目的减少	(44,261,376)
经营活动产生的现金流量净额	301,450,643
(ii) 收到其他与经营活动有关的现金主要包括：	
安保基金返还	6,437,106
补贴收入-环保补贴款	800,000
小计	7,237,106

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
 现金流量表(续)
 2003 年度
 (金额单位：人民币元)

现金流量表补充说明	<u>2003 年</u>
(iii) 支付的其他与经营活动有关的现金主要包括：	
安保基金	10,583,028
差旅费	1,612,303
招待费	2,151,263
其他	4,292,471
小计	18,639,065
(iv) 现金及现金等价物净增加情况：	
现金的年末余额	421,225,830
减：现金的年初余额	207,558,946
现金及现金等价物净增加额	213,666,884

刊载于第 20 页至第 58 页的会计报表注释为本会计报表的组成部分。

石家庄炼化化工股份有限公司
会计报表注释
截至 2003 年 12 月 31 日止年度

1 公司基本情况

石家庄炼化化工股份有限公司(以下简称“本公司”)是经国家体改委体改生【1997】68号文,并经中国证券监督管理委员会以证监发字【1997】375号、376号文批准,于1997年7月24日由石家庄炼油厂独家发起,以募集方式设立,股本总额为72,000万股,其中国有法人股60,000万股,社会公众股12,000万股。经深圳证券交易所深证发【1997】286号《上市通知书》批准,本公司发行的流通股股票于1997年7月31日在深圳证券交易所上市交易。1998年6月公司第二次股东大会决议,以1997年末总股本72,000万股为基数,向全体股东以可供分配利润每10股派送红股2股,以资本公积金每10股转增3股,本公司送股及转增后,股本总额为108,000万股,其中国有法人股90,000万股,社会公众股18,000万股。1999年6月公司第三次股东大会决议,以1998年末总股本108,000万股为基数,每10股配售3股,其中石家庄炼油厂放弃其部分配股权,配售2,044.4333万股,社会公众配售5,400万股,共配售7,444.4333万股。本公司配售股后,总股本变更为115,444.4333万股。经河北省工商行政管理局核准登记,颁发注册号为1300001000613企业法人营业执照。

2000年2月,石家庄炼油厂所隶属的中国石油化工集团公司根据资产重组方案,将全资下属的石家庄炼油厂所持本公司的92,044.4333万股股份(国有法人股)注入中国石油化工股份有限公司,占本公司股本总额的79.73%。本次股份持有人变更后,中国石油化工股份有限公司成为本公司第一大股东,石家庄炼油厂不再持有本公司的股份。本次变更股份持有人事宜业经国家经济贸易委员会国经贸企改【2000】144号文及国家财政部财管字【2000】34号文的批准。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)属于石油加工行业,主要从事石油加工及产品销售;石油化工产品的生产销售;建筑材料生产销售业务。主要产品有:不同标号的汽油、柴油、煤油、溶剂油、液化气等。

2 主要会计政策

本集团编制会计报表所采用的主要会计政策是根据中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其他有关规定制定的。

(a) 会计年度

本集团的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(b) 合并报表的编制方法

本集团合并会计报表是按照《企业会计制度》和财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》(财会字[1995]11 号)编制的。

本合并会计报表的范围包括本公司及其子公司。子公司指本公司通过直接及间接占被投资公司 50%以上(不含 50%)权益性资本的公司,或本公司虽然占被投资公司权益性资本不足 50%但对其具有实质控制权的公司。只有在本公司对子公司占 50%以上权益性资本或虽占其权益性资本不足 50%但对其具有实质控制权的期间,其经营成果才反映在本集团的合并利润表中。少数股东应占的权益和损益作为独立项目记入合并会计报表内。

当子公司所采用的会计政策与本公司不一致时,合并时已按照本公司的会计政策对子公司会计报表进行必要的调整。合并时所有集团间重大交易,包括集团间未实现利润及往来余额均已抵销。

(c) 记账基础和计价原则

本集团记账基础为权责发生制。除特别声明外,计价方法为历史成本法。

(d) 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

(e) 外币折算

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的外汇牌价折合为人民币。年末各项货币性外币资产和负债账户按资产负债表日中国人民银行公布的外汇牌价折合为人民币，除与购建固定资产直接有关的汇兑损益(包括由购建固定资产专门借款所产生的汇兑损益)，在所购建资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化外，其他外币折算差异作为汇兑损益计入当期损益。

(f) 现金等价物

现金等价物指本集团持有期限短、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。

(g) 坏账准备

坏账准备的估计是首先单独认定已有迹象表明回收困难的应收款项，并根据其相应不能回收的可能性提取坏账准备；对其他的应收款项根据账龄分析及管理层认为合理的比例计提坏账准备。管理层认为合理的坏账比例是根据以往经验确定的。

(h) 存货

存货包括原材料、自制半成品、产成品、零配件及低值易耗品。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账，在发出时主要原材料及产成品按加权平均法核算，辅助材料及自制半成品按照计划成本核算。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。低值易耗品于领用时采用一次转销法核算。

存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目计算的成本与可变现净值的差额计入存货跌价准备。可变现净值是指企业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。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额减少计提的存货跌价准备。

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(i) 长期股权投资

长期投资按账面价值与可收回金额孰低计价。本集团按个别投资项目计算的可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

本公司对被投资企业具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，即最初以初始成本计量，以后根据应享有的被投资企业所有者权益的份额进行调整。投资初始成本与享有被投资企业所有者权益份额之差额作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：

初始成本超过享有被投资企业所有者权益份额之差额的，按直线法摊销。合同规定期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。当期摊销金额计入投资损益。

投资初始成本低于享有被投资企业所有者权益份额之差额记入资本公积-股权投资准备。在财政部 2003 年 4 月 7 日发布《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（二）》(财会[2003]10 号)以前已做摊销处理的股权投资差额仍按 10 年按直线法摊销。

本公司对被投资企业无控制、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。投资收益在被投资企业宣布现金股利或利润分配时确认。

处置或转让长期股权投资按实际取得的价款与账面价值的差额计入当期投资损益。

(j) 固定资产及在建工程

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租和经营管理而持有的，使用期限超过 1 年且单位价值较高的资产。

固定资产以成本或评估值减累计折旧及减值准备记入资产负债表内。在建工程以成本或评估值减去减值准备计入资产负债表内。评估指按规定进行并应按评估值相应进行账务调整的评估。

在有关工程达到预定使用状态之前发生的与购买或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，包括在购建期间利用专门借款进行购建所发生的借款费用(包括有关汇兑损益)，予以资本化。

在建工程于达到预定可使用状态时转入固定资产。

本集团固定资产按平均年限法计提折旧，各类固定资产的预计使用年限、预计净残值率及折旧率分别为：

	<u>折旧年限</u>	<u>净残值率</u>	<u>折旧率</u>
房屋及建筑物	10-40年	3%	2.43%-9.70%
机器设备	10-20年	3%	4.85%-9.70%
油气集输设施	14-20年	3%	4.85%-6.93%
运输设备	8-14年	3%	6.93%-12.13%
其他设备	4-30年	3%	3.23%-24.25%

(k) 租赁资产

i) 经营租赁出租资产

租金在租赁期内按直线法确认为收入。

ii) 经营租赁费用

经营租赁的租金在租赁期内按直线法确认为费用。

(l) 无形资产

无形资产以成本或评估值减累计摊销及减值准备记入资产负债表内。无形资产的成本按直线法摊销，合同或法律规定年限的，按合同规定的受益年限与法律规定的有效年限的较短者摊销。合同与法律均没有规定年限的，按照可知的受益年限或10年摊销。

(m) 长期待摊费用

长期待摊费用按直线法在受益期限内平均摊销。

(n) 长期投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产减值准备

本集团对各项资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已跌至低于账面价值。当发生事项或情况变化显示账面价值可能无法收回，这些资产便需进行减值测试。若出现减值情况，账面价值会减低至可收回金额。可收回金额是以净售价与使用价值两者中的较高者计算。在确定使用价值时，由资产产生的预期未来现金流量会折现至其现值。提取的资产减值准备应按单项项目计算并计入当期损益。

当有迹象显示在以前年度确认的资产减值很可能不再存在，或用以确定可收回金额的估计有所改变而使减值减少，则资产减值准备便会冲回，冲回的资产减值准备计入当期损益。

(o) 所得税

所得税是按照纳税影响会计法确认的所得税费用。当期所得税费用包括当期应交所得税和递延税项。

当期应交所得税按当期应纳税所得额和适用的所得税税率计算。

递延税项是按债务法计算所作出的准备。该法是根据时间性差异计算递延税项，即对由于税法与会计制度在确认收益、费用或损失时的时间不同而产生的税前会计利润与应纳税所得额的差异计算递延税项。在税率变动或开征新税时，该法对原已确认的时间性差异的所得税影响金额进行调整，在转回时间性差异的所得税影响金额时，按照现行所得税率计算转回。

同一纳税主体可用于弥补未来应税所得的可抵扣亏损所形成的所得税利益，应抵销其递延所得税负债，该可抵扣亏损不能用于抵减另一纳税主体的应税所得。递延税项资产仅在未来有足够应纳税所得额可以抵销上述时间性差异时确认。当与递延税项资产相关的税务利益不能实现时，该递延税项资产净额将会减记至预期可实现数额。

(p) 收入确认

收入是在经济利益能够流入本集团，以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，根据下列方法确认：

i) 销售商品收入

销售商品的收入在商品所有权上主要风险和报酬已转移给购货方时予以确认。假如销售商品的价款回收和退货存在重大不确定性，或相关的收入和相关的已发生或将发生的成本不能可靠地计量时，收入将不予确认。

ii) 提供劳务收入

当劳务交易的结果能够可靠地估计时，提供劳务收入根据劳务的完成程度按已完工作的进度于提供劳务的期间内确认收入。假如劳务交易的结果不能可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

iii) 利息收入

利息收入是按银行存款本金和适用利率计算，并以时间为基准确认的。

iv) 补贴收入

补贴收入根据实际收到的补贴款确认。

(q) 借款费用

用于购建固定资产的专门借款的借款费用在使资产达到预定可使用状态所必要的购建期间内予以资本化，计入所购建固定资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为财务费用。

(r) 维修及保养支出

维修及保养支出于实际发生时计入当期损益。

(s) 环保支出

与现行持续经营业务或过去业务所导致的情况有关的环保支出计入当期损益。

(t) 研究及开发费用

研究及开发费用于实际发生时计入当期损益。

(u) 退休福利

本集团根据政府有关部门的规定提取并缴纳职工养老保险及其他福利，在发生时记入当期损益。

(v) 股利分配

现金股利于宣告发放时计入当期利润及利润分配表。资产负债表日至会计报表批准报出日之间建议或批准的现金股利在资产负债表股东权益中单独列示。

(w) 关联方

如果本集团有能力直接或间接控制或共同控制另一方或对另一方施加重大影响；或另一方有能力直接或间接控制或共同控制本集团或对本集团施加重大影响；或本集团与另一方或多方同受一方控制，均被视为关联方。关联方可为个人或企业。

3 税项

(a) 本集团适用的与产品销售和提供服务相关的税金有：消费税、增值税、营业税、城市维护建设税及教育费附加。

消费税税率为汽油每吨人民币 277.6 元及柴油每吨人民币 117.6 元。

液化石油气、燃料气的增值税税率为 13%，其他产品的增值税税率为 17%。

城市维护建设税按应交增值税额、营业税额和消费税额的 5% 计缴，教育费附加按应交增值税额、营业税额和消费税额的 3% 计缴。

(b) 所得税

本集团本年度适用的所得税税率为 33%（2002 年：33%）。

(c) 应交税金

本集团	<u>2003年</u> 人民币元	<u>2002年</u> 人民币元
(待抵扣)/应交增值税	(13,599,111)	10,745,408
应交消费税	23,471,764	27,835,938
应交营业税	340,488	317,838
应交企业所得税	4,242,198	3,648,162
其他应交税金	(332,160)	(957,512)
	<u>14,123,179</u>	<u>41,589,834</u>

4 货币资金

本集团	<u>2003年</u> 人民币元	<u>2002年</u> 人民币元
现金-人民币	39,155	42,031
活期存款-人民币	531,528,089	289,865,399
银行存款及现金合计	<u>531,567,244</u>	<u>289,907,430</u>
关联公司存款-人民币(注释 35(d))	41,378,767	2,290,691
合计	<u>572,946,011</u>	<u>292,198,121</u>
本公司	<u>2003年</u> 人民币元	<u>2002年</u> 人民币元
现金-人民币	34,037	31,296
活期存款-人民币	379,813,026	205,236,959
银行存款及现金合计	<u>379,847,063</u>	<u>205,268,255</u>
关联公司存款-人民币	41,378,767	2,290,691
合计	<u>421,225,830</u>	<u>207,558,946</u>

关联公司存款指存于中国石化财务有限责任公司的款项，按市场利率计息，见注释 35。

5 应收票据

本集团	2003 年	2002 年
	人民币元	人民币元
银行承兑汇票	207,100,764	84,106,327
合计	<u>207,100,764</u>	<u>84,106,327</u>

于 2003 年 12 月 31 日的应收票据主要是销售商品或产品而收到的银行承兑汇票，其中没有任何应收票据已用于质押。

除注释 35 中列示外，上述余额中无其他应收持有本集团 5%或以上表决权股份的股东的汇票。

6 应收股利

应收股利为本公司的子公司石家庄石联股份有限公司根据其董事会于 2003 年 12 月 30 日作出的利润分配决议分配予本公司的股利。

7 应收账款

本集团	2003 年	2002 年
	人民币元	人民币元
应收关联公司账款(注释 35(d))	223,830,568	515,536,183
应收其他公司	69,012,880	92,362,147
小计	292,843,448	607,898,330
减：坏账准备	88,377,849	120,731,292
合计	<u>204,465,599</u>	<u>487,167,038</u>

应收账款账龄分析如下：

应收账款	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	187,201,923	64	328,601,242	54
一至两年	21,510,386	7	131,469,197	22
两至三年	4,113,977	2	32,822,186	5
三年以上	80,017,162	27	115,005,705	19
合计	<u>292,843,448</u>	<u>100</u>	<u>607,898,330</u>	<u>100</u>

坏账准备	2003 年		2002 年	
	人民币元	计提准备比例%	人民币元	计提准备比例%
一年以内	-	-	-	-
一至两年	6,755,470	31	813,130	1
两至三年	3,289,129	80	14,169,487	43
三年以上	78,333,250	98	105,748,675	92
合计	<u>88,377,849</u>	<u>30</u>	<u>120,731,292</u>	<u>20</u>

应收账款净额	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	187,201,923	91	328,601,242	67
一至两年	14,754,916	7	130,656,067	27
两至三年	824,848	1	18,652,699	4
三年以上	1,683,912	1	9,257,030	2
合计	<u>204,465,599</u>	<u>100</u>	<u>487,167,038</u>	<u>100</u>

三年以上的应收账款净额主要为应收中国化学工程第十二建设公司石家庄公司的款项人民币 90 万元，本集团认为可以收回；应收中油集团华北油田分公司款项人民币 54 万元，已于期后收回。

坏账准备	2003 年	2002 年
	人民币元	人民币元
年初余额	120,731,292	103,251,908
加：本年计提	17,167,112	17,479,384
减：本年冲销	49,520,555	-
年末余额	<u>88,377,849</u>	<u>120,731,292</u>

本年度冲销的应收账款为账龄较长（三年以上）、长期无交易的账户，经本集团多次催讨仍无法收回。本年共核销应收账款人民币 4,952 万元，其中核销关联方款项人民币 970 万元。

本年度，本集团无个别重大收回以前年度已全额或以比较大比例计提坏账准备的应收账款。

本年度，本集团无个别重大全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

于 2003 年 12 月 31 日，本集团应收账款前五名单位的应收账款总额如下：

	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
应收账款				
金额前五名合计	193,191,904	66	468,710,802	77

除注释 35 中列示外，上述余额中无应收其他持有本集团 5%或以上表决权股份的股东的款项。

本公司	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
应收子公司账款	13,076,482	55,521
应收关联公司账款	223,830,568	494,737,757
应收其他公司	55,966,308	88,511,444
小计	292,873,358	583,304,722
减：坏账准备	85,056,030	118,836,820
合计	207,817,328	464,467,902

应收账款账龄分析如下：

应收账款	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	190,554,152	65	326,753,686	56
一至两年	21,509,887	7	119,444,137	21
两至三年	4,113,976	2	23,995,666	4
三年以上	76,695,343	26	113,111,233	19
合计	292,873,358	100	583,304,722	100

坏账准备	2003 年		2002 年	
	人民币元	计提准备 比例%	人民币元	计提准备 比例%
一年以内	-	-	-	-
一至两年	6,755,470	31	813,130	1
两至三年	3,289,129	80	14,169,487	59
三年以上	75,011,431	98	103,854,203	92
合计	85,056,030	29	118,836,820	20

应收账款净额	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	190,554,152	91	326,753,686	70
一至两年	14,754,417	7	118,631,007	26
两至三年	824,847	1	9,826,179	2
三年以上	1,683,912	1	9,257,030	2
合计	<u>207,817,328</u>	<u>100</u>	<u>464,467,902</u>	<u>100</u>

三年以上的应收账款净额主要为应收中国化学工程第十二建设公司石家庄公司的款项人民币 90 万元，本公司认为可以收回；应收中油集团华北油田分公司款项人民币 54 万元，已于期后收回。

坏账准备	2003 年	2002 年
	人民币元	人民币元
年初余额	118,836,820	101,357,437
加：本年计提	15,739,765	17,479,383
减：本年冲销	49,520,555	-
年末余额	<u>85,056,030</u>	<u>118,836,820</u>

本年度冲销的应收账款为账龄较长（三年以上）、长期无交易的账户，经本公司多次催讨仍无法收回。本年共核销应收账款人民币 4,952 万元，其中核销关联方款项人民币 970 万元。

本年度，本公司无个别重大收回以前年度已全额或以比较大比例计提坏账准备的应收账款。

本年度，本公司无个别重大全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

于 2003 年 12 月 31 日，本公司应收账款前五名单位的应收账款总额如下：

	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
应收账款 金额前五名合计	193,191,904	66	457,440,745	78

除注释 35 中列示外，上述余额中无应收其他持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的款项。

8 其他应收款

本集团	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
应收关联公司款(注释 35(d))	95,963,578	157,977,850
应收其他公司	26,649,008	35,075,071
小计	122,612,586	193,052,921
减：坏账准备	28,574,398	22,147,213
合计	94,038,188	170,905,708

其他应收款账龄分析如下：

其他应收款	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	22,712,768	18	108,807,674	56
一至两年	87,145,139	71	49,660,357	26
两至三年	445,503	1	21,528,929	11
三年以上	12,309,176	10	13,055,961	7
合计	122,612,586	100	193,052,921	100

坏账准备	2003 年		2002 年	
	人民币元	计提准备 比例%	人民币元	计提准备 比例%
一年以内	-	-	771,638	1
一至两年	16,405,527	19	844,037	2
两至三年	169,323	38	12,679,639	59
三年以上	11,999,548	97	7,851,899	60
合计	28,574,398	23	22,147,213	11

其他应收款净额	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	22,712,768	24	108,036,036	63
一至两年	70,739,612	76	48,816,320	29
两至三年	276,180	-	8,849,290	5
三年以上	309,628	-	5,204,062	3
合计	94,038,188	100	170,905,708	100

坏账准备	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
年初余额	22,147,213	16,365,360
加：本年计提	8,548,583	5,781,853
减：本年冲销	2,121,398	-
年末余额	<u>28,574,398</u>	<u>22,147,213</u>

本年度冲销的其他应收款为账龄较长（三年以上）、长期无交易的账户，经本集团多次催讨仍无法收回。本年共核销其他应收款人民币 212 万元，无关联方款项。

本年度，本集团无个别重大收回以前年度已全额或以比较大比例计提坏账准备的其他应收款。

本年度，本集团无个别重大全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

于 2003 年 12 月 31 日，本集团其他应收款前五名单位的其他应收款总额如下：

	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
其他应收款 金额前五名合计	102,301,516	83	162,435,883	84

除注释 35 中列示外，上述余额中无应收其他持有本集团 5%或以上表决权股份的股东的款项。

本公司	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
其他应收关联公司款	93,700,606	148,227,862
应收其他公司	<u>24,679,999</u>	<u>33,765,990</u>
小计	118,380,605	181,993,852
减：坏账准备	<u>26,959,708</u>	<u>21,967,993</u>
合计	<u>91,420,897</u>	<u>160,025,859</u>

其他应收款账龄分析如下：

其他应收款	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	21,138,416	18	108,070,538	59
一至两年	86,575,127	73	43,486,217	24
两至三年	282,204	-	20,605,654	11
三年以上	10,384,858	9	9,831,443	6
合计	<u>118,380,605</u>	<u>100</u>	<u>181,993,852</u>	<u>100</u>

坏账准备	2003 年		2002 年	
	人民币元	计提准备比例%	人民币元	计提准备比例%
一年以内	-	-	771,638	1
一至两年	16,405,527	19	844,037	2
两至三年	169,323	60	12,679,639	62
三年以上	10,384,858	100	7,672,679	78
合计	<u>26,959,708</u>	<u>23</u>	<u>21,967,993</u>	<u>12</u>

其他应收款净额	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	21,138,416	23	107,298,900	67
一至两年	70,169,600	77	42,642,180	27
两至三年	112,881	-	7,926,015	5
三年以上	-	-	2,158,764	1
合计	<u>91,420,897</u>	<u>100</u>	<u>160,025,859</u>	<u>100</u>

坏账准备	2003 年	2002 年
	人民币元	人民币元
年初余额	21,967,993	16,186,140
加：本年计提	7,113,113	5,781,853
减：本年冲销	2,121,398	-
年末余额	<u>26,959,708</u>	<u>21,967,993</u>

本年度冲销的其他应收款为账龄较长（三年以上）、长期无交易的账户，经本公司多次催讨仍无法收回。本年共核销其他应收款人民币 212 万元，无关联方款项。

本年度，本公司无个别重大收回以前年度已全额或以比较大比例计提坏账准备的其他应收款。

本年度，本公司无个别重大全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

于 2003 年 12 月 31 日，本公司其他应收款前五名单位的其他应收款总额如下：

	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
其他应收款 金额前五名合计	100,950,314	85	162,435,883	89

除注释 35 中列示外，上述余额中无应收其他持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的款项。

9 预付账款

本集团	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	51,158,544	81	97,841,026	80
一至两年	293,817	1	22,130,020	18
两至三年	8,990,883	14	-	-
三年以上	2,971,639	4	3,013,226	2
	<u>63,414,883</u>	<u>100</u>	<u>122,984,272</u>	<u>100</u>

账龄超过 1 年的预付账款主要为预付的材料款人民币 899 万元及海关押金人民币 297 万元，本集团认为可以收回。

除注释 35 中列示外，上述余额中无其他预付持本集团 5%或以上表决权股份的股东的款项。

10 存货

本集团	2003 年	2002 年
	人民币元	人民币元
原材料	161,997,641	201,963,166
自制半成品	102,791,710	89,917,260
产成品	73,208,007	57,832,708
在途物资	42,723,097	-
委托加工物资	872,406	2,645,679
小计	381,592,861	352,358,813
减：跌价准备	11,671,826	10,739,567
合计	369,921,035	341,619,246

存货跌价准备分析如下：

	2003 年		2002 年	
	原材料	合计	原材料	合计
年初余额	10,739,568	10,739,568	21,669,567	21,669,567
本年计提	3,968,243	3,968,243	-	-
本年减少-消耗转出	(3,035,985)	(3,035,985)	(10,930,000)	(10,930,000)
年末余额	11,671,826	11,671,826	10,739,567	10,739,567

以上存货均为购买或自行生产形成的。

本年计提的存货跌价准备为根据备品备件的使用状况及陈旧程度对备品备件计提的存货跌价准备。

于利润表中确认的存货成本及费用为人民币 5,428,577,331 元。

11 待摊费用

于 2003 年 12 月 31 日，本集团的待摊费用为剩余摊销期限为一年及以内的催化剂。

12 长期股权投资

本集团

本集团的长期股权投资列示如下：

	年初余额 人民币元	本年增加数 人民币元	本年减少数 人民币元	年末余额 人民币元
子公司投资	3,588,075	-	(3,588,075)	-
联营公司投资	208,625,982	-	-	208,625,982
股权投资差额	8,767,486	-	(1,753,497)	7,013,989
小计	220,981,543	-	(5,341,572)	215,639,971
减：长期股权投资减值准备	212,214,057	-	(3,588,075)	208,625,982
合计	8,767,486	-	(1,753,497)	7,013,989

被投资公司名称	占被投资公司注册 资本比例	占被投资公司实收 资本比例	投资 性质	投资 期限	初始 投资成本 人民币元
河北石灵焦化厂	100%	100%	子公司	终止经营	6,000,000
石家庄化纤有限责任公司	18.35%	18.35%	联营公司	1997-	208,625,982

本集团的长期股权投资减值准备列示如下：

被投资公司名称	年初余额 人民币元	本年增加数 人民币元	本年减少数 人民币元	年末余额 人民币元
河北石灵焦化厂	3,588,075	-	(3,588,075)	-
石家庄化纤有限责任公司	208,625,982	-	-	208,625,982
合计	212,214,057	-	(3,588,075)	208,625,982

本集团的联营公司石家庄化纤有限责任公司主要业务为生产及销售化纤产品。该公司自开始经营以来持续亏损。本集团预计该项长期投资在可预见的未来不能给本集团带来经济利益，因此已于 2002 年对其全额计提减值准备。

截至 2003 年 12 月 31 日，该公司累计亏损为人民币 1,913,853,019 元，净资产为负 201,540,084 元。与 2002 年度相比，经营成果和财务状况并无好转。

本集团的长期股权投资分析如下：

被投资公司名称	年初余额 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元	减值准备 人民币元	账面余额 人民币元
河北石灵焦化厂	3,588,075	(3,588,075)	-	-	-
石家庄化纤有限 责任公司	208,625,982	-	208,625,982	(208,625,982)	-
合计	212,214,057	(3,588,075)	208,625,982	(208,625,982)	-

河北石灵焦化厂长期处于生产停滞状态，于 2002 年进行清理整顿，并于 2003 年度终止经营，因此本集团对河北石灵焦化厂的投资予以核销。

本集团的股权投资差额分析如下：

被投资公司名称	初始金额 人民币元	形成原因	摊销 期限	年初余额 人民币元	本年摊销 人民币元	年末余额 人民币元
石家庄石联股份 有限公司	17,534,971	投资成本大于应 享有被投资单位 所有者权益额	10年	8,767,486	(1,753,497)	7,013,989

于 2003 年 12 月 31 日，本集团投资总额占净资产的比例为 0.4%（2002 年：1%）。

本公司

本公司的长期股权投资列示如下：

	年初余额 人民币元	本年增加数 人民币元	本年减少数 人民币元	年末余额 人民币元
子公司投资	123,843,106	23,653,037	(23,151,661)	124,344,482
联营公司投资	208,625,982	-	-	208,625,982
小计	332,469,088	23,653,037	(23,151,661)	332,970,464
减：长期股权投 资减值准备	212,214,057	-	(3,588,075)	208,625,982
合计	120,255,031	23,653,037	(19,563,586)	124,344,482

被投资公司名称	占被投资公司注册 资本比例	占被投资公司实收 资本比例	投资 性质	投资 期限	初始 投资成本 人民币元
石家庄石联股份有限公司	73.26%	73.26%	子公司	1992.12-	74,800,275
河北石灵焦化厂	100%	100%	子公司	终止经营	6,000,000
石家庄化纤有限责任公司	18.35%	18.35%	联营公司	1997-	208,625,983

本公司的长期股权投资减值准备列示如下：

被投资公司名称	年初余额 人民币元	本年增加数 人民币元	本年减少数 人民币元	年末余额 人民币元
河北石灵焦化厂	3,588,075	-	(3,588,075)	-
石家庄化纤有限责任公司	208,625,982	-	-	208,625,982
合计	212,214,057	-	3,588,075	208,625,982

本公司的长期股权投资分析如下：

被投资公司名称	年初余额 人民币元	本年分享被投 资公司利润 人民币元	本年被投资公 司分配股利 人民币元	其他减少 人民币元	年末余额 人民币元	减值准备 人民币元	账面余额 人民币元
石家庄石联股份有 限公司	120,255,031	23,653,037	(19,563,586)	-	124,344,482	-	124,344,482
河北石灵焦化厂	3,588,075	-	-	(3,588,075)	-	-	-
石家庄化纤有限责 任公司	208,625,982	-	-	-	208,625,982	(208,625,982)	-
合计	332,469,088	23,653,037	(19,563,586)	(3,588,075)	332,970,464	(208,625,982)	124,344,482

于 2003 年 12 月 31 日，本公司投资总额占净资产的比例为 8%（2002 年：8%）。

13 固定资产

本集团

按资产类别	厂房及					合计
	建筑物	机器设备	油气集输设施	运输工具	其他设备	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
原值：						
年初余额	88,720,851	1,812,321,982	4,220,483	10,841,352	248,267,965	2,164,372,633
本年增加	-	-	-	600,000	-	600,000
在建工程转入	239,676	93,076,952	-	686,223	11,215,192	105,218,043
重分类	-	4,191,834	(4,195,832)	(41,338)	45,336	-
本年减少	(606,373)	(76,419,296)	(24,651)	(414,873)	(13,796,921)	(91,262,114)
年末余额	88,354,154	1,833,171,472	-	11,671,364	245,731,572	2,178,928,562
累计折旧：						
年初余额	(30,314,434)	(1,011,199,741)	(3,007,508)	(2,555,465)	(123,487,053)	(1,170,564,201)
本年计提折旧	(3,270,227)	(106,944,002)	(189,955)	(1,042,559)	(15,801,055)	(127,247,798)
重分类	2,598	(3,690,181)	3,190,932	30,021	466,630	-
本年减少	416,093	60,655,662	6,531	50,303	12,948,213	74,076,802
年末余额	(33,165,970)	(1,061,178,262)	-	(3,517,700)	(125,873,265)	(1,223,735,197)
固定资产减值准备：						
年初及年末余额	-	-	-	-	-	-
净额：						
年末余额	55,188,184	771,993,210	-	8,153,664	119,858,307	955,193,365
年初余额	58,406,417	801,122,241	1,212,975	8,285,887	124,780,912	993,808,432

- i) 于 2003 年 12 月 31 日，由于开工不足，本集团暂时闲置的固定资产账面净值为人民币 53,206,321 元(2002 年：73,910,699 元)；
- ii) 于 2003 年 12 月 31 日，本集团已提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值为人民币 383,973,216 元。
- iii) 于 2003 年 12 月 31 日，本集团无已退废和准备处置的固定资产。
- iv) 于 2003 年 12 月 31 日，本集团经营租赁租出固定资产：

按资产类别	运输工具	合计
	人民币元	人民币元
年末余额	351,664	351,664
年初余额	351,664	351,664

本公司

按资产类别	厂房及	机器设备	油气集输设施	运输工具	其他设备	合计
	建筑物					
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
原值：						
年初余额	87,650,526	1,713,761,611	4,220,483	9,690,454	247,326,817	2,062,649,891
本年增加	-	-	-	600,000	-	600,000
在建工程转入	239,676	92,675,247	-	686,223	11,175,637	104,776,783
重分类	-	4,191,834	(4,195,832)	(41,338)	45,336	-
本年减少	(606,372)	(63,575,478)	(24,651)	(414,873)	(13,796,921)	(78,418,295)
年末余额	87,283,830	1,747,053,214	-	10,520,466	244,750,869	2,089,608,379
累计折旧：						
年初余额	(30,082,814)	(953,482,116)	(3,007,508)	(1,750,460)	(122,786,601)	(1,111,109,499)
本年计提折旧	(3,235,620)	(99,333,697)	(189,955)	(964,256)	(15,715,884)	(119,439,412)
重分类	2,598	(3,690,181)	3,190,932	30,021	466,630	-
本年减少	416,093	53,426,859	6,531	50,303	12,948,213	66,847,999
年末余额	(32,899,743)	(1,003,079,135)	-	(2,634,392)	(125,087,642)	(1,163,700,912)
固定资产减值准备：						
年初及年末余额	-	-	-	-	-	-
净额：						
年末余额	54,384,087	743,974,079	-	7,886,074	119,663,227	925,907,467
年初余额	57,567,712	760,279,495	1,212,975	7,939,994	124,540,216	951,540,392

- i) 于 2003 年 12 月 31 日，由于开工不足，本公司暂时闲置的固定资产账面净值为人民币 53,206,321 元(2002 年：73,910,699 元)；
- ii) 于 2003 年 12 月 31 日，本公司已提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值为人民币 382,955,225 元。
- iii) 于 2003 年 12 月 31 日，本公司无已退废和准备处置的固定资产。
- vi) 于 2003 年 12 月 31 日，本公司经营租赁租出固定资产：

按资产类别	运输工具	合计
	人民币元	人民币元
年末余额	351,664	351,664
年初余额	351,664	351,664

14 工程物资

本集团及本公司

	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
专用设备	22,199,100	6,958,011
预付大型设备款	4,912,304	-
合计	<u>27,111,404</u>	<u>6,958,011</u>

15 在建工程

本集团

于 2003 年 12 月 31 日，本集团的在建工程分析如下：

工程名称	预算金额 人民币元	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年转入 固定资产 人民币元	年末余额 人民币元	工程投入 占预算比例 %	资金来源
130 吨锅炉改烧 煤一期工程	49,350,000	8,804,265	20,281,815	(29,060,000)	26,080	注	自筹
100 万吨加氢汽 柴油精制装置	162,980,000	181,451	36,716,701	-	36,898,152	23	自筹
130 吨锅炉改烧 煤二期工程	25,000,000	275,000	26,366,578	(26,640,000)	1,578	106	自筹
其他	<u>51,520,000</u>	<u>10,607,314</u>	<u>47,906,481</u>	<u>(49,518,043)</u>	<u>8,995,752</u>	92	自筹
合计	<u>288,850,000</u>	<u>19,868,030</u>	<u>131,271,575</u>	<u>(105,218,043)</u>	<u>45,921,562</u>		

注：130 吨锅炉改烧煤一期工程总预算为人民币 49,350,000 元，2002 年完工转入固定资产金额人民币 49,350,000 元，2003 年新增投资人民币 20,281,815 元。截至 2003 年 12 月 31 日止，工程已基本完工。

本集团本年度已无专门借款，故在建工程中无资本化的利息费用。

16 长期待摊费用

本集团

项目	原始发生额	年初余额	本年增加	本年摊销	累计摊销额	年末余额	剩余摊销月数
加氢催化剂	3,006,140	2,797,514	-	(500,703)	(709,329)	2,296,811	55
重整催化剂	12,827,949	11,421,359	-	(2,563,182)	(3,969,772)	8,858,177	43
合计	15,834,089	14,218,873	-	(3,063,885)	(4,679,101)	11,154,988	

上述长期待摊费用中加氢催化剂按 6 年摊销，重整催化剂按 5 年摊销。

17 应付票据

本集团

	2003 年		2002 年	
	人民币元	%	人民币元	%
银行承兑汇票	351,293,233	100	469,398,793	100
合计	351,293,233	100	469,398,793	100

应付票据主要为本集团购买材料而发出的银行承兑汇票。

上述余额均为六个月内到期的应付票据。

上述余额中无应付其他持有本集团 5% 或以上表决权股份的股东的汇票。

18 应付账款

本集团

	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
应付关联公司款(注释 35(d))	222,022,568	192,395,620
应付其他公司款	178,675,511	153,803,682
合计	400,698,079	346,199,302

除注释 35 中列示外，上述余额中无应付其他持有本集团 5% 或以上表决权股份的股东的款项。

于 2003 年 12 月 31 日，本集团账龄超过三年的应付账款余额为人民币 15 万元。

19 预收账款

除注释 35 中列示外，本账户余额中无预收其他持有本集团及本公司 5% 或以上表决权股份的股东的款项。

于 2003 年 12 月 31 日，本集团及本公司账龄超过 1 年的预收账款人民币 993 万元，均为客户预付后未向本公司清收的货款。

20 应付股利

本集团

于 2003 年 12 月 31 日，本集团的应付股利为本公司的子公司石家庄石联股份有限公司根据其董事会于 2003 年 12 月 30 日作出的利润分配决议而产生的应付少数股东股利。

本公司

于 2003 年 12 月 31 日，本公司没有对外应付股利。

21 其他应付款

本集团

	<u>2003 年</u> 人民币元	<u>2002 年</u> 人民币元
应付关联公司款(注释 35(d))	88,364,144	49,554,769
应付其他公司款	4,800,197	5,109,047
合计	<u>93,164,341</u>	<u>54,663,816</u>

应付关联公司款主要包括应付中国石油化工股份有限公司的原油垫付款。

除注释 35 中列示外，上述余额中无应付其他持有本集团 5% 或以上表决权股份的股东的款项。

于 2003 年 12 月 31 日，本集团无重大账龄超过 3 年的其他应付款。

22 专项应付款

本集团及本公司

	<u>2003 年</u> 人民币元	<u>2002 年</u> 人民币元
安全生产保证基金(a)	15,581,013	10,487,572
其他	-	2,102,710
合计	<u>15,581,013</u>	<u>12,590,282</u>

- (a) 根据财政部与中国石油化工集团有限公司联合签发的财工字 [1997] 268 号文的规定，本集团按期末固定资产原值和存货平均余额计提并向中国石油化工股份有限公司上交的安全生产保证基金，用于中国石油化工股份有限公司内部财产保险，在成本费用中列支；其中部分资金由中国石油化工股份有限公司返还予上缴企业，用于安全隐患治理和安全技术措施支出等。本集团于实际收到中国石油化工股份有限公司返还的款项时，将收到的款项计入“专项应付款”；本集团使用安全生产保证基金形成的固定资产相应计入“资本公积”账项。

23 股本

本集团及本公司

注册股本	<u>2003 年</u> 人民币元	<u>2002 年</u> 人民币元
920,444,333 股内资法人股 每股面值人民币 1.00 元	920,444,333	920,444,333
234,000,000 股 A 股公众股 每股面值人民币 1.00 元	<u>234,000,000</u>	<u>234,000,000</u>
	<u>1,154,444,333</u>	<u>1,154,444,333</u>

已发行及缴足股本	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
920,444,333 股内资法人股 (尚未流通)		
每股面值人民币 1.00 元	920,444,333	920,444,333
234,000,000 股 A 股公众股		
每股面值人民币 1.00 元	234,000,000	234,000,000
	<u>1,154,444,333</u>	<u>1,154,444,333</u>

上述已发行及缴足股本已由中庆会计师事务所验证，并于 1999 年 11 月 30 日出具了中庆验字(1999)第 159 号验资报告。

24 资本公积

本集团及本公司

	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
股本溢价	775,497,067	-	-	775,497,067
其他资本公积	7,191,220	1,818,557	-	9,009,777
合计	<u>782,688,287</u>	<u>1,818,557</u>	<u>-</u>	<u>784,506,844</u>

其他资本公积主要包括使用安全生产保证金购建固定资产形成的资本公积和超过三年以上无法对外支付的应付款项。

25 盈余公积

本集团

	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
法定盈余公积	45,419,040	1,221,351	-	46,640,391
法定公益金	22,940,059	1,182,652	-	24,122,711
合计	<u>68,359,099</u>	<u>2,404,003</u>	<u>-</u>	<u>70,763,102</u>

2003 年度增加的盈余公积为本公司的子公司石家庄石联股份有限公司根据董事会于 2003 年 12 月 30 日作出的利润分配决议计提的盈余公积。

本公司

	年初及年末余额 人民币元
法定盈余公积	32,127,097
法定公益金	16,063,549
合计	<u>48,190,646</u>

26 主营业务收入

主营业务收入是指扣除增值税后的石油化工产品销售收入。

本集团于 2003 年度前五名客户销售收入总额为人民币 4,948,356,155 元 (2002 年度：人民币 3,979,692,528 元)，占本集团全部销售收入总额的 82%(2002 年度：83%)。

本公司于 2003 年度前五名客户销售收入总额为人民币 5,147,765,772 元 (2002 年度：人民币 3,995,333,158 元)，占本公司全部销售收入总额的 87%(2002 年度：85%)。

27 主营业务成本

主营业务成本是指生产及销售石油化工产品所发生的成本。

28 主营业务税金及附加

本集团	计缴标准	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
消费税	见注释 3	296,566,563	263,268,226
城市建设维护税	见注释 3	23,076,491	17,722,591
教育费附加	见注释 3	13,845,895	10,632,242
合计		<u>333,488,949</u>	<u>291,623,059</u>

29 其他业务利润

本集团	2003 年			2002 年		
	收入 人民币元	成本 人民币元	利润/(亏损) 人民币元	收入 人民币元	成本 人民币元	利润/(亏损) 人民币元
材料销售	12,410,163	12,379,764	30,399	62,426,443	62,073,841	352,602
水、电、蒸汽						
销售	76,562,353	65,345,798	11,216,555	54,494,302	54,494,302	-
其他	6,979,366	2,453,269	4,526,097	1,330,118	2,736,006	(1,405,888)
合计	<u>95,951,882</u>	<u>80,178,831</u>	<u>15,773,051</u>	<u>118,250,863</u>	<u>119,304,149</u>	<u>(1,053,286)</u>

30 财务净收益

本集团	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
发生的利息支出	94,588	2,331,793
利息收入	(5,039,539)	(3,720,896)
其他	424,396	689,264
合计	<u>(4,520,555)</u>	<u>(699,839)</u>

31 投资收益/(损失)

本集团	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
股权投资差额摊销	(1,753,497)	(1,753,497)
长期投资减值准备	-	(190,815,983)
合计	<u>(1,753,497)</u>	<u>(192,569,480)</u>

本公司	2003 年 人民币元	2002 年 人民币元
长期股权投资收益(权益法)	21,899,540	6,758,064
长期投资减值准备	-	(190,815,983)
合计	<u>21,899,540</u>	<u>(184,057,919)</u>

32 营业外收入

本集团

<u>项目名称</u>	<u>2003年</u> 人民币元	<u>2002年</u> 人民币元
教育费附加返还	5,763,239	4,183,855
处理固定资产净收益	964,448	520,077
其他	589,290	724,441
合计	<u>7,316,977</u>	<u>5,428,373</u>

33 营业外支出

本集团

<u>项目名称</u>	<u>2003年</u> 人民币元	<u>2002年</u> 人民币元
处理固定资产净损失	16,283,736	997,447
教育费支出	3,238,193	2,572,100
罚款支出	803,948	732,390
捐赠支出	500,000	-
非常损失	740,217	15,709
其他	655,271	54,446
合计	<u>22,221,365</u>	<u>4,372,092</u>

本公司

<u>项目名称</u>	<u>2003年</u> 人民币元	<u>2002年</u> 人民币元
处理固定资产净损失	10,668,720	914,164
教育费支出	3,238,193	2,572,100
罚款支出	803,837	732,340
捐赠支出	500,000	-
其他	655,271	60,148
合计	<u>15,866,021</u>	<u>4,278,752</u>

34 非经常性损益

根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益》（2004年修订）的规定，本集团非经常性损益列示如下：

	<u>2003年</u>	<u>2002年</u>
非经常性损失/(收益)		
处置固定资产净损失	15,319,288	477,370
各种形式的政府补贴	(6,563,239)	(4,183,855)
扣除资产减值准备后的其他		
各项营业外收入、支出	5,348,339	2,650,204
以前年度已经计提各项减值准备的转回	(3,035,985)	(10,930,000)
合计	<u>11,068,403</u>	<u>(11,986,281)</u>

35 关联方及关联交易

(a) 存在控制关系的关联方

<u>关联方</u>	<u>注册地</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>经济性质或类型</u>	<u>法定代表人</u>
中国石油化工股份有限公司 （“中石化股份”）	北京	石油、天然气勘探开采及销售，炼油及石化生产、石油及石化产品的营销与分销；石油产品的进出口业务，以及其他相关业务。	控股 母公司	股份制	陈同海
石家庄石联股份有限公司	石家庄	石油产品、化工产品、石油 化工原材料的生产、销售。	子公司	股份制	毕建国

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（人民币千元）

	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>
中石化股份	86,702,439	-	-	86,702,439
石家庄石联股份有限公司	74,800	-	-	74,800

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

<u>关联方名称</u>	<u>年初数</u>		<u>本年减少数</u>		<u>年末数</u>	
	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>
中石化股份	920,444,333	79.73	-	-	920,444,333	79.73
石家庄石联股份有限公司	54,800,275	73.26	-	-	54,800,275	73.26
河北石灵焦化厂	6,000,000	100.00	(6,000,000)	(100.00)	-	-

(b) 不存在直接控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
中国石油化工集团公司	最终控股公司
石家庄炼油厂	同一最终控股公司
河北石灵碳素制品有限公司	石家庄炼油厂之子公司
石家庄石化贸易公司	石家庄炼油厂之子公司
石家庄炼油厂工程建设公司	石家庄炼油厂之全资子公司
石家庄炼油厂汽运公司	石家庄炼油厂之全资子公司
石家庄炼油厂监理公司	石家庄炼油厂之全资子公司
石家庄炼油厂设计院	石家庄炼油厂之全资子公司
石家庄化纤有限责任公司	与母公司联营公司
中国石化销售公司华北分公司	同一母公司
中石化股份管道储运分公司	同一母公司
中国国际石油化工联合有限责任公司	同一母公司
中石化股份北京燕山分公司	同一母公司
中国石化胜利油田有限公司	同一母公司
中国石化销售公司西北分公司	同一母公司
中石化股份河南石油分公司	同一母公司
中石化股份山西石油分公司	同一母公司
中石化股份河南周口石油分公司	同一母公司
中石化股份北京石油分公司	同一母公司
运城石油公司	同一母公司
中石化股份巴陵分公司	同一母公司
北京燕山化工股份有限公司	同一母公司
中石化股份河北石油分公司	同一母公司
长岭炼油化工有限责任公司	同一最终控股公司
中石化集团金陵石油化工有限公司	同一最终控股公司
中原石油化工有限公司	同一最终控股公司
中国石化集团物资装备公司	同一最终控股公司
中国石化财务有限责任公司	同一最终控股公司
福建省石油总公司福州分公司	同一最终控股公司
中石化集团天津石油化工有限公司	同一最终控股公司
中石化集团河北石油有限责任公司	同一最终控股公司

(c) 本集团与关联方之间的重大交易金额如下：

	注释	2003年 人民币千元	2002年 人民币千元
销售商品	(i)	5,076,412	4,061,839
采购支出	(ii)	2,114,309	1,301,065
储运支出	(iii)	36,764	31,774
与生产有关的服务支出	(iii)	36,817	39,576
辅助及社区服务支出	(iii)	18,970	18,970
经营租赁费用支出	(iii)	56,395	56,395
提供水、电、风、气及劳务	(iv)	72,577	51,541
技术开发费收入	(v)	2,150	200
安全生产保证基金支出	(vi)	10,583	9,569
安全生产保证基金返还	(vi)	6,437	6,329
利息收入		466	490
存放于(提取自)关联方的存款净额		39,088	(45,383)
来自关联方的借款		570	700
偿付关联方的借款		570	700

本集团认为，上述与关联方进行的交易是根据正常的商业交易条件进行，并以一般交易价格为定价基础。

(i) 销售商品

本集团 2003 年度及 2002 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	2003年 人民币千元	2002年 人民币千元
中国石化销售公司华北分公司	4,447,381	3,520,223
石家庄炼油厂(注 1)	9,195	7,230
河北石灵碳素制品有限公司	57,774	36,531
石家庄化纤有限责任公司(注 2)	168,180	96,625
中石化集团金陵石油化工有限公司	35,829	42,782
中原石油化工有限公司	223,155	222,416
北京燕山化工股份有限公司	-	33,620
中石化股份河北石油分公司	27,512	7,402
中石化集团天津石油化工有限公司	5,365	4,381
中石化集团河北石油有限责任公司	30,066	89,533
中国石化销售公司西北分公司	18,340	-
中石化股份河南石油分公司	12,868	-
中石化股份山西石油分公司	3,549	-
中石化股份北京石油分公司	5,560	-
运城石油公司	6,896	-
中石化股份北京燕山分公司	8,859	-
中石化股份巴陵分公司	11,395	-
福建省石油总公司福州分公司	1,965	-
其他	2,523	1,096
合计	5,076,412	4,061,839

注 1 及注 2 的 2002 年度数据中分别包括销售材料人民币 535 万元和人民币 455 万元，于 2002 年度财务报表附注中未作披露。

(ii) 采购支出

本集团 2003 年度及 2002 年度向关联方采购货物有关明细资料如下:

关联方名称	2003 年 人民币千元	2002 年 人民币千元
中石化股份管道储运分公司	90,039	15,367
石家庄炼油厂	4,452	24,392
中国国际石油化工联合有限责任公司	1,882,517	1,194,536
中石化股份北京燕山分公司	-	8,928
中国石化胜利油田有限公司	87,565	23,676
长岭炼化化工股份有限公司	25,653	34,166
中国石化集团物资装备公司	15,349	-
中石化股份公司物装部	5,097	-
其他	3,637	-
合计	<u>2,114,309</u>	<u>1,301,065</u>

(iii) 购买劳务

根据综合服务协议, 本集团 2003 年度及 2002 年度由关联方提供劳务的有关明细资料如下:

交易名称	关联方名称	2003 年 人民币千元	2002 年 人民币千元
储运支出	石家庄炼油厂	19,142	19,142
	石家庄炼油厂汽运公司	3,622	3,962
	石家庄石化贸易公司	14,000	8,670
合计		<u>36,764</u>	<u>31,774</u>
与生产有关的服务支出	石家庄炼油厂工程建设公司	22,142	25,160
	石家庄炼油厂	2,395	1,057
	其他公司	12,280	13,359
合计		<u>36,817</u>	<u>39,576</u>
辅助及社区服务支出	石家庄炼油厂	<u>18,970</u>	<u>18,970</u>
经营租赁费用支出	石家庄炼油厂	<u>56,395</u>	<u>56,395</u>

(iv) 提供水、电、风、气及劳务

本集团 2003 年度及 2002 年度向关联方提供水、电、风、气及劳务有关明细资料如下：

关联方名称	2003 年 人民币千元	2002 年 人民币千元
石家庄炼油厂	10,447	13,217
石家庄化纤有限责任公司	60,648	37,123
其他	1,482	1,201
合计	72,577	51,541

(v) 技术开发费收入

技术开发费收入为中石化股份委托本集团进行技术开发项目而向本集团支付的款项。

(vi) 安全生产保证基金支出及返还

详见注释 22(a)。

(d) 本集团与关联方应收应付款及存款项余额列示如下：

项 目	2003 年	2002 年
货币资金：		
中国石化财务有限责任公司	41,378,767	2,290,691
合计（注释 4）	<u>41,378,767</u>	<u>2,290,691</u>
应收票据：		
石家庄化纤有限责任公司	186,529,147	58,621,400
中国石化销售公司北京分公司	3,500,000	-
河北石灵碳素制品有限公司	1,300,000	2,900,000
北京燕山化工股份有限公司	-	20,000,000
合计	<u>191,329,147</u>	<u>81,521,400</u>
应收账款：		
河北石灵碳素制品有限公司	21,068,483	12,659,629
石家庄炼油厂	48,693,062	62,729,536
石家庄化纤有限责任公司	12,678,202	239,069,270
中国石化销售公司华北分公司	92,742,673	135,181,937
中原石油化工有限公司	18,007,500	6,073,007
其他	30,640,648	59,822,804
合计（注释 7）	<u>223,830,568</u>	<u>515,536,183</u>
预付账款：		
中国国际石油化工联合有限责任公司	44,586,491	30,565,145
中石化股份管道储运分公司	-	57,594,539
中石化股份齐鲁分公司	8,990,883	20,436,948
其他	3,083,529	3,527
合计	<u>56,660,903</u>	<u>108,600,159</u>
其他应收款：		
石家庄炼油厂	56,390,224	120,616,025
中国石化集团第十建设公司	19,009,894	14,622,888
中国石化集团第四建设公司	11,494,350	11,550,215
其他	9,069,110	11,188,722
合计（注释 8）	<u>95,963,578</u>	<u>157,977,850</u>

项 目	2003 年	2002 年
应付票据:		
中国国际石油化工联合有限责任公司	45,000,000	20,000,000
长岭炼油化工股份有限公司	5,300,000	25,332,784
其他	118,400	6,890,000
合计	<u>50,418,400</u>	<u>52,222,784</u>
应付账款:		
中国国际石油化工联合有限责任公司	166,387,989	183,368,774
中石化股份管道储运分公司	30,121,411	-
中石化集团长岭炼油化工有限责任公司	9,930,959	4,021,392
石家庄炼油厂工程建设公司	6,124,170	1,157,808
中国石化集团物资装备公司	2,871,197	-
其他	6,586,842	3,847,646
合计 (注释 18)	<u>222,022,568</u>	<u>192,395,620</u>
其他应付款:		
中国石油化工股份有限公司	82,444,435	23,164,435
石家庄石化贸易公司	-	16,594,123
其他	5,919,709	9,796,211
合计 (注释 21)	<u>88,364,144</u>	<u>49,554,769</u>
预收账款:	<u>3,290,138</u>	<u>2,733,579</u>

36 承担

(a) 资本承担

于 12 月 31 日，本集团的资本承担如下：

	2003 年 人民币千元	2002 年 人民币千元
已授权但未订约	126,082	-
	<u>126,082</u>	<u>-</u>

上述资本承担主要包括 100 万吨加氢汽柴油精制装置工程建设之资本承担。

(b) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关土地、房屋、固定资产等经营租赁协议，本集团于 2003 年 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

	<u>2003 年</u> 人民币千元	<u>2002 年</u> 人民币千元
一年以内	56,395	56,395
合计	<u>56,395</u>	<u>56,395</u>

37 或有事项

于 2003 年 12 月 31 日，本集团没有需要在财务报表附注中注明的或有事项。

38 资产负债表日后事项

截止本会计报表批准日，本集团无重大资产负债表日后事项。

39 上期比较数字

2002 年的比较数字是自 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日止年度的数字。为了方便比较，我们对 2002 年度会计报表中的某些项目进行了重新分类。