

石家庄炼化化工股份有限公司
2004 年半年度会计报告
(未经审计)

资产负债表（1）

编制单位：石家庄炼化化工股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	附注	合并数		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	4	696,340,882	572,946,011	570,929,523	421,225,830
短期投资		-	-	-	-
应收票据	5	62,223,050	207,100,764	59,965,050	200,435,147
应收股利	6	-	-	21,920,110	10,960,055
应收利息		-	-	-	-
应收账款	7	262,339,718	204,465,599	249,286,326	207,817,328
其他应收款	8	60,822,137	94,038,188	58,324,917	91,420,897
预付账款	9	100,379,845	63,414,883	97,993,585	63,414,883
存货	10	448,930,760	369,921,035	444,513,850	365,093,964
待摊费用		274,030	5,860,240	274,031	5,860,240
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		1,631,310,422	1,517,746,720	1,503,207,392	1,366,228,344
长期投资：		-	-	-	-
长期股权投资	11	7,013,989	7,013,989	128,538,801	124,344,482
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		7,013,989	7,013,989	128,538,801	124,344,482
固定资产：		-	-	-	-
固定资产原价	12	2,352,407,379	2,178,928,562	2,261,134,154	2,089,608,379
减：累计折旧		1,289,206,231	1,223,735,197	1,225,124,614	1,163,700,912
固定资产净值		1,063,201,148	955,193,365	1,036,009,540	925,907,467
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		1,063,201,148	955,193,365	1,036,009,540	925,907,467
工程物资	13	14,471,476	27,111,404	14,471,476	27,111,404
在建工程	14	6,598,340	45,921,562	5,444,503	43,310,650
固定资产清理		163,545	-	163,544	-
固定资产合计		1,084,434,509	1,028,226,331	1,056,089,063	996,329,521
无形资产及其他资产：		-	-	-	-
无形资产		494,599	344,599	494,599	344,599
长期待摊费用	15	9,623,047	11,154,988	9,623,047	11,154,988
其他长期资产		-	-	-	-
无形及其他资产合计		10,117,646	11,499,587	10,117,646	11,499,587
资产总计		2,732,876,566	2,564,486,627	2,697,952,902	2,498,401,934

公司法定代表人：毕建国

主管会计工作负责人：贾谋

公司会计机构负责人：贾谋

资产负债表（2）

编制单位：石家庄炼化化工股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并数		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款					
应付票据	16	310,500,000	351,293,233	310,500,000	351,293,233
应付短期债券					
应付账款	17	615,871,371	400,698,079	624,237,130	398,020,186
其他应付款	20	26,731,108	93,164,341	25,030,355	90,100,868
预收账款	18	28,569,563	27,563,227	45,195,725	26,344,890
应付工资		16,190,424	16,345,893	10,895,337	11,272,788
应付福利费		7,675,632	5,422,857	6,658,684	4,755,444
应付股利	19	8,000,000	4,000,000		
应付利息					
应交税金		22,064,395	14,123,179	22,577,392	7,660,869
其他应交款		2,545,344	880,588	2,488,502	785,576
预提费用					
预计负债					
其他流动负债					
流动负债合计		1,038,147,837	913,491,397	1,047,583,125	890,233,854
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	21	17,373,448	15,581,013	17,373,448	15,581,013
其他长期负债					
长期负债合计		17,373,448	15,581,013	17,373,448	15,581,013
负债合计		1,055,521,285	929,072,410	1,064,956,573	905,814,867
少数股东权益		44,358,952	42,827,150		
股东权益：					
股本	22	1,154,444,333	1,154,444,333	1,154,444,333	1,154,444,333
股本净额		1,154,444,333	1,154,444,333	1,154,444,333	1,154,444,333
资本公积	23	785,704,106	784,506,844	785,704,106	784,506,844
盈余公积	24	72,068,823	70,763,102	48,190,646	48,190,646
其中：法定公益金		25,428,432	24,122,711	16,063,549	16,063,549
未分配利润		(379,220,933)	(417,127,212)	(355,342,756)	(394,554,756)
股东权益合计		1,632,996,329	1,592,587,067	1,632,996,329	1,592,587,066
负债及股东权益总计		2,732,876,566	2,564,486,627	2,697,952,902	2,498,401,934

公司法定代表人：毕建国

主管会计工作负责人：贾谋

公司会计机构负责人：贾谋

利润及利润分配表

编制单位：石家庄炼化化工股份有限公司

2004 年 6 月

金额单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
一、主营业务收入	25	3,504,436,113	2,993,282,863	3,440,553,577	2,940,998,062
减：主营业务成本	26	3,202,924,391	2,724,994,340	3,195,526,878	2,700,227,819
主营业务税金及附加	27	177,727,096	167,591,077	176,764,559	166,946,763
二、主营业务利润		123,784,626	100,697,446	68,262,140	73,823,480
加：其他业务利润		6,556,940	3,475,317	8,736,697	5,310,918
减：营业费用		13,245,492	13,802,234	13,146,436	13,787,462
管理费用		53,643,074	55,556,771	53,013,336	54,863,674
财务费用	28	(3,131,210)	(360,342)	(2,501,208)	(67,845)
三、营业利润		66,584,210	35,174,100	13,340,273	10,551,107
加：投资收益	29			26,114,429	12,213,506
补贴收入					
营业外收入	30	2,477,644	2,249,324	2,477,643	2,249,323
减：营业外支出	31	2,760,825	842,349	2,720,345	842,237
四、利润总额		66,301,029	36,581,075	39,212,000	24,171,699
减：所得税		17,557,227	7,951,430		
少数股东损益		9,531,802	4,457,946	*	
五、净利润		39,212,000	24,171,699	39,212,000	24,171,699
加：年初未分配利润		(417,127,212)	(465,569,961)	(394,554,756)	(445,401,508)
六、可供分配的利润		(377,915,212)	(441,398,262)	(355,342,756)	(421,229,809)
减：提取法定盈余公积			1,221,351		
提取法定公益金		1,305,721	610,675		
七、可供股东分配的利润		(379,220,933)	(443,230,288)	(355,342,756)	(421,229,809)
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		(379,220,933)	(443,230,288)	(355,342,756)	(421,229,809)

补充资料：

项目				
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				

公司法定代表人：毕建国

主管会计工作负责人：贾谋

公司会计机构负责人：贾谋

现金流量表

编制单位：石家庄炼化化工股份有限公司

2004 年 6 月

金额单位：人民币元

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	4,007,550,876	3,976,052,306
收到的税费返还	2,022,734	2,022,734
收到的其他与经营活动有关的现金	4,607,350	4,601,370
现金流入小计	4,014,180,960	3,982,676,410
购买商品、接受劳务支付的现金	3,547,984,954	3,545,553,135
支付给职工以及为职工支付的现金	44,132,435	41,266,866
支付的各项税费	271,063,936	233,572,769
支付的其他与经营活动有关的现金	10,432,464	10,376,641
现金流出小计	3,873,613,789	3,830,769,411
经营活动产生的现金流量净额	140,567,171	151,906,999
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		10,960,055
处置固定资产、无形资产、其他长期资产收回的现金净额	33,368	33,368
收到的其他与投资活动有关的现金	1,684,840	1,054,133
现金流入小计	1,718,208	12,047,556
购建固定资产、无形资产、其他长期资产所支付的现金	16,626,206	15,986,560
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	16,626,206	15,986,560
投资活动产生的现金流量净额	(14,907,998)	(3,939,004)
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	91,420,000	91,420,000
收到的其他与筹资活动有关的资金	1,770,255	1,770,255
现金流入小计	93,190,255	93,190,255
偿还债务所支付的现金	91,420,000	91,420,000
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	4034,557	34,557
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	95,454,557	91,454,557
筹资活动产生的现金流量净额	(2,264,302)	1,735,698
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	123,394,871	149,703,693

公司法定代表人：毕建国

主管会计工作负责人：贾谋

公司会计机构负责人：贾谋

现金流量表补充资料

编制单位：石家庄炼化化工股份有限公司

2004 年 6 月

金额单位：人民币元

项目	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	-	
净利润	39,212,001	39,212,001
加：少数股东损益	9,531,802	
计提的资产减值准备		-
固定资产折旧	66,847,757	62,800,426
长期待摊费用摊销	1,531,942	1,531,942
无形资产摊销		
待摊费用减少（减：增加）	5,586,208	5,586,208
预提费用增加（减：减少）	-	-
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	(184,742)	(184,742)
固定资产报废损失	-	-
财务费用	(3,464,665)	(2,833,959)
投资损失（减：收益）	-	(26,114,429)
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	(79,009,725)	(79,419,886)
经营性应收项目的减少（减：增加）	24,527,058	53,094,445
经营性应付项目的增加（减：减少）	75,989,536	98,234,994
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	140,567,171	151,906,999
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	-	-
融资租赁固定资产		-
3、现金及现金等价物净增加情况	-	-
现金的期末余额	696,340,882	570,929,523
减：现金的期初余额	572,946,011	421,225,830
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	123,394,871	149,703,693

公司法定代表人：毕建国

主管会计工作负责人：贾谋

公司会计机构负责人：贾谋

资产减值准备明细表（合并）

编制单位：石家庄炼化化工股份有限公司 2004 年 6 月 金额单位：人民币元

项目	行次	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	1	116,952,247			116,952,247
其中：应收账款	2	88,377,849			88,377,849
其他应收款	3	28,574,398			28,574,398
二、短期投资跌价准备合计	4				
其中：股票投资	5				
债券投资	6				
三、存货跌价准备合计	7	11,671,826			11,671,826
其中：库存商品	8				
原材料	9	11,671,826			11,671,826
四、长期投资减值准备合计	10	208,625,983			208,625,983
其中：长期股权投资	11	208,625,983			208,625,983
长期债权投资	12				
五、固定资产减值准备合计	13				
其中：房屋、建筑物	15				
机器设备	18				
六、无形资产减值准备	20				
其中：专利权	21				
商标权	22				
七、在建工程减值准备	23				
八、委托贷款减值准备	24				

公司法定代表人： 毕建国

主管会计工作负责人：贾谋

公司会计机构负责人：贾谋

资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：石家庄炼化化工股份有限公司 2004 年 6 月 金额单位：人民币元

项目	行次	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	1	112,015,738			112,015,738
其中：应收账款	2	85,056,030			85,056,030
其他应收款	3	26,959,708			26,959,708
二、短期投资跌价准备合计	4				
其中：股票投资	5				
债券投资	6				
三、存货跌价准备合计	7	11,671,826			11,671,826
其中：库存商品	8				
原材料	9	11,671,826			11,671,826
四、长期投资减值准备合计	10	208,625,983			208,625,983
其中：长期股权投资	11	208,625,983			208,625,983
长期债权投资	12				
五、固定资产减值准备合计	13				
其中：房屋、建筑物	15				
机器设备	18				
六、无形资产减值准备	20				
其中：专利权	21				
商标权	22				
七、在建工程减值准备	23				
八、委托贷款减值准备	24				

公司法定代表人：毕建国

主管会计工作负责人：贾谋

公司会计机构负责人：贾谋

石家庄炼化化工股份有限公司
会计报表注释

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	2004.6.30 人民币元	2003.12.31 人民币元
（待抵扣）/应交增值税	(2,861,817)	(13,599,111)
应交消费税	23,147,844	23,471,764
应交营业税	77,024	340,488
应交企业所得税	577,141	4,242,198
其他应交税金	1,124,203	(332,160)
	<u>22,064,395</u>	<u>14,123,179</u>

4 货币资金

本集团	2004.6.30 人民币元	2003.12.31 人民币元
现金-人民币	22,395	39,155
活期存款-人民币	692,871,085	531,528,089
银行存款及现金合计	<u>692,893,480</u>	<u>531,567,244</u>
关联公司存款-人民币(注释 32(d))	3,447,402	41,378,767
合计	<u>696,340,882</u>	<u>572,946,011</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 32。

5 应收票据

本集团	2004.6.30	2003.12.31
	人民币元	人民币元
银行承兑汇票	62,223,050	207,100,764
合计	62,223,050	207,100,764

于 2004 年 6 月 30 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 32 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	2004.6.30	2003.12.31
	人民币元	人民币元
应收关联公司账款(注释 32(d))	280,423,970	223,830,568
应收其他公司	70,293,597	69,012,880
小计	350,717,567	292,843,448
减：坏账准备	88,377,849	88,377,849
合计	262,339,718	204,465,599

应收账款账龄分析如下：

应收账款	2004.6.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	246,882,344	70	187,201,923	64
一至两年	19,367,162	6	21,510,386	7
两至三年	2,565,235	1	4,113,977	2
三年以上	81,902,826	23	80,017,162	27
合计	350,717,567	100	292,843,448	100

坏账准备	2004.6.30		2003.12.31	
	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	35	6,755,470	31
两至三年	3,289,129	128	3,289,129	80
三年以上	78,333,250	96	78,333,250	98
合计	<u>88,377,849</u>	<u>25</u>	<u>88,377,849</u>	<u>30</u>

应收账款净额	2004.6.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	246,882,344	94	187,201,923	91
一至两年	12,611,692	5	14,754,916	7
两至三年	(723,894)		824,848	1
三年以上	3,569,576	1	1,683,912	1
合计	<u>262,339,718</u>	<u>100</u>	<u>204,465,599</u>	<u>100</u>

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为： 259,861,279 元。

除注释 32 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	2004.6.30 人民币元	2003.12.31 人民币元
应收子公司账款		13,076,482
应收关联公司账款	280,423,971	223,830,568
应收其他公司	53,918,385	55,966,308
小计	<u>334,342,356</u>	<u>292,873,358</u>
减：坏账准备	85,056,030	85,056,030
合计	<u>249,286,326</u>	<u>207,817,328</u>

应收账款账龄分析如下：

应收账款	2004.6.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	233,829,453	70	190,554,152	65
一至两年	19,366,662	6	21,509,887	7
两至三年	2,565,235	1	4,113,976	2
三年以上	78,581,006	24	76,695,343	26
合计	<u>334,342,356</u>	<u>100</u>	<u>292,873,358</u>	<u>100</u>

坏账准备	2004.6.30		2003.12.31	
	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	35	6,755,470	31
两至三年	3,289,129	128	3,289,129	80
三年以上	75,011,431	95	75,011,431	98
合计	<u>85,056,030</u>	<u>25</u>	<u>85,056,030</u>	<u>29</u>

应收账款净额	2004.6.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	233,829,453	94	190,554,152	91
一至两年	12,611,192	5	14,754,417	7
两至三年	(723,894)		824,847	1
三年以上	3,569,575	1	1,683,912	1
合计	<u>249,286,326</u>	<u>100</u>	<u>207,817,328</u>	<u>100</u>

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 2004 年 06 月 30 日，本公司应收账款前五名单位的应收账款总额如下： 256,739,600 元。

除注释 32 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	2004.6.30	2003.12.31
-----	-----------	------------

	人民币元	人民币元
应收关联公司款(注释 32(d))	64,359,390	95,963,578
应收其他公司	25,037,145	26,649,008
小计	89,396,535	122,612,586
减：坏账准备	28,574,398	28,574,398
合计	60,822,137	94,038,188

其他应收款账龄分析如下：

其他应收款	2004.6.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	30,824,924	34	22,712,768	18
一至两年	47,180,717	53	87,145,139	71
两至三年	285,357		445,503	1
三年以上	11,105,537	13	12,309,176	10
合计	89,396,535	100	122,612,586	100

坏账准备	2004.6.30		2003.12.31	
	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	16,405,527	35	16,405,527	19
两至三年	169,323	59	169,323	38
三年以上	11,999,548	108	11,999,548	97
合计	28,574,398	32	28,574,398	23

其他应收款净额	2004.6.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	30,824,924	50	22,712,768	24
一至两年	30,775,189	50	70,739,612	76
两至三年	116,034	-	276,180	-
三年以上	(894,010)	-	309,628	-
合计	60,822,137	100	94,038,188	100

本年度，本集团收回以前年度已全额计提坏账准备的中国天然气第八公司材料款 121 万元。

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：67,108,499 元。

除注释 32 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	2004.6.30	2003.12.31
	人民币元	人民币元
其他应收关联公司款	62,230,825	93,700,606
应收其他公司	23,053,801	24,679,999
小计	85,284,626	118,380,605
减：坏账准备	26,959,709	26,959,708
合计	58,324,917	91,420,897

其他应收款账龄分析如下：

其他应收款	2004.6.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	28,807,570	34	21,138,416	18
一至两年	46,906,023	55	86,575,127	73
两至三年	282,205		282,204	-
三年以上	9,288,828	11	10,384,858	9
合计	85,284,626	100	118,380,605	100

坏账准备	2004.6.30		2003.12.31	
	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	16,405,528	35	16,405,527	19
两至三年	169,323	60	169,323	60
三年以上	10,384,858	112	10,384,858	100
合计	26,959,709	32	26,959,708	23

其他应收款净额	2004.6.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	28,807,570	49	21,138,416	23
一至两年	30,500,495	51	70,169,600	77
两至三年	112,882		112,881	-
三年以上	(1,096,030)		-	-
合计	58,324,917	100	91,420,897	100

本年度，本集团收回以前年度已全额计提坏账准备的中国天然气第八公司材料款 121 万元。

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 2004 年 06 月 30 日，本公司其他应收款前五名单位的其他应收款总额如下：67,108,499 元。

除注释 32 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	2004.6.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
一年以内	89,199,998	89	51,158,544	81
一至两年	186,000		293,817	1
两至三年	8,993,847	9	8,990,883	14
三年以上	2,000,000	2	2,971,639	4
	<u>100,379,845</u>	<u>100</u>	<u>63,414,883</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 200 万元，预付的材料款本集团认为可以收回，预付的海关押金已于 7 月份收回。

除注释 32 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	2004.6.30	2003.12.31
	人民币元	人民币元
原材料	192,695,707	161,997,641
自制半成品	118,325,380	102,791,710
产成品	128,573,591	73,208,007

在途物资	20,135,502	42,723,097
委托加工物资	872,406	872,406
小计	460,602,586	381,592,861
减：跌价准备	11,671,826	11,671,826
合计	448,930,760	369,921,035

以上存货均为购买或自行生产形成的。

11 长期股权投资

本集团

本集团的长期股权投资列示如下：

	2004.01.01 人民币元	本期增加数 人民币元	本期减少数 人民币元	2004.06.30 人民币元
联营公司投资	208,625,982	-	-	208,625,982
股权投资差额	7,013,989	-	-	7,013,989
小计	215,639,971	-	-	215,639,971
减：长期股权投资减值准备	208,625,982	-	-	208,625,982
合计	7,013,989	-	-	7,013,989

被投资公司名称	投资比例	投资性质	投资期限	投资成本 人民币元
石家庄化纤有限责任公司	18.35%	联营公司	1997.7-2017	291,600,000

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	2004.01.01 人民币元	本期增加数 人民币元	本期减少数 人民币元	2004.06.30 人民币元
石家庄化纤有限责任公司	208,625,982	-	-	208,625,982
合计	208,625,982	-	-	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。

本集团的长期股权投资分析如下：

被投资公司名称	2004.01.01 人民币元	本期减少 人民币元	2004.06.30 人民币元	减值准备 人民币元	账面余额 人民币元
石家庄化纤有限 责任公司	208,625,982	-	208,625,982	(208,625,982)	-
合计	208,625,982	-	208,625,982	(208,625,982)	-

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	2004.01.01 人民币元	本期摊销 人民币元	2004.06.30 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	7,013,989	-	7,013,989

于 2004 年 06 月 30 日，本集团投资总额占净资产的比例为 0.4%。

本公司

本公司的长期股权投资列示如下：

	2004.01.01 人民币元	本期增加数 人民币元	本期减少数 人民币元	2004.06.30 人民币元
子公司投资	124,344,482	26,114,429	(21920,110)	128,538,801
联营公司投资	208,625,982	-	-	208,625,982
小计	332,970,464	26,114,429	(21920,110)	337,164,783
减：长期股权投 资减值准备	208,625,982	-	-	208,625,982
合计	124,344,482	26,114,429	(21920,110)	128,538,801

被投资公司名称	占被投资 公司注册	占被投资 公司实收	投资 性质	投资 期限
---------	--------------	--------------	----------	----------

	资本比例	资本比例			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-	54,800,275
石家庄化纤有限责任公司	18.35%	18.35%	联营公司	1997-	291,600,000

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	2004.01.01 人民币元	本期增加数 人民币元	本期减少数 人民币元	2004.06.30 人民币元
石家庄化纤有限责任公司	208,625,982	-	-	208,625,982
合计	208,625,982	-	-	208,625,982

本公司的长期股权投资分析如下：

被投资公司名称	2004.01.01 人民币元	本期分享被投资公司利润 人民币元	本期被投资公司分配股利 人民币元	其他减少 人民币元	2004.06.30 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	124,344,482	26,114,429	(21,920,110)	-	128,538,801	-	128,538,801
石家庄化纤有限责任公司	208,625,982	-	-	-	208,625,982	(208,625,982)	-
合计	332,970,464	26,114,429	(21,920,110)	-	337,164,783	(208,625,982)	128,538,801

于 2004 年 06 月 30 日，本公司投资总额占净资产的比例为 7.87%。

12 固定资产

本集团

按资产类别	厂房及 建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	其他设备 人民币元	合计 人民币元
原值：					
年初余额	88,354,154	1,833,171,472	11,671,364	245,731,572	2,178,928,562
本年增加	5,922,878	152,799,976		16,877,856	175,600,710
本年减少		282,938	600,000	1,238,955	2,121,893
年末余额	94,277,032	1,985,688,510	11,071,364	261,370,473	2,352,407,379
累计折旧：					
年初余额	33,165,970	1,061,178,262	3,517,699	125,873,266	1,223,735,197

本年计提折旧	2,258,841	54,479,098	556,098	9,571,720	66,865,757
本年减少		155,551	36,375	1,202,797	1,394,723
年末余额	35,424,811	1,115,501,809	4,037,422	134,242,189	1,289,206,231
固定资产减值准备：					
年初及年末及年末余额	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	-	-	-
净额：					
年末余额	58,852,221	870,186,701	7,033,942	127,128,284	1,063,201,148
年初余额	55,188,184	771,993,210	8,153,664	119,858,307	955,193,365

- i) 于 2004 年 06 月 30 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 45,403,080 元。
- ii) 于 2004 年 06 月 30 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 396,486,627 元。
- iii) 于 2004 年 06 月 30 日，本集团无已退废和准备处置的固定资产。
- iv) 于 2004 年 06 月 30 日，本集团经营租赁租出固定资产：

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

13 工程物资

本集团

	2004.06.30 人民币元	2003.12.31 人民币元
专用设备	4,008,899	22,199,100
预付大型设备款	10,462,577	4,912,304
合计	14,471,476	27,111,404

14 在建工程

本集团

于 2004 年 06 月 30 日，本集团的在建工程分析如下：

工程名称	预算金额	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	期末余额	工程投入 占预算比例	资金来源
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	%	
常减压装置常压 炉改造	5,320,000	0	3,500,626	3,500,000	625.65	66	自筹
100 万吨加氢汽 柴油精制装置	162,980,000	36,898,152	126,084,240	162,980,000	2,392	100	自筹
130 吨锅炉改烧 煤二期工程	25,000,000	1,579	2,466,241	2,400,000	67,819.81	108	自筹
其他	51,520,000	10,607,314	47,906,481	49,518,043	8,995,752	92	自筹
合计	244,820,000	45,921,562	136,297,378	175,620,600	6,598,340		

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。

15 长期待摊费用

本集团

项 目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销月数
加氢催化剂	3,006,140	2,296,811	-	(250,351)	(959,680)	2,046,460	49
重整催化剂	12,827,949	8,858,177	-	(1,281,590)	(5,251,362)	7,576,587	37
合计	15,834,089	11,154,988	-	(1,531,941)	(6,211,042)	9,623,047	

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。

16 应付票据

本集团

	2004.06.30		2003.12.31	
	人民币元	%	人民币元	%
银行承兑汇票	310,500,000	100	351,293,233	100
合计	310,500,000	100	351,293,233	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。

上述余额均为三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。

17 应付账款

本集团

	2004.06.30 人民币元	2003.12.31 人民币元
应付关联公司款(注释 32(d))	315,991,332	222,022,568
应付其他公司款	299,880,039	178,675,511
合计	<u>615,871,371</u>	<u>400,698,079</u>

除注释 32 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。

18 预收账款

除注释 32 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 2004 年 06 月 30 日，本集团及本公司账龄超过 1 年的预收账款人民币 998 万元，均为客户预付后未向本公司清收的货款。

19 应付股利

本集团

于 2004 年 06 月 30 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作出的利润分配决议而产生的应付少数股东股利。

20 其他应付款

本集团

2004.06.30 人民币元	2003.12.31 人民币元
--------------------	--------------------

应付关联公司款(注释 32(d))	15,970,339	88,364,144
应付其他公司款	10,760,769	4,800,197
合计	<u>26,731,108</u>	<u>93,164,341</u>

除注释 32 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 2004 年 06 月 30 日，本集团无重大账龄超过 3 年的其他应付款。

21 专项应付款

本集团及本公司

	<u>2004.06.30</u>	<u>2003.12.31</u>
	人民币元	人民币元
安全生产保证金(a)	17,373,448	15,581,013
合计	<u>17,373,448</u>	<u>15,581,013</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金形成的固定资产相应计入“资本公积”账项。

22 股本

本集团及本公司

注册股本	<u>2004.06.30</u>	<u>2003.12.31</u>
	人民币元	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	<u>2004.06.30</u>	<u>2003.12.31</u>
	人民币元	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	<u>234,000,000</u>	<u>234,000,000</u>
	<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。

23 资本公积

本集团及本公司

	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
股本溢价	775,497,067	-	-	775,497,067
其他资本公积	9,009,777	1,197,262	-	10,207,039
合计	<u>784,506,844</u>	<u>1,197,262</u>	<u>-</u>	<u>785,704,106</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。

24 盈余公积

本集团

	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
法定盈余公积	46,640,391	-	-	46,640,391
法定公益金	24,122,711	1,305,721	-	25,428,432

合计	70,763,102	1,305,721	-	72,068,823
----	------------	-----------	---	------------

2004 年上半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作出的利润分配决议计提的盈余公积。

25 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。

本集团对前五名客户销售收入总额为人民币 3,015,603,606 元，占本集团全部销售收入总额的 86%。

本公司对前五名客户销售收入总额为人民币 3,004,617,354 元，占本公司全部销售收入总额的 87%。

26 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。

27 主营业务税金及附加

本集团	计缴标准	2004.1-6 人民币元	2003.1-6 人民币元
消费税	见注释 3	160,136,902	148,261,003
城市建设维护税	见注释 3	10,993,871	12,081,296
教育费附加	见注释 3	6,596,323	7,248,778
合计		177,727,096	167,591,077

28 财务净收益

本集团	2004.1-6 人民币元	2003.1-6 人民币元
发生的利息支出	34,557	1,840
利息收入	(3,499,222)	(540,554)
其他	333,455	178,372
合计	(3,131,210)	(360,342)

29 投资收益/(损失)

本公司	2004.1-6 人民币元	2003.1-6 人民币元
长期股权投资收益(权益法)	26,114,429	12,213,506
合计	26,114,429	12,213,506

30 营业外收入

本集团

<u>项目名称</u>	2004.1-6 人民币元	2003.1-6 人民币元
教育费附加返还	2,022,734	1,921,425
处理固定资产净收益	348,367	1,930
其他	106,543	325,969
合计	2,477,644	2,249,324

31 营业外支出

本集团

<u>项目名称</u>	2004.1-6 人民币元	2003.1-6 人民币元
处理固定资产净损失	163,625	-
罚款支出	353,042	321,861
捐赠支出	-	500,000
其他	2,244,158	20,488
合计	2,760,825	842,349

32 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>	与本公司 <u>关系</u>	经济性质 <u>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)

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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:

关联方名称	年初数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%
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

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
中石化集团石家庄炼油厂	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 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 理公司	石家庄炼油厂之全资子公司
石家庄炼油厂设计	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 北分公司	同一母公司
中石化股份管 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 分公司	同一母公司
中国石化 利油 有限公司	同一母公司
中石化股份河 石油分公司	同一母公司

运城石油公司	同一母公司
中石化股份北京燕山分公司	同一母公司
中石化股份河北石油分公司	同一母公司
中石化股份湖北十堰石油分公司	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

(c) 本集团与关联方之间的重大交易金额如下:

(i) 销售商品

本集团 2004 上半年度及 2003 上半年度向关联方销售货物有关明细资料如下:

关联方名称	2004.1-6 人民币千元	2003.1-6 人民币千元
中国石化销售公司华北分公司	2,693,167	2,224,166
石家庄炼油厂	3,711	1,908
河北石灵碳素制品有限公司	23,535	23,201
石家庄化纤有限责任公司	93,715	76,516
中石化集团金陵石油化工有限公司	8,304	32,626
中原石油化工有限公司	155,262	107,551
中石化股份河北石油分公司	4,513	20,885
中石化集团天津石油化工有限公司		5,365
中石化集团河北石油有限责任公司		16,988
中国石化销售公司西北分公司		5,190
中石化股份河南石油分公司	12,175	
中石化股份山西石油分公司		5,688
运城石油公司		
中石化股份北京燕山分公司	21,304	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	1,487	
中石化股份湖北十堰石油分公司	1,120	

(ii) 采购支出

本集团 2004 上半年度及 2003 上半年度向关联方采购货物有关明细资料如下:

关联方名称	2004.1-6 人民币千元	2003.1-6 人民币千元
-------	-------------------	-------------------

中石化股份管道储运分公司	150,179	
石家庄炼油厂	571	930
中国国际石油化工联合有限责任公司	1,425,676	956,539
中国石化胜利油田有限公司	62,818	18,177
长岭炼油化工股份有限公司	12,292	9,350
中国石化集团物资装备公司	3,138	3,646
石家庄炼油厂工程建设公司	1,182	896

(iii) 购买劳务

根据综合服务协议，本集团 2004 上半年度及 2003 上半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	2004.1-6 人民币千元	2003.1-6 人民币千元
储运支出	石家庄炼油厂	9,180	9,180
	石家庄炼油厂汽运公司	683	1,419
	石家庄石化贸易公司	7,000	7,000
与生产有关的服务支出	石家庄炼油厂工程建设公司	15,185	6,817
辅助及社区服务支出	石家庄炼油厂	9,485	9,062
经营租赁费用支出	石家庄炼油厂	28,463	32,679

(iv) 提供水、电、风、气及劳务

本集团 2004 上半年度及 2003 上半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	2004.1-6 人民币千元	2003.1-6 人民币千元
石家庄炼油厂	4,790	5,810
石家庄化纤有限责任公司	32,906	28,592

(v) 安全生产保证基金支出及返还

交易名称	2004.1-6	2003.1-6
------	----------	----------

	人民币千元	人民币千元
安全生产保证基金支出	5,269	5,355
安全生产保证基金返还	1,068	1,071

详见注释 21(a)。

(d) 本集团与关联方应收应付款及存款项余额列示如下：(人民币元)

项 目	2004.06.30	2003.12.31
货币资金：		
中国石化财务有限责任公司	3,447,402	41,378,767
合计（注释 4）	<u>3,447,402</u>	<u>41,378,767</u>
应收票据：		
石家庄化纤有限责任公司	48,859,035	186,529,147
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	9,006,015	1,300,000
合计	<u>57,865,050</u>	<u>191,329,147</u>
应收账款：		
河北石灵碳素制品有限公司	17,498,220	21,068,483
石家庄炼油厂	47,442,267	48,693,062
石家庄化纤有限责任公司	3,918,623	12,678,202
中国石化销售公司华北分公司	174,108,190	92,742,673
中原石油化工有限公司	6,813,228	18,007,500
其他	30,643,443	30,640,648
合计（注释 7）	<u>280,423,971</u>	<u>223,830,568</u>
预付账款：		
中国国际石油化工联合有限责任公司		44,586,491
联合石化二连分公司	60,518,774	-
联合石化青岛分公司	23,154,242	
中石化股份齐鲁分公司	8,990,883	8,990,883
其他	1,083,545	3,083,529
合计	<u>93,747,444</u>	<u>56,660,903</u>
其他应收款：		

石家庄炼油厂	24,076,795	56,390,224
中国石化集团第十建设公司	22,081,431	19,009,894
中国石化集团第四建设公司	7,440,494	11,494,350
其他	10,760,670	9,069,110
合计（注释 8）	<u>64,359,390</u>	<u>95,963,578</u>

应付票据：

中国国际石油化工联合有限责任公司		45,000,000
长岭炼油化工股份有限公司		5,300,000
其他		118,400
合计		<u>50,418,400</u>

应付账款：

中国国际石油化工联合有限责任公司	294,644,385	166,387,989
中石化股份管道储运分公司	6,235,616	30,121,411
中石化集团长岭炼油化工有限责任公司	10,350,609	9,930,959
石家庄炼油厂工程建设公司		6,124,170
中国石化集团物资装备公司		2,871,197
其他	4,760,722	6,586,842
合计（注释 17）	<u>315,991,332</u>	<u>222,022,568</u>

其他应付款：

中国石油化工股份有限公司	5,164,435	82,444,435
石家庄石化贸易公司		-
石家庄炼油厂工程建设公司	6,841,007	5,919,709
石家庄炼油厂	1,829,783	
其他	2,135,114	
合计（注释 21）	<u>15,970,339</u>	<u>88,364,144</u>

预收账款：（注释 18）	<u>7,185,715</u>	<u>3,290,138</u>
--------------	------------------	------------------

33 或有事项

于 2004 年 06 月 30 日，本集团没有需要在财务报表附注中注明的或有事项。

34 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。

35 上期比较数字

2003 年的比较数字是自 2003 年 1 月 1 日至 2003 年 06 月 30 日止年度的数字。为了方便比较，我们对 2003 年度会计报表中的某些项目进行了重新分类。