

中化国际贸易股份有限公司

股票上市公告书暨 1999 年度财务报告

上市推荐人：广发证券有限责任公司
华夏证券有限公司

★股票简称:中化国际 ★股票代码:600500 ★上市地点: 上海证券交易所
★股本总额:37265 万股 ★可流通股本:12000 万股 ★本次上市流通股本:10500 万股
★上市日期:2000 年 3 月 1 日 ★股份登记机构:上海证券中央登记结算公司

重要提示

本公司董事会保证本上市公告书所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。上海证券交易所对本公司股票上市及有关事项的审查，均不构成对本公司的任何保证。本公司董事会提醒广大投资者注意，凡在本上市公告书中未涉及的有关内容请投资者查阅 1999 年 12 月 16 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上的《中化国际贸易股份有限公司招股说明书概要》。

一、要览

股票简称：中化国际
股票代码：600500
总股本：37265 万股
可流通股本：12000 万股
本次上市流通股本：10500 万股
上市地点：上海证券交易所
上市日期：2000 年 3 月 1 日
股份登记机构：上海证券中央登记结算公司
上市推荐人：广发证券有限责任公司、华夏证券有限公司

二、绪言

中化国际贸易股份有限公司股票上市公告书是依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则第七号〈上市公告书的内容与格式(试行)〉》等国家现行有关证券管理法规的规定而编制，为本公司股票公开上市之目的向社会公众披露公司基本情况和相关资料。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]155号文批准，已成功向社会公开发行每股面值为1元之人民币普通股12000万股，其中上网定价发行9000万股，向证券投资基金配售3000万股。经上海证券交易所上证上字[2000]6号《上市通知书》批准，本公司上网发行的9000万股及向基金配售3000万股的50%（即1500万股），共计10500万股社会公众股将于2000年3月1日在上海证券交易所挂牌交易，向证券投资基金配售的其余的1500万股将自该股票配售之日起六个月后方可上市交易。

本公司于1999年12月16日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登了《招股说明书概要》，距今不足六个月，故与之重复之内容在此不再重复。

本公司董事会及全体董事已批准本上市公告书，确信其中未遗漏任何重大事项，亦不存在任何误导和虚假成分，并对其真实性、准确性、完整性负个别和连带的责任。

三、公司概况

1、基本情况

中文名称：中化国际贸易股份有限公司

英文名称：SINOCHEM INTERNATIONAL COMPANY LIMITED

注册地址：北京市西城区复兴门外大街A2号

成立时间：一九九八年十二月十四日

法定代表人：林达贤

注册资本：37265万元

经营范围：自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易；食品、饮料、棉、麻、土畜产品、纺织品、服装、日用百货、五金交电、化工、

医疗器械、化工材料、建筑材料、机械、电子设备、汽车（小轿车除外）、摩托车及零配件的销售；仓储服务；项目投资；以及与上述业务相关的咨询服务、技术交流。

主营业务：本公司主营业务是化工原料、精细化工、农用化工、塑料、橡胶制品的进出口贸易及仓储运输和货运代理业务。

联系电话：(010) 68569572 68569885

联系人：包林生、马宏

2、历史沿革：

中化国际贸易股份有限公司（以下简称“本公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[1998]746号文批准，由中国化工进出口总公司（以下简称“中化总公司”）作为主发起人，联合中国粮油食品进出口（集团）有限公司、中国石化集团北京燕山石油化工有限公司、中国石油销售总公司、上海石油化工股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司以发起设立方式成立的股份有限公司。公司成立时的总股本为 25265 万股。

中化总公司成立于 1950 年，从主要经营石油、化肥、化工品、塑料、橡胶等商品进出口贸易的专业外贸公司，逐步发展成为国际化、跨行业、多功能的综合性跨国集团公司。中化总公司在贸易、实业、金融、保险、运输、仓储、科技、房地产、广告展览、信息咨询等领域都有较大发展。目前，中化总公司拥有全资及控股的海内外二级机构 79 家（国内 36 家，国外 43 家），三级机构 250 余家，还有遍及世界主要国家和地区的营销网络。中化总公司作为我国最大的专业外贸公司，1998 年中化总公司进出口总额 64.08 亿美元，占全国进出口总额的 1.98%。截止 1999 年中化总公司连续 10 年被美国《财富》杂志评入世界最大 500 家综合型企业。

中化总公司将全资拥有的中化国际化工品公司、中化国际橡胶公司、中化塑料公司、中化国际仓储运输公司的主要经营性资产投入股份公司，以 1998 年 6 月 30 日为基准日经评估后的评估值共计投入经营性资产 98821.45 万元，相应的负债总额为 67901.23 万元，经营性净资产为 30920.22 万元；同时，中化总公司以其在青岛港兴包装有限公司、天津北方包装有限公司、上海北海船务有限公司的权益合计 2382.42 万元（以 1998 年 6 月 30 日为基准日的评估值）投入股份公司。上述经营性净资产及相关股权以 1998 年 6 月 30 日为基准日经评估后的评估值共计 33302.64 万元，按 72.066%的比例折为国有法人股 24000 万股，占股份公司

总股本的 94.993%；其他五家发起人各投入现金 351.07 万元，按相同比例各折为 253 万股，各占股份公司总股本的 1.0014%。本公司于 1998 年 11 月 27 日召开创立大会暨第一届股东大会，并于 1998 年 12 月 14 日完成工商登记。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]155 号文批准，本公司于 1999 年 12 月 21 日成功向社会公开发行面值 1 元的人民币普通股 12000 万股。公司注册资本从成立时的 25265 万元增加到 37265 万元。

四、股票发行及承销

1、本次股票公开发行：

社会公众股发行数量：12000 万股

其中：上网定价发行 9000 万股

向证券投资基金配售 3000 万股

发行价：8.00 元/股

募集资金总额：96000 万元

募集资金净额：94139 万元

发行方式：上网定价

上网发行中签率：0.59978468%

上网发行有效申购户数：687,638 户

持 1000 股以上的户数：85,487 户

发行费用总额：1861 万元

每股发行费用：0.155 元

发行市盈率：17.17 倍

2、股票承销：

本次发行的股票被超额认购，承销团无余额包销。

3、验资报告：

验资报告

中庆验字(1999)第 175 号

中化国际贸易股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对中化国际贸易股份有限公司截至 1999 年 12 月 27 日止的注册资本、投入资本变更情况的真实性和合法性进行审验。在审验过程中，我们按照《独立审计实务公告

第 1 号—验资》的要求，实施了必要的审验程序。中化国际贸易股份有限公司的责任是提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整，我们的责任是按照《独立审计实务公告第 1 号—验资》的要求，出具真实、合法的验资报告。

中化国际贸易股份有限公司变更前的注册资本和投入资本分别为 252,650,000.00 元和 350,579,951.69 元，中化国际贸易股份有限公司变更后的注册资本为 372,650,000.00 元。根据我们的审验，截至 1999 年 12 月 27 日止，中化国际贸易股份有限公司增加投入资本 941,390,000.00 元，变更后的投入资本总额为 1,291,969,951.69 元，其中股本 372,650,000.00 元，资本公积 919,319,951.69 元。与上述变更后投入资本总额相关的资产总额为 1,975,372,208.72 元，负债总额为 683,402,257.03 元。

附件(一) 变更前后注册资本、投入资本对照表

附件(二) 变更前后资产、负债和所有者权益对照表

附件(三) 验资事项说明

中庆会计师事务所

中国注册会计师 李晓英

北京市和平里化工大院甲六号

中国注册会计师 李 国

1999 年 12 月 27 日

五、董事、监事及高级管理人员持股情况

1、董事、监事和高级管理人员简介

(1) 董事会成员

林达贤，董事长，男，59 岁，中共党员，毕业于对外经贸干部培训班法语专业，大专。曾任对外贸易经济合作部驻刚果使馆经参处二秘，外经贸部办公厅机要处副处长、处长，中纪委驻外经贸部纪检组副组长，外经贸部直属机关纪委书记，监察部驻外经贸部监察局局长，现任中化总公司党委书记兼副总经理。

施国梁，副董事长，男，53 岁，中共党员，工程师，毕业于清华大学企业电气自动化专业，大学本科。曾任大连市计划委员会副主任、大连市信息中心主任。现任中化总公司总经济师。

罗东江，董事、总经理，男，45岁，中共党员，国际商务师，毕业于厦门大学计划统计专业，大学本科。曾任中化总公司计划处处长、橡胶公司总经理、中国对外经济贸易信托投资公司常务副总经理、中化亚洲集团总经理、中化韩国株式会社社长、中化总公司企业发展部总经理、中化总公司副总经理。

王引平，董事，男，38岁，中共党员，国际商务师，毕业于中国人民大学法学专业，大学本科。曾在北京大学、复旦大学进修法律、西方经济管理。曾任中化海南公司副总经理、中化浦东公司总经理、中国对外经济贸易信托投资公司常务副总经理，现任中化总公司副总经理。

李向时，董事，男，47岁，中共党员，会计师，毕业于对外经济贸易大学国际贸易专业，研究生。曾任中化总公司财会二处副处长、财会本部副处长。现任中化总公司财会部总经理。

林叶，董事，男，44岁，中共党员，高级国际商务师，毕业于中国人民大学中国跨国公司专业，博士。曾任中化总公司战略室副主任、主任，现任中化总公司发展规划部总经理。

纪文志，董事、副总经理，男，58岁，中共党员，高级国际商务师，毕业于对外经济贸易大学外贸专业，大学本科，曾在对外经济贸易大学干训班学习。曾任中化国际化工品公司出口二处副处长、处长，中化英国有限公司董事长兼总经理，中化总公司保险处处长，中化国际化工品公司常务副总经理。

王可强，监事会主席，男，53岁，中共党员，会计师，毕业于中央党校函授学院经济管理专业，大专。曾任中化总公司财会处副处长、处长，中化香港集团副董事长，中化总公司总经理助理。现任中化总公司副总经理。

(2) 监事会成员

姜爱萍，监事，男，46岁，中共党员，会计师，毕业于对外经济贸易大学工商管理专业，研究生。曾任中化总公司财会处副处长。现任中化总公司审计处总经理。

叶廷勋，监事，男，45岁，中共党员，大学本科，高级国际商务师，先后在中化总公司石油处、进口二处、综合业务部、地区业务部、化工品出口四处、出口一处、中化匈牙利代表处工作，现任本公司化工原料分公司总经理。

胡学静，财会部经理，女，38岁，毕业于北京电大商业管理专业，大专，会计师。曾任中化总公司财会处科员、科长，中化美洲集团财务经理，中化总公司审计处副总经理。

(3) 其他高级管理人员

包林生，董事会秘书，男，32岁，毕业于中国人民大学投资经济系，硕士。先后在中化财务公司证券部、中国对外经济贸易信托投资公司证券部、中化总公司企业发展部工作。

本公司的高级管理人员不在任何其他企业任职。

2、公司董事、监事和高级管理人员持股情况如下：

截至本上市公告书签署之日，本公司所有董事、监事和高级管理人员未持有本公司股票。

六、公司设立

1、本公司创立大会暨首届股东大会于1998年11月27日在北京怡生园国际会议中心第一会议室召开，1998年12月14日本公司在国家工商行政管理局登记注册，注册号1000001003099，注册地址：北京市西城区复兴门外大街A2号。

2、本公司在1998年11月27日召开的首届股东大会上通过了发行股票并申请上市的决议，并授权董事会办理有关股票发行上市的相关事宜；在2000年2月1日召开的第一届董事会第五次(2000年第一次)会议上通过了公司股票在上海证券交易所上市的决议。

3、经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]155号文批准，本公司于1999年12月21日成功向社会公开发行面值1元的人民币普通股12000万股。

4、本公司已于1999年12月28日变更营业执照，详细内容如下：

注册资本：人民币37265万元

注册变更时间：1999年12月28日

注册地址：北京市西城区复兴门外大街A2号

法定代表人：林达贤

营业执照注册号：1000001003099

七、关联企业及关联交易

1、与本公司发生关联交易的关联方包括：

(1) 存在控制关系的关联方

中化总公司：作为本公司的主要发起人，目前持有本公司64.40%的股权，是控股股东；

(2) 不存在控制关系的关联方(与本公司同系子公司或本公司的联营公司)

企业名称	与本企业关系
北京运达经贸发展公司	同一母公司
宁波开发区中化国际仓储运输公司	联营公司
天津中化国际仓储运输公司	联营公司
中化宁波进出口公司	同一母公司
中化南通汇丰石化有限公司	同一母公司
中化上海浦东贸易公司	同一母公司
中化国际化肥贸易有限公司	同一母公司
中化物业有限公司	同一母公司
中化国际石油公司	同一母公司
中化日本有限公司	同一母公司
中化汉堡贸易有限公司	同一母公司
山东华威化工有限公司	同一母公司
中化南非有限公司	同一母公司
常州中化勤丰塑料有限公司	同一母公司
中化港化工公司	同一母公司
烟台星凯公司	同一母公司
中化山东公司	同一母公司
四川中化公司	同一母公司
中化厦门公司	同一母公司
中化珠海公司	同一母公司
中化辽宁进出口公司	同一母公司
中化南韩公司	同一母公司
中化美国公司	同一母公司
中化香港有限公司	同一母公司
中化利富墨西哥公司	同一母公司
中化利富新加坡公司	同一母公司
中化国际呖喃有限公司	联营公司
中化新私人有限公司	同一母公司
中化天津公司	同一母公司
中化永泰经贸有限公司	同一母公司
中化山东恒河企业发展有限公司	同一母公司
利富资源有限公司	同一母公司
北京中化粤港贸易有限公司	联营公司
CHEMIFORWARD CO.	同一母公司
新安江化工(集团)股份公司	联营公司
中化李艳萍服装公司	同一母公司
裕华隆贸易有限公司	同一母公司

上海国化贸易公司	同一母公司
北海船务有限公司	联营公司
CHEMTRANS SHIPPING CO.	同一母公司
天津北方包装有限公司	联营公司
青岛港兴包装有限公司	联营公司
中化信托公司	同一母公司

2、关联交易的处理原则

上述关联关系各方将遵循有关法律、法规的要求，保证本公司的合法权益及独立的生产、经营能力。在关联交易中，有关各方将本着公平交易的原则，以公平的市场价格作为交易的基础，以合同的方式明确各方的权利、义务。有关各方将严格执行关联交易协议，以切实维护交易双方及本公司中、小股东的合法权益。本公司将本着“等价有偿、平等互利”及“充分披露”的原则处理关联交易。

3、关联交易的协议

(1) 房屋租赁：中化国际租赁中化国际物业有限公司拥有的中化大厦作为办公场所，并签定了《房屋租约》，租期为 1997 年 12 月 31 日至 2000 年 12 月 31 日，每月租金为 10 美元/每平方米，该款项业已支付。

(2) 生活后勤：根据中化总公司和中化国际签定的《综合服务协议》，中化总公司将以合理的价格向中化国际提供职工住房和班车服务。

(3) 计算机应用服务及信息服务：根据中化总公司和中化国际签订的《综合服务协议》，中化总公司将以合理的价格向中化国际提供计算机应用服务及信息服务。

(4) 商标：根据中化总公司和中化国际双方订立的《商标使用许可合同》及其《补充协议》，中化国际将在业务经营活动中永久性无偿使用中化总公司所属的“SINOCHEM” 司标（服务商标）和“中化 SINOCHEM” 商标（商品商标和服务商标），但如果以后中化总公司不再是中化国际的控股股东，中化总公司有权决定是否允许中化国际继续无偿使用上述商标或者终止许可。

(5) 股权转让协议：中化国际与中化总公司签定了《股权转让协议》，中化国际以 15000 万元收购中化总公司持有的交通银行 1 亿股股权。

八、股本结构及大股东持股情况

1、本公司股票上市前股本结构

股票种类	股票数量(万股)	占总股本的比例(%)
尚未流通的股份:	26765	71.82
其中: 国有法人股	24759	66.44
社会法人股	506	1.35
向基金配售	1500	4.03
可流通股份:	10500	28.18
其中: 社会公众股	10500	28.18
总股本	37265	100.00

2、大股东持股数及比例:

股东名称	持股数(万股)	比例(%)
中国化工进出口总公司(国有法人股)	24000	64.40
中国粮油食品进出口(集团)有限公司(国有法人股)	253	0.68
中国石化集团北京燕山石油化工有限公司(国有法人股)	253	0.68
中国石油销售总公司(国有法人股)	253	0.68
上海石油化工股份有限公司(社会法人股)	253	0.68
浙江中大集团股份有限公司(社会法人股)	253	0.68
基金兴和	219.27	0.59
基金同盛	219.27	0.59
基金安顺	219.27	0.59
基金普丰	219.27	0.59
基金天元	219.27	0.59
基金金鑫	219.27	0.59

九、公司财务会计资料

(一) 审计报告

以下为中庆会计师事务所于2000年2月1日出具的《审计报告》全文。

审计报告

中庆(2000)审字034号

中化国际贸易股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司1997年12月31日、1998年12月31日和1999年12月31日的合并及母公司资产负债表、1997年度、1998年度和1999年度的合并及母公司利润及利润分配表以及1999年度合并及母公司现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程

序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及国家其他有关财务会计法规的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1997年12月31日、1998年12月31日和1999年12月31日的财务状况和1997年度、1998年度和1999年度的经营成果及1999年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

中庆会计师事务所有限责任公司

中国·北京

北京市和平里化工大院甲六号

中国注册会计师：李晓英

中国注册会计师：晏辉清

2000年2月1日

（二）会计报表(附后)

（三）中化国际贸易股份有限公司合并会计报表附注

一、公司的一般情况

1、基本情况

中化国际贸易股份有限公司（以下简称公司）是由中国化工进出口总公司（以下简称中化总公司）作为主要发起人，将其下属的中化国际化工品公司（以下简称化工品公司）、中化国际橡胶公司（以下简称橡胶公司）、中化塑料公司（以下简称塑料公司）和中化国际仓储运输公司（以下简称仓储公司）（上述四家公司以下简称四家单位）的大部分净资产以及在青岛港兴包装有限公司、天津北方包装有限公司、上海北海船务有限公司的股权投资公司，并联合中国粮油食品进出口（集团）有限公司、中国石化集团北京燕山石油化工有限公司、中国石油销售总公司、上海石油化工股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司五家公司，以发起方式设立。公司于1998年12月14日在国家工商局注册登记，领取企业法人营业执照，注册资本：25265万元。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）155号“关于核准中化国际贸易股份有限公司公开发行股票的通知”批准，1999年12月21日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股12000万股；公司于1999年12月28日领取变更后的企业法人营业执照，注册号为1000001003099，注册资本为37265万元。

公司经营范围：自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易；食品、饮料、棉、麻、土畜产品、纺织品、服装、日用百货、五金交电、化工、医疗器械、化工材料、建筑材料、机械、电子设备、汽车（小轿车除外）、摩托车及零配件的销售；仓储服务；项目投资；以及与上述业务相关的咨询服务、技术交流。

2、公司改制过程中的资产重组情况

进入公司的四家单位各自用其部分应收帐款、存货等资产与其对中化总公司的欠款、应付利润等负债进行了抵冲；另外，塑料公司和仓储公司剥离了产权不明晰和无发展前景的长期投资；化工品公司剥离了其本部的进口一处、综合科及其子公司上海国化贸易公司、宁波开发区贸易公司；橡胶公司剥离了期货部。上述四家单位剥离出去的资产由中化总公司进行经营管理。

3、评估结果调整说明

公司成立后已将评估结果调整入帐。

二、会计报表编制的基准与方法

公司成立之前，由于原四家单位均为独立核算、独立纳税的法人实体，因此，1997年-1998年会计报表是以原四家单位的会计报表、帐簿记录为基础，假定公司结构在前三年业已存在，按《国有企业公司制改建有关财务问题的暂行规定》和《股份有限公司会计制度》的有关规定进行差异调整后汇总编制的；公司成立后于1999年1月1日起建立了新帐，因此1999年度的会计报表是按公司新结构合并编制的。

三、公司主要会计政策

1、公司执行的会计制度

公司改制前执行《商品流通企业会计制度》，公司改制后按《股份有限公司会计制度》

及其有关规定进行会计核算，编制会计报表。

2、会计年度

公司采用公历制，自每年公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告所载信息为 1997 年 1 月 1 日至 1999 年 12 月 31 日的财务信息。

3、合并报表的编制方法

公司在汇总报表之前，根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及相关规定，将投资比例占被投资企业股本总额 50%以上的控股子公司的报表与控股公司的报表进行合并。1997 年-1998 年合并子公司范围包括：中化国际贸易股份有限公司抚顺办事处、上海中化贸易有限公司、海南中化船务企业公司、宁波经济技术开发区中化东方实业有限公司、中化国际仓储运输公司大连公司、上海中化国际仓储运输公司、宁波中化国际仓储运输有限公司。1999 年公司注册成立后，按新的管理架构进行了调整，1999 年的合并子公司包括：中化国际贸易股份有限公司抚顺办事处、上海中化贸易有限公司、海南中化船务企业公司以及中化国际仓储运输有限公司。

4、记帐原则和计价基础

采用借贷记帐法，按权责发生制核算，以历史成本作为计价基础。

5、记帐本位币

公司以人民币作为记帐本位币。

6、外币折算方法

涉及外币收支业务，采用业务发生时中国人民银行公布的基准汇价将外币折合为人民币记帐。外币帐户的年末余额，按年末基准汇价折合为人民币，折合后的人民币余额与原帐面人民币余额的差额，作为汇兑损益，计入财务费用。

7、现金等价物的确认标准

公司将期限短、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，确认为现金等价物。

8、坏帐的核算方法

公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的应收款项和因债务人逾期未履行义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏帐损失。

坏帐损失采用备抵法核算。公司根据债务单位的实际财务状况和现金流量情况，对于应收款项（包括应收帐款和其他应收款）采用帐龄分析法计提坏帐准备，并相应计入当年损益。公司坏帐准备的计提标准和比例列示如下：

帐龄	计提比例
未逾期	0
逾期 1 年（含 1 年）	5%
逾期 1-2 年（含 2 年）	10%
逾期 2-3 年（含 3 年）	20%
逾期 3-4 年（含 4 年）	40%
逾期 4-5 年（含 5 年）	80%
逾期 5 年以上	100%

9、短期投资核算办法

公司对于能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资确认为短期投资。

短期投资跌价准备：年末按成本与市价孰低调整帐簿记录的价值，按差额计提跌价准备，短期投资跌价损失计入当年损益。

10、存货核算方法

存货包括库存商品、商品采购、低值易耗品，采用永续盘存制；日常核算按实际成本计价，存货发出按加权平均法或个别计价法核算确定其实际成本；低值易耗品于领用时一次性

摊销。

存货跌价准备：年末对存货的成本与可变现净值进行比较，按存货成本与可变现净值差额计提跌价准备；存货可变现净值的确认标准为期末同类存货的市价减去预计销售时所发生的必要费用（一般为售价的 1%）。

11、长期投资核算方法

公司在股权投资、联营投资中对拥有其 20%以下股权的被投资企业采用成本法核算；对拥有其 20%以上、50%以下股权的被投资企业采用权益法核算；对拥有其 50%以上权益性资本的子公司编制合并会计报表。

长期投资减值准备：公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况严重恶化、进行清理整顿和清算等原因导致其可回收金额低于长期股权投资的帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可回收金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当年损益。

公司的长期投资中无债券投资。

12、固定资产计价及折旧方法

固定资产以使用年限一年以上，单位价值在 2000 元以上为标准。固定资产按实际成本计价，其折旧采用直线法计算，并根据各类固定资产的使用年限和估计残值率（原价的 3-5%）确定分类折旧率如下：

类别	年限	年折旧率
房屋及建筑物	25—30	3.16—3.88%
运输设备	8	11.87—12.12%
办公设备	5	19—19.4%

13、无形资产及其摊销

按购入时或依照法律程序取得时的实际支出记帐，并按照剩余使用年限平均摊销。

14、长期待摊费用及其摊销

按各项费用的实际受益年限或规定年限平均摊销。

15、营业收入实现的确认

商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续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。

16、主要税项

(1)增值税：按商品销售收入的 17%或 13%税率计算销项税，扣除进项税后缴纳增值税。

(2)营业税：代购代销收入及服务收入等按 5%税率计算缴纳，国际货运及仓储收入、货运代理业务收入按 3%税率计算缴纳。

(3)城建税、教育费附加：分别按应交增值税、营业税税额的 7%和 3%计算缴纳。

(4)所得税：海南中化船务企业公司享受海南税率优惠政策，自 1996 年 1 月 1 日起实行二免三减半。其余公司均按 33%计算缴纳。

17、所得税的会计处理方法

公司及其子公司按应付税款法核算企业所得税。

18、利润分配

公司的净利润按下列顺序进行分配。

(1)弥补亏损

(2)按净利润的 10%提取法定盈余公积金

(3)按净利润的 10%提取法定公益金

(4)按股东大会决议提取任意盈余公积金

(5) 支付普通股股利

四、资产负债表主要项目注释 (1999年12月31日 金额单位: 人民币元)

注释 1. 货币资金 956,905,786.40

其中:

现金 106,782.23

银行存款 900,759,879.61

其中:

本币银行存款 888,111,112.93

美元存款 1,527,757.99 折合人民币 12,648,766.68

其他货币资金 56,039,124.56

本期末比上期末增加较大的原因: 公司1999年12月27日募集社会公众股资金到帐。

注释 2. 应收票据 51,226,240.00

为公司销售商品而取得的于1999年12月31日尚未到期的银行承兑汇票。无用于抵押、贴现的票据。

本期末较上期末增加较大原因: 更多地采用了商业票据结算方式。

注释 3. 应收股利 10,134,553.96

由于会计政策变更追溯调整四项准备致使1998年度以前的利润减少10,134,553.96元。中化总公司已承诺用1999年的应分股利弥补。

注释 4. 应收帐款 190,094,805.23

帐龄分析	金额	比例	坏帐准备
1年以内	160,556,720.38	84%	1,545,022.08
1--2年	23,860,216.72	13%	4,214,303.15
2--3年	5,209,994.18	3%	1,244,530.75
3年以上	467,873.95	-	186,115.80
小计	190,094,805.23	100%	7,189,971.78

主要欠款单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
天津中坤贸易有限公司	21,015,630.00	99.10	出口铸造焦
南非SANACHEM(DPT)LTD	20,784,078.75	99.12	销售农药
南非SHAIK-AG CHEMC.C	10,392,039.33	99.12	销售农药
缅甸POTENCER INTL CO. LTD	14,353,946.60	99.11	销售重过钙
茂名市粤海贸易公司	8,990,567.06	98.10-99.1	代理进口胶片

本期末比上期末增加较大的原因: 由于自营出口业务大量采用远期收汇方式结算。

无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

注释 5. 其他应收款 33,747,836.26

帐龄分析	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	30,417,947.23	90%	424.55
1--2 年	1,060,657.13	3%	107,970.46
2--3 年	352,268.88	1%	57,022.30
3 年以上	1,916,963.02	6%	5,626.00
小 计	33,747,836.26	100%	171,043.31

主要欠款单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
北京中化粤港贸易有限公司	5,000,000.00	99.11	暂借款
中化国际贸易股份有限公司青岛办事处	4,500,101.31	99.8-12	采购备用金
上海期货交易所	5,001,388.44	99.12	期货保证金

注释 6. 预付帐款 231,580,102.38

帐龄分析	金额	比例
1 年以内	209,021,729.21	90%
1--2 年	20,268,707.49	9%
2--3 年	2,275,645.14	1%
3 年以上	14,020.54	-
小 计	231,580,102.38	100.00%

本期末比上年末增加较大的原因是因为代理出口焦炭未结汇，没有与工厂结算所致。

无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

注释 7. 应收补贴款 28,413,571.62

为应收出口退税款。

无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

注释 8. 存货 205,992,360.10

主要类别	金额	跌价准备
库存商品	171,062,075.74	5,563,088.67
商品采购	34,898,148.33	
低值易耗品	32,136.03	
合 计	205,992,360.10	5,563,088.67

本期末比上年末存货减少较大的原因是由于上年末的代理进口农膜在本期结算完毕，此项减少存货一亿元左右。

注释 9. 待摊费用**2,491,453.97**

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房租	2,162,908.86	1,041,709.48	3,087,818.34	116,800.00
未付款待抵扣进项税	8,492,897.36	1,298,737.14	9,664,712.33	126,922.17
期初进项税	2,610,609.79	-	2,610,609.79	-
养老保险	523,191.67	929,948.78	1,453,140.45	-
许可证保证金	5,749,287.00	-	5,749,287.00	-
其他	-	8,040,119.45	5,792,387.65	2,247,731.80
合计	19,538,894.68	11,310,514.85	28,357,955.56	2,491,453.97

上述“未付款待抵扣进项税”是已购进但未付款货物的进项税，根据国税发[1995]015号文的规定，这部分进项税在未支付货款时不能计入进项税进行抵扣，故计入待摊费用核算。

本期比上期减少较大的原因：(1)期末及时支付货款，使未付款待抵扣进项税减少；(2)本期摊销了许可证保证金、期初进项税及房租。

注释 10. 长期投资**225,580,996.96****减值准备****353,131.62**

其中：

(一) 股票投资

被投资单位名称	股票类别	股票数量	占被投资公司股权比例	投资金额
临淄有机化工股份有限公司	法人股	200 万股	9%	2,500,005.50
浙江新安化工集团股份有限公司	法人股	280 万股	3%	5,062,400.00
合 计				7,562,405.50

(二) 长期股权投资

被投资单位名称	占被投资公司股权比例	投资金额	减值准备
北京中化粤港轮胎有限公司	48%	114,653.30	
昌图县中化化工品糠醛有限公司	19%	300,000.00	103,131.62
中国新技术发展贸易有限公司	5%	250,000.00	250,000.00
中化浦东贸易有限公司	10%	2,000,000.00	
中化国际呋喃化工有限公司	30%	10,731,105.97	
上海北海船务有限公司	25%	24,795,880.75	
青岛港兴包装有限公司	14%	682,550.00	
天津北方包装有限公司	16%	1,878,686.12	
新加坡维尔玛公司	50%	19,228,301.20	
天津中化国际仓储运输有限公司	40%	2,031,914.12	
天津北海实业公司	16%	5,505,500.00	

期货会员资格投资		500,000.00
交通银行	1%	150,000,000.00
合 计		218,018,591.46
总 计		225,580,996.96

本期末增加了交通银行股权投资 1.5 亿元。

注释 11. 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋及建筑物	11,125,454.96	1,755,356.37	-	12,880,811.33
通用设备	2,723,585.50	1,296,347.00	-	4,019,932.50
运输设备	44,250,650.00		-	44,250,650.00
其他	2,656,520.50	1,188,991.24	506,724.90	3,338,786.84
合计	60,756,210.96	4,240,694.61	506,724.90	64,490,180.67
累计折旧				
房屋及建筑物	1,020,356.61	578,690.47	-	1,599,047.08
通用设备	374,557.65	412,033.80	-	786,591.45
运输设备	29,086,686.44	6,336,897.76	-	35,423,584.20
其他	812,780.22	877,929.01	64,978.79	1,625,730.44
合计	31,294,380.92	8,205,551.04	64,978.79	39,434,953.17
净值	29,461,830.04	-3,964,856.43	441,746.11	25,055,227.50

上述固定资产无用于对外抵押、质押情况。

注释 12. 无形资产 418,244.45

种类	房屋使用权
取得方式	购买
原值	1,237,788.46
期初余额	749,558.46
本期摊销额	331,314.01
累计摊销额	819,544.01
期末余额	418,244.45
剩余摊销年限	29 年

注释 13. 开办费 3,882,007.14

原始发生额	4,864,318.47
期初余额	-
本期摊销额	982,311.33

累计摊销额	982,311.33
期末余额	3,882,007.14
剩余摊销年限	4年

本期增加为设立股份公司时发生的筹建费。

注释 14. 长期待摊费用 4,018,522.23

种类	房屋租赁费	房屋装修费	合 计
原始发生额	11,731,555.80	298,800.00	12,030,355.80
期初余额	6,558,057.79	167,838.00	6,725,895.79
本期摊销额	2,646,929.56	60,444.00	2,707,373.56
累计摊销额	7,820,427.57	191,406.00	8,011,833.57
期末余额	3,911,128.23	107,394.00	4,018,522.23
剩余摊销年限	1年5个月	1年10个月	

注释 15. 短期借款 130,000,000.00

借款条件	金 额
担 保	130,000,000.00

本期末比上期末减少较大原因：自营出口规模下降，资金需求减少；集中运筹资金，使用效益提高。

注释 16. 应付帐款 80,908,210.84

帐龄分析	金额	比例
1年以内	71,790,539.87	88%
1--2年	3,718,341.06	5%
2--3年	4,780,189.18	6%
3年以上	619,140.73	1%
小 计	80,908,210.84	100%

本期末比上期末减少的主要原因：及时的与客户结算。

无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

注释 17. 预收帐款 254,549,809.23

帐龄分析	金额	比例
1年以内	244,080,595.06	96%
1--2年	7,782,443.84	3%
2--3年	1,041,602.41	-
3年以上	1,645,167.92	1%
小 计	254,549,809.23	100%

本期末比上期末减少的主要原因：98年底代理进口农膜未结算，导致预收增加约1亿元。

无持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

注释 18. 应付股利 18,644,982.44

主要为根据公司第一届董事会第五次会议决议，对 1999 年度未分配利润按年末总股本以每 10 股派发人民币现金股息 0.5 元(含税)的形式进行分配的股利金额。

应付三级子公司少数股东股利 12,482.44 元。

注释 19. 应交税金 25,123,260.59

其中：

营业税	1,470,711.62
城建税	72,671.83
所得税	43,429,304.73
增值税	-19,849,427.59
合 计	25,123,260.59

本期末比上期末增加较大是因为本期企业所得税尚未缴纳。

注释 20. 其他应付款 30,150,241.37

帐龄分析	金额	比例
1 年以内	25,925,931.36	86%
1—2 年	2,319,391.32	8%
2—3 年	1,895,556.86	6%
3 年以上	9,361.83	-
小 计	30,150,241.37	100%

欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项	金额	内容
中化总公司	4,085,691.74	代垫款项

注释 21. 预提费用 6,656,978.25

类 别	金额	备注
运杂费	417,882.37	预估运保费
社会统筹养老保险	1,191,386.70	
利 息	224,125.00	预提 99.12 月利息
港口使费	2,274,040.94	预提港杂费
船舶修理费	1,700,000.00	
关税	134,748.28	
印花税	294,794.96	
其 他	420,000.00	
合 计	6,656,978.25	

注释 22 股本/净资产

1999.12.31	1998.12.31	1997.12.31
------------	------------	------------

净资产 351,071,733.30

股本 372,650,000.00 252,650,000.00

- 1、1997年12月31日列示的是净资产。
- 2、1998年12月31日股本为各发起人投入，并经中庆会计师事务所“中庆验字（1998）第168号”验资确认。
- 3、1999年股本增加120,000,000元，为1999年12月27日募集社会公众股金所致。已经中庆会计师事务所“中庆验字（1999）第175号”验资确认。

注释 23. 资本公积

	1999.12.31	1998.12.31	1997.12.31
	919,359,670.89	97,929,951.69	----

- 1、1998年12月31日为各发起人投入的净资产折股后的余额。
- 2、1999年12月31日增加了募集社会公众股金溢价部分。

注释 24. 盈余公积

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,784,742.96	11,775,857.02		17,560,599.98
公益金	5,784,742.95	11,775,857.02		17,560,599.97
任意盈余公积				
合计	11,569,485.91	23,551,714.04		35,121,199.95

原公布的1998年12月31日的盈余公积为10,819,935.63元，由于会计政策变更追溯调整了1998年会计报表，致使本科目增加749,550.26元；本期增加数为按本年净利润的10%分别计提的法定盈余公积与公益金。

注释 25 未分配利润

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	-	117,758,570.18	42,184,214.04	75,574,356.14

公司第一届董事会第五次会议决议，1999年度未分配利润扣除提取的盈余公积外按年末总股本以每10股派发人民币现金股息0.5元(含税)的形式进行分配。

五、利润表主要项目注释(1997年度-1999年度 金额单位：人民币元)

注释 1 主营业务收入

	1999年度	1998年度	1997年度
合计	3,513,219,109.56	4,181,904,547.59	3,987,950,176.41
自营进口销售收入	526,253,559.48	183,440,277.62	40,821,210.45
自营出口销售收入	723,093,408.92	876,067,042.36	1,047,643,936.51
代理销售收入	1,561,379,263.28	2,518,321,405.79	2,142,121,116.03
其他销售收入	621,860,106.56	556,202,183.30	695,688,185.68
运输代理收入	47,928,564.66	22,181,526.83	31,552,269.29

运输收入	32,704,206.66	25,692,111.69	30,123,458.45
------	---------------	---------------	---------------

注释 2 营业税金及附加

	1999 年度	1998 年度	1997 年度
合计	4,686,688.54	4,272,491.55	4,392,479.72
营业税	2,874,702.81	2,901,667.19	3,332,317.62
城建税	1,007,664.11	314,550.62	371,096.30
教育费附加	432,159.20	148,703.73	165,491.91
副食价调基金	2,025.72	3,979.81	5,919.72
出口关税	370,136.70	903,590.20	517,654.17

注释 3 其它业务利润

	1999 年度	1998 年度	1997 年度
合计	29,434,145.47	22,551,664.09	21,567,640.73
咨询及代理收入	7,703,480.16	2,272,192.49	4,670,432.07
佣金收入	16,614,172.24	5,744,484.57	6,950,841.57
资金占用费	3,968,227.27	9,560,644.34	5,339,460.29
租金收入	917,806.23	-98,233.54	1,182,078.08
银行手续费收入	1,871,119.01	3,573,873.02	3,195,006.15
其他收入	207,350.43	3,069,036.15	1,076,933.64
税金及附加	-1,848,009.87	-1,570,332.94	-847,111.07

注释 4 存货跌价损失

	1999 年年度	1998 年度	1997 年度
	4,151,657.56	-2,606,131.11	2,667,155.39

1997 年的存货跌价损失是根据四家单位的会计报表中的“商品销价准备”转换而来；1998 年、1999 年的存货跌价损失则是在年末按存货的成本与可变现净值比较计算而来的。

注释 5 财务费用

	1999 年度	1998 年度	1997 年度
合计	1,580,053.21	5,623,107.85	10,845,947.30
利息支出	12,590,124.81	21,140,189.78	43,194,959.92
利息收入	-7,101,137.67	-5,119,459.31	-13,042,828.69
金融机构手续费	1,230,808.60	438,018.35	1,126,825.71
汇兑损益	-1,447,648.53	-10,656,490.97	-20,433,009.64
贴息收入	-3,692,094.00	-179,150.00	

贴息收入为实际收到的补贴款。根据国家规定 1998 年 7 月 1 日至 12 月 31 日期间出口报关的商品，每收汇核销 1 美元政府补贴 3 分人民币。

本期比 1998 年减少较大原因：本期借款利息支出减少及贴息收入增加；1998 年度比 1997 年财务费用减少金额较大原因之一是因为从 1997 年 11 月 1 日起，化工品公司、橡胶公司、塑料公司与中化总公司达成协议，分别用各自的不良资产抵冲了由中化总公司转贷的银行借款，借款总额人民币 2.5 亿元；原因之二是因为自 1997 年以来银行利率多次调低。

注释 6 投资收益

各年投资收益以表格列示如下：

1999 年度

项目	股票投资		其他股权投资		债权投资
	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资					4,206,414.16
长期投资	436,000.00		5,230,325.49	9,523,165.58	
长期投资减值准备			172,101.13		
合计	436,000.00		5,058,224.36	9,523,165.58	4,206,414.16

1998 年度

项目	股票投资		其他股权投资		债权投资
	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资					117,050.00
长期投资	296,000.00			7,954,621.56	-
长期投资减值准备			181,030.49		
合计	296,000.00	-	-181,030.49	7,954,621.56	117,050.00

1997 年度

项目	股票投资		其他股权投资		债权投资
	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资					
长期投资	308,000.00		90,000.00	7,313,634.10	-
合计	308,000.00		90,000.00	7,313,634.10	-

注释 7 营业外收入

	1999 年度	1998 年度	1997 年度
合计	3,240,759.45	8,144,350.87	12,818,296.35
索赔收入	519,083.81	1,501,456.71	728,200.34
无法支付帐款	2,581,004.76	6,199,217.83	11,564,976.10
其他收入	140,670.88	443,676.33	525,119.91

1997 年度较大的原因是清理了大量无法支付的帐款。

注释 8 营业外支出

	1999 年度	1998 年度	1997 年度
合计	219,260.87	2,078,314.91	864,410.82
赔偿支出	43,024.87	781,017.67	493,214.24
罚款支出	28,659.00	33,978.93	41,558.81
捐赠支出		720,000.00	70,000.00
其他支出	147,577.00	543,318.31	259,637.77

1998 年度支出较大的原因是赔偿支出，捐赠支出及仲裁支出有所增加。

注释 9 所得税

1999 年度	1998 年度	1997 年度
44,403,156.37	45,148,597.44	35,376,133.96

除海南中化船务企业公司享受海南税率优惠政策，按 7.5% 计算外，其余均按应纳税所得额的 33% 计算。

注释 10 支付的其他与经营活动有关的现金 479,957,977.90

主要为与其他单位之间代收代付性质的往来款。

注释 11 支付的其他与筹资活动有关的现金 4,793,461.43

六、承诺事项：无

七、或有事项：无

八、关联交易

(一) 关联方的有关情况

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	法人代表
中化总公司	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦	原油、成品油、化工产品、橡胶制品和批准的一、二、三类商品和高税率商品的进出口	母公司	国有	刘德树

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

企业名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
中化总公司	21,000	9,000	-	30,000

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中化总公司	24,000	95	-	-	-	-	24,000	64

4. 不存在控制关系的关联方(与本公司同系子公司或本公司的联营公司)

企业名称	与本企业关系
北京运达经贸发展公司	同一母公司
宁波开发区中化国际仓储运输公司	联营公司
天津中化国际仓储运输公司	联营公司
中化宁波进出口公司	同一母公司
中化南通汇丰石化有限公司	同一母公司
中化上海浦东贸易公司	同一母公司
中化国际化肥贸易有限公司	同一母公司
中化物业有限公司	同一母公司
中化国际石油公司	同一母公司
中化日本有限公司	同一母公司
中化汉堡贸易有限公司	同一母公司
山东华威化工有限公司	同一母公司
中化南非有限公司	同一母公司
常州中化勤丰塑料有限公司	同一母公司
中化港化工公司	同一母公司
烟台星凯公司	同一母公司
中化山东公司	同一母公司
四川中化公司	同一母公司
中化厦门公司	同一母公司
中化珠海公司	同一母公司
中化辽宁进出口公司	同一母公司
中化南韩公司	同一母公司
中化美国公司	同一母公司
中化香港有限公司	同一母公司
中化利富墨西哥公司	同一母公司
中化利富新加坡公司	同一母公司
中化国际吠喃有限公司	联营公司
中化新私人有限公司	同一母公司
中化天津公司	同一母公司
中化永泰经贸有限公司	同一母公司
中化山东恒河企业发展有限公司	同一母公司
利富资源有限公司	同一母公司
北京中化粤港贸易有限公司	联营公司
CHEMIFORWARD CO.	同一母公司
新安江化工(集团)股份公司	联营公司
中化李艳萍服装公司	同一母公司
裕华隆贸易有限公司	同一母公司
上海国化贸易公司	同一母公司

北海船务有限公司	联营公司
CHEMTRANS SHIPPING CO.	同一母公司
天津北方包装有限公司	联营公司
青岛港兴包装有限公司	联营公司
中化信托公司	同一母公司

(二) 关联方交易

1、销售产品

向不存在控制关系的关联方销售货物或提供劳务如下

企业名称	1999年度	1998年度	1997年
中化宁波进出口公司			55,501.80
中化国际化肥贸易有限公司			7,995,675.26
中化上海浦东贸易公司			64,106,151.53
中化集团下属子公司			16,003,150.15
利富资源有限公司			489,745.00
中化港化工公司			1,276,010.69
烟台星凯公司			2,270,287.18
中化山东公司		12,269,591.31	
北京中化粤港有限公司	10,346,744.08	2,531,741.18	
四川中化公司			994,871.70
中化辽宁进出口公司		1,053,000.00	
中化南非有限公司		12,153,120.44	1,872,750.00
中化汉堡贸易有限公司		9,944,219.53	9,017,937.67
中化南韩公司		7,744,568.77	16,722,813.57
中化珠海公司			3,854,700.85
中化日本有限公司		1,448,159.09	613,545.60
中化新私人有限公司		8,142,508.26	129,164.88
中化美国公司		1,946,085.25	2,823,908.59
中化香港公司		18,573,461.82	23,677,770.55
中化利富墨西哥公司		2,537,724.37	3,687,483.45
中化利富新加坡公司			2,194,147.00
上海国化贸易公司		15,000,000.00	
中化国际吠喃有限公司		2,510,840.68	
CHEMIFORWARD CO.	1,228,238.77	8,311,161.26	

2、采购

向不存在控制关系的关联方采购货物或接受劳务的明细披露如下：

企业名称	1999年度	1998年度	1997年度
中化宁波进出口公司		358,279.15	764,984.00
中化南通汇丰石化有限公司			3,080,993.40
中化上海浦东贸易公司		280,807.00	29,914.53

中化集团下属子公司			639,230,700.00
中化新私人有限公司	38,801,693.32	35,572,389.99	21,849,493.09
北京中化粤港有限公司		11,129,407.11	
中化南非有限公司		1,410,000.00	
中化汉堡贸易有限公司	70,246,120.00	98,690,000.00	
中化南韩公司		24,770,000	
中化龙江公司	4,481,500.00	10,000,000.00	
中化香港公司	58,146,720.00	90,533,100.00	
中化海南公司	15,636,924.78		
中化聚合物有限公司		3,990,000.00	
中化日本有限公司	6,353,857.50		
裕华隆国际贸易有限公司	8,027,502.70	2,814,293.91	

3、其他关联交易：

与中化总公司的其他关联交易明细资料如下：

项目	1999年度	1998年度	1997年度
支付利息费用		1,778,000.00	39,256,000.00
支付房租			1,742,214.41

与中化物业有限公司的其他关联交易明细资料如下：

项目	1999年度	1998年度	1997年度
支付房租	1,030,438.46	2,357,959.68	5,333,066.58

与中化信托公司的其他关联交易明细资料如下：

项目	1999年度	1998年度	1997年度
支付利息		-17,535.55	1,315,377.77

4、关联方应收、应付款项余额：

项目	1999年度	1998年度	1997年末余额
应收帐款：			
常州中化勤丰塑料有限公司	922,631.84		2,842,881.87
北京中化粤港贸易有限公司	2,598,598.08	2,093,284.00	
烟台星凯公司		1,069,276.68	
上海国化贸易公司		4,647,663.08	
CHEMIFORWARD TRADING CO.		1,793,996.04	
应付帐款：			
中化塑料天津公司	342,592.57		1,908,766.37
山东华威有限公司			1,035,350.00
中化美国公司			2,201,253.22
中化新私人公司	6,644,676.40	3,500,618.99	
中化聚合物有限公司		9,003,272.87	
裕华隆国际贸易有限公司	3,103,411.16	2,810,084.66	

预付货款:			
裕华隆国际贸易有限公司	20,354,659.05		
中化国际仓储运输公司大连公司	5,492,202.67		
上海中化国际仓储运输有限公司	4,500,670.93		
预收货款			
中化山东恒河企业发展有限公司	2,394,221.40		310,260.33
中化永泰经贸有限公司	770,000.00	770,000.00	
烟台星凯公司			1,157,763.92
中化国际味喃化工有限公司	6,000,000.00	5,986,722.66	
其他应收款:			
中化宁波进出口公司		1,623,516.22	4,023,540.22
CHEMTRANS SHIPPING CO.		8,881,910.42	
北京中化粤港贸易有限公司	5,000,000.00		
中化总公司		18,995,640.36	
其他应付款:			
中化勤丰幕墙装饰工程有限公司			1,900,000.00
中化国际化肥贸易有限公司		6,608,167.09	
中化总公司	4,085,691.74		

九、期后事项

无。

十、其他重大事项

1. 建帐日前后资产负债表对比表:

母公司资产负债表(1998年12月31日)

编制单位:中化国际贸易股份有限公司

金额单位:人民币元

资 产	建帐前	建帐后	负债与股东权益	建帐前	建帐后
流动资产：			流动负债：		
货币资金	236,049,049.25	236,049,049.25	短期借款	222,400,000.00	222,400,000.00
短期投资			应付票据		
减:短期投资跌价准备			应付帐款	130,723,381.48	130,723,381.48
短期投资净额			预收帐款	350,521,214.75	350,521,214.75
应收票据	39,243,955.89	39,243,955.89	代销商品款		
应收股利	209,577.45	209,577.45	应付工资	199,772.37	199,772.37
应收利息			应付福利费	3,561,140.13	3,561,140.13
应收帐款	137,264,796.93	137,264,796.93	应付股利	50,855,014.74	50,855,014.74
减：坏帐准备	686,323.99	686,323.99	应交税金	-21,307,075.59	-21,307,075.59
应收帐款净额	136,578,472.94	136,578,472.94	其他应交款	37,133.25	37,133.25
预付帐款	114,621,750.27	114,621,750.27	其他应付款	31,353,468.36	31,353,468.36
应收补贴款	20,570,254.15	20,570,254.15	预期费用	5,636,317.10	5,636,317.10
其他应收款	8,439,274.60	20,808,541.36	一年内到期的长期负		
存货	374,467,391.53	374,467,391.53	债		
减：存货跌价准备	1,411,431.11	1,411,431.11	其他流动负债		
存货净额	373,055,960.42	373,055,960.42			
待摊费用	14,387,195.82	14,387,195.82			
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计	943,155,490.79	955,524,757.55	流动负债合计	773,980,366.59	773,980,366.59
长期投资：			长期负债：		
长期股权投资	154,161,899.20	159,854,105.61	长期借款		
其中:合并价差			应付债券		
长期债权投资			长期应付款		
长期投资合计	154,161,899.20	159,854,105.61	住房周转金		
减:长期投资减值准备			其他长期负债	9,769,617.15	
长期投资净额	154,161,899.20	159,854,105.61	长期负债合计	9,769,617.15	
固定资产：					
固定资产原价	17,482,155.99	16,153,219.00	递延税项		
减：累计折旧	5,340,702.93	2,929,001.24	递延税款贷项		
固定资产净值	12,141,453.06	13,224,217.76			
工程物资			负债合计	783,749,983.74	773,980,366.59
在建工程					
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计	12,141,453.06	13,224,217.76			
无形资产及其他资产：			股东权益		
无形资产	421,776.47	431,862.83	股本	252,650,000.00	252,650,000.00
开办费			资本公积	69,006,010.31	97,929,951.69
长期待摊费用	6,345,310.16	6,345,310.16	盈余公积	10,819,935.63	10,819,935.63
其他长期资产			其中:公益金	5,409,967.82	5,409,967.82
无形资产及其他资产合计	6,767,086.63	6,777,172.99	未分配利润		
递延税项：			股东权益合计	332,475,945.94	361,399,887.32
递延税款借项					
资产总计	1,116,225,929.68	1,135,380,253.91	负债和股东权益总计	1,116,225,929.68	1,135,380,253.91

建帐前后的差额是根据资产评估增减值经分析核实后调整的金额。

2. 会计政策的变更对有关期间经营成果的影响

本公司根据财政部财会字[1999]35号文件“关于印发《股份有限公司会计制度有关处理问题补充规定》的通知，从1999年1月1日起改变如下会计政策：

(1) 坏帐准备原按应收帐款余额的5%计提，现改按帐龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况规定的提取比例为：逾期1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的5%计提；逾期1-2年的，按其余额的10%计提；逾期2-3年的，按其余额的20%计提；逾期3-4年的，按其余额的40%计提；逾期4-5年的，按其余额的80%计提；逾期5年以上的，按其余额的100%计提。

(2) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

(3) 存货原来即按成本与市价孰低计价；短期投资原来即按成本与可变现净值孰低计价。

假设于一九九六年一月一日本公司现时的结构业已存在，并已一致地按《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》进行重新表述，则由于会计政策的变更，对有关期间的经营成果的影响列示如下：

会计政策变更调整之税后影响：	1999. 1. 1—12. 31	1998	1997 及以前
—坏帐准备	-2, 870, 443. 56	-3, 928, 781. 87	13, 114, 057. 49
—长期投资减值准备	172, 101. 13	181, 030. 49	——
—存货跌价准备	4, 151, 657. 56		
合 计	1, 453, 315. 13	-3, 747, 751. 38	13, 114, 057. 49

上述会计政策变更采用追溯调整法，则调减公司1999年1-12月净利润1,453,315.13元；调增1998年度的净利润3,747,751.38元；调减了1999年年初留存收益9,366,306.11元，其中，未分配利润调减了10,115,856.39元，盈余公积调增了749,550.36元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了10,115,856.39元；由于1998年度的利润分配已经完成，本公司已与中化总公司协商一致，中化总公司承诺用1999年应分得的股利7,117,655.34元及1998年调增的利润2,998,201.04元弥补上述未分配利润10,115,856.39元。

公司已根据上述数据追溯调整了1997年、1998年的会计报表。

(四) 中化国际贸易股份有限公司母公司会计报表附注

注释 1. 应收帐款 1999 年 12 月 31 日余额 178,414,885.63

帐龄分析	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	149,974,392.53	84%	1,505,885.14
1--2 年	23,429,134.02	13%	4,189,581.00
2--3 年	4,614,195.51	3%	1,144,543.93
3 年以上	397,163.57	-	158,865.43
小 计	178,414,885.63	100.00%	6,998,875.50

注释 2. 长期投资 1999 年 12 月 31 日余额 339,255,460.76**(一) 股票投资**

被投资单位名称	股票类别	股票数量	占被投资公司股权比例	投资金额
临淄有机化工股份有限公司	法人股	200 万股	9%	2,500,005.50
浙江新安化工集团股份有限公司	法人股	280 万股	3%	5,062,400.00
合 计				7,562,405.50

(二) 长期股权投资

被投资单位名称	占被投资公司股权比例	投资金额
北京中化粤港轮胎有限公司	48%	114,653.30
昌图县中化化工品糠醛有限公司	19%	300,000.00
中国新技术发展贸易有限公司	5%	250,000.00
中化上海浦东贸易有限公司	10%	2,000,000.00
中化国际呋喃化工有限公司	30%	10,731,105.97
上海北海船务有限公司	25%	24,795,880.75
青岛港兴包装有限公司	13.52%	682,550.00
天津北方包装有限公司	15.73%	1,878,686.12
交通银行	1%	150,000,000.00
上海中化贸易有限公司	90%	2,486,430.12
中化国际贸易股份有限公司抚顺办	100%	1,198,361.76
海南中化船务企业公司	100%	111,716,755.29
中化国际仓储运输有限公司	93.62%	25,038,631.95
期货会员资格投资		500,000.00
合 计		331,693,055.26
总 计		339,255,460.76

注释 3. 固定资产及累计折旧期末数为 1999 年 12 月 31 日余额

(1) 原价	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	8,492,862.00	1,428,980.00	870,954.00	9,050,888.00
通用设备	2,604,808.00	1,319,632.00	-	3,924,440.00

运输设备	3,601,812.00	-	440,000.00	3,161,812.00
其他	1,453,737.00	763,288.00	263,874.40	1,953,150.60
合计	16,153,219.00	3,511,900.00	1,574,828.40	18,090,290.60

(2) 累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	700,342.16	426,447.10	43,587.31	1,083,201.95
通用设备	368,332.06	373,978.60	-	742,310.66
运输设备	1,041,089.09	337,353.88	133,643.78	1,244,799.19
其他	819,237.93	363,106.53	139,552.71	1,042,791.75
合计	2,929,001.24	1,500,886.11	316,783.80	4,113,103.55

上述固定资产无用于对外抵押、担保情况。

注释 4. 主营业务收入

	1999 年度	1998 年度	1997 年度
	3,388,352,568.26	4,079,211,931.87	3,882,491,073.94
自营进口销售收入	526,253,559.48	183,440,277.62	40,821,210.45
自营出口销售收入	723,093,408.92	876,067,042.36	1,047,643,936.51
代理销售收入	1,561,379,263.28	2,518,321,405.79	2,142,121,116.03
其他销售收入	577,626,336.58	491,641,740.83	644,365,336.50
运输代理收入	--	9,741,465.27	7,539,474.45

注释 5. 投资收益

1. 1999 年度

项 目	股票投资		其他股权投资		债权投资
	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资					8,100.00
长期投资	436,000.00		5,231,610.87	31,928,255.74	
长期投资减值准备			172,101.13		
合 计	436,000.00		5,059,509.74	31,928,255.74	8,100.00

2. 1998 年度

项 目	股票投资		其他股权投资		债权投资
	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资					51,811.00
长期投资	296,000.00		2,305,004.39	11,187,658.35	
长期投资减值准备			181,030.49		
合 计	296,000.00		2,123,973.90	11,187,658.35	51,811.00

3. 1997 年度

项 目	股票投资		其他股权投资		债权投资
	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资					
长期投资	308,000.00		1,354,034.07	16,596,724.16	
合 计	308,000.00		1,354,034.07	16,596,724.16	

注释 6. 所得税

1999 年度	1998 年度	1997 年度
40,193,706.95	44,989,266.36	35,099,350.24

全部按应纳税所得额的 33% 计算。

(五) 会计数据和业务数据摘要

1、1999年度主要会计数据和业务数据摘要（单位：人民币元）

项 目	1999年
利润总额	162,345,576.12
净利润	117,758,570.18
扣除非经常性损益后的净利润	117,758,570.18
主营业务利润	240,981,691.31
其他业务利润	29,434,145.47
营业利润	140,100,273.43
投资收益	19,223,804.10
补贴收入	0.00
营业外收支净额	3,021,498.58
经营活动产生的现金流量净额	12,717,991.87
现金及现金等价物净增加额	652,954,120.50

注：公司1999年度未发生非经常性损益。

2、公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项目	1999年	1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	3,513,219,109.56	4,181,904,547.59	4,181,904,547.59	3,987,950,176.41	3,987,950,176.41
净利润	117,758,570.18	101,526,885.31	105,274,636.69	104,315,414.76	91,201,357.27
总资产	1,956,264,472.82	1,182,748,528.19	1,173,382,222.08	1,183,568,519.04	1,170,454,461.55
股东权益（不含少数股东权益）	1,402,705,226.97	371,515,743.71	362,149,437.60	364,185,790.79	351,071,733.30
每股收益	0.32	0.40	0.42	0.41	0.36
按月加权平均的每股收益	0.47	0.40	0.42	0.41	0.36
扣除非经常性损益后的每股收益	0.32	0.40	0.42	0.41	0.36
每股净资产	3.76	1.47	1.43	1.44	1.39
调整后每股净资产	3.73	1.44	1.34	1.33	1.27
每股经营活动产生的现金流量净额	0.03	--	--	--	--
净资产收益率（%）	8.40	27.33	29.07	28.64	25.98

注：上述财务指标计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、1999年度内股东权益变动情况(单位:人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	252,650,000	97,929,951.69	5,784,742.96	5,784,742.96	--	112,025,937.60
本期增加	120,000,000	821,429,719.20	11,775,857.02	11,775,857.02	117,758,570.18	1,082,740,003.41
本期减少					42,184,214.04	42,184,214.04
期末数	372,650,000	919,359,670.89	17,560,599.98	17,560,599.98	75,574,356.14	1,402,705,226.97
变动原因	向社会公开发行A股12000万股。	主要为12000万A股发行溢价。	按本期净利润的10%计提法定盈余公积。	按本期净利润的10%计提法定公益金。	本期盈利,并经董事会批准,拟按年末总股本每10股派发股息0.5元(含税)。	

十、董事会上市承诺

本公司董事会将严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《上海证券交易所上市规则》和国家有关法律、法规,并自股票上市之日起作出如下承诺:

1、按照法律、法规的规定程序和要求披露重大信息,并接受证券主管机关、上海证券交易所的监督管理。

2、及时、真实、准确地公布中期报告和年度报告,并备置于规定场所供投资者、公众查阅。

3、本公司董事、监事及高级管理人员如发生人事变动,或持本公司股票发生变化时,在报告证券主管机关、上海证券交易所的同时向投资者公布。

4、在任何公共传播媒介中出现的消息可能对本公司股票的市场价格产生误导性影响时,本公司知悉后将及时对该消息予以公开澄清。

5、本公司董事、监事及高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评,不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事股票买卖活动。

6、本公司没有无记录负债。

十一、重要事项提示

1、本公司本次上市流通股份 10500 万股。

2、盈利预测：根据中庆会计师事务所出具的中庆 99 审字 165 号盈利预测审核报告，本公司 2000 年按实际税赋计算预计实现净利润 13644 万元，本次发行后全面摊薄每股税后利润是 0.37 元。

3、本次股票发行后，1998 年 12 月 31 日至本次股票发行之前产生的利润由新老股东共同享有。公司第一届董事会第五次会议决议，1999 年度未分配利润扣除提取的盈余公积外按年末总股本以每 10 股派发人民币现金股息 0.5 元(含税)的形式进行分配。预计公司将于 2000 年召开股东大会年会后的两个月后进行上市后首次股利分配。

4、本公司至本公告发布之日，无重大诉讼事件。

5、自招股说明书签署日至本公告签署日，本公司已按招股说明书中披露的募集资金运用计划，投资 15000 万元收购中化总公司有的交通银行 1 亿股股权。

十二、备查文件目录

- 1、招股说明书
- 2、上海证券交易所上市通知书
- 3、中国证券监督管理委员会证监发字[1999]第 155 号批准文件
- 4、验资报告
- 5、资产评估报告
- 6、审计报告、财务报表及附注
- 7、盈利预测报告及注册会计师意见
- 8、本公司股东大会决议、董事会决议
- 9、公司营业执照
- 10、本公司章程
- 11、法律意见书

12、其他备查文件

十三、上市咨询机构

1、上市公司：中化国际贸易股份有限公司

法定代表人：林达贤

注册地址：北京市复兴门外大街 A2 号中化大厦

联系电话：(010)68569572 68569885

传真：(010)68568569

联系人：包林生 马宏

2、上市推荐人：广发证券有限责任公司

法定代表人：陈云贤

注册地址：广州市农林下路 83 号广发大厦四楼

联系电话：(020) 87555888

传真：(020) 87553583

联系人：钮华明 何宽华

上市推荐人：华夏证券有限公司

公司负责人：赵大建

注册地址：北京市东城区新中街 68 号

联系电话：(010)65515588 转 2038

传真：(010)65516423

联系人：王国光 高亮 夏蔚

3、股票登记机构：上海证券中央登记结算公司

地址：上海市浦建路 727 号

法定代表人：王迪彬

电话：(021) 58708888

传真：(021) 58889940

中化国际贸易股份有限公司

二〇〇〇年二月二十四日

合并资产负债表

编制单位:中化国际贸易股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	注释	1999.12.31	1998.12.31	1997.12.31	项目	注释	1999.12.31	1998.12.31	1997.12.31
流动资产:					流动负债:				
货币资金	1	956,905,786.40	303,951,665.90	314,746,629.10	短期借款	15	130,000,000.00	224,400,000.00	377,598,000.00
短期投资		-	13,300,100.00	4,000,100.00	应付票据		-	-	-
减:短期投资跌价准备		-	-	-	应付帐款	16	80,908,210.84	139,036,271.00	124,519,764.33
短期投资净额		-	13,300,100.00	4,000,100.00	预收帐款	17	254,549,809.23	355,741,837.61	224,373,487.96
应收票据	2	51,226,240.00	39,243,955.89	33,480,000.00	代销商品款		-	-	-
应收股利	3	10,134,553.96	10,115,856.39	13,114,057.49	应付工资		693,579.67	759,819.08	548,786.50
应收利息		-	-	-	应付福利费		3,061,085.57	4,800,201.72	4,222,353.03
应收帐款	4	190,094,805.23	145,353,866.26	247,823,180.72	应付股利	18	18,644,982.44	51,324,954.68	23,519,413.66
其他应收款	5	33,747,836.26	35,466,743.84	21,601,362.45	应交税金	19	25,123,260.58	-21,880,775.00	2,677,576.07
减:坏帐准备		7,361,015.09	9,912,044.96	14,353,173.39	其他未交款		70,581.79	59,137.72	68,011.56
应收款项净额		216,481,626.40	170,908,565.14	255,071,369.78	其他应付款	20	30,150,241.37	36,783,394.51	26,655,750.72
预付帐款	6	231,580,102.38	118,911,254.35	181,400,120.69	预提费用	21	6,656,978.25	8,372,532.02	6,427,598.28
应收补贴款	7	28,413,571.62	20,570,254.15	30,416,631.30	一年内到期的长期负债		-	-	-
存货	8	205,992,360.10	378,369,334.12	226,276,964.78	其他流动负债		-	-	-
减:存货跌价准备		5,563,088.67	1,411,431.11	4,012,486.99			-	-	-
存货净额		200,429,271.43	376,957,903.01	222,264,477.79			-	-	-
待摊费用	9	2,491,453.97	15,140,662.89	16,049,432.36			-	-	-
待处理流动资产净损失		-	-	-			-	-	-
一年内到期的长期债券投资		-	-	-			-	-	-
其他流动资产		-	-	-			-	-	-
流动资产合计		1,697,662,606.16	1,069,100,217.72	1,070,542,818.51	流动负债合计		549,858,729.74	799,397,373.34	790,610,742.11
长期投资:					长期负债:				
长期股权投资	10	225,580,996.96	67,525,750.56	55,983,091.18	长期借款		-	-	-
其中:合并价差		-	-	-	应付债券		-	-	-
长期债权投资		-	-	-	长期应付款		-	-	-
长期投资合计		225,580,996.96	67,525,750.56	55,983,091.18	住房周转金		-	-	-
减:长期投资减值准备		353,131.62	181,030.49	-	其他长期负债		-	-	19,539,234.31
长期投资净额		225,227,865.34	67,344,720.07	55,983,091.18	长期负债合计		-	-	19,539,234.31
固定资产:									
固定资产原价	11	64,490,180.67	60,756,210.96	64,668,829.96	递延税项:				
减:累计折旧	11	39,434,953.17	31,294,380.92	33,368,241.35	递延税款贷项		-	-	-
固定资产净值		25,055,227.50	29,461,830.04	31,300,588.61			-	-	-
工程物资		-	-	-	负债合计		549,858,729.74	799,397,373.34	810,149,976.42
在建工程		-	-	-					
固定资产清理		-	-	-	少数股东权益		3,700,516.10	11,835,411.14	9,232,751.83
待处理固定资产净损失		-	-	-					
固定资产合计		25,055,227.50	29,461,830.04	31,300,588.61	股东权益:				
无形及递延资产					股本/净资产	22	372,650,000.00	252,650,000.00	351,071,733.30
无形资产	12	418,244.45	749,558.46	672,980.52	资本公积	23	919,359,670.89	97,929,951.69	-
开办费	13	3,882,007.14	-	-	盈余公积	24	35,121,199.95	11,569,485.91	-
长期待摊费用	14	4,018,522.23	6,725,895.79	11,954,982.73	其中:公益金		17,560,599.98	5,784,742.96	-
其他长期资产		-	-	-	未分配利润	25	75,574,356.14	-	-
无形资产及其他资产合计		8,318,773.82	7,475,454.25	12,627,963.25					
递延税项:									
递延税款借项		-	-	-	所有者权益合计		1,402,705,226.97	362,149,437.60	351,071,733.30
资产总计		1,956,264,472.82	1,173,382,222.08	1,170,454,461.55	负债及所有者权益合计		1,956,264,472.82	1,173,382,222.08	1,170,454,461.55

企业负责人:林达贤

财务负责人:胡学静

制表人:于强

合并利润表

编制单位：中化国际贸易股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	1999年度	1998年度	1997年度
一、主营业务收入	1	3,513,219,109.56	4,181,904,547.59	3,987,950,176.41
减：折让与折扣		-	-	-
主营业务收入净额		3,513,219,109.56	4,181,904,547.59	3,987,950,176.41
减：主营业务成本		3,267,550,729.71	3,956,277,753.39	3,737,594,231.90
主营业务税金及附加	2	4,686,688.54	4,272,491.55	4,392,479.72
二、主营业务利润		240,981,691.31	221,354,302.65	245,963,464.79
加：其他业务利润	3	29,434,145.47	22,551,664.09	21,567,640.73
减：存货跌价损失	4	4,151,657.56	-2,606,131.11	2,667,155.39
营业费用		87,502,183.55	84,741,554.62	115,920,843.97
管理费用		37,081,669.03	19,750,471.04	29,313,860.21
财务费用	5	1,580,053.21	5,623,107.85	10,845,947.30
三、营业利润		140,100,273.43	136,396,964.34	108,783,298.65
加：投资收益	6	19,223,804.10	8,186,641.07	7,711,634.10
补贴收入		-	-	-
营业外收入	7	3,240,759.45	8,144,350.87	12,818,296.35
减：营业外支出	8	219,260.87	2,078,314.91	864,410.82
四、利润总额		162,345,576.12	150,649,641.37	128,448,818.28
减：所得税	9	44,403,156.37	45,148,597.44	35,376,133.96
少数股东本期收益		183,849.57	226,407.24	1,871,327.05
五、净利润		117,758,570.18	105,274,636.69	91,201,357.27
加：年初未分配利润		-		
盈余公积转入		-		
六、可供分配的利润		117,758,570.18		
减：提取法定盈余公积		11,775,857.02		
减：提取法定公益金		11,775,857.02		
七、可供股东分配的利润		94,206,856.14		
减：应付优先股股利		-		
提取任意盈余公积		-		
应付普通股股利		18,632,500.00		
转作股本的普通股股利		-		
八、未分配利润		75,574,356.14		

企业负责人：林达贤

财务负责人：胡学静

制表人：于强

母公司资产负债表

编制单位:中化国际贸易股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	注释	1999.12.31	1998.12.31	1997.12.31	项目	注释	1999.12.31	1998.12.31	1997.12.31
流动资产:					流动负债:				
货币资金		855,135,275.70	236,049,049.25	244,697,339.53	短期借款		130,000,000.00	222,400,000.00	374,598,000.00
短期投资		-	-	-	应付票据		-	-	-
减:短期投资跌价准备		-	-	-	应付帐款		71,170,076.13	130,723,381.48	110,261,605.99
短期投资净额		-	-	-	预收帐款		239,021,339.31	350,521,214.75	217,450,347.58
应收票据		51,226,240.00	39,243,955.89	33,480,000.00	代销商品款		-	-	-
应收股利		11,307,107.97	10,325,433.84	21,865,937.75	应付工资		-	199,772.37	23,602.37
应收利息		-	-	-	应付福利费		2,284,622.48	3,561,140.13	2,964,761.30
应收帐款	1	178,414,885.63	137,264,796.93	232,046,467.45	应付股利		18,632,500.00	50,855,014.74	23,049,473.72
其他应收款		16,050,156.36	20,808,541.36	10,218,274.34	应交税金		21,771,923.30	-21,307,075.59	3,292,130.82
减:坏帐准备		6,998,875.50	9,871,599.61	14,274,289.82	其他未交款		42,267.72	37,133.25	62,555.54
应收款项净额		187,466,166.49	148,201,738.68	227,990,451.97	其他应付款		33,450,154.12	31,353,468.36	23,223,174.52
预付帐款		227,772,591.45	114,621,750.27	176,249,274.52	预提费用		2,682,937.31	5,636,317.10	2,797,964.25
应收补贴款		28,413,571.62	20,570,254.15	30,416,631.30	一年内到期的长期负债		-	-	-
存货		203,484,184.72	374,467,391.53	218,532,599.44	其他流动负债		-	-	-
减:存货跌价准备		5,563,088.67	1,411,431.11	3,640,998.39			-	-	-
存货净额		197,921,096.05	373,055,960.42	214,891,601.05			-	-	-
待摊费用		2,374,653.97	14,387,195.82	15,770,360.41			-	-	-
待处理流动资产净损失		-	-	-			-	-	-
一年内到期的长期债券投资		-	-	-			-	-	-
其他流动资产		-	-	-			-	-	-
流动资产合计		1,561,616,703.25	956,455,338.32	965,361,596.53	流动负债合计		519,055,820.37	773,980,366.59	757,723,616.09
长期投资:		-	-	-	长期负债:		-	-	-
长期股权投资	2	339,255,460.76	159,854,105.61	132,792,813.48	长期借款		-	-	-
其中:合并价差		-	-	-	应付债券		-	-	-
长期债权投资		-	-	-	长期应付款		-	-	-
长期投资合计		339,255,460.76	159,854,105.61	132,792,813.48	住房周转金		-	-	-
减:长期投资减值准备		353,131.62	181,030.49	-	其他长期负债		-	-	19,539,234.31
长期投资净额		338,902,329.14	159,673,075.12	132,792,813.48	长期负债合计		-	-	19,539,234.31
固定资产:		-	-	-			-	-	-
固定资产原价	3	18,090,290.60	16,153,219.00	26,411,145.11	递延税项:		-	-	-
减:累计折旧		4,113,103.55	2,929,001.24	8,094,304.29	递延税款贷项		-	-	-
固定资产净值		13,977,187.05	13,224,217.76	18,316,840.82			-	-	-
工程物资		-	-	-	负债合计		519,055,820.37	773,980,366.59	777,262,850.40
在建工程		-	-	-			-	-	-
固定资产清理		-	-	-	少数股东权益		-	-	-
待处理固定资产净损失		-	-	-			-	-	-
固定资产合计		13,977,187.05	13,224,217.76	18,316,840.82	股东权益:		-	-	-
无形及递延资产		-	-	-	股本/净资产		372,650,000.00	252,650,000.00	351,071,733.30
无形资产		418,244.45	431,862.83	438,050.81	资本公积		919,359,670.89	97,929,951.69	-
开办费		3,834,769.14	-	-	盈余公积		35,121,199.95	11,569,485.91	-
长期待摊费用		3,011,814.31	6,345,310.16	11,425,282.06	其中:公益金		17,560,599.98	5,784,742.96	-
其他长期资产		-	-	-	未分配利润		75,574,356.14	-	-
无形资产及其他资产合计		7,264,827.90	6,777,172.99	11,863,332.87			-	-	-
递延税项:		-	-	-	所有者权益合计		1,402,705,226.97	362,149,437.60	351,071,733.30
递延税款借项		-	-	-			1,402,705,226.97	362,149,437.60	351,071,733.30
资产总计		1,921,761,047.34	1,136,129,804.19	1,128,334,583.70	负债及所有者权益合计		1,921,761,047.34	1,136,129,804.19	1,128,334,583.70

企业负责人:林达贤

财务负责人:胡学静

制表人:于强

母公司利润表

编制单位：中化国际贸易股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	1999年度	1998年度	1997年度
一、主营业务收入	4	3,388,352,568.14	4,079,211,931.87	3,882,491,073.94
减：折让与折扣		-	-	-
主营业务收入净额		3,388,352,568.14	4,079,211,931.87	3,882,491,073.94
减：主营业务成本		3,171,842,416.11	3,865,874,083.27	3,647,555,573.65
主营业务税金及附加		2,638,588.06	3,666,721.58	3,488,286.96
二、主营业务利润		213,871,563.97	209,671,127.02	231,447,213.33
加：其他业务利润		29,361,763.42	22,649,897.63	21,412,525.38
减：存货跌价损失		4,151,657.56	-2,234,642.51	2,296,082.80
营业费用		85,002,478.21	81,677,688.00	112,746,563.84
管理费用		29,916,830.41	15,425,236.61	26,057,400.29
财务费用		6,570,047.23	6,529,554.63	15,853,996.96
三、营业利润		117,592,313.98	130,923,187.92	95,905,694.82
加：投资收益	5	37,431,865.48	13,659,443.25	18,258,758.23
补贴收入		-	-	-
营业外收入		3,118,599.77	7,727,754.64	12,818,296.35
减：营业外支出		190,502.10	2,046,482.76	682,041.89
四、利润总额		157,952,277.13	150,263,903.05	126,300,707.51
减：所得税	6	40,193,706.95	44,989,266.36	35,099,350.24
少数股东本期收益		-	-	-
五、净利润		117,758,570.18	105,274,636.69	91,201,357.27
加：年初未分配利润		-	-	-
盈余公积转入		-	-	-
六、可供分配的利润		117,758,570.18		
减：提取法定盈余公积		11,775,857.02		
减：提取法定公益金		11,775,857.02		
七、可供股东分配的利润		94,206,856.14		
减：应付优先股股利		-		
提取任意盈余公积		-		
应付普通股股利		18,632,500.00		
转作股本的普通股股利		-		
八、未分配利润		75,574,356.14		

企业负责人：林达贤

财务负责人：胡学静

制表人：于强

现金流量表

1999年度

编制单位：中化国际贸易股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	母公司	合并数
一、经营活动产生的现金流量：		注释
1、销售商品、提供劳务收到的现金	3,430,583,719.63	3,559,744,628.34
2、收取的租金	-	12,762,622.25
4、收到的税费返还	70,734,613.49	87,651,937.01
5、收到的其他与经营活动有关的现金	203,443,208.80	358,113,779.84
现金流入小计	3,704,761,541.92	4,018,272,967.44
6、购买商品、接受劳务所支付的现金	3,293,815,988.14	3,473,758,647.97
7、经营租赁所支付的现金	7,800.00	198,705.61
8、支付给职工及为职工支付的现金	13,957,856.57	18,326,997.00
9、实际缴纳的增值税款	5,452,561.81	22,659,662.52
10、支付的所得税	2,598,818.05	3,742,913.78
11、支付的增值税、所得税以外的其他税费	5,659,817.92	6,910,070.79
12、支付的其他与经营活动有关的现金	408,461,471.32	479,957,977.90
现金流出小计	3,729,954,313.81	4,005,554,975.57
经营活动产生的现金流量净额	-25,192,771.89	12,717,991.87
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
1、收回投资所收到的现金	30,004,500.00	180,076,890.83
2、分得股利或利润所收到的现金	10,667,610.87	10,667,610.87
3、取得债券利息收入所收到的现金	8,100.00	8,100.00
4、处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	4,670.00	4,670.00
5、收到的其他与投资活动有关的现金	12,625.70	12,625.70
现金流入小计	40,697,506.57	190,769,897.40
6、购买固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,362,513.60	2,412,413.60
7、权益性投资所支付的现金	150,587,683.94	165,299,500.00
8、债权性投资所支付的现金	30,004,500.00	170,004,500.00
9、支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	182,954,697.54	337,716,413.60
投资活动产生的现金流量净额	-142,257,190.97	-146,946,516.20
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-
1、吸收权益性投资所收到的现金	960,000,000.00	962,565,298.22
2、发行债券所收到的现金	-	-
3、借款所收到的现金	370,100,000.00	371,600,000.00
4、收到的其他与筹资活动有关的现金	2,298,859.02	2,307,959.61
现金流入小计	1,332,398,859.02	1,336,473,257.83
5、偿还债务所支付的现金	462,500,000.00	466,000,000.00
6、发生筹资费用所支付的现金	15,735,000.00	15,735,000.00
7、分配股利或利润所支付的现金	50,855,014.74	50,855,014.74
8、偿付利息所支付的现金	12,671,906.08	12,745,834.06
9、融资租赁所支付的现金	-	-
10、减少注册资本所支付的现金	-	-

11、支付的其他与筹资活动有关的现金	4,793,461.43	11	4,793,461.43
现金流出小计	546,555,382.25		550,129,310.23
筹资活动产生的现金流量净额	785,843,476.77		786,343,947.60
四、汇率变动对现金的影响额	692,712.54		838,697.23
五、现金及现金等价物净增加额	619,086,226.45		652,954,120.50
附注：	-		-
项 目	-		-
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-		-
以固定资产偿还债务	-		-
以投资偿还债务	-		-
以固定资产进行长期投资	-		-
以存货偿还债务	-		-
融资租赁固定资产	-		-
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量	-		-
	-		-
净利润	117,758,570.18		117,758,570.18
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-5,026,819.58		-4,706,076.37
固定资产折旧	1,486,669.53		8,089,689.96
无形资产开办费及待摊费摊销	14,422.22		2,225,926.16
处置固定资产、无形资产和长期资产的损失（减收益）	41,268.20		40,783.40
固定资产报废损失	-		67,800.00
财务费用	6,570,047.23		1,580,053.21
投资损失（减收益）	-37,431,865.48		-19,223,804.10
递延税款贷项（减借项）	-		-45,929.84
存货的减少（减增加）	175,134,864.37		176,528,631.58
经营性应收项目的减少（减增加）	-155,770,881.12		-154,938,742.43
经营性应付项目的增加（减减少）	-127,969,047.43		-112,304,608.89
其他	-		-2,354,300.99
经营活动产生的现金流量净额	-25,192,771.89		12,717,991.87
3. 现金及现金等价物净增加情况	-		-
货币资金的期末余额	855,135,275.70		956,905,786.40
减：货币资金的期初余额	236,049,049.25		303,951,665.90
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	619,086,226.45		652,954,120.50

企业负责人：林达贤

财务负责人：胡学静

制表人：于强