

重庆渝港钛白粉股份有限公司

二 00 二年半年度报告正文

二 00 二年八月

目 录

一、	公司基本情况	2-3
二、	股本变动和主要股东持股情况	3-3
三、	董事、监事、高级管理人员情况	3-4
四、	管理层讨论与分析	4-5
五、	重要事项	5-9
六、	财务报告	9-27
七、	备查文件	27-27

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

一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：重庆渝港钛白粉股份有限公司
 公司法定英文名称：CHONGQING YU-GANG TIOXIDE CO.LTD
- (二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
 公司股票简称：渝钛白
 公司股票代码：000515
- (三) 公司住所：重庆市巴南区走马二村 51 号 邮政编码：400055
- (四) 公司法定代表人：黄立人
- (五) 公司董事会秘书：向远平
 公司证券事务代表：黄春熙
 联系地址：重庆市巴南区走马二村 51 号
 电 话：023-62551281-388
 传 真：023-62551279
- (六) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》
 中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
 公司年度报告备置地点：公司证券部
- (七) 其它有关资料：
 1、 公司法人营业执照注册号： 渝直 5000001805345
 2、 税务登记号码： 500113621901522
 3、 公司未流通股份的托管机构为中国证券登记结算公司深圳分公司
 4、 公司法律顾问名称： 重庆星全律师事务所
 5、 公司聘请的会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所

(八) 会计数据和业务数据摘要

公司本报告期主要会计数据和业务数据（单位：人民币元）

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润（元）	6,801,607.66	6,036,835.92
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,339,744.41	6,270,586.83
全面摊薄资产收益率（%）	3.59	3.14
加权平均净资产收益率（%）	3.69	3.18
全面摊薄每股收益（元/股）	0.044	0.039
加权平均每股收益（元/股）	0.044	0.046
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.077	0.126

注：“扣除非经常性损益后的净利润”涉及扣除的项目、涉及金额的说明：

- 1、 营业外收入： 41,863.25

2、 补贴收入： 5,420,000.00

	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益（不含少数股东权益）	189,218,030.25	178,498,668.06
每股净资产(元)	1.21	1.14
调整后的每股净资产（元）	1.12	1.05

二、股本变动及股东情况

（一）报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东情况介绍

1、本报告期末（截止 2002 年 6 月 30 日）股东总数 19670 户，其中中国有股股东 1 户，社会公众股东 19669 户。

2、本公司前 10 名股东持股情况

序号	股东名称	期末持股数(股)	占总股本比例(%)	所持股份类别
(1)	中国长城资产管理公司	89478240	57.36	国家股
(2)	卢蓓华	1920000	1.23	流通股
(3)	金元证券投资基金	1711383	1.10	流通股
(4)	深圳市鹏基物业管理服务有限公司	1670133	1.07	流通股
(5)	鸿飞证券投资基金	1582940	1.01	流通股
(6)	中国对外经济贸易信托投资公司	593341	0.38	流通股
(7)	亚讯兴业科技发展有限公司	589712	0.38	流通股
(8)	重庆博高商贸有限责任公司	553181	0.35	流通股
(9)	北京文和文化传播有限责任公司	316479	0.20	流通股
(10)	王祥诚	295000	0.19	流通股

（三）前十名股东是否存在关联关系未知。

（四）持有 5%以上（含 5%）股份的股东所持股份没有发生变更、质押和冻结情况。

三、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员持有的公司股票没有变动。

（二）董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2002 年 3 月 3 日，公司 2002 年第一次临时股东大会审议通过第二届董事会换届，选举徐雨云先生、吴慧君先生、黄立人先生、代树培先生、周华先生、向远平先生为公司第三届董事会董事，选举翁宇先生、罗宪平女士为独立董事。

2、2002 年 3 月 3 日，公司 2002 年第一次临时股东大会审议通过第二届监事会换届，选举王明芳女士、粟平先生为第三届监事会监事；另外一名监事胡安平先生是经公司 2002 年 1 月 30 日召开的公司工会委员、

分工会主席、职工代表组长联席会议选举产生。

3、2002年3月3日公司第三届董事会第一次会议选举黄立人先生为第三届董事会董事长；聘任代树培先生为总经理，周华先生、向远平先生、张镇国先生、翁昌华先生、范华岗先生为副总经理；陈光宗先生为总经济师；代冬梅女士为财务总监；李易东先生、马文骥先生为总经理助理。

4、2002年3月3日公司第三届监事会第一次会议选举王明芳女士为第三届监事会召集人。

以上内容详见 2002 年 3 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》。

四、管理层讨论与分析

（一）公司管理层对重大事项分析：

1、本报告期内实现净利润比去年同期有所增长，主要系财政贴息收入所致。而主营业务利润较上年同期减少，其主要原因是去年年末今年初对钛白粉装置进行了全面大修，期初产量较小，难以消化固定费用致使主营成本升高；同时，钛白粉产品价格较上年同期有所下降。

2、本报告期应收账款比年初有所增大，主要是受国外产品的冲击，钛白粉销售货款回笼较迟缓，给公司现金流量造成了一定影响。

就以上问题，现已引起管理层的高度重视，将在下半年进一步加大企业管理力度，搞好货款回笼；在稳定开好现有钛白粉装置生产的同时，千方百计筹措资金，抓紧钛白二期扩建，在保证建设质量的前提下，力争早日建成投产，以消化固定成本的压力，实现规模效益。

（二）主要财务数据分析(单位:人民币元)

	报告期数	上年同期数	变动比率%
主营业务收入	106,529,357.77	104,581,867.57	1.86
主营业务利润	20,754,121.72	26,835,172.68	-22.66
净利润	6,801,607.66	6,036,835.92	12.67
现金及现金等价物净增加额	-1,661,184.61	2,869,770.23	-157.89
总资产	652,199,638.22	661,855,404.32	-1.46
股东权益	189,218,030.35	175,470,393.15	7.83

1、报告期内主营业务利润与上年同期相比减幅为 22.66%，主要系去年末今年初对钛白粉生产装置进行全面大修，期初产量相对减少，难以消化固定费用致使主营成本升高，同时，钛白粉产品价格较上年同期有所下降。

2、报告期内净利润与上年同期相比增长 12.67%，主要系本期收到财政贴息收入所致。

3、报告期内现金及现金等价物增加额与上年同期相比减幅为 157.89%，主要系归还金融机构的贷款本息及货款回笼缓慢所致。

4、股东权益与上年同期相比增长 7.83%，主要系本期利润和债务重组收益进入资本公积所致。

（三）报告期经营情况

1、主营业务范围及经营状况：公司主营业务为钛白粉系列产品及其附产品、工业硫酸和硫酸二甲酯等产品的生产、销售。报告期公司累计完成工业总产值 12337 万元，生产钛白粉 8766 吨，销售钛白粉 8226 吨，产销率达 94%，其中，出口钛白粉 1215 吨；生产工业硫酸 48313 吨，除自用外销售 7207 吨；生产硫酸二甲酯 340 吨、销售 390 吨。基本实现了年计划“双过半”的目标。

2、主营业务涉及行业、地区：

(1)、按行业分布 单位：(万元)

行业	本期数				上年同期数			
	营业收入	比例 (%)	营业成本	比例 (%)	营业收入	比例 (%)	营业成本	比例 (%)
化工	10,652	100	8,455	100	10,458	100	7,622	100

(2)、按地区分布 单位：(万元)

地区	本期数			上年同期数		
	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利
西南	1,949	1,547	402	1,714	1,250	464
华南	3,645	2,893	752	3,811	2,777	1,034
华东	3,165	2,512	653	3,041	2,216	825
北方	355	282	73	194	142	52
韩国	584	463	121	1,170	853	317
美国	954	758	196	528	384	144
合计	10,652	8,455	2,197	10,458	7,622	2,836

报告期内，钛白粉销售收入占主营业务收入总额的 96.62%。

销往涂料行业占市场份额的 28%，销往塑料行业占市场份额的 18-20%。

3、报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。未发生对报告期利润产生重大影响的其他经营业务。

(四) 报告期内公司投资情况

1、报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续至报告期情况。

2、报告期内公司无重大非募股投资项目。

(五) 下半年的经营计划

1、坚持“大客户战略、合作经营战略和综合服务战略”的三大经营战略，强化“为客户创造价值、为客户提供优质服务和一切为客户”的三大理念，充分发挥自身优势，扩大销售，实现年初目标；同时，加大货款催收力度，提高货款回笼率。

2、深化全面预算管理，加强公司工作计划的监督考核，提高全员劳动生产率，提高管理水平和工作实效性，在内部管理上，继续深挖潜力，在上半年费用控制的基础上，力争全年管理费用比 2001 年度有较大幅度下降，保证全年利润计划的顺利完成。

3、抓紧二期工程的建设步伐，以便早日实现投资效益。

五、重要事项

(一) 治理结构

公司一贯严格依照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规要求

不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露工作。

1、 公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，经 2002 年第一次临时股东大会选举产生了二名独立董事。二名独立董事严格按照有关规定行使职权，在公司规范运作，保护投资者利益方面充分发挥了其应有的作用，公司法人治理结构更趋完善。

2、 信息披露与透明度

公司按照《上市公司治理准则》及其相关法律法规的要求，结合公司实际情况，进一步修订了《公司章程》，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等并严格实施。

3、 其它

报告期内，完成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》，并经公司董事会审议通过。

(二) 报告期内，公司未实施利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

(三) 报告期内无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

(五) 报告期内发生的关联交易事项：

1、 接受劳务发生的关联交易：重庆化工厂运输队为公司提供运输服务，按协议价格，每月结算一次，本报告期实际发生运费支出 211.4 万元。

2、 代垫款项：本报告期代重庆化工厂垫付款 126 万元，主要系与重庆化工厂往来账务中代垫工人工资及材料款，此款项当期已结清。

3、 财产租赁费：根据公司 2000 年 7 月与重庆化工厂签订的《财产租赁协议》及 2002 年 3 月签订的《降低财产租赁费用协议书》，本报告期支付财产租赁费 253.3 万元。

4、 本公司与中国长城资产管理公司重庆办事处（以下简称甲方）于 2002 年 2 月 28 日签订了《债权转移协议》，本次交易的主要内容：甲方将其对重庆南桐矿务局依法享有的债权及其利息共计 386.8 万元，以 155 万元的价格转让给本公司。因本公司欠重庆南桐矿务局货款 386.8 万元，本次债权转移后，本公司通过冲抵债务可获 231.8 万元收益。按照《企业会计准则》规定，所得收益 231.8 万元计入资本公积（详见 2002 年 3 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》）。

(六) 报告期内无重大合同及其履行情况。

(七) 公司本期财务报告未经审计

(八) 其它重大事项

1、 2002 年 3 月 3 日公司召开 2002 年第一次临时股东大会和第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议（详见 2002 年 3 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》）。

2、 2002 年 3 月 6 日公司与重庆化工厂在原签《财产租赁协议书》基

基础上，签订了《降低财产租赁费用协议书》（详见 2002 年 3 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》）。

3、2002 年 3 月 8 日公司与招商银行重庆分行签订《银企合作协议》（详见 2002 年 3 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》）。

4、公司分别于 2002 年 3 月 29 日和 4 月 8 日接重庆市巴南区财政局《预算拨款凭证》，收到 2001 年财政贴息补贴款 344.7 万元、342 万元（详见 2002 年 4 月 1 日、4 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》）。

5、根据《财政部 国家税务总局 海关总署 西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）文件精神，接重庆市国税局（渝国税函[2002]147 号）文，准予本公司从 2001 年起至 2010 年止减按 15% 税率征收企业所得税（详见 2002 年 6 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》）。

6、公司于 2002 年 5 月 18 日召开了 2001 年年度股东大会（详见 2002 年 5 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》）。

7、公司二期扩建工程初步设计于 2002 年 6 月 24 日经重庆市发展计划委员会、重庆市建设委员会审查通过；同日，本公司申报的出口产品退税 1,471,957.22 元由国税部门划拨至本公司账户（详见 2002 年 6 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》）。

8、公司董事会于 2002 年 6 月 25 日召开临时会议，审议通过《关于建立现代企业制度自查报告》；审议通过按原与中国东方资产管理公司重庆办事处签订的《还款协议书》相关条款办理所欠债务本息的抵押手续；审议通过公司原与交通银行重庆分行南坪支行签订的《债务重组协议》相关条款办理所欠债务本息的抵押手续（详见 2002 年 6 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》）。

9、2002 年 6 月 28 日，本公司与重庆创景环保科技发展公司（以下简称创景公司）签订污水处理承包合同。从 2002 年 7 月 1 日起由创景公司承包公司钛白粉生产线的污水处理系统。每年本公司将支付承包费 550 万元，承包期限为两年（详见 6 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》）。

10、公司董事会于 6 月 28 日召开临时会议，审议通过公司向重庆市巴南区农村信用合作社贷款 3000 万元的事宜（详见 2002 年 7 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》）。

六、财务报告

（未经审计）

（一）财务报表（附后）

（二）会计报表附注

1、公司简介

重庆渝港钛白粉股份有限公司（以下简称公司）前身是重庆化工厂。为兴建钛白粉项目，1990 年 9 月重庆化工厂以土地使用权和现金等资产与香港中渝实业有限公司共同设立了重庆渝港钛白粉有限公司。1992 年 5 月经重庆市体改委以渝改发（92）31 号文批准，由重庆化工厂和原中外合资重庆渝港钛白粉有限公司改组设立重庆渝港钛白粉股份有限公司。1993 年 7 月，公司的社会公众股在深圳证券

交易所上市交易。1999年香港中渝实业有限公司将其持有的本公司法人股3,728.26万股(占股本总额的28.68%)以零价格全部转让给重庆市国有资产管理局。2000年重庆市国有资产管理局将所持公司7,456.52万股(占股本总额的57.36%)国家股以零价格转让给中国长城资产管理公司。经上述股权转让,中国长城资产管理公司成为公司第一大股东,持有公司57.36%的股权。2001年9月,公司按每10股转增2股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额26,001,040股。经上述股本变化,公司总股本为156,006,240股,其中:中国长城资产管理公司持有股份89,478,240股,社会公众持有股份66,528,000股。

公司因1996年至1998年连续3年亏损,被深圳证券交易所自1998年4月30日起股票实行特别处理,1999年7月9日股票实行特别转让服务,2001年11月20日股票恢复上市。

公司位于重庆市巴南区走马二村51号,属于化工行业,主要生产和销售锐钛型钛白粉和金红石型钛白粉。

2、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

(3) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

(5) 外币业务核算方法

发生外币业务时,按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账;月末时,将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额,作为汇兑损益计入当期损益;属于筹建期

间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(6) 现金等价物的确定标准

将三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

(7) 短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年(含1年)的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按投资总体市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。但如果某项短期投资比重较大（如占整个短期投资10%及以上），按单项投资为基础计算并确定计提跌价准备。

(8) 坏账核算方法

坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，按账龄分析法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	比例(%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50

4-5年	80
5年以上	100

(9) 存货核算方法

存货分类

存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、包装物。

存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

存货计价方法和摊销方法

原材料按计划成本法核算,月末调整材料成本差异;产成品按实际成本核算,发出产成品采用加权平均法结转成本;低值易耗品采用一次摊销法核算。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时,存货以成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(10) 长期投资核算方法

长期股权投资

持有时间准备超过1年(不含1年)的各种股权性质的投资,包括购入的股票和其他股权投资等,确认为长期股权投资,取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,或虽投资不足20%但具有重大影响的,采用权益法核算;对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下,或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。股权投资差额的摊销,合同规定了投资期限的,按投资期限平均摊销;合同没有规定投资期限的,股权投资差额按10年平均摊销,摊销金额计入当期损益。

长期债权投资

持有的在1年内(不含1年)不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资,确认为长期债权投资,取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入,调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后,计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益,但若计提的利息到期不能收回,则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时,实际取得的价款与其账面价值的差额,计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息,与债券面值之间的差额,作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时,若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值,则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(11) 固定资产核算方法

固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产:A. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有;B. 使用年限超过一年;C. 单位价值超过2000元。

固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值,取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产,将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧,固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下:

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	40	2.375	5
专用设备	10	9.7	3
运输工具	12	8.08	3

其他设备	10	9.7	3
------	----	-----	---

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

(12) 在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(13) 借款费用核算方法

因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：A. 资产支出已经发生；B. 借款费用已经发生；C. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\begin{array}{l} \text{每一会计期间利} \\ \text{息的资本化金额} \end{array} = \begin{array}{l} \text{至当期末止购建固定资产累计} \\ \text{支出加权平均数} \end{array} \times \begin{array}{l} \text{资本化} \\ \text{率} \end{array}$$

(14) 无形资产核算方法

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过10年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	相关合同规定受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50	50	50	50

期末时，根据各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

(15) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(16) 应付债券核算方法

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或是折价，在存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

(17) 收入确认原则

销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入金额能够可靠的计量。

(18) 所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

(19) 合并会计报表的编制方法

合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下（含50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例在10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也在10%以下。

(20) 会计估计无变更，无会计差错更正

3、税项

项目	适用税率（%）	批准机关及文件
增值税	17	
城建税	7	
教育费附加	3	
重点建设附加	5	
所得税	15	注

注：2002年4月22日接重庆市国税局（渝国税函[2002]147号）文，准予本公司从2001年起至2010年止减按15%税率征收企业所得税。

4、控股子公司及合营企业

(1) 控股子公司及合营企业基本情况如下：

控股子公司及合营企业名称	经营范围	注册资本	本公司对其实际投资额 (万元)	所占权益比例 (%)	是否合并
重庆山川化工有限公司	电解二氧化锰等 化工产品生产销售	102.25万美 元	341	70.66	否

(2) 重庆山川化工有限公司未纳入合并会计报表范围，系因该公司资产总额、主营业务收入占本公司及子公司相应指标总和的比例在10%以下，且该公司当期净利润中本公司所拥有的数额占本公司当期净利润额的比例也在10%以下。

5、会计报表项目的注释

(1) 货币资金

明细列示如下：

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	66,895.51		66,894.51	101,937.71		101,937.71
银行存款	71,613,013.22		71,613,013.22	73,239,154.63		73,239,154.63
其中：美元	7,282,885.63	8.2767	60,278,259.49	5,819,506.11	8.2767	48,166,306.22
合计	71,679,907.73		<u>71,679,907.73</u>			<u>73,341,092.34</u>

银行存款中有 627 万美元为定期存款：A、250 万美元存款期限为 2001 年 11 月 7 日至 2002 年 11 月 7 日；B、377 万美元存款期限为 2002 年 4 月 15 日至 2003 年 4 月 15 日。

(2) 应收票据

明细列示如下：

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,847,861.00	300,000.00
合 计	2,847,861.00	300,000.00

本报告期应收票据余额为 284.78 万元，比年初数 30 万元增长 849.3%。主要系本报告期销售产品多用商业汇票的结算方式所致。

(3) 应收款项

应收账款

A、账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	41,431,232.92	96.32	2,071,561.65	28,080,315.78	91.53	1,404,015.79
1—2年	245,185.34	0.57	24,518.53	782,362.19	2.55	78,236.22
2—3年	757,816.00	1.76	227,344.8	1,253,051.35	4.08	375,915.41
3—4年	92,573.68	0.22	46,286.84	169,625.77	0.55	84,812.89
4—5年	151,751.76	0.35	121,401.41	62,937.70	0.21	50,350.16
5年以上	333,704.40	0.78	333,704.40	330,000.00	1.08	330,000.00
合 计	<u>43,012,264.10</u>	<u>100</u>	<u>2,824,817.63</u>	<u>30,678,292.79</u>	<u>100.00</u>	<u>2,323,330.47</u>

B、欠款金额前五名项目的总欠款金额为1,406.35万元，占应收账款总额的32.7%。

C、无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

D、本报告期应收账款余额为4,301.23万元，比年初3,067.83万元增长40.2%。主要系本报告期货款回笼较缓慢所致。

其他应收款

A、账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以下	6,021,796.09	33.60	60,759.80	6,591,375.66	37.06	89,238.78
1—2年	659,829.79	3.68	65,982.98	59,191.01	0.33	5,919.10
2—3年	197,041.11	1.09	59,112.33	135,327.38	0.76	40,598.21
3—4年	31,111.38	0.10	15,555.69			
4—5年	11,009,400.00	61.43	6,400.00	11,001,400.00	61.85	注
合 计	<u>17,919,178.37</u>	<u>100.00</u>	<u>207,810.80</u>	<u>17,787,294.05</u>	<u>100.00</u>	<u>135,756.09</u>

注：重庆斯达房屋建筑开发公司2002年6月30日欠款余额1,580.8万元（其中账龄在一年以内的金额为480.66万元，4-5年的金额为1,100.14万元），该项债权有房产作担保，故本年度未对该应收款项计提坏账准备（详见附注8、(1)项）。

B、欠款金额前五名项目的总欠款金额为1720.76万元，占其他应收款总额的96.13%。

C、金额较大的其他应收款项目列示如下：

项 目	金 额	性质或内容
重庆斯达房屋建筑开发公司	15,808,000.00	详见附注8、(1)项
川东天然气开发公司	1,258,904.22	预付气费及定金

D、无持本公司 5 % 以上（含 5 %）表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付账款

账龄分析列示如下：

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	所占比例(%)	金 额	所占比例(%)
1年以内	1,462,217.12	61.62	2,675,887.79	82.44
1—2年	171,416.97	7.22	178,392.24	5.50
2—3年	115,694.50	4.87	189,087.88	5.83
3年以上	624,012.03	26.29	202,243.38	6.23
合 计	<u>2,373,340.62</u>	<u>100</u>	<u>3,245,611.29</u>	<u>100.00</u>

账龄超过一年的预付账款未收回的主要原因系发票未到。

无持本公司 5 % 以上（含 5 %）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收补贴款

明细列示如下：

项 目	期末数	期初数	性质或内容
贴息补贴		3,447,000.00	贴息补贴
出口退税	1,662,410.60	3,236,940.96	增值税出口退税
合计	1,662,410.60	<u>6,683,940.96</u>	

2002 年 7 月 2 日，公司已收到上述增值税出口退税。

本报告期应收补贴款余额为 166.24 万元，比年初 668.39 万元减少 75.1%。主要系本报告期收回去年财政贴息和去年出口退税所致。

(6) 存货

存货账面余额列示如下：

项 目	期末数	期初数
原材料	24,896,077.00	24,775,576.82

在产品	1,442,946.00	116,328.15
产成品	26,607,713.03	23,786,320.14
低值易耗品	746,163.60	781,440.39
包装物	1,330,816.10	1,404,946.45
合 计	<u>55,023,715.73</u>	<u>50,864,611.95</u>

存货跌价准备列示如下：

项 目	期末数	期初数	可变现净值确定依据
原材料	3,481,465.57	3,481,465.57	期末市价
合 计	<u>3,481,465.57</u>	<u>3,481,465.57</u>	

(7) 待摊费用明细列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产修理费	3,161,807.45	2,851,387.52	3,530,604.79	2,482,590.18
财产保险费		111,030.60	70,398.80	40,631.80
合 计	<u>3,161,807.45</u>	<u>2,962,418.12</u>	<u>3,601,003.59</u>	<u>2,523,221.98</u>

(8) 长期股权投资

分项列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
股票投资	600,000.00		600,000.00	
其他股权投资	4,250,000.00	4,250,000.00	4,250,000.00	4,250,000.00
合 计	<u>4,850,000.00</u>	<u>4,250,000.00</u>	<u>4,850,000.00</u>	<u>4,250,000.00</u>

长期股票投资明细列示如下：

被投资单位名称	股份类别	股票数量 (万股)	占被投资公司 注册资本 比例(%)	初始投资成 本(万元)	年末市价 总额
重庆国际信托投资 股份有限公司	普通股	40	0.06	60	-

报告期内无应对长期股票投资计提减值准备的情况。

除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起始日期	占被投资单位注册 资本比例(%)	投资金额	备注
重庆山川化工有限公司	1990.1-2002.8	70.66	-	注
成都华福印务有限公司		16.67	4,250,000.00	

注：对重庆山川化工有限公司的投资成本为341万元，采用权益法核算，因该公司自1993年起一直停产，亏损严重，1998年12月31日对其投资的账面价值已减至零。

除长期股票投资外的其他长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	期末数	期初数	计提的原因
成都华福印务有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00	长期未取得投资收益
合 计	<u>4,250,000.00</u>	<u>4,250,000.00</u>	

按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益 增减额	分得的现金 红利额	累计增减额
重庆山川化工有 限公司	3,410,000.00		-3,410,000.00		-3,410,000.00

(9) 固定资产

固定资产原值列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	169,231,873.63	1,581,006.11		170,812,879.74
生产专用设备	465,358,433.11	795,829.75	618,181.51	465,536,081.35
运输设备	5,683,738.93			5,683,738.93
其他设备	2,048,386.15	237,470.00		2,285,856.15
融资租赁固定资产	137,262,028.18			137,262,028.18
合 计	<u>779,584,460.00</u>	<u>2,614,305.86</u>	<u>618,181.51</u>	<u>781,580,584.35</u>

累计折旧列示如下：

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
房屋建筑物	18,319,007.98	1,994,170.72		20,313,178.7
生产专用设备	175,736,472.15	22,474,559.84	1,887,328.98	196,323,703.01
运输设备	2,133,079.95	228,496.44		2,361,576.39
其他设备	643,410.78	86,804.68		730,215.46
融资租赁固定资产	60,882,035.74	3,916,356.18	46,716.66	64,751,675.26
合 计	<u>257,714,006.60</u>	<u>28,700,387.86</u>	<u>1,934,045.64</u>	<u>284,480,348.82</u>

固定资产减值准备列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提的原因
生产专用设备	52,037,396.94			52,037,396.94	购建成本高于市价
融资租赁固定资产	71,966.06			71,966.06	长期闲置
合 计	52,109,363.00			52,109,363.00	

本报告期由在建工程转入177.52万元，其中：房屋建筑物120.96万元、生产专用设备33.03万元，其他设备23.53万元。

固定资产中，原值为4,766.62万元的生产设备为本公司3,995万贷款设定了抵押。

(10) 在建工程 明细列示如下：

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	投入 比例 (%)	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
生活区安置房	595.58	划款	84.72	2,958,488.01	2,087,475.26			5,045,963.27
锅炉污染治理	108	自筹	100		200,000.00	200,000.00		0
2#酸储罐	23	自筹	110.9	168,546.93	87,000.00			255,546.93
沉渣池	40	自筹	100		690,722.39	690,722.39		
二期改造	17,461	自筹、贷款	0.9	256,988.83	1,421,294.20			1,678,283.03
厂东大门	40	自筹	75.00	300,000.00		300,000.00		0
零星工程				103,910.00	650,904.00	584,453.00	70,000.00	100,361.00
合 计				3,787,933.77	5,137,395.85	1,775,175.39	70,000.00	7,080,154.23

报告期内无应计提减值准备情况。

报告期内无利息资本化金额。

本报告期在建工程为 708.01 万元，比年初 378.79 万元增长 86.9%。主要系本报告期安置房支出 208.7 万元，二期扩建工程支出 142.1 万元。

(11) 应付款项 应付账款

A、本报告期应付帐款余额为2,705.36万元比期初余额3,403.7万元减少698.34万元，减幅为20.52%，主要系本报告期大部分用银行承兑汇票背书转让支付欠款所致。

B、无欠持本公司 5 % 以上（含 5 %）表决权股份的股东单位的款项。

其他应付款

A、金额较大的其他应付款列示如下：

项 目	金 额	性质或内容
中国化学工程第三建筑公司	18,980,767.75	工程款及代扣税金
重庆南岸供电局	9,523,487.44	电 费
职工养老金	3,967,677.10	职工养老金
土地补偿费	3,684,913.39	购土地费
应付集资款	2,148,945.93	家属区集资建房款

B、账龄超过三年的大额其他应付款列示如下：

项 目	金 额
中国化学工程第三建筑公司	18,980,767.75
职工养老金	3,967,677.10
应付集资款	2,148,945.93

C、无欠持本公司 5 % 以上（含 5 %）表决权股份的股东单位的款项

(12) 应交税金

税 种	期末数	期初数	执行税率 (%)
增值税	1,063,830.65	5,520,951.75	17
所得税	1,200,283.70	1,692,692.64	15
城建税	571,147.72	1,491,157.25	7
房产税	546,205.58	1,399,938.09	1.2
土地使用税	290,341.36	580,682.71	
营业税	4,650.00	6,012.76	5
车船使用税	2,685.00	3,420.00	
合 计	<u>3,679,144.01</u>	<u>10,694,855.20</u>	

(13) 其他应交款

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育附加费	244,777.60	636,067.43	流转税的3%
重点交通建设附加费	407,962.65	1,065,111.38	流转税的5%
合 计	<u>652,740.25</u>	<u>1,701,178.81</u>	

本报告期应交税金和其他应交款余额分别为367.91万元、65.27万元,分别比年初减少65.6%和61.6%。主要系本报告期支付了去年欠的各种税费。

(14) 一年内到期的长期负债列示如下：

项 目	期末数	期初数
长期借款	159,704,383.51	149,530,207.86
逾期未兑付债券	24,265,900.00	24,265,900.00
合 计	<u>183,970,283.51</u>	<u>173,796,107.86</u>

一年内到期的长期借款列示如下：

借款条件	期末数	期初数
信用借款	159,704,383.51	149,530,207.86
合 计	159,704,383.51	<u>149,530,207.86</u>

截止2002年8月8日上述信用借款中有2,375万元,已办理好抵押贷款手续。

逾期未兑付债券列示如下：

项 目	期限	发行日期	面值总额	应计利息总额	期末数
农行五年期减息债券	5年	92.11	15,072,000.00	9,193,900.00	24,265,900.00
合 计			<u>15,072,000.00</u>	<u>9,193,900.00</u>	<u>24,265,900.00</u>

(15) 长期借款

借款分项目列示如下：

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	26,452,882.53	26,452,882.53
信用借款	56,071,827.69	67,009,920.97
或有支出	44,936,074.60	44,936,074.60
合 计	<u>127,460,784.82</u>	<u>138,398,878.10</u>

或有支出

系根据债务重组协议，债权人豁免的债务挂账，其明细列示如下：

债权人名称	豁免的债务金额	挂账原因
重庆市农村信用合作社城郊联合营业部	30,693,443.96	将来支付的利息及本金大于债务重组日债务账面值
重庆市巴南区农村信用合作社联合社营业部	4,423,491.60	未来事项具有不确定性
中国东方资产管理公司重庆办事处	9,819,139.04	未来事项具有不确定性
合计	<u>44,936,074.60</u>	

(16) 股本

股本明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
一、未上市流通股份	89,478,240	89,478,240
发起人股份		
其中：境内法人持有股份	89,478,240	89,478,240
二、已上市流通股份	66,528,000	66,528,000
境内上市的普通股	66,528,000	66,528,000
三、股份总数	<u>156,006,240</u>	<u>156,006,240</u>

(17) 资本公积

明细列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	61,122,105.87	3,917,754.63		65,039,860.50
合 计	<u>61,122,105.87</u>	<u>3,917,754.63</u>		65,039,860.50

本报告期其他增加数 391.77 万元, 详见会计报表附注 6、(2)。和会计报表附注 6、(2)。

(18) 主营业务收入和主营业务成本

主营业务性质	本报告期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售钛白粉	106,529,357.77	84,551,348.09	104,581,867.57	76,225,517.60
合计	106,529,357.77	84,551,348.09	104,581,867.57	76,225,517.60

主营业务收入中前五名销售收入总额为 2724.33 万元, 占本报告期主营业务收入的 25.57%。主营业务成本比上年同期增加 832.58 万元增幅为 10.92%, 主要系本报告期销量增加和年初固定资产大修期间产量下降致使单位成本有所升高。

(19) 管理费用

本报告期管理费用发生额为 1,033.93 万元, 比去年同期 1,183.08 万元减少 12.6%。主要系公司今年以来加大了费用控制力度且执行较好所致。

(20) 补贴收入

本报告期收到补贴收入 542 万元, 主要系根据重庆市财政局渝财预[2001]20 号文件而由财政拨付给公司的财政贴息。

(21) 支付或收到的其他与经营活动有关的现金

本报告期收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目为财政贴息收入 886 万元。

本报告期支付的其他与经营活动有关的现金金额较大的项目为修理费 314.2 万元, 销售费用 116 万元。

6、关联方关系及其交易

(1) 关联方关系与上年度一致

(2) 关联方交易

关联方重大应收应付账款余额 单位: (万元)

项目			占应付款项 余额的比例 (%)	
	本报告期数	上年同期数	本报告期数	上年同期数
长期应付款				
重庆化工厂	4,735	5,467.6	100	100
重庆化工厂为公司提供劳务	单位: (万元)			
项目	本报告期数	上年同期数	定价原则	
提供运输服务	211.4	206.4	协议价	
本公司为重庆化工厂代垫款项及转供水电气 (此款项本期已收回)	单位: (万元)			
项目	本报告期数	上年同期数		
垫付材料工资及退休费用	59	97		
转供水电气	67	65		
合计	126	162		

财产租赁

公司与重庆化工厂于 2000 年 7 月签订财产租赁协议。其租赁期为 2000 年 7 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日, 每年租金 640 万元。2002 年 3 月 6 日, 公司与重庆化工厂签订《降低财产租赁费用协议书》, 根据该协议, 自 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日, 将公司租赁重庆化工厂的厂房及生产线的租赁费由 640 万元降为 480 万元, 以后各年租金另行商定。本期因此而减少应付租赁费 160 万元, 同时计入资本公积 160 万元。本报告期支付给重庆化工厂租金为 253.3 万元。

本公司与中国长城资产管理公司重庆办事处 (以下简称甲方) 于 2002 年 2 月 28 日签订了《债权转移协议》, 本次交易的主要内容: 甲方将其对重庆南桐矿务局依法享有的债权及其利息共计 386.8 万元, 以 155 万元的价格转让给本公司。因本公司欠重庆南桐矿务局货款 386.8 万元, 本次债权转移后, 本公司通过冲抵债务可获 231.8 万元收益。按照《企业会计准则》规定, 所得收益 231.8 万元计入资本公积。

7、资产负债表日后事项

(1) 2002 年 7 月 5 日, 在重庆市巴南区房地产管理局办理好了中国东方资产管理公司重庆办事处 575 万元贷款的不动产抵押手续。本公司所承诺的中国东方资产管理公司的贷款已全部办理完动产和不动产抵押手续。

(2) 2002 年 7 月 9 日在重庆市巴南区房地产管理局办理好重庆市巴南区农村信用联社营业部 1,800 万元贷款的不动产抵押手续, 尚余动产抵押手续正在办理之中。

(3) 2002 年 7 月 25 日, 在重庆市巴南区房地产管理局办理了交通银行重庆分行南坪支行贷款本金 400 万元的不动产抵押手续, 至此本公司对交通银行重庆分行南坪支行贷款本金 1750 万元的抵押手续全部办理完毕。

除上述事项外, 截止 2002 年 8 月 8 日, 公司无需披露重大资产负债表日后非调整事项。

8、其他重要事项

(1) 2001 年 11 月, 公司与重庆斯达房屋建筑开发公司 (以下简称斯达房屋) 签订了价值 1,580.8 万元的房产抵偿其所欠公司债务的商品房买卖合同。但截止 2002 年 7 月, 购房登记手续尚未能办理完毕。2002 年 3 月 25 日斯达房屋将其另外四处共 2,657.83 平方米房产在重庆市房地产交易所办理限制登记手续, 承诺

在 2002 年 9 月 30 日之前办理好上述房产购房登记手续,否则将前述设定限制登记的房产为本公司办理抵押登记,并将其对重庆合景国际 400 余万元债权转让给本公司。

(2) 2002 年 6 月 28 日,本公司与重庆创景环保科技发展公司(以下简称创景公司)签订污水处理承包合同。从 2002 年 7 月 1 日起由创景公司承包公司钛白粉生产线的污水处理系统。每年本公司将支付承包费 550 万元。其承包期限为两年。

(3) 根据《财政部国家税务总局海关总署西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202 号)文件精神,2002 年 4 月 22 日接重庆市国税局(渝国税函[2002]147 号)文,准予本公司从 2001 年起至 2010 年止减按 15%税率征收企业所得税。

9、承诺事项

公司于 2000 年 6 月 20 日承诺对欠付重庆市巴南区农村信用社联合社贷款本息 3,209 万元办理房地产抵押手续。截止 2002 年 8 月 8 日已办理好 1200 万元贷款的不动产抵押手续,尚余动产抵押手续正在办理之中。

除上述承诺事项外,截止 2002 年 6 月 30 日,公司无需披露之重大承诺事项。

七、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本;
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的文本。

重庆渝港钛白粉股份有限公司董事会

董事长:

二 00 二年八月十日

资 产 负 债 表

会企 01 表

编制单位:重庆渝港钛白粉股份有限公司 2002 年 6 月 30 日

单 位: 元

资 产	行次	年初数	期末数
流动资产：			
货币资金	1	73,341,092.34	71,679,907.73
短期投资	2		
应收票据	3	300,000.00	2,847,861.00
应收股利	4		
应收利息	5		
应收账款	6	28,354,962.32	40,187,446.47
其他应收款	7	17,651,537.96	17,711,367.58
预付账款	8	3,245,611.29	2,373,340.62
应收补贴款	9	6,683,940.96	1,662,410.60
存货	10	47,383,146.38	51,542,250.16
待摊费用	11	3,161,807.45	2,523,221.98
一年内到期的长期债权投资	21		
其他流动资产	24		
流动资产合计	31	180,122,098.70	190,527,806.14
长期投资：			
长期股权投资	32	600,000.00	600,000.00
长期债权投资	34		
长期投资合计	38	600,000.00	600,000.00
固定资产：			
固定资产原价	39	779,584,460.00	781,580,584.35
减：累计折旧	40	257,714,006.60	284,480,348.82
固定资产净值	41	521,870,453.40	497,100,235.53
减：固定资产减值准备	42	52,109,363.00	52,109,363.00
固定资产净额	43	469,761,090.40	444,990,872.53
工程物资	44		
在建工程	45	3,787,933.77	7,080,154.23
固定资产清理	46		
固定资产合计	50	473,549,024.17	452,071,026.76
无形资产及其他资产：			
无形资产	51	5,935,780.00	5,871,260.65
长期待摊费用	52		
其他长期资产	53	3,429,544.67	3,129,544.67
无形资产及其他资产合计	60	9,365,324.67	9,000,805.32
递延税项：			
递延税款借项	61		
资产总计	67	663,636,447.54	652,199,638.22

负债和股东权益		年初数	期末数
流动负债：			
短期借款	68	26,132,184.94	26,122,109.94
应付票据	69		
应付账款	70	34,036,988.25	27,053,623.59
预收账款	71	2,372,333.97	169,242.46
应付工资	72	1,330,695.40	1,330,695.40
应付福利费	73		512,303.02
应付股利	74	582.00	582.00
应交税金	75	10,694,855.20	3,679,144.01
其他应交款	80	1,701,178.81	652,740.25
其他应付款	81	44,831,453.97	44,680,282.50
预提费用	82	359,371.28	
预计负债	83		
一年内到期的长期负债	86	173,796,107.86	183,970,283.51
其他流动负债	90		
流动负债合计	100	295,255,751.68	288,171,006.68
长期负债：			
长期借款	101	138,398,878.10	127,460,784.82
应付债券	102		
长期应付款	103	51,483,149.70	47,349,816.37
专项应付款	106		
其他长期负债	108		
长期负债合计	110	189,882,027.80	174,810,601.19
递延税项：			
递延税款贷项	111		
负债合计	114	485,137,779.48	462,981,607.87
股东权益：			
股本	115	156,006,240.00	156,006,240.00
减：已归还投资	116		
股本净额	117	156,006,240.00	156,006,240.00
资本公积	118	61,122,105.87	65,039,860.50
盈余公积	119	3,949,024.32	3,949,024.32
其中：法定公益金	120	1,316,341.44	1,316,341.44
未分配利润	121	-42,578,702.13	-35,777,094.47
股东权益合计	122	178,498,668.06	189,218,030.35
负债和股东权益总计	135	663,636,447.54	652,199,638.22

法定代表人：黄立人

财务总监：代冬梅

财务负责人：陈萍

利润及利润分配表

会企02表

编制单位:重庆渝港钛白粉股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位:元

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	1	106,529,357.77	104,581,867.57
减: 营业成本	4	84,551,348.09	76,225,517.60
主营业务税金及附加	5	1,223,887.96	1,521,177.29
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	10	20,754,121.72	26,835,172.68
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	11	11,064.92	69,789.95
减: 营业费用	13	1,983,702.90	1,374,832.94
管理费用	14	10,339,297.21	11,830,777.63
财务费用	15	5,902,158.42	6,363,441.24
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18	2,540,028.11	7,335,910.82
加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	19		
补贴收入	22	5,420,000.00	35,734.00
营业外收入	23	41,863.25	200,457.19
减: 营业外支出	25		469,942.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27	8,001,891.36	7,102,159.91
减: 所得税	28	1,200,283.70	1,065,323.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	30	6,801,607.66	6,036,835.92
加: 年初未分配利润	31	-42,578,702.13	-50,870,575.09
其他转入	32		
六、可供分配的利润	35	-35,777,094.47	-44,833,739.17
减: 提取法定盈余公积	36		
提取法定公益金	37		
提取职工奖励及福利基金	38		
提取储备基金	39		
提取企业发展基金	40		
利润归还投资	41		
七、可供投资者分配的利润	45	-35,777,094.47	-44,833,739.17
减: 应付优先股股利	46		
提取任意盈余公积	47		
应付普通股股利	48		1,300,052.00
转作股本的普通股股利	49		
八、未分配利润	55	-35,777,094.47	-46,133,791.17
补充资料:			
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			-38,673.78
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5.债务重组损失		-3,917,754.63	-2,568,635.80
6.其他			

法定代表人:黄立人

财务总监:代冬梅

会计负责人:陈萍

现 金 流 量 表

会企 03 表

编制单位：重庆渝港钛白粉股份有限公司

2002 年 1--6 月

单位：元

项 目	行次	金 额
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	1	81,570,555.62
收到的税费返还	3	1,471,957.22
收到的其它与经营活动有关的现金	8	12,077,990.43
现金流入小计	9	95,120,503.27
购买商品、接受劳务支付的现金	10	44,290,957.88
支付给职工以及为职工支付的现金	12	9,928,999.88
支付的各项税费	13	19,909,392.55
支付的其它与经营活动有关的现金	18	8,960,098.44
现金流出小计	20	83,089,448.75
经营活动产生的现金流量净额	21	12,031,054.52
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	22	
取得投资收益所收到的现金	23	
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额	25	2,000.00
收到的其它与投资活动有关的现金	28	382,523.90
现金流入小计	29	384,523.90
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	30	4,484,754.75
投资所支付的现金	31	
支付的其它与投资活动有关的现金	35	
现金流出小计	36	4,484,754.75
投资活动产生现金流量净额	37	-4,100,230.85
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	38	
取得借款所收到的现金	40	30,800,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金	43	
现金流入小计	44	30,800,000.00
偿还债务所支付的现金	45	26,498,074.63
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	11,360,600.32
支付的其它与筹资活动有关的现金	52	2,533,333.33
现金流出小计	53	40,392,008.28
筹资活动产生现金流量净额	54	-9,592,008.28
四、汇率变动对现金的影响	55	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,661,184.61

补 充 资 料		
1、 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	57	6,801,607.66
加：计提的资产减值准备	58	573,541.86
固定资产折旧	59	26,766,342.22
无形资产摊销	60	64,519.35
长期待摊费用摊销	61	
待摊费用减少（减：增加）	64	638,585.47
预提费用增加（减：减少）	65	-359,371.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-2,000.00
固定资产报废损失	67	
财务费用	68	5,902,158.42
投资损失（减：收益）	69	
递延税款贷项（减：借项）	70	
存货的减少（减：增加）	71	-4,159,103.78
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-8,496,373.74
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-15,698,851.66
其他	74	
经营活动产生的现金流量净额	75	12,031,054.52
2、 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	76	
一年内到期可转换公司债券	77	
融资租赁固定资产	78	
3、 现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	79	71,679,907.73
减：现金的期初余额	80	73,341,092.34
加：现金等价物的期末余额	81	
减：现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物净增加额	83	-1,661,184.61

法定代表人：黄立人

财务总监：代冬梅

财务负责人：陈萍