

# 上海氯碱化工股份有限公司

1999年年度报告

# 年度报告正文（境内）

## 重 要 提 示

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

上海长江会计师事务所为本公司出具的审计报告为有解释性说明的报告，德勤·关黄陈方会计师行为本公司出具了非标准格式的核数师报告书，本公司董事会、监事会对相关事项有详细说明，请投资者注意阅读。

上海氯碱化工股份有限公司董事会

## 目 录

- (一) 公司简介
- (二) 会计数据和业务数据摘要
- (三) 股本变动及股东情况
- (四) 股东大会简介
- (五) 董事会报告
- (六) 监事会报告
- (七) 重要事项
- (八) 其他资料
- (九) 备查文件目录

### (一) 公司简介

#### 历史与现状

1959年设立上海电化厂，1985年开始建设上海三十万吨乙烯吴泾工程，1987年改组为上海氯碱总厂，1992年7月4日改制为上海氯碱化工股份有限公司，英文名为SHANGHAI CHLOR-ALKALI CHEMICAL CO.,LTD. 简称SCAC。公司位于中国上海黄浦江畔，占地160公顷，建有进出口万吨级码头、铁路专用线和公路网。

#### 主营业务

制造、销售聚氯乙烯、烧碱、氯和氟等系列化工原料及其加工产品。国内市场分布在上海、江苏、浙江、广东等沿海一带。国际市场主要分布在东南亚、澳大利亚等10多个国家和地区。

#### 技术产品

公司所属工厂现有二十五套生产装置，其中八套大型装置，分别引进日本、美国、意大利、加拿大和瑞士等国技术。现有产品20多种，年生产能力烧碱35万吨，聚氯乙烯树脂30万吨，盐酸25万吨，均列国内之首。其他产品还有，液氯、聚四氟乙烯、氯化石蜡、氯化橡胶、白炭黑、次氯酸钠、四氯化碳、四氯乙烯、漂粉精、氟致冷剂、氢氟酸、氢气、氧气、聚氯乙烯粒料和管材等。

公司设有国家级技术中心，公司是高新技术企业和出口创汇企业，综合实力为国内氯碱行业第一强。

## 管理体制

股东大会是公司的权力机构，董事会是决策机构和股东大会的常设执行机构，监事会是常设的监察机构，总经理对董事会负责。公司实行直线职能制管理。经营管理部门有，办公室、资产财务部、人力资源部、市场营销部、生产管理部、技术发展部、质量环安部、审计监察室、保卫部及投资管理公司。公司直属单位有，电化厂、聚氯乙烯厂、粒料厂、机械公司、技术中心。公司执行股份制企业会计制度，接受国内和国际注册会计师审计，自营进出口贸易，贯彻ISO 9000质量系列标准，实行全员劳动合同制。

## 公司法定代表人

徐荣一

## 信息披露

公司董事会秘书室为咨询服务机构，董事会秘书为陈澄海先生，授权代表为刘志平先生。

电话：(021) 64342640

传真：(021) 64341341

E-mail:styc@pubilc2.sta.net.com

## 公司年报备置地点

上海市龙漕路华南宾馆403室；邮编：200233

电话：(021) 64703609 64705888 x 403

传真：(021) 64086550

信息披露报纸：上海证券报、中国证券报、亚洲华尔街报

登载年报网址：<http://www.sse.com.cn>

## 公司注册地址和办公地址：

上海市龙吴路4747号

邮政编码：200241

电话：(021) 64340000

传真：(021) 64341341

网址：[www.scacc.com](http://www.scacc.com)

E-mail：pubilc@styc.com

## 公司股票

公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：A股为氯碱化工，B股为氯碱B股。

股票代码：A股为600618，B股为900908。

## (二)会计数据和业务数据摘要

### 1、公司本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

项目	金额
----	----

利润总额	44,554,295.51
净利润	35,757,732.47
扣除非经常性损益后的净利润	2,383,498.90
主营业务利润	351,040,409.38
其他业务利润	5,109,640.95
营业利润	8,338,142.19
投资收益	6,853,851.12
补贴收入	31,989,131.20
营业外收支净额	2,626,829.00
经营活动产生的现金流量净额	245,802,894.40
现金及现金等价物净增加额	-68,725,133.76

注：非经常性损益包括补贴收入31989131.20元（见会计报表附注<五>、15.）和营业外收入中将本公司氟系统的经营性资产转让给上海天原（集团）有限公司所产生的效益7,274,673元。

按两种会计准则、制度计算的净利润及差异说明

项目	1999年净利润（单位：人民币千元）
A股	35,758
B股	24,329

差异原因：坏帐准备计提方式不同。

## 2. 近三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项目	1999年度	1998年度		1997年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	2224600381.60	2021068779.24	2021068779.24	2246470343.04	2246470343.04
净利润	35757732.47	6890878.43	442001.40	164306237.43	86738101.01
总资产	5003222267.76	5314749778.77	5231961934.26	5302601249.00	5240546739.86
股东权益					
（不含少数股东权益）	3000465398.13	3048372720.71	2964355707.26	3040797508.87	2978742999.73
每股收益（摊薄）	0.034	0.0065	0.0004	0.155	0.082
每股收益（加权）	0.034	0.0065	0.0004	0.163	0.086
每股收益					
（扣除非经常性损益）	0.0023	0.0065	0.0004	0.155	0.081
每股净资产	2.83	2.88	2.80	2.87	2.81
调整后的每股净资产	2.47	2.51	2.45	2.61	2.57
每股经营活动产生的现金流量净额	0.23	0.10	0.10		
净资产收益率	1.19%	0.23%	0.01%	5.40%	2.91%
业务数据摘要					
出口贸易（万美元）	1476		1801		3895
烧碱产量（万吨）	32.0		23.8		29.0
PVC产量（万吨）	23.8		21.5		18.3

## 3. 报告期内股东权益变动情况及变化原因 (单位:人民币千元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中:法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	1,058,621	1,531,932	262,050	47,336	111,753	2,964,356
本期增加		352	10,711	3,570	35,758	46,820
本期减少					10,711	10,711
期末数	1,058,621	1,532,284	272,761	50,906	136,800	3,000,465

变动原因:

资本公积增加系住房周转金转入所致;

盈余公积增加系计提法定盈余公积、任意盈余公积和法定公益金;

未分配利润变化系当年实现利润和计提法定盈余公积、任意盈余公积、法定公益金所致。

## 4. 公司历年主要数据

项目	单位	1996	1995	1994	1993	1992
主营业务收入	万元	224289	236516	178635	139655	111288
利润总额	万元	27581	27449	23793	19441	18559
净利润	万元	23446	22956	20068	19204	17991
总资产	万元	485159	458404	467862	427099	403095
股东权益	万元	288127	270572	257320	241141	228561
总股本	万股	96238	96238	96238	83181	83181
每股收益	元/股	0.244	0.239	0.209	0.231	0.216
每股净资产	元/股	2.99	2.81	2.67	2.90	2.75
净资产收益率	%	8.14	8.48	7.80	7.96	7.87
每股红利	元/股	0.06	0.15	0.15	0.15	0.10
股东权益比率	%	59.39	59.02	55.00	56.46	56.70
出口贸易	万美元	4188	4462	3731	2744	3116
烧碱产量	万吨	29.7	29.3	26.9	24.9	23.5
PVC产量	万吨	19.0	17.1	17.1	13.7	11.0

## (三) 股本变动及股东情况

## 1. 股本变动情况

## (1) 股本变动情况表

数量单位:股 每股面值人民币1元

a. 尚未流通股份	1999年末	占总股本(%)	1998年末	1994年末(年配股)	1992年末(上市时)
国家拥有股份	555918770	52.51	555918770	505380700	505380700
募集法人股	107800000	10.19	107800000	98000000	70000000
尚未流通股份合计	663718770	62.70	663718770	603380700	575380700
b. 已流通股份					
境内上市人民币普通股	25302200	2.39	25302200	23002000	16430000
境内上市的外资股	369600000	34.91	369600000	336000000	240000000
已流通股份合计	394902200	37.30	394902200	359002000	256430000

c. 股份总数 1058620970 100 1058620970 962382700 831810700

B股中ADR本年度未有73064份（每份10股），占B股的0.2%。

## 2. 股票发行与上市情况

### a. 历次股票发行情况

1992年6月13日至30日，经中国人民银行上海市分行（92）沪人金股字第（42）号文批准，发行A股864.3万股，每股面值10元，发行价54元，其中法人股700万股，个人股164.3万股（向公司职工发售32.86万股），募集资金46672.2万元。

1992年6月29日至7月7日，经中国人民银行上海市分行（92）沪人金B股第7号文批准，发行B股2400万股，每股面值10元，发行价为52.5元（包括发行费），募集资金18246.2329万美元，按6.5767人民币兑1美元汇率计，折人民币120000万元。

1992年12月10日，A股和B股每股面值均拆细为1元。

1992年度每10股配售4股（每股配股价2元）的方案于1993年12月25日由临时股东大会通过。经上海市证券管理办公室沪证办（93）第202号文批准，按10：4配股，配售A股3457.2万股（国家股未配），B股9600万股，每股面值1元，配股价2元（B股0.23美元），募集资金人民币6914.4万元、外币2080万美元。

1994年3月14日实施1992年度配股方案，股本从83181.07万股变为96238.27万股。

1996年度每10股送1股的方案于1997年6月21日第六次股东大会通过，并报上海市证管办以沪证司[1997]117号文核准。

1997年7月3日实施1996年度送股方案，股本从96238.27万股变为105862.097万股。1997年度、1998年度未送股、转增股本、配股、增发新股等，股本无变化。

### b. 股票上市情况

1992年8月20日B股2400万股（每股面值10元人民币）上市，1992年11月13日社会个人股164.3万股（每股面值10元人民币）上市（向公司职工发售的32.86万股股票于1994年4月13日上市）。1994年3月21日起，部分B股以一级ADR形式在美国纽约证券交易所OTC系统交易。

	最高价	最低价	开盘价	收盘价	成交股数	成交金额
1992A股	15.00	4.71	5.40	13.88	42076860	426332795
B股	0.85	0.40	0.80	0.58	61841800	275379557
1993A股	35.00	11.10	13.80	11.90	114289031	2590003534
B股	0.85	0.34	0.58	0.40	179918700	910873213
1994A股	16.64	2.65	11.58	11.16	215720529	2386719210
B股	0.44	0.19	0.40	0.27	174982406	436913620
1995A股	14.99	7.59	10.90	7.66	76485116	817364300
B股	0.35	0.20	0.27	0.25	109531336	244458300
1996A股	14.15	6.88	7.27	9.19	148549000	1576449400
B股	0.43	0.21	0.25	0.28	138283100	218828700
1997A股	13.74	7.01	9.15	11.20	109868277	1176068608
B股	0.40	0.15	0.29	0.17	224326297	542105100
1998A股	21.00	10.03	10.99	11.12	178273300	2466442700
B股	0.19	0.06	0.17	0.07	139052200	149215400
1999A股	14.13	8.20	11.00	9.19	124335800	1402525900
B股	0.20	0.04	0.06	0.14	255436000	237087200

A股价格单位为元，B股价格单位为美元，成交股数单位均为股，成交金额单位均为元。

c. 公司无内部职工股或公司职工股。

## 2. 股东情况介绍

(1) 报告期末的股东共有23635户，其中国家持股1户，法人股东617户，A股个人股东15733户，B股股东7284户。

(2) 持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东为上海天原 (集团) 有限公司 (国家股)，年度内未发生股份变动及所持股份的质押或冻结情况。

### 前十名股东持股情况

股东名称	年末持股数 (股)	占总股本%
上海天原 (集团) 有限公司	555918770	52.51
SHANIA CHLOR-ALKALI CHEMICAL (AUSTRALIA) PTY. LTD	26388209	2.49
BNP NOMINEES SINGAPORE PTE LTD.	21045650	1.99
BANQUE NATIONALE DE PARIS, HONGKONG	10615870	1.00
ABU DHABI, UNITED ARAB EMIRATES	9000000	0.85
上海国际信托投资公司	6796097	0.64
海南经济物资协作开发总公司	5500000	0.52
NAITO SECURITIES CO., LTD	4313390	0.41
NATEXIS BANQUES POPULAIRES	4009180	0.38
HKSBCSB S/A HSBC(NOMS) A/C UNION BANK OF SWITZERLAND ZU	3820780	0.36

(1) 为国家股， (6) 和 (8) 为B股， (7) 为法人股

(3) 持股10% 以上的股东仅有一家，是上海天原 (集团) 有限公司，法定代表人：徐荣一；

经营范围：化工生产及设备制造，实业投资，国内贸易 (除专项规定外)，房地产开发

经营及物业管理，经营外经贸委批准的进出口业务。该公司对持有的股份未作任何质押。上海天原集团是全国120家企业集团试点单位和520家重点企业之一。

(4) 报告期内控股股东无变更。

## 3. 公司历次利润分配和资本公积金转增股本情况

1994年1月10日，实施1992年度每10股派发1元红利；

1994年5月16日，实施1993年度每10股派发1.5元红利；

1995年5月6日，实施1994年度每10股派发1.5元红利；

1996年5月20日，实施1995年度每10股派发1.5元红利；

1997年7月3日，实施1996年度每10股送1股派发0.6元红利，股本由96238.27万股扩大到105862.097万股；

1997年度、1998年度未分配未转增。

## (四) 股东大会简介

### 1、报告期内的股东大会

本报告期内召开一次股东大会 (年会)。1999年4月27日发布关于召开第八次股东大会的公告。1999年5月28日召开第八次股东大会 (年会)，大会由董事长徐荣一先生召集，出席大会的股东和授权代理人有164人，代表有表决权的股份数为649733532股，占公司总股份1058620970股的61.37%，其中B股有51772126股。大会审议批准《董事会工作报告》、《监事会工作报告》、《1998年度财务决算和1999年度财务预算的报告》、《1998年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于转

让氟化学品分厂的议案》和《关于调整经营范围的议案》。大会决议于1999年5月31日在上海证券报、中国证券报和亚洲华尔街报上公告。

2、本年度无选举、更换公司董事、监事。

## (五) 董事会报告

### 1、公司经营情况

(1) 公司所处的行业以及公司在本行业中的地位：本公司处于基本化工原料中的氯碱行业。据中国氯碱工业协会统计，本公司生产能力位居该行业之首。1999年，本公司生产烧碱和聚氯乙烯分别占全国产量的5.6%和12.5%，处于行业领先地位。同期全国进口聚氯乙烯165万吨，市场价格震荡攀升，显示出国内对该产品旺盛的需求力。据国家石油和化学工业局统计，按销售额排名，本公司列1998年全国化工企业第8位。

(2) 公司主营业务范围及其经营状况：公司主营聚氯乙烯、烧碱、氯和氟系列基础化工原料及加工产品。本年度经营状况好于上年，实现工业总产值22.3亿元，增长15.6%，20只产品中有17只增长，产品总量近百万吨。公司平均产销率99.8%，万元产值能耗降至2.792吨标煤，连续六年能耗下降。安全、环保、质量监控良好，公司荣获上海市全面质量管理先进单位、重点产品质量攻关成果二等奖、安全生产先进单位、重合同、守信用优秀企业、市文明单位和全国化工文明单位等称号。

#### 公司主营业务构成情况

产品分类	产 量	增长率	产销率	主营业务收入构成	主营业务利润构成
聚氯乙烯	23.8万吨	13.3%	100%	61.71%	84.33%
烧碱	32万吨	11.0%	99.3%	15.81%	-5.98%
氯产品	34万吨	15.2%	99.7%	14.15%	18.60%
氟产品	8920吨	-12.3%	89.1%	5.11%	2.84%
其他	8048吨	7.1%	99.6%	3.22%	0.21%

聚氯乙烯、烧碱和氯都是基本化工原料。本公司生产的医用级和食品级聚氯乙烯属高新技术产品和新型合成材料。聚氯乙烯用于日用、建筑、农用、包装、医用制品等，具有广泛的用途。烧碱主要用于轻工、化工、纺织、冶金和医药等行业，有稳定的消费渠道。氯是烧碱的联产品，除用于生产聚氯乙烯外，本公司氯产品有：液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化石蜡、漂粉精、氯乙烯、二氯乙烷、四氯化碳、四氯乙烯、过氯乙烯等。

#### (3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营及业绩

本公司所属设计院进行公司制改造。本公司与上海天原（集团）有限公司均以存量资产出资设立上海工程化学设计院有限公司，本公司实物投资1020万元，占51%股份。本公司产品原通过上海氯碱化工贸易有限公司销售已改为本公司直接销售。年末，子公司有八家，大多数为贸易型公司，其经营对本公司无重大影响。年度合计营业额33246万元，净利润115万元。合并报表合并了上海氯碱化工贸易有限公司和苏州姑苏经济发展总公司的财务会计资料。子公司经营业绩仍未根本性改观，本公司已加大对子公司的管理和重组力度，促使子公司由维持生存型向效益贡献型转变。

	净资产	总资产	注册资本	股权	营业额	净利润	累计利润
1. 上海氯碱房产经营开发公司	8220.6	1974.4	1500	100%	1895.4	50.2	172.9
2. 上海乐凯国际贸易公司	1197.7	861.6	608.1	100%	984.4	-11.3	172.8
3. 上海氯碱总厂供销公司	771.5	84.7	75.00	100%	733.7	1.5	4.48
4. 上海氯碱化工贸易有限公司	11862.1	11473.9	10000	90%	10083.7	38.7	-12.1
5. 苏州姑苏经济发展总公司	1199.3	943.5	1000	80%	64.5	1.85	-56.4
6. 上海工程化学设计院有限公司	2108.4	2021.9	2000	51%	1350.0	21.9	21.9
7. 上海天原国际货运有限公司	4502.5	2505.0	2490	51%	18108.4	10.3	6.03

8. 上海申峰工程建设监理有限公司 74.4 120.6 50 80% 26.3 2.4 6.41

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案：

1999年头两月，生产运行不够稳定，主要产品价格跌至十年来的最低点，致使一、二月份严重亏损。面对不利局面，公司狠抓生产管理，确保生产装置安全、稳定、长周期、满负荷、优质运转，逐步掌握现场管理的主动权，生产多次创新高。3月份起，抓住市场复苏的机遇，发挥公司信息和储运优势，及时提高产品价格，产销密切配合，使公司经营步出了低谷，3月后月月盈利，产销率、销售额、资金回笼均高于上年，应收款、库存下降，三项费用总额处于受控状态。同时，主营以外的收入对公司盈利作了有益补充，使全年超额完成效益指标。

2. 公司财务状况（单位：千元）

(1) 主要财务指标分析

指标项目	1999年	1998年	增减比例（%）
总资产	5003222	5231962	-4.37
长期负债	178477	423624	-57.87
股东权益	3000465	2964356	1.22
主营业务利润	351040	234812	49.50
净利润	35758	442	7990.05

变动主要原因：长期负债减少系转入“一年内到期的长期负债”所致；主营业务利润增长，主要是公司抓住市场复苏机遇，生产稳定上升，使主营业务有较大恢复；净利润增长，除主营业务上升外，增加补贴收入31989千元。

(2) 上海长江会计师事务所所在审计报告中有4条解释性说明，董事会对此说明如下：

侵竟 敬媛胫信 湃嗣癖?000万元，因中农信解散，本公司向中国建设银行上海市分行办理了对原中农信债权的登记手续。前几年函征无异议，本年度突然获悉对该2000万元存单有纠纷，本公司正在依法交涉，并将追回该款项。

1999年3月12日，上海市高级人民法院作出终审判决，神马实业股票款项一案本公司胜诉，应偿付本公司11681233.65元，本公司已收到500万元，尚存部分正在全力催讨。

本公司为上海天原（集团）有限公司所属上海氯碱实业总公司的合资企业上海乐安达凉椅有限公司提供三笔贷款担保，计人民币700万元、美元315万元，同时由上海氯碱实业总公司反担保。本公司在代为归还50万美元及350万元人民币后，追究上海氯碱实业总公司的反担保责任，并对乐安达公司财产采取了保全措施，还与乐安达公司的其他关联方商讨解决途径。

位于金山区的上海化工助剂厂已申请破产，本公司为该厂美元贷款担保属1992年至1993年间遗留的原上级主管部门要求的担保，上海染料公司提供反担保。现政府部门和法院正在协调之中。

(3) 德勤·关黄陈方会计师行出具的核数师报告书中5条说明意见，董事会说明如下：

倡谟 照土黑捌渌 照土抗杏?900万元欠款和21100万元其他贷款，系本公司所属上海乐凯国际贸易有限公司及相关企业的欠款和贷款，是本公司改制时形成的遗留问题。该款项仍在其帐上，本公司已按计划将分期收回。

上海天原（集团）有限公司欠本公司53500万元，包括资产剥离23800万元和银行担保。本公司正在与该集团及最终控股公司研究，将注入有效资产或资金，大幅降低其欠款。

本公司为其他企业担保224000万元。这些企业主要是上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司、上海焦化有限公司、上海吴泾化工有限公司及本公司的附属企业。上述企业有相应的反担保或也为本公司担保。上海焦化有限公司、上海吴泾化工有限公司已由国家经贸委推荐实施债转股。

?在应收帐款及其他应收帐款中有5300万元，系上海三十万吨乙烯吴泾工程遗留的问题。本公司正按照上海市《关于促进本市上市公司发展的若干政策意见》精神，对此改制前的问题将予以协调解决。

...在应收款及其他应收帐款中有8100万元，在A股审计中已按帐龄提取坏帐准备。

3. 公司投资情况

(1) 报告期内公司未募集资金，也无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内。

(2) 报告期内非募集资金投资的重大项目情况：完成固定资产投资4357万元。主要项目有：国家级科研开发中心、市级重大技改扫尾项目及环保治理项目。市级重大技改PVC扩产和离子膜烧碱技改工程已投产，并产生经济效益。离子膜烧碱装置生产负荷已达到设计能力的92%，被列为上海市技术改造优秀项目。

(3) 报告期内公司投资额比上年增加10642.7万元，其中债权投资10000万元；以存量资产1020万元，设立上海工程化学设计院；收回上海兴氯塑胶公司投资款360万元。

#### 4. 加入WTO后生产经营环境变化对公司财务状况及经营成果的影响

本公司所处的氯碱行业是个成熟而生命周期较长的行业，其主要产品在未来十年间不仅难以全部替代，而且有一定的增长，其增幅取决于相关行业的需求情况。近年来，该行业经受了多方面的考验，一是受到亚洲金融危机的影响，周边国家货币贬值，使烧碱出口换汇成本提高，PVC受到进口货的挤压；二是受走私的影响，国内PVC价格跌落；三是受石油价格的影响，石油价格最高和最低均在这二年中出现，遇到了十年来的最大震荡，四是受进料加工优惠的影响，国内PVC市场有45%左右来自进口，进口PVC中有70%享有免税优惠，部分产品加工后留在国内。由此可见，国内氯碱行业在中国入世前已抵御了一轮冲击。目前PVC关税16%，烧碱14%，关税和非关税对国内氯碱产品起着一定作用。入世后化工产品关税一般在5.5-6.5%，单从关税方面看，国内氯碱企业将受到新一轮冲击。但关税以外的因素也起相当大的作用。首先，随着全球经济一体化的实现，石油、石化、纺织、建材、轻工、冶炼等相关行业的景气和需求对氯碱行业的影响不亚于关税。其次，宏观管理、社会保障等方面对氯碱行业也有重要影响。再次，从氯碱行业本身看，入世将加快促进该行业内外的重组和分化，对一些条件好的企业将带来机遇。在中国220多家氯碱企业中，本公司在技术装备、生产规模、储运设施、营销网络、国际贸易和经营管理等方面具有较大的优势，进出口业务已经拓展，且进口量大于出口量，可以对国内氯碱行业发展起较大的推动作用。本公司将抓住机遇，加快调整步伐，完善快速灵敏的市场反应机制，与同类大企业建立保价联盟，与上下游企业及横向企业探索资产、股权、产品、技术等方面的合作关系。同时内部加大技术创新力度，促进生产达标；实施“大化工”战略，向新材料和精细化工领域拓展；加强以成本为重点的内部管理，剥离不良资产，改善资产质量，提高竞争实力。

#### 5. 新年度的业务发展计划

跨入2000年，公司经营开局良好，生产与市场协调发展，但公司对未来市场走势并不乐观，氯碱市场变化呈现新的趋势：一是与国际原油价格联系密切，二是国际国内变化趋于同步，三是变化快波动大，四是原料与产品价格底部抬升，五是与相关行业的需求和承受能力关系较大。这些变化预示着经营风险增大，对公司现有的生产经营系统形成极大的挑战。公司必须调整经营策略，以适应不断变化的市场环境。公司信息、策划、供应、生产、营销、储运、外销等环节要紧密相扣，严格管理，稳产高产，降本增效，及时掌握信息，分析原材料、产品及相关行业的市场即时行情和预测走势，抓住市场机遇，充分发挥在行业中的比较优势，在管理电子化的基础上，试行营销网络化，做大做强聚氯乙烯核心产业，成为国内最具实力、能够参与国际竞争的聚氯乙烯及中间体贸易商。公司确立的2000年生产经营方针是：提升核心能力，恢复竞争优势。主要生产经营指标为：工业总产值22.8亿元，聚氯乙烯25万吨，烧碱32.5万吨，销售收入和利润总额确保高于1999年。公司资本开支也围绕聚氯乙烯核心产业展开，对聚氯乙烯和烧碱加大技术改造力度，满足市场需求。同时在新型材料和精细化工方面也要有所作为，以开辟获利来源，增强抗风险能力。

#### 6. 董事会日常工作情况

##### (1) 报告期董事会的会议情况及决议内容

1999年4月23日，董事会召开三届四次会议，审议通过了总经理工作报告、1998年度财务决算和1999年度财务预算的报告、1998年度报告、关于对历史遗留的问题作坏帐处理的决议、关于流动资金贷款的决议、关于以部分资产抵押贷款的决议、1998年度利润分配预案、关于聘任会计师事务所的议案、关于与苏威公司合资设立PVC粒料企业立项的议案，讨论了董事会工作报告，决定召开第八次股东大会，听取了关于从兴氯公司退出股份的情况汇报和关于总经理经营业绩的评价报告。

1999年11月19日，董事会召开三届五次会议，审议通过了关于1999年度财务报损处理的建议报告、关于投资建设5万吨烧碱立项的议案、关于投资建设PVC专用树脂技改扩产项目立项的议案和关于收回丙纶短纤维项目投资款的议案，听取了总经理工作汇报、关于2000年财务预算框架的编制说明、关于公司“十五”规划和2015年发展纲要的汇报和关于漕泾项目前期进展的情况汇报，

聘任常清为副总经理。

此外，董事会以通讯表决方式通过的议案有：关于转让氟化学品分厂的议案、关于与拜耳公司合资建设聚碳酸酯项目的议案和1999年中期报告。

## (2) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司第八次股东大会确定的年度经营目标执行良好，其中销售收入完成率103.7%，利润总额完成率445.5%，工业总产值完成率100.5%，烧碱产量完成率103.3%，聚氯乙烯产量完成率95.3%。有关议案落实情况：关于转让氟化学品分厂的议案已在年末实施完毕；关于调整经营范围的议案，将"化工机械设备"调整为"化工机械设备制造、加工、安装、修理"，目的是为了减少税负，但审批机关认为原经营范围已含有需调整的内容，不必重新登记，因而此议案未实施。大会要求董事会改善公司股本结构和资产质量，董事会作了积极努力，但未有效突破。董事会相信，随着政府有关部门推出一些可操作性的法规和促进上市公司发展的若干政策意见，这方面的工作可不断推进。

## 7、公司管理层及员工情况

### (1) 董事、监事及高级管理人员简况

姓名	职务	出生年月	任期	年初持股数	年末持股数
徐荣一先生	董事长	1941.8	1998.6~	462	462
张瑞岳先生	副董事长	1952.3	同上	550	550
周波先生	董事总经理	1962.6	同上	440	440
蒋永明先生	董事	1938.10	同上	462	462
陈澄海先生	董事 财务总监				
	董事会秘书	1941.7	同上	462	462
周云鹤先生	董事	1950.3	同上	0	0
魏光爱女士	董事				
	工会主席	1946.11	同上	550	550
徐鹤基先生	董事	1944.9	同上	462	462
徐德明先生	董事	1949.3	同上	500	500
王子安先生	董事	1955.1	同上	0	0
白礼杰先生	董事	1950.8	同上	0	0
杨振汉先生	董事	1932.5	同上	0	0
邢建华先生	董事	1959.9	同上	0	0
黄德亨先生	董事	1958.3	同上	0	0
张洪文先生	监事会主席	1941.1	同上	0	0
夏沛承先生	监事会副主席	1943.9	同上	462	462
王逸清先生	监事	1947.8	同上	462	462
陆正华先生	监事	1942.2	同上	550	550
叶天福先生	监事	1950.10	同上	0	0
邵伟大先生	监事	1958.4	同上	0	0
茆志明先生	监事	1952.6	同上	550	550
张亚曼女士	监事	1944.2	同上	0	0
赵如泉先生	监事	1944.4	同上	0	0
张祖钧先生	副总经理	1945.3	同上	550	550
李军先生	副总经理	1959.8	同上	550	550

常 清先生      副总经理      1965.1      1999.11      0      0

( 本届董事会、监事会任期三年，年初与年末的持股数均无变化 )

在报告期内，董事、监事、总经理和董事会秘书无变更。顾振立因工作变动不再担任副总经理。现任董事、监事高级管理人员在公司内领取薪金的有15人，年度报酬总额92.26万元，其中3 - 4万元有1人，4 - 5万元有4人，5 - 6万元有1人，6 - 8万元有9人。。不在本公司内领取薪金的有：董事周云鹤、徐鹤基、王子安、白礼杰、杨振汉、邢建华、黄德亨，监事张洪文、张亚曼、赵如泉。

## (2) 公司员工情况

截止1999年末，公司在册员工总数6062人，比上年净减员554人。在现有员工中，按专业分生产人员占61.7%，营销人员占3.2%，技术人员占14.6%，财务人员占1.5%，管理人员占15.8%，后勤人员占3.2%。按教育程度分，研究生及本科生占6.2%，大专占10.5%，中专及高中占16.7%，高中以下占66.6%。本年度补充大中专生及技校生48人。公司员工队伍进一步精干，结构趋于合理，素质不断提高。另外，公司现有离退休人员839人。

8. 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案：本公司经营情况好于上年，产量增加，市场趋好，但未完全恢复竞争实力，生产成本和经营费用上升，新年度利润增幅有限，项目用款急需资金。但对股东有所回报，董事会建议每10股送1股。

## 9. 其他报告事项

公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》、《亚洲华尔街报》和《中国证券报》。

本年度刊登的公告有：

- 1999年4月27日，公告1998年度报告摘要；
- 1999年4月27日，关于三届四次董事会决议和召开第八次股东大会的公告；
- 1999年5月31日，关于第八次股东大会决议的公告；
- 1999年6月 2日， 董事会公告（澄清回购B股与发行可换股债券）
- 1999年8月9日， 公告1999年中期报告；
- 1999年11月5日，重要事项公告（与拜耳公司合资建设聚碳酸酯项目）；
- 1999年11月23日，董事会公告（三届五次董事会决议）。

## (六) 监事会报告

1999年度，监事会共召开了三次会议。第一次是1999年3月12日，监事会召开三届三次会议，主要内容是听取公司资产财务部经理汇报公司年度财务决算情况；第二次是1999年4月16日，监事会召开三届四次会议，主要内容是总结了监事会一年的工作，审议通过了监事会工作报告；第三次是1999年10月29日，监事会召开三届五次会议，主要内容是听取了公司1999年度的资产财务状况；质询了公司的有关投资情况；学习了沪国资监[1999]304号文件；讨论了《上海氯碱化工股份有限公司监事会工作暂行条例》，公司各位监事认真进行了讨论，从不同的角度提出了自己的意见和建议。一年中，监事会要求全体监事尽心尽职，注重监督信息的反馈，加强对公司资产运行和财务状况的监督。公司全体监事依法列席董事会召开的全部会议，了解董事会通过的各项重要决策和决议，定期检查公司财务报表。监事会忠于职守，对股东大会决议的执行情况加强监督，对一些需要发表独立意见的事项，作了深入了解和必要提醒。

本监事会就公司有关事项发表独立意见如下：

第一、公司依法召开股东大会、董事会议和监事会议，公司决策程序按照公司章程规定程序进行，公司运作力求做到高效、精简、合法。公司董事、总经理在执行公司职务时，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

第二、本公司财务报告由上海长江会计师事务所审计，公司提供的会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，客观真实地反映公司的财务状况和经营业绩。同时，监事会还注意到审计报告中的解释性说明。

第三、本报告期内公司无募集资金的行为。

第四、本报告期内公司与国家环保总局外经办签定了《CFC-12生产淘汰项目合同书》，本公司拆除净资产164.7万元的二条CFC-12生产线，获得补贴收入2751.01万元。经股东大会批准，本公司将经评估价值为11378.54万元的氟化学分厂转让给上海天原（集团）有限公司，8000万元资金已到位，余款2000年内结清。

第五、本公司日常生产经营的关联交易，按市场价格确定交易，未发现损害公司利益的行为。

第六、本报告期内长江会计师事务所出具了有解释性说明的审计报告，监事会经核实、分析，对报告的四项内容表示认定，并对董事会执行情况进行监督：

1. 本公司在中国农村发展信托投资公司的2000万元存款，因中农信被依法关闭，由中国建设银行托管，本公司已依法办理了债权登记手续。1999年11月22日，中国建设银行上海分行复函上海长江会计师事务所，称该2000万元存单有纠纷，本公司将依法进行追索。

2. 本公司与海南信托投资公司上海证券业务部神马实业股票款项一案，上海市高级人民法院于1999年3月12日作出终审判决，本公司胜诉。1999年11月已有500万元资金到位，尚未追回的余款法院已冻结了被执行者的部分资产。

3. 本公司为上海天原（集团）有限公司的子公司上海氯碱实业总公司的合资企业上海乐安达凉椅有限公司，向中国工商银行上海分行国际业务部贷款人民币700万元、美元315万元作信用担保，并由上海氯碱实业总公司出具反担保书。在代为归还50万美元和350万人民币后，并对上海乐安达凉椅有限公司的资产采取诉讼保全措施，并正在寻找合适的解决方法。

4. 本公司二次为上海化工助剂厂999.47万美元贷款的担保，并由上海染料公司出具反担保书。此项担保是1992年至1993年间遗留的原上级主管部门要求的担保，现本息合计为1585.1万美元，本公司要求政府部门和法院协调解决。

第七、德勤·关黄陈方会计师行在核数师报告书有5条说明意见，监事会同意董事会的说明。

本报告期内，公司利润实现数比预算数有较大的增长，董事会报告中有关此项的说明符合本公司客观事实。

#### (七)重要事项

##### 1. 重大诉讼、仲裁事项

(1) 1999年3月12日，上海市高级人民法院作出终审判决，神马实业股票款项一案本公司胜诉，应偿付本公司11681233.65元，本公司已收到500万元，尚存部分正在全力催讨。

(2) 位于金山区的上海化工助剂厂已申请破产，本公司为该厂美元贷款担保属1992年至1993年间遗留的原上级主管部门要求的担保，上海染料公司提供反担保。现政府部门和法院正在协调之中。

2. 报告期内公司、公司董事及高级管理人员未发生监管部门处罚的情况。

3. 报告期内控股股东无变更。公司董事、总经理、董事会秘书无变动。

4. 报告期内本公司与国家环保总局外经办签定了《CFC-12生产淘汰项目合同书》，本公司拆除净资产164.7万元的二条CFC-12生产线，获得补贴收入，本年度收到2751.01万元。

5. 本公司存入中农信人民币2000万元，因中农信解散，本公司向中国建设银行上海市分行办理了对原中农信债权的登记手续。前几年函征无异议，本年度突然获悉对该2000万元存单有纠纷，本公司正在依法交涉，并将追回该款项。

6. 本公司为上海天原（集团）有限公司所属上海氯碱实业总公司的合资企业上海乐安达凉椅有限公司提供三笔贷款担保，计人民币700万元、美元315万元，同时由上海氯碱实业总公司反担保。本公司在代为归还50万美元及350万人民币后，追究上海氯碱实业总公司的反担保责任，并对乐安达公司财产采取了保全措施，还与乐安达公司的其他关联方商讨解决途径。

7. 本公司对上海国信实业有限公司委托贷款200万元，应于1999年6月底归还，但仍未兑现。本公司正抓紧催讨。

##### 8. 重大关联交易事项

(1) 经股东大会批准，本公司将氟化学品分厂资产11378.54万元（评估值）转让给上海天原（集团）有限公司。该公司在报告期内已支付现金8000万元。

(2) 日常生产经营的关联交易：本公司与上海天原（集团）有限公司、上海氯碱总厂供销公司、上海乐凯国际贸易有限公司、上海氯碱化工房产经营开发公司、上海氯威塑料有限公司、上海达凯塑胶有限公司的关联交易均依法进行，以市场价定价。

9. 聘任注册会计师情况：本报告期内续聘上海长江会计师事务所和香港德勤·关黄陈方会计师行对本公司进行年度审计。
10. 其它重大合同及其履行情况
- (1) 本公司与拜耳(中国)有限公司签订合资建立拜耳上海聚合物有限公司聚碳酸酯项目的意向书。项目总投资33亿人民币，中方占10%，预计本公司出资超过2亿元人民币。
- (2) 本公司为大连西太平洋石油化工有限公司担保3600万美元，该公司已向银行归还90%本息，尚存360万美元担保。
11. 上海天原(集团)有限公司是本公司国家股的管理单位，本公司与其在人员上有兼职，在资产和财务上独立。本公司原为国家512家重点企业之一，现经调整，上海天原(集团)有限公司为国家520家重点企业之一，本公司作为该集团的成员单位，可以继续执行国家对重点企业的政策。
12. 报告期内无更改公司名称和股票简称。
13. 德勤·关黄陈方会计师行在核数师报告书中有5条说明意见，董事会作了说明。
14. 期后重要事项：2000年2月29日，本公司与上海天原(集团)有限公司签署资产转让协议，转让本公司位于天原化工厂区域内的聚氯乙烯特种树脂和糊状树脂等生产装置，转让价8354.11万元。

上述有关事项曾在1998年年报、1999年中报及即时信息披露过。本公司指定信息披露的报刊为上海证券报、中国证券报和亚洲华尔街报。

#### (八)其他资料

- 1、 公司首次注册登记日期和地点：  
1992年7月4日注册于上海市龙吴路4747号。  
1997年10月11日因送股变更注册资本。
- 2、 企业法人营业执照注册号：企股沪总字第019017号。
- 3、 企业法人代码：60720018-0。
- 4、 税务登记号：国税沪字310043607200180。
- 5、 公司未上市股票的托管机构：  
上海证券中央登记结算公司
- 6、 会计师事务所：上海长江会计师事务所  
办公地址：上海桃江路8号宝轻大厦  
香港德勤·关黄陈方会计师行  
办公地址：香港中环干诺道中111号永安中心22楼
- 7、 法律顾问：上海对外经济律师事务所  
办公地址：新闻路1324号

#### (九)备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 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正本及公告的原稿；
- 4、 上海氯碱化工股份有限公司章程。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司及时提供。

上海氯碱化工股份有限公司

2000年4月19日

# 审计报告及会计报表附注（境内）

沪长会字(2000)第307号

上海氯碱化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的合并及母公司的资产负债表、1999年度合并及母公司的利润及利润分配表以及合并及母公司的现金流量表。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》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况以及1999年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们还注意到：

1. 如会计报表附注五、1、(2)所述，贵公司于1995年7月13日向中国农村发展信托投资公司存入人民币2,000万元，取得定期存单(号码为0002805)。1998年2月24日中国人民银行公告："中国人民银行已于1997年1月4日依法关闭中国农村发展信托投资公司，并由中国建设银行托管，现托管工作已经完成，即日起解散中国农村发展信托投资公司。"

贵公司已按公告通知向中国建设银行上海市分行重新办理原中国农村发展信托投资公司债权登记的法律手续。1999年11月22日本所收到中国建设银行上海市分行复函，称该2,000万元存单有纠纷。

2. 如会计报表附注五、4、(2)所述，贵公司于1995年7月将2,054,997股"河南神马"流通股以1,582万元人民币协议转让给上海中建房地产开发公司田菱公司。田菱公司已于1995年8月通过海南信托投资公司上海证券业务部卖出上述股票，得款1,133万元。贵公司去提取该股票款时遭到拒绝后，遂于1996年12月19日向法院起诉。此案已由上海市高级人民法院于1999年3月12日作出终审判决(判决书号(1998)沪高经终字第508号)，判定贵公司胜诉。判决书称：本判决生效之日起十日内偿付上诉人上海氯碱化工股份有限公司人民币11,681,233.65元(1999年3月22日止)，贵公司于1999年11月份收到人民币500万元，尚余6,681,233.65元，至今未能收回。

3. 如会计报表附注九、7所述，贵公司为乐安达凉椅有限公司(系上海天原(集团)有限公司控股56.29%的子公司上海氯碱实业总公司的子公司)向中国工商银行上海市分行国际业务部贷款提供信用担保，分别于1997年9月贷款265万美元；1998年2月贷款700万元人民币；1998年2月向浦东发展银行徐汇支行贷款50万美元。贷款到期日分别为1998年8月-1998年9月，已逾期一年有余。

1999年12月贵公司已代乐安达凉椅有限公司向银行归还50万美元及350万元人民币，帐务处理作为其他应收款-上海氯碱实业总公司。

4. 如会计报表附注九、8所述，贵公司于1992年11月和1993年6月分二次为上海化工助剂厂向交通银行上海市分行贷款999.47万美元提供信用担保，两次贷款合计共欠本息1,585.1万美元；并由上海染料公司出具反担保。该贷款于1998年12月到期，未能归还，

贵公司于1999年2月8日接交通银行上海市分行业务部通知，被要求履行担保责任，并被起诉于上海市第二中级人民法院。于1999年11月26日收到第二中级人民法院(1999)沪二中经初字第784、785号民事裁定书："因本案所涉及借款合同的主债务人进入破产还债程序，故本案的处理待破产案件的审结。裁定如下：本案中止诉讼。"

上海长江会计师事务所有限公司  
地址：上海市桃江路8号宝轻大厦4楼

中国注册会计师 谢菁菁 何淑华  
二零零零年三月十九日

1999年度合并会计报表附注

## 一、公司简介

上海氯碱化工股份有限公司(以下简称公司),经上海市经委沪经企[1992]307号文批准于1992年7月由上海氯碱总厂改制为上海氯碱化工股份有限公司。1992年8月20日发行B股上市,1992年11月13日发行A股上市。股票代码:A股600618;B股900908。到1999年末为止,全部股本为人民币1,058,620,970元。公司位于龙吴路4747号,占地160公顷,建有进出口万吨级码头、铁路专用线和公路线。

公司所处化工行业:主要生产销售烧碱、聚氯乙烯、氯和氟等系列化工原料及加工产品。国内市场主要分布在上海、江苏、浙江、广东等沿海一带;国际市场主要分布在东南亚、澳大利亚等10多个国家和地区。1999年2月16日经上海市国有资产管理办公室批准,将本公司下属电化厂氟系统的经营性资产转让给上海天原(集团)有限公司,转让价格按上海东洲资产评估事务所评估确认的价值为基准,确定为137,935,126.19元,转让成本130,660,453.19元,其中应交税金1,246,520.25元,收益7,274,673元。

## 二.主要会计政策

1. 会计制度:执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》。
2. 会计年度:自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。
3. 记帐本位币:以人民币为记帐本位币。
4. 记帐基础和计价原则:以权责发生制为记帐基础,以历史成本计价为原则。
5. 外币业务核算方法:以业务发生日的市场中间汇率为折合汇率,每期期末对外币帐户的余额按期末汇率重新折合人民币,其与原帐面人民币余额的差额作为财务费用-汇兑损益,计入当期损益。
6. 坏帐核算方法:
  - (1) 坏帐的确认标准:债务人破产或死亡,以其破产后的财产或遗产清偿后仍不能收回;或债务人逾期未履行偿债义务,已超过3年确实不能收回的应收款项。
  - (2) 坏帐准备的计提方法:采用备抵法。
  - (3) 应收帐款和其他应收款坏帐准备计提比例为:帐龄在1年以内,按0.5%计提,在1~2年,按1%计提,在2~3年,按2%计提,在3~4年,按5%计提,在4年以上按10%计提。
 本年度公司坏帐准备的计提方法由原来的按应收帐款年末借方余额0.3%计提坏帐准备的余额法,改为帐龄分析法,且对期末应收帐款和其他应收款同时计提坏帐准备。根据财政部财会字(1999)第35号文规定,对以上会计政策的变更采用追溯调整法。
7. 存货核算方法:
  - (1) 存货包括原辅材料、在产品、产成品等。
  - (2) 存货取得时除辅助材料按计划价格核算外,其他均按实际成本核算。
  - (3) 存货发出时原材料采用加权平均法,产成品按先进先出法计价。
  - (4) 低值易耗品采用一次摊销法核算。
  - (5) 存货跌价准备的计提方法:采用分类法,年末按平均成本高于其可变现净值的差额提取跌价准备,同时对1997年、1998年采用追溯调整。
8. 短期投资核算方法:
  - (1) 短期投资以实际支付的全部价款扣除已宣告发放,但未领取的现金股利入帐;处置时,按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额,确认为本期的投资收益。
  - (2) 短期投资跌价准备的计提方法:采用个别法年末按成本与市价孰低法计提跌价准备;对期末无市价的短期投资,以估计可变现的净值与帐面价值的差额计提短期投资跌价准备。
9. 长期投资核算方法:
  - (1) 长期股权投资:按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐,对其他单位的投资占该单位实收资本20%以上的按权益法核

算;20% (含20%) 以下的,按成本法核算。

(2) 长期债权投资:以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用,以及自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记帐。

(3) 长期投资减值准备的计提方法:采用个别法计提长期投资减值准备,年末按成本与市价孰低法计提减值准备;无市价的长期投资:当估计未来可收回金额低于投资帐面价值时,按其差额计提减值准备。

10. 固定资产计价和折旧方法:

(1) 固定资产按实际成本计价,固定资产的标准为:单位价值在2,000元以上,使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等;以及不属于生产经营主要设备,其单位价值在2,000元以上,并且使用期限超过两年的物品。

(2) 固定资产折旧采用直线法计算,按固定资产类别,预计使用年限和估计净残值(原值的4%)确定折旧率如下:

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-40年	2.4%-4.8%
机器设备	8-15年	6.4%-12%
运输设备	8年	12%
其他设备	5-10年	9.6%-19.2%

11. 在建工程核算方法:

在建工程按各项工程实际发生的支出核算,在建设期内所发生的借款利息记入该工程成本,在工程完工验收合格交付使用的当月转入固定资产。对尚未验收先交付使用的固定资产,采取暂估入帐计提折旧,待办理竣工验收后按照实际成本予以调整

12. 无形资产计价和摊销方法:无形资产按实际发生额计价,在有效使用年限内分年平均摊销。

13. 开办费摊销方法:开办费按实际发生额核算,从开始生产经营的当月起,在五年内平均摊销。

14. 长期待摊费用:长期待摊费用按实际发生额核算,在受益年内平均摊销。

15. 收入确认原则:

(1) 商品销售:在商品所有权上的重要风险和报酬已转移给买方,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。

(2) 劳务的提供,一般在同一年度内开始并完成,均在完成时确认收入。

(3) 他人使用本公司资产取得的收入(如租赁收入等),按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认收入实现。

16. 所得税的会计处理方法:采用应付税款法。

17. 合并会计报表编制方法:

(1) 合并范围的确定原则:公司持股51%以上(含51%)股份的子公司,并根据上海市财政局沪财会(1996)5号文规定:对资产总额、销售收入总额和净利润总额均占母公司该三项指标10%以下的子公司,按照重要性原则,不纳入合并范围。

(2) 采用的会计方法:

根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》的规定,以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额后,并相互抵销长期投资、股本和内部应收应付等项目。

18. 本年度会计政策变更和会计估计变更对利润的影响:

根据财政部财会字(1999)第35号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》,本公司自1999年1月1日起,计提四项准备,并对以前年度进行了追溯调整。由此影响本年度利润减少10,194,421.64元,影响年初未分配利润减少68,503,386.17元。

### 三. 主要税种和税率

增值税17%、营业税 3-5%、城建税 7%、所得税15%。

## 四．控股子公司

子公司全称	法定 代表人	注册 资本 (万元)	经营 范围	投资 金额 (万元)	股 权 比 例
上海氯碱总厂供销公司	王庆时	RMB 73.44	化工贸易	RMB 89.02	100%
上海乐凯国际贸易有限公司	刘孝先	USD 105	化工贸易	RMB 861.65	100%
上海氯碱化工房产经营开发公司	闵贵贤	RMB 1,500	房产开发	RMB 1,974.44	100%
上海氯碱化工贸易有限公司	李 军	RMB10,000	化工贸易	RMB10,487.7	90%
上海申峰工程建设监理有限公司	金秋荣	RMB 50	安装监理	RMB 59.5	80%
苏州姑苏经济发展总公司	周冠明	RMB 1,000	停车场	RMB 754.8	80%
天原国际货运有限公司	蒋永明	USD 300	国际货运	RMB 1,269.41	51%
上海工程化学设计院有限公司	张祖钧	RMB 2,000	工程设计	RMB 1,023.98	51%

纳入合并报表范围的子公司为：上海氯碱化工贸易有限公司、苏州姑苏经济发展总公司。

未纳入合并报表范围的子公司：系根据上海市财政局沪财会（1996）5号文规定，对资产总额、销售收入总额和净利润总额均占母公司该三项指标10%以下的子公司，按照重要性原则，不纳入合并范围。

## 五．合并会计报表主要项目注释

（单位：人民币元）

## 1．货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	47,294.85	45,005.69
银行存款	375,588,214.51	306,865,369.91
合 计	375,635,509.36	306,910,375.60

其中：

## (1) 外币存款：

美元	6,067,549.10	9,736,141.75
折人民币	50,231,418.73	80,608,438.39
日元	506,184.00	906,894.00
折人民币	36,303.01	73,397.65
马克	44,230.59	20,206.28
折人民币	218,086.29	85,976.71

其中：每1美元折算汇率为8.2793元人民币；

每1日元折算汇率为0.080933元人民币；

每1马克折算汇率为4.2549元人民币。

## (2) 定期存款20,000,000元

1995年7月13日，公司向中国农村发展信托投资公司存入人民币20,000,000元，取得定期存单(号码为0002805)。1998年2月24日，中国人民银行公告已于1997年1月4日依法关闭该投资公司，并由中国建设银行托管，现托管工作已经完成。中国建设银行取代原中国农村发展信托投资公司总部及其金融性分支机构。本公司与中国建设银行上海市分行重新办理债权债务登记的法

律手续。截至本审计报告日止，该存单已到期，但未能变现。本公司于1999年11月22日收到中国建设银行上海市分行复函，称该20,000,000元存单有纠纷。

## 2. 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
其他投资	18,139,350.00	-	18,139,350.00	2,000,000.00

### (1) 委托贷款

受托单位	借款单位	借款金额	借款期限
1. 中国建设银行四支行	国信实业有限公司	2,000,000.00	1997.06-1997.12
2. 上海闵行财政局二所	四海投资公司	10,000,000.00	1997.09-1998.09
3. 上海国际信托投资公司	氯威塑料有限公司	USD500,000.00	1999.01-2000.01
	折人民币	4,139,650.00	

备注1：2000年2月17日取得国信实业有限公司还款保证书，于2000年6月20日前归还；

备注2：四海投资公司以土地使用权作抵押；

备注3：氯威塑料有限公司于2000年1月已归还。

(2) 投资长兴县小浦镇经济供销社2,000,000元，于1996年12月到期，后又续订协议于1999年12月归还，并以上海氯碱化工股份有限公司法人股506,000股作质押；本年度已提跌价准备2,000,000元。

## 3. 应收帐款

帐龄：	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	298,147,744.45	81.5	1,490,738.72	223,159,026.53	73.3	1,115,795.13
1-2年	29,233,961.04	8	292,339.60	43,108,275.36	14.2	431,082.75
2-3年	19,205,679.35	5.3	384,113.59	16,779,426.35	5.5	335,588.53
3年以上	19,193,289.89	5.2	959,664.49	21,343,565.70	7	1,067,178.29
合 计	365,780,674.73	100	3,126,856.40	304,390,293.94	100	2,949,644.70

其中：前五名欠款名单如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
1. 上海化工厂	18,704,854.11	1999.12	货款
2. 上海农药厂	11,460,771.99	1999.12	货款
3. 福建三明新元物资公司	11,376,015.85	1999.01	货款
4. 江阴化工塑料厂	11,372,420.80	1998.06	货款
5. 上海久达化工公司	10,880,167.32	1999.11	货款

无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 4. 其他应收款

帐龄：	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	220,354,168.44	22.8	1,101,770.84	327,173,327.42	32.4	1,635,866.67
1-2年	292,044,356.38	30.2	2,920,443.56	104,717,413.73	10.4	1,047,075.04

2-3年	104,748,513.58	10.8	2,094,970.27	193,371,581.25	19.2	3,867,431.62
3年以上	350,740,627.09	36.2	24,280,071.62	383,462,838.38	38	31,535,630.40
合计	967,887,665.49	100	30,397,256.29	1,008,725,160.78	100	38,086,003.73

其中:前五名欠款名单如下:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
1. 上海天原(集团)有限公司	290,774,326.00	1997.12	往来款
2. 上海天原(集团)有限公司氟分厂	57,935,126.19	1999.12	出售资产
3. 上海天原(集团)有限公司树脂厂	30,230,400.00	1999	借款
4. 上海吴泾化工有限公司	21,819,040.00	1997	铁路工程款(改制过程中的遗留问题)
5. 湖州市物资协作总公司	18,666,438.00	1998	借款

(1) 持本公司5%以上股份的股东单位上海天原(集团)有限公司欠款为290,774,326元。

(2) 应收上海中建房地产开发公司田菱公司6,681,233.65元。

1995年7月将2,054,997股"河南神马"流通股以1,582万元人民币协议转让给上海中建房地发公司田菱公司。田菱公司已于1995年8月通过海南信托投资公司上海证券业务部卖出上述股票,得款1,133万元。本公司去提取该股票款时遭到拒绝,遂于1996年12月19日向法院起诉。此案已由上海市高级人民法院于1999年3月12日作出终审判决(判决书号(1998)沪高经终字第508号),判定本公司胜诉。并于1999年11月份收到人民币5,000,000.00元,尚余6,681,233.65元。

#### 5. 预付帐款

期初数	期末数
55,589,169.88	59,047,944.23

其中:前五名欠款名单如下:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因	备注
1. 日本住友公司	29,593,371.61	1999.09	购材料	
2. 山东齐鲁石油股份有限公司	3,040,000.00	1999.12	购材料	
3. 联想集成系统上海有限公司	1,721,969.60	1997.06	购材料	2000年3月结清
4. 日本联合贸易株式会社	1,171,678.36	1999.12	购材料	
5. 尚联(香港)有限公司	1,125,988.30	1996.03	购材料	2000年3月结清

无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的预付款项。

#### 6. 应收票据

项目	期初数	期末数
商业承兑汇票	79,860,067.63	65,756,875.71
银行承兑汇票	1,620,000.00	65,356,875.70
合计	81,480,067.63	131,113,751.41

无贴现、抵押票据。

#### 7. 应收股利

期初数	期末数
450,000.00	450,000.00

## 8. 存货及存货跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	134,465,439.35	45,780,053.84	144,229,370.86	43,807,522.00
在产品	31,425,482.45	-	21,645,954.95	-
产成品	47,261,895.40	1,525,029.78	23,217,136.83	1,525,029.78
合 计	213,152,817.20	47,305,083.62	189,092,462.64	45,332,551.78

## 9. 待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	12,098,926.07	-	8,934,111.50	3,164,814.57

## 10. 长期投资和长期投资减值准备

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	210,727,714.49	8,081,020.00	12,547,978.43	11,215,060.28	212,060,632.64	8,081,020.00
长期债权投资	660,600.00	-	105,310,000.00	220,200.00	105,750,400.00	-
合 计	211,388,314.49	8,081,020.00	117,857,978.43	11,435,260.28	317,811,032.64	8,081,020.00

## (2) 长期股权投资

## 股票投资

被 投 资 公 司 名 称	股份类别	股票数量(股)	投资金额	占被投资公司股权比例(%)
棱光实业股份有限公司	法人股	819,720	824,934.00	<1
龙头股份有限公司	法人股	720,000	2,400,000.00	<1
第一食品股份有限公司	法人股	601,344	1,360,896.00	<1
华联商厦股份有限公司	法人股	598,950	1,999,000.00	<1
第一百货股份有限公司	法人股	480,400	1,957,230.00	<1
嘉宝实业股份有限公司	法人股	1,497,600	3,992,000.00	<1
轮胎橡胶股份有限公司	法人股	143,000	690,000.00	<1
双鹿电器股份有限公司	法人股	1,452,000	6,002,000.00	<1
申达纺织股份有限公司	法人股	264,000	636,800.00	<1
丰华园珠笔股份有限公司	法人股	475,200	1,789,797.60	<1
中国纺织机械股份有限公司	法人股	858,000	2,095,000.00	<1
上海石化股份有限公司	法人股	300,000	900,000.00	<1
电器股份有限公司	法人股	240,000	920,000.00	<1
永生制笔股份有限公司	法人股	547,515	2,276,100.00	<1
胶带股份有限公司	法人股	166,980	375,800.00	<1
申银万国股份有限公司	法人股	1,100,000	1,250,000.00	<1
东方明珠股份有限公司	法人股	1,200,000	5,300,000.00	<1

爱建股份有限公司	法人股	696,960	3,033,600.00	<1
三爱富股份有限公司	法人股	144,000	360,000.00	<1
新锦江股份有限公司	法人股	316,800	1,130,400.00	<1
上海申能股份有限公司	法人股	200,000	560,000.00	<1
海通证券公司	法人股	10,200,000	10,200,000.00	1.02
上海金陵股份有限公司	法人股	2,570,490	4,705,200.00	1.10
水仙电器股份有限公司	法人股	2,640,000	9,440,000.00	1.13
良华实业股份有限公司	法人股	1,210,000	2,637,040.00	1.47
商业网点股份有限公司	法人股	2,453,880	4,687,680.00	1.54
合 计			71,523,477.60	

以上均为不流通的法人股，期末无市价。

#### 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例(%)	长期投资减值准备
上海氯碱总厂供销公司	1991-无期限	890,206.40	100	
上海乐凯国际贸易有限公司	1993-无期限	8,616,482.14	100	
上海氯碱化工房产经营开发公司	1993-无期限	19,744,382.06	100	
上海申峰工程建设监理有限公司	1995-2004	594,976.21	80	
天原国际货运有限公司	1997-2012	12,694,061.65	51	
上海工程化学设计院有限公司	1999-2019	10,239,779.69	51	
上海氯威塑料有限公司	1993-2022	15,562,749.19	50	
上海赫克力士化工有限公司	1994-2044	41,904,911.05	40	
上海达凯塑胶有限公司	1996-2011	12,854,606.65	25	3,946,020.00
上海化工实业总公司	1997-无期限	10,000,000.00	20	
宁波东方经济发展集团总公司	1993-2003	3,000,000.00	6	
天地氯碱化工公司	1993-无期限	1,000,000.00		1,000,000.00
其他		3,435,000.00		3,135,000.00
合 计		140,537,155.04		8,081,020.00

按权益法核算本期权益增加了2,811,312.31元，累计权益减少了4,120,687.69元。

#### (3) 长期债权投资

##### 长期债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应 收利息	本期 利息	期末应 收利息	减值 准备
电力债券	440,400.00	无	440,400.00	2001-2002	-	-	-	-
三峡债券	5,000,000.00	6.2%	5,000,000.00	2007	-	310,000.00	310,000.00	-
合 计	5,440,400.00		5,440,400.00		-	310,000.00	310,000.00	-

##### 其他债权投资

友邦国际贸易公司	100,000,000.00
----------	----------------

#### 11. 固定资产及折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

## 固定资产原值

房屋建筑物	718,238,421.24	278,349,693.13	22,592,300.21	973,995,814.16
机器设备	1,837,180,600.87	655,708,287.20	79,299,034.20	2,413,589,853.87
运输设备	59,855,760.55	1,567,324.35	7,500,114.36	53,922,970.54
其他设备	327,604,376.97	523,710.66	18,866,181.58	309,261,906.05
合 计	2,942,879,159.63	936,149,015.34	128,257,630.35	3,750,770,544.62

## 累计折旧

房屋建筑物	162,775,992.53	33,424,655.11	5,269,635.44	190,931,012.20
机器设备	862,582,612.91	171,126,419.01	42,340,170.02	991,368,861.90
运输设备	31,045,199.22	6,993,511.80	5,409,218.89	32,629,492.13
其他设备	145,744,943.65	27,474,922.30	10,037,568.68	163,182,297.27
合 计	1,202,148,748.31	239,019,508.22	63,056,593.03	1,378,111,663.50

净 值	1,740,730,411.32			2,372,658,881.12
-----	------------------	--	--	------------------

本期增加固定资产原值中有927,998,032.86元从在建工程完工转入。

## 12. 工程物资

物资名称	期初数	期末数
离子膜设备	3,045,169.41	252,711.86

## 13. 在建工程

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	工程进度
EDC裂介炉	85,569,721.23	136,927.06	-	-	85,706,648.29	贷款、自筹	98%
10万吨PVC增产	573,644,411.49	22,234,454.15	595,000,000	-	878,865.64	贷款、自筹	99%
10万吨烧碱增产	320,416,481.95	4,420,878.89	324,000,000	-	837,360.84	贷款、自筹	99%
清污分流	22,488,362.61	1,872,553.51	-	-	24,360,916.12	贷款、自筹	95%
裂介炉节能	7,162,115.00		-	-	7,162,115.00	贷款、自筹	25%
聚氯乙烯自控改造	17,493,683.65	1,030,000.00	-	-	18,523,683.65	贷款、自筹	75%
职工住房	46,427,454.44	2,002,961.41	-	-	48,430,415.85	自筹	90%
参建项目							
科研技措项目	16,071,147.02	9,908,196.45	6,070,741.62	2,118,928.11	17,789,673.74	贷款、自筹	75%
沈家塘动迁项目	19,277,233.86	530,036.14	-	-	19,807,270.00	贷款、自筹	90%
液碱槽	15,929,866.04	1,947,040.80	-	-	17,876,906.84	贷款、自筹	80%
其他零	24,417,745.98	6,292,513.75	2,927,291.24	1,599,360.21	26,183,608.28	贷款、自筹	

## 星工程

合计	1,148,898,223.27	50,375,562.16	927,998,032.86	3,718,288.32	267,557,464.25
其中:利息资本化金额	136,105,076.20	2,541,150.00	43,225,525.35	-	95,420,700.85

## 14. 无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加数	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
使用权住房	94,433,623.77	82,949,905.65	-	-	2,693,163.10	80,256,742.55	21-34年
土地使用权	40,048,500.00	37,536,375.00	-	-	1,604,850.00	35,931,525.00	8-49年
合计	134,482,123.77	120,486,280.65	-	-	4,298,013.10	116,188,267.55	

## 15. 开办费

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	26,162.16	-	13,200.00	12,962.16

## 16. 长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
苏州5016项目	513,332.82	-	79,999.92	433,332.90
低值易耗品	949,000.93	-	328,857.11	620,143.82
液氯钢瓶	1,896,125.04	-	1,896,125.04	-
其他	320,783.70	351,958.40	518,195.80	154,546.30
合计	3,679,242.49	351,958.40	2,823,177.87	1,208,023.02

## 17. 短期借款

借款类别	期初数	期末数
担保借款	384,320,000.00	894,026,939.40
信用借款	607,255,914.60	72,029,910.00
合计	991,575,914.60	966,056,849.40

## 18. 应付票据

期初数	期末数
20,020,000.00	0

## 19. 应付帐款

期初数	期末数
118,942,747.46	107,320,712.71

无欠持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项。

## 20. 预收帐款

期初数	期末数
25,929,683.21	39,998,362.78

无欠持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项。

#### 21. 其他应付款

期初数	期末数
17,376,351.95	19,860,740.67

无欠持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项。

#### 22. 应付股利

投资者	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
国家股	249,881,958.08	-	80,000,000.00	169,881,958.08
法人股	1,933,246.90	-	337,556.00	1,595,690.90
合计	251,815,204.98	-	80,337,556.00	171,477,648.98

本期共计减少80,337,556元。

(1) 减少80,000,000元系氟分厂出售给上海天原(集团)有限公司经市国有资产管理办公室等部门批准由应付股利(国家股)支付;

(2) 减少337,556元系支付法人股红利。

#### 23. 应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	16,923,479.19	23,330,303.75
营业税	1,213,658.65	1,400,841.06
城建税	1,282,600.98	1,793,551.87
企业所得税	959,301.29	2,849,031.01
房产税	1,723,354.52	5,467.73
合计	22,102,394.63	29,379,195.42

#### 24. 预提费用

项目	期初数	期末数
租赁费用等	-	778,421.60
贷款利息	7,952,322.47	2,817,685.21
合计	7,952,322.47	3,596,106.81

#### 25. 一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数
担保借款	262,500,000.00	364,440,000.00
信用借款	111,255,894.69	98,458,063.37
合计	373,755,894.69	462,898,063.37

## 26. 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率(%)	借款条件
工商银行外滩支行	182,470,000.00	1997.12-2002.12	7.11-10.98	担保

## 27. 股本

股份	期初数	期末数
一. 未上市流通股份		
发起人股份		
其中：国家拥有股份	555,918,770	555,918,770
境内法人持有股份	107,800,000	107,800,000
未上市流通股份合计	663,718,770	663,718,770
二. 已上市流通股份		
境内上市的人民币普通股	25,302,200	25,302,200
境内上市的外资股	369,600,000	369,600,000
上市流通股份合计	394,902,200	394,902,200
三. 股份总数	1,058,620,970	1,058,620,970

## 28. 资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	1,531,064,775.02	-	-	1,531,064,775.02
住房周转金转入	553,275.00	351,958.40	-	905,233.40
投资准备	313,839.78	-	-	313,839.78
合计	1,531,931,889.80	351,958.40	-	1,532,283,848.20

住房周转金转入增加351,958.40元系职工配偶单位分房补贴。

## 29. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	90,420,819.88	3,570,229.47	-	93,991,049.35
公益金	47,336,329.34	3,570,229.47	-	50,906,558.81
任意盈余公积	124,293,036.31	3,570,229.47	-	127,863,265.78
合计	262,050,185.53	10,710,688.41	-	272,760,873.94

(1) 期初数减少15,513,627.28元系计提四项准备追溯调整所致；

(2) 本期增加10,710,688.41元系按净利润各10%提取数。

## 30. 未分配利润

期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
111,752,661.93	25,047,044.06	-	136,799,705.99

(1) 以前年度损益调整致使期初未分配利润减少了1,229,168.94元；

(2) 追溯调整各项资产减值准备致使期初未分配利润减少了67,274,217.23元；

(3) 期初未分配利润共调减68,503,386.17元，经调整后期初未分配利润为111,752,661.93元；

(4) 本期增加数25,047,044.06元为本年净利润转入数。

### 31. 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	121,621,628.66	85,138,538.16
减:利息收入	5,398,353.92	20,542,888.54
汇兑损失	469,390.72	705,000.06
减:汇兑收益	283,219.68	708,999.94
其 他	411,341.81	553,996.95
合 计	116,820,787.59	65,145,646.69

### 32. 其他业务利润

业务种类	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	63,510,068.98	63,979,278.03	-469,209.05
租赁、仓储费等	11,001,723.83	6,073,100.91	4,928,622.92
工业性作业	2,169,758.87	1,519,531.79	650,227.08
合 计	76,681,551.68	71,571,910.73	5,109,640.95

### 33. 投资收益

项 目	本年发生数
股权投资收益	3,476,186.91
债权投资收益	310,000.00
联营公司分配来的利润	937,396.98
年末调整的被投资公司所有者权益净增额	2,130,267.23
合 计	6,853,851.12

### 34. 补贴收入

项 目	金 额	来源及依据
CFC生产线停产补贴	27,510,131.20	国家环保总局
新产品退税	4,479,000.00	税务局返回
合 计	31,989,131.20	

### 35. 营业外收入

项 目	本年发生数
违约金、罚款等收入	4,039,478.76
氟分厂固定资产处置收益	7,274,673.00
固定资产盘盈收入	40,400.00
其 他	156,497.83
合 计	11,511,049.59

### 36. 营业外支出

项 目	本年发生数
固定资产清理损失	14,082,721.76
罚款支出	35,156.83
赞助支出	20,000.00
合 计	14,137,878.59

## 六．母公司会计报表主要项目注释

## 1．应收帐款

帐龄：	期初数		坏帐准备	期末数		坏帐准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	360,062,969.20	98.2	1,800,314.85	218,732,394.81	72.9	1,093,661.97
1-2年	2,015,624.09	0.5	20,156.24	43,108,275.36	14.4	431,082.75
2-3年	3,893,037.49	1.1	77,860.75	16,779,426.35	5.6	335,588.53
3年以上	725,350.00	0.2	36,267.50	21,343,565.70	7.1	1,067,178.29
合 计	366,696,980.78	100	1,934,599.34	299,963,662.22	100	2,927,511.54

其中：前五名欠款名单如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
1．上海化工厂	18,704,854.11	1999.12	货款
2．上海农药厂	11,460,771.99	1999.12	货款
3．福建三明新元物资公司	11,376,015.85	1999.01	货款
4．江阴化工塑料厂	11,372,420.80	1998.06	货款
5．上海久达化工公司	10,880,167.32	1999.11	货款

无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

## 2．长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	322,689,679.12	8,081,020.00	13,011,312.31	11,215,060.28	324,485,931.15	8,081,020.00
长期债权投资	660,600.00	-	105,310,000.00	220,200.00	105,750,400.00	-
合 计	323,350,279.12	8,081,020.00	118,321,312.31	11,435,260.28	430,236,331.15	8,081,020.00

## (2) 长期股权投资

## 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	投资金额	占被投资公司股权比例(%)
棱光实业股份有限公司	法人股	819,720	824,934.00	<1
龙头股份有限公司	法人股	720,000	2,400,000.00	<1
第一食品股份有限公司	法人股	601,344	1,360,896.00	<1
华联商厦股份有限公司	法人股	598,950	1,999,000.00	<1
第一百货股份有限公司	法人股	480,400	1,957,230.00	<1

嘉宝实业股份有限公司	法人股	1,497,600	3,992,000.00	<1
轮胎橡胶股份有限公司	法人股	143,000	690,000.00	<1
双鹿电器股份有限公司	法人股	1,452,000	6,002,000.00	<1
申达纺织股份有限公司	法人股	264,000	636,800.00	<1
丰华园珠笔股份有限公司	法人股	475,200	1,789,797.60	<1
中国纺织机械股份有限公司	法人股	858,000	2,095,000.00	<1
上海石化股份有限公司	法人股	300,000	900,000.00	<1
电器股份有限公司	法人股	240,000	920,000.00	<1
永生制笔股份有限公司	法人股	547,515	2,276,100.00	<1
胶带股份有限公司	法人股	166,980	375,800.00	<1
申银万国股份有限公司	法人股	1,100,000	1,250,000.00	<1
东方明珠股份有限公司	法人股	1,200,000	5,300,000.00	<1
爱建股份有限公司	法人股	696,960	3,033,600.00	<1
三爱富股份有限公司	法人股	144,000	360,000.00	<1
新锦江股份有限公司	法人股	316,800	1,130,400.00	<1
上海申能股份有限公司	法人股	200,000	560,000.00	<1
海通证券公司	法人股	10,200,000	10,200,000.00	1.02
上海金陵股份有限公司	法人股	2,570,490	4,705,200.00	1.10
水仙电器股份有限公司	法人股	2,640,000	9,440,000.00	1.13
良华实业股份有限公司	法人股	1,210,000	2,637,040.00	1.47
商业网点股份有限公司	法人股	2,453,880	4,687,680.00	1.54
合 计			71,523,477.60	

以上均为不流通的法人股，期末无市价。

#### 其他股权投资

被 投 资 单 位 名 称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例(%)	长期投资减值准备
上海氯碱总厂供销公司	1991-无期限	890,206.40	100	
上海乐凯国际贸易有限公司	1993-无期限	8,616,482.14	100	
上海氯碱化工房产经营开发公司	1993-无期限	19,744,382.06	100	
上海氯碱化工贸易有限公司	1995-无期限	104,876,864.89	90	
上海申峰工程建设监理有限公司	1995-2004	594,976.21	80	
苏州姑苏经济发展总公司	1994-无期限	7,548,433.62	80	
天原国际货运有限公司	1997-2012	12,694,061.65	51	
上海工程化学设计院有限公司	1999-2019	10,239,779.69	51	
上海氯威塑料有限公司	1993-2022	15,562,749.19	50	
上海赫克力士化工有限公司	1994-2044	41,904,911.05	40	
上海达凯塑胶有限公司	1996-2011	12,854,606.65	25	3,946,020.00
上海化工实业总公司	1997-无期限	10,000,000.00	20	
宁波东方经济发展集团总公司	1993-2003	3,000,000.00	6	
上海天地氯碱化工公司	1993-无期限	1,000,000.00		1,000,000.00
其他		3,435,000.00		3,135,000.00

合 计									252,962,453.55		8,081,020.00
(3) 长期债权投资											
长期债券投资											
债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应 收利息	本期 利息	期末应 收利息	减值 准备			
电力债券	440,400.00	无	440,400.00	2001-2002	-	-	-	-			
三峡债券	5,000,000.00	6.2%	5,000,000.00	2007	-	310,000.00	310,000.00	-			
合 计	5,440,400.00		5,440,400.00		-	310,000.00	310,000.00	-			
其他债权投资											
友邦国际贸易公司			100,000,000.00								

## 3. 投资收益

项 目	本年发生数
股权投资收益	3,476,186.91
债权投资收益	310,000.00
联营公司分配来的利润	937,396.98
年末调整的被投资公司所有者权益净增额	2,593,601.06
合 计	7,317,184.95

## 4. 主营业务收入和主营业务成本

项 目	主营业务收入	主营业务成本
液氯、碱类等	607,191,804.36	547,942,145.19
四氟等	109,801,535.78	99,437,924.83
PVC等	1,376,443,594.35	1,085,651,484.80
粒料	56,504,411.66	58,811,672.42
合计	2,149,941,346.15	1,791,843,227.24

## 七. 分行业资料 (营业收入比重占10%以上)

(单位:人民币千元)

	营业收入		营业成本		营业毛利	
行 业	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
公司内	2,224,600	2,021,069	1,863,222	1,777,197	361,378	243,872
其中:工业	2,149,941	1,736,006	1,791,843	1,565,988	358,098	170,018

## 八. 关联方关系及其交易

## 1. 关联方关系

## (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
上海天原(集团)有限公司	浦东南路1171号	贸易投资	母公司	国有企业	徐荣一

上海氯碱总厂供销公司	中山南二路936号	化工贸易	子公司	股份制	王庆时
上海乐凯国际贸易有限公司	龙吴路4747号	化工贸易	子公司	有限责任公司	刘孝先
上海氯碱化工贸易有限公司	龙吴路4747号	化工贸易	子公司	有限责任公司	李 军
上海申峰工程建设监理有限公司	龙吴路4747号	工程安装监理等	子公司	有限责任公司	金秋荣
苏州姑苏经济发展总公司	平江官渎里	停车场等	子公司	联营公司	周冠明
上海氯碱化工房产经营开发公司	陆家咀路1537弄5号	房产开发	子公司	股份制	闵贵贤
天原国际货运有限公司	浦东南路1171号	国际货运	子公司	中外合资	蒋永明
上海工程化学设计院有限公司	漕溪四村55号	工程设计	子公司	有限责任公司	张祖钧

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：(单位：人民币千元)

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
上海氯碱总厂供销公司	RMB 734			RMB 734
上海乐凯国际贸易有限公司	USD 1,050			USD 1,050
上海氯碱化工贸易有限公司	RMB 100,000			RMB 100,000
上海申峰工程建设监理有限公司	RMB 500			RMB 500
苏州姑苏经济发展总公司	RMB 10,000			RMB 10,000
上海氯碱化工房产经营开发公司	RMB 15,000			RMB 15,000
天原国际货运有限公司	USD 3,000			USD 3,000
上海工程化学设计院有限公司	RMB 20,000			RMB 20,000

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：(单位：人民币千元)

企业名称	年初数		本年增		本年减		年末数	
	金额	%	加数金额	少数金额	金额	%		
上海天原(集团)有限公司	1,815,178		150,018	-	1,965,196			
上海氯碱总厂供销公司	883	100	7	-	890	100		
上海乐凯国际贸易有限公司	8,729	100	-	113	8,616	100		
上海氯碱化工房产经营开发公司	18,641	100	1,103	-	19,744	100		
上海氯碱化工贸易有限公司	104,428	90	449	-	104,877	90		
上海申峰工程建设监理有限公司	576	80	19	-	595	80		
苏州姑苏经济发展总公司	7,534	80	14	-	7,548	80		
天原国际货运有限公司	14,599	51	-	1,905	12,694	51		
上海工程化学设计院有限公司	-	-	10,240	-	10,240	51		

## 2. 关联方交易事项：

## (1) 不存在控制关系的关联方关系的性质：

企业名称	与本企业的关系
天地氯碱化工公司	联营企业
上海化工实业总公司	联营企业
上海氯威塑料有限公司	联营企业
上海达凯塑胶有限公司	联营企业
上海赫克力士化工有限公司	联营企业
宁波东方经济发展集团总公司	联营企业

## (2) 采购货物：(单位：人民币千元)

本公司1999年及1998年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	1999年	1998年
上海氯碱化工贸易有限公司	8,372	13,402

## (3) 销售货物：(单位：人民币千元)

本公司1999年及1998年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	1999年	1998年
上海氯威塑料有限公司	6,880	752
上海氯碱总厂供销公司	7,159	-
上海氯碱化工贸易有限公司	24,012	1,891,871

上述关联交易均按市场价进行交易。

## (4) 关联方应收应付款项余额：(单位：人民币千元)

项 目	1999年末	1998年末
应收帐款：		
上海氯威塑料有限公司	3,629	1,539
上海氯碱化工贸易有限公司	44	300,929

## 其他应收款：

上海天原(集团)有限公司	290,774	354,431
上海氯威塑料有限公司	9	230
上海乐凯国际贸易有限公司	108,506	133,335
其中：	USD12,864	USD15,864
上海氯碱总厂供销公司	6,595	6,760
上海达凯塑胶有限公司	2,898	2,898
其中：	USD350	USD350
上海氯碱化工房产经营开发公司	15,811	17,582

## 其他应付款：

上海乐凯国际贸易公司	-	6,722
------------	---	-------

## 九．或有事项

本公司截至到1999年12月31日止，尚未到期的对外担保总额共计人民币67,166.9万元、美元17,881.47万元、法郎19,046万元、马克782万元、克郎935万元。

1. 为上海焦化有限公司向银行贷款提供信用担保，计美元3,520万元、法郎19,046万元、马克782万元、克郎935万元；贷款期限2001年7月-2023年10月到期。
2. 为上海轮胎橡胶集团公司向银行贷款提供信用担保，计美元6,447万元、人民币8,000万元，贷款期限于2002年6月到期。
3. 为上海吴泾化工有限公司向银行贷款提供信用担保，计美元5,740万元、人民币37,178万元，贷款期限于2000年5月-2001年

9月到期。

4. 为大连西太平洋日化公司向银行贷款提供信用担保，计美元360万元，贷款期限于2000年4月到期。

5. 为上海天原（集团）有限公司向银行贷款提供信用担保，计人民币16,450.7万元，贷款期限于2000年9月-2002年11月到期。

6. 为下属子公司向银行贷款提供信用担保，计美元550万元、人民币5,188.2万元，贷款期限于2000年9月-2002年6月到期。

7. 为乐安达凉椅有限公司（上海天原（集团）有限公司孙子公司）向银行贷款提供信用担保，计美元265万元、人民币350万元，贷款期限于1998年8月-1998年9月到期，已逾期。

8. 为上海化工助剂厂向银行贷款提供信用担保，计美元999.47万元（由上海染料公司提供反担保），贷款期限已于1998年12月到期，至今贷款本息约1,585.1万美金。于1999年7月接交通银行上海市分行业务部通知，要求本公司履行担保责任。

# 审计报告、会计报表及会计报表附注（境外）

## 報告書及財務報表

截至一九九九年十二月三十一日止年度

## 核數師報告書

致上海氯鹼化工股份有限公司股東  
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

本核數師已完成審核所附的上海氯鹼化工股份有限公司於一九九九年十二月三十一日之資產負債表及相關的截至該日止年度之損益表、現金流量表和權益變動表。貴集團之管理階層須為該等財務報表負責。吾等之責任是根據吾等之審核工作結果，對該等財務報表發表審計意見。

除下列第(1)、(2)及(3)段所披露的事項外，吾等已按照國際審計準則進行審核工作。該等準則要求吾等在策劃和進行審核工作時，就該等財務報表是否存有重大錯誤的陳述，作出合理的確定。審核工作包括審核和抽查會計記錄、以便獲得充份憑證來支持財務報表的數據和披露，並包括評估管理階層於編製該等財務報表時所採用之會計原則和所作之重大估計，以及評估財務報表的整體列報。吾等相信，吾等之審核工作已為下列意見提供了合理的基礎。

- 1) 於一九九九年十二月三十一日，在應收帳款及其他應收款中包括應收一家同系附屬公司的人民幣三千九百萬元欠款和人民幣二億一千一百萬元的其他貸款。吾等未能獲得足夠可靠的財務資料來評估該同系附屬公司和其他債務人的財務狀況。因此，吾等未能確認是否需要為該等數額計提任何撥備。
- 2) 於一九九九年十二月三十一日，應收控股公司款項約為人民幣五億三千五百萬元。如財務報表附注33解釋，當中為數人民幣一億五千六百萬元的款項，是集團為同系附屬公司提供擔保而產生的負債，董事們認為是可向控股公司收回全數金額。然而，吾等未能獲得足夠憑證確認此項安排。同時，吾等亦未能獲得足夠可靠的財務資料來評估控股公司的財務狀況。因此，吾等未能確認是否需要為該數額計提任何撥備。
- 3) 如財務報表附注29所披露，集團曾為同系附屬公司、聯營公司和其他獨立第三者向銀行提供擔保，於一九九九年十二月三十一日，該等擔保總額約為人民幣二十二億四千萬元。然而，吾等未能獲得憑證確認此擔保總額於一九九九年十二月三十一日止已使用的金額。同時，此等擔保於一九九九年十二月三十一日的總額中，有約人民幣十六億二千六百萬元的擔保，吾等是未能就有關同系附屬公司、聯營公司和其他獨立第三者的財務狀況獲得足夠可靠的財務資料以評估集團所作出的擔保會否轉化為負債的可能性。因此，吾等未能確認是否需要於財務報表中為任何有可能轉化為負債的擔保計提撥備。
- 4) 在應收帳款及其他應收款中包括了若干同系附屬公司欠集團總數約人民幣五千三百萬元的款項。此帳項雖已于年前作全數撥備(參閱附注8)，但在本年度又全額撥回。董事們解釋這項撥回是基于控股公司同意以總計公平價值不低於應收帳款面值的資產作交換。然而，從董事們得悉，有關換入資產的方案，至今仍未與控股公司達成協議。反之，現行考慮的方案是把這些應收帳與控股公司所擁有的股東權益抵減，作為減低資本處理。因此，吾等認為，在沒有與控股公司就該等應收帳款交換有價資產的方案達成協議的情況下，上述的撥回並沒有適當的基礎。
- 5) 於一九九九年十二月三十一日，在應收帳款及其他應收款中包括為數人民幣八千一百萬元的長期未清還應收帳款。吾等認為，該等款項應於財務報表中計提撥備。

吾等認為，除吾等不可確認因上述第(1)、(2)及(3)段的事項而認為需要作出的調整所產生的影響及上述第(4)及(5)段的事項對財務報表產生的影響外，該等財務報表，根據國際會計準則，公平地反映))貴集團於一九九九年十二月三十一日之財務狀況及截至該日止年度之經營成果及現金流量。

香港  
二零零零年四月十三日

綜合損益表  
截至一九九九年十二月三十一日止年度

	附註	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
收入	5	2,441,399	2,247,330
銷售成本		(2,080,937)	(2,015,719)
毛利		360,462	231,611
其他營業收入		52,497	17,943
分銷成本		(27,480)	(35,078)
行政費用		(241,097)	(176,103)
經營溢利	8	144,382	38,373
財務費用	9	(122,298)	(83,420)
聯營公司業績		(439)	(2,846)
投資收入	10	13,699	53,029
除稅前溢利		35,344	5,136
所得稅	11	(10,818)	(7,609)
除稅後溢利(虧損)		24,526	(2,473)
少數股東權益		(197)	(1,724)
本年度淨溢利(虧損)		24,329	(4,197)
每股盈利(虧損)	13	人民币2.30分	人民币(0.40分)

綜合資產負債表  
一九九九年十二月三十一日

	附註	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	14	2,483,414	1,803,730
在建工程	15	268,518	1,162,939
聯營公司權益	17	77,554	82,263
其他投資	18	211,545	119,738
遞延稅項資產	19	36,464	37,174
遞延增值稅項	20	3,165	12,099
		3,080,660	3,217,943
<b>流動資產</b>			
存貨	21	155,089	217,005
應收帳款及其他應收款	22	1,049,336	1,052,749
應收控股公司款項	33	535,602	354,431
其他投資	18	-	684
銀行存款及現金	22	321,847	392,858
		2,061,874	2,017,727
<b>總資產</b>		5,142,534	5,235,670

綜合資產負債表 - 續  
一九九九年十二月三十一日

	附註	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
<b>股東權益和負債</b>			
<b>資金及儲備</b>			
股本	23	1,058,621	1,058,621
其他儲備	24	1,553,357	1,542,288
留存溢利		201,608	188,348
		1,813,586	1,789,257

		2,813,586	2,789,257
		_____	_____
少數股東權益		31,935	21,938
		_____	_____
非流動負債			
長期借款	25	242,506	519,772
		_____	_____
流動負債			
應付帳款及其他應付款	26	419,876	281,166
稅項		29,498	22,292
應付股利		171,478	251,815
短期借款	25	1,433,655	1,349,430
		_____	_____
		2,054,507	1,904,703
		_____	_____
股東權益及負債合計		5,142,534	5,235,670
		_____	_____

第3頁至第22頁之財務報表經董事會於二零零零年四月十三日批准，並由下列董事代表簽署：

\_\_\_\_\_  
董事 董事

綜合權益變動表  
截至一九九九年十二月三十一日止年度

	資本	法定盈餘	法定	任意盈餘	留存	
股本	公積金	公積金	公益金	公積金	溢利	合計
人民幣	人民幣	人民幣	人民幣	人民幣	人民幣	人民幣
千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元

一九九八年一月一日 1,058,621 1,288,038 127,372 55,081 71,797 150,823 2,751,732  
按國際會計准則  
12號(修訂稿)遞延稅款

之調整	-	-	-	-	-	41,722	41,722
重新列示	1,058,621	1,288,038	127,372	55,081	71,797	192,545	2,793,454
本年度淨虧損	-	-	-	-	-	(4,197)	(4,197)
一九九九年一月一日	1,058,621	1,288,038	127,372	55,081	71,797	188,348	2,789,257
本年度淨溢利	-	-	-	-	-	24,329	24,329
分配(附注24)							
- 本公司	-	-	3,570	3,570	3,570	(10,710)	-
- 附屬公司	-	-	5	2	-	(7)	-
其他轉入	-	352	-	-	-	(352)	-
	-	352	3,575	3,572	3,570	(11,069)	-
一九九九年十二月三十一日	1,058,621	1,288,390	130,947	58,653	75,367	201,608	2,813,586

綜合現金流量表  
截至一九九九年十二月三十一日止年度

	附註	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
經營活動現金流入淨額	27	290,926	132,055
投資活動			
出售聯營公司		4,361	-
購置固定資產		(55,464)	(50,913)
出售投資		684	66,388
支付在建工程款項		(52,182)	(294,871)
收回聯營公司款		-	1,010
支付聯營公司款		(91)	(769)
購入長期投資		(96,692)	(2,340)
收回定期存款		-	35,000
已收利息		6,067	30,791

已收股利	7,632	7,439
出售固定資產收入	7,326	677
	_____	_____
投資活動現金流出淨額	(178,359)	(207,588)
新增銀行及其他貸款	184,540	868,124
償還銀行及其他貸款	(377,581)	(860,760)
少數股東投入資本	9,800	-
支付股利	(337)	(2,285)
支付少數股東股利	-	(390)
	_____	_____
融資活動現金(流出)流入淨額	(183,578)	4,689
	_____	_____
現金及現金等價物減少	(71,011)	(70,844)
一月一日現金及現金等價物	392,858	463,702
	_____	_____
十二月三十一日現金及現金等價物	321,847	392,858
	_____	_____
現金及現金等價物分析		
銀行結餘及現金	321,847	392,858
	_____	_____

## 財務報表附註

截至一九九九年十二月三十一日止年度

## 一般資料

本集團由上海氯鹼化工股份有限公司(「本公司」)及各附屬公司組成。本公司前稱上海氯鹼總廠，始創於一九五九年在中華人民共和國(「中國」)成立的國營上海電化廠。一九九二年七月四日經上海市人民政府批准，上海氯鹼總廠改組為一股份有限公司，改制後更名為上海氯鹼化工股份有限公司。

本集團之主要業務為生產及銷售氯鹼化工產品及提供相關之服務。

董事認為在中國成立的上海華誼(集團)公司乃本集團之最終控股公司。

## 2. 財務報表的編制

本集團乃根據適用於股份有限公司之中國會計準則及法規(「中國會計準則」)制訂其會計記錄及編制其法定財務報表。

本綜合財務報表乃根據國際會計準則編制。編制法定財務報表所採用之會計政策及基準，在若干方面與國際會計準則不同。因重新列報經營業績及資產淨值以符合國際會計準則而引 之差異，已經在此財務報表作出調整，但不會在本集團的會計記錄中調整。

中國會計準則與國際會計準則下的集團溢利和資產淨值的調節的在附注34中列示。

### 3. 國際會計準則的採用

本年度，集團首次採用下列國際會計準則：

國際會計準則	1	(1997 修訂)	財務報表的列報
國際會計準則	12	(1996 修訂)	所得稅
國際會計準則	14	(1997 修訂)	分部報告
國際會計準則	19	(1998 修訂)	僱員福利

國際會計準則第一號(一九九七年修訂)及國際會計準則第十四號(一九九七年修訂)是關於財務資料的列報與披露。本年度之財務報表的列報已作出修改，以配合國際會計準則之要求。去年比較數字已重新列明，從而使列報較為一致。

國際會計準則第十二號(一九九六年修訂)主要影響遞延稅。往年，根據損益表負債法，遞延稅項作出部分撥備，即根據時間差異作出撥備，時間差異估計不會在可見的未來逆轉的除外。國際會計準則第十二號(一九九六年修訂)要求採用資產負債表式的負債法，遞延稅的撥備按資產負債表的帳面金額與稅務資產/債務的所有的時間差異計算，甚少例外。如國際會計準則第十二號(一九九六年修訂)中沒有任何特別過渡性的要求，新的會計政策應有追溯效力。一九九八年的相對數字已相應重新列明。

國際會計準則第十九號(一九九八年修訂)詳細說明僱員福利的會計處理，包括退職後福利計劃。由於本集團對固定供款的退職福利計劃會計政策與新會計準則的要求均一致，因此新準則的實施對本年度及以前年度之業績均無影響。

### 4. 主要會計政策概要

本財務報表按歷史成本會計準則編製。

本財務報表系以國際會計準則編製，其主要會計政策載列如下：

#### 合併/綜合基準

合併財務報表包括本公司及其所控制的企業(其子公司)截至每年12月31日止之財務報表。控制是指公司有權決定一家投資企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益。

在購入子公司時，其資產及負債是按收購日的公平價值計算，少數股東權益是按此等認可的資產及負債的公平價值來計算其所佔分額的權益。

于本年度購入或出售之子公司的業績，由有效購入日期起或直至有效出售日期止適當地列于合併損益表內。

如有需要，子公司的財務報表將會作出調整，使其採用的會計政策與本集團其他成員採用的會計政策相配合。

所有集團內公司間之重大交易及結餘均于合併時抵銷。

#### 聯營公司權益

聯營公司為本集團可參與其財務及經營決策從而對其有重大影響力之公司。

聯營公司的經營業績及其資產，負債都以權益法記錄于上述財務報表中。當個別投資價值出現非暫時性的貶值時，該權益的帳面金額應減少以確認這種貶值。

集團與聯營企業間交易中的未實現損益已按集團所佔的份額作出抵銷，除非該未實現虧損證明該交易中的財產已減值，在此情況該等未實現虧損未被抵銷。

#### 收入的確認

銷售貨物乃于交付貨物及所有權轉移時確認收入。

服務收入乃于服務提供后確認。

利息收入乃以未清本金及適用的利率按時間比例計提。

投資之股利乃于股東獲得收回分利權時確認。

從經營租賃賺取之租金收入按其個別之租約期以直線法確認。

#### 外幣換算

外幣交易最初按交易日匯率予以記錄，外幣貨幣性資產及負債以資產負債表日匯率予以換算，匯兌損益計入當期損益。

#### 研究和開發費用

研究費用應在其發生期間確認為費用。

開發費用根據發生期間計入當年損益，除非有明確的項目承擔並且根據其后商業行為能夠合理預期開發費用的可收回性。此類開發費用作為無形資產確認，並從經營行為開始之日起根據項目的壽命(最高5年)按照直線法攤銷。

#### 借貸成本

為購買、建造或生產合格的資產，即需要一段頗長時間始能達至其認定用途或出售之資產，其直接應計之借貸成本均撥充為此等資產成本值之一部分。當此等資產大體上已完成可作其預計用途或出售時，即停止將該等借貸成本撥充資本。如該借貸暫時性用作短期投資，其所賺取之投資收益于撥充資本之借貸成本內扣除。

所有其他借貸成本均在發生當期確認為費用。

#### 政府補助

政府補助是作為該期間的收入，並根據需要將之與有關成本相比，在報表中扣減有關費用。

#### 退休福利費用

在認繳固定供款退休金額時，該等支付款項計入費用。

#### 稅項

稅項支出乃根據本年度業績就毋須課稅或不獲許可之項目作出調整而計算，所使用的稅率乃資產負債表日已實施的稅率。

遞延稅項通過資產負債表法確認，根據報表中所列資產負債與計算應納稅所得運用的基礎不同會產生暫時性差異。原則上所有暫時性差異產生遞延稅款貸項都可確認，產生遞延稅款借項只有未來可實現納稅所得足以抵扣的部份才可確認。

投資子公司或聯營公司獲得收益所引起的應課稅臨時性差異需確認遞延稅務負債，除非集團能有效控制該臨時性差異的轉回及此臨時性差異有可能在可預見的未來不會轉回。

遞延稅款以資產實現或負債清償當期的稅率計算，除直接計入所有者權益外，遞延稅款應計入損益表。  
當所得稅是由同一稅務機關徵收，並且集團擬以淨值基礎結算其當期稅務資產和負債，其遞延稅務資產和負債可相互抵銷。

#### 物業、廠房和機器設備

物業、廠房和機器設備於資產負債表按成本扣除累計折扣列示。

除在建工程外，物業、廠房和機器設備的折舊按其預計使用年期，扣除百份之十殘值后，以下列的折舊年率直線法提取折舊：

建築物	30年
機器設備	15年
家具及辦公室設備	5年

當一項資產的重置成本低于其帳面成本時，其帳面成本就應相應減少以反映其價值的減少。在決定該資產的重置成本時，其預期的現金流量不能折為現值。

固定資產處置或報廢的收益或損失乃按出售資產的收入與其帳面值的差額確定並計入損益。

#### 在建工程

用于生產、租賃或管理目的的在建工程，或目的尚未明確的在建工程，根據其完工成本結轉為固定資產，同時應減去有關的損失(即該項資產的重置價值低于其完工成本的部份)。成本包括專業服務費和根據集團會計政策確定的資本的借款成本。和其它資產一樣，這部份資產的折舊也是從開始使用起計提。

#### 存貨

存貨乃按成本及可變現淨值兩者之孰低列帳。成本包括直接材料、適當時亦包括勞工成本及將存貨送達至其現時地點及狀況之間接費用。成本採用加權平均法計算。可變現淨值為估計售價減預計完成所需再投入之成本及用于市場推廣，銷售及配銷之費用。

#### 金融工具

##### 金融資產

集團的主要金融資產為銀行存款餘額及現金、應收帳款及其他應收款和投資。

應收帳款及其他應收帳以其面值減去預期無法收回的金額列示。

在集團無法對被投資公司施加重大影響或實施控制的情況下，長期投資按成本減去確認之減值損失列示。

##### 金融負債和權益

負債和權益是依照所簽訂合同的性質進行分類的。

重要的負債包括計息銀行借款及透支、應付帳款及其他應付帳。

計息銀行借款及透支以實際收到金額扣減直接發行成本入帳。融資費用，包括結算或贖回時的應付溢價，以應計原則入帳，若在發生當期沒有清還的，應計入該金融工具的帳面價值。

應付帳款及其他應付款應以面值列示。

## 收入

集團的收入分析如下：

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
銷售化工產品	2,246,665	2,100,019
服務收入	194,734	147,311
	<u>2,441,399</u>	<u>2,247,330</u>

## 行業及地區分部信息

## 行業分部信息

集團在中國主要從事生產及銷售化工產品，所有有形資產均在中國境內。

## 地區分部信息

下列表格反映了對集團地區市場銷售狀況的分析，而不考慮貨物或服務的來源地：

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
中國	2,319,844	2,106,113
東南亞	121,555	141,217
	<u>2,441,399</u>	<u>2,247,330</u>

## 經營費用

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
產成品及在制品存貨的變動	32,986	121,472
原材料及易耗品的耗用	1,122,500	1,017,621
員工費用	136,567	212,817
折舊及攤銷	257,628	229,197
其他經營費用	802,270	584,748
	<u>2,351,951</u>	<u>2,165,855</u>

## 經營溢利

經營溢利已經扣除(計入)：

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
淨匯兌損失	147	106
研究及開發費用	6,092	5,793
撥回準備	(53,025)	-
政府補助	(31,989)	-

遵照上海市政府的指示，本集團和其控股公司已就本公司於一九九二年上市時投入作為資本的資產進行重新估值。董事認為，控股公司將會把同系附屬公司欠集團總額人民幣53,000,000元的款項與其他資產交換，該等其他資產的總市值將不少於該應收款的帳面值。因此，以前年度就應收同系附屬公司款所作之總額人民幣53,000,000元的撥備全額撥回。

## 財務費用

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
借款利息	122,839	154,652
減：資本化利息	(541)	(71,232)
	122,298	83,420

## 投資收入

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
銀行存款利息	6,067	20,573
股權投資股息收入	7,632	2,133
出售投資溢利	-	30,323
	13,699	53,029

## 所得稅

	一九九九年	一九九八年
--	-------	-------

	人民幣千元	人民幣千元
本期稅金：		
中國	10,097	3,061
遞延稅項(參見附註19)：		
本年	710	4,548
母公司與子公司應交稅	10,807	7,609
應佔聯營公司應交稅	11	-
	10,818	7,609

當年國內所得稅率為經評的應稅溢利的15%(一九九八年：15%)。其他子公司的所得稅率由7.5%至16.5%。  
本年的所得稅支出與損益表中損益的調節如下：

	一九九九年		一九九八年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
稅前利潤	35,344		5,136	
按中國所得稅稅率15%基礎課稅	5,302	15.00	770	15.00
在確定應稅利潤中不可減免的費用的稅務影響	5,737	16.23	7,712	150.16
子公司及聯營公司不同稅率的影響	(221)	(0.62)	(873)	(17.00)
當年稅務費用及實際稅率	10,818	30.61	7,609	148.16

#### 股利

董事會建議本年度不分派股利(一九九八年：無)。

#### 每股盈利(虧損)

每股盈利(虧損)乃根據本集團本年度淨溢利人民幣24,329,000元(一九九八年：虧損人民幣4,197,000元)及已發行股本的總股數1,058,620,970股進行計算。

#### 物業、廠房及設備

建築物	機器設備	辦公室設備	合計
人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元

成本值				
一九九九年一月一日	802,934	1,890,033	328,468	3,021,435
增加	48,463	1,605	5,396	55,464
在建工程轉入	288,688	657,276	1,180	947,144
出售或報廢	(22,592)	(87,146)	(18,866)	(128,604)
一九九九年十二月三十一日	1,117,493	2,461,768	316,178	3,895,439
折舊				
一九九九年一月一日	165,961	905,644	146,100	1,217,705
本年度折舊	46,610	179,300	31,718	257,628
出售及報廢	(5,270)	(48,001)	(10,037)	(63,308)
一九九九年十二月三十一日	207,301	1,036,943	167,781	1,412,025
帳面值				
一九九九年十二月三十一日	910,192	1,424,825	148,397	2,483,414
一九九八年十二月三十一日	636,973	984,389	182,368	1,803,730

## 在建工程

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
一九九九年一月一月	1,162,939	822,199
增加	52,182	294,871
資本化利息	541	71,232
資產交換轉入	-	6,072
轉入物業、廠房及設備	(947,144)	(31,435)
一九九九年十二月三十一日	268,518	1,162,939

## 附屬公司

所有附屬公司皆於中國成立及經營，下列為附屬公司之資料：

附屬公司	佔企業權益	
	主要業務	百分比

上海氯鹼供銷公司	銷售商品	100%
上海樂凱國際貿易公司	國際貿易	100%
蘇州姑蘇經濟發展總公司	停車場經營	80%
上海申峰工程建設監理有限公司	化工工程	80%
上海氯鹼化工貿易有限公司	銷售商品	90%
上海氯鹼化工房產開發有限公司	房產發展	100%
上海天原國際貨運有限公司	貨運服務	51%
上海工程化學設計院有限公司	化工工程設計	51%

#### 聯營公司權益

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
投資成本	80,867	85,217
佔收購日後之儲備	(12,498)	(12,048)
	<hr/>	<hr/>
	68,369	73,169
應收聯營公司之款項	9,185	9,094
	<hr/>	<hr/>
	77,554	82,263
	<hr/>	<hr/>

所有聯營公司皆於中國成立及經營，下列為聯營公司之資料：

#### 佔企業權益

聯營公司	主要業務	百分比
上海氯威塑料有限公司	製造塑膠產品	50%
上海達凱塑膠有限公司	製造塑膠產品	25%
上海赫克力士化工有限公司	製造化工產品	40%
上海來德高級汽車服務有限公司	製造汽車配件配品	36.25%

#### 其他投資

##### 長期投資

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
非上市股权投资	205,884	118,857
中國政府債券	5,661	881

	211,545	119,738
短期投資		
	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
非上市債權投資	-	684

## 19. 遞延稅項資產

集團本年度遞延稅項資產之變動如下：

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
年初數	37,174	41,722
計入年度損益	(710)	(4,548)
年末數	36,464	37,174

遞延稅項資產代表不可計提的準備的稅務影響。此等準備在有關的事項實現時將可計提。

## 20. 遞延增值稅項

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
一月一日	12,099	15,518
抵扣銷項增值稅款	(8,934)	(3,419)
十二月三十一日	3,165	12,099

根據增值稅改革的有關規定，從一九九四年一月一日之期初存貨中核算出被視為已支付的進項增值稅總額人民幣39,996,000元，列為遞延增值稅項。

從一九九五年一月一日開始，集團獲稅務部門批准，其遞延增值稅項可按每年20%抵扣不超過該年度日常經營銷售所產生的銷項增值稅。

但稅務部門會定期性檢討這政策並于每年底核實和確認全年之抵扣數。

根據上海市國家稅務局於一九九八年八月二十八日之通知，從一九九八年八月一日起至一九九八年十二月三十一日止，企業暫停抵扣遞延應退增值稅項。從一九九九年一月一日已恢復再抵扣。

## 存貨

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
原料	43,012	49,290
在製品	21,676	31,426
製成品	22,791	46,027
備件	56,586	81,675
在建商品房	11,024	8,587
	<u>155,089</u>	<u>217,005</u>

以可變現淨值結存的原料及備件的帳面值 40,246 7,538

## 其他財務資產

應收帳款及其他應收款主要包括由銷售商品所產生之應收帳款及其他應收款。

對已銷售商品之預計不能收回款項已計提了壞帳準備。該準備系根據以往發生壞帳的經驗計提。董事認為該應收帳款及其他應收款之帳面值接近其公平價值。

現金及銀行存款包括貨幣資金，與集團掌握之短期定存，其金額與其市價相當。

## 信貸風險

集團之信用風險主要來自于應收帳款及其他應收款。資產負債表中所列示之金額已扣除壞帳準備，而該壞帳準備系集團管理當局根據以往經驗和當前之經濟環境預估。

流動資金的信用風險是有限的因為另一方是國營銀行或經國際信用評級機構認定的高信用等級之單位。

## 股本

	股數		股本	
	一九九九年	一九九八年	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
已發行及已繳足股本：				
"A"股，每股面值人民幣1元				
-國家股	555,918,770	555,918,770	555,919	555,919
-法人股	107,800,000	107,800,000	107,800	107,800
-社會公眾股	25,302,200	25,302,200	25,302	25,302
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>

	689,020,970	689,020,970	689,021	689,021
"B"股，每股面值人民幣1元	369,600,000	369,600,000	369,600	369,600
	<u>1,058,620,970</u>	<u>1,058,620,970</u>	<u>1,058,621</u>	<u>1,058,621</u>

"A"股及"B"股在各方面均享有同等之權利和義務。

"A"股只能由中國投資者持有。"B"股則只能由台灣、香港、澳門等地區或中國以外其他國家的個人(法人或自然人)持有。

#### 其他儲備

a) 其他儲備包括法定盈餘公積金、任意盈餘公積金及法定公益金均為股東權益的一部分。

##### 法定盈餘公積金/任意盈餘公積金

根據中國公司法和公司章程規定，公司需從法定財務報表中除稅溢利提取10%撥入其法定盈餘公積金。公司經股東大會決議，可以提取任意盈餘公積金。

當法定盈餘公積金之餘額達到公司註冊資本之50%時，可不需再提取。公司的公積金可用於彌補公司的虧損，或轉為增加公司資本。公司經股東大會決議，可將公積金結轉為資本，結轉資本時需按股東持有股份比例派送新股或者增加每股面值。但公司之法定公積轉為資本時，所留存的該項未轉為資本之金額不得少於註冊資本25%。

##### 法定公益金

根據中國公司法及公司章程規定，按中國會計制度編制的法定財務報表除稅溢利之5%-10%提取法定公益金。法定公益金僅可應用於公司職工資本性支出的集體福利。

當使用法定公益金時，根據所購置資產的成本，將其計入任意盈餘公積。當報廢相關資產時，原轉入該公積金部分將被轉回。本年度已使用的金額約為人民幣零元。(一九九八年：無)

##### (b) 利潤分配基準

根據公司章程，應以依據中國會計準則和依據國際會計準則計算出的可供分配利潤較少的一個為基礎，扣除當年法定準備後的餘額分配股利。

#### 借款

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
無抵押銀行貸款	1,528,425	1,793,001
其他貸款	147,736	76,201
	<u>1,676,161</u>	<u>1,869,202</u>

上述借款中到期日分列如下：		
即期或一年內到期	1,433,655	1,349,430
一年到二年期	198,136	475,402
二年到五年期	44,370	44,370
	<u>1,676,161</u>	<u>1,869,202</u>
減：在流動負債中列示的一年內到期金額		
	(1,433,655)	(1,349,430)
	<u>242,506</u>	<u>519,772</u>

銀行貸款及其他貸款包括多種貸款，按加權平均計算的年利率為8.42%(一九九八年：10.98%)。

#### 其他負債

應付帳款及其他應付款包括採購商品及維持企業正常經營之未付款項，及為同系附屬公司提供擔保所引 的人民幣156,000,000元負債。

董事會認為應付帳款及其他應付款的帳面值接近它們的公允價值。

#### 除稅前溢利與經營活動現金流入淨額之調節

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
除稅前溢利	35,344	5,136
調整項目：		
聯營公司業績	439	2,846
資產交換損失	-	33,257
生產前期成本攤銷	-	12,382
利息收入	(6,067)	(20,573)
利息支出	122,298	83,420
股利收入	(7,632)	(2,133)
遞延增值稅項減少	8,934	3,419
出售投資收益	-	(30,323)
呆壞帳準備	6,012	14,105
準備撥回	(53,025)	-
折舊	257,628	216,815
出售物業、廠房及設備(利潤)損失	(4,993)	3,720
呆滯存貨準備	42,280	5,025

營運現金變動前之溢利	401,218	327,096
存貨(增加)減少	(56,301)	154,530
應收帳款及其他應收款減少(增加)	55,311	(202,995)
應收控股公司款項增加	(123,236)	(354,431)
應付帳款及其他應付款增加	142,272	360,333
經營活動所產生之現金	419,264	284,533
支付稅金	(2,902)	(1,582)
支付利息	(125,436)	(150,896)
經營活動現金流入淨額	290,926	132,055

#### 非現金交易

本年度中本公司以人民幣137,935,000元轉讓了按帳面值人民幣130,666,000元的物業、廠房、設備和存貨予控股公司，轉讓價中其中人民幣80,000,000元抵扣應付控股公司的股利，餘額人民幣57,935,000元作應收控股公司處理，收益人民幣7,275,000元已計入損益帳中。

#### 或有負債

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
為銀行授與下列公司之財務信貸作出擔保		
-同系附屬公司	2,109,111	2,936,937
-聯營公司	101,418	112,492
-其他獨立第三者	29,805	298,800
	2,240,334	3,348,229

#### 資本承諾

於資產負債表日，集團有下列資本承諾：

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
已簽約但未反映在財務報告中的	161,922	1,492

## 營業租賃承諾

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
營業租賃最低付款額	9,430	7,163

在資產負債表日，集團擁有如下未完的不可取消的一年期以上營業租賃，其到期日分列如下：

	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
一年期內	8,940	940
第二到第五年內(含第五年)	8,960	1,900
	17,900	2,840

## 退休福利金計劃

本集團員工皆有參與由上海市政府管理的退休福利金計劃。本集團需按員工的薪金總額提取百分之二十五點五作為退休福利金。本集團對該項退休福利金計劃的唯一責任是定期按提取金額供款。

本年度已支付的供款額為人民幣33,343,000元(一九九八年：人民幣36,203,000元)。

## 與有關連單位之交易

本年內本集團有下列與有關連單位之重大交易：

- (1) 如附注28披露，本公司把資產轉讓予控股公司天原(集團)有限公司。
- (2) 收天原(集團)有限公司營業租賃收入人民幣8,345,000元(一九九八年：人民幣11,374,000元)。

交易價格由董事按估計市場值決定。

在與控股公司的安排下，本集團就同系附屬公司的貸款向幾家銀行提供擔保。本公司就此等擔保已支付人民幣7,640,000元。同時，依董事的意見，此等擔保所引致的負債是有可能實現的，故此在此財務報表中已作人民幣156,000,000元的撥備。董事認為，最終控股公司將全額向集團補償由於此等擔保而造成的任何責任。因此，於應收控股公司款中已包括人民幣156,000,000元的金額。

按中國會計準則列報的淨溢利及淨資產與國際會計準則列報的淨溢利(虧損)及淨資產之調整

淨溢利	淨資產	淨溢利/(虧損)	淨資產
一九九九年 十二月	一九九九年 十二月	一九九八年 十二月	一九九八年 十二月

	三十一日 人民幣千元	三十一日 人民幣千元	三十一日 人民幣千元	三十一日 人民幣千元
按中國會計準則列報	35,758	3,000,465	6,891	3,048,373
為符合國際會計準則所作之調整：				
直接計入儲備之費用和準備	(84,017)	-	(15,298)	-
直接計入儲備之收入	351	-	-	-
呆壞帳準備和投資撥回	44,729	(208,162)	30,323	(252,891)
投資收入	4,218	-	(7,189)	(4,218)
應計項目	(805)	(805)	(824)	-
物業、廠房及設備轉出損失	33,257	-	(33,257)	(33,257)
生產前期成本攤銷	-	-	(12,382)	-
遞延稅款	(710)	36,464	(4,548)	37,174
合併基準差異	(1,560)	(13,319)	21,423	(11,759)
聯營公司會計處理差異	(2,712)	(1,057)	10,664	1,655
其他	(4,180)	-	-	4,180
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
按國際會計準則列報	24,329	2,813,586	(4,197)	2,789,257
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

## 资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	306,910,375.60	291,465,467.70	375,635,509.36	367,342,547.96
短期投资	18,139,350.00	18,139,350.00	18,139,350.00	18,139,350.00
减：短期投资跌价准备	2,000,000.00	2,000,000.00		
短期投资净额	16,139,350.00	16,139,350.00	18,139,350.00	18,139,350.00
应收票据	131,113,751.41	130,713,751.41	81,480,067.63	6,334,227.00
应收股利	450,000.00	450,000.00	450,000.00	450,000.00
应收利息				
应收帐款	304,390,293.94	299,963,662.22	365,780,674.73	366,696,980.78
其他应收款	1,008,725,160.78	982,526,783.06	967,887,665.49	958,958,696.78
减：坏帐准备	41,035,648.43	41,038,397.35	33,524,112.69	33,526,861.61
应收款项净额	1,272,079,806.29	1,241,452,047.93	1,300,144,227.53	1,292,128,815.95
预付帐款	59,047,944.23	56,716,707.70	55,589,169.88	54,067,336.32
应收补贴款				
存货	189,092,462.64	184,031,090.77	213,152,817.20	210,210,341.78
减：存货跌价准备	45,332,551.78	45,332,551.78	47,305,083.62	47,305,083.62
存货净额	143,759,910.86	138,698,538.99	165,847,733.58	162,905,258.16
待摊费用	3,164,814.57	3,164,814.57	12,098,926.07	12,098,926.07
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资	220,200.00	220,200.00	220,200.00	220,200.00
其他流动资产				
流动资产合计	1,932,886,152.96	1,879,020,878.30	2,009,605,184.05	1,913,686,661.46

## 资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	212,060,632.64	324,485,931.15	210,727,714.49	322,689,679.12
长期债权投资	105,750,400.00	105,750,400.00	660,600.00	660,600.00
长期投资合计	317,811,032.64	430,236,331.15	211,388,314.49	323,350,279.12
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	8,081,020.00	8,081,020.00	8,081,020.00	8,081,020.00
长期投资净额	309,730,012.64	422,155,311.15	203,307,294.49	315,269,259.12
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	3,750,770,544.62	3,639,135,690.79	2,942,879,159.63	2,831,156,147.80
减：累计折旧	1,378,111,663.50	1,336,137,144.14	1,202,148,748.31	1,168,146,782.16
固定资产净值	2,372,658,881.12	2,302,998,546.65	1,740,730,411.32	1,663,009,365.64
工程物资	252,711.86	252,711.86	3,045,169.41	3,045,169.41
在建工程	267,557,464.25	267,512,654.75	1,148,898,223.27	1,148,853,413.77
固定资产清理	2,727,792.20	2,727,792.20	2,183,966.42	2,183,966.42
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	2,643,196,849.43	2,573,491,705.46	2,894,857,770.42	2,817,091,915.24
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	116,188,267.55	109,656,742.55	120,486,280.65	112,949,905.65
开办费	12,962.16		26,162.16	
长期待摊费用	1,208,023.02	1,208,023.02	3,679,242.49	1,783,117.45
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	117,409,252.73	110,864,765.57	124,191,685.30	114,733,023.10
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	5,003,222,267.76	4,985,532,660.48	5,231,961,934.26	5,160,780,858.92

## 资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	966,056,849.40	964,786,899.40	991,575,914.60	989,955,964.60
应付票据			20,020,000.00	
应付帐款	107,320,712.71	104,859,765.75	118,942,747.46	116,037,668.95
预收帐款	39,998,362.78	39,998,362.78	25,929,683.21	4,579,392.60
代销商品款				
应付工资	9,187,156.74	9,187,156.74	375,445.21	375,445.21
应付福利费	1,541,684.43		1,540,524.04	
应付股利	171,477,648.98	171,477,648.98	251,815,204.98	251,815,204.98
应交税金	29,379,195.42	29,906,340.33	22,102,394.63	12,089,743.32
其他应交款	1,102,321.54	1,100,027.28	787,703.67	384,966.71
其他应付款	19,860,740.67	18,824,241.48	17,376,351.95	15,842,908.28
预提费用	3,596,106.81	3,596,106.81	7,952,322.47	7,952,322.47
一年内到期的长期负债	462,898,063.37	462,898,063.37	373,755,894.69	373,755,894.69
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>1,812,418,842.85</b>	<b>1,806,634,612.92</b>	<b>1,832,174,186.91</b>	<b>1,772,789,511.81</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款	182,470,000.00	182,470,000.00	428,768,905.48	428,768,905.48
应付债券				
长期应付款	-6,649,961.04	-6,649,961.04	-6,649,961.04	-6,649,961.04
住房周转金	2,656,674.13	2,656,674.13	1,505,321.27	1,505,321.27
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>178,476,713.09</b>	<b>178,476,713.09</b>	<b>423,624,265.71</b>	<b>423,624,265.71</b>

## 资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	1,990,895,555.94	1,985,111,326.01	2,255,798,452.62	2,196,413,777.52
少数股东权益	11,861,313.69		11,807,774.38	
<b>股东权益：</b>				
股本	1,058,620,970.00	1,058,620,970.00	1,058,620,970.00	1,058,620,970.00
资本公积	1,532,283,848.20	1,532,283,848.20	1,531,931,889.80	1,531,931,889.80
盈余公积	272,760,873.94	272,003,970.61	262,050,185.53	261,293,282.20
其中：公益金	50,906,558.81	50,528,107.14	47,336,329.34	49,957,877.67
未分配利润	136,799,705.99	137,512,545.66	111,752,661.93	112,520,939.40
外币报表折算差额				
股东权益合计	3,000,465,398.13	3,000,421,334.47	2,964,355,707.26	2,964,367,081.40
负债和股东权益总计	5,003,222,267.76	4,985,532,660.48	5,231,961,934.26	5,160,780,858.92

备 注：

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,224,600,381.60	2,149,941,346.15	2,021,068,779.24	1,736,006,431.07
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	2,224,600,381.60	2,149,941,346.15	2,021,068,779.24	1,736,006,431.07
减：主营业务成本	1,863,221,557.95	1,791,843,227.24	1,777,196,692.29	1,565,987,954.72
主营业务税金及附加	10,338,414.27	10,219,380.96	9,060,337.55	7,609,457.75
二、主营业务利润	351,040,409.38	347,878,737.9500	234,811,749.4000	162,409,018.60
加：其他业务利润	5,109,640.95	5,001,906.01	20,616,747.57	20,146,394.06
减：存货跌价损失	1,032,339.14	1,032,339.14	4,813,851.15	4,813,851.15
营业费用	26,536,246.77	25,583,717.59	34,791,183.08	5,368,011.70
管理费用	203,422,534.64	201,721,717.85	164,627,613.19	126,475,679.05
财务费用	116,820,787.59	116,872,330.93	65,145,646.69	65,545,773.38
三、营业利润	8,338,142.19	7,670,538.4500	-13,949,797.14	-19,647,902.6200
加：投资收益	6,853,851.12	7,317,184.95	-93,258.25	-1,543,851.47
补贴收入	31,989,131.20	31,989,131.20		
营业外收入	11,511,049.59	11,506,552.07	20,421,851.50	20,418,351.50
减：营业外支出	14,137,878.59	14,136,565.22	3,457,105.80	3,456,534.23
四、利润总额	44,554,295.51	44,346,841.4500	2,921,690.3100	-4,229,936.8200
减：所得税	8,743,023.68	8,644,546.78	2,642,674.35	2,642,674.35
减：少数股东损益	53,539.36		-162,985.44	
五、净利润	35,757,732.47	35,702,294.6700	442,001.4000	-6,872,611.1700
加：年初未分配利润	111,752,661.93	112,520,939.40	111,310,660.53	119,393,550.57
盈余公积转入				

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	147,510,394.40	148,223,234.0700	111,752,661.9300	112,520,939.40
减：提取法定盈余公积金	3,570,229.47	3,570,229.47		
减：提取法定公益金	3,570,229.47	3,570,229.47		
七、可供股东分配的利润	140,369,935.46	141,082,775.1300	111,752,661.9300	112,520,939.40
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	3,570,229.47	3,570,229.47		
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	136,799,705.99	137,512,545.6600	111,752,661.9300	112,520,939.40

备 注：

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,422,291,923.54	2,334,083,871.65
收取的租金	159,000.00	
收到的增值税销项税和退回的增值税款	4,479,000.00	4,479,000.00
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	106,398,196.59	103,251,210.13
经营活动现金流入小计	2,533,328,120.13	2,441,814,081.78
购买商品、接收劳务所支付的现金	1,692,940,533.04	1,608,380,810.85
经营租赁所支付的现金	3,460,000.00	3,460,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	184,205,286.23	183,960,466.07
支付的增值税款	103,673,982.94	93,610,332.23
支付的所得税款	6,860,293.96	6,643,046.74
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	31,830,072.18	30,161,198.94
支付的其他与经营活动有关的现金	264,555,057.38	277,358,279.05
经营活动现金流出小计	2,287,525,225.73	2,203,574,133.88
经营活动产生的现金流量净额	245,802,894.4000	238,239,947.9000
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	5,832,236.14	5,832,236.14
分得股利或利润所收到的现金	3,726,361.60	3,726,361.60
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	720,459.00	720,459.00
收到的其他与投资活动有关的现金	3,638,553.00	3,638,553.00
投资活动现金流入小计	13,917,609.74	13,917,609.74

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	27,293,610.73	27,293,610.73
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	52,784.98	52,784.98
投资活动现金流出小计	27,346,395.71	27,346,395.71
投资活动产生的现金流量净额	-13,428,785.97	-13,428,785.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	862,922,196.20	862,922,196.20
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,234.00	1,234.00
筹资活动现金流入小计	862,923,430.20	862,923,430.20
偿还债务所支付的现金	1,048,510,674.57	1,048,160,674.57
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	323,276.00	323,276.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	115,061,572.64	115,000,572.64
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,762.21	7,762.21
筹资活动现金流出小计	1,163,903,285.42	1,163,492,285.42
筹资活动产生的现金流量净额	-300,979,855.22	-300,568,855.22

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
<b>四、汇率变动对现金流量的影响</b>		
汇率变动对现金的影响额	-119,386.97	-119,386.97
	-119,386.97	-119,386.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
现金及现金等价物净增加额	-68,725,133.76	-75,877,080.26
<b>六、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
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		
<b>七、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	35,757,732.47	35,702,294.67
加：少数股东损益	53,539.36	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	8,608,877.76	8,611,626.68
固定资产折旧	239,019,508.42	231,046,955.01
无形资产摊销	4,409,857.21	3,391,807.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	6,808,048.76	6,808,048.76
固定资产报废损失	-40,400.00	-40,400.00
财务费用	123,762,985.41	123,561,678.19
投资损失（减：收益）	-6,853,851.12	1,543,851.47
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	24,060,354.56	26,179,251.01
经营性应收项目的减少（减：增加）	-197,410,950.23	-235,212,100.19
经营性应付项目的增加（减：减少）	16,956.81	13,957,043.89
增值税增加净额（减：减少）		
其他	7,610,234.99	22,689,891.20
经营活动产生的现金流量净额	245,802,894.40	238,239,947.90

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
<b>八、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
货币资金的期末余额	306,910,375.60	291,465,467.70
减：货币资金的期初余额	375,635,509.36	367,342,547.96
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	-68,725,133.76	-75,877,080.26

备注：