

北京化二股份有限公司

1999 年年度报告

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。

一、公司简介

二、会计数据和业务数据摘要

三、股本变动和股东情况

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、财务会计报告

九、公司的其他有关资料

十、备查文件

一、公司简介

1、公司法定中文名称：北京化二股份有限公司

公司法定英文名称：BEIJING HUAER COMPANY LIMITED

缩写：BEIJING HUAER CO., LTD.

2、公司法定代表人：吴晓光

3、公司董事会秘书：李崇华

联系地址：北京市朝阳区大郊亭

联系电话：010—67711614

传 真：010—67781459

4、公司注册地址：北京市朝阳区大郊亭

公司办公地址：北京市朝阳区大郊亭

邮政编码：100022

公司电子信箱：Huaer@Public3.bta.net.cn

5、公司指定的信息披露报纸为：《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定登载公司年报的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：北京化二

股票代码：0728

二、会计数据和业务数据摘要

1、报告期主要会计数据：

利润总额	6,200,259	元
净利润	5,936,570	元
扣除非经常性损益后的净利润	5,936,570	元
主营业务利润	80,557,073	元
其他业务利润	-4,138,262	元

营业利润	509,891	元
投资收益	5,392,328	元
补贴收入	--	元
营业外收支净额	298,040	元
经营活动产生的现金流量净额	97,327,806	元
现金及现金等价物净增加额	-20,842,543	元

2、公司近三年主要会计数据和财务指标

项 目	单位	1999 年	1998 年	1997 年		
			调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	元	895,168,386	640,107,995	640,107,995	690,513,368	690,513,368
净利润	元	5,936,570	15,649,161	4,725,862	81,280,333	92,920,518
总资产	元	1,695,134,179	1,810,785,458	1,832,260,714	1,803,724,679	1,823,268,010
股东权益（不含少数股东权益）	元	1,021,819,487	1,061,115,783	1,082,591,039	970,513,063	990,056,394
每股收益（摊薄）	元/股	0.017	0.045	0.014	0.25	0.29
每股收益（月平均加权）	元/股	0.017	0.055	0.017	0.25	0.29
每股净资产（摊薄）	元/股	2.96	3.07	3.14	3.03	3.09
调整后的每股净资产	元/股	2.91	3.02	3.08	3.00	3.06
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.28	0.19	0.19		
净资产收益率（摊薄）	%	0.581	1.47	0.44	8.21	9.39

注：主要财务指标计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

扣除非经常性损益后的每股收益=扣除非经常性损益后的净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

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

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

3、报告期内股东权益变动情况

项 目	股本 (万股)	资本公积 (万元)	盈余公积 (万元)	法定公益金 (万元)	未分配利润 (万元)	股东权益合计 (万元)
期初余额	34521	65349.72	1938.6	969.29	4302.26	106111.58
本年增加	--	--	118.74	59.37	474.92	593.66
本年减少	--	1071.2	--	--	3452.1	4523.3
期末余额	34521	64278.52	2057.34	1028.66	1325.08	102181.94
增减原因：	见备注1	见备注2	见备注2	见备注2	见备注2	

备注 1：根据财政部财会字(1998)16 号文的有关规定，本公司自一九九九年度开始将按评估增值后的固定资产原价计提的折旧与按原帐面原价计提的折旧之间的差额冲减资本公积，99 年冲减资本公积 1071.2 万元。

备注 2：盈余公积增加是本年实现净利润提取 10%法定公积金，10%法定公益金；未分配利润增加 474.9 万元是当年实现的未分配利润转入；减少 3452.1 万元是因为根据董事会决议，按每股 0.1 元（含税）分配累计未分配利润。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1)股份变动情况表

数量单位：万股							
	本 次 变 动前	配股	本次变动增减（+、-）				本次变动后
			送股	公积金转增	增发	其他	小计
一、未上市流通股份	24,121						24,121
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	24,121						24,121
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	24,121						24,121
二、已上市流通股份	10,400						10,400
1、人民币普通股	10,400						10,400
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	10,400						10,400
三、股份总数	34,521						34,521

(2) 股票发行与上市情况

a、经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]252、253 号文批准，公司于 1997 年 5 月 22 日在深圳证券交易所采用上网定价方式，向社会公开发行 A 股 8,000 万股，其中：社会公众股 7,200 万股；内部职工股 800 万股，发行价格 7.20 元/股。经深圳证券交易所批准 7,200 万股社会公众股于 1997 年 6 月 16 日在深圳证券交易所上市交易；800 万股内部职工股于 1997 年 12 月 18 日获准上市交易。

b、1998 年 10 月 21 日，公司因实施 1998 年度配股方案，按每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配股（其中：国有法人股股东北京化学工业集团有限责任公司认购 121 万股，其余部分放弃），使公司股份总数由 32,000 万股增至 34,521 万

股。配股后北京化学工业集团有限责任公司持有的本公司股份比例为 69.87%，已流通股份合计比例为 30.13%。

c、本公司已无内部职工股。

2、股东情况介绍

(1) 截止 1999 年 12 月 31 日，本公司共有股东 59041 户。(含 19 户公司高级管理人员持股股东)

(2) 持有公司 5%以上股份股东和前 10 名股东持股情况

a、持有公司 5%以上股份股东情况：

单位：万股			
股东名称	年初数	本期增加或减少	年末数
北京化工集团有限公司	24,121	-	24,121

b、前 10 名股东持股情况

单位：股			
序号	股东名称	持股数量	占总股本的比例 (%)
1	北京化学工业集团有限责任公司	241,210,000	69.87
2	洪金汉	416030	0.12
3	郝建柱	384970	0.11
4	王登三	260000	0.08
5	林青青	220000	0.06
6	陈丽玲	217100	0.06
7	杨茂春	216730	0.06
8	陈 敏	213500	0.06
9	张仁云	200000	0.06
10	李 赞	200000	0.06

上述前十名股东之间，无关联关系。

(3) 持有本公司 5%以上的股东为北京化学工业集团有限责任公司，年末持有 24,121 万股，占总股本的 69.87%。其所持有股份为国有法人股，报告期内无质押和冻结情况。公司主要经营范围包括：制造、加工购销化工试剂、助剂、基本化工原料、石油化工原料及产品、化肥、炼焦化工产品、工程塑料与塑料、橡胶工业品、涂料、染料等。法定代表人：柴晓钟。

(4) 报告期内本公司控股股东未发生变更情况。

四、股东大会简介

本公司报告期内只召开一次年度股东大会。

1、1999 年 4 月 10 日公司董事会在《中国证券报》、《证券时报》刊登公告，通知 1998 年度股东大会召开的时间、地点、会议议程及登记办法；1998 年年度股东大会于 5 月 18 日上午 9:00 在北京化二股份有限公司会议楼举行，出席会议的股东及股东委托代理人 50 人，代表有表决权的股份 241,333,330 股，占公司总股本的 69.91%。

2、1998 年度股东大会审议并通过以下决议：

- (1) 《1998 年度董事会工作报告》；
- (2) 《1998 年度总经理业务报告》；
- (3) 《1998 年度监事会工作报告》；
- (4) 《1998 年度财务决算报告》；

(5)《1998 年度利润分配方案》

(6)《关于调整公司董事成员的提案》

以上决议刊登在 1999 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3、选举、更换公司董事、监事情况

通过了项大北先生由于工作原因辞去公司第一届董事会董事请求的提案；选举吴晓光先生为第一届董事会董事。

四、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。

公司所处行业为化学工业中的氯碱化工行业。

1999 年公司生产烧碱 11.7 万吨，占 1999 年全国烧碱总产量 556.97 万吨的 2.1%。按烧碱产量计算，全国排名第 7 位，其中按离子膜烧碱的产量计算，全国排名第 4 位。生产聚氯乙烯 14.8 万吨，占 1999 年全国聚氯乙烯总产量 190.8 万吨的 7.76%，按聚氯乙烯产量计算，全国排名第 3 位。（资料来源中国氯碱）

1999 年公司被国家经贸委确定为全国 520 户重点企业。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务的范围包括：加工、制造聚氯乙烯、氯醋共聚物、烧碱（固体、液体）、盐酸、次氯酸钠、液氯、聚氯乙烯制品、二氯乙烷、氯乙烯，以及销售化工产品、化工设备和技术咨询、技术转让等。

本报告期内，公司在认真总结上年度经验和全面分析本年度所面临的外部环境和内部条件的基础上，提出了以“开好装置、抓住市场、降低成本、努力增效”为核心内容的工作方针，并从年初开始就紧紧围绕公司的方针目标，积极开展全员、全方位的逐级目标定位及其实施和检查。同时，公司对内部机构的设置也进行了较大力度的精简和配套改革，从而大幅度地提高了工作效率，公司运行机制也因此更加有效、合理，管理水平得到了近一步提高。

经过努力，公司生产装置实现了安全、稳定、高负荷、长周期运行，主要装置的技术和经济运行指标创造了新水平，装置的规模效益已初露端倪。在全国聚氯乙烯总产量比上年增加 1.23%的情况下，公司所占的份额又增加了 0.38%。

在增加产量的同时，公司不断地研究市场，发现市场新需求，及时开发出聚氯乙烯新型号的产品，适时地满足了下游用户的生产需要。由于公司市场细分战略的顺利实施及其营销策略的灵活调整，使公司不仅巩固了原有的产品市场，而且开辟了新市场，在产品产量大幅度增长的情况下，产品产销率达到了 108.5%，比上年有所提高。

公司成本管理与控制的具体措施，初见成效，经济效益近期以来大幅度滑坡的趋势得到有效的遏制，并在年末出显拐点。

1999 年公司主营业务收入 89,516.8 万元，比上一年增长 39.8%，实现利润 620 万元，净利润 593.7 万元，由于产品价格受市场多种因素的制约难以提高，及其成本增加，特别是财务费用的增加，使实现利润和净利润不仅没有达到与主营业务收入同步增长，而且比上一年度有所下降。

(3) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年公司所面临的经营环境仍然是十分严峻的。外部环境没有发生根本性的变化或者其一些变化具有显著的滞后性，造成公司产品的价格难以得到恢复性

的提高，加之财务费用显著增加，使公司在经营中遇到了前所未有的困难。集中反映为产品价格的长期低迷和采用新技术后财务费用支出短期内必然出现的大幅度增加。

针对经营过程中出现的上述问题与困难，公司主要采取了以下解决方案：

a、优化生产运行方案，保证装置高效、长周期、稳定运行，发挥规模效益的优势。

b、以需求为导向，积极调整聚氯乙烯产品传统型号与新产品型号的结构比例，以求得产品附加值的增加和产品平均销售单价尽可能的提高。新型号聚氯乙烯的结构比例已达到 7%。

c、适应市场、开拓市场，抓住市场的瞬间变化，迅速反应，及时调整营销策略，扩大市场占有份额。

d、以装置的局部技术改造和技术组织措施为突破口，重点解决进一步降低能源、原材料消耗以及产品质量提高的技术问题。

e、以成本管理和控制为中心，突出重点、指标分解、全面推进，扎实有效地抓好生产工艺各个环节降低成本的工作，使产品的制造成本比原水平有较大幅度的降低。

2、公司财务状况： (单位：万元)

项 目	99 年	98 年(调整后)	增减 (%)
总资产	169,513.4	181,078.5	- 6.4
长期负债	22,905.3	22,905.7	0.0
股东权益	102,181.95	106,111.58	-3.7
主营业务利润	8,055.7	6,855.4	17.5
净利润	593.7	1,564.9	-62.1

(1) 总资产比年初减少 11565.1 万元，主要是流动负债减少。

(2) 股东权益减少的原因是：

a: 分配累计未分配利润 3,452.1 万元；

b: 九九年评估增值的固定资产计提折旧减少资本公积 1071.19 万元；

c: 当年实现净利润增加股东权益 593.66 万元；

(3) 99 年主营业务收入完成 89,516.8 万元，比 98 年增长了 39.8%。

其中：PVC 销售实现 72,460.8 万元，比 98 年增长了 54.8%

高纯碱销售实现 8,860.5 万元，比 98 年增长了 0.5%

(4) 99 年主营业务利润完成 8,055.7 万元，比去年同期增长 1,200 万元，增长 17.5%，主要是在销售增长的同时，制造成本增加，其中主要是生产原料乙烯涨价和制造费用增长所致。

(5) 实现净利润 593.7 万元，比去年减少 971.2 万元，主要是由于新装置贷款利息停止资本化，全部计入财务费用；另外由于销售增长效益工资增长，管理费用增加。

3、公司投资情况

(1) 99 年募集资金使用情况：

承诺投资项目	项目投资	计划投入募集金	实际投资	项目进度	收益情况
10 万吨/年离子膜蒸发改造	4,517	4,517	679.6	进口设备已安装完毕	无
五万吨固碱制备	4,424	4,424		--	无
110KV 电站	987	987	0.8	已完成初步设计	无
42#高压开关改造	835	835	654.3	工程基本完工	无

补充流动资金	1,470	1,470	1,470
合计		12,233	2,803.9

以上投资项目中 10 万吨/年离子膜蒸发改造项目和 42#高压开关改造项目, 已支付设计费、施工费和进口设备的制作费, 部分工程尾款根据合同要求尚未办理结算。

(2) 募集资金项目进展情况:

a、10 万吨/年离子膜蒸发改造项目, 进口设备已到货, 且已安装完毕, 预计 2000 年上半年全部完工。

b、110KV 电站改造项目已进行初步设计, 为保证生产稳定, 原有 110KV 电站已采取措施, 延长其使用寿命。

c、42#高压开关改造项目已基本完工, 并作运行准备, 预计 2000 年开始产生效益。

d、5 万吨/年固碱制备工程项目尚未开始实施, 由于市场变化较大, 为保护股东利益, 公司将对项目的可行性再次进行研究。

(3) 其它投资情况:

a、本公司投资 4,500 万元与北新建材共同设立北新建塑有限责任公司, 持股比例为 45%。该公司 99 年实现净利润 606.8 万元, 按权益法核算, 投资收益为 273.1 万元。

b、本公司投资 1,060 万元参股北京德恒有限责任公司, 持有该公司 11.36% 的股权, 采用成本法核算。该公司 99 年实现净利润 561.4 万元; 年度内没有分红。

4、经营环境及国家政策的变化对公司产生的重大影响

我国加入 WTO 对公司可能产生的影响: 加入 WTO 后, 公司所面临的经营环境总体上将是机遇和挑战并存。一方面公司可能受到由于聚氯乙烯和烧碱进口关税降低而带来的在进口数量和价格上的冲击, 另一方面由于公司的生产装置已经达到国际上九十年代的先进水平、产品质量和品种型号也已在国内处于一流水平, 完全能够满足和适应国内下游企业产品生产的需要, 加之公司努力开发新产品、降低产品成本以及与下游企业大力度合资经营战略的实施, 都将极大的增强公司战胜挑战的能力, 并为公司的发展带来新的机遇。

5、新年度的业务发展计划

(1) 保证产品总量, 积极调整结构, 抓住市场机会, 努力提高产品售价, 实现主营业务收入较大幅度增长。

(2) 继续加大对成本管理与控制的力度, 依靠针对性强和有效的技术、管理措施, 进一步降低产品能源、原材料的消耗, 尽可能地减少因财务费用支出增加而带来的不利影响。

(3) 采用新机制尽快设立公司的技术中心。

(4) 培育新项目, 在条件成熟时, 实施积极、稳妥的对外投资计划。

6、董事会日常工作情况:

(1) 报告期内董事会的会议议程及决议内容: 报告期内公司董事会共召开了四次会议。

a、公司第一届董事会第九次会议于 1999 年 4 月 6 日在公司办公楼第一会议室召开, 会议审议通过:

公司《1998 年年度报告及年度报告摘要》；
 公司《1998 年度董事会工作报告》；
 公司《1998 年度总经理业务报告》；
 公司《1998 年度财务决算报告》；
 公司《1998 年度利润分配预案》。

b、公司第一届董事会第十次会议于 1999 年 5 月 14 日在公司办公楼第一会议室召开，会议通过了将北京化学工业集团有限责任公司提出的“关于调整公司董事会成员的议案”提交北京化二股份有限公司 1998 年度股东大会审议的提案。

c、公司第一届董事会第十一次会议于 1999 年 5 月 18 日在公司办公楼第一会议室召开，会议通过了以下决议：选举吴晓光先生为北京化二股份有限公司第一届董事会董事长，对项大北先生在担任本公司第一届董事会董事、董事长职务期间勤勉尽责所做的工作，给予充分的肯定，并向他本人表示感谢。

d、公司第一届董事会第十二次会议于 1999 年 8 月 13 日在公司办公楼第一会议室召开，会议审议通过以下决议：

公司《1999 年度中期报告》；

公司 1999 年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本；
 根据总经理提名，同意聘任范忠洪先生为公司副总经理。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况：

a、报告期内利润分配方案的执行情况

本公司 1998 年度利润分配方案 1999 年 5 月 18 日获 1998 年度股东大会审议通过，1999 年 5 月 19 日公司在《中国证券报》、《证券时报》刊登了股东大会决议公告。1999 年 6 月 22 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登 1998 年度派息公告，派息方案为每 10 股派 1.00 元（含税），本次派息股权登记日为 6 月 25 日，除息日为 6 月 28 日，派息对象为截止 1999 年 6 月 25 日下午收市后，在深圳证券结算登记公司登记在册的全体本公司股东。本次派息，社会公众股东于 1999 年 7 月 2 日通过股东托管券商直接划入其资金帐户，国有法人股及高管人员持股股息通过公司财务部办理。

b、报告期内，本公司没有实施公积金转增股本、配股和增发新股。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

现任董事、监事、高级管理人员情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）
吴晓光	男	55	董事长	1999.5- 2000.6	0	0
孙绍刚	男	33	副董事长兼总经理	1997.6-2000.6	6500	6500
张荣立	男	44	副董事长	1997.6-2000.6	3000	3000
张玉秋	男	45	董事、常务副总经理	1997.6-2000.6	6500	6500
万连英	男	46	董事	1997.6-2000.6	6500	6500
李爱民	女	47	董事、总会计师	1997.6-2000.6	6500	6500
刘新怡	男	60	董事	1997.6-2000.6	6500	6500
蔡书元	男	60	董事	1997.6-2000.6	6500	6500
付庭祥	男	58	董事	1997.6-2000.6	5000	5000
龙涛	男	47	董事	1997.6-2000.6	0	0
刘先	男	57	监事长	1997.6-2000.6	3900	3900

刘卫东	男	44	监事	1997.6-2000.6	3000	3000
王世喜	男	48	监事	1997.6-2000.6	3380	3380
辛宝华	男	46	副总经理	1997.6-2000.6	6500	6500
王新友	男	45	副总经理	1997.6-2000.6	6500	6500
和贵增	男	45	副总经理	1997.6-2000.6	6500	6500
赵源	男	55	副总经理	1997.6-2000.6	3900	3900
孟繁奎	男	43	副总经理	1997.6-2000.6	6500	6500
邴涓林	男	41	总工程师	1997.6-2000.6	6500	6500
范忠洪	男	36	副总经理	1999.8-2000.6	0	0
王充	男	60	副总经理	1997.6-2000.6	6500	6500
李崇华	男	43	董事会秘书	1997.6-2000.6	4290	4290

公司董事、监事及高级管理人员的年度报酬：6万~6.5万元之间的2人；4万~5万元之间的11人；2万~3万元的2人。

公司董事长吴晓光、副董事长张荣立、董事张玉秋、付庭祥、刘新怡、龙涛；监事刘卫东、副总经理辛宝华均不在本公司领取报酬。

(2) 公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

截止1999年12月31日，公司共有员工2,307人，无退休员工。员工按其专业构成、受教育程度分类如下：

a、按专业构成分类

专业	人数	占职工总数%
生产人员	1,709	74.1
销售人员	49	2.1
技术人员	315	13.7
财务人员	32	1.4
行政人员	202	8.7

b、按受教育程度分类

学历	人数	占职工总数%
大学及大学以上	124	5.4
大学专科	266	11.5
中专	490	21.2

8. 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经毕马威华振会计师事务所审计，本公司1999年度实现税后净利润593.66万元，提取10%法定公积金计59.37万元；提取10%公益金计59.37万元后，可供股东分配利润474.9万元，加上上年滚存可分配利润4,302.3万元，共计可分配利润4,777.2万元。公司拟以1999年末总股本34,521万股为基数，向全体股东按每10股派发现金1元进行分配（含税），共计派发3,452.1万元，尚余可供股东分配的利润1,325.1万元结转下次分配。此分配预案须经公司股东大会审议批准后实施。

9. 其他报告事项

本报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更。

六. 监事会报告

监事会本着对全体股东负责的原则，按照《公司法》及公司章程的有关规定，列席了全部董事会会议，切实履行了监督、检查的职能。

1、本年度监事会会议召开情况

本年度监事会共召开三次会议。具体情况如下：

(1)第一届监事会第六次会议于1999年4月6日在北京化二股份有限公司办公楼第二会议室举行。应到监事3人，实到3人。会议主要议题：

- a、审查1998年度公司财务决算报告；
- b、讨论1998年度监事会工作报告；
- c、研究1999年监事会工作计划。

(2)第一届监事会第七次会议于1999年8月13日在北京化二股份有限公司办公楼第一会议室举行。应到监事3人，实到监事3人。会议主要议题：

审议1999年度中期报告。

(3)第一届监事会第八次会议于1999年12月28日在北京化二股份有限公司办公楼第一会议室举行。应到监事3人，实到3人。会议主要议题：

- a、对1999年监事会的主要工作进行总结；
- b、研究2000年监事会工作计划。

监事会列席了董事会召开的所有会议。

2、对1999年公司有关事项的独立意见

监事会认为：1999年公司能够严格按照国家的有关法律、法规及公司章程和股东大会的决议开展工作。股东大会、董事会、经理层的实际运作有严格的程序控制和法律依据。公司股东大会的召开、决议；董事会的决策及其执行股东大会的决议；经理层在执行董事会决议等方面，均能够依法规范运作，未发现违反法律、法规及公司章程的行为。

监事会认为业经毕马威华振会计师事务所审计的公司1999年度财务报告是客观、真实和完整的。

公司最近一次募集资金，即1999年度配股募集资金的实际投入项目与配股说明书中所承诺投入项目一致，在报告期内未发生改变募集资金使用项目的情况。

公司的关联交易是公平的，未发现有损害本公司利益的行为。

公司监事会认为，本届董事、经理及其高级管理人员在报告期内能够勤勉尽责，认真履行有关法律、法规和公司章程所赋予的权利和义务。

七．重要事项

1. 重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2. 报告期内公司、公司董事及高级管理人员未受监管部门处罚。

3. 报告期内公司控股股东未发生变更。

1999年5月公司董事、董事长项大北先生因工作原因向公司董事会提出辞去公司董事、董事长职务的请求，经公司董事会第十次会议审议通过并经1998年度股东大会审议批准。1998年度股东大会审议并表决通过了选举吴晓光先生为第一届董事会董事的议案，公司董事会第十一次会议选举吴晓光先生为本公司第一届董事会董事长。除此外，报告期内公司无其它人事变动。公司于1999年5月19

日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了此项公告。

报告期内未发生总经理变更、解聘、新聘董事会秘书的情况。

4. 出售资产情况

本报告期内无资产出售情况。

5. 重大关联交易事项

关联交易

(1) 综合服务协议

根据本公司一九九七年四月七日与北京化学工业集团有限责任公司（以下简称化工集团公司）签订的综合服务协议及于一九九八年十二月签订的补充变更协议，规定化工集团公司为本公司提供医疗、后勤服务、环境卫生维护及宿舍管理等服务，本公司本年度向化工集团公司支付人民币 5,000,000 元（1998：人民币 5,000,000 元）。

(2) 离子膜烧碱设备租赁费

本公司向化工集团公司支付人民币 2,000,000 元作为一九九九年度使用离子膜烧碱设备的租赁费用。

(3) 土地租赁费

根据本公司与化工集团公司一九九七年四月签订的《土地使用权租赁合同》及一九九九年十二月签订的《土地使用权租赁合同之补充协议》，本公司本年度向化工集团公司支付土地租赁费人民币 1,000,000 元。（1998：人民币 1,000,000 元）

6. 本公司与控股股东之间在人员、资产、财务上已经按照规范化要求实现了三分开。切实达到了人员独立、资产完整、财务独立。

7. 公司现任会计师事务所为毕马威华振会计师事务所，报告期内无新聘、改聘、解聘会计师事务所的事实发生。

8. 其它重大合同（含担保等）及其履行情况

1999 年 11 月 29 日公司董事会以传真方式召开会议，会议通过了为“北新建塑”向银行申请贷款提供相应的担保，担保范围是“北新建塑”申请贷款金额的 45%。

9. 公司报告期内无更改名称或更改股票简称的情况

八. 财务会计报告

1. 审计报告

KPMG-A(2000)AR No.0137

北京化二股份有限公司各位股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表及 1999 年度利润表和现金流量表。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华人民共和国财政部颁布的《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，上述会计报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其他有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度经营成果和现金变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

李必昌

罗铮

中国北京建国门外大街 1 号
中国国际贸易中心
国贸大厦 2 座 16 层 1608 室
邮政编码：100004

2000 年 4 月 11 日

2、会计报表

资产负债表

编制单位：北京化二股份有限公司

1999年度

单位：元

资 产	行次	1999.12.31	1998.12.31	负债及股东权益	行次	1999.12.31	1998.12.31
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	318,257,291	339,099,834	短期借款	61	185,900,000	185,900,000
短期投资	2		50,000,000	应付票据	62		
减：短期投资跌价准备	3			应付帐款	63	53,963,197	84,743,036
短期投资净额	4		50,000,000	预收帐款	64	7,540,323	6,642,279
应收票据	5	51,022,102	18,330,567	代销商品款	65		
应收股利	6			应付工资	66	2,281	2,281
应收利息	7			应付福利费	67	6,994,981	4,174,799
应收帐款	8	83,466,526	143,102,375	应付股利	68	34,521,000	34,521,000
其他应收款	25	173,460,668	147,294,015	一年内到期的长期负债	73	68,610,215	65,111,976
减：坏帐准备	9	13,460,589	13,460,589	应交税金	69	9,815,596	12,774,067
应收款项净额	10	243,466,605	272,022,211	其他应交款	70	295,118	31,259
预付帐款	21	11,667,821	3,694,631	其他应付款	71	76,619,319	126,711,597
应收补贴款	24			预提费用	72		
存货	30	95,787,505	90,172,265	其他流动负债	74		
减：存货跌价准备	31	5,715,468	10,380,844				
存货净额	32	90,072,037	79,791,421				
待摊费用	33	13,913,651	15,195,543				

流动资产合计		728,399,507	783,047,797	流动负债合计	80	444,262,030	520,612,294
长期投资：	39			长期负债：			
长期股权投资	40	58,330,801	55,600,000	长期借款	81	229,052,662	229,057,381
长期债权投资	41			应付债券	82		
长期投资合计	42	58,330,801	55,600,000	长期应付款	83		
减：长期投资减值准备	43			住房周转金	84		
长期投资净额	44	58,330,801	55,600,000	其他长期负债	85		
固定资产：				长期负债合计	90	229,052,662	229,057,381
固定资产原值	45	1,418,521,812	1,386,137,855	递延税款：			
减：累计折旧	46	539,596,876	446,552,246	递延税款贷项	91		
固定资产净额	47	878,924,936	939,585,609				
工程物资	48	9,067,942	6,172,987				
在建工程	49	20,410,993	26,379,065				
固定资产清理	50			负债合计	92	673,314,692	749,669,675
待处理固定资产净损失	51			股东权益：			
固定资产合计	53	908,403,871	972,137,661	股本	93	345,210,000	345,210,000
无形资产及其他资产：				资本公积	94	642,785,423	653,497,289
无形资产	54			盈余公积	95	20,573,214	19,385,900
开办费	55			其中：公益金	96	10,286,607	9,692,950
长期待摊费用	56			未分配利润	97	13,250,850	43,022,594
其他长期资产	57						
无形资产及其他资产合计	58			股东权益合计	98	1,021,819,487	1,061,115,783
资产总计	60	1,695,134,179	1,810,785,458	负债及股东权益合计	99	1,695,134,179	1,810,785,458

董事长：

财务总监：

制表：

利润及利润分配表

编制单位：北京化二股份有限公司

1999年度

单位：元

项 目	行次	1999.12.31	1998.12.31
一：主营业务收入	1	895,168,386	640,107,995
减：折扣与折让	2		
主营业务收入净额	3	895,168,386	640,107,995
减：主营业务成本	4	811,548,834	569,057,114
主营业务税金及附加	5	3,062,479	2,496,995
二：主营业务利润	10	80,557,073	68,553,886
加：其他业务利润	11	-4,138,262	-3,752,425
减：存货跌价损失	12	-4,665,376	-335,277
营业费用	13	1,806,978	880,111
管理费用	14	45,150,977	34,953,788
财务费用	15	33,616,341	18,787,420
三：营业利润	18	509,891	10,515,419

加：投资收益	19	5,392,328	7,717,723
补贴收入	22		
营业外收入	23	330,981	517,619
减：营业外支出	25	32,941	100,500
四：利润总额	27	6,200,259	18,650,261
减：所得税	28	263,689	3,001,100
少数股东本期收益	29		
五：净利润	30	5,936,570	15,649,161
加：年初未分配利润	31	43,022,594	65,024,265
盈余公积转入	33		
六：可供分配的利润	37	48,959,164	80,673,426
减：提取法定盈余公积	38	593,570	1,564,916
提取法定公益金	39	593,570	1,564,916
七：可供股东分配的利润	40	47,771,850	77,543,594
减：应付优先股股利	41		
提取任意盈余公积	42		
应付普通股股利	43	34,521,000	34,521,000
八：未分配利润	45	13,250,850	43,022,594

董事长：

财务总监：

制表：

现金流量表

编制单位：北京化二股份有限公司 1999年度

单位：元

项 目	行次	1999.12.31	1998.12.31
一、经营活动产生的现金流量：			
1.销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,088,719,116	714,579,296
2.收到的租金	2		
3.收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3		
4.收到的除增值税以外的其他税费返还	4	7,216,000	9,688,000
5.收到的其他与经营活动有关的现金	8	823,655	1,581,722
现金流入小计	9	1,096,758,771	725,849,018
1.购买商品、接受劳务支付的现金	10	881,918,480	572,277,791
2.经营租赁所支付的现金	11		
3.支付给职工以及为职工支付的现金	12	53,944,245	20,439,244
4.支付的增值税款	13	34,408,753	30,342,361
5.支付的所得税款	14	6,382,139	13,230,225
6.支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	4,556,008	3,399,160
7.支付的其他与经营活动有关的现金	20	18,221,340	21,774,398
现金流出小计	21	999,430,965	661,463,179
经营活动产生的现金流量净额	22	97,327,806	64,385,839
二、投资活动产生的现金流量：			
1.收回投资所收到的现金	23	77463425	320,850,000
2.分得股利或利润所收到的现金	24		
3.取得债券利息收入所收到的现金	25		170,160
4.处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净	26	328,762	55,828,637

额			
5.收到的其他与投资活动有关的现金	30	2,661,527	22,058,510
现金流入小计	31	80,453,714	398,907,307.00
1.购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	40,832,030	51,854,902
2.权益性投资所支付的现金	33	7,600,000	48,000,000
3.债权性投资所支付的现金	34		
4.支付的其他与投资活动有关的现金	40	53,420,007	220,000,000
现金流出小计	41	101,852,037	319,854,902.00
投资活动产生的现金流量净额	42	-21,398,323	79,052,405.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
1.吸收权益性投资所收到的现金	43		122,329,783
2.发行债券所收到的现金	44		
3.借款所收到的现金	45	192,900,000	284,200,000
4.收到的其他与筹资活动有关的现金	50		
现金流入小计	51	192,900,000	406,529,783.00
1.偿还债务所支付的现金	52	192,900,000	275,590,540
2.发生筹资费用所支付的现金	53		
3.分配股利或利润所支付的现金	54	34,521,000	
4.偿付利息所支付的现金	55	62,251,026	67,945,071
5.融资租赁所支付的现金	56		
6.减少注册资本所支付的现金	57		
7.支付的其他与筹资活动有关的现金	62		
现金流出小计	63	289,672,026	343,535,611
筹资活动产生的现金流量净额	64	-96,772,026	62,994,172.00
四、汇率变动对现金的影响额	65		
五、现金及现金等价物净增加额	66	-20,842,543	206,432,416.00
附注：			
1.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务	67		
以投资偿还债务	68		
以固定资产进行长期投资	69		
以存货偿还债务	70		
融资租赁固定资产	71		
退还在建工程			361,963,727
退还长期贷款			184,780,490
2.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	72	593,570	15,649,161
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	73	0	4,231,121
转销的存货跌价损失准备		-4,665,376	-335,277
固定资产折旧	74	82,336,639	54,710,964
无形资产折旧	75		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	76	-328,762	-514,200
固定资产报废损失	77		
财务费用	78	34,439,996	20,245,723
投资损失（减收益）	79	-5,392,328	-7,717,723
递延税款贷项（减借项）	80		
存货的减少（减增加）	81	-5,615,240	3,801,084
经营性应收项目的减少（减增加）	82	26,447,550	-65,476,767

经营性应付项目的增加(减减少)	83	-35,831,243	39,791,753
增值税增加净额(减减少)	84		
其他	85		
经营活动产生的现金流量净额	86	97,327,806	64,385,839.00
3. 现金及现金等价物增加情况:			
货币资金的期末余额	87	318,257,291	339,099,834
减: 货币资金的期初余额	88	339,099,834	132,667,418
现金等价物的期末余额	89		
减: 现金等价物的期初余额	90		
现金及现金等价物净增加额	91	-20,842,543	206,432,416.00

董事长:

财务总监:

制表:

3、会计报表注释

(金额单位: 人民币元)

1. 公司基本情况

北京化二股份有限公司(以下简称“本公司”)是以募集方式设立的股份有限公司,其发起人为北京化学工业集团有限责任公司(以下简称“化工集团公司”),化工集团公司以其化工二厂(以下简称“化工二厂”)的主要生产、销售及管理单位的资产及负债在本公司成立之日投入本公司。本公司于一九九七年五月二十二日依据《中华人民共和国公司法》以募集方式发行 A 股。

本公司于一九九七年六月六日领取了由北京市工商行政管理局颁发的第 11510513(2-1)号营业执照。

本公司主要从事生产和销售化学工业原材料。本公司生产的主要产品有烧碱、聚氯乙烯树脂、盐酸、液氯等。

2. 主要会计政策

本公司编制财务报表所采用的主要会计政策,是根据中华人民共和国《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》和其他有关规定制订的。

(a) 会计政策变更

- (1) 根据财政部财会字(1998)16 号文的有关规定,本公司一九九九年度开始将按评估增值后的固定资产原价计提的折旧与按原帐面原价计提的折旧之间的差额冲减资本公积,而以前年度本公司按评估后的价值计提折旧,并计入相关各项成本费用项目。
- (2) 根据财政部财会字(1999)35 号文的要求,本公司自一九九九年度开始按上述文件要求,提取坏帐准备、存货跌价准备、短期投资跌价准备及长期投资减值准备。具体会计政策详见本注释 2(f)、2(g)、2(h)及 2(i)。而本公司以前年度除对帐龄在三年以上的应收帐款按其余额的 100%及三年以内应收帐款按其余额的 0.5%计提坏帐准备外,未提取存货跌价准备、短期投资跌价准备及长期投资减值准备。

以上所有会计政策变更,本公司已按《企业会计准则--会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的要求进行了追溯调整。

会计政策变更的影响如下:

	<u>调整前</u>	<u>调整数</u>	<u>调整后</u>
一九九八年度净利润	4,725,862	10,923,299	15,649,161
一九九八年年初股东权益	990,056,394	(19,543,331)	970,513,063
一九九八年年末股东权益	1,082,591,039	(21,475,256)	1,061,115,783

(b) 会计年度

本公司会计年度自一月一日至十二月三十一日。

(c) 记帐原则

本公司的记帐原则为权责发生制，计价方法为历史成本法。

(d) 记帐本位币及外币折算

本公司的记帐本位币为人民币。

外币交易按期初中国人民银行公布的外汇牌价中间价折合为人民币。货币性外币资产和负债按结算日中国人民银行公布的外汇牌价折合为人民币，除有关兴建固定资产所借款项的外币折算差额在兴建期内予以资本化外其他外币折算差额作为汇兑损益计入损益表。

(e) 现金等价物

现金等价物是指期限短、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险小的投资，包括由存入起计三个月内到期的银行存款。

(f) 坏帐准备

本公司的坏帐准备是根据管理层对应收帐款的帐龄及实际可回收性分析所做的估计而提取的。

(g) 存货

本公司辅助材料及备品备件采用计划成本法进行日常核算，并按月结转成本差异，将计划成本调整为实际成本。其余存货均采用实际成本法核算，即包括原材料实际成本，在产品及产成品成本中还包括直接人工费用和应分摊的间接费用，并采用加权平均法结转成本。

本公司按单个存货项目提取存货跌价准备，并作为存货的备抵项目单独反映。原材料及备品备件的跌价准备是管理层根据其可使用状态而确定的价值与其帐面值之差额。产成品的跌价准备是根据产成品于资产负债表日后在正常销售中实现的价值或管理层根据市场情况作出的估计与产成品的帐面值之差额。

存货出售时，其帐面值会被确认为相关收入确认期间的成本。存货成本与可变现净值的差额在发生期间调整存货跌价准备及损益帐。因可变现净值增加而需逆转的存货跌价准备在发生期间冲减损益帐。

(h) 短期投资

短期投资以成本减跌价准备列示。

短期投资跌价准备是管理层根据对投资实际可变现价值所作的估计而提取的。

(i) 长期股权投资

本公司投资占被投资企业表决权资本总额不足 20%时，长期股权投资以按成本法核算的投资成本减永久性减值准备列示，长期投资减值准备是按管理层对投资价值的估计而提取的；本公司投资占被投资企业表决权资本总额 20%或 20%以上时，或虽不足 20%但有重大影响时，长期股权投资用权益法核算。

(j) 固定资产及在建工程

本公司将所拥有的使用年限在一年以上且单位价值在人民币 2,000 元以上的劳动资料作为固定资产进行核算。

与购置或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，包括购建期间的利息支出及汇兑损益，全部资本化为在建工程。

当厂房或机器设备能够投入使用时转为固定资产。

本公司固定资产按直线法计提折旧，即固定资产原值除以预计使用年限。无残值。各类固定资产的预计使用年限分别为：

厂房及建筑物	10-35 年
机器及设备	3-17 年

按财政部财会字(1998)16 号文的有关规定，对经评估于一九九七年投入本公司的固定资产，按评估前价值计提的折旧记入相关成本及费用项目，按评估后价值与评估前价值提取折旧的差额，记入资本公积。

在建工程不计提折旧。

(k) 收入确认

收入在发出商品、提供劳务，同时收取货款或取得索取价款凭据时予以确认，即将在所有权方面的主要风险和报酬转移给客户时予以确认。

(l) 所得税

所得税是按纳税影响会计法计提，即为应计入本年度的所得税费用。

(m) 递延税款

递延税款是按负债法计算的按会计报表的利润与应税所得之间的所有暂时差异。

(n) 维修保养费

维修保养费用于实际发生时在当期损益帐中列支。

(o) 研究及开发费用

研究及开发费用于实际发生时在当期损益帐中列支。

(p) 利润分配方法

根据本公司章程第九十七条规定，本公司按税后利润的 10%分别提取法定公积金及法定公益金。

(q) 税项

本公司所适用的主要税种有：营业税、增值税和所得税。

营业税税率为 5%。

增值税税率为 17%。

所得税

所得税税率为 33%。根据北京市财政局京财工（1997）285 号文《关于北京化二股份有限公司上市后所得税实行“先征后返”的函》，本公司超过 15%税负上缴的所得税部分，由北京市财政返还给本公司，返还资金并入公司税后利润统一进行分配。本公司按实际税负，计提所得税准备。

3. 货币资金

	1999		1998	
	美元	人民币	美元	人民币
美元银行存款	-	-	41,328	342,142
人民币银行存款		318,247,802		338,745,941
现金		9,489		11,751
合计		318,257,291		339,099,834
		=====		=====

美元存款按注释 2(d)所述方法折算为人民币。

4. 短期投资

	<u>1999</u>	<u>1998</u>
其他投资	-	50,000,000
	=====	=====

短期投资为本公司将暂未投资于工程项目的资金委托证券公司代为进行国库券投资。由于短期投资回报不稳定，本公司因此减少短期投资。

5. 应收票据

应收票据于一九九九年十二月三十一日无任何抵押或贴现。应收票据的增加是由于本年度销售量增加。

6. 应收帐款

应收帐款帐龄分析如下：

	<u>1999</u>	<u>%</u>	<u>坏帐准备</u>	<u>1998</u>	<u>%</u>	<u>坏帐准备</u>
一年以内	70,779,286	85%	6,102,273	125,045,786	87%	8,733,527
一至两年	7,577,647	9%	3,294,166	15,263,146	11%	2,390,174
两至三年	2,557,190	3%	1,830,947	1,065,027	1%	778,736
三年以上	2,552,403	3%	2,233,203	1,728,416	1%	1,558,152
合计	<u>83,466,526</u>	<u>100%</u>	<u>13,460,589</u>	<u>143,102,375</u>	<u>100%</u>	<u>13,460,589</u>
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

上述余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

欠款余额前五名的单位详细资料列示如下：

<u>欠款单位</u>	<u>金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
北新建塑有限公司	6,943,577	一年以内	结算时间差异
深圳华日星经贸公司	6,874,397	一年以内	结算时间差异
深圳石化化工有限公司	6,745,344	一年以内	结算时间差异
天津凯威公司	4,518,596	一年以内	结算时间差异
京绥世贸咨询服务中心	3,632,608	一年以内	结算时间差异

7. 其他应收款

其他应收款帐龄分析如下：

	<u>1999</u>	<u>%</u>	<u>1998</u>	<u>%</u>
一年以内	55,304,156	32%	145,772,525	99%
一至两年	117,846,866	68%	229,641	-
两至三年	165,939	-	287,713	-
三年以上	143,707	-	1,004,136	1%
合计	<u>173,460,668</u>	<u>100%</u>	<u>147,294,015</u>	<u>100%</u>
	=====	=====	=====	=====

主要欠款单位详细资料列示如下：

<u>欠款单位</u>	<u>金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
化工集团公司下属化工二厂	144,344,743	二年以内	注
化工集团公司下属化工二厂	9,900,237	一年以内	结算时间差异
化工集团公司下属北京助剂二厂	10,896,735	一年以内	结算时间差异

注：本公司于一九九七年十二月自化工集团公司下属化工二厂购买离子膜烧碱工程，总价格为 134,868,000 元，其中包括按资产评估确认的一九九七年十二月三十一日的在建工程净值（即工程价值减工程贷款）人民币 55,314,436 元。工程总价格为工程实际支出成本价格。由于技术原因，该工程未能达到设计要求而不能正常生产。本公司与化工集团公司于一九九八年十二月签订收购合同之变更协议，将工程退还予化工集团公司，待技术问题解决后再重新考虑购买，本公司具有排他购买权。变更协议自一九九八年一月一日生效，退回工程净价值为工程截至一九九八年十二月的实际支出成本人民币 361,963,726 元与其相关贷款人民币 184,780,490 元的差额，即人民币 177,183,236 元。其中化工集团公司以现金支付人民币 55,314,436 元，其余部分人民币 121,868,800 元截至一九九八年十二月三十一日尚未支付。

由于一九九九年度此工程技术问题尚未全部解决，同时，上述贷款人民币 184,780,490 元中有一部分需要还本付息，共计人民币 22,475,943 元。由于此工程在技术问题解决后将出售予本公司，上述人民币 144,344,743 元将从工程的购买价中扣除，因此本公司垫付一九九九年度还本付息金额。

其他应收款均为化工集团公司下属企业所欠款项或进行担保，化工集团对此负连带责任。

上述款项中，除应收化工集团公司人民币 165,141,715 元外，无其他应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

8. 预付帐款

主要预付款详细资料列示如下：

<u>欠款单位</u>	<u>金额</u>	<u>已预付时间</u>	<u>预付款原因</u>
北京市燃料油供应公司	2,680,000	一年以内	预付材料款
北京化工二厂四环运输公司	1,254,780	一年以内	预付工程款
北京化工二厂四环防腐设备加工公司	1,215,349	一年以内	预付工程款
北京化工二厂四环建筑工程公司	615,000	一年到二年	预付工程款
无锡压缩机股份有限公司	815,500	一年以内	预付工程款

预付帐款的增加主要是由于预付本年度内开工的离子膜蒸发改造工程款。

9. 存货

	<u>1999</u>		<u>1998</u>	
	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>
原材料	29,420,099	-	25,435,231	-
备品备件	31,922,810	4,900,000	30,382,263	2,940,000
在产品	14,556,057	-	13,344,552	-
产成品	19,589,899	815,468	20,866,007	7,440,844
委托加工材料	298,640	-	144,212	-
合计	95,787,505	5,715,468	90,172,265	10,380,844
	=====	=====	=====	=====

存货跌价准备减少主要是由于一九九九年末本公司市场价格较低的产成品库存较上年减少。

10. 待摊费用

<u>类别</u>	<u>原始金额</u>	<u>1999 年</u>		<u>1999 年</u>	
		<u>1 月 1 日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>12 月 31 日</u>
期初进项税	10,899,119	10,899,119	-	-	10,899,119
膜片	4,320,000	3,600,000	2,197,162	3,573,393	2,223,769
其他		696,424	1,133,442	1,039,103	790,763
合计		15,195,543	3,330,604	4,612,496	13,913,651
		=====	=====	=====	=====

期初进项税为化工集团公司投入本公司资产的一部分，待税务局批准后，才能进行抵扣。膜片的预计使用期为三年，此待摊费用在预计使用期内按直线法摊销。

11. 长期股权投资

	<u>1999 年 1 月 1 日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>1999 年 12 月 31 日</u>
长期股权投资	55,600,000	2,730,801	-	58,330,801
减值准备	-			-
净值	<u>55,600,000</u>	<u>2,730,801</u>	<u>-</u>	<u>58,330,801</u>
	=====	=====	=====	=====

本期长期股权投资增加是按权益法核算而增加的于北新建塑有限公司的权益。

长期股权投资均为非上市企业的股权投资，详情如下：

<u>被投资单位</u>	<u>经营期限</u>	<u>投资金额</u>	<u>占被投资单位 注册资本比例</u>
北新建塑有限公司	1998 年 12 月 11 日至 2048 年 12 月 10 日	4,500 万元	45%
北京德恒有限责任公司	无限定	1,060 万元	11.36%

上述公司均为在中国境内注册并经营的公司。

12. 固定资产

	<u>厂房及建筑物</u>	<u>机器及设备</u>	<u>合计</u>
成本：			
于 1999 年 1 月 1 日	217,368,521	116,769,334	334,137,855
本年增加	2,686,555	29,707,402	32,393,957
固定资产清理	-	(10,000)	(10,000)
于 1999 年 12 月 31 日	<u>220,055,076</u>	<u>146,466,736</u>	<u>366,521,812</u>
累计折旧：			
于 1999 年 1 月 1 日	71,895,916	374,656,330	446,552,246
本年折旧	6,167,847	86,880,658	93,048,505
清理冲回	-	(3,875)	(3,875)
于 1999 年 12 月 31 日	<u>78,063,763</u>	<u>461,533,113</u>	<u>539,596,876</u>
净值：			
于 1999 年 12 月 31 日	<u>141,991,313</u>	<u>736,933,623</u>	<u>878,924,936</u>

于 1998 年 12 月 31 日	145,472,605	794,113,004	939,585,609
=====	=====	=====	=====

一九九九年固定资产增加中由在建工程转入的固定资产为人民币 32,390,808 元。

上述固定资产中包括由化工集团公司投入的原值人民币 115,592,236 元的厂房及建筑物。由于化工集团公司的土地证尚在办理之中(化工集团租赁土地予本公司), 因此, 化工集团公司投入本公司的房产尚未完成过户手续。

13. 工程物资

工程物资增加是为建造 42 号变电所、蒸发改造、11 万伏电站及固碱制备等项目储备物资。

14. 在建工程

	1999 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	1999 年 12 月 31 日	资金来源	工程进度
成品碱储槽	2,635,402	-	2,635,402	-	自筹资金	已完工
管线改造	2,693,520	-	2,693,520	-	自筹资金	已完工
氯气洗涤塔	3,515,009	-	3,515,009	-	自筹资金	已完工
液碱站	2,070,663	248,926	2,319,589	-	自筹资金	已完工
活性炭纤维	2,176,050	-	2,176,050	-	自筹资金	已完工
综合楼改造	2,686,553	-	2,686,553	-	自筹资金	已完工
轨道衡	1,631,773	60,000	1,691,773	-	自筹资金	已完工
氯碱更新	1,034,711	1,138,528	1,771,275	401,964	自筹资金	尚未完工
42 号变电所	9,468	6,533,825	-	6,543,293	募股资金	尚未完工
蒸发改造	70,000	6,726,459	-	6,796,459	募股资金	尚未完工
其他	7,855,916	11,714,998	12,901,637	6,669,277	自筹资金	尚未完工
合计	26,379,065	26,422,736	32,390,808	20,410,993		
=====	=====	=====	=====			

上述在建工程余额中无资本化利息。

15. 短期借款

	贷款期限	年利率	抵押或担保	1999	1998
银行借款	2000 年 2 月至 2000 年 7 月偿还	5.85‰	有担保	112,900,000	112,900,000
银行借款	2000 年 4 月	6.39‰	有担保	60,000,000	60,000,000
小计				172,900,000	172,900,000

其它单位借款

财政周转金	应于 96 年 9 月至	4.2‰	有担保	13,000,000	13,000,000
-------	--------------	------	-----	------------	------------

	97 年 9 月偿还(注)		
合计		185,900,000	185,900,000
		=====	=====

上述借款均由化工集团公司担保。

注：北京市财政局尚未要求本公司偿还此借款。

16. 应付帐款

应付帐款减少主要是由于一九九九年乙烯款的付款期缩短所致。

17. 应付福利费

应付福利费的增加主要是由于一九九九年度职工工资水平增加导致计提的福利费增加。

18. 应交税金

	<u>1999</u>	<u>1998</u>
应交增值税	9,878,281	12,754,628
应交营业税	17,152	(44,901)
应交城市维护建设税	1,432,495	1,814,573
应退所得税	(2,305,479)	(3,403,029)
应交印花税	370,320	711,215
应交房产税	422,827	941,581
	<u>9,815,596</u>	<u>12,774,067</u>
	=====	=====

应退所得税为本公司已实际缴纳的超过 15%税负的部分，待市财政返还。

本公司无重大未予准备的递延税项。

19. 其他应付款

	<u>1999</u>	<u>1998</u>
应付工程款	44,570,182	83,529,329
客户保证金	2,779,700	2,926,100
应付化工集团公司款	-	15,663,278
其他	29,083,937	24,592,890
	<u>76,433,819</u>	<u>126,711,597</u>
	=====	=====

上述应付款项中，除应付化工集团公司款项外，无其他欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

其他应付款减少是由于本公司支付应付工程款及应付化工集团款项所致。

20. 长期借款

	借款期限	年利率	担保	1999		1998	
				美元	人民币	美元	人民币
银行借款	1999 年 4 月至 - 2003 年 1 月偿还	浮动利率 (注 2)	无担保	22,315,810	184,759,283	21,895,726	181,268,147
	已到期 (注 1)	浮动利率 (注 2)	有担保	3,974,200	32,903,594	3,974,200	32,901,210
	于 2001 年 12 月 - 2003 年 1 月偿还	7.56%	有担保		80,000,000		80,000,000
小计					297,662,877		294,169,357
一年内到期的 长期负债					(68,610,215)		(65,111,976)
长期负债					229,052,662		229,057,381
					=====		=====

注 1：此贷款于一九九九年底到期，由于银行划款时间差异，本公司存入还款帐户中的现金未被银行划转，此贷款已于二零零零年初偿还。

注 2：浮动利率为银行相同期限 3-6 个月贷款利率。
外币余额按注释 2(d)所述方法折算为人民币。

21. 股本

	1999	1998
期初数		
国有法人股	241,210,000	240,000,000
社会公众股(A 股)	104,000,000	80,000,000
本期增加		
国有法人股	-	1,210,000
社会公众股(A 股)	-	24,000,000
期末数	345,210,000	345,210,000
	=====	=====

一九九八年度股本增加是由于经中国证监会批准，于一九九八年九月十一日至九月二十四日本公司按 10：3 的比例向全体股东配售 2,521 万股。

22. 资本公积

	1999	1998
期初数	653,497,289	569,361,605
本期增加数		
股票溢价	-	97,119,783
本期减少数	(10,711,866)	(12,984,099)
期末数	642,785,423	653,497,289
	=====	=====

上述本期减少数是按评估增值后的固定资产原值计提的折旧与按原帐面原值计提的折旧的差额。

23. 盈余公积

根据本公司章程第九十七条规定，本公司按税后利润的 10% 分别提取法定公积金及法定公益金。一九九九年法定公积金及法定公益金提取情况如下：

	<u>法定公积金</u>	<u>法定公益金</u>	<u>合计</u>
期初数	9,692,950	9,692,950	19,385,900
本期提取	593,657	593,657	1,187,314
期末数	<u>10,286,607</u> =====	<u>10,286,607</u> =====	<u>20,573,214</u> =====

24. 主营业务利润

主营业务利润的上升主要是由于一九九九年度聚氯乙烯销售数量和销售单价的上升。

	<u>1999</u>	<u>1998</u>
其他业务收入	4,049,936	5,023,202
减：其他业务支出	7,846,761	8,035,892
其他业务税金	341,437	739,735
其他业务净亏损	<u>4,138,262</u> =====	<u>3,752,425</u> =====

其他业务收入为出租钢瓶、罐车、提供劳务及处理废料等业务收入。

其他业务成本主要为出租的钢瓶、罐车的折旧和维修费用。

其他业务税金为以上业务的营业税、增值税、城市维护建设税及教育费附加。

26. 管理费用

因一九九八年度销售下降，本公司削减效益工资，从而导致管理费用较其他年度为低。

27. 财务费用

	<u>1999</u>	<u>1998</u>
利息支出	34,439,996	20,423,596
减：利息收入	(823,655)	(1,458,303)
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	(177,873)
合计	<u>33,616,341</u>	<u>18,787,420</u>
	=====	=====

利息支出增加是由于以贷款作为资金来源的在建工程于一九九八年完工，因此一九九九年度无利息资本化。

28. 投资收益

	<u>1999</u>	<u>1998</u>
短期投资	2,661,527	7,641,643
长期投资	2,730,801	76,080
	<u>5,392,328</u>	<u>7,717,723</u>
	=====	=====

短期投资收益为委托证券公司进行国库券回购投资所取得的收益。由于本年短期投资减少导致投资收益下降。

一九九九年度从长期投资取得的投资收益为按权益法核算而增加的在被投资企业的权益。

29. 所得税

本公司的所得税准备是按会计报表利润扣除不可列支项目或不作为应税收入的项目后用实际税率计算的。根据北京市财政局京财工(1997)285号文《关于北京化二股份有限公司上市后所得税实行“先征后返”的函》，本公司超过15%税负上缴的所得税部分，由北京市财政返还给本公司，返还资金并入公司税后利润统一进行分配。本公司的实际税负为应税利润的15%。

本年度所得税准备减少是由于本年度会计报表利润扣除冲销的存货跌价准备后的应税利润减少。

30. 退休金

本公司根据《北京市职工养老保险暂行规定》，参加基本养老保险，向北京市政府指定的社会保险机构缴纳养老保险费。缴纳标准以职工工资总额为基础提取，费用在损益帐中列支。

31. 关联交易

(a) 关联方

<u>存在控制关系的关联方</u>	<u>经济性质</u>	<u>法定代表人</u>	<u>注册地</u>	<u>注册资本</u>
北京化学工业集团有限公司	有限责任公司 (国有独资)	柴晓钟	北京朝阳区1,872,279 双井垂杨柳	

<u>其他关联方</u>	<u>与本公司关系</u>
北新建塑有限公司	本公司联营公司

(b) 关联交易

1. 综合服务协议

根据本公司一九九七年四月七日与化工集团公司签订的综合服务协议及于一九九八年十二月签订的补充变更协议,规定化工集团公司为本公司提供医疗、后勤服务、环境卫生维护及宿舍管理等服务,本公司本年度向化工集团公司支付服务费人民币 5,000,000 元(1998: 人民币 5,000,000 元)。

2. 离子膜烧碱设备租赁费

根据本公司与化工集团公司于一九九八年十二月签订的协议,本公司每年向化工集团公司支付人民币 2,000,000 元作为使用离子膜烧碱设备的租赁费用。(1998: 人民币 2,000,000 元)

3. 土地租赁费

根据本公司与化工集团公司一九九七年四月签订的《土地使用权租赁合同》及一九九九年十二月签订的《土地使用权租赁合同之补充协议》,本公司本年度向化工集团公司支付土地租赁费人民币 1,000,000 元。(1998: 人民币 1,000,000 元)

4. 原材料采购

本公司于一九九九年度从化工集团公司下属东方化工厂购入乙烯 29,789 吨,总价格为人民币 114,199,503 元(1998: 人民币 43,832,000 元)。此原材料采购占本公司一九九九年度原材料采购 15%(1998: 8%)

5. 销售

本公司于一九九九年以成本价出售给化工二厂辅助材料及配件等，共计人民币 5,630,957 元(1998：人民币 2,493,000 元)。

本公司于一九九九年出售给化工集团下属助剂二厂乙烯 9,554 吨，总价为 34,285,692 元。(1998：无)

本公司于一九九九年出售给北新建塑有限公司聚氯乙烯 5,862 吨，共计人民币 33,133,171 元(1998：无)。此销售占本公司一九九九年聚氯乙烯销售的 5%。

(c) 关联方往来余额

	<u>1999</u>	<u>1998</u>
应收帐款	6,943,577	-
应付帐款	5,087,074	13,021,791
其他应收款	165,141,715	137,073,246
其他应付款		- 15,663,278

32. 应付股利

本公司董事会于二零零零年四月十一日作出决议，拟以一九九九年末总股本为基数，每十股派发现金股利人民币 1 元(含税)。此分配预案须经本公司股东大会批准后实施。

33. 营业外收入

一九九九年度营业外收入的减少主要是由于一九九九年度处理固定资产净收入的减少。

34. 承诺事项

本公司于 12 月 31 日的资本承担如下：

	<u>1999 年</u>	<u>1998 年</u>
10 万吨/年离子膜烧碱蒸发改造工程	38,373,541	45,100,000
5 万吨离子膜固碱制备工程	44,240,000	44,240,000
42#高压开关所改造工程	1,726,707	8,340,532
11 万伏电站改造工程	17,991,810	9,861,810
氧氯化更新	4,388,214	-
其他	11,616,466	3,890,002
合计	<u>118,336,738</u> =====	<u>111,432,344</u> =====

一九九九年度的资本承担已经董事会批准，除 10 万吨/年离子膜烧碱蒸发改造工程已签订人民币 1,500,000 元的合同外，其他工程尚未签订合同。

35. 或有负债

本公司无重大可预见的或有负债。

36. 期后事项

本公司无任何应披露的期后事项。

37. 比较数字

为了进行比较,对某些一九九八年度数字已作了重新分类。

九. 公司的其他有关资料

1、公司首次注册或变更注册登记日期、地点。

公司于 1997 年 6 月 6 日在北京市工商局首次注册登记;注册资金 32,000 万元;注册地:北京市朝阳区大郊亭。1998 年 10 月 20 日配股后,更改注册资金为 34,521 万元。

2、企业法人营业执照注册号为: 1100001510513

3、税务登记号: 110105633797849

4、公司未流通股票的托管机构名称: 北京市证券登记公司

5、公司聘请的会计师事务所名称: 毕马威华振会计师事务所

办公地点: 北京市建国门外大街 1 号中国国际贸易中心国贸大厦 2 座 16 层 1608 室。

十、备查文件

1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签字并盖章的会计报表。

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正本。

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正本及公告原稿。

4、载有董事长亲笔签署的年度报告正本。

北京化二股份有限公司

二 000 年四月十一日

董事长:

总经理: