

广西河池化工股份有限公司一九九九年度报告

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，并对其真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、 公司简介

1、 公司的法定中文名称：广西河池化工股份有限公司

公司英文名称：GUANGXI HECHI CHEMICAL CO., LTD

2、 公司法定代表人：何元军

3、 公司董事会秘书：韦文甫

联系地址：广西河池市

联系电话：0778—2266867

联系传真：0778—2266882

电子信箱：hgwenfu @ hc.gx.cninfo.net

4、 公司注册及办公地址：广西河池市

邮政编码：547007

公司国际互联网网址：hechihuagong.com.cn

电子信箱：hgwenfu @ hc.gx.cninfo.net

5、 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：Http: //WWW.Cninfo.Com.cn

公司年度报告备置地点：广西河池市河池化工股份有限公司董事会秘书处

6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：河池化工

股票代码：0953

二、 会计数据和业务数据摘要

1、 利润情况

公司本年度实现利润总额 2948.5803 万元，其中净利润 2502.4648 万元，扣除非经常性损益后的净利润 2379.8372 万元。主营业务利润 4237.8663 万元，其他业务利润 112.5531 万元，营业利润 2820.4550 万元，补贴收入 3.7735 万元，营业外收支净额 124.3518 万元，经营活动产生的现金流量净额 6573.4648 万元，现金及现金等价物净加额 12026.1345 万元。

2、公司近三年主要会计数据和财务指标（追溯调整后，单位：元）

项 目	1999、12	1998、12	1997、12
主营业务收入	195,225,468.29	174,918,240.75	186,529,654.36
净利润	25,024,647.68	23,033,252.86	21,195,165.92
总资产	817,215,900.34	581,538,973.33	461,997,563.34
股东权益	362,482,259.16	143,030,492.73	158,201,866.87
每股收益	0.17	0.23	0.22
加权每股收益	0.23		
每股净资产	2.44	1.45	1.61
调整后每股净资产	2.43	1.42	1.56
每股经营活动产生的			
现金流量净额	0.44	0.26	0.70
净资产收益率	6.90	16.1	13.4

扣除非经常性损益项目和涉及金额:

(1) 补贴收入: 河池地区国税局批复免征 1999 年复混肥增值税 37,735.36 元。

(2) 新股申购冻结资金利息 1,188,540.55 元。

注: (1) 上述财务指标的计算公式如下:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=[年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—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。

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

(2) 需要说明的是：由于会计政策变更，根据财政部财会字（1999）35 号文、45 号文的有关规定，采用了追溯调整法，调整了最近三个年度的会计报表相关的“坏帐准备”帐项、“存货跌价准备”帐项。

调整前各年度会计数据如下：（单位：元）

项 目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备	1,877,175.83	21,995.65	13,792.84
存货跌价准备	2,098,091.80	0	0
长期投资减值准备	0	0	0
未分配利润	21,270,950.53	40,161,950.21	19,311,870.14

调整后各年度会计数据如下（单位：元）

项 目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备	1,877,175.83	1,728,565.77	962,592.94
存货跌价准备	2,098,091.80	1,001,216.00	0
长期投资减值准备	0	0	0
未分配利润	21,270,950.53	38,204,627.00	18,626,362.07

3、 报告期内股东权益变动情况及变动原因

项 目	期 初 数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期 末 数 (元)
股 本	98,514,868	50,000,000	0	148,514,868
资本公积金	24,174,055.12	147,427,118.75	0	171,601,173.87
盈余公积	20,341,569.61	753,697.15	0	21,095,266.76
其中：法定公益金	5,495,317.81	120,463.82	0	5,615,781.63
未分配利润	0	21,270,950.53	0	21,270,950.53
股东权益合计	143,030,492.73	219,451,766.43	0	362,482,259.16

变动原因：(1) 股本变动是因为本年度增发新股；(2) 盈余公积和法定公益金变动是因为本年度利润提取数额；(3) 未分配利润的变动是因为对以往年度的未分配利润进行了分配、本年度利润增加和计提四项准备调整年初利润；(4) 资本公积增加是因为溢价发行新股所产生的溢价款（已扣除发行费用）。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表（数量单位：股）

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股								
1、发起人股份	89,505,500							89,505,500
其中：								

国家持有股份	89,505,500							89,505,500
境内法人持股情况								
境外法人持股								
其他								
2、募集法人股份	2,422,000							2,422,000
3、内部职工股	6,587,368							6,587,368
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	98,514,868							98,514,868
二、已上市流动股份								
1、人民币普通股					50,000,000			50,000,000
2、境内上市有外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计					50,000,000			50,000,000
三、股份总数	98,514,868				50,000,000			148,514,868

说明：已上市人民币流通股 5000 万股中，含向基金配售的 500 万股。

(2) 股票发行与上市情况

① 公司于 1999 年 9 月 3 日发行人民币普通股 5000 万股，发行价格 4.15 元/股。

② 公司股票于 1999 年 12 月 2 日获准上市，获准上市交易数量为 4500 万股。公司报告期内股票交易终止日期为 1999 年 12 月 30 日。

(3) 公司报告期内因增发 5000 万新股，使公司总股份从 9851.4868 万股增加至 14851.4868 万股。

(4) 公司现存的内部职工股发行于 1993 年 3 月 17 日，发行价格 1 元/股，发行数量 658.7368 万股。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数为 31893 户

(2) 前十名股东持股情况

股 东 名 称	持股量	持股比例
广西河池化学工业集团公司	89505500	60.26%
广西壮族自治区农业生产资料总公司	1000000	0.67%
广西河池地区农业生产资料公司	1000000	0.67%

普丰证券投资基金	428600	0.29%
安顺证券投资基金	428600	0.29%
裕隆证券投资基金	428600	0.29%
兴和证券投资基金	428600	0.29%
天元证券投资基金	428600	0.29%
陈合芬	384897	0.26%
马凤英	384000	0.26%

注：广西河池化学工业集团公司为本公司的第一大股东，所持股份为国家股，股份总额为 8950.55 万股，占股本总额的 60.26%。

法定代表人：张国辉

经营范围：草酸、硫酸铵、元明粉、熟石灰、水泥、塑料编织袋的生产和销售，兼营机器设备制造安装、运输、印刷、工程建设等。

报告期内，控股股东未发生变化。

四、股东大会简介

本年度公司召开两次股东大会。

1999 年 6 月 23 日，公司在本部召开 98 年度股东大会。出席会议股东 33 人，代表股权 9097.55 万股，占总股本的 92.67%。会议以投票表决方式，通过以下决议内容：

- 1、 董事会工作报告；
- 2、 监事会工作报告；
- 3、 1998 年度利润及 1997 年度未分配利润分配方案。

1999 年 9 月 15 日，公司在本部召开临时股东大会。出席会议股东 13 人，代表股权 8965.3 万股，占总股本的 60.37%。会议以投票表决方式，通过了因公司增发股份而需更改股本总额，修改公司章程的决议。

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

公司主要从事化肥、化工产品的生产和销售。公司的“群山牌”尿素是“广西名牌产品、广西重点保护产品、全国农民十佳理想品牌”之一。公司的尿素产量占广西的 54%强，公司在广西各地及区外部分省市建立有比较完整的销售网络。

(2) 公司主营业务的范围及经营情况

A、 公司的主营业务为尿素、复混肥、液体二氧化碳、硫磺的生产和销售。

按行业类别披露如下：

行业		主营业务收入（元）		主营业务利润（元）	
		1999 年	1998 年	1999 年	1998 年
尿素	金额	186,703,615.98	164,801,940.73	42,378,662.83	43,721,156.12
	比重	95.63%	94.22%	98.59%	97.49%
复合肥	金额	8,507,327.24	9,840,710.61		
	比重	4.35%	5.62%		
其它	金额	14,525.07	275,589.41		
	比重	0.02%	1.6%		

B、 占公司主营业务收入 10%以上的业务主要是尿素、复混肥产品，所属农业行业，主要为农业、食品、化工企业提供服务。

(3) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

A、 市场竞争激烈，利润增长不大。公司所在地的尿素产量虽然略显求大于供，但正因如此，周边省份企业的尿素都纷纷涌入广西，致使广西尿素相对过剩，价格十分混乱，获利空间越来越小，为保护市场及维持企业发展，公司只能努力降低产品成本，但成本空间在一定时间内是十分有限的，因此企业利润增长并不十分喜人。2000 年，公司的“8.13”合成氨、尿素改扩建工程将全面投入生产，公司将通过提高产量来进一步降低生产成本，促进效益的提高。

B、 公司主业单一，抗风险能力尚显不足。公司以后拟向民族医药、精细化工、信息产业、环保、矿冶、高新科技等行业发

(4) 公司报告期内利润实现数若较利润预测低 10%以上或较利润预测数高 20%以上，应详细说明造成差异的原因。

净利润比上年增加 279.7875 万元，不低于利润预测 10%。

2、 公司财务状况

项目	1999 年（元）	1998 年（元）	增减（元）
总资产	817,215,900.34	581,538,973.33	+235,676,927.01
长期负债	287,955,513.25	249,830,806.06	+38,124,707.19
股东权益	362,482,259.16	143,030,492.73	+219,451,766.43
主营业务利润	42,378,662.83	43,721,156.12	-1,342,493.29

净利润	25,024,647.68	23,033,252.86	+1,991,394.82
-----	---------------	---------------	---------------

主要原因：总资产和股东权益增加是因为受本年度盈利增长和发行新股资金到位因素影响；利润增加是因为公司产量增加成本下降，主营业务利润下降是因为同比产品价格略有下降所致；

3、公司投资情况

(1)公司本年度长期投资 15 万元，累计长期投资 40 万元。

(2)公司募集资金时计划投资项目

公司报告期内发行新股，共筹集资金 19741 万元，原计划投资以下项目：A、 “8.13” 合成氨、尿素改扩建工程 18463.04 万元； B、 煤粉锅炉改循环流化床锅炉项目 2211 万元； C、 5 万吨/年多孔硝铵装置项目 4980 万元； D、 15 万吨/年 NPK 装置项目 4550.67 万元。以上项目投资总额为 30204.万元，资金缺口部分拟通过银行贷款方式筹措。

(3) 公司募集资金的实际使用情况。A、 支付 “8.13” 合成氨、尿素改扩建工程款 7439.3567 万元； B、 支付煤粉锅炉改循环流化床锅炉项目 1365 万元。

由于 “8.13” 合成氨、尿素改扩建工程尚未完全结算，5 万吨/年多孔硝铵装置及 15 万吨/年 NPK 装置项目尚未开工，故我公司募集资金实际尚结余 10936.6432 万元。

4、新年度的发展计划

(1) 巩固主业。及时完成公司 “8.13” 合成氨、尿素改扩建工程的各项收尾工作，尽早结束试产磨合期，2000 年力争使新的生产线达到生产能力的 90%左右。以进一步降低成本，提高效益。争取总产量和总利润比 99 年同期有较大幅度增长。

(2) 下大力气调整产品、产业结构。开发合成氨下游产品和精细化工产品。尝试商务、信息产业、医药（主要是地域性或民族性药源药品的生产和开发）、环保、矿冶、高新科技行业，以拓展企业经营及发展空间，分散经营风险。

(3) 参与资本经营。将公司证券部迁至交通比较方便、信息比较灵通的南宁市。有计划地开展证券市场投资，合理安排资金投向，发挥公司自身资金流量充裕的优势，提高资金利润效率。拟通过中介机构的帮助和支持，进一步优化资产。

5、董事会日常工作情况

(1) 公司本年度召开的董事会决议的主要内容如下：

A、 1999 年元月 27 日，董事会审议并通过了《公司机构设置及部门领导任命的议案》、《聘请

何元军同志为公司总经理的议案》。

B、 1999 年 6 月 7 日，董事会审议并通过了《1998 年度工作报告》、《1998 年度利润分配方案》、《1998 年财务决算报告》、《关于召开年度股东大会的议案》。

C、 1999 年 7 月 14 日，董事会审议并通过了《关于要求河池化学工业集团公司退返代垫的甲醇工程款及预付国家股股利的议案》。

D、 1999 年 9 月 16 日，董事会审议并通过了《关于同意支付 5500 万元“8.13”合成氨、尿素改扩建工程款的决议》。

E、 1999 年 9 月 21 日，董事会审议并通过了《关于同意支付“8.13”合成氨、尿素改扩建工程款 680.5083 万元的决议》。

F、 1999 年 11 月 21 日，董事会审议并通过了《关于同意支付“8.13”改扩建工程款 1258.848422 万元的决议》。

G、 1999 年 11 月 23 日，董事会审议并通过了《关于同意支付煤粉锅炉改循环流化床锅炉项目工程款 1365 万元的决议》。

H、 1999 年 12 月 27 日，董事会审议并通过了《关于暂不收购广西东兰制药厂的议案》、《关于在南宁市设立公司证券部的议案》。

I、 1999 年 12 月 31 日，董事会审议并通过了《关于 1999 年度坏帐准备、存货跌价准备计提的决议》。

(2) 董事会对股东大会决议全部执行完毕。其中，董事会按 1998 年 5 月临时股东大会决议实施了股票发行上市方案，共发行人民币普通股 5000 万股，每股价格 4.15 元，扣除有关发行费用，实际募集资金 19741 万元，已全部到位，由广西公信会计师事务所验资并出具了“桂公信会师验字（1999）154 号”验资报告。公司 4500 万社会公众股已于 1999 年 12 月 2 日在深圳证券交易所挂牌上市。向证券投资基金配售的 500 万股，按规定于 2000 年 2 月申报上市流通。

6、董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	股份增减量
何元军	男	43	1997—2000	8000	8000	
姜健生	男	44	1997—2000	12000	12000	
罗展雄	男	42	1997—2000	13000	13000	
宁功力	男	55	1997—2000	12500	12500	
曹建国	男	47	1997—2000	11000	11000	

廖祖鲜	男	51	1997—2000	11000	11000	
马永康	男	46	1997—2000	13000	13000	
焦荣飞	男	50	1998—2000	1000	1000	
叶亚松	男	49	1998—2000	1000	1000	
韦照怀	男	36	1997—2000	3000	3000	
黄金锋	男	59	1997—2000	0	0	
李 宁	男	42	1997—2000	0	0	
蒙彩朋	男	56	1997—2000	1000	1000	
张志勇	男	43	1998—2000	1000	1000	
韦文甫	男	41	1998—2000	1000	1000	

公司高级管理人员报酬总额在 40000 元至 48000 元之间有 6 人。李宁、蒙彩朋、宁功力、罗展雄、廖祖鲜、曹建国、马永康、张志勇、黄金锋等同志不在上市公司领薪。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有离任现象。

报告期内，由于公司工作需要，董事会聘请何元军同志为总经理。

报告期内，公司共有职工 1901 人，其中，工程技术人员（中专以上文化）681 人，占 35.82%；销售、财务、行政人员 179 人，占 9.42%；生产人员 1241 人，占 54.76%；离退休人员 54 人，占 2.84%。

7、 本次利润分配方案或资本公积金转增股本预案：

① 1998 年度以前公司未分配利润 3820.4627 万元，经 1998 年度股东大会决议，该部分利润由老股东享有。为了在以后的分配中，新老股东能同步进行，公司决定将 1998 年度以前的未分配利润共 3820.4627 万元进行分配，每 10 股派现 3.87806 元（含税）。

② 1999 年度公司实现净利润 2502.4647 万元，为了公司的长远发展，故公司 1999 年度利润暂不分配。资本公积金拟按 10 增 2 转增股本。

8、 公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

六、 监事会报告

1、 报告期内召开两次监事会议

1999 年 6 月 6 日，监事会在公司本部召开会议，审议通过了《1998 年度监事会工作报告》，并同意提交股东大会审议。

1999 年 12 月 30 日，监事会在公司本部召开会议，总结了监事会的年度工作，提出 2000 年度工作计划。

2、 本公司监事会对以下事项发表独立意见：

(1) 报告期内，我们依照国家有关法律、法规以及《公司章程》的有关规定对公司的依法运作情

况进行了日常的检查和监督，未发现有违背《公司章程》现象发生，公司在日常运作过程中，能按照合法、稳健的操作原则，依法操作，保证了公司各项工作得以顺利展开；严格按照股份公司法人治理结构，规范运作，充分发挥“三会”职能，保证公司决策程序的规范、有序，进而保障各项经营决策的科学性与有效性，公司建立并完善了董事会议事程序及经理工作职能，以实现董事、经理执行职务时的自律、自控，报告期内未发现有董事、经理违法、违规现象。

(2) 对公司财务进行了日常审计与监督，按照“三分开”的原则，公司建立有独立财务帐册，并设有独立财务人员，财务报告如实反映了公司财务状况和经营成果。

(3) 报告期内，公司无收购、出售资产、内幕交易及损害股东权益情况。

(4) 公司的关联交易行为本着公平、合理、优势互补、共谋发展的原则，严格按照有关关联交易操作细则履行相关程序，未发现损害上市公司利益情况。

(5) 公司最近一次募集资金 19741 万元，原计划投入“8.13”合成氨、尿素改扩建工程、煤粉锅炉改循环流化床锅炉项目、5 万吨/年多孔硝铵装置项目、15 万吨/年 NPK 装置。总投资 30204.71 万元，不足部分拟通过银行贷款方式筹措。公司募集资金的实际使用情况。A、支付“8.13”合成氨、尿素改扩建工程款 7439.3567 万元；B、支付煤粉锅炉改循环流化床锅炉项目 1365 万元。由于“8.13”合成氨、尿素改扩建工程尚未完全结算，5 万吨/年多孔硝铵装置项目及 15 万吨/年 NPK 装置项目尚未开工，故公司募集资金实际尚结余 10936.6432 万元。公司募集资金投入项目的帐目清楚，大笔款项的划拨都经董事会决议执行。符合有关程序和法规。

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无受监管部门处罚情况。

3、 报告期内，公司总经理任命情况

1999 年元月 27 日，公司董事会聘任何元军同志为总经理。

4、 报告期内，公司无收购、出售资产情况。

5、 重大关联交易事项

(1) 采购货物所发生的关联关系

关联方	交易内容	金额（单位元）
-----	------	---------

广西河池金诚塑料制品有限公司	货物采购	3,893,699.00
----------------	------	--------------

(2) 与关联方的债权、债务往来与担保事项

A. 应收款

单位名称	经济内容	金额（单位元）
广西河池化学工业集团公司	往来款	9,064,621.31
广西河池化工（集团）运输公司	往来款	2,538,950.00
广西河池化工（集团）机安公司	往来款	2,655,604.00
邕宁县农资公司	尿素款	8,193,668.53
河池地区农资公司	尿素款	7,514,840.00
河池市农业科技服务部	尿素款	6,089,637.76
南宁龙江工贸公司	尿素款	4,383,837.95

B 应付款

单位名称	经济内容	金额（单位元）
山西晋城矿务局	煤款	9,021,429.46

6、 公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

公司已做到人员独立、资产完整、财务独立，实现与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”。

7、 公司报告期内无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

8、 报告期内，公司聘请的会计师事务所为“广西公信会计师事务所”。

9、 报告期内，公司无其他重大合同的签订和履行情况。

10、 报告期内，公司名称及股票简称未有更改现象。

11、 报告期内，公司执行财政部《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》（财会字[1999]35 号）文件精神时，对公司财务状况和经营业绩没有产生大的影响。

12、 报告期内，公司没有发生《证券法》第六十二条、《股票条例》第六十条和《信息细则》第十七条所列举的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

八、财务会计报告

(一)、审计报告

广西河池化工股份有限公司：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、1999 年度利润及利润分配表和现金流量表。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纪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反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日财务状况和 1999 年度的经营成果及现金流量变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

广西公信会计师事务所

中国注册会计师： 王运生、李广安

中国

南宁

二 000 年三月五日

(二)、会计报表

- 1、资产负债表（见附表 1）
- 2、利润及利润分配表（见附表 2）
- 3、现金流量表（见附表 3）

(三)、会计报表附注

1、 公司简介（略）

广西河池化工股份有限公司（以下简称本公司）成立于一九九三年七月三日，系经广西体改委桂体改股（1993）32 号文批准，由广西河池化学工业集团公司作为独家发起人，将广西河池氮肥厂整体改组，以定向募集方式募集社会法人股和内部职工股设立的股份公司。经广西壮族自治区工商行政管理局注册登记，取得注册号：2008875581 企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会批准，公司于 1999 年 9 月 3 日向社会公开发行 4500 万股人民币普通股股票，向基金配售 500 万股。其中：社会公众股于 1999 年 12 月 2 日上市交易，向基金配售部分按规定于 2000 年 2 月 14 日上市流通。1999 年 9 月 22 日经广西壮族自治区工商行政管理局批准，本公司已办理了相应的变更手续。企业法人营业执照注册号为：452700001000215。公司注册资本人民币 14851.4868 万元，其中国家股 8950.55 万股，法人股 242.20 万股，个人股 658.7368 万股，社会公众股

5000 万元。公司主要经营范围：尿素、复混肥、液体二氧化碳、硫磺等。

2、公司主要会计政策、会计估计

(1) 本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

(2) 会计年度

本公司以公历一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记帐原则和计价基础

本公司会计核算采用权责发生制原则和借贷记帐法进行核算，资产计价以历史成本为计价基础。

(4) 记帐本位币和外币换算

本公司以人民币为记帐本位币。对发生的外币经济业务，采用发生当日市场汇率折合人民币记帐。年末，对外币帐户的外币余额按当日市场汇率调整，差额计入当期财务费用或在建工程。

(5) 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时所指的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(6) 坏帐核算方法

坏帐的确认标准：

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。坏帐损失核算采用备抵法。

本公司的应收款项（包括应收帐款、和其他应收款）根据本公司实际情况、债务单位的财务状况和现金流量等情况，按帐龄分析法计提坏帐准备，并计入当年损益。具体计提比例为：

帐 龄	计提比例（%）
1 年以内	1
1-2 年	5
2-3 年	10
3 年以上	15
其中：已确定无法收回	100

注：1999 年 11 月以后发生的部分职工暂借款及已接受商品和服务但未收到发票的部分不计提坏帐准备。

（7）存货核算方法

存货为产成品、原材料、低值易耗品、包装物。产成品按实际成本核算，发出时按先进先出法核算；原材料取得时按计划成本计价，发出时按加权平均法核算，并结转其应负担的成本差异；低值品耗品 包装物按取得时的实际成本记帐，领用时按一次摊销法核算。

公司的期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单项比较法计提存货跌价准备。

（8）长期投资核算方法

a.长期股权投资：公司对拥有 20%以下股权的长期投资采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，按权益法核算，并合并其会计报表；股权投资差额的摊销，合同规定投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额不低于 10 年的期限摊销。

b.长期债权投资：按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作为实际成本记帐。按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

c.长期投资减值准备的计提方法：采用逐项计提法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况恶化等原因，导致其可回收价值低于长期股权投资的帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资的帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。计提的长期投资减值准备计入当期损益。

本公司本年度长期股权投资的帐面价值不低于被投资单位可收回金额，故不计提长期投资减值准备。

（9）固定资产计价及折旧方法

a. 固定资产标准：按实际成本计价。使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具和其他生产经营有关设备、量具工具等；单位价值在 2000 元以上，且使用年限超过 2 年的不属于生产经营主要设备的物品。

b. 固定资产分类及计价：固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输工具；均按实际成本计价。

c. 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别、原价、估计经济使用年限和预计残值确定折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率（%）
①房屋及建筑物	15—35	5%	3—7
②通用设备	5—15	5%	6.3—19
③专用设备	7	5%	13.6
④运输工具	6	5%	15.8

（10）在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，并于实际交付使用时转作固定资产；与在建工程相关的借款利息在交付使用前，计入在建工程成本。

（11）长期待摊费用核算方法

长期待摊费用以实际发生额核算，在以后年度分期摊销。

厂区公路大修理支出：自 1995 年元月起分五年摊销。

（12）收入确认的原则

商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

（13）所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

（14）会计政策和会计估计变更

a. 会计政策变更：根据财政部财会字(1999)35 号文和（1999）49 号文精神，对坏帐准备原按应收帐款期末余额 3%计提改为按帐龄分析法计提，并计提存货跌价损失准备。会计政策变更采用追溯调整法，1997 年补提坏帐准备 94.88 万元；1998 年补提坏帐准备 75.78 万元，存货跌价损失准备 100.12 万元。对 1997 年度净利润影响数为-80.65 万元，1998 年度净利润影响数为-149.52 万元，调整了年初未分配利润。

b. 会计估计变更：未发生变更

3、税项

a. 增值税，税率 13%；（复混肥免征）

b. 营业税，税率 3%、5%；

c. 城市维护建设税，按流转税额 1%计缴；

d.教育费附加，按流转税额 3%计缴；

e.所得税，税率 33%，根据广西区人民政府桂政函（1998）73 号文和桂政函（1999）113 号文，本公司从 1995 年起所得税采用先征后退的办法，即按 33%税率征收，再由当地财政返还 18%，实际税负 15%。

4、会计报表主要项目注释

（1）货币资金

项 目	期初数	期末数
现金	650,277.31	267,180.82
银行存款	2,325,174.43	122,624,941.39
其他货币资金	131,815.93	476,490.56
合计	3,107,267.67	123,368,612.77

（2）应收帐款 其他应收款

①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	4,297,480.56	58.57	34,347.84	30,900,297.60	92.40	108,325.02
1-2 年	1,674,732.37	22.84	83,736.62	179,226.45	0.54	8,961.32
2-3 年				26,668.91	0.08	2,666.89
3 年以上	1,362,678.50	18.59	580,206.99	2,335,604.54	6.98	726,145.89
合计	7,330,891.43	1.00	698,291.45	33,441,797.50	100	846,099.12

注：A 应收帐款中无持股 5%以上的股东欠款。

B 应收帐款比上年增加主要是对信誉好的固定客户扩大了赊销比例。

C 应收帐款大额明细列示如下：

单位名称	期末金额	欠款年限	经济内容
邕宁县农资公司	8,193,668.53	一年内	尿素款
河池地区农资公司	7,514,840.00	一年内	尿素款
河池市农业科技服务部	6,089,637.76	一年内	尿素款
南宁龙江工贸公司	4,383,837.95	一年内	尿素款

广西兴安县溶江供销社 1,323,900.00

一年内

尿素款

(2) 其它应收款

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	63,071,753.01	78.66	79,254.57	13,688,242.34	55.48	40,285.04
1-2 年	6,861,739.61	8.56	82,913.51	2,175,604.39	8.82	35,530.22
2-3 年	7,993,095.51	9.97	532,180.70	7,315,218.11	29.65	731,521.81
3 年以上	2,259,503.64	2.81	335,925.54	1,491,597.58	6.05	223,739.64
合计	80,186,091.77	1.00	1,030,274.32	24,670,662.42	100	1,031,076.71

A 其他应收款比上年减少主要是收回了代垫集团公司的款项。

B 其他应收款大额明细列示如下:

单 位 名 称	期末金额	欠款年限	经济内容
广西河池化学工业集团公司	9,064,621.31	一年内	往来款
河化集团运输公司	2,538,590.77	一年内	往来款
河化集团机安公司	2,655,604.64	一年内	往来款
柳州兴旺房地产开发有限公司	2,378,365.42	一年内	往来款

(3) 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	37,069,448.69	1,001,216.00	28,954,865.77	1,898,984.80
产成品	18,158,272.30	0.00	9,276,813.97	199,107.00
低值易耗品	405,814.49	0.00	357,485.19	0.00
合 计	55,633,535.48	1,001,216.00	38,589,164.93	2,098,091.80

说明: (1) 存货减少主要是煤价比上年下降及库存产品减少所致。

(3) 原材料和产成品的跌价准备是根据年末市价与帐面价之差额计提。

(4) 待摊费用

类 别	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
企业财产保险	400,000.00	1,448,326.23	999,142.90	849,183.33
94 年期初进项税	1,952,388.63	0.00	1,952,388.63	0.00
工业电进项税	642,442.14	5,471,371.87	5,889,217.17	224,596.84
合 计	2,994,830.77	6,919,698.10	8,840,748.70	1,073,780.17

(5) 长期投资

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		0	150,000	0	150,000	
长期债权投资	250,000	0	0	0	250,000	
合 计	250,000	0	150,000	0	400,000	

①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	减值准备	备注
中化化肥原料 有限责任公司		150,000.00	1.79%	0.00	

②长期债权投资

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	备注
电力债券	250,000.00	无	250,000.00	2001 年	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：根据广西区人民政府有关政策的规定，电力债券不计息，到期以现金还本。

(6) 固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	55,744,496.25	47,822,300.00	0	103,566,796.25
通用设备	15,324,221.42	847,976.38	124,695.71	16,047,502.09
专用设备	72,079,613.84	197,403,263.71	166,706.50	269,316,171.05
运输设备	3,657,585.32	63,529.88	432,689.20	3,288,426.00
合计	146,805,916.83	246,137,069.97	724,091.41	392,218,895.39

累计折旧

房屋建筑物	9,445,660.94	2,144,043.26	0	11,589,704.20
通用设备	5,354,855.03	1,661,524.50	118,704.43	6,897,675.10
专用设备	39,526,316.37	10,542,164.28	159,029.89	49,909,450.76
运输设备	2,113,554.19	272,431.56	188,894.05	2,197,091.70
合计	56,440,386.53	14,620,163.60	466,628.37	70,593,921.76
净值	90,365,530.30			321,624,973.63

说明：本年增加固定资产,主要是由于在建工程已交付使用部分暂估转入 244,698,498.93 元。

(7) 工程物资

名称	期初余额	期末余额
合金管	871,678.04	77,705.92
90 度弯头	792,455.40	86,161.08
弗洛克填料	517,740.00	17,740.00
传动刮泥机	464,000.00	597,760.00
电缆	401,088.36	161,162.77
冷却塔风机	370,000.00	412,000.00
氧化铝耐火球	315,495.50	0
防暴接线箱	283,818.50	69,467.76
钢板	215,531.00	9,747.94
防暴单梁起重机	112,000.00	112,000.00
双齿辊破碎机	111,000.00	0
磁性伸缩液位计	108,300.00	0
玻璃钢保护箱	104,000.00	104,000.00
其他	367,141.44	667,061.44
合计	5,034,248.24	2,314,806.91

(8) 在建工程

工程项目	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末余额	资金来源	工程进度
8 . 13 工程	323,478,344.41	211,720,100.73	244,698,498.93	50,940,722.02	239,559,224.19	自筹、募股款	98%
其他技改项目	13,546,641.88	19,259,103.12	110,800.47		32,694,944.53	自筹	90%
合计	337,024,986.29	230,979,203.85	244,809,299.40	50,940,722.02	272,254,168.72		
	其中:利息资本化金额 27,135,526.99	其中:利息资本化金额 17353979.33	其中:利息资本化金额 19,167,233.42	其中:利息资本化金额 3,989,677.35	其中:利息资本化金额 21,332,595.55		

(9) 长期待摊费用

类 别	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
公路大修支出	469,143.30	0.00	469,143.30	0.00

(10) 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	66,300,000	76,300,000	
担保借款	0	2,000,000	
信用借款	0	0	
合 计	66,300,000	78,300,000	

(11) 应付票据

票据种类	出票日期	到日期	受票单位	金额	备注
银行承兑汇票	1999.10.11	2000.01.11	山西晋城矿务局	1,000,000.00	
银行承兑汇票	1999.11.25	2000.02.25	山西晋城矿务局	1,000,000.00	
银行承兑汇票	1999.12.14	2000.03.14	山西晋城矿务局	1,000,000.00	
银行承兑汇票	1999.11.10	2000.02.10	广西燃料总公司贵阳公司	500,000.00	
银行承兑汇票	1999.12.08	2000.03.08	广西燃料总公司贵阳公司	1,000,000.00	
银行承兑汇票	1999.10.08	2000.01.08	水城矿务局木冲沟煤炭多种经营部	300,000.00	
合 计				4,800,000.00	

(12) 应付帐款

①帐龄

	年 初	数	年 末	数
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	22,880,595.09	97.98	23,041,766.18	97.70
1-2 年	459,523.96	1.97	528,757.96	2.24
2-3 年	10,974.35	0.05	13,572.65	0.06
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	23,351,093.40	100	23,584,096.79	100

应付帐款中无欠持股 5%以上的股东单位款项。

②主要债权单位

单 位 名 称	经济内容	期末金额
山西晋城矿务局	煤款	9,021,429.46
暂估材料	货款	9,104,100.20
金诚公司	货款	1,188,589.60

(13) 应付股利

主要投资者名称	期初金额	期末金额
河化集团	0	34,708,903.63

法人股	0	939,833.82
内部职工股	0	2,555,889.55
合 计	0	38,204,627.00

说明：根据公司 1999 年第二届股东代表大会临时会议决议,至 1998 年 12 月 31 日止累计未分配利润由原有股东享有。

(14) 应交税金

税 种	期 初 金 额	期 末 金 额
增 值 税	-3,180,617.16	-5,815,311.66
营 业 税		1,343.15
城 建 税	84,212.90	67.16
所 得 税	-1,713,327.92	-1,179,944.84
合 计	-4,809,732.18	-6,993,846.19

(15) 其他应付款

①帐龄

	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
1 年以内	29,960,846.55	83.36	10,683,387.33	66.95
1-2 年	3,645,232.40	10.14	2,715,681.21	17.02
2-3 年	2,082,245.62	5.80	2,317,793.43	14.52
3 年以上	251,426.82	0.70	241,277.00	1.51
合计	35,939,751.39	100.00	15,958,138.97	100.00

其他应付款中无欠持股 5%以上的股东单位款项

②主要债权人

名 称	经济内容	期末金额
河池地区供电局	电费	2,507,244.51
河池地区财政局	周转金	2,200,000.00
应付利息	利息	1,324,524.00
河化运输公司	专线费	1,207,867.62

河池地区社保所 保险费 964,578.00

(16) 一年内到期长期负债

借款单位	币种	借款条件	借款期限	年利率	金 额 外币	折人民币
亚洲开发银行	美元	担保	1995.12-2000.11.15	6.5%	1,025,200	8,487,938.36
合 计					1,025,200	8,487,938.36

(17) 长期借款

借款单位	币种	借款条件	借款期限	年利率	金 额 外币	折人民币
亚洲开发银行	美元	担保	1995.12-2013.5.15	6.5%	22,414,750.00	185,578,432.16
国家开发银行	人民币	抵押、担保	1995.12-2007.12	6.21%		100,000,000.00
合 计					22,414,750.00	285,578,432.16

(18) 其他长期负债 年末数 2,377,081.09 元

系新股发行无效申购资金冻结期间的利息收入 3,565,621.64 元,按三年分摊计入损益,1999 年计入营业外收入 1,188,540.55 元,余额 2,377,081.09 元在今后两年分期摊销。

(19) 股 本

	年 初 数	本 年 变 动 增 减						年末数
		配股	送股	公积金 转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1.发起人股份	89,505,500							89,505,500
其中:								
国家持有股份	89,505,500							89,505,500
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2.募集法人股份	2,422,000							2,422,000
3.内部职工股	6,587,368							6,587,368
4.优先股或其他								
其中:转配股								
未上市流通股份合计	98,514,868							98,514,868
二、已上市流通股份								
1.人民币普通股					50,000,000		50,000,000	50,000,000
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							50,000,000	50,000,000
三、股份总数	98,514,868						50,000,000	148,514,868

说明: 已上市流通的人民币普通股 50,000,000 股中,含向基金配售股份 5,000,000 股。

(20) 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		147,427,118.75		147,427,118.75
接收捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其他资本公积转入	24,174,055.12			24,174,055.12
合计	24,174,055.12	147,427,118.75		171,601,173.87

说明：本年资本公积增加 147,427,118.75 元,系因为溢价发行新股所产生的溢价款(已扣除发行费用)。

(21) 盈余公积

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
法定盈余公积	10,948,361.69	2,502,464.77		13,450,826.46
法定公益金	5,459,317.81	1,251,232.38	3,000,000.00	3,710,550.19
任意盈余公积				
其 他	3,933,890.11			3,933,890.11
合 计	20,341,569.61	3,753,697.15	3,000,000.00	21,095,266.76

注：①“其他”数额 3,933,890.11 元,系 1994 年以前按国家政策提取的补充流动基金和新产品开发基金；②公益金减少 3,000,000 元，系支付集团公司代管的职工住房工程款。

(22) 未分配利润

项 目	金 额
期初数	0.00
本年增加数	25,024,647.68
本年减少数	3,753,697.15
其中:提取法定公积金	2,502,464.77

提取法定公益金	1,251,232.38
期末数	21,270,950.53

说明:①根据财政部财会字(1999)35 和 49 号文精神,对 1997 至 1998 年度补提坏帐准备 170.66 万元,存货跌价损失准备 100.12 万元。相应减少了 1998 年末累计未分配利润 230 万元。

②根据公司 1999 年第二届股东代表大会临时会议决议,1998 年末累计未分配利润由原有股东享有,公司将可分配利润 38,204,627 元转入应付股利;1999 年 1 月 1 日起实现的可分配利润由新股发行后的全体股东享有。

(23) 主营业务收入

项目	本年数	上年数
尿 素	186,703,615.98	164,801,940.73
复混肥	8,507,327.24	9,840,710.61
其 他	14,525.07	275,589.41
合 计	195,225,468.29	174,918,240.75

(24) 其他业务利润

项 目	本年数	上年数
CO ₂	325,508.56	389,566.83
租 金	101,934.01	62,777.03
钾 肥	0.00	-8,489.96
原材料	157,244.45	0.00
其他	540,843.86	163,514.64
合 计	1,125,530.88	607,368.54

(25) 财务费用

类别	本 年 数	上 年 数
利息支出	6,649,431.70	5,176,388.96
减: 利息收入	568,247.45	277,479.10
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
其他	17,157.25	51,823.05
合 计	6,098,541.50	4,950,732.91

(26) 补贴收入

项 目	本年数	上年数
增值税减免	37,735.36	1,498,194.68
合 计	37,735.36	1,498,194.68

注: (1) 1998 年补贴收入 1,498,194.68 元。其中: ①财政部驻广西财政监察专员办事处以“财驻桂监字(1998)422 号文”批复返还增值税 1,350,000 元; ②河池市国税局以“河国税发(1998)196

号文”批复免征 1998 年度复混肥增值税 148,194.68 元；（2）1999 年补贴收入 37,735.36 元是河池市国税局以“河国税发（1999）197 号文”批复免征的 1999 年度复混肥增值税。

（27）营业外收入

项 目	本年数	上年数
申购利息收入	1,188,540.55	0.00
电力率奖	-33,027.83	66,684.18
停薪留职管理费	20,350.00	29,391.00
处理固定资产净收益	203,897.54	64,125.00
其 他	-27,799.40	52,163.77
合 计	1,387,209.66	212,363.95

（28）营业外支出

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净损失	101,728.88	0.00
罚款支出	250.00	122,940.60
捐赠支出	0.00	68,365.00
其 他	41,713.16	271,523.04
合 计	143,692.04	462,828.64

（29）支付的其他与经营活动有关的现金 1,677,413.14 元

其中： 业务招待费	622,663.48 元
差旅费	500,682.40 元
广告费	175,472.40 元
运输费	220,800.60 元
装卸费	155,133.00 元

5、关联关系及交易

（1）、关联方及其关联关系

① 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
广西河池化学工业集团公司	河池市	建材、修理、塑料编织袋	持本公司 90.85% 股份	国有公司	张国辉

② 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）

公司名称	年初数 金 额	期末数 金 额
广西河池化学工业集团公司	15,903	15,903

③ 存在控制关系的关联方所持股份及变化（金额单位：万元）

公司名称	年初数 金 额	期末数 金 额
广西河池化学工业集团公司	8,951	8,951

④ 不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司的关系
广西河池化工（集团）运输公司	与本公司同受一企业控制
广西河池化工（集团）机器设备制造安装公司	与本公司同受一企业控制
广西河池化工（集团）建筑材料公司	与本公司同受一企业控制
广西河池金诚塑料制品有限公司	与本公司同受一企业控制

(2)、关联方交易

① 关联方交易定价方法：本公司与关联方的交易将遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则，以市场价格为依据进行公平交易和核算。

② 主要交易事项

a、本公司与集团公司签订了《土地使用权租赁合同》，租赁集团公司的土地面积 107,453.33 平方米，年租金为 5.60 万元。

b、本公司与广西河池化工（集团）运输公司签订了《货物运输合同》，有偿使用铁路专用线。

c、本公司与广西河池化工（集团）机器设备制造安装公司签订了《机器设备制造安装维修协议》，广西河池化工（集团）机器设备制造安装公司将按协议有关条款有偿为本公司进行机器设备制造、安装、维修服务。

d、本公司与集团公司签订了《综合服务协议》，河池化学工业集团公司将按公平、合理、等价有偿的原则为本公司提供职工医院、学校、保安、消防、环卫等项目的综合服务，本公司将遵照公平、合理、等价有偿原则向河池化学工业集团公司提供水、电、汽等综合服务项目。

e、采购货物，本公司向广西河池金诚塑料制品有限公司采购编织袋明细资料如下（单位：元）

企业名称	1999年	1998年
------	-------	-------

	金 额	占采购%	金 额	占采购%
广西河池金诚塑料制品 有限公司	3,893,699	100	3,573,181	100

(3)、关联方应收应付款项余额

项 目	年 末 金 额	经 济 内 容
① 应 付 帐 款		
广西河池金诚塑料制品有限公司	1,188,589.60	货 款
② 其他应收款		
广西河池化学工业集团公司	9,064,621.31	往来款
河化集团运输公司	2,538,590.77	往来款
河化集团机安公司	2,655,604.64	往来款
河化集团建材公司	309,083.02	往来款
邕宁县农资公司	8,193,668.53	尿素款
河池地区农资公司	7,514,840.00	尿素款
河池市农业科技服务部	6,089,637.76	尿素款
南宁龙江工贸公司	4,383,837.95	尿素款

③ 其他应付款

广西河池化学工业集团公司	247,983.97	往来款
河化集团运输公司	1,444,207.59	往来款

6、或有事项

本公司在资产负债表日至审计报告日无未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、应收票据贴现等或有负债事项。

7、承诺事项

截至 1999 年 12 月 31 日止,本公司无存在重大的承诺事项。

8、资产负债表日后事项中的非调整事项

在资产负债表日至审计报告日,本公司不存在影响投资者阅读报表的重大非调整事项。

9、债务重组事项

本公司 1999 年度未发生债务重组事项。

九、公司的其他有关资料

1、 公司 1993 年 7 月 3 日在广西河池市工商行政管理局注册成立; 1996 年 10 月 18 日在广西壮族自治区工商行政管理局重新登记。

2、 公司企业法人营业执照注册号为: 4500001000215

3、 公司税务登记号为: 452701200887558

4、 公司未流通股票的托管机构是: 深圳证券交易所

5、 公司报告期内证券主承销商为: 广西信托投资公司

6、 公司聘请的会计师事务所为: 广西公信会计师事务所。其办公址为: 广西壮族自治区南宁市桃源路 82 号。

十、备查文件

1、 公司 1999 年度报告

2、 公司 1999 年度财务会计报表原件。

3、 公司 1999 年度审计报告原件。

4、 报告期内, 公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

5、 公司章程。

以上备查文件存放于公司董事会秘书处, 如中国证监会、证券交易所要求提供和股东依据法规或公司章程要求查阅时, 公司可随时提供。

广西河池化工股份有限公司

二 000 年三月九日

资 产 负 债 表

编制单位:广西河池化工股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单 位: 元

资 产	附注	年初数	年末数
流动资产：			
货币资金	1	3,107,267.67	123,368,612.77
短期投资			
短期投资净额			
应收票据			
减：短期投资跌价准备			
应收利息			
应收帐款	2	7,330,891.43	33,441,797.50
其他应收款	2	80,186,091.77	24,670,662.42
减：坏帐准备	2	1,728,565.77	1,877,175.83
应收款项净额		85,788,417.43	56,235,284.09
预付帐款		1,872,229.85	3,453,200.92
应收补贴款			
存货	3	55,633,535.48	38,589,164.93
减：存货跌价准备	3	1,001,216.00	2,098,091.80
存货净额		54,632,319.48	36,491,073.13
待摊费用	4	2,994,830.77	1,073,780.17
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		148,395,065.20	220,621,951.08
长期投资：			
长期股权投资	5		150,000.00
长期债权投资	5	250,000.00	250,000.00
长期投资合计		250,000.00	400,000.00
减：长期投资减值准备			
长期投资净额		250,000.00	400,000.00
固定资产：			
固定资产原价	6	146,805,916.83	392,218,895.39
减：累计折旧	6	56,440,386.53	70,593,921.76
固定资产净值		90,365,530.30	321,624,973.63
工程物资	7	5,034,248.24	2,314,806.91
在建工程	8	337,024,986.29	272,254,168.72
固定资产清理			
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		432,424,764.83	596,193,949.26
无形资产及其他资产：			
无形资产			
开办费			
长期待摊费用	9	469,143.30	
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		469,143.30	0.00
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		581,538,973.33	817,215,900.34

企业负责人: 何元军

财务负责人: 韦照怀

制表:覃柳芳

(续:)

负债和股东权益	附注	年初数	年末数
流动负债			
短期借款	10	66,300,000.00	78,300,000.00
应付票据	11	5,000,000.00	4,800,000.00
应付帐款	12	23,351,093.40	23,584,096.79
预收帐款		243,598.35	3,489,630.88
代销商品款			
应付工资		7,962,593.54	224,414.84
应付福利费		3,230,540.30	222,096.19
应付股利	13	38,204,627.00	38,204,627.00
应交税金	14	-4,809,732.18	-6,993,846.19
其他应交款		556,011.74	501,031.09
其他应付款	15	35,939,751.39	15,958,138.97
预提费用			
一年内到期的长期负债	16	12,699,191.00	8,487,938.36
其他流动负债			
流动负债合计		188,677,674.54	166,778,127.93
长期负债：			
长期借款	17	249,830,806.06	285,578,432.16
应付债券			
长期应付款			
住房周转金			
其他长期负债	18		2,377,081.09
长期负债合计		249,830,806.06	287,955,513.25
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		438,508,480.60	454,733,641.18
股东权益：			
股本	19	98,514,868.00	148,514,868.00
资本公积	20	24,174,055.12	171,601,173.87
盈余公积	21	20,341,569.61	21,095,266.76
其中：公益金	21	5,459,317.81	3,710,550.19
未分配利润	22		21,270,950.53
股东权益合计		143,030,492.73	362,482,259.16
负债和股东权益总计		581,538,973.33	817,215,900.34

企业负责人：何元军

财务负责人：韦照怀

制表：覃柳芳

利润及利润分配表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

1999 年度

单位：元

项 目	附注	上年数	本年数
一、主营业务收入	23	174,918,240.75	195,225,468.29
减：折扣与折让			
主营业务收入净额		174,918,240.75	195,225,468.29
减：主营业务成本		130,948,551.55	152,474,865.15
主营业务税金及附加		248,533.08	371,940.31
二、主营业务利润		43,721,156.12	42,378,662.83
加：其他业务利润	24	607,368.54	1,125,530.88
减：存货跌价损失	3	1,001,216.00	1,096,875.80
营业费用		408,401.98	1,220,943.70
管理费用		12,030,910.00	6,883,282.65
财务费用	25	4,950,732.91	6,098,541.50
三、营业利润		25,937,263.77	28,204,550.06
加：投资收益			
补贴收入	26	1,498,194.68	37,735.36
营业外收入	27	212,363.95	1,387,209.66
减：营业外支出	28	462,828.64	143,692.04
四、利润总额		27,184,993.76	29,485,803.04
减：所得税		4,151,740.90	4,461,155.36
少数股东本期损益			
五、净利润		23,033,252.86	25,024,647.68
加：年初未分配利润		18,626,362.07	
盈余公积转入			
六、可供分配的利润		41,659,614.93	25,024,647.68
减：提取法定盈余公积		2,303,325.29	2,502,464.77
提取法定公益金		1,151,662.64	1,251,232.38
七、可供股东分配的利润		38,204,627.00	21,270,950.53
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利		38,204,627.00	
八、未分配利润		0.00	21,270,950.53

企业负责人：何元军

财务负责人：韦照怀

制表：覃柳芳

现 金 流 量 表

会股 03 表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

1999 年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	209,033,962.35
收取的租金	2	37,883.50
收到的税费返还	4	5,512,450.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8	210,372.54
现金流入小计	9	214,794,668.39
购买商品、接受劳务支付的现金	10	103,201,475.49
经营租赁所支付的现金	11	
支付给职工以及为职工支付的现金	12	23,958,940.36
实际缴纳的增值税款	13	10,016,016.00
支付的所得税款	14	9,281,158.71
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	924,997.08
支付的其他与经营活动有关的现金	20	1,677,433.14
现金流出小计	21	149,060,020.78
经营活动产生的现金流量净额	22	65,734,647.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	23	
分得股利或利润所收到的现金	24	
取得债券利息收入所收到的现金	25	
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	26	97,168.66
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	31	97,168.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	373,785,887.04
权益性投资所支付的现金	33	
债权性投资所支付的现金	34	
支付的其他与投资活动有关的现金	40	
现金流出小计	41	373,785,887.04
投资活动产生的现金流量净额	42	-373,688,718.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金	43	207,500,000.00
发行债券所收到的现金	44	
借款所收到的现金	45	383,366,370.11
收到的其他与筹资活动有关的现金	50	3,582,740.39
现金流入小计	51	594,449,110.50
偿还债务所支付的现金	52	101,300,000.00
分配股利或利润所支付的现金	53	
分配股利或利润所支付的现金	54	
偿付利息所支付的现金	55	4,774,017.50
融资租赁所支付的现金	56	
减少注册资本所支付的现金	57	
支付的其他与筹资活动有关的现金	62	60,159,677.13
现金流出小计	63	166,233,694.63
筹资活动产生的现金流量净额	64	428,215,415.87
四、汇率变动对现金的影响	65	
五、现金及现金等价物净增加额	66	120,261,345.10

企业负责人：何元军

财务负责人：韦照怀

编制：覃柳芳

附注：

项 目	金 额
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	

在建工程结转固定资产	244,809,299.40
以投资偿还债务	
以固定资产进行长期投资	
以存货偿还债务	
融资租赁固定资产	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	25,024,647.68
加: 计提的坏帐准备或转销的坏帐	148,610.06
固定资产折旧	14,153,535.23
无形资产摊销	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-97,168.66
固定资产报废损失	101,728.88
财务费用	6,098,541.50
投资损失(减:收益)	
待摊费用减少(减:增加)	4,767,274.99
递延税贷项(减:借项)	
存货的减少(减:增加)	18,141,246.35
经营性应收项目的减少(减:增加)	14,306,707.22
经营性应付项目的增加(减:减少)	-16,910,475.64
经营活动产生的现金流量净额	65,734,647.61
3、现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	123,368,612.77
减: 货币资金的期初余额	3,107,267.67
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	120,261,345.10

企业负责人: 何元军

财务负责人: 韦照怀

编制: 覃柳芳