

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

- 1、公司法定中文名称：**唐山冀东水泥股份有限公司**
 公司英文名称：**TANGSHAN JIDONG CEMENT COMPANY LIMITED**
- 2、公司法定代表人：**杜金弘**
- 3、公司董事会秘书：**张士江**
 授权代表：**吴志国**
 联系地址：**河北省唐山市新区林荫路**
 电话：**0315—3244005**
 传真：**0315—3244005**
 电子信箱：**Jdzj@ts-user.he.cninfo.net**
- 4、公司注册地址：**河北省唐山市新区林荫路**
 公司办公地址：**河北省唐山市新区林荫路**
 公司邮政编码：**063031**
 公司国际互联网网址：**<http://www.jidongdunshi.com>**
 公司电子信箱：**Public@jidongdunshi.com**
- 5、公司信息披露报纸名称：**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：**公司证券部**
- 6、公司股票上市交易所：**深圳证券交易所**
 股票简称：**冀东水泥**
 股票代码：**0401**

（二）会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度实现的利润指标情况

项目	金额
利润总额（元）	125,162,323.26

净利润(元)	105,493,788.64
扣除非经常性损益后的净利润(元)	82,792,163.59
主营业务利润(元)	218,479,979.69
其他业务利润(元)	6,589,677.78
营业利润(元)	103,564,890.65
投资收益(元)	4,752,618.16
补贴收入(元)	7,000,000.00
营业外收支净额(元)	9,844,814.45
经营活动产生的现金流量净额(元)	182,568,543.48
现金及现金等价物净增加额(元)	3,561,966.44

说明：扣除的非经常性损益的项目、涉及金额：

(1)营业外收入：10,007,159.73元

①资产置换：9,809,797.17元

②保险赔款：119,462.56元

③处理报废固定资产：77,900.00元

(2)其他业务收入：技术服务费6,000,000.00元

(3)补贴收入：三废免税7,000,000.00元

(4)投资收益：资产置换出让股权4,752,618.16元

(5)上述项目涉及总金额：27,759,777.89元

2、主要会计数据和财务指标

项目	1999年	1998年	1997年
1、主营业务收入(元)	550,582,360.43	412,146,070.63	495,895,170.90
2、净利润(元)	105,493,788.64	133,609,906.59	140,843,504.21
3、总资产(元)	2,041,973,225.09	2,059,248,364.52	2,232,797,750.92
4、股东权益(元)	1,309,433,894.63	1,285,407,482.69	1,273,957,817.90
5、每股收益(元/股)	0.1295	0.1641	0.3113
加权每股收益(元/股)	0.1295	0.1641	0.3374
扣除非经常性损益后的每股收益	0.1017	0.1530	0.2664
6、每股净资产(元/股)	1.6078	1.5783	2.8157
7、调整后的每股净资产(元/股)	1.5433	1.5311	2.7569
8、每股经营活动产生的现金流量净额	0.2242	0.4051	
9、净资产收益率(%)	8.06	10.39	11.06

追溯调整前的主要财务指标

项目	1998年	1997年
----	-------	-------

1、 主营业务收入（元）	426,192,095.05	505,181,491.22
2、 净利润（元）	138,879,345.97	157,201,312.98
3、 总资产（元）	2,129,918,084.56	2,281,666,117.39
4、 股东权益（元）	1,323,749,610.84	1,307,030,506.67
5、 每股收益（元/股）	0.171	0.347
加权每股收益（元/股）	0.171	0.377
6、 每股净资产（元/股）	1.625	2.889
7、 调整后的每股净资产（元/股）	1.578	2.834
8、 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.401	
9、 净资产收益率（%）	10.49	12.03

注：财务指标计算公式：

[1]、 每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

[2]、 每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

[3]、 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

[4]、 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

[5]、 净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

说明：根据财政部财会字[1999]35号文件《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》的有关规定，公司本年度坏帐准备、存货跌价准备、长短期投资跌价准备等会计政策发生变更，并已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数。利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为3415.1万元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为3415.1万元。由于会计政策变更，调减了1998年度净利润235.3万元，调减了1999年年初留存收益3415.1万元，其中，未分配利润调减了2902.9万元，盈余公积调减了512.3万元，利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了2902.9万元。

3、本年度股东权益变动情况及原因

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	814401612	281328807.97	151036232.37	36804859.82	38640830.35	1285407482.69
本期增加			15824068.29	5274689.43	89669720.35	105493788.64
本期减少		27215.50			81440161.20	81467376.70
期末数	814401612	281301592.47	166860300.66	42079549.25	46870389.50	1309433894.63

变动原因:1、资本公积减少为实施资产置换使其他资本公积转出数额;
2、盈余公积、法定公益金增加为本年度从净利润中提取数额;
3、未分配利润变动是因本年度可分配利润的增加及本年度利润分配方案所至。

(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: 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、未上市流通股份								
1、发起人股份	600,916,500							600,916,500
其中: 国家持有股份	600,916,500							600,916,500
2、募集法人股份	5,831,100							5,831,100
3、内部职工股	18,654,012					-18,654,012	-18,654,012	0
4、优先股或其他	48,600,000							48,600,000
其中: 转配股	48,600,000							48,600,000
未上市流通股份合计	674,001,612					-18,654,012	-18,654,012	655,347,600
二、已上市流通股份								
人民币普通股	140,400,000					+18,654,012	+18,654,012	159,054,012
已上市流通股份合计	140,400,000					+18,654,012	+18,654,012	159,054,012
三、股份总数	814,401,612							814,401,612

(2) 股票发行与上市情况:

①1996年5月30日, 公司公开发行社会公众股股票6000万股, 发行价格每股

5.38元；1996年6月14日，社会公众股股票6000万股在深圳证券交易所上市交易。

1997年7月21日公司按10：3的比例配售新股，配股价格为5元/股，配股交款期为7月22日至8月6日。此次配股实际获配总股数为5244.534万股，其中配股可流通部分1800万股于1997年9月26日在深圳证券交易所上市交易。

②公司内部职工股股票1865.4012万股于1999年6月1日在深圳证券交易所上市，公司内部职工股减少至0股，上市流通股份由14040万股增至15905.4012万股，其中董事、监事及其他高级管理人员持股25.2018万股冻结。

2、股东情况介绍

(1)报告期末股东总数：截至1999年12月30日，公司股东总数为93916户。

2、截至1999年12月30日，公司前十名股东持股情况

股东名称	持股数量（股）	占总股本比例（%）
(1)、河北省冀东水泥集团有限责任公司	600,916,500	73.79
(2)、江苏淮海投资有限公司	10,614,817	1.30
(3)、中信证券有限责任公司	7,549,510	0.93
(4)、大鹏证券有限责任公司	5,089,738	0.62
(5)、唐山市新区第一运输公司	2,175,480	0.27
(6)、南方证券金陵公司金桥证券营业部	1,800,000	0.22
(7)、宋伟铭	1,465,542	0.18
(8)、赵晓华	1,134,655	0.14
(9)、普丰证券投资基金	990,792	0.12
(10)、李光辉	397,000	0.05

说明：

河北省冀东水泥集团有限责任公司所持股份为国家股，本年度内所持股份未发生变动，年末持有公司股份为60091.65万股，其持有的本公司股份没有任何质押或冻结的情况。

唐山市新区第一运输公司为河北省冀东水泥有限责任公司的参股企业，集团公司占其注册资本的15.23%；该公司所持本公司股份全部为定向募集法人股。

(3)持股10%以上的法人股东简介：

持有公司股份10%（含10%）以上的股东是河北省冀东水泥集团有限责任公司，其法定代表人为杜金弘；经营范围：通过控股、参股、兼并、租赁运营资本；水泥、水泥制品、水泥机械、塑料制品、橡胶制品、针织品生产、销售；水泥及水泥熟料出口；生产和技术改造所需样机、机电仪设备及零配件和原辅材料进口（国家

规定指定公司经营进口商品除外)；公路货运；石灰石开采；国内商业(国家专营专控商品除外)；技术咨询服务。

(4) 报告期内控股股东变更情况:报告期内控股股东未发生变更。

(四) 股东大会简介

1、股东大会的通知、召集、召开情况:

公司于1999年4月9日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登了《关于召开1998年度股东大会的通知》，通知一九九八年度股东大会于一九九九年五月二十一日在唐山冀东水泥股份有限公司会议室召开。

一九九八年度股东大会如期召开，实到股东及委托代理人37人，共持有公司股份60,158.374万股，占公司总股本81,440.1612万股的73.87%，符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定。

2、股东大会通过或否决的决议，决议刊登的信息披露报纸及披露日期:

一九九八年度股东大会按照普通决议的表决要求，经与会股东审议、以记名方式投票表决通过如下决议：审议通过一九九八年度董事会工作报告；审议通过一九九八年度监事会工作报告；审议通过公司一九九八年度财务决算报告；审议通过公司一九九八年度利润分配方案；审议通过取消投资组建唐山冀银水泥有限责任公司决议；审议通过聘请会计师事务所方案。

一九九八年度股东大会决议公告于1999年5月22日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

3、选举、更换公司董事、监事情况:本年度公司董事、监事未发生变更。

(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

公司主营硅酸盐水泥制造、销售，属于建材行业。公司生产规模及经济效益在国内同行业处于领先地位，被誉为“中国水泥工业排头兵”。

(2)公司主营业务的范围及其经营状况

①公司主营业务情况

公司主营硅酸盐水泥制造、销售,主导产品为“盾石”牌P-Ⅱ型525R低碱高

品质硅酸盐水泥。该产品广泛应用于高标号混凝土预应力水泥制成品和海港工程，以及桥梁、道路、高层建筑、高强小断面结构和薄壳结构等。1999年度公司共生产熟料261.4万吨，比1998年度增加6.52%，销售熟料、水泥282.4万吨，比1998年度增加6.05%。公司自备电厂全年余热发电量1.6亿千瓦时。

②公司全年实现主营业务收入55,058.24万元，主营业务利润21,848.00万元，均来自水泥及水泥熟料的生产和销售。公司主营业务及其结构较前一报告期未发生变化。

(3)公司主要全资附属企业及控股子公司经营情况及业绩

由于将本公司所持唐山冀昌塑料制品有限公司51%的股权置换给河北省冀东水泥集团有限责任公司，截止1999年底公司已无全资附属企业及控股子公司。

(4)在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年公司生产经营的问题与困难：一是国际市场自发生亚洲金融风波后始终没有起动，水泥价格低迷，国内市场水泥总量过剩，市场疲软；二是由于重复建设，市场不规范，无序竞争仍然存在；三是公司第二条生产线正式投产，财务费用（主要是贷款利息）和管理费用（主要设备折旧）增加，给企业提高经济效益带来难度。

面对上述困难，公司及时采取了以下对策。

①大力强化营销。公司调整了市场取向，加大内销力度，在巩固京、津、唐、秦等华北市场的同时，积极拓展东北市场，提高了产品在东北市场的占有率。公司为了适应市场的不同需求，积极调整了产品结构，开发矿425、525等多个水泥新品种，全方位占领市场。公司在保证产销平衡的前提下，采取灵活有效的销售策略，及时调整淡、旺季的销售价格，利用价格杠杆，控制产销平衡点。公司对销售部门实行了“销量包干”的营销机制，将水泥销售量与工资、奖金挂钩，极大的调动了销售人员的积极性，公司基本实现了尽产尽销。

②开足马力生产，增加水泥产量。在两条生产线开展以保水泥窑稳定运转为核心的“五保一创”承包竞赛活动。强化了调度指挥，加强各生产单位的协调，加大现场管理力度，保证水泥窑长期、安全、稳定运转。

③狠抓企业管理，消化新增费用。首先公司分两步实施机构重组，通过对生产、维修力量的合理调整，实现了生产维修的一体化管理。其次牢固树立企业管理以财务管理为核心，财务管理以资金管理为中心的理念，认真推行了责任目标成本管理办法。第三严格质量管理，严格执行ISO9002质量体系标准。第四实施了物资采购监管制度，比质比价采购，规范采购行为。第五建立企业管理信息系统，提高企业管理水平。公司通过加强企业管理，有效的降低了生产成本和销售成本。

(5) 公司报告期内利润预测情况：公司报告期内未进行利润预测**2、公司财务状况****(1)公司财务状况：**

①、总资产：截至1999年12月31日，公司资产总额为204,197.32万元，较上年同期的205,924.84万元减少了1,727.52万元，降低0.84%。主要影响原因是由于提取应收款项坏帐准备和存货跌价准备，使总资产比上年同期减少577.58万元；由于实施1998年度利润分配方案，分配给国家股的红利抵减集团公司对股份公司的部分欠款，使总资产减少2,147.42万元；由于以应收票据抵付购货款，使总资产减少300万元。

②、长期负债：截至1999年12月31日，公司长期负债26,520.26万元，较上年同期的26,626.68万元减少了106.42万元，降低了0.40%。其主要原因是公司为职工交纳的住房公积金。

③、股东权益：截至1999年12月31日，公司股东权益为130,943.39万元，较上年同期的128,540.75万元增加2,402.64万元，增长1.87%。其主要是从今年实现的净利润中提取的法定公积金、公益金及未分配利润。

④、主营业务利润：截至1999年12月31日，公司实现主营业务利润21,848万元，较上年同期的19,089.19万元增加2,758.81万元，增长14.45%。其主要原因是由于销售量增加71.76万吨，影响主营业务利润比上年同期增加5410万元；由于销售单价提高，影响主营业务利润比上年同期增加813万元；由于主营业务成本的增加，影响主营业务利润比上年同期减少3331万元，由于销售收入的增加，影响产品销售税金及附加的提高，使主营业务利润减少133万元。

⑤、净利润：截至1999年12月31日，公司实现净利润10,549.38万元，较上年同期的13,360.99万元减少2,811.61万元，降低21.04%。其主要原因是第二条生产线今年正式投入生产，所有贷款利息全部进入当期损益以及提取坏帐准备所致。

(2)会计师事务所审计意见：会计师事务所未出具有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告。

3、公司投资情况

公司1999年初长期投资为2,038.75万元，1999年底长期投资为1000万元，比年初减少50.95%。1999年由于将唐山冀昌塑料制品有限公司51%股权转让给河北省冀东水泥集团有限责任公司使公司长期投资减少2,038.75万元，由于认购河北证券有限责任公司增资扩股中的1000万股份使长期投资增加1000万元。

(1)公司报告期内未募集资金，也没有报告期之前募集资金的使用延续到报告期内使用的情况。

(2)报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况:

公司二届十五次董事会决定认购河北证券有限责任公司增资扩股中的1000万股份, 共计股款1000万元, 占注册资本金53,075万元的1.88%。该公司经营范围是代理证券发行; 自营、代理证券买卖业务; 代理证券还本付息和红利的支付业务; 经中国人民银行批准经营的其它业务。1999年4月8日公司与河北证券有限责任公司签订《河北证券有限责任公司增资扩股认股协议书》。2000年1月4日中国证监会下发证监机构字[2000]2号文件《关于河北证券有限责任公司增资扩股及股权转让方案的批复》。河北证券有限责任公司增资扩股后续工作正在办理之中, 目前尚无收益。

4、中国加入WTO对我公司未来生产经营的影响

亚洲金融危机前, 公司产品出口量曾占产量的50%, “盾石”牌水泥在国际市场, 特别是东南亚地区赢得了用户的广泛信赖和赞扬, 具有明显的竞争优势。中国加入WTO后, 企业参与国际市场竞争的机遇和出口渠道增多, 将会对我公司产品在国际上的销售产生促进作用。同时公司近两年通过技术改造大大提高了技术装备水平, 降低了消耗, 提高了品质, 保证公司在市场竞争中有较大的价格和质量优势。公司为保证企业的可持续发展, 几年来做了大量资源调查和新品种储备, 能够生产通用、专用两大系列十几个品种的优质低碱水泥, 是公司发展出口贸易的又一强大优势。中国加入WTO后, 进口设备和备件费用将有所降低, 为控制成本, 提高设备运转率创造了必要条件。

同时, 中国加入WTO, 对我公司未来生产经营的某些方面也构成一定的压力: 主要是具有较强竞争力的外资企业将获得国民待遇, 取消市场配额限制, 平等的参与国内水泥市场的竞争, 从而给本来供大于求的市场带来冲击。但我们有信心, 有能力保持企业持续、健康、快速发展, 在竞争中生存, 在竞争中壮大。

5、新年度的业务发展计划

(1)新年度公司经营目标是: 两条线确保生产熟料292万吨, 力争达到295万吨。生产水泥225万吨, 力争230万吨。

为实现上述目标, 我们将采取以下几项措施:

①搞好管理创新, 加强和完善企业管理。

一是转变观念, 重视企业发展战略研究, 大力推进由偏重生产管理到重视技术开发和市场营销的转变。二是重点搞好成本管理、资金管理和质量管理。要继续推行和完善责任成本管理的办法。要在严格执行ISO9002质量体系标准的同时, 认真落实国家新近颁布的三项水泥新标准的贯标工作, 保证盾石低碱水泥合格率始终保持100%。三是强化基础管理。公司将加强企业内部组织结构的调整, 重新确定由管理系统、营销系统、生产系统、技术创新系统构成的企业管理架构, 按决策、管

理和生产经营三个层次着手进行调整和提高。公司将进一步加大人事劳资改革的力度，积极稳妥地推行领导干部末位淘汰制度、专业技术人员竞争上岗制度、岗位工分流转岗制度。四是狠抓管理创新，根据营销环境的变化，进一步围绕物流、资金流、信息流三条线，根据实际情况，在2000年建立销售和财务的全程信用管理体系。

②搞好技术创新，推进企业技术进步和产业升级。一是制定企业的科技发展战略，把科技作为一种产业纳入企业发展战略之中，为企业在21世纪的发展定好位。二是加强技术开发力量，加大资金投入，实施科技开发项目经理负责制，建立吸引人才和调动科技人员积极性的激励机制等。三是建立技术开发中心，提高研究开发有自主知识产权的主导产品的能力，增加技术储备，推进产、学、研相结合，加快技术产业进程，促进科技成果向现实生产力转化，提高科技在经济效益中的贡献率。

③为确保目标实现明年抓好的几项重点工作：一是在2000年完成股份公司一线、二线篦冷机重大技术改造，通过采用德国BMH公司的先进技术，使窑生产能力由日产4350吨提高到日产4800吨和日产4200吨提高到4600吨，同时进一步提高环保水平。二是加大成本控制力度，挖潜增效。三是优化产销布局，大力开拓市场，建立环渤海销售网络。实施“销地产”和“产地销”战略，合理布局、选址新建粉磨企业。增大产品的销售半径和储运能力，综合利用工业废渣，用适销对路的新产品占领农村和小城镇市场。

(2)新年度公司投资计划：为实现公司可持续发展战略，拟通过技术改造提高熟料产量，降低能耗；通过新建粉磨站增加公司粉磨能力以满足国内外市场需求，提高公司经济效益。公司董事会于2000年2月11日决定拟在2000年以公司1998年12月31日总股本为基数，按10配3的配股比例通过配股进行筹资。该配股方案尚需1999年度股东大会审议通过并报中国证监会批准后实施。若获批准，本公司将在《配股说明书》中对具体内容予以详尽披露，项目概要如下：

①公司熟料冷却机系统引进关键设备技术改造项目。该项目预计固定资产投资2125万元，引进熟料冷却机系统蓖板、空气炮、冷却风机及电机等关键设备，对熟料冷却机系统进行技术改造。该项目建成投产后，年节约煤炭2.06万吨，增产水泥28.2万吨，可新增利税4512万元。该项目已经河北省经济贸易委员会冀经贸技[1998]677号文件批准。

②公司生料入库及预热器喂料系统技术改造项目。该项目预计固定资产投资555万元，引进高效斗式提升机3台并购置部分国内配套设备，对现有生料入库及预热器喂料系统进行改造，改造后可节能降耗，增加窑的生产能力，优化煅烧系统。

仅节电一项，即可在3.2年收回技改工程的全部投资。该项目已经河北省经济贸易委员会冀经贸技[1999]80号文件批准。

③扩建制造分厂第一、第二水泥粉磨车间项目。该项目充分利用公司优质熟料生产低成本、低价位、高附加值的矿渣425号水泥，以满足地方水泥的需求。每套水泥粉磨车间项目计划投资4800万元，两套水泥粉磨车间项目计划总投资9600万元，两个项目建成投产后，预计年销售收入16800万元，年创利税1200万元。两个项目分别经渤海水泥控股集团有限责任公司渤规字[2000]3号、渤规字[2000]4号文件批准。

④建设年产15万吨干粉建材生产线项目。该项目计划总投资5980万元，公司拟投资5382万元，河北省冀东水泥集团有限责任公司投资598万元，引进奥地利设备和技术，共同建设年产15万吨干粉建材生产线项目。该项目投产后预计实现年销售收入17280万元，实现年利润2600万元，具有显著的经济效益。该项目已经唐山市高新技术开发区管委会唐高批字[2000]04号文件批准。

⑤与河北省冀东水泥集团有限责任公司共同出资建设铝塑复合管材生产线技术改造项目。该项目预计总投资2950万元，公司拟投资600万元。项目建成投产后，年可新增450万米系列管材的生产能力，新增销售收入4430万元，利润1300万元。该项目已经河北省经济贸易委员会冀经贸技[1999]420号文件批准。

⑥与河北省冀东水泥集团有限责任公司共同出资建设年产6000吨塑钢门窗型材项目。该项目预计总投资5400万元，公司拟投资4850万元。该项目拟投资建设八条PVC异型材挤出生产线，年生产能力6000吨。建成投产后，可实现年销售收入7500万元，年利润1125万元。该项目已经唐山市高新技术开发区管委会唐高批字[2000]05号文件批准。

6、董事会日常工作情况

(1)报告期内董事会的会议情况及决议内容：

①公司董事会于1999年4月5日在公司办公楼召开了二届十四次会议。会议应到董事十四名，实到董事十三名。监事及其他有关人员列席会议。会议审议通过了如下决议：审议通过了公司总经理张增光先生做的《一九九八年度总经理工作报告》；审议通过了公司一九九八年度财务决算报告；审议通过了公司一九九八年度利润分配预案；审议通过了提请1998年度股东大会审议取消投资组建唐山冀银水泥有限责任公司的预案；审议通过了1998年年度报告及年度报告摘要；审议通过了聘请会计师事务所预案；定于一九九九年五月二十一日在唐山冀东水泥股份有限公司会议室召开一九九八年度股东大会，审议上述事项。

董事会于1999年4月9日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了本次董事会

决议公告。

②公司二届十五次董事会会议于1999年4月7日在公司会议室召开，会议应到董事14人，实到董事12人。经与会董事表决，一致同意，形成如下决议：认购河北证券有限责任公司增资扩股中的1000万股份，共计股款1000万元；授权董事会秘书张士江同志办理认购有关事宜。

③唐山冀东水泥股份有限公司二届十六次董事会会议于1999年4月18日唐山冀东水泥股份有限公司会议室召开。为实现公司生产要素的合格配置，减少环节，强化管理，降低公司大、中修成本，提高经济效益，经与会董事表决，一致同意，作出如下决定：组建“唐山冀东水泥股份有限公司机电设备分公司”，以承担公司机电设备的修理业务，并逐步将其推向市场，形成公司新的效益增长点；经营所需资产（包括房产、机电设备、设施等）由本公司划转机电设备分公司独立经营；聘高建明同志担任该分公司的负责人，并委托张俊和同志办理分公司的工商注册等事宜。

④公司二届十七次董事会会议于1999年7月7日在公司会议室召开。经公司董事会会议研究决定，一致同意公司在深圳市设立办事处。设立后，办事处的名称为唐山冀东水泥股份有限公司深圳办事处。同时任命张艳臣为办事处负责人。

⑤本公司董事会于1999年7月13日召开了二届十八次会议，出席会议的董事符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过如下决议：审议通过公司一九九九年度中期报告；1999年度中期不进行利润分配、公积金转增股本及配股。

董事会于1999年7月15日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了本次董事会决议公告。

⑥本公司董事会于1999年10月22日召开了二届十九次会议。会议审议通过了如下决议：本公司本着平等互利，优势互补的原则，与河北省冀东水泥集团有限责任公司共同出资组建唐山盾石新型建材有限责任公司（以下简称为合资公司）。合资公司的投资总额3000万元人民币，注册资本1500万元人民币。其中：河北省冀东水泥集团有限责任公司认缴出资1200万元人民币，占注册资本的80%；本公司认缴出资300万元人民币，占注册资本的20%。双方均以现金作为出资。总投资与注册资本之间的差额也由双方按其在注册资本中所占比例以现金形式投入。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况：

公司1998年度股东大会审议通过1998年度利润分配方案，以1998年末总股本814,401,612股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元(含税)。董事会于1999年5月22日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《唐山冀东水泥股份有

限公司1998年度派息公告》，股权登记日为1999年5月28日，除息日为1999年5月31日。社会公众股、转配股股息于1999年6月4日通过股东托管证券部直接划入其资金帐户，国有股、法人股、内部职工股股息通过本公司划入其指定帐户。

董事会二届十九次会议审议通过“与河北省冀东水泥集团有限责任公司共同出资组建唐山盾石新型建材有限责任公司”的决议，该公司主要生产铝塑复合管材，该项目已经河北省经贸委冀经贸技[1999]420号文件批准，截止报告期末公司尚未注入资金。

7、公司管理层及员工情况

(1)董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	任期起止日期	职务	年初年末 持股数量
杜金弘	男	54	1997.6.10—2000.6.10	董事长	23,400
玄志春	男	54	1997.6.10—2000.6.10	副董事长	23,400
张增光	男	41	1997.6.10—2000.6.10	副董事长、总经理	16,380
李齐炯	男	53	1997.6.10—2000.6.10	董事、副总经理、总工程师	17,316
侯茂林	男	48	1997.6.10—2000.6.10	董事、副总经理	16,848
王希立	男	57	1997.6.10—2000.6.10	董事、副总经理	15,210
王业先	男	51	1997.6.10—2000.6.10	董事、副总经理	16,848
宋金岭	男	56	1997.6.10—2000.6.10	董事	16,380
张士江	男	50	1997.6.10—2000.6.10	董事、董事会秘书	14,040
王晓华	男	45	1998.5.22—2000.6.10	董事	16,848
于宝池	男	40	1998.5.22—2000.6.10	董事、副总经理	16,848
郑宝金	男	34	1998.5.22—2000.6.10	董事	0
朱志荣	男	56	1998.5.22—2000.6.10	董事	0
杜锡琴	女	54	1998.5.22—2000.6.10	董事	16,848
许书凤	女	53	1997.6.10—2000.6.10	监事会主席	18,252
王志清	男	48	1997.6.10—2000.6.10	监事	16,380
杨洪君	男	39	1997.6.10—2000.6.10	监事	7,020
合计					252,018

公司董事、监事自年初至年末所持股份未发生变动。公司董事在本公司取得的年度报酬总额为21.5567万元，其中2.0万元以上1人，1.8万元至1.9万元3人，1.7万元至1.8万元7人，1.6万元至1.7万元1人。公司监事在本公司取得的年度报酬总

额为5.011万元，1.7万元至1.8万元2人，1.5万元至1.6万元1人。董事朱志荣同志、郑宝金同志不在公司领取报酬。

报告期内未发生董事、监事及高级管理人员离任情况，公司继续聘任张增光同志为公司总经理，张士江同志为公司董事会秘书。

(2)公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况：

公司现有员工1,907人，其中生产人员1,297人，销售人员57人，技术人员242人，管理人员261人，财务人员55人。受过高、中等专业教育人数455人，其中大专以上学历为365人。具有专业技术职务人员537人，其中高级技术职务人员31人，中级技术职务人员174人。公司退休职工310人。

8、本次利润分配预案：

公司1999年度实现净利润105,493,788.64元，每股税后利润0.1295元，提取10%法定公积金10,549,378.86元，提取5%法定公益金5,274,689.43元，当年可供股东分配利润89,669,720.35元，加上1998年度结转未分配利润38,640,830.35元，累计可供股东分配利润128,310,550.70元。以1999年末总股本814,401,612股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)，共计81,440,161.2元，剩余46,870,389.50元结转下一年度分配。

9、其他报告事项

本报告期内公司继续选定《证券时报》、《中国证券报》作为公司信息披露的报刊。

(六) 监事会报告

本报告期内，公司监事会依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行各项监督职能，充分发挥了监察机构的监督作用。

本报告期内监事会共召开二次会议：

1、1999年4月5日召开二届六次会议，审议通过1998年年度报告中的监事会报告；

2、1999年7月13日召开二届七次会议，审核公司1999年度中期报告。

监事会对有关事项发表独立意见如下：

1、公司依法运作情况。

监事会通过审查董事会、股东大会方案及程序，列席董事会、出席股东大会，对其程序、内容进行监督审核，认为公司决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。公司本着审慎经营、

有效防范化解资产损失风险的原则，制定了内部控制制度，并经董事会逐项审核后实施。

2、检查公司财务的情况。

财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，会计师事务所出具无保留意见或解释性说明的审计报告。

3、公司最近一次募集资金即1997年配股募集资金按配股说明书的承诺投入使用，投资项目未发生变更。

4、公司收购或出售资产的交易价格依据具有证券业从业资格的评估师出具的资产评估报告协商作价，未发现内幕交易，也未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、公司发生的关联交易均按市场价格及协议价格结算，公平合理，未损害上市公司利益。

6、会计师事务所没有出具有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告。公司未对报告期利润实现数进行预测。

（七）重要事项

1、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的情况。

3、报告期内公司控股股东未发生变更，公司董事会未发生换届、改选或半数以上成员变动，公司总经理未发生变更，公司也未发生解聘、新聘董事会秘书的情况。

4、报告期内公司收购及出售资产情况

本公司于1998年12月22日召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过关于资产重组的议案。截至1999年5月28日，河北省冀东水泥集团有限责任公司将资产置换资金差额全部划入本公司，资产置换实施完毕。本次资产置换能够精干主业，增加水泥品种，优化资产结构，增强市场竞争力。资产置换增加收益1456万元，占1999年度利润总额的11.63%。

5、重大关联交易事项：

（1）购销商品、提供劳务发生的关联交易

单位：元

关联方	冀东水泥集团有限责任公司		唐山冀润水泥厂		唐山冀昌塑料制品有限公司	
	交易金额	占同类交易金	交易金额	占同类交易金	交易金额	占同类交易金

交易内容	额比例(%)		额比例(%)		额比例(%)	
购进原材料					32523805.05	15.48
让售原材料					1348668.63	27.75
出售熟料	2409515.73	1.30	32767316.02	17.65		
收资金占用费	7237429.16	50.32	4823327.76	33.54		
收技术服务费			2400000.00	40.00		
收租赁费			880000.00	22.10	600000.00	15.06
合计	9646944.89		40870643.78		34472473.68	

上述交易依据公平的市场价格定价，通过银行转帐方式结算。公司向唐山冀昌塑料制品有限公司购进其产品-----塑料编织袋是公司生产经营所必须的，公司向唐山冀润水泥厂提供半成品-----熟料是其生产所必需原料，由此构成的关联交易将持续存在。

(2)资产、股权转让发生的关联交易

本章第4条所述资产置换的内容为将公司所有唐山冀昌塑料制品有限公司51%股权长期投资、公司塑料分厂资产、由冀东水泥集团汽车工程机械维修有限公司租赁使用股份公司汽运处的资产出售给公司第一大股东——河北省冀东水泥集团有限责任公司。该部分资产帐面价值为3642.27万元，经秦皇岛会计师事务所评估价值为4646.61万元，依据评估价值及双方协商，协议转让价格为4940.55万元。公司从集团公司受让唐山冀润水泥厂优质资产，该部分资产帐面价值为1213.26万元，经秦皇岛会计师事务所评估价值为1446.33万元，依据评估价值及双方协商，协议转让价格为1446.33万元。本次资产置换差额部分以现金方式结算，获得的转让收益为1456万元。

(3)公司与关联方存在债权、债务往来：

项目	关联方名称	金额(千元)
应收帐款	冀东水泥集团公司	3,789
	唐山冀润水泥厂	52,001
其他应收款	冀东水泥集团公司	106,365
	唐山冀润水泥厂	2,145
其他应付款	冀昌塑料制品有限公司	4,166

以上债权债务的形成均为正常业务往来所形成的，并作出还款承诺，不存在产生坏帐的迹象。

公司于1999年6月30日终止以其价值人民币23,810万元的设备资产为河北省冀东水泥集团有限责任公司向中国银行唐山分行贷款1,500万美元进行抵押的合同，改由唐山钢铁集团有限责任公司为其担保。

(4)公司不存在其他重大关联交易。

6、公司与控股股东“三分开”情况：公司的法人治理结构健全；经理、副经理及财务人员不在股东单位及关联公司兼职，公司的劳动、人事及工资管理完全独立；公司与控股股东在工业产权及非专利技术方面界定清楚，公司的产、供、销系统独立，公司设有独立的财务部门、独立的财务核算体系、独立的财务会计制度，公司独立开设银行帐户、独立纳税。

7、托管、承包、租赁资产情况：公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产且为公司带来的利润达到当年利润总额10%以上的情况。

8、聘任、解聘会计师事务所情况：根据财政部、中国证监会财协字[1999]124号文件《关于同意将中信永道会计师事务所的执行证券期货相关业务许可证变更为信永会计师事务所的批复》，本年度内公司聘请信永会计师事务所作为公司审计机构。

9、其他重大合同及其履行情况：公司无其他重大合同。

10、公司报告期内无更改名称或股票简称的情况。

11、其它重大事项：根据财政部财会字[1999]35号文件《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字[1999]49号文件《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，公司本年度坏帐准备、存货跌价准备会计政策发生变更并已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数。利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为3415.1万元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为3415.1万元。由于会计政策变更，调减了1998年度净利润235.3万元，调减了1999年年初留存收益3415.1万元，其中，未分配利润调减了2902.8万元，盈余公积调减了512.3万元，利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了2902.8万元。

(八) 财务会计报告(附后)

(九) 公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：一九九四年五月八日
地点：唐山市工商行政管理局直属一分局
- 2、变更注册日期：一九九八年八月十三日
地点：河北省工商行政管理局
- 3、企业法人营业执照注册号：1300001000451
- 4、税务登记号码：130206104364503
- 5、公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记有限公司
- 6、公司聘请的会计师事务所名称：信永会计师事务所
办公地：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦C座12层

(十) 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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。

唐山冀东水泥股份有限公司

董事长

2000年2月11日

审计报告

唐山冀东水泥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了唐山冀东水泥股份有限公司1999年12月31日资产负债表、1999年度利润表、利润分配表及现金流量表。这些会计报表的编制由贵公司负责，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》的规定进行的。我们抽查了有关会计记录和凭证，并完成了当时情况下我们认为必要的其他审计程序。

我们认为，上述载于第2页至第27页的会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，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、1999年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用符合一贯性原则。

信永会计师事务所

注册会计师

注册会计师

2000年2月12日

唐山冀东水泥股份有限公司
1999年2月1日资产负债表

单位: 人民币元

资 产	行次	1998年12月31日	1999年12月31日
流动资产			
货币资金 (附注五1)	1	45,956,635.29	49,518,601.73
短期投资	2		
减: 短期投资跌价准备	3		
短期投资净额	4		
应收票据 (附注五2)	5	3,400,000.00	400,000.00
应收股利	6		
应收利息	7		
应收账款 (附注五3)	8	336,293,760.87	371,467,754.56
其他应收款 (附注五3)	9	162,538,413.89	141,064,241.52
减: 坏账准备 (附注五3)	10	35,163,450.64	40,199,250.64
应收账款净额	11	463,668,724.12	472,332,745.44
预付款项 (附注五4)	21	22,590,367.40	31,328,208.01
应付账款	24		
存货	30	112,266,366.40	128,676,506.58
减: 存货跌价准备	31		739,999.16
存货净额 (附注五5)	32	112,266,366.40	127,936,507.42
待摊费用 (附注五6)	33	3,748,142.95	8,454,606.27
待处理流动资产净损失	34		
一年内到期的长期债券投资	35		
其他流动资产	36		
流动资产合计	39	651,630,236.16	689,970,668.87
长期投资			
长期股权投资	40	20,387,502.59	10,000,000.00
长期债券投资	41		
长期投资合计	42	20,387,502.59	10,000,000.00
减: 长期投资减值准备	43		
长期投资净额 (附注五7)	44	20,387,502.59	10,000,000.00
其中: 合并价差			
其中: 股权投资差额			
固定资产			
固定资产原价	45	1,690,439,347.59	1,735,356,225.87
减: 累计折旧	46	389,975,939.02	462,392,560.59
固定资产净值 (附注五8)	47	1,300,463,408.57	1,272,963,665.28
工程物资 (附注五9)	48	9,783,121.52	8,816,768.69
在建工程 (附注五10)	49	53,325,446.47	40,228,349.65
固定资产清理	50	1,827,220.86	1,706,464.83
待处理固定资产净损失	51		
固定资产合计	53	1,365,399,197.42	1,323,715,248.45
无形资产及其他资产			
无形资产	54		
开办费	55		
长期待摊费用 (附注五11)	56	21,831,428.35	18,287,307.77
其他长期资产	57		
无形资产及其他资产合计	58	21,831,428.35	18,287,307.77
递延项目			
递延税款借项	59		
资产总计	60	2,059,248,364.52	2,041,973,225.09

后附会计报表附注为本会计报表的重要组成部分

唐山冀东水泥股份有限公司
1999年2月1日资产负债表(续)

单位: 人民币元

负债和股东权益	行次	1998年12月31日	1999年12月31日
流动资产			
短期借款(附注五12)	61	250,470,000.00	267,470,000.00
应付票据	62		
应付账款(附注五13)	63	62,367,792.79	41,998,095.34
预收账款	64	12,100,433.76	7,674,682.87
代销商品款	65		
应付工资	66		
应付福利费	67	3,001,962.37	1,387,859.92
应付股利(附注五14)	68	122,160,241.80	83,915,264.03
应交税金(附注五15)	69	4,838,420.76	1,004,598.20
其他应交款	70	222,283.73	407,617.21
其他应付款	71	14,348,044.30	24,656,722.11
预提费用(附注五16)	72	5,064,950.49	5,821,872.82
一年内到期的长期负债(附注五17)	73	33,000,000.00	33,000,000.00
其他流动负债	74		
流动负债合计	80	507,574,130.00	467,336,712.50
长期负债			
长期借款(附注五18)	81	254,000,000.00	254,000,000.00
应付债券	82		
长期应付款	83		
住房补贴	84	12,266,751.83	11,202,617.96
其他长期负债	85		
长期负债合计	90	266,266,751.83	265,202,617.96
递延税项			
递延税款贷项	91		
负债合计	92	773,840,881.83	732,539,330.46
少数股东权益			
股东权益			
股本(附注五19)	93	814,401,612.00	814,401,612.00
资本公积(附注五20)	94	281,328,807.97	281,301,592.47
盈余公积(附注五21)	95	151,036,232.37	166,860,300.66
其中:公益金	96	36,804,859.82	42,079,549.25
未分配利润(附注五22)	97	38,640,830.35	46,870,389.50
外币报表折算差额	98		
股东权益合计	99	1,285,407,482.69	1,309,433,894.63
负债和股东权益总计	100	2,059,248,364.52	2,041,973,225.09

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

唐山冀东水泥股份有限公司

1999年度利润表

单位：人民币元

项 目	行次	1998 年度	1999 年度
一、主营业务收入 (附注五23)	1	412,146,070.63	550,582,360.43
减 折扣与折让	2		
主营业务收入净额	3	412,146,070.63	550,582,360.43
减 主营业务成本	4	217,542,833.90	325,887,693.90
主营业务税金及附加	5	3,711,364.47	6,214,686.84
二、主营业务利润	10	190,891,872.26	218,479,979.69
加 其他业务利润 (附注五24)	11	2,973,552.06	6,589,677.78
减 存货跌价损失	12		739,999.16
营业费用	13	39,197,187.94	64,703,912.72
管理费用	14	25,602,999.27	29,442,937.86
财务费用 (附注五25)	15	-14,421,799.78	26,617,917.08
三、营业利润	18	143,487,036.89	103,564,890.65
加 投资收益 (附注五26)	19	3,430,441.10	4,752,618.16
补贴收入 (附注五27)	22	6,000,000.00	7,000,000.00
营业外收入 (附注五28)	23	4,686,437.88	10,030,256.13
减 营业外支出	25	54,745.84	185,441.68
四、利润总额	27	157,549,170.03	125,162,323.26
减 所得税	28	23,939,263.44	19,668,534.62
少数股东损益	29		
五、净利润	30	133,609,906.59	105,493,788.64

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

唐山冀东水泥股份有限公司
1999 年度利润分配表

单位: 人民币元

项 目	行次	1998 年度	1999 年度
一、净利润	1	133,609,906.59	105,493,788.64
加: 年初未分配利润	2	47,670,107.46	38,640,830.35
盈余公积转入	4		
二、可供分配的利润	8	181,280,014.05	144,134,618.99
减: 提取法定盈余公积	9	13,652,624.60	10,549,378.86
提取法定公益金	10	6,826,317.30	5,274,689.43
三、可供股东分配的利润	11	160,801,072.15	128,310,550.70
减: 应付优先股股利	12		
提取任意盈余公积	13		
应付普通股股利	14	122,160,241.80	81,440,161.20
转作股本的普通股股利	15		
四、未分配利润	20	38,640,830.35	46,870,389.50

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

唐山冀东水泥股份有限公司
1999 年度现金流量表

单位: 人民币元

项 目	行次	1999 年度
一、经营产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	519,312,322.85
收到的租金	2	550,000.00
收到的税费退回	4	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	186,203,447.87
现金流入小计	9	706,065,770.72
购买商品、接受劳务支付的现金	10	354,995,231.96
经营租赁支付的现金	11	112,241.82
支付给职工以及为职工支付的现金	12	26,434,933.59
实际支付的增值税款	13	80,793,027.11
支付所得税款	14	
支付的除增值税、所得税外的其他税费	15	19,743,551.63
支付的其他与经营活动有关的现金	20	41,418,241.13
现金流出小计	21	523,497,227.24
经营活动产生的现金流量净额	22	182,568,543.48
二、投资产生的现金流量		
收回投资收到的现金	23	
分派股利或利润收到的现金	24	
取得债券利息收入收到的现金	25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	25	23,023,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	374,545.38
现金流入小计	31	23,397,945.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32	53,699,059.27
权益性投资支付的现金	33	10,000,000.00
债权性投资支付的现金	34	
支付的其他与投资活动有关的现金	40	587,016.29
现金流出小计	41	64,286,075.56
投资活动产生的现金流量净额	42	-40,888,130.18
三、筹资产生的现金流量		
吸收权益性投资收到的现金	43	
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	44	
发行债券收到的现金	45	
借入款项收到的现金	50	327,470,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	51	538,632.03
现金流入小计	52	328,008,632.03
偿还债务支付的现金	53	310,183,652.26
发生筹资费用支付的现金	54	409,036.57
分配股利或利润支付的现金	55	119,685,138.97
其中: 子公司支付少数股东股利		
偿付利息支付的现金		35,759,651.09
融资费用支付的现金	56	
减少注册资本支付的现金	57	
其中: 子公司减少资本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	62	89,600.00
现金流出小计	63	466,127,078.89
筹资活动产生的现金流量净额	64	-138,118,446.86
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	3,561,966.44

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

唐山冀东水泥股份有限公司
1999 年度现金流量表
附注:

单位: 人民币元

项 目	1999 年度
1. 不影响现金收支的投资和筹资活动	
以固定资产偿还债务	
以投资偿还债务	
以固定资产进行长期投资	
以存货偿还债务	
融资租入固定资产	
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	105,493,788.64
加: 少数股东损益	
加: 计提的资产减值准备或转销的冲帐	5,036,800.00
固定资产折旧	72,416,621.57
无形资产摊销	
待摊费用的减(减)增加	-4,706,463.32
预提费用的增(减)减少	756,922.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-9,887,697.17
固定资产报废损失	148,223.66
财务费用	26,617,917.08
投资损失(减收益)	-4,752,618.16
递延税款贷项(减借项)	
存货的减(减)增加	-16,410,140.18
经营应收项目的减(减)增加	-19,437,661.93
经营应付项目的增(减)减少	-19,749,362.06
其他	47,043,213.02
经营活动产生的现金流量净额	182,568,543.48
3. 现金及现金等价物净增加情况	
货币资金的期末余额	49,518,601.73
减: 货币资金的期初余额	45,956,635.29
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	3,561,966.44

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

唐山冀东水泥股份有限公司

会计报表附注

1999年1月1日至1999年12月31日

(本附注除特别注明外, 均以人民币千元列示)

一、 公司简介

1 唐山冀东水泥股份有限公司(以下简称股份公司)是由河北省冀东水泥集团有限责任公司(以下简称集团公司)作为独家发起人设立的定向募集的股份公司, 集团公司的前身为河北省冀东水泥厂, 股份公司于1994年5月8日成立。注册资本为人民币323,600,000元。

2 1996年5月30日股份公司发行社会公众股60,000,000股, 每股面值人民币1元, 1996年6月14日在深圳证券交易所挂牌上市。1996年6月7日股份公司取得唐山市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照, 注册资本变更为人民币400,000,000元。

3 股份公司1997年7月按10:3的比例向全体股权登记日的在册股东配售新股, 配售方案为以1996年末股份公司总股本40,000万股为基数, 按10:3的比例向全体股东配售新股, 配股价格为每股5元。配股募集的资金用于股份公司扩建工程、技术改造工程项目及增加流动资金。该次配售实际配售出股票为52,445,340股, 配股后总股本为452,445,340股。

4 股份公司1998年5月经股东大会通过, 并经河北省证券监督管理委员会的批准, 以1997年末总股本452,445,340股为基数, 向全体股东每10股转增8股, 将资本公积转入股本361,956,272元, 转增后资本公积余额为281,328,807.97元, 总股本为814,401,612股。

5 公司内部职工股股票18,654,000股于1999年6月1日在深圳证券交易所上市, 公司内部职工股减少至零股, 已流通股份由140,400,000股增至159,054,000股, 其中董事、监事及高级管理人员持股252,000股冻结。至1999年12月31日其股本构成如下:

股权性质	千股
一、 尚未流通股份	
1、 发起人股份	600,916
其中: 国家拥有股份	600,916
2、 募集法人股	5,831
3、 转配股	48,600
尚未流通股份合计	655,347
二、 已流通股份	
1、 境内上市人民币普通股	159,054
已流通股份合计	159,054
合计	814,401

6 股份公司地处河北省唐山市新区, 主要产品为“盾石”II型525R硅酸盐水泥及熟料, 部分产品销往国外。股份公司兴建的第二条年产129万吨水泥生产线(以下简称二线), 总投资约为1,079,570千元, 于1996年10月投料试生产, 并于1998年12月正式通过国家验收转入固定资产, 1999年开始正式生产。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

股份公司根据《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定编制会计报表。

2会计年度

股份公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

3记帐本位币

股份公司以人民币为记帐本位币。

4记帐基础和计价原则

股份公司会计报表以权责发生制为记帐基础，除股份公司成立时所投入的资产与负债以评估值入帐外，均以历史成本为计价原则。

5外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记帐。资产负债表日的外币货币性资产和负债按该日中国人民银行公布的市场汇价进行调整，产生的汇兑损益计入当期损益。

6现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

7坏帐核算方法

因债务人破产或者死亡，而导致不能收回的应收款项，以及其他相关证据确凿表明不能收回的应收款项确认为坏帐损失，冲减坏帐准备。

坏帐损失采用备抵法核算，股份公司原按应收帐款余额的0.3%计提坏帐准备。根据股份公司董事会决议，坏帐准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提。对于股份公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏帐准备。除关联公司外应收款项坏帐准备计提比例一般为：

逾期不到1年	计提比例 5%
逾期1-2年	计提比例 10%
逾期2-3年	计提比例 30%
逾期3-4年	计提比例 50%
逾期4-5年	计提比例 80%
逾期超过5年	计提比例 100%

上述关于坏帐准备计提政策变更及其影响详见附注三。

8存货核算方法

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等。存货于1999年1月1日前以实际成本入帐。根据董事会决议，自1999年1月1日起存货以成本与可变现净值孰低原则为计价原则，该会计政策变更及其影响详见附注三。

购入原材料以买价加运输、装卸、保险等费用作为实际成本，自制半成品和产成品以制造和生产过程中发生的各项实际支出作为实际成本。

领用和销售原材料自1999年1月1日起由计划成本法核算改为加权平均法核算，销售自制半成品和产成品由先进先出法核算改为加权平均法核算。以上核算方法的变更对股份公司的会计报表并未产生重大影响。低值易耗品采用一次摊销法核算，包装物在领用时一次摊销成本。

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，对其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额提取。

9长期投资核算方法

长期投资主要为长期股权投资。

长期股权投资主要为股权投资。长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入帐。股份公司对投资额占被投资企业资本20%以下的股权投资采用成本法核算,对投资额占被投资企业资本20%以上及50%以下的股权投资采用权益法核算,对投资额占被投资企业资本50%的股权投资采用权益法核算并合并会计报表。

长期投资由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复,该可收回金额低于长期投资帐面价值的差额,计入长期投资减值准备。

10 固定资产计价和折旧方法

固定资产包括房屋建筑物、机器设备和运输设备等。固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物和其他主要生产经营设备,以及单位价值在2000元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

股份公司成立时,国家股股东投资入股的固定资产按经批准的评估值计价,其他购置或新建固定资产均按原始成本计价。固定资产折旧以预计使用年限在预留3%残值后采用直线法计算,年折旧率如下:

类别	年折旧率
房屋建筑物	2.425% -- 3.880%
机器设备	3.464% -- 8.083%
运输设备	8.083%
其他设备	8.083% -- 12.125%

11 在建工程核算方法

在建工程指正在兴建中的资本性资产,以实际成本入帐。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用,以及建设期间用于在建工程的借款的利息费用与汇兑差异。在建工程在实质上已经完成,实际投入使用时转入固定资产,并停止其借款利息的资本化。

12 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用指大修理费用,系水泥生产线定期停产检修时所发生的相关费用,以实际成本入帐,并采用直线法按照收益期3年摊销。

13 收入确认原则

收入确认原则系以产品所有权上的风险和报酬已经转移,与交易相关的经济利益能够流入企业,且与销售有关的收入和成本能够可靠的计量为标志确认收入的实现。

利息和服务费收入在与交易相关的经济利益能够流入企业,收入的金额能够可靠地计量时确认为收入。

14 利润分配方法

按适用于股份公司的有关法规及股份公司章程的规定,股份公司税后利润须按下列顺序分配

- ① 弥补以前年度亏损
- ② 提取法定盈余公积金10% (当此公积金累计至股份公司注册资本的50%时可不再提取)
- ③ 提取法定公益金5%
- ④ 提取任意盈余公积金
- ⑤ 支付股利

15 所得税的会计处理方法

股份公司按规定从当期利润中扣除所得税,采用应付税款法核算。

16 会计报表的编制方法及范围

股份公司1999年度由于实施资产置换重组,将其部分非主业资产和拥有51%权益的子公司唐山冀昌塑料制品有限公司置换给集团公司。故本年度会计报表仅包括股份公司本部截至1999年12月31日的会计报表。根据财政部会计司《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答》之文件规定,在期初报表中将唐山冀昌塑料制品有限公司的财务数据剔除。由于股份公司在上述资产置换后不存在其控股51%以上的子公司,故本年度会计报表为股份公司本部会计报表。具体资产置换重组情况见本附注六、6关联方交易。

三 会计政策、会计估计的变更及影响

根据股份公司董事会决议,《股份有限公司会计制度》及财政部财会字(1999)35号文《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》的有关规定,股份公司从1999年1月1日起改变如下会计政策:

- 1 坏帐准备原按应收帐款余额的0.3%计提,自1999年1月1日起按帐龄分析法计提。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,除应收关联公司款项外,其他应收款项坏帐准备计提的比例为:逾期1年(含1年,以下类推)以内的,按应收款项余额的5%计提;逾期1-2年的,按其余额的10%计提;逾期2-3年的,按其余额的30%计提;逾期3-4年的,按其余额的50%计提;逾期4-5年的,按其余额的80%计提;逾期5年以上的,按其余额的100%计提。
- 2 期末存货原按成本计价,现改为按成本与可变现净值孰低计价。
- 3 期末投资额占被投资单位实收资本20%以下的长期投资原按成本法计价,现改为按其成本减去永久性减值准备后计价。

上述会计政策变更已采用追溯调整法,调整了期初留存收益及相关项目的期初数。利润及利润分配表的上年数栏,已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为34,151千元,其中,因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为34,151千元。由于会计政策变更,调减了1998年度净利润2,353千元,调减了1999年年初留存收益34,151千元,其中,未分配利润调减了29,029千元,盈余公积调减了5,123千元。利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了29,029千元。

四 税项

1 所得税

股份公司依照河北省人民政府冀政(1995)122号文件规定执行15%的所得税率。

2 增值税

销售收入适用增值税。其中:内销产品销项税率为17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。其中:为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3 营业税率

股份公司利息收入及技术服务费收入适用营业税,税率为收入的8%和5%。

4 城建税及教育费附加

城建税和教育费附加分别按应纳流转税的7%和3.5%计提和缴纳。

5 资源税

集团公司拥有目前股份公司水泥生产所需原料的来源—石灰石矿和砂土矿开采权,每开采一吨矿石需向国家缴纳人民币2元的矿产资源税和矿产资源开采补偿费。根据股份公司与集团公司签订的矿产有偿开采协议,股份公司每开采一吨矿

石, 要向集团公司缴纳一定的矿石开采费, 其缴纳额等于集团公司向国家缴纳矿产资源税和矿产资源开采补偿费之和。

6 个人所得税

股份公司职工的个人所得税由个人承担, 股份公司代扣代缴。

五 会计报表主要项目注释

1 货币资金

项目	1998 年	1999 年
现金	120	20
银行存款	41,929	49,499
其他货币资金	3,908	0
合计	45,957	49,519

期末货币资金中包括以下外币资金:

外币名称	外币	折算汇率	1999 年
美元	746 千美元	8.2606	6,166
合计			6,166

2 应收票据

出票单位	出票日期	到期日	1999 年	备注
长春市电联水泥制品有限公司	1999/12/23	2000/05/09	400	银行承兑汇票未作抵押
合计			400	

3 应收款项

(1) 应收帐款

类别	1998 年	1999 年
应收关联公司	83,991	108,587
应收其他公司	252,303	262,881
合计	336,294	371,468

应收帐款帐龄如下:

项目	1998 年			1999 年		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	204,412	61	6,437	180,416	48	5,658
1-2 年	90,239	27	8,224	90,392	24	9,290
2-3 年	29,753	9	8,925	66,566	18	7,439
3 年以上	11,890	3	11,577	34,094	10	17,812
合计	336,294	100	35,163	371,468	100	40,199

应收帐款中欠款前五名单位

欠款单位	金额	时间	原因
唐山冀润水泥厂	52,001	1 年以内	应收水泥熟料款
红旗联营厂	34,619	1 年以内	应收水泥熟料款
唐山高新技术德隆公司	12,513	1 年以内	应收水泥款
唐山建材总工司	12,804	2-3 年	应收水泥款
中国建材华北公司	11,319	3 年以上	应收水泥款

(2) 其他应收款

项目	1998 年	1999 年
----	--------	--------

	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	161,102	99.09	0	140,308	99.47	0
1-2年	438	0.32	0	624	0.43	0
2-3年	0	0	0	0	0	0
3年以上	998	0.59	0	132	0.10	0
合计	162,538	100	0	141,064	100	0

其他应收款中欠款前五名单位

欠款单位	金额	时间	原因
集团公司	106,365	1年以内	集团公司借款及资金占用费等
红旗联营厂	7,704	1年以内	应收电费
中建二局三公司	3,164	1年以内	应收借款
简易人身险	2,446	1年以内	系十年期到期还本储蓄保险
应收出口退税	2,241	1-2年	应收97、98年出口退税款

其他应收款中85%为应收关联公司款项, 股份公司董事会认为股份公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏帐准备; 其余其他应收款为档案馆押金及保证金等, 属于到期可收回款项, 故其他应收款不计提坏帐准备。

4预付帐款

预付帐款中欠款前五名单位

欠款单位	金额	时间	原因
中技装备配件进出口公司	7,354	1年以内	采购进口备件
五矿国际货运天津公司	3,698	1年以内	采购耐火砖
AUMUND公司	3,153	1年以内	进口斗损机
唐山供电公司	3,000	1年以内	预付电费
重庆齿轮箱有限公司	1,539	1年以内	采购减速机

5存货及跌价准备

项目	1998年 金额	跌价准备	1999年 金额	跌价准备
原材料	101,995	0	109,423	740
在产品	1,553	0	6,742	0
产成品	8,718	0	12,511	0
合计	112,266	0	128,676	740

6待摊费用

项目	1998年	本期增加	本期摊销	1999年
车辆保险	437	974	827	584
其他保险费	1,790	7,647	5,532	3,905
房产税	188	1,410	1,598	0
钢球	439	1,306	1,023	722
耐火砖	0	6,894	4,665	2,229
维修费	0	1,752	1,237	515
其他	894	5,589	5,983	500
合计	3,748	25,572	20,865	8,455

待摊费用的增加主要是本年度水泥生产线定期停产检修进口耐火砖和二线机器设备损失险增加所致。

7长期投资

(1) 长期投资包括

项目	1998 年	本期增加	本期减少	1999 年
长期股权投资	20,387	7,075	17,462	10,000
合计	20,387	7,075	17,462	10,000

长期股权投资减少是因为股份公司1999年度实施资产置换重组, 将其部分非主业资产和拥有51%权益的子公司唐山冀昌塑料制品有限公司置换给集团公司所致。具体资产置换重组情况见本附注六、6 关联方交易。

(2) 长期股权投资包括

其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	占被投资公司注册 资本比例	减值准备
河北证券有限责任公司	1999 年 7 月	10,000	1.88%	0
合计		10,000		0

其他股权投资的期末余额是股份公司认购河北证券有限责任公司增资扩股中的1000万股份, 共计股款10,000千元。

8 固定资产及折旧

	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
原值					
1999 年1 月1 日	631,777	877,838	47,770	133,054	1,690,439
本期增加*	36,693	44,557	1,601	2,278	85,129
本期减少	11,085	15,185	8,076	5,866	40,212
重分类调整	0	(55,019)	(612)	55,631	0
1999 年12 月31 日	657,385	852,191	40,683	185,097	1,735,356
累计折旧					
1999 年1 月1 日	77,692	233,718	10,481	68,085	389,976
本期增加	23,735	66,076	3,550	6,029	99,390
本期减少	3,881	13,081	5,474	4,538	26,974
重分类调整	0	(55,019)	(612)	55,631	0
1999 年12 月31 日	97,546	231,694	7,945	125,207	462,392
净值					
1999 年 12 月31 日	559,839	620,497	32,738	59,890	1,272,964
1999 年1 月1 日	554,085	644,120	37,289	64,969	1,300,463

* 1999 年度固定资产本期增加中包括在建工程转入 43,806 千元。

由于股份公司1999年度实施资产置换重组, 与集团公司进行部分非主业资产和股权的置换, 引起本年度固定资产增加 21,012 千元及减少 25,304 千元。具体资产置换重组情况见本附注六、6 关联方交易。

9 工程物资

项目	1998 年	1999 年
库存电气、机械设备	9,783	8,817
合计	9,783	8,817

10 在建工程

工程名称	1998 年	本期增加	本期转入 固定资产	其他减 少数	1999 年	资金来 源	进度
------	--------	------	--------------	-----------	--------	----------	----

二线工程	28,919	6,678	28,380	7,217	0	银行借款和自筹资金	已完工
------	--------	-------	--------	-------	---	-----------	-----

技改工程	24,406	38,829	15,426	7,581	40,228		
合计	<u>53,325</u>	<u>45,507</u>	<u>43,806</u>	<u>14,798</u>	<u>40,228</u>		

1999年度无利息资本化金额 (1998年度 58,322 千元)

11 长期待摊费用

项目	1998 年	本期增加	本期摊销	1999 年
大修理费	21,831	8,392	11,936	18,287
合计	<u>21,831</u>	<u>8,392</u>	<u>11,936</u>	<u>18,287</u>

12 短期借款

借款类别	1998 年	1999 年	年利率%
担保借款	250,470	257,470	5.94% - 7.0296%
信用借款	0	10,000	5.85%
合计	<u>250,470</u>	<u>267,470</u>	

13 应付帐款

1999年12月31日应付帐款余额为41,998千元(1998年12月31日余额为62,368千元), 应付帐款中无持有股份公司5%股份以上的主要股东单位的往来款

14 应付股利

股 东	1998 年	1999 年
国有法人股	90,137	60,092
社会法人股	875	583
个人股	23,858	18,380
转配股	7,290	4,860
合计	<u>122,160</u>	<u>83,915</u>

15 应交税金

项目	1998 年	1999 年
应交增值税	3,578	(1,303)
应交营业税	393	722
应交城市建设税	(111)	815
应交所得税	(587)	(480)
应交资源税	1,565	1,250
合计	<u>4,838</u>	<u>1,004</u>

16 预提费用

项目	1998 年	1999 年
水泥装车费	150	150
电费	3,519	3,735
矿山资源费	180	237
大窑检修费	216	0
发电并网费	1,000	1,700
合计	<u>5,065</u>	<u>5,822</u>

17 一年内到期的长期负债

借款类别	1998 年	1999 年	年利率%
------	--------	--------	------

信用借款	33,000		33,000	7.11%
合计	33,000		33,000	
18 长期借款				
借款单位	1998 年	1999 年	借款期限	年利率 借款条件
中国建设银行唐山 市新区办事处	24,000	24,000	1998/08/10— 2001/08/09	5.94% 担保*
中国建设银行唐山 市新区办事处	40,000	40,000	1998/06/28— 2001/06/25	5.94% 担保**
中国建设银行唐山 市新区办事处	150,000	150,000	1996/06/06— 2001/06/18	6.21% 担保***
中国工商银行唐山 市新区办事处	40,000	40,000	1998/05/20— 2001/05/18	7.20% 担保**
合计	254,000	254,000		

* 由中国建筑材料工业建设唐山安装工程公司提供担保

** 由唐山机车车辆厂提供担保

*** 由唐山钢铁集团有限责任公司提供担保

19 股本

股份公司股份均为每股1元人民币, 股份结构如下:

项目	1998 年	配股/送股	公积金转 股	其他	1999 年
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	600,916				600,916
其中: 国家拥有股份	600,916				600,916
2、募集法人股	5,831				5,831
3、内部职工股*	18,654			(18,654)	0
4、转配股**	48,600				48,600
尚未流通股份合计	674,001			(18,654)	655,347
二、已流通股份					
1、境内上市人民币普通股	140,400			18,654	159,054
已流通股份合计	140,400			18,654	159,054
合计	814,401			18,654	814,401

* 公司内部职工股股票 18,654 千股于 1999 年 6 月 1 日在深圳证券交易所上市, 公司内部职工股减少至零股, 已流通股份由 140,400 千股增至 159,054 千股, 其中董事、监事及高级管理人员持股 252 千股冻结。

** 转配股系国家股和募集法人股转让, 由流通股持有人购买, 但暂不能上市流通的股份。

20 资本公积

项目	1998 年	本期增加	本期减少	1999 年
股本溢价	281,302	0	0	281,302
接收捐赠资产准备	0	0	0	0
住房周转金转入	0	0	0	0
资产评估增值准备	0	0	0	0
股权投资准备	0	0	0	0
被投资单位接收捐赠 准备	0	0	0	0
被投资单位评估增值	0	0	0	0

准备				
被投资单位股权投资	0	0	0	0
准备				
被投资单位外币指标	0	0	0	0
折算差额				
其他资本公积转入	27	0	27	0
合计	<u>281,329</u>	<u>0</u>	<u>27</u>	<u>281,302</u>
21 盈余公积				
项目	1998 年	本期增加	本期减少	1999 年
法定盈余公积	73,609	10,549	0	84,158
公益金	36,805	5,275	0	42,080
任意盈余公积	40,622	0	0	40,622
合计	<u>151,036</u>	<u>15,824</u>	<u>0</u>	<u>166,860</u>

22 未分配利润

根据董事会决议, 1999 年度利润分配预案如下:

项目	1998 年	1999 年
期初未分配利润	75,973	71,860
加: 期初未分配利润调整**	(28,303)	(33,220)
加: 本年净利润	133,610	105,494
减: 提取法定盈余公积金 (10%)	13,653	10,549
提取任意盈余公积金	0	0
提取法定公益金 (5%)	6,826	5,275
分配股利*	<u>122,160</u>	<u>81,440</u>
期末未分配利润	<u>38,641</u>	<u>46,870</u>

* 股份公司以 1999 年末总股本 814,401,612 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税)。

** 1999 年度期初未分配利润调整包括对相关资产计提减值准备会计政策变更调整期初未分配利润 29,029 千元, 根据唐山市国税局对股份公司的检查结果补交税款而调整期初未分配利润 4,191 千元, 共计 33,220 千元, 具体事项参见附注三及附注九。

23 销售收入

项目	1998 年	1999 年
水泥内销收入	291,705	363,702
熟料内销收入	<u>120,441</u>	<u>186,880</u>
合计	<u>412,146</u>	<u>550,582</u>

24 其他业务利润

项目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
让售材料	3,218	4,693	(1,475)
设备租赁	3,983	2,026	1,957
非金属选矿	1,533	0	1,533
技术服务费*	6,000	0	6,000
其他	0	1,425	(1,425)
合计	<u>14,734</u>	<u>8,144</u>	<u>6,590</u>

* 根据股份公司与唐山冀润水泥厂、盾石实业公司、红旗联营厂于 1999 年 1 月 1 日签订的技术服务的协议, 股份公司向公司提供水泥制造技术、商标使用权及技术服务支持, 并每月收取技术服务费, 1999 年度分别向唐山冀润水泥厂收取 2,400

千元 盾石实业公司1,200千元 红旗联营厂2,400千元 共收取6,000千元。

25 财务费用

项目	1998 年	1999 年
利息支出	7,646	41,124
减 利息收入*	(22,114)	(14,551)
汇兑损失	9	2
减 汇兑收益	0	0
其他	37	43
合计	(14,422)	26,618

财务费用的增加主要是因为股份公司二线结束试生产, 于1999年正式生产后, 为二线建设所发生的借款利息费用不再资本化, 而计入当期损益所致。

* 利息收入中包括来源于集团公司和其他公司的利息共计14,382千元(1998年度: 15,572千元), 其中, 根据集团公司与股份公司1996年12月31日签订的资金有偿使用协议, 集团公司占用的股份公司资金应按照银行同期贷款利率支付资金占用费。按照此协议1999年度股份公司应收集团公司资金占用费合计7,237千元。

26 投资收益

投资收益均为股权投资收益, 1999年度为4,753千元(1998年度: 3,430千元)。

1999年投资收益是股份公司1999年度实施资产置换重组, 将其部分非主业资产和拥有51%权益的子公司唐山冀昌塑料制品有限公司置换给集团公司所产生的收益。具体资产置换重组情况见本附注六、6关联方交易。

27 补贴收入

项目	1998 年	1999 年
退税收入*	6,000	7,000
合计	6,000	7,000

* 根据唐山市新区国家税务局新国税征[2000]1号“新区国家税务局关于免征冀东水泥股份有限公司等企业1999年度应纳增值税的批复”, 股份公司1999年度因利用硫酸渣等工业废渣生产的硅酸盐水泥取得的免征增值税额为7,000千元。

28 营业外收入

项目	1998 年	1999 年
出售固定资产净收入*	42	9,888
保费收入	1,084	119
其他	3,560	23
合计	4,686	10,030

* 营业外收入增加是因为股份公司1999年度实施资产置换重组, 将其部分非主业资产和拥有51%权益的子公司唐山冀昌塑料制品有限公司置换给集团公司所产生的收益。具体资产置换重组情况见本附注六、6关联方交易。

六 关联方交易

1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主要业务	与股份公司关系	经济性质	法定代表人
河北省冀东水泥集团有限责任公司	河北省唐山市新区	投资	母公司	国有独资	杜金弘

唐山冀昌塑料制品有限公司	河北省唐山市	生产塑料制品	子公司	中外合资企业	侯茂林
--------------	--------	--------	-----	--------	-----

2 存在控制关系的关联方的注册资本、所持比例及其变化

企业名称	注册 资本		持 股 比 例	
	1998 年	1999 年	1998 年	1999 年
河北省冀东水泥集团有限责任公司	660,000	1,111,187	73.79%	73.79%
唐山冀昌塑料制品有限公司	17,430	17,430	51%	0

3 定价政策

股份公司向关联公司的采购和销售的定价政策为公平的市场价格。

4 不存在控制关系的关联方的性质

关联企业名称	与股份公司关系
唐山新星针织厂	集团公司之全资子公司
唐山冀润水泥厂	集团公司之全资子公司
唐山启新水泥有限公司	集团公司之全资子公司
唐山金鸣物资经销公司	集团公司之全资子公司
盾石实业公司	集团公司之全资子公司
汽车工程机械维修有限责任公司	集团公司之全资子公司
唐山冀昌塑料制品有限公司	集团公司之控股子公司
唐山冀新水泥中转有限公司	集团公司之控股子公司
唐山冀硕新型建材有限责任公司	集团公司之控股子公司

5 股份公司拥有下列的关联公司往来及重要交易

(1) 交易

关联公司名称	关系	交易性质	1998 年	1999 年
集团公司	母公司	销售熟料	2,652	2,410
唐山冀润水泥厂	集团公司之全资子公司	销售熟料	49,305	32,767
盾石实业公司	集团公司之全资子公司	销售熟料、水泥	16,446	14,178
唐山启新水泥有限公司	集团公司之全资子公司	销售熟料	2,356	1,663
唐山冀昌塑料制品有限公司	集团公司之控股子公司	采购包装袋	25,616	32,524
集团公司	母公司	收取资金占用费	15,572	7,237
唐山冀润水泥厂	集团公司之全资子公司	收取资金占用费及技术服务费	2,210	7,223
盾石实业公司	集团公司之全资子公司	收取资金占用费及技术服务费	0	1,460
集团公司	母公司	支付土地租赁费	0	1,980

(2) 关联方应收应付款余额

项目	关联公司名称	1998 年	1999 年
应收帐款	盾石实业公司	6,986	5,547
应收帐款	唐山冀润水泥厂	35,792	52,001
应收帐款	唐山启新水泥有限公司	2,027	2,013
应收帐款	唐山金鸣物资经销公司	99	99
应收帐款	集团公司	2,648	3,789
其他应收款	盾石实业公司	689	165

其他应收款	唐山冀润水泥厂	1,366	2,145
其他应收款	唐山金鸣物资经销公司	137	0
其他应收款	唐山启新水泥有限公司	0	1,224
其他应收款	唐山新星针织厂	422	257
其他应收款	唐山冀硕新型建材有限责任公司	562	748
其他应收款	唐山冀新水泥中转有限公司	417	804
其他应收款	集团公司	112,765	106,365
其他应付款	唐山冀昌塑料制品有限公司	1,980	4,166
其他应付款	汽车工程机械维修有限责任公司	0	1,006

6 关联交易- 其他

(1) 资产置换重组

股份公司于1998年12月22日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了关于资产重组的议案，并于1998年12月24日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了资产重组公告。该资产重组事项已经河北省国有资产管理局冀国资企字(1998)80号文件和河北省证券监督管理委员会冀证监(1998)18号文件批准。资产置换重组涉及的资产经秦皇岛会计师事务所评估。股份公司于1998年12月22日与集团公司签订了资产置换协议。

根据协议股份公司向集团公司出让资产帐面净值36,423千元，评估值46,466千元，协议转让价格为49,405千元(出让资产包括：唐山冀昌塑料制品有限公司51%的股权，转让价格21,700千元；股份公司塑料分厂固定资产及相关存货，转让价格20,837千元；集团公司汽车工程机械维修有限公司租赁使用股份公司的资产，转让价格6,868千元)；股份公司从集团公司受让唐山冀润水泥厂部分资产，帐面净值12,133千元，评估值14,463千元，协议转让价格为14,463千元。此次资产置换价值差额34,942千元由集团公司对股份公司以现金支付。

截至1999年5月28日，股份公司收到集团公司支付的资产置换资金差额34,942千元，资产置换实施完毕。此次资产置换股份公司取得收益14,563千元(其中投资收益4,753千元，营业外收入9,810千元)。

(2) 1995年12月21日，河北东银水泥有限公司(集团公司之子公司，后简称东银)与股份公司签订关于股份公司向东银租赁价值为29,950千美元生产设备的设备租赁合同，租期为10年。根据该合同，自1996年1月1日至年度考核成套设备各项设计能力指标全部达标前，股份公司不付租金，达标后租金为租赁成套设备原值的5%。1999年度由于租赁设备故障而发生停机检修和调试，影响设备运转率不能达标。故经双方协商后决定东银不承担由于设备故障而造成的经济损失，股份公司1999年度不承担承租设备的租赁费。

七 或有事项

股份公司资产负债表日不存在其他未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

八 承诺事项

股份公司资产负债表日无重大承诺事项。

九 以前年度调整

- 1、根据股份公司董事会决议及财政部有关规定对相关资产计提减值准备会计政

策变更调整以前年度留存收益 34,151 千元，具体事项参见附注三－会计政策、会计估计的变更及影响。

2、根据唐山市国税局 1999 年对股份公司检查结果，股份公司因有关运费发票种类及摘要不合规定，非生产领用未足额将增值税进项税额转出等原因，应补缴税款共计 4,191 千元。其中 1998 年度 2,916 千元，1997 年度 1,275 千元。会计报表已按上述数据调整后列示，其中调减 1999 年期初未分配利润 4,191 千元，调减 1998 年净利润 2,916 千元。

十 期后事项

股份公司董事会二届二十次会议于 2000 年 2 月 11 日召开，会议审议并通过 2000 年度增资配股预案。以 1999 年 12 月 31 日股份公司总股本 814,401,612 股为基数，向全体股东按 10 配 3 的比例配售股份，可配股份总数为 244,320,483 股，配股价格拟定为每股人民币 3.5－4.5 元。该项决议尚须经股东大会表决后，报中国证券监督管理委员会核准。