

# 锦化化工集团氯碱股份有限公司

## 二〇〇一年年度报告

### 重要提示

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

### 一、公司简介

#### 1、公司名称

中文名称：锦化化工集团氯碱股份有限公司

英文名称：JIN HUA GROUP CHLOR-ALKALI CO, LTD

英文缩写：JHC

#### 2、公司法定代表人：张立君

#### 3、公司董事会秘书：赵志鹏

联系地址：辽宁省葫芦岛市连山区化工街

联系电话：0429-2709065

传真：0429-2901152

电子信箱：[jhca@jinhuagroup.com](mailto:jhca@jinhuagroup.com)

#### 4、公司注册地址：辽宁省葫芦岛市连山区化工街

公司办公地址：辽宁省葫芦岛市连山区化工街

邮政编码：125001

电子信箱：[jhca@jinhuagroup.com](mailto:jhca@jinhuagroup.com)

#### 5、公司信息披露报刊名称：《中国证券报》《证券时报》

刊登年度报告的中国证监会指定网站网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券办公室

#### 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：锦化氯碱

股票代码：000818

#### 7、其他有关情况

公司首次注册登记日期：1997年9月16日

变更注册登记日期：2000年4月27日

注册地点：辽宁省葫芦岛市连山区化工街

企业法人营业执照注册号：2100001049099

税务登记号码：211402123728536

聘请的会计师事务所名称：辽宁天健会计师事务所有限公司

办公地址：辽宁省沈阳市沈河区北京街16号

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度主要利润指标情况 (单位：人民币元)

|                |                |
|----------------|----------------|
| 利润总额：          | -24,698,506.24 |
| 净利润：           | -14,962,287.08 |
| 扣除非经常性损益后的净利润： | -10,665,333.42 |
| 主营业务利润：        | 70,049,966.58  |
| 其他业务利润：        | 454,740.63     |
| 营业利润：          | -19,253,593.69 |
| 投资收益：          | -23,114.76     |
| 营业外收支净额：       | -5,421,797.79  |
| 经营活动产生的现金流量净额： | 170,939,432.99 |
| 现金及现金等价物净增加额：  | 202,241,658.60 |

注：非经常性损益项目涉及金额：4,296,953.66

|    | 项目     | 金额           |
|----|--------|--------------|
| 扣除 | 募集资金利息 | 2,329,210.80 |
|    | 委托投资收益 | 1,400,000.00 |
|    | 罚款收入   | 14,143.50    |
| 加上 | 营业外支出  | 8,040,307.96 |

### 2、公司三年来主要会计数据和财务指标 (单位：人民币元)

| 项目     | 2001年            | 2000年            |                  | 1999年            |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        |                  | 调整前              | 调整后              | 调整前              | 调整后              |
| 主营业务收入 | 1,125,433,828.52 | 743,437,866.78   | 743,437,866.78   | 670,365,266.29   | 670,365,266.29   |
| 净利润    | -14,962,287.08   | 27,580,319.48    | 25,305,125.66    | 46,929,345.50    | 44,260,693.30    |
| 总资产    | 2,837,252,708.54 | 2,535,236,695.97 | 2,535,236,695.97 | 1,456,622,118.00 | 1,453,953,465.80 |
| 股东权益   | 958,712,625.68   | 975,950,106.58   | 973,674,912.76   | 951,038,439.30   | 948,369,787.10   |
| 每股收益   | -0.044           | 0.081            | 0.074            | 0.138            | 0.130            |
| 加权每股收益 | -0.044           | 0.081            | 0.074            | 0.138            | 0.130            |
| 扣除非经常性 |                  |                  |                  |                  |                  |

|                 |        |       |       |       |       |
|-----------------|--------|-------|-------|-------|-------|
| 损益后每股收益         | -0.031 | 0.031 | 0.024 | 0.100 | 0.092 |
| 每股净资产           | 2.820  | 2.870 | 2.864 | 2.797 | 2.789 |
| 调整后的每股净资产       | 2.700  | 2.782 | 2.776 | 2.723 | 0.715 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.503  | -0.01 | -0.01 | 0.005 | 0.005 |
| 净资产收益率%         | -1.56  | 2.83  | 2.60  | 4.94  | 4.67  |
| 净资产收益率（加权）      | -1.55  | 2.87  | 2.63  | 5.01  | 4.73  |
| 扣除非经常性损益后的      |        |       |       |       |       |
| 净资产收益率（加权）%     | -1.10  | 1.09  | 0.86  | 3.61  | 3.33  |

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则》第九号规定，编制如下利润表附表：

### 利润表附表

单位：锦化化工集团氯碱股份有限公司

| 报告期利润         | 2001 年度        | 净资产收益率（%） |         | 每股收益（元） |         |
|---------------|----------------|-----------|---------|---------|---------|
|               |                | 全面摊薄      | 加权平均    | 全面摊薄    | 加权平均    |
| 主营业务利润        | 70,049,966.58  | 7.3067    | 7.2501  | 0.2060  | 0.2060  |
| 营业利润          | -19,253,593.69 | -2.0083   | -1.9927 | -0.0566 | -0.0566 |
| 净利润           | -14,962,287.08 | -1.5607   | -1.5486 | -0.0440 | -0.0440 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -10,665,333.42 | -1.1125   | -1.1000 | -0.0314 | -0.0314 |

### 3、报告期内股东权益变动情况及变动原因

股东权益变动情况（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           |
|------|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 期初数  | 340000000 | 555,208,379.09 | 21,969,980.06 | 7,323,326.70 | 56,496,553.61  | 973,674,912.76 |
| 本期增加 |           |                |               |              |                |                |
| 本期减少 |           |                |               |              | -14,962,287.08 | -14,962,287.08 |
| 期末数  | 340000000 | 555,208,379.09 | 21,969,980.06 | 7,323,326.70 | 41,534,266.53  | 958,712,625.68 |

变动原因：本期实现净利润-14,962,287.08 元，致使未分配利润和股东权益同时减少此数额。

### 三、股本变动及股东情况

#### （一）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<br>转股 | 增发 | 其他 | 小计 |           |
| 一、未上市流通股份  |           |               |    |           |    |    |    |           |
| 1、发起人股份    | 250000000 |               |    |           |    |    |    | 250000000 |
| 其中：        |           |               |    |           |    |    |    |           |
| 国家持有股份     | 250000000 |               |    |           |    |    |    | 250000000 |
| 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   |           |               |    |           |    |    |    |           |
| 3、内部职工股    |           |               |    |           |    |    |    |           |
| 4、优先股或其他   |           |               |    |           |    |    |    |           |
| 未上市流通股份合计  | 250000000 |               |    |           |    |    |    | 250000000 |
| 二、已上市流通股份  |           |               |    |           |    |    |    |           |
| 1、人民币普通股   | 90000000  |               |    |           |    |    |    | 90000000  |
| 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  | 90000000  |               |    |           |    |    |    | 90000000  |
| 三、股份总数     | 340000000 |               |    |           |    |    |    | 340000000 |

## 2、股票发行与上市情况

(1) 公司于一九九七年九月三日首次发行人民币普通股（A股）9000万股，发行价格 6.31 元/股，于一九九七年十月十七日在深圳证券交易所上市，获准交易数量为 9000 万股（其中 900 万公司职工股于一九九八年四月二十日上市流通）。

(2) 报告期公司股份总数及其结构未发生变动。

### (二) 股东情况介绍

1、2001 年年末，公司共有股东 30575 户。

### 2、主要股东持股情况

| 名次  | 股东名称           | 期末持股数(股)  | 占总股本比例(%) |
|-----|----------------|-----------|-----------|
| (1) | 锦化化工（集团）有限责任公司 | 250000000 | 73.53     |

|      |                |         |       |
|------|----------------|---------|-------|
| (2)  | 四川长虹大酒店有限公司    | 1718246 | 0.505 |
| (3)  | 北新物流有限公司       | 931865  | 0.274 |
| (4)  | 深圳市新华城创业投资有限公司 | 726452  | 0.214 |
| (5)  | 大连船舶工业公司（集团）   | 654400  | 0.192 |
| (6)  | 徐峻宁            | 482500  | 0.142 |
| (7)  | 青岛开发投资有限公司     | 443371  | 0.130 |
| (8)  | 向兆贤            | 410900  | 0.121 |
| (9)  | 江伟旋            | 350000  | 0.103 |
| (10) | 徐琴珠            | 320000  | 0.094 |

前十名股东中，锦化化工（集团）有限责任公司代表国家持股，该股份尚未流通。

3、锦化化工（集团）有限责任公司是本公司的第一大股东，代表国家控股本公司。公司原名为锦西化工厂，1939年建厂，1996年改制更名为锦化化工（集团）有限责任公司。公司法定代表人：张立君，注册资本86370万元，主要业务范围：环己酮、缩丁醛、有机玻璃、苯酚、水泥、电、蒸汽、工业气体等产品制造及建筑安装、机械加工、运输、资本投资等。与本公司存在水、电、运输、蒸汽及个别产品方面的关联关系。锦化化工（集团）有限责任公司的股权性质为国有独资。至本报告期末，该公司持有本公司的股份无质押、冻结的情况。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### （一）董事、监事、高级管理人员情况

##### 1、基本情况

| 姓名  | 职务   | 性别 | 年龄 | 任期起止时间         | 年初持股数 | 年末持股数 |
|-----|------|----|----|----------------|-------|-------|
| 张立君 | 董事长  | 男  | 39 | 2001.11~2003.9 | 0     | 0     |
| 李世杰 | 副董事长 | 男  | 53 | 2000.9~2003.9  | 4400  | 4400  |
|     | 总经理  |    |    |                |       |       |
| 刘旭东 | 董事   | 男  | 39 | 2001.11~2003.9 | 0     | 0     |
| 杨翠杰 | 董事   | 女  | 39 | 2001.11~2003.9 | 0     | 0     |
| 孟建华 | 董事   | 男  | 47 | 2000.9~2003.9  | 0     | 0     |
| 张太生 | 董事   | 男  | 59 | 2000.9~2003.9  | 4000  | 4000  |
|     | 副总经理 |    |    |                |       |       |
| 宋会义 | 董事   | 男  | 48 | 2000.9~2003.9  | 0     | 0     |
|     | 副总经理 |    |    |                |       |       |
| 鲍福山 | 董事   | 男  | 57 | 2000.9~2003.9  | 0     | 0     |
| 曹俊华 | 董事   | 男  | 46 | 2000.9~2003.9  | 0     | 0     |

|     |       |   |    |                |      |      |
|-----|-------|---|----|----------------|------|------|
| 朱书庭 | 监事会主席 | 男 | 54 | 2001.11~2003.9 | 0    | 0    |
| 王依安 | 监事    | 男 | 52 | 2001.11~2003.9 | 0    | 0    |
| 马立民 | 监事    | 男 | 33 | 2000.9~2003.9  | 3180 | 3180 |
| 李玉友 | 监事    | 男 | 41 | 2000.9~2003.9  | 0    | 0    |
| 姚宝吉 | 监事    | 男 | 43 | 2000.9~2003.9  | 0    | 0    |
| 赵志鹏 | 董事会秘书 | 男 | 50 | 2000.9~2003.9  | 0    | 0    |

## 2、年度报酬情况

(1) 现任公司董事、监事和高级管理人员执行结构工资标准，在工资构成中含职务（岗位）工资成份。公司尚未实行董事、监事、高级管理人员的年薪制度或其他薪酬制度。

(2) 在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员共 9 人的年度报酬总额为 128774.00 元。

(3) 最高的前三名董事的年度报酬总额为 49452.00 元。

(4) 最高的前三名高级管理人员年度报酬总额为 48097.00 元。

(5) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬 10000~15000 元的 6 人，15000 元以上 3 人。

(6) 不在本公司领取报酬的董事有张立君、刘旭东、杨翠杰、张太生；不在本公司领取报酬的监事有朱书庭、王依安。以上人员均在控股公司即锦化化工（集团）有限责任公司领取薪酬。

3、因工作变动原因，本报告期离任的董事有沈申成、刘慕、贾殿秋；离任的监事有宦文定、芦福田。

## (二) 员工情况

1、本报告期末，公司在职员工总数为 4469 人。

### 2、公司员工构成情况

|      |      |          |
|------|------|----------|
| 生产人员 | 3678 | 占 82.30% |
| 销售人员 | 130  | 占 2.90%  |
| 技术人员 | 418  | 占 9.35%  |
| 财务人员 | 16   | 占 0.35%  |
| 行政人员 | 227  | 占 5%     |

3、公司员工本科以上学历的有 197 人，占员工总数的 4.4%；专科以上学历的 512 人，占员工总数的 11%；具有专业技术职称的有 731 人，占员工总数的 16%。

4、公司现有离退休职工 406 人。

## 五、公司治理结构

1、根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司已建立较完

善的法人治理结构。但公司还将根据要求和需要，制订对公司有约束力的行为规则或制度，使公司真正走上规范化健康发展轨道。

2、公司自一九九七年上市以来，不断地按照有关上级文件要求进行规范，现已基本做到了与控股公司在人员、资产、财务、机构及业务等方面的分开管理和运作。

(1) 人员方面。公司的劳动、人事、工资由本公司自行管理，有独立的工资帐户，开支渠道与控股公司严格分开。本公司董事长在控股公司任董事长、总经理、党委书记，是控股公司的法定代表人；本公司总经理、副总经理等高级管理人员在控股公司不任行政职务，并均在本公司领取薪酬。

(2) 资产方面。本公司拥有独立的生产装置及部分辅助装置，经营性资产完整独立。但有部分如水、电、厂区铁路等公共设施及蒸汽、氧气、氮气等工业有用气体本公司与控股公司均在使用，其资产属控股公司所有，两公司以关联交易协议方式对关联事项进行约定和结算。公司的专有技术归本公司所有，商标归控股公司所有，以协议方式无偿使用。

公司于 2000 年末收购控股公司资产中的 4 万吨/年环氧丙烷系列产品装置及配套污水处理装置的房屋过户手续，因争取落实相关优惠而至本报告期末尚未办理完毕。

(3) 财务方面。公司建立了独立的财务管理及核算体系、机构、人员、银行帐户独立，并且建立了比较完善的财务管理制度。

(4) 公司机构。公司设七处三厂。有独立的生产计划指挥、产品质量检测、安全环保、原材料供应与产品销售，财务及证券等管理机构和按产品性质划分、隶属公司直管的生产厂。

(5) 本公司是独立法人企业，治理机构健全且有完备的生产经营管理体系，主营业务与控股公司不存在同业竞争，因此，具有完整独立的业务和较强的自主经营能力。

3、公司对高级管理人员的考评以经济效益指标为主，结合组织部门考核、群众评议、董事会、监事会评价的方式进行，其奖励以荣誉为主。

## 六、股东大会情况简介

本报告期，公司召开两次股东大会。

1、公司 2000 年度股东大会于 2001 年 4 月 3 日在《中国证券报》和《证券时报》上发布通知，2001 年 5 月 15 日在公司所在地召开。出席会议的股东及授权代表 21 人，所持股份 250198160 股，占公司表决权总股份的 73.59%，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。大会审议并通过了如下决议：公司董事会 2000 年度工作报告；公司监事会 2000 年度工作报告；公司 2000 年度财务决算报告；2000

年度利润分配方案；续聘请辽宁天健会计师事务所有限公司为公司 2001 年度审计机构；公司《章程》修正议案；关联交易合同修改的议案；节余募集资金投入项目的议案；关于授权董事会对不超过净资产 15%（含 15%）的资产抵押、担保及资产处置具有决策权的议案。大会决议刊登在 2001 年 5 月 16 日《中国证券报》和《证券时报》上。

2、2001 年第一次临时股东大会于 2001 年 10 月 17 日在《中国证券报》和《证券时报》上发布通知，2001 年 11 月 16 日在公司所在地召开。出席会议的股东及授权代表 12 人，所持股份共计 250018240 股，占公司表决权总股份的 73.54%，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议审议并通过了如下决议：选举张立君、刘旭东、杨翠杰为公司二届增补董事；选举朱书庭、王依安为公司二届增补监事。大会决议刊登在 2001 年 11 月 17 日《中国证券报》和《证券时报》上。

## 七、董事会报告

### （一）公司经营情况

#### 1、公司主营业务范围。

本公司隶属于化工行业，主要从事烧碱、聚氯乙烯、氯化苯、三氯乙烯、氯、环氧丙烷、丙二醇、聚醚等基础化工产品的制造与销售。

#### 2、公司主营业务业绩。

报告期内，公司主营业务收入 112543 万元，主营业务利润 7005 万元，其构成情况如下：

| 品种   | 主营业务收入(万元) | 所占比例% | 主营业务利润(万元) | 所占比例% |
|------|------------|-------|------------|-------|
| 烧碱   | 26253      | 23.33 | 3637       | 51.92 |
| 聚氯乙烯 | 23950      | 21.28 | -1844      |       |
| 环氧丙烷 | 19111      | 16.98 | 1030       | 14.70 |
| 聚醚   | 29018      | 25.78 | 2441       | 34.85 |
| 氯化苯  | 6430       | 5.71  | 354        | 5.05  |
| 三氯乙烯 | 2094       | 1.86  | 369        | 5.27  |
| 液氯   | 3672       | 3.26  | 1097       | 15.67 |
| 其它   | 2015       | 1.80  | -79        |       |

#### 3、公司主要产品国内市场占有率。

烧碱占 4.71%；聚氯乙烯占 2.57%；环氧丙烷占 26.8%；聚醚占 13.3%；三氯乙烯占 30%；液氯占 28%。

4、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品有烧碱、聚氯乙烯、环氧丙烷、聚醚、液氯，均属化工行业。

以上各产品经济指标构成情况如下：

| 品种   | 销售收入（万元） | 销售成本（万元） | 毛利率（%） |
|------|----------|----------|--------|
| 烧碱   | 26253    | 22616    | 13.85  |
| 聚氯乙烯 | 23950    | 25794    | -7.7   |
| 环氧丙烷 | 19111    | 18081    | 5.39   |
| 聚醚   | 29018    | 26577    | 8.41   |
| 液氯   | 3672     | 2575     | 29.87  |

5、因上年度末收购了控股公司的经营性资产和报告期内本公司有的在在建项目投入生产，使公司产品的品种和产量比上年有所增加。并对公司全年收入及其效益产生一定的正面影响。

（1）经股东大会决议，公司于 2000 年 12 月末收购了控股公司 4 万吨/年环氧丙烷系列产品装置和 8 万吨/年环氧丙烷系列产品在建装置，该资产收购使本公司经营范围增加了环氧丙烷、聚醚等产品品种，报告期内，该收购装置共生产环氧丙烷 68126 吨（其中商品量为 30224 吨），聚醚 40145 吨，实现销售收入共计 48129 万元，产品利润合计 3471 万元。

（2）报告期内即 2001 年第一季度，本公司的 12 万吨/年离子膜烧碱扩建项目已正式投入生产运行，至报告期末，该装置共生产烧碱 83388 吨，实现销售收入 10815 万元，产品利润 2009 万元，使公司今后烧碱产品的生产能力由 17 万吨/年提高到 29 万吨/年，产量增加了约 40%。

#### 6、公司主要参股公司的经营情况及业绩

本公司的参股公司有葫芦岛锦晖石油化工储运有限公司，葫芦岛锦化聚氯乙烯有限公司和葫芦岛锦化氯乙烯有限公司。

（1）葫芦岛锦晖石油化工储运有限公司是中外合资企业。本公司持有该公司 18.75% 的股权。该公司主要从事石油化工产品的海港储运业务，能为本公司进出口的原料和产品提供较为直接便利的服务。该公司 2001 年实现营业收入 1376 万元，净利润 503 万元，弥补以前年度亏损后，可供分配利润为 216 万元。该公司利润尚未分配，故本年度按成本法无收益。

（2）葫芦岛锦化聚氯乙烯有限公司是中外合作经营企业。本公司持有该公司 36% 的股权。该公司主要产品为 8 万吨/年聚氯乙烯，报告期内，该公司聚氯乙烯产品产量为 62829 吨，实现销售收入 26259 万元，利润总额-143 万元，净利润-143 万元，按权益法本公司收益分配应为-51 万元。

（3）葫芦岛锦化氯乙烯有限公司是中外合作企业。本公司持有该公司 36% 的股权，该公司主要产品氯乙烯，其产量能力为 8 万吨/年，是聚氯乙烯公司的上游产品生产企业。报告期实现销售收入 5616 万元，利润总额-402 万元，净利润-402 万元，按权益法本公司收益分配-145 万元。

7、报告期内，本公司前五名供应商合计的采购金额占全年度采购总额的 61.85

%；前五名客户销售额合计占公司销售总额的 15.36%。

#### 8、经营中出现的问题及解决方案

2001 年，公司经营中出现的问题一是由于全球经济发展速度减慢而影响国际国内化工市场，竞争激烈、价格偏低对公司的经营和效益构成威胁和影响，尤其是聚氯乙烯产品受进口倾销冲击，价格一蹶不振；二是公司虽已向基地化销售方向迈进了一大步，但较大规模的长期稳定用户还不多，仍须进一步加强工作；三是公司虽已建立了一定的分销机构，但较实施分销网络化战略还有很大差距。

针对当前的市场状况与经营中存在的问题，新年度公司重点抓好以规模市场为主体的产品销售基地建设，在调查研究基础上，充分利用国际国内市场空间，扩大市场范围，增大产品覆盖面。同时要继续完善分销网络，规范业务管理，提高服务质量，在市场中树立良好的公司形象。

#### (二) 公司投资情况

##### 1、募集资金使用情况

公司 1997 年 9 月首次发行 A 股，募集资金总额 55323 万元，本报告期使用 5840 万元，至此，该募集资金已全部用完。

##### (1) 募集资金承诺投资项目情况

a、8 万吨/年离子膜烧碱技改项目计划投入募集资金 12354 万元，因工程及国外设备均采用竞标方式并在项目实施中采用先进科学的成本控制，实际投入的募集资金为 6508 万元，比计划有所节余，该项目按计划已于 1998 年 9 月建成投产。该装置 2001 年烧碱产量为 102825 吨，实现销售收入 13336 万元，产品主营利润 2477 万元，扣除期间费用等应扣费用后，该装置的年度效益为 592 万元。

b、12 万吨/年离子膜烧碱扩建项目已按期于 2000 年底建成，项目已达产达标，并于 2001 年一季度正式投入生产运行。该项目因与 8 万吨/年离子膜烧碱项目同样原因使项目总投资有所节余，其中，募集资金投入额为 28862 万元（尚未决算）。报告期内该项目共生产烧碱 83388 吨，实现销售收入 10815 万元，产品主营利润 2009 万元，扣除期间费用等应扣费用后，该装置的年度效益为 851 万元。

c、偿还银行贷款 7113 万元，该笔还贷事项在公司招股说明书中亦有说明。

##### (2) 募集资金变更投资项目情况

公司实际投入承诺项目额比计划投资额节余的募集资金分别投入以下项目：

a、经上级主管部门同意，并经公司股东大会批准，公司于 1999 年 11 月用募集资金 3493 万元购买了盘锦辽河氯乙烯有限公司 36% 的股权，（该公司现已更名为葫芦岛锦化氯乙烯有限公司），该项变更投资的信息刊登在 1999 年 5 月 29 日、1999 年 11 月 6 日的《中国证券报》和《证券时报》上。该公司的业务性质及报告期经营情况详见本报告“公司主要参股公司的经营情况及业绩”。

b、经上级主管部门同意，并经公司股东大会批准，公司于 1999 年 11 月用募

集资金 3507 万元购买了盘锦辽河聚氯乙烯有限公司 36%的股权（该公司现已更名为葫芦岛锦化聚氯乙烯有限公司），该项变更投资的信息刊登在 1999 年 5 月 29 日、1999 年 11 月 6 日的《中国证券报》和《证券时报》上。该公司的业务性质及报告期的经营情况详见本报告“公司主要参股公司的经营情况及业绩”。

c、经公司 2001 年度股东大会批准，公司于 2001 年中期前将节余的募集资金 5840 万元投入到收购的 8 万吨/年环氧丙烷系列产品装置的在建项目中。该投资变更信息刊登在 2001 年 5 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》上。该装置已于 2001 年上半年基本建成，其中，环氧丙烷产品装置经调试后已于 10 月份正式投入生产，其信息刊登在 2001 年 10 月 30 日《中国证券报》和《证券时报》上。至报告期末，该装置已生产环氧丙烷产品 22103 吨。因装置刚刚交付使用，其产品利润扣除各种费用后是负值。

## 2、报告期非募集资金投资情况。

(1) 年产 5 万吨粒碱项目至本报告期末，已累计完成投资 7272 万元，预计该项目将在 2002 年中期建成并试生产。

(2) 公司二届四次董事会议做出了用自有资金约 450 万元购买上海双威通讯网络有限公司持有的上海双威科技管理有限公司 11%股权的决议，并于 2001 年 7 月 31 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了该项股权购买的董事会决议公告。但由于本公司资金周转较为紧张的原因，截止本报告期末，该项购买股权的资金尚未支付到位，因此，该项投资本年度未获收益。

### (三) 公司财务状况

#### 1、主要财务指标（单位：万元）

| 项目     | 2001 年 | 2000 年 | 比 2000 年增减 (%) |
|--------|--------|--------|----------------|
| 总资产    | 283725 | 253524 | 11.91          |
| 长期负债   | 125500 | 128687 | -2.48          |
| 股东权益   | 95871  | 97367  | -1.54          |
| 主营业务利润 | 7005   | 7697   | -8.99          |
| 净利润    | -1496  | 2531   | -159.11        |

#### 2、增减变动原因。

1) 总资产：报告期末为 283,725.00 万元，较上年期末增加 30,201.00 万元，增长 11.91%，其主要原因列示如下：（单位：万元）

| 项目   | 2001 年末 | 2000 年末 | 增减    |
|------|---------|---------|-------|
| 流动资产 | 71677   | 44792   | 26885 |
| 固定资产 | 198490  | 190223  | 8267  |
| 长期投资 | 8515    | 12658   | -4143 |
| 其他资产 | 5043    | 5851    | -808  |

小计 283725 253524 30201

(1) 流动资产较上年增加 26885 万元，主要项目：一是货币资金增加 20224 万元，主要是控股公司用现金偿还债务和期末现金增加所致；二是存货增加 5132 万元，主要是生产经营规模扩大影响所致；三是预付货款增加 4105 万元，主要是丙烯原料预付款；四是应收款项减少 2576 万元。其中，应收票据减少 201 万元，其他应收款减少 4306 万元；应收帐款增加 2130 万元，增提坏帐准备金影响减少 199 万元。

(2) 固定资产较上年增加 8267 万元，主要是八万吨环氧丙烷装置工程后续支出增加和新增五万吨粒碱在建工程所致。

(3) 长期投资较上年减少 4143 万元，主要是在报告期内投资委托理财 4000 万元收回，其他部分系按权益法核算收益所致。

(4) 其他资产较上年减少 808 万元，主要是报告期内摊销无形资产 1104 万元和报告期增加长期待摊费用 296 万元。

2) 长期负债：报告期末为 125500 万元，较上年期末减少 3187 万元，减少 2.48%。其主要原因是按期限列入一年内到期的长期负债 18754 万元，该部分一年内到期负债，银行已意向展期 1.3 亿元。

3) 股东权益：报告期末为 95871 万元，较上年期末减少 1496 万元，系报告期内实现净利润-1496 万元所致。

4) 主营业务利润：报告期内实现主营业务利润为 7005 万元，较上年同期减少 692 万元，减少 8.99%，从构成上看，主营业务收入增长 51.38%，主营业务成本增长 58.82%，成本增长速度大于收入增长速度；从主营业务利润率角度，报告期为 6.22%，上年同期为 10.35%，下降 39.90%，产品盈利能力下降主要表现在：一是聚氯乙烯产品，由上年盈利 10.50%，下降至今年-7.70%；二是 10 月份新投产的八万吨环氧丙烷系列产品，生产成本偏高，规模效益没有体现出来，效益没有随产品收入增长而增长。

5) 净利润：报告期内实现净利润为-1496 万元，较上年同期减少 4027 万元，减少 159.11%，具体项目列示如下：(单位：万元)

| 项目       | 2001 年 | 2000 年 | 增减    |
|----------|--------|--------|-------|
| 一、主营业务利润 | 7005   | 7697   | -692  |
| 加：其他业务利润 | 45     | 59     | -14   |
| 减：营业费用   | 641    | 596    | 45    |
| 减：管理费用   | 4299   | 2751   | 1548  |
| 减：财务费用   | 4035   | 568    | 3467  |
| 二、营业利润   | -1925  | 3841   | -5766 |
| 加：投资收益   | -2     | 362    | -364  |

|           |       |      |       |
|-----------|-------|------|-------|
| 加：营业外收支净额 | -542  | -21  | -521  |
| 三、利润总额    | -2470 | 4182 | -6652 |
| 减：所得税     | -974  | 1652 | -2626 |
| 四：净利润：    | -1496 | 2530 | -4026 |

#### 影响净利润变化主要项目说明：

(1) 营业费用：报告期发生 641 万元，较上年同期增加 45 万元，其主要原因是经营业务范围扩大所致。

(2) 管理费用：报告期发生 4299 万元，较上年同期增加 1548 万元，增长 56.27%，其主要原因：一是无形资产摊销增加 988 万元；二是因收购资产，管理机构增加使工资性支出增加 539 万元；其他项目变化 21 万元。

(3) 财务费用：报告期发生 4035 万元，较上年同期增加 3467 万元，增长 6.1 倍。其主要原因：一是执行借款准则，利息费用化影响 1530 万元；二是 12 万吨/年离子膜烧碱工程投产，其贷款利息支出增加 644 万元；三是八万吨/年环氧丙烷装置主体工程 2001 年 10 月份投产，其后三个月贷款利息支出增加 1293 万元。

(4) 投资收益：报告期发生-2 万元，较上年同期减少 364 万元，其主要原因一是委托理财 4000 万元于 2001 年 5 月执行完毕，下半年投资减少，造成其收益下降影响 168 万元；二是由于八万吨/年聚氯乙烯和氯乙烯公司报告期内亏损合计 545 万元，按权益法分配其收益-196 万元。

(5) 营业外收支净额：报告期内发生-542 万元，较上年同期减少 521 万元，其主要原因是报告期发生停车维持费 517 万元，其它原因影响 4 万元。

(6) 所得税：报告期由于最后一年执行所得税优惠政策，财政按实缴税款返还 18% 部分，计发生 974 万元，直接增加报告期净利润，上年同期发生应纳所得税 1652 万元，此项因素影响净利润 2626 万元。

#### (四) 经营环境及宏观政策变化的影响

加入 WTO 对本公司主要有以下影响。

(1) 本公司所需的生产原料如丙烯、氯乙烯、苯等进口价格会随关税逐渐降低；

(2) 本公司产品在国际市场的销售渠道将逐步拓宽；

(3) 产品市场的激烈竞争导致价格低迷的状况将难以缓解。

#### (五) 新年度经营计划

新年度公司将以提高产量、降低成本、发展市场、增加收益为目标，争取全年实现盈利。

1、工业总产值计划完成 16 亿元，为上年度的 138%。

(1) 在确保安全生产基础上，原有装置开足开满；

(2) 8 万吨/年环氧丙烷系列产品等新建装置抓紧调试整改，尽快全部投入正

式生产运行，并逐渐达到负荷生产能力；

(3) 保证丙烯及其它紧俏原材料供应。

2、产品成本争取在国内同行业中达到较好水平。

(1) 原有装置的消耗定额争取达到本公司历史水平和国内同行业的先进水平，新装置重点提高产品合格率，控制好消耗定额；

(2) 多渠道降低原材料采购成本；

(3) 继续开展减员增效工作，优化员工队伍结构；

(4) 强化以财务、工艺控制为核心的企业各项管理工作。

3、完善市场网络与营销机制，确保产品销售渠道稳定、畅通。

(1) 利用公司参股的海港储运的便利条件和产品品牌的国际影响，扩大液碱等产品的出口量；

(2) 紧随西部开发与发展和交通等各种基础设施的完善，逐步建立多种形式的分销机构，把销售网络延伸到西部的空白区域。

(3) 力争多建立规模大、长期稳定的产品销售客户。

(六) 董事会日常工作

1、报告期召开董事会议情况。

报告期，公司共召开六次董事会议。

(1) 二届三次董事会议于 2001 年 3 月 30 日召开，9 名董事全部出席会议，会议审议并通过的决议有：2000 年度董事会工作报告；2000 年度财务决算报告；2000 年利润分配预案；2000 年年度报告和报告摘要；续聘请辽宁天健会计师事务所有限公司为本公司 2001 年度审计机构的议案；公司《章程》修正议案；关于提请股东大会授权董事会对不超过净资产 15%（含 15%）的资产抵押、担保及资产处置事项具有决策权的议案；关于将节余的募集资金 5840 万元投入到收购的 8 万吨/年环氧丙烷系列产品装置在建工程的议案；关于召开公司 2000 年度股东大会的议案。会议决议刊登在 2001 年 4 月 3 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 二届四次董事会议于 2001 年 7 月 29 日召开，应到会董事 9 人，实到 7 人。会议审议通过了关于用自有资金 450 万元人民币购买上海双威通讯网络有限公司持有的上海双威科技投资管理有限公司 11% 股权即 220 万股的议案。会议决议刊登在 2001 年 7 月 31 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(3) 二届五次董事会议于 2001 年 8 月 8 日召开，应到会董事 9 人，实到 8 人。会议审议并通过的决议有：2001 年中期报告和中期报告摘要；2001 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本的议案。决议刊登在 2001 年 8 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(4) 二届六次董事会议于 2001 年 10 月 15 日召开，应到会董事 9 人，实到 8 人。会议审议并通过的决议有：根据本人申请，同意刘慕、贾殿秋辞去公司董事职

务，同意沈申成辞去公司董事、董事长职务；根据控股股东推荐，会议同意张立君、刘旭东、杨翠杰为增补的二届董事候选人；关于召开 2001 年第一次临时股东大会的议案。会议决议刊登在 2001 年 10 月 17 日《中国证券报》和《证券时报》上。

(5) 二届七次董事会议于 2001 年 11 月 16 日召开，应到会董事 9 人，实到 7 人，会议选举张立君先生为公司第二届董事会董事长。决议刊登在 2001 年 11 月 17 日《中国证券报》和《证券时报》上。

(6) 2001 年 11 月 3 日召开临时董事会议，应到会董事 9 人，实到 6 人，会议做出了为葫芦岛锌业股份有限公司在中国进出口银行贷款 10000 万元人民币流动资金提供担保的决议。本次决议刊登在 2001 年 11 月 7 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

## 2、董事会执行股东大会决议情况。

报告期内，董事会能够忠实、完整地执行股东大会的各项决议。对股东大会授权办理资产收购相关手续事项，公司董事会已竭力实施。截止本报告期末，除收购资产中的房屋产权过户手续因争取落实相关政策而未办理完毕外，其他如资产转让协议的签订、资产的帐户与实物及人员交接，国内外贷款变更等均已完成。收购资产中的 8 万吨/年环氧丙烷系列产品在建工程经本公司的积极工作，有的装置的产品已正式投入生产。

## (七) 本次利润分配及公积金转增股本预案

公司 2001 年度实现净利润 -14,962,287.08 元，加上年末分配的利润 56,496,553.61 元，累计可供股东分配利润 41,534,266.53 元。公司二届八次董事会议根据公司经济状况及发展需要，提出 2001 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本的方案。该方案与原制定的分配政策出现差异的主要原因是：第一，2001 年以化工产品市场价格持续下滑为主要因素导致公司首次年度亏损，造成公司资金周转出现暂时困难，经济形势较为紧张，可支配资金受到一定限制。第二，董事会认为，公司收购的“九五”在建项目如 8 万吨聚醚装置等尚未正式交付生产，“十五”期间公司仍需建设发展，将有限的资金作为企业长远发展的基础是企业的希望和前途所在。

## 八、监事会报告

### 1、报告期内监事会会议情况。

2001 年公司监事会共召开四次会议。

(1) 二届三次监事会议于 2001 年 3 月 30 日召开，会议议题及决议内容：2000 年度监事会工作报告；公司 2000 年财务决算报告；公司 2000 年年度报告和年度报告摘要；公司 2000 年利润分配预案；关于节余募集资金投入项目的议案。

(2) 二届四次监事会议于 2001 年 8 月 8 日召开，会议议题及决议内容：公司

2001 年中期报告及报告摘要；公司 2001 年中期不分配利润，也不进行公积金转增股本的议案；报告期公司董事、经理行为及公司依法运作情况的评价。

(3) 二届五次监事会议于 2001 年 10 月 15 日召开，会议议题及决议内容：根据本人申请，同意宦文定辞去监事会主席、监事职务，同意芦福田辞去公司监事职务；根据控股股东锦化化工（集团）有限责任公司推荐，同意朱书庭、王依安为增补的二届监事候选人；推举马立民为监事会临时召集人。

(4) 二届六次监事会议于 2001 年 11 月 16 日召开，会议选举朱书庭为公司二届监事会主席。

以上会议决议均在指定信息披露的限期内刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

## 2、监事会对公司 2001 年度工作的评价

(1) 公司能较好地按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家法律法规进行运作；一年来公司的各项重大决策程序合规合法；公司的内控制度逐步健全完善；公司董事及高级管理人员能认真履行工作职责，未发现违法违纪、损害公司利益的行为和现象。

(2) 公司财务、会计制度健全。辽宁天健会计师事务所有限公司对公司出具的标准无保留意见的审计报告及公司的财务报告，真实地反映了公司 2001 年的财务状况和经营成果。

(3) 公司前次募集资金实际投入的项目与承诺项目一致。对节余的募集资金所投入的项目均严格履行了法定批准程序并及时进行了信息披露。

(4) 公司与控股公司存在的个别产品、公用工程等方面的日常关联交易事项，均按照关联交易协议约定的价格原则进行结算，不损害上市公司的利益。

## 九、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 2、重大关联交易事项

本公司是在控股公司即锦化化工（集团）有限责任公司资产重组基础上改制设立的股份公司。在生产经营中，本公司与控股公司存在关联交易和债权、债务往来（不存在同业竞争），本公司与控股公司签订了《动能服务合同》《综合服务合同》等关联项目的协议，以规范和约定双方在关联交易中的权利、义务及其行为。

报告期内，本公司与关联方发生的重大交易事项：

(1) 本公司 2001 年度向控股公司采购货物包括：水、电、汽、包装容器、设备制造、运输等服务，支付金额为 51314 万元，占公司采购成本的 46.54%。接受管理性费用 1032 万元，接受销售费用 133 万元，接受劳务支付 2677 万元。

(2) 本公司 2001 年度向控股公司提供烧碱、盐酸等产品和服务，销售金额为

8560 万元，占公司营业收入总额的 7.6%，提供劳务 2833 万元。

(3) 报告期末，本公司应收控股公司关联交易往来款 2003 万元。

### 3、重大合同情况

(1) 2001 年 11 月 6 日，公司与中国进出口银行签订了为葫芦岛锌业股份有限公司贷款 10000 万元人民币流动资金提供担保的合同，贷款始于 2001 年 11 月 6 日，期限一年，担保类型为连带责任担保。该担保事项已经 2001 年 11 月 3 日召开的公司二届董事会临时会议审议通过。董事会决议公告刊登在 2001 年 11 月 7 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

葫芦岛锌业股份有限公司亦做出了为本公司提供相同数额的贷款担保的承诺。

(2) 公司与中信证券有限公司上海溧阳路营业部签订的期限为一年的《委托资产管理协议》已于 2001 年 5 月 28 日到期终止，本公司收回本金 4000 万元及收益 340 万元（于 2001 年中期报告已披露）。报告期末，公司暂无委托理财业务。

(3) 公司于 2000 年 5 月与意大利 SET 公司签订的价值 340 万美元的引进 5 万吨/年粒碱技术和关键设备合同至本报告期末仍在履行。

4、本年度聘请的会计师事务所未变更，仍为辽宁天健会计师事务所有限公司。本年度公司支付给辽宁天健会计师事务所的审计报酬合计为 30 万元。

5、报告期公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

6、本年度公司、公司董事会及公司董事未受监管部门处罚。

7、报告期公司无更改名称及股票简称的情况。

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

公司 2001 年度财务报表经辽宁天健会计师事务所有限公司注册会计师赵一、赵凤丽审计，出具了辽天会证审字[2002]83 号标准无保留意见审计报告，内容如下：锦化化工集团氯碱股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表、2001 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，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

### (二) 会计报表（见附表）

### （三）财务报表附注

#### 1、公司简介

锦化化工集团氯碱股份有限公司是经辽宁省人民政府辽政(1997)80号文批准，由锦化化工（集团）有限责任公司(以下简称锦化集团)作为独家发起人，采用募集方式设立的股份有限公司。1997年9月经中国证监会证监发字(1997)426号和(1997)427号文批准，本公司向社会公开发行9000万股社会公众股。1997年10月17日本公司股票正式在深交所挂牌交易。

本公司属化工行业，主要产品是烧碱、环氧丙烷、聚醚、氯化苯、聚氯乙烯、三氯乙烯。上述产品的生产产量及市场占有率在国内同行业均名列前茅。本公司建立了完善的质量保证体系，“东方红”牌烧碱、聚氯乙烯被选入“中国名牌商品库”。

#### 2、公司采用的主要会计政策、会计估计和会计报表编制方法

##### 1) 执行的会计准则和会计制度

公司执行《企业会计制度》与《企业会计准则》及补充规定。

##### 2) 会计年度

本公司采用公历年度为会计期间即自1月1日至12月31日止。

##### 3) 记帐本位币及外币核算

本公司以人民币为记帐本位币。涉及外币的经济业务应按当时发生的市场汇价折合为人民币金额，期末按市场汇价调整，发生汇兑损益记入当期损益。属于筹建期间的，计入长期摊销费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

##### 4) 记帐基础及计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，计价遵循历史成本原则。

##### 5) 现金流量表时现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指公司持有的期限短，流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变化风险很小的投资。

##### 6) 收款项坏帐的核算方法

###### (1) 坏帐的确认标准

- a、债务人破产或死亡，其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；
- b、债务人逾期未履行其偿债义务，且具有确凿证据表明无法收回的款项。

###### (2) 坏帐的计提方法及比例

公司采用备抵法核算坏帐损失。计提坏帐准备方法，按“应收款项帐龄分析法”进行，根据公司董事会决议，公司以谨慎性原则出发，确认如下坏帐准备计提比例：

| 帐 龄  | 计提比例 (%) |
|------|----------|
| 一年以内 | 5        |

|      |    |
|------|----|
| 一至二年 | 10 |
| 二至三年 | 15 |
| 三至四年 | 20 |
| 四至五年 | 30 |
| 五年以上 | 50 |

公司的坏帐准备计提一般在中期末和年度末分两次进行。

(3)与本公司关联方往来不计提坏帐准备。

#### 7) 存货核算方法

原材料及辅助材料按计划成本核算，材料成本差异按加权平均法计算差异率，发出按计划成本计价，并按差异率分摊材料成本差异；库存商品按实际成本计价，发出按加权平均法；在产品按实际成本计价；低值易耗品按实际成本计价，采用一次摊销法摊销。

期末存货计价，按成本和可变现净值孰低计价，并按各存货项目帐面成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。一般在中期末和年度末分两次进行。

#### 8) 短期投资核算方法

公司的短期投资按照取得时投资成本入帐。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益；只作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的帐面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

短期投资跌价准备是公司按照谨慎性原则，合理地预计短期投资可能发生的损失。公司一般是在中期末和年度末对短期投资按成本与市价孰低原则，对市价低于成本部分计提短期投资跌价准备。

#### 9) 长期投资核算方法

(1)长期股权投资：公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以上（含 20%）或虽不足 20%但有重大影响的采用权益法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资应按取得时的实际成本作为初始投资成本。若有股权投资差额，则其摊销期限，按合同规定投资期限进行摊销。

#### (2)债券投资及其他投资采用成本法核算

(3)长期投资减值准备的核算：公司一般在中期末和年度末对长期投资进行逐项检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于帐面价值，则按照可收回金额低于投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。如果已计提减值准备的长期投资的价值得以恢复，应在已计提的减值准备的范围内转回处理。处置长期投资时，或涉及债务重组，非货币性交易等，应当同时结

转已计提的长期投资减值准备。

#### 10) 固定资产计价折旧方法及减值准备

(1) 固定资产是指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机械、设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具，且单位使用价值在 2000 元以上。

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

(2) 公司的固定资产折旧方法采用年限平均法，并按各类固定资产的原值（重新评估的按评估后价值）和行业规定使用年限，扣除行业规定的一般残值率 4%，确定其折旧率，具体分类及折旧率如下：

| 资产类别   | 使用年限 | 年折旧率 (%) |
|--------|------|----------|
| 房屋及建筑物 | 25   | 3.84     |
| 机器设备   | 14   | 6.86     |
| 运输工具   | 8    | 12       |

#### (3) 固定资产减值准备

公司一般在中期末和年度末，对固定资产逐项检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回的金额低于帐面价值的，应当将可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的帐面价值全额计提固定资产减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用且无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧，如已计提的减值准备的固定资产价值又得以恢复，应在原已提减值准备的范围内转回处理。

#### 11) 在建工程核算方法及减值准备

(1) 公司的基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程均通过在建工程科目核算，发生工程支出时，按实际成本入帐。

(2) 在建工程在达到预定可使用状态时确定为固定资产时点。

(3) 在建工程的减值准备，公司一般在中期末和年度末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，应当计提减值准备，存在下列情况之一时，计提减值准备：

- a、长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

c、其他足以证明在建工程已经发生减值。

如已计提的减值准备的在建工程又得以恢复，应在原已提减值准备的范围内转回处理。

#### 12) 借款费用的核算方法：

借款费用的确认原则和资本化期间依照《会计准则---借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销费用、辅助费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

#### 13) 无形资产计价、摊销及减值准备

(1)公司按取得时的实际成本计价。

(2)无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，公司的无形资产一般按 10 年摊销，计入损益。

(3)公司一般在中期末和年度末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按照帐面价值与可收回金额孰低计量，其可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备，但当存在下列一项或若干项情况时，应当将该项无形资产的帐面价值全部转入当期损益。

a、某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

b、某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

c、其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

如已计提减值准备的无形资产价值又得以恢复，应在已计提减值准备的范围内转回处理。

#### 14) 长期待摊费用摊销方法

公司按取得时的实际成本计价。摊销一般按平均年限法，具体有两项：

(1)固定资产大修理支出，按实际发生额在修理间隔期内平均摊销；

(2)其他长期摊销费用在受益期内平均摊销。

#### 15) 收入确认原则

(1)销售商品：企业销售商品的收入，应当在下列条件均能满足时予以确认：

a、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；

b、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品

实施控制；

- c、交易相关的经济利益能够流入企业；
- d、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)他人使用本资产：利息收入按他人使用本企业现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

16) 所得税会计处理方法

公司采用应付税款法。

17) 合并会计报表的编制方法

(1)合并会计报表的合并范围：本公司长期股权投资中持有 50%以上有表决权股份的单位以及虽在 50%以下但有实际控制权的单位。

(2)合并会计报表编制方法：按照财政部《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行。

3、税项

| 税种      | 计税依据     | 税率 (%) |
|---------|----------|--------|
| 增值税     | 产品销售收入   | 17     |
| 营业税     | 劳务收入     | 5      |
| 城市维护建设税 | 应交增值税营业税 | 7      |
| 教育费附加   | 应交增值税营业税 | 3      |
| 地方教育费   | 应交增值税营业税 | 1      |
| 所得税     | 应纳所得额    | 33     |

注：根据辽政发(1997)78号文件，本公司自上市之日起，按 33%的税率计征企业所得税，由财政返还 18%，所得税实际税负 15%。

按照财税(2000)99号文件规定，本公司所得税优惠政策执行到 2001 年度。

4、会计报表主要项目注释

单位：人民币元

1) 货币资金

| 项目     | 期初数            | 期末数            |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 3,413.82       | 8633.40        |
| 银行存款   | 112,446,073.52 | 268,343,247.99 |
| 其他货币资金 | 21,095,250.00  | 67,434,514.55  |
| 合计     | 133,544,737.34 | 335,786,395.94 |

货币资金期末比期初增加 20225 万元，其主要原因为：一是集团公司偿还债务 13188 万元；二是期末流动资金存款增加 7037 万元。

2) 应收票据

| 承兑人        | 出票日期     | 到期日     | 金额         | 号码     |
|------------|----------|---------|------------|--------|
| 滑县第一聚氨酯泡沫厂 | 01.12.28 | 02.6.26 | 249,000.00 | 20487  |
| 顺德容威       | 01.12.14 | 02.6.14 | 600,000.00 | 6693   |
| 天津天顺碱厂     | 01.10.24 | 02.4.23 | 200,000.00 | 286812 |

|          |          |         |               |        |
|----------|----------|---------|---------------|--------|
| 大连绿峰     | 01.12.27 | 02.6.27 | 440,000.00    | 599901 |
| 临沂前园海绵厂  | 01.12.18 | 02.6.18 | 200,000.00    | 793172 |
| 大连松辽     | 01.12.28 | 02.6.27 | 300,000.00    | 26766  |
| 大连绿峰     | 01.12.28 | 02.6.27 | 417,280.66    | 26765  |
| 华福实业公司   | 01.10.8  | 02.3.15 | 89,000.00     | 306632 |
| 温岭座垫厂    | 01.12.3  | 02.6.3  | 193728.48     | 13216  |
| 天津工农化工厂  | 01.9.12  | 02.3.12 | 205,500.00    | 61723  |
| 天津工农化工厂  | 01.11.30 | 02.5.30 | 236,000.00    | 47563  |
| 蚌埠八一化工厂  | 01.11.27 | 02.5.27 | 383,600.00    | 164035 |
| 景德镇丹门子公司 | 01.12.31 | 02.2.21 | 100,000.00    | 655708 |
| 厦门家歧公司   | 01.10.31 | 02.2.25 | 3,800,000.00  | 6437   |
| 衢州天塑     | 01.12.03 | 02.6.03 | 2,000,000.00  | 353966 |
| 椒江节日灯厂   | 01.12.17 | 02.6.14 | 119,000.00    | 596874 |
| 阜新新关装饰公司 | 01.12.10 | 02.6.01 | 469,500.00    | 590326 |
| 衢州工美经销公司 | 01.12.12 | 02.6.11 | 800,000.00    | 353759 |
| 合 计      |          |         | 10,802,609.14 |        |

3) 应收帐款

| 帐 龄   | 期 初 数          |            |               | 期 末 数          |            |               |
|-------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
|       | 金 额            | 比 例<br>(%) | 坏帐准备          | 金 额            | 比 例<br>(%) | 坏帐准备          |
| 1 年以内 | 41,004,083.01  | 40.00      | 2,050,204.15  | 74,216,832.13  | 59.94      | 3,710,841.61  |
| 1—2 年 | 14,517,673.28  | 14.16      | 1,451,767.33  | 5,426,305.30   | 4.38       | 542,630.53    |
| 2—3 年 | 17,027,246.34  | 16.61      | 2,554,086.95  | 6,450,715.74   | 5.21       | 967,607.36    |
| 3—4 年 | 7,081,774.25   | 6.91       | 1,416,354.85  | 10,487,770.37  | 8.47       | 2,097,554.07  |
| 4—5 年 | 6,559,908.34   | 6.40       | 1,967,972.50  | 6,756,938.45   | 5.46       | 2,027,081.54  |
| 5 年以上 | 16,327,877.83  | 15.93      | 8,163,938.92  | 20,479,215.57  | 16.54      | 10,239,607.78 |
| 合 计   | 102,518,563.05 | 100.00     | 17,604,324.70 | 123,817,777.56 | 100.00     | 19,585,322.89 |

应收帐款期末数比期初数增加 2130 万元，其主要原因是收购资产生产的产品销售增加的欠款。

坏帐准备期末数比期初数增加 199 万元，其主要原因是五年以上的产品欠款增加计提坏账准备影响。

| 欠款前五单位名称 | 欠款金额         | 欠款时间      | 欠款原因 |
|----------|--------------|-----------|------|
| 丹东化纤厂    | 5,905,296.29 | 2000~2001 | 货款往来 |
| 吉林化纤厂    | 4,798,917.61 | 2000~2001 | 货款往来 |

|          |               |           |        |
|----------|---------------|-----------|--------|
| 辽源二化     | 4,511,214.45  | 2000~2001 | 货款往来   |
| 金城造纸厂    | 4,094,268.41  | 2000~2001 | 货款往来   |
| 大连绿峰化学公司 | 3,148,833.69  | 2000~2001 | 货款往来   |
| 合 计      | 22,458,530.45 | 占总额比例     | 18.14% |

期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 4) 其他应收款

| 帐龄    | 期初数            | 期末数           |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 60,778,257.95  | 76,388,399.62 |
| 1—2 年 | 10,459,370.25  |               |
| 2—3 年 | 48,220,000.00  |               |
| 合 计   | 119,457,628.20 | 76,388,399.62 |

其他应收款期末数比期初数减少 4307 万元，其主要原因：控股集团公司已偿还股份公司往来占用资金。

期末余额中含持有本公司 5% 以上表决权股份的股东——锦化集团欠款 20,034,565.44 元。

| 欠款单位名称     | 欠款金额          | 占总额比例(%) |
|------------|---------------|----------|
| 锦化氯乙烯有限公司  | 33,225,606.48 | 43.50    |
| 锦化集团公司     | 21,052,255.49 | 27.56    |
| 锦化聚氯乙烯有限公司 | 17,573,048.30 | 23.00    |
| 亚行贷款保证金    | 3,500,000.00  | 4.58     |
| 备用金        | 518,278.58    | 0.68     |
| 合 计        | 75,869,188.85 | 99.32    |

期末锦化集团公司占用股份公司资金 2105 万元,属于关联交易造成的,锦化聚氯乙烯公司和氯乙烯公司占用股份公司资金 5080 万元,是属于临时短期占用，亚行财政保证金 350 万元是还贷保证金。

#### 5) 预付帐款

公司期末数为 53,146,608.14 元,期初数为 12,102,714.84 元，期末数比期初数增加 4105 万元,均为一年内预付帐款。增加主要原因是随着八万吨/年环氧丙烷装置投产，其紧俏原料丙烯预付款增加所致。

期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 6) 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  | 12,315,889.17 | 1,791,084.86 | 19,208,708.85 | 308,573.05 |
| 辅助材料 | 25,528,413.17 |              | 25,149,846.53 |            |

|      |               |              |                |              |
|------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| 在产品  | 10,022,112.52 |              | 12,513,250.43  |              |
| 库存商品 | 41,484,002.07 | 2,465,712.11 | 82,711,504.50  | 2,865,609.86 |
| 合计   | 89,350,416.93 | 4,256,796.97 | 139,583,310.31 | 3,174,182.91 |

存货中变化较大有原材料和库存商品,原材料资金增加 689 万元是由于公司经营业务扩大所致;库存商品增加 4123 万元,主要原因是:一、聚氯乙烯产品滞销;

二、八万吨/年环氧丙烷工程投产。

#### 7) 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 | 87,115,200.00  | 538,422.48 |      | 1,961,537.24  |     | 85,153,662.76 |
| 长期债权投资 | 40,000,000.00  |            |      | 40,000,000.00 |     |               |
| 合计     | 127,115,200.00 | 538,422.48 |      | 41,961,537.24 |     | 85,153,662.76 |

#### 8) 长期股权投资

| 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     | 87,115,200.00 | 538,422.48 |      | 1,961,537.24 |     | 85,153,662.76 |
| 被投资单位名称    | 投资期限          | 投资金额(万元)   |      | 占被投资单位注册资本比例 |     | 损益调整          |
| 葫芦岛锦晖石油    | 30 年          | 1,500      |      | 18.75%       |     |               |
| 化工储运有限公司   |               |            |      |              |     |               |
| 锦化聚氯乙烯有限公司 | 15 年          | 3,612.96   |      | 36%          |     | 513,167.14    |
| 锦化氯乙烯有限公司  | 15 年          | 3,598.56   |      | 36%          |     | 1,448,370.10  |

长期股权投资本期减少 1,961,537.24 元,是公司投资的锦化聚氯乙烯及氯乙烯有限公司经营亏损,按 36%股权比例进行损益调整。

#### 9) 长期债权投资

| 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 |
| 长期债权投资 | 40,000,000.00 |      |      | 40,000,000.00 |     |      |

长期债权投资本期减少 40,000,000.00 元,是公司委托中信证券资金管理业务合同终结,投资收回。

#### 10) 固定资产原值及减值准备

##### (1) 固定资产

| 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             |
| 房屋建筑 | 310,036,365.25   |      | 129,106,321.01 |            |     | 439,142,686.26   |
| 机器设备 | 1,302,118,590.54 |      | 740,012,300.88 | 225,356.50 |     | 2,041,905,534.92 |
| 合计   | 1,612,154,955.79 |      | 869,118,621.89 | 225,356.50 |     | 2,481,048,221.18 |

本期增加 86912 万元，其主要原因：(一)原收购资产中八万吨环氧丙烷技措改造工程决算 84530 万元；(二)技措零购增加固定资产 2382 万元。

本期减少数为固定资产报废所致。

(2) 固定资产减值准备

因公司资产尚处于良好状态，故在执行资产减值准备制度中，对固定资产未计提减值准备。

11) 累计折旧

| 项目   | 期初数              | 本期增加          | 本期减少       | 期末数              |
|------|------------------|---------------|------------|------------------|
| 房屋建筑 | 63,933,972.80    | 12,452,837.38 |            | 76,386,810.18    |
| 机器设备 | 469,736,502.04   | 85,938,118.59 | 161,225.58 | 555,513,395.05   |
| 合计   | 533,670,474.84   | 98,390,955.97 | 161,225.58 | 631,900,205.23   |
| 净值   | 1,078,484,480.95 |               |            | 1,849,148,015.95 |

本期增加数 9839 万元，为当期计提的资产折旧。

本期减少数为固定资产报废所致。

12) 在建工程及减值准备

(1) 在建工程

| 工程名称    | 期初数            | 本期增加           | 本期转入固定资产       | 其他转出         | 期末数            | 资金来源 |
|---------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------|
| 大修理工程   | 1,079,073.52   | 26,576,671.16  | 23,822,650.40  | 3,193,163.60 | 639,930.68     | 自筹   |
| 八万吨环氧丙烷 | 822,663,608.42 | 124,162,702.23 | 845,295,971.49 |              | 101,530,339.16 | 贷款   |
| (资本化金额) | 63,967,281.58  | 44,815,963.46  | 103,609,249.66 |              | 5,173,995.38   |      |
| 五万吨粒碱   |                | 31,521,426.11  |                |              | 31,521,426.11  | 贷款   |
| (资本化金额) |                | 571,426.11     |                |              | 571,426.11     |      |
| 其他      |                | 3,058,675.30   |                | 993,718.92   | 2,064,956.38   |      |
| 合计      | 823,742,681.94 | 185,319,474.80 | 869,118,621.89 | 4,186,882.52 | 135,756,652.33 |      |

本期增加数主要是八万吨环氧丙烷工程支出造成的，本期转入固定资产数系四万吨环氧丙烷装置扩产工程皂化部分决算、八万吨环氧丙烷估价入帐及技措工程转入。

(2) 减值准备

公司在建工程属于新建项目，目前没有减值损失，故不计提减值准备。

13) 无形资产及减值准备

① 无形资产

| 种类   | 原始金额          | 期初数           | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销          | 期末数           | 剩余摊销期限 |
|------|---------------|---------------|------|------|---------------|---------------|--------|
| 专有技术 | 11,670,393.00 | 58,510,003.32 |      |      | 11,036,773.15 | 47,473,230.17 | 6 年    |

公司上市时无形资产原始金额按 10 年摊销，2000 年底收购无形资产按受益年限 5 年摊销。

② 减值准备

因公司无形资产目前没有给未来经济利益带来影响，故没有计提无形资产减值准备。

14) 长期待摊费用

公司报告期将大修理工程支出按长期待摊费用核算，报告期末长期待摊费用数为 2,955,552.42 元。

| 原始金额         | 期初数 | 本期增加         | 本期转出 | 本期摊销 | 期末数          | 剩余摊销期限 |
|--------------|-----|--------------|------|------|--------------|--------|
| 2,955,552.42 |     | 2,955,552.42 |      |      | 2,955,552.42 | 2 年    |

15) 短期借款

| 借款类别 | 期初数           | 期末数           | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 信用借款 | 40,000,000.00 | 50,000,000.00 |    |

16) 应付票据：期初数 6,950,000.00 元，期末数 138,050,000.00 元，增加 13110 万元，系公司融资用以补充生产经营资金。

17) 应付帐款：期初数为 131,236,999.19 元，期末数为 168,343,630.14 元，期末比期初增加 3710 万元，其主要原因是材料欠款增加所致，无欠持有本公司 5% 以上表决权股东单位的款项。

18) 预收帐款：期初数为 22,872,487.47 元，期末数为 25,255,397.10 元，期末比期初增加 239 万元，均是公司产品预收款，无欠持有本公司 5% 以上表决权股东单位的款项。

19) 应付福利费：期初数为 364,298.59，期末数为-12,657.83 元。

20) 应交税金

| 项目  | 期初金额          | 期末金额       |
|-----|---------------|------------|
| 增值税 | 1,799,675.35  | 75,873.87  |
| 城建税 | 164,885.48    | 19,737.24  |
| 营业税 | 445,233.19    | 50,759.00  |
| 所得税 | 13,539,562.08 | 112,573.07 |
| 印花税 | 47,324.23     | 107,839.22 |
| 房产税 | 83,685.36     | 514,094.44 |
| 合计  | 16,080,365.69 | 880,876.84 |

21) 其他应交款

期初数为 972,306.76 元，期末数为 11,278.43 元，系教育费附加。

| 项目    | 期末余额      | 计缴标准工资     | 性质 |
|-------|-----------|------------|----|
| 教育费附加 | 11,161.59 | 增值税营业税的 3% | 法定 |
| 地方教育费 | 116.84    | 增值税营业税的 1% | 市定 |

22) 其他应付款

期初数为 55,875,553.32 元，期末数为 52,185,079.80 元，期末比期初减少 370

万元，其主要原因是八万吨环氧丙烷应付工程款减少所致。

23) 预提费用

期初数为 338,000.00，期末数为 1,287,449.32 元，其中预提银行贷款利息为 609,044.98 元，预提产品包装劳务费 678,404.34 元。

24) 一年内到期的长期负债：

| 借款单位        | 金额             | 年利率   | 借款条件 |
|-------------|----------------|-------|------|
| 建行葫芦岛市分     | 155,000,000.00 | 5.94% | 担保   |
| 日本出口信贷(USD) | 3,048,355.00   |       |      |
| 折合(RMB)     | 25,230,014.99  | 6.36% | 担保   |
| 亚行(USD)     | 853,014.13     |       |      |
| 折合(RMB)     | 7,308,354.75   | 6.90% | 担保   |
| 合计          | 187,538,369.74 |       |      |

25) 长期借款

| 借款单位        | 金额               | 期限   | 年利率         | 借款条件 |
|-------------|------------------|------|-------------|------|
| 工行葫芦岛市分行    | 248,600,000.00   | 3 年  | 6.03%       | 信用   |
| 亚行(USD)     | 17,747,982.25    | 15 年 | 6.9%        | 担保   |
| 折合(RMB)     | 146,892,949.89   |      |             |      |
| 建行葫芦岛市      | 473,010,000.00   | 5 年  | 5.94%—7.56% | 担保   |
| 日本出口信贷(USD) | 27,437,963.16    | 10 年 | 6.36%       | 担保   |
| 折合(RMB)     | 227,093,045.93   |      |             |      |
| 境外发债 (USD)  | 10,000,000.00    | 5 年  | LIBOR+0.55% | 担保   |
| 折合(RMB)     | 82,771,292.78    |      |             |      |
| 应计利息        | 75,080,563.55    |      |             |      |
| 合计          | 1,253,447,852.15 |      |             |      |

26) 长期应付款

期初数为 3,882,017.97 元，期末数为 1,552,807.17 元，系原申购股票冻结资金利息尚未摊销余额。

27) 股本

单位：元

|          | 期初数            | 本次变动增减免(+ -) |    |           |    | 期末数            |
|----------|----------------|--------------|----|-----------|----|----------------|
|          |                | 配股           | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 |                |
| 一、尚未流通股份 |                |              |    |           |    |                |
| 1、发起人股份  | 250,000,000.00 |              |    |           |    | 250,000,000.00 |
| 其中       |                |              |    |           |    |                |
| 国家拥有股份   | 250,000,000.00 |              |    |           |    | 250,000,000.00 |

|           |                |  |  |  |  |                |
|-----------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 境内法人持有股份  |                |  |  |  |  |                |
| 外资法人持有股份  |                |  |  |  |  |                |
| 其他        |                |  |  |  |  |                |
| 2、募集法人股   |                |  |  |  |  |                |
| 3、内部职工股   |                |  |  |  |  |                |
| 4、优先股或其他  |                |  |  |  |  |                |
| 尚未流通股份合计  |                |  |  |  |  |                |
| 二、已流通股份   | 250,000,000.00 |  |  |  |  | 250,000,000.00 |
| 1、境内上市人民币 | 90,000,000.00  |  |  |  |  | 90,000,000.00  |
| 普通股       |                |  |  |  |  |                |
| 2、境内上市外资股 |                |  |  |  |  |                |
| 3、境外上市外资股 |                |  |  |  |  |                |
| 4、其他      |                |  |  |  |  |                |
| 已流通股份合计   | 90,000,000.00  |  |  |  |  | 90,000,000.00  |
| 三、股份合计    | 340,000,000.00 |  |  |  |  | 340,000,000.00 |

28) 资本公积

| 项 目  | 期初数            | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数            |
|------|----------------|-------|-------|----------------|
| 股本溢价 | 555,208,379.09 |       |       | 555,208,379.09 |

29) 盈余公积金

| 项 目    | 期初数           | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数           |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,646,653.36 |       |       | 14,646,653.36 |
| 公益金    | 7,323,326.70  |       |       | 7,323,326.70  |
| 任意盈余公积 |               |       |       |               |
| 合计     | 21,969,980.06 |       |       | 21,969,980.06 |

盈余公积金期初数原为 22,311,259.13 元，现变动为 21,969,980.06 元，变动值为 341,279.07 元，其变动原因是税务部门检查上年查补所得税、营业税及河道维护费等各项税款 2,275,193.82 元，调整上年损益，按 15%冲减盈余公积 341,279.07 元所致。

30) 未分配利润

未分配利润期初数原为：58,430,468.36 元，现变动为 56,496,553.61 元，变动值为 1,933,914.75 元，其变动原因是税务部门检查上年查补所得税、营业税及河道维护费等各项税款 2,275,193.82 元，扣减盈余公积变动数 341,279.07 元得之。

公司报告期实现净利润-14,962,287.08 元，加上年初未分配利润 56,496,553.61 元，期末可供股东分配利润为 41,534,266.53 元。

### 31) 主营业务收入及成本

公司报告期主营业务收入为 112543 万元，主营业务成本为 105242 万元，毛利为 7301 万元，毛利率为 6.49%，按产品种类列示如下：

| 产品名称  | 主营收入（万元） | 主营成本（万元） | 毛利（万元） |
|-------|----------|----------|--------|
| 离子膜烧碱 | 26253    | 22616    | 3637   |
| 聚氯乙烯  | 23950    | 25794    | -1844  |
| 环氧丙烷  | 19111    | 18081    | 1030   |
| 聚醚    | 29018    | 26577    | 2441   |
| 液氯    | 3672     | 2575     | 1097   |
| 氯化苯   | 6430     | 5980     | 354    |
| 三氯乙烯  | 2094     | 1693     | 369    |
| 其他    | 2015     | 1798     | 217    |
| 合计    | 112543   | 105242   | 7301   |

| 前五名销售商   | 产品名称  | 销售量   | 销售金额(万元) | 占总收入比例(%) |
|----------|-------|-------|----------|-----------|
| 锦化集团公司   | 烧碱盐酸等 |       | 8560     | 7.61      |
| 沈阳金东化工公司 | 聚醚    | 4000  | 3104     | 2.76      |
| 天津三石化    | 环氧丙烷  | 4500  | 2940     | 2.61      |
| 丹东化纤     | 烧碱    | 25000 | 1460     | 1.30      |
| 吉林化纤     | 烧碱    | 21000 | 1224     | 1.09      |
| 小计       |       |       | 17288    | 15.36     |

### 32) 主营业务税金及附加

公司报告期内发生主营业务税金及附加计 2,967,826.15 元。

| 项目    | 计缴标准      | 金额           |
|-------|-----------|--------------|
| 营业税   | 应税收入      | 50,759.00    |
| 城建税   | 营业税增值的 7% | 1,864,568.61 |
| 教育费附加 | 营业税增值的 3% | 791,393.21   |
| 地方教育费 | 营业税增值的 1% | 261,105.33   |
| 小计    |           | 2,967,826.15 |

### 33) 其他业务利润 (单位: 万元)

| 项目   | 收入   | 支出   | 其他业务利润 |
|------|------|------|--------|
| 辅助材料 | 862  | 855  | 7      |
| 原材料  | 2623 | 2681 | -58    |
| 运费   | 366  | 341  | 25     |

|        |      |      |    |
|--------|------|------|----|
| 清水     | 399  | 397  | 2  |
| 液氯瓶    | 45   | 26   | 19 |
| 动力电    | 619  | 610  | 9  |
| 蒸气     | 309  | 299  | 10 |
| 污水费    | 45   | 40   | 5  |
| 仓储费    | 78   | 77   | 1  |
| 空、氧、氮气 | 153  | 153  | 0  |
| PO 盐酸  | 1628 | 1628 | 0  |
| 其他     | 710  | 685  | 25 |
| 合计     | 7837 | 7792 | 45 |

#### 34) 财务费用

公司报告期财务费用发生额为 40,356,679.30 元，比去年同期财务费用发生额 5,675,186.30 元，增加 3488 万元。

增长原因：一是利息收入减少，其因素是募股资金已使用完毕，且没有资金占用费收入；二是利息支出增加，其因素是 12 万吨/年离子膜工程年初投产；八万吨环氧丙烷工程 10 月份投产；工程借款费用化影响利息支出增加。

具体明细列示如下：

| 项目    | 2001 年度       | 2000 年度        |
|-------|---------------|----------------|
| 利息支出  | 45,634,380.15 | 23,196,370.27  |
| 减利息收入 | -5,318,036.67 | -17,532,842.78 |
| 汇兑损益  | 40,335.82     | 11,658.81      |
| 合计    | 40,356,679.30 | 5,675,186.30   |

#### 35) 投资收益

公司报告期取得投资收益-23,114.76 元，其中，长期债权投资取得清算利息 1,400,000.00 元；长期股权投资中，对锦晖石化储运公司的投资冲回期初计提的减值准备 538,422.48 元，对聚氯乙烯及氯乙烯有限公司投资按权益法核算，两公司全年亏损 5,448,714.57 元，按 36% 股权比例，则冲减投资帐面金额 1,961,537.24 元。

#### 36) 营业外收入

公司全年取得营业外收入 2,618,510.17 元，系原申购股票冻结资金利息按规定摊销 2,329,210.80 元；罚款收入 14,143.50 元；其他 275,155.87 元。

#### 37) 营业外支出

公司全年营业外支出为 8,040,307.96 元，其中：教育费支出 1,962,488.00 元，支付铁路延期费 593,511.27 元，支付税务罚金 159,074.70 元，支付停车维持费 5,168,742.27 元，支付非常损失 92,360.80 元，报废资产 64,130.92 元。

#### 38) 所得税

公司全年因经营亏损，未实现企业所得税，但由于交纳上年所得税17,849,735.12元，按优惠政策，财政返还所得税9,736,219.16元，根据财政部文件规定冲减当期所得税，故体现负值。

39) 公司全年支付的其他与经营活动有关的现金83,982,893.86元，其中支付管理费用性现金24,471,059.73元，支付销售费用现金6,415,108.13元，支付其他业务性现金53,096,726.00元。

## 5、关联方关系及关联交易

### 1) 关联方关系

#### ①存在控制关系的关联方

| 企业名称           | 注册地址       | 主营业务     | 关系  | 性质类型 | 法定代表 |
|----------------|------------|----------|-----|------|------|
| 锦化化工(集团)有限责任公司 | 葫芦岛市连山区化工街 | 化工产品生产销售 | 母公司 | 国有企业 | 张立君  |

#### ②存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称            | 年初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 锦化化工(集团) 有限责任公司 | 863,700,000.00 |      |      | 863,700,000.00 |

#### ③存在控制关系的关联方所持股份及变化

| 企业名称            | 年初数            |       | 本期增加 |   | 本期减少 |   | 期末数            |       |
|-----------------|----------------|-------|------|---|------|---|----------------|-------|
|                 | 金额             | %     | 金额   | % | 金额   | % | 金额             | %     |
| 锦化化工(集团) 有限责任公司 | 250,000,000.00 | 73.53 |      |   |      |   | 250,000,000.00 | 73.53 |

### 2) 关联方交易

#### ①定价政策

根据关联交易协议，本公司销往控股公司(锦化集团)的产品按市场价格结算，从控股公司购入的各种材料按实际成本加2%管理费计价；控股公司为本公司提供的动能服务，如果有国家定价执行国家定价，没有国家定价执行市场价格，没有市场价格则按实际成本附加1%—2%管理费，其他综合服务按实际成本加2%管理费执行。

#### ②不存在控制的关联方关系的性质

| 企业名称                  | 与本企业关系 |
|-----------------------|--------|
| 锦化化工(集团)有限责任公司建安公司    | 同一母公司  |
| 锦化化工(集团)有限责任公司康达实业总公司 | 同一母公司  |
| 葫芦岛锦晖石油化工储运有限公司       | 联营     |
| 葫芦岛锦化聚氯乙烯有限公司         | 联营     |
| 葫芦岛锦化氯乙烯有限公司          | 联营     |

#### ③采购货物

本公司2001年及2000年从关联方采购货物有关明细资料如下：

| 企业名称           | 2001 年         | 2000 年         |
|----------------|----------------|----------------|
| 锦化化工(集团)有限责任公司 | 513,148,907.00 | 336,140,527.30 |
| 锦化集团公司建安公司     | 8,954,306.45   |                |
| 葫芦岛锦化氯乙烯有限公司   | 46,125,167.51  |                |

#### ④销售货物

本公司 2001 年及 2000 年向关联方销售货物有关明细资料如下：

| 企业名称           | 2001 年        | 2000 年        |
|----------------|---------------|---------------|
| 锦化化工(集团)有限责任公司 | 85,595,824.52 | 81,504,207.59 |
| 葫芦岛锦化聚氯乙烯有限公司  | 3,441,412.27  |               |

#### ⑤关联方应收款项余额

本公司 2001 年及 2000 年应收关联方款项明细如下：

| 其他应收款          | 2001 年 12 月 31 日 | 2000 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 锦化化工(集团)有限责任公司 | 20,034,565.44    | 63,493,534.16    |
| 锦化氯乙烯有限公司      | 33,225,606.48    | ——               |
| 锦化聚氯乙烯有限公司     | 17,573,048.30    | ——               |

#### ⑥其它关联事项

根据公司与控股公司(锦化集团)签订的关联交易协议，本公司 2001 年向控股公司（锦化集团公司）提供劳务 28,328,544.84 元；接受劳务 26770028.25 元；接受管理性费用 10,322,400.49 元，接受销售费用 1,331,634.52 元。

#### 6、或有事项和承诺事项

经 2001 年 11 月 6 日公司董事会决议，同意为锌业股份公司同中国进出口银行签定额度为一亿元，期限为一年的流动资金借款合同提供担保。

锌业股份公司也作出了为本公司提供相同额度贷款担保的承诺，本公司已同建行办理转贷 4000 万元手续。

#### 7、资产负债表日后事项和债务重组事项

无。

#### 8、其他应说明事项

1) 公司年产五万吨粒碱装置预计 2002 年中期建成，其工行贷款 3095 万元并入公司报表。

2) 公司于 2000 年底以承债方式收购控股集团八万吨/年环氧丙烷系列装置，该工程总投资 159,892 万元，其中建行技改贷款 62,801 万元，鉴于锦化集团三期电站工程是八万吨/年环氧丙烷工程配套项目，（概算投资为 19842 万元）建设资金未能及时到位，为保证系统工程投产，经锦化集团与锦化氯碱协商，于 2001 年 4 月 31 日，将 1.5 亿元贷款暂借锦化集团使用，其中 5000 万元已于 2001 年 6 月 30 日归还，另外 1 亿元于 2001 年底收回，其贷款利息由资金实际占用方承担。

## 十一、备查文件

- 1、会计报表原件。
- 2、审计报告原件。
- 3、报告期内定期报告、临时报告原件。

锦化化工集团氯碱股份有限公司

董事长：

二〇〇二年四月十日

## 资产负债表

编制单位：锦化化工集团氯碱股份有限公司      2001年12月31日      单位：（人民币）元

| 项 目           | 附注       | 期末数                   | 年初数                   |
|---------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |          |                       |                       |
| 货币资金          | 1        | 335,786,395.94        | 133,544,737.34        |
| 短期投资          |          |                       |                       |
| 应收票据          | 2        | 10,802,609.14         | 12,809,813.55         |
| 应收股利          |          |                       |                       |
| 应收利息          |          |                       |                       |
| 应收账款          | 3        | 104,232,454.67        | 84,914,238.35         |
| 其他应收款         | 4        | 76,388,399.62         | 119,457,628.20        |
| 预付账款          | 5        | 53,146,608.14         | 12,102,714.84         |
| 应收补贴款         |          |                       |                       |
| 存货            | 6        | 136,409,127.40        | 85,093,619.96         |
| 待摊费用          |          |                       |                       |
| 一年内到期的长期债权投资  |          |                       |                       |
| 其他流动资产        |          |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b> |          | <b>716,765,594.91</b> | <b>447,922,752.24</b> |
| <b>长期投资：</b>  |          |                       |                       |
| 长期股权投资        | 8        | 85,153,662.76         | 86,576,777.52         |
| 其中：合并价差       |          |                       |                       |
| 长期债权投资        | 9        |                       | 40,000,000.00         |
| <b>长期投资合计</b> | <b>7</b> | <b>85,153,662.76</b>  | <b>126,576,777.52</b> |
| <b>固定资产：</b>  |          |                       |                       |
| 固定资产原价        | 10       | 2,481,048,221.18      | 1,612,154,955.79      |
| 减：累计折旧        | 11       | 631,900,205.23        | 533,670,474.84        |
| 固定资产净值        |          | 1,849,148,015.95      | 1,078,484,480.95      |
| 减：固定资产减值准备    |          |                       |                       |
| 固定资产净额        |          | 1,849,148,015.95      | 1,078,484,480.95      |
| 工程物资          |          |                       |                       |
| 在建工程          | 12       | 135,756,652.33        | 823,742,681.94        |
| 固定资产清理        |          |                       |                       |

|                    |    |                  |                  |
|--------------------|----|------------------|------------------|
| <b>固定资产合计</b>      |    | 1,984,904,668.28 | 1,902,227,162.89 |
| 无形资产及其他资产:         |    |                  |                  |
| 无形资产               | 13 | 47,473,230.17    | 58,510,003.32    |
| 长期待摊费用             | 14 | 2,955,552.42     |                  |
| 其他长期资产             |    |                  |                  |
| <b>无形资产及其他资产合计</b> |    | 50,428,782.59    | 58,510,003.32    |
| 递延税项:              |    |                  |                  |
| 递延税款借项             |    |                  |                  |
| <b>资产总计</b>        |    | 2,837,252,708.54 | 2,535,236,695.97 |
| 流动负债:              |    |                  |                  |
| 短期借款               | 15 | 50,000,000.00    | 40,000,000.00    |
| 应付票据               | 16 | 138,050,000.00   | 6,950,000.00     |
| 应付账款               | 17 | 168,343,630.14   | 131,236,999.19   |
| 预收账款               | 18 | 25,255,397.10    | 22,872,487.47    |
| 应付工资               |    |                  |                  |
| 应付福利费              | 19 | -12,657.83       | 364,298.59       |
| 应付股利               |    |                  |                  |
| 应交税金               | 20 | 880,876.84       | 16,080,365.69    |
| 其他应交款              | 21 | 11,278.43        | 972,306.76       |
| 其他应付款              | 22 | 52,185,079.80    | 55,875,553.32    |
| 预提费用               | 23 | 1,287,449.32     | 338,000.00       |
| 预计负债               |    |                  |                  |
| 一年内到期的长期负债         | 24 | 187,538,396.74   |                  |
| 其他流动负债             |    |                  |                  |
| <b>流动负债合计</b>      |    | 623,539,423.54   | 274,690,011.02   |
| 长期负债:              |    |                  |                  |
| 长期借款               | 25 | 1,253,447,852.15 | 1,282,989,754.22 |
| 应付债券               |    |                  |                  |
| 长期应付款              | 26 | 1,552,807.17     | 3,882,017.97     |
| 专项应付款              |    |                  |                  |
| 其他长期负债             |    |                  |                  |
| <b>长期负债合计</b>      |    | 1,255,000,659.32 | 1,286,871,772.19 |
| 递延税项:              |    |                  |                  |
| 递延税款贷项             |    |                  |                  |

|                  |    |                  |                  |
|------------------|----|------------------|------------------|
| <b>负债合计</b>      |    | 1,878,540,082.86 | 1,561,561,783.21 |
| <b>少数股东权益</b>    |    |                  |                  |
| <b>股东权益：</b>     |    |                  |                  |
| <b>股本</b>        | 27 | 340,000,000.00   | 340,000,000.00   |
| <b>减：已归还投资</b>   |    |                  |                  |
| <b>股本净额</b>      |    | 340,000,000.00   | 340,000,000.00   |
| <b>资本公积</b>      | 28 | 555,208,379.09   | 555,208,379.09   |
| <b>盈余公积</b>      | 29 | 21,969,980.06    | 21,969,980.06    |
| <b>其中：法定公益金</b>  |    | 7,323,326.70     | 7,323,326.70     |
| <b>未分配利润</b>     | 30 | 41,534,266.53    | 56,496,553.61    |
| <b>外币报表折算差额</b>  |    |                  |                  |
| <b>股东权益合计</b>    |    | 958,712,625.68   | 973,674,912.76   |
| <b>负债和股东权益总计</b> |    | 2,837,252,708.54 | 2,535,236,695.97 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

编制单位：锦化化工集团氯碱股份有限公司      2001年12月31日      单位：（人民币）元

| 项目                  | 附注 | 本年累计数            | 上个同期数          |
|---------------------|----|------------------|----------------|
| 一、主营业务收入            | 31 | 1,125,433,828.52 | 743,437,866.78 |
| 减：主营业务成本            | 31 | 1,052,416,035.79 | 662,668,921.15 |
| 主营业务税金及附加           | 32 | 2,967,826.15     | 3,802,634.87   |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） |    | 70,049,966.58    | 76,966,310.76  |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 33 | 454,740.63       | 593,967.05     |
| 减：营业费用              |    | 6,415,108.13     | 5,960,829.46   |
| 管理费用                |    | 42,986,513.47    | 27,516,636.34  |
| 财务费用                | 34 | 40,356,679.30    | 5,675,186.30   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |    | -19,253,593.69   | 38,407,625.71  |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）   | 35 | -23,114.76       | 3,629,566.55   |
| 补贴收入                |    |                  |                |
| 营业外收入               | 36 | 2,618,510.17     | 3,121,123.17   |
| 减：营业外支出             | 37 | 8,040,307.96     | 3,334,955.46   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |    | -24,698,506.24   | 41,823,359.97  |
| 减：所得税               | 38 | -9,736,219.16    | 16,518,234.31  |
| 减：少数股东损益            |    |                  |                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   |    | -14,962,287.08   | 25,305,125.66  |
| 加：年初未分配利润           |    | 56,496,553.61    | 34,987,196.80  |
| 其他转入                |    |                  |                |
| 六、可供分配的利润           |    | 41,534,266.53    | 60,292,322.46  |
| 减：提取法定盈余公积          |    |                  | 2,530,512.56   |
| 提取法定公益金             |    |                  | 1,265,256.29   |
| 提取职工奖励及福利基金         |    |                  |                |
| 提取储备基金              |    |                  |                |
| 提取企业发展基金            |    |                  |                |
| 利润归还投资              |    |                  |                |
| 七、可供投资者分配的利润        |    | 41,534,266.53    | 56,496,553.61  |
| 减：应付优先股股利           |    |                  |                |

|                 |  |               |               |
|-----------------|--|---------------|---------------|
| 提取任意盈余公积        |  |               |               |
| 应付普通股股利         |  |               |               |
| 转作资本（或股本）的普通股股利 |  |               |               |
| 八、未分配利润         |  | 41,534,266.53 | 56,496,553.61 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表附表

编制单位：锦化化工集团氯碱股份有限公司

2001 年度

单位：人民币元

| 报告期利润         | 2001 年度        | 净资产收益率（%） |         | 每股收益（元） |         |
|---------------|----------------|-----------|---------|---------|---------|
|               |                | 全面摊薄      | 加权平均    | 全面摊薄    | 加权平均    |
| 主营业务利润        | 70,049,966.58  | 7.3067    | 7.2501  | 0.206   | 0.206   |
| 营业利润          | -19,253,593.69 | -2.0083   | -1.9927 | -0.0566 | -0.0566 |
| 净利润           | -14,962,287.08 | -1.5607   | -1.5486 | -0.044  | -0.044  |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -10,665,333.42 | -1.1125   | -1.1039 | -0.0314 | -0.0314 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：锦化化工集团氯碱股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

| 项 目                        | 附注 | 金 额              |
|----------------------------|----|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>       |    |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    | 1,070,795,330.33 |
| 收到的税费返还                    |    | 9,736,219.16     |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            |    | 4,516,378.19     |
| 经营活动产生的现金流入小计              |    | 1,085,047,927.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    | 767,217,398.34   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 46,213,812.64    |
| 支付的各项税费                    |    | 16,694,389.85    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 39 | 83,982,893.86    |
| 经营活动产生的现金流出小计              |    | 914,108,494.69   |
| 经营活动产生的现金流量净额              |    | 170,939,432.99   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>       |    |                  |
| 收回投资所收到的现金                 |    | 40,000,000.00    |
| 取得投资收益所收到的现金               |    |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |    |                  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |    | 133,280,000.00   |
| 投资活动产生的现金流入小计              |    | 173,280,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 137,935,389.59   |
| 投资所支付的现金                   |    |                  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |    |                  |
| 投资活动产生的现金流出小计              |    | 137,935,389.59   |
| 投资活动产生的现金流量净额              |    | 35,344,610.41    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |    |                  |
| 吸收投资所收到的现金                 |    |                  |
| 借款所收到的现金                   |    | 10,000,000.00    |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |
| 筹资活动产生的现金流入小计              |    | 10,000,000.00    |

|                    |  |                |
|--------------------|--|----------------|
| 偿还债务所支付的现金         |  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  | 14,042,384.80  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金    |  |                |
| 筹资活动产生的现金流出小计      |  | 14,042,384.80  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -4,042,384.80  |
| 四、汇率变动对现金的影响       |  |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 202,241,658.60 |

补充资料：

|                             |  |                |
|-----------------------------|--|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：          |  |                |
| 净利润                         |  | -14,962,287.08 |
| 加：计提的资产减值准备                 |  | 898,384.13     |
| 固定资产折旧                      |  | 98,390,955.97  |
| 无形资产摊销                      |  | 11,036,773.15  |
| 长期待摊费用摊销                    |  |                |
| 待摊费用减少（减：增加）                |  |                |
| 预提费用增加（减：减少）                |  | 949,449.32     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |  |                |
| 固定资产报废损失                    |  | 64,130.92      |
| 财务费用                        |  | 40,356,679.30  |
| 投资损失（减：收益）                  |  | 23,114.76      |
| 递延税款贷项（减：借项）                |  |                |
| 存货的减少（减：增加）                 |  | -50,232,893.38 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            |  | -64,997,018.24 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            |  | 149,412,144.14 |
| 其他                          |  |                |
| 少数股东本期收益                    |  |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               |  | 170,939,432.99 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：          |  |                |
| 债务转为资本                      |  |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |  |                |
| 融资租入固定资产                    |  |                |
| 3、现金及现金等价物净增加情况：            |  |                |

|              |  |                |
|--------------|--|----------------|
| 现金的期末余额      |  |                |
| 减：现金的期初余额    |  |                |
| 加：现金等价物的期末余额 |  | 335,786,395.94 |
| 减：现金等价物的期初余额 |  | 133,544,737.34 |
| 现金及现金等价物净增加额 |  | 202,241,658.60 |

法人代表：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产减值准备明细表

编制单位：锦化化工集团氯碱股份有限公司      2001年12月31日      单位：（人民币）元

| 项 目          | 年初余额          | 本年增加数        | 本年转回数        | 年末余额          |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、坏帐准备合计     | 17,604,324.70 | 1,980,998.19 |              | 19,585,322.89 |
| 其中：应收帐款      | 17,604,324.70 | 1,980,998.19 |              | 19,585,322.89 |
| 其他应收款        |               |              |              |               |
| 二、短期投资跌价准备合计 |               |              |              |               |
| 其中：股票投资      |               |              |              |               |
| 债券投资         |               |              |              |               |
| 三、存货跌价准备合计   | 4,256,796.97  | 399,897.75   | 1,482,511.81 | 3,174,182.91  |
| 其中：库存商品      | 2,465,712.11  | 399,897.75   |              | 2,865,609.86  |
| 原材料          | 1,791,084.86  |              | 1,482,511.81 | 308,573.05    |
| 四、长期投资减值准备合计 | 538,422.48    |              | 538,422.48   |               |
| 其中：长期股权投资    | 538,422.48    |              | 538,422.48   |               |
| 长期债权投资       |               |              |              |               |
| 五、固定资产减值准备合计 |               |              |              |               |
| 其中：房屋、建筑物    |               |              |              |               |
| 机器设备         |               |              |              |               |
| 六、无形资产减值准备   |               |              |              |               |
| 其中：专利权       |               |              |              |               |
| 商标权          |               |              |              |               |
| 七、在建工程减值准备   |               |              |              |               |
| 八、委托贷款减值准备   |               |              |              |               |

法人代表：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益增减变动表

编制单位：锦化化工集团氯碱股份有限公司      2001年12月31日      单位：人民币元

| 项 目          | 行 次 | 本年数            | 上年数            |
|--------------|-----|----------------|----------------|
| 一、股本：        |     |                |                |
| 年初余额         | 1   |                |                |
| 本年增加数        | 2   | 340,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 其中：资本公积转入    | 3   |                |                |
| 盈余公积转入       | 4   |                |                |
| 利润分配转入       | 5   |                |                |
| 新增股本         | 6   |                |                |
| 本年减少数        | 10  |                |                |
| 年末余额         | 15  | 340,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 二、资本公积       |     |                |                |
| 年初余额         | 16  | 555,208,379.09 | 555,208,379.09 |
| 本年增加数        | 17  | -              | -              |
| 其中：股本溢价      | 18  |                |                |
| 接受捐赠非现金资产准备  | 19  |                |                |
| 接受现金捐赠       | 20  |                |                |
| 股权投资准备       | 21  |                |                |
| 拨款转入         | 22  |                |                |
| 外币资本折算差额     | 23  |                |                |
| 其他资本公积       | 30  |                |                |
| 本年减少数        | 40  |                |                |
| 其中：转增股本      | 41  |                |                |
| 年末余额         | 45  | 555,208,379.09 | 555,208,379.09 |
| 三、法定和任意盈余公积： |     |                |                |
| 年初余额         | 46  | 14,646,653.36  | 12,116,140.80  |
| 本年增加数        | 47  | -              | 2,530,512.56   |
| 其中：从净利润中提取数  | 48  | -              | 2,530,512.56   |
| 其中：法定盈余公积    | 49  | -              | 2,530,512.56   |
| 任意盈余公积       | 50  | -              | -              |
| 储备基金         | 51  | -              | -              |
| 企业发展基金       | 52  | -              | -              |

|             |    |                 |               |
|-------------|----|-----------------|---------------|
| 法定公益金转入数    | 53 |                 |               |
| 本年减少数       | 54 | -               | -             |
| 其中：弥补亏损     | 55 |                 |               |
| 转增股本        | 56 |                 |               |
| 分派现金股利或利润   | 57 |                 |               |
| 分派股票股利      | 58 |                 |               |
| 年末余额        | 62 | 14,646,653.36   | 14,646,653.36 |
| 其中：法定盈余公积   | 63 |                 |               |
| 储备基金        | 64 |                 |               |
| 企业发展基金      | 65 |                 |               |
| 四、法定公益金：    |    |                 |               |
| 年初余额        | 66 | 7,323,326.70    | 6,058,070.41  |
| 本年增加数       | 67 | -               | 1,265,256.29  |
| 其中：从净利润中提取数 | 68 | -               | 1,265,256.29  |
| 本年减少数       | 70 | -               | -             |
| 其中：集体福利支出   | 71 |                 |               |
| 年末余额        | 75 | 7,323,326.70    | 7,323,326.70  |
| 五、未分配利润：    |    |                 |               |
| 年初未分配利润     | 76 | 56,496,553.61   | 34,987,196.80 |
| 本年净利润       | 77 | (14,962,287.08) | 25,305,125.66 |
| 本年利润分配      | 78 | -               | 3,795,768.85  |
| 年末未分配利润     | 80 | 1,534,266.53    | 56,496,553.61 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：