

**北京燕化高新技术股份有限公司**

**000609**

**2005年半年度报告**

**2005年7月29日**

## 第一节 重要提示、释义及目录

### 重要提示

1、本公司董事会及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。

2、公司全体董事出席了董事会会议。

3、公司负责人郑宽、主管会计工作负责人咸海丰及会计机构负责人（会计主管人员）李鹏保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

4、公司2005年半年度报告的财务报告未经审计。

## 目 录

第一节、重要提示、释义及目录.....	2
第二节、公司基本情况.....	4
第三节、股本变动及主要股东持股情况.....	6
第四节、董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第五节、管理层讨论与分析.....	10
第六节、重要事项.....	14
第七节、财务报告.....	22
第八节、备查文件.....	60

## 第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：北京燕化高新技术股份有限公司

公司法定英文名称：Beijing Yanhua Updated High-Tech. Co.

二、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：燕化高新

股票代码：000609

三、公司注册地址：北京市丰台区科学城海鹰路5号

公司办公地址：北京市丰台区丰台科技城航天海鹰发展大厦4号楼5层

邮政编码：100070

公司网址：[www.hi-tec609.com](http://www.hi-tec609.com)

电子信箱：[yhgx@hi-tec609.com](mailto:yhgx@hi-tec609.com)

四、法定代表人：郑宽

五、公司董事会秘书：胡隴琳

联系电话：(010) 83681355

传真：(010) 83681354

联系地址：北京市丰台区丰台科技城航天海鹰发展大厦4号楼5层

电子邮箱：[hll@hi-tec609.com](mailto:hll@hi-tec609.com)

证券事务代表：祖国

联系电话：(010) 83682600

传真：(010) 83681354

联系地址：北京市丰台区丰台科技城航天海鹰发展大厦4号楼5层

电子邮箱：[zg@hi-tec609.com](mailto:zg@hi-tec609.com)

六、定期报告刊登报刊：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

## 七、主要财务数据和指标

## 1、报告期主要会计数据和业务数据（单位：元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	828,502,187.78	287,819,825.49	187.85%
流动负债	258,977,569.02	42,096,592.73	515.20%
总资产	1,033,352,110.70	487,682,626.31	111.89%
股东权益 (不含少数 股东权益)	460,424,302.61	445,472,983.08	3.36%
每股净资产	3.55	3.44	3.20%
调整后的每 股净资产	3.47	3.38	2.66%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	9,480,689.44	15,626,192.77	-39.33%
扣除非经常 性损益后的 净利润	8,764,037.68	15,328,992.13	-42.83%
每股收益	0.07	0.12	-41.67%
净资产收益 率(%)	2.06	3.62	-1.56%
经营活动产 生的现金流 量净额	58,347,418.39	-1,114,463.90	5335.47%

说明：

(1) 影响本报告期净利润的非经常性损益项目如下：

转回的资产减值	713,217.63
营业外收入	5,216.62
营业外支出	-1,000.00
所得税影响	-782.49
合计	716,651.76

(2) 本报告期净利润比去年同期下降 39.33%，主要是因如下原因所致：化工产品市场竞争激烈，成本上升，毛利率下降；公司管理费用上升；同时，自 2005 年 3 月起，公司化工产品所得税税率由 15% 上升至 33%。

(3) 本报告期流动资产、流动负债、总资产、经营活动产生的现金流量净额变动较大，主要是由于本报告期的合并范围增加了成都天府新城房地产开发有限公司所致。

## 2. 利润表附表

报告期利润	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
净利润	2.06	2.04	0.07	0.07
主营业务利润	5.32	5.27	0.19	0.19
营业利润	2.63	2.61	0.09	0.09
扣除非经常性损益的净利润	1.90	1.88	0.07	0.07

## 第三节 股本变动及主要股东持股情况

### 一、股本变动情况

报告期内公司股本未发生变动。

二、报告期期末公司股东总数为：27159 户。

### 三、主要股东持股情况介绍

(一) 报告期末，公司前十名股东情况

名次	股东名称	本期末持股数 (股)	本期持股变动增减情况 (+-)	持股占总股本比例 (%)	持有股份的质押或冻结情况	股份类别 (已流通或未流通)	股份性质
1	呼和浩特北能能源科技有限责	37,000,000	+37,000,000	28.55	无	未流通	法人股

	任公司						
2	天华国际投资服务有限公司	14,850,500	+14,850,500	11.46	无	未流通	法人股
3	北京燕化联营开发总公司	10,530,000		8.12	详见本条第 (三)款的说明	未流通	法人股
4	中国石化集团北京化工研究院	5,850,000		4.51	无	未流通	法人股
5	中石化科技开发公司	3,900,000		3.01	无	未流通	法人股
6	燕化公司大修厂	2,145,000		1.66	无	未流通	法人股
7	北京燕化石油化工设计院	1,950,000		1.50	无	未流通	法人股
8	北京燕化兴业技术开发公司	1,950,000		1.50	无	未流通	法人股
9	北京市北化研化工新技术公司	1,316,250		1.02	无	未流通	法人股
10	北京燕山爆破工程公司	975,000		0.75	无	未流通	法人股

## (二) 报告期末, 公司前十名流通股股东情况

名次	股东名称	本期末持股数(股)	持股种类(A、B、H股或其他)
1	陈添财	265,520	A股
2	曾思宏	200,000	A股
3	陈立民	195,700	A股
4	北京浩鸿房地产开发有限公司	170,860	A股
5	秦亚南	148,211	A股
6	吴惜莲	142,700	A股
7	程新民	133,800	A股
8	王晓明	119,550	A股
9	马连龙	118,241	A股
10	王启彦	114,729	A股

## (三) 公司前十名股东相关情况说明

1、公司第三大股东北京燕化联营开发总公司因欠中国石化集团北京燕山石油化工有限公司 5000 万元债务, 故将其所持有的燕化高新法人股 1053 万股质押给中国石化集团北京燕山石油化工有限公司。(详见公司于 2004 年 7 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》刊登的《关于股东股权质押的公告》。)

2、公司前 10 名股东中的第 3、4、5、6、7、8、9、10 大股东同时直接或间接接受中国石油化工集团公司的控制。

3、公司前 10 名流通股股东的关联关系未知。

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	呼和浩特北能能源科技有限责任公司
新实际控制人名称	呼和浩特北能能源科技有限责任公司

变更日期	2005 年 4 月 22 日
刊登日期和报刊	2005 年 4 月 26 日 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

关于控股股东变化情况的特别说明：

2004 年 12 月 20 日及 2005 年 2 月 3 日，中国石化集团北京燕山石油化工有限公司与呼和浩特北能能源科技有限责任公司签订《股权转让协议书》及《补充协议书》，将中国石化集团北京燕山石油化工有限公司持有的公司 5185.05 万股法人股中的 3700 万股转让给呼和浩特北能能源科技有限责任公司；2004 年 12 月 20 日及 2005 年 2 月 6 日，中国石化集团北京燕山石油化工有限公司与天华国际投资服务有限公司签订《股权转让协议书》及《补充协议书》，将中国石化集团北京燕山石油化工有限公司持有的公司 5185.05 万股法人股中的 1485.05 万股转让给天华国际投资服务有限公司。

2005 年 2 月 17 日，国务院国有资产监督管理委员会做出了《关于北京燕化高新技术股份有限公司国有股权转让的批复》（国资产权〔2005〕171 号），批准了前述股权转让事宜。

2005 年 3 月 23 日，中国证券监督管理委员会做出了《关于呼和浩特北能能源科技有限责任公司收购北京燕化高新技术股份有限公司信息披露的意见》（证监公司字〔2005〕17 号），同意前述股权转让事宜。

2005 年 4 月 22 日，根据中国证券登记结算公司深圳分公司出具的《过户确认书》，前述股权转让手续全部办理完毕。就此，公司于 2005 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布了《关于国有股股权过户完成的公告》。

至此，中国石化集团北京燕山石油化工有限公司已将其持有的公司 5185.05 万股法人股，全部转让给了呼和浩特北能能源科技有限责任公司和天华国际投资服务有限公司，呼和浩特北能能源科技有限责任公司持有公司 3700 万股、占股本总额的 28.55%，为公司的控股股东。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况未发生变化。

公司现任董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况如下：

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	持股增减数	变动原因
郑宽	董事长、总经理	0	0	0	无
温贤昭	副董事长	781	781	0	无
石东平	董事、副总经理	0	0	0	无
胡陇琳	董事、董事会秘书	0	0	0	无
武洋	独立董事	0	0	0	无
韩征	独立董事	0	0	0	无
韩建旻	独立董事	0	0	0	无
郑巍	监事	0	0	0	无
王冬英	监事	0	0	0	无
毕旭东	监事	0	0	0	无
吴黎明	常务副总经理	0	0	0	无
咸海丰	财务总监	0	0	0	无

## 二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

公司于2005年4月15日召开年度股东大会，对公司的董事会、监事会进行了换届选举。会议选举郑宽先生、温贤昭先生、石东平先生、胡陇琳先生为公司第五届董事会董事，选举武洋先生、韩征女士为公司第五届董事会独立董事，会议选举郑巍先生、王冬英女士为公司第五届监事会监事；公司于先前召开的职工代表大会亦选举毕旭东先生担任公司第五届监事会监事。

公司于2005年4月16日召开第五届董事会第一次会议，选举郑宽先生担任公司董事长，温贤昭先生担任公司副董事长，聘任郑宽先生出任公司总经理、石东平先生、吴黎明先生出任公司副总经理；咸海丰先生出任公司财务总监。

公司于2005年4月15日召开第五届监事会第一次会议，选举郑巍先生为监事长。

公司于2005年5月30日召开2005年度第一次临时股东大会，选举韩建旻先

生为公司第五届董事会独立董事。

公司于 2005 年 7 月 15 日召开第五届董事会第二次会议，聘请胡陇琳先生担任公司的董事会秘书。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、公司报告期内主要经营情况

(一) 公司的主营业务范围包括：土地一级开发；生产、销售石油化工催化剂（包括聚乙烯催化剂、聚丙烯催化剂及银催化剂）、精细化工产品和氧、氮气等空气制品。

报告期内，公司原第一大股东中国石化集团北京燕山石油化工有限公司将自己持有的 5185.05 万股股份，分别转让给呼和浩特北能能源科技有限责任公司和天华国际投资服务有限公司。并已于 2005 年 4 月 22 日完成股权过户。公司的相对控股股东由中国石化集团北京燕山石油化工有限公司转变为呼和浩特北能能源科技有限责任公司。本次股权转让的具体情况，请参阅本报告第三节第四条第二款“关于控股股东变化情况的特别说明”。

报告期内，公司在董事会的领导下，从广大股东的根本利益出发，着眼公司的长远发展，在科学、稳健的经营好公司原有的催化剂等化工业务的同时，大力开拓新的主营业务，培育新的利润增长点。通过收购成都天府新城房地产开发有限公司控股股权，公司积极进入土地一级开发领域，为公司成功打造一个新的、成熟的主营业务方向奠定了基础。

同时，鉴于公司控股股东由中国石化集团北京燕山石油化工有限公司转变为呼和浩特北能能源科技有限责任公司，公司原有的催化剂业务经营模式客观上已经失去了继续维持的股权基础；加上催化剂业务市场竞争日趋激烈，市场形势已经发生了较大变化，公司董事会经过仔细调研，深入分析，从公司全体股东根本利益出发，决策拟将公司持有的北京燕化高新催化剂公司 95%的股权作价 19498.085 万元出售给中国石油化工股份有限公司。此交易已经公司五届董事会第三次临时会议审议通过，尚需经中国证监会审核无异议并经公司股东大会审议通过后方可实施。此交易如得以实施，客观上会实现公司整体资源的优化配置，提高公司的盈利能力，降低公司经营风险，减少、规避关联交易和同业竞争，并战略性的实现公司的经营战略转型，从而为公司股东创造更大价值。

公司计划通过努力，成长为国内领先的一流特定区域综合开发商：即在特定地理区域或城市区域内，以土地一级开发业务为基础性业务，积极涉足房地产二级业务，提供物业租赁和物业管理等服务，从而形成特定区域内系统化、产业化、链条化的房地产内容综合提供，提升特定区域价值品质，促进区域所在城市的经营。

报告期内，公司实现主营业务收入 128,827,727.75 元，较去年同期增长 25.18%，实现主营业务利润 24,499,154.95 元，较去年同期降低 1.60%。

(二) 主营业务分行业、产品情况表 (单位: 元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本上年同期增减 (%)	毛利率上年同期增减 (%)
化学试剂和助剂制造业	27,808,690.11	18,364,884.70	33.96%	-5.95%	-3.58%	-4.55%
原油加工及石油制品制造业	59,143,545.12	57,184,205.16	3.31%	52.67%	61.10%	-60.43%
其他基本化学原料制造业	41,202,934.19	27,530,887.23	33.18%	19.10%	19.51%	-0.68%
其他行业	672,558.33	611,285.59	9.11%	100%	100%	100%
其中：关联交易	73,725,316.36	50,737,762.72	31.18%	30.79%	35.17%	-6.67%
分产品						
催化剂	27,808,690.11	18,364,884.70	33.96%	-5.95%	-3.58%	-4.55%
燃料油	59,143,545.12	57,184,205.16	3.31%	52.67%	61.10%	-60.43%
氧、氮气	41,202,934.19	27,530,887.23	33.18%	19.10%	19.51%	-0.68%
其他产品	672,558.33	611,285.59	9.11%	100%	100%	100%

其中： 关联交易	73,725,316.36	50,737,762.72	31.18%	30.79%	35.17%	-6.67%
-------------	---------------	---------------	--------	--------	--------	--------

按地区分布的主营业务收入情况（单位：元）

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增（%）
东北	996,909.50	-79.76%
西北	1,591,717.94	17.87%
华中	524,927.38	-25.85%
华北	117,946,338.94	22.95%
华东	7,556,003.99	100.00%
华南	211,830.00	100.00%

（三）公司通过受让股权和现金增资的方式，已持有成都天府新城房地产开发有限公司 53.64% 的股权，该公司已成为公司合并会计报表范围内的控股子公司。

成都天府新城房地产开发有限公司（以下简称“天府新城”）主要在成都市保和乡从事一级土地开发业务。天府新城公司与成都市政府国土资源部门及成华区政府经过多次协调，于 2002 年初达成《合作开发协议》。根据协议，上述三方合作开发位于成都市成华区保和乡的土地，工作内容包括农用地转用、征用、拆迁、补偿、人员安置、场地平整及城市配套建设。完成土地由“生地”变成“熟地”的全过程（规划、拆迁、安置、“七通一平”市政工程）后，由成都市国土资源局通过公开拍卖的方式出让相应土地的使用权。拍卖收入扣除土地出让金、投资成本、相关税费后为投资净收益。投资净收益由成都市征地事务中心、成都市成华区国土资源局和天府新城公司三方按比例进行利润分配。

2004 年 8 月 26 日，天府新城将一期土地以 60 万元/亩的价格成功拍卖给成都万科置业房地产开发有限公司，共计拍卖净地 425.58 亩。土地拍卖款已于本报告期内全部收讫。但由于土地一级开发项目一期的市政配套工程尚未完工，成本无法准确计量，故一期拍卖的收入在本报告期内尚没有确认。

项目二期目前进展顺利，计划在 2005 年下半年完成拆迁工作并拟于 2005 年 12 月前推出部分或全部土地进行销售。

（四）报告期内公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动

### （五）经营中的问题与困难

就公司开展的催化剂等化工产品的生产业务，市场竞争更加激烈，催化剂等主营产品价格压力进一步增大，成本增加，利润不断减少，其中原油加工及石油制品制造业、燃料油生产的毛利率降低超过 60%，其他化工产品的利润率也有不同程度的下降；同时，公司刚刚开始涉入土地一级开发这一崭新的经营领域，对于其整体的经营把握尚须一个磨合的过程，在此过程中会遇到了一定的困难。

对于上述的困难和问题，公司董事会和管理层一方面将进一步狠抓产品质量，努力降低成本，加大市场拓展力度，提升产品的竞争力；另一方面，对于土地一级开发业务，公司将投入更多的财力、人力，任用优秀的专业人才，理顺同相关部门、单位的合作管理，推进该项业务进一步发展。

## 二、公司的投资情况

### （一）募集资金的使用情况

公司 1996 年 10 月上市募集资金 8,424 万元，1998 年 11 月，公司实施了上市后的首次增资配股，募集资金 14,525 万元，共募集资金 22,949 万元。现公司全部募集资金投资项目（包括依法改变募集资金投向的项目）均已在本报告期之前实施完毕，故报告期内无募集资金使用或前期募集资金使用到本期的情况。

现前述募集资金尚剩余 6,972 万元。为提高募集资金的使用效率，2005 年 6 月 28 日，公司第五届董事会第三次临时会议通过决议，决定使用前述 6,972 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月。同时，公司将本着效率、认真、谨慎的原则，积极为募集资金寻找新的投资项目。一旦新的投资项目得到落实，公司将严格依据相关法律法规和《公司章程》规定的程序，经公司股东大会批准后，调整闲置募集资金的投向。

### （二）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说明

#### 1、投资设立北京燕化高新催化剂有限公司

公司与中国石油化工股份有限公司签订协议书，决定双方共同出资，成立由公司控股的北京燕化高新催化剂有限公司，该投资项目的具体情况请参阅本报告第六节第六条第（三）款第 1 项的说明。

与北京燕化高新催化剂有限公司的设立相关的手续均已办理完毕。

#### 2、控股成都天府新城房地产开发有限公司

2005 年 4 月 27 日，公司分别与洋浦普华投资发展有限公司（以下简称“洋浦普华”）、北京天易盈国际贸易有限责任公司（以下简称“天易盈”）、洋浦金信安实业有限责任公司（以下简称“金信安”）签订《股权转让协议》，受让上述三家公司分别持有的成都天府新城房地产开发有限公司（以下简称“天府新城”）37.5%、4.95%、6.55%的股权，共计受让天府新城 49%的股权，该投资项目的具体情况请参阅本报告第六节第五条第（一）款的说明。

2005 年 4 月 28 日，公司第五届董事会第一次临时会议审议并通过了关于现金增资天府新城的议案，以现金 2,192.43 万元增资天府新城，认购该公司 2000 万元的股权，增资后天府新城的注册资本增加至人民币 22000 万元。

通过前述股权转让和现金增资，公司已持有天府新城 53.64%的股权，天府新城已成为公司合并会计报表范围内的控股子公司。

与前述股权转让、现金增资事项相关的登记变更手续均已办理完毕。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司的法人治理机构，努力建立和完善现代企业制度，采取了一系列的积极措施，包括：

1、按中国证监会、深圳证券交易所的相关规定要求对《公司章程》进行了修改；

2、拟定了《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等规章制度，并经公司五届董事会第二次临时会议审议通过。

3、拟订了《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等公司基本管理制度，该等制度已分别经公司五届董事会第二次会议审议通过，其中，《独立董事工作制度》尚需经股东大会审议通过。

4、公司现有独立董事 3 名，已经达到占公司董事人数三分之一以上的要求。

二、报告期内公司无以前期间拟定的在本报告期内实施的利润分配方案；公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、控股股东及其子公司占用公司资金情况。

公司现控股股东及其子公司无占用公司资金的情况。

五、报告期内公司发生的重大资产收购、出售及资产重组事项的简要情况

(一)、关于收购成都天府新城房地产开发有限公司 49% 股权的资产收购及现金增资天府新城的事项

2005 年 4 月 27 日, 公司分别与洋浦普华、天易盈、金信安签订《股权转让协议》, 受让上述三家公司分别持有的天府新城 37.5%、4.95%、6.55% 的股权, 股权转让款共计人民币 107,429,266 元。根据《股权转让协议》的约定, 前述股权转让款的支付方式为: 协议签署并生效后 2 日内, 由公司分别将股权款以现金形式支付到公司与洋浦普华、天易盈、金信安公司分别共同指定的账户中, 由公司与洋浦普华、天易盈、金信安公司分别对股权款进行共管(公司预留共管账户的人名章), 未经双方共同盖章, 共管资金不得动用。待公司股东大会批准股权交易事宜后, 由公司将股权款分别解付给洋浦普华、天易盈、金信安公司。如若公司股东大会未予批准, 股权交易不能执行, 则洋浦普华、天易盈、金信安公司应在公司股东大会否决该交易后 2 日内, 分别将共管股权款返还给公司, 并加算银行同期存款利息。

本项交易的价格以具有证券从业资格的中联资产评估有限公司出具的整体《资产评估报告书》为基础, 以 2004 年 12 月 31 日为评估基准日, 天府新城资产账面净值为 20000.00 万元, 调整后账面值为 20000.00 万元, 评估价值为 21924.34 万元, 增值 1924.34 万元, 增值率为 9.62%。

同时, 经公司第五届董事会第一次临时会议审议通过, 公司以人民币 2,192.43 万元增资天府新城, 认购该公司 2000 万元的股权。

收购天府新城 49% 股权的交易经公司第五届董事会第一次临时会议审议通过, 并经公司 2005 年第一次临时股东大会批准后实施。公司于 2005 年 4 月 30 日就该交易发布了临时公告:《收购成都天府新城房地产开发有限公司 49% 股权交易的公告》及《关于公司现金增资成都天府新城房地产开发有限公司的公告》。现股权转让款均已按《股权转让协议》的约定支付完毕, 相关股权转让的过户及变更登记手续也均已办理完毕。

上述交易全部完成后, 公司合计持有天府新城 11800 万元、占比 53.64% 的

股权，天府新城公司为本公司的控股子公司。

完成此次股权资产收购及股权增持后，公司合计持有天府新城公司 53.64% 的股权，为天府新城公司的绝对控股股东。透过控股天府新城公司，公司实现了进入国内土地一级开发领域的战略构想，为公司创造并形成了新的利润增长点。公司深信，通过科学、专业、规范的进入土地一级市场，能够为公司股东及公司创造更大的利益。

(二) 关于拟出售公司持有的中信证券股份有限公司 2000 万股股份的资产出售事项

本款所述资产出售事项为关联交易，详情请参阅本节第六条第(二)款第 1 项的说明。

(三) 关于拟出售公司持有的北京燕化高新催化剂有限公司 95% 股权的资产出售事项。

本款所述资产出售事项为关联交易，详情请参阅本节第六条第(二)款第 2 项的说明。

## 六、报告期内公司重大关联交易事项

### (一) 销售、采购商品的关联交易

#### 1、销售：

(1) 报告期内销售给中国石化北京燕化石油化工股份有限公司：

氧气、氮气 20,920  $\text{KM}^3$ ，不含税金额 15,794,600 元；

(2) 报告期内销售给中国石化集团北京燕山石油化工有限公司：

工业电 625,300 度，不含税金额 323,905.40 元。

(3) 报告期内销售给中国石油化工股份有限公司：

氧气、氮气 43,531.735  $\text{KM}^3$ ，不含税金额 32,720,513.56 元；

催化剂 17.3268 吨，不含税金额 24,886,297.40 元。

结算价格均按市场价格进行。

#### 2、采购：

(1) 报告期内向中国石化北京燕化石油化工股份有限公司采购：

氮气 10  $\text{KM}^3$ ，不含税金额 7,060.00 元；

低压蒸汽 15,619 吨，不含税金额 1,605,810.00 元；

高压蒸汽 3,344 吨，不含税金额 478,141.00 元；

轻质油 3,874 吨, 不含税金额 6,854,000.00 元;  
仪表风 157,644 M<sup>3</sup>, 不含税金额 25,538.33 元;  
原料氢 146.304 吨, 不含税金额 893,579.84 元;  
重碳九 11,089 吨, 不含税金额 28,016,333.68 元;  
电 1,139,063 度, 不含税金额 590,034.64 元;  
水 12,000 吨, 不含税金额 43,539.81 元。

(2) 报告期内向中国石化集团北京燕山石油化工有限公司采购:

工业电 30,463,592 度, 不含税金额 18,464,376.78 元;  
水 80,814 吨, 不含税金额 293,218.93 元。

(3) 报告期内向中国石油化工股份有限公司采购:

工业水 12,000 吨, 不含税金额 43,539.81 元;  
电 867,920 度, 不含税金额 449,582.04 元;  
仪表风 77.27 KM<sup>3</sup>, 不含税金额 12,517.90 元;  
低压蒸汽 4,384 吨, 不含税金额 587,456.00 元;  
中压汽 3,814 吨, 不含税金额 538,936.00 元;  
氢气 64.01 吨, 不含税金额 390,941.18 元;  
轻质油 2,299.90 吨, 不含税金额 4,069,053.33 元;  
乙烯焦油 680.86 吨, 不含税金额 967,170.36 元;  
重碳九 6,788 吨, 不含税金额 18,981,131.63 元;  
高压蒸汽 1,228.00 吨, 不含税金额 182,972.00 元。

(4) 报告期内向涿州达达精细化工有限公司采购:

一氯二乙基铝 26.25 吨, 不含税金额 1,668,269.27 元。

结算价格均按市场价格进行。

## (二) 资产收购、出售的关联交易

### 1、关于拟出售公司持有的中信证券股份有限公司 2000 万股股份的关联交易

2005 年 6 月 27 日, 公司与中国石化集团北京燕山石油化工有限公司 (以下简称为“燕山石化”) 签署了《股份转让协议》, 将公司持有的中信证券股份有限公司 2000 万股股份转让给中国石化集团北京燕山石油化工有限公司, 股份转让款共计人民币 4,340 万元。本项交易的价格以中信证券股份有限公司公告的、截止 2004 年底的经审计的每股净资产 2.17 元为作价依据, 公司转让的 2000 万股

股份，共计作价人民币 4,340 万元。根据《股份转让协议》的约定，前述股份转让款的支付方式为：燕山石化应于股份转让协议签署之日后 2 个工作日内，一次性支付全部股份转让款。

该项交易经公司第五届董事会第三次临时会议审议通过，公司于 2005 年 6 月 30 日发布了《北京燕化高新技术股份有限公司将持有的中信证券股份有限公司 2000 万股股份转让给中国石化集团北京燕山石油化工有限公司暨关联交易公告》。该项交易尚须提交公司股东大会审议通过后方可实施。

如本次交易实施完成，公司可获得 4,340 万元的现金，实现投资收益 1140 万元（税前）。

## 2、关于拟出售公司持有的北京燕化高新催化剂有限公司 95% 股权的关联交易

公司于 2005 年 6 月 21 日与中国石油化工股份有限公司（以下简称为“中石化股份”）签订了《股权转让协议》，将公司持有的控股子公司北京燕化高新催化剂有限公司 95% 的股权转让给中石化股份，股权转让款共计人民币 19,498.085 万元。根据《股权转让协议》的约定，前述股权转让款的支付方式为：

(1) 股权转让协议签订且本次股权转让获得中国证券监督管理委员会的无异议函后 3 日内，中石化股份向公司支付全部股权转让款的 50%，即人民币 9,749.0425 万元；

(2) 公司股东大会批准本次股权转让后 3 日内，中石化股份向公司支付第二期股权转让款，第二期股权转让款的金额为剩余股权转让款的 80%，即人民币 7,799.234 万元。

(3) 在本协议涉及的所有变更登记事项办理完毕后 3 日内，中石化股份向公司支付剩余股权转让款，即人民币 1,949.8085 万元。

本项交易的价格以具有证券从业资格的中联资产评估事务所有限公司出具的中联评报字[2005]第 74 号整体资产评估报告，以 2005 年 5 月 31 日为评估基准日，该公司整体股权评估价值为：20,524.30 万元，95% 标的股权对应的评估值为：19,498.085 万元。此次股权转让以该评估值为作价依据，即股权转让对价为人民币 19,498.085 万元。

该项交易经公司第五届董事会第三次临时会议审议通过，公司于 2005 年 6 月 30 日就该交易事项发布了《北京燕化高新技术股份有限公司关于重大资产出

售暨关联交易报告书(草案)》。该项交易尚须提交中国证券监督管理委员会审核无异议并提交公司股东大会审议通过后,方可实施。

如本次交易实施完成,公司可获得 19,498.085 万元的现金,为公司下一步开拓更具发展潜力的主营业务方向创造条件。

### (三) 其他重大关联交易

#### 1、关于与中石化股份共同出资设立北京燕化高新催化剂有限公司的关联交易

为了适应新的市场竞争环境,实现对催化剂业务更为专业化的管理和运作,公司与中国石油化工股份有限公司共同出资,成立由公司控股的北京燕化高新催化剂有限公司(以下简称“高新催化剂”)。

公司以经中联资产评估有限公司出具的中联评报字[2005]第 5 号资产评估报告(评估基准日:2004 年 12 月 31 日)评估的催化剂相关净资产的评估值 18,395.07 万元为出资,其中,流动资产 5,591.57 万元、长期投资 122.50 万元、固定资产 13,273.35 万元、无形资产以及其他资产 951.87 万元、负债 1,544.62 万元;中石化股份拟以现金人民币 986.16 万元出资。

高新催化剂注册资本 2,600 万元,公司出资 18,395.07 万元,占新公司股权比例为 95%,其中 2470 万元作为资本投入,15,925.07 万元作为资本公积投入;中石化股份以现金出资 986.16 万元,占新公司股权比例为 5%,其中 130 万元作为资本投入,856.16 万元作为资本公积投入。

高新催化剂已于 2005 年 3 月 1 日正式成立并领取了工商营业执照。

#### 2、关于将银催化剂装置继续出租给中国石油化工股份有限公司燕山分公司的关联交易

报告期内,公司及公司的控股子公司北京燕化高新催化剂有限公司分别与中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司签订了《北京燕化高新技术股份有限公司和中国石化股份有限公司北京燕山分公司银催化剂装置租赁经营协议之补充协议》、《北京燕化高新催化剂有限公司和中国石化股份有限公司北京燕山分公司银催化剂装置租赁经营协议》,将公司拥有的银催化剂装置继续出租给中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司。

公司与中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司签订《北京燕化高新技术股份有限公司和中国石化股份有限公司北京燕山分公司银催化剂装置租赁经营

协议之补充协议》，租赁期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 3 月 31 日。根据该补充协议的约定，除租赁期限外，本次租赁的租赁价格、结算方式等，均参照双方签订的原租赁协议的约定执行。

2005 年 3 月后，鉴于银催化剂装置已作为投资进入了公司的控股子公司北京燕化高新催化剂有限公司，公司与中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司签订了《北京燕化高新催化剂有限公司和中国石化股份有限公司北京燕山分公司银催化剂装置租赁经营协议》，租赁期限为 2005 年 4 月 1 日至经甲乙双方确认，有必要改变租赁方式时为止。根据该协议的约定，除租赁期限外，本次租赁的租赁价格、结算方式等，均参照公司与中国石油化工股份有限公司燕山分公司签订的原租赁协议的约定执行。

（四）除前述交易外，报告期内公司无其他重大关联交易

#### 七、重大合同及其履行情况。

（一）报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁合同情况或其他公司托管、承包、租赁公司资产情况

报告期内，公司及公司的控股子公司北京燕化高新催化剂有限公司分别与中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司签订了《北京燕化高新技术股份有限公司和中国石化股份有限公司北京燕山分公司银催化剂装置租赁经营协议之补充协议》、《北京燕化高新催化剂有限公司和中国石化股份有限公司北京燕山分公司银催化剂装置租赁经营协议》，将公司拥有的银催化剂装置继续出租给中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司。具体情况请参阅本节第六条第（三）款第 2 项的说明。

（二）报告期内公司的担保情况

2005 年 5 月 30 日，公司第五届董事会第二次临时会议审议通过了关于为成都天府新城房地产开发有限公司 20000 万元流动资金贷款提供担保的议案，**该担保事项尚须提交公司股东大会审议通过后方可实施。**

公司在报告期内无任何违规担保情况。

（三）报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的信息。

八、公司及持有公司 5%以上的股东在报告期内未发生对公司经营成果、财务状况可产生重要影响的承诺事项，也没有在以前期间发生但持续到报告期的对公司

经营成果、财务状况可产生重要影响的承诺事项。

九、报告期内，公司未改聘会计师事务所。

十、报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员没有被司法强制措施的情况。

十一、报告期内公司其他重要事项信息披露索引

披露时间	披露内容	刊登报刊	刊登网站
2005 年 1 月 29 日	董事会关于收购事宜致全体股东的报告书	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2005 年 3 月 3 日	关于国家股转让获得国资委批复的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2005 年 3 月 12 日	第四次董事会第十次会议决议公告； 召开 2004 年度股东大会的公告； 第四次监事会第十次会议决议公告； 2004 年年度报告（仅于网站披露）； 2004 年度报告摘要； 2004 年年度报告之审计报告。	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2005 年 3 月 15 日	2004 年度报告更正公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2005 年 3 月 24 日	收购报告书	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2005 年 4 月 1 日	第四届监事会临时会议决议公告； 第四届董事会临时会议决议公告暨增加公司 2004 年度股东大会临时提案的公告；	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2005 年 4 月 16 日	股东大会决议公告； 第五届董事会第一次会议决议公告； 第五届监事会第一次会议决议公告； 2005 年第一季度报告。	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)

2005 年 4 月 26 日	关于国有股股权过户完成的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2005 年 4 月 30 日	第五届董事会第一次临时会议决议公告； 召开 2005 年度第一次临时股东大会的通知公告； 关于公司现金增资成都天府新城房地产开发有限公司交易的公告。	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2005 年 5 月 31 日	股东大会决议公告； 第五届董事会第二次临时会议公告； 燕化高新公司章程(仅于网站披露)； 董事会议事规则(仅于网站披露)； 总经理工作细则(仅于网站披露)。	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2005 年 6 月 30 日	第五届董事会第三次临时会议决议公告； 第五届监事会第二次会议决议公告； 关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告。	中国证券报、证券时报、上海证券报	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、会计报表（附后）

### 二、会计报表附注

北京燕化高新技术股份有限公司

会计报表附注

2005 年 6 月

#### 附注1. 公司简介：

北京燕化高新技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经北京市经济体制改革办公室批准，于 1993 年 8 月 2 日在北京市工商行政管理局注册成立的股份有限公司，营业执照号为 1100001501660（1-1），本公司 1996 年在

深圳证券交易所挂牌上市，1998年配股后，股本为129,606,749股。

公司经营范围包括：开发、生产、销售石油化工催化剂、精细化工产品、石油及石油化工产品、通讯器材（无线电发射设备除外）、电子计算机和电子元器件；工程咨询、技术咨询、技术培训、技术转让；销售建筑材料、五金交电；出口聚乙烯高效载体催化剂、聚丙烯高效载体催化剂、石油精萘、石油树脂及加氢树脂、高级溶剂油、甲基萘、精细化工产品；进口本企业生产、科研所需原辅材料、石化产品、技术、机械设备、仪器仪表及零配件；投资管理。

公司的主要产品包括：BCH催化剂、YS-842催化剂、溶剂油、燃料油、氮氧气、经过开发的一级土地(熟地)等。

## 附注2. 重要会计政策：

1. 本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3. 记账本位币

记帐本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则。

记帐基础采用权责发生制，以历史成本为计价原则。各项财产发生减值则计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法

发生外币业务，按当日市场汇价折合成记帐本位币记帐，年末将外币帐户余额按12月31日的市场汇价进行调整，与原帐面差额计入当期财务费用。

6. 编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物的确认标准为：公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

7. 短期投资计价及其收益确认方法，短期投资跌价准备的确认标准、计提方法。

短期投资核算公司能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资。其取得成本按公司取得时实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，但不

含取得时已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息)确认, 处置短期投资取得的收入与短期投资帐面余额的差额确认为投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价, 并按单项投资计提短期投资跌价准备。

8. 应收款项坏账的确认标准, 坏账损失的核算方法以及坏账准备的计提方法和计提比例。

坏帐的确认标准及其核销: (1) 债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项; (2) 因债务人逾期未履行偿债义务, 且具有确凿证据表明无法收回的款项。

上述不能收回的应收款项, 报经公司董事会批准后, 予以核销。

坏帐损失的核算方法: 采用备抵法核算。

坏帐准备的计提方法、计提比例:

公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息计提坏帐准备, 具体计提方法是采用账龄分析法与个别认定相结合, 对于可收回性极小的应收款项采用个别认定法全额计提坏账准备, 其余按应收款项(包含应收帐款、其他应收款)帐龄分段计提坏帐准备。

#### (1) 账龄分析法

一般采用先进先出法确定账龄, 各账龄段按下列比例计提坏账准备

3年以上(含3年)的应收款项按60%计提坏账准备。

2—3年(含2年)的应收款项按应收款余额的30%计提坏账准备。

1—2年(含1年)的应收款项按应收款余额的10%计提坏账准备。

1年以内的应收款项按应收款项余额的5%计提坏账准备。

#### (2) 个别认定

对没有确凿证据表明该项应收款项应作为坏账损失予以核销, 但是事实上收回的可能性不大, 如债务人处于非持续经营状态、资不抵债、现金流量严重不足及发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务的, 以及其它很可能发生损失的情况, 需个别认定提取坏账准备。

具体如下:

①撤销关闭情况: 有主管单位的撤销文件或工商管理局证明资料等相关法律文件的情况下, 经核实确已撤销且未能清偿债务的可作为坏账予以核销; 否则如

果只是处于停产关闭状态应全额计提坏账准备；

②破产情况：有法院破产宣告文书、以法院受破产案件通知申报债权的通知书，并已宣告破产结束的，未得到清偿的债权，经核实后作为坏账核销；如果只是处于破产申请或执行过程中应全额计提坏账准备；

③资不抵债的情况：债务人经中介机构的审计报告表明已资不抵债，应全额计提坏账准备；

④不可抗力等情况：政府相关部门的文件表明债务人发生严重的自然灾害，如火灾、水灾、地震等不可抗力导致债务人已不复存在，以其财产（包括保险赔款等）确实无法清偿的应收款项，经核实后作为坏账核销；否则，如果只是导致债务人在短期间时无法偿付债务，且有公司相关清欠部门人员实地勘察记录表明很可能发生坏账损失，应全额计提坏账准备；

⑤其他情况：如债务人已经死亡、宣告死亡、失踪、逃匿有相关部门出具的死亡、失踪、逃匿证明，其财产或遗产确实不足清偿经核实后作为坏账予以核销；如果无相关部门的证明依据，但事实已表明无法收回，应全额计提坏账准备。

### （3）其他事项：

①预付账款，如有确凿证据表明不符合预付账款性质，或者因供货单位破产撤销等原因已无望再收到所购货物的，应当将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按上述规定作为坏账核销或计提坏账准备。

②对于持有的未到期应收票据，如有确凿证据不能够收回或收回的可能性不大时，应将其账面余额转入应收账款，并按上述规定作为坏账核销或计提坏账准备。

③下列各种情况不能全额计提坏账准备，应根据账龄分析收回的可能性，部分计提坏账准备：

- a.当年发生的应收款项，以及未到期的应收款项；
- b.计划对应收款项进行债务重组；
- c.与关联方发生的应收款项。

## 9. 存货的核算方法

存货主要有：开发成本、原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

开发成本按照取得时实际成本计价；外购存货按实际成本计价，生产耗用原材料时采用个别计价法；发出存货时采用加权平均法；低值易耗品采用一次摊销

法核算。

存货跌价准备的确认标准和计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年损益。

#### 10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资核算方法：

a. 按投资时实际支付的价款计价；以放弃非现金资产而取得的长期股权投资，以所放弃的非现金资产的公允价值或取得股权投资的公允价值确定；

b. 公司对其他单位的股权投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽不到 20% 但具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算；

c. 公司对其他单位的股权投资拥有该单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽拥有 20% 或 20% 以上但不具有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；

d. 公司对其他单位的股权投资占该单位有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上的，或虽不到 50% 但具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算并合并会计报表。

e. 长期股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资核算方法：

a. 按购入时实际支付的全部价款（包括税金、手续费等各项附加费用，但不含取得时已到期尚未领取的利息）确认。

b. 按期计提应计利息；

c. 债券实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价，按直线法予以摊销。

(3) 长期投资减值准备

中期期末或年度终了，对长期投资项目，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，且这种降低的价值，在可预计未来期间内不可能恢复的，以各项长期投资可收回的金额低于帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当期损益。

#### 11. 固定资产及其折旧、减值准备

(1) 固定资产确认标准：a. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产；b. 使用年限超过一年；c. 单位价值较高；d. 该资产包含的经济利

益很可能流入企业；e.该资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、专用化工设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产的计价：按历史成本计价。

(4) 固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别、原价、估计经济使用年限和预计残值（原值的 3%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-35年	2.77-4.85%
专用化工设备	8-10年	9.7-12.13%
运输设备	8年	12.13%
其他设备	5年	19.4%

(5) 固定资产减值准备：中期期末或年度终了,按固定资产净值与可收回金额孰低计价，固定资产减值准备系对按单项资产期末账面价值大于可收回金额计提。在确定资产可收回金额时，考虑该项资产的市价、毁坏程度、是否长期闲置以及技术水平等因素影响。

①对存在下列情况之一的固定资产，本公司应当全额计提减值准备：

a.长期闲置不用(一般为三年或三年以上)，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。对于由于固定资产的市价发生变化致使该项固定资产发生减值的，以该项固定资产账面价值超过其市价的部分作为计提固定资产减值准备的依据。

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，以至于不再具有使用价值的固定资产。

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。

② 对存在下列情况之一的固定资产，本公司应考虑计提减值准备：

a.资产的市价在当期大幅下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而引起的下跌，可根据该项固定资产的市价和新旧程度确定可收回金额，后按该项固定资产账面价值超过其可收回金额计算应计提固定资产减值准备。

b.技术、市场、经济或法律等企业经营环境，或是资产的营销市场，在当期发生或在近期发生重大变化，对企业产生负面影响的，由技术人员、财务人员和销售人员以及聘请有关专家确定该项固定资产未来现金流量的现值，然后确定减

值准备。

c.有证据表明，资产已经陈旧过时或实体损坏的，由公司资产管理技术人员或社会专业评估机构对毁损情况进行评估确认，固定资产账面价值超过其评估价格部分，确定该项固定资产应计提减值准备。

d.资产的使用或预计使用方式或程度已在当期发生或在近期将发生重大变化，对企业产生负面影响。这些变化包括计划终止或重组该资产所属的经营业务，或计划在以前预定的日期之前处置该资产的，根据该项资产的账面价值超过其预计处置的净收入计提减值准备。

## 12. 在建工程核算方法

(1) 发生工程支出时按实际成本入帐；用借款进行的工程发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建工程成本；属于固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点为固定资产的时点为工程完工并交付使用。

(3) 期末在建工程按帐面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提在建工程减值准备。

## 13. 无形资产及其摊销

(1) 无形资产按取得时的实际成本计价，采用平均年限法摊销。

(2) 期末无形资产改为按帐面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

## 14. 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用摊销采用平均年限法按收益期分期平均摊销。

## 15. 收入确认原则

(1) 销售商品：以商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现；

(2) 他人使用本公司资产：按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确认。

## 16. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

### 17. 合并会计报表的编制方法和范围

(1) 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[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。子公司采用的主要会计政策按照母公司统一规定的会计政策厘定，公司间的重大交易和资金往来均在合并时抵消。

### 附注 3. 税项

税 种	税 率
增值税	17%
营业税	5%
城市维护建设税	7%，按应缴流转税额计缴；
教育费附加	3%，按应缴流转税额计缴；
地方教育费	1% 按应缴流转税额计缴；
企业所得税：	

经北京市科委认证审批，本公司被确认为高新技术企业，领有 0120825F 号“高新技术企业证书”，并在中关村高科技园区丰台园注册，按《北京市新技术产业开发实验区暂行条例》等现行政策的规定，本公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司控股子公司北京燕化高新催化剂有限公司，按照 33% 税率缴纳企业所得税。

本公司控股子公司成都天府新城房地产开发有限公司，按照 33% 税率缴纳企业所得税。

### 附注 4. 控股子公司及合营企业

#### 1. 纳入合并报表范围的子公司

单位：万元

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	原始投资	权益比例
北京燕化高新催化剂有限公司	北京	2600	生产销售石油化工催化剂、石油及石化产品等	18471.92	95%
成都天府新城房地产开发有限公司	成都	22000	房地产开发等	12935.36	53.64%
北京燕化高新电气技术有限公司	北京	300	生产销售无功补偿柜等	285.00	95.00%

说明：

本期新增合并范围：

(1) 北京燕化高新催化剂有限公司

本期新增加合并范围子公司北京燕化高新催化剂有限公司，系我公司与中国石油化工股份有限公司共同出资设立的催化剂专业子公司，本公司持有其 95% 的股权，自 2005 年 3 月起纳入合并范围。

(2) 成都天府新城房地产开发有限公司

2005 年 4 月 30 日，本公司以现金 2192.43 万元增持成都天府新城房地产开发有限公司 2000 万元股权，2005 年 5 月 30 日，经公司 2005 年第一次临时股东大会批准，我公司以现金 10742.93 万元收购成都天府新城房地产开发有限公司 49% 的股权，至此，我公司共持有成都天府新城房地产开发有限公司 53.64% 的股权，纳入合并范围。

## 2、未纳入合并报表范围的公司

单位：万元

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	原始投资	权益比例
涿州达达精细化工有限公司	涿州	350	烷基铝高效催化剂	100	25.71%
北京高鹏饮食有限公司	北京	200	饮食	20	10%
中信证券股份有限公司	北京	248,150	证券投资	3,200	0.81%
北京飞燕石化环保科技发展公司	北京	100	环保技术开发等	20	20%
北京恒和投资发展公司	北京	4,100	投资咨询等	500	12.20%
北京市金百合技术开发公司	北京	36	设备技术开发等	7.20	20%
北京市房山燕化聚乙烯发泡厂	北京	360	乙烯发泡板材加工	269.61	54.80%

说明：

1、根据2003年12月12日本公司与北京房山聚乙烯发泡厂的另一个股东北京燕化建筑安装工程公司达成的决议，决定启动清算北京房山燕化聚乙烯发泡厂程序，对该厂进行清算。根据《企业会计准则》，本期不纳入合并报表范围。截止2005年6月30日，对其长期股权投资帐面价值为0。

2、2005年6月，公司分别同中国石化北京燕山石油化工有限公司和北京燕山石化工程公司签定的《产权交易合同》，公司以向上述两家公司转让了所持有的天津燕化新材料有限公司20%的股权。合同转让价款为9,036,000.00元。

3、2005年6月，公司与北京燕山石化工程公司签定的《股权转让协议书》，公司将持有的北京飞燕石化环保科技发展有限公司20%的股权，以2004年12月31日经过审计的帐面价值436,376.32元转让给了北京燕山石化工程公司。截止2005年6月30日，股权款尚未收到，股权尚未过户。

附注5. 合并会计报表主要项目注释（除特殊说明外，以人民币元表述）

### 1、货币资金

项目	2005.6.30	2004.12.31
现金	50,865.46	935.39
银行存款	422,194,901.06	211,771,965.61
其他货币资金	21,299,135.18	564,364.41
合计	<u>443,544,901.70</u>	<u>212,337,265.41</u>

### 2、短期投资

项目	2005.6.30	2004.12.31
股权投资	3,828,465.29	512,808.00
其中：股票投资	3,828,465.29	512,808.00
债券投资	0.00	0.00
其中：国债投资	0.00	0.00
基金投资	15,000,000.00	0.00
其中：国联分红增利基金	15,000,000.00	0.00
投资余额合计	3,828,465.29	0.00
减：跌价准备	0.00	31,416.80
投资价值合计	<u>18,828,465.29</u>	<u>481,391.20</u>

## 3、应收票据

项目	2005.6.30	2004.12.31
银行承兑汇票	10,250,500.00	22,597,418.66
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	<u>10,250,500.00</u>	<u>22,597,418.66</u>

## 4、应收账款

## (1) 账龄分析

账龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	17,846,097.21	64.87	972,512.28	16,873,584.93	8,736,423.07	43.51	436,821.14	8,299,601.93
1-2年	1,187,769.52	4.32	118,776.95	1,068,992.57	1,187,769.52	5.92	118,776.95	1,068,992.57
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	8,474,838.25	30.81	5,086,708.84	3,388,129.41	10,121,735.06	50.57	6,073,041.04	4,048,694.02
合计	<u>27,508,704.98</u>	<u>100.00</u>	<u>6,177,998.07</u>	<u>21,330,706.91</u>	<u>20,045,927.65</u>	<u>100.00</u>	<u>6,628,639.13</u>	<u>13,417,288.52</u>

注:本公司应收账款期末较期初增加 58.98%，主要原因为 1 年以内的正常债权余额增加；

(2) 应收账款前五名金额合计为 23,407,575.35 元，占应收账款 85.09%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

## 5、其他应收款

## (1) 账龄分析

账龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	13,679,590.35	44.97	765,857.58	12,913,732.77	1,647,393.47	9.38	82,369.65	1,565,023.82
1-2年	1,008,208.19	3.31	100,820.82	907,387.37	592,258.19	3.37	59,225.82	533,032.37
2-3年	311,885.30	1.03	93,565.59	218,319.71	9,296,205.60	52.92	9,290,258.40	5,947.20
3年以上	15,419,625.17	50.69	13,199,534.87	2,220,090.30	6,031,689.81	34.33	3,851,689.81	2,180,000.00
合计	<u>30,419,309.01</u>	<u>100.00</u>	<u>14,159,778.86</u>	<u>16,259,530.15</u>	<u>17,567,547.07</u>	<u>100.00</u>	<u>13,283,543.68</u>	<u>4,284,003.39</u>

说明：

对下述债权，本公司采用个别认定法提取坏帐，其余采用帐龄分析法计提坏帐。具体明细如下：

债务人	帐面余额	计提比例	帐面净值
-----	------	------	------

深圳市凯瑞投资发展有限公司	9,287,709.60	100%	0.00
山西垣曲石油公司	581,689.81	100%	0.00
合 计	9,869,399.41		0.00

(2) 其他应收款前五名金额合计为 12,732,836.64 元,占其他应收款总额的 78.31%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日,无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

## 6、 预付账款

### (1)账龄分析

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	58,055,376.31	100.00	353,479.91	100.00
一年至二年	0.00	0.00		
二年至三年	0.00	0.00		
三年以上	0.00	0.00		
合计	<u>58,055,376.31</u>	<u>100.00</u>	<u>353,479.91</u>	<u>100.00</u>

注:本公司预付账款期末较期初增加 163 倍,主要原因为本期合并范围扩大,合并本公司控股子公司成都天府新城公司预付工程款所致。

(2) 预付账款前五名金额合计为 58,055,376.31 元,占预付账款总额的 100.00%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日,无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

## 7、 存货

类 别	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比重(%)	金额	比重(%)
原材料	11,459,618.60	4.46	7,944,790.76	40.48
在产品	0.00	0.00	0.00	0.86
库存商品	21,776,311.17	8.48	26,978,461.01	0.00
低值易耗品	849.00	0.00	0.00	58.66
开发成本	223,657,907.97	87.06	0.00	0.00
存货余额合计	<u>256,894,686.74</u>	100.00	<u>34,923,251.77</u>	<u>100.00</u>
减: 存货跌价准备	2,363.73		1,845,339.41	
存货价值合计	<u>256,892,323.01</u>		<u>33,077,912.36</u>	

说明:

(1) 本公司存货期末较期初增加 677%，主要原因为本期合并范围扩大，合并本公司控股子公司成都天府新城房地产开发有限公司房地产开发成本所致。

(2) 本期库存商品跌价准备因库存商品价值的回升以及母公司销售全部存货而冲减。

## 8、待摊费用

项 目	<u>2004.12.31</u>	本期增加	本期摊销	本期转出	<u>2005.6.30</u>
待抵扣进项税	1,271,066.04	5,414,361.80	0.00	5,365,716.46	1,319,711.38
房租费	0.00	109,900.00	99,900.00	0.00	10,000.00
项目咨询款	0.00	500,000.00	41,666.67	0.00	458,333.33
房产税	0.00	165,138.11	23,591.16	0.00	141,546.95
财产保险	0.00	451,872.02	41,079.27	0.00	410,792.75
合 计	<u>1,271,066.04</u>	<u>6,641,271.93</u>	<u>206,237.10</u>	<u>5,365,716.46</u>	<u>2,340,384.41</u>

说明：

“待抵扣进项税额”明细核算暂估入库的存货的待抵扣增值税进项税额。

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资及投资减值准备

	<u>2004.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2005.6.30</u>
长期股票投资	32,000,000.00	0.00	0.00	32,000,000.00
对联营企业投资	15,959,694.23	0.00	9,070,148.52	6,889,545.71
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资差额	0.00	11,353,566.00	0.00	11,353,566.00
投资帐面余额合计	47,959,694.23	0.00	0.00	50,243,111.71
减值准备	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
投资帐面价值合计	<u>47,759,694.23</u>	<u>11,353,566.00</u>	<u>9,070,148.52</u>	<u>50,043,111.71</u>

### (2) 长期股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资单位股权比	初始投资成本	<u>2004.12.31</u>	本期增减变动	<u>2005.6.30</u>

			例%				
中信证券股份有限公司	法人股	20,000,000.00	0.81	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00	32,000,000.00
合 计		<u>20,000,000.00</u>	0.81	<u>32,000,000.00</u>	<u>32,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>32,000,000.00</u>

注：2005 年 6 月，公司同中国石化北京燕山石油化工有限公司签定了《关于转让中信证券股份有限公司 2000 万股股份的协议书》，我公司已经收到股权转让预付款 43,400,000.00 元。

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动			2005.6.30 账面余额	占被投资单位 股权比 例%
	原始投资	本年增减	本期权益 增减	本年 利润 分回	累计增减		
涿州达达精细化工有限公司	1,000,000.00	0.00	-34,148.52	0.00	190,822.94	1,190,822.94	25.71
北京飞燕石化环保有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	236,376.32	436,376.32	20.00
北京金百合技术开发公司	72,000.00	0.00	0.00	0.00	-9,653.55	62,346.45	20.00
北京恒和投资发展有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	12.20
北京高鹏饮食有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	10.00
天津市燕化新材料有限公司	9,036,000.00	-9,036,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>15,508,000.00</u>	<u>-9,036,000.00</u>	<u>-34,148.52</u>	<u>0.00</u>	<u>417,545.71</u>	<u>6,889,545.71</u>	

注 1、2005 年 6 月，公司分别同中国石化北京燕山石油化工有限公司和北京燕山石化工程公司签定的《产权交易合同》，公司向上述两家公司转让了所持有的天津燕化新材料有限公司 20%的股权。合同转让价款为 9,036,000.00 元。

注 2、2005 年 6 月，公司与北京燕山石化工程公司签定的《股权转让协议书》，公司将持有的北京飞燕石化环保科技发展有限公司 20%的股权，以 2004 年 12 月 31 日经过审计的帐面价值 436,376.32 元转让给了北京燕山石化工程公司。截止 2005 年 6 月 30 日，股权款尚未收到，股权尚未过户。

注 3、公司本期以持有的涿洲达达精细化工有限公司股权作为出资，注入控股子公司北京燕化高新催化剂有限公司，由催化剂公司按照权益法核算。

### (4) 股权投资差额

被投资单位名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
成都天府新城房地产开发有限公司	0.00	11,353,566.00	0.00	11,353,566.00
合计	<u>0.00</u>	<u>11,353,566.00</u>	<u>0.00</u>	<u>11,353,566.00</u>

## (5) 长期股权投资减值准备

投资项目	2004.12.31	本期计提	本期转回		2005.6.30
			资产价值回升转回	出售、非货币性交易、债务重组转出	
北京高鹏饮食有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
合计	<u>200,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>200,000.00</u>

注：1994年1月14日，本公司与北京高鹏饮食有限公司签订联营协议，本公司以现金出资，占总股本的20%，联营期限为十年，自1994年1月至2003年12月止，2003年12月联营期限结束未能按期收回本金及收益，故2003年全额计提减值准备20万元。

## 10、 固定资产及累计折旧

## 固定资产原值

固定资产类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑物	73,397,169.11	37,140,863.00	54,676,796.21	55,861,235.90
专用设备	213,951,506.55	93,665,550.75	214,054,344.44	93,562,712.86
运输工具	6,586,715.18	4,374,134.68	2,813,152.83	8,147,697.03
其他设备	13,494,077.36	1,388,985.00	10,354,214.52	4,528,847.84
合计	<u>307,429,468.20</u>	<u>136,569,533.43</u>	<u>281,898,508.00</u>	<u>162,100,493.63</u>

## 累计折旧

固定资产类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑物	19,898,296.14	1,231,993.93	15,920,318.68	5,209,971.39
专用设备	119,328,768.66	9,421,579.41	119,328,768.66	9,421,579.41
运输工具	3,204,953.63	520,987.89	3,145,821.94	580,119.58
其他设备	8,759,876.06	6,411,891.75	13,321,414.20	1,850,353.61
合计	<u>151,191,894.49</u>	<u>17,586,452.98</u>	<u>151,716,323.48</u>	<u>17,062,023.99</u>

## 固定资产净值

合计	<u>156,237,573.71</u>	<u>118,983,080.45</u>	<u>130,182,184.52</u>	<u>145,038,469.64</u>
----	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

## 固定资产减值准备

固定资产类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
专用设备	11,004,904.87	0.00	11,004,904.87	0.00
运输工具	439,640.45	0.00	439,640.45	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>11,444,545.32</u>	<u>0.00</u>	<u>11,444,545.32</u>	<u>0.00</u>

## 固定资产净额

合计	<u>144,793,028.39</u>	<u>118,983,080.45</u>	<u>118,737,639.20</u>	<u>145,038,469.64</u>
----	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

说明：固定资产原值、累计折旧、固定资产减值准备等科目的期末余额，较期初相比，变化金额很大，净值变化不大。主要原因是：

经公司第四届董事会第十次会议审议，并经公司 2004 年年度股东大会审议通过，公司将现有催化剂设备等相关资产、业务整合，投资设立催化剂子公司，该子公司是以 2004 年 12 月 31 日相关固定资产设备评估值为基础入帐，故导致相关固定资产项目变化较大，而净值变化不大。

## 11、在建工程

	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
空分氮压机改造	0.00	553,712.25	248,367.54	305,344.71
BCH 装置 R-201	0.00	104,400.00		104,400.00
溶剂油栈台	0.00	55,600.00		55,600.00
办公室装修改造	0.00	375,509.00	375,509.00	
合计	<u>0.00</u>	<u>1,089,221.25</u>	<u>623,876.54</u>	<u>465,344.71</u>

## 12、无形资产

	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
土地使用权	4,734,522.44	2,220,793.80	83,000.46	6,872,315.78
BCH 土地使用费	1,249,376.80		1,249,376.80	0.00
合计	<u>5,983,899.24</u>	<u>2,220,793.80</u>	<u>1,332,377.26</u>	<u>6,872,315.78</u>

说明：无形资产本期增加，系在投资设立催化剂子公司时土地使用权评估增值。

## 13、长期待摊费用

种类	原值	摊销期限(年)	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.6.30

NT-1 技术使用费	1,000,000.00	8	490,174.90		68,396.60	421,778.30
TM 成核剂技术使用费	600,000.00	10	336,925.06		30,172.20	306,752.86
HDC 技术使用费	800,000.00	10	499,079.00		31,192.48	467,886.52
BCH 土地使用费	0.00	50	0.00	1,249,376.80	15,113.40	1,234,263.40
合计	<u>2,400,000.00</u>		<u>1,326,178.96</u>	<u>1,249,376.80</u>	<u>144,874.68</u>	<u>2,430,681.08</u>

说明：BCH土地系属于长期租用土地，无土地证，故BCH土地使用费本年度由无形资产科目转入长期待摊费用核算。

#### 14、 应付账款

项目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付帐款	1,738,479.84	10,733,396.94
合计	<u>1,738,479.84</u>	<u>10,733,396.94</u>

注:1、期末应付账款余额减少了 83.80%，主要原因为 1 年以内的正常债务余额减少。

2、截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

#### 15、 预收帐款

单位名称	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
成都市征地事务中心	187,471,418.07	0.00
中国石化集团北京燕山石油化工有限公司	4,340,000.00	0.00
其他	148,126.53	136,779.55
合计	<u>231,019,544.60</u>	<u>136,779.55</u>

说明:本公司预收帐款期末较上年末增加 230,882,765.05 元，主要原因有:

1、公司本期合并范围扩大，合并本公司控股子公司成都天府新城房地产开发有限公司预收成都市征地事务中心土地拍卖款所致。

2、2005 年 6 月，公司同中国石化北京燕山石油化工有限公司签定了《关于转让中信证券股份有限公司 2000 万股股份的协议书》，我公司收到股权转让预付款 43,400,000.00 元。

#### 16、 应付股利

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>	欠款原因
北京燕山石油化工有限公司	0.00	5,185,050.00	
中石化北京化工研究院	585,000.00	585,000.00	未付股利
中国石油化工科技开发公司	390,000.00	390,000.00	未付股利
北京燕山石油化工有限公司大修厂	0.00	214,500.00	
北京燕山石油化工设计院	0.00	195,000.00	
北京燕山石油化工有限公司兴业公司	0.00	195,000.00	
北京市北化研化工新技术公司	131,625.00	131,625.00	未付股利
北京燕山爆破工程公司	0.00	97,500.00	
高管股	1,403.00	1,403.00	未付股利
合 计	<u>1,108,028.00</u>	<u>6,995,078.00</u>	

## 17、 应交税金

税种	<u>2004.12.31</u>	<u>本期应交</u>	<u>本期已交</u>	<u>本期其他减少</u>	<u>2005.6.30</u>
增值税	-122,194.38	6,596,637.91	6,641,162.88	0.00	-166,719.35
城建税	5,397.00	447,765.19	465,255.08	0.00	-12,092.89
个人所得税	7,385.61	186,922.83	186,087.61	0.00	8,220.83
营业税	77,100.00	32,119.55	281,974.85	0.00	-172,755.30
车船使用税	0.00	5,030.00	5,030.00	0.00	0.00
房产税	0.00	434,360.47	434,360.47	0.00	0.00
企业所得税	693,555.22	3,097,357.44	2,188,751.25	0.00	1,602,161.41
合 计	<u>661,243.45</u>	<u>10,800,193.39</u>	<u>10,202,622.14</u>	<u>0.00</u>	<u>1,258,814.70</u>

## 18、 其他应交款

项目	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
教育费附加	2,313.00	190,838.73	198,334.38	-5,182.65
地方教育费		-2,026.56		-2,026.56
合计	<u>2,313.00</u>	<u>188,812.17</u>	<u>198,334.38</u>	<u>-7,209.21</u>

## 19、其他应付款

项目	2005.6.30	2004.12.31
其他应付款	17,023,654.24	16,771,485.63

注 1: 本科目中有 500 万元为应付北京恒和投资发展有限公司。北京恒和投资发展有限公司成立于 1994 年 11 月 19 日。1996 年 10 月, 该公司尚有部分股本没有募集到位, 因此希望本公司对其投资。当时本公司正在筹建的制萘装置因属地问题被搁浅, 立项工作无法开展。经董事会同意, 本公司向北京恒和投资发展有限公司投资 500 万元, 占其股本的 12.20%; 再由北京恒和投资发展有限公司出资与本公司联营成立有限责任公司, 建设制萘装置。后因种种原因, 联营公司未建立起来, 北京恒和投资发展有限公司退回对制萘装置的投资款 500 万元挂“其他应付款”。

注 2: 截止 2005 年 6 月 30 日, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

## 20、长期借款

项目	2005.6.30	2004.12.31
长期借款	200,000,000.00	0.00

系公司控股子公司成都天府新城房地产开发有限公司向成都建行八支行申请的借款。

## 21、股本

数量单位: 股

项目	2004.12.31	本期变动增减 (+、-)					2005.6.30
		配股额	送股额	公积金转股	其他	小计	
尚未上市流通股份	0.00						0.00
① 发起人股份	57,700,500.00						57,700,500.00
其中:							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	57,700,500.00						57,700,500.00
境外法人持有股份							
其他							
② 募集法人股	22,766,250.00						22,766,250.00
③ 内部职工股							
④ 优先股或其他							

其中：转配股						
尚未流通股份合计	80,466,750.00					80,466,750.00
已流通股份						
境内上市的人民币普通股	49,139,999.00					49,139,999.00
其中：高管股	17,775.00					17,775.00
已流通股份合计	49,139,999.00					49,139,999.00
股份总数	<u>129,606,749.00</u>					<u>129,606,749.00</u>

## 22、资本公积

	<u>2004.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2005.6.30</u>
资本(股本)溢价	161,993,151.00	0.00	0.00	161,993,151.00
股权投资准备	431,250.00	5,470,630.09	0.00	5,901,880.09
合 计	<u>162,424,401.00</u>	<u>5,470,630.09</u>	<u>0.00</u>	<u>167,895,031.09</u>

说明：本期资本公积增加，系投资设立子公司时股权投资准备。

## 23、 盈余公积

	<u>2004.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2005.6.30</u>
法定盈余公积	24,742,353.94	0.00	0.00	24,742,353.94
任意盈余公积	25,445,826.10	0.00	0.00	25,445,826.10
法定公益金	23,964,367.71	0.00	0.00	23,964,367.71
储备基金	7,607,909.06	0.00	0.00	7,607,909.06
合 计	<u>81,760,456.81</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>81,760,456.81</u>

## 24、未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	71,681,376.27
加：本年净利润	9,480,689.44
其他	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	
转增股本	

预分配股利	
未分配利润	<u>81,162,065.71</u>

## 25、产品销售收入与成本

产 品	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
催化剂	27,808,690.11	29,566,472.46	18,364,884.70	19,046,729.86	9,443,805.41	10,519,742.60
燃料油	59,143,545.12	38,738,463.09	57,184,205.16	35,495,565.18	1,959,339.96	3,242,897.91
氧、氮气	41,202,934.19	34,595,610.00	27,530,887.23	23,036,970.19	13,672,046.96	11,558,639.81
低压自动无功补偿柜	672,558.33	13,589.74	611,285.59	20,926.04	61,272.74	-7,336.30
合 计	<u>128,827,727.75</u>	<u>102,914,135.29</u>	<u>103,691,262.68</u>	<u>77,600,191.27</u>	<u>25,136,465.07</u>	<u>25,313,944.02</u>

## 26、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	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
材料销售	13,685,841.48	6,467,139.19	13,783,385.37	5,912,683.70	-97,543.89	554,455.49
银化剂装置租赁	1,195,985.40	1,261,711.65	1,195,985.40	1,215,054.32	0.00	46,657.33
其他	92,595.66	459,421.53	33,024.40	208,193.27	59,571.26	251,228.26
合 计	<u>14,974,422.54</u>	<u>8,188,272.37</u>	<u>15,012,395.17</u>	<u>7,335,931.29</u>	<u>-37,972.63</u>	<u>852,341.08</u>

## 27、营业费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
运输费	38,262.84	60,483.27
委托代销手续费	524,160.00	1,084,700.00
其他	437,870.00	47,985.60
合 计	<u>1,000,292.84</u>	<u>1,193,168.87</u>

## 28、管理费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
工资	2,921,761.31	2,325,912.41
折旧费	807,347.61	570,556.27
保险费	1,168,794.35	1,235,991.52
停工损失	533,406.60	
审计费	600,000.00	350,000.00

税金	402,831.02	434,360.47
技术开发费	505,398.23	263,689.87
计提的坏账准备	1,287,726.49	-259,245.40
计提的存货跌价准备	-679,437.10	-158,560.16
业务招待费	518,915.09	311,259.05
坏账损失	544,754.92	
租赁费	300,000.00	600,000.00
住房公积金	282,438.00	266,330.00
其他支出	3,445,605.43	3,224,876.59
合 计	<u>12,639,541.95</u>	<u>9,165,170.62</u>

## 29、 财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息净支出	-1,320,482.60	-613,913.38
汇兑净损失	11,250.00	156.19
手续费	8,901.72	3,856.91
合 计	<u>-1,300,330.88</u>	<u>-609,900.28</u>

## 30、 投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	-360,628.92	180,208.21
债券投资收益		28,250.00
其他投资收益	1,001,719.28	2,200,000.00
收回投资		
中信证券股利	1,000,000.00	2,200,000.00
权益法核算	1,719.28	
合 计	<u>641,090.36</u>	<u>2,408,458.21</u>

说明：

根据中信证券股份有限公司股东大会通过的2004年分红方案，我公司分得红利100万元。

## 31、 营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月

处理固定资产净收益	5,216.62	21,400.00
合 计	<u>5,216.62</u>	<u>21,400.00</u>

### 32、 营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款支出	1,000.00	26,862.25
其他		5,864.25
合 计	<u>1,000.00</u>	<u>32,726.50</u>

### 33、 收到的其他与投资活动有关的现金

本期收到的其他与投资活动有关的现金 256,444,926.87 元中，包含新增合并范围内成都天府新城房地产开发有限公司期初的现金及现金等价物 255,131,975.27 元。

注 6. 母公司会计报表主要项目注释（除特殊说明外，以人民币元表述）

#### 1、 应收账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.6.30</u>				<u>2004.12.31</u>			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	294,041.20	100.00	14,702.06	279,339.14	7,983,553.84	41.31	399,177.68	7,584,376.16
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	1,187,769.52	6.15	118,776.95	1,068,992.57
2-3年	0.00	0.00-	0.00	0.00	0.00	0.00-	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	10,121,735.06	52.54	6,073,041.04	4,048,694.02
合 计	<u>294,041.20</u>	<u>100.00</u>	<u>14,702.06</u>	<u>279,339.14</u>	<u>19,293,058.42</u>	<u>100.00</u>	<u>6,590,995.67</u>	<u>12,702,062.75</u>

注：本公司应收账款期末较期初减少 97.80%，主要原因为公司以应收帐款投资设立控股子公司而转出。

(2) 截止2005年6月30日，无持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

#### 2、 其他应收款

##### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.6.30</u>				<u>2004.12.31</u>			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值

1 年以内	920,937.65	5.75	45,976.88	874,960.77	1,635,653.47	9.32	81,782.65	1,553,870.82
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	592,258.19	3.37	59,225.82	533,032.37
2-3 年	8,496.00	0.05	2,548.80	5,947.20	9,296,205.60	52.95	9,290,258.40	5,947.20
3 年以上	1,506,939.41	94.20	12,989,399.41	2,080,000.00	6,031,689.81	34.36	3,851,689.81	2,180,000.00
合计	<u>1,599,8833.06</u>	<u>100.00</u>	<u>13,037,925.09</u>	<u>2,960,907.97</u>	<u>17,555,807.07</u>	<u>100.00</u>	<u>13,282,956.68</u>	<u>4,272,850.39</u>

注 1：本公司其他应收款期末较期初减少 30.70%，主要原因为公司以应收帐款投资设立控股子公司而转出。

注 2：采用个别认定法全额计提坏账准备有山西垣曲石油公司 581,689.81 元和深圳市凯瑞投资发展有限公司 9,287,709.60 元。

(2) 其他应收款前五名金额合计为 2,923,201.31 元，占其他应收款的 98.73%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

说明：

对下述债权，本公司采用个别认定法提取坏帐，其余采用帐龄分析法计提坏帐。具体明细如下：

债务人	帐面余额	计提比例	帐面净值
深圳市凯瑞投资发展有限公司	9,287,709.60	100%	0.00
山西垣曲石油公司	581,689.81	100%	0.00
合计	<u>9,869,399.41</u>		<u>0.00</u>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资及投资减值准备

	<u>2004.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2005.6.30</u>
长期股票投资	32,000,000.00	0.00	0.00	32,000,000.00
对子公司投资	2,147,959.43	317,542,069.74	11,197,186.90	308,492,842.27
对联营企业投资	15,959,694.23	0.00	10,260,971.46	5,698,722.77
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资差额	0.00	11,353,566.00	0.00	11,353,566.00
投资帐面余额合计	50,107,653.66	328,895,635.74	21,458,158.36	357,545,131.04
减值准备	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
投资帐面价值	<u>49,907,653.66</u>	<u>328,895,635.74</u>	<u>21,458,158.36</u>	<u>357,345,131.04</u>

合计				
----	--	--	--	--

## (2) 长期股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资单位股权比例%	初始投资成本	2004.12.31	本期增减变动	2005.6.30
中信证券股份有限公司	法人股	20,000,000.00	0.81	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00	32,000,000.00
合计		<u>20,000,000.00</u>	<u>0.81</u>	<u>32,000,000.00</u>	<u>32,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>32,000,000.00</u>

注：2005年6月，公司同中国石化北京燕山石油化工有限公司签定了《关于转让中信证券股份有限公司2000万股股份的协议书》，我公司已经收到股权转让预付款43,400,000.00元。

## (3) 对子公司投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动			2005.6.30 账面余额	占被投资单位 股权比 例%
	原始投资	本年增减	本期权益 增减	本年利 润分回	累计增减		
北京燕化高新催化剂有限公司	184,719,183.32	0.00	3,675,483.88	0.00	3,675,483.88	188,394,667.20	95.00
成都天府新城房地产开发有限公司	118,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,000,000.00	53.64
北京燕化高新电气技术公司	2,850,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,098,175.07	95.00
合计	<u>305,569,183.32</u>	<u>0.00</u>	<u>3,625,699.52</u>	<u>0.00</u>	<u>2,923,658.95</u>	<u>308,492,842.27</u>	

## (4) 对联营企业投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动			2005.6.30 账面 余额	占被投资单位 股权比 例%
	原始投资	本年增减	本期权益 增减	本年利 润分回	累计增减		
涿州达达精细化工有限公司	1,000,000.00	-1,224,971.46	0.00	0.00	224,971.46	0.00	0.00
北京飞燕石化环保有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	236,376.32	436,376.32	20.00
北京金百合技术开发公司	72,000.00	0.00	0.00	0.00	-9,653.55	62,346.45	20.00
北京恒和投资发展有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	12.20

北京高鹏饮食有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	10.00
天津市燕化新材料有限公司	9,036,000.00	-9,036,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>15,308,000.00</u>	<u>-10,260,971.46</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>451,694.23</u>	<u>5,698,722.77</u>	

注 1、2005 年 6 月，公司分别同中国石化北京燕山石油化工有限公司和北京燕山石化工程公司签定的《产权交易合同》，公司向上述两家公司转让了所持有的天津燕化新材料有限公司 20%的股权。合同转让价款为 9,036,000.00 元。

注 2、2005 年 6 月，公司与北京燕山石化工程公司签定的《股权转让协议书》，公司将持有的北京飞燕石化环保科技发展有限公司 20%的股权，以 2004 年 12 月 31 日经过审计的帐面价值 436,376.32 元转让给了北京燕山石化工程公司。截止 2005 年 6 月 30 日，股权款尚未收到，股权尚未过户。

注 3、本公司本期以对涿洲达达精细化工有限公司股权投资作为出资，投资设立北京燕化高新催化剂有限公司，由催化剂公司按照权益法核算。

#### (5)股权投资差额

被投资单位名称	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
成都天府新城房地产开发有限公司	0.00	11,353,566.00	0.00	11,353,566.00
合计	<u>0.00</u>	<u>11,353,566.00</u>	<u>0.00</u>	<u>11,353,566.00</u>

#### 4. 投资收益

项 目	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
股票投资收益	-360,628.92	200,908.21
债券投资收益		
其他投资收益	4,625,699.52	2,080,822.43
其中:收回投资		
中信证券股利	1,000,000.00	2,200,000.00
权益法核算	3,625,699.52	(126,727.57)
合 计	<u>4,265,070.60</u>	<u>2,281,730.64</u>

说明:

根据中信证券股份有限公司股东大会通过的2004年分红方案，我公司分得红利100万元。

## 5. 产品销售收入与成本

产 品	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月
催化剂	31,116,674.33	29,566,472.46	26,474,612.11	19,046,729.86	4,642,062.22	10,519,742.60
燃料油	44,531,936.28	38,738,463.09	44,480,865.41	35,495,565.18	51,070.87	3,242,897.91
氧、氮气	26,067,125.63	34,595,610.00	18,881,079.35	23,036,970.19	7,186,046.28	11,558,639.81
其他	118,231.38		118,231.38			
合 计	<u>101,833,967.62</u>	<u>102,900,545.55</u>	<u>89,954,788.25</u>	<u>77,579,265.23</u>	<u>11,879,179.37</u>	<u>25,321,280.32</u>

## 附注 7、关联方关系及交易

## (一) 关联方关系

## (1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册 地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质或 企业类型	法定代表
1. 北京燕化高新催化剂有限公司	北京	催化剂、石油制品	子公司	有限责任	王彩俊
2. 北京燕化高新电气技术有限公司	北京	无功补偿柜	子公司	有限责任	王立平
3. 成都天府新城房地产开发有限公司	成都	房地产开发	子公司	有限责任	郑 宽
4. 呼和浩特北能能源科技有限责任公司	呼和 浩特	能源开发与投资	母公司	有限责任	周双盛

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

金额单位：万元

公司名称	2004.12.31	本期增加	2005.6.30
1. 北京燕化高新催化剂有限公司	0.00	2,600.00	2,600.00
2. 北京燕化高新电气技术有限公司	300.00	0.00	300.00
3. 成都天府新城房地产开发有限公司	20,000.00	2,000.00	22,000.00
4. 呼和浩特北能能源科技有限责任公司	14,000.00	0.00	14,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：万股

公司名称	2004.12.31		本期增加 股 份	2005.6.30	
	股份	比例		股份	比例
1. 北京燕化高新催化剂有限公司	0.00	0.00	2470.00	2470.00	95.00%
2. 北京燕化高新电气技术有限公司	285.00	95.00%	0.00	285.00	95.00%

3、成都天府新城房地产开发有限公司	0.00	0.00	11800.00	11800.00	53.64%
4、呼和浩特北能能源科技有限责任公司	0.00	0.00	3700.00	3700.00	28.55%

## (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

公司名称	与本企业关系
(1) 中国石油化工股份有限公司	受中国石化集团公司控制的公司
(2) 中国石化集团北京燕山石油化工有限公司	受中国石化集团公司控制的公司，过去12个月内公司第一大股东。
(3) 中国石化集团北京燕化石油化工有限公司	受中国石化集团公司控制的公司
(4) 涿州达达精细化工有限公司	受本公司重大影响的公司
(5) 北京飞燕石化环保科技发展有限公司	受本公司重大影响的公司

## (二) 关联方交易

## 销售：

(1) 报告期内销售给中国石化北京燕化石油化工有限公司：

氧气、氮气 20,920KM<sup>3</sup>，不含税金额 15,794,600 元；

(2) 报告期内销售给中国石化集团北京燕山石油化工有限公司：

工业电 625,300 度，不含税金额 323,905.40 元。

(3) 报告期内销售给中国石油化工股份有限公司：

氧气、氮气 43,531.735 KM<sup>3</sup>，不含税金额 32,720,513.56 元；

催化剂 17.3268 吨，不含税金额 24,886,297.40 元。

结算价格均按市场价格进行。

## 采购：

(1) 报告期内向中国石化北京燕化石油化工有限公司采购：

氮气 10KM<sup>3</sup>，不含税金额 7,060.00 元；

低压蒸汽 15,619 吨，不含税金额 1,605,810.00 元；

高压蒸汽 3,344 吨，不含税金额 478,141.00 元；

轻质油 3,874 吨，不含税金额 6,854,000.00 元；

仪表风 157,644M<sup>3</sup>，不含税金额 25,538.33 元；

原料氢 146.304 吨，不含税金额 893,579.84 元；

重碳九 11,089 吨，不含税金额 28,016,333.68 元；

电 1,139,063 度, 不含税金额 590,034.64 元;

水 12,000 吨, 不含税金额 43,539.81 元。

(2) 报告期内向中国石化集团北京燕山石油化工有限公司采购:

工业电 30,463,592 度, 不含税金额 18,464,376.78 元;

水 80,814 吨, 不含税金额 293,218.93 元。

(3) 报告期内向中国石油化工股份有限公司采购:

工业水 12,000 吨, 不含税金额 43,539.81 元;

电 867,920 度, 不含税金额 449,582.04 元;

仪表风 77.27 KM<sup>3</sup>, 不含税金额 12,517.90 元;

低压蒸汽 4,384 吨, 不含税金额 587,456.00 元;

中压汽 3,814 吨, 不含税金额 538,936.00 元;

氢气 64.01 吨, 不含税金额 390,941.18 元;

轻质油 2,299.90 吨, 不含税金额 4,069,053.33 元;

乙烯焦油 680.86 吨, 不含税金额 967,170.36 元;

重碳九 6,788 吨, 不含税金额 18,981,131.63 元;

高压蒸汽 1,228.00 吨, 不含税金额 182,972.00 元。

(4) 报告期内向涿州达达精细化工有限公司采购:

一氯二乙基铝 26.25 吨, 不含税金额 1,668,269.27 元。

结算价格均按市场价格进行。

(三) 关联方应收应付款项余额

(1) 应收票据

中国石油化工股份有限公司 5,000,000.00 元

(2) 应收账款

中国石油化工股份有限公司 7,164,484.00 元

(3) 其他应收款

涿州达达精细化工有限公司 250,000.00 元

中国石油化工股份有限公司 9,020,054.98 元

(4) 应付账款

中国石油化工股份有限公司 609,590.20 元

涿州达达精细化工有限公司 757,211.59 元

(5) 其他应付款

中国石化集团北京燕山石油化工有限公司 2,000,000.00 元

(四) 其他应披露的事项

1、公司就与中国石化股份有限公司北京燕山分公司签订的《银催化剂装置租赁经营协议》，签定了《补充协议》。

依据本公司 2002 年 8 月 7 日与中国石化股份有限公司北京燕山分公司（以下简称“乙方”）签订的《银催化剂装置租赁经营协议》，公司将银催化装置租赁给银催化项目专利技术主要所有者之一的中国石化股份有限公司北京燕山分公司，租赁期自 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止。租赁费包括固定租赁费和变动租赁费，固定租赁费包括固定资产安保基金、固定资产折旧费、税金及附加；变动费用由乙方具体销售定单额确定，具体为：销售定单额为 0 吨至盈亏平衡点时，甲方不收取租赁资产收益租赁费；销售定单额为盈亏平衡点至 100 吨时，本公司收取租赁资产税前利润总额的 60%；为鼓励乙方生产销售积极性，提高资产使用效率，销售定单额为 100 吨以上时，本公司收取租赁资产生产销售 100 吨以上产品部分税前利润总额的 50%。

公司就与中国石化股份有限公司北京燕山分公司签订的《银催化剂装置租赁经营协议》，签定了《补充协议》，双方约定将《银催化剂装置租赁经营协议》的有效期限延长至 2005 年 3 月 31 日。双方约定：“鉴于甲方（本公司）将于 2005 年 4 月合资成立催化剂有限公司，并将银催化剂装置作为资本投入催化剂有限公司，因此催化剂有限公司正式成立后，应按照本协议条款与乙方继续签定银催化剂装置经营协议。”

按照双方上述约定，公司控股 95%的子公司—北京燕化高新催化剂有限公司成立后，与中国石化股份有限公司北京燕山分公司（以下简称“乙方”）签订了《银催化剂装置租赁经营协议》，催化剂有限公司与乙方约定：“租赁期限自 2005 年 4 月 1 日起，至经甲乙双方确认，有必要改变租赁方式时为止。”

按照双方的协议约定，公司本期确认应收固定租赁费，即固定资产折旧费、税金及附加合计 1,195,985.40 元。

2、设立催化剂子公司

为了适应新的市场竞争环境，实现对催化剂业务更为专业化管理和运作，

公司与中国石油化工股份有限公司共同出资，成立由公司控股的催化剂子公司北京燕化高新催化剂有限公司（以下简称“高新催化剂”）。

公司以经中联资产评估有限公司出具的中联评报字[2005]第 5 号资产评估报告（评估基准日：2004 年 12 月 31 日）评估的催化剂相关净资产的评估值 18,395.07 万元为出资，其中，流动资产 5,591.57 万元、长期投资 122.50 万元、固定资产 13,273.35 万元、无形资产以及其他资产 951.87 万元、负债 1,544.62 万元；中石化股份拟以现金人民币 986.16 万元出资。

高新催化剂注册资本 2,600 万元，公司出资 18,395.07 万元，占新公司股权比例为 95%，其中 2470 万元作为资本投入，15,925.07 万元作为资本公积投入；中石化股份以现金出资 986.16 万元，占新公司股权比例为 5%，其中 130 万元作为资本投入，856.16 万元作为资本公积投入。

高新催化剂已于 2005 年 3 月 1 日正式成立并领取了工商营业执照。

报告期内公司无其他关联交易

#### 附注 8、承诺事项

截止报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 附注 9、或有事项

截止报告日，本公司未发生未决诉讼、未决索赔、应收票据贴现等或有负债事项。

## 附录：财务报表

## 资产负债表

编制单位：北京燕化高新技术股份有限公司 2005年6月30日 金额单位：人民币元

资 产	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
<i>流动资产：</i>					
货币资金	1	151,896,633.04	443,544,901.70	211,461,937.97	212,337,265.41
短期投资	2	18,828,465.29	18,828,465.29	481,391.20	481,391.20
应收票据	3	4,901,500.00	10,250,500.00	22,597,418.66	22,597,418.66
应收股利		1,000,000.00	1,000,000.00		
应收利息					
应收账款	4	279,339.14	21,330,706.91	12,702,062.75	13,417,288.52
其他应收款	5	2,960,907.97	16,259,530.15	4,272,850.39	4,284,003.39
预付账款	6		58,055,376.31	333,418.00	353,479.91
应收补贴款					
存货	7		256,892,323.01	32,647,508.34	33,077,912.36
待摊费用	8	458,333.33	2,340,384.41	1,271,066.04	1,271,066.04
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>180,325,178.77</b>	<b>828,502,187.78</b>	<b>285,767,653.35</b>	<b>287,819,825.49</b>
<i>长期投资：</i>					
长期股权投资	9	357,345,131.04	50,043,111.71	49,907,653.66	47,759,694.23
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		<b>357,345,131.04</b>	<b>50,043,111.71</b>	<b>49,907,653.66</b>	<b>47,759,694.23</b>
其中：合并价差			11,353,566.00		
<i>固定资产：</i>					
固定资产原价	10	21,667,648.90	162,100,493.63	306,715,217.09	307,429,468.20
减：累计折旧		4,306,356.22	17,062,023.99	150,753,818.49	151,191,894.49
固定资产净值		17,361,292.68	145,038,469.64	155,961,398.60	156,237,573.71
减：固定资产减值准备				11,444,545.32	11,444,545.32
固定资产净额		17,361,292.68	145,038,469.64	144,516,853.28	144,793,028.39
工程物资					
在建工程	11		465,344.71		
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		<b>17,361,292.68</b>	<b>145,503,814.35</b>	<b>144,516,853.28</b>	<b>144,793,028.39</b>
<i>无形资产及其他资产：</i>					
无形资产	12		6,872,315.78	5,983,899.24	5,983,899.24
长期待摊费用	13		2,430,681.08	1,326,178.96	1,326,178.96
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>			<b>9,302,996.86</b>	<b>7,310,078.20</b>	<b>7,310,078.20</b>
<i>递延税项：</i>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>555,031,602.49</b>	<b>1,033,352,110.70</b>	<b>487,502,238.49</b>	<b>487,682,626.31</b>

单位负责人：郑 宽

单位主管会计工作的负责人：咸海丰

会计机构负责人：李 鹏

# 资产负债表 (续)

编制单位：北京燕化高新技术股份有限公司 2005年6月30日 金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
<b>流动负债:</b>					
短期借款					
应付票据					
应付账款	14	33,903.45	1,738,479.84	10,677,144.94	10,733,396.94
预收账款	15	43,432,904.13	231,019,544.60	136,779.55	136,779.55
应付工资			62,734.00		
应付福利费		1,609.29	6,639,516.49	6,719,188.09	6,796,296.16
应付股利	16	1,108,028.00	1,108,028.00	6,995,078.00	6,995,078.00
应交税金	17	-261,520.20	1,258,814.70	648,272.91	661,243.45
其他未交款	18	896.99	-7,209.21	2,313.00	2,313.00
其他应付款	19	50,188,640.33	17,023,654.24	16,747,641.03	16,771,485.63
预提费用			134,006.36		
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>94,504,461.99</b>	<b>258,977,569.02</b>	<b>41,926,417.52</b>	<b>42,096,592.73</b>
<b>长期负债:</b>					
长期借款			200,000,000.00		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>			<b>200,000,000.00</b>		
<b>递延税项:</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>94,504,461.99</b>	<b>458,977,569.02</b>	<b>41,926,417.52</b>	<b>42,096,592.73</b>
少数股东权益			113,950,239.07		113,050.50
<b>股东权益:</b>					
股本	21	129,606,749.00	129,606,749.00	129,606,749.00	129,606,749.00
资本公积	22	167,895,031.09	167,895,031.09	162,424,401.00	162,424,401.00
盈余公积	23	81,760,456.81	81,760,456.81	81,760,456.81	81,760,456.81
其中:法定公益金		23,964,367.71	23,964,367.71	23,964,367.71	23,964,367.71
未分配利润	24	81,264,903.60	81,162,065.71	71,784,214.16	71,681,376.27
外币报表折算差额					
<b>股东权益合计</b>		<b>460,527,140.50</b>	<b>460,424,302.61</b>	<b>445,575,820.97</b>	<b>445,472,983.08</b>
<b>负债及股东权益合计</b>		<b>555,031,602.49</b>	<b>1,033,352,110.70</b>	<b>487,502,238.49</b>	<b>487,682,626.31</b>

单位负责人：郑 宽

单位主管会计工作的负责人：咸海丰

会计机构负责人：李 鹏

# 利润表及利润分配表

编制单位：北京燕化高新技术股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	25	101,833,967.62	128,827,727.75	102,900,545.55	102,914,135.29
减：主营业务成本		89,954,788.25	103,691,262.68	77,579,265.23	77,600,191.27
主营业务税金及附加		633,094.11	637,310.12	416,602.16	417,647.16
二、主营业务利润		11,246,085.26	24,499,154.95	24,904,678.16	24,896,296.86
加：其他业务利润	26	-10,507.02	-37,972.63	843,341.08	852,341.08
减：营业费用	27	119,740.75	1,000,292.84	1,181,078.87	1,193,168.87
管理费用	28	5,960,366.09	12,639,541.95	9,032,283.07	9,165,170.62
财务费用	29	-1,247,695.67	-1,300,330.88	-598,938.87	-609,900.28
三、营业利润		6,403,167.07	12,121,678.41	16,133,596.17	16,000,198.73
加：投资收益	30	4,265,070.60	641,090.36	2,281,730.64	2,408,458.21
补贴收入					
营业外收入	31	5,216.62	5,216.62	21,400.00	21,400.00
减：营业外支出	32	1,000.00	1,000.00	32,726.50	32,726.50
四、利润总额		10,672,454.29	12,766,985.39	18,404,000.31	18,397,330.44
减：所得税		1,191,764.85	3,097,357.44	2,777,807.54	2,777,807.54
少数股东本期损益			188,938.51		-6,669.87
五、净利润		9,480,689.44	9,480,689.44	15,626,192.77	15,626,192.77
加：年初未分配利润		71,784,214.16	71,681,376.27	63,822,687.49	63,822,687.49
盈余公积金转入数					
六、可供分配的利润		81,264,903.60	81,162,065.71	79,448,880.26	79,448,880.26
减：提取法定公积金					
提取法定公益金					
职工福利及奖励金					
七、可供股东分配的利润		81,264,903.60	81,162,065.71	79,448,880.26	79,448,880.26
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积金					
应付普通股股利					
转作资本的普通股股利					
八、未分配利润		81,264,903.60	81,162,065.71	79,448,880.26	79,448,880.26

## 补充资料：

项 目	本年数		上年数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00	0.00	0.00
2、自然灾害发生的损失	0.00	0.00	0.00	0.00
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)	0.00	0.00	0.00	0.00
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)	0.00	0.00	0.00	0.00

5、债务重组损失	0.00	0.00	0.00	0.00
6、其他	0.00	0.00	0.00	0.00

单位负责人：郑 宽      单位主管会计工作的负责人：威海丰      会计机构负责人：李 鹏

# 现金流量表

编制单位：北京燕化高新技术股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

报 表 项 目	附注	母公司	合并数
<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		71,579,226.99	170,065,927.39
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		136,320,652.72	1,002,231.21
<b>现金流入小计</b>		<b>207,899,879.71</b>	<b>171,068,158.60</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		65,273,728.11	86,916,664.26
支付给职工以及为职工支付的现金		7,880,822.30	11,093,699.68
支付各项税费		3,266,822.97	3,900,014.11
支付的其他与经营活动有关的现金		46,723,086.78	10,810,362.16
<b>现金流出小计</b>		<b>123,144,460.16</b>	<b>112,720,740.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>84,755,419.55</b>	<b>58,347,418.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		52,997,670.76	52,997,670.76
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		131,000.00	131,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	33	1,262,084.29	256,444,926.87
<b>现金流入小计</b>		<b>54,390,755.05</b>	<b>309,573,597.63</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,642,398.24	5,868,598.44
投资所支付的现金		188,182,031.29	126,257,731.29
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		<b>192,824,429.53</b>	<b>132,126,329.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-138,433,674.48</b>	<b>177,447,267.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金			1,300,000.00
取得借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>			<b>1,300,000.00</b>
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		5,887,050.00	5,887,050.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		<b>5,887,050.00</b>	<b>5,887,050.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,887,050.00</b>	<b>-4,587,050.00</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-59,565,304.93</b>	<b>231,207,636.29</b>

## 现金流量表(续)

编制单位：北京燕化高新技术股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

补充资料	附注	母公司	合并数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>			
净利润		9,480,689.44	9,480,689.44
加：少数股东本期收益			188,938.51
计提的资产减值准备		-784,786.42	576,872.59
固定资产折旧		5,833,964.31	11,992,599.86
无形资产摊销		36,801.69	78,301.92
长期待摊费用摊销		74,956.30	144,874.68
待摊费用的减少（减：增加）		812,732.71	-1,009,646.37
预提费用的增加（减：减少）			134,006.36
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		-5,216.62	-5,216.62
财务费用		-1,247,695.67	-1,300,330.88
投资损失（减：收益）		-4,265,070.60	-641,090.36
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		32,647,508.34	-7,839,011.02
经营性应收项目的减少（减：增加）		31,430,584.69	-37,533,292.39
经营性应付项目的增加（减：减少）		10,740,951.38	84,079,722.67
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>84,755,419.55</b>	<b>58,347,418.39</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>			
现金的期末余额		151,896,633.04	443,544,901.70
减：现金的期初余额		211,461,937.97	212,337,265.41
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-59,565,304.93</b>	<b>231,207,636.29</b>

单位负责人：郑 宽

单位主管会计工作的负责人：咸海丰

会计机构负责人：李 鹏

## 合并资产减值准备明细表（未经审计）

2005年6月30日

编制单位:北京燕化高新技术股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行 次	年初余额	本期增加数	本期减少数			年末余额
				因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合 计	
一、坏帐准备	1	19,912,182.81	1,287,726.49	0.00	862,132.37	862,132.37	20,337,776.93
其中: 应收帐款	2	6,628,639.13	411,491.31	0.00	862,132.37	862,132.37	6,177,998.07
其他应收款	3	13,283,543.68	876,235.18	0.00	0.00	0.00	14,159,778.86
二、短期投资跌价准备	4	31,416.80	0.00	0.00	31,416.80	31,416.80	0.00
其中: 股票投资	5	31,416.80	0.00	0.00	31,416.80	31,416.80	0.00
债券投资	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备	7	1,845,339.41	2,363.73	681,800.83	1,163,538.58	1,845,339.41	2,363.73
其中: 原材料	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	9	1,845,339.41	2,363.73	681,800.83	1,163,538.58	1,845,339.41	2,363.73
四、长期投资减值准备	10	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
其中: 长期股权投资	11	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
长期债权投资	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备	13	11,444,545.32	0.00	0.00	11,444,545.32	11,444,545.32	0.00
其中: 房屋及建筑物	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专用化工设备	15	11,004,904.87	0.00	0.00	11,004,904.87	11,004,904.87	0.00
运输设备	16	439,640.45	0.00	0.00	439,640.45	439,640.45	0.00
六、无形资产减值准备合计	17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 专利权	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、委托贷款减值准备	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、总计	22	33,433,484.34	1,290,090.22	681,800.83	13,501,633.07	14,183,433.90	20,540,140.66

单位负责人: 郑 宽

单位主管会计工作的负责人: 咸海丰

会计机构负责人: 李 鹏

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他备查文件。

北京燕化高新技术股份有限公司

董事长：郑宽

2005年7月29日