

河北宣化工程机械股份有限公司
1999 年年度报告

河北宣化工程机械股份有限公司 1999 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

河北宣化工程机械股份有限公司董事会

(一) 公司简介

- 1、公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司 缩写：河北宣工
英文名称：XuanHua Construction Machinery Co.,Ltd. 缩写：XCMC
- 2、法定代表人：王建军
- 3、董事会秘书：刘明德
联系地址：河北省张家口市宣化区东升路 21 号
电话：(0313) 3012255-2212 传真：(0313) 3055369
电子信箱：
授权代表：庞廷闽
联系地址：河北省张家口市宣化区东升路 21 号
电话：(0313) 3012255-2248 传真：(0313) 3055369
电子信箱：
- 4、注册地址：河北省张家口市
办公地址：河北省张家口市宣化区东升路 21 号
邮政编码：075105
国际互联网网址：www.hbxg.com
电子信箱：webmaster@hbxg.com
- 5、信息披露指定报刊：《中国证券报》
登载报告国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告置备地点：公司本部证券部
- 6、股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：河北宣工
股票代码：0923

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要会计数据

指 标	单位：元
	1999 年
利润总额	39,526,579.71
净利润	28,433,729.96
扣除非经常性损益后的净利润	19,868,280.20
主营业务利润	68,254,183.92
其他业务利润	2,168,638.23
营业利润	29,709,376.77
投资收益	0.00
补贴收入	6,029,986.74
营业外收支净额	3,787,216.20
经营活动产生的现金流量净额	-18,481,366.64
现金及现金等价物净增加额	101,946,178.80

注：扣除非经常损益项目及金额 合计金额 9,814,259.90 元
 补贴收入：系所得税财政返还应交所得税的 18%，金额 6,029,986.74 元。
 营业外收入（利息收入）：新股发行申购资金利息，金额 3,740,273.16 元。
 出售固定资产净损益：金额 44,000.00 元。

2、前三年主要会计数据和财务指标

追溯调整后

指标	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入（元）	340,357,684.55	385,502,953.92	360,536,666.28
净利润（元）	28,433,729.96	22,991,662.42	24,268,397.53
总资产（元）	660,513,176.11	425,244,810.72	390,412,808.65
股东权益（元）	390,607,336.82	187,108,433.26	134,080,723.2
每股收益（元）	0.17	0.21	0.22
加权计算的每股收益（元）	0.21	0.21	0.22
扣除非经常性损益后每股收益（元）	0.12	0.21	0.22
每股净资产（元）	2.37	1.70	1.22
调整后的每股净资产（元）	2.35	1.70	1.22
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.11	---	---
净资产收益率（%）	7.28	12.29	18.10

由于本公司 1999 年 6 月 29 日正式注册成立，因此只追溯调整了 1998 年报表。

追溯调整前

指标	1998年
主营业务收入(元)	385,502,953.92
净利润(元)	26,185,829.85
总资产(元)	428,536,529.27
股东权益(元)	190,302,600.69
每股收益(元)	0.24
加权计算的每股收益(元)	0.24
扣除非经常性损益后每股收益(元)	0.24
每股净资产(元)	1.73
调整后的每股净资产(元)	1.73
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	---
净资产收益率(%)	13.76

注：上述指标的计算公式如下

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、本年度股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	110,000,000	54,116,770.84	0	0	22,991,662.42	187,108,433.26
本期增加	55,000,000	140,690,173.60	4,265,059.50	1,421,686.50	28,433,729.96	224,123,903.56
本期减少	0	0	0	0	24,890,059.50	20,625,000.00
期末数	165,000,000	194,806,944.44	4,265,059.50	1,421,686.50	26,535,332.88	390,607,336.82
变动原因	新股发行增加	新股发行溢价增加	本年提取法定公积金增加	本年提取法定公益金增加	本年利润增加、分配预案及计提公积金	新股发行、溢价及本年利润增加

(三) 股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：国家持有股份	110,000,000							110,000,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	110,000,000							
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						55,000,000	55,000,000	55,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						55,000,000	55,000,000	55,000,000
三、股份总数	110,000,000						55,000,000	165,000,000

(2) 股票发行与上市情况

经中国证监会证监发行字[1999]62号文批准，本公司于1999年6月7日，通过深圳证券交易所股票交易系统，采取“上网定价”方式，成功地向社会公众发行了每股面值为人民币1.00元的人民币普通股4950万股，并向十家证券投资基金配售了550万股，共计向社会公开发行5500万股，每股发行价格3.72元。此次发行后，公司总股本16500万股，其中发起人股11000万股，社会公众股5500万股。经深圳证券交易所深证上[1999]57号文《上市通知书》审核批准，本公司于1999年7月14日在深圳证券交易所上市挂牌交易，该次上市可流通股本为4950万股人民币普通股（A股）股票；根据中国证监会《关于证券投资基金配售新股有关问题的通知》的规定，配售给证券投资基金的550万股股票，1999年9月14日上市流通。

本公司无内部职工股。

2、股东情况介绍

(1) 股东总数：截止1999年12月31日本公司股东总数31950户。

(2) 持有本公司5%以上（含5%）股份的股东情况：

前十名股东所持股数及比例

股东名称	持股数量（股）	占总股本的比例（%）
宣化工程机械集团有限公司	110000000	66.67
泰和基金	550000	0.333

同益基金	550000	0.333
中信茅台	330000	0.200
吴训忠	236000	0.143
姚红军	217600	0.132
普丰基金	200770	0.122
黄平	176100	0.107
陈启文	155077	0.094
赵军	144450	0.088

注：

①本年度内宣化工程机械集团有限公司持有的国家股本未发生变化，其所持股份无质押和冻结。

②公司前 10 名股东中，第 2—10 名股东为流通股股东，其股份变化系二级市场行为，本公司亦未知其之间的关联关系。

(3) 持有本公司 10%以上股权的法人股东是宣化工程机械集团有限公司，持有国家股 110,000,000 股，持股比例 66.67%，系本公司控股股东。

该公司法定代表人：王建军

经营范围：通过控股、参股、兼并、分立等方式经营授权范围内的国有资产；制造、销售普通机械、电器机械及其配件；自营产品出口销售，所需材料、设备、仪器仪表进出口贸易；技术开发服务、机械加工、修配，举办第三产业。

(4) 报告期内公司控股股东未发生变更，持股数量和持股比例未有变化。

(四) 股东大会简介

本年度内本公司召开了一次股东大会。

1、1999 年 6 月 4 日，关于召开创立大会暨首届股东大会的会议通知刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。1999 年 6 月 28 日，在本公司会议室召开会议，本次会议由本公司筹委会召集，包括发起人股东、社会流通股股东及股东代表共三人，代表股份 110002000 股，占股份总数的 66.668%，公司筹委会成员、北京金诚律师事务所见证律师及部分特邀嘉宾参加了会议，会议审议并全票通过了会议通知中所列议案。北京金诚律师事务所对大会的议案形成过程、召集形式、股东和股东代表资格、会议议程、表决程序发表了见证意见，本次大会合法、有效。

2、1999 年 6 月 29 日，股东大会决议公告刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。股东大会通过的决议为：

(1) 审议并通过了《河北宣化工程机械股份有限公司筹建工作报告》；

(2) 审议并通过了《河北宣化工程机械股份有限公司章程》；

(3) 审议并通过了《关于设立河北宣化工程机械股份有限公司的决议》；

(4) 审议并通过了《关于“河北宣工”A 股股票拟在深圳证券交易所上市的建议并提请股东大会授权董事会全权处理有关股份公司的设立、登记及“河北宣工”股票在深圳证券交易所上市事宜的议案》

- (5) 审议并通过了《关于河北宣化工程机械股份有限公司设立费用的报告》；
- (6) 选举产生了第一届董事会；
- (7) 选举产生了第一届监事会；
- (8) 审议并通过了《关于聘请河北华安会计师事务所有限公司为河北宣化工程机械股份有限公司审计机构的议案》；
- (9) 审议并通过了《关于聘请北京金诚律师事务所为河北宣化工程机械股份有限公司常年法律顾问的议案》

3、选举、更换公司董事、监事情况

本年度内公司创立大会暨首届股东大会选举王建军、王励、刘万文、刘志全、张世平、刘明德、王翠林先生为董事，任期三年。选举宿卫灯女士、王贻安、陈凤娥先生为监事，任期三年。

本年度内本公司无更换公司董事、监事的情况。

(五) 董事会报告

1、公司经营情况

(1) 本公司属于工程机械行业中推土机制造业，在推土机制造业中，本公司按照主营业务收入、净利润排序均位于同行业第二位。（根据国家工程机械行业协会1999年统计资料）

(2) 公司主营业务范围及其经营状况

公司经营范围是推土机、装载机、压路机及系列产品和配件的生产、销售。

本年度内，面对市场有效需求不足，在公司董事会的领导下，经营班子带领全体员工努力拼搏，保证了公司健康稳定发展，本年度主要完成了以下工作：

A、抓规范运作，促机制转换。本公司于1999年6月29日注册成立，按照资产和人员重组方案，切实做到人员分开、资产完整、财务独立，使公司运作规范。

B、抓市场建设，促产品销售。1999年下半年，工程机械市场有效需求不足，行业销售整体滑坡，公司增强服务意识，完善销售服务体系，调整人员结构，增设销售办事处，加大市场覆盖面，使公司在激烈的市场竞争中站稳脚跟。

C、推进产品结构调整，提高产品质量。对SD7高驱动220马力推土机进行了技术攻关，完成了小批量生产，使公司产品向大马力推土机方向发展迈出了新步伐。狠抓产品质量，对产品进行了重点质量改进，T140-1推土机继续保持了中国机械工业名牌产品称号。

D、深入开展“学邯钢”活动，降低成本费用。1999年公司加大以成本费用为主要内容的生产经营系统经济责任制的考核力度，积极推行物资和外协采购招投标方式，通过招标，钢材、煤等物资采购节约资金154万元，降低了采购成本。

E、抓募集资金使用项目，完善投资责任制度。募集资金到位后，为了保证投资效益，公司董事会专门进行研究，强调投资责任，审慎投资，下半年对投资项目进行了设备调研、签定设备供货合同等前期准备工作。

——按行业分析主营业务收入、主营业务利润构成情况：

行业	主营业务收入 (元)	占总收入比 重 (%)	主营业务利润 (元)	占主营业务利 润比重 (%)
推土机制造业	340,357,684.55	100.00	68,254,183.92	100.00
合计	340,357,684.55	100.00	68,254,183.92	100.00

——按产品分析主营业务收入、主营业务利润构成情况:

产品	主营业务收入 (元)	占总收入比 重 (%)	主营业务利润 (元)	占主营业务利 润比重 (%)
推土机	261,385,684.18	76.80	59,428,541.00	87.07
装载机	9,225,641.00	2.71	832,881.16	1.22
工矿配件	16,995,172.60	4.99	4,496,159.87	6.59
其他	52,751,186.77	15.50	3,496,601.89	5.12
合计	340,357,684.55	100.00	68,254,183.92	100.00

(3) 本公司没有全资附属企业和控股子公司。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司经营中面临的主要问题是工程机械市场有效需求不足，行业竞争加剧，对此，公司采取了推进产品结构调整战略，加快大功率推土机产品的开发、生产、质量改进步伐。加强市场建设，扩大市场覆盖面，完善销售服务体系。加强管理，降低成本费用，提高产品边际利润率。

(5) 经河北华安会计师事务所审计，公司本年度实现净利润 28,433,729.96 元，比盈利预测净利润额低 15.48%，其原因：(A) 根据财政部财会字 (1999) 35 号文件《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字 (1999) 49 号文件《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，本公司对坏帐准备、存货跌价准备会计政策变更采取追溯调整。由于上述会计政策变更影响，减少 1999 年利润 498,300.19 元，其中坏帐准备计提方法变更影响 1,002,843.70 元，存货计价方法变更影响 -504,543.51 元，减少 1999 年净利润 372,835.20 元。而本公司盈利预测对上述原采用直接核销法核算，若无会计政策变更的影响，1999 年度实现净利润 28,806,565.16 元，可完成盈利预测净利润额的 85.63%，比盈利预测净利润额低 14.37%。(B) 1999 年下半年工程机械产品市场有效需求不足，整个行业销售滑坡，公司本年度采取了各种销售措施，进一步加大市场建设力度，实现主营业务收入 340,357,684.55 元，完成盈利预测主营业务收入预计数的 79.69%，因此减少净利 6,830,000.00 元。

2、公司财务状况

指标	1999 年 (元)	1998 年 (元)	增减 (%)
总资产	660,513,176.11	425,244,810.72	55.33
长期负债	21,500,000.00	60,220,000.00	-64.30
股东权益	390,607,336.82	187,108,433.26	108.76

主营业务利润	68,254,183.92	74,312,627.87	-8.15
净利润	28,433,729.96	22,991,662.42	23.67

变动原因:

- (1) 总资产增加是本年度公司发行新股溢价增加;
- (2) 长期负债减少是本年度公司归还长期借款所致;
- (3) 股东权益增加系由于本年度公司新股发行溢价及本年度实现利润增加;
- (4) 主营业务利润减少是由于 1999 年市场有效需求不足, 主营业务收入减少;
- (5) 净利润增加是由于公司产品成本费用降低及会计政策变更追溯调整所致。

3、公司投资情况

(1) 本年度募集资金的使用情况

本公司是于 1999 年 6 月 29 日采取募集方式设立的股份公司, 经中国证监会证监发行字[1999]62 号文批准, 1999 年 6 月 7 日向社会公众公开发行了 5500 万股普通股股票, 发行价格每股 3.72 元, 募集资金 20460 万元, 扣除发行费用 892.67 万元, 实际募集资金 19567.33 万元, 本年度内公司未变更募集资金使用项目。承诺的投资项目及进度如下:

——九五技改启动项目, 拟投资总额 2500 万元, 全部用于固定资产投资, 项目建设期一年, 现已投资 109.14 万元。

——SD8 高驱动履带式推土机产品开发项目, 拟投资总额 3183 万元, 其中固定资产投资 1467 万元, 产品科研费用 320 万元, 流动资金 1716 万元, 项目建设期一年, 现已投资 194.23 万元。

——SD9 推土机新产品开发项目, 拟投资总额 4200 万元, 其中固定资产投资 1932 万元, 流动资金 950 万元, 产品科研费用 1318 万元, 项目建设期一年, 尚未投资。

——SY8 振荡-振动压路机项目, 拟投资总额 2241 万元, 其中固定资产投资 798 万元, 产品科研费用 184 万元, 流动资金 1443 万元, 项目建设期一年, 现已投资 189.67 万元。

——扩大推土机出口技术改造项目, 拟投资总额 4303 万元, 其中固定资产投资 2703 万元, 流动资金 1600 万元, 项目建设期一年, 现已投资 68.58 万元。

——科技开发实验中心技术改造项目, 拟投资总额 2295 万元, 全部用于固定资产投资, 项目建设期 9 个月, 现已投资 95.23 万元。

上述投资项目未完成进度的原因是项目进行可行性研究的时间大多在 1998 年以前, 而募集资金于 1999 年 7 月份到位, 公司本着审慎原则, 从广大投资者长远利益出发, 防止投资失误, 对上述投资项目所涉及的设备等固定资产进行了设备选型和充分的调研工作, 并且已经签定了部分设备的订货合同, 但由于所需设备大多为专用设备, 订购周期较长, 因此投资项目未能按进度完成。

——补充流动资金项目, 拟补充流动资金 856.65 万元, 实际用于流动资金 2369.80 万元。公司投资项目中用于流资金额为 5460 万元, 由于上述项目均处在建设期, 因此闲置的资金暂用于公司流动资金。

尚未投入投资项目的资金 16540.68 万元, 其中 11543.08 万元暂存银行, 4997.60 万元投资于国债。

(2) 本年度公司没有非募集资金投资的重大投资项目。

4、中国加入世界贸易组织（WTO）对本公司未来经营产生的影响

中国加入 WTO 后，公司经营将面临更大的机遇和挑战，由于本公司主营业务属于工程机械行业中的推土机制造业，推土机制造业已是完全市场竞争，本公司在国内有比较稳定的市场，在国际市场上产品价格和成本拥有较大的优势，关税降低虽然利于国外产品进入国内市场，但同时为公司产品扩大出口提供了契机，因此总体上机遇大于挑战。但由于本公司生产规模较小，产品质量同国外先进产品相比存在一定的差距，为此本公司将加快产品结构调整，优化产业结构，解放思想，强化资本运作，加强管理，降低成本，加快技术改造和技术进步的步伐，努力提高产品质量，研发高技术含量产品，积极参与国外市场竞争，把握国内大市场，力争为公司股东谋求稳定的投资收益。

5、2000 年业务发展计划

面对国家关于实施“西部大开发战略”和加入 WTO 的契机，在 2000 年，公司的发展将以“认真贯彻党的十五大和十五届四中全会精神，坚持科技兴企战略，推进企业改革与发展，加速产品结构调整和技术创新，努力扩大出口，进一步实现规范运作，确保公司经济持续稳定健康发展”为指导方针，重点开展以下工作：

(1) 继续做好募集资金使用项目的实施工作。

(2) 推进技术创新，优化产品结构。加快大功率、高附加值推土机新产品的开发，特别是 SD7 和 SD8 高驱动推土机的质量攻关，实现推土机产品的升级换代。高起点开发市场有需求的压路机及其他工程机械产品，尽快实现以推土机为主，其他工程机械产品为辅的产品结构。

(3) 积极扩大市场，努力增加收入。2000 年我们将加速推进市场建设，促进市场同产品结构调整的有效衔接，力争在市场建设上迈出更大的步伐，形成重点市场突出、一般市场布局合理的格局。通过新老产品的共同推进和市场的有效运行，进一步增强市场竞争力，提高公司的整体收入水平。

(4) 深入学邯钢，大力降成本。2000 年学邯钢的重点是大力降成本、降费用，向更深层次要效益。要抓好定额、计量等基础工作。抓好物资招标采购，形成有序的招投标管理制度。要切实加强成本管理，加强生产过程控制，提高企业管理水平，努力推进学邯钢活动的深入开展。

(5) 走可持续发展之路，积极探索资本运营。公司在加快主营业务发展，大力推进技术进步的同时，在 2000 年，将积极探索资本运营模式，瞄准高新技术等产业领域，为公司将来进军新兴产业奠定基础，逐步改变公司经营业务单一的局面，降低产业风险和经营风险，实现多元化经营，为公司培育新的经济增长点。

6、董事会日常工作情况

(1) 本年度内董事会的会议情况及决议内容

本年度内董事会共召开 4 次会议

——1999 年 6 月 28 日，第一届董事会召开 1999 年第 1 次会议，会议审议并通过了王建军为董事长、王励为副董事长的议案、聘任刘万文为公司总经理的议案、聘任刘明德为董事会秘书、庞廷闯为授权代表的议案、聘任刘明德、周之胜、卢小春、高顺为副总经理的议案。此次会议决议公告刊登在 1999 年 6 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

——1999年8月23日，第一届董事会召开1999年第2次会议，会议审议并通过了1999年中期报告、1999年中期不分配的利润分配预案。此次会议决议公告刊登在1999年8月26日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

——1999年9月9日，第一届董事会召开1999年第3次会议，会议审议并通过进行募集资金使用项目固定资产中设备投资的调研、选型等前期工作及尚未投入募集资金使用项目的资金暂存银行的议案。此次会议决议未公告。

——1999年9月30日，第一届董事会召开1999年第4次会议，会议审议并通过投资国债议案。此次会议决议未公告。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会根据股东大会决议及授权，完成了河北宣化工程机械股份有限公司设立、注册登记以及普通股股票在深圳证券交易所上市事宜。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股(股)	年末持股(股)
王建军	男	46	董事长	1999.06-2002.06	0	0
王励	男	54	副董事长	1999.06-2002.06	0	0
刘万文	男	62	董事兼总经理	1999.06-2002.06	0	0
刘明德	男	47	董事、董事会秘书兼副总经理	1999.06-2002.06	0	0
刘志全	男	59	董事	1999.06-2002.06	0	0
张世平	男	53	董事	1999.06-2002.06	0	0
王翠林	男	51	董事	1999.06-2002.06	0	0
宿卫灯	女	55	监事会主席	1999.06-2002.06	0	0
王贻安	男	55	监事	1999.06-2002.06	0	0
陈凤娥	男	55	监事	1999.06-2002.06	0	0
卢小春	男	47	副总经理	1999.06-2002.06	0	0
周之胜	男	35	副总经理	1999.06-2002.06	0	0
高顺	男	49	副总经理	1999.06-2002.06	0	0

①本年度内在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员年薪总额为85853元。

②董事、监事、高级管理人员年薪报酬区间

年薪报酬总额区间	人数
17000元—20000元	4人
14000元—17000元	1人

③未在本公司领取年薪的董事、监事、高级管理人员是：王建军、王励、刘志全、张世平、王翠林、宿卫灯、王贻安、陈凤娥共8人。

④本年度内公司不存在董事、监事、高级管理人员离任情况。

⑤本年度内 6 月 28 日公司第一届董事会第一次会议决议聘请刘万文先生为公司总经理，刘明德先生为董事会秘书、公司副总经理，同时聘任卢小春先生、高顺先生、周之胜先生为公司副总经理。

本年度内公司不存在解聘公司经理、董事会秘书的情况。

(2) 员工结构

报告期内公司员工总数 2729 人，现有退休职工 5 人，员工结构为：

专业构成	人数 (人)	比例 (%)	教育程度	人数 (人)	比例 (%)
生产人员	2136	78.27	大专以上	274	10.04
销售人员	146	5.35	高中以上	1277	46.79
技术人员	222	8.13	初中以下	1178	43.17
财务人员	36	1.32	合计	2729	100
行政人员	189	6.93	中级以上	121	4.4
合计	2729	100	技术职称		

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

(1) 公司 1999 年度利润分配预案

经河北华安会计师事务所审计，1999 年度完成主营业务收入 340,357,684.55 元，实现净利润 28,433,729.96 元，按照公司章程规定，提取 10%的法定盈余公积 2,843,373.00 元，提取 5%的法定公益金 1,421,686.50 元，年初未分配利润 22,991,662.42 元，可供股东分配利润 47,160,332.88 元，经董事会研究决定向全体股东按每 10 股分配现金股利 1.25 元，共分配 20,625,000.00 元，剩余 26,535,332.88 元结转下年。

(2) 公司 1999 年度资本公积金转增股本预案

经河北华安会计师事务所审计，截止 1999 年 12 月 31 日，公司资本公积金 194,806,944.44 元，董事会决定不进行资本公积金转增股本。

9、本年度内公司选定的信息披露的报纸没有变更。

(六) 监事会报告

本年度内公司监事会共召开 1 次会议。

1999 年 6 月 28 日，第一届监事会第一次会议在公司本部召开，会议选举宿卫灯女士为第一届监事会主席，本次会议决议公告刊登在 1999 年 6 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

本年度内，公司监事会遵照国家法律、法规和公司章程的有关规定，认真履行职责，维护公司和股东权益，积极开展工作。本年度公司监事会共召开会议 1 次。公司监事还列席了公司本年度内的董事会会议，对公司各项经济活动、工作程序的合法性及高级管理人员履行职责情况进行了监督。

本年度公司监事会通过一系列的监督、审核工作，一致形成下列意见：

- 1、1999 年公司严格按照《证券法》、《公司法》、公司章程和国家有关法律法规规范运作；公司决策程序合法有效，已建立了《关于提取坏帐、跌价、减值准备以及坏帐处理的有关规定》、《定期内部审计制度》、《投资责任制度》等内部控制制度；公司董事、经理执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。
- 2、河北华安会计师事务所出具的无保留意见审计报告，真实、客观和准确的反映了公司的财务状况和经营成果。
- 3、公司 1999 年新股发行所募集的资金，按照招股说明书的计划投入使用，没有变更投资项目。
- 4、本公司在 1999 年度没有发生收购、出售资产情况，不存在内幕交易。
- 5、公司关联交易，严格按照市场原则进行，没有损害本公司利益。
- 6、同意公司董事会对本年度实现净利润低于盈利预测的解释说明。

（七）重要事项

- 1、本年度内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、本年度内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚情况。
- 3、本年度内公司控股股东未变更，不存在公司董事会换届、改选、成员变动、公司总经理变更，以及解聘、新聘董事会秘书的情况。
- 4、本年度内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

公司本年度处理了报废固定资产，出售报废的普通车床等设备 5 台，收入为 44,000 元，属正常的固定资产清理。

公司本年度无其他收购及出售资产、吸收合并事项。
- 5、重大关联交易事项：本年度公司所发生关联交易均属正常关联交易，详细情况见财务报表附注。
- 6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况：报告期内本公司按照国家法律、法规对上市公司的要求，建立了股东大会、董事会、监事会、经理层法人治理结构，按照人员重组方案，进行了人员重组，建立了高效、精干的组织机构，劳动、人事、工资与控股股东实行分开，董事长和总经理分别设立，不存在人员兼职情况。按照资产重组协议，生产系统、工业产权已进入本公司，拥有独立的销售体系，形成了完整的生产经营系统，保证了本公司资产完整，控股股东按照承诺未从事与本公司同业竞争的业务。按照上市公司管理要求，初步建立了本公司的内部控制制度，财务人员已与控股股东的财务人员分开，不存在兼职情况，本公司单独开户，拥有独立的银行帐号，单独核算，并按照国家税收法律、法规的规定，独立纳税。
- 7、本年度内本公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。
- 8、本年度内本公司继续聘用河北华安会计师事务所有限责任公司负责审计工作。
- 9、本年度内公司未发生其他重大合同（含担保等）等事项。
- 10、本年度内本公司没有更改名称、股票简称的情况

11、根据财政部财会字（1999）35号文件《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字（1999）49号文件《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，因此本公司对坏帐准备、存货跌价准备会计政策变更采取追溯调整，调整了1999年会计报表期初数和期末数，经公司第一届董事会第五次会议通过，并经公司第一届监事会第二次会议审议通过，进行了调整，由于上述会计政策变更调减1998年利润3,291,718.55元，其中坏帐准备计提方法变更影响2,215,362.11元，存货计价方法变更影响1,076,356.44元，调减1999年年初未分配利润3,194,167.43元。因会计政策变更影响，减少1999年利润498,300.19元，其中坏帐准备计提方法变更影响1,002,843.70元，存货计价方法变更影响-504,543.51元，减少1999年净利润372,835.20元。

（八）财务会计报告

1、审计报告

审计报告

（2000）冀华会审字第3013号

河北宣化工程机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表与1999年度的利润表及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计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《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况与1999年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

河北华安会计师事务所有限公司

注册会计师：王飞

中国 石家庄市裕华西路158号

注册会计师：李钰
二零零零年三月十六日

2、会计报表（见附表）

3、会计报表附注

一、公司简介

河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]62号《关于河北宣化工程机械股份有限公司（筹）申请公开发行股票批复》的批准，由宣化工程机械集团有限公司（以下简称“集团公司”）独家发起，并以募集方式向社会公开发行股票设立。公司于1999年6月7

日向社会公众发行人民币普通股 5500 万股，其中 4950 万股人民币普通股于 1999 年 7 月 14 日在深圳证券交易所挂牌上市，配售给基金的 550 万股于 1999 年 9 月 14 日在深圳证券交易所上市。公司于 1999 年 6 月 29 日正式成立。

公司属于工程机械行业，主要生产、销售推土机、装载机、压路机及其变型产品和工矿配件。

二、公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：

公司执行财政部颁发的《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度：

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：

公司会计核算采用权责发生制原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法：

公司对发生的外币经济业务，采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记帐。期末，对外币帐户的外币余额按当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）调整，差额属于资本性支出的计入相应资产的价值，属于收益性支出的计入当期财务费用。

6、合并会计报表的编制方法：

公司将其控制的子公司纳入合并会计报表的合并范围，以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目数据编制而成。纳入报表合并范围之各公司间的重大交易和资金往来均在合并时抵销。（本年度尚不需编制合并会计报表）

7、现金等价物的确定标准：

将持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

8、坏帐核算方法：

公司坏帐确认标准为：

(1)债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项；

(2)债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

公司坏帐核算采用备抵法。

以年终资产负债表截止日所反映的应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按帐龄分析法提取，提取的比例为：

(1) 1 年以内（含 1 年）按帐面余额的 3% 提取。

(2) 1 年以上 2 年以内（含 2 年）按帐面余额的 5% 提取。

(3) 2 年以上 3 年以内（含 3 年）按帐面余额的 10% 提取。

(4) 3 年以上的按帐面余额的 15% 提取。

(5) 与关联方发生的应收款项其帐面余额不论形成了多长时间均按 1 年以内的提取比例计提坏帐准备。

(6) 其他应收款中的备用金不提取坏帐准备。

9、短期投资核算方法：

短期投资在取得时按实际成本计价，实际收到的现金股利和利息除已记入应收项目的以外均冲减短期投资的帐面价值。期末以成本与市价孰低计价。

公司短期投资期末按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

10、存货核算方法：

公司的存货包括原材料，委托加工物资，在产品、自制半成品，外购毛坯半成品和产成品五大类。存货核算采用永续盘存制和实际成本法。原材料采用计划成本法核算，月末调整为实际成本；产品成本采用定额法计算，发出产成品按加权平均法计算确定；低值易耗品在领用时一次摊销。

公司计提存货跌价准备。计提方法如下：

原材料：

采用以各分类材料单项比较法按成本与可变现净值孰低方法计价。按可变现净值确定该种材料的期末价值，以市场现价作为该种材料的可变现净值。

在制品：

在制品不考虑跌价损失。

产成品：

按品种计算存放时间超过三年以上的产成品（包括主机、配件）视为不畅销产品按其成本的 20% 计提跌价准备。

成熟产品成本高于售价的按成本与售价的差额提取跌价准备。

11、长期投资核算方法：

(1)长期债权投资：取得时以投资成本计价，持有期间按期计算应收利息，确认投资收益；

(2)长期股权投资：本公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。长期股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(3)公司长期投资期末按未来可收回的金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

股票投资：

对不同的股票投资逐项进行检查，由于市价持续下跌 6 个月以上，并已低于原投资取得股票时的成本价值，将原成本价值与市价的差额做为减值准备。

其他股权投资：

对其他股权投资逐项进行检查，由于被投资企业经营状况恶化或突然遭受水灾、火灾、地震等不可抗力的影响，使正常经营秩序难以持续，按其投资额的 10%——100% 提取减值准备。

长期债权投资：

已明确获知被投资单位经营状况恶化三个月以上，计提比例按原投资的 10%——20% 提取减值准备。

已明确获知被投资单位遭受火灾、水灾、地震等不可抗力的影响致使正常经营秩序难以维持的，按原投资额的 10%——100% 提取减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法:

固定资产标准为使用期限在一年以上,单位价值在 2 000 元人民币以上的劳动资料;不属于生产经营主要设备的物品,单位价值在 2 000 元以上,且使用期限超过两年的,也作为固定资产。

公司固定资产按实际成本计价或按评估确认的价值入帐。固定资产折旧采用直线法计算,并按固定资产类别、使用年限、预计残值率,确定其分类折旧率如下:

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40-45	5	2.11-2.38
专用设备	14	5	6.79
通用设备	8-28	5	3.39-11.88
运输设备	12	5	7.92

13、在建工程核算方法:

采用实际成本核算,购建期间与在建工程有关的利息支出计入工程成本,在建工程在办理竣工决算或实际交付使用时转入固定资产。

14、开办费摊销方法:

开办费按 5 年摊销。

15、营业收入确认原则:

本公司营业收入(商品销售)确认的原则是:已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;本公司不再对该商品继续保留管理权和实施控制;相关的经济利益能够流入公司;并且与该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

16、所得税的会计处理方法:

公司采用应付税款法核算所得税费用。

会计政策变更说明

公司按照《股份有限公司会计制度》的规定,从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策,并对 1998 年会计报表进行了追溯调整:

- (1) 应收帐款原不计提坏帐准备,现改为按帐龄分析法计提;
- (2) 其他应收款原不计提坏帐准备,现改为按帐龄分析法计提;
- (3) 短期投资原按成本计价,现改为按成本与市价孰低计价;
- (4) 存货原按成本计价,现改为按成本与可变现净值孰低计价;
- (5) 长期投资原不计提减值准备,现改为计提减值准备。

公司 1999 年 6 月 29 日正式成立,上述会计政策变更采用追溯调整法进行了调整。由于上述会计政策的变更,减少 99 年期初未分配利润 3,194,167.43 元;使 99 年本期税前利润减少 498,300.19 元,税后利润减少 372,835.20 元。

三、税项

本公司主要税种及税率列示如下:

税种	计税基础	税率(%)
增值税	产品销售收入及材料销售收入	17
城市维护建设税	应交增值税和营业税额	7

教育费附加	应交增值税和营业税额	3.5
企业所得税	应纳税所得额	33

四、利润分配政策

本公司税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行分配，顺序如下：

- (1) 弥补上一年度亏损；
- (2) 提取法定公积金百分之十；
- (3) 提取法定公益金百分之五至百分之十；
- (4) 提取任意公积金；
- (5) 支付股东股利。

五、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	30,881.86	31,880.86
银行存款	13,509,623.21	115,430,772.40
其他货币资金		24,030.61
合 计	13,540,505.07	115,486,683.87

其他货币资金是外埠存款。

货币资金比年初增加 752.90%，主要是本年向社会公众发行股票所募的资金。

2. 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	1998 年 12 月 31 日		1999 年 12 月 31 日	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资			49,975,969.39	
合 计			49,975,969.39	

短期投资系购买 99 国债(8),期末市价 50,350,412.50。

短期投资比年初增加 100%，系本年购买国债。

3. 应收帐款

帐龄	1998 年 12 月 31 日			1999 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额比例 %	坏帐准备	金 额	占总额比例 %	坏帐准备
1 年以 内	53,028,438.65	89.69	1,590,853.16	68,002,709.70	89.43	2040081.29
1—2 年	6,093,452.58	10.31	304,672.63	1,157,784.82	1.52	57889.24
2—3 年				4,461,547.20	5.87	446,154.72
3 年以 上				2,417,348.99	3.18	362,602.35
合计	59,121,891.23	100	1,895,525.79	76,039,390.71	100%	2,906,727.60

本项目无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

应收帐款大多是延续发生的,实际分帐口径与模拟口径不完全一致,本年末进行了追查调整。

欠款金额前五名列示如下

单位	金额	欠款时间	欠款原因
加纳贸易信托公司	13,045,828.63	99年	信用销售
浦宣工程机械有限公司	12,826,962.56	99年	信用销售
惠宣工程机械有限公司	5,457,363.24	99年	信用销售
三立工程机械有限公司	2,574,024.34	99年	信用销售
正来机电设备公司	2,011,978.37	99年	信用销售

4. 预付帐款

帐龄	1998年12月31日		1999年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	5,598,769.48	91.56	22,254,780.25	99.21
1—2年	60,988.38	0.98	87,032.70	0.39
2—3年	455,195.38	7.46	90,916.82	0.40
合计	6,114,953.24	100	22,432,729.77	100

本项目有持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。

欠款金额前五名列示如下

单位	金额	欠款时间	欠款原因
宣化工程机械集团有限公司	11,933,871.44	99年	预付买材料款
宣工大修分厂	2,303,440.00	99年	预付买材料款
鞍钢新轧钢股份有限公司	970,243.02	99年	预付买材料款
重庆康明斯发动机有限公司	832,702.53	99年	预付买配件款
中国工程与农机进出口公司	439,182.52	99年	预付买配件款

5. 其他应收款

帐龄	1998年12月31日			1999年12月31日		
	金额	占总额比例(%)	坏帐准备	金额	占总额比例(%)	坏帐准备
1年以内	7,247,931.41	83.21	193,593.10	9,102,747.46	92.11	260,149.42
1—2年	400,331.80	4.60	20,016.59	572,670	5.80	28,633.5
2—3年	1,062,266.29	12.19	106,226.63	166,202.85	1.68	16,620.29
3年以上				40,500	0.41	6,075
合计	8,710,529.50	100	319,836.32	9,882,120.31	100	311,471.21

本项目有持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。

欠款金额前五名列示如下

单位	金额	欠款时间	欠款原因
宣化工程机械集团公司	3,117,507.78	99年	代垫在建工程料款
成都农机公司	877,184.10	99年	成都购房发票未回
张家口国税局	352,539.12	99年	出口退税款
宣化区土地管理局	520,000	98年	交纳土地使用费, 未取得发票
张家口市社控办	282,799	99年	交与购车有关款项, 未取得发票

6. 存货和存货跌价准备

项目	期初数	期末数
----	-----	-----

	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	46,879,326.84	673,554.67	51,833,758.32	368,488.17
在产品	90,008,521.45		101,895,944.54	
产成品	51,043,269.29	402,801.77	80,233,202.53	203,324.76
合计	187,931,117.58	1,076,356.44	233,962,905.39	571,812.93

7.待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	378,010.50	0	378,010.50	0
土地租赁费		1,000,000	975,000	25,000
合计	378,010.50	1,000,000	1,353,010.50	25,000

8.固定资产及累计折旧

固定资产分类	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
(1)固定资产原值	229,062,743.53	23,171,570.94		252,234,314.47
房屋及建筑物	76,082,924.00	6,797,822.70		82,880,746.70
机器设备	150,314,660.53	14,610,556.05		164,925,216.58
运输工具	2,665,159.00	1,658,472.19		4,323,631.19
其他		104,720.00		104,720
合计	229,062,743.53	23,171,570.94		252,234,314.47
(2)累计折旧	85,930,509.89	12,616,412.58		98,546,922.47
房屋及建筑物	22,236,407.27	1,498,959.70		23,735,366.97
机器设备	62,455,984.18	10,740,868.36		73,196,852.54
运输工具	1,238,118.44	333,083.78		1,571,202.22
其他	0	43,500.74		43,500.74
合计	85,930,509.89	12,616,412.58		98,546,922.47
净值	143,132,233.64	10,555,158.36		153,687,392

在建工程转入固定资产 16,041,971.29 元。

9.在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	工程进度
“八五”技改项目	6017258.95	1844893.73	6647396.82		1214755.86	贷款	97%
其中：资本化利息	1630480.42	499905.88	1642149.86		488236.44		
新型推土机零部件改进项目	414671.78	3656701.20	3923623.47		147749.51	贷款	95%
其中：资本化利息	117291.15	1034308.87	1110141.49		41458.53		
节能安技项目	678135.98	1321117.81	1977283.98		21969.81	自筹	
其中：资本化利息	206701.36	402687.44	603518.99		5869.81		
自备水井项目	484870.85	286104.79	770975.64		0	自筹	
其中：资本化利息	127376.81	75160.46	202537.27		0		
公司技改项目	1622377.16	1181390.99	2501733.82	2730	299304.33	自筹	
其中：资本化利息	383677.91	279388.56	631081.92		31984.55		
“九五”技改项目	389973.79	115304.83	220957.56	37100	247221.06	自筹及募集资金	
其中：资本化利息	63331.98	18725.58	82057.56		0		

扩大产品出口项目	0	2295.86	0		2295.86	募 集 资金
其中：资本化利息	0	0	0		0	
科开实验中心项目	0	260.00	0		260	募 集 资金
其中：资本化利息	0	0	0		0	
合 计	9607288.51	8408069.21	16041971.29	39830	1933556.43	
其中：资本化利息	2528859.63	2310176.79	4271487.09		567549.33	

10.开办费

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
办公费	0	59,519.64	5,951.94	53,567.70
差旅费	0	24,794.30	2,479.44	22,314.86
注册登记费	0	114,660.00	11,466.00	103,194.00
广告费	0	508,000.00	50,800.02	457,199.98
招待费	0	85,746.00	8,574.60	77,171.40
其他	0	52,235.90	5,223.60	47,012.30
合 计	0	844,955.84	84,495.60	760,460.24

11.短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
担保借款	94,300,000.00	130,020,000	
合 计	94,300,000.00	130,020,000	

短期借款比上年增加 37.88%，系新增借款。

12.应付帐款

期初数	期末数
52,273,735.38	75,083,960.85

其中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款

13.预收帐款

期初数	期末数
13,271,590.67	12,978,652.12

本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

14.应交税金

税 项	期初余额	期末金额
增值税	8,376,822.98	1,862,889.56
城市维护建设税	-6.43	130,196.68
所得税	239,965.38	492,315.13
营业税	-73,340.64	-76,001.30
合 计	8,543,441.29	2,409,400.07

15.其他应付款

期初数	期末数
-----	-----

2,594,298.02 3,706,036.97

本项目中应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项列示如下:

单位名称	期末金额	内容
宣化工程机械集团有限公司	182,440	往来款

16. 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率%	借款条件
中行宣支	14,500,000	99.9/1-----2001.8/1	6.534	担保
中行宣支	7,000,000	99.9/1-----2001.10/31	5.94	担保
合计	21,500,000			

长期借款比年初减少 64.30%，系到期归还。

17. 股本

公司股份变动情况								数量单位: 万股
	期初数	本次变动增减(+, -)						期末数
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份								
其中:								
国家拥有股份								
境内法人持有股份	11 000							11 000
外资法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
其中: 转配股								
未上市流通股份合计								
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股					5 500		5 500	5 500
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					5 500		5 500	5 500
三、股份总数	11 000				5 500		5 500	16 500

股本比年初增加 50%，是本年发行股票所致。

18.资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	54,116,770.84	140,690,173.60		194,806,944.44
合 计	54,116,770.84	140,690,173.60		194,806,944.44

资本公积比年初增加 259.98%，是本年发行股票产生的股本溢价。

19.盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	0	2,843,373		2,843,373
公益金	0	1,421,686.5		1,421,686.5
任意盈余公积	0			
合 计	0	4,265,059.5		4,265,059.5

20.未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
22,991,662.42	28,433,729.96	24,890,059.5	26,535,332.88

未分配利润本期减少数中包括提取的盈余公积 4,265,059.5 元，董事会股利分配预案 20,625,000.00 元。

21.财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	10,121,949.87	15,983,270.41
减:利息收入	664,462.05	743,560.91
汇兑损失	0	5,400.22
其他	6,498.85	42,568.00
合 计	9,463,986.67	15,287,677.72

财务费用比上年减少 38.09%，主要是利率降低所致。

22.补贴收入

项 目	本期发生额	来源	依据
合 计	6,029,986.74	所得税返还	冀政函[1998]42 号

补贴收入比上年增加 100%，系本年获得所得税返还。

23.营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
清理固定资产净收益	44,000	0
非中签资金利息摊销	3,740,273.16	0
不需付的款项	5,081.04	0
合 计	3,789,354.20	0

营业外收入比上年增加 100%，是因为上年为模拟运行，未模拟营业外收入。

24.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
广告费	720,000.00
职工差旅费	807,100.00
25.支付的其他与筹资活动有关的现金	
项目	金额
筹资手续费	6,498.85

26.应付股利	金额
	20,625,000.00

名称	金额	欠付原因
宣化工程机械集团有限公司	13,750,000.00	99年度董事会分配预案
社会公众股	6,875,000.00	同上

六、关联方关系及其交易(单位:人民币元)

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宣化工程机械集团有限公司	宣化东升路21号	机械制造销售	母公司	国有	王建军

(2) 存在控制关系关联方的注册资本及其变动

企业名称	97年12月31日	98年12月31日	99年12月31日
宣化工程机械集团有限公司	150,000,000	150,000,000	150,000,000

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	97年12月31日		98年12月31日		99年12月31日	
	金额	%	金额	%	金额	%
宣化工程机械集团有限公司	110,000,000	100	110,000,000	100	110,000,000	66.67

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
惠州市惠宣工程机械有限公司	同一母公司
北京宣工兴工程机械销售服务中心	同一母公司
上海浦宣工程机械有限公司	同一母公司
宣化工程机械集团配件中心	同一母公司
宣化工程机械集团唐山销售处	同一母公司
宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	同一母公司
宣化工程劳动服务公司福利厂	同一母公司

宣化工程机械履带有限公司	同一母公司
宣化工程劳动服务公司	同一母公司

(5) 同关联方债权、债务

1999年12月31日关联方应收、应付款项具体内容如下：

项 目	1998年12月31日	1999年12月31日
应收帐款：		
上海浦宣工程机械有限公司	6,449,255.16	12,826,962.56
惠州市惠宣工程机械有限公司	3,926,676.25	5,457,363.24
宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	3,418,884.86	101,119.54
北京宣工兴工程机械销售服务中心	289,092.30	1,564,108.63
宣化工程机械集团配件中心	813,017.55	3,308,791.89
合 计	14,896,926.12	23,258,345.86
预付帐款：		
宣化工程劳动服务公司		744,129.93
宣化工程机械集团有限公司		11,933,871.44
合 计		12,678,001.37
其他应收款：		
宣化工程机械集团有限公司		3,362,149.53
合 计		3,362,149.53
应付帐款：		
上海浦宣工程机械有限公司	605,705.56	
宣化工程劳动服务公司福利厂	1,291,605.87	105,014.94
宣化工程机械履带有限公司		2,021,111.51
宣化工程机械集团唐山销售处	382.04	
合 计	1,897,693.47	2,126,126.45
其他应付款：		
宣化工程机械集团有限公司		362,296.45
合 计		362,296.45

(6) 采购货物

本公司向关联方采购货物情况如下：

关联方名称	1998年度	1999年度
-------	--------	--------

宣化工程劳动服务公司福利厂	1,546,298.43	409,683.92
上海浦宣工程机械有限公司	245,306.12	967,981.36
宣化工程机械集团配件中心	708,944.14	96,778.42
宣化工程劳动服务公司	13,009,523.09	23,045,632.45
宣化工程机械集团有限公司		7,792,788.01
宣化工程机械履带有限公司		15,496,980.18
合 计	15,510,071.78	47,809,844.34

(7) 销售货物

本公司向关联方销售货物情况如下：

关联方名称	1998 年度	1999 年度
上海浦宣工程机械有限公司	17,523,894.54	23,467,222.02
惠州市惠宣工程机械有限公司	12,101,836.03	13,982,965.21
宣化工程机械集团唐山销售处	1,880,000.00	1,141,752.14
宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	10,273,678.96	2,545,386.11
北京宣工兴工程机械销售服务中心	14,548,943.97	17,606,287.35
宣化工程机械集团配件中心	13,132,854.88	14,084,056.66
宣化工程劳动服务公司福利厂		780,534.82
宣化工程劳动服务公司	5,792,502.43	14,226,426.75
宣化工程机械集团有限公司		21,268,322.00
宣化工程机械履带有限公司		11,080,287.08
合 计	75,253,710.81	120,183,240.14

(8) 其他关联事项

公司与集团公司及其下属企业在土地使用、商标使用、进出口代理以及后勤服务等方面存在关联关系，双方签订了《土地使用权租赁协议》、《商标使用许可协议》、《进出口代理协议》和《综合服务协议》等一系列合同协议。

1999 年，公司向集团公司支付土地使用费 1 000 000 元，综合服务费 750000 元。

(9) 除上所述外，公司不存在需要披露的其他关联事项。

七、或有事项：

至审计报告日本公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项：

至审计报告日本公司无需披露的重大承诺事项。

九、期后事项：

至审计报告日本公司未发生影响会计报表阅读和理解的重大期后事项。

十、其他重要事项：

至审计报告日本公司未发生影响会计报表阅读和理解的其他重大事项。

（九）公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册时间：一九九九年六月二十九日
注册地点：河北省张家口市
- 2、法人营业执照注册号：1300001001256
- 3、税务登记号码：130705715838659
- 4、未流通股票托管机构名称：深圳证券登记公司
- 5、本年度发行股票主承销机构名称：广发证券有限责任公司
- 6、聘请的会计师事务所名称：河北华安会计师事务所有限公司
办公地址：河北省石家庄市华安街 14 号

（十）备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、本年度在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

河北宣化工程机械股份有限公司董事会
二零零零年三月十六日

资产负债表

1999年12月31日

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	报表附注	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	1	1	115,486,683.87	13,540,505.07
短期投资	2	2	49,975,969.39	
减：短期投资跌价准备	3	2		
短期投资净值	4		49,975,969.39	-
应收票据	5			
应收股利	6			
应收利息	7			
应收帐款	8	3	76,039,390.71	59,121,891.23
其他应收款	9	5	9,882,120.31	8,710,529.50
减：坏帐准备	10		3,218,205.81	2,215,362.11
应收款项净额	21		82,703,305.21	65,617,058.62
预付帐款	24	4	22,432,729.77	6,114,953.24
应收补贴款	25		116,986.74	
存货	30	6	233,962,905.39	187,931,117.58
减：存货跌价准备	31	6	571,812.93	1,076,356.44
存货净额	32		233,391,092.46	186,854,761.14
待摊费用	33	7	25,000.00	378,010.50
待处理流动资产净损失	34			
一年内到期的长期债权投资	35			
其他流动资产	36			
流动资产合计	39		504,131,767.44	272,505,288.57
长期投资：				
长期股权投资	40			
长期债权投资	41			
长期投资合计	42			-
减：长期投资减值准备	43			
长期投资净值	44			-
固定资产：				
固定资产原价	45	8	252,234,314.47	229,062,743.53
减：累计折旧	46	8	98,546,922.47	85,930,509.89
固定资产净值	47		153,687,392.00	143,132,233.64
工程物资	48			
在建工程	49	9	1,933,556.43	9,607,288.51
固定资产清理	50			
待处理固定资产净损失	51			
固定资产合计	53		155,620,948.43	152,739,522.15
无形资产及其他资产：				
无形资产	54			
开办费	55	10	760,460.24	
长期待摊费用	56			
其他长期资产	57			
无形资产及其他资产合计	58		760,460.24	-
递延税项：				
递延税款借项	59			
资产总计	60		660,513,176.11	425,244,810.72

公司负责人：王建军

财务负责人：刘万文

制表人：尹增玮

资产负债表

1999年12月31日

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	报表附注	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	61	11	130,020,000.00	94,300,000.00
应付票据	62			
应付帐款	63	12	75,083,960.85	52,273,735.38
预收帐款	64	13	12,978,652.12	13,271,590.67
代销商品款	65			
应付工资	66			
应付福利费	67		2,648,501.57	6,383,871.72
应付股利	68		20,625,000.00	
应交税金	69	14	2,409,400.07	8,543,441.29
其他应交款	70		934,287.71	549,440.38
其他应付款	71	15	3,706,036.97	2,594,298.02
预提费用	72			
一年内到期的长期负债	73			
其他流动负债	74			
流动负债合计	80		248,405,839.29	177,916,377.46
长期负债：				
长期借款	81	16	21,500,000.00	60,220,000.00
应付债券	82			
长期应付款	83			
住房周转金	84			
其他长期负债	85			
长期负债合计	90		21,500,000.00	60,220,000.00
递延税项：				
递延税款贷项	91			
负债合计	92		269,905,839.29	238,136,377.46
股东权益：				
股本	93	17	165,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	94	18	194,806,944.44	54,116,770.84
盈余公积	95	19	4,265,059.50	
其中：公益金	96		1,421,686.50	
未分配利润	97	20	26,535,332.88	22,991,662.42
股东权益合计	98		390,607,336.82	187,108,433.26
负债和股东权益总计	99		660,513,176.11	425,244,810.72

公司负责人：王建军

财务负责人：刘万文

制表人：尹增玮

利润及利润分配表

1999 年度

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	报表附注	本年累计	上年同期数
一、主营业务收入	1		340,357,684.55	385,502,953.92
减：折扣与折让	2		-	-
主营业务收入净额	3		340,357,684.55	385,502,953.92
减：主营业务成本	4		271,003,736.18	309,008,251.72
主营业务税金及附加	5		1,099,764.45	2,182,074.33
二、主营业务利润	10		68,254,183.92	74,312,627.87
加：其他业务利润	11		2,168,638.23	2,017,559.35
减：存货跌价损失	12		-504,543.51	1,076,356.44
营业费用	13		6,988,840.39	4,614,452.11
管理费用	14		24,765,161.83	25,753,440.64
财务费用	15	21	9,463,986.67	15,287,677.72
三、营业利润	18		29,709,376.77	29,598,260.31
加：投资收益	19		-	-
补贴收入	22	22	6,029,986.74	-
营业外收入	23	23	3,789,354.20	-
减：营业外支出	25		2,138.00	-
四、利润总额	27		39,526,579.71	29,598,260.31
减：所得税	28		11,092,849.75	6,606,597.89
五、净利润	30		28,433,729.96	22,991,662.42
加：年初未分配利润	31		22,991,662.42	-
盈余公积转入	32		-	-
六、可供分配的利润	33		51,425,392.38	22,991,662.42
减：提取法定盈余公积	34		2,843,373.00	-
提取法定公益金	35		1,421,686.50	-
七、可供股东分配的利润	36		47,160,332.88	22,991,662.42
减：应付优先股股利	37		-	-
提取任意盈余公积	38		-	-
应付普通股股利	39		20,625,000.00	-
转作股本的普通股股利	40		-	-
八、未分配利润	41		26,535,332.88	22,991,662.42

公司负责人：王建军

财务负责人：刘万文

制表人：尹增玮

现金流量表

1999 年度

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	报表附注	金 额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	1		318,856,418.76
收取的租金	2		
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3		
收到的除增值税以外的其他税费返还	4		5,913,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8		5,927,676.94
现金流入小计	9		330,697,095.70
购买商品、接受劳务支付的现金	10		296,540,931.69
经营租赁所支付的现金	11		
支付给职工以及为职工支付的现金	12		20,385,185.65
支付的增值税款	13		18,342,216.71
支付的所得税款	14		10,840,500.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15		1,401,506.39
支付的其他与经营活动有关的现金	20	24	1,668,121.90
现金流出小计	21		349,178,462.34
经营活动产生的现金流量净额	22		-18,481,366.64
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	23		
分得股利或利润所收到的现金	24		
取得债券利息收入所收到的现金	25		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	26		38,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	31		38,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金	32		15,437,701.58
权益性投资所支付的现金	33		
债权性投资所支付的现金	34		49,975,969.39
支付的其他与投资活动有关的现金	40		
现金流出小计	41		65,413,670.97
投资活动产生的现金流量净额	42		-65,375,670.97
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收权益性投资所收到的现金	43		204,616,879.50
发行债券所收到的现金	44		
借款所收到的现金	45		171,520,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	46		4,404,917.21
现金流入小计	51		380,541,796.71
偿还债务所支付的现金	52		174,520,000.00
发生筹资费用所支付的现金	53		9,716,331.38

公司负责人：王建军

财务负责人：刘万文

制表人：尹增玮

现金流量表
1999 年度

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	报表附注	金 额
分配股利或利润所支付的现金	54		
偿付利息所支付的现金	55		10,495,750.07
减少注册资本所支付的现金	56		
支付的其他与筹资活动有关的现金	57	25	6,498.85
现金流出小计	66		194,738,580.30
筹资活动产生的现金流量净额	67		185,803,216.41
四、汇率变动对现金的影响	68		
五、现金及现金等价物净增加额	70		101,946,178.80
附 注			
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务	71		
以投资偿还债务	72		
以固定资产进行长期投资	73		
以存货偿还债务	74		
融资租赁固定资产	75		
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	76		28,433,729.96
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	77		498,300.19
固定资产折旧	78		12,616,412.58
无形资产摊销	79		246,500.10
待摊费用摊销	80		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	81		-44,000.00
固定资产报废损失	82		
财务费用	83		9,463,986.67
投资损失（减：收益）	84		
递延税款贷项（减：借项）	85		
存货的减少（减：增加）	86		-46,031,787.81
经营性应收项目的减少（减：增加）	87		-34,170,843.06
经营性应付项目的增加（减：减少）	88		10,506,334.73
增值税增加净额（减：减少）	89		
其他	90		
经营活动产生的现金净额	91		-18,481,366.64
3. 现金及现金等价物净增加额			
货币资金的期末余额	93		115,486,683.87
减：货币资金的期初余额	94		13,540,505.07
现金等价物期末余额	95		
减：现金等价物期初余额	96		
4. 现金及现金等价物净增加额	100		101,946,178.80

公司负责人：王建军

财务负责人：刘万文

制表人：尹增玮