

北京化二股份有限公司 2007 年半年度报告全文

一、重要提示及目录

重要提示：本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事张振友先生、罗振宏先生因工作原因，未能参加本次会议，已分别授权董事李贤女士、毕进宇先生代为行使表决权。

董事长崔国旗先生、总经理张玉秋先生、财务总监周专政先生及财务资产部刘宏志先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

目 录

一、重要提示及目录.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务报告.....	10
八、备查文件.....	38

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况：

- 1、公司法定中文名称：北京化二股份有限公司
中文名称缩写：北京化二
公司法定英文名称：BEIJING HUAER COMPANY LIMITED
英文名称缩写：BEIJING HUAER CO.,LTD
- 2、法定代表人：崔国旗
- 3、公司董事会秘书：李崇华
证券事务代表：施惊雷
联系地址：北京市朝阳区大郊亭
联系电话：010-67758106
传 真：010-67781459
电子信箱：Lichongh@263.net
- 4、公司注册地址：北京市朝阳区酒仙桥路乙 21 号
邮政编码：100016
公司办公地址：北京市朝阳区大郊亭
邮政编码：100022
公司电子信箱：Huaer@Public3.bat.net.cn
- 5、定期报告指定刊登报刊：《中国证券报》、《证券时报》
指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：S*ST 化二
股票代码：000728
- 7、其他有关资料：
公司变更注册登记日期：2001 年 7 月 13 日
地点：北京市朝阳区酒仙桥路乙 21 号
企业法人营业执照注册号：1100001510513 (2-2)
税务登记号码：110105633797849
公司聘请的会计师事务所名称：北京立信会计师事务所

地点：北京市东长安街 10 号长安大厦三层
 邮政编码：100006

(二) 主要财务数据和指标

单位：元

1、主要财务数据和指标

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	633,807,068.69	721,407,964.21	721,407,964.21	-12.14	-12.14
股东权益(不含少数 股东权益)	367,990,106.20	538,651,291.33	538,651,291.33	-31.68	-31.68
每股净资产	1.07	1.56	1.56	-31.41	-31.41
调整后的每股净资产	1.06	1.54	1.54	-31.17	-31.17
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期末比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-164,045,196.64	-147,587,529.75	-147,587,529.75	增加亏损 11.15%	增加亏损 11.15%
利润总额	-170,661,185.13	-148,066,096.63	-148,066,096.63	增加亏损 15.26%	增加亏损 15.26%
净利润	-170,661,185.13	-148,066,096.63	-148,066,096.63	增加亏损 15.26%	增加亏损 15.26%
扣除非经常性损益 后的净利润	-164,045,196.64	-147,587,529.75	-147,587,529.75	增加亏损 11.15%	增加亏损 11.15%
每股收益	-0.49	-0.43	-0.43	增加亏损 13.95%	增加亏损 13.95%
稀释每股收益	-0.49	-0.43	-0.43	增加亏损 13.95%	增加亏损 13.95%
净资产收益率%	-46.38	-20.58	-20.58	下降 25.8 个百分点	下降 25.8 个百分点
经营活动产生的现 金流量净额	-97,506,718.52	-128,297,364.69	-128,297,364.69	24%	24%
每股经营活动产生 的现金流量净额	-0.28	-0.37	-0.37	增加 24.32%	增加 24.32%

2、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
营业外收支净额	-6,615,988.49	-478,566.88
合计	-6,615,988.49	-478,566.88

按中国证监会发布的公开发行证券公司信息披露规则第 9 号计算的净资产收益率
和每股收益

报告期利润附表	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	-30.32	-17.59	-0.32	-0.32
营业利润	-44.58	-25.86	-0.48	-0.48
净利润	-46.38	-26.91	-0.49	-0.49
扣除非经常性损益后的净利润	-44.58	-25.86	-0.48	-0.48

三、股本变动及主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

原本公司股东北京化学工业集团有限责任公司持有本公司的 40,640,000 股股票，2007 年 1 月 25 日，该公司持有本公司的 40,640,000 股股票过户至北京东方石油化工有限公司（详情请参见 2007 年 1 月 25 日、2 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》）。

(二) 股东情况介绍

前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	21,715 户					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
北京东方石油化工有限公司	40,640,000	241,210,000	69.87	未流通	无	国有法人股
高 健	未知	3,063,882	0.89	已流通	未知	社会公众股
黄海涛	未知	2,377,351	0.69	已流通	未知	社会公众股
阳春梅	未知	1,747,311	0.51	已流通	未知	社会公众股
马志勇	未知	1,694,791	0.49	已流通	未知	社会公众股
长江证券有限责任公司	未知	1,311,820	0.38	已流通	未知	社会公众股
谢跃荣	未知	1,108,259	0.32	已流通	未知	社会公众股
邱 莉	未知	1,051,352	0.30	已流通	未知	社会公众股
绍兴华通房地产开发有限公司	未知	958,300	0.28	已流通	未知	社会公众股
刘花兰	未知	914,600	0.26	已流通	未知	社会公众股

前十名流通股股东持股情况		
股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
高健	3,063,882	A
黄海涛	2,377,351	A
阳春梅	1,747,311	A
马志勇	1,694,791	A
长江证券有限责任公司	1,311,820	A
谢跃荣	1,108,259	A
邱莉	1,051,352	A
绍兴华通房地产开发有限公司	958,300	A
刘华兰	914,600	A
浙江华联集团有限公司	911,038	A
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中国有法人股与其他社会公众股股东无关联关系，社会公众股股东之间未知是否存在关联关系。	

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内董事、监事、高级管理人员持有的公司股票变动情况：

报告期末公司董事、监事、高级管理人员所持股票数量为 45,790 股，持股人数、持股数量均无变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员的变动情况：

本公司 2007 年第一次临时股东大会于 2007 年 1 月 5 日在本公司会议楼召开，会议审议通过吕常钦先生辞去公司第四届董事会董事、董事长的议案；选举崔国旗先生为公司第四届董事会董事的议案；张丽惠女士因东方资产管理公司股权转让原因不再担任公司第四届董事会董事的议案；选举陶烈先生为公司第四届董事会董事的议案。

本公司第四届董事会于 2007 年 1 月 5 日在本公司会议楼召开，会议选举崔国旗先生为本公司第四届董事会董事长。(详情请参见 2007 年 1 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网)

五、管理层讨论与分析

(一) 经营成果与财务状况

公司报告期内实现营业收入 41,296 万元，营业利润-16,405 万元，净利润-17,066

万元，分别比上年同期下降 5.69 %、11.15 %、15.26 %。上半年利润亏损的主要原因：一是聚氯乙烯行业竞争激烈，市场供过于求，造成产品价格低位徘徊；二是主要原材料乙烯仍处于高位运行，生产成本与销售价格严重倒挂，使产品出现大幅亏损。

2007 年上半年公司生产基本正常，在营销方面公司积极克服 PVC 市场疲软给销售带来的不利影响，提高市场预测和应对市场变化的能力，做好客户服务，使产销率、回款率达到了两个 100%。

2007 年上半年，在公司全体员工共同努力下，克服了一系列困难和矛盾，公司经理层坚持以人为本、狠抓各级安全生产责任制及安全规章制度的落实，确保了安全工作实现“五个为零”；精心组织生产，确保装置安全稳定运行；组织开展“百日安全无事故竞赛”、做好安全度夏的各项准备工作；强化执行，从严治内，认真执行巡回检查制、交接班制和设备维护保养制。保持了生产运行的总体稳定、保持了营销工作的总体稳定、保持了降本减费工作的持续推进。

鉴于一季度公司亏损严重，同时造成财务现金大量流出，严重威胁公司正常的生产经营，经公司经理办公会审议决定，自 4 月 25 日起，公司部分生产装置停止运行，减少产量 50%，以减少亏损。

（二）经营情况

1、公司所处行业为氯碱化工行业，主要产品有聚氯乙烯、烧碱等。

主营业务分产品情况表：

单位：元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
塑料	339,117,855.19	439,078,839.00	-29.48	-7.35	3.86	下降 13.98 个百分点
烧碱	67,651,152.36	71,991,344.46	-6.42	9.37	-3.09	上升 13.67 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额含税为 227.51 万元。

主营业务分地区情况：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华北地区	164,627,898.31	1.68
华东地区	125,581,236.24	-31.75
华南地区	89,212,683.77	43.84
其他地区	31,475,006.68	19.07

合计	410,896,825.00	-5.40
----	----------------	-------

2、报告期内公司主营业务及其结构未发生重大变化。

公司主营业务能力（毛利率）与上年相比，下降 9.98 个百分点，主要原因：原油价格居高不下，乙烯法聚氯乙烯销售价格与成本严重倒挂。

3、报告期内，无投资收益占公司净利润 10%以上情况。

4、报告期内，无重大投资情况。

5、经营中的问题与困难

下半年随着企业停产退出的日益临近，要确保安全生产、环保达标，确保稳定有序退出，公司承受的安全环保、队伍稳定和生产经营压力越来越大。

为此，公司经理层从以下几方面入手，搞好安全生产：

1) 切实抓好安全管理，树立“所有事故都是可以避免”的理念，重点抓好安全度夏和安全过冬工作，强化责任到位，强化基础管理、强化技能培训、强化预案演练、强化治安保卫；

2) 切实抓好生产运行，强化以岗位责任制为核心的各项制度的落实，加强装置运行的动态监控，实行全过程、全方位精细管理，确保装置稳定运行；

3) 切实加强营销工作，克服产品销售中的各种困难，全力做好客户的服务工作，保证产品销售渠道的畅通，做到全产全销；

4) 切实加强严细管理，进一步加强巡回检查制、交接班制和设备维护保养制等制度的执行和检查。加强财务管理，强化全面预算管理。继续加强机电仪的管理；

5) 切实推进降本减费工作，细化成本费用，推进精细管理，压缩非生产性支出，严格控制维修费支出，从点滴细微着手，努力降低成本。

（三）盈利预测：因原材料、动力价格的不断上涨，公司采购成本上升，同时产品供大于求，预计 2007 年 1-9 月份累计净利润与上年同期相比会有一定幅度下降。

（四）在 2006 年度报告中，北京立信会计师事务所为本公司出具了无保留意见带强调事项段的审计报告，本公司董事会现就所涉及事项的变化及处理情况予以说明：

1、北京化二于 2006 年 3 月 23 日接控股股东北京东方石油化工有限公司通知：本公司于 2007 年底前实现停产或搬迁。截止目前，尚没有针对该事项需予进一步披露的新信息。

2、北京化二股份有限公司于 2007 年 3 月 13 日签署定向回购股份、重大资产出售及吸收合并协议，上述方案已于 2007 年 7 月 2 日经中国证监会公司重大重组审核委员

会审核，宣布有条件通过，目前正在就重大重组审核委员会相关意见进行反馈，但尚未获得相关核准文件。详情请参见 2007 年 7 月 3 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上的相关公告。

3、目前由本公司控制并使用的，在成立时由北京化学工业集团有限公司以折价入股的方式投入本公司的房屋的产权过户办理工作尚未完成。

2007 年上半年，公司仍在准备相关材料，因部分材料涉及北化集团等相关部门，且材料准备十分困难，现仍未能进入报批程序。

六、重要事项

(一) 报告期内，本公司积极贯彻中国证监会和北京证监局《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》等有关文件的精神，认真开展治理专项工作，及时修订了《信息披露事务管理制度》，以此不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。

(二) 报告期内，公司未实施利润分配方案、公积金转增股本方案。2007 年半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案为：不分配、不转增。

(三) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司不持有其它上市公司的股份。

(四) 报告期内发生的重大资产收购、出售及企业合并事项的简要情况及进程。

2007 年 3 月 13 日，公司召开第四届董事会第八次会议，2007 年 3 月 30 日，公司召开 2007 年第二次、第三次临时股东大会，会议分别审议通过了《关于北京化二股份有限公司定向回购并注销北京东方石油化工有限公司所持公司非流通股的议案》、《关于北京化二股份有限公司向北京东方石油化工有限公司整体出售业务、资产和负债的议案》、《关于北京化二股份有限公司与国元证券有限责任公司合并的议案》等有关议案。(详情请参见 2007 年 3 月 14 日、3 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网)

2007 年 3 月 13 日，公司与北京东方石油化工有限公司签署了《股份回购协议》，公司回购并注销其持有的公司股份 24,121 万股(“定向回购股份”)，占公司总股本的 69.87%，回购价格参考公司截止 2006 年 9 月 30 日经评估的每股净资产，每股 1.95 元，回购总价款为 470,359,500.00 元。

2007 年 3 月 13 日，公司与北京东方石油化工有限公司签署了《资产出售协议》，向北京东方石油化工有限公司整体出售公司全部资产和负债(“重大资产出售”)，出售价格

为截止2006年9月30日经评估后的净资产，出售总价款为674,080,274.84元。上述定向回购股份和重大资产出售的差价203,720,774.84元由北京东方石油化工有限公司向公司以现金补齐。资产出售完成后，北京化二现有的全部业务、员工、资产及负债将由东方石化承接。

2007年3月13日，公司与国元证券有限责任公司签署了《北京化二股份有限公司以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司的协议》，公司将以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司（“吸收合并”）。公司流通股截至2006年10月12日停牌前20个交易日均价为7.48元/股，以此作为吸收合并时本公司的流通股价值。

公司股权分置改革方案以定向回购北京东方石油化工有限公司持有的24,121万股非流通股股份并注销（定向回购股份）；同时向北京东方石油化工有限公司整体出售全部资产和负债（重大资产出售）；以新增136,010万股股份吸收合并国元证券有限责任公司（吸收合并）；被吸收方国元证券的全体股东送股（股改送股）作为对价安排。

2007年7月2日，我公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司的组合方案经中国证监会上市公司重大重组审核委员会审核，宣布有条件通过，截至目前，尚未获得相关核准文件。

（五）重大关联交易

购销商品、提供劳务交易应披露：

交易方	交易内容	交易金额（元）	占同类交易总金额的比例%
中国石化北京燕山分公司	采购乙烯	184,038,139.41元	66.15
东方石化公司东方化工厂	采购乙烯	94,185,421.67元	33.85

报告期内公司根据与关联方签定的《综合服务协议》和《土地使用权租赁协议》的相关规定，公司上半年预提综合服务费、土地租赁费分别为人民币2,175,600元、998,600元。

（六）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、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。

2、重大担保：公司无任何担保合同。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

七、财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：北京化二股份有限公司 2007年6月30日 单位：人民币元

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	14,334,318.90	54,908,538.91
交易性金融资产			
应收票据	五（二）	20,900,000.00	2,648,000.00
应收帐款			
预付帐款	五（三）	32,746.00	128,266.50
其他应收款	五（四）	1,104,714.78	284,763.81
存 货	五（五）	61,793,917.22	75,604,958.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		98,165,696.90	133,574,527.78
非流动资产：			
长期股权投资	五（六）	42,340,380.90	42,340,380.90
固定资产原值	五（七）	1,774,198,450.04	1,773,457,863.61
减：累计折旧	五（七）	1,265,146,263.26	1,215,061,439.94
减：固定资产减值准备	五（七）	27,666,150.30	27,689,955.82
固定资产帐面价值	五（七）	481,386,036.48	530,706,467.85
在建工程	五（八）	9,106,758.97	9,157,699.70
固定资产清理		-278,675.44	
无形资产			
长期待摊费用	五（九）	3,086,870.88	5,628,887.98
递延所得税资产			
其他长期资产			
非流动资产合计		535,641,371.79	587,833,436.43
资 产 总 计		633,807,068.69	721,407,964.21

公司法定代表人：崔国旗 主管会计工作的公司负责人：周专政 公司会计机构负责人：刘宏志

资产负债表（续）

编制单位：北京化二股份有限公司 2007年6月30日 单位：人民币元

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五（十）	150,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付帐款	五（十一）	93,454,886.43	43,291,678.81

预收帐款	五(十二)	11,645,532.56	49,099,857.23
应付职工薪酬	五(十三)	14,962,460.40	15,431,215.79
应交税费	五(十四)	-21,708,575.71	-19,811,619.21
应付利息			
其他应付款	五(十五)	17,462,658.81	24,745,540.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		265,816,962.49	182,756,672.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
负债合计		265,816,962.49	182,756,672.88
股东权益：			
股本		345,210,000.00	345,210,000.00
资本公积		682,981,850.11	682,981,850.11
盈余公积		31,399,137.30	31,399,137.30
未分配利润	五(十六)	-691,600,881.21	-520,939,696.08
股东权益合计		367,990,106.20	538,651,291.33
负债和股东权益合计		633,807,068.69	721,407,964.21

公司法定代表人：崔国旗 主管会计工作的公司负责人：周专政 公司会计机构负责人：刘宏志

利润表

编制单位：北京化二股份有限公司

2007年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上年金额
一、营业收入	五(十七)	412,956,102.64	437,884,279.85
减：营业成本	五(十七)	524,100,265.27	510,138,748.53
营业税金及附加	五(十八)	3,911.97	11,530.49
销售费用		9,948,967.40	10,787,648.82
管理费用		40,943,970.64	65,504,303.52
财务费用	五(十九)	2,835,466.49	-970,421.76
资产减值损失		-831,282.49	
二、营业利润		-164,045,196.64	-147,587,529.75
加：营业外收入		19,868.58	850.00
减：营业外支出	五(二十)	6,635,857.07	479,416.88

三、利润总额		-170,661,185.13	-148,066,096.63
减：所得税费用			
四、净利润		-170,661,185.13	-148,066,096.63
五、每股收益			
1、基本每股收益		-0.49	-0.43
2、稀释每股收益		-0.49	-0.43

公司法定代表人：崔国旗 主管会计工作的公司负责人：周专政 公司会计机构负责人：刘宏志

现金流量表

编制单位：北京化二股份有限公司

2007年1--6月

单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
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		447,370,211.46	513,636,033.73
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五（二十一）	987,059.58	2,913,120.93
现金流入小计		448,357,271.04	516,549,154.66
购买商品、接受劳务支付的现金		476,599,263.64	573,026,882.01
支付给职工以及为职工支付的现金		61,433,993.48	58,592,749.20
支付的各项税费		2,304,916.62	2,195,518.10
支付的其他与经营活动有关的现金	五（二十二）	5,525,815.82	11,031,370.04
现金流出小计		545,863,989.56	644,846,519.35
经营活动产生的现金流量净额：		-97,506,718.52	-128,297,364.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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		279,431.00	749,055.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五（二十三）	361,083.51	1,024,129.26
现金流入小计		640,514.51	1,773,184.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,259,466.00	5,574,152.49
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		2,259,466.00	5,574,152.49
投资活动产生的现金流量净额		-1,618,951.49	-3,800,968.23
三、筹资活动产生的现金流量：			

	吸收投资所收到的现金			
	借款所收到的现金		120,000,000.00	40,000,000.00
	收到的其他与筹资活动有关的现金			
	现金流入小计		120,000,000.00	40,000,000.00
	偿还债务所支付的现金		40,000,000.00	5,500,000.00
	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,196,550.00	53,707.50
	支付的其他与筹资活动有关的现金			
	现金流出小计		43,196,550.00	5,553,707.50
	筹资活动产生的现金流量净额		76,803,450.00	34,446,292.50
四、	汇率变动对现金的影响			
五、	现金及现金等价物净增加额		-22,322,220.01	-97,652,040.42
	加：期初现金及现金等价物余额		57,556,538.91	222,354,784.05
六	期末现金及现金等价物余额		35,234,318.90	124,702,743.63
补充资料				
1、	将净利润调节为经营活动的现金流量			
	净利润		-170,661,185.13	-148,066,096.63
	加：资产减值损失		-831,282.49	-679,172.03
	固定资产折旧		50,974,592.80	52,821,596.72
	无形资产摊销			
	长期待摊费用摊销		2,542,017.10	3,766,666.67
	财务费用		2,835,466.49	-970,421.76
	投资损失（减：收益）			
	递延所得税资产减少（减：增加）			
	递延所得税负债增加（减：减少）			
	存货的减少（减：增加）		13,826,018.78	7,702,070.48
	经营性应收项目的减少（减：增加）		-476,225.34	5,051,548.94
	经营性应付项目的增加（减：减少）		4,283,879.27	-38,234,231.25
	其他			-9,689,325.83
	经营活动产生的现金流量净额		-97,506,718.52	-128,297,364.69
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			
	以固定资产进行长期投资			
	融资租入固定资产			
3、	现金及现金等价物净增加情况：			
	货币资金的期末余额		14,334,318.90	116,339,053.63
	减：货币资金的期初余额		54,908,538.91	92,096,864.05
	加：现金等价物的期末余额		20,900,000.00	8,363,690.00
	减：现金等价物的期初余额		2,648,000.00	130,257,920.00
	现金及现金等价物净增加额		-22,322,220.01	-97,652,040.42

公司法定代表人：崔国旗 主管会计工作的公司负责人：周专政 公司会计机构负责人：刘宏志

所有者权益变动表

编制单位：北京化二股份有限公司

2007年1--6月

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	345,210,000.00	682,981,850.11		31,399,137.30	-520,939,696.08	538,651,291.33
加：会计政策变更						
前期差错变更						
二、本年年初余额	345,210,000.00	682,981,850.11		31,399,137.30	-520,939,696.08	538,651,291.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）					-170,661,185.13	-170,661,185.13
（一）净利润					-170,661,185.13	-170,661,185.13
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计					-170,661,185.13	-170,661,185.13
（三）所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对所有者（或股东）的分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、期末余额	345,210,000.00	682,981,850.11		31,399,137.30	-691,600,881.21	367,990,106.20

单位：人民币元						
项 目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	345,210,000.00	682,401,219.77		31,399,137.30	-191,325,162.38	867,685,194.69
加：会计政策变更						
前期差错变更						
二、本年初余额	345,210,000.00	682,401,219.77		31,399,137.30	-191,325,162.38	867,685,194.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）					-148,066,096.63	-148,066,096.63
（一）净利润					-148,066,096.63	-148,066,096.63
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计					-148,066,096.63	-148,066,096.63
（三）所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对所有者（或股东）的分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、期末余额	345,210,000.00	682,401,219.77		31,399,137.30	-339,391,259.01	719,619,098.06

公司法定代表人：崔国旗 主管会计工作的公司负责人：周专政 公司会计机构负责人：刘宏志

资产减值准备明细表

编制单位：北京化二股份有限公司

2007年06月30日

单位：(人民币)元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	500,000.00				500,000.00
二、存货跌价准备	7,428,991.78			831,282.49	6,597,709.29
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	3,710,000.00				3,710,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	27,689,955.82			23,805.52	27,666,150.30
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	5,060,000.00				5,060,000.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	44,388,947.60			855,088.01	43,533,859.59

公司法定代表人：崔国旗 主管会计工作的公司负责人：周专政 公司会计机构负责人：刘宏志

净利润差异调节表

编制单位：北京化二股份有限公司

单位：人民币元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润(原会计准则)	-148,066,096.63
加：追溯调整项目影响合计数	
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	
所得税	
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润(新会计准则)	-148,066,096.63
假定全面执行新会计准则的备考信息	

一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	
2006.1.1—6.30 模拟净利润	-148,066,096.63

公司法定代表人：崔国旗 主管会计工作的公司负责人：周专政 公司会计机构负责人：刘宏志

利润表调整项目表

编制单位：北京化二股份有限公司 2006.1.1—6.30 单位：(人民币)元

项目	调整前	调整后
营业成本	538,535,563.80	510,138,748.53
销售费用	11,169,800.28	10,787,648.82
管理费用	36,725,336.79	65,504,303.52
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	0.00	
净利润	-148,066,096.63	-148,066,096.63

公司法定代表人：崔国旗 主管会计工作的公司负责人：周专政 公司会计机构负责人：刘宏志

北京化二股份有限公司

会计报表附注

一、公司的基本情况

北京化二股份有限公司(以下简称“公司”)是经北京市人民政府京证函[1997]26号文批准,由北京化学工业集团独家发起,以募集方式设立的股份有限公司。公司经中国证券监督管理委员会以证监发[1997]252、253号文批准,于1997年5月22日在深圳证券交易所上网定价发行,向社会公开发行A股8,000万股,其中社会公众股7,200万股;内部职工股800万股,发行价格7.20元/股,每股面值1.00元。经深圳证券交易所批准公司7,200万股社会公众股于1997年6月16日在深圳证

券交易所上市交易；800万股内部职工股于1997年12月18日获准上市交易。发行成功后，公司股本总额为32,000万股，其中国有法人股24,000万股，社会公众股8,000万股。

1998年，经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]111号文批准，公司向全体股东配售每股面值1.00元的普通股2,521万股，其中国有法人股北京化学工业集团有限责任公司董事会决议同意认购121万股，社会公众股东认购其余2,400万股。本次配股后，公司总股本为34,521万股，其中国有法人股24,121万股，社会公众股10,400万股。

公司于1997年6月6日向北京市工商行政管理局进行了企业法人工商登记。

公司原控股股东北京化工集团公司根据2002年10月16日中华人民共和国国家经济贸易委员会《关于北京化工集团乙烯系列生产厂实施债转股的批复》(国经贸产业[2002]765号)，于2002年12月26日与北京市人民政府、中国石油化工集团公司、中国信达资产管理公司(以下简称“信达公司”)及中国东方资产管理公司(以下简称“东方公司”)签订了《关于北京化学工业集团乙烯系列生产厂交接协议书》(以下简称“《交接协议书》”)。根据该《交接协议书》，信达公司、中国石油化工集团燕山石油化工有限公司(以下简称“燕山石化”)及东方公司共同出资成立北京东方石油化工有限公司(以下简称“东方石化”)，化工集团公司将其所属的乙烯系列生产厂，即北京东方化工厂、北京有机化工厂、北京化工二厂、北京化工四厂及北京助剂二厂及其持有的公司全部股份转让给东方石化。

根据中华人民共和国国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]280号文的有关规定，该项股权转让已经得到国务院国有资产监督管理委员会审核批准，同意将北京化学工业集团有限责任公司所持股份公司24121万股国有法人股划转给东方石化持有。股份划转完成后，股份公司的总股本仍为34521万股。其中，东方石化持有24121万股，占总股本的69.87%，股份性质为国有法人股。公司于2003年6月19日从北京市工商行政管理局领取了更新的企业法人营业执照。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

2、财务报表编制基础：本财务报表按照国家颁布的从2007年1月1日起执行的企业会计准则体系及其补充规定。

3、会计年度：采用公历制，即公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

5、记账基础和计价原则：公司记账基础采用权责发生制进行会计确认、计量和报告，除特别声明外，计价方法为历史成本法。

6、现金等价物的确定标准：公司的现金等价物是指公司持有的期限短、流动性高、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，公司应收票据中的银行承兑汇票视同为现金等价物。

7、外币业务的核算方法：

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币折算为记帐本位币金额，资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。资产负债表日以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记帐本位币金额

8、坏账核算方法

(1) 坏账准备计提方法

采用了个别认定法估算和计提坏账准备。

坏账准备的估计是首先单独认定已有迹象表明回收困难的应收款，并根据其相应不能回收的可能性提取坏账准备；对其他的应收款根据账龄分析及管理层认为合理的比例计提坏账准备。管理层认为合理的坏账计提比例是根据以往经验确定的。

其它应收款项的坏账准备是根据其性质及相应回收风险估计而计提的。

(2) 坏账确认标准

在发生下列情况之一时，报经董事会批准确认为坏账损失，冲销坏账准备：

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。

因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年并有确凿证据表明不能收回的应收款项。

9、存货的核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、辅助材料、在产品、库存商品、低值易耗品

(2) 存货取得的计价方法：存货的取得按实际成本计价。

(3) 存货发出的计价方法：原材料和库存商品的发出按移动加权平均法计价。低值易耗品的发出采用一次摊销法核算。

(4) 存货实行永续盘存制。

- (5) 公司存货跌价准备按存货期末成本与可变现净值孰低计价。期末存货如确实存在毁损、陈旧、或销售价格低于成本的情况，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期股权投资核算方法

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期投资采用权益法核算，即最初以初始成本计量，以后根据应享有的被投资企业所有者权益的份额进行调整。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

投资企业在取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分得的被投资企业单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的帐面价值。

公司对被投资单位实施控制、或对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、金融资产和金融负债

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期的投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产。金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具确认依据和计量方法：

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融资产的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是下列情况除外：

a：持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益投资工具，以及与该权益工具挂钩并顺利通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是下列情况除外：

a：以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

b：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

c：不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

(a) 按照或有事项准则确定的金额

(b) 初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销额后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益。

(b) 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积。在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

本公司对摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产的减值：

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项

金额重大的进行单独减值测试，对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

12、固定资产计价及折旧

(1) 固定资产指使用期限在一年以上，能为企业生产商品、提供劳务、出租和经营管理而持有的有形资产。

(2) 固定资产计价方法：购建固定资产，按购建时实际成本计价。实际成本包括：买价、增值税、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。

(3) 固定资产折旧计提方法：公司固定资产按年限平均法计提折旧，各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率分别为：

	<u>折旧年限</u>	<u>残值率</u>
厂房及建筑物	10-50 年	0%
机器及设备	3-17年	0%

(4) 固定资产减值准备：

固定资产期末按可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项资产计算。

当存在下列情况之一时，按照单项固定资产的帐面价值全额计提固定资产减值准备：

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产

虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产

已遭到毁损以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

其他实质上已经不再有使用价值的固定资产。

减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、在建工程

(1) 在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括：新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

(2) 在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定

其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、借款费用的会计处理方法

- (1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销以及因外币借款而发生的汇兑差额等，可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。予以资本化的借款费用，要同时具备以下三个条件：

资产支出已经发生

借款费用已经发生

为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的构件或者生产活动已经开始。

- (2) 借款费用资本化期间：应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前发生的，计入相关资产成本，若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

$$\begin{array}{l} \text{一般借款利息费} \\ \text{用的资本化金额} \end{array} = \frac{\text{累计资产支出超过专门} \\ \text{借款部分的资产支出加} \\ \text{权平均数}}{\text{所占有一般借款的} \\ \text{资本化率}} \times$$

15、长期待摊费用摊销政策

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、应付职工薪酬

公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费、和职工教育经费、非货

币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠的计量

18、收入确认原则

(1) 产品销售收入：在下列条件均满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益能够流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入：在下列条件均满足时予以确认：收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益能够流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生的成本能够可靠计量。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为利息收入和使用费收入。

19、政府补助

公司受到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

- (1) 与收益相关的政府补助核算用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 与资产相关的政府补助核算确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

20、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法，将当期所得税和递延所得税作为所得税费用，或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项

21、递延所得税资产的确认依据

- (1) 资产、负债的帐面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该交易不是企业合并

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）

- (2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产

暂时性差异在可预见的未来很可能转回

未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额

- (3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产

- (4) 资产负债表日，对递延所得税资产的帐面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的帐面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

三、主要税项

- 1、增值税：税率17%
- 2、营业税：税率5%
- 3、城建税：应交增值税、营业税7%交缴
- 4、企业所得税：税率15%

四、控股子公司及合营企业

- 1、纳入合并报表范围的控股子公司：无
- 2、未纳入合并报表范围的合营及联营公司：

公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资金额	控股比例
北京英兆数码科技发展有限公司	网络	200 万元	网络技术服务	100 万元	50%
北新建塑有限公司	建材	10000 万元	生产销售塑钢门窗	4500 万元	45%
北京德恒有限公司	开发咨询	8800 万元	开发咨询	1060 万元	11.36%

五、会计报表主要项目注释

注：以下会计项目中，“期初数”指 2006 年 12 月 31 日数据，“期末数”指 2007 年 6 月 30 日数据。除特别注明外，金额单位均为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金			37,042.45			29,499.02
银行存款			14,297,276.45			54,879,039.89
合计			14,334,318.90			54,908,538.91

（二）应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,900,000.00	2,648,000.00
合计	20,900,000.00	2,648,000.00

注：(1)期末应收票据减少的原因有收回、贴现和背书转让；

(2)上述票据无抵押、质押。

（三）预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	32,746.00	100.00%	128,266.50	100.00%
1~2年				
2~3年				
3年以上				
合计	32,746.00	100.00%	128,266.50	100.00%

注：无持公司5%以上股份股东的欠款。

（四）其他应收款

1. 账龄分析

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金额	比例	坏账计 提比例	坏账准备	金额	比例	坏账计 提比例	坏账准备
1年以内	1,089,371.42	67.89%			269,420.45	34.33%		
1~2年								
2~3年								
3年以上	515,343.36	32.11%	100%	500,000.00	515,343.36	65.67%	100%	500,000.00
合 计	1,604,714.78	100.00%		500,000.00	784,763.81	100.00%		500,000.00

2. 欠款金额前五名单位

单 位 名 称	金 额	欠款时间	欠款原因
密云县工业开发总公司	500,000.00	3年以上	非结算性往来
北京鹏瑞达化工机械有限公司	31,476.26	1年以内	非结算性往来
北京市时代综合经销部	26,473.12	1年以内	非结算性往来
普罗旺斯公司	20,471.40	1年以内	非结算性往来
北京华联化工有限公司	21,301.14	1年以内	非结算性往来

欠款金额前五名的单位合计欠款599,721.92元，占其他应收款期末余额的37.37%。

3. 本期全额计提坏账准备或计提坏账准备比例达到40%及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
密云县工业开发总公司	500,000.00	100%	个别认定

4. 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货及存货跌价准备

1. 存货分项目列示如下：

项 目	期 末 数	期 初 数
原材料	24,491,815.79	28,094,752.48
产成品	7,250,600.09	7,238,645.21
在产品	15,984,518.34	24,187,971.89
备品备件	20,664,692.29	23,512,580.76
合 计	68,391,626.51	83,033,950.34

2. 存货跌价准备

项 目	期 初 数	本期增加	本期转回	期 末 数
原材料及备品备件	5,479,008.29		831,282.49	4,647,725.80

产成品	1,949,983.49			1,949,983.49
合计	7,428,991.78		831,282.49	6,597,709.29

3. 期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(六) 长期投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
长期股权投资	46,050,380.90			46,050,380.90
其中：				
对合营企业投资	703,903.55			703,903.55
对联营企业投资	34,746,477.35			34,746,477.35
对其他企业投资	10,600,000.00			10,600,000.00
减：减值准备	3,710,000.00			3,710,000.00
其中：				
对其他企业投资	3,710,000.00			3,710,000.00
合计	42,340,380.90			42,340,380.90

2. 长期投资明细

被投资单位名称	初始投资额	持股比例	期初投资额	本期权益增减额	累计增减额	期末投资额
北新建塑	45,000,000.00	45%	34,746,477.35			34,746,477.35
英兆数码	1,000,000.00	50%	703,903.55			703,903.55
北京德恒	10,600,000.00	11.36%	10,600,000.00			10,600,000.00
合计	56,600,000.00		46,050,380.90			46,050,380.90

3. 长期投资减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数
北京德恒	3,710,000.00			3,710,000.00
合计	3,710,000.00			3,710,000.00

(七) 固定资产及累计折旧

1. 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

原值

房屋及建筑物	261,684,591.57			261,684,591.57
机器及设备	1,511,773,272.04	1,654,161.43	913,575.00	1,512,513,858.47
合计	1,773,457,863.61	1,654,161.43	913,575.00	1,774,198,450.04

累计折旧

房屋及建筑物	130,227,206.74	2,758,723.20		132,985,929.94
机器及设备	1,084,834,233.20	48,215,869.60	889,769.48	1,132,160,333.32
合计	1,215,061,439.94	50,974,592.80	889,769.48	1,265,146,263.26
净值	558,396,423.67			509,052,186.78

注：(1) 本期由在建工程转入固定资产1,654,161.43元。

(2) 截止2006年12月31日上述固定资产中包括由公司原控股股东北京化工集团公司投入的原值为人民币115,592,236元的厂房及建筑物，该等房产的过户手续尚未完成。

2. 固定资产减值准备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	15,262,784.00			15,262,784.00
机器设备	12,425,958.82		23,629.40	12,402,329.42
运输设备	1,213.00		176.12	1,036.88
合计	27,689,955.82		23,805.52	27,666,150.30

注：固定资产减值准备主要是对公司有机硅分厂的相关固定资产计提的减值准备，该厂已于2004年3月停产。

(八) 在建工程

1. 工程物资类别

项目	期末数	期初数
专用设备	9,091,771.97	9,148,123.70
合计	9,091,771.97	9,148,123.70

2. 工程物资减值准备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	5,060,000.00			5,060,000.00
合计	5,060,000.00			5,060,000.00

注：计提减值准备的工程物质为一台空压机，长期闲置不用，公司按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

3.在建工程

项 目	预算额	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期减少	年末余额	投入占预 算比例	资金 来源
氯化氢管线改造	30,000.00	9,576.00	5,411.00			14,987.00	50.00%	自筹
零星购置			9,100.00	9,100.00	9,100.00			自筹
设备更新			1,645,061.43	1,645,061.43	1,645,061.43			自筹
合 计	30,000.00	9,576.00	1,659,572.43	1,654,161.43	1,654,161.43	14,987.00		

(九) 长期待摊费用

项 目	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
备 件	5,628,887.98	1,657,982.90	4,200,000.00	3,086,870.88
合 计	5,628,887.98	1,657,982.90	4,200,000.00	3,086,870.88

注：备件为氯碱膜片，公司按3年摊销。

(十) 短期借款

借 款 类 别	期 末 数	期 初 数
保证借款	150,000,000.00	70,000,000.00
合 计	150,000,000.00	70,000,000.00

注：股东北京东方石油化工有限公司为公司借款提供保证担保。

(十一) 应付账款

1. 账龄分析

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	93,454,886.43	100.00%	43,291,678.81	100.00%
1~2年				
2~3年				
3年以上				
合 计	93,454,886.43	100.00%	43,291,678.81	100.00%

2. 应付持公司5%以上股份股东的款项

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
北京东方石油化工有限公司东方化工厂	61,082,812.52	一年以内	尚未支付
中石化股份有限公司北京燕山分公司	16,927,528.61	一年以内	尚未支付

(十二) 预收账款

1. 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,235,828.62	70.72%	45,703,647.26	93.08%
1~2年	56,196.40	0.48%	111,440.93	0.23%
2~3年	109,400.93	0.94%	166,826.53	0.34%
3年以上	3,244,106.61	27.86%	3,117,942.51	6.35%
合计	11,645,532.56	100.00%	49,099,857.23	100.00%

2. 应付持公司5%以上股份股东的款项

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
北京东方石油化工有限公司化工四厂	95,909.00	1年以内	货款

(十三) 应付职工薪酬

项目	期末数	期初数
应付工资	6,892.14	744,344.63
应付职工福利	6,329,681.11	6,335,275.30
各项保险费	8,134,342.69	8,178,869.97
工会经费	128,356.52	0.00
职工教育经费	364,667.94	172,725.89
住房补贴	-1,480.00	0.00
合计	14,962,460.40	15,431,215.79

(十四) 应交税费

项目	税率	期末数	期初数
增值税	17%	-21,881,602.14	-19,932,268.17
营业税	5%	2,863.15	17,300.00
城建税	7%	200.42	1,211.00
车船税		8,590.00	8,590.00
代扣代缴税金		161,286.97	93,028.96
教育费附加	3%	85.89	519.00
合计		-21,708,575.71	-19,811,619.21

(十五) 其他应付款

1. 账龄分析

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,218,852.81	58.52%	17,455,175.46	70.54%
1~2年	71,568.51	0.41%	899,385.29	3.63%
2~3年	1,183,161.69	6.77%	533,534.40	2.16%
3年以上	5,989,075.80	34.30%	5,857,445.11	23.67%
合 计	17,462,658.81	100.00%	24,745,540.26	100.00%

2. 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目名称	金额	欠款时间	欠款原因
北京东方石化化工二厂	2,220,994.47	1年以内	综合服务费、土地租赁费
中国石化北京石油化工工程有限公司	4,219,891.70	3年以上	工程款
中国特种设备检测所	1,099,481.70	1年以内	修理费

3. 应付持公司5%以上股份股东款项

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
东方石油化工有限公司	45,000.00	1年以内	预付保安服务费
北京东方石化化工二厂	2,220,994.47	1年以内	综合服务费、土地租赁费等

(十六) 未分配利润

项 目	2006年	2007年
年末未分配利润	-520,939,696.08	-691,600,881.21
合 计	-520,939,696.08	-691,600,881.21

注：本期减少为当期实现利润亏损170,661,185.13元。

(十七) 主营业务收入及主营业务成本

1. 主营业务收入

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
塑料合计	339,117,855.19	366,015,921.85
烧碱合计	67,651,152.36	61,856,672.71
其他化工产品	4,127,817.45	6,499,285.74
材料销售	2,059,277.64	3,512,399.55
合 计	412,956,102.64	437,884,279.85

2. 主营业务成本

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
塑料合计	439,078,839.00	422,762,860.07
烧碱合计	71,991,344.46	74,286,571.60
其他化工产品	11,392,046.92	11,890,898.39
材料销售	1,638,034.89	1,198,418.47
合 计	524,100,265.27	510,138,748.53

3. 前五名销售收入情况

2007年1-6月		2006年1-6月	
金额	比例	金额	比例
172,009,350.89	41.86%	175,409,379.32	40.38%

(十八) 营业税金及附加

类 别	计缴标准	2007年1-6月	2006年1-6月
城建税	7%	2,738.38	8,071.34
教育费附加	3%	1,173.59	3,459.15
合 计		3,911.97	11,530.49

(十九) 财务费用

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
利息支出	3,196,550.00	53,707.50
减:利息收入	361,083.51	1,024,129.26
合 计	2,835,466.49	-970,421.76

注：当期利息支出增加为流动资金贷款

(二十) 营业外支出

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
停工损失	6,635,857.07	479,416.88
其他		
合 计	6,635,857.07	479,416.88

注：停工损失为公司5月份部分生产装置停产所发生的相关费用。

(二十一) 收到的其他与经营活动有关的现金

2007年1-6月收到的其他与经营活动有关的现金987,059.58元。

主要项目	2007年1-6月
收回备用金	553,875.83
收回代垫款	64,256.87
化二住房公积金	90,464.00
代收培训费	185,278.00
代收党费	66,326.30
其他	26,858.58
合计	987,059.58

(二十二) 支付的其他与经营活动有关的现金

2007年上半年支付的其他与经营活动有关的现金5,525,815.82元。

主要项目	2007年1-6月
办公费	1,370,814.42
修理、劳务费	1,319,875.23
工会经费	300,000.00
警卫消防费	425,129.50
审计费	275,315.00
车辆使用费	93,793.50
董事会费	257,262.95
绿化费	106,000.00
代垫款	142,843.17
各项费用支出等	1,234,782.05
合计	5,525,815.82

(二十三) 收到的其他与投资活动有关的现金

2006年收到的其他与投资活动有关的现金361,083.51元。

项目	2007年1-6月
利息收入	361,083.51

六、关联方关系及关联交易

(一) 关联企业

1. 存在控制关系的关联企业

企业名称	企业类型	法定代表人	注册地址	主营业务	与本企业关系
北京东方石油化工有限公司	有限公司	崔国旗	北京	制造销售石化产品	控股方
中国石化集团北京燕山石油化工有限公司	国有企业	王永健	北京	销售化工材料	实际控制人
中国石油化工集团公司	国有企业	苏树林	北京	石油、天然气的勘探、开采	最终实际控制人

2. 存在控制关系的关联企业的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
北京东方石油化工有限公司	5,623,690,000			5,623,690,000
中国石化集团北京燕山石油化工有限公司	1,986,587,000			1,986,587,000
中国石油化工集团公司	10,491,200,000			10,491,200,000

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	单位：人民币万元							
	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	数量	比例	数量	比例	数量	比例	数量	比例
北京东方石油化工有限公司	24,121.00	69.87%					24,121.00	69.87%
中国石化集团北京燕山石油化工有限公司	4,035.44	11.79%					24,121.00	69.87%
中国石油化工集团公司	4,035.44	11.79%					24,121.00	69.87%

注：中国石化集团北京燕山石油化工有限公司和中国石油化工集团公司持有公司股本数量是通过北京东方石油化工有限公司间接持有的。

(二) 关联交易

1. 综合服务协议

2006年10月22日公司与北京东方石油化工有限公司签订的综合服务补充协议，规定化工二厂为本公司提供医疗、后勤服务、环境卫生维护及宿舍管理等服务，本公司2007年上半年应支付化工二厂服务费人民币2,175,600元。（2006年上半年：人民币2,175,600元）

2. 土地租赁费

根据本公司与化工集团公司1997年4月签订的《土地使用权租赁合同》、2002年12月签订的《土地使用权租赁合同之补充协议》及2003年12月与化工集团公司及北京东方石油化工有限公司签订的《土地使用权租赁合同之补充协议》，本公司2007年上半年应支付化工二厂土地租赁费人民

币 998,600 元。(2006 年上半年：人民币 1,000,200 元)

3. 原材料采购

(1) 2007 年上半年从东方石化下属东方化工厂购入乙烯,含税总金额为人民币 94,185,421.67 元。此原材料采购约占本公司 2007 年上半年同类原材料采购金额的 33.85%。(2006 年上半年：人民币 57,145,830 元)

(2) 2007 年上半年从中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司购入乙烯,含税总金额为人民币 184,038,139.41 元。此原材料采购约占本公司 2007 年上半年同类原材料采购金额的 66.15%。(2006 年上半年：人民币 215,930,210.61 元)

(3) 2007 年上半年从东方石化下属有机化工厂购入醋酸乙烯,含税总金额 1,388,137.25 元。(2006 年上半年：人民币 979,111.35 元)

4. 销售

(1) 2007 年上半年以成本价出售给化工二厂辅助材料及配件等,共计人民币 109,612.84 元。(2006 年上半年：人民币 147,222.64 元)

(2) 2007 年上半年北新建塑有限公司未购买聚氯乙烯产品,没有发生关联交易。(2006 年上半年：人民币 15,605,496 元)

(3) 2007 年上半年按市场价出售给东方石油化工公司所属各单位酸、碱、氯产品合计含税总金额为人民币 2,275,058.13 元。(2006 年上半年：人民币 1,956,577 元)

5. 担保

2007 年 6 月 30 日公司贷款余额人民币 150,000,000.00 元是由东方石油化工公司提供担保。

6. 公司董事会认为上述交易根据正常的商业交易条件进行,并以一般交易价格为定价基础。

(三) 关联方往来余额

1. 应付账款

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司	16,927,528.61	1年以内	货款
北京东方石油化工有限公司东方化工厂	61,082,812.52	1年以内	货款

2. 预收账款

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
北新建塑	200.00	1年以内	货款
北京东方石油化工有限公司化工四厂	35,909.00	1年以内	货款

3. 其他应付款

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
北京东方石油化工有限公司化工二厂	2,220,994.47	1年以内	综合服务费、土地租赁费等
东方石油化工有限公司	45,000.00	1年以内	预收代付保安费

八、或有事项

无

九、资产负债表日后事项的非调整事项

无

十、其他重要事项

1. 公司于2006年3月23日接控股股东北京东方石油化工有限公司通知：按北京市政府要求，北京化二股份有限公司是北京市重点污染治理监控单位。按照市政府制定的《北京市环境污染防治目标和对策（2003 - 2007）》的要求，北京化二股份有限公司于2007年底前实现停产或搬迁。

2. 公司股权分置改革方案以定向回购北京东方石油化工有限公司持有的 24,121 万股非流通股股份并注销(定向回购股份) ;同时向北京东方石油化工有限公司整体出售全部资产和负债(重大资产出售) ;以新增 136,010 万股股份吸收合并国元证券有限责任公司(吸收合并) ;被吸收方国元证券的全体股东送股(股改送股)作为对价安排。

3. 2007年3月13日，公司与北京东方石油化工有限公司签署了《股份回购协议》，公司回购并注销其持有的公司股份 24,121 万股（“定向回购股份”），占公司总股本的 69.87%，回购价格参考公司截止 2006 年 9 月 30 日经评估的每股净资产，每股 1.95 元，回购总价款为 470,359,500.00 元。

4. 2007年3月13日，公司与北京东方石油化工有限公司签署了《资产出售协议》，向北京东方石油化工有限公司整体出售公司全部资产和负债（“重大资产出售”），出售价格为截止2006年9月30

日经评估后的净资产，出售总价款为674,080,274.84元。上述定向回购股份和重大资产出售的差价203,720,774.84元由北京东方石油化工有限公司向公司以现金补齐。资产出售完成后，北京化二现有的全部业务、员工、资产及负债将由东方石化承接。

5. 2007年3月13日，公司与国元证券有限责任公司签署了《北京化二股份有限公司以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司的协议》，公司将以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司（“吸收合并”）。公司流通股截至2006年10月12日停牌前20个交易日均价为7.48元/股，以此作为吸收合并时本公司的流通股价值。

6. 2007年7月2日，我公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司的组合方案经中国证监会上市公司重大重组审核委员会审核，宣布有条件通过，但尚未获得相关核准文件。

十一、财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2007年8月2日批准报出。

十二、备查文件

- 1、载有董事长、总经理亲笔签署的半年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签字并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：崔国旗

总经理：张玉秋

北京化二股份有限公司

二零零七年八月二日