

沈阳机床股份有限公司 一九九九年年度报告

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：沈阳机床股份有限公司
公司法定英文名称：SHENYANG MACHINE TOOL CO., LTD
公司英文名称简写：SMTCL
- 2、公司法定代表人：姚俊喜
- 3、公司董事会秘书：牟继勋
公司董事会联系人：任芳贤
公司联系地址：沈阳市沈河区西顺城街 247 号
电 话：024-24855773
传 真：024-24849585
- 4、公司注册地址：沈阳市沈河区西顺城街 247 号
公司办公地址：沈阳市沈河区西顺城街 247 号
邮政编码：110011
公司电子信箱：smtclzq@mail.sy.ln.cn
- 5、公司年度报告备置地点
沈阳市沈河区西顺城街 247 号办公楼证券部
公司选定的信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：沈阳机床
证券代码：0410

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度会计数据

项目	金额（单位：元）
利润总额	26,839,731.95
净利润	23,370,904.13
扣除非经营损益后的净利润	22,776,512.20
主营业务利润	85,516,328.41

其他业务利润	4,238,821.37
营业利润	-60,588,271.18
投资收益	600,391.92
补贴收入	90,887,946.22
营业外收支净额	-4,060,335.01
经营活动产生的现金流量净额	10,709,375.24
现金及现金等价物净增加额	-47,794,983.95

2、截止报告年度末公司前三年主要会计数据和业务数据和财务指标

指标项目	1999 年	1998 年	1997 年
(1)主营业务收入(万元)	42,853	51,532	47,023
(2)净利润(万元)	2,337	4,233	4,356
(3)总资产(万元)	334,994	286,163	190,057
(4)股东权益(万元)	94,831	99,266	70,912
(5)每股收益(元)	0.068	0.12	0.15
每股收益(元)(加权)	0.094	0.13	0.15
(6)每股净资产(元)	2.78	2.91	2.53
(7)调整后的每股净资产	2.78	2.87	2.24
(8)净资产收益率(%) (摊薄)		4.26	6.1
净资产收益率(%) (加权)	2.46	4.83	6.1
(9)按月平均加权每股收益(元/股)	0.0078	0.0108	0.0125
扣除非经营性损益 后的每股收益(元/股)	0.067	0.11	0.13

注：①1999 年总股本按 34,091 万股,1998 年总股本 34,091 万股, 97 年按 28,057 万元股计算。

②主要财务指标的计算方法

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后每股净资产=(年末股东权益 - 三年以上应收帐款 - 待摊费用 - 待处理(流动)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用)÷年末普通股股份总数

加权平均净资产收益率=当期净利润÷[(期初净资产+期末净资产)÷2+当期发行新股或配股新增净资产×(自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6)÷12]

三、报告期内股东权益变动情况

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	340,919,303.00	503,263,416.76	53,948,876.16	12,237,807.74	43,898,036.81	942,029,632.73
本期增加	0		8,244,313.36		15,126,590.77	6,282,746.39
本期减少	0	17,088,157.74,,		11,439,409.44		
期末数	340,919,303	486,175,259.02	62,193,189.52	795,398.30	59,024,627.58	948,312,379.12

三、股东情况介绍

1 截止九九年 12 月 31 日止公司股东总户数 78.641 户

2、主要股东持股情况（前十名股东）

至报告期末，本公司前十名股东持股情况如下：

1	沈阳资产经营有限公司	185,544,503 股	54.42%
2	深圳蔚深投资财务管理有限公司	5,180,650 股	1.52%
3	沈阳铜网厂	3,900,000 股	1.14%
4	沈阳市风险投资公司	1,300,000 股	0.38%
5	沈阳建设投资公司	1,300,000 股	0.38%
6	辽宁华盛信托投资有限公司	1,040,000 股	0.30%
7	左志江	869,631 股	0.25%
8	沈阳融资中心	650,000 股	0.19%
9	中国有色金属工业总公司辽宁分公司	650,000 股	0.19%
10	沈阳北方设备工程公司	650,000 股	0.19%

上述股东在本报告期末持股无变化，各股东间无关联关系。

注：持股 5%以上的股东情况简介

沈阳资产经营有限公司所持股份系本公司国家股所代表股份没有质押和冻结。

四、股东大会简介

1999 年 4 月 16 日，本公司通过《中国证券报》、《证券时报》发布召开九八年度股东年会通知。

1999 年 5 月 28 日在公司八楼会议室召开了 98 年本公司股东大会，出席本次年会的股东及股东委托人共计 39 人，代表股份 19,953.15 万股，占公司总股本的 71.11%，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定。

经股东大会审议以记名投票方式一致表决通过了以下决定：

- （1）审议通过了 1998 年度董事会工作报告。
- （2）审议通过了 1998 年度监事会工作报告。
- （3）审议通过了 1998 年度财务决算报告。
- （4）审议通过了 1998 年度利润分配方案。

1998 年度股东大会决议于 1999 年 5 月 30 日在《中国证券报》和《证券时报》上披露。

五、董事会报告

（一）一九九九年工作的简要回顾

1、公司经营情况

（1）公司所处的行业及公司在本行业的地位

公司属机械制造行业、生产的各种产品及开发的各种新产品工艺水平在国内同行业中居领先地位其中合资合作、技术引进和联合设计的数控机床产品已达到或接近国际同类产品的先进水平。公司 1999 年的数控机床产值、销售率、上缴利税均在同行业之中名列首位。

（2）公司主营业务的范围及其经营情况

公司经营范围：金属切削机床制造、进出口贸易（持证经营）、国内一般商业贸易（国家专营、专卖、专控除外）批发、零售；代购、代销、代储、代运；经济信息咨询服务。

在原材料价格有所提高、普通机床等产品价格持续下跌的情况下、实现主营收入 42,853 万元，实现主营业务利润 8,965 万元

(3) 经营中出现的困难与解决办法

营销工作没有打开局面，普通机床订货不足，回款不好，普通车床等产品市场占有率下降。1999 年整个机床工具行业痛苦拚搏而又相互激烈竞争的一年，针对上述问题和困难、本公司采取以下对策：

①奋力开拓市场、加大营销力度、及时调整营销策略、削减普通型产品的产量、扩大直接用户。

②加速产品结构调整，多途径加快产品开发、通过技术引进、合资合作、联合设计、自行开发了四种数控产品、全年数控机床销售产值 1.9 亿元。

③进一步深化改革，强化基础管理，加强成本控制，降低产品成本。

2、公司财务状况

(1) 本年度公司资产总额为 334,580 万元，比上年 281,100 万元，增长 19.03%

(2) 本年度公司长期负债 121,590 万元，比上年 93,443 万元，增长 30.12%。

(3) 本年度公司净利润 2,337 万元，比上年 1,715 万元，增加 36.2%

(4) 本年度公司主营业务利润 8,965 万元，比上年 14,924 万元，减少 39.9%。

3、主要经济指标完成情况

工业总产值 59,008 万元，同比增长 15.5%。

销售收入 42,853 万元，同比下降 17%。

利润总额 2,684 万元，同比下降 20%。

出口创汇 422 万美元，同比下降 14.4%。

4、九九年做的主要工作

在过去的一年里，面对国内外市场需求结构变化带来的挑战和机遇，公司上下团结一致，克服困难，调整思路，寻求发展，各方面工作取得了积极进展，特别是在数控机床产品开发方面取得了历史性的突破。一年来省、市主要领导分别来公司现场办公；国家经贸委等部委领导也亲临公司视察指导。尤其是在去年 8 月 14 日，江总书记第二次来我公司视察，对公司发展寄予厚望，使我们坚定了摆脱困境，求得发展的信心。从而有力地推动和促进了各个方面工作的开展。

(1) 精心组织参加“北展”，并获得巨大的成功。

去年 10 月份在北京举办的第六届中国国际机床展览会上，公司推出了 23 种新开发的数控产品参展，创造了展会的四项之最，即参展规模最大；在国内同行中参展产品水平最高；展区人气最旺；取得的效果最佳。中国机床工具协会会长于成廷评价说：“沈阳这次以全新面貌出现，一次拿了 20 几个新产品，说明了沈阳的实力，代表了中国机床工业。在这次展览会上，沈阳表现最好，产品水平最高，这是中外参展厂家和客户的共同评价。”国家计委副主任李融荣参观后，对辽宁电视台记者发表讲话说“出乎预料，变化很大，效果显著，仍需支持。”国家经贸委、科委、机械局等部委的领导和市委、市政府的主要领导在参观展出时，也对沈阳机床给予了高度评价。展会期间已签和待签合同 2.2 亿元，在所有中外参展企业中名列首位，不仅为今年实现数控机床产、销量上台阶的目标奠定了坚实的基础，而且在国内外用户中树立了“沈阳机床”的新形象。

(2) 多途径加快新产品开发，取得了历史性的突破。

主要通过技术引进、合资合作、联合设计、自行开发四种途径加快数控机床新产

品开发步伐，并取得了历史性的突破。其主要标志是，公司的产品结构正在从以普通机床为主向以数控机床为主过渡，全年数控机床销售产值 1.9 亿元，比上年增长 36%；公司的数控机床产品不仅在国内产销量名列首位，而且产品水平和工艺装备水平在同行业中也居领先地位。特别是技术引进、合资合作、联合设计的十几种数控机床产品，绝大部分已达到或接近国际同类产品的先进水平。这些产品已具备了挡住进口的能力。

(3) 合资合作迈出坚实的步伐，取得了实质性进展。

有两个合资项目正式签订合同，并开始实施。一是与德 BW 集团合资生产高速卧式加工中心项目；二是与意大利普瑞玛公司合资生产激光切割机项目。合资产品在“北展”参展后，受到国内外用户的高度评价，许多石油、汽车、军工等行业的企业，提出了购买意向。目前两个合资公司均已注册并开始运行，今年计划生产高速卧式加工中心 10 台。激光切割机 8 台。

(4) 深化改革、完善改组、加强管理，又进行了新的尝试。

一是借鉴 EDS 管理咨询成果，对公司及事业部内部机构设置、职责范围的框架结构进行了界定；二是组建了一厂区和中捷厂区两个管委会，在协调区域内各单位的关系，维护厂区稳定方面发挥了特定的作用；三是在人事、用工制度改革方面，进行了一些有益的探索；四是模拟三资企业管理，开展了质量管理、成本管理、资金管理和现场管理四项整顿工作，并收到了一定的效果。中捷和摇钻事业部在降低采购成本方面取得了明显成效，机床一厂被省、市命名为花园式工厂。

(5) 募集资金使用情况。

1999 年完成项目投资 19,493 万元，累计完成投资 111,927 万元，企业自筹的资金 31,358 万元，除经股东大会讨论通过 10,000 万元用于流动资金以外，其余全部用于项目改造。

①土建工程：在开工的 9 项新建工程中，已有一厂中试基地等 6 项工程竣工；在开工的 38 项改造工程中，已有齿轮事业部综合厂房等 34 项工程竣工，其他没有竣工的项目也已进收尾阶段。

②设备、仪器的采购：进口设备仪器用 ICB 方式已采购 55 台，其中已到货 50 台，安装 32 台，投入使用 26 台。用 IS 方式已采购 147 台套；用 DS 方式已采购 369 台套，已陆续安装投入使用。

国内设备、仪器采购，累计签约 812 台套，已到货 784 台套，并陆续安装投入使用。

③技术引进：在调整后确定的 11 个项目中，已完成和签约后正在实施的有 8 项，技术引进计划总投资 797 万美元，目前已累计投入 507 万美元。

管理系统咨询项目，自 1996 年 9 月启动后，经过两年半的实施，已于 1999 年上半年结束。咨询成果今年将予以全面推广。

(6) 公司发展战略已经形成，并开始组织实施。

在过去的一年里，我们通过对近几年国内外市场需求、竞争对手及自身优劣势的分析，形成了公司近几年的基本发展战略，即建设中国数控机床开发制造基地、全球发展和机制创新战略。这三大发展战略不仅得到了省、市领导的肯定，而且也得到国家经贸委领导的认可。去年，我们已开始组织实施，今年将进一步明确阶段性目标，狠抓落实，力争取得突破性进展。

5、存在的主要问题

(1) 总体上看，营销工作仍然不适应市场竞争的需要，大营销理念没有真正树

立起来。

(2) 内部结算不及时, 对公司总体经济运行产生了一定的影响。

(3) 人才流失问题比较突出, 对企业的生存与发展构成潜在的威胁。

(4) 资金问题仍然没得到缓解, 今年尤其是上半年的生产投入已成为迫在眉睫的突出问题。

6、公司投资情况

1、公司出资 1800 万元, 与美国东宇投资咨询公司合资创办东宇环境工程有限公司, 我方占注册资本的 75%, 外方占注册资本的 25%, 主要从事环保、空调净化设备制造和相关的工程设计安装。

2、公司投资建立了沈阳中天房地产开发有限公司, 占总股本的 90%。主要经营房屋开发、商品房销售、楼宇管理、五金、建筑材料、机械电子设备批发零售、建筑物拆除等。

3、公司投资 169 万元与海军船舶机电企业局建立沈阳中天纯净水有限责任公司, 我方占 55%。

4、公司投资 240 万元与中天生物工程有限公司合资生产、开发和销售北冬虫夏草系列产品, 此产品已获国家专利。

5、公司出资 139 万元与宜昌中天环海电器有限公司合资生产纯净水饮水机, 我方占 45%, 年生产能力 1 万台, 随着生产经营的发展, 生产规模将逐步扩大。

6、公司投资创立了辽宁中天影业(广告)制作有限公司, 该公司是辽宁省内专业从事数字影视广告特技制作业务的股份企业, 该公司引进世界上先进的 SG1 图象处理站, 数字实时输入输出硬盘机, A11S1WaVefront 三维动画 FL1NT 二维特技合成剪辑软件及 SONY 广播站前后期视, 先进桌面出版设计系统。

(二) 当前面临的形势

1、国家宏观经济形势分析

1999 年国内生产总值增长 7.1%, 工业增加值增长 8.5%, 全社会固定资产投资增长 5.2%, 社会消费品零售总额实际增长 6.8%。全年外贸进出口总额 3510 亿美元, 同比增长 8.3%。国家外汇储备超过 1500 亿美元。今年国家宏观经济发展总的方针目标已明确, 即: 国内生产总值增长目标 7%, 工业增加值增长 8.9%、社会消费品零售总额实际增长 9%左右。经过分析, 我们认为 2000 年国家宏观经济运行环境比较有利的几个方面是:

(1) 世界经济在回升, 东南亚已经走出经济危机, 造成影响开始复苏, 并已步入增长阶段, 对中国的经济发展有利。

(2) 国家为实现阶段发展目标, 客观上需要进一步加大一系列政策措施的实施力度。中央将继续执行积极的财政政策, 而且力度比去年还要大, 去年发行国债 600 亿元, 今年计划 1000 亿元; 去年技术改造贴息 90 亿元, 今年预安排 350 亿元。因此, 今年刺激经济增长的政策环境应该比去年还要好。

(3) 固定资产投资将比去年继续增长, 增长目标为 12%, 其中技改投资 5100 亿元。这就为装备工业提供难得的发展机遇。

(4) 今年社会需求消费的心理预期可能会有一些改善。

但是对今年的困难形势也要有充分的估计。主要矛盾仍然是社会需求不足, 通货紧缩的趋势还没有得到扼制。从投资市场看, 国家的投资增加, 但企业投资、社会投资下降。因此, 社会需求矛盾仍然是今年经济发展的主要障碍。

2、机床行业形势分析

(1) 主要经济指标情况

1999 年机床工具行业已止住连续五年产销下滑势头，从首季实现增长后，增幅逐月上升，亏损额逐月下降，进出口形势也比较好。

据机床工具行业快报分析，1999 年金切机床行业 73 家重点骨干企业，共完成工业总产值 46.31 亿元，比同期上升 9.8%；实现产品销售收入 45.85 亿元，比同期上升 10.4%；盈亏相抵后利润总额为-9,943 万元，比同期少亏损 32.4%。

从进出口情况看，1999 年金切机床出口总量 335.8 万台，比去年增长 53.64%，其中数控机床 1,099 台，同比增长 24.89%。在进口金切机床中，数控金切机床进口上升 43.28%。其中最多为数控车床，数量为 2,026 台，其它依次是数控铣床、数控特种加工机床、加工中心、数控钻床、数控镗床。机床进口增长的原因，主要是市场需求增长促使数控机床进口快速增长。

(2) 2000 年机床市场需求预测。

2000 年预计机床行业产销将继续保持增长势头，主要是数控机床的需求将继续增长，但国内普通机床的市场需求仍无好转迹象。从国内几个主要行业看，对数控机床的需求均呈增长态势。

①军工企业对数控机床的需求迅猛增长。主要是国家加大对军工企业的技术改造力度，首批计划投资 130 个亿，改造的首要任务是更新机械设备。

②航空工业对数控机床有较大需求。由于波音公司计划在中国扩大波音飞机零部件生产，因此上海、沈阳、西安飞机制造公司都将增加波音飞机零部件产量，这些企业都需要采购大量的数控机床。

③汽车工业“十五”期间计划投资 1,500 亿元，其中 900 亿元购买设备，2000 年计划产量 200 万辆，几大汽车制造厂及汽车零部件配套厂，对数控机床都有明显需求。

④铁路行业五年计划总投资 2,500 亿元。铁道部今后五年购买机电设备用款将超过 150 亿元，其中机械部分占 50 亿元。

⑤船舶工业到 2000 年计划造船能力达到 400 万吨，将有数十亿元技改投资，其中将采购五轴联动加工中心、龙门加工中心和超重型数控龙门镗铣床等数控机床。

此外，电力、石油、环保、食品机械、农机等行业，对数控机床的需求，都将有所增加。综合以上各行业对数控机床的需求分析，预计 2000 年国内数控机床市场需求总量约为 1.5 万台。

3、公司面临的有利条件和不利因素。

(1) 有利条件

①经过技术引进、合资合作、联合设计和自行开发，公司目前的数控机床产品在同行业中，品种最多、水平领先，具有明显的竞争优势。

②经过世行项目改造，公司在同行业中已率先形成了批量生产数控机床的能力，在工艺装备水平方面具有明显的优势。

③由于国家实施积极的财务政策和各待业将面临加入 WTO 的挑战，因此对数控机床的市场需求明显上升，这将为我公司带来更加广阔的市场前景。

④由于“北展”获得成功，数控机床的订货出现了前所未有的好势头。已签订的实实在在合同量明显高于往年，同时还有大量的待签和意向合同。有利于今年计划的安排和生产的组织。

⑤2000 年，国家已把装备工业列为重点支持的行业之一，数控机床列为重点扶

持的产品，这对公司的发展是极为有利的。

(2) 不利因素

①资金紧张的状况短期内难以缓解。

②由于成本居高不下，无论数控机床，还是普通机床在价格方面都缺少竞争优势。

③因公司连续两年出口下降，2000 年扩大出口将面临更为严峻的挑战。

④由于公司机制转换滞后，同行业中的民营企业、外资企业和合资企业，将对公司构成一定的威胁。

⑤加入 WTO 对公司的影响

a. 我国加入世贸组织后，对行业来讲，受冲击最大的是数控机床产品。由于我国数控机床产品尚处于生长期，还没有进入成熟期。因此，无论从数控系统、液压系统以及性能、品种、质量、价格无法同发达国家抗衡。数控机床在发达国家已经是十分成熟的企业，短时间内我们很难实现数控机床产品的批量出口，而且同国外数控机床产品主宰中国机床市场的局面一时也难以改变。

b. 我国加入世界贸易组织后，市场竞争特别是国际市场竞争更加残酷。我公司具有出口自营权，在国际市场入门比较容易，且具有一定的优势，而入关后，我国内地众多的没有自营出口权的中、小企业很容易进入国际市场，这样无论在机床出口的品种及价格上，都对我公司出口产品造成一定的威胁。同时，对我公司的售后服务，各种供应等方面工作都提出了更高的要求。

c. 对策与措施：建设中国数控机床开发制造基地；全球发展战略；机制创新战略。

(三) 2000 年的工作任务

1、总体思路

继续有效地实施建设中国数控机床开发制造基地、全球发展、机制创新三大战略，加快技术创新、管理创新和制度创新步伐，在数控机床产销量、出口创汇和建立现代企业制度三个方面上台阶。

2、目标

(1) 经营目标

①工业总产值 62,500 万元，比上年增长 19.5%。

②销售收入 56,500 万元，比上年增长 27.1%。

③实现利润 5,095 万元，比上年增长 47%。

④出口创汇 645 万美元，比上年增长 60.0%。

(2) 上台阶目标

①数控机床产、销量上台阶：数控机床产量 783 台，数控机床销售产值 27390 万元。

②出口创汇上台阶：自营出口 750 万美元。

③建立现代企业制度上台阶：

a. 对经营者实行有效的激励机制和约束机制；

b. 形成干部能上能下，员工能进能出，收入能增能减的新机制；

c. 建立结算中心，委派财务总监。

3、主要措施

(1) 以技术创新为突破口，加速数控机床开发制造基地建设步伐。

①继续通过技术引进、合资合作、联合设计、自行开发等多种途径实施“三个十”工程。今年“三个十”工程的目标是：设计开发 CK514 数控立车等 10 种产品；试制

鉴定 TAC-16 数控立车等 10 种产品；批量投产 CAK 系列数控车床等 10 种产品。

②全面推进“北展”数控产品的商品化工作。尤其是要加大七种设计咨询产品的市场开发力度，做好后期技术工作，争取上半年全部进行技术鉴定，并投放市场。

③进一步提高产品质量，创 CAK6136 系列数控车床、TAC 系列数控立车等 13 种代表“沈阳机床”形象的数控产品品牌。

④与中科院沈阳计算所、东北大学信息工程学院等科研院所及省、市技改投资公司合作，出资组建沈阳数字控制股份有限公司，在消化吸收已引进技术基础上，开发中高档数控系统，目标是成为国内重要的数控系统开发制造基地之一。

(2) 以“北展”为契机，加快实施公司全球发展战略。

全球发展战略包括内销、外销和外经三个方面。

①内销重点抓好六个方面工作：一是树立大营销理念，进一步确立营销在企业生产经营中的龙头地位。二是采取更加有力的措施，抓订单、抓回款、抓压缩应收帐款。三是通过内部竞聘，外部招聘，强化培训，全面提高营销队伍素质。四是进一步完善和调整销售政策和策略。五是组织“一大八小”展览会、演示会、新产品发布会。六是深化营销体制改革，建立既有利于市场调研，又有利调动销售人员积极性的新机制。

②外销重点抓好八个方面的工作：一是深化和完善外贸体制改革，进一步理顺进出口公司与出口企业之间的关系。二是重点抓好几大市场的开拓。保住主市场，抓住增长市场，开发新市场。三是力争培养 3 个年出口超 100 万美元的客户，5 个年出口超 50 万美元的客户。四是争取有部分数控机床整机和光机出口。五是采取灵活的价格策略，进一步扩大普通机床出口。六是组织参加洛杉矶、阿根廷等国际机床展览会，国内的春交会、秋交会和上海数控机床展览会。七是抓好国外网点建设，今年智利、美国和南非分公司出口都要达到 40 万美元以上。八是加强进出口公司的内部管理，提高外贸队伍的整体素质。

③外经重点抓好四个方面的工作：一是巩固两个已签约项目的成果，确保合资企业的正常运行，保证董事会确定的生产纲领的实现。二是再签一个新的合资项目。目前与意大利菲地亚公司合资生产高速仿型铣削中心项目进展顺利，争取在 7 月份签约。三是海外建厂，与泰国曼谷的 R T 公司合资建厂的调研工作已经完成，目前正在拟定计划书和做好合作建厂的准备工作。四是开展境内外机械工程承包和劳务输出工作。

(3) 以中央决定为指导，加速体制创新和机制转换。

① 规范公司建设，进一步明确界定集团公司与股份公司的母子公司关系。

② 推行经营管理目标责任制。明确经营者对企业的经营成果负全责；授予经营者聘用、解聘副职等相应的权力，形成对经营者的有效激励机制和约束机制。

③ 在三项制度改革上取得突破。三是深化三项制度改革，在建立干部能上能下，员工能进能出，工资能增能减的新机制上取得突破。主要是试行“一股”、“四制”、“两提高”。一股即在经营者、高层管理人员、有特殊贡献的科技人员和企业需要的特殊人才中，试行股票期权。四制即经营者推行年薪制；中层以上干部实行岗位津贴制；对有突出贡献的科技人员实行技术津贴制；对销售人员实行销售大承包制。两提高即提高新入厂具有省本以上学历人员的工资标准；提高一线计时工人的小时单位标准。

④ 结合企业实际推行 EDS 管理咨询成果，并重点在财务管理体制和营销管理体制方面进行探索和突破。

(4) 总结三年来改组的经验，推动改组的进一步深化。

①重点做好三项工作：

②建立公司结算中心，向事业部委派财务总监。目前结算中心已于 2 月份组建并已投入运行。3 名通过竞聘上岗的公司财务总监，已委派到有关事业部，开始实施其监督职能。

③进一步理顺铸造与主机厂的配套关系，铸造事业部实行本部制，下设东西厂区两个制造分部。本部总经理对公司负责，两个副总经理分别兼任两个制造分部负责人。

④深化公司产品开发系统的改组，组建沈阳机床开发研究院。目前组织机构及人员已调整到位，研究院本部的主要职能是拟定公司技术开发与研究的发展规划和年度计划，负责有市场前景的关键性技术研究工作。各研究所及技术、工艺部门作为研究院的组成部分，主要负责本企业生产产品的开发设计、客户化设计和替代产品设计等工作。

(5) 以降低采购成本为突破口，切实抓好降低成本工作。

公司今年降成本的总目标是 9000 万元。主要措施是：

①层层分解，确保成本开支控制在可控范围内。

②实行物质采购目标责任制。

③加强采购、审批、验收、入库等物资采购环节的控制，大宗物资实行集中采购，力争将采购成本降低 15%以上。

④加大非生产性支出的控制力度，严格控制管理费用的支出。

⑤大张旗鼓地开展“节约每一分钱，为完成每个订单服务”的双增双节活动。

⑥继续做好银行贷款管理工作，通过贷新还旧，展期等方式，减少利息支出，压缩财务费用。

⑦进一步完善公司及企业的内部审计监督体系，认真开展经济效益审计工作，坚决堵塞漏洞。

(6) 千方百计挖掘资金潜力，确保生产经营正常进行。

①加大销售回款力度，保证销售货款及时回笼，这是盘活资金的根本所在。

②充分利用现有设备及生产能力，在完成主机厂配套任务的基础上，扩大备品备件及专机的生产，多渠道增加收入。

③清理存量资产。对超储积压及生产中不再使用的材料或设备，组织变现，增加收入，支持生产。但在变现过程中应加强监督，防止资产流失。

④加大用户预收款的比例，尽可能利用用户的资金组织生产。

⑤做好对外融资、资本运营工作。

(7) 充分用好政策，减人、减债、卸包袱。

(8) 高度重视人力资源开发，制定落实留住人才、培养人才、吸引人才的政策。

重点做好三件事：一是对有突出贡献的科技人员试行“技术津贴”。二是制定优惠政策，鼓励和吸引外部人才来公司共谋发展。进行设立博士后流动站的探索；高薪聘请国外资深专家，帮助公司开发和完善数控机床、数控系统等产品；提高新参加工作省本以上大学毕业生的工资待遇等。

(9) 抓紧技改项目的竣工、验收、投产，充分发挥世行贷款的投资效益。

①完成三个方面的重点任务：一是土建工程---中捷数控装备厂房土建工程六月底竣工，铸造东厂区清理厂房五月底竣工；二是技术引进---剩余的三个项目全面完成；三是设备采购和安装---项目中 ICBI-4 批设备全部安装投产，与土建配套的设备全部安装交付使用。铸造设备 ICB 第 3 批设备全部安装投产，第 6 批设备全部到位完成安装任务。

②今年项目投资严格遵循两项原则：一是按项目设计的投资范围，严格控制工程

界限，2000 年一律不开新项目，重点保在建工程全部竣工和项目的收口；二是按任务申报书概算和工程预算严格控制资金额度，并认真审核决算，发现资金使用违规违纪行为要严肃查处。

③第一机床厂等 10 个单位，要完成项目整体验收；设计咨询项目、管理系统设计与实施咨询项目，及具备完工条件的技术引进、合资合作项目，也要相继完成验收和办理交接手续。

今年是企业三年改革脱困的最后一年，也是公司世行项目全面竣工，形成能力的关键一年。能否完成今年上台阶的目标，对实现公司的发展战略目标至关重要。我坚信，经过各位董事及公司员工的共同努力，今年的各项任务一定能完成，上台阶的目标一定能实现。让我们团结一致、迎接挑战、克服困难、合力攻坚，为建设中国数控机床开发制造基地而努力奋斗。

（四）董事会日常工作

1、公司第二届第四次会议于 1999 年 4 月 12 日召开，会议审议通过了《董事长 1998 年工作报告》、《1998 年财务预决算报告》、《1998 年利润分配方案》、《关于高级管理人员变动的报告》；

2、公司第二届第五次会议于 1999 年 8 月 9 日召开，会议审议通过了《1999 年中期报告》、《1999 中期不分配也不用资本公积金转增股本的决议》；

3、1999 年 11 月 10 日，经国家外经贸部[1999]外经贸政审函字第 1722 号文件批准，我公司已获得开发对外经济技术合作业务经营权。

（五）董事、监事、高级管理人员

1、现任公司董事、监事人员情况：

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任 期	年度报酬
姚俊喜	男	57	董事长	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	18,600
王贵邦	男	60	副董事长	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	18,900
牟继勋	男	48	董事、副总裁	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	14,184
董事会秘书					
沈同昌	男	72	董事	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	未在公司领取报酬
郭重庆	男	67	董事	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	未在公司领取报酬
王 敏	男	59	董事	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	未在公司领取报酬
李 昕	女	39	董事	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	未在公司领取报酬
谷印成	男	57	监事会主席	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	15,540
任芳贤	男	55	监事	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	12,000
师振泉	男	57	监事	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	未在公司领取报酬
张国健	男	48	监事	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	12,120
高俊生	男	57	监事	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	未在公司领取报酬

2、截止到 1999 年 12 月 31 日公司高级管理人员情况

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任 期	年度报酬
黄铭亮	男	57	常务副总裁	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	17,160
路远达	男	48	副总裁	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	15,120
胡启瑞	男	57	副总裁	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	14,760
耿洪臣	男	37	副总裁	1998 年 8 月至 2001 年 8 月	12,120

（六）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

1、现任公司董事、监事人员持股情况：

姓 名	性 别	年 龄	职 务	年初持股数	年末持股数
-----	-----	-----	-----	-------	-------

姚俊喜	男	57	董事长	3,250	3,250
王贵邦	男	60	副董事长	0	0
牟继勋	男	48	董事、副总裁	650	650
			董事会秘书		
沈同昌	男	72	董事	0	0
郭重庆	男	67	董事	1,950	1,950
王 敏	男	59	董事	0	0
李 昕	女	39	董事	650	650
谷印成	男	57	监事会主席	2,600	2,600
任芳贤	男	55	监事	0	0
师振泉	男	57	监事	650	650
张国健	男	48	监事	650	650
高俊生	男	57	监事	650	650

2、截止到 1999 年 12 月 31 日公司高级管理人员持投情况

姓 名	性别	年龄	职务	年初持股数	年末持股数
黄铭亮	男	57	常务副总裁	2600	2600
路远达	男	48	副总裁	2600	2600
耿洪臣	男	37	副总裁	0	0

(七) 公司人员结构情况

公司员工数量 17878 人，其中生产人员 5950 人，销售人员 327 人，行政与技术人员 1677 人，财务人员 182 人，退休人员 6688 人。公司大专文化程度员工拥有率占 36.8%，高中、中技文化程度员工拥有率占 57%。

(六) 监事会报告

1、报告期内，监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监事会的职责，通过列席董事会会议、股东大会和经营管理会议，及时了解和掌握了公司的决策形成程序及经营和财务状况；进行不定期的专项检查，实施必要的监督，促进了公司的规范运作。

2、报告期内，监事会召开了二次会议：

(1) 第一次会议于 1999 年 3 月 22 日以审签的形式召开，审议并通过了公司《98 年度董事会工作报告暨业务报告》、《98 年度财务决算报告》、《98 年度利润分配预案》、《99 年度增资配股预案》和《98 年度报告及其摘要》及《98 年度监事会工作报告》。以上决议刊登于 1999 年 4 月 15 日的《证券时报》和《中国证券报》。

(2) 第二次会议于 1999 年 8 月 9 日以审签的形式通过了公司《99 年度中期报告》。

3、独立意见：

(1) 1999 年监事会切实履行《公司法》和《公司章程》，经过认真考察，认为公司在 1999 年经营活动中严格遵守国家法律、法规、依法开展经营活动、按照法律法规要求建立了较为完整的内部控制制度、公司董事及高级管理人员在执行公司职务时能认真履行职责、决策程序合法、无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 公司 1999 年度财务报表来经沈阳华伦会计师事务所审计，所出具的审计报告及对公司所涉及事项作出的评价，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

（七）重要事项

- （一） 经公司董事会讨论通过 1999 年不进行利润分配，也不以公积金转增股本。
- （二） 本公司财务报告已经审计。
- （三） 报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员没有出现受监管部门处罚的情况，本报告期内公司无重大关联交易事项。
- （四） 本公司聘请的会计师事务所无变更。
- （五） 无重大收购、投资事项。
- （六） 无重大诉讼、仲裁。
- （七） 报告期内公司没有更改名称或股票简称。
- （八） 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况
我公司已做到了与其控股股东在人员独立、资产完整、财务独立。
- （九） 报告期后重大事项：

- 1、 为加快发展沈阳机床数控工业，把沈阳建设成为中国数控机床开发制造基地的需要，落实江总书记来我公司视察工作时重要指示和省、市政府和经贸委专题会议的精神，依据《公司法》由沈阳机床股份有限公司、中科院沈阳计算技术研究所、东北大学、辽宁发展集团有限责任公司和沈阳市产业投资公司共同发起，拟投资组建沈阳数字控制股份有限公司；拟成立公司以沈阳桥堡微机式数控系统和数字式 AC、DC 伺服为主导产品，2000 年计划生产桥堡数控系统 500 台套，预计销售收入可实现 1.05 亿元。
- 2、 拟合资组建沈阳布卡特委博机床有限公司；
1999 年公司和德国布卡特委博（BW）机床集团合资成立了沈阳布卡特委博机床有限公司，投资 150 万德国马克，占合资公司 50%的股份，主要生产 BW60HS 型高速卧式加工中心，年产约 20 台，销售收入可达 4000 万人民币，经营范围主要生产、销售数控铣床和镗床，及售后服务。
- 3、 拟合资组建沈阳普瑞玛激光切割机有限公司。
1999 年我公司与意大利普瑞玛（PRIMA）工业公司合资建立沈阳普瑞玛激光切割机有限公司，投资 50 万美元，占合资公司 50%的股份，主要生产 Platino1325 型激光切割机，年产 16 台左右，销售收入可达 4000 万人民币左右，经营范围生产、经营激光切割机，并对所销售的产品提供完善的售后服务。
- 4、 鉴于 1998 年国有股配股进入股份公司的八户企业严重亏损的事实，1999 年亏损 1000 多万元，公司决定对资产进行重组，并报股东大会讨论批准。

（八）财务报告

1、 审计报告

公司财务报告经沈阳华伦会计师事务所审计，并出具保留意见的审计报告华会股审字[2000]第 0045 号。

审计报告

沈阳机床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、合并资产负债表和 1999 年度利润及利润分配表、合并利润及利润分配表以及 1999 年度现金流量表、

合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报告发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

1、公司于 1998 年 9 月经沈阳市经济贸易委员会沈经贸发（1998）162 号文批准，根据托管协议将所属事业部辽宁精密仪器厂的全部资产和债务移交沈阳东宇企业集团有限公司进行托管经营，托管期为三年。但由于沈阳东宇企业集团有限公司于 2000 年 1 月提前撤出托管，截止 1999 年末涉及托管期间双方的往来款项及费用约 965 万元未进行分摊，有关资产也未进行清算。

2、公司根据沈阳市财政局关于沈阳机床股份有限公司数控项目贷款贴息的批复，将财政同意给予的 7000 万元人民币贴息支持计入当期补贴收入，截止 1999 年 12 月 31 日公司尚未实际收到。

我们认为，除上述问题外，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 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

沈阳华伦会计师事务所

中国注册会计师 苗沈愿
中国注册会计师 兰书先

一九九九年四月二十四日

地址： 中国·沈阳

2、会计报表（附后）

（1）资产负债表

（2）利润及利润分配表

（3）现金流量表

3、会计报表附注

（九）公司的其他有关资料

备查文件

- 1、载有法定代表人、财务代表人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所的盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 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及公告的原稿。

会计报表附注

一、公司简介

沈阳机床股份有限公司(以下简称“公司”),是由沈阳第一机床厂、中捷友谊厂、辽宁精密仪器厂三家联合发起,于 1993 年 5 月经沈阳市经济体制改革委员会沈体改[1992]31 号文批准成立的内部募集的股份制企业。1996 年 7 月,经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]112 号文批准,向社会公开发行人民币普通股股票 5,400 万元,发行后公司总股本为 215,823,518 元,并在深圳证券交易所上市交易。

1997 年 6 月 10 日,公司召开 1996 年度股东大会,会议决议通过 1996 年度公司利润分配方案:按年末股本总额 215,823,518 股,每 10 股送红股 2 股,余额转入下一

年；资本公积金转增股本，每 10 股转增 1 股。实施方案后，公司股本总额为 280,570,573 股，其中：国有股 15,075.50 万，占总股本 53.73%；法人股 1,982.5 万，占总股本 7.07%；内部职工股 3,979.04 万，占总股本 14.18%；社会流通股 7,020 万，占总股本 25.02%；并重新在国家工商行政管理局登记注册，取得了 2101001100783（1—1）号企业法人营业执照。

1998 年 2 月，经中国证券监督管理委员会证监上字（1998）14 号文件批准，公司实施了每 10 股配 3 股的方案。1998 年 3 月，配股资金全部到位。公司实施配股方案后，股本总额为 340,919,303 股，其中：国有股 18,554.45 万股，占总股本 54.42%；法人股 2,000.2 万股，占总股本 5.87%；内部职工股 4,897.2 万股，占总股本 14.37%；社会流通股 8,640 万股，占总股本 25.34%。

公司主要经营范围：金属切削机床制造；进出口贸易（持证经营）；国内一般商业贸易（国家专营、专卖、专控除外）批发、零售；代购、代销、代储、代运；经济信息咨询服务；承包境外机械行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司控股子公司沈阳东宇环境工程有限公司执行《外商投资企业会计制度》，沈阳中天房地产开发有限公司执行《房地产企业会计制度》，辽宁中天影业广告制作有限公司执行《旅游、饮食服务企业会计制度》，公司及其他控股子公司执行《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度：采用公历制，即每年一月一日至十二月三十一日。

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：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：对发生的外币经济业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记帐；对各种外币帐户的外币年末余额，按年末市场汇价调整，差额作为汇兑损益处理。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险较小的投资。

7、坏帐的核算方法：

(1)坏帐的确认标准：符合下列条件的为坏帐损失。

a: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。

b:因债务人逾期未履行偿还义务超过三年仍然不能收回，且具有明显特征表明无法收回，经公司批准后的应收款项。

(2)坏帐损失的核算方法：公司坏帐损失采用备抵法。

(3)坏帐准备的计提方法和计提比例：按应收款项（包括应收帐款、其他应收款）年末余额提取，提取比例为 5%。

8、存货核算方法：

(1)公司的存货包括：原材料、材料采购、低值易耗品、委托加工材料、产成品、在产品、发出商品、库存商品等。购入并已入库的存货按计划成本计价，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；领用及发出的存货采用加权平均法计算；低值易耗品领用时按一次摊销方法计入成本。

(2)存货的计价方法：购入并已入库的存货按计划成本计价，期末结转材料成本差异，

将计划成本调整为实际成本；领用及发出的存货采用加权平均法计算；低值易耗品领用时按一次摊销方法计入成本。

(3) 存货跌价准备

存货跌价准备计提原则及方法：现采用成本与市价孰低的原则，按存货市价低于帐面成本的差额计提存货跌价准备。

9、短期投资的核算方法：

(1) 计价方法：按取得短期投资时支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用，但不包括实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利和已到期尚未领取的债券利息。

(2) 收入确认方法：现金股利或利息于收到时冲减投资的帐面价值；处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额，确认投资收益。

(3) 短期投资跌价准备

短期投资跌价准备的计提原则及方法：按成本与市价孰低的原则，将短期投资可变现价值与帐面成本进行比较，并按可变现价值低于成本部分计提短期投资跌价准备。

10、长期投资的核算方法：

(1) 计价方法：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。

(2) 收益的确认方法：对其他单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以下的，或对虽占 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上 50%以下（含 50%），或虽不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

(3) 长期债权投资：按取得成本计入长期债权投资，按合同或协议所规定的利率计算的利息确认投资收益。

(4) 长期投资减值准备计提方法：

按长期投资估计可收回价值与公司帐面实际投资成本进行比较计提，并根据长期投资估计可收回价值低于帐面成本的差额计提减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的计价方法和标准：固定资产按实际成本计价。固定资产标准为使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；或不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过两年的资产。

(2) 固定资产的分类和折旧方法：根据固定资产的估计使用年限，采用直线法分类计提。各类固定资产的折旧年限、残值率列示如下：

资 产 类 别	使用年限	年折旧率	残值率
房屋及建筑物	20—40	2.25%—4.85%	3%—10%
机器设备	10—17	5.29%—9.70%	3%—10%
运输设备	5—12	7.50%—19.4%	3%—10%
电子设备及用具	5—8	11.25%—19.4%	3%—10%

12、在建工程的核算方法：在建工程指原开发基本建设项目投入及本年新投入的技术更新改造工程。各项工程按实际发生的成本支出（在建筑期安装、改造期为该工程所发生借款利息支出和外汇折算差额计入该工程成本）入帐，工程完工验收合格并交付使用后按实际发生的全部支出结转入固定资产。

13、无形资产的计价和摊销方法：土地使用权按评估值或实际成本计价，按使用期限 50

年摊销；供暖挂网费以实际成本计价，按使用期限 30 年摊销；市场摊位费以实际成本计价，按使用期限 50 年摊销。

- 14、开办费、长期待摊费用、其他长期资产摊销方法：按实际发生额核算，分五年平均摊销。
- 15、收入确认原则：公司出售商品时，已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对商品实施继续管理权和实施控制，相关的收入已经收到，或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量；公司提供劳务时，劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，确认营业收入的实现。
- 16、所得税会计处理方法：所得税会计处理方法采用应付税款法。
- 17、合并会计报表的编制方法：母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资单位，按权益法计算投资收益，并编制合并会计报表。编报时，以经审计的母公司及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，根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及其补充规定编制，同时，对公司重大内部交易和资金往来项目作相互抵销。
- 18、公司会计政策、会计估计的变更：

根据《股份有限公司会计制度》、财政部财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》的要求，结合公司实际情况，经公司董事会决议通过，公司从 1999 年 1 月 1 日起，改变如下会计政策：

- (1) 坏帐准备原按应收帐款年末余额的 5‰计提，现改为按应收款项（包括应收帐款、其他应收款）年末余额的 5%计提。
- (2) 期末短期投资原不计提跌价准备，现改为按成本与市价孰低计提短期投资跌价准备。
- (3) 期末存货原按成本计价，不计提存货跌价准备，现改为按成本与市价孰低计提存货跌价准备。
- (4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为根据长期投资估计可收回价值低于帐面成本的差额计提长期投资减值准备。

会计政策变更对会计报表的影响：

内容	1999年度	1998年度	1997年度
影响净利润			
坏帐准备	-8,640,516.72	-25,171,907.56	-21,635,827.45
存货跌价准备	-1,035,815.85		
长期投资减值准备			-3,825,310.00
合计	-9,676,332.57	-25,171,907.56	-25,461,137.45
影响利润分配			
提取盈余公积	-967,633.26	-2,517,190.76	-2,546,113.75
提取公益金	-483,816.63	-1,258,595.38	-1,273,056.87
合计	-1,451,449.89	-3,775,786.13	-3,819,170.62
影响未分配利润	-8,224,882.68	-21,396,121.43	-21,641,966.83
影响期初未分配利润	-43,038,088.26	-21,641,966.83	

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年度已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为 43,038,088.26 元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 39,786,574.76 元，长期投资减值准备计价方法变更的累计影响数为 3,251,513.50 元；由于会计政策变更，调减 1998 年度的净利润 25,461,137.45 元；调减了 1999 年初留存收益 43,038,088.26 元，其中未分配利润调减了 17,866,180.70 元，盈余公积调减 3,775,786.13 元；利润及利润分配表，1998 年初未分配利润调减 21,641,966.83 元。

三、税项

(1) 公司适用的流转税及附加税税种和税率：

税 种	税 率	计税依据及范围
增值税	17%	按销售产品及原材料收入计算
营业税	5%	按安装工程及房屋开发收入计算
城市维护建设税	7%	按增值税、营业税计算
教育费附加	4%	按增值税、营业税计算
文化教育事业费	5%	按广告收入计算

(2) 所得税：经沈阳市人民政府沈政（1996）28 号文批准，母公司所得税税率为 33%，公司在依法纳税的前提下，通过列支办法，由沈阳市财政局负责返还 18%，公司实际税赋为 15%。沈阳东宇环境工程有限公司是中外合资企业，享受“免二减三”的所得税优惠政策，1999 年度为第二个免税年度。其他全资子公司、控股子公司所得税税率均为 33%。

四、控股子公司及合营企业

(1) 本期按权益法核算并纳入合并会计报表范围的全资控股子公司

公司名称	注册资本	经营范围	公司投资额	所占权益比例
沈阳锻压机床厂	1019万元	锻压机床生产及销售	1019万元	100%
沈阳机床厂	832万元	机床、机床附件生产及销售	832万元	100%
沈阳带锯机床厂	808万元	带锯机床生产及销售	808万元	100%
沈阳液压机厂	800.20万元	液压机生产及销售	800.20万元	100%
沈阳机床附件厂	380万元	钻夹头、机床生产及销售	380万元	100%
沈阳液压机床厂	363万元	液压机生产及销售	363万元	100%
沈阳磨床厂	211万元	钻夹头、机床生产及销售	211万元	100%
沈阳摩擦片厂	190.90万元	机床摩擦片、精密机床生产及销售	190.90万元	100%

(2) 本期按权益法核算并纳入合并会计报表范围的控股子公司

公司名称	注册资本	经营范围	公司投资额	占权益比例
沈阳三角机械有限公司	300万元	机械设备、机床及附件开发的生产及销售	300万元	100%
沈阳中捷钢导轨制造有限公司	150万元	机床导轨、剪刀精平钣、模具模生产及销售	120万元	80%
沈阳中捷机械制造有限公司	50万元	机床零件、标准件、钣金件生产及销售	40万元	80%
沈阳东宇环境工程有限公司	2400万元	空调净化工程设计、产品生产及销售	1800万元	75%
沈阳市中天房地产开发有限公司	800万元	房地产开发、商品房销售	500万元	62.50%
沈阳中天生物工程有限公司	400万元	蕈菌类产品生产及销售	240万元	60%
沈阳中天环海饮用水有限公司	50万元	纯净水、饮料生产及销售	27.50万元	55%
辽宁中天影业广告制作有限公司	20万元	电视广告制作、影视剧摄制	11万元	55%

五、会计报表主要项目注释

(金额单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	195,674.57	146,910.51
银行存款	77,817,783.70	30,071,563.81
合计	78,013,458.27	30,218,474.32

2、短期投资

项目	期初数	期末数
投资金额	投资金额	投资金额
跌价准备	跌价准备	跌价准备
债券投资	91,882.00	0.00

注：公司本年未计提短期投资跌价准备。

3、应收帐款

(1) 按帐龄分类

帐龄	期初数	比例%	期末数	比例%
	金额		金额	
1年以内	338,890,839.44	69.37	262,879,929.33	41.92
1-2年	-4,665,824.11	-0.96	146,219,883.59	26.78
2-3年	134,136,044.84	27.46	146,913,237.08	26.91
3年以上	20,142,662.15	4.12	23,941,603.28	4.39
合计	488,503,722.32	100	579,954,653.28	100
坏帐准备	24,425,186.11		28,997,732.66	
应收帐款净额	486,296,449.78		550,956,920.62	

(2) 欠款金额前 5 名单位

单位名称	所欠金额	欠款时间
沈阳中机电产品联营公司	57,862,782.96	1 年以内
沈阳机床—上海销售服务公司	45,186,524.41	1 年以内
沈阳东宇大厦	45,150,000.00	1 至 2 年
沈阳第一机床厂销售服务公司	37,127,885.24	1 年以内
中捷机床备件销售公司	35,120,857.50	1 年以内

无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

(1) 按帐龄分类

帐龄	期初数	比例%	期末数	比例%
	金额		金额	
1年以内	406,735,392.56	68.41	355,199,791.66	33.43
1-2年	20,001,263.05	7.43	176,111,294.99	48.25
2-3年	17,928,236.29	6.66	10,892,694.34	3.34
3年以上	47,131,536.81	17.50	48,881,303.70	14.98
合计	491,796,428.71	100	591,085,084.69	100
坏帐准备	24,589,821.44		29,554,254.23	
其他应收帐款净额	467,206,607.27		561,530,830.46	

(2) 欠款金额前 5 名单位

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
沈阳东宇集团	80,776,913.50	1 至 2 年	往来款
金龙公司	27,153,382.15	1 年以内	往来款
东宇电器	23,000,000.00	1 至 2 年	往来款
北京沈一机电公司	21,551,355.15	1 年以内	往来款
技改基建处	14,540,179.71	1 年以内	工程借款

无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款

5、预付帐款

	期初余额	期末余额	
	2,130,653.65	945,801.14	
欠款金额前五名单位			
单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
海城矿业供销公司	224,718.60	1 年内	货款
沈阳筑美设计装饰有限公司	465,000.00	1 年内	装修工
程款			
沈阳工业电器成套设备公司	50,000.00	1 年内	设备款
4820 工厂	37,950.00	1 年—2 年	设备款
吉林万信包装公司	20,000.00	1 年内	包装款

无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款

6、应收补贴款

内容	期初余额	期末余额	内容
“八五”技改贷款贴息	1,980,000.00	1,980,000.00	贷款贴息
世行项目贷款贴息		70,000,000.00	贷款贴息
出口产品增值税退税		3,127,736.00	增值税退税
合计	1,980,000.00	75,107,736.00	

- (1) 根据辽经贸发[1996]574 号文, 和辽财字[1996]434 号文批准, 应收的“八五”技改贷款贴息 198 万元。
- (2) 根据沈阳市财政局对公司本年度数控项目贷款贴息的批复, 由沈阳市财政局给予人民币 7,000 万元贴息支持, 公司已计入本期补贴收入。
- (3) 经沈阳市国家税务局 1999 年出口退税清算情况通知书批准, 公司本年度应退出口产品增值税 3,127,736 元。

7、存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	33,293,143.36		43,061,996.70	1,035,815.85
材料采购	18,263,984.89		31,732,308.26	
低值易耗品	740,493.62		854,024.42	
委托加工材料	903,952.94		1,019,540.38	
产成品	142,866,897.28		185,861,951.74	
在产品	81,062,631.53		54,766,805.21	
发出商品	179,361.35			
库存商品	375,728.56			
包装物			-1,479,418.62	
委托代销商品			42,029.71	
自制半成品			460,116.50	
合 计	277,686,193.53		316,319,354.30	1,035,815.85

注：经公司核实，本期存货中原材料按成本与市价比较后，按市价低于帐面成本差额计提存货跌价准备 1,035,815.85 元。

8、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
期初待抵扣进项税	11,363,957.95	69,886.12	3,749,465.19	7,684,378.88
生产用工装、工具	6,225,193.16	9,291,681.93	5,827,546.72	9,689,328.37
采暖费	270,040.82	1,669,838.52	1,682,963.30	256,916.04
保险费	402,029.42	408,000.00	601,697.42	208,332.00
合 计	18,261,221.35	11,439,406.57	11,861,672.63	17,838,955.29

注：期初待抵扣进项税为 1994 年税制改革时从存货中剔除的进项税，随销售处理。

9、长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	28,143,357.55	3,825,310.00	24,601,584.09	4,790,347.44	47,954,594.20	3,825,310.00
长期债权投资	2,318,952.04			1,321,000.00	997,952.04	
合 计	30,462,309.59	3,825,310.00	24,601,584.09	6,111,347.44	48,952,546.24	3,825,310.00

(1) 长期股权投资——股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量 (股)	占被投资公司 注册资本 比例	投资金额	减值准备	备注
沈阳市合作银行	法人股	5	0.4%	500,000		成本法核算
交通银行沈阳分行	法人股	54	0.001%	2,724,400		成本法核算
鹏达股份有限公司	法人股	30,000	20.00%	259,906.32		成本法核算
沈阳铜网股份有限公司	法人股	3,000,000	5.00%	3,000,000		成本法核算
工行沈阳投资公司	法人股	27.94	3.00%	2,794,404.24		成本法核算
沈阳国际信托投资公司	法人股	21	1.00%	1,049,336.99		成本法核算
工行沈阳市风险证券公司	法人股	30	0.30%	300,000.00		成本法核算

沈阳市沈河票券股份有限公司	法人股	22	4.40%	2,200,000.00		成本法核算
建行沈阳市分行信托公司	法人股	4	0.50%	400,000.00		成本法核算
丹东第一百货股份有限公司	法人股	750,000	2.50%	750,000.00		成本法核算
沈阳医药股份有限公司	法人股	198,000	0.30%	198,000.00		成本法核算
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	法人股	1,000,000		1,000,000.00		成本法核算
合计				15,176,047.55		

(2) 长期股权投资——其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资 单位注册 资本比例	本期权益增减额	股权投资差额	期末余额	减值准备	累计权益增减额	备注
蛇口广源公司	100,000.00	15%			100,000.00			成本法
沈阳百宏房地产公司	10,500,000.00	15%			10,500,000.00	3,150,000.00		成本法
中迅电梯有限公司	192,000.00	15%			192,000.00			成本法
辽宁省外贸企联公司	100,000.00	15%			100,000.00	100,000.00		成本法
美洲有限公司	575,310.00	15%			575,310.00	575,310.00		成本法
深圳华新投资公司	500,000.00	15%			500,000.00			成本法
沈阳第一冷冻厂	21,030,000.00	42.3%	-2,807,062.45	6,266,145.48	18,222,937.55		-2,807,062.45	权益法
沈阳绿色园艺有限公司	2,000,000.00	20%			1,980,200.00			权益法
合 计	11,967,310.00		-2,807,062.45	6,266,145.48	32,170,447.55	3,825,310.00	-2,807,062.45	

(3) 长期债权投资—债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应收 利息	本期利 息	期末应 收利息	减值 准备	备注
住房债券	510,980.00	6%	510,980.00	2002年					到期还本付息
重点建设集资债券	200,000.00	无	200,000.00	2002年					到期还本付息
电力集资债券	286,972.04	12%	286,972.04	2002年					到期还本付息
合计	997,952.04		997,952.04						

长期投资减值准备说明：根据公司董事会决议，公司将对辽宁省外贸企联公司、美洲有限公司的长期投资全额计提长期投资减值准备，对沈阳百宏房地产公司按投资额的30%计提长期投资减值准备。

10、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
原值				
房屋及建筑物	394,558,517.61	974,182.20		395,532,699.81
机器设备	692,103,657.25	2,859,731.94	12,275,086.00	682,688,303.19
运输设备	25,941,507.34	2,037,306.50	2,437,300.00	25,541,513.84
合计	1,112,603,682.20	5,871,220.64	14,712,386.00	1,103,762,516.84
累计折旧				
房屋及建筑物	146,118,825.28	4,224,510.52		150,343,335.80
机器设备	332,599,981.04	41,461,630.76	13,429,566.18	360,632,045.62
运输设备	11,419,055.16	1,328,059.47	1,019,503.11	11,727,611.52
合计	490,137,861.48	47,014,200.75	14,449,069.29	522,702,992.94
净值	622,465,820.72			581,059,523.90

固定资产说明：本期从在建工程转入固定资产1,099,328.20元。本年度公司固定资产封存合计151,789.038.56元，本年末计提折旧。

11、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
世行贷款改造项目	641,060,802.48	317,038,787.88			958,099,590.36	贷款	45%
箱体线车间厂房	7,024,938.81	458,250.00			7,483,188.81	自筹	97%
花建磨床	1,752,600.81				1,752,600.81	自筹	90%
气冲线工程	3,268,990.49	75,408.68			3,344,399.17	自筹	83%
龙门铣改造	1,208,249.10				1,208,249.10	自筹	80%
混砂机	1,852,886.72				1,852,886.72	自筹	70%
数控设备	1,885,729.55				1,885,729.55	自筹	50%
其他	45,859,839.03	1,995,340.48	1,099,328.20	319,240.00	46,436,611.31	自筹	
合计	703,914,036.99	319,567,787.04	1,099,328.20	319,240.00	1,022,063,255.83		
其中：							
利息资本化	109,089,027.11	60,031,127.84			169,120,154.95		

12、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	143,300,295.66	140,291,003.81			2,517,173.64	137,773,830.17	48年
专利技术	80,000.00	720,000.00	194,366.63	80,000.00		834,366.63	3—8年
摊位费	394,081.00	394,081.00	34,081.00	42,816.00		385,346.00	9年8个月
供暖挂网费	1,221,500.00	1,201,142.00				1,201,142.00	28年
合计	144,995,876.66	142,606,226.81	228,447.63	122,816.00	2,517,173.64	140,194,684.80	

13、开办费

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	155,359.55	117,664.00	54,688.32	218,335.23
合计	155,359.55	117,664.00	54,688.32	218,335.23

14、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
新旧会计制度对接时从 存货中剔除的管理费用	4,092,385.55			4,092,385.55
装修费用	135,526.15		30,501.84	105,024.31
其他	131,780.37	26,750.00	107,152.32	51,378.05
合计	4,359,692.07	26,750.00	137,654.16	4,248,787.91

注：新旧会计制度对接时从存货中剔除的管理费用，按随销售随处理的原则进行摊销。

15、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	198,360,962.49	193,336,865.06
担保借款	148,779,740.86	233,853,633.43
合计	347,140,703.35	427,190,498.49

其中：逾期借款

借款银行	借款金额
工商银行	287,280.00
中国银行	9,540,000.00
交通银行	5,680,000.00
市信托投资公司	1,700,000.00
国际信托投资公司	1,000,000.00
建设银行	1,640,000.00
进出口银行	45,000,000.00
招商银行	20,000.00
合 计	64,867,280.00

16、应付帐款

期初余额	期末余额
209,016,170.90	280,895,993.06

本期无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

17、预收帐款

期初余额	期末余额
13,843,794.00	13,677,932.06

本期无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

18、应付股利

项 目	期初余额	期末余额
应付国家股	3,318,467.19	3,064,314.27

19、应交税金

税 种	期初数	期末数
增值税	14,227,282.74	19,731,791.69
城建税	4,229,680.81	3,561,172.70
房产税	3,358,565.12	1,857,500.84
所得税	-301,667.01	-14,123.32
营业税	204,670.03	517,080.89
土地税	5,724,934.23	4,911,286.16
个人所得税	83,273.18	29,282.55
固定资产投资方向税	-48,451.99	71,327.08
印花税	16,245.95	50,331.46
车船税	-50.00	-50.00
土地增值税		41,692.73
合计	27,494,483.06	30,757,292.78

20、其他未交款

项 目	期初数	期末数
教育费附加	5,179,805.94	5,142,983.89
预算调节基金及能交基金	6,098,654.12	
文化事业费	12,097.83	283,261.14
合计	11,290,557.89	5,426,245.03

21、其他应付款

	期初余额	期末余额
	199,553,957.43	279,987,901.21

本期无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

22、预提费用

项 目	期初数	期末数
借款利息	66,585,759.79	83,779,450.14
材料费	2,110,950.11	2,592,582.83
动力费	1,479,398.10	3,117,808.73
合计	70,176,108.00	89,489,841.70

23、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工商银行抚顺办	119,150,000.00	85.7—2001.5	8.46%—11.98%	担保
工商银行科技办	706,663.57	94.10—2001.5	9.6%—10.98%	担保、信用
国家开发银行	450,000,000.00	95.12—2004.8		担保
国际复兴开发银行	485,159,299.13	95—2001.6		担保
工商银行科技办	8,509,092.63	逾期		
人民银行	14,229,781.60	逾期	7%—8.02%	担保
投资银行	1,107,418.35	逾期	12.26%	
中国银行	44,463,590.75	逾期	3.5%—4.44%	担保
建设银行	2,410,000.00	逾期	8.71%—12.26%	
交通银行	25,000,000.00	逾期	13.18%	
财政局	4,730,539.04	逾期		
其他	19,535,197.66	逾期		
工商银行抚顺办	650,000.00	逾期	8.46%—11.98%	担保
工商银行科技办	8,804,290.56	逾期	8.71%—15.3%	
逾期贷款合计	129,439,910.59			
合计	1,184,455,873.29			
其中：外币借款（美元）	59,131,393.66			
折合人民币	489,566,547.53	报表日汇率	8.2793	

24、应付债券

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	年利率	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	备注
机床股份公司短期融资券	200元	99.12.1	18,000,000.00	99.12—2000.9	5%		900,000.00	900,000.00		到期还本付息

25、股本

数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+、-)					本次变动后
		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	
一、尚未流通 股份							
1. 发起人股份	185,544,503.00						185,544,503.00
其中：							
国家股拥有股 份	185,544,503.00						185,544,503.00
境内法人股持 有股份							
2. 募集法人股	20,002,000.00						20,002,000.00
3. 内部职工股	48,972,800.00					-48,972,800.00	0.00
未上市流通股 份合计	254,519,303.00					-48,972,800.00	205,546,503.00
二、已流通股 份							
人民币普通股	86,400,000.00					48,972,800.00	135,372,800.00
已上市流通股 份合计						48,972,800.00	135,372,800.00
三、合 计	340,919,303.00						340,919,303.00

公司 1999 年 7 月 1 日经中国证监会批准内部职工股正式上市流通。

26、资本公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	本期变动 原因
股本溢价	339,733,025.08			339,733,025.08	
评估增值	101,968,682.26		17,160,708.90	84,807,973.36	
投入产出大 承包所得	61,561,709.42			61,561,709.42	
接受捐赠		72,551.16		72,551.16	
合计	503,263,416.76	72,551.16	17,160,708.90	486,175,259.02	

本年减少额为根据国家财政部财会字〔1998〕16 号和财会字〔1998〕66 号文的有关规定，公司改组股份制时，资产评估增值未折成股份的部分分期转入数。

27、盈余公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	27,178,348.26	2,337,090.41		29,515,438.67
公益金	12,288,711.20	1,168,545.21		13,457,256.41
任意盈余公积	14,481,816.70			14,481,816.70
合资公司提取生产发 展及储备基金		3,554,008.30		3,554,008.30
合 计	53,948,876.16	7,059,643.92	0.00	61,008,520.08

28、未分配利润

调整前年初未分配利润	86,936,125.06
追溯调整累计影响数	43,038,088.25
调整后年初未分配利润	43,898,036.81
加：本年净利润	23,370,904.13
减：提取法定公积金	2,337,090.41
提取法定公益金	1,168,545.21
提取储备基金	1,777,004.15
提取企业发展基金	1,777,004.15
期末未分配利润	60,209,297.02

29、财务费用

类 别	上年发生数	本年发生数
利息支出	79,491,215.23	75,919,207.02
减：利息收入	56,771,206.06	56,975,901.00
汇兑损失	600,881.04	40,632.62
减：汇兑收益		
金融机构手续费	1,300,562.49	219,263.35
合 计	24,621,452.70	19,203,201.99

30、其他业务利润

项目	上年发生数	本年发生数
材料销售	271,243.64	846,531.70
代销收入	1,447,013.72	
租赁收入		623,576.53
运输收入		15,940.92
拆借利息收入		2,280,000.00
其他		472,772.22
合 计	1,718,257.36	4,238,821.37

31、投资收益

项目	上年发生数	本年发生数
股权投资收益	978,295.48	320,584.09
债权投资收益	11,288.00	279,807.83
其他股权投资收益	100,000.00	
合 计	1,089,583.48	600,391.92

32、补贴收入

项目	上年发生数	本年发生数
世行项目贷款贴息		70,000,000.00
八五技改贴息	9,320,000.00	
出口退税	7,607,362.94	6,215,817.15
增值税退税	698,313.45	5,348,094.68
免缴调节基金、能交基金	7,131,886.62	5,184,434.39
免缴房产、土地税	2,395,627.00	
合 计	27,153,190.01	86,748,346.22

补贴收入说明：

- (1) 根据沈阳市财政局对公司本年度《关于数控机床贷款贴息的申请》的批复，由沈阳市财政局给予人民币 7,000 万元贴息支持，公司已计入本期补贴收入。
- (2) 根据辽宁省国家税务局、财政部驻辽宁财政专员办事处、辽宁省财政厅，辽国税所[1998]132 号文件，批准免缴以前年度调节基金、能交基金、预算调节基金 5,184,434.39 元。
- (3) 经沈阳市国家税务局 1999 年出口退税清算情况通知书批准，公司本年度出口产品增值税退税收入 6,215,817.15 元。
- (4) 根据财税字(1998)27 号文、财驻辽监退字(1999)年 209 号文及财驻辽监(1998)年 79 号文批准，公司本年度享受的增值税退税收入 5,348,094.68 元。

33、营业外收入

项目	上年发生数	本年发生数
处理固定资产收益	888,675.65	607,396.00
罚金收入	2,619.20	56,083.53
债务重组收益		3,000.00
合 计	891,294.85	666,479.53

34、营业外支出

项目	上年发生数	本年发生数
处理固定资产损失	1,964,173.47	4,328,727.26
捐赠支出	113,051.91	
罚金支出	176,305.20	334,765.37
技校经费	580,837.26	
债务重组损失		63,321.91
合计	2,834,367.84	4,726,814.54

35、本期支付的其他与经营活动有关的现金为 56,806,304.02 元，主要内容为公司出口机器设备支付的手续费、报关费及运输费、保险费等内容。

36、本期支付的其他与筹资活动有关的现金为 10,039,683.22 元。

37、支付的其他与投资活动有关的现金为公司控股子公司沈阳东宇环境工程有限公司，收购沈阳第一冷冻机厂支付的收购款 21,030,000.00 元。

母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

(1) 按帐龄分类

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	184,421,719.62	46.95%	211,905,828.34	44.36%
1-2年	70,371,039.54	17.92%	110,158,407.89	23.06%
2-3年	131,835,034.38	33.56%	143,256,150.49	29.99%
3年以上	6,156,147.60	1.57%	12,409,279.64	2.60%
合计	392,783,941.14	100%	477,729,666.36	100%
坏帐准备	19,139,197.06		23,886,483.32	
应收帐款净额	373,644,744.08		453,843,183.04	

(2) 欠款金额前 5 名单位

单位名称	所欠金额	欠款时间
沈阳中机电产品联营公司	57,862,782.96	一年以内
沈阳机床一厂上海销售服务公司	45,186,524.41	一年以内
沈阳第一机床厂销服公司	37,127,885.24	一年以内
中捷机床备件销售公司	35,120,857.50	一年以内
北京沈一机电公司	21,551,355.15	一年以内

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2、长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	149,522,323.98	3,825,310.00	-16,338,686.36	1,000,000.00	132,183,637.62	3,825,310.00
长期债权投资	1,004,280.00			70,000.00	934,280.00	
合 计	150,526,603.98	3,825,310.00	-16,338,686.36	1,070,000.00	133,117,917.62	3,825,310.00

(1)、长期股权投资——股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量 (股)	占被投资公司 注册资本 比例	投资金额	减值准备	备注
沈阳市合作银行	法人股	5	0.4%	500,000		成本法核算
交通银行沈阳分行	法人股	54	0.001%	2,724,400		成本法核算
沈阳北方证券公司	法人股	10	2.00%	1,000,000		成本法核算
鹏达股份有限公司	法人股	30,000	20.00%	259,906.32		成本法核算
沈阳铜网股份有限公司	法人股	3,000,000	5.00%	3,000,000		成本法核算
工行沈阳投资公司	法人股	27.94	3.00%	2,794,404.24		成本法核算
沈阳国际信托投资公司	法人股	21	1.00%	1,049,336.99		成本法核算
工行沈阳市风险证券公司	法人股	30	0.30%	300,000.00		成本法核算
沈阳市沈河票券股份有限公司	法人股	22	4.40%	2,200,000.00		成本法核算
建行沈阳市分行信托公司	法人股	4	0.50%	400,000.00		成本法核算
丹东第一百货股份有限公司	法人股	750,000	2.50%	750,000.00		成本法核算
沈阳医药股份有限公司	法人股	198,000	0.30%	198,000.00		成本法核算
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	法人股	1,000,000		1,000,000.00		成本法核算
合计				15,176,047.55		

(2)、长期股权投资——其他股权投资

被投资单位名称	投资 起止 期	投资金额	占被投资 单位注册 资本比例	期初权益增减额	本期权益增减额	期末余额	减值准备	累计权益增减额	备注
沈阳机床工业 公司		76,894,902.00	100%	-11,647,641.91	-15,501,831.95	49,745,428.14		-27,149,473.86	权益法核 算
沈阳中捷钢导 轨制造有限公 司		1,200,000.00	80%	-75,832.89	-25,617.93	1,149,785.04		-50,214.96	权益法核 算
沈阳中捷机械 制造有限公司		400,000.00	80%	-323,596.07	-187,959.88	-111,555.95		-511,555.95	权益法核 算
沈阳东宇环境 工程有限公司		18,000,000.00	75%	31,808,374.43	762,683.74	50,571,058.17		32,571,058.17	权益法核 算
沈阳市中天房 地产开发有限 公司		5,000,000.00	62.50%	123,308.76	159,576.02	5,282,884.78		282,884.78	权益法核 算
沈阳中天生物 工程有限公司		3,000,000.00	60%	-2,784,773.76	-1,030,659.94	-815,433.70		-3,815,433.70	权益法核 算
沈阳中天环海 饮用水有限公 司		275,000.00	55%	-359,463.29	-23,184.64	-107,647.93		-382,647.93	权益法核 算
辽宁中天影业 广告制作有限 公司		110,000.00	55%	-241,310.84	-542,927.64	-674,238.48		-784,238.48	权益法核 算
蛇口广源公司	永久 持续	100,000.00	15%			100,000.00		0.00	成本法核 算
沈阳百宏房地 产公司	永久 持续	10,500,000.00	15%			10,500,000.00	3,150,000.00	0.00	成本法核 算
中迅电梯有限 公司		192,000.00	15%			192,000.00		0.00	成本法核 算
辽宁省外贸企 联公司		100,000.00	15%			100,000.00	100,000.00	0.00	成本法核 算
美洲有限公司		575,310.00	15%			575,310.00	575,310.00	0.00	成本法核 算
深圳怀新投资 公司		500,000.00	15%			500,000.00		0.00	成本法核 算
合 计		116,847,212.00		16,499,064.43	-16,338,686.36	117,007,590.07	3,825,310.00	160,378.07	

(3) 长期债权投资—债券投资

债券种类	面值	年利 率	购入金额	到期日	期初应 收利息	本期 利息	期不 应收 利息	减值 准备	备注
住房债券	510,980.00	6%	510,980.00	2002年					成本法核算
重点建设集资债券	200,000.00	无	200,000.00	2002年					成本法核算
电力集资债券	223,300.00	12%	223,300.00	2002年					成本法核算
合计	934,280.00		934,280.00						

长期投资减值准备说明：根据公司决议，公司将对外贸企联公司、美洲有限公司的长期投资全额计提长期投资减值准备，对沈阳百宏房地产公司按投资额的30%计提长期投资减值准备，并追溯调整97年、98年报表。

3、投资收益

项目	上年发生数	本年发生数
股权投资收益	18,135,998.32	-12,548,338.92
债权投资收益	100,000.00	279,807.83
合 计	18,235,998.32	-12,268,531.09

六、分行业资料

(金额单位：人民币元)

1、营业收入、营业成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
机床工业产 品销售	457,954,901.12	484,283,063.62	352,351,644.50	391,442,673.94	105,603,256.62	92,840,389.68
安装工程收 入	125,031,656.60		76,893,957.03		48,137,699.57	
合计	582,986,557.72	484,283,063.62	429,245,601.53	391,442,673.94	153,740,956.19	92,840,389.68
公司内相互 抵销	67,665,103.03	55,755,467.22	67,665,103.03	55,755,467.22		
合计	515,321,454.69	428,527,596.40	361,580,498.50	335,687,206.72	153,740,956.19	92,840,389.68

七、关联方关系及其交易

(金额单位：人民币元)

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
沈阳机床(集团)有限责任公司	沈阳市	机床制造	母公司	有限责任	王贵邦
沈阳东宇环境工程有限公司	沈阳市	空调、净化水工程设计、产品制造	控股子公司	有限责任	姚俊喜
沈阳中天生物工程有限公司	沈阳市	开发制造和销售蕈菌类产品	控股子公司	有限责任	姚俊喜
沈阳中天房地产开发有限公司	沈阳市	房屋开发、商品房销售	控股子公司	有限责任	刘春波

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
沈阳机床(集团)有限责任公司	1,064,440,000.00			1,064,440,000.00
沈阳东宇环境工程有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00
沈阳中天生物工程有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
沈阳中天房地产开发有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
合计	1,100,440,000.00			1,100,440,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
沈阳机床(集团)有限责任公司	577,352,256.00	54.24%					577,352,256.00	54.24%
沈阳东宇环境工程有限公司	24,000,000.00	75%					24,000,000.00	75%
沈阳中天生物工程有限公司	4,000,000.00	60%					4,000,000.00	60%
沈阳中天房地产开发有限公司	8,000,000.00	62.50%					8,000,000.00	62.50%
合计	613,352,256.00						613,352,256.00	

2、关联方交易、

(1) 关联方向本公司提供劳务

关联方名称	销售金额	占本期销货成本百分比 (%)
沈阳机床(集团)有限责任公司	3,000,000.00	8.94

(2) 关联方借款

贷款方名称	贷款本金	本期利息
沈阳机床(集团)有限责任公司	100,564,781.54	9,557,600.00
借款方名称	借款本金	本期利息
沈阳中天生物工程有限公司	5,000,000.00	475,200.00
沈阳中天房地产有限公司	6,440,779.89	898,720.00

(3) 关联方应收应付款项余额

项目	关联方名称	余额	占全部应收款项余额比重
应收帐款	沈阳中天生物工程有限公司	3,660,204.00	0.63%
应收帐款	沈阳中天房地产开发有限公司	2,074,518.64	0.36%

八、或有事项

本期公司为沈阳合金投资股份有限公司提供贷款担保，担保金额 5,670 万元，贷款明细如下：

贷款银行	贷款金额	贷款期限	贷款利率(月)‰
中国建设银行	3,000,000.00	99.6.22—2000.5.20	4.875
中国银行	5,000,000.00	99.3.29—2000.1.29	4.875
中信银行	10,000,000.00	99.2.9—2000.12.9	4.875
光大银行	10,000,000.00	99.9.7—2000.9.7	4.875
交通银行	15,000,000.00	99.6.9—2000.6.9	4.875
招商银行	3,000,000.00	99.4.20—2000.4.20	4.875
中国建设银行	10,700,000.00	99.8.23—2000.8.23	4.875
合计	56,700,000.00		

九、承诺事项

公司本期无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

- 1、公司所属企业在改组前，已向沈阳北方证券公司累计投资 420 万元，2000 年 4 月 23 日公司第二届六次董事会通过决议，补充投资 1580 万元。此次投资后，公司对北方证券有限责任公司累计投资达 2000 万元，其中 1440 万元作为注册资本，占其实收资本的 4%。
- 2、为适应把沈阳机床建设成为中国数控机床开发制造基地的需要，沈阳市经贸委牵头组建沈阳数字控制股份有限公司（以下简称“数控股份”）。数控股份由沈阳机床股份有限公司、中科院沈阳计算技术研究所、东北大学、辽宁发展集团有限责任公司和沈阳市产业投资公司代表发起，自愿认股投资组建，注册资本总额 5750 万元。其中：沈阳机床股份有限公司投资 2950 万元，占总股本 51.3%；中科院沈阳计算技术研究所投资 1500 万元，占总股本 26.1%；东北大学投资 300 万元，占总股本 5.2%；辽宁发展集团有限责任公司投资 500 万元，占总股本 8.7%；沈阳市产业投资公司投资 500 万元，占总股本 8.7%；公司投资入股的 2950 万元中，固定资产 2000 万元，无形资产 750 万元，流动资产 200 万元。数控股份以沈阳桥堡微机式数控系统和数字式 AC、DC、伺服系统为主导产品，于 2000 年 4 月 21 日召开筹备组会议，讨论通过《可行性研究报告》、《公司章程》、《公司协议书》，成立数控股份董事会和监事会。预计 2000 年 5 月 1 日起，数控股份正式运营。
- 3、2000 年 4 月 23 日，公司第二届六次董事会通过决议，与德国布卡特委博（BW）机床集团公司共同投资设立沈阳布卡特委博机床有限公司，投资总额 427 万德国马克，注册资本 300 万德国马克，双方投资比例各为 50%。新公司中方执行单位为公司下属事业部中捷友谊厂，德方执行单位为 BW 集团路特灵根工厂。经营范围是生产、销售适用于加工汽车零部件尤其是铝制汽缸盖和变速箱体的数控铣床和镗床的生产、销售及售后服务。
- 4、2000 年 4 月 23 日，公司第二届六次董事会通过决议，与意大利普瑞玛（PRIMA）工业公司共同投资设立沈阳普瑞玛激光切割机有限公司，投资总额 140 万美元，注册资本 100 万美元，双方投资比例各为 50%。新公司中方执行单位为公司下属事

业部机床一厂，意方执行单位为意大利普瑞玛（PRIMA）工业公司都灵工厂，经营范围是应用于金属板材加工的 Platino1325 型二维激光切割机的生产、销售及售后服务。

十一、二〇〇〇年工作规划

1、总结三年来改组的经验，推动改组的进一步深化。

重点做好三项工作：

(1)建立公司结算中心，向事业部委派财务总监。目前结算中心已于 2 月份组建并已投入运行。3 名通过竞聘上岗的公司财务总监，已委派到有关事业部，开始实施其监督职能。

(2)进一步理顺铸造与主机厂的配套关系，铸造事业部实行本部制，下设东西厂区两个制造分部。本部总经理对公司负责，两个副总经理分别兼任两个制造分部负责人。

(3)深化公司产品开发系统的改组，组建沈阳机床开发研究院。目前组织机构及人员已调整到位，研究院本部的主要职能是拟定公司技术开发与研究的发展规划和年度计划，负责有市场前景的关键性技术研究工作。各研究所及技术、工艺部门作为研究院的组成部分，主要负责本企业生产产品的开发设计、客户化设计和替代产品设计等工作。

2、以降低采购成本为突破口，切实抓好降低成本工作。

公司今年降成本的总目标是 9000 万元。主要措施是：

(1)层层分解，确保成本开支控制在可控范围内。

(2)实行物质采购目标责任制。

(3)加强申购、审批、验收、入库等物资采购环节的控制，大宗物资实行集中采购，力争将采购成本降低 15%以上。

(4)加大非生产性支出的控制力度，严格控制管理费用的支出。

(5)大张旗鼓地开展“节约每一分钱，为完成每个订单服务”的双增双节活动。

(6)继续做好银行贷款管理工作，通过贷新还旧，展期等方式，减少利息支出，压缩财务费用。

(7)进一步完善公司及企业的内部审计监督体系，认真开展经济效益审计工作，坚决堵塞漏洞。

3、千方百计挖掘资金潜力，确保生产经营正常进行。

(1)加大销售回款力度，保证销售货款及时回笼，这是盘活资金的根本所在。

(2)充分利用现有设备及生产能力，在完成主机厂配套任务的基础上，扩大备品备件及专机的生产，多渠道增加收入。

(3)清理存量资产。对超储积压及生产中不再使用的材料或设备，组织变现，增加收入，支持生产。但在变现过程中应加强监督，防止资产流失。

(4)加大用户预收款的比例，尽可能利用用户的资金组织生产。

(5)做好对外融资、资本运营工作。

(6)积极争取发行新股，从资本市场融资，从根本上解决流动资金不足的问题。

4、充分用好政策，减人、减债、卸包袱。

5、高度重视人力资源开发，制定落实留住人才、培养人才、吸引人才的政策。

重点做好三件事：一是对有突出贡献的科技人员试行“技术津贴”。二是对企业经营管理者、高层管理人员、有特殊贡献的科技人员和企业需要的特殊人才试行“股票期

权”。公司已制定了股票期权管理办法（草案），在征求大家意见进一步修改完善后，经股东大会讨论通过，并报证监会批准后实施。三是制定优惠政策，鼓励和吸引外部人才来公司共谋发展。进行设立博士后流动站的探索；高薪聘请国外资深专家，帮助公司开发和完善数控机床、数控系统等产品；提高新参加工作的省本以上大学毕业生的工资待遇等。

6、抓紧技改项目的竣工、验收、投产，充分发挥世行贷款的投资效益。

(1) 完成三个方面的重点任务：一是土建工程---中捷数控装备厂房土建工程六月底竣工，铸造东厂区清理厂房五月底竣工；二是技术引进---剩余的三个项目全面完成；三是设备采购和安装---项目中 ICB1-4 批设备全部安装投产，与土建配套的设备全部安装交付使用。铸造设备 ICB 第 3 批设备全部安装投产，第 6 批设备全部到位完成安装任务。

(2) 今年项目投资严格遵循两项原则：一是按项目设计的投资范围，严格控制工程界限，2000 年一律不开新项目，重点保在建工程全部竣工和项目的收口；二是按任务申报书概算和工程预算严格控制资金额度，并认真审核决算，发现资金使用违规违纪行为要严肃查处。

(3) 第一机床厂等 10 个单位，要完成项目整体验收；设计咨询项目、管理系统设计与实施咨询项目，及具备完工条件的技术引进、合资合作项目，也要相继完成验收和办理交接手续。

7、建立一个敢于献身、高素质的领导班子。

会计报表：

资 产 负 债 表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

1999年度

会 股 01 表
金额单位：元

项目	附注	母公司上年数	合并上年数	母公司期末数	合并期末数
流动资产：					
货币资金	1	73,967,992.84	78,013,458.27	27,121,557.94	30,218,474.32
短期投资	2	91,882.00	91,882.00		
减：短期投资跌价准备					
短期投资净额		91,882.00	91,882.00		
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收帐款	3	392,783,941.14	488,503,722.32	477,729,666.36	579,954,653.28
其他应收款	4	361,509,694.61	491,796,428.71	459,224,108.29	591,085,084.69
减：坏帐准备		48,926,195.53	49,015,007.55	58,464,907.01	58,521,581.94
应收款项净额		705,367,440.22	931,285,143.48	878,488,867.64	1,112,518,156.03
预付帐款	5	327,191.92	2,130,653.65	229,903.40	945,801.14
应收补贴款	6	1,980,000.00	1,980,000.00	75,107,736.00	75,107,736.00
存 货		186,091,635.56	277,686,193.53	217,145,302.62	316,319,354.30
减：存货跌价准备				1,035,815.85	1,035,815.85
存货净额	7	186,091,635.56	277,686,193.53	216,109,486.77	315,283,538.45
待摊费用	8	17,706,866.64	18,261,221.35	17,672,189.07	17,838,955.29
待处理流动资产净损失					
一年内到期长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		985,533,009.18	1,309,448,552.28	1,214,729,740.82	1,551,912,661.23
长期投资：					
长期股权投资		148,207,651.94	28,143,357.55	132,183,637.62	47,346,495.10
长期债权投资		2,318,952.04	2,318,952.04	934,280.00	997,952.04
长期投资合计		150,526,603.98	30,462,309.59	133,117,917.62	48,344,447.14
减：长期投资减值准备		3,825,310.00	3,825,310.00	3,825,310.00	3,825,310.00
长期投资净额	9	146,701,293.98	26,636,999.59	129,292,607.62	44,519,137.14

其中：股权投资差额					
固定资产：					
固定资产原价		866,154,035.50	1,112,603,682.20	855,118,934.64	1,103,762,516.84
减：累计折旧		360,542,527.05	490,137,861.48	384,772,022.43	522,702,992.94
固定资产净值	10	505,611,508.45	622,465,820.72	470,346,912.21	581,059,523.90
工程物资					
在建工程	11	698,010,642.67	703,914,036.99	1,017,544,229.71	1,022,063,255.83
固定资产清理		1,414,600.29	1,416,417.08	1,580,697.83	1,582,514.62
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		1,205,036,751.41	1,327,796,274.79	1,489,471,839.75	1,604,705,294.35
无形资产及其它资产：					
无形资产		69,729,223.16	142,606,226.81	68,344,817.48	140,194,684.80
开办费	12		155,359.55	61,664.00	218,335.23
长期待摊费用	13	3,757,146.41	4,359,692.07	3,757,146.41	4,248,787.91
其他长期资产	14				
无形资产及其它资产合计		73,486,369.57	147,121,278.43	72,163,627.89	144,661,807.94
其他资产：					
其他长期资产					
递延税项：					
递延税项借款					
资产总计		2,410,757,424.14	2,811,003,105.09	2,905,657,816.08	3,345,798,900.66

资 产 负 债 表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

1999年度

会 股 01 表

金额单位：元

项目	附注	母公司上年数	合并上年数	母公司期末数	合并期末数
流动负债：					
短期借款	15	296,956,574.92	347,140,703.35	377,279,180.32	427,190,498.49
应付票据	16				
应付帐款	17	83,111,906.52	209,016,170.90	155,031,275.94	280,895,993.06
预收帐款		560,609.67	13,843,794.00	733,732.09	13,677,932.06
代销商品款					
应付工资				623,683.95	4,876,816.65
应付福利费		25,345,424.97	31,127,654.14	18,806,347.05	26,246,950.82
应付股利	18	1,984,706.51	3,318,467.19	1,984,706.51	3,064,314.27
应交税金	19	19,056,324.88	27,494,483.06	22,093,374.30	30,757,292.78
其他应交款	20	10,452,055.34	11,290,557.89	4,619,761.91	5,426,245.03
其他应付款	21	105,804,734.99	199,553,957.43	156,537,076.76	279,987,901.21
预提费用	22	28,917,985.63	70,176,108.00	41,640,325.29	89,489,841.70
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
职工奖励及福利基金			236,933.89		82,339.80
流动负债合计		572,190,323.43	913,198,829.85	779,349,464.12	1,161,696,125.87
长期负债：					
长期借款	23	863,668,612.66	901,643,603.69	1,146,411,528.62	1,184,455,873.29
应付债券	24	17,155,166.69	18,000,000.00	17,155,166.69	18,000,000.00
长期应付款	25	454,984.90	454,984.90	454,984.90	569,360.30
住房周转金	26	8,036,147.55	7,809,293.74	9,849,808.95	9,549,808.95
其他长期负债		7,222,556.18	6,530,131.37	4,424,483.68	4,424,483.68
长期负债合计		896,537,467.98	934,438,013.70	1,177,995,972.84	1,215,902,766.72
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,468,727,791.41	1,847,636,843.55	1,957,345,436.96	2,377,598,892.59
少数股东权益			21,336,628.81		19,887,628.95

股东权益：					
股本	27	340,919,303.00	340,919,303.00	340,919,303.00	340,919,303.00
资本公积	28	503,263,416.76	503,263,416.76	486,175,259.02	486,175,259.02
盈余公积	29	53,948,876.16	53,948,876.16	57,454,511.78	57,454,511.78
其中：公益金		12,234,807.74	12,234,807.74	795,398.30	795,398.30
未分配利润	30	43,898,036.81	43,898,036.81	63,763,305.32	60,209,297.02
生产发展基金					1,777,004.15
储备基金					1,777,004.15
股东权益合计	64	942,029,632.73	942,029,632.73	948,312,379.12	948,312,379.12
负债及股东权益总计	65	2,410,757,424.14	2,811,003,105.09	2,905,657,816.08	3,345,798,900.66

利 润 分 配 表

1999年度

会股02表附1表

金 额 单 位：元

编报单位：沈阳机床股份有限公司

项 目	行次	附注	母公司上年同期累计数	合并上年同期累计数	母公司本期累计数	合并本期累计数
一、净利润	1		16,920,130.04	17,157,063.93	23,370,904.13	23,370,904.13
加：年初未分配利润	2		29,515,926.27	29,515,926.27	43,898,036.81	43,898,036.81
盈余公积转入	4					
二、可供分配的利润	8		46,436,056.31	46,672,990.20	67,268,940.94	67,268,940.94
减：提取法定盈余公积	9		1,692,013.00	1,692,013.00	2,337,090.41	2,337,090.41
提取法定公益金	10		846,006.50	846,006.50	1,168,545.21	1,168,545.21
提取职工奖励及福利基金				236,933.89		
提取生产发展基金						1,777,004.15
提取储备基金						1,777,004.15
三、可供股东分配的利润	11		43,898,036.81	43,898,036.81	63,763,305.32	60,209,297.02
减：应付优先股股利	12					
提取任意盈余公积	13					
应付普通股股利	14					
转作股本的普通股股利	15					
四、未分配利润	20		43,898,036.81	43,898,036.81	63,763,305.32	60,209,297.02

现 金 流 量 表

会 股 03 表

金 额 单 位：元

编制单位：沈阳机床股份有限公司

1999年度

项 目	附注	母公司金额	合并金额
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		370,084,033.67	427,055,668.37
收取的租金		961,240.25	1,552,369.59
收到的增值税销项税额和退回的增值税款		4,948,814.83	6,982,273.41
收到的除增值税以外的其他税费返还		11,733,375.01	13,717,842.26
收到的其他与经营活动有关的现金		45,755,279.68	77,055,982.49
现金流入小计		433,482,743.44	526,364,136.12
购买商品，接受劳务支付的现金		286,513,873.45	323,750,401.03
经营租赁所支付的现金			522,182.56
支付给职工以及为职工支付的现金		90,471,235.64	104,489,818.91
支付的增值税款		16,545,945.93	19,401,736.16
支付的所得税款		4,075,955.09	4,075,955.09
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		5,843,283.62	6,608,363.11
支付的其他与经营活动有关的现金		45,624,156.30	56,806,304.02
现金流出小计		448,998,494.94	515,654,760.88

经营活动产生的现金流量净额	-15,515,751.50	10,709,375.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	70,000.00	70,000.00
分得股利或利润所收到的现金	279,807.83	279,807.83
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	232,500.00	572,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	398,133.10	398,133.10
现金流入小计	980,440.93	1,320,440.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	64,126,510.24	67,620,972.97
权益性投资所支付的现金		23,030,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		405,058.26
现金流出小计	64,126,510.24	91,056,031.23
投资活动产生的现金流量净额	-63,146,069.31	-89,735,590.30
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		73.67
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	80,790,447.92	82,939,124.63
收到的其他与筹资活动有关的现金	40,218,693.38	40,218,693.38
现金流入小计	121,009,141.30	123,157,891.68
偿还债券所支付的现金	44,291,190.00	46,974,921.42
发生筹资费用所支付的现金	690,691.46	690,691.46
分配股利或利润所支付的现金		
偿付利息所支付的现金	34,172,190.71	34,221,364.47
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	10,039,683.22	10,039,683.22
现金流出小计	89,193,755.39	91,926,660.57
筹资活动产生的现金流量净额	31,815,385.91	31,231,231.11
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	-46,846,434.90	-47,794,983.95

现 金 流 量 表

会 股 03 表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

1999年度

金额单位：元

项 目	附注	母公司金额	合并金额
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			
以投资偿还债务			
以固定资产进行长期投资			
以存货偿还债务			
融资租赁固定资产			
接受捐赠非现金资产			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		23,370,904.13	23,370,904.13
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		9,458,723.59	9,987,953.53
固定资产折旧		19,614,145.34	26,766,226.60
无形资产摊销		1,384,407.68	2,317,964.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-2,058,475.85	-2,207,568.35
固定资产报废损失		797,882.95	807,882.95
财务费用		9,468,270.04	19,203,201.99
投资损失（减收益）		12,268,531.09	-600,391.92
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		-32,679,837.13	-37,784,088.89
经营性应收项目的减少（减增加）		-88,781,215.18	-91,303,546.19
经营性应付项目的增加（减减少）		30,684,578.33	64,440,271.73
增值税增加净额（减减少）			-814,625.26
其他		956,333.51	-3,474,809.57
经营活动产生的现金流量净额		-15,515,751.50	10,709,375.24
3、现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额		27,121,557.94	30,218,474.32

减：货币资金的期初余额		73,967,992.84	78,013,458.27
现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物的净增加额		-46,846,434.90	-47,794,983.95