

沈阳化工 股份有限公司

(0698)

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。

一、公司简介

1、公司法定中文名称：沈阳化工股份有限公司

英文名称：SHENYANG CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD

2、公司法定代表人：马文忠

3、公司董事会秘书：赵美智

授权代表：杨志国

联系地址：沈阳市铁西区卫工北街 46 号（110026）

联系电话：024－25827562

联系传真：024－25827733

4、公司注册地址：辽宁省沈阳市经济技术开发区沈大路 888 号（110141）

公司办公地址：辽宁省沈阳市铁西区卫工北街 46 号（110026）

公司电子信箱：syhgzqb@pub.sy.ln.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.net.cn>

公司年度报告备置地点：公司资产经营部

（沈阳市铁西区卫工南街 14 甲，110024）

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：沈阳化工

股票代码：0698

二、会计数据和业务数据摘要

1. 公司本年利润总额及构成（单位：元）

项目	1999 年度
利润总额	147,290,819.13
净利润	115,505,213.63
扣除非经常性损益后的净利润	82,936,318.73
主营业务利润	200,564,089.87
其他业务利润	4,449,149.15
营业利润	104,972,321.14
投资收益	10,053,423.53
补贴收入	31,847,891.08
营业外收支净额	417,183.38
经营活动产生的现金流量净额	90,894,544.78
现金及现金等价物净增加额	3,978,993.35

扣除非经常性损益后的净利润中的扣除项目：

(1)本年度市财政部门退还流转税对净利润的影响额 27,070,707 元；

(2)收购开原制浆造纸有限责任公司等形成股权投资差异摊销对净利润的影响额 5,498,187.90 元。

2. 公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）

项目	1999 年度		1998 年度		1997 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后	
主营业务收入(元)	1202,645,040.16	650,556,940.91	650,556,940.91	678,508,377.73	678,508,377.73	
净利润(元)	115,505,213.63	110,575,487.53	104,429,437.88	83,232,393.78	84,037,101.61	
总资产(元)	3,139,214,565.02	2,790,726,217.50	2,755,553,664.20	1,671,294,352.55	1,643,938,760.52	
股东权益(元)	1,304,284,158.96	1,221,049,912.38	1,187,548,270.70	882,065,468.85	854,709,876.82	
每股收益(元/股)	0.27	0.42	0.40	0.366	0.366	
每股净资产(元/股)	3.09	4.63	4.60	3.852	3.849	
调整后每股净资产(元/股)	2.99	4.55	4.50	3.739	3.726	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.22	—	—	—	—	
净资产收益率(%)	8.86	9.06	8.79	9.44	9.83	
按月平均加权法计算的每股收益(元/股)	0.34	0.46	0.43	—	—	
扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)	0.20	—	—	—	—	

主要财务指标计算公式如下：

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

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 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 = 经营活动产生和现金流量净额 / 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. 股东权益变动情况 (单位: 元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	264,004,100	641,026,987	95,107,003	37,613,993	149,796,187	1,187,548,270
本期增加	158,402,460	1,890,000	13,462,565	5,742,294	95,641,029	275,138,348
本期减少		105,601,640			52,800,820	158,402,460
期末数	422,406,560	537,315,347	108,569,568	43,356,287	192,636,396	1,304,284,158
增加原因	送转股份	捐赠收入	本年提取	本年提取	本年利润	
减少原因		转入股本			转入股本	

三、股本变动及股东情况

1. 股本变动情况

(1) 股份变动情况 (单位: 股)

	期初数	本次变动增减(+、-)			期末数
		送股	公积金转增	小计	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	147,004,100	+29,400,820	+58,801,640	+88,202,460	235,206,560
其中:					
国家拥有股份	92,094,100	+18,418,820	+36,837,640	+7,604,100	147,350,560
境内法人持有股份	54,910,000	+10,982,000	+21,964,000	+32,946,000	87,856,000
2、内部职工股	13,000,000	+2,600,000	+5,200,000	+7,800,000	20,800,000
尚未流通股份合计	160,004,100	+32,000,820	+64,000,164	+96,002,460	256,006,560
二、已流通股份					
境内上市的人民币普通股	104,000,000	+20,800,000	+41,600,000	+62,400,000	166,400,000
已流通股合计	104,000,000	+20,800,000	+41,600,000	+62,400,000	166,400,000
三、股份总数	264,004,100	+52,800,820	+105,601,640	+158,402,600	422,406,560

(2) 股票发行与上市情况

①公司于 1997 年 1 月 21 日在深圳证券交易所公开发行社会公众股, 面值为人民币 1.00 元, 发行价格为 6.40 元, 发行数量为 8000 万股, 公司总股本增加至 22,940 万股。1997 年 2 月 20 日在深圳证券交易所上市流通。

②公司于 1998 年 9 月进行 98 年增资配股, 配股面值为人民币 1.00 元, 配股价格 6.80 元, 配售数量 3460.41 万股, 公司总股本增加至 26,400.41 万股。其中获配的社会公众股 2400 万股于 1998 年 11 月 3 日在深圳证券交易所上市流通。

③公司于 1999 年 6 月 24 日实施 10 送 2 转增 4 的 1998 年度利润分配方案, 每股面值为人民币 1.00 元, 送转数量 158,402,460 股, 公司总股本增加至 422,406,560 股。其中获送转的社会公众股 6240 万股于 1999 年 6 月 29 日在深圳证券交易所上市流通。

④公司现存内部职工股于 1992 年 10 月发行, 面值为人民币 1.00 元, 发行价格 1.00 元, 发行数量 1000 万股, 已于 1996 年 10 月在沈阳证券登记有限公司集中办理了登记托管。经过 1998 年 10 配 3 增资配股, 及 1999 年 10 送 2 转增 4 利润分配, 现已增加至 2080 万股。截止本报告期内, 公司内部职工股尚未上市流通。但按国家有关规定, 内部职工股已于 2000 年 2 月 22 日在深圳证券交易所上市流通。

2. 股东情况介绍

(1)截止 1999 年 12 月 31 日, 公司股东总数为 96,359 户, 其中持有国家股、法人股共 3 户。

(2)公司前 10 名股东持股情况(截止 1999 年 12 月 30 日 单位: 股)

	股东名称	期末持股数	占总股本比例
1	沈阳资产经营有限公司(国有股)	147,350,560	34.88%

2	沈阳化工集团有限公司	59,760,000	14.15%
3	沈阳铁西改造经济技术开发总公司	28,096,000	6.65%
4	深圳蔚深投资财务管理有限公司	4,618,776	1.09%
5	徐燕	912,050	0.22%
6	刘杰	720,500	0.17%
7	卢宇波	453,664	0.11%
8	黄小沙	427,778	0.10%
9	权午英	395,000	0.09%
10	杨百根	389,000	0.09%

公司第 4 至 10 名股东所持股份均为社会公众股，其中蔚深投资财务管理有限公司因包销本公司 1998 年配股余额而持有本公司 4,618,776 股内部职工股，在本报告期内尚未流通。但这部分股份按有关规定已于 2000 年 2 月 22 日上市流通。

持有本公司 5%以上股份的股东所持股份均没有质押或冻结的情况。

前十名股东之间无关联关系。

(3)持股 10%以上的法人股东的基本情况

沈阳资产经营有限公司是本公司的发起人之一，报告期内持有本公司股份 14,735.056 万股，占总股本的 34.88%。法定代表人田英杰，经营范围：国有资产经营，产权交易，设备租赁及闲置设备调剂，企业投资开发，信息、技术咨询，中介服务。其所持股份没有质押情况。

沈阳化工集团有限公司报告期内持有本公司股份 5976 万股，占总股本的 14.15%。法定代表人马文忠，经营范围是石油化工产品、设备生产和研制，建筑安装工程设计、施工，石化技术转让等。其所持股份没有质押情况。

(4)本报告期内控股股东没有发生变化。

四、股东大会简介

1、公司 1998 年度股东大会情况

公司于 1999 年 4 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登了《沈阳化工股份有限公司召开 1998 年度股东大会的公告》，并于 1999 年 5 月 28 日在公司会议室如期举行。

出席 1998 年度股东大会的股东及股东代表共计 46 人，代表股份 154,456,185 股，占公司总股本的 58.51%。

此次股东大会采用记名方式逐项投票表决，审议通过了《董事会工作报告》、《总经理工作报告》、《监事会工作报告》、《财务决算报告》、《1998 年度利润分配及公积金转增股本议案》、《更换公司部分董事》等议案。

1998 年度股东大会的有关决议内容刊登在 1999 年 5 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、公司 1999 年第 1 次临时股东大会情况

公司于 1999 年 7 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登了《沈阳化工股份有限公司召开 1999 年第 1 次临时股东大会（通讯表决方式）的公告》，并于 1999 年 8 月 21 日如期举行。共收到有效表决票 37 张，代表股份 241,878,825 股，占公司总股本的 57.26%。

此次临时股东大会审议通过了《关于收购开原制浆造纸有限责任公司全部国有股权议案》。

1999 年第 1 次临时股东大会的决议内容刊登在 1999 年 8 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、更换公司董事情况

因公司原董事董树良先生、刘起嘉先生已办理了退休手续，不再担任公司董事，经公司股东沈阳铁西改造经济技术开发总公司及沈阳化工集团有限公司推荐，公司董事会及 1998 年度股东大会讨论通过，增补董淑英女士、黄光璞先生为公司董事。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1)沈阳化工股份有限公司是我国重点氯碱化工企业之一，(1)公司 99 年完成销售收入 12 亿元，实现利润总额 1.47 亿元。根据中国氯碱协会统计，公司主要产品烧碱生产能力居同行业第五位，糊树脂产量居同行业第一位，公司 1999 年度销售收入位居同行业第六位，利润总额位居同行业第一位。

(2)公司主营业务的范围及其经营状况

公司主要产品销售收入情况：烧碱 14465 万元；盐酸 5147 万元；液氯 3989 万元；糊树脂 23589 万元；白炭黑 2126 万元。

销售收入按地区分布情况：东北地区 44846 万元；江浙地区 4932 万元；华北地区 4088 万元；其他地区 4176 万元。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况

公司于 1999 年年初收购开原制浆造纸有限责任公司全部国有股权，使其成为公司的全资子公司。该公司通过大力开展挖潜降耗，增产增收活动，严格物资和资金管理，努力消化减利因素，全年实现销售收入 11096 万元，利润 2062 万元，创历史最好水平。

公司于 1999 年 5 月以资产置换方式投资组建沈阳子午线轮胎模具有限公司，占总股份的 98%。该公司组建后，在发挥原有技术、质量和市场优势的基础上，进一步加大改造力度，调整结构，扩大规模，1999 年实现销售收入 1619 万元，实现利润 572 万元。

公司控股子公司沈阳关西涂料有限公司在激烈的市场竞争中，以沈阳金客市场为中心，深入挖潜降成本，全年实现销售收入 7039 万元，利润 1874 万元，分别比上年增加了 36% 和 42%，经营成果显著。

公司控股子公司沈阳石蜡化工有限公司的主要生产装置已于 1999 年下半年陆续交付生产使用，供产销运转状况良好。投产当年，实现销售收入 40642 万元，上缴税金 2676 万元，实现利润 2001 万元，公司的运行有了良好的开端。

(4)经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年公司仍然面临市场持续低迷、产品销售不畅等方面的严峻考验，产销平衡难，资金周转紧成为制约公司生产经营的主要因素。在公司总经理的带领下，以经济效益为中心，以保回款清欠款和挖潜改造为重点，深化改革，依法治厂，进一步降低产品成本和费用，取得了较好的经营成果。

2. 公司财务情况（万元）

指标名称	1999 年度	1998 年度	增减率
总资产	313,921	275,555	13.92%
长期负债	31,612	18,640	69.59%
股东权益	130,428	118,755	9.83%
主营利润	20,056	16,129	24.35%
净利润	11,551	10,443	10.61%

财务状况说明：

(1) 总资产比年初增加 38366 万元，长期负债比年初增加 12972 万元，主要是由于本

年度收购开原制浆造纸有限责任公司和置换、组建沈阳子午线轮胎模具有限公司两项重要事项所致。

(2) 股东权益比年初增加 11673 万元，主要原因是本年度实现的净利润。

(3) 主营利润比上年增加 3927 万元，净利润比上年增加 1108 万元，主要是本年度收购和置换两项重要事项，及沈阳石蜡化工工程 8 月份投产形成利润所致。

3. 公司投资情况

①募集资金的使用情况

本年度本公司没有募集资金，前期的募集资金中有 9180 万元延续到本年度使用，截止 1999 年末，募集资金已全部按招、配股说明书中的承诺使用。

②非募集资金投资的重大项目情况

4000 吨/年氯蜡一70（水相法）技术改造工程：工程计划总投资 3168 万元，1998 年底完成设备安装并具备试车条件，1999 年又对其装置进行完善，并消化吸收引进技术，着手准备进行扩产项目的设计工作，目前已形成 500 吨/年生产能力。

3500 立方米碱罐工程：工程计划总投资 488 万元，其中 1500 立方米碳钢碱罐设备已安装完毕，正在做打压试漏工作，2000 立方米不锈钢碱罐主体设备已安装完毕，正在进行收尾工作及探伤检测。

4. 新年度业务发展规划

我们确定今年工作的指导思想是：以经济效益为中心，以提高公司整体素质和经济运行质量为目标，以加大资本运营，调整产业结构为重点。抓好以下六个方面工作：

(1) 抓好营销管理

进一步拓展市场空间，突出营销管理，实现销售对象网络管理，确保当期销售回款 100%，降低陈欠款 4000 万元。加强供应工作，进一步降低采购成本。

(2) 抓好内部改革

在销售系统、主要生产系统实行工资总额承包、模拟二级法人承包、供产销一条龙承包，并实行岗位工资制、责任工程师制、一岗多能津贴等激励政策，以提高工作效率。

(3) 抓好内部挖潜增效

以狠抓消耗定额及能源管理为重点，加大成本管理力度，通过技术创新和技术进步，实现成本、费用双下降 10%。

(4) 抓好配股项目实施

以公司 2000 年配股为契机，加大资本运营力度，将募集资金重点投向有市场有前途的高科技项目，形成新的利润增长点。抓好年增产 500 套活络模具、年产 3 亿只系列纸餐具、年增产 1000 吨气相法白炭黑等重点项目，争取项目早竣工，早出效益。

(5) 抓好企业管理

实行依法治厂，全面实现“三无”（即无违章、无泄漏、无流失）目标，推进贯标工作，强化质量管理，抓好企业“两化”（即工作标准化，行为规范化）建设，提高公司整体素质。

(6) 抓好科技进步

国家人事部已正式批准我公司为博士后科研工作站企业。目前已完成博士后工作站的建设，本公司将通过博士后工作站的建立，引进一流人才，加快实现产品与产业结构的调整，促进精细化工产品领域开发。

5. 董事会日常工作情况

(1) 董事会的会议情况及决议内容

公司1999年第1次董事会会议于1999年4月22日在公司会议室召开，会议审议并通过了《1998年度董事会工作报告》、《1998年度总经理工作报告》、《1998年度财务决算报告》、《1998年度利润分配及公积金转增股本预案》、《1998年年度报告及年报摘要》、《更换公司部分董事》、《召开1998年度股东大会》等共7项议案。

公司1999年第2次董事会于1999年7月17日在公司会议室召开，会议审议并通过了《收购开原制浆造纸有限责任公司全部国有股权》、《与沈阳化工集团有限公司进行资产置换》、《选举朱若蘅女士为公司副董事长》、《召开公司1999年第1次临时股东大会（通讯表决方式）》等4项议案。

公司1999年第3次董事会于1999年8月12日召开，会议审议通过了《1999年度中期报告》、《1999年中期利润分配方案》两项议案。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

经1998年度股东大会批准，公司于1999年6月25日实施1998年度利润分配和公积金转增股本方案：以1998年末总股本26400.41万股为基数，每10股送2股，每10股转增4股。股权登记日1999年6月24日，除权基准日1999年6月25日，送转股上市流通日1999年6月29日。

经1999年第1次临时股东大会批准，公司收购了开原制浆造纸有限责任公司全部国有股权，并取得了良好的投资收益。

6. 公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	增减变动	年度报酬
马文忠	董事长	男	51	1996.12-1999.12	2300	4160	+1380	*
李嘉斌	副董事长	男	50	1996.12-1999.12	3120	4992	+1872	20097
朱若蘅	副董事长	女	46	1996.12-1999.12			0	*
梁会山	董事	男	55	1996.12-1999.12	3120	4992	+1872	17948
侯保中	董事	男	58	1996.12-1999.12	3120	4992	+1872	17168
赵美智	董事	女	45	1996.12-1999.12	2405	3848	+1443	15693
张铁华	董事	男	49	1998.3-1999.12	3120	4992	+1872	16880
董淑英	董事	女	56	1999.5-1999.12	1500	2400	+900	*
黄光璞	董事	男	51	1999.5-1999.12	3120	4992	+1872	16698
姚锡福	监事	男	50	1996.12-1999.12	2275	3640	+1365	14805
张淑云	监事	女	48	1996.12-1999.12	1750	2800	+1050	13290
王莉	监事	女	46	1996.12-1999.12	2275	3640	+1365	12931
曹秀英	高级管理	女	49	1996.12-1999.12	2275	3640	+1365	15078
李健	高级管理	男	54	1996.12-1999.12	3120	4992	+1872	*
许朝仁	高级管理	男	67	1996.12-1999.12	3120	4992	+1872	18678

注1：公司董事、监事、高级管理人员的股份变动均因公司在1999年6月25日实施了10送2转增4的1998年度利润分配和公积金转增股本方案所致。

注2：在“年度报酬”中标注“×”；表示其本人不在本公司领取报酬。

(2)公司现有员工 4165 人，其中：生产人员 2860 人，销售人员 120 人，技术人员 277 人，财务人员 98 人，行政人员 322 人。受教育程度的情况是：大学本科以上 267 人，大专 563 人，高中及同等学历 1144 人，初中以下 2191 人。

7. 本年度利润分配预案

经沈阳华伦会计师事务所注册会计师审计（华会股审字[2000]第 号），公司 1999 年度实现税后净利润 115,505,213.63 元，扣除调整因素后，提取 10%法定公积金 11,484,588.83 元，提取 5%法定公益金 5,742,294.41 元，下属合资企业提取“两金”1,977,976.12 元，余额 95,641,028.90 元转入未分配利润，加上因计提各项资产减值准备等因素而调整后的上年未分配利润 96,995,367.51 元，公司累计未分配利润 192,636,396.41 元。

为了公司更稳健发展，加上公司生产经营尚需流动资金的支持，董事会决定：1999 年度暂不进行利润分配。同时考虑到公司在 1999 年已经实施了较大比例的送转方案，因此，也不进行资本公积金转增股本。

六、监事会报告

1999年度本公司监事会严格按照《公司法》《证券法》等有关法律及公司章程，本着对股东负责的态度，尽职地履行了监事会各项职责。本年度监事会召开了三次会议，对公司依法运作、财务状况、关联交易、董事及高级管理人员履行职责情况进行了监督和审查。

1. 监事会会议情况

本年度监事会先后召开三次会议

公司1999年第1次监事会会议于1999年4月22日召开，会议审议通过了《1998年度监事会工作报告》、《1998年度财务决算报告》、《监事会会议议事规则》。

公司1999年第2次监事会会议于1999年7月17日召开，会议审议通过了董事会提出的《收购开原制浆造纸有限责任公司全部国有股权及公司用其他应收帐款债权与沈阳模具厂资产进行置换的议案》。

公司1999年第3次监事会会议于1999年8月22日召开，会议审议通过了《1999年中期报告》。

2. 监事会工作情况

监事会依据国家有关法律及公司章程，对1999年公司经营和财务状况进行了检查，并详细核查了公司提交的1999年度财务决算报告，认为公司能够在激烈的市场竞争条件下，内抓管理，外辟市场，经营决策果断、及时，取得了令人满意的经营业绩。经沈阳华伦会计师事务所出具的无保留意见的审计报告是客观公正的，能够真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果。

监事会参与了公司资本运作，认为公司收购开原制浆造纸有限责任公司国有股权、与沈阳模具厂资产置换等资本运作是成功的，收购价格合理，运作程序合规，符合国家有关规定。

监事会参与了提取资产减值准备工作，逐一检查了申报资产减值准备的项目，监事会认为，公司董事会本着审慎经营，有效防范化解资产损失风险的原则，制定了资产减值准备和损失处理的内部控制制度，其有关计提资产减值准备等办法程序合法，依据充分，符合财政部财会字[1999]35号文的有关规定，符合本公司的实际情况。

监事会对公司董事及高级管理人员进行考察了解，认为本公司的董事及高级管理人员能够严格要求自己，在经济交往过程中没有违反国家法令、法规的行为，没有违反公司章程的行为。

监事会对公司前期募集资金延续到本年度使用的情况进行了核实，已全部按招、配股说明书中的承诺使用，没有变更资金投向。募集资金的使用，改善了公司产业结构，提高了整体生产能力和盈利能力，募集资金使用效果良好。

监事会通过各种会议，查看各种报表，认为本公司与集团公司及下属子公司的业务结算，符合市场现状，结算价格比较合理，买卖公平，没有损害公司及股东的利益。

七、重要事项

1. 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2. 本年度公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3. 本年度公司无控股股东变更、董事会换届或半数以上成员变动及总经理变更、公司解聘或新聘董事会秘书的情况。

本年度公司原副董事长董树良先生、原董事刘起嘉先生因已办理退休手续，已辞去在公司的原职务，经董事会及股东大会通过，由董淑英女士、黄光璞先生担任公司董事职务，由公司董事朱若蘅女士担任副董事长职务，任期均至本届董事会期满。

4. 本年度公司收购资产事项的简要情况及进程。

经公司董事会及临时股东大会批准，本年度公司收购了开原制浆造纸有限责任公司全部国有股权和用本公司其他应收款债权与沈阳模具厂优良资产进行置换的资产重组事项。（经营成果详见本报告五、董事会报告 1.公司经营情况的有关内容）

5. 重大关联交易事项

详见本报告八、财务会计报告 3.会计报表附注（七）关联交易

6. 本公司与控股股东沈阳资产经营公司，做到了“三分开”，即：人员独立、资产完整、财务独立。

7. 本公司在报告期内继续聘用沈阳华伦会计师事务所作为年报审计机构。

8. 本年度公司获得辽宁省化工企业分档达标竞赛金牌奖、辽宁省年产值超亿元企业目标管理竞赛金牌奖和辽宁省企业管理先进企业等多项荣誉。

八、财务会计报告

1. 审计报告

中国·沈阳华伦会计师事务所
SHENYANG HUALUN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS · CHINA

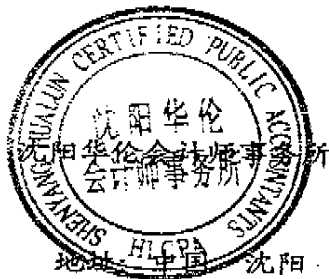
审计报告

华会股审字(2000)第 0033 号

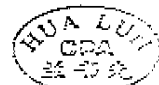
沈阳化工股份有限公司全体股东:

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。

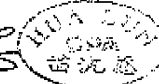
我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况和 1999 年度的经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇〇〇年四月十五日

2. 会计报表（附后）

3. 会计报表附注

一、公司简介

沈阳化工股份有限公司（以下简称公司）是1992年经沈阳市经济体制改革委员会以沈体改委（1992）34号文批准，以沈阳化工厂为基础改组的股份制企业。是我国重要的综合性化工原料基地，是“九·五”期间国家重点扶持的300家重点企业之一。1997年2月20日，面向社会发行的8,000万A股在深圳证券交易所上市，成为社会募集公司，公司股本总额为22,940万股。1998年4月17日经股东大会审议通过，中国证监会（1998）108号文件批准以10:3比例实施配股。配股后的总股本为264,004,100股，股本结构为国家股92,094,100股，占总股本的34.88%；法人股54,910,000股，占总股本的20.80%；社会公众股104,000,000股，占总股本的39.39%；内部职工股13,000,000股，占总股本的4.93%。1999年5月28日经股东大会审议通过，以10:2比例实施送股，由资本公积以10:4的比例转增股本金实施分配。送股与公积金转股后的总股本为422,406,560股，股本结构为国家股147,350,560股，占总股本的34.88%；法人股87,856,000，占总股本的20.8%；社会公众股166,400,000股，占总股本的39.39%；内部职工股20,800,000股，占总股本的4.93%。

本公司主要业务是生产和销售化学工业原料，包括氯碱、合成润滑油、有机化工原料、农药、合成树脂及产品深加工等六大系列近40种产品，产品以“星塔牌”为注册商标，广泛应用于石油化工、冶金、轻工、纺织、医药、铁路、军工以及电子、塑料等行业，产品远销美国、日本、西欧、原苏联以及东南亚等国家和地区，在国内外拥有稳定的销售市场。

公司为了优化资产结构，促进经营发展的需要，本年度对两家企业实施收购股权和资产置换，

1、公司于1999年6月与铁岭市国有资产管理局签订协议，收购开原制浆造纸有限责任公司全部国有股权，并更名为沈阳化工开原纸业有限公司，该公司属制浆造纸行业。

2、公司于1999年5月置换了沈阳化工集团有限公司拥有沈阳模具厂固定资产，并于1999年11月组建沈阳子午线轮胎模具有限公司，主要经营模具制造，公司持有98%的股权。

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：公司及其控股子公司，沈阳石蜡化工有限公司，沈阳化工开原纸业有限公司和沈阳子午线轮胎模具有限公司执行《股份有限公司会计制度》。公司控股合资公司沈阳关西涂料有限公司执行《外商投资企业会计制度》。

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止。

3、记帐本位币：公司以人民币作为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：公司采用权责发生制作为记帐基础，以实际成本作为计价原则。

5、外币业务核算方法：公司发生外币业务，按照发生当日中国人民银行公布的外汇汇率折算为人民币记帐，期末外币余额按12月31日外汇汇率进行调整，调整后的差额作为汇兑损益，计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指公司持有期限不超过三个月、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。

7、坏帐核算方法：

(1)、坏帐的确认标准：

A、债务人破产或死亡，以其破产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。

B、债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回且与公司无业务往来的应收款项。

(2)、公司除合资公司沈阳关西涂料有限公司采用直接转销法外，公司及其他控股子公司均采用备抵法：

(3)、公司坏帐准备原采用备抵法，按应收帐款期末余额5%计提坏帐准备，现根据公司董事会决议，按年末应收款项（包括应收帐款和其他应收帐款）余额的5%计提坏帐准备，但扣除以下项目：

A、正常结算期内的应收帐款（两个月内）。

B、与子公司往来、银行保证金等不会出现坏帐的往来款项。

C、对经确认不能收回的应收款项全额计提坏帐准备。

8、存货核算方法：

(1)、公司存货主要包括：原材料、在产品、在途物资、库存商品、包装物和产成品等各类存货。

(2)、存货计价：

A、原材料按计划成本计价，领用原材料采用当月加权平均差异率计算，辅助材料、包装物采用上月末差异率计算，月末结转材料成本差异时，将计划成本调整为实际成本。

B、低值易耗品：在领用时一次摊销。

C、产成品按实际成本核算，结转时采用加权平均法。

(3)、期末存货原按成本计价，现根据公司董事会决议，变更为按成本与市价孰低计提跌价准备。

具体计提原则：

A、由于存货遭受全部或部分毁损，全部或部分陈旧或过时，造成的存货成本不可收回的部分计提

跌价准备。

B、按存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9、长期投资核算方法：

(1)、股票、债券投资按成本法核算。

(2)、长期股权投资：对拥有50%股权（不含50%）以上和控股比例虽未达50%以上，但拥有实际控制权的长期投资，采用权益法核算并编制合并会计报表；对拥有20-50%股权（含50%）的长期投资采用权益法核算；对拥有20%股权以下（不含20%）的长期投资，采用成本法核算。

(3)、长期股权投资差额的摊销方法：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。未规定投资期限的，其借方差额一般按不超过10年的期限摊销，贷方差额一般按不低于10年的期限摊销。

(4)、长期投资原不计提减值准备，现根据公司董事会决议，年末对长期投资按估计可收回金额低于帐面价值的差额提减值准备。

10、固定资产计价与折旧方法：

(1)、固定资产确认标准：使用年限在 1年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过两年的。

(2)、固定资产计价采用历史成本法。

固定资产折旧：公司采用直线法计提折旧，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值确定折旧率，具体分类如下：

固定资产分类	使用年限	预留残值	折旧率
受腐蚀性房屋	25年	3%	3.88%
生产用房屋	20—40年	3%-10%	2.25%-4.85%
非生产用房屋	20—40年	3%-10%	2.25%-4.85%
机器设备	10—30年	3%-10%	3%-9.7%
运输工具	5—12年	3%-10%	7.5%-19.4%
电子设备及用具	5—10年	3%-10%	9%-19.4%

11、在建工程核算方法：

在建工程以实际成本计价，与购建在建工程直接相关的借款利息支出，在该项资产交付使用或完工之前予以资本化，计入该项资产的成本，在建工程于实际交付使用时按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

12、 无形资产计价和摊销方法:

专有技术和土地使用权按实际成本计价分别按5—50年摊销。

13、 开办费、长期待摊费用及其他长期资产摊销方法:

(1)、开办费按不短于5年摊销。

(2)、长期待摊费用按照受益期或不短于10年期限摊销。

(3)、其他资产按5-10年摊销。

14、 收入的确认原则: (1)、销售商品的收入: 公司在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方, 并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 相关的收入已经收到或取得了收款的证据, 并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时, 确认营业收入的实现。(2)、劳务收入: 提供一项劳务取得的总收入一般按照企业与接受劳务方签订的合同或协议的金额确定。

15、 所得税的会计处理方法: 公司采用应付税款法。

16、 合并会计报表的编制方法: 根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》, 对公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业和具有实质控制权的被投资企业按权益法核算, 并编制合并会计报表。由于母子公司会计政策不一致所产生的重大差异, 按母公司的会计政策对子公司的会计报表进行了调整。但对数额较小的影响差异不予调整。

三、税项:

1、 增值税:

公司及各控股子公司均为增值税一般纳税人, 其中化工产品税率为17%, 农药产品税率为13%。

2、 营业税:

公司对提供劳务、租金收入按5%计算缴纳营业税。

3、 消费税:

公司控股子公司沈阳石蜡化工有限公司按从量定额方法计算缴纳消费税。

4、 城建税及教育费附加:

除公司控股合资公司沈阳关西涂料有限公司外, 公司与其他控股子公司按应交增值税和营业税计提7%的城建税和4%的教育费附加。

5、 所得税:

(1)、母公司所得税税率为33%, 经沈阳市人民政府以沈政(1996)85号文批准, 母公司在依法纳税的前提下, 通过列支办法, 由沈阳市财政局返还企业18%的所得税, 公司1999年度实际税赋为15%。

(2)、公司所属子公司沈阳关涂西料有限公司为中外合资企业，享受免二年减半三年的优惠政策，本年度为减半期第一年，所得税税赋为12%。

(3)、沈阳化工开原纸业有限公司所得税为33%，在依法纳税前提下，通过即征即返方法，由铁岭市财政局返还企业18%的所得税，公司1999年度实际税赋为15%。

(4)、沈阳石蜡化工有限公司按15%上缴所得税，同时按沈阳经济技术开发区有关政策规定全额返还，公司1999年度所得税实际税率为零。

6、其他税项：

按国家和地方的有关规定计算缴纳。

7、会计政策的变更

公司根据财政部财会字（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》和财政部财会字（1999）49号文《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》及《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定，从1999年1月1日起改变以下会计政策：

(1)坏帐准备原采用备抵法按5%计提，现改为备抵法按5%计提坏帐准备。

(2)期末存货原未提存货跌价准备，现改为计提存货跌价准备。

(3)期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

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数，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35,138,811.38元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为24,470,163.31元，存货计价方法变更的累计影响数为10,668,648.07元；由于会计政策变更，调减1998年度的净利润6,146,049.65元；调减了1999年初留存收益35,138,811.38元，其中，未分配利润调减了29,880,038.89元，盈余公积调减5,258,772.49元；利润及利润分配表，1998年初未分配利润调减28,992,761.73元。

四、控股子公司及合营企业

被投资单位名称	法人代表	注册地	经营范围	注册资本 （万元）	投资额 （万元）	持股比例	核算方法
沈阳石蜡化工有限公司	胡葆禹	沈阳	石油化工产品、技术转让技术咨询等	56,800	40,000	70.4%	权益法 合并报表
沈阳化工开原纸业有限公司	马文忠	铁岭	制浆造纸	2750	2750	100%	权益法 合并报表
沈阳子午线轮胎模具有限公司	胡葆禹	沈阳	模具制造	3817	3739	98%	权益法 合并报表
沈阳关西涂料有限公司	翟玉林	沈阳	汽车涂料及相关化工产品	500 美元	2,500	60%	权益法 合并报表
沈阳普利司通有限公司	坂本正诠	沈阳	橡胶护舷和橡胶履带系列及附属产品	108,000 日 元	3,000	35%	权益法不合 并报表

五、会计报表项目注释

(一)、合并会计报表主要项目注释

说明：本公司期末数变动幅度较大，如未做特别说明均是由于本年度公司收购两子公司并合并会计报表所致（详见本注释第十一项：重要事项）

1999 年 12 月 31 日

金额以人民币元为单位

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	95,953.73	77,406.70
银 行 存 款	88,624,455.25	99,561,819.99
	88,720,408.98	99,639,226.69
	=====	=====

注：货币资金中有美元32,800.81美元，汇率按100：827.93折算，日元148,792.00日元，汇率按100：8.0933折算。

2、应收票据

截止 1999 年 12 月 31 日公司应收票据余额为 17,072,304.01 元, 贴现的应收票据有：

出票单位	出票日期	到期日	金额
广州岭中企业有限公司	1999-12-24	2000-6-24	2,000,000.00

除上述应收票据贴现外公司无其他贴现或抵押的应收票据。

3、应收帐款

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	300,250,306.58	86.32	367,445,651.86	88.58
1—2 年	24,214,445.90	6.96	29,877,421.39	7.20
2—3 年	19,579,595.55	5.63	8,895,473.81	2.14
3年以上	3,777,040.53	1.09	8,615,786.55	2.08

	347,821,388.56	100.00	414,834,333.61	100.00
	=====	=====	=====	=====
坏帐准备	20,433,345.32		23,757,459.10	
	=====		=====	
净额	327,388,043.24		391,076,874.51	

主要大额欠款单位列示如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	业务内容
鞍钢供销公司材料处	11,339,806.50	一年以内	货款
本钢集团有限责任公司物资供应处	20,185,845.00	一年以内	货款
吉林化学纤维股份有限公司	10,232,985.56	一年以内	货款
东北制药总厂	18,855,498.12	一年以内	货款
丹东化学纤维股份有限公司	10,862,466.49	一年以内	货款

持有本公司5%以上股份的股东单位应收款项有：

单位名称	所欠金额	欠款时间	业务内容
沈阳化工集团有限公司	10,168,430.00	一年以内	代理出口应收款

除上述应收帐款外,无持有本公司5%以上股份的股东单位应收款项。

4、其他应收款

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	48,032,787.74	57.29	161,250,034.19	98.55
1—2 年	27,862,611.02	33.23	1,804,626.80	0.48
2—3 年	154,227.19	0.18	2,818,101.96	0.75
3年以上	7,794,816.54	9.30	805,843.86	0.22
	83,844,442.49	100.00	166,678,606.81	100.00
	=====	=====	=====	=====

坏帐准备	5,726,477.22	8,638,436.01
	=====	=====
净额	78,117,965.27	158,040,170.80

主要大额欠款单位列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
沈阳化工厂汽车运输队	10,767,481.05	1 年以内	往来款
沈阳化工厂实业总公司	14,646,060.80	1 年以内	往来款
招行银行	18,534,153.23	1 年以内	汇票保证金
沈阳石化供销公司	14,486,499.62	1 年以内	往来款
工商银行	5,425,000.00	1 年以内	汇票保证金

无持有本公司5%以上股份的股东单位应收款项。

5、预付帐款

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,231,738.10	100.00	1,517,524.51	100.00
	1,231,738.10	100.00	1,517,524.51	100.00
	=====	=====	=====	=====

主要大额预付款单位列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	业务内容
沈阳铁改办	842,739.11	一年以内	预付货款
沈阳油漆厂	342,957.00	一年以内	预付货款
锦州石化股份有限公司	1,384,979.96	一年以内	预付货款
新民农电局	196,701.60	一年以内	预付电费
沈阳化工原料二分公司	199,837.15	一年以内	预付货款

无持有本公司5%以上股份的股东单位预付款项。

6、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	122,913,521.07	9,746,038.97	188,336,199.27	9,909,020.64

包装物	4,884,745.65	922,609.10	5,372,352.12	922,609.10
低值易耗品			273,484.22	
库存商品	89,895,868.39		152,604,253.52	
委托加工物资	7,052.00		-289,501.90	
生产成本	16,481,620.45		44,171,023.69	
	234,182,807.56	10,668,648.07	390,467,810.92	10,831,629.74
	=====	=====	=====	=====

本期期末余额比年初余额增加66.74%，主要原因是公司本年度新收购公司合并会计报表增加所致。

7、待摊费用

项 目	期初数	本年增加	本年摊销	期末数
企业保险	1,268,811.62	5,206,550.75	4,641,220.00	1,834,142.37
冬煤	118,260.00	448,510.45	294,697.45	272,073.00
季节性停车费用	4,424,499.26	25,913,095.01	14,745,654.10	15,591,940.17
环保责任保险	240,000.00	396,800.00	466,300.00	170,500.00
其它		4,548,067.96	4,518,901.29	29,166.67
	-----	-----	-----	-----
	6,051,570.88	36,513,024.17	24,666,772.84	17,897,822.21
	=====	=====	=====	=====

本期待摊费用年末比年初增加 195.75%，主要原因系本年度公司改变生产车间停车检修方式，将每年四、十月各一次检修改为年内十月份一次集中停车检修，致使检修费摊销延迟所致。

8、长期股权投资

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	31,744,522.69	-63,835,168.08		-32,090,645.39
长期债权投资		31,490.00		31,490.00
	31,774,522.69	-63,803,678.08		-32,059,155.39
	=====	=====	=====	=====

本期增加-63,803,678.08元, 主要为公司本年度收购企业所产生的股权投资差额及长期债权投资。

(2) 长期股权投资——其他股权投资

单 位	投资 期限	占被投资单位 注册资本比例	投资成本	损益调整	股权投资差额	期末余额	减值 准备
沈阳关西涂料有限公司	11年	60%			-1,094,425.44	-1,094,425.44	
沈阳化工开原造纸有限公司	10年	100%			-59,100,293.64	-59,100,293.64	
沈阳普利司通有限公司	41年	35%	20,986,329.15	5,404,283.71	8,573,979.57	34,964,592.43	
沈阳石蜡化工有限公司子公司	10年	70.42%			-6,860,518.74	-6,860,518.74	
合 计			20,986,329.15	5,404,283.71	-58,481,258.25	-32,090,645.39	
			=====	=====	=====	=====	

上述余额中长期股权投资差额情况如下:

项 目	年初数	摊销期限	本期摊销	摊余金额
沈阳关西涂料有限公司	-1,216,028.21	11	-121,602.77	-1,094,425.44
沈阳普利司通有限公司	8,793,825.22	41	219,845.64	8,573,979.59
沈阳化工开原纸业有限公	-65,666,992.93	10	-6,566,699.29	-59,100,293.64
司				
沈阳石蜡化工有限公司子公	-7,221,598.67	10	-361,079.93	-6,860,518.74
司				
	-65,310,794.59		-6,829,536.35	-58,481,258.25
	=====		=====	=====

(3) 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日
国库券	22,790.00	15%	22,790.00	1995.7
电力建设债券	8,700.00		8,700.00	2000.12
合计	31,490.00		31,490.00	

(4)、长期减值准备

公司本年度未计提长期减值准备。

9、固定资产及累计折旧

原值	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	171,875,332.22	212,506,317.85	62,804,095.50	321,577,554.57
机器设备	500,749,004.11	489,693,967.95	5,879,618.92	984,563,353.14
电子设备	73,709,682.87	2,956,683.57	105,632.00	76,560,734.44

运输设备	50,447,100.04	22,710,717.13	383,388.53	72,774,428.64
其他	75,299,695.81	4,168,402.66		79,468,098.47
	872,080,815.05	732,036,089.16	69,172,734.95	1,534,944,169.26
	=====	=====	=====	=====
累计折旧	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	23,618,152.84	34,908,738.49	332,618.85	58,194,272.48
机器设备	182,832,676.59	95,147,266.43	5,606,480.06	272,373,462.96
电子设备	30,885,079.50	6,643,382.51	53,692.00	37,474,770.01
运输设备	21,530,407.25	4,543,065.32	383,388.53	25,690,084.04
其他	37,662,795.55	7,933,478.75		45,596,247.30
	296,529,111.73	149,175,931.50	6,376,179.44	439,328,863.79
	=====	=====	=====	=====
净值	575,551,703.32			1,095,615,305.47

注：（1）公司本期固定资产增加主要是由于收购。（2）固定资产本期由在建工程转入452,263,628.84元。

（3）固定资产用于长、短期银行贷款抵押金额为16,350万元。

10、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（万元）	项目进度
石蜡化工工程	1,234,034,619.35	14,278,637.44	443,845,792.09	68,512,363.89	735,955,100.81	上年资金结余及配股资金转入	100%
其中：利息	146,025,602.58	12,457,891.50	63,550,000.00	24,346,600.00	70,586,894.08		
五万吨片碱	4,641,129.57	84,748.49			4,725,878.06	贷款3,270.00 自筹1,580.00	100%
离子膜工程	633,322.34	119,156.00			752,478.34	借款1243(美元) 自筹9,046.00	100%
购槽车	1,297,400.00				1,297,400.00	自筹	
待安装设备	88,892,238.26	16,268,034.36	4,172,452.57		100,987,820.05	自筹	
其他零星购置	5,895,495.38	6,468,067.18	1,531,533.71		10,832,028.85	自筹	
污水治理		3,894,397.05			3,894,397.05	自筹	
计算机综合楼		13,355,992.11	2,713,850.47	6,445,281.41	4,196,860.23	自筹	
其中：以上工程利息支出	5,743,739.72	2,965,053.86	102,274.08		8,606,519.50		
	1,335,394,204.90	54,469,032.63	452,263,628.84	74,957,645.30	862,641,963.39		

注:石蜡化工工程是本年度合并子公司沈阳石蜡化工有限公司的在建工程项目,截止 1999 年 7 月末试车期全部结束,其中常减压、催化裂解等主要生产装置已交付使用并估价转入固定资产,截止 1999 年 12 月 31 日仍有部分在建工程尚未交付生产使用。

11、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地使用权	191,270,415.00	53,309,895.05	69,320,000.00	2,597,909.32	120,031,985.73
专有技术	24,318,035.68	2,874,687.94	20,636,783.68	3,867,662.44	19,643,809.18
	215,588,450.68	56,184,582.99	89,956,783.68	6,465,571.76	139,675,794.91

12、开办费

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
开办费	1,698,858.66	13,496.05	855,376.86		856,977.85

13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
用电使用权	7,470,000.00		3,030,000.00	4,440,000.00

14、其他长期资产

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
筹建期汇兑损失	234,860.77		117,430.32	117,430.45

15、短期借款

借款类别	期初数	期末数	其中外币日元
抵押借款	102,550,000.00	154,896,188.00	
担保借款	211,300,000.00	233,450,000.00	
信用借款	8,337,520.00	7,554,640.00	80,000,000.00
	322,187,520.00	395,900,828.00	80,000,000.00

上述外币日元汇率按 100: 8.0933 折算

16、应付票据

期末余额为68,400,000.00元，比期初余额增加31,318,847.32元，增长118.40%。主要是公司及控股子公司沈阳石蜡化工有限公司购置材料而开出的应付票据。

上述期末余额无持有本公司5%以上股份股东单位的应付款项。

17、应付帐款

期末余额为536,053,927.18元，主要内容是购买原材料、配套件及购置设备的应付款项。

上述期末余额无持有本公司5%以上股份的股东单位的应付款项。

18、预收帐款

预收帐款期末余额为39,253,850.76元，比期初余额增加23,619,505.12元，增长66.19%。主要是由于控股子公司沈阳石蜡化工有限公司本年度正式投入运营而收到的预收帐款。

上述期末余额无持有本公司5%以上股份股东单位的预收款项。

19、应付工资

期末余额为11,363,371.20元，比年初余额5,265,283.65增加116%，主要系历年提取职工效益工资结余及未支付的职工工资。

20、应付福利费

期末余额为4,793,091.29比年初余额1,065,467.74增加349%，系按工资总额计提福利费结余部分。

21、应付股利

项目	期初数	期末数
应付国家股股利	37,230,662.13	31,614,158.81
应付国有法人股股利	7,470,000.00	7,470,000.00
应付社会法人股股利	3,512,000.00	3,152,000.00
沈阳关西涂料有限公司原股东股利	2,845,652.25	0.00
	51,058,314.38	42,236,158.81
	=====	=====

22、应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	-6,916,142.49	5,931,553.65
营业税	9,419.80	24,652.04
城建税	83,472.71	834,128.05
所得税	20,550,113.13	25,465,390.74
消费税	839,926.82	2,215,894.71
投资方向调节税	-160,000.00	
房产税	0.00	107,415.25
其他		-15,896.94
	-----	-----
	14,406,789.97	34,563,137.50
	=====	=====

本期期末余额比年初余额增加 135.33%，主要原因是公司本年度新收购公司合并会计报表增加所致。

23、其他应交款

期末余额 988,332.74 元，比年初余额 47,698.70 增加 1972%，系由于税金增加相应计算的教育附加等增加所致。

24、其他应付款

期末余额为203,244,653.53元,主要是各种往来款项。

持有应付本公司5%以上股份的股东单位有：

单位名称	所欠金额	欠款时间	业务内容
沈阳化工集团有限公司	17,921,401.00	一年以内	往来帐款

25、预提费用

项目	期初数	期末数
利息	1,663,014.18	11,620,889.03
电费	4,711,015.77	3,901,501.33
仓储加工费	3,376,260.95	4,011,452.67
槽车	5,864,909.08	9,749,797.80

离子膜	1,000,000.00	0.00
其他	389,021.04	569,701.00
	17,004,221.02	29,853,341.83
	=====	=====

本期期末余额比年初余额增加 75.56%，主要原因是公司本年度新收购公司合并会计报表增加所致。

26、长期借款

借 款 单 位	期末余额	借款期限	年利率	借款条件
工商银行	8,000,000.00	1996/06-2000/12	7.8%-10.98%	抵押
工商银行	37,680,000.00	1996/12-2002/11	7.65%-10.98%	担保
建设银行	16,330,000.00	1996/06-2000/01	11.70%	担保
国家开发银行	20,700,000.00	1994/12-2001/18	8.01%	担保
意大利迪诺拉公司	5,788,020.00		浮动利率	卖方信贷
沈阳市信托投资公司	700,000.00	1999/08-2000/08	5.85%	担保
建设银行	140,000,000.00	1996/11-2003/05	6.63%-9.72%	担保
工商银行	600,000.00	1998/10-2000/10	7.2%	抵押
铁岭市财政	19,500,000.00		9%	抵押
工商银行	16,550,000.00	1997/4-2001/07	5%-10%	担保
应付利息	6,527,425.00			
	272,375,445.00			
	=====			

注：意大利迪诺拉公司借款是离子膜工程向国外购买设备由中国银行沈阳分行担保的卖方信贷 700,000美元，帐面汇率按100:827.93 计算。

27、长期应付款

期初数	期末数
7,248,039.93	

28、住房周转金

期初数	期末数
3,831,841.50	-9,603,487.42

29、股本

项目	期初数	本次变动增减（+、-）			期末数	
		配股	送股	公积金转股		小计
一. 尚未流通股份						
1. 发起人股份	147,004,100		29,400,820	58,801,640	88,202,460	235,206,560
其中：国家股拥有股份	92,094,100		18,418,820	36,837,640	55,256,460	147,350,560
境内法人股持有股份	54,910,000		10,982,000	21,964,000	32,946,000	87,856,000
2. 募集法人股						
3. 内部职工股	13,000,000		2,600,000	5,200,000	7,800,000	20,800,000
尚未流通股合计	160,004,100		32,000,820	64,001,640	96,002,460	256,006,560
二. 已流通股份						
境内上市人民币普通股	104,000,000		20,800,000	41,600,000	62,400,000	166,400,000
三. 合 计	264,004,100		52,800,820	105,601,640	158,402,460	422,406,560

30、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	610,689,336.00	0.00	105,601,640.00	505,087,696.00
资产评估增值准备	30,337,651.05	0.00	0.00	30,337,651.05
其他资本公积转入	0.00	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00
被投资单位接受捐赠准备	0.00	90,000.00	0.00	90,000.00
	641,026,987.05	1,890,000.00	105,601,640.00	537,315,347.05
	=====	=====	=====	=====

本年度根据公司董事会第 9904 号决议向全体股东以每 10 股送 2 股的比例送红股，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 4 股的比例实施股本转增，共计 105,061,640 元，另外公司投资企业沈阳化工开原纸业有限公司接受捐赠入资本公积 90,000 元，本期公司资本公积金余额为 537,315,347.05 元。上述送转新股扩大股本事项已经沈体改发〔1999〕26 号文批准。

31、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	34,295,905.54	11,484,588.83		45,780,494.37
法定公益金	37,613,992.95	5,742,294.41		43,356,287.36
任意盈余公积	60,811,097.65			60,811,097.65
生产发展基金		659,325.37		659,325.37
储备基金		1,318,650.75		1,318,650.75
	132,720,996.14	19,204,859.36		151,925,855.50
	=====	=====	=====	=====

注：生产发展基金及储备基金为合资子公司本年提取的两项基金。上述两项基金本年已并入合并会计报表盈余公积科目。

32、未分配利润

期初数	149,796,187.51
减：股利分配	52,800,820.00
加：本年净利润	115,505,213.63
减：提取法定盈余公积	11,484,588.83
提取法定公益金	5,742,294.41
合资子公司提取储备基金	1,318,650.75
合资子公司提取生产发展基金	659,325.37
合资子公司提取职工奖福基金	659,325.37
期末数	192,636,396.41

33、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	33,523,219.70	24,999,541.11
减：利息收入	8,997,286.75	3,401,444.45
汇兑损失	748,206.66	357,081.86
减：汇兑收益	700.26	10,520.61

其他	75,518.67	449,189.59
----	-----------	------------

	25,348,958.02	22,393,847.50
--	---------------	---------------

	=====	=====
--	-------	-------

34、其他业务利润

项目	本年发生数	上年发生数
材料销售	-1,375,730.47	-361,814.90
出租包装物		617,143.88
装卸服务收入	2,705,840.90	2,319,848.25
其他	3,119,038.72	
	4,449,149.15	2,575,177.23
	=====	=====

35、投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
摊销股权投资差额	6,829,536.35	-98,242.85
其他股权投资收益	3,223,887.18	2,180,396.53
转让股权投资收益		11,947,700.97
	10,053,423.53	14,029,854.65
	=====	=====

36、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产收益	17,126.59	88,164.67
滞纳金收入	11,217.00	10,225.54
固定资产盘盈	3,239,553.67	0.00

其他	11,110.00	0.00
----	-----------	------

	3,279,007.26	98,390.21
--	--------------	-----------

	=====	=====
--	-------	-------

37、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产损失	300,536.64	16,305.50
捐赠支出	10,000.00	575,431.20
滞纳金支出	463,059.54	437,049.40
其他	2,088,227.70	111,872.67
	=====	=====
	2,861,823.88	1,140,658.77
	=====	=====

38、补贴收入

本期发生额31,847,891.08元， 是由市财政部门退回的增值税。

39、支付的其他与经营活动有关的现金为91,338,401.60元，系公司支付包装物押金、工程押金、银行保证金的款项。

(二)、母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	283,712,092.04	85.67%	206,291,260.46	83.59%
1—2 年	24,114,733.02	7.28%	25,584,672.65	10.37%
2—3 年	19,579,595.55	5.91%	8,943,578.12	3.62%
3年以上	3,777,040.53	1.14%	5,971,388.10	2.42%
	=====	=====	=====	=====
	331,183,461.14	100.00%	246,790,899.33	100.00%
	=====	=====	=====	=====
坏帐准备	26,045,752.50		28,117,414.46	
	=====		=====	
净额	305,137,708.64		218,673,484.87	

主要大额欠款单位列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	业务内容
本钢集团有限责任公司物资供应处	20,185,845.00	一年以内	货款
东北制药总厂	18,855,498.62	一年以内	货款
沈阳市石油化学工业供销公司	14,334,840.00	一年以内	货款
金城造纸股份有限公司	13,850,142.40	一年以内	货款
鞍钢销公司材料处	11,339,806.50	一年以内	货款

2、长期股权投资——其它股权投资及投资收益

被投资单位	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	本年收益	摊销投资 差额	累计权益	核算方法
石蜡化工有限公司	97.12.30-2007.12.31	400,000,000	70.42%	20,627,951.33	-361,079.93	420,547,623.22	权益法
关西涂料有限公司	98.1.1-2009.4	26,337,631	60%	9,464,147.38	-121,602.77	40,696,648.71	权益法
开原纸业有限公司	99.1.1-2009-1.1	93,166,992.93	100%	17,523,465.61	-6,566,699.29	51,680,164.90	权益法
子午线轮胎有限公司	99.11-2009.11	37,427,153.12	98%	3,795,783.46		41,222,936.58	权益法
普利司通有限公司	98.1.1-2038.12.31	20,986,329.15	35%	3,223,887.18	219,845.64	34,964,592.42	权益法
合 计		577,918,106.2		54,635,234.96	-6,829,536.35	589,111,965.83	
		=====		=====	=====	=====	

3、主营业务收入及成本

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
化工行业	598,643,216.21	580,419,463.41	460,407,491.23	499,917,524.49	138,235,724.98	80,501,938.92

六、分行业资料

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
化工行业	650,556,940.91	1,202,645,040.16	485,546,571.77	971,268,441.36	165,010,369.14	231,376,598.80

七、关联交易

(1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
沈阳化工集团有限公司	沈阳市	石油化工产品、设备、压力容器、PVC手套、人造皮制造、石化技术转让等	占本公司总股份的16.28%	国有	马文忠

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
沈阳化工集团有限公司	103,190,000	0.00	0.00	103,190,000

(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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
沈阳化工集团有限公司	37,350,000.00	22,410,000.00		59,760,000.00

(4)不存在控制关系的关联方关系的性质

企业性质	经济性质	与本公司关系	法人代表	注册地	注册资本(万元)	主营业务
沈阳化工厂实业总公司	国有	化工集团下属全资子公司	冯淑梅	沈阳市	200	铸件、玻璃管件制造、包装制品、汽车运输、木器加工、房屋维修、劳务
沈阳市石油化工建筑安装工程总公司	国有	化工集团下属全资子公司	姜进秀	沈阳市	506.7	土木建筑、安装防腐设备制造、电器仪表安装、房屋开发
沈阳化工汽车运输队	国有	化工集团下属全资子公司	钟振武	沈阳市	205	汽车修理、槽车运输及修理
沈阳石蜡化工总厂	国有	化工集团下属全资子公司	刘起嘉	沈阳市	20,000	石油化工产品及加工制品

(5)关联方交易事项:

企业名称	与本公司关系	交易内容	应收帐款	
			年末数	年初数
沈阳化工集团有限公司	应收帐款	货款	10,168,430.00	11,035,019.62

企业名称	与本公司关系	交易内容	其他应收款	
			年末数	年初数
沈阳化工实业总公司	其他应收款	劳务往来	14,646,060.80	5,959,871.45
沈阳市石油化工建筑安装工程公司	其他应收款	劳务往来	2,826,842.94	30,146.35
沈阳化工汽车运输队(汽车)	其他应收款	运输劳务	15,102,804.40	3,522,740.38

企业名称	与本公司关系	交易内容	其他应付款	
			年末数	年初数
沈阳化工集团有限公司	其他应付款	往来款项	17,921,401.00	1,879,389.22
沈阳化工汽车运输队	其他应付款	往来款项	1,094,362.20	3,522,740.38
沈阳石蜡化工总厂	其他应付款	往来款项	2,182,893.29	99,145,192.61

本公司已与上述关联方签定了综合服务协议,没有损害公司及其股东的利益。

八、或有负债

1、本年度公司为以下单位提供银行借款担保：

被担保公司名称	贷款银行	金额	担保期限
沈阳红梅味精股份有限公司	招商银行沈阳分行	220万元	1999.10.21—2002.04.21
沈阳红梅味精股份有限公司	中国光大银行	3900万元	1999.12.31—2005.10.10
沈阳红梅味精股份有限公司	招商银行沈阳分行	400万元	1999.08.27—2002.02.25
沈阳石蜡化工有限公司	交通银行	1980万元	1999.08.26—2000.07.26
沈阳子午线轮胎有限公司	沈阳市工行陵北分行	1655万元	1999.12.17—2004.11.20

九、承诺事项

本年度公司资产负债表日内无重大承诺事项。

十、资产负债表日后的非调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后的非调整事项。

十一、重要事项

(1)、本年度，公司与铁岭市国有资产管理局于 1999 年 6 月 8 日签定了股权转让协议，双方同意将铁岭市国有资产管理局持有的开原制浆造纸有限公司（以下简称开纸公司）全部国家股 2750 万股转让给公司，每股转让价格为人民币 1 元。转让双方确定的股权收购日为 1999 年 1 月 1 日，由于评估确认时间延迟，本年度以 1999 年 2 月 28 日为基期，对开纸公司资产进行了评估，评估确认其帐面净资产为 9317 万元，公司以流动资金 2750 万元人民币收购其全部净资产。收购完成后，开纸公司成为公司的全资子公司，并更名为沈阳化工开原纸业有限公司。此项收购形成的股权投资差额为 6567 万元，按沈阳化工开原纸业有限公司的经营期限分 10 年摊销。公司已于 1999 年 9 月 16 日全部付清收购价款，其中 1350 万元以银行承兑汇票方式支付，2000 年 3 月 16 日已全额承兑。本年度已按权益法核算并从 1999 年 1 月 1 日开始至 1999 年 12 月 31 日编制合并会计报表。上述收购事项已经公司董事会及股东大会批准。

(2)、本年度，公司与沈阳化工集团有限公司签定了资产置换协议，双方同意以 1999 年 5 月 31 日作为基准期，对沈阳化工集团有限公司全资拥有的沈阳模具厂活络模具生产厂房、设备进行评估，并以经确认后的评估结果作为置换资产的最终价格，与公司持有的等额应收款债权进行置换。该项资产置换属于关联交易。资产置换后，公司将置换入的资产全部作为投资与沈阳模具厂共同组建沈阳子午线轮胎模具有限公司，其中公司出资额占 98%，沈阳模具厂出资额占 2%。经申报和办理有关手续，沈阳子午线轮胎模具有限公司于 1999 年 11 月 22 日取得营业执照，本年度公司已按权益法核算投资收益，并从 1999 年 11 月 1 日至 1999 年 12 月 31 日编制合并会计报表。上述资产置换和组建公司事项已经公司董事会及股东大会批准。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1996 年 5 月 20 日
地点：沈阳市经济技术开发区沈大路 888 号
- 2、公司法人营业执照注册号：24349007-5
- 3、公司税务登记号：210114243490075
- 4、公司未流通的股票的托管机构：深圳证券登记有限公司
- 5、公司聘任的会计师事务所：沈阳华伦会计师事务所
办公地址：沈阳市沈河区十纬路 35 号

十、备查文件

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员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、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的正本及公告的原稿。

沈阳化工股份有限公司
董事会
二〇〇〇年四月十八日

资 产 负 债 表

1999年12月31日

会 股 01 表

编报单位：沈阳化工股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注	母公司年初数	合并年初数	母公司期末数	合并期末数
流动资产：						
货币资金	1	1	83,654,413.05	88,720,408.98	73,032,570.62	99,639,226.69
短期投资	2					
减：短期投资跌价准备	3					
短期投资净额	4					
应收票据	5	2	5,450,947.00	19,196,947.00	4,886,504.01	17,072,304.01
应收股利	6					
应收利息	7					
应收帐款	8	3	331,183,461.14	347,821,388.56	246,790,899.33	414,834,333.61
其他应收款	9	4	173,876,730.22	83,844,442.49	308,809,185.11	166,678,606.81
减：坏帐准备	10		26,045,752.50	26,159,822.54	28,117,414.46	32,395,895.11
应收款项净额	11		479,014,438.86	405,506,008.51	527,482,669.98	549,117,045.31
预付帐款	21	5		1,231,738.10		1,517,524.51
应收补贴款	24					
存货	25		214,270,227.71	234,182,807.56	180,153,193.61	390,467,810.92
减：存货跌价准备	30		10,668,648.07	10,668,648.07	10,831,629.74	10,831,629.74
存货净额	31	6	203,601,579.64	223,514,159.49	169,321,563.87	379,636,181.18
待摊费用	32	7	5,751,570.88	6,051,570.88	16,069,909.16	17,897,822.21
待处理流动资产净损失	33					
一年内到期的长期债券投资	34					
其他流动资产	35					
流动资产合计	39		777,472,949.43	744,220,832.96	790,793,217.64	1,064,880,103.91
长期投资：						
长期股权投资	40		464,913,729.98	31,744,522.69	589,111,965.83	-32,090,645.39
长期债权投资	41					31,490.00
长期投资合计	42		464,913,729.98	31,744,522.69	589,111,965.83	-32,059,155.39
减：长期投资减值准备	43					
长期投资净额	44	8	464,913,729.98	31,744,522.69	589,111,965.83	-32,059,155.39
其中：股权投资差额	45					-67,055,237.82
固定资产：						
固定资产原价	46		843,720,800.01	872,080,815.05	857,467,394.20	1,534,944,169.26
减：累计折旧	47		289,673,732.41	296,529,111.73	332,820,620.94	439,328,863.79
固定资产净值	48	9	554,047,067.60	575,551,703.32	524,646,773.26	1,095,615,305.47
工程物资	49					
在建工程	50	10	101,359,585.55	1,335,394,204.90	118,595,605.30	862,641,963.39
固定资产清理	51		3,054,097.91	3,054,097.91	3,046,144.43	3,046,144.43
待处理固定资产净损失	52					
固定资产合计	53		658,460,751.06	1,914,000,006.13	646,288,522.99	1,961,303,413.29
无形资产及其它资产：						
无形资产	54	11	51,536,592.82	56,184,582.99	50,502,413.74	139,675,794.91
开办费	55	12		1,698,858.66		856,977.85
长期待摊费用	56	13	7,470,000.00	7,470,000.00	4,440,000.00	4,440,000.00
其他长期资产	57	14		234,860.77		117,430.45
无形资产及其它资产合计	58		59,006,592.82	65,588,302.42	54,942,413.74	145,090,203.21
递延税款：						
递延税款借项	59					
资产总计	60		1,959,854,023.29	2,755,553,664.20	2,081,136,120.20	3,139,214,565.02

资 产 负 债 表

1999年12月31日

会 股 01 表

编报单位：沈阳化工股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注	母公司年初数	合并年初数	母公司期末数	合并期末数
流动负债：						
短期借款	61	15	247,050,000.00	322,187,520.00	243,600,000.00	395,900,828.00
应付票据	62	16	18,800,000.00	31,318,847.32	34,900,000.00	68,400,000.00
应付帐款	63	17	271,792,058.33	585,006,558.74	251,012,708.68	536,053,927.18
预收帐款	64	18	11,186,471.54	23,619,505.12	9,906,928.72	39,253,850.76
代销商品款	65					
应付工资	66	19	4,695,235.97	5,265,283.65	5,688,387.67	11,363,371.20
应付福利费	67	20	-654,492.28	1,065,467.74	-272,275.24	4,793,091.29
应付股利	68	21	48,212,662.13	51,058,314.38	32,312,662.13	42,236,158.81
应交税金	69	22	20,898,111.50	14,406,789.97	26,965,383.48	34,563,137.50
其他应交款	70	23	13,724.83	47,698.70	109,026.66	988,332.74
其他应付款	71	24	33,043,342.48	139,832,309.71	72,466,117.53	149,896,416.19
预提费用	72	25	16,483,057.64	17,004,221.02	19,334,933.39	29,853,341.83
一年内到期的长期负债	73					
其他流动负债	74					
职工奖励及福利基金	75			-2,735.97		187,675.53
流动负债合计	80		671,520,172.14	1,190,809,780.38	696,023,873.02	1,313,490,131.03
长期负债：						
长期借款	81	26	94,295,270.00	175,316,450.00	88,498,020.00	272,375,445.00
应付债券	82					
长期应付款	83	27	7,248,039.93	7,248,039.93		53,348,237.34
住房周转金	84	28	-757,729.48	3,831,841.50	-7,669,931.78	-9,603,487.42
其它长期负债	85					
长期负债合计	90		100,785,580.45	186,396,331.43	80,828,088.22	316,120,194.92
递延税款：						
递延税款贷项	91					
负债合计	92		772,305,752.59	1,377,206,111.81	776,851,961.24	1,629,610,325.95
少数股东权益				190,799,281.69		205,320,080.11
股东权益：						
股本	93	29	264,004,100.00	264,004,100.00	422,406,560.00	422,406,560.00
资本公积	94	30	641,026,987.05	641,026,987.05	537,315,347.05	537,315,347.05
盈余公积	95	31	132,720,996.14	132,720,996.14	149,947,879.38	151,925,855.50
其中：公益金	96		-1,675,082.08	37,613,992.95	43,356,287.36	43,356,287.36
未分配利润	97	32	149,796,187.51	149,796,187.51	194,614,372.53	192,636,396.41
股东权益合计	98		1,187,548,270.70	1,187,548,270.70	1,304,284,158.96	1,304,284,158.96
负债及股东权益总计	99		1,959,854,023.29	2,755,553,664.20	2,081,136,120.20	3,139,214,565.02

利 润 表

1999年度

会股02表

编报单位：沈阳化工股份有限公司

金额单位：元

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、主营业务收入	1		598,643,216.21	650,556,940.91	580,419,463.41	1,202,645,040.16
减：折扣与折让	2					
主营业务收入净额	3		598,643,216.21	650,556,940.91	580,419,463.41	1,202,645,040.16
减：主营业务成本	4		460,407,491.23	485,546,571.77	499,917,524.49	971,268,441.36
主营业务税金及附加	5		3,721,676.89	3,721,676.89	4,193,664.22	30,812,508.93
二、主营业务利润（亏损以“－”号填列）	10		134,514,048.09	161,288,692.25	76,308,274.70	200,564,089.87
加：其他业务利润（亏损以“－”号填列）	11	34	3,162,507.49	2,575,177.23	3,350,953.91	4,449,149.15
减：存货跌价损失	12		24,824.91	24,824.91	162,981.67	162,981.67
营业费用	13		15,710,562.12	15,766,440.27	16,853,499.47	25,851,871.34
管理费用	14		19,331,139.50	31,756,206.53	13,583,697.64	48,677,106.85
财务费用	15	33	21,767,411.60	22,393,847.50	20,511,570.25	25,348,958.02
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18		80,842,617.45	93,922,550.27	28,547,479.58	104,972,321.14
加：投资收益（损失以“－”号填列）	19	35	21,861,430.95	14,029,854.65	61,103,691.38	10,053,423.53
补贴收入	22	38	18,416,000.00	18,416,000.00	31,800,000.00	31,847,891.08
营业外收入	23	36	89,580.21	98,390.21	3,267,897.26	3,279,007.26
减：营业外支出	25	37	1,124,353.27	1,140,658.77	389,262.86	2,861,823.88
四、利润总额（亏损以“－”号填列）	27		120,085,275.34	125,326,136.36	124,329,805.36	147,290,819.13
减：所得税	28		15,655,837.46	15,655,837.46	9,483,917.10	16,733,914.85
少数股东损益	29			5,240,861.02		15,051,690.65
五、净利润（亏损以“－”号填列）	30		104,429,437.88	104,429,437.88	114,845,888.26	115,505,213.63

利 润 分 配 表

1999年度

会股02表附1表

编报单位：沈阳沈化股份有限公司

金额单位：元

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		104,429,437.88	104,429,437.88	114,845,888.26	115,505,213.63
加：年初未分配利润	2		61,031,165.32	61,031,165.32	96,995,367.51	96,995,367.51
盈余公积转入	4					
二、可供分配的利润	8		165,460,603.20	165,460,603.20	211,841,255.77	212,500,581.14
减：提取法定盈余公积	9		10,442,943.80	10,442,943.80	11,484,588.83	11,484,588.83
提取法定公益金	10		5,221,471.89	5,221,471.89	5,742,294.41	5,742,294.41
提取职工奖励及福利基金	11					659,325.37
提取企业发展基金	12					1,318,650.75
提取储备基金	13					659,325.37
三、可供股东分配的利润	12		149,796,187.51	149,796,187.51	194,614,372.53	192,636,396.41
减：应付优先股股利	13					
提取任意盈余公积	14					
应付普通股股利	15					
转作股本的普通股股利	16					
四、未分配利润	20		149,796,187.51	149,796,187.51	194,614,372.53	192,636,396.41

现 金 流 量 表

1999年度

会 股 03 表

编报单位：沈阳化工股份有限公司

金额单位：元

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	1	592,498,834.77	1,486,139,502.55
收取的租金	2		3,945,050.00
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3	31,800,000.00	32,111,705.79
收到的除增值税以外的其他税费返还	4		123,502,887.20
收到的其他与经营活动有关的现金	8	39,820,960.76	93,027,870.54
现金流入小计	9	664,119,795.53	1,738,727,016.08
购买商品，接受劳务支付的现金	10	439,559,069.45	1,239,944,204.00
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	42,426,259.42	75,323,789.03
支付的增值税款	13	41,670,877.18	165,254,499.81
支付的所得税款	14	3,400,000.00	18,512,990.63
支付的除增值税，所得税以外的其他税费	15	5,902,706.34	57,458,586.23
支付的其他与经营活动有关的现金	20	50,206,173.92	91,338,401.60
现金流出小计	21	583,165,086.31	1,647,832,471.30
经营活动产生的现金流量净额	22	80,954,709.22	90,894,544.78
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	23		
分得股利或利润所收到的现金	24	1,922,608.65	
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	165,591.29	229,591.29
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	31	2,088,199.94	229,591.29
购建固定，无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	8,176,863.26	81,868,169.00
权益性投资所支付的现金	33	62,231,000.00	62,581,000.00
债权性投资所支付的现金	34		
支付的其他与投资活动有关的现金	40		
现金流出小计	41	70,407,863.26	144,449,169.00
投资活动产生的现金流量净额	42	-68,319,663.32	-144,219,577.71
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		
发行债券所收到的现金	44		
借款所收到的现金	45	401,350,000.00	573,499,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	50		5,517,156.22
现金流入小计	51	401,350,000.00	579,016,156.22
偿还债务所支付的现金	52	376,802,790.00	455,661,370.00
发生筹资费用所支付的现金	53		
分配股利或利润所支付的现金	54	15,900,000.00	28,279,957.53
偿付利息所支付的现金	55	24,677,635.53	30,543,574.44
融资租赁所支付的现金	56	7,233,850.34	7,233,850.34
减少注册资本所支付的现金	57		
支付的其他与筹资活动有关的现金	62		
现金流出小计	63	424,614,275.87	521,718,752.31
筹资活动产生的现金流量净额	64	-23,264,275.87	57,297,403.91
四、汇率变动对现金的影响	65	7,387.54	6,622.37
五、现金及现金等价物净增加额	66	-10,621,842.43	3,978,993.35

