

石家庄炼油化工股份有限公司 1999 年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘自年度报告正本，投资者欲了解详细内容应阅读年度报告正本。

石家庄炼油化工股份有限公司董事会

一、公司简介

1、公司法定名称：

中文：石家庄炼油化工股份有限公司

英文：SHIJIAZHUANG REFINING-CHEMICAL CO.,LTD.

英文缩写：SRCC

2、公司法定代表人：奚奎华

3、公司董事会秘书：滕峰阁

公司授权代表：李金瑞

联系地址：河北省石家庄炼油化工股份有限公司

电 话：0311-5161160

传 真：0311-5161138

4、公司注册地址：河北石家庄市高新技术开发区黄河大道 151 号。

公司办公地址：河北省石家庄炼油化工股份有限公司

邮政编码：050032

公司电子信箱：mafeiyue@sina.com

5、公司年度报告备置地点：石家庄炼油化工股份有限公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：石炼化

股票代码：0783

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 1999 年度会计数据和业务数据摘要

利润总额：132,136,177.65
净利润：97447291.71
扣除非经常性损益后的净利润：97447291.71
主营业务利润：208495347.52
其他业务利润：-939319.86
营业利润：141418541.93
投资收益：-13641092.04
补贴收入：
营业外收支净额：4358727.76
经营活动产生的现金流量净额：-135257668.80
现金及现金等价物净增加额：-110249937.74
注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：0

(二) 前三年主要会计数据和财务指标

	1999	1998	1997
(1) 主营业务收入 (元)	2865199388.22	2607329677.25	3110626155
(2) 净利润 (元)	97447291.71	208870172.84	325611580.44
(3) 总资产 (元)	2597830476.98	2645423407.25	2479876465.99
(4) 股东权益 (元)	1979286912.3	1953796655.31	1871527236.24
(5) 每股收益 (元)	0.0844	0.1934	0.45
(6) 扣除非经常性损益后的每股收益 (元)	0.0844	0.177	0.45
(7) 每股净资产 (元)	1.71	1.81	2.60
(8) 调整后的每股净资产 (元)	1.60	1.69	2.56
(9) 净资产收益率 (%)	4.92	10.69	17.31
(9) 按月平均加权计算每股收益 (元)	0.099	0.1934	0.50
(10) 加权净资产收益率 (%)	4.96	11.5	23.87

注：(1) 1999 年末总股本 115444.4333 万股；1998 年末总股本 108000 万股；1997 年末总股本 72000 万股。以上每股指标均按当期实现数除以当期总股本所得。

注：(2) 1997 年度未编制现金流量表，故当年每股经营活动产生的现金流量净额未反映。

注：(3) 公司 1998 年 1—6 月份总股本为 72000 万股，7—12 月份为 108000 万股；1999 年 1—11

月份为 108000 万股，12 月份为 115444.4333 万股。以上月份相关数据作为加权平均的计算基数。

注：(4) 97、98 年度主要数据和财务指标为根据财政部财会字 (1999) 35 号文、49 号文而进行的会计政策、会计估计变更，追溯调整后的数据。

注：(5) 主要财务指标的计算方法

(1) 全面摊薄的计算方法

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

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款 - 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 × 100%

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

(2) 加权平均指标的计算方法

加权平均股本 = [期末普通股股份总数 / (1 + 配股比例)] + [期末普通股股份总数 / (1 + 配股比例)] × 配股比例 × 缴款结束日下一月份到期末的月份数 / 12]

加权每股净资产 = 年度末股东权益 / 加权平均股本

加权每股收益 = 净利润 / 加权平均股本

加权净资产收益率 = 当期净利润 / [(期初股东权益 + 期末股东权益) / 2]

(三) 报告期内股东权益变动情况 (单元：万元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	合计
期初数	108000	59267	6377	2126	21735	195379
本期增加	7444	15375	1462	487	8284	32565
本期减少	-	-	-	-	30016	30016
期末数	115444	74642	7839	2613	3	197928

变化原因：1) 本报告期内公司股本变动增加 7444 万股，系本期实施了公司 1999 年度临时股东大会审议通过，经中国证券监督管理委员会证监上字 [1999] 号文批准的以 1998 年末公司总股本 108000 万股为基数，向全体股东每 10 股配 3 股的配股方案。2) 资本公积增加主要配股溢价部分形成。3) 盈余公积增加系利润中提取形成。4) 未分配利润减少系本年度利润分配所致。

三、 股东情况介绍

1、截止 1999 年 12 月 30 日，公司在深圳证券登记公司登记的股东共有 89391 户。

2、公司主要股东持股情况（前十名股东）

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
中国石化石家庄炼油厂	920444333	79.73
海通北京	4897205	0.42
陕西合记联合实业总公司	4449375	0.39
海南国兴工贸实业公司	3447605	0.3
北京中京泰咨询有限公司	2754975	0.24
梁海俊	816200	0.07
白国红	588880	0.05
邹润	555736	0.05
陈爱林	543600	0.05
刘耘	492369	0.04

公司前十名股东之间没有关联关系。

3、报告期内公司国有法人股股东中国石化石家庄炼油厂

持有股数：920,444,333 股，增加了 20,444,333 股，系本期实施了每 10 股配 3 股的配股方案所致。

所占比例：79.73%

法定代表人：奚奎华

经营范围：石油加工及产品的销售；石油化工产品的生产销售；建筑材料生产和销售。

所持股份质押情况：没有质押。

4、1999 年度公司控股股东未变更。

（注：2000 年 2 月 28 日公司控股股东变更为中国石油化工股份有限公司）

四、 报告期股东大会简介

报告期内公司召开三次股东大会

1、石家庄炼油化工股份有限公司第三次（临时）股东大会，于 1999 年 3 月 1 日下午 2：30 时在办公楼第四会议室召开，本次股东大会采用通讯方式表决，审议通过了改聘中庆会计师事务所（聘期一年）的议案，会议收到 18 位股东持同意观点表决票 18 张，代表股权 90,020.44 万股，占公司总股本 108,000 万股的 83.35%，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。

2、石家庄炼油化工股份有限公司第四次（1998年度）股东大会，于1999年6月26日上午9：30时在石炼宾馆南二楼会议厅召开1998年度股东大会，出席本次大会的股东及股东代表41人，共代表股份90,104.945万股，占公司总股本108,000万股的83.43%，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。会议逐项以投票表决方式进行表决，以90,104.945万股全票通过以下各项议案，占出席股东所持股份的100%。本次大会经石家庄市公证处公证。

- 1)、审议通过了公司1998年度报告正文及摘要
- 2)、审议通过了1998年度董事会工作报告
- 3)、审议通过了1998年度监事会工作报告
- 4)、审议通过了1998年度总经理业务报告
- 5)、审议通过了1998年度财务工作报告
- 6)、审议通过了1998年度利润分配预案

经中庆会计师事务所审计，公司1998年度实现净利润27349万元。提取10%的法定公积金2735万元，提取5%的法定公益金1367万元，加上上年度剩余可分配利润13277万元，本年度可供股东分配利润36523万元。根据公司经营和发展的需要，本年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

- 7)、审议通过公司1999年度增资配股预案。

上述配股方案需经中国证监会河北证券监管特派员办事处初审，并报中国证监会审核通过后方能实施。

- 8)、审议通过董事会关于1999年增资配股募集资金投向及可行性的议案

- 9)、审议通过董事会关于前次募集资金使用及效益情况的说明、中庆会计师事务所出具的《前次募集资金使用情况专项报告》。并授权董事会办理此次配股方案中的有关事宜。

3、石家庄炼油化工股份有限公司第五次（临时）股东大会，于1999年11月22日上午11：00时在办公楼第一会议室召开，本次股东大会采用通讯方式表决，审议通过了“关于戢守山先生、赵殿维先生辞去公司董事，梁铁树先生辞去公司监事”、“关于增选奚奎华先生为公司董事、栗正光先生为公司监事”

的议案。会议收到 18 位股东持同意观点表决票 18 张，代表股权 90,026.395 万股，占公司总股本 108,000 万股的 83.36%，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1)、公司所处行业及在本行业中的地位

本公司属于石油加工行业，设计原油加工能力为 350 万吨/年。1999 年度销售产值 292078 万元，占中石化集团公司销售产值的 1.6%。

(2)、公司主营业务的范围及其经营状况

本公司主营业务为石化产品的生产和销售。经营范围为：石油加工及产品销售；石油化工产品的生产销售；建筑材料生产销售；房地产综合开发与经营，物业管理服务。主要产品有不同标号的汽油、柴油、航煤、苯、甲苯、二甲苯、溶剂油，液化汽、聚丙烯等。

(3)、公司经营中出现的问题及解决方案

原油价格不断攀升、资源紧缺，造成效益滑坡。对策是努力降本增效、密切关注市场动态、及时推动产品市场价格到位。

装置连续三年运行、设备腐蚀老化、催化剂跑损严重、烟机不能正常运行。对策是实施检修、优化生产方案、恢复和完善设备包机制、现场攻关解决烟机正常运转的设备难题。

2、公司财务状况

指标名称	1999 年末	1998 年末	增长比率
总资产	259783	264542	-1.8%
长期负债	0	0	
股东权益	197928	195379	1.3%
主营业务利润	20850	38540	45.9%
净利润	9748	20887	53.3%

增减变动的主要原因：

总资产：自有资金还清原油欠款

股东权益：报告期内净利润转入和配股融资

主营业务利润：原油提价速度高于成品油提价速度

净利润：主营利润下降所致

3、公司投资情况

(1)、募集资金使用情况

本公司于 1997 年 7 月 11 日采用上网定价方式，向社会公开发行 12,000 万股人民币普通股，截止 1999 年 3 月，募集资金 68,880 万元全部投入石家庄化纤有限责任公司 5 万吨/年己内酰胺工程，募股资金投向未有变更。97 年 12 月 15 日化纤公司锦纶装置试车成功，99 年 1 月 29 日化纤公司己内酰胺装置完成中间交接，99 年 5 月份试车，99 年 11 月 18 日试车一次成功。适逢 99 年化纤市场全面启动，己内酰胺产品市场，也出现了近几年少有的好局面。

公司 1999 年度实施配股，截止 1999 年 11 月 30 日，募集资金 24054.88 万元，其中资产：6133.299 万元，现金 17921.58 万元。全部按配股说明书披露的投向使用，募股资金投向未有变更。

(2)、非募集资金投资项目

投资 615 万元，将 29 单元 1、2、3 号往复式压缩机更新为往螺杆压缩机，有利于消灭火炬、减少瓦斯排放。

投资 300 万元，增设污水场隔油罐和浮选机，可有效提高污水排放合格率。

投资 325 万元，用于河间首站工艺流程配套完善，恢复河石输油管线 350 万吨/年输油能力。

4、生产经营环境及宏观政策、法规变化对公司财务状况和经营成果产生的影响

1) 变更后的会计政策对公司产生的影响

根据财政部（财会字[1999]35 号）文件精神及中国证监会 1999 年 12 月 2 日《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》的要求，按会计准则的有关规定，结合公司实际情况提取资产减值准备，并严格按照公司相关内部控制制度执行。为此公司本年度对坏账准备、长期投资减值准备会计政

策变更已采用追溯调整法,调整了一九九九年度会计报表相关项目,及年初数或上年实际数.上述会计政策变更的累计影响数为人民币 130,901,706.59 元,其中因坏账准备计提方法变更的累积影响数为人民币 130,265,385.05 元,长期股权投资计价方法变更的累积影响数为人民币 636,321.54 元;由于会计政策变更,调减了一九九八年度的净利润计人民币 19,773,598.32 元;调减了一九九八年年末未分配利润计人民币 109,359,869.94 元,调减了一九九九年的净利润计人民币 1,131,916.79 元.。

2) 加入 WTO 对公司的影响

加入 WTO 将使原油价格与国际市场全面接轨,公司主导产品将面临国际市场的竞争,有可能面临原油成本增高和产品售价降低的局面。公司将积极依靠科技进步,充分发挥油、化、纤一体化的优势,扩大规模、降低成本、增加品种、开发一些高附加值的产品,迎接入关的挑战。

4、新年度业务发展规划

公司 2000 年的工作方针是:深入贯彻中央“两会”和集团公司工作会议精神,完善法人治理结构、建立有效的运营机制、盯住市场开发新品、眼睛向内降本增效。

- 1) 2000 年计划加工原油 260 万吨,长期投资的己内酰胺装置实现按 80% 负荷组织生产。
- 2) 依靠技术进步,提高现有装置的工艺水平,提高加工深度,实现高负荷下的高轻收。
- 3) 抓好配股资金投向项目建设,力争按计划进度落实。
- 4) 强化管理,提高公司经济效益。一是要强化生产现场管理,搞好物料平衡,确保大机组和关键生产装置的运行。二是要强化财务管理,优化资金调度,推行三级核算。三是要进一步搞好市场营销,严格执行集团公司成品油配置计划,对化工产品市场加大开拓力度、推动价格到位、确保货款回笼。四是要加强员工的技术岗位练兵活动。
- 5) 加大新产品开发力度,增加公司高新技术的含量,从根本上提高公司的生存发展能力。

5、董事会日常工作情况

报告期内计召开七次董事会会议。

(1)、报告期内董事会会议情况及决议内容

1999年1月13日召开了公司一届董事会第七次会议，会议审议通过了如下事项：

- 1) 审议通过改聘中庆会计师事务所的议案
- 2) 关于召开公司第三次股东大会通知的议案。

决议刊登于1999年1月15日的《中国证券报》、《证券时报》上。

1999年3月31日，召开了公司一届董事会第八次会议，会议审议通过了如下议案：

- 1) 公司1998年度董事会工作报告
- 2) 公司1998年度财务预决算报告；
- 3) 公司1998年年度报告正文及摘要。
- 4) 公司1998年度业务工作报告
- 5) 公司1998年度利润分配预案
- 6) 关于召开公司1998年度股东大会的议案。

决议刊登于1999年4月2日的《中国证券报》、《证券时报》上。

1999年4月27日召开了公司一届董事会第九次会议。会议审议通过了如下议案：

- 1) 审议通过了公司1999年度增资配股预案。
- 2) 审议通过了公司符合现行配股政策、具备配股资格的议案。
- 3) 审议通过国有法人股东以非货币资产部分认购本次配股的议案。
- 4) 审议通过关于1999年增资配股募集资金投向及可行性的议案。
- 5) 审议通过关于前次募集资金使用及效益情况的说明。
- 6) 关于召开公司1998年度股东大会的议案。

决议刊登于1999年4月28日的《中国证券报》、《证券时报》上。

1999年7月27日召开了公司一届董事会第十次会议，会议审议通过了如下议案：

- 1) 审议通过了公司1999年度中期报告。
- 2) 审议通过了公司1999年度中期利润方案。

决议刊登于1999年7月28日的《中国证券报》、《证券时报》上。

1999年10月19日召开了公司一届董事会第十一次会议，会议审议通过了如下议案：

- 1) 同意公司董事长戢守山先生因工作需要辞去公司董事长职务。
- 2) 同意戢守山先生、赵殿维先生辞去公司董事职务。推荐奚奎华先生为公司董事候选人。
- 3) 同意赵殿维先生辞去公司总经理职务，由董事卢立勇先生代公司总经理职务。

- 4) 关于召开公司第五次股东大会通知的议案。

决议刊登于1999年10月20日的《中国证券报》、《证券时报》上。

1999年11月22日召开了公司一届董事会第十二次会议，会议审议通过了如下议案：

同意奚奎华先生为公司本届董事会董事长

决议刊登于1999年11月23日的《中国证券报》、《证券时报》上。

1999年12月22日召开了公司一届董事会第十三次会议，会议审议通过了如下议案：

- 1) 审议通过改聘深圳中天会计师事务所的议案
- 2) 审议通过修改公司章程的议案
- 3) 关于召开公司第六次股东大会通知的议案。

决议刊登于1999年12月23日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(2)、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照股东大会决议及授权，实施了公司 1999 年度配股方案（以 1998 年 12 月 31 日公司总股本 108000 万股为基数，每 10 股配 3 股，国有法人股东部分认购配股，股权登记日为 1999 年 11 月 4 日，上市流通日为 1999 年 12 月 13 日）。

6、公司董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度报酬
奚奎华	男	53	董事长	1999年11月23-2000年7月24日	0	0	-
戚念东	男	56	副董事长	1997年7月24-2000年7月24日	18000	23400	2.6万元
刘国苓	男	59	董事	1997年7月24-2000年7月24日	15000	19500	2.5万元
卢立勇	男	39	董事代经理	1997年7月24-2000年7月24日	15000	19500	2.3万元
王彦题	男	56	董事	1997年7月24-2000年7月24日	15000	19500	2.4万元
何立丰	男	52	监事长	1997年7月24-2000年7月24日	15000	19500	2.5万元
栗正光	男	43	监事	1999年11月23-2000年7月24日	0	0	2.1万元
张默雄	男	40	监事	1997年7月24-2000年7月24日	7500	9750	2万元
孟祥金	男	52	副总	1997年7月24-2000年1月21日	12000	15600	2.3万元
尹兰虎	男	38	副总	1997年7月24-2000年1月21日	12000	15600	2.1万元
杨印龙	男	35	副总	1997年7月24-2000年1月21日	12000	15600	2万元
滕峰阁	男	34	董秘	1997年7月24-2000年7月24日	7500	9750	1.7万元

报告期内董事长变动情况：由于工作原因，戢守山先生辞去公司董事长职务；

报告期内离任董事、监事情况：由于工作原因，公司董事戢守山、赵殿维辞去公司董事职务；监事梁铁树辞去公司监事职务。

报告期内总经理变动情况：赵殿维辞去公司总经理职务，由卢立勇董事代公司总经理职务。

报告期内股本变动原因：由于实施 10 配 3 配股而增加的股本。

7、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1999 年度公司实现净利润为 9745 万元，提取 10%的法定公积金 974 万元，提取 5%的法定公益金 487 万元，本年度可向股东分配的利润计 8284 万元，加上 1998 年度未分配利润 21735 万元，1998、1999 两年度可供分配的利润共计 30019 万元，资本公积金 74643 万元。公司董事会研究决定本年度利润分配按

每 10 股派现金红利 2.60 元（含税），不进行资本公积金转增股本，该项预案需提交公司年度股东大会批准。

8、其他报告事项

公司指定信息披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》。

五、监事会报告

在过去的一年里，监事会遵照《公司法》、本公司《章程》和股东大会赋予的权力和义务，通过列席公司董事会会议，掌握公司经营状况和主要财务指标，认真履行监督职能，维护广大股东利益。

1、报告期内公司监事会召开三次会议：1) 1999 年 4 月 1 日，召开了公司 一届三次监事会会议，全体监事出席了会议，会议审议通过了《<<公司 1998 年度报告及摘要>>》、《<<公司 1998 年度财务预决算报告>>》、《公司 1998 年度监事会工作报告》。2) 1999 年 4 月 28 日，召开了公司 一届四次监事会会议，全体监事出席了会议，会议审议通过了《<<公司 1999 年度配股预案>>》。3) 1999 年 10 月 19 日，召开了公司 一届五次监事会会议，全体监事出席了会议，会议审议通过以下事项：同意梁铁树辞去公司监事职务；推荐栗正光先生为公司监事候选人，并提交公司第五次股东大会审议。

2、报告期内，公司监事会依法认真行使监督权，对公司依法运作情况进行了监督和检查。认为公司在 1999 年度生产经营中，能遵守《公司法》和《公司章程》，通过列席公司董事会会议，对公司董事会向股东大会提交的《年度报告》、《财务报告》、《利润分配方案》、《1999 年度配股预案》进行了认真审议。

3、公司 1999 年度配股募集资金，按照配股说明书中所列项目投向要求，未发生变更，公司按市价购入关联方石家庄炼油厂与生产直接相关的资产 5990.46 万元，无出售资产的行为。

4、公司尚未发现内幕交易、损害部分股东权益、造成公司资金流失的问题。

5、公司关联交易，按照市场公平竞争原则，签署了相互服务协议，未发生损害上市公司利益行为。

六、 重大事项

1、 2000 年 1 月 21 日召开了公司一届董事会第十四次会议，会议审议通过了如下议案：

- 1) 同意增补田光、张沛生、韩晋民、毕建国 4 位为公司董事。
- 2) 卢立勇董事不再代公司总经理。孟祥金、杨印龙不再担任公司副总经理，尹兰虎不再担任公司副总经理及财务负责人。
- 3) 聘任韩晋民先生为公司总经理。聘任李友松、杨良玉先生为公司副总经理。聘任贾谋女士为公司财务总监。
- 4) 批准公司四项减值准备内部控制制度。
- 5) 通知召开公司第七次临时股东大会。

2000 年 2 月 23 日召开公司第七次（临时）股东大会，审议通过“增补田光、张沛生、韩晋民、毕建国 4 位先生为公司董事”的议案。

2、 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

3、 本报告期内无公司董事、监事及高管人员受监管部门处罚的现象。

4、 本报告期内公司控股股东未发生变更，公司总经理因退休辞去公司总经理职务，董事会两名董事因退休辞去董事职务，监事会一名监事因退休辞去监事职务。

5、 本报告期内公司按市价购入关联方石家庄炼油厂与生产直接相关的资产 5990.46 万元，未发生出售资产、吸收合并事项。

6、 本报告期内无重大关联交易事项。

7、 公司与控股股东在人员、资产、财务上实行了“三分开”，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立。

8、 本报告期内公司改聘深圳中天会计师事务所做公司 1999 年度审计报告，该议案与修改公司章程议案于 1999 年 12 月 22 日召开一届十三次董事会通过，并提交公司 2000 年 1 月 25 日召开的第六次（临时）股东大会审议通过。

9、 本报告期内公司无更改名称及股票简称的情况

10、本年度无重大担保和抵押事项。

11、经石家庄市高新技术产业开发区评审，河北省科委认定，我公司通过河北省高新技术企业复审，有效期为：1999年12月30日至2000年12月30日止。认定证书全国统一编号：21-99A1052。公司参股43.3%的石家庄化纤有限责任公司也被认定为河北省高新技术企业，有效期为：1999年12月30日至2000年12月30日止。认定证书全国统一编号：21-99A1051。

九、财务报告

1、审计报告

财审报字(2000)第C060号

审 计 报 告

石家庄炼油化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司一九九九年十二月三十一日公司及合并的资产负债表及截至上述日期为止一九九九年度公司及合并的利润及利润分配表和一九九九年度的公司及合并现金流量表。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 贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度的经营成果和资金变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳中天会计师事务所

中国注册会计师

中国 深圳

二000年三月十四日

2、会计报表

合并资产负债表

编制单位: 石家庄炼化化工股份有限公司

单位: 人民币元

资产类	注 释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
流动资产:			
货币资金	五 1	228,414,067.32	338,664,005.06
短期投资	五 2	—	39,995,051.03
应收票据	五 3	1,042,336.00	47,650,000.00
应收账款	五 4	225,267,993.41	333,353,653.53
其他应收款	五 5	316,031,120.28	225,301,668.72
减: 坏账准备	五 7	128,435,194.22	130,951,894.71
应收款项净额		412,863,919.47	427,703,427.54
预付账款	五 6	72,612,743.07	78,376,691.69
存货	五 8	206,754,055.53	234,263,436.42
待摊费用	五 9	8,304,332.20	6,211,241.64
待处理流动资产净损失		—	—
其他流动资产		—	—
流动资产合计		929,991,453.59	1,172,863,853.38
长期投资:			
长期股权投资	五 10	697,569,703.50	544,781,474.00
减: 长期投资减值准备		636,321.54	—
长期投资净额		696,933,381.96	544,781,474.00
其中: 股权投资差额(贷差以“-”号表示)		14,027,976.89	15,781,474.00
固定资产:			
固定资产原值		1,656,219,894.19	1,547,649,970.58
减: 累计折旧		720,172,569.48	627,823,218.38
固定资产净值	五 11	936,047,324.71	919,826,752.20
在建工程	五 12	31,940,957.64	7,630,768.51
固定资产合计		967,988,282.35	927,457,520.71
无形资产及其他资产			
无形资产	五 13	597,056.62	320,559.16
开办费	五 14	23,102.46	—
长期待摊费用	五 14	2,297,200.00	—
其他长期资产		—	—
无形资产及其他资产合计		2,917,359.08	320,559.16
资产总计		2,597,830,476.98	2,645,423,407.25

合并资产负债表

编制单位: 石家庄炼化化工股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	注 释	1999.12.31	1998.12.31
		RMB	RMB
流动负债:			
短期借款	五 15	116,000,000.00	96,000,000.00
应付账款	五 16	80,948,454.22	407,960,530.21
预收账款	五 17	67,020,427.79	30,989,413.57
应付工资		—	—
应付福利费		30,000.00	5,457,861.40
应付股利		—	—
应交税金	五 18	6,151,516.78	94,682,029.64
其他应交款	五 19	2,445,985.30	433,410.22
其他应付款	五 20	6,118,515.25	18,710,261.16
预提费用	五 21	1,501,300.00	852,200.00
其他流动负债		—	—
流动负债合计		280,216,199.34	655,085,706.20
长期负债:			
长期借款		—	—
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
住房周转金		—	—
其他长期负债		—	—
长期负债合计		—	—
负债合计		280,216,199.34	655,085,706.20
少数股东权益		38,171,838.76	36,541,045.74
股东权益:			
股本	五 22	1,154,444,333.00	1,080,000,000.00
资本公积	五 23	746,428,930.83	592,674,771.97
盈余公积	五 24	78,385,376.27	63,768,282.51
其中: 公益金		26,128,458.76	21,256,094.17
未分配利润	五 25	300,183,798.78	217,353,600.83
股东权益合计		2,279,442,438.88	1,953,796,655.31
负债及股东权益总计		2,597,830,476.98	2,645,423,407.25

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

合并利润及利润分配表

编制单位:石家庄炼化化工股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注 释	1999 RMB	1998 RMB
一.主营业务收入	五 33	2,865,199,388.22	2,607,329,677.25
减:主营业务成本	五 33	2,424,432,898.19	1,991,023,093.82
主营业务税金及附加		232,271,142.51	230,902,817.46
二.主营业务利润		208,495,347.52	385,403,765.97
加:其他业务利润		(939,319.86)	(257,092.65)
减:营业费用		1,028,881.38	23,333,732.89
管理费用		64,303,504.32	95,147,413.48
财务费用	五 26	805,100.03	(13,833,965.65)
三.营业利润		141,418,541.93	280,499,492.60
加:投资收益	五 28	(13,641,092.04)	(1,657,522.61)
补贴收入	五 27	—	17,707,141.84
营业外收入	五 29	8,535,930.83	10,884,557.89
减:营业外支出	五 30	4,177,203.07	13,760,908.13
四.利润总额		132,136,177.65	293,672,761.59
减:所得税		28,457,272.13	74,847,049.00
少数股东本期损益		6,231,613.81	9,955,539.75
五.净利润		97,447,291.71	208,870,172.84
加:年初未分配利润		217,353,600.83	39,813,953.91
六.可供分配利润		314,800,892.54	248,684,126.75
减:提取法定盈余公积		9,744,729.17	20,887,017.28
提取法定公益金		4,872,364.59	10,443,508.64
七.可供股东分配的利润		300,183,798.78	217,353,600.83
减:应付优先股股利		—	—
提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		—	—
转作股本的普通股股利		—	—
八.未分配利润		300,183,798.78	217,353,600.83

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

合并现金流量表

项 目	注 释	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		3,178,506,888.92
收到的除增值税以外的其他税费返还		2,385,951.50
收到的其他与经营活动有关的现金	五 31	9,377,329.47
现金流入小计		3,190,270,169.89
购买商品、接受劳务支付的现金		2,657,689,252.70
支付给职工以及为职工支付的现金		43,461,910.04
支付的增值税款		134,485,467.63
支付的所得税款		114,264,569.48
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		239,907,934.38
支付的其他与经营活动有关的现金	五 31	135,718,704.46
现金流出小计		3,325,527,838.69
经营活动产生的现金流量净额		(135,257,668.80)
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		39,995,051.03
分得股利或利润所收到现金		_____
取得债券利息收入所收到的现金		1,027,000.00
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		_____
收到的其他与投资活动有关的现金		_____
现金流入小计		41,022,051.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		34,137,880.50
权益性投资所支付的现金		166,020,000.00
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		_____
现金流出小计		200,157,880.50
投资活动产生的现金流量净额		(159,135,829.47)
		=====

合并现金流量表(续表)

项 目	注 释	金 额
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		178,200,000.00
发行债券所收到的现金		—
借款所收到的现金		446,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五 32	14,521,312.32
现金流入小计		638,721,312.32
偿还债务所支付的现金		426,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		3,533,527.18
分配股利或利润所支付的现金		9,543,884.61
其中:子公司支付少数股东的股利		9,543,884.61
偿付利息所支付的现金		15,500,340.00
融资租赁所支付的现金		—
减少注册资本所支付的现金		—
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		—
支付的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流出小计		454,577,751.79
筹资活动产生的现金流量净额		184,143,560.53
四. 汇率变动对现金的影响		—
五. 现金及现金等价物净增加额		(110,249,937.74)

合并现金流量表(续表)

编制单位:石家庄炼油化工股份有限公司

一九九九年年度

单位:人民币元

附注:

项 目	金 额
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	_____
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	97,447,291.71
加:少数股东本期损益	6,231,613.81
加:计提的坏账准备或转销的坏账	492,681.28
固定资产折旧	71,772,525.84
无形资产摊销	175,870.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减	_____
收益)	
固定资产报废损失	1,183,735.38
财务费用	805,100.03
投资损失(减收益)	(13,641,092.04)
递延税款贷项(减借项)	_____
存货的减少(减增加)	27,509,380.89
经营性应收项目的减少(减增加)	69,727,821.18
经营性应付项目的增加(减减少)	(403,510,556.24)
待摊费用减少(减增加)	(2,093,090.56)
预提费用增加(减减少)	649,100.00
增值税增加净额(减减少)	7,991,949.38
其他	_____
经营活动产生的现金流量净额	(135,257,668.80)
3. 现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	228,414,067.32
减:货币资金的期初余额	338,664,005.06
现金等价物的期末余额	_____
减:现金等价物的期初余额	_____
现金及现金等价物净增加额	(110,249,937.74)

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

资产负债表

编制单位: 石家庄炼油化工股份有限公司

单位: 人民币元

资产类	注释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
流动资产:			
货币资金		178,982,718.82	331,762,681.92
短期投资		—	39,995,051.03
应收票据		1,042,336.00	47,650,000.00
应收账款		221,217,184.62	329,063,427.88
其他应收款		289,907,474.52	151,551,283.09
减: 坏账准备		128,340,638.07	130,919,480.10
应收款项净额		382,784,021.07	349,695,230.87
预付账款		72,612,743.07	78,376,691.69
存货		206,488,399.22	233,489,746.60
待摊费用		5,926,967.57	5,862,502.82
待处理流动资产净损失		—	—
其他流动资产		—	—
		—————	—————
流动资产合计		847,837,185.75	1,086,831,904.93
		—————	—————
长期投资:			
长期股权投资	六 1	799,049,217.87	655,628,885.32
减: 长期投资减值准备		636,321.54	—
		—————	—————
长期投资净额		798,412,896.33	655,628,885.32
		—————	—————
其中: 股权投资差额(贷差以“-”号表示)		14,027,976.89	15,781,474.00
固定资产:			
固定资产原值		1,565,759,430.58	1,462,312,815.69
减: 累计折旧		681,534,547.16	596,671,698.00
固定资产净值		884,224,883.43	865,641,117.69
在建工程		30,491,976.48	2,310,983.77
		—————	—————
固定资产合计		914,716,859.90	867,952,101.46
		—————	—————
无形资产及其他资产			
无形资产		597,056.62	320,559.16
开办费		—	—
长期待摊费用		2,297,200.00	—
其他长期资产		—	—
		—————	—————
无形资产及其他资产合计		2,894,256.62	320,559.16
		—————	—————
资产总计		2,563,861,198.60	2,610,733,450.87
		=====	=====

资产负债表

编制单位: 石家庄炼化化工股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	注 释	1999.12.31	1998.12.31
		RMB	RMB
流动负债:			
短期借款		116,000,000.00	96,000,000.00
应付账款		80,948,454.22	407,960,530.21
预收账款		65,352,753.14	30,989,413.57
应付工资		—	—
应付福利费		—	5,328,550.95
应付股利		—	—
应交税金		4,293,018.95	87,970,451.79
其他应交款		2,392,748.04	396,095.17
其他应付款		14,421,985.37	28,291,753.87
预提费用		1,009,800.00	—
一年内到期的长期负债		—	—
其他流动负债		—	—
流动负债合计		284,418,759.72	656,936,795.56
长期负债:			
长期借款		—	—
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
住房周转金		—	—
其他长期负债		—	—
长期负债合计		—	—
负债合计		284,418,759.72	656,936,795.56
股东权益:			
股本		1,154,444,333.00	1,080,000,000.00
资本公积		746,428,930.83	592,674,771.97
盈余公积		78,385,376.27	63,768,282.51
其中: 公益金		26,128,458.76	21,256,094.17
未分配利润		300,183,798.78	217,353,600.83
股东权益合计		2,279,442,438.88	1,953,796,655.31
负债及股东权益总计		2,563,861,198.60	2,610,733,450.87

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

利润及利润分配表

编制单位: 石家庄炼化化工股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注 释	1999 RMB	1998 RMB
一. 主营业务收入	六 3	2,791,878,811.46	2,507,406,590.11
减: 主营业务成本	六 3	2,388,455,762.00	1,937,634,762.80
主营业务税金及附加		231,391,609.74	229,629,676.00
二. 主营业务利润		172,031,439.72	340,142,151.31
加: 其他业务利润		(939,319.86)	(257,092.65)
减: 营业费用		1,028,881.38	23,333,732.89
管理费用		62,450,428.71	92,766,452.68
财务费用		1,023,172.71	(13,305,372.34)
三. 营业利润		106,589,637.06	237,090,245.43
加: 投资收益	六 2	3,431,758.67	25,521,852.26
补贴收入		—	17,707,141.84
营业外收入		8,535,930.83	3,659,944.69
减: 营业外支出		4,167,203.07	13,694,902.77
四. 利润总额		114,390,123.49	270,284,281.45
减: 所得税		16,942,831.78	61,414,108.61
五. 净利润		97,447,291.71	208,870,172.84
加: 年初未分配利润		217,353,600.83	39,813,953.91
六. 可供分配利润		314,800,892.54	248,684,126.75
减: 提取法定盈余公积		9,744,729.17	20,887,017.28
提取法定公益金		4,872,364.59	10,443,508.64
七. 可供股东分配的利润		300,183,798.78	217,353,600.83
减: 应付优先股股利		—	—
提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		—	—
转作股本的普通股股利		—	—
八. 未分配利润		300,183,798.78	217,353,600.83

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

现金流量表

编制单位: 石家庄炼油化工股份有限公司

一九九九年

单位: 人民币元

项 目	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	3,010,173,102.54
收取的租金	—
收到的除增值税以外的其他税费返还	2,385,951.50
收到的其他与经营活动有关的现金	392,106,777.04
现金流入小计	3,404,665,831.08
购买商品、接受劳务支付的现金	2,519,312,316.13
经营租赁所支付的现金	—
支付给职工以及为职工支付的现金	29,422,040.32
支付的增值税款	118,700,000.00
支付的所得税款	102,811,849.10
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	238,920,860.82
支付的其他与经营活动有关的现金	577,101,786.96
现金流出小计	3,586,268,853.33
经营活动产生的现金流量净额	(181,603,022.25)
二. 投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到现金	39,995,051.03
分得股利或利润所收到现金	25,594,674.37
取得债券利息收入所收到的现金	1,027,000.00
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	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	66,616,725.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	37,062,037.77
净额	
权益性投资所支付的现金	166,020,000.00
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	29,364,728.09
现金流出小计	232,446,765.86
投资活动产生的现金流量净额	(165,830,040.46)

现金流量表(续表)

编制单位:石家庄炼化化工股份有限公司 一九九九年度 单位:人民币元

项 目	金 额
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	178,200,000.00
发行债券所收到的现金	—
借款所收到的现金	446,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	15,486,967.29
现金流入小计	639,686,967.29
偿还债务所支付的现金	426,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金	3,533,527.68
分配股利或利润所支付的现金	—
偿付利息所支付的现金	15,500,340.00
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	—
现金流出小计	445,033,867.68
筹资活动产生的现金流量净额	194,653,099.61
四.汇率变动对现金的影响	
五.现金及现金等价物净增加额	(152,779,963.10)
	=====

现金流量表(续表)

编制单位: 石家庄炼化化工股份有限公司

一九九九年度

单位: 人民币

附注:

项 目	金 额
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	—
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	97,447,291.71
加: 计提的坏账准备或转销的坏账	430,539.74
固定资产折旧	65,287,615.10
无形资产摊销	175,870.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	—
固定资产报废损失	1,183,735.38
财务费用	1,023,172.71
投资损失(减收益)	(3,431,758.67)
递延税款贷项(减借项)	—
存货的减少(减增加)	27,001,347.38
经营性应收项目的减少(减增加)	21,861,664.45
经营性应付项目的增加(减减少)	(399,028,421.32)
待摊费用的减少(减增加)	(64,464.75)
预提费用的增加(减减少)	1,009,800.00
增值税增加净额(减减少)	5,500,585.48
其他	—
经营活动产生的现金流量净额	(181,603,022.25)
3. 现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	178,982,718.82
减: 货币资金的期初余额	331,762,681.92
现金等价物的期末余额	—
减: 现金等价物的期初余额	—
现金及现金等价物净增加额	(152,779.963.10)
	=====

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

3、报表附注

注释一. 公司简介

本公司是经国家体改委体改生[1997]68号文批准,由石家庄炼油厂独家发起,以募集方式设立,股本总额为72000万股,其中国有法人股60000万股,社会公众股12000万股.1998年6月公司第二次股东大会决议,以1997年末总股本72000万股为基数,向全体股东以可供分配利润每10股派送红股2股,以资本公积金每10股转增3股,公司送股及转增后,股本总额为108000万股,其中国有法人股90000万股,社会公众股18000万股.1999年6月公司第四次股东大会决议,以1998年末总股本108000万股为基数,每10股配售3股,其中石家庄炼油厂放弃其部分配股权,配售2044.4333万股,社会公众配售5400万股,共配售7444.4333万股.公司配售股后,总股本变更为115444.4333万股.经河北省工商行政管理局核准登记,颁发注册号为10436612-X企业法人营业执照.

本公司属石油加工行业,主营业务为石化产品的生产和销售.经营范围包括:石油加工及产品销售;石油化工产品的生产销售;建筑材料生产销售;房地产综合开发与经营;物业管理服务.主要产品有:不同标号的汽油、柴油、煤油、溶剂油、液化汽等.

注释二. 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

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定.

2. 会计年度

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度.

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币.

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础,资产以历史成本为计价基础,存货等年末余额以成本与市价孰低原则计算确定.

5. 外币业务核算方法

本公司会计年度涉及外币的经济业务,按业务实际发生日人民币市场汇价(中间

价)折合为人民币记账.年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整,所产生的汇兑损益列入本年损益.

6. 现金等价物的确定标准

本公司对本公司及子公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物.

7. 坏账核算方法

坏账确认标准:a. 债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回;b. 债务人逾期未履行偿债义务超过五年且具有明显特征表明无法收回的应收款项.

本公司的坏账核算采用备抵法,由于会计政策的变更,本公司原于决算日按资产负债表日应收账款余额的 5%计提坏账准备.根据本公司董事会决议,本公司的应收款项(包括应收账款和其他应收款),按账龄分析法计提坏账准备,采用了追溯调整法,调整了 1999 年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数,该等调整对本公司财务状况和经营成果的影响详见注释二 18.

(1)特殊准备:根据债务单位的信用,实际财务状况和现金流量及其他资料分析,对收回可能性较小的应收款项按 100%计提坏账准备;2 年以内正常结算期内应收款项,不提取坏账准备.

(2)一般准备:除特殊准备外,其他的应收款项根据账龄计提坏账准备,具体比例如下:

2 年以内应收款项,按 1%提取;

2-3 年的应收款项,按 3%提取;

3-4 年的应收款项,按 5%提取;

4 年以上的应收款项,按 10%提取;

8. 短期投资

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资,包括股票投资、债券投资等.

短期投资在取得时以实际成本计价,即实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息.在期末以成本与市价孰低计价,并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失.

9. 存货计价

本公司存货分为原材料、自制半成品、产成品、低值易耗品等四大类.

本公司的存货盘存制度采用永续盘存法.各类存货的购入与入库按取得时的实际成本计价,原材料发出按后进先出法计价,产成品发出按加权平均法计价;低值易耗品采用一次摊销法摊销.

年末,在对存货进行全面盘点的基础上,对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备.提取时按存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定.

10. 长期投资核算方法

a. 长期股权投资

本公司以货币资金投资的,按实际支付的金额计入成本;以放弃非现金资产取得的长期资产,其投资成本以所放弃非现金资产的公允价值确定.如果所取得的股权投资的公允价值比放弃非现金资产的公允价值更为清楚,则以取得的股权投资的公允价值确定.

放弃非现金资产公允价值,或取得股权公允价值超过所取得非现金资产的账面价值的差额,扣除应交的所得税后的部分作为资本公积准备项目.

b. 股权投资差额

本公司对采用权益法核算的公司,若长期投资取得时的成本与在被投资公司所有者权益中所占的份额有差额,则设置“股权投资差额”明细科目核算.年末时,对差额按10年的期限平均摊销.

c. 收益确认方法

采用成本法核算的,在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益;采用权益法核算的,在每会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生

的净亏损的份额确认投资收益,并调整长期股权投资的账面价值。

对于其他股权投资,若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额 20%以下,或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上,但不具有重大影响,按成本法核算;若母公司持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上,或虽投资不足 20%但有重大影响,按权益法核算;母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司按权益法核算并合并会计报表;对共同控制的合营公司以持股比例计算应合并的资产、负债、收入、费用和利润等份额计入合并会计报表。

联营公司的有关情况:

<u>公司</u> <u>名称</u>	<u>注册</u> <u>地</u>	<u>法人</u> <u>代表</u>	<u>注册</u> <u>资本</u>	<u>实际</u> <u>投资</u> <u>额</u>	<u>持股</u> <u>比例</u>	<u>主 营</u> <u>业务</u>
石家庄化 纤有限责 任公司	石家 庄	奚奎 华	1,588,800 ,000.00	688,800, 000.00	43%	己内酰胺、锦 纶及相关产品 的生产和销售

d. 长期投资减值准备

本公司对长期投资提取长期投资减值准备。

年末,本公司对长期投资逐项进行检查,如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备,首先冲抵该项投资的资本公积准备项目,不足冲抵的差额部分确认为当期损益.对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的,则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为单位价值在 2000 元以上,使用期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;不属于生产、经营主要设备的,单位价值在 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

a. 固定资产按实际成本计价。

b. 固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的

使用年限扣除残值 3%制定其折旧率,分类折旧率如下:

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	12-40 年	2.43%-8.08%
专用设备	10-11 年	8.82%-9.70%
通用设备	6-32 年	3.03%-16.17%
运输工具	9 年	10.78%
其他设备	6 年	16.17%

12. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产,并按成本值入账。此项目包括直接建筑及安装成本,以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益,在建工程在完工并交付使用时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。利息资本化的计算方法是:在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本化率。

13. 无形资产计价和摊销方法

公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产,按实际支付金额入账;对接受投资转入的无形资产按合同约定或评估确认的价值入账。各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。

14. 其他资产核算方法

其他资产以实际发生额核算,并分别按下列方法摊销:

(1) 开办费:在公司开始生产经营后分五年平均摊销;

(2) 长期待摊费用:分五年平均摊销。

15. 收入确认原则

商品销售:本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,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地计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务:按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时,以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

16. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17. 合并会计报表编制方法

合并会计报表原则是：对母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

方法是本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将本公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益，对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

18. 会计政策变更的影响

如本合并会计报表注释二 7、二 10 所述，本公司本年度对坏账准备、长期投资减值准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了一九九九年度会计报表相关项目，及年初数或上年实际数。上述会计政策变更的累计影响数为人民币 130,901,706.59 元，其中因坏账准备计提方法变更的累积影响数为人民币 130,265,385.05 元，长期股权投资计价方法变更的累积影响数为人民币 636,321.54 元；由于会计政策变更，调减了一九九八年度的净利润计人民币 19,773,598.32 元；调减了一九九八年年初未分配利润计人民币 109,359,869.94 元，调减了一九九九年的净利润计人民币 1,131,916.79 元。

注释三. 税项

1. 本公司所得税按 15%缴纳。经河北省科学技术委员会冀科工字【1999】020 号文批准，本公司被认定为高新技术企业，并经河北省藁城市国家税务局核准，享受高新技术企业税收优惠政策，所得税按 15%税率缴纳。

2. 流转税及附加

本公司流转税及附加包括增值税、消费税、营业税、城市维护建设税及教育费附加。本公司被认定为增值税一般纳税人，本公司生产销售产品，适用增值

税率分别为 17%、13%和 7%;汽油按 277.60 元/吨、柴油按 117.60 元/吨计缴消费税,根据财政部财工字(1995)279 号文的规定,柴油消费税按 30.00 元/吨返还;营业税按应纳税额的 3%-5%计缴;城市维护建设税按增值税、消费税和营业税合计税额的 5%计缴;教育费附加按增值税、消费税和营业税合计税额的 3%计缴.

注释四.控股子公司及合营企业

<u>公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>投资额</u>	<u>权益比</u>	<u>经营范围</u>
	RMB	RMB	<u>例</u>	
石家庄石联股份有限公司	74,800,000.00	54,800,275.00	73.26%	石油产品、化工产品、石油化工原材料的生产、销售
河北石灵焦化厂	6,000,000.00	6,000,000.00	100%	焦炭及其副产品的制造,销售
河北省外经贸商品拍卖公司	2,000,000.00	1,020,000.00	51%	拍卖公民、法人和其他组织抵押物、留置物、出口退货商品、字画及其他物品,实物典当

上述子公司中,河北石灵焦化厂因暂停生产未纳入合并范围;河北省外经贸商品拍卖公司因 1999 年 6 月投资后尚未经营而未纳入合并范围.

注释五.合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

<u>项 目</u>	<u>币 种</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
		RMB	RMB
现 金	人民币	168,242.65	12,713.09

银行存款	人民币	228,053,519.64	208,565,805.37
其他货币资 金	人民币	192,305.03	130,085,486.60
合 计		<u>228,414,067.32</u>	<u>338,664,005.06</u>
		=====	=====

变动原因:因缴足石家庄化纤有限责任公司约定资本而减少.

2. 短期投资

类 别	1999.12.31		1998.12.31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
	RMB	RMB	RMB	RMB
债券投资	—	—	39,995,051. 03	—
	=====	=====	=====	=====
			====	

变动原因:因债券变现而变动.

3. 应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
			RMB	
山东省聊城市华迪铝 业有限公司	1999.07. 18	2000.01. 16	100,000. 00	2000.1.16 已背 书转让
安徽省桐城市蚊香厂	1999.08. 15	2000.02. 12	25,000.0 0	2000.1.16 已背 书转让
烟台美林置业有限公 司	1999.08. 15	2000.02. 11	200,000. 00	2000.1.16 已背 书转让
宁波奇美精细化工有 限公司	1999.08. 20	2000.02. 15	100,000. 00	2000.1.17 已背 书转让
营县信达装饰工程有 限责任公司	1999.08. 26	2000.02. 23	117,336. 00	2000.1.17 已背 书转让
辛集市安兴化工厂	1999.09. 10	2000.03. 05	50,000.0 0	2000.1.16 已背 书转让

天津市兴武金属公司	1999.10.10	2000.04.08	200,000.00	2000.1.16 已背书转让
丹阳市建筑工程公司	1999.10.26	2000.04.25	250,000.00	2000.1.17 已背书转让

合 计

1,042,33

6.00

=====

=====

4. 应收账款

账 龄	1999.12.3			1998.12.31		
	1					
	金额	比	坏帐准备	金额	比	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	96,399,900.88	42.79	963,999.00	183,775,154.70	55.13	7,140,171.33
一年以上二年内	7,655,320.08	3.40	2,129,263.95	21,811,730.42	6.54	1,562,206.62
二年以上三年内	2,239,719.40	0.99	1,411,280.89	7,296,097.73	2.19	1,158,308.40
三年以上四年以内	1,725,000.03	0.77	86,250.00	5,799,417.80	1.74	2,122,496.35
四年以上五年以内	3,327,096.26	1.48	1,332,709.63	—	—	—
五年以上者	113,920,956.76	50.57	98,263,290.81	114,671,252.88	34.40	99,013,586.93
合 计	225,267,993.41	100	104,186,794.28	333,353,653.53	100	110,996,769.63
	=====	====	=====	=====	====	=====
	=====	=	=====	=====	=	=====

应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名单位情况如下：

<u>欠款单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
	RMB		
天津中国石化销售华北公司	52,258,940.61	1999 年	货款
石家庄市石油公司	13,067,705.67	1999 年	货款
河北石油集团有限责任任公司	7,814,782.56	1999 年	货款
河南省修武石油公司	7,800,372.45	1999 年	货款
中国石化销售三川公司	6,227,500.00	1999 年	货款

5. 其他应收款

<u>账 龄</u>	<u>1999.12.31</u>			<u>1998.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比 例</u>	<u>坏帐准备</u>	<u>金额</u>	<u>比 例</u>	<u>坏帐准备</u>
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	234,183,757.89	74.10	2,335,028.49	208,823,803.25	92.69	17,973,665.90
一年以上二年以内	67,115,247.75	21.24	15,221,239.38	10,837,116.00	4.81	108,371.16
二年以上三年以内	10,618,791.99	3.36	4,817,731.65	3,884,187.06	1.72	116,525.61
三年以上四年以内	2,356,760.24	0.75	117,838.01	44,615.21	0.02	44,615.21
四年以上五年以内	44,615.21	0.01	44,615.21	50,015.87	0.02	50,015.87
五年以上者	1,711,947.20	0.54	1,711,947.20	1,661,931.33	0.74	1,661,931.33

合 计	316,031,120.28	100	24,248,399.94	225,301,668.72	100	19,955,125.08
	=====	===	=====	=====	===	=====
	=====	==	=====	=====	==	=====

其他应收款中持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况见注释七说明。

欠款金额前五名的单位欠款情况如下:

<u>欠款单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>欠款时</u>	<u>欠款原因</u>
	RMB	<u>间</u>	
石家庄炼油厂	141,752,589.65	1999 年	待结工程款及材料款
石家庄化纤有限责任公	28,102,558.91	1999 年	水、电、汽、风等劳务费
司			
中国石油化工集团	26,983,132.94	1999 年	已结算未支付原油运作差价及退税款
公司			
石家庄炼油厂工程	10,680,815.78	1999 年	大修用料
公司			
石家庄市供电局	7,232,323.43	1999 年	预付电费

变动原因:其他应收款本年末增加主要系与石家庄炼油厂待结工程款、材料款增加,以及应收中国石油化工集团公司已结算未支付原油运作差价及退税款所致。

6. 预付账款

<u>帐 龄</u>	<u>199.12.31</u>		<u>1998.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>
	RMB	%	RMB	%
一年以内	70,612,743.07	97.25	78,376,691.69	100
一年以上二年内	2,000,000.00	2.75	—	—
	—————	—————	—————	—————
	—	—	—	—

合 计	72,612,743. 07	100	78,376,691. 69	100
	=====	=====	=====	=====
	==		==	

预付帐款中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况见注释七说明。

欠款金额前五名的单位欠款情况如下:

<u>欠款单位名称</u>	<u>所欠金额</u> RMB	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
石家庄炼油厂	49,614,760.7 8	1999 年	化学三剂 款
中国石化山东进出口集 团公司	8,360,000.00	1999 年	原油款
北京中华国际石油公司	7,207,000.00	1999 年	原油款
二连浩特中铁外服报关 行	2,870,500.00	1999 年	原油款
西北石油管道建设指挥 部	2,000,000.00	1999 年	原油运费

7. 坏账准备说明

1998 年 12 月 31 日,原坏账准备余额为人民币 1,807,462.97 元,追溯调整后余额为人民币 130,951,894.71 元.本年度计提坏账准备为人民币 492,681.28 元,因对方单位已不存在,经本年度公司董事会批准处理坏账计人民币 3,199,709.03 元,并冲销已提坏账准备计人民币 3,009,381.77 元.

故 1999 年 12 月 31 日坏账准备余额为人民币 128,435,194.22 元.

8. 存货

<u>类别</u>	<u>1999.12.31</u>		<u>1998.12.31</u>	
	<u>金额</u> RMB	<u>跌价准备</u> RMB	<u>金额</u> RMB	<u>跌价准备</u> RMB
原材料	106,576,561. 88	—	65,649,025.8 7	—
自制半成品	70,512,320.0 0	—	40,101,295.9 7	—
产成品	29,447,614.6	—	128,266,477.	—

低值易耗品	0 217,559.05	—	69 246,636.89	—
合计	— 206,754,055. 53	—	— 234,263,436. 42	—
	=====	=====	=====	=====
	==		==	

上述存货可变现净值的确定依据是:按期末存货的最近购买或销售平均价格,减变现可能需要的税金及直接费用.

1998年12月31日及1999年12月31日存货账面成本均低于其可变现净值,故不提跌价准备.

9. 待摊费用

<u>待摊费用项目</u>	<u>1999.1.1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>1999.12.31</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
期初进项税	3,725,569.05	—	3,605,401.75	120,167.30
催化剂成本	2,257,101.07	35,585,011.06	31,915,144.56	5,926,967.57
车间修理费	228,571.52	6,549,514.62	4,573,388.81	2,204,697.33
养老失业保险金	—	1,343,700.00	1,343,700.00	—
其他	—	70,000.00	17,500.00	52,500.00
合计	— 6,211,241.64	— 43,548,225.68	— 41,455,135.12	— 8,304,332.20
	=====	=====	=====	=====
	==	=	=	=

10. 长期股权投资

(1) 投资项目

项目 名称	期初数				期末数	
	金额 RMB	减值准 备 RMB	本期增加 RMB	本期减 少 RMB	金额 RMB	减值准 备 RMB
股票投资						
其他股权投资	529,000,000.00		154,541,726.61		683,541,726.61	636,321.54
股权投资差额	15,781,474.00			1,753,497.11	14,027,976.89	
合计	544,781,474.00		154,541,726.61	1,753,497.11	697,569,703.50	636,321.54

长期股权投资计提减值准备的原因是：本公司租赁经营的河北石灵焦化厂财务状况不佳，暂停生产。

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额 RMB	占被投资单位 注册资本比例 %	减值准备 RMB	期末余额 RMB	备注
石家庄化纤有限责任公司		678,933,651.97	43		678,933,651.97	按权益法核算
河北石灵焦化厂	1998.8.17-200812.31	3,588,074.64	100	636,321.54	2,951,753.10	暂停生产，按权益法核算
河北省外经贸商品拍卖公司	1996.6.10-2009.6.10	1,020,000.00	51		1,020,000.00	1999年6月投资，尚未开始经营，按成本法核算

合 计	683,541 ,726.61	636,32 1.54	682,905 ,405.07
	=====	=====	=====
	=====	=====	=====
	=		

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	摊销金额	期末余额
石家庄石联股份有限公司	17,534,971.11	投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额	10年	3,506,994.22	14,027,976.89
	=====			=====	=====
	=====			=====	=====

11. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	1999 .1.1 RMB	本期增加 RMB	本期减少 RMB	1999 .12.31 RMB
原值				
房屋建筑物	182,687,909.74	53,503,032.10	—	236,190,941.84
通用设备	270,588,003.92	13,546,532.41	19,633,424.06	264,501,112.27
专用设备	695,251,313.12	69,777,277.37	11,950,945.07	753,077,645.42
运输工具	294,500.00	—	—	294,500.00
其他设备	398,828,243.80	3,327,450.86	—	402,155,694.66
	-----	-----	-----	-----
合 计	1,547,649,970.58	140,154,292.74	31,584,369.13	1,656,219,894.19
	-----	-----	-----	-----
累计折旧				
房屋建筑	46,605,168.54	9,544,184.7	—	56,149,353.27

物			3		
通用设备	138,955,430.8	19,486,318.4	825,695.62	157,616,053.9	6
专用设备	305,610,367.1	45,297,039.1	2,899,912.6	348,007,493.8	9
运输工具	269,554.02	64,752.43	—	334,306.45	9
其他设备	136,382,697.8	21,682,664.7	—	158,065,361.9	1
合计	627,823,218.3	96,074,959.41	3,725,608.31	720,172,569.48	
净值	919,826,752.2			936,047,324.7	1
	0				
	=====			=====	
	===			===	

上述固定资产中,含有本期由在建工程转入的固定资产价值为人民币5,206,533.72元.

12. 在建工程

工程项目 名称	期初数 RMB	本期增 加 RMB	本期转	其他	期末数 RMB	资金 来源	项目 进度
			入 固定资 产 RMB	减少数 RMB			
聚丙烯车 间扩容工 程	4,049,2 67.91	1,318,0 70.94	3,936, 016.89	16,710. 80	1,414,6 11.16	自筹	
气分车间 扩容工程	1,270,5 16.83	8,370.0 0	1,270, 516.83	—	8,370.0 0	自筹	
大修工程	2,423,1 31.20	33,573, 367.73	—	12,923, 131.20	23,073, 367.73	自筹	62%
工程往来	(112,14 7.43)	14,311, 068.90	—	6,780,3 12.72	7,418,6 08.75	自筹	
其他	—	26,000. 00	—	—	26,000. 00		

合 计	7,630,768.51	49,236,877.57	5,206,533.72	19,720,154.72	31,940,957.64
	=====	=====	=====	=====	=====
	=====	=====	=====	=====	=====

13. 无形资产

类 别	原始金 额 RMB	期初数 RMB	本期增 加 RMB	本期摊 销 RMB	期末数 RMB	剩余摊销 年限
通讯权	77,000.00	61,600.00	—	7,700.00	53,900.00	7
非专利技术 — 电脑软件	840,852.70	258,959.16	452,368.00	168,170.54	543,156.62	2-4
合 计	917,852.70	320,559.16	452,368.00	175,870.54	597,056.62	
	=====	=====	=====	=====	=====	
	=====	=====	=====	=====	=====	

14. 其他资产

种 类	期初数 RMB	本期增加 RMB	本期摊销 RMB	期末数 RMB
开办费	—	27,722.95	4,620.49	23,102.46
长期待摊费 用	—	2,297,200.00	—	2,297,200.00
其他长期资 产	—	—	—	—
合 计	—	2,324,922.95	4,620.49	2,320,302.46
	=====	=====	=====	=====

15. 短期借款

借款类别	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
抵押借款	—	—

担保借款	30,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	86,000,000.00	86,000,000.00
合 计	<u>116,000,000.00</u>	<u>96,000,000.00</u>
	=====	=====

16. 应付账款

应付账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项.

17. 预收账款

预收账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含%) 以上股份的股东单位款项.

18. 应交税金

<u>税 种</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
	RMB	RMB
增值税	(3,708,672.41)	4,283,276.97
营业税	_____	14,221.02
城市维护税	(1,406,691.20)	(1,189,097.74)
企业所得税	1,171,716.29	86,979,050.77
消费税	10,095,164.10	4,594,578.62
	---	-
合 计	<u>6,151,516.78</u>	<u>94,682,029.64</u>
	=====	=====

变动原因:主要是本期缴纳历年欠缴企业所得税.

19. 其他未交款

<u>项 目</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
	RMB	RMB
教育费附加	2,445,985.30	433,410.22
	=====	=====

20. 其他应付款

其他应付款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项.

21. 预提费用

<u>预提费用项</u> <u>目</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
	RMB	RMB
借款利息	1,009,800.00	—
养老失业保险金	491,500.00	852,200.00
合 计	<u>1,501,300.00</u>	<u>852,200.00</u>
	=====	=====

22. 股本

<u>项目</u>	<u>期初数</u>	<u>本年增减变</u> <u>动</u>	<u>期末数</u>
		<u>配 股</u>	
一. 尚未流通股份:			
发起人股份—国有法 人股份	900,000,000.0 0	20,444,333. 00	920,444,333.0 0
二. 已流通股份			
境内上市的人民普通 股	180,000,000.0 0	54,000,000. 00	234,000,000.0 0
三. 股份总数			
	<u>1,080,000,000</u> .00	<u>74,444,333.</u> 00	<u>1,154,444,333</u> .00
	=====	=====	=====
	===	==	===

资本公积

<u>项 目</u>	<u>期 初 余</u> <u>额</u>	<u>本 期 增</u> <u>加</u>	<u>本 期 减</u> <u>少</u>	<u>期 末 余</u> <u>额</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	591,801,85 2.17	166,104,431 .01	12,413,612 .15	745,492,671. 03
中国石油化工集 团公司技术改造 拨款购置资产	872,919.80	63,340.00	—	936,259.80
合 计	<u>592,674,77</u> 1.97	<u>166,167,771</u> .01	<u>12,413,612</u> .15	<u>746,428,930.</u> 83

根据财政部财会字[1998]16号文《关于股份有限公司有关会计问题解答》的通知，本公司评估增值部分不折成股份，在计提固定资产折旧时，按固定资产账面原价计提折旧，同时，按评估增值后的固定资产原价计提的折旧与按原账面原价计提的折旧之差，冲减期初资本公积计人民币 16,390,180.00 元；由于控股子公司一石家庄石联股份有限公司同时冲减期初资本公积计人民币 1,636,095.86 元，相应调减本公司期初资本公积计人民币 1,198,603.83 元。

24. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
法定盈余公积	42,512,188.34	9,744,729.17	—	52,256,917.51
法定公益金	21,256,094.17	4,872,364.59	—	26,128,458.76
合 计	63,768,282.51	14,617,093.76	—	78,385,376.27

由于对上年度的利润调整使盈余公积期初数减少计人民币 37,175,631.21 元，其中公益金减少计人民币 12,391,877.07 元，本期增加系本公司本年度提取的法定盈余公积和法定公益金。

25. 未分配利润		1999.12.3	1998.12.31
项 目	1	RMB	RMB
年初未分配利润		365,232,681	132,769,843
加:本年净利润	.40	97,447,291	273,485,691
加:本年净利润调增(减)数	.71	—	(64,615,518)
加:年初未分配利润调增(减)数	—	(147,879,080)	(92,955,889)
减:提取法定盈余公积	.57)*	9,744,729	20,887,017
提取法定公益金	.17**	4,872,364	10,443,508
已分配普通股股利	.59**	—	—
年末未分配利润	.78	300,183,798	217,353,600
		=====	=====
	===		===

*. 本公司本年度发生的调减年初未分配利润的事项合计为人民币 147,879,080.57 元, 详细说明如下:

(1) 由于会计政策变更的影响(参见注释“二 18”), 使 1998 年度调增管理费用计人民币 19,773,598.32 元, 调减年初未分配利润计人民币 109,359,869.94 元.

(2) “长期股权投资差额—石家庄石联股份有限公司”按 10 年进行摊销, 调减投资收益计人民币 1,753,497.11 元.

(3) 1998 年固定资产清理净支出为人民币 7,041,508.42 元, 调增营业外支出计人民币 7,041,508.42 元.

(4) 1998 年发出油品保险费为人民币 3,350,967.70 元, 代储费为人民币

10,161,846.77 元以及应交中国石化销售公司轻油罐车费用为人民币 4,750,000.00 元,调增管理费用计人民币 13,512,814.47 元,调增销售费用计人民币 4,750,000.00 元.

(5)1998 年度销售让利为人民币 14,625,126.60 元,调减产品销售收入计人民币 12,500,962.90 元,调减增值税销项税额计人民币 2,125,163.70 元.

(6)1998 年 6 月多计定期存款利息为人民币 2,082,618.91 元,调增财务费用计人民币 2,082,618.91 元.

(7)1998 年度资本公积增加应缴印花税为人民币 772,957.80 元,调增管理费用计人民币 772,957.80 元.

(8)1998 年送红股代缴个人所得税为人民币 3,038,208.00 元,调增营业外支出计人民币 3,038,208.00 元.

(9)1998 年少结转华北油田管输原油管输费用为人民币 11,392,558.94 元,调增产品销售成本计人民币 11,392,558.94 元.

(10)本期对控股子公司---石家庄石联股份有限公司 1998 年度产品销售成本调增计人民币 489,592.28 元,管理费用调增计人民币 863,163.48 元,相应本公司调减投资收益计人民币 666,639.85 元.

(11)由于(1)至(10)项合计影响,调减 1998 年初未分配利润计人民币 109,359,869.94 元,相应调减 1998 年初法定盈余公积计人民币 10,935,986.99 元,调减 1998 年初法定公益金计人民币 5,467,993.49 元;调减 1998 年利润总额计人民币 77,285,364.72 元,相应调减所得税计人民币 12,669,845.76 元,即调减净利润计人民币 64,615,518.96 元,相应减少提取法定盈余公积计人民币 6,461,551.90 元,法定公益金计人民币 3,230,775.95 元.

** .经董事会建议,1999 年度的净利润预分配比例是:提取法定盈余公积为 10%;提取公益金 5%;可供股东分配利润 85%,其中:股东大会决议与本建议有变动时,按股东大会决议的分配方案调整.

26. 财务费用

<u>项 目</u>	<u>1999</u> RMB	<u>1998</u> RMB
利息支出	16,510,140.00	7,724,729.68
减：利息收入	15,705,039.97	22,158,469.33
其他	—	599,774.00
合 计	<u>805,100.03</u>	<u>(13,833,965.65)</u>

变动原因：本年财务费用增加有两方面原因，一方面由于借款增加，利息支出增加；另一方面由于募集资金全部投入承诺项目，利息收入减少。

27. 补贴收入

<u>项 目</u>	<u>1999</u> RMB	<u>1998</u> RMB
所得税减免	—	17,707,141.84

变动原因：上年发生数主要是公司依据国经贸【1996】809号《资源综合利用目录》、（94）财税字001号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的有关规定和石家庄市国家税务局的批准，以炼油尾气为原料生产的产品的新增利润减免的所得税；本年尚未批复。

28. 投资收益

<u>收入项目</u>	<u>1999</u> RMB	<u>1998</u> RMB
股权投资差额摊销	(1,753,497.11)	(1,753,497.11)
债权投资收益	1,027,000.00	—
长期投资减值准备	(636,321.54)	—
长期股权投资成本法核算取得收益(损失)	—	95,974.50
长期股权投资权益法核算取得收益(损失)	(12,278,273.39)*	—
合 计	<u>(13,641,092.04)</u>	<u>(1,657,522.61)</u>

变动原因：本期投资收益减少主要系本公司的联营公司—石家庄化纤有限责任

公司刚建成投产,出现经营亏损;另外,本公司租赁经营河北石灵焦化厂财务状况不佳,出现经营亏损.

*. 本公司权益法核算取得的投资收益(损失):

<u>被投资公司名称</u>	1999	R
	<u>99</u>	
		MB
石家庄化纤有限责任责 任公司	(9,866,348.03)	
河北石灵焦化厂	(2,411,925.36)	
合 计	<u>(12,278,273.39)</u>	
	=====	

29. 营业外收入

<u>收入项目</u>	<u>1999</u>	<u>1998</u>
	RMB	RMB
教育费附加返还	3,276,170.44	3,420,000.00
滞纳金收入	8,075.00	(50,410.05)
无法支付之应付款项	3,091,514.65	—
固定资产盘盈	939,739.87	—
其他收入	1,220,430.87	7,514,967.94
合 计	<u>8,535,930.83</u>	<u>10,884,557.89</u>
	=====	=====

30. 营业外支出

<u>支出项目</u>	<u>1999</u>	<u>1998</u>
	RMB	RMB
送红股代交个人所得税	—	3,038,208.00
处理固定资产净损失	1,183,735.38	7,107,513.78
子弟学校经费	2,009,683.99	1,278,877.11
罚款支出	966,847.00	896,878.48
捐赠支出	—	500,020.00
其他	16,936.70	939,410.76
合 计	<u>4,177,203.07</u>	<u>13,760,908.13</u>
	=====	=====

31. 其他与经营活动有关的现金

项 目	收入		支出	
	RMB		RMB	
垫收垫付款项	4,232,355.28	117,871,971.81		
教育费附加返还	3,276,170.44			
购货定金	1,677,601.00			
运费		3,841,798.73		
业务费		1,578,680.26		
差旅费		1,985,566.04		
审计、咨询费		1,783,000.00		
办公费		2,258,828.37		
保险费		1,475,096.82		
子弟学校经费		2,009,683.99		
提前退休补偿金		2,297,200.00		
其他	191,202.75	616,878.44		
合 计	9,377,329.47	135,718,704.46		

32. 其他与筹资活动有关的现金

项 目	收入		支出	
	RMB		RMB	
利息	14,521,312.32			

33. 分行业资料

项 目 (按行 业分 类)	营 业 收 入 (RMB)		营 业 成 本 (RMB)		营 业 毛 利 (RMB)	
	1999	1998	1999	1998	1999	1998
工业企 业	2,865,19 9,388.22	2,607,32 9,677.25	2,424,43 2,898.19	1,991,02 3,093.82	440,766 ,490.03	616,306 ,583.43
	=====	=====	=====	=====	=====	=====
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

=

注释六. 母公司会计报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 投资项目

项目名称	期 初数		本期增加 RMB	本期减少 RMB	期 末数	
	金额 RMB	减值准备 RMB			金额 RMB	减值准备 RMB
股票投资	—	—	—	—	—	—
其他股权投资	639,847,411.32	—	170,768,504.03	25,594,674.37	785,021,240.98	636,321.54
股权投资差额	15,781,474.00	—	—	1,753,497.11	14,027,976.89	—
合计	655,628,885.32	—	170,768,504.03	27,348,171.48	799,049,217.87	636,321.54

长期股权投资计提减值准备的原因是：本公司租赁经营的河北石灵焦化厂财务状况不佳，暂停生产。

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额 RMB	占被投资单位 注册资本比例	减值准备 RMB	期末余额 RMB	备注
石家庄石联股份有限公司	—	101,479,514.37	73.26%	—	101,479,514.37	按权益法核算合并会计报表
石家庄化	—	678,933,	43%	—	678,933,	按权益法核

纤有限责 任公司		651.97			651.97	算
河北石灵 焦化厂	1998.8 .17- 2008.1 2.31	3,588,07 4.64	100%	636,32 1.54	2,951,75 3.10	暂停生产, 按权益法核 算
河北省外 经贸商品 拍卖公司	—	1,020,00 0.00	51%	—	1,020,00 0.00	1999 年 6 月投资,尚 未开始经 营,按成本 法核算.
合 计		785,021, 240.98		636,32 1.54	784,384, 919.44	

(3) 股权投资差额

被投资单位名 称	初 始 金 额	形 成 原 因	摊 销 年 限	摊 销 金 额	期 末 余 额
	RMB			RMB	RMB
石家庄石联股 份有限公司	17,534,9 71.11	投资成本大于 应享有被投资 单位所有者权 益份额	10 年	3,506,9 94.22	14,027,976 .89

2. 投资收益

项 目	1999 RMB	1998 RMB
股权投资收益	(1,753,497.11	(1,753,497.11)
债券投资收益	1,027,000.00	—
长期投资减值准备	(636,321.54)	—
联营公司分配来的利润	—	95,974.50
年末调整的被投资公司所有者权 益净增减	4,794,577.32	27,179,374.87

合 计	3,431,758.67	25,521,852.26
	=====	=====

3. 主营业务收入

<u>项 目</u>	<u>1999</u>	<u>1998</u>
(按业务种类)	RMB	RMB
产品销售	2,791,878,811.46	2,507,406,590.11
	=====	=====
	=	

4. 主营业务成本

<u>项 目</u>	<u>1999</u>	<u>1998</u>
(按业务种类)	RMB	RMB
产品销售	2,388,455,762.00	1,937,634,762.80
	=====	=====
	=	

5. 母公司投资总额占净资产的比例

截至年末，本公司短期投资和长期投资账面价值合计人民币750,620,275.00元，占本公司年末净资产的比例为 %。

注释七. 关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下：

<u>关联方名称</u>	<u>经济性质或类型</u>	<u>法人代表</u>	<u>注册地</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>主 营 业 务</u>
石家庄炼油厂	国有	奚奎华	石家庄	母公司	石油加工及产品销售，化工产品的生产及销售，建筑材料的生产及销售
石家庄石联股份有限公司	股份有限公司	奚奎华	石家庄	子公司	石油产品、化工产品、石油化工原材料的生产、销售

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下：

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
石家庄炼油厂	1,119,473,384.46	—	—	1,119,473,384.46
石家庄石联股份有限公司	74,800,275.00	—	—	74,800,275.00

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额 RMB	百分比 %	金额 RMB	百分比 %	金额 RMB	百分比 %	金额 RMB	百分比 %
石家庄炼油厂	900,000,000.00	83.33	20,444,333.00	27.46	—	—	920,444,333.00	79.73
石家庄石联股份有限公司	54,800,275.00	73.26	—	—	—	—	54,800,275.00	73.26
河北石灵焦化厂	6,000,000.00	100.00	—	—	—	—	6,000,000.00	100.00
河北省外经贸商品拍卖公司	—	—	1,020,000.00	51.00	—	—	1,020,000.00	51.00

2. 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司的关系
石家庄化纤有限责任公司	与母公司 联营公司
河北石灵碳素制品有限公司	同为母公司之子公司
石家庄石化贸易公司	同为母公司之子公司
石家庄炼油厂工程公司	同为母公司之子公司
石家庄炼油厂汽运公司	同为母公司之子公司

石家庄炼油厂吉达开发公司
 石家庄炼油厂化工设计院

同为母公司之子公司
 同为母公司之子公司

(二) 关联交易

1. 采购货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方采购货物有关明细资料如下:

<u>关联方名称</u>	<u>1999 年度</u>	<u>1998 年度</u>
	RMB	RMB
石家庄炼油厂	112,639,627.92	68,610,000.00
	=====	=====

2. 购入固定资产

本公司 1999 年度从关联方购入与本公司生产经营直接有关的固定资产明细资料如下:

<u>关联方名称</u>	<u>1999 年度</u>	<u>1998 年度</u>
	RMB	RMB
石家庄炼油厂	59,904,569.44	
	=====	=====

定价政策: 正常市价.

3. 购买劳务

本公司 1999 年度及 1998 年度由关联方石家庄炼油厂提供劳务有关明细资料如下:

<u>劳务项目</u>	<u>1999 年度</u>	<u>1998 年度</u>
	RMB	RMB
土地租赁、资产使用及其他	9,492,000.00	12,120,000.00
综合服务		
原油转输费	43,430,780.96	50,460,000.00

4. 提供劳务

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方石家庄炼油厂提供劳务有关明细资料如下:

<u>关联方名称</u>	<u>1999 年度</u>	<u>1998 年度</u>
	RMB	RMB
提供水、电、风、气	28,455,112.00	29,230,000.00
劳务		
	=====	=====

5. 关联方应收应付款项余额

<u>项 目</u>	<u>1999.12.31</u> RMB	<u>1998.12.31</u> RMB
应收账款：		
河北石灵碳素制品有限 公司	1,733,687.58	—
石家庄炼油厂吉达开发 公司	2,922.94	2,922.94
预付账款：		
石家庄炼油厂	49,614,760.78	—
其他应收款：		
石家庄炼油厂	141,056,189.65	51,286,776.75
石家庄化纤有限责任公 司	28,102,558.91	—
石家庄炼油厂工程公司	10,680,815.78	4,231,572.22
石家庄石化贸易公司	2,874,321.44	1,402,175.45
河北石灵焦化厂	4,049,275.00	4,049,275.00
石家庄炼油厂吉达开发 公司	241,697.35	—
其他应付款：		
石家庄炼油厂化工设计 院	315,694.55	—
石家庄炼油厂汽运公司	4,918,075.05	—

注释八.或有事项

截止 1999 年 12 月 31 日本公司之控股子公司__石家庄石联股份有限公司为母公司银行借款提供担保,存在或有负债,明细如下:

<u>被担保单位名称</u>	<u>借款银行</u>	<u>担保金额</u> RMB	<u>是否逾期</u>
石家庄炼油厂	交通银行石家庄分行	30,000,000.00	否

注释九.对比数据

为符合一致性原则,对合并会计报表中的某些上年度比较数据已作适当分类调整及重新表达.

十、公司其它有关资料

1. 公司变更注册登记日期：1998年8月14日

注册地址：河北省石家庄市高新技术产业开发区黄河大道151号；

2. 公司法人营业执照注册号：10436612-X；

3. 税务登记号码：130182700710134；

4. 公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记公司；

5. 公司聘请的会计师事务所名称：深圳中天会计师事务所。

办公地址：广东省深圳市深南路爱华大厦八层。

邮政编码：518031

电 话：0755-3697036

传 真：0755-3697329

十一、备查文件

公司办公地点置有齐备、完整的备查文件，以供中国证监会、深交所、省证管办及有关主管部门、股东查询。备查文件包括：

1. 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的会计报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文；
3. 报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长(签名)：

石家庄炼油化工股份有限公司

董 事 会

二000年三月十七日