

四川川投长城特殊钢股份有限公司

二〇〇二年  
半年度报告

报告期：2002年1月1日至2002年6月30日

董事长(签章)：

**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。**

**公司半年度财务报告未经审计。**

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	2
二、股本变动和主要股东持股情况.....	3
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	4
四、管理层讨论与分析.....	5
五、重要事项.....	12
六、财务报告.....	16
七、备查文件.....	41

## 一、公司基本情况

### (一) 公司基本情况

#### 1. 公司名称:

法定中文名称: 四川川投长城特殊钢股份有限公司

英文名称: SICHUAN CHUANTOU CHANGCHENG SPECIAL STEEL CO.,LTD.

英文名称缩写: CSSC

#### 2. 公司股票上市证券交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 川投长钢

股票代码: 000569

#### 3. 公司注册(办公)地址: 四川省江油市江东路195号

邮政编码: 621701

公司国际互联网网址: <http://www.cssc.com.cn>

公司电子信箱: [ctgspub@mail.cssc.com.cn](mailto:ctgspub@mail.cssc.com.cn)

#### 4. 公司法定代表人: 任德祚

#### 5. 公司董事会秘书: 沈青峰

联系地址: 四川川投长城特殊钢股份有限公司董事会办公室

联系电话: 0816-3650392

传真: 0816-3651872

电子信箱: [zcbpub@mail.cssc.com.cn](mailto:zcbpub@mail.cssc.com.cn)

#### 6. 公司信息披露报纸: 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

刊登公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点: 公司董事会办公室

### (二) 主要财务数据和指标

#### 1. 报告期末及公司上一年同期主要财务指标 (单位: 元)

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
净利润(元)	1,588,986.50	17,031,496.30
扣除非经常性损益后的净利润(元)	3,223,316.46	16,134,995.02
每股收益(元/股)	0.0023	0.025
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.018	0.020
净资产收益率(%) 摊薄	0.196	2.09
加权	0.197	2.11

扣除非经常损益后的加权净资产收益率(%)	0.399	2.00
	2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益(元)	808,883,117.63	806,359,820.66
每股净资产(元/股)	1.164	1.160
调整后的每股净资产(元/股)	1.002	1.013

## 2.主要财务指标计算方法

全面摊薄每股收益=报告期利润 / 期末股份总数

全面摊薄净资产收益率=报告期利润 / 期末净资产×100%

加权平均每股收益=报告期利润 / [期初股份总数+报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加股份数×增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 / 报告期月份数-报告期因回购或缩股等减少股份数×减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 / 报告期月份数]

加权平均净资产收益率=报告期利润 / [期初净资产+报告期净利润 / 2+报告期发行新股或债转股等新增净资产-报告期回购或现金分红等减少净资产×减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 / 报告期月份数]×100%

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=[报告期末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额] / 年度末普通股股份总数

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

注：扣除的非经常性项目及金额（元）

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
营业外收入	980,400.74	3,754,043.33
营业外支出	2,614,730.70	2,857,542.05
合计	-1,634,329.96	896,501.28

## 二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构未发生变动。

(二) 报告期末公司股东总数为 61799 户，其中国有法人股股东 1 户，法人股股东 37 户，社会公众股东 61761 户。

(三) 报告期末公司前 10 名股东持股情况见下表

股东名称	期末持股		股份性质
	数量(股)	持股比例(%)	
四川川投长城			
特殊钢(集团)有限责任公司	431,816,725	62.12	国有法人股、法人股
新乡市国有资产管理公司	23,100,000	3.32	法人股
深圳国际信托投资公司	19,554,150	2.81	法人股
攀枝花钢铁(集团)公司	11,550,000	1.66	法人股
深圳深业物流集团股份有限公司	6,930,000	1.00	法人股
深圳物业发展(集团)股份有限公司	5,775,000	0.83	法人股
深圳中财投资发展公司	5,775,000	0.83	法人股
深圳祥源印刷包装有限公司	3,465,000	0.49	法人股
桂林市象山区香桂苑酒楼	3,465,000	0.49	法人股
深圳市旗扬投资有限公司	3,465,000	0.49	法人股

注：1. 四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司为本公司控股股东，报告期末持有本公司国有法人股 408,612,775 股和定向法人股 23,203,950 股，其中，所持有的定向法人股 23,203,950 股已于 2000 年 12 月质押冻结，所持有的国有法人股 20,000,000 股已于 2002 年 6 月 3 日司法冻结，由于川投长钢集团公司所持有的国有法人股 408,612,775 股为整张股票，无法分割，致使整张股票冻结。国有法人股被冻结事项已刊登在 2002 年 7 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》上。

2. 前十名股东之间不存在关联关系。

(四) 报告期内公司控股股东未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员所持公司股票没有变动。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

1. 2002 年 6 月 28 日，公司 2002 年第一次临时股东大会决议，任德祚、文林、李晓烈、李生国、王剑志、范明、李分顺、肖水龙先生当选为第五届董事会公司董事；张强、苏天森先生当

选为第五届董事会独立董事。武维宇、宋伍生、冯烈臣、罗卫平、艾志远先生和默计红女士不再担任公司董事职务。

2. 2002年6月28日，公司2002年第一次临时股东大会决议，唐常歧、包庆云、鲍善勤先生当选为第五届监事会监事。由职工代表推选的监事付正刚先生、吕晓霞女士直接进入监事会。高东生、龚明锐、冯文建、古晓明先生和巩亚平女士不再担任公司监事职务。

3. 2002年5月27日，公司第四届董事会第十二次会议决议，聘任李生国先生为公司总经理，王剑志先生为公司副总经理兼总工程师，范明先生为公司副总经理兼总会计师，冯建勇、谭建海、张佐国先生为公司总经理助理；任德祚先生不再担任公司总经理，罗卫平先生不再担任公司副总经理兼总经济师，李晓烈先生不再担任公司副总经理，包庆云先生不再担任公司副总经济师，范明先生不再担任公司副总会计师职务。

#### 四、管理层讨论与分析

##### (一) 经营成果及财务状况分析(单位：元)

项目	2002年6月30日	2001年12月31日	增减%
总资产	2,033,672,664.61	2,137,453,050.55	-4.86
股东权益	808,883,117.63	806,359,820.66	0.31
应收票据	12,437,575.69	1,200,000.00	936.46
长期股权投资	44,147,439.00	14,147,439.00	212.05
在建工程	93,003,317.70	64,644,512.39	43.87
其他应付款	83,824,519.09	174,881,898.44	-52.07
预提费用	28,323,230.95	18,216,150.53	55.48

项目	2002年1-6月	2001年1-6月	增减%
主营业务收入	697,340,095.52	791,639,175.97	-11.91
主营业务利润	47,757,094.95	41,823,952.71	14.19
净利润	1,588,986.50	17,031,496.30	-90.67
现金及现金等			
价物净增加额	13,347,781.89	-14,585,773.44	--
主营业务税金及附加	1,692,327.37	2,885,108.12	41.34
管理费用	27,533,289.70	11,254,420.74	144.64

财务费用	10,136,897.41	6,905,674.78	46.79
营业外收入	980,400.74	3,754,043.33	-73.88

变动原因:

1. 总资产比期初减少主要是归还债务，导致应付账款和其他应付款减少所致；
2. 股东权益比期初增加主要是本期盈利所致；
3. 应收票据比期初增加主要是期末公司持有的未贴现的银行承兑汇票增加所致；
4. 长期股权投资比期初增加主要是向四川长城协和钢管有限公司投资 3000 万元所致；
5. 在建工程比期初增加主要是 2001 年会计师事务所审计时将在建工程转固，而使用单位认为不具备转固条件在本期转回所致；
6. 其他应付款比期初减少主要是本期归还川投长钢集团公司欠款所致；
7. 预提费用比期初增加主要是预提的大修费比期初增加，而本期没调整所致；
8. 主营业务收入比上年同期减少主要是钢材销售数量减少，售价下降所致；
9. 主营业务利润比上年同期增加主要是主营业务成本下降超过收入下降；
10. 净利润比上年同期减少主要是本期管理费用和财务费用增加所致；
11. 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加主要是应收款项减少，以及未到期应付票据增加，导致多存保证金所致。
12. 主营业务税金及附加比上年同期减少主要是当期实现增值税比上年同期减少；
13. 管理费用比上年同期增加主要是由于上年同期管理费用冲了转回存货跌价准备和转回多提的坏帐准备所致；
14. 财务费用比上年同期增加主要是贴现利息增加所致；
15. 营业外收入比上年同期减少主要是债务重组收益进入资本公积和委托债权清收减少所致。

## (二) 报告期内公司主要经营情况

1. 本公司主营业务为钢冶炼、钢压延加工。

本公司属特钢行业，报告期内，公司主营业务收入及主营业务利润均全部来源于特钢产品。2002年上半年，公司实现主营业务收入6.97亿元，生产钢21.01万吨、钢材20.41万吨，分别比上年同期减少11.91%、9.28%、12.14%；实现主营业务利润47,757,094.95元，比上年同期增长14.19%；实现净利润1,588,986.50元，比上年同期减少90.67%。

2. 占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上主要产品情况(单位：万元)

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
热轧中小型材	23413.47	22697.77

热轧大型材	8248.74	7137.57
锻压型材钢	8368.97	8282.84
热轧带钢	9978.00	8797.06

### 3. 主要产品市场占有率情况

产品名称	市场占有率(%)
优质型材	3.82
中厚钢板	2.06
冷轧薄板	1.88
钢 带	7.14
优质线材	1.10

4. 报告期内公司主营业务未发生变化，也未有对报告期净利润产生重大影响的其他经营业务。

### (三) 公司投资情况

1. 报告期内，公司未募集资金。公司于1996年配股募集资金已按《配股说明书》的要求投入使用。

2. 报告期内，公司对外投资增加了3000万元。经2002年度股东大会审议批准，公司将一生产区钢管分厂和四生产区挤压分厂的部分固定资产和公司部分应收账款按评估值作价3000万元向四川长城协和钢管有限公司出资，公司拥有其股东权益的比例为24.76%。四川长城协和钢管有限公司主要生产航天、航空用精密不锈钢管和化工、化肥、化纤用精密不锈钢管。

3. 报告期内，公司非募集资金投资主要用于现有生产线技术改造，主要技改项目的投资进度如下：

(1)一生产区炼钢分厂技改项目。计划投资4900万元，报告期内完成138万元，累计完成投资376万元。目前，电磁搅拌改造、连铸液面控制已完成，VOD炉改造、炉门烧嘴改造、蓄热式钢包烘烤器改造等正在实施中。

(2)一生产区轧钢分厂加热炉高效蓄热技术改造和轧机调速系统改造项目。计划投资280万元，报告期内完成254万元，累计完成投资274万元，现已基本完工。

(3)三生产区模具扁钢生产线改造项目计划投资1775万元，报告期内实际完成投资303万元，累计完成投资1917万元。扁钢矫直机已安装完毕，现已进入试生产。

(4)四生产区炼钢分厂技改项目。计划投资830万元，报告期内完成投资185万元，累计完成投资425万元。厂房延长工程已完成；新增LF炉工程，其主、辅设备目前正在制作中；设备基础土建部分基本结束。



(5)四生产区模具扁钢生产线改造项目。计划投资1000万元，报告期内完成46万元，累计完成889万元。

(6)四生产区大型材扒皮机改造项目。计划投资120万元，报告期内完成97万元，累计完成97万元。现已完工投产。

#### (四) 报告期内实际经营成果与期初计划比较

公司2002年度期初计划为主营业务收入(不含税)17.5亿元、钢50万吨、钢材50万吨，2002年上半年实现主营业务收入6.97亿元，生产钢21.01万吨、钢材20.41万吨，分别完成全年计划的39.84%、42.02%、40.82%。

上半年，公司生产经营主要指标未达到计划进度要求，其原因一是特钢产品市场价格下滑，钢材综合平均售价为3345.92元/吨，比上年下降45.68元/吨；二是各主要生产分厂设备检修较集中，影响了计划目标的完成；三是资金紧张，导致原材料和能源无法满足均衡生产的要求。公司在上半年做了如下工作：

##### 1. 深入开展“降本年”工作

今年，全公司以“立足自我，深挖内潜，降本增效，加快发展”为指导思想，把降成本工作作为一切工作的重中之重、作为指导和统揽全局的总纲，全员、全局、全方位地推进降本工作，达到降本增效，促进脱困发展的目的。

通过一系列工作，上半年的降本工作取得了可喜成绩：累计可比产品总成本55519万元，与去年同期相比可比产品降低额为2721万元，降幅为4.67%，大大超过全年可比产品成本降低率达到3%的计划目标；流动资金占用112061万元，较年初下降10403万元，全部流动资金实际周转天数为259天，同比加速了24天。

##### 2. 品种结构调整得到深化

上半年，公司继续坚持市场导向，围绕品种结构调整挖潜上技改。实施了一生产区30吨电炉配套工程、6#退火炉烧嘴改造工程，三生产区半连轧生产线矫直机等配套工程和2000吨快锻改造，四生产区超长退火炉改造工程等一系列项目，取得了一定的经济效益。上半年，公司继续围绕重点发展“三钢”、“四材”的思路，深化品种结构调整。上半年钢合金比、高合金比分别为62.67%、17.28%，自产钢材合金比、高合金比分别为63.6%、17.01%，均比上年有所上升。在重点品种中，模具钢材产量达16184吨，同比增加4920吨，增幅为43.68%，不锈钢产量为12579吨。科研、新试也取得较大成效。上半年新试产品产量达8306吨，入库产值达到10968万元，实现不含税销售收入10920万元。

##### 3. 内部管理得到进一步加强

管理是企业永恒的主题。上半年公司以实现降本增效为目的，全方位强化内部管理，重点强化了基础、财务、资金、技术、质量的管理。

在强化基础管理方面，结合长钢生产经营实际，进一步清理、修订、建立、健全各方面的管理制度。新的经营管理体制到位后，及时出台了一系列规范统一的管理制度，废止了原各二级厂的相应制度。

在强化财务、资金管理方面，进一步完善全面预算管理，提高了预算管理的质量和水平；进一步发挥内部银行的作用，坚持收支两条线，强化财务、资金监控，形成资金双签流动制度；制定出台了新的工序买断价体系；适应公司新的经营管理体制变革的要求，首次建立了资金调度会制度，通过资金分配使用环节，对企业生产经营运作进行全局性把握，提高企业生产经营运作的公开透明度，减少决策失误和经营风险。

在强化了技术、质量管理方面，顺利完成了质量保证体系文件的换版工作，保证了质量体系的有效运行。出台了《质量考核工资制》，加强了工序质量控制，加大了质量责任奖惩力度。出台了《废钢铁采购与验收标准》，进一步规范原辅材料验收质量监督。加大产品实物质量尤其是包装质量的检查，不断优化“三率”，促进公司降本增效活动的全方位开展，上半年，吨钢综合能耗、金属料消耗、电极消耗三项指标累计降本 827.25 万元。产品实物质量得到了提高，在国检中心和省检中心对长钢的产品实物质量抽查中，全部合格。

#### 4. 配合集团公司争取债转股取得突破性进展

实施债转股是长钢实现债务结构调整、降低资产负债率的核心内容和根本措施。上半年，股份公司积极配合集团公司，对外积极做好与有关部门、四大商业银行和四大资产管理公司的协调、沟通工作，增进理解，寻求支持。对内做好进一步清理、核实好相关帐目，修订、完善债转股方案等各方面的准备工作。通过一系列努力，2002 年 7 月 26 日，华融资产管理公司、信达资产管理公司正式进驻长钢，表明长钢的债转股工作，取得了突破性进展，即将进入实施阶段。

#### 5. 产权制度改革顺利推进

上半年，股份公司配合集团公司，积极推动产权制度改革，原各二级厂二次剥离单位改制方案细化、资产评估等大量实质性工作；一生产区检修、运输的改制工作已经完成，二次剥离单位的改制工作也初步到位，目前只差工商、税务登记等配套性工作，估计三季度能完成收尾工作。

在产权制度改革顺利推进的同时，职工与企业终止劳动合同的工作也取得了较大的进展。截止上半年，全公司终止劳动合同的共计 2708 人。预计全年可节约人工成本 1000 万元。

#### 6. 积极启动经营管理体制改革

六月份，公司按照省委、省政府“三减两改一加强”的整体脱困思路，根据四川省投资集团的总体要求和公司四届十二次董事会会议精神，积极启动以“转换经营体制，构建一元化经营决策中心；促进资源优化配置，实现专业化分工管理”为目标的长钢历史上最重大的经营管理体制改革。改革的主要思路是：实现以条为体系的管理，构建企业新的组织机构和经营管理运作系统，即撤销原二级厂厂部，管理中心归为一级，公司成为决策指挥和财务营销运作中心，各车间成为履行成本控制、现场生产组织和执行技术工艺的操作机构；进行专业化分工管理，实现公司资源和优势的互补，形成企业整体优势，增强企业抗御市场风险的能力，提高企业综合竞争力；通过精简非经营管理人员，职数减少 1/5，非生产经营人员减少 1/3，使在岗人员总数降为 8000 人，进一步降低人工成本；通过供销统一管理，避免相互竞价，实现市场效益最大化；以经营管理体制改革为契机，推动长钢组织机构改革和人事、用工、分配三项制度改革的全面深化，促进长钢整体脱困目标的实现；实现生产工艺、设备能力、资源配置、技术质量、产品开发、技改规划等系列优势的重新整合，全面提升企业核心竞争力。

#### 7. 规范上市公司治理结构, 实现“三分开”、“两独立”

今年六月，我公司以中国证监会和国家经贸委开展联合检查上市公司治理结构活动为契机，大力推进规范上市公司治理结构工作。严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》的要求，实现了控股公司与上市公司在人员、资产、财务上的“三分开”，机构和业务“两独立”，建立了控股股东与上市公司各自独立核算、独立承担责任和风险的运作体系。其中，股份公司设总经理办公室、财务部等11部，各种运行职能完全与控股公司分开。目前，股份公司总部已独立办公。

#### (五)下半年经营计划

##### 1. 下半年及全年目标预测

为确保全年生产经营目标的完成，股份公司新班子，借助新运行机制在整合优势激发潜力方面的优势，根据董事会“全年生产经营指标不动摇”的精神，按照“乘势而上，挑战极限”的精神确定了下半年生产经营指标。具体如下：

钢：保底 25 万吨，力争 26 万吨，即全年钢总产量实现 46-47 万吨，与去年持平。考虑 11、12 月设备检修因素在内，月均产量仍高达 43000-44000 吨，接近历史最好水平。

材：24 万吨，全年力争 45 万吨，与 2001 年持平。

不含税销售收入：8 亿元，全年力争 15 亿元。

各项费用均按 5% 的力度压缩，其中管理费用压缩到 2840 万元、财务费用压缩到 980 万元、营业费用压缩到 790 万元、营业外支出 340 万元（含不良债权回收 280 万元）。

##### 2. 确保下半年生产经营目标的主要措施：

(1) 理顺经营管理体制关系，加速资源优势整合步伐。

积极有序地推进经营管理体制改革，加速资源优势整合步伐，是确保下半年生产经营目标实现的基础和保证。通过全公司上下提高认识，尽快从块块管理的观念中尽快转移到“以条为主、融块于条”管理的观念上来，促使新的管理机制运作协调、有序的进行。

经营管理体制变革的重点在整合优势上，优势整合的核心在供、产、销、财四大环节，其中难点在生产环节。

整合生产资源的优势是实现全公司优势互补的关键，它主要包括三个具体内容，一是互调锭坯，二是规格组距配套，三是同一钢种按工厂效益最大化原则流动。

整合供应优势的方向是在价格与支付政策统一的基础上，实行集中统一采购、统一结算、统一分配资源，统一管理债务。为此公司先后出台了《供应采购资金暂行管理办法》、《钢材抵串暂行管理办法》等一系列规章制度。

整合销售优势的方向是根据生产专业化分工，合理布局营销网络，统一营销政策，统一管理债权。一个月来，我们统一了销售价格，消除了原来各二级厂争相降价让利于用户的被动局面；清理了销售大户协议，统一了销售政策，减少了销售大户返利比例，有利于整体效益增长；根据生产工艺流程及制造成本情况，实施了分组矩划块销售；清理了原各二级钢厂在全国各地设立的异地仓储、营销网点，正在实施营销网点的撤并工作；推行了销售业务终身责任制管理及应收账款目标管理。

整合财务优势的方向是建立责任会计核算管理体系，实行两级核算，三级管理，在各生产区设立派驻机构，对全公司生产经营活动实行全面经济核算和财务管理。目前，通过每周两次的资金调度会，已实现全公司资金分配的集中管理，并配套出台了《股份公司货币资金暂行管理办法》、《各生产区零星货币资金管理的暂行规定》等制度，全公司统一的工序买断价体系也已开始运行。

(2) 利用现有基础，调整品种结构。

全面实施结构调整，是提高工厂生产经营质量，培植工厂新的经济增长点的重要手段。在品种结构调整方面，下半年，我们的主要思路是：一是均衡投入，保证生产经营的连续运转。二是细化品种生产规格，扩大有盈利能力产品的生产规模；三是进行资产结构调整，统一管理运作债权债务，调整结构；四是盘活存量资产，定期对车间和半成品库清仓盘库优化了工厂的资产结构；五是经营管理体制变革之机，对全公司经营管理人才、专业技术人才等进行各生产区之间的调整。

在具体生产组织上，轴承材要力争达到 6000 吨，高合工材达到 16000 吨，并促进模具钢材的进一步放量，确保全年自产材合金比达到 65%，自产材高合金比达到 18%。

(3)千方百计筹措资金，确保下半年生产经营放量运行，力所能及补回上半年欠产。

千方百计筹措资金，确保下半年生产经营放量运行，力所能及补回上半年欠产。经公司财务部门反复测算，要确保完成全年产钢 50 万吨、产钢材 50 万吨、实现不含税销售收入 15 亿元的目标，按资金周转 270 天计算，需要流动资金 13.5 亿元，而公司虽有流动资金 12.25 亿元，但须扣除银行保证金 9500 万元，待摊费用 1800 万元，实际能流动的资金仅 11.12 亿元，缺口达 2.38 亿元。要利用债转股政策落实，资产管理公司进场之机，增强银行信誉，争取信贷支持，缓解资金压力，保持生产经营的连续运转。

另一方面，要通过放量生产，狠抓货币回笼，上规模，调结构，挖潜力，降成本，使资金流逐步进入良性循环，确保生产经营正常进行，对影响生产发展的“瓶颈”，要加大资金投入，确保炉料供应，通过及时均衡地投入，确保生产物资的供应，促进放量生产目标的实现。根据这一目标，7 月份，我公司货币回笼达到 1.4 亿元，创历史最好水平。

(4)借用新的分配机制的活力，全面加强管理，实现生产放量高速运转，促进各个层面员工降本增效的积极性。

“降本增效”是企业管理的永恒主题。下半年要继续贯彻公司“2002 年是成本年”的精神，进一步强化成本指标，全面降低成本，利用新的分配机制的激励功能，下半年力争降低期间费用 1000 万元。即将出台的经济责任制考核中，内部实行买断价，利益与效益直接挂钩，将极大的激发广大职工降本增效的积极性。要通过严格管理，深化改革，努力挖潜，全面降低人工成本，能源成本和采购成本。特别是在节能降耗上，大力挖潜。要充分利用三季度丰水期电价低的有利条件，精心组织生产，全力以赴补回欠产。努力加强能源管理，堵塞漏洞，提高规范化管理水平。

(5)向改革要效益。

改革效益是企业的综合效益。下半年我们一是要通过经营管理体制变革，供销统一市场、统一政策，杜绝多头对外，力争创效益1000万元；二是通过经营管理变革，撤厂建部，减少管理层次，节约管理费用；三是通过进展较为顺利的产权制度改革，终止劳动合同等，降低主体负担和人工成本等，获取改革效益1000万元；

(6)围绕品种结构调整要效益。

在新的经营管理体制下，充分发挥设备动力系统的互补优势，统一规划技改方案，统一技改项目的组织实施。下半年技改工作的重点一是加强设备维护，确保现有设备的安全高效运行，保障生产组织的连续均衡性；二是在现有人力、财力条件下，实施一批“短、平、快”项目，保证下半年生产经营放量和品种结构调整所需。具体要做好一生产区锻钢分厂新增液压装出料机、轧钢分厂加热炉高效蓄热技术改造、三生产区新增GD4250型带锯、四生产区冷拔分厂

新增可控气氛辊底式热处理炉、初轧超长退火炉改造等已开工未完工项目的清理工作，促使其早日发挥效能。

## 五、重要事项

(一)报告期内，公司在公司治理方面采取的整改措施及整改情况

1. 公司根据《上市公司股东大会规范意见》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等法规的规定，于2002年4月29日经2002年度股东大会审议批准，修订了《公司章程》和股东大会议事规则；2002年5月27日，经第四届董事会第十二次会议审议通过，修订了董事会议事规则，制定了公司信息披露管理制度；经第四届监事会第十次会议审议通过，修订了监事会议事规则；2002年6月28日，经第五届董事会第一次会议审议通过，制订了《经理工作细则》。

2. 公司于2002年6月28日，经2002年第一次临时股东大会审议批准，聘任了2名独立董事；

3. 公司于2002年6月28日，经第五届董事会第一次会议审议通过，董事会建立了薪酬委员会，并制订了薪酬委员会工作细则。

(二)公司2001年度利润分配方案：经四川君和会计师事务所审计，本公司2001年度实现净利润20,333,567.23元，由于本公司97年度发生亏损，2000年末未分配利润为-247,129,068.01元，根据本公司章程的规定，2001年度实现的净利润全部用于弥补亏损，不向股东分配，也不以资本公积金转增股本。该预案已经2002年度股东大会审议批准。

(三)本公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四)本公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

(五)重大关联交易事项

1. 报告期内，本公司购销商品和提供劳务发生的关联交易。

(1) 采购货物（金额：元）

单位名称	品名	2002年1-6月	2001年1-6月
川投长钢集团公司	原材料	55,133,752.61	2,583,680.53
川投长钢机电设备有限公司	天然气	28,451,976.18	36,769,319.18
川投长钢机电设备有限公司	备品备件	6,016,033.03	9,149,168.99
川投长钢运输有限公司	公司内运输费	2,123,519.67	4,269,683.31
四川川投长钢贸易有限公司	原材料	67,005,805.79	52,397,877.65

四川川投控股股份有限公司 原材料 6,709,911.10 --

(2) 销售货物 (金额: 元)

单位名称	品名	2000年1-6月	2001年1-6月
川投长钢集团公司	钢材	19,358,421.38	522,489.46
长城协和钢管有限公司	钢材	--	10,622,929.27
四川川投长钢贸易有限公司	钢材	90,570,637.14	98,463,376.79
四川川投控股股份有限公司	钢材	500,000.00	--
四川长城特殊钢进出口有限公司	钢材	1,312,109.41	--
川投长钢运输有限公司	钢材	714,134.88	--
川投长钢机电设备有限公司	钢材	2,468,610.37	--

(3) 说明:

本公司部分废钢、重要铁合金等原材料从川投长钢集团公司购入, 天然气及部分备品备件从川投长钢集团公司所属全资子公司川投长钢机电设备有限公司购入, 公司内部铁路运输由川投长钢运输有限公司提供。本公司从关联方购入物资和接受劳务以及向关联方销售产品均执行市场公允价格, 报告期内, 无任何高于或低于正常市场价格的情况。

2. 其他重大关联交易

(1) 2002年4月29日, 经公司2002年年度股东大会审议批准, 公司将一生产区钢管分厂和四生产区挤压分厂的部分固定资产和公司部分应收账款按评估值价3000万元向四川长城协和钢管有限公司出资, 公司拥有其股东权益的比例为24.76%。

出资资产由东方资产评估事务所有限公司进行了评估(评估基准日为 2001 年 10 月 31 日), 出资资产情况如下: (单位: 万元)

	账面净值	调整后账面值	评估值
应收账款	235.54	235.54	235.54
机器设备	2,759.58	2,759.58	2,764.46
合计	2,995.12	2,995.12	3,000.00

出资协议的主要内容:

合约各方: 四川川投长城特殊钢股份有限公司、四川长城协和钢管有限公司

出资金额: 3000 万元人民币

出资方式: 以实物资产和部分应收账款出资

定价政策: 按评估值作价

该事项刊登于2002年3月28日、4月24日、4月30日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(2)2002年4月29日，经公司2002年年度股东大会审议批准，公司将一生产区钢管分厂和四生产区挤压分厂辊底式退火炉等设备1台(套)、工业建筑房屋和具有完全使用权的土地两宗租赁给四川长城协和钢管公司使用。

出租资产截止 2001 年 12 月 31 日的情况如下：(单位:万元)

	账面原值	账面净值
固定资产	4912.30	2590.93
其中：机器设备	55.76	53.76
工业建筑	4856.54	2537.17

一生产区钢管分厂和四生产区挤压分厂占用土地 140784 平方米，截止 2001 年 12 月 31 日的土地使用权账面值为 3204.67 万元。

资产租赁合同的主要内容：

合约各方：四川川投长城特殊钢股份有限公司、四川长城协和钢管有限公司

签署日期：2002 年 3 月 28 日

租赁资产总额：8116.97 万元

租赁期限：2002 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日

定价政策：租赁费用按本公司现执行的固定资产折旧率、无形资产摊销率和出租的资产额分类计算。

租赁费：118.51 万元/年。

租赁费交纳方式：每半年交纳一次。

该事项刊登于2002年3月28日、4月24日、4月30日的《中国证券报》、《证券时报》上。

### 3. 关联方应收、应付款项余额（金额：元）

单位名称	2002年6月30日	2001年12月31日
<b>其他应付款：</b>		
川投长钢集团公司	-753,457.33	--
川投长钢机电设备有限公司	-4,224,233.41	3,284,497.26
川投长钢运输有限公司	750,632.17	6,388,397.83
川投长钢建设有限公司	314,633.18	860,983.62
<b>应付帐款：</b>		
川投长钢集团公司	9,617,411.15	--
川投长钢机电设备有限公司	--	543,542.31
川投长钢运输有限公司	--	1,003,298.82



川投长钢建设有限公司	--	18,078.53
四川川投控股股份有限公司	357,954.33	2,703,246.29
川投长钢集团物资经销公司	2,948,651.17	--

**应收帐款:**

川投长钢集团公司	--	926,938.71
长城协和钢管有限公司	1,660,451.80	1,702,879.66
四川川投长钢贸易有限公司	4,471,328.08	22,505,138.13

**其他应收款:**

川投长钢集团公司	50,059,557.56	74,716,171.70
长城协和钢管有限公司	16,611,661.56	33,040,543.43

**预付账款:**

川投长钢贸易有限公司	--	13,129,811.81
------------	----	---------------

**(六)重大合同及其履行情况**

1. 本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产，或其他公司托管、承包本公司资产的事项。四川长城协和钢管公司租赁本公司部分资产事项见关联交易事项。

2. 本公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大担保合同。

3. 本公司未有报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(七)公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东没有在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况产生重要影响的承诺事项。

(八)报告期内，公司聘请的会计师事务所无变更。公司半年度财务报告未经审计。

**(九)其他重要事项信息披露索引**

事 项	刊登的报刊名称、日期及版面
1. 2001年度业绩预警公告	《中国证券报》2002. 01. 30第11版 《证券时报》2002. 01. 30第5版
2. 董事会关于公布独立财务顾问报告的提示性公告	《中国证券报》2002. 04. 24第37版 《证券时报》2002. 04. 24第19版
3. 控股股东所持国有法人股被冻结公告	《中国证券报》2002. 07. 26第16版 《证券时报》2002. 07. 26第34版

以上信息均刊载于中国证监会指定的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

## 六、财务报告(未经审计)

(一) 会计报表(见附表)

(二) 会计报表附注

### 一、公司简介

四川川投长城特殊钢股份有限公司（简称“本公司”）原名为长城特殊钢股份有限公司，是1988年8月经绵阳市人民政府[绵府发(1988)54号]批准由长城特殊钢公司改制设立的股份有限公司。1993年国家体改委批准本公司继续进行规范化的股份制企业，1994年4月25日中国证监会批准本公司社会公众股在深圳交易所上市流通。本公司注册地是四川省江油市江东路；法定代表人：任德祚；注册资本陆亿玖千伍佰壹拾肆万元；经营范围是钢冶炼、钢压延加工、机电设备制造、销售。二级土木工程建筑。汽车运输及修理。

本公司下设四个主体生产钢厂，能生产12大类特殊钢和高温合金，向能源交通、国防、航天、核工业、电子通讯、石油化工、机械及汽车制造等领域的企业提供5,000余个品种规格的特殊钢材和金属制品，现有职工9022人(其中管理人员1513人，财务人员160人)，已形成年产特钢65万吨、钢材70万吨生产能力的大型特钢生产经营企业。本公司生产的产品中有12%以上已达到国际先进水平，主导产品不锈钢、碳结钢、汽车阀门钢、蒸气轮叶片钢、高温合金钢及轴承钢、模具钢等系列产品有34个获国家、部省级优质产品称号，90%以上的产品按国家标准和国际标准生产，有59项科研成果荣获国家、部省级奖励。本公司产品销往全国各省、市、自治区，并出口到北美、西欧、非洲、东南亚等地区，广泛用于航空、航天、汽车、核工业、电子通讯、石油、化工等行业。

1998年6月12日，四川省人民政府[川府函(1998)189号]批准四川省投资集团有限责任公司（简称“川投集团公司”）对持有本公司国家股的长城特殊钢（集团）有限责任公司（简称“长钢集团公司”）实施整体兼并。1998年6月11日，长钢集团公司与川投集团公司签定“关于企业兼并的协议书”，约定川投集团公司对长钢集团公司以承担全部债权债务和安置现有全部职工的方式实施整体兼并，依法行使国有资产出资者的权利。兼并后，长钢集团公司更名为四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司（下简称“川投长钢集团公司”），为川投集团公司的全资子公司，本公司更名为四川川投长城特殊钢股份有限公司。该兼并项目列入1998年全国企业兼并重大项目计划。长钢集团公司上报的银行贷款本金158,669.23万元，经全国企业兼并破产和职工再就业工作领导小组(1998)6号文批准，享受免息还本的优惠政策。2002年，集团公司债转股方案已经国务院领导批准，目前正在与有关商业银行及资产管理公司办理实施事宜。

## 二、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

本公司会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

自公历每年1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

采用权责发生制为记账基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

### 5、外币业务核算方法

对年度内发生的外币业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（市场汇价）折合为人民币记账。月份终了，各外币账户的外币期末余额按月末市场汇价调整，差额作为汇兑损益，其中属于筹建期间发生的汇兑损益计入开办费；属于购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前计入各项在建固定资产成本；除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、坏账核算方法

（1）坏账确认标准：①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；②因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

（2）坏账核算方法：坏账核算采用备抵法。坏账准备按期末应收款项余额的5%~10%计提。

### 8、存货核算方法

存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。存货中的原材料、燃料、在产品及自制半成品采用计划成本进行日常核算，领用发出按月分摊成本差异；产成品采用实际成本核算，并按加权平均法计算发出成本；低值易耗品以实际成本核算，于领用或报废时各摊销50%（即“五五摊销法”）进行核算。

在报告期末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。具体方法是：①库存原材料、产成品按照账面实际平均单位成本与现行市场上同类物资商品销售价格进行比较，以账面实际成本高

于可变现净值的差额计算的金额，计提存货跌价准备。②自制半成品按照测算的“成材率”（比例限定在 70%-95%之间）将其换算成完工产品，按其账面实际平均单位成本与现行市场上同类物资商品销售价格进行比较，以账面实际成本高于可变现净值的差额计算的金额，计提存货跌价准备。

#### 9、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：短期投资按取得时实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账，处置短期投资的成本按加权平均法计算确定。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；处置时按收到的收入与短期投资的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 对持有的短期投资，在报告期末以成本与市价孰低计价，按类别比较成本与市价，市价低于成本的金额作为短期投资跌价准备，确认为当期损益。在报告期末，对委托贷款本金进行检查，如果其可收回金额低于贷款本金的，应将可收回金额低于贷款本金的差额作为减值准备。

#### 10、长期投资核算方法

(1) 长期债券投资：按取得投资时实际支付的全部价款扣除已到期尚未领取的债券利息的余额记账。债券溢价或折价于债券存续期内采用直线法摊销。

(2) 长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记账，对外投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下的采用成本法核算；对外投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以上或虽不足 20%但有重大影响的采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上的采用权益法核算，并合并被投资企业的会计报表。

(3) 长期股权投资差额：在合同规定的期限内平均摊销。合同未规定投资期限的，按 10 年平均摊销。

(4) 在报告期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于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账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将预计可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备，预计的长期投资减值准备计入当年损益。

#### 11、固定资产计价和折旧方法

固定资产以实际成本计价。固定资产标准为单位价值 2,000 元以上，使用年限 1 年以上的房屋、建筑物、机械设备、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，并且使用年限超过两年的，也作为固

定资产。固定资产折旧采用直线法分类计算，在确定折旧率时未考虑残值。各类固定资产年折旧率确定如下：

资产类别	年折旧率
房屋及建筑物	3.6%~2.16%
通用设备	13.56%~3.12%
专用设备	10%~6.25%
运输设备	10%~5.88%
其他设备	10%~3.70%

经绵阳市财政局[绵市财工(1997)55号]和四川省财政厅[川财基(1999)09号]批准，自1997年1月1日起固定资产折旧率在上述基础上下调了两个百分点。

在报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

#### 12、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起按工程预算，造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提的折旧。

在报告期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工、或者在技术及性能上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情况已经发生了减值，计提在建工程减值准备。

#### 13、借款费用资本化的确认原则

为购建固定资产而借入的专门款项所发生的借款费用（含借款利息、折价或溢价的摊销以及汇兑损益），当同时满足三个条件时，开始资本化。

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

#### 14、无形资产计价和摊销方法

无形资产计价：购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；股东投入的无形资产按投资各方确认价值入账；自行开发并按法定程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价；接受捐赠的无形资产按有关凭据标明的金额，加上支付的相关税费入账；没有凭据的按同类或类似无形资产的市场价格估算的金额，加上应支付的相关税费入账；不存在活跃市场的按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值确定。通过债务重组取得的无形资产，按《企业会计准则—债务重组》确定其入账价值。土地使用权按 50 年平均摊销。

在报告期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备。当无形资产存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全额转入当期损益：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- (2) 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为公司带来经济利益；
- (3) 其他足以证明某项无形资产已丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 15、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费以实际发生的支出入账，自开始正常生产经营当月起一次性摊销进入管理费用。长期待摊费用按实际发生额核算，在受益期内平均摊销。

#### 16、营业收入确认原则

销售商品：以商品已经发出，商品所有权及其所有权上的主要风险和报酬自卖方转移给买方，不再对所售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，并且与销售的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：在劳务已经提供，收讫货款或取得收取货款的凭证及未来经济利益确实能流入企业时确认营业收入的实现。

#### 17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算企业所得税。

#### 18、合并会计报表的编制方法

本公司将拥有 50%以上权益性资本投资的控股子公司会计报表纳入合并会计报表范围。合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及其他资料为依据，按照财政部[财会字（1995）11 号]文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，合并各项目数额予以编制。母公司与子公司采用的主要会计政策一致，相互间重大交易和资金往来均在会计报表合并时抵销。

### 19、会计政策变更

根据财政部[财会（2001）17 号]《关于贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定》和《企业会计制度》规定，变更如下会计政策：

（1）固定资产减值准备：原会计政策为不计提减值准备，现改为：在报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

（2）在建工程减值准备：报告期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工、或者在技术及性能上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情况已经发生了减值，计提在建工程减值准备。

（3）无形资产减值准备：报告期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备。

（4）开办费：原会计政策为自开始生产经营的第 1 个月起，按 5 年期平均摊销，现改为在开始生产经营的当月一次计入当月损益。

上述会计政策变更已在 2000 年度内采用追溯调整法进行了调整。调整的详细情况已在 2000 年度财务报告中作了详尽披露。

### 三、税项

本公司应纳税项及税率如下：

（1）增值税：各类钢材收入、加工收入、材料销售收入及转供电和市内吊装费收入等的销项税按 17% 计算；转供天然气、水等收入按 13% 计算。

（2）营业税：按运输收入的 3% 计算。

（3）企业所得税：经绵阳市人民政府[棉府函（1993）28 号]和四川省税务局《关于长城特殊钢股份有限公司所得税负的情况说明》同意，按应纳税所得额的 15% 计缴。根据财政部[财税（2000）99 号]规定，本公司享受企业所得税先征收 33% 再返还 18% 的政策（实征 15%），该政策执行到 2001 年 12 月 31 日止。1998、1999、2000、2001 年度实现的利润按《企业所得税暂行条例》规定用于弥补以前年度亏损，未计提企业所得税。

（4）城建税：分别按应交增值税和营业税金的 5% 和 7% 计缴。

（5）其他税项：按国家规定计缴。

### 四、会计报表主要项目注释

#### 注 1、货币资金

项 目	6 月 30 日数	年初数
-----	-----------	-----

现金	707,553.64	487,908.53
银行存款	10,224,949.65	5,615,154.99
其他货币资金*	97,543,577.44	89,025,235.32
合 计	108,476,080.73	95,128,298.84

\*其他货币资金为银行承兑汇票保证金户存款。

## 注 2、应收票据

应收票据 2002 年 6 月 30 日余额为元，明细项目如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市东风置业有限公司			500,000.00	已背书
东风汽车股份有限公司			200,000.00	同上
太原新昌达物资销售中心			2,000,000.00	同上
唐山市半壁店钢铁有限公司			150,000.00	同上
莱州市东倍摩托车商场			60,000.00	同上
淄博市淄川东大经贸总公司			50,000.00	同上
山市隆惠源商贸有限公司			50,000.00	同上
安徽省皖东机械有限公司			10,000.00	同上
东明华东烟酒门市部			50,000.00	同上
丹阳市轻工业供销			600,000.00	同上
宁波市江北长盛特殊钢有限公司			600,000.00	同上
重庆经宏物资有限公司			80,000.00	同上
长城特钢华东供销公司			300,000.00	同上
长钢广汉实业公司			1,000,000.00	已贴现
重庆庆铃锻造有限公司			1,581,903.58	已贴现
昆山日晟轴承有限公司			67,030.00	已背书
宁波保税区欧森工贸有限公司			32,000.00	同上
苏州纽威机械有限公司			119,614.40	同上
无锡市大禹家用电器制造有限公司			30,000.00	同上
南化集团泰州化纤公司			10,000.00	同上
河南新飞电器有限公司			36,000.00	同上
大连高新区合成纤维特种装备中心			35,000.00	同上
重庆力龙区华中机电工业有限公司			38,898.00	同上



重庆麦田机电有限公司			25,000.00	同上
慈溪市横河镇乐华轴承厂			62,301.85	同上
莱芜钢铁集团有限公司			120,000.00	已贴现
南昌市众城摩托车销售有限公司			160,000.00	同上
十堰聚力物贸贸易有限公司			600,000.00	同上
台州市路桥建华金属材料有限公司			300,000.00	同上
国营邵阳第二纺织机械厂			150,000.00	同上
上海华能金属物资有限公司			270,000.00	同上
太原永发贸易有限公司			500,000.00	同上
重庆万发经济发展有限责任公司			1,000,000.00	同上
成都泰昌金属有限责任公司			83,648.00	同上
四川长城协和钢管有限公司			20,342.24	同上
北京长城物资经销有限责任公司			51,000.00	同上
资阳市华达金属有限公司			180,000.00	同上
重庆中源金属材料有限公司			124,437.62	同上
重庆中源金属材料有限公司			10,000.00	同上
成都泰昌金属有限责任公司			80,400.00	同上
杭州萧山模具有限公司			100,000.00	已背书
杭州萧山模具有限公司			200,000.00	同上
长城特钢无锡经销有限公司			70,000.00	同上
长城特钢无锡经销有限公司			30,000.00	同上
核工业理化工程研究院华核新技术开发公司			100,000.00	同上
重庆中源金属材料有限公司			100,000.00	同上
江油市永信经贸有限公司			500,000.00	同上
合 计			12,437,575.69	

截止 8 月 10 日, 以上应收票据已全部背书转出或贴现。

应收票据期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位票据。

### 注 3、应收账款

应收账款年末余额、账龄如下：

账龄	2002年6月30日数			2001年12月31日数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	280,740,305.84	69.79	26,581,197.15	314,363,513.22	70.50	22,296,647.22
1-2年	13,628,196.52	3.39		36,697,035.85	8.23	
2-3年	31,515,009.91	7.83		20,600,274.73	4.62	
3年以上	76,401,016.76	18.99		74,272,120.52	16.65	
合计	402,284,529.03	100.00	26,581,197.15	445,932,944.32	100.00	22,296,647.22

应收账款 2002 年 6 月末余额中无持本公司 5%以上股份股东单位欠款。

应收账款欠款金额前 5 名合计为 4,555.23 万元，占年末应收账款余额的 11.32 %。

#### 注 4、其他应收款

其他应收款年末余额、账龄如下：

账龄	2002年6月30日数			2001年12月31日数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	76,271,630.97	57.93	6,583,013.45	148,682,210.25	79.42	9,359,749.41
1-2年	30,901,303.73	23.47		21,055,980.32	11.25	
2-3年	10,450,362.06	7.94		803,874.65	0.43	
3年以上	14,036,972.28	10.66		16,652,922.98	8.90	
合计	131,660,269.04	100.00	6,583,013.45	187,194,988.20	100.00	9,359,749.41

其他应收款年末余额中应收持有本公司 5%以上股份股东单位款项如下：

单位名称	金额	账龄	备注
四川川投长城特殊钢集团有限公司	50,059,557.56	历年滚存	往来款

其他应收款年末余额中应收关联方的款项如下：

单位名称	金额	账龄	备注
四川长城协和钢管有限公司	28,817,801.00	历年滚存	往来款

大额其他应收款项列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
公司资源调剂办	37,722,239.73	历年滚动	抵账物资

圖山宾馆	1,059,332.79	历年滚动	往来款
四川川投长城特殊钢集团有限公司	50,059,557.56	历年滚存	往来款
四川长城协和钢管有限公司	28,817,801.00	历年滚存	往来款
江油长江实业公司	5,860,365.49	历年滚存	往来款
合 计	123,519,296.57		

大额欠款户所欠金额占全部其他应收款的 93.82%

#### 注 5、预付账款

预付账款余额、账龄如下：

账 龄	6 月 30 日数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	19,663,348.01	81.86	37,268,936.48	92.66
1-2 年	1,460,822.61	6.08	1,063,148.89	2.64
2-3 年	611,732.11	2.55	465,848.95	1.16
3 年以上	2,285,203.45	9.51	1,422,585.12	3.54
合 计	24,021,106.18	100.00	40,220,519.44	100.00

预付账款 6 月 30 日余额较上年末余额减少 40.28%，主要是预付给嘉峪关物资商贸公司货款因物资到货而减少所致。

预付账款余额中无持本公司 5%以上股份股东单位的欠款。

预付款金额前 5 名的单位列示如下

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
长钢广汉实业公司	4,690,569.56	1 年以内	预付货款
绵阳宝源物资公司	1,377,767.60	1 年以内	预付货款
成都无缝钢管厂江油炼铁厂	834,351.06	1 年以内	预付货款
宁波天明电子股份有限公司	507,279.52	1 年以内	预付货款
彭山县中奇商贸有限公司	444,055.18	2 至 3 年	预付货款
合 计	7,854,022.92	占预付账款总额的比例为 32.70%	

#### 注 6、存货

项 目	6 月 30 日数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备

原材料	151,927,512.05	--	169,733,066.50	--
低值易耗品	2,005,458.34	--	2,242,267.84	--
在产品	162,982,584.00	4,055,942.59	165,212,905.08	4,055,942.59
库存商品	145,291,841.93	3,060,499.35	137,777,086.29	3,060,499.35
合 计	462,207,396.32	7,116,441.94	474,965,325.71	7,116,441.94

注 7、待摊费用

项 目	年初数	本期增加	本期摊销	6 月 30 日数	备注
模具费	17,595,583.85	5,605,485.85	5,970,283.05	17,230,786.65	
保险费	424,244.15	2,235,187.18	839,600.82	1,819,830.51	
合 计	18,019,828.00	7,840,673.03	6,809,883.87	19,050,617.16	

注 8、一年内到期的长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	减值准备	备注
电力建设债券	750,000.00	无息	750,000.00	2002.08	--	未兑付

注 9、长期投资

(一) 长期投资项目

项 目	2002 年 6 月 30 日 数		本年增加	本年减少	2001 年 12 月 31 日数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资*	44,147,439.0 0	5,108,393.0 0	30,000,000.0 0		14,147,439.00	5,108,393.00
			--		--	--
合 计	44,147,439.0 0	5,108,393.0 0	30,000,000.0 0	--	14,147,439.00	5,108,393.00

\*长期股权投资本期增加了 30,000,000.00 元，是本公司发生了用固定资产净值 3000 万元对四川长城协和钢管有限公司进行股权投资。

(二) 长期股权投资

(1) 股票投资

公司名称	股份类别	股票数量 (万股)	占被投资单 位股权比例	投资金 额	减值准备
成都蜀都大厦股份有限公司	法人股	35.7546	0.19%	357,546.	--

				00	
吉林碳素厂股份有限公司	法人股	100	0.31%	1,520,000.00	--
四川省房地产开发股份有限公司	法人股	200	2.39%	2,000,000.00	2,000,000.00
金源实业股份有限公司	法人股	90.8393	1.03%	908,393.00	908,393.00
合 计				4,785,939.00	2,908,393.00

(2) 其他股权投资

公司名称	起止日	投资金额	占被投资单位注册资 本比例	减值准备	备 注
四川省证券有限公司	97.04 ~	3,000,000.00	0.42%	--	成本法
四川广汉碳素厂	87.10 ~	1,200,000.00	0.55%	1,200,000.00	成本法
攀钢(集团)财务公司	89.12~	4,161,500.00	2.85%	--	成本法
海南发展银行	90.05~	1,000,000.00	0.07%	1,000,000.00	成本法
四川长城协和钢管有限公司	2002.~	30,000,000.00	24.76%		权益法
合 计		39,361,500.00		2,200,000.00	

注 10、固定资产

原 值	年初数	本年增加	本年减少	6 月 30 日 数
房屋建筑物	495,823,190.92		304,798.79	495,823,190.92
专用设备	667,971,747.22	1,740,794.90	113,297,257.29	556,415,284.83
通用设备	180,059,580.11		38,365,565.83	141,694,014.28
运输设备	14,235,742.27		426,720.43	13,809,021.84
其他设备	272,671,565.55	902,880.00	7,877,848.50	265,696,594.05
合 计	1,630,761,826.07	2,643,674.90	160,272,190.84	1,473,133,307.13
累计折旧				
房屋及建筑物	200,896,977.82	2,837,728.50	38,105.79	203,696,600.53

专用设备	405,256,436.18	3,094,476.05	83,140,586.69	325,210,325.54
通用设备	104,343,274.02	1,179,964.20	25,170,510.03	80,352,728.19
运输设备	5,547,620.84	457,048.20	348,734.18	5,655,934.86
其他设备	119,666,341.79	2,202,117.94	5,352,327.35	116,516,132.38
合计	835,710,650.65	9,771,334.89	114,050,264.04	731,431,721.50
固定资产净值	795,051,175.42			741,701,585.63
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	16,101,939.00	--	148,141.83	15,953,797.17
机器设备	38,777,214.87	--	694,808.02	38,082,406.85
合计	54,879,153.87	--	842,949.85	54,036,204.02
固定资产净额	740,172,021.55			687,665,381.61

固定资产本年增加数中从在建工程转入 1,763,447.10 元。

固定资产本年减少主要原因, 是公司以固定资产(设备)对协和钢管公司进行股权投资。

注 11、在建工程

工程名称	年初数	本年增加	本年转固数	其他减少数	6月30日数	资金来源	项目进度
四厂 VD 炉及 515 炉	4,460,423.33				4,460,423.33	其他	95%
其中:利息资本化	--						
二厂 206 轧钢废水	1,976,344.61				1,976,344.61		90%
其中:利息资本化金							
三厂中转站搬迁	5,838,900.08				5,838,900.08		
其中:利息资本化金							
团山路旧房改造	2,437,231.56				2,437,231.56		
其中:利息资本化金							
四厂轧钢配套改造	1,989,511.71				1,989,511.71	自筹	
其中:利息资本化金	10,000.00				10,000.00	自筹	
一厂新区搬迁还建	1,791,653.31				1,791,653.31	自筹	
300 吨电炉生产线启	1,181,984.77				1,181,984.77	自筹	
其中:利息资本化金	108,977.18				108,977.18	自筹	
锻钢 3T 自由锻工程	1,657,889.37		1,657,889.3		0.00	自筹	
8#电渣炉	1,017,359.97	467,855.45			1,485,215.42	自筹	
炼钢系统改造	19,403,123.53	1,290,002.22			20,693,125.7	自筹	

300T 轧机改造	1,338,468.08	314.87			1,338,782.95	自筹	
1#退火炉改造	1,389,654.54				1,389,654.54	自筹	
钢塑复合管工程	1,615,249.90	18,263.86			1,633,513.76	自筹	
114 机组专项技改	1,187,117.93				1,187,117.93	自筹	
405 电控	1,671,551.57				1,671,551.57	自筹	
404 扁钢生产线	1,014,003.68	900.00			1,014,903.68	自筹	
其它工程	14,674,044.45	28,344,916.0	105,557.73		42,913,402.7	自筹	
其中:利息资本化金	190,088.71					自筹	
合计	64,644,512.39	30,122,252.4	1,763,447.1		93,003,317.7	自筹	
其中:利息资本化金	309,065.89				309,065.89	自筹	
减:在建工程减值						自筹	
四厂 VD 炉及 515 炉	2,230,211.67				2,230,211.67	自筹	
二厂 206 轧钢废水	1,976,344.61				1,976,344.61	自筹	
其它工程	2,038,627.79				2,038,627.79	自筹	
在建工程减值准备	6,245,184.07				6,245,184.07	自筹	
在建工程净值	58,399,328.32				86,758,133.6	自筹	
						自筹	

在建工程减少数主要是工程竣工转固定资产。

#### 注 12、无形资产

种类	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	6 月 30 日数	剩余摊销年限
土地使用权	117,417,498.38	99,573,514.27	-2,642,853.13	1,366,912.70	95,563,748.44	41-45 年
无形资产合计	117,417,498.38	99,573,514.27	-2,642,853.13	1,366,912.70	95,563,748.44	40-44 年
减:无形资产减值准备	--	--	--	-	--	--
无形资产净值	117,417,498.38	99,573,514.27	-2,642,853.13	1,366,912.70	95,563,748.44	--

本公司 1999 年与江油长联实业开发公司签定的债权、债务及资产的抵抹协议，抵进团山宾馆的土地 9,973.84m<sup>2</sup>，价值 2,642,853.13 元，增加了无形资产，截止 2001 年 12 月 31 日土地过户手续尚未办理完毕。2002 年 5 月，本公司将此宗土地有偿转让给了川投长钢集团公司。

#### 注 13、长期待摊费用

种类	年初数	本期增加	本期摊销	6 月 30 日数
四分厂渣场	1,029,362.44	--	257,340.60	772,021.84

合 计	1,029,362.44	--	257,340.60	772,021.84
-----	--------------	----	------------	------------

注 14、短期借款

借款类别	年初数	6 月 30 日数	备 注
抵押借款	--	--	
担保借款	51,340,000.00	51,340,000.00	四川省投资集团公司担保
信用借款*	22,915,000.00	21,430,000.00	已逾期
合 计	74,255,000.00	72,770,000.00	

\*逾期的信用借款包括四川金融租赁公司 16,060,000.00 元、中国重型机械公司 5,370,000.00 元。逾期未归还的主要原因是由于资金紧张未归还。

注 15、应付票据

应付票据均为银行承兑汇票。应付票据中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

注 16、应付账款

应付账款 6 月 30 日余额 522,180,051.10 元，年初余额 566,770,018.08 元。应付账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

6 月 30 日应付账款账龄如下：

账龄	金 额	比例（%）
1 年以内	456,513,110.79	87%
1-2 年	38,870,603.21	7%
2-3 年	11,565,071.04	2%
3 年以上	15,231,266.06	3%
合 计	522,180,051.10	100%

欠款金额较大的单位明细如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
江油供电局	229,164,428.69	滚动欠款	电费
安县川贸物资回收公司	20,474,249.27	1 年以内	购货款
长特公司物资经销公司	7,872,737.95	滚动欠款	应付运输费
四川川投控股股份有限公司	6,499,887.09	滚动欠款	购货款
嘉峪关物资商贸公司	6,055,928.12	滚动欠款	购货款
合 计	243,067,231.12	占应付账款总额的比例为 46.55%	

注 17、预收帐款

预收账款年初余额 82,442,633.32 元，6 月 30 日余额为 83,143,501.39 元。预收帐款年



末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

2001 年末预收账款账龄如下：

账 龄	金 额	比 例（%）
1 年以内	67,643,732.69	81%
1-2 年	2,286,205.98	3%
2-3 年	3,368,689.63	4%
3 年以上	9,844,873.09	12%
合 计	83,143,501.39	100%

6 月末预收账款金额前五名合计 1,348.59 万元，占预收帐款期末余额的 16.22 %。

注 18、应付福利费

应付福利费年初余额为 4,578,220.36 元，6 月末余额为 6,250,222.16 元，本期增加了 1,672,001.40 元。

注 19、应交税金

项 目	6 月 30 日数	年初数
增值税	31,582,707.52	25,422,394.60
城建税	693,019.34	328,135.90
营业税	-29,360.09	133,828.89
代扣个人所得税	111,371.05	124,190.14
印花税	147,673.55	588,365.57
房产税	1,430,138.03	2,099,430.55
资源税	0.00	7,997.00
土地使用税	219,377.20	237,507.18
合 计	34,154,926.60	28,941,849.83

6 月末应交税金余额较年初增加 5,213,077.77 元，主要是本期未交增值税增加所致。

注 20、其他未交款

项 目	6 月末数	年初数
教育费附加	680,196.19	1,830,214.46
合 计	680,196.19	1,830,214.46

注 21、其他应付款

其他应付款年初余额 174,881,898.44 元，6 月末余额 83,824,519.09 元。本期较年初减少

91,057,379.35元。主要是本年归还四川川投长城特殊钢（集团）有限公司欠款所致。

其他应付款中无欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

6月末其他应付款账龄如下：

账龄	金额	比例（%）
1年以内	6,124,791.18	7%
1-2年	28,801,221.28	34%
2-3年	10,541,002.85	13%
3年以上	38,357,453.78	46%
合计	83,824,519.09	100%

其他应付款金额较大的单位列示如下：

债权单位	金额	欠款时间	内容及性质
攀钢（集团）公司	15,041,124.25	三年以上	借款利息
江油市保险公司	11,875,049.28	历年滚存	保险费
工会经费	3,280,112.73	历年滚存	工会经费
江油市社保局	7,613,552.67	一年以内	养老保险
退养人员工资	9,234,572.46	一年以内	运杂费
合计	47,044,411.39	占其他应付款余额的56.12%	

注22、预提费用

项目	6月30日数	年初数
借款利息	19,349,548.87	17,586,150.53
大修理费	4,889,979.32	630,000.00
保险费	165,508.44	--
工业水费	15,000.00	--
其他	3,903,194.32	--
合计	28,323,230.95	18,216,150.53

预提费用年末余额中：借款利息主要是应付四川金融租赁公司和中国重型机械公司借款利息。大修理费为按规定计提的、尚在进行中的固定资产大修理费用，根据本公司大修理费多年来的实际支出情况，董事会决定固定资产大修理费用核算方法由预提改为待摊，单项大修理费在20万元以内的直接计入当期成本费用，单项大修理费在20万元以上的，在一年内摊销。预

提大修费余额是否保留或保留多少,在年末视大修项目的情况而定。

注 23、长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率(%)	借款条件	备注
冶金局(本金)	2,500,000.00	1995.12.1~2009.11.30	3.60	信用	
冶金局(利息)	585,000.00				
合 计	3,085,000.00				

注 24、递延税款贷项

递延税款贷项 6 月末余额为 21,085,517.47 元。是根据财政部[财会函字(1998)25 号]“关于资本公积期初余额确定方法问题的复函”规定,对本公司资本公积年初余额中资产评估增值部分,按现行法定税率计算未来需要缴纳的所得税,作为负债记入“递延税款”科目的贷方,经江油市地方税务局同意按年摊销部分再返回资本公积金。

注 25、股本

本期公司股本变动情况如下表:

项 目	年初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	408,612,775.00						408,612,775.00
其中:国家拥有股份	408,612,775.00						408,612,775.00
境内法人拥有股份							
外资法人拥有股份							
其他							
2.募集法人股	138,600,000.00						138,600,000.00
3.内部职工股	--						--
其中:高级管理人员股	--						--
4.优先股或其他	--						--
其中:转配股	--						--
未流通股份合计	547,212,775.00						547,212,775.00
二、已流通股份							
1.境内上市的人民币普	147,929,412.00						147,929,412.00
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							

4.其他							
已流通股份合计	147,929,412.00						147,929,412.00
三、股份总额	695,142,187.00						695,142,187.00

注 26、资本公积

项 目	年初数	本年 增加*	本年减少	年末数
股本溢价	132,142,836.31	--	--	132,142,836.31
接受捐赠非现金资产准备	--	--	--	--
接受现金捐赠	--	--	--	--
股权投资准备	--	--	--	--
拨款转入	--	--	--	--
外币资本折算差额	--	--	--	--
其他资本公积转入*	138,513,683.50	934,310.47	--	139,447,993.97
合 计	270,656,519.81	934,310.47	--	271,590,830.28

\*资本公积金本年增加数的构成是：①取得的债务重组收益转入了 885,505.07 元，②有偿转出的固定资产(对协和钢管公司的股权投资)评估增值转入 48,805.40 元。

注 27、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公	47,179,766.73	--	--	47,179,766.73
公益金	20,176,847.90	--	--	20,176,847.90
合 计	67,356,614.63	--	--	67,356,614.63

根据 2002 年 3 月 28 日本公司董事会审议通过的 2001 年度利润分配预案，本公司 2001 年度净利润用于弥补以前年度亏损，未计提盈余公积金。

注 28、未分配利润

项 目	期末数	年初数
一、净利润	1,588,986.50	20,333,567.23
加：年初未分配利润*	-226,795,500.78	-247,129,068.01
盈余公积转入		--
二、可供分配的利润	-225,206,514.28	-226,795,500.78
减：提取的法定盈余公积		--

提取的法定公益金		--
三、可供股东分配的利润	-225,206,514.28	-226,795,500.78
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		--
四、未分配利润	-225,206,514.28	-226,795,500.78

根据 2002 年 8 月 8 日公司董事会审议通过的 2002 年上半年利润分配预案，本公司上半年净利润用于弥补以前年度亏损，不分配现金红利，也不以公积金转增股本。

注 29、主营业务收入、主营业务成本

类别	本期发生数		上年同期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合计	697,340,095.52	647,890,673.20	791,639,175.97	746,930,115.14

注 30、其他业务利润

项 目	本期数	上年同期数
材料销售利润	748,236.88	168,945.89
废钢销售利润	965,234.39	1,498,234.18
运输、吊装费利润	662,090.68	1,214,057.77
转供水电利润	370,510.67	289,800.32
其他	-1,135,333.57	-221,036.33
合 计	1,610,739.05	2,950,001.83

本期其他业务利润分项明细如下：

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售利润	21,705,103.02	20,956,866.14	748,236.88
废钢销售利润	2,550,322.33	1,585,087.94	96234.395
运输、吊装费利润	1,124,225.63	462,134.95	662,090.68
转供水电利润	14,729,756.54	14,359,245.87	370,510.67
其他	3,908,465.10	5,043,798.67	-1,135,333.57
合 计	44,017,872.62	42,407,133.57	1,610,739.05

注 31、管理费用

本期管理费用发生数 27,533,289.70 元,上年同期管理费用发生数 11,254,420.74 元,本期比上年同期增加了 16,278,868.96 元,主要原因是上年同期管理费用冲了转回存货跌价准备 9,383,779.40 元和转回多提的坏帐准备 2,875,036.70 元所致。

注 32、财务费用

类别	本年发生数	上年同期数
利息支出	3,076,348.58	4,250,938.29
减:利息收入	316,114.22	497,430.67
汇兑损失	0.00	0.00
减:汇兑收益	0.00	0.00
其他*	7,376,663.05	3,152,167.16
合计	10,136,897.41	6,905,674.78

\*主要是贴现利息。

注 33、投资收益

项目	投资收益	非控股公司分配的利润*	期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	投资差额摊销	合计
短期投资		0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资		0.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00	0.00	0.00	0.00

注 34、营业外收入

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产出售净收益	52,000.00	18,800.00
罚款及滞纳金收入	118,439.69	628,958.60
固定资产盘盈	0.00	0.00
处置不良资产收入	168,462.00	1,255,024.94
其他收入	641,499.05	1,851,259.79
合计	980,400.74	3,754,043.33

注 35、营业外支出

项目	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理损失	170,731.85	162,281.47
罚款及滞纳金支出	0.00	0.00
职工劳动保险支出	2,066,783.40	2,252,268.27

债务重组损失	0.00	80,000.00
固定资产减值准备	-842,949.85	-664,000.00
其他	1,220,165.30	1,026,992.31
合计	2,614,730.70	2,857,542.05

注 36、支付的其他与经营活动有关的现金

上半年本公司支付的其他与经营活动有关的现金为 26,441,070.99 元,其中价值较大的项目列示如下:

差旅费	965,804.90
业务招待费	1,103,440.96
水电费	1,167,876.94
办公费	1,161,864.44
运输费	4,792,623.10
财产保险费	720,313.21
研究开发费	1,974,891.03
养老保险	5,445,237.56
劳动保护费	1,198,286.50
会务费	324,013.80
销售催款提成	3,279,993.56
电子应用费	84,848.82
待业保险费	529,417.40
其他	22,748,612.22
合计	26,441,070.99

五、关联方关系及关联交易

1、关联方及其关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	法人代表	经济性质	与本公司关系	主营业务
四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司	江油市	任德祚	国有	母公司	钢冶炼.压延加工

①存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:(金额:万元)

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司	194,695	--	--	194,695

②存在控制关系的关联方所持股份及其变化：（金额：万元）

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司	43,181.67	62.12	--	--	--	--	43,181.67	62.12

(2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
四川长城协和钢管有限公司	同一母公司
四川川投长钢机电设备有限公司	同一母公司
四川川投长钢运输有限公司	同一母公司
四川川投长钢贸易有限公司	同一母公司
四川川投控股股份有限公司	同一母公司
四川长城特殊钢进出口有限公司	同一母公司
四川川投长特集团机电有限公司	同一母公司
四川川投长钢建设有限公司	同一母公司

## 2、关联方交易

(1) 本公司从关联方购入物资和接受劳务以及向关联方销售产品均执行市场公允价格，无任何高于或低于正常市场价格的情况。

### (2) 采购货物

本公司部分废钢、重要铁合金等原材料从川投长钢集团公司购入，天然气及部分备品备件从川投长钢集团公司所属全资子公司川投长钢机电设备有限公司购入，公司内部铁路运输由川投长钢运输有限公司提供。发生的采购业务如下：（单位：元）

单位名称	品名	本期数	上年同期数
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司	原材料	55,133,752.61	2,583,680.53
四川川投长钢机电设备有限公司	天然气	28,451,976.18	36,769,319.18
四川川投长钢机电设备有限公司	备品备件	6,016,033.03	9,149,168.99
四川川投长钢运输有限公司	公司内运输费	2,123,519.67	4,269,683.31



四川川投长钢贸易有限公司	原材料	67,005,805.79	52,397,877.65
四川川投控股股份有限公司	原材料	6,709,911.10	

(3) 销售货物 (金额: 元)

单位名称	品名	本期数	上年同期数
四川川投长城特殊钢 (集团) 有限责任公司	钢材	19,358,421.38	522,489.46
四川长城协和钢管有限公司	钢材	--	10,622,929.27
四川川投长钢贸易有限公司	钢材	90,570,637.14	98,463,376.79
四川川投控股股份有限公司	钢材	500,000.00	0.00
四川长城特殊钢进出口有限公司	钢材	1,312,109.41	
四川川投长钢运输有限公司	钢材	714,134.88	
四川川投长特集团机电有限公司	钢材	2,468,610.37	

(4) 关联方应收、应付款项余额 (金额: 元)

单位及往来科目	期末数	年初数
<b>其他应付款:</b>		
四川川投长城特殊钢 (集团) 有限责任公司	-753,457.33	--
四川川投长钢运输有限公司	750,632.17	6,388,397.83
四川川投长钢机电设备有限公司	-4,224,233.41	3,284,497.26
四川川投长钢建设有限公司	314,633.18	860,983.62
<b>应付账款:</b>		
四川川投长城特殊钢 (集团) 有限责任公司	9,617,411.15	--
四川川投长钢机电设备公司	--	543,542.31
四川川投长钢集团运输有限公司	--	1,003,298.82
四川川投长钢建设有限公司	--	18,078.53
四川川投控股股份有限公司	357,954.33	2,703,246.29
川投长钢集团物资经销公司	2,948,651.17	
<b>应收账款:</b>		
四川川投长城特殊钢 (集团) 有限责任公司	--	926,938.71
长城协和钢管有限公司	1,660,451.80	1,702,879.66
四川川投长钢贸易有限公司	4,471,328.08	22,505,138.13

<b>其他应收款：</b>		
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司	50,059,557.56	74,716,171.70
四川长城协和钢管有限公司	16,611,661.56	33,040,543.43
<b>预付账款：</b>		
四川川投长钢贸易有限公司	--	13,129,811.81

(5) 其他需要披露的事项

为了使川投长钢集团公司的不良资产损失减少到最小限度，根据川投长钢集团公司《川投长（1999）财字 112 号》的规定，对本公司转到川投长钢集团公司核销的不良债权，交回原债权发生单位（本公司下属各钢厂）负责管理并另账核算。对已核销的债权，经本公司下属各钢厂催回的货款采取如下处理办法：从收回金额（若为实物按公司评估小组评估的金额）中提取 30%作为催款经费，根据四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司[川投长（2001）规划字 147 号“关于调整委托债权清收政策的通知”，从 2001 年 4 月 1 日起，委托债权催款经费（含催款人员工资、奖金、差旅费、应酬费）提取比例由 30%调到 40%，扣除催款经费后的金额按 3：7 在川投长钢集团公司和收回单位（本公司下属各钢厂）之间分成，收回单位得 7 并记入当期“营业外收入”。根据该规定，本期公司下属各钢厂实际收回的不良债权金额按比例计算应由本公司分成的部分记入“营业外收入”的金额为 168,462.00 元。

六、或有事项

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司无未决诉讼、对外担保和商业承兑汇票贴现等事项。

七、承诺事项

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司无财务承诺事项。

八、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、截止本报告日止，本公司的应收票据余额已全部背书转让或贴现。

2、根据 2002 年 8 月 10 日本公司董事会审议通过的 2002 年上半年利润分配预案，本公司 2002 年上半年净利润用于弥补以前年度亏损，不分配现金红利，也不以公积金转增股本。

九、债务重组事项

本期无债务重组事项。

十、其他重要事项

本公司的控股股东——四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司已经国务院领导及国家有关部委批准实施债转股。目前,正在与有关商业银行及资产管理公司办理具体落实事宜。

四川川投长城特殊钢股份有限公司

法定代表人：任德祚  
财务负责人：范明  
会计机构负责人：范明

二00二年八月八日

## 七、备查文件

1. 载有董事长签名的半年度报告文本；
2. 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
3. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的公司文件的正本及公告原稿；
4. 本公司《章程》。

四川川投长城特殊钢股份有限公司董事会

二00二年八月八日

## 资 产 负 债 表

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司

2002 年 6 月 30 日

单位：元

项目	行次	年初数	年末数	项目	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	95,128,298.84	108,476,080.73	短期借款	42	74,255,000.00	72,770,000.00
短期投资	2			应付票据	43	300,390,000.00	313,790,000.00
减：短期投资跌价准备	3			应付帐款	44	566,770,018.08	522,180,051.10
短期投资净额	4			预收帐款	45	82,442,633.32	83,143,501.39
应收票据	5	1,200,000.00	12,437,575.69	代销商品款	46		
应收股利	6			应付工资	47	54,661,727.40	55,502,382.03
应收利息	7			应付福利费	48	4,578,220.36	6,250,222.16
应收帐款	8	445,932,944.32	402,284,529.03	应付股利	49		
其他应收款	9	187,194,988.20	131,660,269.04	应交税金	50	28,941,849.83	34,154,926.60
减：坏帐准备	10	31,656,396.63	33,164,210.60	其他应交款	51	1,830,214.46	680,196.19
应收款项净额	11	601,471,535.89	500,780,587.47	其他应付款	52	174,881,898.44	83,824,519.09
预付帐款	12	40,220,519.44	24,021,106.18	预提费用	53	18,216,150.53	28,323,230.95
应收补贴款	13			一年内到期的长期负债	54		
存货	14	474,965,325.71	462,207,396.32	其他流动负债	55		
减：存货跌价准备	15	7,116,441.94	7,116,441.94				
存货净额	16	467,848,883.77	455,090,954.38	流动负债合计	56	1,306,967,712.42	1,200,619,029.51
待摊费用	17	18,019,828.00	19,050,617.16	长期负债：			
待处理流动资产损失	18			长期借款	57	3,040,000.00	3,085,000.00
一年内到期的长期债权投资	19	750,000.00	750,000.00	应付债券	58		
其他流动资产	20			长期应付款	59		
流动资产合计	21	1,224,639,065.94	1,120,606,921.61	住房周转金	60		
长期投资：				其他长期负债	61		
长期股权投资	22	14,147,439.00	44,147,439.00				
长期债权投资	23	0	0	长期负债合计	62	3,040,000.00	3,085,000.00
长期投资合计	24	14,147,439.00	44,147,439.00				
减：长期投资减值准备	25	5,108,393.00	5,108,393.00	递延税款：			
长期投资净额	26	9,039,046.00	39,039,046.00	递延税款贷项	63	21,085,517.47	21,085,517.47
固定资产：							
固定资产原价	27	1,630,761,826.07	1,473,133,307.13	负债合计	64	1,331,093,229.89	1,224,789,546.98
减：累计折旧	28	835,710,650.65	731,431,721.50				
固定资产减值准备		54,879,153.87	54,036,204.02				
固定资产净值	29	740,172,021.55	687,665,381.61				
工程物资	30	4,600,712.03	3,267,411.48				
在建工程	31	64,644,512.39	93,003,317.70				
减：在建工程减值准备		6,245,184.07	6,245,184.07				
在建工程净值		58,399,328.32	86,758,133.63				
固定资产清理	32						
待处理固定资产净损失	33						
固定资产合计	34	803,172,061.90	777,690,926.72	股东权益			
无形资产及其他资产：				股本	65	695,142,187.00	695,142,187.00
无形资产	35	99,573,514.27	95,563,748.44	资本公积	66	270,656,519.81	271,590,830.28
开办费	36			盈余公积	67	67,356,614.63	67,356,614.63
长期待摊费用	37	1,029,362.44	772,021.84	其中：公益金	68	20,176,847.90	20,176,847.90
其他待摊费用	38			未分配利润	69	-226,795,500.78	-225,206,514.28
无形资产及其他资产合计	39	100,602,876.71	96,335,770.28	股东权益合计	70	806,359,820.66	808,883,117.63
递延税款：							
递延税款借项	40						
资产总计	41	2,137,453,050.55	2,033,672,664.61	负债及所有者权益合计	71	2,137,453,050.55	2,033,672,664.61

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人

# 利 润 表

2002 年 6 月

会股 02 表

编制单位：长城特殊钢股份有限公司

单位：元

项 目	行次	上年全年累计数	本年上半年累计数	上年同期累计数
一. 主营业务收入	1	1,615,477,648.67	697,340,095.52	791,639,175.97
减：折扣与折让	2	-	-	
主营业务收入净额	3	1,615,477,648.67	697,340,095.52	791,639,175.97
减：主营业务成本	4	1,534,227,550.71	647,890,673.20	746,930,115.14
主营业务税金及附加	5	4,175,489.92	1,692,327.37	2,885,108.12
二. 主营业务利润（亏损以“-”表示）	10	77,074,608.04	47,757,094.95	41,823,952.71
加：其他业务利润（亏损以“-”表示）	11	7,235,614.52	1,610,739.05	2,179,556.83
减：营业费用	12	19,099,335.93	8,474,330.43	9,708,419.00
管理费用	13	34,501,494.26	27,533,289.70	11,254,420.74
财务费用	14	14,572,545.32	10,136,897.41	6,905,674.78
三. 营业利润（亏损以“-”表示）	18	16,136,847.05	3,223,316.46	16,134,995.02
加：投资收益	19	908,252.84	-	
补贴收入	22	-	-	
营业外收入	23	16,007,230.82	980,400.74	3,754,043.33
减：营业外支出	25	12,718,763.48	2,614,730.70	2,857,542.05
四. 利润总额（亏损以“-”表示）	26	20,333,567.23	1,588,986.50	17,031,496.30
减：所得税	27			
少数股东本期收益	28			
五. 净利润（亏损以“-”表示）	29	20,333,567.23	1,588,986.50	17,031,496.30

附注：

非 常 项 目	上 年 实 际 数	本年累计数
1. 出售，处置部门或被投资单位		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更		
4. 其他		

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司 2002年6月30日

单位：元

项 目	行次	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		702,719,241.27
收到有税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		9,374,139.10
现金流入小计		712,093,380.37
购买商品、接受劳务支付的现金		599,365,047.60
支付给职工以及为职工支付的现金		48,225,078.88
支付的各项税费		25,581,779.52
支付的其他与经营活动有关的现金		26,441,070.99
现金流出小计		699,612,976.99
经营活动产生的现金流量净额		12,480,403.38
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		52,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		52,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金		4,033,783.13
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		4,033,783.13
投资活动产生的现金流量净额		-3,981,783.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金		66,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		66,000,000.00
偿还债务所支付的现金		59,124,383.79
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		2,026,454.57
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		61,150,838.36
筹资活动产生的现金流量净额		4,849,161.64
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
		13,347,781.89

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：