

四川川投长城特殊钢股份有限公司

2002 年度

年
度
报
告

2002 年 1 月 1 日-2002 年 12 月 31 日

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事李晓烈、王剑志、李分顺、肖水龙先生未出席董事会，其中，李晓烈、李分顺先生授权任德祚董事代为行使表决权，王剑志先生授权范明董事代为行使表决权。

公司2002年年度财务报告已经四川君和会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长任德祚先生、总经理李生国先生、总会计师范明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	1
二、会计数据和主要数据摘要.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	6
五、公司治理结构.....	8
六、股东大会简介.....	9
七、董事会报告.....	10
八、监事会报告.....	18
九、重要事项.....	21
十、财务会计报告.....	25
十一、备查文件.....	59

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称	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
(二) 公司法定代表人	任德祚
(三) 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	Sqf569@163.net
(四) 公司注册(办公)地址	四川省江油市江东路 195 号
邮政编码	621701
国际互连网网址	http://www.cssc.com.cn
电子信箱	ctgspub@mail.cssc.com.cn
(五) 公司信息披露报纸	《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室
(六) 公司股票上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	川投长钢
股票代码	000569
(七) 其他有关资料	
公司首次注册登记日期、地点	1988年8月28 日在四川省江油市工商行政管理局注册登记，注册资本为53,896万元。
公司最近变更注册登记日期、地点	1998 年 8 月 12 日在四川省江油市工商行政管理局变更登记，注册资本为 69,514 万元。
法人营业执照注册号	5107811800888
税务登记号码	510781214308027
公司聘请的会计师事务所名称	四川君和会计师事务所
办公地址	四川省成都市走马街 68 号锦城大厦 10 楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度实现的业务数据如下：(单位：元)

利润总额	23,084,377.71
净利润	17,516,536.08
扣除非经常性损益后的净利润	16,626,939.02
主营业务利润	96,966,101.88
其他业务利润	5,223,443.07
营业利润	21,672,142.58
投资收益	522,638.07
补贴收入	--
营业外收支净额	889,597.06
经营活动产生的现金流量净额	23,578,565.11
现金及现金等价物净增减额	11,210,208.20

注：扣除的非经常性损益项目及涉及金额

营业外收支净额 889,597.06元

(二) 截止报告期末，公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位：元)

	2002 年	2001 年	本年比上年增减 (%)	2000 年 (调整后)	2000 年 (调整前)
主营业务收入	1,539,398,653.90	1,615,477,648.67	-4.71	1,478,166,356.03	1,478,166,356.03
利润总额	23,084,377.71	20,333,567.62	13.53	59,870,518.60	67,045,637.16
净利润	17,516,536.08	20,333,567.62	-13.85	59,870,518.60	67,045,637.16
扣除非经常性损益后的净利润	16,626,939.02	17,045,099.89	-2.45	49,239,865.28	56,414,983.64
每股收益 摊薄	0.025	0.029	-13.79	0.086	0.096
加权	0.025	0.029	-13.79	0.086	0.096
扣除非经常性损益后的每股收益	0.024	0.025	-4.00	0.071	0.081
净资产收益率					
摊薄	2.11	2.52	-16.27	7.65	8.39
加权	2.15	2.57	-16.34	7.96	8.94
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.01	2.11	-4.74	6.29	7.06
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率	2.04	2.15	-5.12	6.52	7.52
经营活动产生的现金流量净额	23,578,565.11	6,229,955.57	278.47	3,536,508.97	3,536,508.97

每股经营活动产生的现金流量净额	0.034	0.009	277.78	0.005	0.005
	2002 年末	2001 年末	本年末比上年末增减 (%)	2000 年末 (调整后)	2000 年末 (调整前)
总资产	2,138,911,288.92	2,137,453,050.55	0.068	2,249,682,608.36	2,266,219,083.31
股东权益 (不含少数股东权益)	828,336,766.93	806,359,820.66	2.73	782,497,959.72	799,034,424.67
每股净资产	1.192	1.160	2.76	1.126	1.149
调整后的每股净资产	1.044	0.9997	4.43	0.983	1.000

注：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

(三) 报告期内股东权益变动情况 (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	股东权益合计
期初数	695,142,187	270,656,519.81	67,356,614.63	20,176,847.90	-226,795,500.78	806,359,820.66
本期增加		4,460,410.19			17,516,536.08	21,976,946.27
本期减少						
期末数	695,142,187	275,116,930.00	67,356,614.63	20,176,847.90	-209,278,964.70	828,336,766.93

变动原因:

1. 资本公积增加系公司对资本公积中原资产评估增值部分, 按现行法定税率计算未来需要缴纳的所得税, 经江油市地方税务局同意按年摊销部分转入以及 2002 年度因无法支付的款项转入资本公积所致。

2. 未分配利润增加系公司在 2002 年度实现盈利所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股份变动情况 (单位: 股)

	本次变动前	本次变动增减 (+, -)					本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	小计	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	408,612,775						408,612,775
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	408,612,775						408,612,775
境外法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股份	138,600,000						138,600,000
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
未上市流通股份合计	547,212,775						547,212,775
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	147,929,412						147,929,412
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已上市流通股份合计	147,929,412						147,929,412
三、股份总数	695,142,187						695,142,187

注: ①期末已流通股份中含公司高级管理人员持股5,282股。

②本公司无内部职工股。

(二) 公司前十名股东持股情况

报告期末股东总数	62872 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	年度内增减	年末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
四川川投长城殊钢(集团)有限责任公司	0	431,816,725	62.12	未流通	431,816,725	国有股东
河北证券有限责任公司	23,100,000	23,100,000	3.32	未流通		
深圳国际信托投资公司	0	19,554,150	2.81	未流通	19,554,150	
攀枝花钢铁(集团)公司	0	11,550,000	1.66	未流通		
深圳深业物流集团股份有限公司	0	6,930,000	1.00	未流通		
深圳物业发展(集团)股份有限公司	0	5,775,000	0.83	未流通	5,775,000	
深圳中财投资发展公司	0	5,775,000	0.83	未流通	5,775,000	
深圳祥源印刷包装有限公司	0	3,465,000	0.49	未流通	3,465,000	

桂林市象山区香桂苑酒楼	0	3,465,000	0.49	未流通		
深圳市旗扬投资有限公司	0	3,465,000	0.49	未流通		
前十名股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间不存在关联关系，不存在《持股变动信息管理办法》中所指定的一致行动人。					

(三) 公司控股股东及其实际控制人情况简介

1. 控股股东：四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司

法定代表人：任德祚

成立日期：1996年11月

注册资本：194695万元

股权结构：国有独资

主营业务：钢冶炼、钢压延加工，冶金机电设备的设计、制造，维修及备品件供应，专用铁路线运输及维修、汽车运输及修理，系统内土木建筑，冶金、机电、建筑的技术咨询及综合技术服务。

2. 控股股东的实际控制人：四川省投资集团有限责任公司

法定代表人：邹广严

成立日期：1988年10月

注册资本：313900万元

股权结构：国有独资

主营业务：经营管理能源、交通、通信、原材料、机电、轻纺、科技、农业、林业及其他非工业经营性固定资产投资；根据省政府授权，经营公司投资所形成的国有资产；为国内外投资者提供咨询服务。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
任德祚	董事长	男	50	2002.06~2005.05	0	0	-
文 林	董事	男	46	2002.06~2005.05	0	0	-
李晓烈	董事	男	45	2002.06~2005.05	0	0	-
李生国	董事、总经理	男	35	2002.06~2005.05	0	0	-
王剑志	董事、副总经理、总工程师	男	47	2002.06~2005.05	0	0	-
范 明	董事、副经理	男	39	2002.06~2005.05	0	0	-

	理、总会计师						
李分顺	董事	男	40	2002.06~2005.05	0	0	-
肖水龙	董事	男	39	2002.06~2005.05	0	0	-
张 强	独立董事	男	41	2002.06~2005.05	0	0	-
苏天森	独立董事	男	60	2002.06~2005.05	0	0	-
唐常歧	监事会召集人	男	48	2002.06~2005.05	0	0	-
包庆云	监事	男	50	2002.06~2005.05	0	0	-
鲍善勤	监事	男	48	2002.06~2005.05	0	0	-
付正刚	监事	男	37	2002.06~2005.05	0	0	-
吕晓霞	监事	女	41	2002.06~2005.05	0	0	-
冯建勇	总经理助理	男	39	2002.06~2005.05	0	0	-
谭建海	总经理助理	男	47	2002.06~2005.05	0	0	-
张佐国	总经理助理	男	34	2002.06~2005.05	0	0	-
沈青峰	董事会秘书	男	36	2002.06~2005.05	0	0	-

公司董事、监事在股东单位的任职情况如下：

姓 名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在股东单位领取报酬、津贴
任德祚	川投长钢集团公司	董事长	2002.6-今	否
文 林	川投长钢集团公司	董事	2002.6-今	否
李晓烈	川投长钢集团公司	董事、总经理	2002.6-今	是
李生国	川投长钢集团公司	董事	2002.6-今	否
肖水龙	深圳国际信托投资公司	副总经理	2002.10-今	否
唐常歧	川投长钢集团公司	监事	2002.6-今	是
包庆云	川投长钢集团公司	副总经济师	2002.6-今	是
付正刚	川投长钢集团公司	监事	2002.6-今	是

(二)董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序及确定依据

经第五届董事会第二次会议批准，公司员工工资总额与经营目标的完成情况挂钩考核，完成经营目标，总经理的薪酬为人均工资的6-8倍，副总经理（含助理）的薪酬为总经理的85%。

2. 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况(单位：元)

年度报酬总额	264,479
金额最高的前三名董事的报酬总额合计	107,309
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额合计	104,949
独立董事津贴	40,000/人年
独立董事其他待遇	-
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	文林、李晓烈、李分顺、肖水龙、唐常歧、包庆云、鲍善秦、付正刚、吕晓霞
报酬区间	人数
35000 元以上	2 人
30000-35000 元	5 人

20000-25000 元	1 人
---------------	-----

(三)报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

因公司第四届董事会、监事会届满到期，经公司 2002 年第一次临时股东大会决议，公司第五届董事会由任德祚、文林、李晓烈、李生国、王剑志、范明、李分顺、肖水龙、张强、苏天森先生 10 人组成，其中，张强、苏天森先生为第五届董事会独立董事；公司第五届监事会由唐常歧、包庆云、鲍善勤、付正刚先生、吕晓霞女士 5 人组成。

经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，任德祚先生不再担任公司总经理职务，罗卫平先生不再担任公司副总经理兼总经济师职务，李晓烈先生不再担任公司副总经理职务，包庆云先生不再担任公司副总经济师职务，范明先生不再担任公司副总会计师职务；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、张佐国先生为总经理助理。

(四)公司员工情况

报告期末，公司员工总数为8924人，其中，生产人员7452人、销售人员310人、技术人员834人、财务人员99人、行政人员229人。

五、公司治理结构

(一)公司治理实际情况

公司自上市以来严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和证券监管部门的有关规定不断完善公司治理，规范运作，保护公司及股东的利益。报告期内，公司根据中国证监会、国家经贸委《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》要求，完成并上报了《建立现代企业制度自查报告》；按照《上市公司治理准则》等法规的要求，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，制定了《经理工作细则》和《公司信息披露制度》；根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，公司聘任了2名独立董事，建立了第五届董事会薪酬委员会。董事会保证在2003年6月30日前，公司独立董事人数达到董事会人数的三分之一。

(二)独立董事履行职责情况

公司独立董事自任职以来，认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的责权，出席董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对公司关联交易发表独立意见，在董事会日

常工作及重要决策中尽职尽责，维护公司及全体股东的利益，做到了勤勉尽责。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

1. 人员方面

公司总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书在本公司领取薪酬，没有在股东单位担任除董事以外的职务；财务人员未在关联公司兼职；公司全体员工调配，劳动合同的签订和调整均做到独立运作。

2. 资产方面

公司资产完整，控股股东投入公司的资产独立完整、权属清晰。由本公司所使用的生产系统、辅助生产系统和主要的配套设施、工业产权、商标、非专利技术资产已全部进入上市公司，并办理了产权变更手续。

3. 财务方面

公司财务独立，建立了独立的财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和分、子公司的财务管理制度；独立在银行开户，不存在与控股股东共用一个银行帐户的情况，并独立纳税。

4. 机构方面

公司董事会、监事会及内部管理机构独立运作。公司设有独立的财务、劳动人事、技术开发和生产经营等管理机构。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系。控股股东及其下属机构未向公司及其下属机构下达任何有关公司经营的计划和指令。

5. 业务方面

公司拥有相对独立的产、供、销系统。控股股东及其下属的其他单位未从事与本公司相同或相近的业务，不存在同业竞争情况。

(四) 高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

报告期内，经董事会审议批准，公司员工工资总额与经营目标的完成情况挂钩考核，完成经营目标，总经理的薪酬为人均工资的6-8倍，副总经理（含助理）的薪酬为总经理的85%。按照2001年公司对中高级管理人员实施“岗效工资”和“风险抵押金”制度，经过考核，兑现了中高级管理人员2001年度风险抵押金。

六、股东大会简介

(一) 股东大会情况

公司在报告期内召开了两次股东大会。

1. 2002 年年度股东大会情况。2002 年 3 月 30 日，公司董事会在《证券时报》、《中国证券报》刊登了《召开 2002 年年度股东大会的公告》。公司 2002 年年度股东大会于 2002 年 4 月 29 日上午在公司招待所多功能厅召开。出席本次会议的股东和股东代理人共计 7 人，代表股份 454,454,725 股，占本公司有表决权总股份数的 65.38%。

大会以记名投票表决方式，逐项审议通过了如下决议：(1)《2001 年度董事会工作报告》；(2)《2001 年度监事会工作报告》；(3)《2001 年度财务决算报告》；(4)《2001 年度利润分配预案》；(5)《2002 年度利润分配政策》；(6)《2001 年年度报告及摘要》；(7)《关于向四川长城协和钢管有限公司出资的议案》；(8)《关于向四川长城协和钢管有限公司出租部分资产的议案》；(9)《关于修改公司章程的议案》；(10)《关于制订公司股东大会议事规则的议案》。

决议公告刊登在 2002 年 4 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》上。

2. 2002 年第一次临时股东大会。2002 年 5 月 28 日，公司董事会在《证券时报》、《中国证券报》刊登了《召开 2002 年第一次临时股东大会的公告》。公司 2002 年第一次临时股东大会于 2002 年 6 月 28 日上午在公司电话会议室召开。出席本次会议的股东和股东代理人共计 6 人，代表股份 470,047,225 股，占本公司有表决权总股份数的 67.62%。

大会以记名投票表决方式，逐项审议通过了如下决议：(1)《关于选举第五届董事会公司董事的议案》；(2)《关于选举第五届董事会独立董事的议案》；(3)《关于选举第五届监事会监事的议案》；(4)决定公司每位独立董事的薪酬为每年 4 万元(含税)；(5)决定续聘四川君和会计师事务所对本公司进行财务报表审计、净资产验证及其他相关咨询服务业务，聘期一年。

决议公告刊登在 2002 年 6 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》上。

(二)报告期内，选举、更换公司董事、监事情况

经公司 2002 年第一次临时股东大会决议，选举任德祚、文林、李晓烈、李生国、王剑志、范明、李分顺、肖水龙先生为公司第五届董事会公司董事；选举张强、苏天森先生为公司第五届董事会独立董事；选举唐常歧、包庆云、鲍善勤先生为公司第五届监事会监事。由职工代表推选的监事付正刚先生、吕晓霞女士直接进入第五届监事会。

七、董事会报告

(一)报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

2002 年，特钢行业的经营形势依然不容乐观，在国家继续实施积极财政政策和对部分钢铁

产品进口实施保障措施下，特钢产品的市场价格比年初略有上涨，但同时上游产品价格上涨迅猛，电力、能源供应趋紧，制约了公司生产经营规模的扩大。公司克服停电、限电、资金短缺等困难，抓住特钢市场趋旺的有利时机，以“立足自我，深挖内潜，降本增效，加快发展”为指导思想，通过“撤厂建部”，实行产、供、销、财等专业化集中管理，发挥整体优势，全年实现主营业务收入1,539,398,653.90元，生产钢46.19万吨、钢材44.48万吨，分别比上年下降了4.71%、1.49%、6.32%。2002年度经营计划完成情况如下：

	原拟定的本年度经营计划	本年度实际数
钢产量(万吨)	50	46.19
成品钢材产量(万吨)	50	44.48
销售收入(不含税)(千元)	1,750,000	1,539,398.65
差异说明		
本年度钢、钢材产量未完成年度经营计划主要是由于原材料涨价，流动资金短缺，导致原材料供应紧张，加之停电、限电的影响，使公司生产能力未得到充分发挥；销售收入未完成经营计划主要是由于本年度钢材综合平均售价比上年下降43.88元/吨，且销售数量比上年减少17457吨。		

自2002年1月1日起，公司固定资产折旧采用直线法按照单台固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）和预计尚可使用年限计算，并预留原值适当的残值，其中各类设备预留原值5%的残值，房屋及建筑物预留原值3%的残值。变更后计提固定资产折旧方法计算的2002年度折旧费，比按原确定的折旧率计算的折旧费增加8,902,443.80元，因此减少了2002年度利润7,372,945.18元。

(二) 报告期内经营情况

1. 主营业务收入、主营业务利润分行业、产品、地区构成情况

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。

主营业务分行业、产品情况表(单位：千元)

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
冶金行业	1,539,398.65	1,437,654.59	6.61	-4.71	-6.29	1.58
其中： 关联交易	362,054.80	338,122.98	6.61	33.02	30.86	1.58
热轧中小型材	525,106.10	507,264.90	3.40	-5.18	-2.34	-2.80

热轧大型材	194,327.20	174,353.80	10.28	-7.36	-8.75	1.37
锻压型材	163,755.90	161,401.20	1.44	-7.68	-5.51	-2.26
热轧带钢	212,831.70	185,370.40	12.90	8.66	-0.43	7.95
关联交易定价原则	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。					
关联交易必要性、持续性的说明	川投长钢集团公司所属全资子公司为本公司转供天然气，并提供部分备品备件和内部铁路运输服务，本公司同时向川投长钢集团公司及其子公司销售部分钢材，保证了公司生产经营稳定，并可充分利用控股股东及其驻外机构等资源扩大本公司的销售渠道。					

主营业务分地区情况

地区	主营业务收入(千元)	主营业务收入比上年增减(%)
华北	70,362.50	6.20
东北	28,862.80	48.03
华东	262,143.10	24.05
中南	123,379.00	-3.39
西北	70,948.30	-33.88
西南	983,702.95	-13.55
合计	1,539,398.65	-5.23

2. 公司主要产品或服务及其市场占有率情况

本公司是国家基础原材料工业企业，可向能源、交通、国防、航空航天、核工业、电子通讯、石油化工、机械及汽车制造等行业提供12大类、5000余个规格品种的特殊钢材和金属制品，其中，有12%以上的产品达到国际先进水平，90%以上的产品按国家标准和国际标准生产，有34个产品获国家、部、省级优质产品称号。2002年，公司在特钢产品市场的占有率为2.58%。

3. 本公司无控股子公司，也不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到10%以上的情况。

4. 主要供应商、客户情况(单位：千元)

向前五名供应商采购金额合计	153,736.20	占采购总额比重	15.46%
向前五名销售客户销售金额合计	346,461.10	占销售总额比重	22.45%

5. 在经营中出现的困难与问题及解决方案

(1) 经营中的困难和问题主要表现在：原材料涨价，流动资金不足，电力等能源供应紧张。

(2) 采取的主要对策及措施：

① 理顺经营管理体制，发挥整体优势。公司积极有序地实施了以“撤厂建部、融块于条、条线管理”和“整合资源、优势互补”为主要内容的经营管理体制改革。改变了过去由于利益主体多元化，各钢厂在供销等方面的无序竞争局面，促进了公司资源优势互补，供销统一协调，产品工艺分工明确，经营决策集中指挥，增强了公司综合竞争力。

②深化分配制度改革。充分发挥分配机制的杠杆和利益导向作用，坚持向生产关键岗位、专业技术岗位和管理岗位适当倾斜的原则，改革工资分配制度。分配中活化部分达到70%以上，充分调动了广大员工的积极性。

③加强基础管理，坚持“从严治厂”。

加强财务管理。进一步完善了以资金为中心的财务管理制度，强化资金监控，降低资金使用成本；加大对货币回笼率的考核和债权清收力度。全年货币回笼率达到88.95%，比上年增加了3.55%。

加强供销管理。建立了价格统一、政策统一、规则统一的供销体系。供应实行统一采购、统一结算和分配资源。销售清理了异地仓储和营销网点，推行销售业务终身责任制及应收账款目标管理。全年产销率、货款回笼率分别达到100.19%、103.49%。

加强成本管理。贯彻“2002年是成本年”的精神，全员、全局、全方位地推进降本工作。通过深化改革、细化管理、技术进步、均衡生产、发挥规模效益等措施，全年可比产品成本降低额为5984万元，可比产品成本降低率达到4.9%。

④加强技术改造，调整品种结构。坚持立足内部挖潜，量力而行的原则进行技改。全年完成技改投资2305万元。已完成一生产区炼钢分厂改造、锻钢5吨液压锤改造，三生产区新增钢锭退火炉，四生产区模具扁钢生产线、初轧大型生产线改造等一批降本增盈效果明显的“短、平、快”项目。以市场为导向调整品种结构，大力开发有市场前景的高附加值产品。全年高温合金、高合工分别生产543吨、34934吨，分别比上年增加205吨、8009吨；新产品完成1.69万吨，实现销售收入2.03亿元(不含税)，比上年增长2.42%。

(三)公司投资情况

1. 报告期末公司对外投资额为43,931.13千元。主要投向为：

被投资企业名称	经营范围	投资金额 (千元)	权益比例 (%)
四川长城协和钢管公司	不锈钢管	29,783.69	24.75
攀钢财务公司	金融	4,161.50	2.85
华西证券公司	金融	3,000.00	0.42
四川省房地产开发公司	房地产	2,000.00	2.39
吉林炭素厂	石墨制品	1,520.00	0.31

报告期末公司对外投资额比上年增加29,783.69千元，增长210.52%。主要是根据2002年年度股东大会决议，公司将第一钢厂钢管分厂和第四钢厂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向四川长城协和钢管有限公司出资。

2. 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。

3. 报告期内，非募集资金投资项目情况

报告期内，公司投资项目主要是用非募集资金进行现有生产线的技术改造，2002年计划投资52,760千元，实际完成投资23,050千元。主要技改项目的投资进度如下：

项目名称	项目金额(千元)	项目进度(%)	项目收益情况
一生产区炼钢分厂改造	11,000.00	61.91	-
一生产区轧钢分厂加热炉高效蓄热技术改造	2,800.00	100.00	已竣工投产
三生产区模具扁钢生产线改造	17,750.00	100.00	已竣工投产
三生产区炼钢分厂新增钢锭退火炉改造	1,800.00	100.00	已竣工投产
四生产区炼钢分厂改造	8,000.00	72.50	-
四生产区初轧分厂大型生产线改造	4,860.00	48.97	-
合计	46,210.00	--	

(四) 公司财务状况(单位：元)

项目	2002年	2001年	增减(%)
总资产	2,138,911,288.92	2,137,453,050.55	0.068
股东权益	828,336,766.93	806,359,820.66	2.73
主营业务利润	96,966,101.88	77,074,608.04	25.81
净利润	17,516,536.08	20,333,567.23	-13.85
现金及现金等价物净增加额	11,210,208.20	-16,733,301.06	--

报告期内总资产比上年增加0.068%，主要是公司实现盈利导致资产增加所致。

报告期内股东权益比上年增加2.73%，主要是资本公积增加以及公司在2002年度内实现盈利所致。

报告期内主营业务利润比上年增加25.81%，主要是主营业务成本的降幅大于主营业务收入的降幅所致。

报告期内净利润比上年下降13.85%，主要是公司所得税前弥补亏损已用完额度，自2002年开始按规定计提企业所得税所致。

报告期内现金及现金等价物净增加额比上年增加，主要是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

(五) 生产经营环境以及宏观政策、法规的变化对公司的影响

2002年，我国采取的临时保障措施在一定程度上抑制了进口钢材对国内产业所造成的损害，但特钢行业的经营形势依然严峻，2003年，各种原辅材料、能源价格急剧上涨，电力、天然气供应将持续紧张，对公司生产经营将产生不利影响。

(六)新年度业务发展计划

1. 公司2003年经营目标

钢产量	50万吨
成品钢材产量	48.5万吨
销售收入(不含税)	16.5亿元

2. 实现公司2003年经营目标的主要措施

(1)深化改革，转换机制。

进一步完善公司经营管理体制改革，实现改革的第二阶段目标。深化三项制度改革，切实转化经营机制。干部人事制度改革要采取任命、竞聘、聘用等多种方式，严格执行干部选拔任用责任追究制度，完善干部交流制和尾数淘汰制；分配制度改革，分配重点与效益挂钩，建立以业绩、效益为中心的岗位评价体系，加强对在岗人员的劳绩考核；继续建立、完善企业和职工双向选择，无固定期、中长期、短期三种合同可相互转换的动态用工制度。

(2)精心操作，降本增效。

在资金增量困难的情况下，加强资金的集中管理以及收支平衡和现状分析，流动资金争取加速10天，严格控制非生产性支出；进一步盘活存量，力争应收账款在2002年基础上再下降10%；以库存量最小化为目标，优化存货结构和数量，争取盘活一年以上存货5000万元。

加强生产的组织管理，充分发挥资源整合优势，按照生产成本最低原则，优化各品种工艺流程，全面实施各生产区之间互调锭、坯，充分运用铁水红送、锭坯红送、热送热装节能降耗，减少工艺环节；重新布局营销网络，统一营销政策，统一债权管理，统一销售价格，根据生产工艺流程及制造成本情况，实施分组距划块销售方案，完善销售业务终身责任制；努力降低采购成本，坚持采购和外委实行“三比”原则和招标方式，利用批量采购降低成本，调整供货区域，优化品种搭配，减少新疆阿拉山口进口废钢及远距离资源采购，试用渣钢等代用品。

(3)优化产品品种结构，开拓新品市场，努力提高单位产品附加值。

继续巩固和扩大军工新试产品优势，全年力争不含税新试销售收入达到2亿元。力争模具钢在国内市场占有率达到36—38%，继续保持同行业第一。高合工材、Cr不锈钢材、高温合金材要继续巩固国内市场前3名的地位，锻件产量继续进入国内前5名，实现齿轮钢、汽阀钢等放量生产和市场开拓，尽快形成新的经济增长点。

(4)以技改推动工艺结构创新。

对市场潜力大的盈利品种要加强技改，完善工艺手段，增加生产能力，提高产品质量。充分发挥连铸生产能力，尽量提高连铸比，积极推进一生产区半连轧生产线改造，进一步完善大型材生产、热轧材生产线、热轧线材生产线、模具扁钢生产线、大锻材生产线和银亮材生产线。

(七)董事会日常工作情况

1.报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了七次董事会。

(1)2002年3月28日，召开四届十次董事会会议，应到会董事11人，实到8人，有3人授权委托其他董事代为出席。会议审议并一致通过如下决议：

- ①2001年度董事会工作报告、财务决算报告；
- ②《资产减值准备变动情况及核销部分资产损失的议案》；
- ③《关于支付会计师事务所报酬的议案》；
- ④《2001年度利润分配预案》、《2002年度利润分配政策》；
- ⑤《2001年年度报告及摘要》；
- ⑥《关于向四川长城协和钢管有限公司出资的议案》；
- ⑦《关于向四川长城协和钢管有限公司出租部分资产的议案》；
- ⑧《关于修改公司章程的议案》；
- ⑨《关于制订公司股东大会议事规则的议案》；
- ⑩决定召开2002年年度股东大会。

董事会会议决议公告刊登在2002年3月30日《证券时报》、《中国证券报》上。

(2)2002年4月16日，召开四届十一次董事会会议，应到会董事11人，实到4人，有7人授权委托其他董事代为出席。会议审议并一致通过公司2002年第一季度季度报告，并同意公告。

董事会会议决议公告刊登在2002年4月18日《证券时报》、《中国证券报》上。

(3)2002年5月27日，召开四届十二次董事会会议，应到会董事11人，实到9人，有2人授权委托其他董事代为出席。会议审议并一致通过如下决议：

- ①同意提名任德祚、文林、李晓烈、李生国、王剑志、范明、李分顺、肖水龙先生为公司第五届董事会公司董事候选人。
- ②同意提名张强、苏天森先生为公司第五届董事会独立董事候选人。
- ③公司每位独立董事的薪酬为每年4万元(含税)。

④同意任德祚先生不再担任公司总经理职务，决定聘任李生国先生为公司总经理，聘期三年。

⑤同意罗卫平先生不再担任公司副总经理兼总经济师职务，李晓烈先生不再担任公司副总经理职务，包庆云先生不再担任公司副总经济师职务，范明先生不再担任公司副总会计师职务。

根据公司总经理提名，决定聘任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。

⑥同意续聘四川君和会计师事务所对本公司进行财务报表审计、净资产验证及其他相关咨询服务业务，聘期一年。

⑦决定将 6 吨真空感应炉项目列入今年技改计划。

⑧审议通过董事会议事规则。

⑨审议通过公司信息披露制度。

⑩决定召开 2002 年第一次临时股东大会。

董事会会议决议公告刊登在 2002 年 5 月 28 日《证券时报》、《中国证券报》上。

(4) 2002 年 6 月 28 日，召开五届一次董事会会议，应到会董事 10 人，实到 8 人，有 2 人授权委托其他董事代为出席。会议审议并一致通过如下决议：

①选举任德祚先生为公司第五届董事会董事长；

②审议通过《关于董事会闭会期间授权董事长处理有关事项的议案》；

③决定聘任沈青峰先生为公司第五届董事会秘书。

④决定成立薪酬与考核委员会，由公司独立董事张强、苏天森、公司董事文林先生三人组成，张强先生为主任委员（召集人）。

⑤审议通过薪酬与考核委员会工作细则。

⑥审议通过《关于改革公司管理体制的议案》。

⑦审议通过总经理工作细则。

⑧审议通过关于建立现代企业制度的自查报告。

董事会会议决议公告刊登在 2002 年 6 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》上。

(5) 2002 年 8 月 8 日，召开五届二次董事会会议，应到会董事 10 人，实到 7 人，有 3 人授权委托其他董事代为出席。会议审议并一致通过如下决议：

①审议通过公司总经理半年度工作报告；

②审议通过公司 2002 年半年度报告及摘要；

③审议通过《关于 2002 年度薪酬计划的议案》。

董事会会议决议公告刊登在2002年8月10日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

(6) 2002年10月28日, 召开五届三次董事会会议, 应到会董事10人, 实到6人, 有4人授权委托其他董事代为出席。会议听取了公司总经理2002年第三季度工作报告; 审议并一致通过公司2002年第三季度报告。

(7) 2002年12月27日, 召开五届四次董事会会议, 应到会董事10人, 实到6人, 有4人授权委托其他董事代为出席。会议审议并一致通过如下决议:

- ①审议通过《关于转让部分其他应收款的议案》;
- ②审议通过《公司关联交易公告》。

董事会会议决议公告刊登在2002年12月31日《证券时报》、《中国证券报》上。

2. 对股东大会决议的执行情况

- ①公司董事会对2002年年度股东大会和第一次临时股东大会的决议均已执行完毕。
- ②报告期内公司利润分配方案、公积金转增股本方案执行情况

经2002年年度股东大会审议通过, 2001公司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。

(八) 利润分配预案

经四川君和会计师事务所审计, 本公司2002年度实现净利润17,516,536.08元, 由于2001年末未分配利润为-226,795,500.78元, 根据本公司章程的规定, 2002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。

(九) 其他事项

公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》和《上海证券报》。

八、监事会报告

一、监事会会议情况

2002年度, 公司监事会共召开了四次会议:

1. 2002年度3月28日, 召开了第四届九次会议, 应到会监事5人, 实到4人。监事会召集人高东生主持会议。会议审议并通过了2001年度监事会报告; 审议并通过了2001年度公司报告及摘要; 审议通过了公司关联交易事项。

2. 2002年5月27日, 召开了第四届十次会议, 应到会监事5人, 实到5人。监事会召集

人高东生主持会议。会议审议并通过了《关于推荐第五届监事会监事候选人的议案》，提名唐常岐，包庆云，鲍善勤先生为第五届监事会应由股东大会选举的监事候选人。由职工代表推选的监事付正刚先生，吕晓霞女士直接进入第五届监事会。审议并通过了《监事会议规则》。

3. 2002 年度 6 月 28 日，召开了第五届一次会议，应到会监事 5 人，实到 4 人。会议审议并一致通过推举唐常岐先生为监事会召集人。

4. 2002 年度 8 月 8 日，召开了第五届二次会议，应到会监事 5 人，实到 5 人。会议审议并一致通过公司 2002 年度中期报告及摘要。

二、2002 年度公司监事会主要工作

2002 年，监事会按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会工作条例》及股东赋予的权利，认真履行监督职能，开展各项监督检查，具体做了以下工作：

1. 不断强化对各级管理人员的监督检查，促使其廉洁经营。

本年度，监事会按照公司章程的规定，不断加大对公司高、中级管理人员，以至初级管理人员行使权利，履行职责情况的监督检查。一是组织和督促有关监督管理部门进一步建立完善对管理人员以“责任制”为主要内容和与“责任制”相配套的监督管理制度及考评制度，既用制度规范了管理人员行为，同时，也使考评管理人员履行职责，工作业绩，廉洁经营有据可依。二是组织和督促有关部门对管理人员的行为实施有效监督。对管理人员开展了经常性职业道德，职业纪律，廉洁自律教育，对新提拔的 67 名初级、13 名中级管理人员进行上岗前廉政谈话，增强其廉洁自律，守法经营的自觉性；在全公司各级推行厂务公开，并定期对厂务公开情况进行检查，将管理者行为置于职工群众的监督之中；定期对管理人员执行“责任制”，廉洁自律有关规定进行检查，考评，及时发现和纠正其违纪、违规行为。三是对中、初级管理人员开展经济责任审计。组织对各钢厂厂长，生产经营主要单位负责人季度、年度经济责任审计；组织对 23 个单位负责人进行离任审计，督促各级管理人员自觉遵守财经法规和公司有关规定。四是组织有关部门对管理人员 2002 年度德、能、勤、绩综合情况进行考核评定，并以此考核对管理人员任免、奖惩向经营班子提出意见、建议。

经监督检查，本年度尚未发现公司董事，经理及其他高、中、初级管理人员在执行职务时违反法律、法规、公司章程和损害公司利益、股东利益的行为。

2. 加强对财务管理的监督检查，促进财务管理规范化。

本年度，监事会按照公司章程的规定，将对财务管理的监督作为一项重要工作来抓，把对财务管理的经常性监督与重点检查相结合，促进财务管理不断规范、完善。经常向财务主管了解公司财务状况及管理状况；定期审阅公司财务月报、季报、年度报表；不定期地听取财务负

责人及生产计划负责人汇报公司财务状况及生产经营情况；组织审计部门对公司财务管理、生产经营单位财务收支情况进行审计。通过上述工作，全面了解掌握公司财务状况及生产经营情况，及时发现财务管理及生产经营活动中存在的突出问题，及时向董事会和经营班子提出加强管理，改善经营的建议和向财务部门提出整改要求。

监事会认为，2002 年度，在公司董事会的领导下，经过公司全体员工的共同努力，公司实现了既定的经营目标。公司各种财务报表按照“真实、客观、准确、合法”原则编制。本年度内，没有发现损害股东权益的重大问题。

3. 加强对资产管理的监督，维护企业和股东的权益

本年度内，监事会从公司生产经营管理体制实施重大改革这一实际出发，紧紧抓住加强资产管理，防止资产流失这一主题，不断强化对资产管理、使用的监督，及时发现和堵塞管理中的漏洞，防止资产流失。一是督促产、供、销及资产管理部门按照改革后的企业新体制要求，及时建立健全资产管理各项制度，并以主题教育活动形式，组织所在单位员工学习执行遵守。二是继续抓好产权制度改革中涉及公司、股东权益的一些事项的事前监督检查。及时组织，协调审计部门对改制中涉及资产转让、剥离单位的资产状况予以审计，确保资产的真实性和完整性，为企业改革顺利推进奠定了基础。三是以企业“降本增盈”为中心，组织监察部门和基层监察小组以物流管理、物资采购、产品销售、成本控制等为重点的效能监察和专项监察，全年完成效能监察 85 项，专项监察 11 项，为企业降本节支 1000 余万元，避免经济损失 127 万元，追回直接经济损失 12 万元；四是列席公司董事会，参与公司一些重大事项的论证和决策，从政策法规、公司利益、股东权益方面提出意见和建议。

4. 充分依靠和发挥职能部门监督作用，促进企业健康发展。

本年度，监事会在行使自身监督职责的同时，充分依靠和发挥职能部门的作用，组织协调，有效利用职能监督部门履行职责，对公司生产经营管理过程进行监控。支持纪检、监察部门严肃查处个别员工损害企业利益、以职谋私、以岗谋私等违法违纪行为。全年立案办结 2 件，2 人受到纪律处分，5 人受到责任追究。组织、指导审计部门认真落实朱容基同志提出的“全面审计，突出重点”的指示，围绕企业生产经营目标，开展审计工作。全年重点开展离任审计 23 项，财务收支审计，任期经济责任审计及各专项审计 35 项，提出建议 98 条，查出违规资金 15 万元，挽回经济损失 30 余万元。开展经济合同审计 2581 项，工程预决算审计 667 项，送审金额 12 亿多元，审减 350 余万元，减少资金占用 500 余万元。

5. 本公司最近一次募集资金是 1996 年度配股募集的资金，已按《配股说明书》的要求投入使用，没有发现与承诺投入项目不一致的问题。

6. 2002 年，公司发生的关联交易均签定了经济合同，执行市场公允价格，本年度内无高于或低于市场正常价格的交易行为，没有损害本公司的利益。

2002 年，监事会通过认真履行职责，开展有效监督，为公司完成既定生产经营目标提供了保证。2003 年，监事会将在继续充分发挥好自身监督职能作用和各部门管理监督职能作用的基础上，根据公司改革、发展及生产经营实际，突出工作重点，不断完善监督机制，积极探索依法监督的有效途径和形式，为推进公司现代企业制度的建立完善，为公司的改革、发展，为最大限度地维护企业和股东的权益发挥应有的作用。

九、重要事项

(一)报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内本公司无吸收合并事项，收购及出售资产事项见重大关联交易事项。

(三)重大关联交易事项

1. 购销商品、提供劳务发生的关联交易

(1) 采购货物(金额：千元)

单位名称	品名	2002年度	2001年度
川投长钢集团公司	原材料	114,884.50	86,999.60
川投长钢机电设备有限公司	天然气	70,543.50	81,171.70
川投长钢机电设备有限公司	备品备件	17,588.00	18,569.90
川投长钢运输有限公司	公司内运输费	14,314.80	18,182.50
四川川投长钢贸易有限公司	原材料	123,130.00	130,312.10
四川川投控股股份有限公司	原材料	19,864.40	10,751.80
四川长城特殊钢进出口有限公司	原材料	1,087.80	133.30
四川长城协和钢管有限公司	原材料	2,239.50	--
川投长钢建设有限公司	工程服务	323.80	--

(2) 销售货物(金额：千元)

单位名称	品名	2002年度	2001年度
川投长钢集团公司	钢材	64,143.50	5,301.30
四川长城协和钢管有限公司	钢材	9,049.00	11,972.70
四川川投长钢贸易有限公司	钢材	270,973.80	242,332.90

四川川投控股股份有限公司	钢材	6,062.90	1,457.30
四川长城特殊钢进出口有限公司	钢材	3,703.90	3,584.00
四川川投长钢运输有限公司	钢材	3,027.20	3,027.10
四川川投长特集团机电有限公司	钢材	5,094.50	4,503.50

(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等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。本公司同时向母公司及其子公司销售部分钢材。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.资产转让发生的关联交易

2002 年 12 月 27 日，经公司第五届董事会第四次会议审议批准，用对下属一、三、四生产区物资调剂办的其他应收款按 2002 年 6 月 30 日的账面值作价 2697.80 万元有偿转让给川投长钢集团公司。

本次关联交易的标的为对下属一、三、四生产区物资调剂办截止 2002 年 6 月 30 日的其他应收款。为加大货款催收力度，公司在各生产区成立了物资调剂办，作为公司内部剥离单位，受公司委托催收货款。由于大部分欠款单位采取以物资抵货款方式清偿债务，当调剂办收到抵款物资而又不能用于本公司生产经营时，公司将应收账款转为对各生产区物资调剂办的其他应收款。

本次转让其他应收款的同时，与其他应收款相对应的抵款物资将移交川投长钢集团公司处理。抵款物资主要有汽车 44 辆，其中，轿车 23 辆，中巴、面包车、农用车等 21 辆；机器设备包括热水器、洗衣机、阀门、水泵、冰柜、空压机、电焊机、汽锤等计 364 台(套)；低值易耗品包括螺母、垫圈、电机、电焊条、垫片、空气开关、电缆、轴承、钢卷尺、车锁等计 318 类；库存材料包括工字钢、黄铜管、紫铜管、复合钢板、角钢、硅钢片、圆钢、钢板等计 1396 吨。

本次关联交易所涉及的其他应收款及对应的抵款物资已经由北京中企华资产评估有限责任公司进行了评估，并出具了《部分资产评估报告书》[中企华评报字(2002)第 114 号]。

截止 2002 年 6 月 30 日，其他应收款的帐面值为 2697.80 万元，调整后的帐面值为 2697.80 万元，评估后其他应收款对应实物资产的价值为 2573.45 万元。

转让部分其他应收款协议的主要内容：

合约各方：四川川投长城特殊钢股份有限公司、四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司

签署日期：2002 年 12 月 27 日

交易标的：截至 2002 年 6 月 30 日公司对一、三、四生产区物资调剂办的其他应收款

交易价格：2697.80 万元

定价政策：按账面值作价

协议生效时间：2002 年 12 月 27 日

协议生效条件：经本公司董事会审议批准。

交易结算方式：转让款2697.80万元暂挂其他应收款。

该事项刊登于2002年12月31日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3.关联方债权、债务事项(金额：元)

项目	关联方名称	年末数	年初数
其他应付款	川投长钢运输有限公司	9,843,711.96	6,388,397.83
	川投长钢机电设备有限公司	--	3,284,497.26
	川投长钢建设有限公司	314,710.85	860,983.62
应付帐款	川投长钢集团运输有限公司	--	1,003,298.62
	川投长特集团机电有限公司	--	543,542.31
	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	9,026,641.83	314,110.40
	四川川投长钢贸易有限公司	10,480,763.50	--
	四川长城特殊钢进出口有限公司	1,272,682.00	--
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	--	1,702,879.66
	四川川投长钢贸易有限公司	--	22,505,138.13
其他应收款	川投长钢集团公司	177,990,343.66	74,716,171.70
	长城协和钢管有限公司	34,915,868.56	33,040,543.43
预付账款	四川川投长钢贸易有限公司	--	13,129,811.81
	川投长特集团机电有限公司	2,381,574.70	--

川投长钢集团公司所属全资子公司为本公司转供天然气，并提供部分备品备件、内部铁路运输和工程建设服务，同时，本公司向川投长钢集团公司及其子公司销售部分钢材，并向川投长钢集团公司转让部分公司不需用的资产，由此形成关联方债权债务往来。购货、销货、接受

劳务过程所发生的关联交易可保证本公司生产经营的稳定，并可充分利用控股股东及其驻外机构等资源扩大本公司的销售渠道；向川投长钢集团公司转让部分不需用的资产可使公司集中精力抓好当期的生产经营，盘活存量资产，提高资产质量。

4. 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。

(四)重大合同及其履行情况

1.报告期内，本公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产，且该事项为本公司带来的利润达到本公司当年利润总额的10%的事项。

2.报告期内，本公司无重大担保事项。

3.报告期内，本公司未发生委托他人进行现金管理的事项。

(五)本公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

(六)报告期内，公司聘请的会计师事务所无变更。四川君和会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 5 年。

支付给会计师事务所的报酬（公司不承担差旅费等其他费用）如下：（单位：元）

	2002 年度	2001 年度
财务审计费用	350,000	300,000
其他费用	0	0

(七)报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

(八)其他事项：

信息披露内容	信息披露报纸	披露日期
1.公司业绩预警公告	《中国证券报》、《证券时报》	2002.01.30
2.关于国有法人股冻结公告	《中国证券报》、《证券时报》	2002.07.26
3.半年度报告补充公告	《中国证券报》、《证券时报》	2002.08.29
4.董事会关于控股股东重组公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2003.01.13

十、财务会计报告

1. 审计报告[君和审字(2003)第1043号]

我们接受委托，审计了四川川投长城特殊钢股份有限公司（简称“贵公司”）二 00 二年十二月三十一日的资产负债表，二 00 二年度的利润表及利润分配表和二 00 二年度的现金流量表。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《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司二 00 二年十二月三十一日的财务状况及二 00 二年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

四川君和会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师 贺 军

中国、四川、成都 中国注册会计师 杨建强

报告日期：二 00 三年三月十日

（会计报表附注五注 26、注 27 及会计报表附注九的
报告日期为二 00 三年三月十六日）

2. 会计报表(附后)

3. 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（以下简称“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。本公司目前拥有四个主体生产钢厂，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，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。生产的产品中有 12% 以上达到国际先进水平，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。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。本公司目前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。

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（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。

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》及其有关补充规定。

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、各主要财务报表项目的折算汇率，以及外币报表折算差额的处理方法

对需合并以外币表示的子公司会计报表，所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司的记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按

照发生时的市场汇率折算为母公司的记账本位币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独反映，年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示；利润表和利润分配表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司的记账本位币，上年实际数按照上年折算后的利润表和利润分配表的数额列示；现金流量表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司的记账本位币，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

7、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。

8、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）短期投资的收益确认方法：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。

9、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其清偿义务，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% 计提。

10、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。

11、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投票表决权资本总额 20%以下的采用成本法核算；对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 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投票表决权资本总额 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类账项。

12、委托贷款计价，利息确认方法以及委托贷款减值准备的确认标准、计提方法

委托贷款按实际贷款的金额入账，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，计入当期损益；当计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息；年末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，将委托贷款本金高于可收回金额的差额计提减值准备，如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，在已计提的减值准备的范围内转回。

13、固定资产计价和折旧方法

固定资产标准是单位价值 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。固定资产以实际成本计价。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%

上述各类固定资产折旧率经绵阳市财政局[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 日起下调了两个百分点。从 2002 年 1 月 1 日起，按照《企业会计准则—固定资产》和《企业会计制度》的有关规定，固定资产折旧采用直线法按照单台固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）和预计尚可使用年限计算，并预留原值适当的残值，其中各类设备预留原值 5%的残值，房屋及建筑物预留原值 3%的残值，各类固定资产预计尚可使用年限如下：

资产类别	预计尚可使用年限	预计平均尚可使用年限
房屋及建筑物	10-43	22
通用设备	1-34	22
专用设备	2-39	26
运输设备	1-30	17
其他设备	1-38	20

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。

14、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。

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。

15、借款费用资本化确认原则、资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法

因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在以下三个条件同时具备时开始资本化：(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。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化应当继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，应当停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用应当于发生当期确认为费用。

16、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) 已被其他新技术替代，并且已无使用价值和转让价值；
- (2) 已超过法律保护期限，并且已不能带来经济利益；
- (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。

17、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。

18、应付债券的计价及债券溢价或折价的摊销方法

发行应付债券按面值入账。发行费用大于发行期间冻结资金所产生利息收入的差额，根据

发行债券筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按借款费用资本化原则处理；发行费用小于发行期间冻结资金所产生利息收入的差额，视同发行债券的溢价收入，在债券存续期间于计提利息时平均摊销。溢价或折价发行的债券，发行价格与面值的差额作为债券溢价或折价单独核算，在债券存续期间采用直线法平均摊销。应付债券按期计提利息，根据发行债券筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按借款费用资本化原则处理。

19、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。

20、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算企业所得税。

21、会计估计变更的内容、理由和对财务状况、经营成果的影响

从 2002 年 1 月 1 日起，按照《企业会计准则—固定资产》和《企业会计制度》的有关规定，固定资产折旧采用直线法按照单台固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）和预计尚可使用年限计算，并预留原值适当的残值，其中各类设备预留原值 5% 的残值，房屋及建筑物预留原值 3% 的残值，各类固定资产预计尚可使用年限如下：

资产类别	预计尚可使用年限	预计平均尚可使用年限
房屋及建筑物	10-43	22
通用设备	1-34	22
专用设备	2-39	26
运输设备	1-30	17
其他设备	1-38	20

按上述变更后计提固定资产折旧方法计算的 2002 年度折旧费，比按原确定的折旧率计算的折旧费增加 8,902,443.80 元，因此减少了 2002 年度利润 7,372,945.18 元。

22、合并会计报表的编制方法

合并范围按照财政部[财会字（1995）11 号]《合并会计报表暂行规定》和财政部[财会二字(1996)2 号]的规定确定。

合并会计报表是根据财政部《合并会计报表暂行规定》的规定，以本公司和纳入合并范围

的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按《合并会计报表暂行规定》合并各项目数额编制。相互间的重大业务和资金往来均在会计报表合并时抵销。如果子公司执行会计制度与本公司不一致的，以本公司会计制度为准，对子公司会计报表项目进行调整后予以合并。

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[绵府函（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。1998 年至 2001 年度实现的利润按《企业所得税暂行条例》规定用于弥补上年度亏损，未计提企业所得税。自 2002 年起按 33% 计算缴纳企业所得税。

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、控股子公司和合营企业、联营企业以及分厂

1、合营企业概况

被投资企业名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	年初余额	年末余额	减值准备
四川长城协和钢管有限公司	50 年	24.76%	30,000,000.00	--	29,783,695.35	--

2002 年 3 月 28 日，本公司与四川长城协和钢管有限公司签订《实物资产出资协议书》，约定：四川长城协和钢管有限公司原出资人香港展利国际有限公司和四川川投长城特殊钢集团有限责任公司决定以其出资弥补亏损后，以 2001 年 12 月 31 日的净资产 6,117.59 万元为基础，增资人民币 6,000.00 万元，经四川省对外贸易经济合作厅[川外经贸外企（2002）25 号]批准。原出资人同意放弃优先认购权；双方同意本公司以第一钢厂钢管分厂和第四钢厂挤压分厂的部分机器设备以及对四川长城协和钢管有限公司的债权评估作价 3,000 万元作为出资，占增资后出资总额的 24.76%，该投资事项经本公司 2002 年度股东大会通过。2002 年 4 月 30 日，本公司与四川长城协和钢管有限公司办理了资产移交手续，四川政通会计师事务所有限责任公司出具了[川政会验字（2002）第 011 号]验资报告。2002 年 5 月 31 日，四川长城协和钢管有限公司办理了工商变更登记。

2、分厂概况

名称	营业场所	成立日期	营业执照号	负责人	经营范围
四川川投长城特殊钢股份有限公司第一钢厂	江油市建设南路长钢三号门	1989年5月18日	5107811902390	李晓烈	钢冶炼、钢压延加工、销售。
四川川投长城特殊钢股份有限公司第二钢厂	江油市厚坝镇	1989年5月18日	5107811902391	斯邦俊	钢压延加工、销售。
四川川投长城特殊钢股份有限公司第三钢厂	江油市含增镇	1989年5月18日	5107811902392	李生国	钢冶炼、钢压延加工、销售。
四川川投长城特殊钢股份有限公司第四钢厂	江油市武都镇	1989年5月18日	5107811902393	冯建勇	钢冶炼、钢压延加工、销售。

五、会计报表主要项目注释

注 1、货币资金

货币资金明细项目如下：

项目	年末数	年初数
现金	465,374.60	487,908.53
银行存款	12,352,302.76	5,615,154.99
其他货币资金	93,520,829.68	89,025,235.32
合计	106,338,507.04	95,128,298.84

银行存款年末余额中包括美元存款 1,458.60 美元，按年末汇率 1:8.2772 折合人民币 12,073.12 元。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 年末余额为 3,500,906.00 元，其中银行承兑汇票为 3,000,906.00 元，商业承兑汇票为 500,000.00 元，具体明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
苏州市金阊区大陆汽车商行	2002\8\13	2003\2\13	287,000.00	银行承兑\期后已背书转让
四川川投长城特殊钢股份有限公司	2002\11\20	2003\4\26	30,000.00	银行承兑\期后已背书转让
河合电器(杭州)有限公司	2002\11\10	2003\5\10	81,300.00	银行承兑\期后已背书转让
宁波开发区新中物资有限公司	2002\12\18	2003\6\18	500,000.00	银行承兑\期后已背书转让
衡阳市珠晖区新上家电商行	2002\12\5	2003\6\4	100,000.00	银行承兑\期后已背书转让
重庆市邦恩机械有限公司	2002\12\18	2003\6\	25,606.00	银行承兑\期后已背书

		18		转让
重庆市蓝黛实业有限公司	2002\12\23	2003\4\20	300,000.00	银行承兑\期后已背书转让
重庆潍柴发动机厂	2002\11\13	2003\5\13	108,000.00	银行承兑\期后已背书转让
罗田县汇丰摩托车销售中心	2002\10\23	2003\3\23	75,000.00	银行承兑\期后已背书转让
济南捷瑞达汽车贸易有限公司	2002\12\2	2003\3\2	424,000.00	银行承兑\期后已贴现
重庆新兴摩托车工业有限公司	2002\8\7	2003\2\6	300,000.00	银行承兑\期后已委托收款
长沙湘信汽配有限公司	2002\11\29	2003\2\29	200,000.00	银行承兑\期后已贴现
无锡市通成不锈钢有限公司	2002\9\17	2003\3\17	100,000.00	银行承兑\期后已背书转让
绍兴县中诚贸易有限公司	2002\10\23	2003\4\24	110,000.00	银行承兑\期后已背书转让
绍兴县中诚贸易有限公司	2002\10\30	2003\4\30	110,000.00	银行承兑\期后已背书转让
南阳市裕客隆商贸有限公司	2002\10\28	2003\4\27	150,000.00	银行承兑\期后已背书转让
江苏宏源纺机股份有限公司	2002\9\24	2003\3\24	100,000.00	银行承兑\期后已贴现
上海柴油机股份有限公司采购专户	2002\11\29	2003\5\28	500,000.00	商业承兑\期后已贴现
合计			3,500,906.00	

应收票据年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	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	246,427,666.04	64.65	19,058,094.61	314,363,513.22	70.50	22,296,647.22

1-2 年	38,947,530.44	10.22		36,697,035.85	8.23	
2-3 年	28,914,072.25	7.59		20,600,274.73	4.62	
3 年以上	66,872,623.43	17.54		74,272,120.52	16.65	
合计	381,161,892.16	100.00	19,058,094.61	445,932,944.32	100.00	22,296,647.22

应收账款 2002 年末余额中无持本公司 5% 以上股份股东单位欠款。

应收账款 2002 年末余额中无应收关联方单位的款项。欠款金额前 5 名的单位是：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
江油长江实业公司	52,361,350.88	历年滚存	货款
长特无锡经销有限公司	10,799,470.75	历年滚存	货款
兰州长城特钢经销公司	8,652,020.89	历年滚存	货款
成都发动机(集团)有限公司	7,814,055.89	历年滚存	货款
成都川鑫优钢自选中心	6,761,430.95	历年滚存	货款
合计	86,388,329.36	占应收账款总额的比例为 22.67%	

注 4、其他应收款

其他应收款年末余额、账龄如下：

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	244,998,570.24	92.65	13,221,397.50	148,682,210.25	79.42	9,359,749.41
1-2 年	1,815,882.58	0.69		21,055,980.32	11.25	
2-3 年	1,402,561.15	0.53		803,874.65	0.43	
3 年以上	16,210,935.93	6.13		16,652,922.98	8.90	
合计	264,427,949.90	100.00	13,221,397.50	187,194,988.20	100.00	9,359,749.41

其他应收款 2002 年末余额较上年末余额增加 41.26%，主要是应收控股股东四川川投长城特钢集团有限公司的往来款增加所致。

其他应收款 2002 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
四川川投长城特钢集团有限公司	177,990,343.68	历年滚存	往来款

其他应收款 2002 年末余额中应收关联方的情况如下：

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	177,990,343.68	历年滚存	往来款
四川长城协和钢管有限公司	34,915,868.56	历年滚存	往来款

其他应收款 2002 年末余额中欠款金额前 5 名单位列示如下：

单位名称	2002 年末金额	欠款时间	欠款原因
四川川投长城特殊钢集团有限公司	177,990,343.68	历年滚存	往来款
四川长城协和钢管有限公司	34,915,868.56	历年滚存	往来款
公司资源调剂办	5,981,740.17	历年滚动	抵账物资
江油长江实业公司	5,860,365.49	历年滚存	往来款
四川省广汉市长利实业有限公司	3,361,040.01	历年滚动	往来款
合计	228,111,359.91	占年末其他应收款总额的比例为 86.27%。	

注 5、预付账款

预付账款 2002 年末余额、账龄如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,851,157.22	85.81	37,268,936.48	92.66
1-2 年	791,266.62	3.11	1,063,148.89	2.64
2-3 年	1,146,067.32	4.50	465,848.95	1.16
3 年以上	1,675,799.00	6.58	1,422,585.12	3.54
合计	25,464,290.16	100.00	40,220,519.44	100.00

预付账款 2002 年末余额较上年末余额减少 36.69%，主要是预付给嘉峪关物资商贸公司和四川川投长钢贸易有限公司货款因货物到货冲减预付款所致。

预付账款 2002 年末余额中无持本公司 5%以上股份股东单位的欠款。

预付账款 2002 年末余额中预付关联方的情况如下：

单位名称	金额	账龄	备注
长钢集团机电设备公司	2,381,574.70	1 年以内	预付货款

预付账款年末余额前 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
广汉实业公司	4,712,617.81	1 年以内	预付货款
长钢集团机电设备公司	2,381,574.70	1 年以内	预付货款
金川集团有限公司	1,650,000.00	1 年以内	预付货款
成都万丰有色金属有限公司	943,821.51	1 年以内	预付货款

江油长江实业	906,436.26	1 年以内	预付货款
合计	10,594,450.28	占预付账款总额的比例为 41.61%。	

注 6、存货

项目	年末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	174,375,453.48	--	169,733,066.50	--
低值易耗品	1,993,145.94	--	2,242,267.84	--
在产品	140,846,384.56	3,590,191.03	165,212,905.08	4,055,942.59
库存商品	158,239,493.32	--	137,777,086.29	3,060,499.35
合计	475,454,477.30	3,590,191.03	474,965,325.71	7,116,441.94

对存货中的原材料、自制半成品、库存商品计提存货跌价准备。其计提方法是：①库存原材料、库存商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市场售价的差额计算的金额，作为计提的存货跌价准备。②在产品按照测算的“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市场售价的差额计算的金额，作为计提的存货跌价准备。

注 7、待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
模具费	17,595,583.85	13,596,594.69	14,265,596.11	16,926,582.43
保险费	424,244.15	--	424,244.15	--
维修费	--	430,303.01	100,000.00	330,303.01
合计	18,019,828.00	14,026,897.70	14,789,840.26	17,256,885.44

注 8、长期投资

(一) 长期投资项目

项目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	14,147,439.00	5,108,393.00	29,783,695.35	--	43,931,134.35	5,108,393.00
长期债权投资	--	--	--	--	--	--
合计	14,147,439.00	5,108,393.00	29,783,695.35	--	43,931,134.35	5,108,393.00

		00	35		5	
--	--	----	----	--	---	--

(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	投资起止 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*	02.4~	29,783,695.35	24.76%	--	权益法
合计		39,145,195.35		2,200,000.00	成本法

*四川长城协和钢管有限公司概况详见会计报表附注四之 1。截止 2002 年 4 月 30 日本公司投出资产帐面价值 29,510,747.28 元(见下表)。根据 2002 年 4 月 30 日四川长城协和钢管有限公司净资产计算确定的股权投资差额为借差 350,820.65 元,按 10 年期平均摊销,2002 年摊销 23,388.04 元。本公司根据持有的四川长城协和钢管有限公司的股权比例及四川长城协和钢管有限公司实现的净利润计算确认 2002 年 5-12 月的损益调整金额为 296,336.11 元。投出资产转出时的概况如下:

项目	帐面净值	评估值
流动资产-应收帐款	2,355,405.31	2,355,405.31
坏帐准备-应收帐款	117,770.27	--
固定资产原值-专用、机器设备	140,262,516.93	142,907,744.01
累计折旧-专用、机器设备	112,989,404.69	115,263,149.32

净值-专用、机器设备	27,273,112.24	27,644,594.69
合计	29,510,747.28	30,000,000.00

注 9、固定资产

原值	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋建筑物	495,823,190.92	--	304,798.79	495,518,392.13
专用设备	667,971,747.22	17,490,361.12	117,841,228.17	567,620,880.17
通用设备	180,059,580.11	172,060.00	16,057,298.55	164,174,341.56
运输设备	14,235,742.27	52,000.00	--	14,287,742.27
其他设备	272,671,565.55	1,268,957.00	13,435,894.11	260,504,628.44
合计	1,630,761,826.07	18,983,378.12	147,639,219.62	1,502,105,984.57
累计折旧				
房屋及建筑物	200,896,977.82	11,735,114.90	38,135.43	212,593,957.29
专用设备	405,256,436.18	6,268,790.45	85,311,361.60	326,213,865.03
通用设备	104,343,274.02	2,355,413.53	24,972,069.86	81,726,617.69
运输设备	5,547,620.84	1,964,597.33	--	7,512,218.17
其他设备	119,666,341.79	6,572,469.60	11,160,184.50	115,078,626.89
合计	835,710,650.65	28,896,385.81	121,481,751.39	743,125,285.07
固定资产净值	795,051,175.42			758,980,699.50
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	16,101,939.00	--	148,142.83	15,953,796.17
专用设备	38,777,214.87	--	740,634.23	38,036,580.64
合计	54,879,153.87	--	888,777.06	53,990,376.81
固定资产净额	740,172,021.55			704,990,322.69

固定资产本年增加数中从在建工程转入 17,852,261.49 元。固定资产本年减少数主要是以固定资产投资四川长城协和钢管有限公司，详见会计报表附注五注释 8 “长期投资”（2）。2002 年度本公司未以固定资产作抵押和担保。

本年度固定资产减值准备减少 888,777.06 元，是预计的可收回金增加所致。

从 2002 年 1 月 1 日起，按照《企业会计准则—固定资产》和《企业会计制度》的有关规定，固定资产折旧采用直线法按照单台固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）和预计尚可使用年限计算，并预留原值适当的残值，其中各类设备预留原值 5% 的残值，房屋及建筑物预留原值 3% 的残值。按上述变更后计提固定资产折旧方法计算的 2002 年度折旧费，比按原确定的折旧率计算的折旧费增加 8,902,443.80 元，并因此减少了 2002 年度利润 7,372,945.18 元。

注 10、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	年末数	资金来源	项目进度
四厂 VD 炉及 515 炉工程	4,460,423.33	--	--	--	4,460,423.33	自筹	95%
二厂 206 轧钢废水处理	1,976,344.61	--	--	--	1,976,344.61	自筹	90%
三厂中转站搬迁	5,838,900.08	54,048.81	--	--	5,892,948.89	自筹	86%
五连轧改造	--	5,004,271.79	5,004,271.79	--	-	自筹	100%
炼钢 50 吨退火炉	--	1,866,712.00	1,866,712.00	--	-	自筹	100%
8#电渣炉	1,017,359.97	640,277.50	--	--	1,657,637.47	自筹	60%
锻钢 4 吨电液锤改造	624,590.28	1,113,092.01	1,737,682.29	--	-	自筹	100%
团山路旧房改造	2,437,231.56	--	2,437,231.56	--	-	自筹	100%
四厂轧钢配套改造	1,989,511.71	--	1,989,511.71	--	-	自筹	100%
其中:利息资本化金额	10,000.00	--	--	--	10,000.00		
一厂新区搬迁还建	1,791,653.31	--	--	--	1,791,653.31	自筹	80%
300 吨电炉生产线启动	1,181,984.77	--	--	--	1,181,984.77	自筹	40%
其中:利息资本化金额	108,977.18	--	--	--	108,977.18		
锻钢 3T 自由锻工程	1,657,889.37	--	1,657,889.37	--	--	自筹	100%
8#电渣炉	1,017,359.97	--	--	--	1,017,359.97	自筹	50%
炼钢系统改造	19,403,123.53	3,111,885.64	--	--	22,515,009.17	自筹	45%
300T 轧机改造	1,338,468.08	63,001.01	--	--	1,401,469.09	自筹	88%
1#退火炉改造	1,389,654.54	1,080.00	--	--	1,390,734.54	自筹	70%
钢塑复合管工程	1,615,249.90	28,967.86	--	--	1,644,217.76	自筹	90%
114 机组专项技改	1,187,117.93	--	--	--	1,187,117.93	自筹	
405 电控	1,671,551.57	2,250.00	--	--	1,673,801.57	自筹	
402 大圆钢剥皮机	--	1,165,237.75	--	--	1,165,237.75	自筹	
炼钢 3#4#炉改造	2,543,365.79	256,800.00	--	--	2,800,165.79	自筹	
402 方扁坯修磨机	32,462.70	2,089,814.64	--	--	2,122,277.34	自筹	

404 退火炉	752,533.02	819,308.26	1,571,841.28	--	--	自筹	100%
404 扁钢生产线	1,014,003.68	2,700.00	--	--	1,016,703.68	自筹	90%
其它工程	9,703,732.69	3,306,869.35	1,587,121.49	--	11,423,480.55	自筹	
其中:利息资本化金额	190,088.71			--	190,088.71	自筹	
合计	64,644,512.39	19,526,316.62	17,852,261.49	--	66,318,567.52	自筹	
其中:利息资本化金额	309,065.89				309,065.89	自筹	
减:在建工程减值准备					--	自筹	
四厂 VD 炉及 515 炉工程	2,230,211.67	--	--	--	2,230,211.67	自筹	
二厂 206 轧钢废水处理	1,976,344.61	--	--	--	1,976,344.61	自筹	
其它工程	2,038,627.79	--	--	--	2,038,627.79	自筹	
在建工程减值准备合计	6,245,184.07	--	--	--	6,245,184.07	自筹	
在建工程净值	58,399,328.32	--	--	--	60,073,383.45	自筹	

注 11、无形资产

种类	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余年限
土地使用权	117,417,498.38	99,573,514.27	--	2,642,853.13	2,373,943.19	18,616,180.75	94,556,717.95	38-43 年

本年转出数是原抵进的圖山宾馆土地使用权，面积 9,973.84m²，价值 2,642,853.13 元。

1999 年，本公司与江油长联实业开发公司签定债权、债务及资产的抵抹协议抵进圖山宾馆土地使用权，由于土地过户手续办理困难，本公司于 2002 年 5 月以抵进价 2,642,853.13 元抵给四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司。

注 12、长期待摊费用

种类	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
四分厂渣场	1,029,362.44	--	514,681.20	514,681.24

注 13、短期借款

借款类别	年末数	年初数	备注
抵押借款	--	--	
担保借款	44,340,000.00	51,340,000.00	四川省投资集团有限责任公司担保
信用借款*	5,855,000.00	22,915,000.00	已逾期
合计	50,195,000.00	74,255,000.00	

*逾期的信用借款是中国重型机械公司 5,855,000.00 元。逾期未归还的是由于资金紧张未归还。

注 14、应付票据

应付票据均为银行承兑汇票，2002 年末余额为 308,890,000.00 元，2001 年末余额为 300,390,000.00 元，2002 年末余额较上年末余额增加 8,500,000.00 元。

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。

应付票据 2002 年末余额中较大的单位明细如下：

承兑单位名称	类别	金额	备注
江油工行三合办	银行承兑	170,890,000.00	四川省投资集团有限责任公司担保
招行成都分行安顺桥支行	银行承兑	60,000,000.00	四川省投资集团有限责任公司担保
中信重庆分行	银行承兑	18,000,000.00	川投长城特殊钢（集团）有限公司质押担保
中信成都分行西月支行	银行承兑	60,000,000.00	四川省投资集团有限责任公司担保
合计		308,890,000.00	

注 15、应付账款

应付账款 2002 年末余额账龄如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	552,081,373.41	94.27	451,574,680.52	79.68
1-2 年	6,865,310.54	1.17	56,416,602.48	9.95
2-3 年	11,485,199.44	1.96	51,715,996.18	9.12
3 年以上	15,226,245.85	2.60	7,062,738.90	1.25
合计	585,658,129.24	100.00	566,770,018.08	100.00

应付账款 2002 年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

应付账款 2002 年末余额中应付关联方的款项如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川川投长钢贸易有限公司	10,480,763.50	1 年以内	购货款
四川川投控股股份有限公司	9,026,641.83	1 年以内	购货款

应付账款 2002 年末余额中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	198,763,778.00	1 年以内	电费
新疆八钢佳域工贸有限公司	15,640,958.70	1 年以内	购货款
嘉峪关物资商贸公司	14,701,566.54	1 年以内	购货款

安县川贸物资回收有限公司	9,719,619.55	1 年以内	购货款
四川川投长城钢贸易有限公司	10,480,763.50	1 年以内	购货款
合计	246,357,277.20	占应付账款总额的比例为 42.07%	

注 16、预收货款

2002 年末预收账款账龄如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,632,095.05	66.72	67,116,097.54	81.41
1-2 年	4,536,549.40	7.45	2,946,721.29	3.57
2-3 年	3,600,288.90	5.91	1,804,414.33	2.19
3 年以上	12,130,326.26	19.92	10,575,400.16	12.83
合计	60,899,259.61	100.00	82,442,633.32	100.00

预收货款 2002 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。预收货款 2002 年末中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
深圳东风置业有限公司	4,924,405.98	1 年以内	预收货款
中国贵航集团梨阳物资供销公司	3,563,885.46	1 年以内	预收货款
四川广汉金广冶金发展有限公司	1,820,619.48	1 年以内	预收货款
重庆大江车辆总厂青江锻造分厂	1,508,159.89	1 年以内	预收货款
长城特钢进出口公司	1,272,682.00	1 年以内	预收货款
合计	13,089,752.81	占预收账款总额的比例为 21.49%。	

注 17、应付工资

应付工资 2002 年末余额为 51,216,534.36 元, 2001 年末余额为 54,661,727.40 元。

注 18、应交税金

项目	年末数	年初数
增值税	37,173,719.56	25,422,394.60
城建税	1,976,281.47	328,135.90
营业税	69,718.39	133,828.89
代扣个人所得税	129,348.07	124,190.14
印花税	529,414.54	588,365.57
房产税	-59,014.00	2,099,430.55

资源税	--	7,997.00
土地使用税	17,041.69	237,507.18
企业所得税	5,567,841.63	--
合计	45,404,351.35	28,941,849.83

2002 年末应交税金余额较 2001 年末上升 56.88%，主要是本年度未交增值税增加及应交企业所得税增加所致。

注 19、其他未交款

项目	年末数	年初数
教育费附加	1,178,794.10	1,830,214.46

注 20、其他应付款

其他应付款年末余额、账龄如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,579,930.24	37.71	102,596,764.40	58.67
1-2 年	30,527,583.49	17.82	17,061,450.38	9.76
2-3 年	22,732,605.57	13.27	15,739,001.92	9.00
3 年以上	53,427,251.52	31.20	39,484,681.74	22.57
合计	171,267,370.82	100.00	174,881,898.44	100.00

其他应付款 2002 年末余额中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

其他应付款 2002 年末余额中关联方单位的欠款如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川川投长钢运输有限公司	9,843,711.96	1 年以内	购货款
四川川投长钢建设有限公司	314,710.85	1 年以内	购货款

其他应付款 2002 年末余额中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
攀钢借款利息	15,399,314.25	3 年以上	借款利息
劳动保险费	11,648,651.15	1-2 年	养老保险
四川川投长钢运输有限公司	9,843,711.96	1 年以内	运杂费
江油环境监理站	9,517,537.32	3 年以上	欠款
解除劳动合同款	7,100,428.15	1 年以内	欠款

合计	53,509,642.83	占其他应付款余额的 31.24%
----	---------------	------------------

注 21、预提费用

项目	年末数	年初数
借款利息	2,053,531.67	17,586,150.53
大修理费	435,000.00	630,000.00
排污费	512,408.00	--
工业水费	60,000.00	--
其他	82,632.95	--
合计	3,143,572.62	18,216,150.53

预提费用年末余额中：借款利息主要是应付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。

预提费用 2002 年末余额较 2001 年末余额减少 82.74%，主要是本公司与四川川投长城特殊钢（集团）有限公司签定抵债协议，本公司将相关债务及预提利息一并转由四川川投长城特殊钢（集团）有限公司承担所致。

注 22、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）	630,000.00				
合计	3,130,000.00				

注 23、递延税款贷项

递延税款贷项 2002 年末余额为 18,073,300.69 元，2001 年末余额为 21,085,517.47 元。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，本年度摊销了 3,012,216.78 元。经江油市地方税务局同意按年摊销部分返回资本公积金。

注 24、股本

项目	年初数	本次变动增减（+、-）	年末数

		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 25、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	4,460,410.19	--	139,445,799.68
合计	270,656,519.81	4,460,410.19	--	275,116,930.00

资本公积本年增加数 4,460,410.19 元, 包括: (1) 按财政部[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, 对本公司资本公积中原资产评估增值部分, 按

现行法定税率计算未来需要缴纳的所得税，经江油市地方税务局同意按年摊销部分转入资本公积 3,012,216.78 元；（2）2002 年度本公司因无法支付的款项 1,448,193.41 元转入资本公积。

注 26、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	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 2003 年 3 月 16 日，本公司董事会审议通过的 2002 年度利润分配预案，本公司 2002 年度净利润用于弥补以前年度亏损，未计提盈余公积金。

注 27、未分配利润

项目	本年数	上年数
一、净利润	17,516,536.08	20,333,567.23
加：年初未分配利润	-226,795,500.78	-247,129,068.01
其他转入	-	-
二、可供分配的利润	-209,278,964.70	-226,795,500.78
减：提取法定盈余公积	-	-
提取法定公益金	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
利润归还投资	-	-
三、可供投资者分配的利润	-209,278,964.70	-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	-209,278,964.70	-226,795,500.78

根据 2003 年 3 月 16 日本公司董事会审议通过的 2002 年度利润分配预案，本公司 2002 年度净利润用于弥补以前年度亏损，未计提盈余公积金。不分配现金红利，不以公积金转增股本。

注 28、主营业务收入、主营业务成本

类别	本年发生数		上年发生数	
	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	1,539,398,653.90	1,437,654,593.02	1,615,477,648.67	1,534,227,550.71

2002 年度销售前五名客户金额合计 50,908.42 万元，占总收入的 33.07%；采购前五名客户金额合计 26,097.56 万元，占年度采购总额的 19.71%。2001 年度销售前五名客户金额合计 43,127.16 万元，占总收入的 26.69%；采购前五名客户金额合计 17,969.26 万元，占年度采购总额的 17.80%。

2002 年度主营业务收入分地区情况

地区	本年数（万元）	上年数	比上年增减
华北地区	7,036.25	6,625.47	6.20%
东北地区	2,886.28	1,949.79	48.03%
华东地区	26,214.31	21,132.05	24.05%
中南地区	12,337.90	12,770.83	-3.39%
西北地区	7,094.83	10,730.23	-33.88%
西南地区	98,370.30	108,339.39	-9.20%
合计	153,939.87	161,547.76	-4.71%

注 29、其他业务利润

项目	本年数	上年数
材料销售利润	2,927,202.56	94,561.52
废钢销售利润	1,452,966.20	1,994,281.78
运输、吊装费利润	1,656,762.73	2,487,928.07
转供电利润	699,448.30	394,387.04
其他	-1,512,936.72	2,264,456.11
合计	5,223,443.07	7,235,614.52

2002 年其他业务利润分项目明细如下：

项目	本年数			上年数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润

材料销售	41,995,920.24	39,068,717.68	2,927,202.56	97,298,979.77	97,204,418.25	94,561.52
废钢销售	4,382,907.54	2,929,941.34	1,452,966.20	12,304,272.01	10,309,990.23	1,994,281.78
加工费	757,702.31	1,001,469.95	-243,767.64	1,925,794.35	2,056,972.98	-131,178.63
转供水电	31,708,188.61	31,008,740.31	699,448.30	22,644,086.04	22,249,699.00	394,387.04
运输、吊装费	2,395,000.69	738,237.96	1,656,762.73	6,396,796.03	3,908,867.96	2,487,928.07
租赁费等	4,248,676.76	5,517,845.84	-1,269,169.08	12,843,800.61	10,448,165.87	2,395,634.74
合计	85,251,390.27	79,199,805.87	5,223,443.07	153,413,728.81	146,178,114.29	7,235,614.52

注 30、管理费用

管理费用 2002 年度发生数 45,865,289.18 元, 2001 年度管理费用发生数 34,501,494.26 元,。2002 年增加 11,363,794.92 元, 主要是由于 2001 年冲回 2000 年度计提的存货跌价准备 29,028,996.98 元, 导致管理费用减少。

注 31、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出*	14,573,324.53	15,299,810.91
减: 利息收入	715,837.31	1,488,631.68
汇兑损失	--	--
减: 汇兑收益	--	--
其他	386,491.01	761,366.09
合计	14,243,978.23	14,572,545.32

*利息支出为借款利息和贴现息。其中: 2002 年贴现利息 6,107,460.23 元, 2001 年贴现利息 8,649,988.87 元。

注 32、投资收益

项目	股票投资收益	非控股公司分配来的利润	年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	长期投资减值准备	股权投资差额摊销	合计
短期投资	--	--	--	--	--	--
长期投资	--	249,690.00	296,336.11	--	-23,388.04	522,638.07
合计	--	249,690.00	296,336.11	--	-23,388.04	522,638.07

非控股公司分配来的利润是根据《攀钢集团财务公司二 00 一年度利润分配方案》, 2001 年度红利按各单位投资额的 6% 进行分配, 本公司实际应收 249,690.00 元, 上述红利已经抵减本公司应付攀钢(集团)财务公司贷款利息, 本公司据此将该项红利确认为 2002 年度投资收益。年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额是根据本公司投资比例及所投资单位和期限计算的本公司应享有的四川长城协和钢管有限公司实现的净利润。股权投资差额摊销是本公

司根据投资四川长城协和钢管有限公司形成的股权投资差额按平均 10 年期计算应摊销的金额。

注 33、营业外收入

类别	本年发生数	上年发生数
固定资产出售净收益	1,954,988.40	9,521,149.22
罚款及滞纳金收入	359,601.55	592,191.90
固定资产盘盈	414,057.99	672,516.40
处置不良资产收入*	3,175,596.36	4,583,368.98
其他收入	859,090.13	638,004.32
合计	6,763,334.43	16,007,230.82

*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”。根据四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司[川投长（2002）规划字 99 号“关于加强委托债权和法律事务管理的有关规定”，从 2002 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 40%调到 50%，扣除催款经费后的金额按 4：6 在川投长钢集团公司和收回单位（本公司下属各生产区）之间分成，收回单位得 6 并记入当期“营业外收入”。根据该规定，2002 年度本公司下属各生产区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 3,175,596.36 元；2001 年度本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 4,583,368.98 元。

注 34、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
固定资产清理损失	317,163.34	170,412.11
职工劳动保险支出	2,143,510.10	4,530,750.67

债务重组损失	1,418,120.31	6,604,875.16
停工损失	--	778,346.64
固定资产减值准备	-888,777.06	--
非常损失	174,836.32	--
其他	2,708,884.36	634,378.90
合计	5,873,737.37	12,718,763.48

2002 年度营业外支出较 2001 年度下降 53.82%，主要原因是本年度债务重组损失下降 5,186,754.85 元所致。

注 35、支付的其他与经营活动有关的现金

2002 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 51,603,157.09 元, 其中金额较大的项目列示如下:

差旅费	1,871,436.52
业务招待费	1,948,161.36
水电费	1,842,706.46
办公费	1,904,874.95
运输费	9,684,044.60
财产保险费	1,902,118.32
研究开发费	7,472,396.15
劳动保护费	2,755,738.11
会务费	344,996.80
销售包干提成	9,727,815.82
电子应用费	218,787.15
通勤费	1,366,256.21
环境卫生费	677,311.00
技术进步奖	173,154.58
宣传费	299,199.31
手续费	386,491.01
其他	9,027,668.74
合计	51,603,157.09

注 36、支付的其他与投资活动有关的现金

本公司 2002 年度无支付的其他与投资活动有关的现金。

注 37、支付的其他与筹资活动有关的现金

本公司 2002 年度无支付的其他与筹资活动有关的现金。

六、关联方关系及关联交易

(一) 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	经济性质及类型	与本公司关系	主营业务
四川省投资集团有限责任公司	成都市	邹广严	有限公司	母公司的母公司	经营和管理能源(含节能)、交通、通信、原材料、机电、轻纺、科技、农业、林业及其他非工业经营性固定资产投资
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、废钢铁收购

2、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	本年增加	本年减少	年末数
四川省投资集团有限责任公司	244,651.00	--	--	244,651.00
四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司	194,695.00	--	--	194,695.00

3、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	%
四川省投资集团有限责任公司	194,695.00	100.00					194,695.00	100
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

4、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
四川川投长钢集团机电设备有限公司	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
四川川投长钢建设有限公司	同一母公司

(二) 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四川川投长钢集团机电设备有限公司购入，内部铁路运输由四川川投长钢运输有限公司提供。

发生的采购业务如下：（单位：万元）

单位名称	品名	2002 年度	2001 年度
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司	原材料	11,488.45	8,699.96
四川川投长钢集团机电设备有限公司	天然气	7,054.35	8,117.17
四川川投长钢集团机电设备有限公司	备品备件	1,758.80	1,856.99
四川川投长钢运输有限公司	公司内运输费	1,431.48	1,818.25
四川川投长钢贸易有限公司	原材料	12,313.00	13,031.21
四川川投控股股份有限公司	原材料	1,986.44	1,075.18
四川长城特殊钢进出口有限公司	原材料	108.78	13.33
四川长城协和钢管有限公司	原材料	223.95	--
四川川投长钢建设有限公司	提供工程服务	32.38	--

(3) 销售货物（金额：万元）

单位名称	品名	2002 年度	2001 年度
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司	钢材	6,414.35	530.13
四川长城协和钢管有限公司	钢材	904.90	1,197.27
四川川投长钢贸易有限公司	钢材	27,097.38	24,233.29
四川川投控股股份有限公司	钢材	606.29	145.73
四川长城特殊钢进出口有限公司	钢材	370.39	358.40
四川川投长钢运输有限公司	钢材	302.72	302.71
四川川投长钢集团机电设备有限公司	钢材	509.45	450.35

(4) 关联方应收、应付款项余额（金额：元）

单位及往来科目	年末数	年初数
其他应付款：		
四川川投长钢运输有限公司	9,843,711.96	6,388,397.83
四川川投长钢集团机电设备有限公司	--	3,284,497.26
四川川投长钢建设有限公司	314,710.85	860,983.62
应付账款：		

四川川投长钢集团运输有限公司	--	1,003,298.82
四川川投长钢集团机电设备有限公司	--	543,542.31
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	9,026,641.83	314,110.40
四川川投长钢贸易有限公司	10,480,763.50	--
预收账款:		
四川长城特殊钢进出口有限公司	1,272,682.00	--
应收账款:		
四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司	--	926,938.71
四川长城协和钢管有限公司	--	1,702,879.66
四川川投长钢贸易有限公司	--	22,505,138.13
其他应收款:		
四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司	177,990,343.66	74,716,171.70
四川长城协和钢管有限公司	34,915,868.56	33,040,543.43
预付账款:		
四川川投长钢贸易有限公司	--	13,129,811.81
四川川投长钢集团机电设备有限公司	2,381,574.70	--

(5) 提供担保

A、本年度由关联方四川省投资集团有限责任公司提供担保，本公司向中国工商银行江油市支行借款 44,340,000.00 元。

B、中国工商银行绵阳市分行[工银绵发(2002)412号]下达本公司最高综合授信额度 23,148.00 万元，其中贷款额度为 4,434.00 万元，其他融资额度为 18,714.00 万元。截至 2002 年 12 月 31 日止，江油工行三合办事处为本公司开具的应付票据余额为 170,890,000.00 元。本协议项下本公司所欠江油工行三合办的一切债务由关联方四川省投资集团有限责任公司作为连带责任保证人。

C、2002 年 5 月 10 日，本公司与招商银行安顺桥支行签订编号为[(2002)年授字第 21020520 号]的《授信协议》，由招商银行安顺桥支行为本公司开具应付票据，授信额度为人民币 6,000 万元，授信期间为一年，即从 2002 年 5 月 10 日起至 2003 年 5 月 10 日止，本协议项下本公司所欠招商银行安顺桥支行的一切债务由关联方四川省投资集团有限责任公司作为连带责任保证人。截至 2002 年 12 月 31 日止，招商银行安顺桥支行为本公司开具的应付票据余额为 6,000.00 万元。

D、2002 年 9 月 30 日，本公司与中信实业银行成都分行西月支行签订《最高额保证合同》，由中信实业银行成都分行西月支行为本公司开具应付票据，授信额度为人民币 5,000.00

万元，授信期间为半年，即从 2002 年 9 月 24 日起至 2003 年 3 月 24 日止，本协议项下本公司所欠中信实业银行成都分行西月支行的一切债务由关联方四川省投资集团有限责任公司作为连带责任保证人。截至 2002 年 12 月 31 日止，中信实业银行成都分行西月支行为本公司开具的应付票据余额为 60,000,000.00 元。

E、关联方四川川投长城特殊钢（集团）责任公司提供质押担保，2002 年 11 月 26 日本公司与中信实业银行重庆分行签订编号为〔（2002）渝信字第 1 号〕的《授信协议》，由中信实业银行重庆分行为本公司开具应付票据，授信额度为人民币 1200 万元，授信期间为一年，即从 2002 年 12 月 18 日起至 2003 年 12 月 18 日止，保证将四川川投长城特殊钢（集团）责任公司持有本公司的定向法人股 23203950 股作为上述授信额度的质押物，并办理质押登记，该定向法人股的金额为 26,916,411.20 元，质押率 44.58%。2002 年 11 月 27 日，由四川川投长城特殊钢（集团）责任公司、中信实业银行重庆分行及本公司三方于签订的《权利质押合同》为上述《授信协议》的从合同，并经中华人民共和国重庆市公证处出具编号为〔（2002）渝证内字第 10197 号〕的公证书。截至 2002 年 12 月 31 日止，中信实业银行重庆分行为本公司开具的应付票据余额为 18,000,000.00 元。

（6）电力供应

2002 年度，本公司向四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司提供转供电 19,578,343.25 KWH，共计电费 11,192,517.11 元。

（7）其他需要披露的事项

A、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”。根据四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司〔川投长（2002）规划字 99 号“关于加强委托债权和法律事务管理的有关规定”，从 2002 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 40%调到 50%，扣除催款经费后的金额按 4：6 在川投长钢集团公司和收回单位（本公司下属各生产区）之间分成，收回单位得 6 并记入当期“营业外收入”。根据该规定，2002 年度本公司下属各生产区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 3,175,596.36 元；2001 年度本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 4,583,368.98 元。

B、2002 年 3 月 28 日，本公司与四川长城协和钢管有限公司签订《实物资产出资协议书》和《资产租赁合同》。根据协议的规定，本公司将第一钢厂所属 104 车间和第四钢厂所属挤压分厂的部分固定资产（机器设备）和本公司对四川长城协和钢管有限公司的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，占四川长城协和钢管有限公司增资后出资总额的 24.76%，本公司及四川长城协和钢管有限公司同意本公司第一钢厂所属 104 车间和第四钢厂所属挤压分厂的全部员工由四川长城协和钢管有限公司接收，并由四川长城协和钢管有限公司择优聘用。根据前述签订的协议书，2002 年 4 月 30 日，本公司与四川长城协和钢管有限公司签订《资产移交备忘录》，根据备忘录的规定，按照东方资产评估事务所有限公司出具的东评司评报字（2001）第 160 号资产评估报告书评定的资产明细，对该部分明细资产核实无误，正式办理资产移交手续。根据前述资产租赁合同的规定，本公司将第一钢厂所属 104 车间和第四钢厂所属挤压分厂截止 2001 年 12 月 31 日的剩余固定资产和占用土地的使用权租赁给四川长城协和钢管有限公司经营，其中：固定资产账面原值 49,123,007.41 元，净值 25,909,282.32 元；土地使用权 140,784 平方米。租赁期限为从 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止。租赁费标准及缴纳期限和方式：固定资产和土地使用权年租赁费按本公司现执行的固定资产折旧率（机器设备 1.8%，房屋建筑 1.1%）、无形资产摊销率及四川长城协和钢管有限公司租用的资产额计算，固定资产和无形资产租赁费实行每半年缴纳一次。2002 年度，本公司已经确认资产租赁费收入 1,185,100.00 元。

C、2002 年 12 月 27 日，本公司与控股股东四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司签订《转让部分其他应收款协议书》。根据协议的规定，本公司将对下属一、三、四钢厂（生产区）物资调剂办的其他应收款按 2002 年 6 月 30 日的账面价值作价 2,697.80 万元转让给四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司。转让款由本公司暂挂其他应收款，四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司持续地为本公司转供天然气、电力等能源，并供应部分废钢、备品备件而应收取的款项抵减本公司的其他应收款。

D、根据 1998 年绵阳市人民政府办公室[绵府办函（1998）8 号]《绵阳市人民政府办公室关于长城特殊钢（集团）公司 1997 年度财务决算几个问题的批复》规定，以及绵阳市财政局[绵阳市财工字（2000）第 23 号]《关于长城特殊钢股份有限公司内部退养人员有关费用列支渠道的批复》的规定：同意自 1997 年 1 月 1 日起，本公司离退休人员的管理及支出费用由长城特殊钢（集团）公司承担；自 2000 年 1 月 1 日起，本公司内部退养人员有关费用由长城特殊钢集团公司承担。

七、或有事项

截止 2002 年末，本公司持有的上海柴油机股份有限公司开具的商业承兑汇票已办理了贴现，除此之外本公司无对外担保等事项。

八、承诺事项

截止 2002 年 12 月 31 日，本公司无财务承诺事项。

九、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、2003 年 3 月 16 日，本公司董事会审议通过的 2002 年度利润分配预案，本公司 2002 年度净利润用于弥补以前年度亏损，不分配现金红利，不以公积金转增股本。

十、债务重组事项

2002 年度本公司以混合重组方式进行债务重组而确认的债务重组损失为 1,418,120.31 元，已计入 2002 年度“营业外支出”。

十一、其他重要事项

2003 年 1 月 8 日，经国家经济贸易委员会[国经贸产业(2003)22 号]《关于新疆有色金属工业（集团）有限责任公司等 4 户企业实施债转股的批复》同意，本公司的控股股东四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司与有关资产管理公司债转股方案，该方案实施后四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司的控股股东将发生变化，由现在的四川省投资集团有限责任公司变更为中国华融资产管理公司。截止 2003 年 3 月 15 日，上述方案正在实施之中，新公司正在筹办之中。

十二、补充资料

（一）按照证监会公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号的要求，全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	金额	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	96,966,101.88	11.71%	0.12	0.14	0.14
营业利润	21,672,142.58	2.62%	0.03	0.03	0.03
净利润	17,523,892.90	2.12%	0.02	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	16,634,295.84	2.01%	0.02	0.02	0.02

（二）计算全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益时，2001 年和 2002 年的非经常性损益列示如下：

非经常性损益项目	2001 年	2002 年	所得税影响
补贴收入	--	--	不考虑所得税影响
营业外收入	16,007,230.82	6,763,334.43	考虑所得税影响
营业外支出	12,718,763.48	5,873,737.37	
其中：资产减值准备	--	-888,777.06	不考虑所得税影响
其他	12,718,763.48	6,762,514.42	考虑所得税影响
资金占用费	--	--	不考虑所得税影响
减：所得税	--	270.60	

(三) 主要会计报表项目变动幅度达 30% 以上的变动原因:

项目	2002 年末 (度) 金额	2001 年末 (度) 金额	本年较上年 增减变动 (%)	变动情况及原因
应收票据	3,500,906.00	1,200,000.00	191.74	见附注 2
其他应收款	251,206,552.4 0	177,835,238.7 9	41.26	见附注 4
预付账款	25,464,290.16	40,220,519.44	-36.69	见附注 5
长期股权投资	38,822,741.35	9,039,046.00	329.50	见附注 8
工程物资	2,280,417.38	4,600,712.03	-50.43	本年在建工程领用所致
长期待摊费用	514,681.24	1,029,362.44	-50.00	见附注 13
短期借款	50,195,000.00	74,255,000.00	-32.40	见附注 14
预收账款	60,899,259.61	82,442,633.32	-26.13	见附注 17
应付福利费	11,518,209.20	4,578,220.36	151.59	本年计提的应付福利费使用较少所致
应交税金	45,396,994.53	28,941,849.83	56.86	见附注 19
其他应交款	1,178,794.10	1,830,214.46	-35.59	见附注 20
其他业务利润	5,223,443.07	7,235,614.52	-27.81	见附注 29
管理费用	45,865,289.18	34,501,494.26	32.94	见附注 30
投资收益	522,638.07	908,252.84	-42.46	见附注 32
营业外收入	6,763,334.43	16,007,230.82	-57.75	见附注 33
营业外支出	5,873,737.37	12,718,763.48	-53.82	见附注 34
所得税	5,560,484.81	--	--	系所得税前弥补亏损年限已满,本年度按规定计提所致
净利润	17,516,536.08	20,333,567.23	13.85	

(四) 本公司 2002 年度净利润较上年度下降 13.85%，主要是因为：所得税前弥补亏损已用完额度，本年度按规定计提企业所得税所致。

(五) 资产减值准备明细表

详见会计报表会企 01 表附表 1 资产减值准备明细表。

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

十一、备查文件

1. 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
3. 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四川川投长城特殊钢股份有限公司董事会

二〇〇三年三月十六日

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 12 月 31 日

单位：

元

资 产	注释	年初数	年末数	负债和股东权益	注释	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	95,128,298.84	106,338,507.04	短期借款	13	74,255,000.00	50,195,000.00
短期投资		-	-	应付票据	14	300,390,000.00	308,890,000.00
应收票据	2	1,200,000.00	3,500,906.00	应付帐款	15	566,770,018.08	585,658,129.24
应收股利		-	-	预收帐款	16	82,442,633.32	60,899,259.61
应收利息		-	-	应付工资	17	54,661,727.40	51,216,534.36
应收帐款	3	423,636,297.10	362,103,797.55	应付福利费		4,578,220.36	11,518,209.20
其他应收款	4	177,835,238.79	251,206,552.40	应付股利		-	-
预付帐款	5	40,220,519.44	25,464,290.16	应交税金	18	28,941,849.83	45,404,351.35
应收补贴款		-	-	其他应交款	19	1,830,214.46	1,178,794.10
存货	6	467,848,883.77	471,864,286.27	其他应付款	20	174,881,898.44	171,267,370.82
待摊费用	7	18,019,828.00	17,256,885.44	预提费用	21	18,216,150.53	3,143,572.62
待处理流动资产净损失		-	-	预计负债		-	-
一年内到期的长期债权投资		750,000.00	-	一年内到期的长期负债		-	-
其他流动资产		-	-	其他流动负债		-	-
流动资产合计		1,224,639,065.94	1,237,735,224.86	流动负债合计		1,306,967,712.42	1,289,371,221.30
长期投资：		-	-	长期负债：		-	-
长期股权投资	8	9,039,046.00	38,822,741.35	长期借款	22	3,040,000.00	3,130,000.00
长期债权投资		-	-	应付债券		-	-
长期投资合计		9,039,046.00	38,822,741.35	长期应付款		-	-
其中：合并价差		-	-	专项应付款		-	-
固定资产：		-	-	其他长期负债		-	-
固定资产原价	9	1,630,761,826.07	1,502,105,984.57	长期负债合计		3,040,000.00	3,130,000.00
减：累计折旧	9	835,710,650.65	743,125,285.07	递延税款：		-	-
固定资产净值	9	795,051,175.42	758,980,699.50	递延税款贷项	23	21,085,517.47	18,073,300.69
减：固定资产减值准备	9	54,879,153.87	53,990,376.81	负债合计		1,331,093,229.89	1,310,574,521.99
固定资产净额	9	740,172,021.55	704,990,322.69				
工程物资		4,600,712.03	2,280,417.38				
在建工程	10	58,399,328.32	60,073,383.45	股东权益：			
固定资产清理		-	-62,200.00	股本	24	695,142,187.00	695,142,187.00
固定资产合计		803,172,061.90	767,281,923.52	减：已归还投资		-	-
无形资产及其他资产：		-	-	股本净额	24	695,142,187.00	695,142,187.00
无形资产	11	99,573,514.27	94,556,717.95	资本公积	25	270,656,519.81	275,116,930.00
长期待摊费用	12	1,029,362.44	514,681.24	盈余公积	26	67,356,614.63	67,356,614.63
其他长期资产		-	-	其中：法定公益金	26	20,176,847.90	20,176,847.90
无形资产及其他资产合计		100,602,876.71	95,071,399.19	未分配利润	27	-226,795,500.78	-209,278,964.70
递延税项：		-	-	股东权益合计		806,359,820.66	828,336,766.93
递延税款借项		-	-	负债和股东权益总计		2,137,453,050.55	2,138,911,288.92
资产总计		2,137,453,050.55	2,138,911,288.92				

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司 2002 年度

单位：元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	31,656,396.63	3,861,648.09	3,238,552.61	32,279,492.11
其中：应收帐款	22,296,647.22	-	3,238,552.61	19,058,094.61
其他应收款	9,359,749.41	3,861,648.09	-	13,221,397.50
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	7,116,441.94	-	3,526,250.91	3,590,191.03
其中：在产品	4,055,942.59		465,751.56	3,590,191.03
库存商品	3,060,499.35		3,060,499.35	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	5,108,393.00	-	-	5,108,393.00
长期债券投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	54,879,153.87	-	888,777.06	53,990,376.81
其中：房屋、建筑物	16,101,939.00	-	148,142.83	15,953,796.17
机器设备	38,777,214.87	-	740,634.23	38,036,580.64
运输工具	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	6,245,184.07	-	-	6,245,184.07
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

会企 02 表

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司 2002 年度

单位：元

项 目	注释	上年实际数	本年实际数
一、主营业务收入	28	1,615,477,648.67	1,539,398,653.90
减：主营业务成本	28	1,534,227,550.71	1,437,654,593.02
主营业务税金及附加		4,175,489.92	4,777,959.00
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		77,074,608.04	96,966,101.88
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）	29	7,235,614.52	5,223,443.07
减：营业费用		19,099,335.93	20,408,134.96
管理费用	30	34,501,494.26	45,865,289.18
财务费用	31	14,572,545.32	14,243,978.23
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		16,136,847.05	21,672,142.58
加：投资收益（损失以“—”号填列）	32	908,252.84	522,638.07
补贴收入		-	-
营业外收入	33	16,007,230.82	6,763,334.43
减：营业外支出	34	12,718,763.48	5,873,737.37
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		20,333,567.23	23,084,377.71
减：所得税		-	5,567,841.63
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		20,333,567.23	17,516,536.08

补充资料：

非常项目		上年实际数	本年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			-7,372,945.18
5、债务重组损失		6,604,875.16	1,418,120.31
6、其他			

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

利润分配表

会企 02 表附表 1

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司 2002 年度

单位：元

项 目	注释	本年实际数	上年实际数
一、净利润		17,516,536.08	20,333,567.23
加：年初未分配利润		-226,795,500.78	-247,129,068.01
其他转入		-	-
二、可供分配的利润		-209,278,964.70	-226,795,500.78
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
三、可供投资者分配的利润		-209,278,964.70	-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		-209,278,964.70	-226,795,500.78

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

会企 03 表

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司 2002 年

单位：元

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		1,399,837,332.89
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		2,202,666.31
现金流入小计		1,402,039,999.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,131,169,804.37
支付给职工以及为职工支付的现金		132,765,144.81
支付的各项税费		62,923,327.82
支付的其他与经营活动有关的现金	35	51,603,157.09
现金流出小计		1,378,461,434.09
经营活动产生的现金流量净额		23,578,565.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		2,040,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金		687,620.34
现金流入小计		2,727,820.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,864,741.84
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金	36	-
现金流出小计		7,864,741.84
投资活动产生的现金流量净额		-5,136,921.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金		51,340,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		51,340,000.00
偿还债务所支付的现金		53,225,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		5,346,435.41
支付的其他与筹资活动有关的现金	37	-
现金流出小计		58,571,435.41
筹资活动产生的现金流量净额		-7,231,435.41
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		11,210,208.20

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

附注:

项 目	注释	金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润		17,516,536.08
加:计提的资产减值准备		-7,653,580.58
固定资产折旧		28,896,385.81
无形资产摊销		2,373,943.39
长期待摊费用摊销		514,681.20
待摊费用减少(减:增加)		762,942.56
预提费用增加(减:减少)		-15,072,577.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-954,988.40
固定资产报废损失		-414,057.99
财务费用		13,857,487.22
投资损失(减:收益)		-522,638.07
递延税款贷项(减:借项)		-3,012,216.78
存货的减少(减:增加)		-4,015,402.50
经营性应收项目的减少(减:增加)		-35,683,093.77
经营性应付项目的增加(减:减少)		26,985,144.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额		23,578,565.11
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额		106,338,507.04
减:现金的期初余额		95,128,298.84
加: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		11,210,208.20

法定代表人:

财务负责人:

会计机构负责人: