

资 产 负 债 表

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：元

项目	行次	期末数	年初数	项目	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	101,080,174.95	106,338,507.04	短期借款	42	64,862,000.00	50,195,000.00
短期投资	2			应付票据	43	324,260,000.00	308,890,000.00
减：短期投资跌价准备	3			应付帐款	44	608,482,989.52	585,658,129.24
短期投资净额	4			预收帐款	45	66,599,436.85	60,899,259.61
应收票据	5	2,228,770.00	3,500,906.00	代销商品款	46		
应收股利	6			应付工资	47	51,863,286.66	51,216,534.36
应收利息	7			应付福利费	48	13,146,184.59	11,518,209.20
应收帐款	8	376,339,163.57	381,161,892.16	应付股利	49		
其他应收款	9	354,942,445.20	264,427,949.90	应交税金	50	58,091,493.01	42,367,346.83
减：坏帐准备	10	32,359,492.11	32,279,492.11	其他应交款	51	2,422,458.38	1,178,794.10
应收款项净额	11	698,922,116.66	613,310,349.95	其他应付款	52	140,766,503.18	171,267,370.82
预付帐款	12	18,847,760.57	25,464,290.16	预提费用	53	32,352,117.55	3,143,572.62
应收补贴款	13			一年内到期的长期负债	54		
存货	14	486,061,230.32	475,454,477.30	其他流动负债	55		
减：存货跌价准备	15	3,590,191.03	3,590,191.03				
存货净额	16	482,471,039.29	471,864,286.27	流动负债合计	56	1,362,846,469.74	1,286,334,216.78
待摊费用	17	16,137,566.96	17,256,885.44	长期负债：			
待处理流动资产损失	18			长期借款	57	3,175,000.00	3,130,000.00
一年内到期的长期债权投资	19			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	1,319,687,428.43	1,237,735,224.86	住房周转金	60		
长期投资：				其他长期负债	61		
长期股权投资	22	43,931,134.35	43,931,134.35				
长期债权投资	23			长期负债合计	62	3,175,000.00	3,130,000.00
长期投资合计	24	43,931,134.35	43,931,134.35				
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	38,822,741.35	38,822,741.35	递延税款贷项	63	18,073,300.69	18,073,300.69
固定资产：							
固定资产原价	27	1,491,065,021.07	1,502,105,984.57	负债合计	64	1,384,094,770.43	1,307,537,517.47
减：累计折旧	28	754,004,046.24	743,125,285.07				
固定资产减值准备		53,886,321.80	53,990,376.81				
固定资产净值	29	683,174,653.03	704,990,322.69				
工程物资	30	2,226,833.63	2,280,417.38				
在建工程	31	85,953,262.84	66,318,567.52				
减：在建工程减值准备		6,245,184.07	6,245,184.07				
在建工程净值		79,708,078.77	60,073,383.45				
固定资产清理	32	-408,034.48	-62,200.00				
待处理固定资产净损失	33						
固定资产合计	34	764,701,530.95	767,281,923.52	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	93,384,085.25	94,556,717.95	资本公积	66	275,658,603.84	275,116,930.00
开办费	36			盈余公积	67	67,356,614.63	67,356,614.63
长期待摊费用	37	257,340.64	514,681.24	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	-205,399,049.28	-206,241,960.18
无形资产及其他资产合计	39	93,641,425.89	95,071,399.19	股东权益合计	70	832,758,356.19	831,373,771.45
递延税款：							
递延税款借项	40						
资产总计	41	2,216,853,126.62	2,138,911,288.92	负债及所有者权益合计	71	2,216,853,126.62	2,138,911,288.92

公司负责人：

财务部负责人：

编制人：唐朝碧

会股 02 表

利 润 表

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司 2003 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	行次	1~6 月累计数	上年同期累计数
一.主营业务收入	1	807,944,612.17	697,340,095.52
减：折扣与折让	2	-	
主营业务收入净额	3	807,944,612.17	697,340,095.52
减：主营业务成本	4	752,834,578.23	647,890,673.20
主营业务税金及附加	5	3,355,192.54	1,692,327.37
二.主营业务利润（亏损以“-”表示）	10	51,754,841.40	47,757,094.95
加：其他业务利润（亏损以“-”表示）	11	3,751,626.12	1,610,739.05
减：营业费用	12	13,196,242.13	8,474,330.43
管理费用	13	34,106,032.27	27,533,289.70
财务费用	14	5,553,645.74	10,136,897.41
三.营业利润（亏损以“-”表示）	18	2,650,547.38	3,223,316.46
加：投资收益	19	-	
补贴收入	22	-	
营业外收入	23	311,013.98	980,400.74
减：营业外支出	25	2,118,650.46	2,614,730.70
四.利润总额（亏损以“-”表示）	26	842,910.90	1,588,986.50
减：所得税	27		
少数股东本期收益	28		
五.净利润（亏损以“-”表示）	29	842,910.90	1,588,986.50

补充资料：

非常项目	本期实际数	上年同期实际数
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		
5. 债务重组损失		
6. 其他	311,013.98	980,400.74

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：长城特殊钢股份有限公司

2003年6月30日

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、接受劳务收到的现金		882,287,206.54
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动的有关的现金		4,964,716.30
现金流入小计		887,251,922.84
购买商品、接受劳务支付的现金		720,295,645.24
支付给职工以及为职工支付的现金		66,958,999.05
支付的各种税费		34,048,490.00
支付的其他与经营活动有关的现金		57,242,929.34
现金流出小计		878,546,063.63
经营活动产生的现金流量净额		8,705,859.21
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到的现金净额		-200,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		-200,000.00
购建的固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,373,965.00
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动的有关的现金		
现金流出小计		5,373,965.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,573,965.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		
偿还债务所支付的现金		5,400,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		2,990,226.30
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		8,390,226.30
筹资活动产生的现金流量小计		-8,390,226.30
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		-5,258,332.09

公司负责人：

财务负责人：

编制人：唐朝碧

现金流量表附表

单位：元

项 目	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
以固定资产偿还债务	
以投资资偿还债务	
以固定资产进行长期投资	
以存货偿还债务	
融资租赁固定资产	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	842,910.90
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	80,000.00
固定资产折旧	14,754,555.51
无形资产摊销	1,172,632.70
待摊费用的减少	1,119,318.48
预提费用的增加	12,950,387.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	129,048.37
固定资产报废损失	
财务费用	5,553,645.74
投资损失（减：收益）	
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-10,606,753.02
经营性应收项目的减少（减：增加）	12,711,394.18
经营性应付项目的增加（减：减少）	-30,258,621.98
其他(长期待摊费用的减少)	257,340.60
经营活动产生的现金流量净额	8,705,859.21
3、现金及现金等价物净增加情况	
货币资金的期末余额	101,080,174.95
减：货币资金的期初余额	106,338,507.04
现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物的净增加额	-5,258,332.09

四川川投长城特殊钢股份有限公司会计报表附注

2003 年 1 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日

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，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（以下简称“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（简称“川投长钢”）。该兼并项目列入1998年国家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年度内，川投长钢集团公司债转股方案经国务院领导及有关部、委批准，并经华融、信达、东方、长城等四大资产管理公司审核确认，2003年实施了债转股。新公司已于2003年4月5日登记注册，2003年4月6日正式挂牌成立，四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司更名为四川长城特殊钢（集团）有限责任公司。

一、 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。坏账准备按年末应收款项余额的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%

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》的规定，固定资产折旧采用直线法，按照单台固定资产的帐面价值（即固定资产原值减去累计折旧和计提的减值准备）和预计尚可使用年限计算，并按原值预留适当

残值，其中：机器设备预留 5%、房屋及建筑物预留 3%。各类固定资产预计尚可使用年限如下：

固定资产类别	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

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。

二、 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。对于 2002 年度，本公司在年度决算中已按 33% 计提应缴企业所得税 5,567,841.63 元，四川省地方税务局“川地税函[2003]241 号”批准对本公司享受国家西部大开发税收优惠政策，改按 15% 税率征收。2002 年多计提 3,037,004.52 元企业所得税已于本期冲回，为此而调整了年初“应缴税金——企业所得税”和“未分配利润”。

(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。

三、 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	532,382.80	465,374.60
银行存款	2,301,141.68	12,352,302.76
其他货币资金*	98,246,650.47	93,520,829.68
合 计	101,080,174.95	106,338,507.04

*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 2003 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
国营八五七厂清算组	2003.04.23	2003.07.23	13,770.00	
江油京川工贸公司	2003.05.29	2003.11.27	35,000.00	
无锡新区诚通物资有限公司	2003.05.28	2003.11.08	80,000.00	
丹阳市轻工业供销公司	2003.06.25	2003.12.24	550,000.00	已转让
成都泰昌金属有限责任公司	2003.05.12	2003.11.11	50,000.00	

江油赛洋贸易有限责任公司	2003.03.14	2003.09.14	50,000.00	
江油市庆欣商贸有限公司	2003.05.07	2003.11.07	100,000.00	
四川川投长钢贸易有限公司	2003.05.20	2003.11.20	150,000.00	
四川川投长钢贸易有限公司	2003.06.26	2003.09.26	850,000.00	已转让
四川川投长钢贸易有限公司	2003.06.20	2003.09.20	100,000.00	
四川川投长钢贸易有限公司	2003.05.26	2003.11.26	250,000.00	
合 计			2,228,770.00	

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

应收账款期末余额、账龄如下：

账 龄	6 月 30 日数			年 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	240,205,802.48	63.83	18,816,958.18	246,427,666.04	64.65	19,058,094.61
1-2 年	23,433,223.83	6.22		38,947,530.44	10.22	
2-3 年	14,658,940.40	3.90		28,914,072.25	7.59	
3 年以上	98,052,196.86	26.5		66,872,632.43	17.54	
合计	376,339,163.57	100	18,816,958.18	381,161,892.16	100.00	19,058,094.61

应收账款 2003 年 6 月末余额中无持本公司 5%以上股份股东单位欠款。

应收帐款欠款金额前 5 名合计为 7,810.83 万元，占年末应收帐款余额的 20.75 %。

注 4、其他应收款

其他应收款期末余额、账龄如下：

账龄	6 月 30 日数			年 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	318,202,626.79	89.65	13,542,533.93	244,998,570.24	92.65	13,221,397.50
1-2 年	434,890.24	0.12		1,815,882.58	0.69	
2-3 年	21,042,619.15	5.93		1,402,561.15	0.53	
3 年以上	15262309.02	4.30		16,210,935.93	6.13	
合计	354,942,445.20	100.00	13,542,533.93	264,427,949.90	100.00	13,221,397.50

其他应收款期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	287,503,770.01	历年滚存	往来款

其他应收款期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	24,808,751.23	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
四川川投长城特殊钢集团有限公司	287,503,770.01	历年滚存	往来款
四川长城协和钢管有限公司	24,808,751.23	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
公司资源调剂办	3,365,787.93	历年滚动	抵账物资
江油长利公司	3,361,040.01	历年滚动	往来款
合 计	324,899,714.67		

大额欠款户所欠金额占全部其他应收款的 91.54%。

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	17,109,449.37	9.78	21,851,157.22	85.81
1-2 年	493,908.18	2.62	791,266.62	3.11
2-3 年	468,682.88	2.48	1,146,067.32	4.50
3 年以上	775,720.14	4.12	1,675,799.00	6.58
合 计	18,847,760.57	100.00	25,464,290.16	100.00

预付账款 6 月 30 日余额较年初余额减少了 25.98%。

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
长特物资经销	2,189,952.60	1 年以内	预付货款
江油市长江实业公司	2,272,532.01	1 年以内	预付货款
江油市惠良物资有限公司	855,844.00	1 年以内	预付货款
江油京川工贸第一分公司	578,981.32	1 年以内	预付货款
江油义忠商贸有限公司	577,816.30	2 至 3 年	预付货款
合 计	6,475,126.23	占预付账款总额的比例为 34.35%	

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	156,403,183.14		174,375,453.48	
低值易耗品	3,185,556.90		1,993,145.94	
在产品	157,247,864.83	3,590,191.03	140,846,384.56	3,590,191.03
库存商品	169,224,625.45		158,239,493.32	
合 计	486,061,230.32	3,590,191.03	475,454,477.30	3,590,191.03

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	16,926,582.43	4,396,698.88	6,644,043.80	14,679,237.51	
保险费		705,600.00	282,240.00	423,360.00	
修理费	330,303.01	23,908.50	240,447.96	113,763.55	
其他		1,240,916.17	319,710.27	971,205.90	
合 计	17,256,885.44	6,367,123.55	7,486,442.03	16,137,566.96	

注 8、长期投资

(一) 长期投资项目

项 目	6 月 30 日数		本年增加	本年减少	年 初 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资*	43,931,134.35	5,108,393.00			43,931,134.35	5,108,393.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	---
合 计	43,931,134.35	5,108,393.00		--	43,931,134.35	5,108,393.00

(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(元)	减值准备(元)
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	100.00	0.31%	1,520,000.00	--
四川省房地产开发股份有限公司	法人股	200.00	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.~	29,783,695.35	24.76%		权益法
合 计		39,145,195.35		2,200,000.00	

注 9、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	495,518,392.13		3,545,310.11	491,973,082.02
专用设备	567,620,880.17		5,976,709.77	561,644,170.40
通用设备	164,174,341.56		713,420.45	163,460,921.11
运输设备	14,287,742.27		455,660.78	13,832,081.49
其他设备	260,504,628.44	68,330.00	4,181,92.39	260,154,766.05
合 计	1,502,105,984.57	68,330.00	11,109,293.50	1,491,065,021.07
累计折旧				
房屋及建筑物	212,593,957.29	4,617,974.74	145,354.00	217,066,578.03
专用设备	326,213,865.03	4,033,677.24	2,402,534.14	327,845,008.13
通用设备	81,726,617.69	1,900,154.04	695,536.95	82,931,234.78
运输设备	7,512,218.17	255,255.60	247,050.25	7,520,423.52
其他设备	115,078,626.89	3,947,493.89	385,319.00	118,640,801.78
合 计	743,125,285.07	14,754,555.51	3,875,794.34	754,004,046.24
固定资产净值	758,980,699.50			737,060,974.83
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	15,953,796.17			15,753,796.17
机器设备	38,036,580.64		104,055.01	37,932,525.63
合 计	53,990,376.81		104,055.01	53,887,321.80
固定资产净额	704,990,322.69			683,174,653.03

本期固定资产减少主要原因,是上年末决算审计时会计师事务所认为已经完工的在建工程部分项目结转到固定资产,而公司下属钢厂在本期认为不具备转固条件或转固资料不齐全的部分项目冲回到了“在建工程”(见在建工程*)

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	6月30日数	资金资金来源	项目进度
四厂VD炉及515炉工程	4,460,423.33				4,460,423.33	其他	95%
其中:利息资本化金额	--						
二厂206轧钢废水处理	1,976,344.61				1,976,344.61		90%
其中:利息资本化金额							
三厂中转站搬迁	5,892,948.89				5,892,948.89		
其中:利息资本化金额							
团山路旧房改造*		2,437,231.56			2,437,231.56		
其中:利息资本化金额							
四厂轧钢配套改造*		1,989,511.71			1,989,511.71	自筹	
其中:利息资本化金额		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	
30吨电炉生产线启动	1,181,984.77				1,181,984.77	自筹	
其中:利息资本化金额	108,977.18				108,977.18	自筹	
8#电渣炉	1,017,359.97				1,017,359.97	自筹	
一区炼钢系统改造	22,515,009.17	1,047,193.46			23,562,202.63	自筹	
300T轧机提速改造	1,401,469.09				1,401,469.09	自筹	
1#退火炉改造	1,390,734.54				1,390,734.54	自筹	
二厂钢塑复合管工程	1,644,217.76				1,644,217.76	自筹	
二厂114机组专项技改	1,187,117.93				1,187,117.93	自筹	
405电控	1,673,801.57				1,673,801.57	自筹	
404扁钢生产线	1,016,703.68				1,016,703.68	自筹	
402大圆钢剥皮机	1,165,237.75	2,967.29			1,168,205.04		
四区炼钢3#4#炉改造	2,800,165.79				2,800,165.79		
404退火炉改造*		1,571,841.28			1,571,841.28		
401钢锭修磨机	2,122,277.34				2,122,277.34		
401LF炉工程	990,736.94	2,503,434.41			3,494,171.35		
三区动力600制氧机		4,605,212.56			4,605,212.56		
其它工程	12,090,381.08	5,477,303.05			17,567,684.13	自筹	
其中:利息资本化金额	108,977.18	10,000.00			118,977.18	自筹	
合计	66,318,567.52	19,634,695.32			85,953,262.84	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	60,073,383.45				79,708,078.77	自筹	

“*”是上年末决算审计时会计师事务所认为已经完工的在建工程项目结转到了固定资产，而公司下属钢厂（生产区）在本期认为不具备转固条件或转固资料不齐全的部分项目又冲回到了“在建工程”。

注 11、无形资产

种类	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	6 月 30 日数	剩余摊销年限
土地使用权	117,417,498.38	94,556,717.95		1,172,632.70	19,766,813.45	93,384,085.25	38-43
无形资产合计	117,417,498.38	94,556,717.95		1,172,632.70	19,766,813.45	93,384,085.25	38-43
减：无形资产减值准备	0.00	0.00					--
无形资产净值	117,417,498.38	94,556,717.95				93,384,085.25	38-43

注 12、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	514,681.24	--	257,340.60	257,340.64
合计	514,681.24	--	257,340.60	257,340.64

注 13、短期借款

借款类别	期末数	年初数	备注
抵押借款	--	--	
担保借款	59,007,000.00	44,340,000.00	四川省投资集团公司担保
信用借款*	5,855,000.00	5,855,000.00	已逾期
合计	64,862,000.00	50,195,000.00	

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

注 14、应付票据

应付票据均为银行承兑汇票。2003 年 6 月 30 日余额为 324,260,000.00 元。比年初增加了 15,370,000.00 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。

承兑单位名称	类别	金额	备注
江油工行三合办事处	银行承兑汇票	186,260,000.00	四川省投资集团公司担保
招行成都分行	银行承兑汇票	60,000,000.00	四川省投资集团公司担保
中信实业银行重庆分行	银行承兑汇票	18,000,000.00	四川省投资集团公司担保
中信实业银行成都分行	银行承兑汇票	60,000,000.00	四川省投资集团公司担保
合计		324,260,000.00	

注 15、应付账款

应付账款 6 月 30 日余额 608,482,989.52 元,年初余额 585,658,129.24 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	573,408,840.51	94.24
1-2 年	15,464,660.88	2.54
2-3 年	4,938,135.27	0.81
3 年以上	14,671,352.86	2.41
合计	608,482,989.52	100.00

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
绵阳市电业局	203,357,851.19	滚动欠款	电费
安县川贸物资回收公司	11,929,820.16	1 年以内	购货款
四川长特公司物资经销公司	8,315,388.87	滚动欠款	购货款
嘉峪关物资商贸公司	5,783,695.41	滚动欠款	购货款
四川省出版对外贸易公司	5,618,249.08	滚动欠款	购货款
合计	235,005,004.71	占应付账款总额的比例为 46.55%	

16、预收帐款

预收账款 6 月 30 日余额 66,599,436.85 元,年初余额为 60,899,259.61 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。

期末预收账款账龄如下:

账龄	金额	比例 (%)
1 年以内	44,453,884.99	66.75
1-2 年	5,310,843.00	7.97
2-3 年	1,786,485.60	2.68

3年以上	15,048,223.26	22.60
合 计	66,599,436.85	100.00

6月末预收账款金额前五名合计 1,143.73 万元，占预收帐款期末余额的 17.17%。

注 17、应付福利费

应付福利费期末余额为 13,146,184.59 元，年初余额为 11,518,209.20 元，本期增加了 1,627,975.39 元。

注 18、应付工资

应付工资期末余额为 51,863,286.66 元，年初余额为 51,216,534.36 元。

注 19、应交税金

项 目	6 月 30 日数	年 初 数
增值税	51,285,650.82	37,173,719.56
城建税	1,717,843.97	1,976,281.47
营业税	86,296.20	69,718.39
代扣个人所得税	525,154.20	129,348.07
印花税	706,583.30	529,414.54
房产税	925,141.71	-59,014.00
资源税	0.00	0.00
土地使用税	313,985.70	17,041.69
企业所得税*	2,530,837.11	2,530,837.11
合 计	58,091,493.01	42,367,346.83

*2002 年度本公司在年度决算中按 33%计提应缴企业所得税 5,567,841.63 元。

四川省地方税务局“川地税函[2003]241 号”批准对本公司享受国家西部大开发税收优惠政策，改按 15%税率征收，应计征 2,530,837.11 元，2002 年多计提 3,037,004.52 元已于本期冲回，为此而调整了年初应交税金——企业所得税科目。

注 20、其他应交款

项 目	6 月 30 日数	年 初 数
教育费附加	2,422,458.38	1,178,794.10
合 计	2,422,458.38	1,178,794.10

注 21、其他应付款

其他应付款期末余额 140,766,503.18 元，年初余额 171,267,370.82 元。

6 月末其他应付款账龄如下：

账 龄	金 额	比 例 (%)
1 年以内	87,974,159.40	62.50
1-2 年	1,903,261.17	1.35
2-3 年	19,755,426.70	14.03
3 年以上	31,133,685.91	22.12
合 计	140,766,503.18	100.00

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
江油市环境监测站	10,027,656.32	三年以上	借款利息
江油市保险公司	12,667,748.52	历年滚存	保险费
工会经费	4,973,954.86	历年滚存	工会经费
江油市社保局	4,693,168.37	一年以内	养老保险
退养人员工资	3,537,152.46	一年以内	退休统筹费
合计	35,899,680.53	占其他应付款余额的 25.50%	

注 22、预提费用

项 目	6 月 30 日数	年 初 数
借款利息	19,473,328.87	2,053,531.67
大修理费	3,999,415.02	435,000.00
排污费	658,886.00	512,408.00
工业水费	30,000.00	60,000.00
天然气费、电费	6,165,287.74	
其他	2,024,803.66	82,632.95
合 计	32,352,117.55	3,143,572.62

预提费用期末余额中：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的借款利息。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	科研借款
冶金局（利息）	675,000.00				
合 计	3,175,000.00				

注 24、递延税款贷项

递延税款贷项 6 月末余额为 18,073,300.69 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 10 年摊销部分再返回资本公积金。该业务年末一次处理,故中期数据不变。

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 转股本	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	期末数
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*	142,974,093.69	541,673.84	--	143,515,767.53
合 计	275,116,930.00	541,673.84	--	275,658,603.84

*资本公积金本年增加数是由取得的债务重组收益转入 541,673.84 元。

注 27、盈余公积

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 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 8 月 14 日本公司董事会审议通过的上半年度利润分配预案，本期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	本 期 数	年 初 数
一、净利润*	842,910.90	20,553,540.60
加：年初未分配利润	-206,241,960.18	-226,795,500.78
其他转入		
二、可供分配的利润	-205,399,049.28	-206,241,960.18
减：提取的法定盈余公积		
提取的法定公益金		
提取职工奖励及福利金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
三、可供股东分配的利润	-205,399,049.28	-206,241,960.18

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	-205,399,049.28	-206,241,960.18

*2002 年度本公司在年度决算中按 33%计提应缴企业所得税 5,567,841.63 元。

四川省地方税务局“川地税函[2003]241 号”批准对本公司享受国家西部大开发税收优惠政策,改按 15%税率征收,应计征 2,530,837.11 元,2002 年多计提 3,037,004.52 元已于本期冲回,为此而调整了年初未分配利润。

根据 2002 年 8 月 14 日公司董事会审议通过的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	807,944,612.17	752,834,578.23	697,340,095.52	647,890,673.20

注 30、其他业务利润

项 目	本期数	上年同期数
材料销售利润	1,669,901.58	748,236.88
废钢销售利润	941,577.31	965,234.39
运输、吊装费利润	807,021.43	662,090.68
转供水电利润	1,456,432.41	370,510.67
钢材加工利润	76,986.89	
其他	-1,200,293.50	-1,135,333.57
合计	3,751,626.12	1,610,739.05

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	17,082,728.17	15,412,826.59	1,669,901.58
废钢销售利润	6,450,417.76	5,508,840.45	941,577.31
运输、吊装费利润	927,997.65	120,976.22	807,021.43
转供水电利润	16,849,112.45	15,392,680.04	1,456,432.41
钢材加工利润	367,923.15	290,936.26	76,986.89
其他	1,344,900.01	2,545,193.51	-1,200,293.50

合 计	43,023,079.17	39,271,453.07	3,751,626.12
-----	---------------	---------------	--------------

注 31、管理费用

本期管理费用发生数 34,106,032.27 元，上年同期管理费用发生数 27,533,289.70 元，本期比上年同期增加了 6,572,742.57 元。主要原因是工资及与工资相关费用增加所致。

注 32、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期数
利息支出	1,897,879.55	3,076,348.58
减：利息收入	437,521.04	316,114.22
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他*	4,093,287.23	7,376,663.05
合 计	5,553,645.74	10,136,897.41

注 33、投资收益

项 目	投资收益	非控股公司分 配来的利润	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	0.00
长期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	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	0.00	52,000.00
罚款及滞纳金收入	15,150.40	118,439.69
处置不良资产收入	257,039.58	168,462.00
其他收入	38,824.00	641,499.05
合 计	311,013.98	980,400.74

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	137,014.36	170,731.85
罚款及滞纳金支出	510,000.00	
职工劳动保险支出		2,066,783.40

固定资产减值准备	-100,055.01	-842,949.85
其 他	1,571,691.11	1,220,165.30
合 计	2,118,650.46	2,614,730.70

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 57,242,929.34 元,其中价值较大的项目列示如下:

差旅费	641,235.23
业务招待费	1,004,468.80
水电费	564,776.39
办公费	236,920.45
运输费	4,519,192.20
财产保险费	696,236.32
研究开发费	4,964,868.70
养老保险	7,045,900.42
劳动保护费	1,142,834.19
会务费	7,160.00
销售.采购包干及催款提成	12,366,294.05
修理费	1,030,934.99
电子应用费	149,426.96
通勤费	1,085,912.80
其 他	1,847,052.32
合 计	37,303,213.82

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	武维宇	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	期 末 数
---------	-------	------	------	-------

四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司*	194,695	55,105	--	249,800
----------------------	---------	--------	----	---------

*因实施了债转股，新公司注册资本变更为 249,800 万元。

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	124,297,534.85	55,133,752.61
四川川投长钢机电设备有限公司	天然气	34,132,369.32	28,451,976.18
四川川投长钢机电设备有限公司	备品备件	6,258,801.64	6,016,033.03
四川川投长钢运输有限公司	公司内运输费	5,344,325.78	2,123,519.67
四川川投长钢贸易有限公司	原材料	89,786,435.56	67,005,805.79
四川川投控股股份有限公司	原材料	15,672,539.55	6,709,911.10

(3) 销售货物（金额：万元）

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	44,617,556.50	19,358,421.38
四川长城协和钢管有限公司	钢材	4,216,335.64	411,808.44
四川川投长钢贸易有限公司	钢材	123,196,436.62	90,570,637.14
四川川投控股股份有限公司	钢材	2,599,683.00	2,824,632.37
四川长城特殊钢进出口有限公司	钢材	0.00	1,312,109.41
四川川投长钢运输有限公司	钢材	0.00	714,134.88
四川川投长特集团机电有限公司	钢材	0.00	2,468,610.37

3、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
其他应付款：		
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司		
四川川投长钢运输有限公司		9,843,711.96
四川川投长钢机电设备有限公司		
四川川投长钢建设有限公司		314,710.85
应付账款：		
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司	23,884,308.00	
四川川投长钢机电设备公司	3,087.41	
四川川投长钢集团运输有限公司		
四川川投长钢建设有限公司		
四川川投控股股份有限公司	4,022,619.57	9,026,641.83
四川川投长钢贸易有限公司	16,758,948.18	10,480,763.50
应收账款：		
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司	420,916.92	
长城协和钢管有限公司	1,787,479.44	
四川川投长钢贸易有限公司	2,675,903.04	
其他应收款：		
四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司	287,503,770.01	177,990,343.66
四川长城协和钢管有限公司	24,808,751.23	34,915,868.56
预付账款：		
四川川投长钢集团机电设备有限公司		2,381,574.70
预收帐款：		

四川川投长钢集团进出口有限公司		1,272,682.00
-----------------	--	--------------

4、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（2002）规划字 99 号“关于调整委托债权清收政策的通知”，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、业务招待费费等）提取比例由 40%调到 50%，扣除催款经费后的金额按 4：6 比例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 6 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分成的部分记入“营业外收入”的金额为 257,039.98 元，上年同期为 168,462.00 元。

六、或有事项

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司未发生未决诉讼、对外担保、商业承兑汇票贴现等事项。

七、承诺事项

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司无对外财务承诺事项。

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大多数已全部背书转让或贴现。

2、根据 2003 年 8 月 14 日本公司董事会审议通过的 2003 年上半年利润分配预案，本公司 2003 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

本期本公司无重大债务重组事项。

十、其他重要事项

本公司的控股股东——四川长城特殊钢(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了债转股。华融、信达、东方、长城四大资产管理公司共计189,598万元债转股工作已经完成。新公司已于2003年4月5日正式注册登记,2003年4月6日挂牌成立。

四川川投长城特殊钢股份有限公司

法定代表人:

财务负责人:

会计机构负责人:

二〇〇三年八月十四日