

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。

公司董事文林、李晓烈、肖水龙先生未出席董事会，均授权任德祚董事代为行使表决权。

公司2003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、总经理王政先生、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.....	10
七、董事会报告.....	11
八、监事会报告.....	22
九、重要事项.....	25
十、财务会计报告.....	27
十一、备查文件.....	63

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	8,581,573.27
净利润	4,494,505.13
扣除非经常性损益后的净利润	4,900,660.03
主营业务利润	107,963,614.19
其他业务利润	12,950,523.84
营业利润	14,793,021.98
投资收益	-5,805,293.81
补贴收入	0
营业外收支净额	-406,154.90
经营活动产生的现金流量净额	10,364,214.55
现金及现金等价物净增减额	53,095,206.78

注：扣除的非经常性损益项目及涉及金额

营业外收支净额 -406,154.90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)

	2003 年	2002 年 (调整后)	本年比上年 增减 (%)	2002 年 (调整前)	2001 年
主营业务收入	1,735,519,757.21	1,539,398,653.90	12.74	1,539,398,653.90	1,615,477,648.67
利润总额	8,581,573.27	23,084,377.71	-62.83	23,084,377.71	20,333,567.62
净利润	4,494,505.13	20,553,540.60	-78.13	17,516,536.08	20,333,567.62
扣除非经常性 损益后的净利 润	4,900,660.03	19,663,943.54	-75.08	16,626,939.02	17,045,099.89
每股收益	0.0065	0.030	-78.33	0.025	0.029
扣除非经常性 损益后的每股 收益	0.0070	0.028	-75.00	0.024	0.025
净资产收益率					
摊薄	0.535	2.47	-78.34	2.11	2.52
加权	0.538	2.51	-78.57	2.15	2.57
扣除非经常性 损益后的净资 产收益率	0.584	2.37	-75.36	2.01	2.11

扣除非经常性损益后的加权净资产收益率	0.587	2.40	-75.54	2.04	2.15
经营活动产生的现金流量净额	10,364,214.55	23,578,565.11	-52.24	23,578,565.11	6,229,955.57
每股经营活动产生的现金流量净额	0.015	0.034	-52.94	0.034	0.009
	2003 年末	2002 年末 (调整后)	本年末比上年末增减 (%)	2002 年末 (调整前)	2001 年末
总资产	2,346,700,426.15	2,138,911,288.92	9.71	2,138,911,288.92	2,137,453,050.55
股东权益(不含少数股东权益)	839,761,549.53	831,373,771.45	1.01	828,336,766.93	806,359,820.66
每股净资产	1.208	1.196	1.00	1.192	1.160
调整后的每股净资产	1.027	1.048	-2.00	1.044	0.9997

按照中国证监会《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	资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	全面摊薄	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	107,963,614.19	12.86%	12.95%	0.1553	0.1553
营业利润	14,793,021.98	1.76%	1.77%	0.0213	0.0213
净利润	4,494,505.13	0.54%	0.54%	0.0065	0.0065
扣除非经常性损益后的净利润	4,900,660.03	0.58%	0.59%	0.0070	0.0070

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	695,142,187.00	275,116,930.00	67,356,614.63	20,176,847.90	-206,241,960.18	831,373,771.45
本期增加		3,893,272.95			4,494,505.13	8,387,778.08
本期减少						
期末数	695,142,187.00	279,010,202.95	67,356,614.63	20,176,847.90	-201,747,455.05	839,761,549.53

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资本公积 3,012,216.78 元,以及 2003 年度因债务重组收益 881,056.17 元转入资本公积所致。

2. 未分配利润增加系公司在 2003 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157股。

②本公司无内部职工股。

(二) 公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	63300 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
四川长城特钢(集团)有限责任公司	-29,000,000	402,816,725	57.95	未流通	402,816,725	国有股东
上海上科科技投资有限公司	29,000,000	29,000,000	4.17	未流通	0	国有股东
河北证券有限责任公司		23,100,000	3.32	未流通	0	
深圳国际信托投资公司	0	19,554,150	2.81	未流通	0	
攀枝花钢铁(集团)公司	0	11,550,000	1.66	未流通	0	
深圳深业物流集团股份有限公司	0	6,930,000	1.00	未流通	0	
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	
深圳市旗扬投资有限公司	0	3,466,000	0.49	未流通	0	
深圳祥源印刷包装有限公司	0	3,465,000	0.49	未流通	3,465,000	
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《持股变动信息管理暂行办法》中所指定的一致行动人。					
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	年末持有流通股的数量(股)		种类(A、B、H股或其它)			
赵德全	300,166		A股			
普丰证券投资基金	293,326		A股			
张尧惠	256,050		A股			
马述婷	240,000		A股			
上海源和咨询有限公司	229,002		A股			
胡解新	225,700		A股			
夏涛	200,000		A股			
许妙珠	198,550		A股			
张惠宝	181,800		A股			
林胜	171,500		A股			

前十名流通股股东关联关系或一致行动的说明	未知公司前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。
----------------------	--

注：

根据绵阳市中级人民法院(2002)绵法执字第 39-2 号裁定, 2003 年 4 月 2 日, 绵阳市中级人民法院委托四川省嘉士利拍卖有限公司拍卖四川长城特殊钢(集团)有限公司持有的本公司国有法人股 23,000,000 股, 并于 2003 年 4 月 12 日拍卖成交, 买受人为上海上科科技投资有限公司; 2003 年 6 月, 绵阳市中级人民法院委托上海拍卖行有限责任公司拍卖四川长城特殊钢(集团)有限公司持有的本公司国有法人股 6,000,000 股, 并于 2003 年 7 月 5 日拍卖成交, 买受人为上海上科科技投资有限公司。

(三) 公司控股股东及其实际控制人情况简介

控股股东名称: 四川长城特殊钢(集团)有限责任公司

法定代表人: 陈勇

成立日期: 1996年11月

注册资本: 249800万元

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, 系统内土木工程建筑, 冶金、机电、建筑的技术咨询及综合技术服务, 废钢、废旧有色金属等的采购。

本公司原控股股东四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司于 2003 年 1 月 6 日经国家经济贸易委员会国经贸产业(2003)22 号文批准同意实施债转股, 并于 2003 年 4 月 5 日更名为四川长城特殊钢(集团)有限责任公司。四川长城特殊钢(集团)有限责任公司经验资后的注册资本为 249800 万元, 其中, 中国华融资产管理公司出资 136809 万元, 占注册资本总额的 54.77%; 四川省投资集团有限责任公司出资 60202 万元, 占 24.10%; 中国信达资产管理公司出资 26652 万元, 占 10.67%; 中国东方资产管理公司出资 24427 万元, 占 9.78%; 中国长城资产管理公司出资 1710 万元, 占 0.68%。

2003 年 11 月 18 日, 四川长城特殊钢(集团)有限责任公司的现有全部股东与攀枝花钢铁(集团)公司在四川成都签定了《经营托管合同》。长钢集团公司现有全部股东同意将其持有的长钢集团公司股权中除所有权、处置权和收益权以外的经营管理权临时委托给攀钢集团公司行使。根据托管合同, 临时托管期间, 委托方依照公司章程进行重大经营决策, 承担相关义务, 长钢集团公司的日常经营管理权力由攀钢集团公司行使, 公司的高级经营管理人员由攀钢集团公司提出建议名单由长钢集团公司董事会重新聘任, 对长钢集团公司的重大生产经营决策, 受托方

将及时提请委托方召开董事会或股东大会进行审议。

新控股股东名称	四川长城特殊钢(集团)有限责任公司
新实际控制人名称	
变更日期	2003年4月5日
刊登日期和报刊	2003年1月14日、4月10日、12月4日的《中国证券报》、《上海证券报》

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(股)	年末持股数(股)	变动原因
任德祚	董事长	男	51	2002.06~2005.05	0	0	-
文林	董事	男	47	2002.06~2005.05	0	0	-
李晓烈	董事	男	46	2002.06~2005.05	0	0	-
李生国	董事	男	36	2002.06~2005.05	0	0	-
王政	总经理	男	46	2003.11~2005.05	0	0	
王剑志	董事、副总经理、总工程师	男	48	2002.06~2005.05	0	0	-
范明	董事、副总经理、总会计师	男	40	2002.06~2005.05	0	0	-
王卫民	董事	女	51	2003.06~2005.05	0	0	
肖水龙	董事	男	40	2002.06~2005.05	0	0	-
张强	独立董事	男	42	2002.06~2005.05	0	0	-
苏天森	独立董事	男	61	2002.06~2005.05	0	0	-
夏传文	独立董事	男	41	2003.06~2005.05	0	0	-
陈志坚	独立董事	男	38	2003.06~2005.05	0	0	-
唐常歧	监事会召集人	男	49	2002.06~2005.05	0	0	-
包庆云	监事	男	51	2002.06~2005.05	0	0	-
鲍善勤	监事	男	49	2002.06~2005.05	0	0	-
付正刚	监事	男	38	2002.06~2005.05	157	157	-
吕晓霞	监事	女	42	2002.06~2005.05	0	0	-
冯建勇	总经理助理	男	40	2002.06~2005.05	0	0	-
谭建海	总经理助理	男	48	2002.06~2005.05	0	0	-
张佐国	总经理助理	男	35	2002.06~2005.05	0	0	-
沈青峰	董事会秘书	男	37	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	长钢集团公司	党委书记、董事	2003.04-今	否
文林	长钢集团公司	董事	2003.04-今	否
李晓烈	长钢集团公司	董事、副总经理	2003.04-今	是
李生国	长钢集团公司	副总经理	2003.11-今	否
王卫民	河北证券有限责任公司	副总裁	1998-今	是
肖水龙	深圳国际信托投资公司	副总经理	2002.10-今	是
唐常歧	长钢集团公司	党委副书记 纪委书记	2002.05-今	是
包庆云	长钢集团公司	副总经济师	2002.05-今	是
付正刚	长钢集团公司	纪委副书记	2002.05-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	446,060
金额最高的前三名董事的报酬总额合计	186,362
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额合计	166,746
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、王卫民、肖水龙、唐常歧、包庆云、鲍善勤、付正刚、吕晓霞
	人数
60000元以上	2人
55000-60000元	5人
35000-45000元	1人

(三)报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2003年6月27日，经公司2003年第一次临时股东大会决议，李分顺先生不再担任公司董事职务，王卫民女士当选公司董事，夏传文、陈志坚先生当选公司第五届董事会独立董事。

2003年11月21日，经公司第五届董事会第十次(临时)会议决议，李生国先生因工作变动，不再担任公司总经理职务，决定聘任王政先生任公司总经理。

(四) 公司员工情况

报告期末, 公司员工总数为在岗14048人, 其中, 生产人员11641人、销售人员332人、技术人员1150人、财务人员232人、行政人员693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。公司已按照《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》, 并建立了第五届董事会薪酬委员会。

报告期内, 公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定, 于2003年6月27日召开了2003年第一次临时股东大会, 增选夏传文、陈志坚先生为公司独立董事。临时股东大会决议公告刊登于2003年6月28日《中国证券报》、《上海证券报》。目前, 公司第五届董事会由12名董事组成, 其中独立董事4名, 独立董事人数已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、高级管理人员聘任或解聘发表独立意见, 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、监事会独立运作。公司设有独立的财务、技术开发和生产、销售、供应等生产经营等管理机构。公司办公室、劳动人事部、企业管理部、监察审计部、党群系统与控股股东实行“一套人马、两块牌子”的运作模式。

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

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2002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2002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. 2003 年年度股东大会情况。2003 年 3 月 18 日，公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《召开 2003 年年度股东大会的公告》。公司 2003 年年度股东大会于 2003 年 4 月 18 日上午在集团公司办公楼三楼电话会议室召开。出席本次会议的股东和股东代理人共计 8 人，代表股份 464,979,875 股，占本公司有表决权总股份数的 66.89%。

大会以记名投票表决方式，逐项审议并通过了如下决议：(1)《2002 年度董事会工作报告》；(2)《2002 年度监事会工作报告》；(3)《2002 年度财务决算报告》；(4)《2002 年度利润分配预案》；(5)《2002 年年度报告及摘要》；(6)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 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

2. 2003 年第一次临时股东大会。2002 年 5 月 24 日，公司董事会在《中国证券报》、《上

海证券报》刊登了《召开 2003 年第一次临时股东大会的公告》。公司 2003 年第一次临时股东大会于 2003 年 6 月 27 日上午在集团公司办公楼三楼电话会议室召开。出席本次会议的股东和股东代理人共计 6 人，代表股份 423,254,225 股，占本公司有表决权总股份数的 60.89%。

大会以记名投票表决方式，逐项审议并通过了如下决议：(1)《关于调整第五届董事会公司董事的议案》；(2)《关于增聘独立董事的议案》。

决议公告刊登在 2002 年 6 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(一)报告期内，选举、更换公司董事、监事情况

经公司 2003 年第一次临时股东大会决议，李分顺先生不再担任公司董事职务，王卫民女士当选公司董事，夏传文、陈志坚先生当选公司第五届董事会独立董事。

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

2003 年，在钢材市场产品价格不断上涨的情况下，公司克服上游原材料市场急剧变化，年初和年底能源供应空前紧张等困难，全年生产钢 44.24 万吨、钢材 43.12 万吨，实现主营业务收入 17.36 亿元，分别比上年增长了 -4.22%、-3.06%、12.80%；实现利润总额 858.16 万元，净利润 449.45 万元。2003 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	44.24
成品钢材产量(万吨)	48.5	43.12
销售收入(不含税)(亿元)	16.5	17.36
差异说明		
<p>本年度钢、钢材产量未完成年度经营计划主要是由于流动资金短缺，原材料涨价，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；销售收入比年初计划有较大幅度增长主要是钢材价格上涨所致，全年钢材平均综合售价为 3864 元/吨，比上年增加 520 元/吨。</p>		

公司全年度实现的净利润低于三季度实现的净利润，主要原因一是四季度能源供应紧张，生产能力不能完全发挥；二是原材料价格急剧上升，成本增加，全年平均销售成本 3604 元/吨，比上年增加 481 元/吨，上升 15.52%；三是年末管理费用中计提的减值准备增加。

(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：万元)

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	173551.98	162024.10	6.62	12.74	12.70	13.30
其中： 关联交易	33022.54	30800.12	6.73	-8.79	-8.02	-10.38
热轧中小型材	55553.96	52654.52	5.22	5.54	4.56	20.55
热轧大型材	24584.69	22332.26	9.16	26.20	29.02	-17.85
锻压型材	18317.75	18355.31	-0.21	11.59	14.56	-108.79
热轧带钢	23303.25	19652.18	15.67	9.23	6.79	13.96
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	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(万元)	主营业务收入比上年增减(%)
华北	7709.20	9.56
东北	761.26	-73.62
华东	23224.20	-11.41
中南	11202.49	-9.20
西北	9656.79	36.11
西南	120998.04	23.00
合计	173551.98	100

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。2003年，公司在特钢产品市场的占有率为1.58%。

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：万元)

向前五名供应商采购金额合计	19321.80	占采购总额比重	13.66%
向前五名销售客户销售金额合计	38251.20	占销售总额比重	22.04%

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：一是废钢、铁合金等原材料以及能源价格上涨，增加了产品成本；二是物资供应极度紧张，能源长时间限量供应，导致生产组织的难度加大；三是营运资金不足。

(2) 采取的主要对策及措施：

① 全力确保生产经营正常运转

面对资源高度紧缺、废钢及大部份合金料价格涨幅达到20-50%、资金供给严重不足的严峻形势，公司以抓规模经营为依托，夯实经营运作基础，拓宽经营绩效渠道，一是全力以赴加大供应投入，尤其是废钢、生铁、合金等主料的投入，以满足生产经营平稳运行和放量上规模的需要；二是进一步畅通各生产区之间调拨炉料的供应互保机制，增强了生产组织的连续性，减少停炉待料时间；三是按照工艺路线最优、效益最大化、最能体现工艺装备优势的原则，畅通了互调锭坯渠道，充分发挥一生产区的连铸能力、四生产区的精炼能力、三生产区和四生产区的加工能力，全年共实现锭坯互调1411吨。

② 加大品种结构调整力度

2003年，公司继续坚持以市场为导向，以销售为龙头，狠抓产品结构调整，提高企业综合效益。全年共产高合工材33904吨，Cr不锈钢材46173吨，高温合金材451吨，在公司历史上重点品种销售收入首次达到主营业务收入的40%，模具材、不锈钢材等品种的主导地位日益显现。

③ 紧跟市场变化，不断调整产品销售策略

2003年，公司坚持以市场为导向，抓住钢材市场趋暖的机遇，销售系统是紧贴市场采取拉涨和跟涨的营销策略，成功进行了30次产品调价，最大限度地保护了企业利益；二是通过加强市场研究，根据产品的边际贡献及毛利水平，从价格和合同流向上对品种结构进行优化引导，担当起了在品种结构调整中的龙头地位，使高合金比达到了23.02%，比上年提高了5.84个百分点；三是通过强化产品自销，缩小抵串规模，保证了销售单价和货币回笼的同步增长，全年货币回笼20.42亿元，基本保证了资金运作的要求。经过不懈努力，全年共销售钢材44.8万吨，实

现销售收入17.4亿元，产销率达到100.05%。

(三) 公司投资情况

1. 报告期末公司对外投资余额为50,125,840.54元。主要投向为：

被投资企业名称	经营范围	投资金额(元)	权益比例(%)
四川长城协和钢管公司	不锈钢管	23,978,401.54	24.76
攀钢财务公司	金融	16,161,500.00	4.72
华西证券公司	金融	3,000,000.00	0.42
四川省房地产开发公司	房地产	2,000,000.00	2.39
吉林炭素厂	石墨制品	1,520,000.00	0.31

报告期末公司对外投资额比上年增加 6,194,706.19 元，增长 14.10%。主要是①2003 年度 12 月 26 日，根据公司第五届董事会第 12 次（临时）会议决议通过认购攀钢集团财务公司增发的新股 1000 万股，投资金额为 1200 万元；②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，2003 年度摊销 35,082.07 元；2003 年度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 2003 年度的损益调整金额为-5,770,211.74 元；本公司 2003 年度累计确认投资收益-5,805,293.81 元。

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，2003年共完成固定资产投资2096万元。主要技改项目的投资进度如下：

(1) 一生产区轧钢分厂加热炉蓄热式改造。项目计划投资110万元，报告期内完成26.5万元，累计完成投资103.4万元。已完工投产。

(2) 一生产区锻钢分厂5#退火炉改造。项目计划投资172万元，报告期内完成172万元，累计完成投资172万元。项目已于7月28日竣工试车成功，并交付使用，改造后退火炉最大装炉量可达到60吨。

(3) 三生产区新增600立方制氧机。项目计划投资520万元，报告期内完成377万元，累计完成投资495万元。项目已完工投产，各项指标均达到考核要求，为增产高附加值产品创造了条件。

(4) 三生产区2000吨快锻机组电控系统改造。项目计划投资200万元，报告期内完成82万元，

累计完成投资82万元。项目正在实施中。

(5)三生产区轧钢分厂连续式加热炉改造。项目计划投资950万元，报告期内完成170万元，累计完成投资170万元。项目正在实施中。

(6)四生产区炼钢改造。项目计划投资800万元，报告期内完成240万元，累计完成投资700万元。已完工投产。

(7)四生产区初轧分厂新增方扁坯修磨机。项目计划投资162万元，报告期内完成40万元，累计完成投资210万元。项目已完工投产。

非募集资金主要项目情况表

项目名称	项目金额(万元)	项目进度(%)	项目收益情况
一生产区轧钢分厂加热炉蓄热式改造	110	100.00	已完工投产
一生产区锻钢分厂5#退火炉改造	172	100.00	已完工投产
三生产区新增600立方制氧机	520	100.00	已完工投产
三生产区2000吨快锻机组电控系统改造	200	41.00	-
三生产区轧钢分厂连续式加热炉改造	950	17.89	-
四生产区炼钢改造	800	100.00	已完工投产
四生产区初轧分厂新增方扁坯修磨机	162	100.00	已完工投产
合计	2914	--	

(四)公司财务状况(单位:元)

项目	2003年	2002年	增减(%)
总资产	2,346,700,426.15	2,138,911,288.92	12.74
股东权益	839,761,549.35	831,373,771.45	1.01
主营业务利润	107,963,614.19	96,966,101.88	11.34
净利润	4,494,505.13	20,553,540.60	-78.13
现金及现金等价物净增加额	53,095,286.78	11,210,208.20	373.63

报告期内总资产比上年增加12.74%，主要是公司在2003年度实现盈利导致资产增加以及流动资产中货币资金、其他应收款和预付账款增加所致。

报告期内股东权益比上年增加1.01%，主要是资本公积增加以及公司在2003年度内实现盈利所致。

报告期内主营业务利润比上年增加11.34%，主要是主营业务收入的增幅高于主营业务成本的增幅所致。

报告期内净利润比上年下降78.13%，主要是公司管理费用中计提的减值准备增加以及公司

根据四川省地方税务局[川地税函(2003)241号]2002年度公司所得税减按15%税率征收,将多计提的企业所得税3,037,004.52元于报告期冲回,相应增加2002年度净利润所致。

报告期内现金及现金等价物净增加额比上年增加373.63%,主要是筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

根据四川省地方税务局[川地税函(2003)241号]批准本公司享受国家西部大开发税收优惠政策,2002年度公司所得税减按15%税率征收。本公司在2002年度决算中已按33%计提应缴企业所得税5,567,841.63元,多计提的3,037,004.52元企业所得税已于报告期冲回,为此而调整了年初“应缴税金——企业所得税”和“未分配利润”,对报告期损益没有影响。

经江地税函[2004]50号批复,本公司2003年度符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件,同意本公司2003年度企业所得税减按15%的税率计征。

(五)生产经营环境以及宏观政策、法规的变化对公司的影响

2003年12月23日,国家发改委出台了《国务院办公厅转发发改委等部门关于制止钢铁电解铝水泥行业盲目投资若干意见的通知》,将对国内钢铁行业的健康发展产生积极作用。但近年来,国内钢铁行业产能增长较快,市场竞争加剧,各种原辅材料、能源价格急剧上涨,资源和运输紧张,对公司报告期及今后的产品成本产生不利影响。

(六)新年度业务发展计划

1. 公司2004年经营目标

钢产量	60万吨
成品钢材产量	60万吨
销售收入(不含税)	26.73亿元

2. 实现公司2004年经营目标的主要措施

(1)精心组织生产,实现“双60万”目标

2004年,公司明确了“抓住两头、控制中间”的工作思路,确保全年目标的实现。抓住物资进厂关,着力加强供应网络建设和基地建设,调整供户结构和资源结构,形成稳定可靠的资源保证渠道;抓住产品出厂关,全面加强市场研究和市场开拓工作,通过逐步优化、整合销售网络,扩大目标用户群,在确保合同总量的同时,突出重点品种钢材的销售;“控制中间”就是要加强生产组织,精心组织,严格控制,加强协调,提高资源配置效率,确保生产的稳定、均衡和满负荷运行。

(2)加速技术改造步伐,全面提升企业竞争力

公司进行技术改造的总体目标是建设“特殊钢精品基地”。为此,需积极推进炼钢厂连铸生产

线改造、二轧厂合金扁钢生产线改造、锻钢厂生产线改造，并确保技改的科学性、严谨性、效益性。

(3) 深化体制改革，完善管理程序

为适应社会化大生产要求，公司于年初组建了炼钢厂、锻钢厂、第一轧钢厂、第二轧钢厂等 8 个专业化生产单位，同时，对供应、销售、财务实行集中统一管理，实施专业化集中管理模式，彻底改变公司原有的以地域为界，分散配置资源的管理体制和运行机制。在初步实现资源的集中管理和有效配置后，进一步理顺管理关系，明确工作职责，完善规章制度，提高管理效率，对管理体制进行深化和完善。

(4) 夯实基础管理，坚持从严治厂

按照“严字当头，严格管理，严格要求，铁面无私，一丝不苟”的二十字方针从严治厂。公司首先将在强化基础管理上下功夫，通过不断细化管理标准，完善计量设施，加强统计和数据传递管理，规范各种记录、台帐，完善和强化考核，从严控制管理过程，确保管理的时效和实效。进一步加强各项专业管理工作，在供应管理方面，加大厂家直购和集中采购力度，扩大招标采购范围，积极探索承包采购方式；在销售管理方面，积极培育中等规模的客户，控制大户和散户数量，完善营销网络，积极推行品牌营销战略；在资金管理方面，提高资金运作效率，通过严格推行原辅材料及在制品、半成品定额管理，努力降低资金占用，采取一切措施，盘活存量资产，增加资金流量。

(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，公司董事会共召开了 8 次会议。

(1) 2003 年 3 月 16 日，召开五届五次董事会会议，应到会董事 10 人，实到 6 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 2002 年度董事会工作报告；
- ② 审议通过 2002 年度总经理工作报告；
- ③ 审议通过 2002 年度财务决算报告；
- ④ 审议通过《关于变更固定资产折旧方法的议案》；
- ⑤ 审议通过《2002 年度利润分配预案》；
- ⑥ 审议通过《关于支付会计师事务所报酬的议案》；

⑦ 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。

⑧审议通过《2002 年年度报告及摘要》;

⑨决定于 2003 年 4 月 18 日(星期五)上午 9:00 在川投长钢集团公司办公楼三楼电话会议室召开 2003 年年度股东大会。

董事会会议决议公告刊登在 2003 年 3 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 2003 年 4 月 18 日, 召开五届六次董事会会议, 应到会董事 10 人, 实到 6 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公司 2003 年第一季度季度报告, 并同意公告。

(3) 2003 年 5 月 23 日, 公司召开五届七次董事会会议, 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同意李分顺先生不再担任公司第五届董事会董事职务, 推荐王卫民女士为公司第五届董事会董事。

②同意提名夏传文、陈志坚先生为公司第五届董事会独立董事。

③决定召开 2003 年第一次临时股东大会, 审议上述第一、二项议案。

董事会会议决议公告刊登在 2003 年 5 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(4) 2003 年 8 月 14 日, 召开五届八次董事会会议, 应到会董事 12 人, 实到 10 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公司 2003 年半年度报告及摘要。

董事会会议决议公告刊登在 2003 年 8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(5) 2003 年 10 月 29 日, 召开五届九次董事会会议, 应到会董事 12 人, 实到 7 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公司 2003 年第三季度报告, 并同意公告。

(6) 2003 年 11 月 21 日, 召开五届十次董事会(临时)会议, 应到会董事 12 人, 实到 4 人, 有 6 人授权委托其他董事代为出席。会议审议并一致通过《关于调整公司经营班子的议案》。

董事会会议决议公告刊登在 2003 年 11 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(7) 2003 年 12 月 2 日, 五届十一次董事会(临时)会议以通讯方式召开, 公司 12 名董事, 有 11 名董事表决同意, 1 名董事弃权, 通过了《关于抵押贷款的议案》。

董事会会议决议公告刊登在 2003 年 12 月 4 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(8) 2003 年 12 月 26 日, 五届十二次董事会(临时)会议以通讯方式召开, 公司 12 名董事, 有 11 名董事表决同意, 1 名董事反对, 通过了《关于向攀钢集团财务公司增资的议案》。

2. 对股东大会决议的执行情况

①公司董事会对 2003 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 2003 年年度股东大会审议通过, 公司 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。

(八) 利润分配预案

本公司 2003 年度实现净利润 4,494,505.13 元，由于 2002 年末未分配利润为 -206,241,960.18 元，根据本公司章程的规定，2003 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) 关联方资金往来及对外担保的专项说明

1. 注册会计师专项说明[君和审字（2004）第1040]号

四川川投长城特殊钢股份有限公司大股东及关联方 资金占用及违规担保情况的专项审核意见

四川川投长城特殊钢股份有限公司全体股东：

根据中国证监会[证监发（2003）56号]《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》规定以及中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会[证监发（2003）56号]《关于规范上市公司对外担保若干问题的通知》要求，我们在对四川川投长城特殊钢股份有限公司（以下简称“川投长钢公司”）2003年度会计报表进行审计时，就其大股东及关联方资金占用和违规担保情况的相关资料进行了专项审计，现将有关审核情况报告如下：

一、川投长钢公司大股东及其他重要关联方的基本情况

企业名称	与本公司关系
四川长城特殊钢（集团）有限责任公司	为川投长钢股份公司国有股持股单位,持有 62.12% 股份,为第一大股东
中国华融资产管理公司	为四川长城特殊钢（集团）有限责任公司的股东，持有其 54.77% 的股份
四川省投资集团有限责任公司	为四川长城特殊钢（集团）有限责任公司的股东，持有其 24.10% 的股份
四川长城协和钢管有限公司	为川投长钢股份公司的参股公司，受川投长钢股份公司第一大股东控制
四川川投长钢集团机电设备有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司
四川川投长钢运输有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司
四川川投长钢贸易有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司
四川川投控股股份有限公司	受四川省投资集团有限责任公司控制
四川长城特殊钢进出口有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司
四川川投长钢建设有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司

二、截止 2003 年 12 月 31 日，川投长钢股份公司大股东及其他关联方占用资金的原因、资金占用的时点金额（余额）和全年累计占用金额（累计额）、资金占用的名称及其与川投长钢股份公司的关系、资金占用方式：

资金占用方的名称	与本公司的关系	资金占用原因	2003 年末余额	累计占用金额	资金占用方式
四川长城特殊钢(集团)有限责任公司	占 62.12%股份,为第一大股东	详见说明(一)、说明(二)	321,636,957.53	730,134,499.36	其他应收款,预付账款
四川长城协和钢管有限公司	第1大股东的关联企业,为川投长钢股份公司的参股公司	详见说明(一)	41,832,368.63	31,970,680.68	其他应收款
四川川投长钢集团机电设备有限公司	第1大股东的关联企业	详见说明(二)	4,724,637.92	94,765,934.8	其他应收款
合计			369,643,737.92		

(一) 经营性占用情况

截至 2003 年 12 月 31 日止,将同属购销活动性质的应收账款、预付账款、其他应收款、应付账款、预收账款及其他应付款的发生额及余额相抵后,川投长钢股份公司大股东及其他关联方经营性占用资金的原因、资金占用的时点金额(余额)、年末数与年初数的差额和全年累计占用金额(累计额)、偿还占用资金、资金占用的名称及资金占用方式,详见下表:

单位及往来科目	款项性质	年末数	2003 年借方发生额	2003 年货方发生额	年初数	年末数与年初数之差
其他应收款:						
四川川投长钢集团机电设备有限公司	货款	4,724,637.92	94,765,934.87	92,422,871.65	2,381,574.70	2,343,063.22
四川长城协和钢管有限公司	货款	36,763,481.45	31,970,680.68	30,123,067.79	34,915,868.56	1,847,612.89
四川长城特殊钢(集团)有限责任公司	货款	365,279.10	11,397,787.76	1,749,406.29	-9,809,455.65	10,174,734.75
合计		41,853,398.47	138,134,403.31	124,295,345.73	27,487,987.61	14,365,410.86

(二) 非经营性占用情况

截止 2003 年 12 月 31 日止,川投长钢股份公司大股东及其他关联方非经营性占用资金的原因、资金占用的时点金额(余额)、年末数与年初数的差额和全年累计占用金额(累计额)、偿还占用资金金额(累计额)、资金占用的名称及资金占用方式,详见下表:

单位及往来科目	款项性质	年末数	2003 年借方发生额	2003 年货方发生额	年初数	年末数与年初数之差
其他应收						
四川长城特殊钢(集团)有限责任公司	*	321,271,678.4 3	718,736,711.6 0	575,455,376.8 3	177,990,343.6 6	143,281,334.7 7

*应收四川长城特殊钢(集团)有限责任公司款项分解明细表:

类别	年初余额	本年借方	本年贷方	年末余额	备注
代垫费用	50,453,072.12	653,490,397.75	538,968,002.88	164,975,466.99	代付职工工资、养老金等非股份费用
资产转移	118,207,139.57	7,339,049.46	2,462,033.68	123,084,155.35	
代还借款及利息	9,330,131.97	57,907,264.39	34,025,340.27	33,212,056.09	
合计	177,990,343.66	718,736,711.60	575,455,376.83	321,271,678.43	

*应收四川长城特殊钢（集团）有限责任公司款项各月增加、减少及月平均占用额明细表：

月份	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	月平均占用额
1	177,990,343.66	91,657,341.54	41,775,168.89	227,872,516.31	202,931,429.99
2	227,872,516.31	42,434,433.70	28,941,327.66	241,365,622.35	234,619,069.33
3	241,365,622.35	48,566,333.20	40,492,981.62	249,438,973.93	245,402,298.14
4	249,438,973.93	62,755,014.57	47,616,079.47	264,577,909.03	257,008,441.48
5	264,577,909.03	54,606,606.82	62,331,483.09	256,853,032.76	260,715,470.90
6	256,853,032.76	48,688,078.40	39,472,753.63	266,068,357.53	261,460,695.15
7	266,068,357.53	50,824,665.54	42,479,407.18	274,413,615.89	270,240,986.71
8	274,413,615.89	41,335,866.01	27,248,967.33	288,500,514.57	281,457,065.23
9	288,500,514.57	86,474,225.41	73,802,501.33	301,172,238.65	294,836,376.61
10	301,172,238.65	84,825,658.17	64,218,097.75	321,779,799.07	311,476,018.86
11	321,779,799.07	38,160,089.73	38,518,461.83	321,421,426.97	321,600,613.02
12	321,421,426.97	68,408,398.51	68,558,147.05	321,271,678.43	321,346,552.70
合计		718,736,711.60	575,455,376.83		

三、川投长钢股份公司及其他控股子公司对川投长钢股份公司控股股东及其控股股东所属企业提供担保的情况，包括担保金额、担保方式、担保期限和担保时间：

川投长钢股份公司控股股东及其所属企业名称	与川投长钢股份公司关系	担保金额	担保方式	担保期限	担保时间
四川长城特殊钢（集团）有限责任公司	为川投长钢股份公司国有股持股单位，持有 62.12% 股份，为第一大股东	无			
中国华融资产管理公司	为四川长城特殊钢（集团）有限责任公司的股东，持有其 54.77% 的股份	无			
四川省投资集团有限责任公司	为四川长城特殊钢（集团）有限责任公司的股东，持有其 24.10% 的股份	无			
四川长城协和钢管有限公司	为川投长钢股份公司的参股公司，受川投长钢股份公司第一大股东控制	无			
四川川投长钢集团机电设备有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司	无			
四川川投长钢运输有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司	无			

四川川投长钢贸易有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司	无			
四川川投控股股份有限公司	受四川省投资集团有限责任公司控制	无			
四川长城特殊钢进出口有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司	无			
四川川投长钢建设有限公司	为川投长钢股份公司第一股东的控股子公司	无			

经审计，未发现川投长钢股份公司及其他控股子公司对川投长钢股份公司控股股东及其控股股东所属企业提供担保的情况。

2. 公司独立董事意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，我们依据君和会计师事务所提供的专项说明[君和审字(2004)第 1040 号]，意见如下：

一、公司控股股东及其他关联方正常经营过程中形成的资金往来不存在以下情况：

1. 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
2. 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
3. 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。

二、川投长钢 2003 年度及累计至本年度末不存在为控股股东及持股 50% 以下的其他关联方、任何法人单位或个人提供担保。

三、建议公司采取措施将控股股东非经营性资金占用额在 2004 年度降低 30%。

(十) 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

2003 年度，公司监事会共召开了二次会议：

(一)、2003 年 3 月 16 日，召开了第五届三次会议。应到会监事 5 人，实到会三人。监事付正刚先生主持了会议。会议审议并通过了“2002 年度公司监事会工作报告”；审议并通过了“变更公司固定资产折旧办法”；审议并通过了“公司 2002 年年度报告及摘要”。

(二)、2003 年 8 月 14 日，召开了第五届四次会议。应到会监事 5 人，实到会 4 人。监事会召集人唐常岐先生主持了会议。会议审议并一致通过了“公司 2003 年上半年度报告及摘要”。

二、2003 年度公司监事会所做的主要工作

2003 年，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会工作条例》和股东赋予的权力，认真履行监督职能，主要做了以下工作：

(一)加强对各级管理人员的监督检查，促进廉洁经营。

本年度，公司监事会按照公司章程的规定，加强了对公司高、中、初级管理人员行使权力、履行职责情况的监督检查。

一是组织和督促有关部门进一步建立完善对各级管理人员的管理制度，不断强化对管理人员的监督。建立起了管理人员廉洁经营责任制，层层签订了廉洁经营承诺书；对领导干部继续实行了任前廉政谈话和任中诫勉谈话，全年共对 54 名新提拔的中、初级管理人员进行了上岗前的廉政谈话，对 27 名有问题苗头的初级管理人员进行了诫勉谈话，促使其廉洁自律、勤奋工作；建立各级管理人员廉政档案 117 份，并以此作为管理人员提拔、任用的重要依据之一；继续加大对管理人员的离任经济责任审计力度，通过对 20 名中、初级管理人员的离任审计，查处违规资金 5 万元；在攀钢托管长钢的关键时刻，制订了管理人员廉洁自律的“六条规定”，及时纠正和刹住了管理人员中存在的公款吃喝、公车私驾等不正之风苗头。

二是督促、指导有关部门按照廉政责任书的考核办法，从“德、能、勤、绩”四个方面对管理人员和经营班子进行了日常检查和年度考评，并将考评结果作为公司经营班子选拔、任用和奖惩管理人员的重要依据。

三是组织有关部门在管理人员中开展以“遵纪守法、廉洁经营”为主题的教育活动，以增强管理人员的自律意识。全年共开展主题教育活动二次，重点学习了监察部对国有企业领导人员提出的“五条八不准”和“五条新要求”；组织专人对发生在公司内部的管理人员挪用公款被骗案进行分析，并以此为素材编写了《废钢硕鼠与“四个一”——谢庆道犯罪案剖析》，组织员工学习讨论，从中汲取教训；组织员工观看了《为民书记郑培民》、《扭曲的人生——李真贪污受贿案》等正反典型电教片，引导员工以案说纪、以案说法。

四是会同有关部门开展了以工资分配为重点的基层厂务公开专项监督检查，切实维护企业和员工的合法权益，

经监督检查，本年度未发现公司董事和其他高管人员在执行职务时有违反法律法规、公司章程和损害企业、股东利益的行为，中、初级管理人员中的极个别人虽有轻微的违规行为，但得到了及时有效的查处和纠正。

(二)加强对财务管理的监督检查

本年度，监事会把强化财务管理作为监督的重点。按照公司章程对公司的财务管理进行了

监督，促进公司财务管理的规范和完善。监事会成员经常向财务主管了解公司财务状况及其管理状况，不定期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状况，组织审计部门对公司内部财务管理、生产经营单位财务收支情况进行审计。对发现的公司财务管理和生产经营活动中存在的问题，及时向董事会和经营班子提出了建议，向财务部门提出了整改要求。

监事会认为，2003 年度，在公司董事会的领导下，经过全体员工的共同努力，公司实现了既定的生产经营目标，公司的各种财务报表按照“真实、客观、准确、合法”的原则编制，没有发现损害股东权益的情况。

(三) 加强对资产管理的监督力度，防止企业资产流失

本年度，监事会从公司体制改革和生产经营管理的实际出发，努力从三个方面发挥监督作用，加强了对资产管理的监督，防止企业资产流失。

一是从制度上堵塞资产流失的漏洞。指导和督促生产、供应、销售、财务等资产使用和管理的重点部门按照企业新体制的要求，进一步建立健全管理制度，保证资产在运行中增值。

二是组织协调监察部门和基层效能监察小组以物资采购、产品销售、成本控制为重点，在经营过程和生产现场开展效能监察和专项监察。全年共完成效能监察项目 41 个，完成专项监察项目 2 个，共创经济效益 1000 多万元。其中，原股份公司监审部开展的“一生产区炼钢分厂连铸尾坯管理和一生产区高铬和低铬的库存、台帐、结算、成份分析进行专项监察”，管理效益十分明显；原第二钢厂开展的“冷带库存成品管理效能监察”、原三生产区薄板分厂开展的“优化工艺，降低生产能源消耗”和“加强和改进轧辊的使用，降低辊耗”、原四生产区初轧分厂开展的“降低初、精轧吨钢电耗”、一生产区轧钢分厂开展的“提高钢材综合成材率”等项目，取得十分明显的经济效益。

三是加强了审计监督。一年来，公司监事会指导、督促和协调两级审计部门紧紧围绕企业改革改制和生产经营活动，始终把内审监督检查的重点放在揭露和查处弄虚作假、违反财经纪律、营私舞弊、挥霍浪费等问题上，通过财务专项审计、经济合同审计和工程预决算审计，较好地堵塞了企业资金和物资的“跑、冒、滴、漏”。

全年共开展外委外包工程预决算审计 891 项，送审金额 2595.3339 万元，审计确认金额 2188.0963 万元，审减金额 407.2376 万元，审减率为 15.69%，审计率为 100%。

全年共开展经济合同审计 3903 项，送审标的额 14.2 亿元，通过对一般合同的常规审计，直接降低采购成本 28 万元；通过对重点合同的比价审计，降低采购成本 20.6 万元。

(四) 加强对公司决策层的监督

本年度，本届监事会通过列席公司董事会，参与公司的一些重大事项的论证和决策，从遵守政策法规、维护公司利益和股东权益的角度出发，向公司决策层提出了意见和建议，促进了公司重大决策的民主化和科学化。

在本监事会的监督下，2003 年，公司重大决策的程序符合公司章程，未发现重大失误；发生的关联交易均签订了经济合同，执行了市场公允价，未发现无高于或低于市场正常价格的交易行为和其他损害本公司利益的行为。

(五)对募集资金的使用进行监督

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

(六)公司 2003 年度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。

2004 年，本届监事会将以维护国家、企业和股东的合法权益为最高准则，继续认真履行职责，进一步发挥自身和职能部门的监督作用，不断加强和改进监督方法，积极探索公司经营管理体系重大改革后，加强有效监督的途径和形式，大力推进公司建立和完善现代企业管理制度，为公司的改革发展，为维护股东的利益做出贡献。

九、重要事项

(一)本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期公司无收购及出售资产事项、吸收合并事项。

(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：万元)

单位名称	品名	2003年度	2002年度
长钢集团公司	原材料	17,995.46	11,488.45
川投长钢机电设备有限公司	天然气	7,038.68	7,054.35
川投长钢机电设备有限公司	备品备件	1,180.68	1,758.80
川投长钢运输有限公司	公司内运输费	1,379.75	1,431.48
四川川投长钢贸易有限公司	原材料	13,229.79	12,313.00
四川川投控股股份有限公司	原材料	4,857.58	1,986.44

四川长城特殊钢进出口有限公司	原材料	159.21	108.78
四川长城协和钢管有限公司	原材料	554.66	223.95
川投长钢建设有限公司	工程服务	24.24	32.38

(2) 销售货物(金额: 万元)

单位名称	品名	2003年度	2002年度
川投长钢集团公司	钢材	--	6,414.35
四川长城协和钢管有限公司	钢材	2,732.54	904.90
四川川投长钢贸易有限公司	钢材	28,947.13	27,097.38
四川川投控股股份有限公司	钢材	236.52	606.29
四川长城特殊钢进出口有限公司	钢材	741.12	370.39
川投长钢运输有限公司	钢材	176.39	302.72
川投长钢机电设备有限公司	钢材	188.84	509.45

(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. 关联方债权、债务事项(金额: 万元)

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
川投长钢集团公司	14364.66	32163.70	0	0
川投长钢机电设备有限公司	472.46	472.46	238.16	0
川投长钢运输有限公司	0	0	675.88	1660.25
川投长钢建设有限公司	1.47	1.47	36.27	67.74
四川长城特殊钢进出口有限公司	127.27	0	255.56	255.56
四川长城协和钢管有限公司	691.65	4183.24	506.89	0
四川川投长钢贸易有限公司	0	0	1990.26	3038.33
四川川投控股股份有限公司	270.38	632.28	0	0

四川川投峨眉铁合金有限公司	274.45	274.45	0	0
合 计	16202.34	37727.59	3703.02	5021.88

公司关联方资金占用主要是正常经营过程中形成的资金往来。购货、销货、接受劳务过程中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。

(四) 重大合同及其履行情况

1. 报告期内公司无托管、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. 报告期内公司无重大担保事项。

3. 报告期内公司未发生委托他人进行现金管理的事项。

4. 其他重大合同

2003年12月，经公司第五届董事会第十一次（临时）会议通过，本公司分两次向攀钢集团财务公司抵押借款共计100,000,000.00元，期限为一年，借款利率为：月利率4.20375%。本公司用第一钢厂厂区土地使用权以及本公司已经办理产权证的房产进行抵押担保，用于抵押的土地使用权证的证号为：江国用（99）字第0300169号，面积为897,510.10平方米；用于抵押的房屋建筑物为公司各生产区的工业建筑，面积为499,013平方米，账面原值为239,461,717.95元。

该事项刊登在2003年12月4日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(五) 本公司或持股5%以上股东在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6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）

	2003 年度	2002 年度
财务审计费用	350,000	350,000
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. 关于控股股东实行债转股的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2003.01.14

- | | | |
|-----------------------|-----------------|--------------|
| 2. 关于控股股东更名的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2003. 04. 10 |
| 3. 关于控股股东由攀钢集团托管经营的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2002. 12. 04 |

十、财务会计报告

1. 审计报告[君和审字(2004)第1036号]

四川川投长城特殊钢股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川川投长城特殊钢股份有限公司(以下简称“川投长钢公司”)二〇〇三年十二月三十一日的资产负债表以及二〇〇三年度的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是川投长钢公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了川投长钢公司二〇〇三年十二月三十一日的财务状况以及二〇〇三年度的经营成果和现金流量。

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:王辉

报告日期:二〇〇四年三月十八日

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试点。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。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，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。

经国家经济贸易委员会[国经贸产业(2003)22 号]批复同意，川投长钢集团公司实施债转股，债转股后川投长钢集团公司名称变更为四川长城特殊钢（集团）有限责任公司。变更后注册资本为 2,498,000,000.00 元，各股东的出资情况为：中国华融资产管理公司出资 1,368,090,000.00 元，川投集团公司出资 602,023,936.14 元，中国信达资产管理公司出资 266,520,000.00 元，中国东方资产管理公司出资 244,270,000.00 元，中国长城资产管理公司出资 17,100,649.85 元。

2003 年 11 月 18 日，川投长钢集团公司及其各股东单位与攀枝花钢铁（集团）公司签定了经营托管合同。合同约定，川投长钢集团公司的全部股东同意将其各自持有的川投长钢集团公司股权中除所有权、处置权和收益权以外的经营管理权，临时委托给攀枝花钢铁（集团）公司行使。

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》，以及财政部发布的有关补充规定。

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、记账基础和记价原则

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人民币，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人民币，“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人民币，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人民币，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，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。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。

对于出现异常的应收款项，根据其实际可收回情况采用个别认定法计提坏账准备，计入当年度损益。

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。

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) 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 2,000 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，从 2002 年起按照《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

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。

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。

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、重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响

根据四川省地方税务局《关于绵阳燃气集团涪江钢铁公司等 6 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，本公司 2002 年度企业所得税减按 15% 税率征收。因此对 2002 年度原按 33% 税率计算的企业所得税进行了追溯调整，调减了 2002 年度所得税费用 3,037,004.52 元，相应调增 2002 年末未分配利润 3,037,004.52 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。

在报告期内出售（包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售）或购买子公司使合并范围发生变化的，按财政部[财会（2002）18号]《关于执行（企业会计制度）及其相关准则问题解答的通知》的有关解释进行会计处理。

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。根据四川省地方税务局《关于绵阳燃气集团涪江钢铁公司等 6 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，本公司 2002 年度企业所得税减按 15% 税率征收。经江地税函[2004]50 号批复，本公司 2003 年度符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，同意本公司 2003 年度企业所得税减按 15% 的税率计征。

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、联营企业、合营企业以及分厂概况

（一）联营企业概况

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	23,978,401.54	--

2002 年 3 月 28 日，本公司与四川长城协和钢管有限公司（简称“协和钢管公司”）签订《实物资产出资协议书》。协议约定，协和钢管公司原出资人香港展利国际有限公司和川投长钢集团

公司决定以其出资弥补亏损后，以 2001 年末的净资产 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协和钢管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%。投资事项经本公司 2002 年度股东大会通过。2002 年 4 月 30 日，本公司与协和钢管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[川政会验字(2002)第 011 号]验资报告。2002 年 5 月 31 日，协和钢管公司办理了工商变更登记。2002 年 11 月 22 日，根据四川省财政厅[川财企[2002]106 号]《关于同意将四川省投资集团公司对长城特殊钢(集团)公司投入资本的批复》，以及川投集团公司[川投集计(2002)226 号]《关于股权转让的通知》的批准，川投资集团公司、川投长特钢集团公司、展利国际有限责任公司签订了《股权转让协议》，川投集团公司同意展利国际有限责任公司将其持有的协和钢管公司的股权计 3,119.97 万股(占总股本 25.75%)转让给川投长钢集团公司。川投长钢集团公司董事会同意以向川投集团公司负债 3,250 万元的形式，接受展利国际有限责任公司持有的协和钢管公司 25.75%的股权，计 3,119.97 万股，加上川投长钢集团公司原持有协和钢管公司的股权，川投长钢集团公司持有的股权比例达到 50.49%。但尚未办理工商变更登记。

(二) 分厂概况

1、目前本公司各分厂概况如下：

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	89.5.18	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	89.5.18	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	89.5.18	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	89.5.18	5107811902393	冯建勇	钢冶炼、钢压延加工、销售。

2、为组建专业化生产的管理体制，打破区域限制，2003 年 12 月 24 日，本公司下发[川投长钢(2003)115 号]《关于下达二级单位组成、机构的通知》。按照通知，本公司新设立炼钢厂、锻钢厂、第一轧钢厂、第二轧钢厂、动力厂、技术中心、计量检测中心等七个二级单位；将现第二钢厂更名为焊管钢丝厂。各二级单位的组成情况如下：

(1) 炼钢厂

由现一生产区(第一钢厂)炼钢分厂、四生产区(第四钢厂)炼钢分厂、矿山车间、三生产区(第三钢厂)炼钢分厂的电弧炉、5 吨非真空中频感应炉部分，以及一生产区半成品库连

铸站、四生产区钢锭库组成，厂部设在江油市中坝。

(2) 锻钢厂

由现一生产区锻钢分厂、三生产区锻钢分厂以及一生产区半成品库钢锭站、三生产区半成品库三号库、六号库组成，厂部设在江油市含增。

(3) 第一轧钢厂

由现一生产区轧钢分厂、三生产区轧钢分厂以及一生产区半成品库二站、三生产区半成品库一号库、四号库组成，厂部设在江油市中坝。

(4) 第二轧钢厂

由现四生产区初轧、轧钢、热带、冷带、冷拨分厂组成，厂部设在江油市武都。

(5) 动力厂

由现一生产区动力车间、三生产区动力车间、四生产区动力车间、机电设备公司总配气站组成，厂部设在江油市武都。

(6) 技术中心

由现（本）公司技术研究中心、产品开发机构及特冶厂组成。总部设在含增。特冶厂由现三生产区电弧炉和 5 吨非真空中频感应炉以外的冶炼设备以及三生产区薄板分厂组成。

(7) 计量检测中心

由现一、三、四生产区中心实验室、计控科、机电设备公司计量检测所组成，总部设在江油市中坝。

(8) 焊管钢丝厂

由现在的第二钢厂整体更名而成。

2003 年 12 月 24 日，本公司控股股东川投长钢集团公司下发[川长集企管（2003）192 号]《关于下达汽车运输公司的组成、机构及其他调整事项的通知》。按照通知，机电设备公司将现三生产区机修车间、四生产区机修车间、电修车间划入本公司。将现总配气站划入本公司动力厂，将现计量检测所划入本公司计量检测中心，其余不变。

上述各分厂 2004 年正式开始按照调整后的二级单位运营，本公司对于在组建各二级单位中涉及的关联方资产拟采用买断流动资产、经营性租赁固定资产的方式进行。

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	82,759.97	465,374.60
银行存款	57,195,483.05	12,352,302.76
其他货币资金	102,155,550.80	93,520,829.68
合计	159,433,793.82	106,338,507.04

银行存款本年末余额中包括美元存款 1,461.18 美元，按年末汇率 1:8.2767 折合人民币 12,093.75 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 2003 年末余额为 380,451.80 元，比上年末余额 3,500,906.00 元减少 3,120,454.20 元，主要是由于 2003 年度多采用现金收款方式收款所致。2003 年末应收票据全部为银行承兑汇票，具体情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新昌来力铸造有限公司	2003\07\03	2004\01\02	380,451.80	到期后已收回

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	189,848,307.13	56.55	16,784,887.22	246,427,666.04	64.65	19,058,094.61
1-2 年	41,334,307.02	12.31		38,947,530.44	10.22	
2-3 年	13,420,095.27	4.00		28,914,072.25	7.59	
3 年以上	91,095,035.01	27.14		66,872,623.43	17.54	
合计	335,697,744.43	100.00	16,784,887.22	381,161,892.16	100.00	19,058,094.61

应收账款 2003 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 2003 年末余额中应收关联方单位的款项如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
四川长城特殊钢（集团）有限责任公司	365,279.10	历年滚存	货款
四川川投长钢建设有限公司	14,704.60	历年滚存	货款

应收账款 2003 年末余额中欠款金额前 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	44,591,673.88	历年滚存	货款
四川川投长钢贸易有限公司	7,015,992.21	历年滚存	货款
四川川鑫优钢自选中心	6,761,430.95	历年滚存	货款
成都发动机集团有限公司	6,489,841.65	历年滚存	货款
中储成曙光汽车贸易公司	6,320,049.86	历年滚存	货款
合计	71,178,988.55	占应收账款总额的比例为 21.20%	

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	401,558,058.91	95.81	20,955,467.38	244,998,570.24	92.65	13,221,397.50
1-2 年	1,015,242.25	0.24		1,815,882.58	0.69	
2-3 年	688,735.04	0.16		1,402,561.15	0.53	
3 年以上	15,847,311.43	3.79		16,210,935.93	6.13	
合计	419,109,347.63	100.00	20,955,467.38	264,427,949.90	100.00	13,221,397.50

其他应收款 2003 年末余额较上年末余额增加 58.50%，主要是川投长钢集团公司的往来款增加所致。2003 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
四川长城特殊钢（集团）有限责任公司*	321,271,678.43	历年滚存	往来款

*其他应收款 2003 年末余额中应收四川长城特殊钢（集团）有限责任公司款项为 321,271,678.43 元，其他应收款 2002 年末余额中应收四川长城特殊钢（集团）有限责任公司款项为 177,990,343.66 元，年末比年初多 143,281,334.77 元，主要是本公司代四川长城特殊钢（集团）有限责任公司归还借款及利息，以及代垫各种非股份费用所致。

其他应收款 2003 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
四川长城特殊钢（集团）有限责任公司	321,271,678.43	历年滚存	往来款
四川长城协和钢管有限公司	41,832,368.63	历年滚存	往来款
四川川投长钢集团机电设备有限公司	4,724,637.92	历年滚存	往来款

其他应收款 2003 年末余额中欠款金额前 5 名单位列示如下：

单位名称	年末金额	欠款时间	欠款原因
四川长城特殊钢（集团）有限责任公司*	321,271,678.43	历年滚存	往来款
四川长城协和钢管有限公司	41,832,368.63	历年滚存	往来款
长城机电设备有限公司	8,858,615.08	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
江油美华房地产有限公司	2,652,927.87	历年滚动	往来款
合计	382,240,031.64	占其他应收款总额的比例为91.20%。	

注 5、预付账款

预付账款 2003 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	60,433,484.71	94.12	21,851,157.22	85.81
1-2 年	506,118.27	0.79	791,266.62	3.11
2-3 年	692,707.57	1.08	1,146,067.32	4.50
3 年以上	2,576,012.12	4.01	1,675,799.00	6.58
合计	64,208,322.67	100.00	25,464,290.16	100.00

预付账款 2003 年末余额较上年末余额增加 152%，主要是由于钢材价格上涨，导致原材料供应紧缺，预付购货款增加所致。预付账款 2003 年末余额中无预付持本公司 5%以上股份股东单位和关联方的款项。预付账款 2003 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
栾川县福利铁合金冶炼厂	6,500,000.00	1 年以内	预付货款
广汉实业公司	5,635,369.90	1 年以内	预付货款
遂宁飞龙金属回收有限公司	4,915,921.92	1 年以内	预付货款
陕西汉中钢铁有限公司	3,841,018.69	1 年以内	预付货款
江油市中胜商贸公司	3,792,695.97	1 年以内	预付货款
合计	24,685,006.48	占预付账款总额的比例为 38%。	

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	169,391,721.65		174,375,453.48	--
低值易耗品	3,838,926.84		1,993,145.94	--

在产品	157,944,252.52	3,130,559.51	140,846,384.56	3,590,191.03
库存商品	165,375,741.34		158,239,493.32	--
合计	496,550,642.35	3,130,559.51	475,454,477.30	3,590,191.03

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	16,926,582.43	12,127,245.59	13,509,587.48	15,544,240.54
财产保险费	-	2,243,799.25	1,649,555.10	594,244.15
维修费	330,303.01	23,908.50	354,211.51	-
合计	17,256,885.44	14,394,953.34	15,513,354.09	16,138,484.69

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	43,931,134.35	5,108,393.00	6,194,706.19	--	50,125,840.54	5,108,393.00
长期债权投资	--	--	--	--	--	--
合计	43,931,134.35	5,108,393.00	6,194,706.19	--	50,125,840.54	5,108,393.00

（二）长期股权投资

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
对联营企业投资 ①	29,783,695.35	--	-5,805,293.81	--	23,978,401.54	--
其他股权投资	14,147,439.00	5,108,393.00	12,000,000.00	--	26,147,439.00	5,108,393.00

其中：股票投资 ②	4,785,939.00	2,908,393.00	--	--	4,785,939.00	2,908,393.00
其他股权投资 ③	9,361,500.00	2,200,000.00	12,000,000.00	--	21,361,500.00	2,200,000.00
合计	43,931,134.35	5,108,393.00	6,194,706.19	--	50,125,840.54	5,108,393.00

①对联营企业的投资

被投资企业名称	投资期限	投资比例	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	长期	24.76%	30,000,000.00	29,783,695.35	23,978,401.54	--

四川长城协和钢管有限公司概况详见会计报表附注四之（一）。（1）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，2003 年度摊销 35,082.07 元；（2）2003 年度本公司根据持有的协和钢管公司的股权比例及协和钢管公司实现的净利润计算确认 2003 年度的损益调整金额为-5,770,211.74 元；本公司 2003 年度累计确认投资收益-5,805,293.81 元。

②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

③其他股权投资

公司名称	投资期限	投资比例	初始投资额	年初余额	年末余额	减值准备	备注
华西证券有限公司	长期	0.42%	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	--	成本法
四川广汉碳素厂	长期	0.55%	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	成本法
攀钢集团财务公司*	长期	4.72%	16,161,500.00	4,161,500.00	16,161,500.00	--	成本法

海南发展银行	长期	0.07%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	成本法
合计			21,361,500.00	9,361,500.00	21,361,500.00	2,200,000.00	

*攀钢集团财务公司为攀枝花钢铁(集团)公司的控股子公司,注册资本为 30,011.57 万元,2003 年度 12 月 26 日,本公司第五届董事会第 12 次(临时)会议决议通过认购攀钢集团财务公司增发的新股 1,000 万股,投资金额为 1,200 万元。资金来源通过向攀钢集团财务公司融资的方式予以解决。

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	495,518,392.13	3,183,114.78	702,641.12	497,998,865.79
专用设备	567,620,880.17	14,544,808.94	10,768,131.40	571,397,557.71
通用设备	164,174,341.56	1,976,980.78	1,208,934.02	164,942,388.32
运输设备	14,287,742.27	147,396.00	1,382,254.44	13,052,883.83
其他设备	260,504,628.44	710,855.80	3,965,690.04	257,249,794.20
合计	1,502,105,984.57	20,563,156.30	18,027,651.02	1,504,641,489.85
累计折旧:				
房屋及建筑物	212,593,957.29	9,232,964.45	416,347.54	221,410,574.20
专用设备	326,213,865.03	8,036,530.95	6,323,147.41	327,927,248.57
通用设备	81,726,617.69	3,788,259.58	888,405.25	84,626,472.02
运输设备	7,512,218.17	477,908.76	748,216.75	7,241,910.18
其他设备	115,078,626.89	7,964,399.75	790,867.61	122,252,159.03
合计	743,125,285.07	29,500,063.49	9,166,984.56	763,458,364.00
固定资产净值	758,980,699.50			741,183,125.85
减值准备:				
房屋及建筑物	15,953,796.17	230,000.00	-	16,183,796.17
专用设备	28,267,375.34	2,230,211.67	201,532.76	30,296,054.25
通用设备	2,460,157.71	-	-	2,460,157.71
运输设备	1,060,291.25	-	40,000.00	1,020,291.25
其他设备	6,248,756.34	-	-	6,248,756.34
合计	53,990,376.81	2,460,211.67	241,532.76	56,209,055.72
固定资产净额	704,990,322.69			684,974,070.13

固定资产本年增加数中从在建工程转入 11,926,123.17 元。本年度本公司用于抵押的房屋建筑物主要是公司各生产区的工业建筑,面积为 499,013 平方米,账面原值为 239,461,717.95 元。

固定资产减值准备本年增加 2,460,211.67 元,是由在建工程减值准备转入所致;本年度固定资产减值准备减少 241,532.76 元是由于预计可收回价值增加所致。

从 2002 年起,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。

注 10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转回数	其他减少数	期末数	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	
二厂 206 轧钢废水处理	1,976,344.61	-			1,976,344.61	自筹	
三厂中转站搬迁	5,892,948.89	-			5,892,948.89	自筹	100%
8#电渣炉	1,657,637.47				1,657,637.47	自筹	
一厂新区拆迁重建	1,791,653.31	-			1,791,653.31	自筹	
300 吨电炉生产线启动	1,181,984.77	12,854.60			1,194,839.37	自筹	
其中利息资本化金额	108,977.18				108,977.18	自筹	
炼钢系统改造	22,515,009.17	2,133,727.36	-	-	24,648,736.53	自筹	50%
300T 轧机改造	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	100%
铸管复合管工程	1,644,217.76	-	-		1,644,217.76	自筹	
114 机组专项技改	1,187,117.93	-			1,187,117.93	自筹	
405 电控	1,673,801.57	2,895.00	1,676,696.57	-	-	自筹	100%
402 大圆钢剥皮机	1,165,237.75	2,967.29	-	100,000.00	1,068,205.04	自筹	
炼钢 3#4#炉改造	2,800,165.79	60,000.00	-	-	2,860,165.79	自筹	
402 方扁坯修磨机	2,122,277.34	-	2,122,277.34	-	-	自筹	100%
404 扁钢生产线	1,016,703.68	-	-	-	1,016,703.68	自筹	
其他工程	11,450,103.58	6,607,399.38	2,275,991.39	474,160.00	15,307,351.57	自筹	
其中利息资本化金额	190,088.71	-	-	-	190,088.71	自筹	
锻钢分厂 5#退火炉改造	-	1,210,000.00	-	-	1,210,000.00	自筹	70%
动力 600m 制氧机	-	6,203,574.94	-	-	6,203,574.94	自筹	100%
303 电渣炉改造	-	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	自筹	30%
炼钢 LF 炉	990,736.94	3,048,664.76	-	400,000.00	3,639,401.70	自筹	87%
合计	66,318,567.52	20,782,083.33	11,926,123.17	974,160.00	74,200,367.68	自筹	
其中利息资本化金额	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	2230211.67	-2230211.67				自筹	
二厂206轧钢废水处理	1,976,344.61				1,976,344.61	自筹	
其他工程	2,038,627.79	-230,000.00			1,808,627.79	自筹	
在建工程减值准备合计	6,245,184.07	-2,460,211.67	-	-	3,784,972.40	自筹	
在建工程净值	60,073,383.45				70,415,395.28	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	94,556,717.95	--	-	2,259,794.38	25,120,574.81	92,296,923.57	37-42 年

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	514,681.24	-	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	100,000,000.00	--	
担保借款	44,000,000.00	44,340,000.00	四川省投资集团有限责任公司担保
信用借款*	5,475,000.00	5,855,000.00	已逾期
合计	149,475,000.00	50,195,000.00	

*逾期的信用借款是中国重型机械公司 5,475,000.00 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，2003 年末余额为 335,260,000.00 元，上年末余额为 308,890,000.00 元。本年末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。其中余额较大的单位如下：

承兑单位名称	年末数	年初数	备注
江油工行三合办	186,260,000.00	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	60,000,000.00	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	19,000,000.00	18,000,000.00	川投长钢集团公司质押担保
中信成都分行西月支行	70,000,000.00	60,000,000.00	四川省投资集团有限责任公司担保

			司担保
合计	335,260,000.00	308,890,000.00	

注 15、应付账款

应付账款 2003 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	512,642,633.50	92.62	552,081,373.41	94.27
1-2 年	15,888,309.70	2.87	6,865,310.54	1.17
2-3 年	4,713,005.84	0.85	11,485,199.44	1.96
3 年以上	20,222,614.34	3.65	15,226,245.85	2.60
合计	553,466,563.38	100.00	585,658,129.24	100.00

应付账款 2003 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，其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
四川川投长钢集团运输有限公司	1,146,656.39	1 年以内	购货款
四川长城特殊钢进出口有限公司	2,555,621.88	1 年以内	购货款
四川长城协和钢管有限公司	5,068,887.18	1 年以内	购货款
四川川投控股股份有限公司	6,322,789.93	1 年以内	购货款
四川川投峨眉铁合金 (集团) 有限公司	2,744,458.49	1 年以内	购货款
四川川投长钢贸易有限公司	20,914,159.06	1 年以内	购货款
合计	38,752,572.93		

应付账款 2003 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
江油市供电局	179,170,038.47	1 年以内	电费
四川川投长钢贸易有限公司	20,914,159.06	1 年以内	购货款
四川川投控股股份有限公司	6,322,789.93	1 年以内	购货款
四川长城协和钢管有限公司	5,068,887.18	1 年以内	购货款
绵阳电力物资供应公司	4,350,635.20	1 年以内	购货款
合计	215,826,509.84	占应付帐款年末余额的 39%	

注 16、预收货款

预收账款 2003 年末账龄如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	108,800,824.98	87.48	40,632,095.05	66.72
1-2 年	1,411,662.94	1.14	4,536,549.40	7.45
2-3 年	1,586,515.77	1.28	3,600,288.90	5.91
3 年以上	12,570,298.28	10.10	12,130,326.26	19.92
合计	124,369,301.97	100.00	60,899,259.61	100.00

预收货款 2003 年末余额比 2002 年末余额增加 104.22%，主要原因是 2003 年末特钢市场好转，购货方主动提前支付货款所致。

预收货款 2003 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 2003 年末余额中预收关联方的款项如下：

债权单位	金额	欠款时间	内容及性质
四川川投长钢贸易有限公司	9,464,264.68	1 年以内	预收货款

预收货款 2003 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
四川川投长钢贸易有限公司	9,464,264.68	1 年以内	预收货款
杭州钢铁厂工贸总公司	2,453,778.59	1 年以内	预收货款
贵州航空物资有限公司	2,398,218.91	1 年以内	预收货款
西安仲益实业有限公司	2,377,255.75	1 年以内	预收货款
绵阳市艾潇机电有限公司	2,190,499.57	1 年以内	预收货款
合计	18,884,017.50	占预收账款总额的比例为 15.18%。	

注 17、应付工资

应付工资 2003 年末余额为 49,308,792.18 元，上年末余额为 51,216,534.36 元。

注 18、应付福利费

应付福利费 2003 年末余额为 15,666,234.69 元，上年末余额为 11,518,209.20 元。2003 年较上年增幅 36.01%，主要原因是计提的福利费未使用完所致。

注 19、应交税金

项目	年末数	年初数
增值税	64,408,108.18	37,173,719.56
城建税	2,781,437.62	1,976,281.47

营业税	130,112.82	69,718.39
代扣个人所得税	102,027.75	129,348.07
印花税	1,460,924.12	529,414.54
房产税	1,174,177.12	-59,014.00
土地使用税	1,139,722.99	17,041.69
企业所得税	6,773,385.75	2,530,837.11
合计	77,969,896.35	42,367,346.83

2003 年末，应交税金余额较 2002 年末上升 84.03%，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。

根据四川省地方税务局《关于绵阳燃气集团涪江钢铁公司等 6 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，本公司 2002 年度企业所得税减按 15% 税率征收。因此对 2002 年度原按 33% 税率计算的企业所得税进行了追溯调整，调减了 2002 年度所得税费用 3,037,004.52 元，相应调增 2002 年末未分配利润 3,037,004.52 元。

注 20、其他未交款

项目	年末数	年初数
教育费附加	3,893,947.32	1,178,794.10

其他未交款 2003 年比上年增幅 228.46%，主要原因是 2003 年流转税增加，相应的教育费附加也增加所致。

注 21、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	124,706,293.42	64.33	64,579,930.24	37.71
1-2 年	16,961,410.68	8.75	30,527,583.49	17.82
2-3 年	19,206,911.20	9.91	22,732,605.57	13.27
3 年以上	32,990,229.34	17.02	53,427,251.52	31.20
合计	193,864,844.64	100.00	171,267,370.82	100.00

其他应付款 2003 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 2003 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	15,455,877.56	1 年以内	运费
四川川投长钢建设有限公司	677,386.80	1 年以内	往来款
四川川投长钢贸易有限公司	4,893.71	1 年以内	往来款

其他应付款 2003 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
四川川投长钢运输有限公司	15,455,877.56	历年滚存	运费
江油市保险公司	12,380,655.11	2-3 年以上	养老保险
江油市供电局	5,067,603.97	历年滚存	电费
江油市环保局	4,377,455.15	1-2 年以内	运杂费
工会经费	1,630,801.91	历年滚存	欠款
合计	38,912,393.70	占其他应付款余额的 20.07%	

注 22、预提费用

项目	年末数	年初数
借款利息	1,490,100.00	2,053,531.67
大修理费	280,000.00	435,000.00
排污费	-	512,408.00
工业水费	-	60,000.00
其他	115,434.73	82,632.95
合计	1,885,534.73	3,143,572.62

预提费用本年末余额中：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，根据大修理费多年的实际支出情况，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 2003 年末余额较 2002 年末余额减少 40.02%，主要是支付预提利息及其他相关预提费用所致。

注 23、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率(%)	借款条件	备注
冶金局(本金)	2,500,000.00	1995.12.1-2009.11.30	3.60	信用	
冶金局(利息)	720,000.00	-	-	-	-
合计	3,220,000.00	-	-	-	-

注 24、递延税款贷项

递延税款贷项 2003 年末余额为 15,061,083.91 元,上年末余额为 18,073,300.69 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 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 25、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 26、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	132,142,836.31	--	--	132,142,836.31
接受捐赠非现金资产准备	--	--	--	--
接受现金捐赠	--	--	--	--
股权投资准备	--	--	--	--

拨款转入	--	--	--	--
外币资本折算差额	--	--	--	--
其他资本公积转入	142,974,093.69	3,893,272.95	--	146,867,366.64
合计	275,116,930.00	3,893,272.95	--	279,010,202.95

资本公积本年增加数 3,683,687.62 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)2003 年度本公司因债务重组收益 881,056.17 元转入资本公积。

注 27、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	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 18 日,本公司董事会审议通过的 2003 年度利润分配预案,本公司 2003 年度净利润用于弥补以前年度亏损,未计提盈余公积金。

注 28、未分配利润

项目	本年数	上年数
一、净利润	4,494,505.13	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	-201,747,455.05	-206,241,960.18
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	-201,747,455.05	-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	-201,747,455.05	-206,241,960.18

根据 2004 年 3 月 18 日本公司董事会审议通过的 2003 年度利润分配预案，本公司 2003 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 29、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	1,735,519,757.21	1,620,241,035.32	1,539,398,653.90	1,437,654,593.02

2003 年度销售前五名客户金额合计 38,251.20 万元，占总收入的 22.04%；采购前五名客户金额合计 38,380.67 万元，占年度采购总额的 23.40%。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%。

2003 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	7,709.20	7,036.25	672.95
东北地区	761.25	2,886.28	-2,125.03
华东地区	23,224.20	26,214.31	-2,990.11
中南地区	11,202.49	12,337.90	-1,135.41
西北地区	9,656.78	7,094.83	2,561.95
西南地区	120,998.05	98,370.30	22,627.75
合计	173,551.97	153,939.87	19,612.10

本公司 2003 年未编制分部报表，因为本公司生产经营场所均在四川省江油市，且生产产品全部为钢材，故未编制分部报表。

注 30、主营业务税金及附加

主营业务税金及附加 2003 年发生额为 7,315,107.70 元，比上年增幅 53.10%，主要是本年度流转税增加导致相应的附加也增加所致。主营业务税金及附加 2003 年发生额如下：

项目	城建税	教育费附加	合计
金额	4,947,518.95	2,367,588.75	7,315,107.70

注 31、其他业务利润

2003 年其他业务利润分项明细如下：

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	37,228,911.51	31,872,892.72	5,356,018.79	41,995,920.24	39,068,717.68	2,927,202.56
废钢销售	14,963,572.93	12,595,396.48	2,368,176.45	4,382,907.54	2,929,941.34	1,452,966.20
加工费	985,391.32	894,482.54	90,908.78	757,702.31	1,001,469.95	-243,767.64
转供水电	34,691,396.22	33,808,275.01	883,121.21	31,708,188.61	31,008,740.31	699,448.30
运输、吊装费	2,849,227.70	253,645.30	2,595,582.40	2,395,000.69	738,237.96	1,656,762.73
其他等	3,478,294.00	1,821,577.79	1,656,716.21	4,248,676.76	5,517,845.84	-1,269,169.08
合计	94,196,793.68	81,246,269.84	12,950,523.84	85,251,390.27	79,199,805.87	5,223,443.07

2003 年度其他业务利润比 2002 年度增加 147.93%，主要原因是钢材涨价导致出售的材料和废钢利润增加所致。

注 32、营业费用

营业费用 2003 年发生额为 28,575,125.38 元，比上年增幅 40.02%，主要原因是本年度经营规模扩大，相应经营费用增加。

注 33、管理费用

2003 年度管理费用发生额为 64,063,976.45 元，管理费用 2002 年度发生额为 45,865,289.18 元，2003 年度比 2002 年度增加 18,198,687.27 元，增幅 39.67%，主要是由于本年度计提的坏帐准备增加及其他人工费用增加所致。

注 34、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出①	12,381,621.52	14,573,324.53
减：利息收入	669,313.01	715,837.31
汇兑损失	-	--
减：汇兑收益	1,000.00	--
其他②	1,770,705.71	386,491.01
合计	13,482,014.22	14,243,978.23

①利息支出为借款利息和贴现息。其中：2003 年贴现利息 4,770,361.34 元，2002 年贴现利息 6,107,460.23 元。②本年度支付川投集团公司担保费用 140 万元。

注 35、投资收益

项目	本年数	上年数
----	-----	-----

	非控股公司分 配来的利润	联营或合营公 司损益调整	股权投资差额 摊销	非控股公司分 配来的利润	联营或合营公 司损益调整	股权投资 差额摊销
金额	--	-5,770,211.74	-35,082.07	249,690.00	296,336.11	-23,388.04

本年度根据持有的协和钢管公司的股权比例及其实现的净利润计算确认 2003 年度的损益调整金额为-5,770,211.74 元；本公司 2003 年度累计确认投资收益-5,805,293.81 元。

注 36、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	3,791,214.11	1,954,988.40
罚款及滞纳金收入	20,304.60	359,601.55
固定资产盘盈	-	414,057.99
处置不良资产收入*	-	3,175,596.36
其他收入	130,530.00	859,090.13
合计	3,942,048.71	6,763,334.43

*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”。根据川投长钢集团公司[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；2003 年度未发生按收回的不良债权金额比例计算的应由本公司分成的部分记入“营业外收入”的金额。

2003 年度营业外收入比 2002 年度下降 41.71%，主要是本年度未发生按收回的不良债权金额比例计算的应由本公司分成的部分记入“营业外收入”的金额。

注 37、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	1,003,278.71	317,163.34
职工劳动保险支出	955,431.06	2,143,510.10
债务重组损失	326,768.73	1,418,120.31
罚款支出	510,000.00	--
固定资产减值准备	-241,532.76	-888,777.06
非常损失	-	174,836.32
其他	1,794,257.87	2,708,884.36
合计	4,348,203.61	5,873,737.37

注 38、支付的其他与经营活动有关的现金

2003 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 76,535,298.68 元，其中金额较大的项目列示如下：

项目	金额	比率
销售包干费	22,153,099.98	28.95%
运输费	4,986,675.69	6.52%
离退休职工费用	2,671,849.41	3.49%
修理费	2,414,055.32	3.15%
通勤费	2,161,395.00	2.82%
业务招待费	1,932,105.30	2.52%
保险费	1,368,014.66	1.79%
差旅费	1,280,916.82	1.67%
水电费	785,986.91	1.03%
收回已核销坏账提成	685,545.03	0.90%
通讯费	617,742.61	0.81%
办公费	562,169.06	0.73%
低易品摊销	447,035.27	0.58%
测验测试费	413,551.06	0.54%
电子应用费	370,531.99	0.48%
审计费	350,000.00	0.46%
工业卫生费	341,328.00	0.45%
劳动保护费	328,470.70	0.43%

董事会会费	185,121.00	0.24%
其他	1,144,074.82	1.49%
与集团公司往来支付	31,335,630.05	40.95%
支付的其他与经营活动有关的现金合计	76,535,298.68	100.00%

注 39、支付的其他与投资活动有关的现金：无。

注 40、支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

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
四川长城特殊钢(集团)有限责任公司	江油市	陈勇	有限责任公司	母公司	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、系统内土木工程建筑、冶金、机电、建筑的技术咨询及综合技术服务。废钢、废旧有色金属等的采购(不设门市, 限于采购组织)。

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
四川长城特殊钢(集团)有限责任公司	194,695.00	55,105.00	--	249,800.00

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
四川省投资集团有限责任公司	持有本公司控股股东 24.10% 的股份
四川长城协和钢管有限公司	受同一控股股东川投长钢集团公司控制
四川川投长钢集团机电设备有限公司	受同一控股股东川投长钢集团公司控制
四川川投长钢运输有限公司	受同一控股股东川投长钢集团公司控制
四川川投长钢贸易有限公司	受同一控股股东川投长钢集团公司控制
四川川投峨眉铁合金(集团)有限公司	受四川省投资集团有限责任公司控股

四川川投控股股份有限公司	受四川省投资集团有限责任公司控股
四川长城特殊钢进出口有限公司	受同一控股股东川投长钢集团公司控制
四川川投长钢建设有限公司	受同一控股股东川投长钢集团公司控制

(二) 关联方交易

(1) 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	2003 年度	2002 年度
四川长城特殊钢（集团）有限责任公司	原材料	17,995.46	11,488.45
四川川投长钢集团机电设备有限公司	天然气	7,038.68	7,054.35
四川川投长钢集团机电设备有限公司	备品备件	1,180.68	1,758.80
四川川投长钢运输有限公司	公司内运输费	1,379.75	1,431.48
四川川投长钢贸易有限公司	原材料	13,229.79	12,313.00
四川川投控股股份有限公司	原材料	4,857.58	1,986.44
四川长城特殊钢进出口有限公司	原材料	159.21	108.78
四川长城协和钢管有限公司	原材料	554.66	223.95
四川川投长钢建设有限公司	提供工程服务	24.24	32.38

(3) 销售货物（金额：万元）

单位名称	品名	2003 年度	2002 年度
四川长城特殊钢（集团）有限责任公司	钢材	--	6,414.35
四川长城协和钢管有限公司	钢材	2,732.54	904.90
四川川投长钢贸易有限公司	钢材	28,947.13	27,097.38
四川川投控股股份有限公司	钢材	236.52	606.29
四川长城特殊钢进出口有限公司	钢材	741.12	370.39
四川川投长钢运输有限公司	钢材	176.39	302.72
四川川投长钢集团机电设备有限公司	钢材	188.84	509.45

(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	15,455,877.56	9,843,711.96
四川川投长钢建设有限公司	677,386.80	314,710.85
四川川投长钢贸易有限公司	4,893.71	--
应付账款:		
四川川投长钢集团运输有限公司	1,146,656.39	--
四川长城特殊钢进出口有限公司	2,555,621.88	--
四川长城协和钢管有限公司	5,068,887.18	
四川川投控股股份有限公司	6,322,789.93	9,026,641.83
四川川投峨眉铁合金(集团)有限公司	2,744,458.49	--
四川川投长钢贸易有限公司	20,914,159.06	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
四川川投长钢贸易有限公司	9,464,264.68	--
应收账款:		
四川长城特殊钢(集团)有限责任公司	365,279.10	--
四川川投长钢建设有限公司	14,704.60	--
其他应收款:		
四川长城特殊钢(集团)有限责任公司	321,271,678.43	177,990,343.66
四川长城协和钢管有限公司	41,832,368.63	34,915,868.56
四川川投长钢集团机电设备有限公司	4,724,637.92	--
预付账款:		
四川川投长钢贸易有限公司	--	--
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、截至 2003 年 12 月 31 日止, 本公司由关联方四川省投资集团有限责任公司提供担保, 向中国工商银行江油市支行借款 44,000,000.00 元。根据本公司与四川省投资集团有限责任公司签订的担保协议, 本公司按照担保金额的 %向四川省投资集团有限责任公司支付自 2003 年 月 日起至 2003 年 12 月 31 日止的担保费用 1,400,000.00 元。(尚未提供文件)

B、截至 2003 年 12 月 31 日止, 中国工商银行江油市支行三合办事处为本公司开具的应付

票据余额为 186,260,000.00 元,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。

C、截至 2003 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,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。

D、截至 2003 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 70,000,000.00 元,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。

E、截至 2003 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 19,000,000.00 元,截至 2004 年 3 月 9 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 7,000,000.00 元,本协议项下本公司所欠中信实业银行重庆分行的一切债务由关联方四川长城特殊钢(集团)有限责任公司以持有本公司的定向法人股 23203950 股作为质押物提供担保。

(6) 电力供应

2003 年度,本公司向关联方四川长城特殊钢(集团)有限责任公司及控股子公司转供水、电、气含税价合计 20,906,112.03 元。

(7) 借款

无。

(8) 共同投资

无。

(9) 其他需要披露的事项

A、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钢管分厂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钢管分厂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。2003 年度，本公司已经确认资产租赁费收入 2,000,412.68 元。

B、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，2003 年起由本公司自己承担。

七、或有事项

无。

八、承诺事项

截止 2003 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

2004 年 3 月 18 日，本公司董事会审议通过的 2003 难度利润分配预案，本公司 2003 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

2003 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 326,768.73 元，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，均已计入当年“营业外支出”科目。

十一、其他重要事项

2002 年 9 月 27 日，中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司、中国长城资产管理公司、中国东方资产管理公司、川投集团公司、川投长钢集团公司签定《四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司债转股协议》及《四川川投长城特殊钢（集团）有限责任公司债转股优化方案》，将川投长钢集团公司截止 2002 年 6 月 30 日欠付中国华融资产管理公司银行借款本息

136,809 万元、欠付中国信达资产管理公司银行借款本息 26,652 万元、欠付中国长城资产管理公司银行借款本息 1,710 万元、欠付中国东方资产管理公司银行借款本息 24,427 万元、欠付川投集团公司银行借款本息 59,271 万元全额转为川投长钢集团公司的权益性资本,以上债权单位相应按债权转股权金额成为川投长钢集团公司股东。上述方案经国家经济贸易委员会[国经贸产业(2003)22 号]批复同意。2003 年 1 月 23 日,四川同兴达会计师事务所有限公司出具了编号为同兴达验字(2003)第 002 号的验资报告,审验结果为:截止 2002 年 6 月 30 日止,川投长钢集团公司变更后的投入资本为 2,498,004,585.99 元,其中实收资本 2,498,000,000.00 元,资本公积 4,585.99 元;与上述投入资本相关的资产总额为 3,974,880,986.64 元,负债总额为 1,476,876,400.65 元。变更后各股东的出资情况为:中国华融资产管理公司出资 1,368,090,000.00 元,川投集团公司出资 602,023,936.14 元,中国信达资产管理公司出资 266,520,000.00 元,中国东方资产管理公司出资 244,270,000.00 元,中国长城资产管理公司出资 17,100,649.85 元。2003 年 11 月 27 日,四川省绵阳市江油市工商行政管理局颁发了注册号为 5107811800965 的企业法人营业执照。

2003 年 11 月 18 日,川投长钢集团公司及其各股东单位与攀枝花钢铁(集团)公司签定了经营托管合同。合同约定,川投长钢集团公司的全部股东同意将其各自持有的川投长钢集团公司股权中除所有权、处置权和收益权以外的经营管理权,临时委托给攀枝花钢铁(集团)公司行使。除财务总监外,授权攀枝花钢铁(集团)公司在征求四川省有关主管部门的意见后提名含董事长、总经理在内的川投长钢集团公司领导班子,交川投长钢集团公司董事会审定,川投长钢集团公司的高级经营管理人员,由攀枝花钢铁(集团)公司提出建议名单并由川投长钢集团公司董事会重新聘任。合同约定的托管期限自合同生效之日起至攀枝花钢铁有限责任公司与川投长钢集团公司重组完毕之日止,或攀枝花钢铁有限责任公司与川投长钢集团公司不能就重组达成一致,或国家国有资产监督委员会、川投长钢集团公司金融股东总部(行)否决重组方案而导致攀枝花钢铁有限责任公司与川投长钢集团公司重组协议失效时,本合同同时失效,本合同约定的托管终止。合同约定的托管费用标准为每年(按 365 天计算)5,000.00 万元,具体收费按收费标准并实际托管天数计算;同时合同各方同意托管费在川投长钢集团公司的成本中列支;川投长钢集团公司向攀枝花钢铁(集团)公司支付的托管费由川投长钢集团公司存入专门帐户,并在年度结算后一个月内,按下列顺序和用途处置:1、以当年托管费为限弥补川投长钢集团公司当年度的亏损;2、由攀枝花钢铁(集团)公司用于收购各金融股东在川投长钢集团公司的股权,股权收购价格另行协商确定。合同经各方有权代表签署并报经金融股东总行(司)批准和加盖公章后生效。

十二、补充资料

(一) 按照中国证监会《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	资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	全面摊薄	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	107,963,614.19	12.86%	12.95%	0.1553	0.1553
营业利润	14,793,021.98	1.76%	1.77%	0.0213	0.0213
净利润	4,494,505.13	0.54%	0.54%	0.0065	0.0065
扣除非经常性损益后的净利润	4,900,660.03	0.58%	0.59%	0.0070	0.0070

(二) 按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益》规定, 计算全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益时, 2003年和2002年的非经常性损益列示如下:

非经常性损益项目	2003 年	2002 年	所得税影响
营业外收入	3,942,048.71	6,763,334.43	考虑所得税影响
营业外支出	4,348,203.61	5,873,737.37	考虑所得税影响
其中: 资产减值准备	-241,532.76	-888,777.06	不考虑所得税影响
其他	4,589,736.37	6,762,514.42	考虑所得税影响
减: 所得税	24,693.32	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	2003 年末 (度) 金额	2002 年末 (度) 金额	本年较上年增减变动 (%)	变动情况及原因
货币资金	159,433,793.82	106,338,507.04	49.93%	详见注 1
应收票据	380,451.80	3,500,906.00	-89.13%	详见注 2
其他应收款	398,153,880.25	251,206,552.40	58.50%	详见注 4
预付帐款	64,208,322.67	25,464,290.16	152.15%	详见注 5
短期借款	149,475,000.00	50,195,000.00	197.79%	详见注 13
预收帐款	124,369,301.97	60,899,259.61	104.22%	详见注 16
应付福利费	15,666,234.69	11,518,209.20	36.01%	详见注 18
应交税金	77,846,394.23	42,367,346.83	84.03%	详见注 19
其他应付款	3,871,881.66	1,178,794.10	228.46%	详见注 20
预提费用	1,885,534.73	3,143,572.62	-40.02%	详见注 22

主营业务税金及附加	7,315,107.70	4,777,959.00	53.10%	详见注 30
其他业务利润	12,950,523.84	5,223,443.07	147.93%	详见注 31
营业费用	28,575,125.38	20,408,134.96	40.02%	详见注 32
管理费用	64,063,976.45	45,865,289.18	39.68%	详见注 33
财务费用	13,482,014.22	14,243,978.23	-5.35%	详见注 34
投资收益	-5,805,293.81	522,638.07	-1210.77%	详见注 35
营业外收入	3,942,048.71	6,763,334.43	-41.71%	详见注 36

(四) 本公司 2003 年度净利润比上年下降 78.13%，主要是因为本年度公司营业费用和管理费用增加所致。

(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》、《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

二〇〇四年三月十八日

资产负债表

会企 01 表

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	注	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	106,338,507.04	159,433,793.82	短期借款	13	50,195,000.00	149,475,000.00
短期投资		-	-	应付票据	14	308,890,000.00	335,260,000.00
应收票据	2	3,500,906.00	380,451.80	应付帐款	15	585,658,129.24	536,986,306.49
应收股利		-	-	预收帐款	16	60,899,259.61	124,369,301.97
应收利息		-	-	应付工资	17	51,216,534.36	49,308,792.18
应收帐款	3	362,103,797.55	318,912,857.21	应付福利费		11,518,209.20	15,666,234.69
其他应收款	4	251,206,552.40	398,153,880.25	应付股利		-	-
预付帐款	5	25,464,290.16	64,208,322.67	应交税金	18	42,367,346.83	77,969,896.35
应收补贴款		-	-	其他应交款	19	1,178,794.10	3,871,881.66
存货	6	471,864,286.27	493,420,082.84	其他应付款	20	171,267,370.82	193,864,844.64
待摊费用	7	17,256,885.44	16,138,484.69	预提费用	21	3,143,572.62	1,885,534.73
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		-	-	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		1,237,735,224.86	1,450,647,873.28	流动负债合计		1,286,334,216.78	1,488,657,792.71
长期投资：		-	-	长期负债：		-	-
长期股权投资	8	38,822,741.35	45,017,447.54	长期借款	22	3,130,000.00	3,220,000.00
长期债权投资		-	-	应付债券		-	-
长期投资合计		38,822,741.35	45,017,447.54	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	1,502,105,984.57	1,504,641,489.85	长期负债合计		3,130,000.00	3,220,000.00
减：累计折旧	9	743,125,285.07	763,458,364.00	递延税款：		-	-
固定资产净值	9	758,980,699.50	741,183,125.85	递延税款贷项	23	18,073,300.69	15,061,083.91
减：固定资产减值准备	9	53,990,376.81	56,209,055.72			-	-
固定资产净额	9	704,990,322.69	684,974,070.13	负债合计		1,307,537,517.47	1,506,938,876.62
工程物资		2,280,417.38	3,348,716.35			-	-
在建工程	10	60,073,383.45	70,415,395.28			-	-
固定资产清理		-62,200.00	-	股东权益：		-	-
固定资产合计		767,281,923.52	758,738,181.76	股本	24	695,142,187.00	695,142,187.00
无形资产及其他资产：		-	-	减：已归还投资		-	-
无形资产	11	94,556,717.95	92,296,923.57	股本净额	24	695,142,187.00	695,142,187.00
长期待摊费用	12	514,681.24	-	资本公积	25	275,116,930.00	279,010,202.95
其他长期资产		-	-	盈余公积	26	67,356,614.63	67,356,614.63
无形资产及其他资产合计		95,071,399.19	92,296,923.57	其中：法定公益金	26	20,176,847.90	20,176,847.90
递延税项：		-	-	未分配利润	27	-206,241,960.18	-201,747,455.05
递延税款借项		-	-	股东权益合计		831,373,771.45	839,761,549.53
资产总计		2,138,911,288.92	2,346,700,426.15	负债和股东权益总计		2,138,911,288.92	2,346,700,426.15

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 2003 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	32,279,492.11	7,734,069.88	2,273,207.40	37,740,354.59
其中：应收帐款	19,058,094.61	-	2,273,207.40	16,784,887.21
其他应收款	13,221,397.50	7,734,069.88		20,955,467.38
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	3,590,191.03		459,631.52	3,130,559.51
其中：在产品	3,590,191.03		459,631.52	3,130,559.51
库存商品	-			
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	53,990,376.81	2,460,211.67	241,532.76	56,209,055.72
其中：房屋、建筑物	15,953,796.17	2,460,211.67	241,532.76	18,172,475.08
机器设备	38,036,580.64			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		2,460,211.67	3,784,972.40
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 2003 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	1,539,398,653.90	1,735,519,757.21
减：主营业务成本	28	1,437,654,593.02	1,620,241,035.32
主营业务税金及附加		4,777,959.00	7,315,107.70
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		96,966,101.88	107,963,614.19
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）	29	5,223,443.07	12,950,523.84
减：营业费用		20,408,134.96	28,575,125.38
管理费用	30	45,865,289.18	64,063,976.45
财务费用	31	14,243,978.23	13,482,014.22
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		21,672,142.58	14,793,021.98
加：投资收益（损失以“—”号填列）	32	522,638.07	-5,805,293.81
补贴收入		-	-
营业外收入	33	6,763,334.43	3,942,048.71
减：营业外支出	34	5,873,737.37	4,348,203.61
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		23,084,377.71	8,581,573.27
减：所得税		2,530,837.11	4,087,068.14
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		20,553,540.60	4,494,505.13

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		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

编制单位：四川川投长城特殊钢股份有限公司 2003 年度

单位：元

项 目	注释	本年实际数	上年实际数
一、净利润		4,494,505.13	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		-201,747,455.05	-206,241,960.18
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		-201,747,455.05	-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		-201,747,455.05	-206,241,960.18

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 2003 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		2,094,903,251.69
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		
现金流入小计		2,094,903,251.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,790,511,374.16
支付给职工以及为职工支付的现金		149,437,915.03
支付的各项税费		68,054,449.27
支付的其他与经营活动有关的现金	35	76,535,298.68
现金流出小计		2,084,539,037.14
经营活动产生的现金流量净额		10,364,214.55
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		2,710,095.88
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		2,710,095.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		31,834,492.44
投资所支付的现金		12,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	36	
现金流出小计		43,834,492.44
投资活动产生的现金流量净额		-41,124,396.56
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		114,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		114,000,000.00
偿还债务所支付的现金		16,640,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		13,504,531.21
支付的其他与筹资活动有关的现金	37	
现金流出小计		30,144,531.21
筹资活动产生的现金流量净额		83,855,468.79
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		53,095,286.78

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		4,494,505.13
加：计提的资产减值准备		10,238,147.40
固定资产折旧		29,500,063.49
无形资产摊销		2,259,794.38
长期待摊费用摊销		514,681.24
待摊费用减少（减：增加）		1,118,400.75
预提费用增加（减：减少）		-1,258,037.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,081,118.23
固定资产报废损失		-
财务费用		13,482,014.22
投资损失（减：收益）		5,805,293.81
递延税款贷项（减：借项）		-3,012,216.78
存货的减少（减：增加）		-22,454,921.82
经营性应收项目的减少（减：增加）		-48,441,120.61
经营性应付项目的增加（减：减少）		17,036,493.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额		10,364,214.55
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		159,433,793.82
减：现金的期初余额		106,338,507.04
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		53,095,286.78

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：