

上海沪昌特殊钢股份有限公司

2002 年半年度报告

二 00 二年八月二十三日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、股本变动和主要股东持股情况	5
四、董事、监事、高级管理人员情况	7
五、管理层讨论与分析	8
六、重要事项	11
七、财务报告	13
八、备查文件	44

一、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。

许琪董事、裘建强董事、应俊惠董事因工作原因未能出席本次董事会。

公司本半年度财务会计报告未经审计。

二、 公司基本情况

(一)、公司中文名称：上海沪昌特殊钢股份有限公司

公司英文名称：SHANGHAI HU CHANG SPECIAL STEEL CO., LTD

英文缩写：SHC

(二)、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：沪昌特钢

股票代码：600665

(三)、公司注册地址：上海同济路 332 号

公司办公地址：上海宝杨路 1988 号

邮政编码：200940

公司网址：<http://www.600665shc.com>

电子信箱：shcrx@online.sh.cn

(四)、公司法定代表人：谢 蔚

(五)、公司董事会秘书：田为全

证券事务代表：金 惟

联系地址：上海宝杨路 1988 号

电话：021-56126920

传真：021-56128176

电子信箱：shcrx@online.sh.cn

(六)、公司信息披露报纸：上海证券报

公司信息披露网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司总经理办公室

(七)、其他有关资料：

1. 公司首次注册日期：1992 年 12 月 21 日

公司首次注册地点：上海同济路 332 号

公司变更注册登记日期：1999 年 12 月 16 日

公司变更注册登记地点：上海同济路 332 号

2. 企业法人营业执照注册号：3100001001480

3. 税务登记号码：31004113221887X

4. 公司聘请的会计师事务所名称：上海上会会计师事务所

办公地址：上海四川北路 1318 号福海商务中心 9 楼

(八)、主要财务数据和指标

财务指标	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润(元)	10102934.64	9769166.29
扣除非经常性损益后的净利润(元)	10604738.71	9847985.54
全面摊薄每股收益(元/股)	0.014	0.0136
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.128	0.260
全面摊薄净资产收益率(%)	0.807	0.778
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	0.851	0.787

财务指标	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
每股净资产(元)	1.74	1.74
调整后每股净资产(元)	1.73	1.73
股东权益(不含少数股东权益)(元)	1252210555.31	1255256138.93

注:非经常性损益所涉及的项目及金额:

营业外收支净额(扣除所得税影响) -501804.07 元

三、 股本变动和主要股东持股情况

1. 报告期公司股份总数及结构未发生变化。

2. 报告期期末股东总数为 65319 户

3. 报告期末前十名股东持股情况

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	性质
宝钢集团上海五钢有限公司	498,820,412	69.27	见说明
上海申银万国证券有限公司	8,202,000	1.14	法人股
上海金属材料总公司	2,847,600	0.40	法人股
建设银行上海市分行	2,358,000	0.33	法人股
工商银行上海市分行第二营业部	2,358,000	0.33	法人股
上海汽车工业有限公司	2,358,000	0.33	法人股
交通银行上海市分行	2,358,000	0.33	法人股
上海公积金管理中心	1,880,400	0.26	法人股
上海柴油机股份有限公司	1,680,000	0.23	法人股
南钢集团	1,650,000	0.23	法人股

前十名股东持股相关情况说明：

持有本公司 5%以上股份的股东宝钢集团上海五钢有限公司持有国有法人股 482,708,420 股，其中 323,427,000 股为有偿受让原上海冶金控股（集团）公司授权持有的沪昌特钢国家股，其股权变更登记手续尚在办理之中；持有法人股 8,625,880 股；持有流通股 7,486,112 股。报告期内所持股份未发生增减变动，也未发生质押、冻结或托管情况。前十名股东之间是否存在关联关系不详。

4. 报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

1. 报告期内公司董事、监事、高级管理人员所持公司股票未发生变动。
2. 报告期内，邱益中、王子安、石义庭董事因工作调动原因，徐信胜董事因退休原因，王荣庆董事因工作原因，经 2002 年 4 月 24 日召开的年度股东大会审议通过后离任。公司年度股东大会同时表决通过彭俊湘先生任公司董事，顾德骥、陆敏先生任公司独立董事。

五、管理层讨论与分析

(一)、经营成果以及财务状况简要分析

1. 报告期主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化。

项目	金额(万元)		增减比率 (%)
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	38076.25	39994.02	-4.80
主营业务利润	887.05	2047.56	-56.68
净利润	1010.29	976.92	3.42
现金及现金等价物	8007.21	-783.33	1122.20

注:(1)报告期内,主营业务收入与上年同期数相比减少,主要是由于年初设备停产中修减产及市场低迷、售价走低所致。

(2)主营业务利润减少主要是销售总量的减少、售价走低和优钢生产成本上升所致。

(3)净利润比上年同期上升主要是投资收益大幅增加所致。

(4)现金及现金等价物净增加额与上年同期相比有较大增幅,其原因为:

A.经营活动产生的现金流量净额 91866799.09 元,主要是主营业务现金回笼较快,减少应收帐款,减少采购支出,减少采购预付款所致。

B.筹资活动产生的现金流量净额-17076471.18 元,主要是派发 2001 年度现金红利所致。

C.投资活动产生的现金流量净额 5281768.98 元,主要是取得投资收益收到的现金和收到的其他与投资活动有关的现金所致。

2.报告期期末总资产、股东权益与期初数相比发生的变化

项目	金额(万元)		增减比率 (%)
	本期数	期初数	
总资产	132518.61	132961.12	-0.33
股东权益	125221.05	124116.94	0.89

注:(1)报告期总资产比期初数减少,主要是支付 2001 年股利所致。

(2) 股东权益比期初数增加,主要是本期净利润增加所致。

(二)、报告期经营情况

1. 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事特殊钢材的生产与销售,最终产品主要有轴承钢、弹簧钢、合金结构钢等优钢品种,另有少量优质普碳钢及建筑用钢材。上半年度,公司优钢产量 12.55 万吨,同比提高 1.24 万吨,优钢比 94.39%,同比提高 10.58%,再创历史最好水平。优钢品种占本年度主营业务收入的 91.7 %,上半年度实现销售收入 34927.29 万元,销售成本 34164.36 万元。

2. 报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

(三)、投资情况

1. 报告期内,公司无募集资金或以前期间募集的资金使用延续到报告期的情况。

2. 重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况:

报告期内经董事会三届五次会议审议通过,拟以自有资金 2100 万元对生产线在线剪切机进行技改立项,该项目现尚处于立项阶段,待立项工作完成,董事会决策后投入实施。该项目的建成将突破现有生产品种扩大的限制,同步提高产品成材率和产品质量,以进一步提升主导产品的档次,满足市场需求。

(四)、报告期实际经营成果与期初计划比较

项目	实际数	年度计划	完成年度计划
钢材产量	13.32 万吨	28 万吨	47.57%
其中优钢	12.55 万吨	24 万吨	52.29%
主营业务收入	38076.25 万元	78189.00 万元	48.70%
费用成本	37041.39 万元	76145.00 万元	48.65%

报告期内,由于受年初设备中修停产的影响,钢材产量未过计划的半数,同时由于钢材市场的持续低迷,主营业务收入相对减少。但公司利用自身的技术优势,加强了产品结构的调整,不断扩大优钢精品规模,上半年优钢产量已率先达标,并创历史最好记录。虽然优钢产量的突破使生产成本有所上升,成本费用仍控制在计划范围内。

(五)、公司下半年的经营计划

1、进一步提高生产运行水平,围绕优钢扩量开展各项工作。下半年

度，公司对优钢生产提出了扩量的更高目标，以弥补上半年产量上存在的缺口，这就要求公司在生产组织、装备运行、质量稳定、安全管理等方面的工作都要跟上节奏，共同寻找突破口挖掘生产潜力。公司将在预算指导下，优化管理，提高生产运行效率，努力实现优钢新的突破，确保年度预算目标的完成。

2、扎实推进技术改进，稳步实施精品战略，公司将在上半年度工作的基础上继续实施轴承钢模铸退火材、轴承钢连铸热轧材加热工艺的优化试验，扩大 SUJ₂ 轴承钢的控制冷却工艺试验的规格范围，并开展轧辊辊环材质的试验研究等。这一系列举措的展开和落实，将成为公司优质、扩量、降本工作的一个个新的增长点。

3、深挖降本潜力，提高经营效益。“扩量”和“降本”是公司下半年工作的两大主题，做好降本增效工作，对完成公司全年目标有着特别重要的意义。目前，从公司高管人员到各部门经理每个人都已确立了 1—2 个降本项目，内容涉及生产经营的方方面面，下半年，公司将切实有效地抓好这些项目，将降本增效工作向纵深推进。通过“技术降本”、“管理降本”、“责任降本”，努力实现效益最大化，要在确保无新的应收帐款产生的同时，加强动态管理，继续采用以日常催讨与法律手段相结合的方法，加大应收帐款的清欠力度，以减损增效。

4、完善管理流程，促进管理提升。通过几年来质量管理体系的更新和运行，公司生产管理、质量管理体系已转为顺畅地按体系要求的管理程序实施运行，管理程序的指导作用及效能日趋增强。下半年，公司将实施 ERP 系统管理的基础工作，利用管理计算机升级改造后的内部网络，实现办公室系统的信息化管理模式，拓展全方位管理范围，使管理流程更趋于系统化、网络化。

5、推行 CS 战略，提高员工队伍素质。CS 战略是企业文化建设的主要载体，下半年公司依然要在改善服务，提高质量，优化管理，塑造形象上化大力气。针对提高员工素质的目标和措施展开落实，争取用三年时间，把公司员工的文化水平、技术等级推上一个新台阶，共同培育良好的企业文化。

六、重要事项

(一)、公司治理方面

1、采取的措施

(1)、报告期内，公司对照中国证监会颁发的《上市公司治理准则》及其它有关文件，对公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则进行了进一步的修订，以不断完善公司法人治理结构，规范公司运作行为。

(2)、根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司建立了独立董事制度，进一步提高了董事会议事质量。

(3)、公司在董事、独立董事的选聘上，率先采用了累积投票制，以充分反映中小股东的意见。

(4)、制定了《信息披露内控制度》，进一步规范公司信息披露行为，增强信息披露的透明度，确保信息真实、准确、完整、及时地披露。

(5)、完成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》。

2、差距

(1)、尚未建立董事会专门委员会，公司将根据《准则》要求，在建立和完善独立董事制度的基础上，适时建立董事会专门委员会。

(2)、进一步优化绩效评价与激励约束机制。

(二)、报告期内，公司以 2001 年年末总股本 720,102,101 股为基数，将可分配利润的 53.3%向全体股东按每 10 股派现金红利 0.25 元（含税），派现金红利总额为 18,002,552.53 元。资本公积金不转增股本。该项决议刊登于 2002 年 4 月 25 日《上海证券报》，现金红利发放日为 2002 年 6 月 5 日。

(三)、报告期内未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四)、报告期内未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售、处置及收购兼并事项。

(五)、重大关联交易事项**1、重大关联交易信息：**

关联方	内容	金额（万元）	占同类交易总金额的比例%
宝钢集团上海五钢有限公司	采购钢坯	34770.97	98.86
宝钢集团上海五钢有限公司	销售钢材	34927.29	95.91

注：采购钢坯及销售钢材的交易价格与市场价格一致。

1、与关联方在报告期末存在的债权、债务事项：

关联方	内容	金额（万元）
宝钢集团上海五钢有限公司	应收账款	576.15
宝钢集团上海五钢有限公司	应收票据	29702.01
宝钢集团上海五钢有限公司	预付款	223.27
宝钢集团上海五钢有限公司	应付帐款	1824.05

(六)、重大合同

1. 托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项：

A、报告期内,向宝钢集团上海五钢有限公司收取场地租赁费 263.15 万元。

B、本公司将宝钢集团上海五钢有限公司 1997 年国家股和国有法人股配股注入本公司的钢管分厂中部分资产（其资产总值 11,215.3 万元），再租回给宝钢集团上海五钢有限公司，本期取得设备租赁费 500.20 万元。

2. 本报告期内，公司没有对外担保事项。

3. 报告期内公司委托他人进行现金资产管理的信息：

委托华宝信托投资有限责任公司进行总额为 5000 万元的委托理财,第一笔委托金额 3000 万元,起止日期为 2002 年 5 月 21 日至 2003 年 5 月 20 日；第二笔委托金额 2000 万元,起止日期为 2002 年 6 月 28 日至 2003 年 6 月 27 日,年收益率为 3% ,超过 3%部分按不同比例收取业绩报酬。

以上信息于 2002 年 6 月 7 日在《上海证券报》披露。报告期投资收益未及体现。

(七)、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上的股东未曾在报告期或以前期间但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的事项作出承诺。

七、财务报告(未经审计)

(一)、财务报表

- 1、资产负债表 (见附表一)
- 2、利润表及利润分配表 (见附表二)
- 3、现金流量表 (见附表三)

(二)、财务报表附注

一、公司简介

本公司系于 1991 年 9 月 4 日经[沪府办(1991) 105]号文批准,采用公开募集方式设立的股份有限公司,公司股票于 1993 年 7 月 9 日在上海证券交易所上市交易,公司属冶金工业行业,经营范围包括:钢材及其延伸制品,其主要产品(或劳务)包括:φ 8-40 毫米各种棒材,品种有合结钢、轴承钢、弹簧钢等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及相关补充规定。

2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐本位币

人民币。

4、记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础。按历史成本为计价原则,各项财产如果发生减值,则计提相应的减值准备。

5、外币业务折算方法

对涉及外币的经济业务采用业务发生当月 1 日或当日人民币市场中间汇价折合人民币记帐,期末按期末人民币市场中间汇价进行调整,与购建固定资产有关的汇兑差额计入相关资产价值,在筹建期间发生的与购建固定资产无关的汇兑差额计入长期待摊费用,其余汇兑差额列作财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业的库存现金及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

短期投资在期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

8、坏账核算方法

坏帐确认标准：

- (1) 债务人死亡或已经宣告破产。
- (2) 债务人已欠款三年以上，且有明显证据证明无法归还欠款。

坏帐核算方法：

坏帐核算采用备抵法，以年末应收帐款及其他应收款余额为依据，按下列方法计提：

- (1) 一般计提：帐龄分析法

应收帐款帐龄	坏帐准备计提率 (%)
1 年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-5年	50
5 年以上	100

(2) 特别计提：对有明显迹象表明，有可能成为坏帐的应收款项，经董事会批准，可根据该款项的实际情况计提坏帐准备。

9、存货核算方法

存货包括：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品和开发成本。取得存货（除五金辅料）时按实际成本核算，发出存货时按先进先出法计价。五金辅料按计划成本核算，材料成本差异按实际领用比例进行分摊。低值易耗品（除轧辊外）采用一次摊销法核算。轧辊领用时在待摊费用科目反映，按月根据实际的车削量进行摊销。

期末按存货可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备，可变现净值是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值，存货跌价准备按单个存货类别成本与可变现净值计量。

10、长期投资核算方法

长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资，不能变现或不准备随时变现债券、其他债权投资等。

长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本。

对于长期股权投资，若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算即公司在取得长期股权投资后，当被投资单位宣告分派利润或现金股利时，公司作为当期投资收益入账；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算即公司在取得长期股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资账面价值，并作为当期投资损益。

长期股权投资在采用权益法核算时，公司将初始投资成本与被投资单位所有者权益份额之间的股权投资差额按 10 年平均摊销，计入损益。

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。

长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值之间的差额,作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资帐面价值的差额分别提取长期投资减值准备。

11、委托贷款计价、利息确认方法及减值准备

委托贷款按实际委托的贷款金额入帐；期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，并计入“投资收益”；计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，冲回原已计提的利息并冲减当期“投资收益”；在期末时按照可回收金额低于委托贷款帐面价值的差额，计提减值准备。

12、固定资产及折旧

固定资产标准为使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的资产。固定资产按购建时的实际成本计价。

固定资产折旧方法：按直线法平均计算折旧，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值后确定折旧率。

类别	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-45	3%	2.2%-9.7%
机电设备	14-28	3%	3.5%-6.9%
运输设备	12	3%	8.1%
其他设备	8-22	3%	4.4%-12%

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

在建工程达到预定可使用状态时转作固定资产。

在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

14、借款费用

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

15、无形资产计价和摊销方法

无形资产是指企业为生产商品或者提供劳务，出租给他人，或为管理目的而持有的，没有实物形态的非货币性长期资产。按实际成本计价，在下列预计收益期限内平均摊销：

类别	摊销年限
土地使用权	50 年

无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用是指已经支出，但收益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其中开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益，其余长期待摊费用在下列受益期限内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

17、收入确认原则

销售商品的收入，应当在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入与成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下（即劳务总收入和总成本能可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能可靠地确定时），将在期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在期末对劳务收入分别按以下二种情况确认和计量：

(1)如果发生的劳务成本预计能够获得补偿，应按已发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

(2)如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿,应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本作为当期费用;

(3)如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,应按已经发生的劳务成本作为当期费用,不确认收入。

18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》,在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本,并能有效地对其实施控制,或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下,但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时,应将被投资企业纳入合并范围。在编制合并报表时,以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据,在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上,对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。

20、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件,公司将其列为负债:

- (1)该义务是企业承担的现时义务。
- (2)该义务履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3)该义务金额能够可靠地计量。

三、主要税项

流转税:增值税税率 17%。

营业税税率 5%。

所得税:按应纳税所得额的 33%计征,按 18%返回,实际执行税率 15%。

四、控股子公司及合营企业情况(单位:人民币万元)

公司全称	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	本公司所占权益比例	未合并原因及对财务状况的影响
上海沪昌国际贸易有限公司	1290	商业贸易	1090	84.5%	
上海沪昌余山畜牧水产有限公司	540	畜牧水产	540	100%	
上海沪昌房地产发展有限公司	1500	房地产	1000	66.67%	
上海沪昌余山度假村	2250	餐饮客房	2050	99.11%	

昆山市沪昌大酒家	444	饮食	358	80.62%	营业执照已被吊销,正在清理
浙江省玉环县沪环环卫公司	462	环卫制造	250	54.11%	三项指标未达到合并金额的 10%
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	980	钢管生产	200	51.02%	营业执照已被吊销,正在清理

五、会计报表项目附注(单位:人民币元)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金	-	-	45,903.84	-	-	54,834.88
小计	-	-	45,903.84	-	-	54,834.88
银行存款	-	-	196,846,717.79	-	-	138,657,802.9
美元户	31,397.96	1:8.2766	259,868.36	31,397.96	1:8.2766	259,868.36
小计	31,397.96	-	197,106,586.15	31,397.96	-	138,972,506.14
其他货币资金	-	-	97,990,456.15	-	-	76,098,343.11
小计	-	-	97,990,456.15	-	-	76,098,343.11
合计	31,397.96	-	295,142,946.14	31,397.96	-	215,070,849.25

2、短期投资

账面价值

项目	期末数		
	投资金额	跌价准备	账面价值
国债投资	10,000,000.00	-	10,000,000.00
股票投资	3,693,400.00	-	3,693,400.00
委托理财	50,000,000.00	-	50,000,000.00
合计	63,693,400.00	-	63,693,400.00

项目	期初数		
	投资金额	跌价准备	账面价值
国债投资	61,003,150.00	-	61,003,150.00
股票投资	1,433,143.00	-	1,433,143.00
委托理财	-	-	-
合计	62,436,293.00	-	62,436,293.00

以上其他投资的明细情况:

投资项目	期末余额	资金投入时间	所得收益
宝钢财务公司国债等投资	10,000,000.00	2002 年 6 月	未及体现
华宝信托投资公司委托理财	50,000,000.00	2002 年 5-6 月	
银河证券中山北路营业部股票	147,300.00	2002 年 3 月	未及体现
华鑫证券宝山营业部股票	523,900.00	2002 年 3-5 月	未及体现
招商银行(法人网下中签)	3,022,200.00	2002 年 4 月	未及体现
合计	63,693,400.00		

3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,702,500.00	61,420,702.15
商业承兑汇票	377,020,122.38	328,633,907.87
合计	378,722,622.38	390,054,610.02

应收票据中持本公司 5%（含 5%）以上股份的宝钢集团上海五钢有限公司欠款 297,020,100.00 元。

期末应收票据中没有贴现、抵押的应收票据。

4、应收账款

账面价值

账龄	期末数				
	金额(原发生数)	占总金额的比例 (%)	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	21,773,701.70	43.37	863,843.95	20,909,857.75	5%
1—2 年	3,171,961.01	6.32	317,196.10	2,854,764.91	10%
2—3 年	10,067,702.27	20.06	3,020,310.68	7,047,391.59	30%
3 年以上	15,186,594.74	30.25	8,310,539.66	6,876,055.08	50-100%
合计	50,199,959.72	100.00	12,511,890.39	37,688,069.33	

账龄	期初数				
	金额(原发生数)	占总金额的比例 (%)	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	17,276,878.81	34.28	863,843.95	16,413,034.86	5%
1—2 年	3,171,961.01	6.29	317,196.10	2,854,764.91	10%
2—3 年	10,067,702.27	19.98	3,020,310.68	7,047,391.59	30%
3 年以上	19,885,287.68	39.45	13,009,232.60	6,876,055.08	50-100%
合计	50,401,829.77	100.00	17,210,583.33	33,191,246.44	

①本公司采用帐龄分析法计提坏帐准备，根据本公司以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量的信息，确定计提比例。其中，对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大，如债务单位撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等，且应收款项逾期 3 年以上的，按 50%比例计提坏帐准备；大于 5 年的，按 100%全额计提坏帐准备。

②本年度实际冲销的应收帐款明细

单位	金额	原因
无锡五星冷拔型钢联营厂	4,698,692.94	多年多次催讨未果，已失诉讼时效

③应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款列示如下:

应收帐款	期末数	期初数
宝钢集团上海五钢有限公司	5,761,521.01	-

④应收账款项目前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额比例如下:

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款前五名合计	24,859,246.32	49.52	24,370,115.03	48.35

5、其他应收款

(1)账面价值

账龄	期末数				
	金额(原发生数)	占总金额的比 (%)	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	1,105,586.65	4.01	48,022.33	1,057,564.32	5%
1-2 年	654,108.97	2.37	81,480.35	572,628.62	10%
2-3 年	7,377,498.95	26.74	2,213,249.68	5,164,249.27	30%
3 年以上	18,451,381.50	66.88	17,195,048.76	1,256,332.74	50-100%
合计	27,588,576.07	100.00	19,537,801.12	8,050,774.95	

账龄	期初数				
	金额(原发生数)	占总金额的比例 (%)	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	960,446.58	2.55	48,022.33	912,424.25	5%
1-2 年	814,803.55	2.17	81,480.35	733,323.20	10%
2-3 年	7,377,498.95	19.62	2,213,249.68	5,164,249.27	97.5%
3 年以上	28,451,381.50	75.66	17,195,048.76	11,256,332.74	50-100%
合计	37,604,130.58	100.00	19,537,801.12	18,066,329.46	

(2)金额较大的其他应收款明细情况:

性质及内容	期末金额	期初金额
惠天大厦工程	14,142,474.17	14,142,474.17

①本公司采用帐龄分析法计提坏帐准备,根据本公司以往的经验,债务单位的实际财务状况和现金流量的信息,确定计提比例。其中,对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大,如债务单位撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等,且应收款项逾期 3 年以上的,按 50%比例计提坏帐准备;大于 5 年的,按 100%全额计提坏帐准备。

②其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

③其他应收款项目前五名欠款户的金额合计及占其他应收款总额比例:

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应收款前五名合计	20,838,848.02	75.53	31,785,871.76	84.53

6、预付账款

	期末数		期初数	
	余额	比例%	余额	比例%
1 年以内	7,234,036.51	36.57	53,295,198.20	80.49
1—2 年	9,712,995.48	49.10	9,826,711.69	14.84
2—3 年	2,836,000.00	14.33	3,094,413.57	4.67
3 年以上	-	-	-	-
合计	19,783,031.99	100.00	66,216,323.46	100.00

(1) 帐龄超过 1 年的预付帐款主要为预付工程款。

(2) 预付帐款中预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股东单位的款项列示如下：

预付帐款	期末数	期初数
宝钢集团上海五钢有限公司	2,232,651.51	58,083,198.20

7、存货

(1) 账面价值

项目	期末数		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	46,620,037.63	2,586,948.34	44,033,089.29
在产品	13,434,628.74	2,359,919.93	11,074,708.81
产成品	5,024,048.27	357,391.29	4,666,656.98
开发成本	41,934,937.40	2,394,027.95	39,540,909.45
合计	107,013,652.04	7,698,287.51	99,315,364.53

项目	期初数		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	47,549,097.44	2,586,948.34	45,275,487.83
在产品	16,276,466.75	2,359,919.93	13,569,230.52
产成品	3,536,775.71	357,391.29	3,213,361.99
开发成本	46,102,458.26	2,394,027.95	43,708,430.31
合计	113,464,798.16	7,698,287.51	105,766,510.65

(2) 跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
原材料	2,273,609.61	-	-	2,273,609.61
在产品	2,707,236.23	-	-	2,707,236.23
产成品	323,413.72	-	-	323,413.72
开发成本	2,394,027.95	-	-	2,394,027.95
合计	7,698,287.51	-	-	7,698,287.51

可变现净值确定的依据为期末存货市价。

8、待摊费用

类 别	期末结存的原因	期末数	期初数
轧辊消耗	一次领用，分月按轧制量摊销	623,004.47	712,926.72
房租	受益期至 2002 年 8 月	5,333.30	21,333.32
印花税	集中购买，分月按合同完税	76,435.20	-
合计		704,772.97	734,260.04

9、长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	期末数			期初数		
	期末余额	减值准备	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
股票	35,940,994.00	-	35,940,994.00	35,940,994.00	-	35,940,994.00
其他股权投资	12,672,271.45	3,500,000.00	9,172,271.45	12,679,059.86	3,500,000.00	9,179,059.86
合计	48,613,265.45	3,500,000.00	45,113,265.45	48,620,053.86	3,500,000.00	45,120,053.86

(2) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	初始投资额	期末余额
华泰财产保险有限公司	法人股	3,000,000	3,000,000.00	3,000,000.00
申银万国证券公司	法人股	506,070	1,000,000.00	1,000,000.00
永乐股份有限公司	法人股	100,000	180,000.00	180,000.00
交通银行	法人股	2,404,200	3,282,240.00	3,282,240.00
太平洋保险公司	法人股	5,800,000	5,800,000.00	5,800,000.00
光大银行	法人股	5,000,000	9,000,000.00	9,000,000.00
上海浦东发展银行	法人股	10,000,000	13,100,000.00	13,100,000.00
上海永久股份有限公司	法人股	100,000	550,000.00	550,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	法人股	28,754	28,754.00	28,754.00
合计	— —	— —	35,940,994.00	35,940,994.00

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	投资金额
嵊泗东海度假村	20%	540,000.00
江苏沪江特殊钢制品有限公司	40%	4,000,000.00
浙江省玉环县沪环环卫公司	54.11%	2,500,000.00
上海联威集装箱储运公司	固定返利	2,616,736.67
深圳华鼎财经资讯股份有限公司	-	850,000.00
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	51.02%	2,000,000.00

昆山市沪昌大酒家	80.62%	3,580,000.00
合计	-	16,086,736.67

(4) 长期股权投资权益法核算披露内容

(A) 本期变动

被投资单位名称	期初余额	本期增加投资	本期减少投资	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利	期末余额
嵊泗东海度假村	561,364.19	-	-	-	-	561,364.19
江苏沪江特殊钢制品有限公司	1,542,651.16	-	-	-40,775.27	-	1,501,875.89
浙江省玉环县沪环环卫公司	2,681,443.38	-	-	33,986.86	-	2,715,430.24
上海联威集装箱储运公司	2,616,736.67	-	-	-	-	2,616,736.67
深圳华鼎财经资讯股份有限公司	850,000.00	-	-	-	-	850,000.00
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00
昆山市沪昌大酒家	2,426,864.46	-	-	-	-	2,426,864.46
合计	12,679,059.86	-	-	-6,788.41	-	12,672,271.45

(B) 累计变动

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	累计减少投资额	被投资单位权益累计增减额	累计分得现金红利	期末余额
嵊泗东海度假村	540,000.00	-	-	21,364.19	-	561,364.19
江苏沪江特殊钢制品有限公司	4,000,000.00	-	-	-2,498,124.11	-	1,501,875.89
浙江省玉环县沪环环卫公司	2,500,000.00	-	-	215,430.24	-	2,715,430.24
上海联威集装箱储运公司	2,616,736.67	-	-	-	-	2,616,736.67
深圳华鼎财经资讯股份有限公司	850,000.00	-	-	-	-	850,000.00
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00
昆山市沪昌大酒家	3,580,000.00	-	-	-1,153,135.54	-	2,426,864.46
合计	16,086,736.67	-	-	-3,414,465.22	-	12,672,271.45

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	涉嫌欺诈, 准备诉讼
江苏沪江特殊钢制品有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	停止经营活动
昆山市沪昌大酒家	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	停止经营活动
合计	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	

10、长期债权投资

(1) 委托贷款账面价值

	期末数			期初数		
	期末余额	减值准备	帐面价值	期初余额	减值准备	帐面价值
仲亨公司	7,500,000.00	7,500,000.00	-	7,500,000.00	7,500,000.00	-
上海有色金属压延厂	2,530,000.00	2,530,000.00	-	2,560,000.00	2,560,000.00	-
沪昌工贸公司	3,700,000.00	3,700,000.00	-	3,700,000.00	3,700,000.00	-
宁海县外贸物资公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-
吴江物资公司	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-
合计	17,230,000.00	17,230,000.00	-	17,260,000.00	17,260,000.00	-

(2)委托贷款减值准备

项目	期初数	本期计提数	本期转回数	期末数	计提原因
仲亨公司	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00	借款单位撤消, 已无法收回
上海有色金属压延厂	2,560,000.00	-	30,000.00	2,530,000.00	企业发生严重困难, 可能无法收回
沪昌工贸公司	3,700,000.00	-	-	3,700,000.00	企业正在申请歇业, 已无法收回
宁海县外贸物资公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	借款单位倒闭, 已无法收回
吴江物资公司	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	借款单位资不抵债, 已无法收回
合计	17,260,000.00	-	30,000.00	17,230,000.00	

11、固定资产、累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	217,127,118.42	6,000.00	402,103.12	216,731,015.30
机电设备	394,783,735.83	904,400.00	528,670.70	395,159,465.13
运输设备	7,055,229.00	-	-	7,055,229.00
其他设备	5,271,346.46	-	-	5,271,346.46
合计	624,237,429.71	910,400.00	930,773.82	624,217,055.89

累计折旧

房屋及建筑物	48,777,513.19	3,045,423.14	172,769.44	51,650,166.89
机电设备	212,490,617.20	11,801,281.31	335,768.40	223,956,130.11
运输设备	3,865,098.10	335,758.22	-	4,200,856.32
其他设备	3,846,522.23	238,604.21	-	4,085,126.44
合计	268,979,750.72	15,421,066.88	508,537.84	283,892,279.76
净值	355,257,678.99	-	-	340,324,776.13

本期在建工程转入固定资产数 904,400.00 元。

公司固定资产无抵押、担保情况。

12、固定资产减值准备

	期初数	本期计提数	本期转回数	期末数	计提原因
房屋及建筑物	7,877,538.60	-	-	7,877,538.60	房屋陈旧, 市价下跌
机电设备	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	设备过时陈旧已无法使用
运输设备	-	-	-	-	
其他设备	-	-	-	-	
合计	11,377,538.60	-	-	11,377,538.60	

13、在建工程**(1)账面价值**

类别	期末数	期初数
原值	1,459,419.04	1,997,755.83
减值准备	-	-
账面价值	1,459,419.04	1,997,755.83

(2) 增减变动

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定 资产数	其他减少 数	期末数	资金来源	工程投入占 预算的比例
后道改造 A 线	209,545.24	8,463.51	-	-	218,008.75	自筹资金	40%
董事长室装修	418,423.64	-	-	-	418,423.64	自筹资金	95%
辊缝机构改进	1,400.00	-	-	-	1,400.00	自筹资金	80%
连轧双槽辊	114,124.94	-	-	-	114,124.94	自筹资金	90%
前道计算机改造	594,600.00	300,000.00	894,600.00	-	-	自筹资金	-
等离子切割机	9,800	-	9,800.00	-	-	自筹资金	-
双梁车	60,776.82	-	-	-	60,776.82	自筹资金	90%
夹紧缸	40,000.00	-	-	-	40,000.00	自筹资金	90%
佘山度假村装修工程	549,084.89	-	-	-	549,084.89	自筹资金	95%
股东大会计算机系统	-	57,600.00	-	-	57,600.00	自筹资金	60%
合计	1,997,755.53	366,063.51	904,400.00	-	1,459,419.04		

本期未发生利息资本化。

14、无形资产**(1) 账面价值**

	期末数	期初数
账面净值	116,038,642.42	116,550,347.44
减值准备	69,473,487.18	69,473,487.18
账面价值	46,565,155.24	47,076,860.26

(2) 增减变动

项目	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
宝钢集团上海五钢有限公司钢 管分厂土地使用权等	116,550,347.44	-	-	511,705.02	116,038,642.42
合计	116,550,347.44	-	-	511,705.02	116,038,642.42

(3) 其他资料

项目	取得方式	原始金额	累计摊销数	期末数	剩余摊余年限
宝钢集团上海五钢 有限公司钢管分厂 土地使用权等	1997 年 12 月配股时 作为国家股转入	125,873,174.50	9,834,532.08	116,038,642.42	45 年

(4) 无形资产减值准备

项目	期初数	本期计提数	本期转回数	期末数	计提原因
煤气增容费	69,473,487.18	-	-	69,473,487.18	该项目已无价值，不为企业 带来未来经济利益的流入

15、应付账款

	期末数	期初数
余额	23,943,590.46	27,791,221.01
其中：账龄超过 3 年的余额	-	-
合计	23,943,590.46	27,791,221.01

其中：欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的宝钢集团上海五钢有

限公司 18,240,481.90 元。

16、预收账款

	期末数	期初数
余额	8,379,249.34	11,101,416.65
其中：账龄超过 1 年的余额	-	-
合计	8,379,249.34	11,101,416.65

其中：没有预收持 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

17、应付工资

	期末数	期初数
余额	38,099.00	38,099.00
其中：拖欠性质工资	-	-
工效挂钩工资	-	-
合 计	38,099.00	38,099.00

18、应付股利

投资人	期末数	期初数	备注
法人股股利	153,900.00	153,900.00	应付 1994 年法人股股利
法人股股利	699,597.54	719,177.54	应付 1995 年法人股股利
子公司少数股东股利	807,435.87	807,435.87	房地产公司的少数股东股利
法人股股利	966,571.35	18,002,552.53	应付 2001 年法人股股利
合计	2,627,504.76	19,683,065.94	

19、应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	5,599,214.82	1,453,034.02
营业税	127,838.43	-57,873.82
城建税	412,365.35	106,306.82
所得税	243,942.76	275,403.78
个调税	36,290.86	180,753.05
合计	6,419,652.22	1,957,623.85

20、其他应交款

项目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	166,872.38	36,557.65	增值税及营业税的 3%
堤防费	55,624.12	12,185.89	增值税及营业税的 1%
义务兵优待金	16,625.03	3,593.58	增值税及营业税的 0.3%
河道整修费	15,013.44	4,153.88	增值税及营业税的 0.25%
合计	254,134.97	56,491.00	

21、其他应付款

	期末数	期初数
余额	19,910,296.82	18,321,523.37
其中：账龄超过 3 年的余额	-	-

其中：没有欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

22、股本

(1) 本期变动及说明：

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	496,868,420	-	-	-	-	-	496,868,420
其中：国家拥有股份	323,427,000	-	-	-	-	-	323,427,000
境内法人持有股份	173,441,420	-	-	-	-	-	173,441,420
2、募集法人股	76,233,681	-	-	-	-	-	76,233,681
3、转配股	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	573,102,101	-	-	-	-	-	573,102,101
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	147,000,000	-	-	-	-	-	147,000,000
已流通股份合计	147,000,000	-	-	-	-	-	147,000,000
三、股份总数	720,102,101	-	-	-	-	-	720,102,101

23、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	367,530,885.33	-	-	367,530,885.33
其他资本公积	-	938,218.89	-	938,218.89
合计	367,530,885.33	938,218.89	-	368,469,104.22

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	31,398,285.20	-	-	31,398,285.20
任意盈余公积	71,082,858.11	-	-	71,082,858.11
公益金	35,260,062.02	-	-	35,260,062.02
合计	137,741,205.33	-	-	137,741,205.33

25、未分配利润

	本期	上期
净利润	10,102,934.62	9,769,166.29
加：年初未分配利润	15,795,210.12	26,614,357.37
可供分配的利润	25,898,144.74	36,383,523.66
减：提取法定盈余公积	-	-
提取法定公益金	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
年末未分配利润	25,898,144.74	36,383,523.66

26、主营业务收入及主营业务成本

(1)按主营业务种类列示：

项目	本期		上期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢材销售及加工	380,762,503.39	370,413,900.70	399,940,167.97	378,531,931.79
合计	380,762,503.39	370,413,900.70	399,940,167.97	378,531,931.79

(2)

业务分部报表

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
(1)主营业务收入：		
冶金	364,156,504.80	398,951,975.22
贸易	13,259,504.45	39,817,318.64
房地产	4,514,010.00	-
餐饮服务	-	-
小 计	381,930,019.25	438,769,293.86
公司内各业务分部间相互抵销	1,167,515.86	38,829,125.89
合 计	380,762,503.39	399,940,167.97
(2)主营业务成本：		
冶金	354,572,236.06	378,434,075.36
贸易	12,763,014.38	38,926,982.32
房地产	4,246,166.12	-
餐饮服务	-	-
小 计	371,581,416.56	417,361,057.68
公司内各业务分部间相互抵销	1,167,515.86	38,829,125.89
合 计	370,413,900.70	378,531,931.79

(3) 公司向前五名客户销售总额及占公司全部销售收入的比例：

	本期		上期	
	销售总额	比例	销售总额	比例
公司向前五名客户销售总额及比例	366,213,116.48	96.18%	382,908,718.09	95.74%

27、主营业务税金及附加

税种	本期	上期	计缴标准
城建税	874,201.87	651,812.14	营业税及增值税的 1-7%
教育费附加	374,647.76	279,005.72	营业税及增值税的 3%
堤防费	2,292.60	1,198.22	营业税及增值税的 1%
义务兵优待金	687.78	359.47	营业税及增值税的 0.3%
河道整修费	573.15	299.55	营业税及增值税的 0.25%
营业税	225,700.50	-	营业额的 5%
合计	1,478,103.66	932,675.10	

28、其他业务利润

类别	本期数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
废次料销售	3,712,366.03	3,787,729.81	-75,363.78
材料销售	472,622.77	538,225.57	-65,602.80
运杂费	647,023.76	2,157.76	644,866.00
服务费	-	-	-
租赁收入	7,643,961.00	3,151,433.68	4,492,527.32
钢坯销售	16,215,949.65	15,451,353.52	764,596.13
合计	28,691,923.21	22,930,900.34	5,761,022.87

类别	上期数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
废次料销售	4,102,037.05	4,232,230.97	-130,193.92
材料销售	871,282.78	953,796.30	-82,513.52
运杂费	851,032.12	1,983.46	849,048.66
服务费	200,000.00	11,000.00	189,000.00
租赁收入	7,693,800.00	3,982,977.60	3,710,822.40
钢坯销售	24,548,416.19	23,659,255.05	889,161.14
合计	38,266,568.14	32,841,243.38	5,425,324.76

29、财务费用

类别	本期	上期
利息支出	-	4,468,781.00

减：利息收入	595,283.95	229,584.78
银行手续费	14,775.19	3,455.72
合计	-580,508.76	4,242,651.94

30、投资收益

项目	本期	上期
法人股股票投资收益	520,000.00	510,000.00
公司按权益法核算的投资公司权益金额	153,211.59	-89,062.82
委托贷款利息	-	147,070.86
定单利息	168,525.00	771,325.00
短期投资返利	5,146,824.04	-
收回已提减值准备的委托贷款	30,000.00	-
国债投资收益	414,783.92	-
合计	6,433,344.55	1,339,333.04

31、营业外收入

主要项目类别	内容	本期	上期
罚款收入	企业内部罚款收入	2,630.00	
处置固定资产收益		134,371.20	42,605.17
其他应付款转入	97 年法人股手续费多余款		107.99
合计		137,001.20	42,713.16

32、营业外支出

主要项目类别	本期	上期
处理固定资产净损失	229,374.02	57,919.81
应交个调税尾数调整	-0.03	-
赞助支出	2,000.00	2,000.00
债务重组损失	372,600.00	-
房屋纠纷赔偿费	57,632.00	61,612.60
合计	661,605.99	121,532.41

33、支付的其他与经营活动有关的现金 3,061,551.39 元。其中：

项目	本期
企业财产保险	354,956.88
离岗人员社保费等	1,593,963.65
差旅费	103,421.50
合计	2,052,342.03

34、支付的其他与筹资活动有关的现金 20,910.00 元，系支付公司 1997 年法人股配股权转让费。

35、支付的其他与投资活动有关的现金 173,082,200.00 元。其中：

项目	本期
兴业银行定单存款	10,000,000.00
交通银行宝山支行通知存款	30,000,000.00
华宝信托投资公司委托理财	50,000,000.00
宝钢财务公司国债投资	60,000,000.00
银河证券中山北路营业部	20,000,000.00
招商银行（法人网下中签）	3,022,200.00
合计	173,022,200.00

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

(1) 账面价值

账龄	期末数				
	金额(原发生数)	占总金额的比例 (%)	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	18,808,007.77	47.52	714,137.99	18,093,869.78	5%
1-2 年	3,080,500.20	7.78	308,050.02	2,772,450.18	10%
2-3 年	9,003,141.10	22.75	2,700,942.33	6,302,198.77	30%
3 年以上	8,687,228.04	21.95	5,054,222.61	3,633,005.43	50-100%
合计	39,578,877.11	100.00	8,777,352.95	30,801,524.16	

账龄	期初数				
	金额(原发生数)	占总金额的比例 (%)	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	14,282,759.74	35.93	714,137.99	13,568,621.75	5%
1-2 年	3,080,500.20	7.75	308,050.02	2,772,450.18	10%
2-3 年	9,003,141.10	22.65	2,700,942.33	6,302,198.77	30%
3 年以上	13,385,920.98	33.67	9,752,915.55	3,633,005.43	50-100%
合计	39,752,322.02	100.00	13,476,045.89	26,276,276.13	

① 本公司采用帐龄分析法计提坏帐准备，根据本公司以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量的信息，确定计提比例。其中，对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大，如债务单位撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等，且应收款项逾期 3 年以上的，按 50% 比例计提坏帐准备；大于 5 年的，按 100% 全额计提坏帐准备。

②本年度实际冲销的应收帐款明细

单位	金额	原因
无锡五星冷拔型钢联营厂	4,698,692.94	多年多次催讨未果, 已失诉讼时效

③应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款列示如下:

应收帐款	期末数	期初数
宝钢集团上海五钢有限公司	5,761,521.01	-

④应收账款项目前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额比例如下:

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款前五名合计	24,859,246.32	62.81	24,370,115.03	61.30

2、其他应收款

账面价值

账龄	期末数				
	金额(原发生数)	占总金额的比例 (%)	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	4,308,219.97	11.03	208,493.51	4,099,726.46	5%
1-2 年	7,062,391.40	18.09	706,239.14	6,356,152.26	10%
2-3 年	1,797,631.17	4.61	539,289.35	1,258,341.82	30%
3 年以上	25,875,268.02	66.27	15,875,268.02	10,000,000.00	50-100%
合计	39,043,510.56	100.00	17,329,290.02	21,714,220.54	

账龄	期初数				
	金额(原发生数)	占总金额的比例 (%)	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	4,169,870.14	10.72	208,493.51	3,961,376.63	5%
1-2 年	7,062,391.40	18.15	706,239.14	6,356,152.26	10%
2-3 年	1,797,631.17	4.62	539,289.35	1,258,341.82	30%
3 年以上	25,875,268.02	66.51	15,875,268.02	10,000,000.00	50-100%
合计	38,905,160.73	100.00	17,329,290.02	21,575,870.71	

3、长期股权投资

(1)账面价值

项 目	期末数			期初数		
	期末余额	减值准备	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
股票	35,940,994.00	-	35,940,994.00	35,940,994.00	-	35,940,994.00
其他股权投资	41,358,765.76	3,500,000.00	37,858,765.76	42,296,139.34	3,500,000.00	38,796,139.34
合计	77,299,759.76	3,500,000.00	73,799,759.76	78,237,133.34	3,500,000.00	74,737,133.34

(2) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	初始投资额	期末余额
华泰财产保险有限公司	法人股	3,000,000	3,000,000.00	3,000,000.00
申银万国证券公司	法人股	506,070	1,000,000.00	1,000,000.00
永乐股份有限公司	法人股	100,000	180,000.00	180,000.00
交通银行	法人股	2,404,200	3,282,240.00	3,282,240.00
太平洋保险公司	法人股	5,800,000	5,800,000.00	5,800,000.00
光大银行	法人股	5,000,000	9,000,000.00	9,000,000.00
上海浦东发展银行	法人股	10,000,000	13,100,000.00	13,100,000.00
上海永久股份有限公司	法人股	100,000	550,000.00	550,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	法人股	28,754	28,754.00	28,754.00
合计	—	—	35,940,994.00	35,940,994.00

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	投资金额
嵊泗东海度假村	20%	540,000.00
江苏沪江特殊钢制品有限公司	40%	4,000,000.00
浙江省玉环县沪环环卫公司	54.11%	2,500,000.00
上海联威集装箱储运公司	固定返利	2,616,736.67
深圳华鼎财经资讯股份有限公司	-	850,000.00
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	51.02%	2,000,000.00
上海沪昌国际贸易有限公司	84.50%	10,900,000.00
上海沪昌房地产发展有限公司	66.67%	10,000,000.00
上海沪昌佘山度假村	91.11%	20,503,208.57
上海沪昌佘山畜牧水产有限公司	100.00%	5,398,000.00
昆山市沪昌大酒家	80.62%	3,580,000.00
合计	-	62,887,945.24

(4) 长期股权投资权益法核算披露内容**(A) 本期变动**

被投资单位名称	期初余额	本期增加投资	本期减少投资	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利	期末余额
嵊泗东海度假村	561,364.19	-	-	-	-	561,364.19
江苏沪江特殊钢制品有限公司	1,542,651.16	-	-	-40,775.27	-	1,501,875.89
浙江省玉环县沪环环卫公司	2,681,443.38	-	-	33,986.86	-	2,715,430.24

上海联威集装箱储运公司	2,616,736.67	-	-	-	-	2,616,736.67
深圳华鼎财经资讯股份有限公司	850,000.00	-	-	-	-	850,000.00
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00
上海沪昌国际贸易有限公司	5,484,506.79	-	-	-91,280.79	-	5,393,226.00
上海沪昌房地产发展有限公司	7,051,115.03	-	-	-95,043.77	-	6,956,071.26
上海沪昌余山度假村	14,933,641.98	-	-	-416,666.79	-	14,516,975.19
上海沪昌余山畜牧水产有限公司	2,147,815.68	-	-	-327,593.82	-	1,820,221.86
昆山市沪昌大酒家	2,426,864.46	-	-	-	-	2,426,864.46
合计	42,296,139.34	-	-	-937,373.58	-	41,358,765.76

(B) 累计变动

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	累计减少投资额	被投资单位权益累计增减额	累计分得现金红利	期末余额
嵊泗东海度假村	540,000.00	-	-	21,364.19	-	561,364.19
江苏沪江特殊钢制品有限公司	4,000,000.00	-	-	-2,498,124.11	-	1,501,875.89
浙江省玉环县沪环环卫公司	2,500,000.00	-	-	215,430.24	-	2,715,430.24
上海联威集装箱储运公司	2,616,736.67	-	-	-	-	2,616,736.67
深圳华鼎财经资讯股份有限公司	850,000.00	-	-	-	-	850,000.00
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00
上海沪昌国际贸易有限公司	10,900,000.00	-	-	-5,506,774.00	-	5,393,226.00
上海沪昌房地产发展有限公司	10,000,000.00	-	-	-3,043,928.74	-	6,956,071.26
上海沪昌余山度假村	20,503,208.57	-	-	-5,986,233.38	-	14,516,975.19
上海沪昌余山畜牧水产有限公司	5,398,000.00	-	-	-3,577,778.14	-	1,820,221.86
昆山市沪昌大酒家	3,580,000.00	-	-	-1,153,135.54	-	2,426,864.46
合计	62,887,945.24	-	-	-21,529,179.48	-	41,358,765.76

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	涉嫌欺诈, 准备诉讼
江苏沪江特殊钢制品有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	停止经营活动
昆山市沪昌大酒家	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	停止经营活动
合计	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	

4、长期债权投资**(1) 委托贷款账面价值**

	期末数			期初数		
	期末余额	减值准备	帐面价值	期初余额	减值准备	帐面价值
仲亨公司	7,500,000.00	7,500,000.00	-	7,500,000.00	7,500,000.00	-
上海有色金属压延厂	2,530,000.00	2,530,000.00	-	2,560,000.00	2,560,000.00	-
沪昌工贸公司	3,700,000.00	3,700,000.00	-	3,700,000.00	3,700,000.00	-
宁海县外贸物资公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-
吴江物资公司	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-

上海沪昌房地产 发展有限公司	14,300,000.00	-	14,300,000.00	14,300,000.00	-	14,300,000.00
合计	31,530,000.00	17,230,000.00	14,300,000.00	31,560,000.00	17,260,000.00	14,300,000.00

(2) 委托贷款减值准备

种类	期初数	本期计提数	本期转回数	期末数	计提原因
仲亨公司	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00	借款单位撤消, 已无法收回
上海有色金属压延厂	2,530,000.00	-	-	2,530,000.00	企业发生严重困难, 可能无法收回
沪昌工贸公司	3,700,000.00	-	-	3,700,000.00	企业正在申请歇业, 已无法收回
宁海县外贸物资公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	借款单位倒闭, 已无法收回
吴江物资公司	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	借款单位资不抵债, 已无法收回
合计	17,230,000.00	-	-	17,230,000.00	

8、投资收益

项目	本期	上期
法人股股票投资收益	520,000.00	510,000.00
公司按权益法核算的投资公司权益金额	-777,373.58	-1,140,684.06
委托贷款利息	-	147,070.86
定单利息	168,525.00	771,325.00
短期投资返利	5,146,824.04	-
收回已提减值准备的委托贷款	30,000.00	-
国债投资收益	414,783.92	-
合计	5,502,759.38	287,711.80

9、主营业务收入及主营业务成本

项目	本期		上期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢材销售	363,698,845.97	354,273,359.59	398,235,253.40	378,099,369.17
钢材加工	457,658.83	298,876.47	716,721.82	334,706.19
合计	364,156,504.80	354,572,236.06	398,951,975.22	378,434,075.36

七、关联方关系及其交易 (单位: 万元)**1、存在控制关系的关联方情况****A. 存在控制关系的关联方**

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宝钢集团上海五钢有限公司	上海市宝山区同济路 333 号	炼钢、轧钢	母公司	国有	谢蔚
浙江省玉环县沪环环卫公司	浙江省玉环县坎门镇龙珠山	环卫制造	子公司	股份制	陶伟民

上海沪昌国际贸易有限公司	杨高北路 2005 号新贸楼 140 室	商业贸易	子公司	有限责任	陶伟民
上海沪昌余山畜牧水产有限公司	上海市松江县余山镇	畜牧水产	子公司	有限责任	石义庭
上海沪昌房地产发展有限公司	金张公路 66 号	房地产	子公司	有限责任	陶伟民
上海沪昌余山度假村	上海市松江县余山镇陈坊桥南首	餐饮客房	子公司	有限责任	石义庭
昆山市沪昌大酒家	昆山市玉山镇扬子新村 16 号楼	饮食	子公司	有限责任	石义庭
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	江苏无锡	钢管生产	子公司	有限责任	石义庭

B. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
宝钢集团上海五钢有限公司	212,418	-	-	212,418
浙江省玉环县沪环环卫公司	462	-	-	462
上海沪昌国际贸易有限公司	1,290	-	-	1,290
上海沪昌余山畜牧水产有限公司	540	-	-	540
上海沪昌房地产发展有限公司	1,500	-	-	1,500
上海沪昌余山度假村	2,250	-	-	2,250
昆山市沪昌大酒家	444	-	-	444
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	980	-	-	980

C. 本公司所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宝钢集团上海五钢有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
浙江省玉环县沪环环卫公司	250	5.11	-	-	-	-	250	5.11
上海沪昌国际贸易有限公司	1,090	84.50	-	-	-	-	1,090	84.50
上海沪昌余山畜牧水产有限公司	540	100.00	-	-	-	-	540	100.00
上海沪昌房地产发展有限公司	1,000	66.67	-	-	-	-	1,000	66.67
上海沪昌余山度假村	2,050	91.11	-	-	-	-	2,050	91.11
昆山市沪昌大酒家	358	80.62	-	-	-	-	358	80.62
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	200	51.02	-	-	-	-	200	51.02

D. 存在控制关系的关联方交易

A) 采购货物

公司本期和上期向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	本期		上期	
	金额	或：占购货(%)	金额	或：占购货(%)
宝钢集团上海五钢有限公司	34,770.97	98.86	37,126.98	93.85

本公司从宝钢集团上海五钢有限公司采购货物的价格与市场价格一致。

B) 销售货物

公司本期及上期向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	本期		上期	
	金额	或：占销货(%)	金额	或：占销货(%)
宝钢集团上海五钢有限公司	34,927.29	95.91	35,042.54	88.00

本公司在 2002 年上半年度内销售给宝钢集团上海五钢有限公司的产品价格与销售给其他客户的价格一致。

C) 关联方应收、应付款项余额：

项目	本期末	上期末
应收帐款		
宝钢集团上海五钢有限公司	576.15	-
预付帐款		
宝钢集团上海五钢有限公司	223.27	5,808.32
应收票据		
宝钢集团上海五钢有限公司	29,702.01	30,702.00
应付帐款		
宝钢集团上海五钢有限公司	1,824.05	441.46

D) 其他披露事项

a、本期向宝钢集团上海五钢有限公司收取场地租赁费 263.15 万元。

b、本公司将宝钢集团上海五钢有限公司 1997 年国家股和国有法人股配股注入本公司的钢管分厂中部分资产（其资产总值 11,215.3 万元），再租回给宝钢集团上海五钢有限公司，本期取得资产租赁费 500.20 万元。

八、或有事项

本公司没有需要说明的或有事项。

九、重大承诺事项

本公司没有需要说明的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(1) 债务重组本公司作为债权人按相关会计准则作如下披露：

债务重组内容	债务重组方式	债务重组损失
宁波沪昌特钢物资有限公司	现金折让	66,600.00
江苏中原轴承股份有限公司	现金折让	306,000.00
合计		372,600.00

附表一

资产负债表

会企 01 表

编制单位：上海沪昌特殊钢股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	2002.06.30		2001.12.31	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	1	295,142,946.14	286,357,492.55	215,070,849.25	207,159,413.37
短期投资	2	63,693,400.00	63,693,400.00	62,436,293.00	62,420,403.00
应收票据	3	378,722,622.38	378,722,622.38	390,054,610.02	390,054,610.02
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	4	37,688,069.33	30,801,524.16	33,191,246.44	26,276,276.13
其他应收款	5	8,050,774.95	21,714,220.54	18,066,329.46	21,575,870.71
预付账款	6	19,783,031.99	7,751,012.51	66,216,323.46	63,925,914.42
应收补贴款		-	-	-	-
存货	7	99,315,364.53	57,275,170.02	105,766,510.65	59,970,591.20
待摊费用	8	704,772.97	699,439.67	734,260.04	712,926.72
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		903,100,982.29	847,014,881.83	891,536,422.32	832,096,005.57
长期投资：					
长期股权投资	9	45,113,265.45	73,799,759.76	45,120,053.86	74,737,133.34
长期债权投资	10	-	14,300,000.00	-	14,300,000.00
长期投资合计		45,113,265.45	88,099,759.76	45,120,053.86	89,037,133.34
其中：合并价差		-	-	-	-
其中：股权投资差额		-	-	-	-
固定资产：					
固定资产原价	11	624,217,055.89	588,178,184.02	624,237,429.71	588,198,557.84
减：累计折旧	11	283,892,279.76	269,384,856.59	268,979,750.72	255,671,761.57
固定资产净值	11	340,324,776.13	318,793,327.43	355,257,678.99	332,526,796.27
减：固定资产减值准备	12	11,377,538.60	11,377,538.60	11,377,538.60	11,377,538.60
固定资产净额		328,947,237.53	307,415,788.83	343,880,140.39	321,149,257.67
工程物资		-	-	-	-
在建工程	13	1,459,419.04	910,334.15	1,997,755.53	1,448,670.64
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		330,406,656.57	308,326,122.98	345,877,895.92	322,597,928.31
无形资产及其他资产：					
无形资产	14	46,565,155.24	46,565,155.24	47,076,860.26	47,076,860.26
长期待摊费用		-	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		46,565,155.24	46,565,155.24	47,076,860.26	47,076,860.26
递延税项：					
递延税项借项		-	-	-	-
资产总计		1,325,186,059.55	1,290,005,919.81	1,329,611,232.36	1,290,807,927.48

流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	15	23,943,590.46	20,133,200.49	27,791,221.01	23,289,385.66
预收账款	16	8,379,249.34	1,163,199.31	11,101,416.65	1,048,807.56
应付工资	17	38,099.00	-	38,099.00	-
应付福利费		3,111,746.49	2,785,299.96	3,503,788.05	3,177,341.52
应付股利	18	2,627,504.76	1,820,068.89	19,683,065.94	18,875,630.07
应交税金	19	6,419,652.22	6,360,115.75	1,957,623.85	2,035,316.19
其他应交款	20	254,134.97	258,201.41	56,491.00	67,497.38
其他应付款	21	19,910,296.82	3,740,943.52	18,321,523.37	1,818,355.34
预提费用		2,407,543.19	2,208,143.19	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		67,091,817.25	38,469,172.52	82,453,228.87	50,312,333.72
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		-	-	-	-
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		67,091,817.25	38,469,172.52	82,453,228.87	50,312,333.72
少数股东权益（合并报表填列）		5,883,686.99	-	5,988,601.71	-
股东权益：					
股本	22	720,102,101.00	720,102,101.00	720,102,101.00	720,102,101.00
资本公积	23	368,469,104.22	368,469,104.22	367,530,885.33	367,530,885.33
盈余公积	24	137,741,205.33	135,911,070.63	137,741,205.33	135,911,070.63
其中：法定公益金		35,260,052.02	34,906,129.89	35,260,062.02	34,906,129.89
减：未确认的投资损失（合并报表填列）		-	-	-	-
未分配利润	25	25,898,144.76	27,054,471.44	15,795,210.12	16,951,536.80
外币报表折算差额（合并报表填列）		-	-	-	-
股东权益合计		1,252,210,555.31	1,251,536,747.29	1,241,169,401.78	1,240,495,593.76
负债和股东权益总计		1,325,186,059.55	1,290,005,919.81	1,329,611,232.36	1,290,807,927.48

附表二

利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：上海沪昌特殊钢股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	2002年1-6月		2001年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	26	380,762,503.39	364,156,504.80	399,940,167.97	398,951,975.22
减：主营业务成本	26	370,413,900.70	354,572,236.06	378,531,931.79	378,434,075.36
主营业务税金及附加	27	1,478,103.66	1,226,137.18	932,675.10	926,024.99
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		8,870,499.03	8,358,131.56	20,475,561.08	19,591,874.87
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	28	5,761,022.87	5,759,761.47	5,425,324.76	5,425,324.76
减：营业费用		857,828.37	62,889.70	345,152.81	3,492.99
管理费用		8,376,547.25	7,663,054.33	11,137,023.57	9,420,738.32
财务费用	29	-580,508.76	-567,807.09	4,242,651.94	4,276,557.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,977,655.04	6,959,756.09	10,176,057.52	11,316,410.66
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	30	6,433,344.55	5,502,759.38	1,339,333.04	287,711.80
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	31	137,001.20	132,727.70	42,713.16	42,713.16
减：营业外支出	32	661,605.99	603,933.65	121,532.41	59,919.81
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		11,886,394.80	11,991,309.52	11,436,571.31	11,586,915.81
减：所得税		1,888,374.88	1,888,374.88	1,844,647.62	1,817,749.52
少数股东损益（合并报表填列）		-104,914.72	-	-177,242.60	-
加：未确认投资损失（合并报表填列）		-	-	-	-
五、净利润（亏损以“-”号填列）		10,102,934.64	10,102,934.64	9,769,166.29	9,769,166.29
加：年初未分配利润		15,795,210.12	16,951,536.80	26,614,357.37	26,143,018.75
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		25,898,144.76	27,054,471.44	36,383,523.66	35,912,185.04
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（合并报表填列。子公司为外商投资企业）		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		25,898,144.76	27,054,471.44	36,383,523.66	35,912,185.04
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		25,898,144.76	27,054,471.44	36,383,523.66	35,912,185.04
补充资料：					
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（减少）利润总额		-	-	-	-
4、会计估计变更增加（减少）利润总额		-	-	-	-
5、债务重组损失		372,600.00	372,600.00	-	-
6、其他		-	-	-	-

附表三

现金流量表

会企 03 表
金额单位：元

编制单位：上海沪昌特殊钢股份有限公司

2002 年 1-6 月

项目	母公司	合并报表
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	159,149,437.60	176,111,920.29
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	836,572.98	850,843.89
经营活动现金流入小计	159,986,010.58	176,962,764.18
购买商品接受劳务支付的现金	43,956,621.38	59,530,560.10
支付给职工以及为职工支付的现金	9,979,120.82	9,979,120.82
支付的各项税费	12,387,170.76	12,524,732.78
支付的其他与经营活动有关的现金	2,654,426.24	3,061,551.39
经营活动现金流出小计	68,977,339.20	85,095,965.09
经营活动现金流量净额	91,008,671.38	91,866,799.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	130,296,520.00	130,312,410.00
取得投资收益所收到的现金	2,937,666.03	2,937,666.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	192,343.02	192,343.02
收到的其他与投资活动有关的现金	44,985,149.93	44,985,149.93
投资活动现金流入小计	178,411,678.98	178,427,568.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	63,600.00	63,600.00
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	173,082,200.00	173,082,200.00
投资活动现金流出小计	173,145,800.00	173,145,800.00
投资活动产生的现金流量净额	5,265,878.98	5,281,768.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务所支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	17,055,561.18	17,055,561.18
其中：支付少数股东的权利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	20,910.00	20,910.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	17,076,471.18	17,076,471.18
筹资活动产生的现金流量净额	-17,076,471.18	-17,076,471.18
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	79,198,079.18	80,072,096.89

八、备查文件

- (一)、载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二)、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三)、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四)、公司章程文本；
- (五)、其他有关资料。

上海沪昌特殊钢股份有限公司董事会

2002 年 8 月 23 日