

上海沪昌特殊钢股份有限公司

2002 年第三季度报告

一、重要提示

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

公司本季度财务会计报告未经审计。

二、公司基本情况

一、 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

二、 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

三、 主要财务数据与指标

单位：人民币元

项 目	2002 年 1-9 月
净利润	14,612,938.52
扣除非经常性损益后的净利润	15,340,059.16
净资产收益率（全面摊薄%）	1.163
净资产收益率（加权平均%）	1.170
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	1.221
每股收益（全面摊薄）	0.020
每股收益（加权平均）	0.020
扣除非经常性损益的每股收益	0.021

项 目	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益(不含少数股东权益)	1,256,720,559.19	1,241,169,401.78
每股净资产	1.745	1.724
调整后的每股净资产	1.741	1.720

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)	- 765,607.48
所得税影响额	-38,486.84

三、 股本变动及主要股东持股情况

一、报告期公司股份总数及结构对比年初未发生变化。

二、报告期期末股东总数为 65104 户。

三、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	498,952,412	69.29	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
南京钢铁集团有限公司	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 482708420 股，其中 323427000 股为有偿受让原冶金控股（集团）公司授权持有的国家股（办妥过户登记手续的公告已于 2002 年 10 月 23 日在《上海证券报》披露）；持有社会法人股 8757880 股；持有流通股 7486112 股。社会法人股比前一报告期增加 132000 股的原因系宝钢集团五钢有限公司受让其歇业子公司所持本公司社会法人股所致。所持股份未发生质押、冻结或托管情况。公司未

知其他控股股东之间是否存在关联关系、质押、冻结或托管情况。

四、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

四、经营情况阐述与分析

一、报告期内公司经营情况、所涉及行业的重大变化

公司的主营业务仍是钢铁产品的生产经营，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，产品广泛用于航空、航天、汽车制造、石油化工、机械加工等领域。报告期公司所处的经营环境没有发生重大变化。前三季度公司钢材产量 20.49 万吨，完成年度计划的 73.19%，其中优钢产量 19.56 万吨，完成年度计划的 81.5%，优钢比达到了 95.46%，再创历史最高水平，为公司年度生产经营目标的完成奠定了基础。1-9 月公司实现主营业务收入 57687.55 万元，净利润 1461.12 万元。

二、公司投资情况

与半年报所述未发生变化。

三、经营成果及财务状况简析

(一) 经营成果

表一：

单位：人民币元

项 目	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月	增加或减少(+/-)
主营业务收入	576,875,474.65	590,839,000.13	-2.36%
主营业务利润	12,810,050.79	24,071,327.84	-46.78%
净利润	14,612,938.52	11,868,391.75	23.12%

注：变动的主要原因是

(1) 主营业务利润比去年同期减少，主要是由于公司生产的优钢产品比例大幅度提高，但总产量未达到预定的规模，制造成本上升较快，且市场售价仍然低迷所致。

(2) 净利润比去年同期增加，主要是由于公司财务费用的下降和投资收益的增加所致。

表二：

单位：人民币元

项目	2002 年 1-9 月		2002 年 1-6 月		增减(+/-)
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%	幅度%
主营业务利润	12,810,050.79	76.39	8,870,499.03	74.63	2.36
其他业务利润	8,565,514.74	51.07	5,761,022.87	48.47	5.36
期间费用	13,939,849.58	83.12	8,653,866.86	72.80	14.17
投资收益	10,099,719.17	60.22	6,433,344.55	54.12	11.27
补贴收入	——	——	——	——	——
营业外收支净额	-765,607.48	-4.56	-524,604.79	-4.42	3.16

注：

- (1) 期间费用的增加主要是管理费用的增加。
- (2) 投资收益的增加主要是确认长期股权投资分红收益。
- (3) 本报告期内无重大季节性收入及支出情况。
- (4) 本报告期内无重大非经常性损益情况。

(二) 财务状况

单位：人民币元

项目	2002 年 9 月 30 日		2001 年 12 月 31 日		增减(+/-)
	金额	占资产总额%	金额	占资产总额%	幅度%
货币资金	217,546,590.72	16.67	215,070,849.25	16.18	3.02
应收帐款	38,830,275.57	2.97	33,191,246.44	2.50	18.80
存货	94,379,962.18	7.23	105,766,510.65	7.95	-9.06
短期投资	141,671,690.03	10.85	62,436,293.00	4.70	130.85
固定资产净额	321,607,574.65	24.63	343,880,140.39	25.86	-4.76
无形资产	46,309,302.73	3.55	47,076,860.26	3.54	0.28
应付帐款	8,089,012.94	0.62	27,791,221.01	2.10	-70.48
短期借款	——	——	——	——	——
股本	720,102,101.00	55.15	720,102,101.00	54.16	1.83
资本公积	368,469,104.22	28.22	367,530,885.33	27.64	2.10

注：变动的主要原因

- (1) 期末应收帐款占资产总额比例较年初增加的主要原因是：公司的销售量较去年有所上升，应收帐款有小幅增长及月末结算因素造成。

(2) 期末短期投资占资产总额比例较年初增加的主要原因是：国债投资的增加

(3) 期末应付帐款占资产总额比例较年初减少的主要原因是：支付已进货物款项的增加。

2、报告期内委托理财的信息：已分别于 2002 年 6 月 7 日和 7 月 6 日在《上海证券报》披露。

3、重大关联交易事项

关联方	内容	7-9 月金额 (万元)	7-9 月占同类 交易总金额的 比例%	1-9 月金额 (万元)	1-9 月占同类 交易总金额的 比例%
宝钢集团上海五钢有限公司	采购钢坯	17,353.65	92.68	49,675.06	92.86
宝钢集团上海五钢有限公司	销售钢材	20,175.11	97.53	55,102.39	96.50

注：采购钢坯及销售钢材的交易价格与市场价格一致。

4、重大合同

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 394.70 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 750.10 万元。

(三) 或有事项与期后事项：

- 1、本报告期内，公司没有对外担保事项。
- 2、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 3、报告期内，公司无重大资产负债表日后事项。

(四) 其他：

- 1、报告期内，公司无重大资产收购、出售、处置及收购兼并事项。
- 2、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。

五、财务会计报告（未经审计）

（一）财务会计报表

简要合并资产负债表

2002 年 9 月 30 日

编制单位：上海沪昌特殊钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002.9.30	2001.12.31
流动资产合计	891,077,042.55	891,536,422.32
长期投资合计	45,095,942.31	45,120,053.86
固定资产合计	323,123,765.69	345,877,895.92
无形资产及其他资产	46,309,302.73	47,076,860.26
资产总计	1,305,606,053.28	1,329,611,232.36
流动负债合计	43,094,412.97	82,453,228.87
长期负债合计	-	-
负债合计	43,094,412.97	82,453,228.87
少数股东权益	5,791,081.12	5,988,601.71
股东权益	1,256,720,559.19	1,241,169,401.78
负债及股东权益合计	1,305,606,053.28	1,329,611,232.36

简要合并利润表

2002 年 1-9 月

编制单位：上海沪昌特殊钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002 年 7-9 月	2002 年 1-9 月
一、主营业务收入	196,112,971.26	576,875,474.65
二、主营业务利润	3,939,551.76	12,810,050.79
三、其他业务利润	2,804,491.87	8,565,514.74
四、期间费用	5,285,982.72	13,939,849.58
五、投资收益	3,666,374.62	10,099,719.17
六、营业外收支净额	-241,002.69	-765,607.76
七、所得税	466,034.83	2,354,409.71
八、净利润	4,510,003.88	14,612,938.52

(二)、会计报表附注

1、与 2001 年度财务报告相比，本报告期内执行的会计政策、会计估计及财务报表合并范围无重大变化；

2、本季度财务报告与 2001 年度财务报告采用的会计政策无重大差异。

3、本报告期没有应纳入合并范围而未予合并的子公司。

六、附录
资产负债表
2002 年 9 月 30 日

会企 01 表

编制单位：上海沪昌特殊钢股份有限公司

单位金额：元

资 产	母 公 司		合 并 报 表	
	2002.09.30	2001.12.31	2002.09.30	2001.12.31
流动资产：				
货币资金	209,500,835.87	207,159,413.37	217,546,590.72	215,070,849.25
短期投资	141,671,690.03	62,420,403.00	141,671,690.03	62,436,293.00
应收票据	367,630,122.38	390,054,610.02	367,630,122.38	390,054,610.02
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	31,943,730.40	26,276,276.13	38,830,275.57	33,191,246.44
其他应收款	21,137,867.09	21,575,870.71	7,388,843.65	18,066,329.46
预付账款	10,770,942.99	63,925,914.42	22,802,962.46	66,216,323.46
应收补贴款	-	-	-	-
存货	52,548,479.84	59,970,591.20	94,379,962.18	105,766,510.65
待摊费用	797,262.23	712,926.72	826,595.56	734,260.04
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	836,000,930.83	832,096,005.57	891,077,042.55	891,536,422.32
长期投资：				
长期股权投资	73,232,725.56	74,737,133.34	45,095,942.31	45,120,053.86
长期债权投资	14,300,000.00	14,300,000.00	-	-
长期投资合计	87,532,725.56	89,037,133.34	45,095,942.31	45,120,053.86
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	-	-	-	-
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	588,100,429.92	588,198,557.84	624,139,301.79	624,237,429.71
减：累计折旧	276,050,733.29	255,671,761.57	291,154,188.54	268,979,750.72
固定资产净值	312,049,696.63	332,526,796.27	332,985,113.25	355,257,678.99
减：固定资产减值准备	11,377,538.60	11,377,538.60	11,377,538.60	11,377,538.60
固定资产净额	300,672,158.03	321,149,257.67	321,607,574.65	343,880,140.39
工程物资	-	-	-	-

在建工程	967,106.15	1,448,670.64	1,516,191.04	1,997,755.53
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	301,639,264.18	322,597,928.31	323,123,765.69	345,877,895.92
无形资产及其他资产：				
无形资产	46,309,302.73	47,076,860.26	46,309,302.73	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	46,309,302.73	47,076,860.26	46,309,302.73	47,076,860.26
递延税项：				
递延税项借项	-	-	-	-
资产总计	1,271,482,223.30	1,290,807,927.48	1,305,606,053.28	1,329,611,232.36

负债和股东权益	母公司	合并报表	母公司	合并报表
	2002.09.30	2001.12.31	2002.09.30	2001.12.31
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	6,418,133.59	23,289,385.66	8,089,012.94	27,791,221.01
预收账款	477,302.23	1,048,807.56	6,928,941.01	11,101,416.65
应付工资	-	-	38,099.00	38,099.00
应付福利费	2,898,585.01	3,177,341.52	3,225,031.54	3,503,788.05
应付股利	1,501,693.94	18,875,630.07	2,309,129.81	19,683,065.94
应交税金	-3,376,465.83	2,035,316.19	-3,377,593.36	1,957,623.85
其他应交款	2,572.69	67,497.38	-611.77	56,491.00
其他应付款	3,805,507.31	1,818,355.34	21,974,860.61	18,321,523.37
预提费用	3,708,143.19	-	3,907,543.19	-
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	15,435,472.13	50,312,333.72	43,094,412.97	82,453,228.87
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	15,435,472.13	50,312,333.72	43,094,412.97	82,453,228.87

少数股东权益（合并报表填列）	-	-	5,791,081.12	5,988,601.71
股东权益：				
股 本	720,102,101.00	720,102,101.00	720,102,101.00	720,102,101.00
资本公积	368,469,104.22	367,530,885.33	368,469,104.22	367,530,885.33
盈余公积	135,911,070.63	135,911,070.63	137,741,205.33	137,741,205.33
其中：法定公益金	34,906,129.89	34,906,129.89	35,260,052.02	35,260,062.02
减：未确认的投资损失（合并报表填列）	-	-	-	-
未分配利润	31,564,475.32	16,951,536.80	30,408,148.64	15,795,210.12
外币报表折算差额（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益合计	1,256,046,751.17	1,240,495,593.76	1,256,720,559.19	1,241,169,401.78
负债和股东权益总计	1,271,482,223.30	1,290,807,927.48	1,305,606,053.28	1,329,611,232.36

利润及利润分配表

2002 年 1-9 月

会企 02 表

金额单位：元

编制单位：上海沪昌特殊钢股份有限公司

项 目	母 公 司		合 并 报 表	
	2002年7-9月	2002年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月
一、主营业务收入	206,856,654.20	571,013,159.00	196,112,971.26	576,875,474.65
减：主营业务成本	203,124,958.61	557,697,194.67	192,139,053.52	562,552,954.22
主营业务税金及附加	-	1,226,137.18	34,365.98	1,512,469.64
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	3,731,695.59	12,089,827.15	3,939,551.76	12,810,050.79
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	2,803,547.65	8,563,309.12	2,804,491.87	8,565,514.74
减：营业费用	22,879.15	85,768.85	417,574.89	1,275,403.26
管理费用	4,724,309.61	12,387,363.94	5,066,313.06	13,442,860.31
财务费用	-190,734.36	-758,541.45	-197,905.23	-778,413.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,978,788.84	8,938,544.93	1,458,060.91	7,435,715.95
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	3,116,663.56	8,619,422.94	3,666,374.62	10,099,719.17
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	17,014.88	149,742.58	17,014.88	154,016.08
减：营业外支出	136,428.57	740,362.22	258,017.57	919,623.56
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	4,976,038.71	16,967,348.23	4,883,432.84	16,769,827.64
减：所得税	466,034.83	2,354,409.71	466,034.83	2,354,409.71
少数股东损益（合并报表填列）	-	-	-92,605.87	-197,520.59
加：未确认投资损失（合并报表填列）	-	-	-	-
五、净利润（亏损以“-”号填列）	4,510,003.88	14,612,938.52	4,510,003.88	14,612,938.52
加：年初未分配利润	16,951,536.80	16,951,536.80	15,795,210.12	15,795,210.12
其他转入	-	-	-	-
项 目	母 公 司		合 并 报 表	
	2002年7-9月	2002年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月

六、可供分配利润	21,461,540.68	31,564,475.32	20,305,214.00	30,408,148.64
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的 项目）	-	-	-	-
七、可供股东分配的 利润	21,461,540.68	31,564,475.32	20,305,214.00	30,408,148.64
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）	21,461,540.68	31,564,475.32	20,305,214.00	30,408,148.64
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	136,428.57	509,028.57	136,428.57	509,028.57
6、其他	-	-	-	-

上海沪昌特殊钢股份有限公司

2002 年 10 月 26 日