

上海沪昌特殊钢股份有限公司

2002 年年度报告

目 录	页码
一、 公司简介	2
二、 会计数据和业务数据摘要	3
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	9
六、 股东大会简介	10
七、 董事会报告	11
八、 监事会报告	15
九、 重要事项	16
十、 财务审计报告	17
十一、 备查文件	56

重要提示

1、董事会及董事声明

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。

2、公司董事长谢蔚先生、总经理陶伟民先生、副总经理兼总会计师吕俊先生、财会部经理施红菊女士声明：保证本年度报告中财务会计报告的真实、完整。

3、应俊惠、裘建强董事因工作原因未能参加本次会议。许琪董事委托谢蔚董事长，胡达新董事委托肖得义董事行使表决权。

一、 公司简介

(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) 公司法定代表人：谢 蔚

(三) 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

(四) 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

(五) 公司信息披露报纸：上海证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司总经理办公室

(六) 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

(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
所聘会计师事务所办公地址：上海威海路755号文新报业大厦20楼

二、 财务数据和指标

(一) 本年度主要会计数据和业务数据 (合并报表)

利润总额：15,255,173.60元

净利润：8,525,380.27元

扣除非经常性损益后的净利润：8,923,387.98元

主营业务利润：20,127,471.31元

其他业务利润：11,563,252.05元

营业利润：5,712,966.62元

投资收益：10,206,747.71元

补贴收入：0元

营业外收支净额：-664,540.73元

经营活动产生的现金流量净额：206,041,371.07元

现金及现金等价物净增加额：-13,888,662.25元

(二) 前三年主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2002年	2001年	2000年
主营业务收入	780,438,519.33	826,208,087.26	752,431,469.89
净利润	8,525,380.27	13,684,981.67	14,309,773.22
总资产	1,482,571,097.00	1,329,611,232.36	1,497,212,191.27
股东权益(不含少数股东权益)	1,250,655,742.67	1,241,169,401.78	1,247,184,591.99
每股收益(摊薄)	0.012	0.019	0.0199

项目	2002年	2001年	2000年
每股收益(加权)	0.012	0.019	0.0199
扣除非经常性损益后的每股收益	0.012	0.026	0.0198
每股净资产	1.737	1.724	1.732
调整后每股净资产	1.730	1.697	1.730
每股经营活动产生的现金流量净额	0.292	0.484	0.170
净资产收益率(摊薄)%	0.682	1.103	1.147
净资产收益率(加权)%	0.684	1.100	1.113
扣除非经常性损益后的净资产收益率(加权)%	0.716	1.504	1.109

注：报告期扣除非经常性损益后的净利润：8,923,387.98元。

营业外收入：167,853.60 元

营业外支出：832,394.33 元

所得税影响：266,533.02 元

(三) 报告期股东权益变动情况：

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中： 法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	720,102,101.00	367,530,885.33	137,741,205.33	35,260,062.02	15,795,210.12	1,241,169,401.78
本期增加	-	960,960.62	4,112,173.16	1,028,043.29	4,413,207.11	9,486,340.89
期末数	720,102,101.00	368,491,845.95	141,853,378.49	36,288,105.31	20,208,417.23	1,250,665,742.67

变动原因：

- (1) 盈余公积和法定公益金增加是由于本年度按照公司章程从净利润中提取而增加；
- (2) 未分配利润本期增加是由于本年度经营盈利而增加。
- (3) 资本公积本期增加是由二年以上应付帐款及预收帐款失时效而转入。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)					小计	本次变动前后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
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	-323,427,000	0
境内法人持有股份	173,441,420					+323,427,000	+323,427,000	496,868,420
2. 募集法人股份	76,233,681							76,233,681
3. 转配股	0							0
尚未流通股份合计	573,102,101							573,102,101
二、已流通股份								
境内已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
股本总数	720,102,101							720,102,101

股份结构变动情况说明：

报告期内，公司股份总数未发生变化，有关国家股股份变动情况见以下股东情况介绍。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数：64343 户

2、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。社会法人股在报告期内增加 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、托管情况或一致行动人的情况。

3、公司控股股东情况：

公司控股股东宝钢集团上海五钢有限公司系按照国务院债转股和建立现代企业制度的规范要求，由上海宝钢集团公司控股，中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司出资参股构筑的多元化投资主体企业。改制成立日期 2001 年 6 月 18 日，注册资本 25.3 亿元人民币，法定代表人谢蔚。主营业务为钢铁产品的冶炼、加工，主导产品为优质合金钢及其钢材，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。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

4、公司实际控制人的情况：

上海宝钢集团公司持有上海五钢有限公司 78.45%的股权，是国务院国有资产授权的特大型国有企业集团，成立日期 1998 年 11 月 27 日，注册资本 458 亿元人民币，法定代表人谢企华。主要业务为经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；主营钢铁、冶金矿产，兼营煤炭、化工、电力、码头、仓储等与钢铁相关的业务。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
谢蔚	男	39	董事长	2000.5-2003.5	2000	2000
夏斌	男	55	副董事长	2000.5-2003.5	5095	5095
顾德骥	男	73	独立董事	2002.5-2003.5	0	0
陆敏	男	39	独立董事	2002.5-2003.5	0	0
肖得义	男	46	董事	2001.5-2003.5	0	0
胡达新	男	40	董事	2001.5-2003.5	0	0
彭俊湘	男	38	董事	2002.5-2003.5	0	0
陶伟民	男	47	董事、总经理	2000.5-2003.5	0	0
杨益奇	男	55	董事	2001.5-2003.5	0	0
刘榕	男	54	董事	2000.5-2003.5	0	0
许琪	女	52	董事	2000.5-2003.5	0	0
应俊惠	男	42	董事	2000.5-2003.5	0	0
丁珺珺	女	50	董事	2001.5-2003.5	0	0
龚冬海	男	58	董事	2000.5-2003.5	0	0
裘建强	男	46	董事	2000.5-2003.5	0	0
胡鸿铤	男	57	监事会主席	2000.5-2003.5	4000	4000
王少炯	男	53	监事	2000.5-2003.5	1000	1000
王国炯	男	50	监事	2000.5-2003.5	8250	8250
孙申玲	女	52	监事	2000.5-2003.5	2500	2500
邹孟云	女	64	监事	2000.5-2003.5	0	0
郑麟祥	男	60	监事	2000.5-2003.5	0	0
沈瑜伟	男	35	副总经理	2000.5-2003.5	0	0
朱进兴	男	35	副总经理	2000.5-2003.5	0	0
吕俊	男	46	副总经理	2001.5-2003.5	0	0
田为全	男	41	董事会秘书	2001.9-2003.5	1000	1000

注：(1) 在股东单位任职并领取报酬董事、监事：

姓名	任职单位	职务
谢蔚	宝钢集团上海五钢有限公司	董事长、总经理
夏斌	宝钢集团上海五钢有限公司	副总经理

肖得义	宝钢集团上海五钢有限公司	副总经理
胡达新	宝钢集团上海五钢有限公司	副总经理
彭俊湘	宝钢集团上海五钢有限公司	副总经理
杨益奇	宝钢集团上海五钢有限公司	子公司财务总监
刘 榕	上海汽车工业（集团）总公司	财务部副经理
许 琪	建设银行上海分行	计财部副经理
丁璐璐	交通银行上海分行宝山支行	副行长
龚冬海	申银万国证券股份有限公司	总监
裘建强	上海金属材料总公司	副总经理
应俊惠	工商银行上海市分行第二营业部	总经理
胡鸿铄	宝钢集团上海五钢有限公司	党委书记
王少炯	宝钢集团上海五钢有限公司	工会主席
孙申玲	宝钢集团上海五钢有限公司	审计室主任
邹孟云	上海宝钢集团公司	计财部专务副部长

（2）在非本公司、非股东单位任职并领取报酬的监事：

姓 名	任 职 单 位	职 务
郑麟祥	上海注册会计师协会	秘书长

1、年度报酬情况

公司未实行高级管理人员年薪制，董事会对高级管理人员实行基本薪点制和浮动部分结合生产经营量化指标绩效挂钩考核的办法。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员共有六人在本公司领取报酬，年度报酬总额为 26.5 万元。其中，金额最高的一名董事报酬总额为 4.8 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 13.7 万元。按报酬数额区间划分：4.5-5 万元一人；4-4.5 万元五人。

根据 2002 年 4 月 24 日公司 2001 年度股东大会审议通过的《支付独立董事年薪的议案》，独立董事年薪为每人三万元人民币。

2、报告期内离任的董事

邱益中董事、石义庭董事、王子安董事、王荣庆董事因工作变动原因，徐信胜董事因退休原因，经 2002 年 4 月 24 日公司股东大会审议通过后离任。

3、报告期内，无聘任或解聘高级管理人员的情况。

（二）公司员工情况

报告期末，公司员工总数为 473 人，其中：技术人员 78 人、财务人员 9 人、管理人员 30 人、生产和销售人员 356 人。大专以上学历 81 人、高级职称 6 人、中级职称 39 人、初级职称 30 人。由公司承担费用的退休人员为 123 人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

今年来，公司按照中国证监会发布的《上市公司治理准则》等一系列治理规范性文件的要求，结合中国证监会、国家经贸委发布的《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》等活动，公司开展了认真的自查工作，促进完善公司法人治理结构、规范公司运作行为，主要内容如下：

1、关于股东与股东大会：进一步完善了《股东大会议事规则》，在董事、独立董事的选举中率先采用了累积投票制，以充分反映中小股东的意见。

2、关于控股股东与上市公司：制定了《关联交易管理办法》，以进一步规范关联交易行为，维护公司和全体股东的利益。公司与控股股东在人员、资产、机构和业务做到五分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

3、关于董事与董事会：修订《董事会议事规则》，建立了公司的独立董事制度，使公司董事会成员的专业结构根据合理性，对董事会决策更具科学性和客观性。目前，公司董事已分批参加相关培训，努力掌握作为董事应具备的知识，认真履行各自的职责。

公司尚未建立董事会专门委员会，公司将根据有关要求，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。

4、关于监事与监事会：修订了《监事会议事规则》，严格按照监事会议事规则召开监事会议、列席董事会议，并对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：尚待进一步优化，公司将按有关要求，进一步规范董事、监事和经理人员的绩效评价与激励约束机制。

6、关于利益相关者：公司能充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，积极合作，共同推进公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：制定了《信息披露管理办法》，公司能按有关规定真实、准确、完整、及时地披露信息，披露大股东或实际控制公司的股东的详细资料和股份的变动情况，确保所有股东有平等的机会获得信息，提高信息披露的透明度。

（二）独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，经年度股东大会审议批准，建立了公司的独立董事制度，独立董事勤勉尽职，维护了广大投资者的利益，进一步推动了董事会议事质量的提高，促进了公司治理结构的完善。

六、股东大会简介

2002年3月7日，公司董事会在《上海证券报》刊登召开2001年度股东大会公告，并于2002年4月24日在上海五钢影剧院如期召开年度股东大会。出席会议的股东及授权代表198人，代表公司股份509413060股，占公司总股本的70.74%。大会以记名投票表决方式审议通过了以下决议：

- 1、2001年度董事会工作报告；
- 2、2001年度监事会工作报告；
- 3、2001年度财务报告；
- 4、2001年度利润分配方案：

经上海上会会计师事务所审计，2001年度公司实现净利润13,684,981.67元。根据公司法 and 公司章程的规定，提取10%法定公积金、10%法定公益金和20%任意盈余公积金后，本年度可供股东分配的利润为7,183,405.28元，加上年初未分配利润26,614,357.37元，实际可分配利润为33,797,762.65元。

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，剩余利润15,795,210.12元结转以后年度分配。资本公积金不转增股本。

- 5、调整董事会部分成员的议案：

选举彭俊湘先生为公司董事，选举顾德骥先生、陆敏先生为公司独立董事，免去了邱益中先生、徐信胜先生、王荣庆先生、王子安先生董事职务。

- 6、支付独立董事年薪的议案：独立董事的年度津贴为每人三万元人民币。
- 7、冲销住房周转金的议案；
- 8、授权公司进行委托理财的议案：

为了使公司资产运作收益最优化，充分拓展公司经济运行的领域，提高公司整体盈利水平，决定在2002年内用公司自有资金，分二次委托二家以上的获得经营受托投资管理业务资格的证券公司进行投资管理业务（简称委托理财业务）。每次运作资金最高为5000万元，期限最长为一年。具体

运作时按中国证监会 2001 年 11 月 28 日证监机构[2001]265 号《关于规范证券公司受托投资管理业务的通知》执行，并履行相关信息披露义务。

- 9、股东大会议事规则；
- 10、董事会议事规则；
- 11、监事会议事规则；
- 12、修订《公司章程》相关条款。

公司 2001 年度股东大会决议公告于 2002 年 4 月 25 日刊登在《上海证券报》上。

七、 董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司所处的钢铁行业是国民经济的基础产业，特钢产品与经济发展、人民生活、国防建设关系密切。公司地处沿海经济发达地区，地理环境优越，技术工艺装备在全国特钢行业居领先水平，有较强的同业竞争优势，产品被广泛用于汽车制造、机械加工、电子仪表、石油化工等领域。

2、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，另有少量普碳钢及建筑用钢材。冶金行业中优钢品种占本年度主营业务收入的 95.37%，销售收入达 7.44 亿元，销售成本 7.25 亿元，毛利率 2.53%。2002 年是公司在建设特钢精品基地进程中稳健发展的一年，公司的优钢生产在去年大幅提升的基础上又有了新的增长，全年优钢产量达 26.31 万吨，再创历史新高。优钢产量、成材率、合格率等主要经济技术指标均创造了历史新高。优钢各类指标的持续走强，表明公司的产品结构已得到稳步调整，为建设特钢精品基地奠定了坚实基础。

3、报告期内，主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比减少的原因是特殊钢市场价格走低，上游原材料价格坚挺，市场需求不足影响所致。

4、公司主要控股公司及控股子公司经营业绩情况

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净利润
上海沪昌国际贸易有限公司	商业贸易	1290 万元	2485.14 万元	206280.69 元
上海沪昌房地产发展有限公司	房地产	1500 万元	4376.11 万元	-1489764.01 元
上海沪昌佘山度假村	餐饮客房	2530 万元	1981.62 万元	-1223176.14 元

5、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的 98.38%；前五名客户销售额合计占公司销售总额的 96.83%。

6、经营中出现的困难与问题及解决的对策

2002年，行业面临的形势依然严峻。钢材进口配额取消，进口关税下降，进口产品成本降低加大了对国内钢材市场的冲击和积压，特钢产品市场供大于求和上游原材料价格居高不下的状况依旧，市场竞争加剧对产品的品种结构、质量服务、成本价格等提出了更多要求。

(1) 加快特钢精品发展进程，着力拓展优钢生产。

进一步优化生产运行方式，克服人员相对紧凑的困难，加快节奏、扩大优钢规模，加强产品结构调整。2002年优钢产量较上年提高了19.43%、优钢比突破了95%大关，与此同时，优钢产品中碳结钢比例下降了12.71%，产品结构进一步优化。

(2) 扎实开展技术改进、技术攻关，推进技术进步提高竞争能力。

通过技术进步、技术创新，进一步提高产品质量和产品档次，努力在市场竞争中占据主动。一年来，工程技术人员辛勤工作，发挥才能，先后完成了轴承钢加热工艺优化、控制冷却应用、冷床辊道和控制系统改进、导辊材质改进推广等10多项技术攻关课题和技术改进项目。全年新试、外贸、军工等重点产品有了进一步提高。生产线后道工序改造作业线（A线）项目全面贯通，并从试生产阶段顺利过渡到正常生产。

(3) 以年度预算为指导，挖掘潜力提高经营效益。

在年度预算管理的要求下，针对预算目标，在生产经营的方方面面对标登高，深化降本增效。优钢成材率提高、控冷技术应用、能耗控制、校车成本下降等一系列降本增效项目的落实，取得了可喜的成效。在优钢总量大幅增加，生产因素成本提高的情况下，2002年吨钢成本较预算指标下降了11元，全年降本增效超过500万元，为年度利润目标的实现作出了贡献。

(4) 以质量管理体系有效运行和计算机系统升级管理促进管理创新。

2002年6月，公司顺利通过了2000版质量管理体系认证后的第一次年度监督审核，得到冶金认证中心的较高评价。在质量管理体系有效运行的基础上，公司对全方位管理规范作了进一步完善和更新，为ERP系统管理的实施夯实基础，促进管理提升。管理计算机系统升级后在公司生产经营管理中得到了有效运行，较好体现了资讯动态互动和共享的更新，提高了管理平台和管理效率。

(5) 加强队伍建设，进一步提高员工素质，更好适应企业发展要求。

公司将加强队伍建设、进一步提高员工综合素质作为一项总体工作来抓，通过对全公司人员综合素质的细分，拟就了《沪昌特钢人员状况及目标措施》，初步确定了公司今后三至五年员工素质提高的方向、目标及相应措施方案，并按方案要求分步落实。

7、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	27.28万吨	28万吨	97.43%

其中优钢	26.31 万吨	24 万吨	109.63%
主营业务收入	78043.85 万元	78189.00 万元	99.81%
费用成本	75869.76 万元	76145.00 万元	99.64%

说明：钢材总量较计划数低的原因是年初、年底的两次停产检修及优钢量大幅增长所致。

主营业务收入：与年度计划基本相当。

成本费用：虽然优钢产量大幅增长但成本费用仍控制在计划数内。

（二） 公司投资情况

1、报告期内，公司没有募集资金，也没有前期募集资金延续到报告期内使用的情况。

2、报告期内，根据董事会三届五次次会议决议，拟以 2100 万元自有资金对在线剪切机进行技改立项，该项目尚未实施投资。

（三） 公司财务状况

报告期内，公司总资产为 148257.11 万元，比上年增加 11.50 %，增加的原因是短期借款增加 1.2 亿元。

股东权益 125065.57 万元，比上年增加 0.76 %，主要原因是本年利润增加。

主营业务利润为 2012.75 万元，比上年减少 31.99%，减少的原因是由于钢材市场依然低迷，销售价格持续在低位盘整，影响了效益。

净利润为 852.54 万元，比上年减少 37.70 %，主要原因是本报告期所得税的计征率从原来的 15% 调高到 33%所致。

现金及现金等价物为 20118.22 万元，比上年减少 6.46%，减少的原因主要是公司将货币资金用于国债回购。

（六） 董事会日常工作

1、 董事会会议及主要决议

(1) 2002 年 3 月 5 日，公司召开董事会三届五次次会议，审议通过了如下决议：

- 1) 2001 年度董事会工作报告。
- 2) 2001 年度总经理业务报告。
- 3) 2001 年度财务决算和 2002 年财务预算报告。
- 4) 2001 年度利润分配预案。
- 5) 2002 年度利润分配政策：

为应对入世后钢铁行业面临的全方位挑战，增强企业的核心竞争力，根据公司实施特钢精品发展的战略，调整产品结构、实施项目技术改造等对资金的需求较大。公司拟对 2002 年度利润不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

6) 提名顾德骥先生、陆敏先生为公司独立董事候选人。独立董事的年度津贴拟为每人三万元人民币。

7) 关于变更董事会部分成员的议案：

同意王子安先生、王荣庆先生、石义庭先生分别因工作繁忙及工作变动等原因，不再担任公司董事职务。

8) 授权经营班子进行委托理财的议案；

9、关于完善公司《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》的议案；

10、关于支付会计师事务所财务审计的报酬：

公司 2001 年支付上海上会会计师事务所审计报酬为 20 万元人民币，公司不承担财务审计期间的差旅费等费用。

11、关于核销报废固定资产的报告；

12、关于冲销住房周转金的报告；

13、关于公司生产线在线剪切机技改立项的议案；

14、2001 年年度报告及年度报告摘要；

15、修改《公司章程》的议案；

16、召开 2001 年度股东大会的议案。

以上决议内容刊登于 2002 年 3 月 7 日《上海证券报》上。

(2) 2002 年 4 月 24 日，公司召开董事会三届六次会议，审议通过了如下决议：

1) 2002 年第一季度报告。

2) 公司信息披露内控制度。

(3) 2002 年 6 月 25 日，以通讯表决方式召开董事会三届七次会议，审议通过了《上海沪昌特殊钢股份有限公司建立现代企业制度自查的报告》。

(4) 2002 年 8 月 21 日，召开董事会三届八次会议，审议通过了：

1) 2002 年上半年度总经理业务报告。

2) 2002 年上半年度利润分配议案：上半年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

3) 公司关联交易管理办法。

4) 关于调整公司董事会部分成员：

同意应俊惠先生因工作变动不再担任公司董事职务，推派张懿先生任公司董事。此项议案尚须提交股东大会审议。

5) 公司 2002 年半年度报告及摘要。

(5) 2002年10月24日,以通讯表决方式召开董事会三届九次会议,审议通过了《2002年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2002年,公司召开了一次年度股东大会,通过了十项决议。一年来,公司董事会根据股东大会决议,通过调整品种做强主业,通过技术改造提高产品的质量和档次,不断提升企业核心竞争力,实现了股东大会确定的经营目标,忠实履行了股东大会的各项决议。

报告期内,股东大会授权经营班子进行委托理财,实施情况见本报告重大合同及履行情况。

按照股东大会决议,公司已实施了2001年度的利润分配方案,即以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,剩余利润15,795,210.12元结转以后年度分配。资本公积金不转增股本。详见2002年5月24日《上海证券报》。

(七) 本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

经上海上会会计师事务所审计,2002年度公司实现净利润8,525,380.27元。根据公司法和公司章程的规定,提取10%法定公积金、提取10%法定公益金、提取20%任意盈余公积金后,本年度可供股东分配的利润为4,413,207.11元,加上上年未分配利润15,795,210.12元,实际可分配利润为20,208,417.23元。根据2002年度利润分配政策,本年度拟不进行利润分配或资本公积转增股本。本预案需提交股东大会审议。

(八) 其他报告事项

报告期内,公司信息披露的报纸未发生变更。

八、监事会报告

(一) 监事会会议情况

1、2002年3月5日,公司召开第三届监事会第五次会议,审议通过了2001年度监事会工作报告,监事会议事规则以及公司2001年度财务决算和2002年财务预算报告、公司2001年度利润分配预案、公司2002年度利润分配政策、公司2000年年度报告及其摘要,关于支付会计师事务所财务审计报酬的报告。

以上决议内容刊登于2002年3月7日《上海证券报》。

2、2002年4月24日,公司召开第三届监事会第六次会议,审议通过了《公司2002年第一季度报告》及《公司信息披露管理办法》。

3、2002年6月25日,以通讯表决方式召开监事会三届七次会议,审议通过了《上海沪昌特殊

钢股份有限公司建立现代企业制度自查的报告》。

4、2002年8月21日，召开监事会三届八次会议，审议通过了：

- 1) 2002年上半年度总经理业务报告。
- 2) 2002年上半年度利润分配议案。
- 3) 公司关联交易管理办法。
- 4) 公司2002年半年度报告及摘要。

5、2002年10月24日，以通讯表决方式召开监事会三届九次会议，审议通过了《2002年第三季度报告》。

(二) 监事会独立发表如下意见：

1、公司决策程序合法，内部控制制度完善，未发现公司董事及高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、2002年度公司财务状况良好，上海上会会计师事务所出具了标准无保留意见审计报告，审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、2002年，公司无收购、出售资产情况发生，无内幕交易现象发生。

4、公司与第一大股东宝钢集团上海五钢有限公司之间的关联交易严格按市场价格和有关法规进行，无损害公司利益的情况。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 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	72,236.40	98.38
宝钢集团上海五钢有限公司	销售钢材	74,434.51	96.54

注：关联交易的制定主要根据本公司关联交易管理办法，依据市场价，没有市场价，按成本加成定价；既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议价定价。双方的关联交易始终贯彻了公允原则。关联交易管理办法详见 www.sse.com.cn。

2、报告期内，公司无资产、股权转让发生的关联交易。

3、报告期内，公司与关联方债权、债务往来事项：

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	5.04
宝钢集团上海五钢有限公司	应收票据	34,702.01
宝钢集团上海五钢有限公司	预付款	11.22
宝钢集团上海五钢有限公司	应付帐款	6,987.52

4、报告期内，公司与关联方无担保事项。

(四) 重大合同及履行情况

1、本公司将上海五钢公司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再租回给上海五钢公司，本年度取得设备租赁收入1000万元。

2、本年度向上海五钢有限公司收取场地租赁费 526.25 万元。

3、报告期内，公司无重大担保事项。

4、委托理财事项：根据年度股东大会决议，实施情况为：

A、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，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。

B、委托联合证券有限公司进行总额为 5000 万元的委托理财，起止日期为 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日，超过 4%部分按 50%比例收取业绩报酬。

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

5、因年末资金周转急需，2002 年 12 月 27 日向上海浦东发展银行借款 1 亿元，期限 2 个月，贷款利率 3.99‰；向中国工商银行宝山支行借款 2000 万元，期限 6 个月，贷款利率 4.2‰，截止 2003 年 1 月 15 日，上述借款已全部归还。

6、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。

7、2003 年 1 月 14 日接上海市国家税务局第一分局通知，公司自 2002 年 1 月 1 日起所得税税率由 15%调整至 33%。

(五) 报告期内，公司续聘上海上会会计师事务所担任本公司财务审计工作。至此，上海上会会计师事务所已连续十年承担本公司的审计工作。2002 年度公司支付给会计师事务所的报酬为 20 万元。公司不承担会计师事务所差旅费等费用，也没有财务审计以外的其他费用发生。

(六) 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、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

十、 财务审计报告

审计报告

上会师报字(03)第 015 号

上海沪昌特殊钢股份有限公司全体股东：

我们接受委托,审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表及 2002 年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

上海上会
会计师事务所有限公司

中国注册会计师

刘小虎

尹 雄

中国 上海

二〇〇三年一月十五日

(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: 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：

(3)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

(4)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。

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
上海沪昌国际贸易有限公司	1290	商业贸易	1090	84.50%	
上海沪昌余山畜牧水产有限公司	639.8	畜牧水产	539.8	84.37%	
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	2530	餐饮客房	2250	88.93%	
昆山市沪昌大酒家	444	饮食	358	80.62%	正在清理
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	980	钢管生产	200	51.02%	正在清理

本会计期公司将原持有的浙江省玉环县沪环导卫公司的股权转让给新的投资人，并于 2002 年 11

月收回全部投资。

与最近一期年度报告相比，合并范围没有发生变化。

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	-	-	30,114.58	-	-	54,834.88
小计	-	-	30,114.58	-	-	54,834.88
银行存款	-	-	199,601,332.75	-	-	138,657,802.90
美元户	31,397.96	1:8.2773	259,890.33	31,397.96	1:8.2766	259,868.36
小计	31,397.96	-	199,861,223.08	31,397.96	-	138,917,671.26
其他货币资金	-	-	1,290,849.34	-	-	76,098,343.11
小计	-	-	1,290,849.34	-	-	76,098,343.11
合计	31,397.96	-	201,182,187.00	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	297,510,348.67	-	297,510,348.67
股票投资	665,440.00	119,330.00	546,110.00
委托理财	100,000,000.00	412,350.86	99,587,649.14
基金	3,567,600.00	-	3,567,600.00
合计	401,743,388.67	531,680.86	401,211,707.81

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	-	-	-
基金	-	-	-
合计	62,436,293.00	-	62,436,293.00

短期投资本期增加 543.25%，是因为货币资金充足，做国债回购投资。

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
宝钢财务公司国债回购	10,000,000.00	2002年	521,253.92
银河证券中山北路营业部国债回购及股票	21,125,400.00	2002年	1,701,772.56
华鑫证券宝山营业部国债回购及股票	10,520,640.00	2002年	1,610,435.49
联合证券长江西路营业部国债回购	86,101,089.67	2002年	2,636,069.90
联合证券牡丹江路营业部国债回购及股票	170,428,659.00	2002年	414,245.00
华宝信托投资公司委托理财	50,000,000.00	2002年6月	
联合证券牡丹江路营业部委托理财	50,000,000.00	2002年7月	

华安 180 基金	3,567,600.00	2002 年 10 月
合计	401,743,388.67	

其中：国债回购

品种	金额
R003	70,000,787.74
R007	157,105,170.93
R014	50,401,890.00
R028	20,002,500.00
合计	297,510,348.67

股票投资

股票名称	投资金额	减值准备	账面价值
太太药业	147,300.00	19,050.00	128,250.00
烽火通讯	209,040.00	71,240.00	137,800.00
贵州茅台	309,100.00	29,040.00	280,060.00
合计	665,440.00	119,330.00	546,110.00

委托理财

华宝信托投资有限责任公司

持有股票市值	44,370,317.35
现金	5,217,331.79
合计	49,587,649.14

以上资料根据受托方的投资运作情况报告。其与投出资金 50,000,000.00 元之间的差额 412,350.86 元，计提跌价准备。

联合证券有限责任公司

根据该公司资产管理部出具的《关于上海沪昌特殊钢股份有限公司委托资产状况的说明》，“该账户的浮动市值及应计提投资收益合计为 5,010 万元”，高于公司的投出资金 50,000,000.00 元，不计提减值准备。

(3) 占短期投资 10% (含 10% 以上的项目)

投资项目	资金投入时间	投资成本	所得收益	期末投资金额	期初投资金额
联合证券长江西路营业部国债回购	2002 年 12 月	170,000,000	2,636,069.90	86,101,089.67	104,420.00
联合证券牡丹江路营业部国债回购及股票	2002 年 12 月	80,000,000	414,245.00	170,428,659.00	-
华宝信托投资公司委托理财	2002 年 6 月	50,000,000	未及体现	50,000,000.00	-
联合证券牡丹江路营业部委托理财	2002 年 7 月	50,000,000	未及体现	50,000,000.00	-

3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	75,000.00	61,420,702.15
商业承兑汇票	347,020,122.38	328,633,907.87
合计	347,095,122.38	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 347,020,122.38 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	411,332.62	0.93	18,043.85	393,288.77	5%
1 - 2 年	15,062,993.06	33.94	1,506,299.30	13,556,693.76	10%
2 - 3 年	2,723,706.90	6.14	817,112.07	1,906,594.83	30%
3 年以上	26,177,042.14	58.99	18,447,015.64	7,730,026.50	50-100%
合计	44,375,074.72	100.00	20,788,470.86	23,586,603.86	

说明：期末应收账款中未对持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位宝钢集团上海五钢有限公司的 50,455.59 元欠款提取坏帐准备。

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	

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，如债务单位撤销、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。

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

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	50,455.59	-

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	22,074,076.20	49.74	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	3,165,590.34	11.46	158,279.52	3,007,310.82	5%
1 - 2 年	-	-	-	-	10%
2 - 3 年	1,131,545.92	4.10	339,463.78	792,082.14	30%
3 年以上	23,317,136.97	84.44	21,757,160.34	1,559,976.63	50-100%
合计	27,614,273.23	100.00	22,254,903.64	5,359,369.59	

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	

其他应收款本期减少 70.34%，主要是因为其他应收款账龄增加计提坏账准备。

(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	14,094,781.86	14,142,474.17

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。

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	19,588,575.71	70.94	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	2,927,129.00	18.50	53,295,198.20	80.49
1 - 2 年	3,333,307.47	21.07	9,826,711.69	14.84
2 - 3 年	7,551,024.00	47.73	3,094,413.57	4.67
3 年以上	2,008,688.00	12.70	-	-
合计	15,820,148.47	100.00	66,216,323.46	100.00

预付账款本期减少 76.11%，主要是因为收回预付宝钢集团上海五钢有限公司的坯料款。

(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	112,229.00	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	36,007,104.28	1,940,049.25	34,067,055.03
在产品	10,621,517.11	-	10,621,517.11
产成品	3,489,088.44	722,599.03	2,766,489.41
开发成本	40,262,112.65	2,512,694.38	37,749,418.27
合计	90,379,822.48	5,175,342.66	85,204,479.82

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	44,962,149.10

在产品	16,276,466.75	2,359,919.93	13,916,546.82
产成品	3,536,775.71	357,391.29	3,179,384.42
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	2,586,948.34	-	646,899.09	1,940,049.25
在产品	2,359,919.93	-	2,359,919.93	-
产成品	357,391.29	365,207.74	-	722,599.03
开发产品	2,394,027.95	118,666.43	-	2,512,694.38
合计	7,698,287.51	483,874.17	3,006,819.02	5,175,342.66

可变现净值确定的依据为期末存货市价。

其中开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
沪昌公寓	1998.10	46,102,458.26	247,740.46	6,088,086.07	40,262,112.65

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	812,204.58	712,926.72
房租	受益期为 2003 年 1-8 月	21,333.32	21,333.32
印花税	集中购买，分月按合同完税	122,674.70	-
合计		956,212.60	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	9,997,616.48	5,969,515.62	4,028,100.86	12,679,059.86	3,500,000.00	9,179,059.86
合计	45,938,610.48	5,969,515.62	39,969,094.86	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	5,000,000	5,800,000.00	5,800,000.00
光大银行	法人股	7,700,000	9,000,000.00	9,000,000.00
上海浦东发展银行	法人股	15,000,000	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	-	-	-	-	1,542,651.16
浙江省玉环县沪环环卫公司	2,681,443.38	-	2,715,430.24	33,986.86	-	-
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	-	2,715,430.24	33,986.86	-	9,997,616.48

(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	-	-	2,457,348.84	-	1,542,651.16

浙江省玉环县沪环环卫公司	2,500,000.00	-	2,715,430.24	215,430.24	-	-
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	-	2,715,430.24	3,373,689.95	-	9,997,616.48

(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	1,042,651.16	-	1,542,651.16	停止经营活动
昆山市沪昌大酒家	1,000,000.00	1,426,864.46	-	2,426,864.46	停止经营活动
合计	3,500,000.00	2,469,515.62	-	5,969,515.62	

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	2,510,000.00	2,510,000.00	-	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	17,210,000.00	17,210,000.00	-	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	-	50,000.00	2,510,000.00	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	-	50,000.00	17,210,000.00	

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	475,053.13	402,103.12	217,200,068.43
机电设备	394,783,735.83	904,400.00	1,626,397.94	394,061,737.89

运输设备	7,055,229.00	-	-	7,055,229.00
其他设备	5,271,346.46	108,874.36	304,109.90	5,076,110.92
合计	624,237,429.71	1,488,327.49	2,332,610.96	623,393,146.24
累计折旧				
房屋及建筑物	48,777,513.19	6,620,678.15	172,769.44	55,225,421.90
机电设备	212,490,617.20	22,491,722.13	893,072.55	234,089,266.78
运输设备	3,865,098.10	645,043.66	-	4,510,141.76
其他设备	3,846,522.23	384,064.44	94,077.82	4,136,508.85
合计	268,979,750.72	30,141,508.38	1,159,919.81	297,961,339.29
净值	355,257,678.99	-	-	325,431,806.95

本期在建工程转入固定资产数 1,482,327.49 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	-	1,136,000.00	6,741,538.60	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	-	1,136,000.00	10,241,538.60	

13、在建工程

(1) 账面价值

类别	期末数	期初数
原值	1,056,752.04	1,997,755.53
减值准备	-	-
账面价值	1,056,752.04	1,997,755.53

(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	50,629.49	469,053.13	-	-	自筹资金	-
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	9,800.00	-	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	-
压缩空气计量系统	53,168.64	-	-	-	53,168.64	自筹资金	90%
冷剪独立干油站	20,188.00	-	-	-	20,188.00	自筹资金	95%
证券 PROP 系统	15,800.00	-	-	-	15,800.00	自筹资金	-
防伪税控电脑及打印机	10,154.36	-	-	-	10,154.36	自筹资金	-
单经销电脑配置	25,320.00	-	-	-	25,320.00	自筹资金	-
合计	1,997,755.53	541,324.00	1,482,327.49	-	1,056,752.04		

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	115,526,937.40	116,550,347.44
减值准备	69,587,787.18	69,473,487.18
账面价值	45,939,150.22	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	-	-	1,023,410.04	115,526,937.40
合计	116,550,347.44	-	-	1,023,410.04	115,526,937.40

(3) 其他资料

项目	取得方式	原始金额	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
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	10,346,237.10	115,526,937.40	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
电话初装费	-	114,300.00	-	114,300.00	该项目已无价值，不为企业带来未来经济利益的流入
合计	69,473,487.18	114,300.00	-	69,587,787.18	

15、短期借款

(1)借款条件

	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
担保借款	120,000,000.00	-
合计	120,000,000.00	-

16、应付账款

	期末数	期初数
余额	72,137,027.44	27,791,221.01
其中：账龄超过 3 年的余额	-	-
合计	72,137,027.44	27,791,221.01

应付账款本期增加 160.16%，主要是因为应付宝钢集团上海五钢有限公司的坯料款未付。

其中：欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项为宝钢集团上海五钢有限公司 69,875,268.87 元。

17、预收账款

	期末数	期初数
余额	2,585,757.42	11,101,416.65
其中：账龄超过 1 年的余额	-	-
合计	2,585,757.42	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。

18、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

19、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	697,782.54	719,177.54	应付 1995 年法人股股利
五钢浦东国际公司	176,974.05	176,974.05	房地产公司的少数股东股利
冶金进出口公司	512,560.55	512,560.55	国贸公司的少数股东股利
标准件公司	117,901.27	117,901.27	国贸公司的少数股东股利
普通股股利	613,781.40	18,002,552.53	余额为应付 2001 年法人股股利
合计	2,272,899.81	19,683,065.94	

20、应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	130,999.13	1,453,034.02
营业税	21,174.65	-57,873.82
城建税	37,885.32	106,306.82
所得税	4,921,394.53	275,403.78
个调税	126,109.79	180,753.05
合计	5,237,563.42	1,957,623.85

应交税金本期增加 167.55%，主要是因为 2002 年所得税计征率从原来的 15%调高到 33%。

21、其他应交款

项目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	6,380.91	36,557.65	增值税及营业税的 3%
堤防费	-1,082.73	12,185.89	增值税及营业税的 1%
义务兵优待金	-324.83	3,593.58	增值税及营业税的 0.3%
河道整修费	4,697.95	4,153.88	增值税及营业税的 0.25%
合计	9,671.30	56,491.00	

22、其他应付款

	期末数	期初数
余额	19,953,686.79	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。

23、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

24、资本公积

本期变动及说明

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	-	971,500.62	10,540.00	960,960.62
合计	367,530,885.33	971,500.62	10,540.00	368,491,845.95

25、盈余公积

本期变动及说明

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	1,028,043.29	-	32,426,328.49
任意盈余公积	71,082,858.11	2,056,086.58	-	73,138,944.69
公益金	35,260,062.02	1,028,043.29	-	36,288,105.31
合计	137,741,205.33	4,112,173.16	-	141,853,378.49

26、未分配利润

	本期	上期
净利润	8,525,380.27	13,684,981.67
加：年初未分配利润	15,795,210.12	26,614,357.37
可供分配的利润	24,320,590.39	40,299,339.04
减：提取法定盈余公积	1,028,043.29	1,492,474.64

提取法定公益金	1,028,043.29	1,492,474.64
提取任意盈余公积	2,056,086.58	3,516,627.11
应付普通股股利	-	18,002,552.53
年末未分配利润	20,208,417.23	15,795,210.12

27、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	749,386,300.01	729,167,200.72	765,205,253.95	734,853,220.51
贸易	24,663,177.72	23,442,354.85	58,446,660.31	57,127,718.66
房地产收入	6,389,041.60	6,088,086.07	2,553,173.00	2,516,895.15
合计	780,438,519.33	758,697,641.64	826,208,087.26	794,497,834.32

主营业务利润本期减少 31.99%，主要是因为母公司受行业影响，坯料成本增加，盈利空间缩小。

(2) 业务分部报表

项目	2002 年	2001 年
(1)主营业务收入：		
冶金	771,011,192.24	791,471,342.39
贸易	24,663,177.72	58,446,660.31
房地产	6,389,041.60	2,553,173.00
小 计	802,063,411.56	852,471,175.70
公司内各业务分部间相互抵销	21,624,892.23	26,263,088.44
合 计	780,438,519.33	826,208,087.26
(2)主营业务成本：		
冶金	749,710,848.34	761,116,308.95
贸易	23,442,354.85	57,127,718.66
房地产	6,088,086.07	2,516,895.15
小 计	779,241,289.26	820,760,922.76
公司内各业务分部间相互抵销	20,543,647.62	26,263,088.44
合 计	758,697,641.64	794,497,834.32

(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	755,692,002.45	96.83%	741,325,375.30	89.73%

28、主营业务税金及附加

税种	本期	上期	计缴标准
城建税	896,094.82	1,402,045.97	营业税及增值税的 1-7%
教育费附加	389,823.70	605,314.57	营业税及增值税的 3%
堤防费	3,415.54	2,578.02	营业税及增值税的 1%
义务兵优待金	1,086.86	773.41	营业税及增值税的 0.3%
河道整修费	3,533.38	644.51	营业税及增值税的 0.25%
营业税	319,452.08	104,799.10	营业额的 5%
合计	1,613,406.38	2,116,155.58	

29、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	8,513,789.10	8,626,374.39	-112,585.29
材料销售	219,604.34	384,320.99	-164,716.65
运杂费	1,353,697.64	2,189.29	1,351,508.35
服务费	2,400.00	133.81	2,266.19
租赁收入	15,464,569.00	5,782,698.34	9,681,870.66
钢坯销售	18,860,987.20	18,056,078.41	804,908.79
合计	44,415,047.28	32,851,795.23	11,563,252.05

类别	上期数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
废次料销售	7,962,699.45	7,993,479.66	-30,780.21
材料销售	29,707,128.69	28,734,491.61	972,637.08
运杂费	1,552,712.88	4,233.88	1,548,479.00
服务费	200,000.00	11,000.00	189,000.00
租赁收入	15,484,811.00	7,775,351.14	7,709,459.86
钢坯销售	1,403,111.33	2,712,479.76	-1,309,368.43
合计	56,310,463.35	47,231,036.05	9,079,427.30

占利润总额 10%以上的项目：

类别	本期数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
场地租赁费	5,262,500.00	289,002.48	4,973,497.52
钢管分厂部分资产租赁费	10,000,000.00	5,469,515.75	4,530,484.25
其他	202,069.00	24,180.11	177,888.89
合计	15,464,569.00	5,782,698.34	9,681,870.66

30、管理费用

	本期数	上期数
	27,242,633.80	18,685,464.41

管理费用本期增加 45.80%，主要是因为母公司本期计提坏账准备数额较去年有大幅度增加。

31、财务费用

类别	本期	上期
利息支出	-	4,468,781.00
减：利息收入	2,149,394.08	3,485,424.42
银行手续费	51,224.63	7,496.35
合计	- 2,098,169.45	990,852.93

32、投资收益

项目	本期	上期
法人股股票投资收益	2,790,493.00	1,269,245.14
收回投资可取得的收益	33,986.86	422,711.76
长期投资减值准备	-2,469,515.62	-500,000.00
短期投资返利	8,173,464.33	3,450,000.00
收回已提减值准备的委托贷款	50,000.00	-
短期投资跌价准备	-531,680.86	-
其他	2,160,000.00	
合计	10,206,747.71	4,641,956.90

投资收益本期增加 128.76%，主要是因为短期投资增加使得投资收益也相应增加。

占利润总额 10%以上的项目

项目	金额
(1)法人股票投资的收益	
浦东发展银行	2,000,000.00
其他	790,493.00
合计	2,790,493.00

(2)短期投资返利

单位	股票	债券	合计
联合证券与长江西路营业部	1,975,593.51	660,476.39	2,636,069.90
华鑫证券	1,575,425.49	35,010.00	1,610,435.49
银河证券	1,612,927.06	88,845.50	1,701,772.56
中国国际金融有限公司	1,289,687.46		1,289,687.47
联合证券牡丹江营业部		414,245.00	414,245.00
宝钢财务公司		521,253.92	521,253.92
合计	6,453,633.52	1,719,830.81	8,173,464.33

33、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	5,914.00	800.00
处置固定资产收益		156,517.02	62,551.11
其他应付款转入	97年法人股手续费多余款	-	107.99
违约收入	职工提前解约	-	18,000.00
技协销户收入		5,422.58	-
合计		167,853.60	81,459.10

34、营业外支出

主要项目类别	本期	上期
处理固定资产净损失等	950,057.11	4,243,907.05
赞助支出	2,000.00	2,000.00
债务重组损失	639,822.22	463,536.59
房屋纠纷赔偿费	262,215.00	175,505.60
罚款支出\滞纳金	-	1,000.00
固定资产年减值准备转回	-1,136,000.00	-
无形资产减值准备	114,300.00	-
合计	832,394.33	4,885,949.24

35、所得税

本期数	上期数
8,081,122.27	3,001,954.36

所得税本期增加 169.20%，主要是因为母公司 2002 年所得税计征率从原来的 15%调高到 33%。

36、支付的其他与经营活动有关的现金 4,365,578.89 元。其中：

主要项目	本期
企业财产保险	778,462.93
离岗人员社保费等	2,734,086.29
差旅费	142,842.97

37、支付的其他与筹资活动有关的现金 22,485.00 元，系支付公司 1997 年法人股配股权转让费。

38、支付的其他与投资活动有关的现金 863,366,184.09 元。其中：

主要项目	本期
联合证券长江西路营业部国债回购	102,612,402.06
华鑫证券同济路营业部国债回购	30,004,500.00
华宝信托投资公司委托理财	50,000,000.00
联合证券牡丹江路营业部委托理财	50,000,000.00
联合证券牡丹江路营业部国债回购	420,623,003.50
宝钢财务公司国债投资	80,000,000.00
银河证券中山北路营业部国债回购	63,434,325.00
招商银行（法人网下中签）	3,022,200.00

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	50,455.59	0.15	-	50,455.59	5%
1 - 2 年	11,943,273.52	35.93	1,194,327.17	10,748,946.35	10%
2 - 3 年	2,632,246.09	7.92	789,673.82	1,842,572.27	30%
3 年以上	18,613,114.27	56.00	14,554,705.94	4,058,408.33	50-100%
合计	33,239,089.47	100.00	16,538,707.11	16,700,382.36	
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	

应收账款本期减少 36.44%，主要是因为公司加大清欠力度及期末增提坏账准备。

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，如债务单位撤销、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。

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

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	50,455.59	-

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	22,074,076.20	66.41	24,370,115.00	61.30

2、其他应收款

(1) 账面价值

账龄	期末数		坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
	金额(原发生数)	占总金额的比例(%)			
1 年以内	17,263,096.93	44.16	68,279.52	17,194,817.41	5%
1 - 2 年	-	-	-	-	10%
2 - 3 年	3,162,391.40	8.09	-	3,162,391.40	30%
3 年以上	18,663,575.71	47.75	18,663,575.71	-	50-100%
合计	39,089,064.04	100.00	18,731,855.23	20,357,208.81	
账龄	期初数		坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
	金额(原发生数)	占总金额的比例(%)			
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	

(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	14,094,781.86	14,142,474.17

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。

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。

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	34,580,972.52	88.47	34,321,666.36	88.22

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	39,754,177.81	5,969,515.62	33,784,662.19	42,296,139.34	3,500,000.00	38,796,139.34
合计	75,695,171.81	5,969,515.62	69,725,656.19	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	5,000,000	5,800,000.00	5,800,000.00
光大银行	法人股	7,700,000	9,000,000.00	9,000,000.00
上海浦东发展银行	法人股	15,000,000	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
浙江省玉环县沪环导卫公司	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	88.93%	22,503,208.57
上海沪昌佘山畜牧水产有限公司	84.37%	5,398,000.00
昆山市沪昌大酒家	80.62%	3,580,000.00
合计	-	64,887,945.24

(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	-	-	-	-	1,542,651.16
浙江省玉环县沪环导卫公司	2,681,443.38	-	2,715,430.24	33,986.86	-	-
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	-	-	174,299.19	-	5,658,805.98
上海沪昌房地产发展有限公司	7,051,115.03	-	-	-993,176.01	-	6,057,939.02
上海沪昌佘山度假村	14,933,641.98	2,000,000.00	-	-954,673.76	-	15,978,968.22
上海沪昌佘山畜牧水产有限公司	2,147,815.68	-	-	-86,967.57	-	2,060,848.11
昆山市沪昌大酒家	2,426,864.46	-	-	-	-	2,426,864.46
合计	42,296,139.34	2,000,000.00	2,715,430.24	-1,826,531.29	-	39,754,177.81

(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	-	-	-2,457,348.84	-	1,542,651.16
浙江省玉环县沪环导卫公司	2,500,000.00	-	2,715,430.24	215,430.24	-	-
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	-	-	-5,241,194.02	-	5,658,805.98
上海沪昌房地产发展有限公司	10,000,000.00	-	-	-3,942,060.98	-	6,057,939.02
上海沪昌佘山度假村	17,169,901.10	5,333,307.47	-	-6,524,240.35	-	15,978,968.22
上海沪昌佘山畜牧水产有限公司	5,398,000.00	-	-	-3,337,151.89	-	2,060,848.11
昆山市沪昌大酒家	3,580,000.00	-	-	-1,153,135.54	-	2,426,864.46
合计	59,554,637.77	5,333,307.47	2,715,430.24	-22,418,337.19	-	39,754,177.81

(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	1,042,651.16	-	1,542,651.16	停止经营活动
昆山市沪昌大酒家	1,000,000.00	1,426,864.46	-	2,426,864.46	停止经营活动
合计	3,500,000.00	2,469,515.62	-	5,969,515.62	

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	2,510,000.00	2,510,000.00	-	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	31,510,000.00	17,210,000.00	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	2,560,000.00	-	50,000.00	2,510,000.00	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	-	50,000.00	17,210,000.00	

5、投资收益

项目	本期	上期
法人股股票投资收益	2,790,493.00	1,269,245.14
公司按权益法核算的投资公司权益金额	-1,826,531.29	-2,159,387.98
长期投资减值准备	-2,469,515.62	-500,000.00
短期投资返利	7,639,561.38	3,080,000.00
收回已提减值准备的委托贷款	50,000.00	-
短期投资跌价准备	-531,680.86	-
其他	2,160,000.00	-
合计	7,812,326.61	1,689,857.16

投资收益本期增加 362.31%，主要因为短期投资增加使得投资收益也相应增加。

占利润总额 10% 以上的项目

项目	金额
(1)法人股票投资的收益	
浦东发展银行	2,000,000.00
其他	790,493.00
合计	2,790,493.00

(2)短期投资返利

单位	股票	债券	合计
联合证券与长江西路营业部	1,975,593.51	126,573.44	2,102,166.95
华鑫证券	1,575,425.49	35,010.00	1,610,435.49
银河证券	1,612,927.06	88,845.50	1,701,772.56
中国国际金融有限公司	1,289,687.46	-	1,289,687.47
联合证券牡丹江营业部	-	414,245.00	414,245.00
宝钢财务公司	-	521,253.92	521,253.92
合计	6,453,633.52	1,185,927.86	7,639,561.38

不存在重大汇回限制

6、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	770,233,977.03	749,278,286.80	789,074,341.66	760,155,958.37
钢材加工	777,215.21	432,561.54	2,397,000.73	960,350.58
合计	771,011,192.24	749,710,848.34	791,471,342.39	761,116,308.95

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
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
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	539.8	100	-	639.8
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	280	-	2,530
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	539.80	100.00	-	-	-	15.63	639.80	84.37
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	200	7.90	-	10.08	2,050	88.93
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	72,236.40	98.38	66,686.00	83.93

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	74,434.51	96.54	66,408.00	80.38

本公司在 2002 年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	5.04	-
预付帐款		
宝钢集团上海五钢有限公司	11.22	5,808.32
应收票据		
宝钢集团上海五钢有限公司	34,702.01	30,702.00
应付帐款		
宝钢集团上海五钢有限公司	6,987.53	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 526.25 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 1,000.00 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	86,600.00
江苏中原轴承股份有限公司	现金折让	306,000.00
新昌轴承厂海通贸易行		155,000.00
宝立贸易发展有限公司		60,000.00
溧阳建业特种水泥有限公司		30,000.00
韶关热精锻分厂		2,222.22
合计		639,822.22

以下为补充资料：

1、按照证监会有关披露规则的要求，分别列示全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益。

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1.61	1.62	0.028	0.028
营业利润	0.46	0.46	0.008	0.008
净利润	0.68	0.68	0.012	0.012
扣除非经常性损益后的净利润	0.71	0.72	0.012	0.012

2、按照证监会有关披露规则的要求列示资产减值明细表。

资产减值准备明细表

编制单位：上海沪昌特殊钢股份有限公司 2002 年

单位：元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	36,748,384.45	10,993,682.99	4,698,692.94	43,043,374.50
其中：应收帐款	17,210,583.33	8,276,580.47	4,698,692.94	20,788,470.86
其他应收款	19,537,801.12	2,717,102.52	-	22,254,903.64
二、短期投资跌价准备合计	-	531,680.86	-	531,680.86
其中：股票投资	-	531,680.86	-	531,680.86
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	7,698,287.51	483,874.17	3,006,819.02	5,175,342.66
其中：原材料	2,586,948.34	-	646,899.09	1,940,049.25
在产品	2,359,919.93	-	2,359,919.93	-
产成品	357,391.29	365,207.74	-	722,599.03
开发成本	2,394,027.95	118,666.43	-	2,512,684.38
四、长期投资减值准备合计	20,760,000.00	2,469,515.62	50,000.00	23,179,515.62
其中：长期股权投资	3,500,000.00	2,469,515.62	-	5,969,515.62
长期债券投资	17,260,000.00	-	50,000.00	17,210,000.00
五、固定资产减值准备合计	11,377,538.60	-	1,136,000.00	10,241,538.60
其中：房屋建筑物	7,877,538.60	-	1,136,000.00	6,741,538.60
机器设备	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
六、无形资产减值准备	69,473,487.18	114,300.00	-	69,587,787.18
其中：煤气增容费	69,473,487.18	114,300.00	-	69,473,487.18
电话初装费	-	114,300.00	-	114,300.00
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

资产负债表

单位：元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	201,182,187.00	196,801,524.44	215,070,849.25	207,159,413.37
短期投资	401,211,707.81	395,711,604.68	62,436,293.00	62,420,403.00
应收票据	347,095,122.38	347,095,122.38	390,054,610.02	390,054,610.02
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	23,586,603.86	16,700,382.36	33,191,246.44	26,276,276.13
其他应收款	5,359,369.59	20,357,208.81	18,066,329.46	21,575,870.71
预付账款	15,820,148.47	5,478,129.00	66,216,323.46	63,925,914.42
应收补贴款	-	-	-	-
存货	85,204,479.82	45,171,507.48	105,766,510.65	59,970,591.20
待摊费用	956,212.60	934,879.28	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	1,080,415,831.53	1,028,250,358.43	891,536,422.32	832,096,005.57
长期投资：				
长期股权投资	39,969,094.86	69,725,656.19	45,120,053.86	74,737,133.34
长期债权投资	-	14,300,000.00	-	14,300,000.00
长期投资合计	39,969,094.86	84,025,656.19	45,120,053.86	89,037,133.34
其中：合并价差	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	623,393,146.24	587,354,274.37	624,237,429.71	588,198,557.84
减：累计折旧	297,961,339.29	282,266,351.42	268,979,750.72	255,671,761.57
固定资产净值	325,431,806.95	305,087,922.95	355,257,678.99	332,526,796.27
减：固定资产减值准备	10,241,538.60	10,241,538.60	11,377,538.60	11,377,538.60
固定资产净额	315,190,268.35	294,846,384.35	343,880,140.39	321,149,257.67
工程物资	-	-	-	-
在建工程	1,056,752.04	507,667.15	1,997,755.53	1,448,670.64
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	316,247,020.39	295,354,051.50	345,877,895.92	322,597,928.31
无形资产及其他资产：				
无形资产	45,939,150.22	45,939,150.22	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	45,939,150.22	45,939,150.22	47,076,860.26	47,076,860.26
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	1,482,571,097.00	1,453,569,216.34	1,329,611,232.36	1,290,807,927.48
流动负债：				
短期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	72,137,027.44	70,447,378.87	27,791,221.01	23,289,385.66
预收账款	2,585,757.42	136,392.89	11,101,416.65	1,048,807.56
应付工资	38,099.00	-	38,099.00	-
应付福利费	3,243,376.38	2,916,929.85	3,503,788.05	3,177,341.52
应付股利	2,272,899.81	1,465,463.94	19,683,065.94	18,875,630.07
应交税金	5,237,563.42	5,309,983.66	1,957,623.85	2,035,316.19
其他应付款	9,671.30	10,517.58	56,491.00	67,497.38

其他应付款	19,953,686.79	1,545,562.27	18,321,523.37	1,818,355.34
预提费用	-	-	-	-
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	225,478,081.56	201,832,229.06	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	225,478,081.56	201,832,229.06	85,453,228.87	50,312,333.72
少数股东权益	6,437,272.77	-	5,988,601.71	-
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	720,102,101.00	720,102,101.00	720,102,101.00	720,102,101.00
减：已归还投资	-	-	-	-
实收资本（或股本）净额	720,102,101.00	720,102,101.00	720,102,101.00	720,102,101.00
资本公积	368,491,845.95	368,491,845.95	367,530,885.33	367,530,885.33
盈余公积	141,853,378.49	140,023,243.79	137,741,205.33	135,911,070.63
其中：法定公益金	36,288,105.31	35,934,173.18	35,260,062.02	34,906,129.89
未分配利润	20,208,417.23	23,119,796.54	15,795,210.12	16,951,536.80
外币报表折算差额	-	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,250,655,742.67	1,251,736,987.28	1,241,169,401.78	1,240,495,593.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,482,571,097.00	1,453,569,216.34	1,329,611,232.36	1,290,807,927.48

利润及利润分配表

单位：元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	780,438,519.33	771,011,192.24	826,208,087.26	791,471,342.39
减：主营业务成本	758,697,641.64	749,710,848.34	794,497,834.32	761,116,308.95
主营业务税金及附加	1,613,406.38	1,244,977.45	2,116,155.58	1,991,935.01
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	20,127,471.31	20,055,366.45	29,594,097.36	28,363,098.43
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	11,563,252.05	11,560,857.53	9,079,427.30	9,079,427.30
减：营业费用	833,292.39	161,594.41	2,415,972.04	815,836.95
管理费用	27,242,633.80	22,586,888.18	18,685,464.41	14,998,899.02
财务费用	-2,098,169.45	-2,069,172.68	990,852.93	1,036,629.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,712,966.62	10,936,914.07	16,581,235.28	20,591,160.16
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10,206,747.71	7,812,326.61	4,641,956.90	1,689,857.16
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	167,853.60	163,580.10	81,459.10	81,459.10
减：营业外支出	832,394.33	570,131.86	4,885,949.24	4,710,443.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,255,173.60	18,342,688.92	16,418,702.04	17,652,032.78
减：所得税	8,081,122.27	8,062,256.02	3,001,954.36	2,966,915.15
减：少数股东损益	-1,351,328.94	-	-268,233.99	-
五、净利润（亏损以“-”号填列）	8,525,380.27	10,280,432.90	13,684,981.67	14,685,117.63
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	24,320,590.39	27,231,969.70	40,299,339.04	40,828,136.38
减：提取法定盈余公积	1,028,043.29	1,028,043.29	1,492,474.64	1,468,511.76
提取法定公益金	1,028,043.29	1,028,043.29	1,492,474.64	1,468,511.76
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	-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润	22,264,503.81	25,175,883.12	37,314,389.76	37,891,112.86
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	2,056,086.58	2,056,086.58	3,516,627.11	2,937,023.53
应付普通股股利	-	-	18,002,552.53	18,002,552.53
转作资本（或股本）的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润	20,208,417.23	23,119,796.54	15,795,210.12	16,951,536.80
补充材料：				
出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
自然灾害发生的损失	-	-	-	-
会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
债务重组损失	639,822.22	639,822.22	463,536.59	463,536.59
其它	-	-	-	-

现金流量表

单位：元

项目	合并	母公司
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	386,777,513.31	356,695,652.08
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	7,576,696.22	2,303,796.59
现金流入小计	394,354,209.53	358,999,448.67
购买商品、接受劳务支付的现金	139,050,333.88	100,868,609.06
支付给职工以及为职工支付的现金	23,090,032.41	23,090,032.41
支付的各项税费	21,806,893.28	21,394,686.56
支付的其他与经营活动有关的现金	4,365,578.89	3,540,073.30
现金流出小计	188,312,838.46	148,893,401.33
经营活动产生的现金流量净额	206,041,371.07	210,106,047.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	533,108,002.09	533,108,002.09
取得投资收益所收到的现金	7,671,921.79	7,138,018.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	192,343.02	192,343.02
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	540,972,266.90	540,438,363.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	106,765.00	106,765.00
投资所支付的现金	863,366,184.09	863,366,184.09
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	863,472,949.09	863,472,949.09
投资活动产生的现金流量净额	-322,500,682.19	-323,034,585.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	120,000,000.00	120,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	120,000,000.00	120,000,000.00
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	17,406,866.13	17,406,866.13
支付的其他与筹资活动有关的现金	22,485.00	22,485.00
现金流出小计	17,429,351.13	17,429,351.13
筹资活动产生的现金流量净额	102,570,648.87	102,570,648.87
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-13,888,662.25	-10,357,888.93
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,525,380.27	10,280,432.90
加：少数股东损益(亏损用“-”号填列)	-1,351,328.94	-
加：计提的资产减值准备	9,775,652.17	8,620,471.00
固定资产折旧	28,571,649.06	27,754,509.66
无形资产摊销	1,023,410.04	1,023,410.04
长期待摊费用摊销	-	-
待摊费用减少(减：增加)	-221,952.56	-221,952.56
预提费用增加(减：减少)	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-	-
固定资产报废损失	950,009.07	950,009.07
财务费用	-	-
投资损失(减：收益)	-10,206,747.71	-7,812,326.61
递延税款贷项(减：借项)	-	-
存货的减少(减：增加)	20,562,030.83	14,799,083.72
经营性应收项目的减少(减：增加)	111,202,037.43	108,801,898.17
经营性应付项目的增加(减：减少)	37,211,231.41	45,910,511.95

其他		
少数股东本期收益		
经营活动产生的现金流量净额	206,041,371.07	210,106,047.34
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	201,182,187.00	196,801,524.44
减：现金的期初余额	215,070,849.25	207,159,413.37
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	-13,888,662.25	-10,357,888.93

十一、备查文件

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有上海上会会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司章程

上海沪昌特殊钢股份有限公司
2003年1月15日