

沪昌特殊钢股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

上海沪昌特殊钢股份有限公司1999年年度报告

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

上海沪昌特殊钢股份有限公司董事会

一、公司简介

- 1、 公司法定中文名称：上海沪昌特殊钢股份有限公司
公司法定英文名称：SHANGHAI HU CHANG SPECIAL STEEL CO.,LTD.
英文缩写：SHC
- 2、 公司法定代表人：乐景彭
- 3、 公司董事会秘书：史美健
董秘授权代表：徐 伟
联系地址：上海市宝杨路1988号
电话：（021）56126920
传真：（021）56128176
- 4、 公司注册地址：上海市宝山区同济路332号
公司办公地址：上海市宝杨路1988号
邮政编码：200940
电子信箱：shcrx @ online.sh.cn
- 5、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.see.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司总经理办公室
- 6、 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、会计数据和业务数据摘要

1、 本年度主要会计数据和业务数据摘要（1999年度合并报表，单位：元）

利润总额	14,957,578.07
净利润	11,069,757.07
扣除非经常性损益的净利润	11,017,757.07
主营业务利润	47,798,363.61
其他业务利润	25,616,042.69
营业利润	10,242,736.80
投资收益	4,070,368.71
补贴收入	52,000.00
营业外收支净额	592,472.56
经营活动产生的现金流量净额	-103,219,829.22
现金及现金等价物净增加额	-62,416,480.46

以上"扣除非经常性损益的净利润"系"净利润"扣减补贴收入52,000.00元后的金额。

2、 公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：元）

项 目	1999年	1998年		1997年
		调整前	调整后	
主营业务收入	1,121,260,925.10	802,992,562.39	802,992,562.39	849,492,597.27
净利润	11,069,757.07	51,588,598.95	31,615,053.70	92,217,653.44
总资产	1,722,305,134.62	1,708,722,059.45	1,676,410,621.23	1,507,407,476.96
股东权益	1,324,226,924.83	1,344,244,880.06	1,313,157,167.76	1,295,145,820.04
每股收益(摊薄)	0.0154	0.07	0.04	0.13
每股收益(加权)	0.0154	0.07	0.04	0.17
每股收益(扣除非经常性损益后)	0.0153	0.07	0.04	0.13
每股净资产	1.84	1.87	1.82	1.80
调整后每股净资产	1.83	1.83	1.81	1.78
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.14	-0.11	-0.14	-
净资产收益率(摊薄)%	0.836	3.84	2.41	7.12
净资产收益率(加权)%	0.839	3.91	2.42	8.62

注：主要财务指标计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、报告期内股东权益变动情况及变化原因 (单位：元)

其中：

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	(法定公益金)	未分配利润	股东权益合计
期 初 数	720,102,101.00	367,530,885.33	159,605,124.72	(40,858,961.33)	65,919,056.71	1,313,157,167.76
本期增加	-	-	4,165,192.64	(1,041,298.16)	11,069,757.07	15,234,949.71
本期减少	-	-	-	(-)	4,165,192.64	4,165,192.64
期 末 数	720,102,101.00	367,530,885.33	163,770,317.36	(41,900,259.49)	72,823,621.14	1,324,226,924.83

变动原因说明：

①本年度股本无变动。资本公积亦无变动。

②盈余公积金增加4,165,192.64元，系从税后利润提取法定盈余公积金10%，法定公益金10%，以及提取任意盈余公积金20%。

③公益金增加1,041,298.16元，系从税后利润提取法定公益金10%。

④未分配利润系本年度净利润增加11,069,757.07元，提取法定公益金、法定盈余公积金、任意盈余公积金减少4,165,192.64元。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股本变动表

期初数

期末数

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	36,750,000	36,750,000
尚未流通股份合计	609,852,101	609,852,101
二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	110,250,000	110,250,000
已流通股份合计	110,250,000	110,250,000
三、股份总数	720,102,101	720,102,101

(2) 股票发行与上市情况

1991年9月4日，经中国人民银行上海市分行以（92）沪人金股字第48号文批准，首次向社会公开发行总股本为4000万股（每股面值10元），发行价为28元/股，1993年7月9日在上海证券交易所正式挂牌交易。

(3) 截止本报告期末，前三年公司历次股票发行情况

发行日期	发行量（万股）	发行方式	发行价（元/股）	上市日期	上市量（万股）
97.6.24	9601.36	送红股		97.6.25	9601.36
97.12.11	14402.042	配股	2.50	98.1.12	2205.00

(4) 本年度内股份总数未发生变动。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数：68597户

(2) 报告期末主要股东持股情况

股 东 名 称	持股数量（万股）	持股比例（%）
①上海五钢有限公司	48,270.842	67.03
②上海五钢有限公司	1,553.972	2.16
③上海申银万国证券有限公司	1,056.000	1.47
④上海市金属材料总公司	284.760	0.40
⑤中国工商银行上海市分行第二营业部	235.800	0.33
⑥中国建设银行上海市分行第二营业部	235.800	0.33
⑦交通银行上海市分行	235.800	0.33
⑧上海汽车工业有限公司	235.800	0.33
⑨上海轴承集团有限公司	188.040	0.26
⑩上海柴油机股份有限公司	168.000	0.23

注：前10名股东中第①为上海五钢有限公司持有的国有法人股。

第②为上海五钢有限公司持有的社会法人股。

前10名股东之间不存在关联关系。

(3) 持有公司10%以上（含10%）股份的股东情况：

上海五钢有限公司 法人代表：乐景彭

注册地点：上海市同济路333号

经营范围：各类钢铁产品的冶炼、加工及原辅材料、冶金设备制造及安装、国内外贸易等。

该公司为本公司的主发起人。

四、股东大会简介

上海沪昌特殊钢股份有限公司1998年度股东大会于1999年6月3日下午在上海五钢影剧院召开。出席会议股东320人，代表股份50958.5806万股，占公司总股本72010.2万股的70.77%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长侯树庭先生主持。大会审议通过了如下决议：

- 1、1998年度董事会工作报告
- 2、1998年度监事会工作报告
- 3、1998年度业务报告
- 4、1998年度财务决算和1999年度财务预算的报告
- 5、1998年度利润分配预案

公司实现合并净利润5201.77万元，提取10%法定公积金、10%法定公益金、20%任意盈余公积金后，当年可供股东分配利润为3121.06万元，加上上年结转的未分配利润5473.27万元，股东实际可分配利润8594.33万元。为公司长远发展需要，本年度利润不分配，股东实际可分配利润结转到以后年度分配。

- 6、推迟董事会、监事会换届改选的建议。
- 7、延长向上海五钢（集团）有限公司出租部分资产期限的议案。

会议决议公告刊登于1999年6月4日《上海证券报》。

五、董事会报告

1、公司1999年度经营情况

(1) 公司经营情况：1999年，公司按照建立现代企业制度的要求，依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真贯彻股东大会、董事会决议，狠抓质量与成本两大关键指标，积极开拓市场，加强资金管理，采取积极有效措施，努力克服生产经营中遇到的各种困难，消化不利因素，较好地完成了1999年度的生产经营指标。

全年钢材产量完成34.88万吨，较上年提高了10%，其中优钢10.31万吨；较上年提高了62%；销售收入：96,835.57万元；利润总额：1,572.67万元；合格率99.07%，较上年提高0.67%；成材率：优钢：95.16%，较上年提高0.53%；普钢：100.59%，较上年提高0.35%。

(2) 经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年钢材市场的形势依然十分严峻，给公司的生产经营带来了很大困难，主要表现为钢材供需关系严重失衡，价格一降再降。为克服这些困难，公司上下艰苦努力，加大学邯钢力度，努力降本增效。同时以宝钢、上钢联合为契机，实行优势互补，形成综合优势，开拓市场，提高盈利水平。

(3) 1999年实现利润与预测数差异的说明

1999年公司预测利润2000万元，实际完成数为1572.67万元，完成预测利润数的78.63%，造成这一差异的主要原因是市场竞争激烈，钢材供需关系严重失衡，市场无序竞争，销售价格一降再降，公司盈利能力下降以及依照《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的精神，提取坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备、长期投资减值准备的要求，计提相关资产的损失准备，造成了公司利润下降。

2、公司财务状况

	99年	98年
总资产（元）	1,722,305,134.62	1,676,410,621.23
股东权益（元）	1,324,226,924.83	1,313,157,167.76
主营业务利润（元）	47,798,363.61	72,685,720.47
净利润（元）	11,069,757.07	31,615,053.70

说明：①总资产、股东权益比上年增加的原因是1999年产生的利润。

②主营业务利润、净利润比上年减少的主要原因是销售价格

严重下滑以及提取四项资产准备。

3、 公司投资情况

①1999年公司无重大对内、对外投资项目。

②1999年公司未有筹集资金。

③公司上次共募集资金15,595.8万元，按配股说明书所述募集资金用途来实现工程计划，项目的进展情况如下：

12,500万元资金用于投入上海五钢有限公司100吨超高功率直流电弧炉及连铸工程，3,000万元用于补充流动资金。

4、 2000年度业务发展计划

2000年，公司将进一步推进技术进步，完善工艺装备，扩大优钢生产，加大降本力度，提高经济运行的质量和效益。

为实现上述目标，公司将采取以下措施：

(1) 加强成本管理，通过精细管理降低成本。健全成本管理网络，细化成本管理，以工序成本为标准抓降耗。以费用责任区为单位抓落实，夯实成本管理的基础。

(2) 加强财务管理，贯彻"企业管理以财务管理为中心，财务管理以资金管理为中心"的方针，加强费用分析。

(3) 完善管理制度，提高产品质量。进一步完善制度管理，以制度为准则保证各项管理措施的落实。严格执行ISO9002质量体系，塑造精品形象，提高产品的档次和市场占有率。

(4) 调整品种结构，完善营销机制。扩大优钢生产，建设特钢精品基地。进一步完善营销机制，采取灵活多变、适应市场环境的营销策略。

5、 董事会日常工作情况

(1) 董事会会议情况及重要决议

1999年度公司共召开了三次董事会会议

1999年4月26日，公司召开第二届董事会第七次会议，会议审议并通过了如下决议：

- ① 1998年度报告及摘要；
- ②1998年度董事会工作报告；
- ③1998年度总经理业务报告；
- ④1998年度财务决算和1999年度财务预算的报告；
- ⑤1998年度利润分配预案；
- ⑥推迟董事会、监事会换届改选的建议；
- ⑦延长向上海五钢有限公司出租部分资产期限的议案。

公告刊登于1999年4月27日《上海证券报》。

1999年8月6日，公司召开第二届董事会第八次会议，会议审议并通过了如下决议：

- ①1999年度中期报告；
- ②1999年度中期利润分配预案；
- ③调整董事会成员的议案；
- ④董事会聘任公司常务副总经理、副总经理的议案。

公告刊登于1999年8月7日《上海证券报》。

1999年11月28日，公司召开第二届董事会第九次会议，会议审议并通过了如下决议：

- ①以资产回购国有法人股议案；
- ②资产置换议案；
- ③召开临时股东大会的议案；
- ④同意侯树庭先生因退休原因辞去董事长职务，选举乐景彭先生任公司董事长。

公告刊登于1999年11月29日、30日《上海证券报》。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况

1999年，董事会认真履行公司章程赋予的职权，执行股东大会的各项决议，保证了公司各项工作顺利开展。

6、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员情况

姓 名	性别	年龄	职 务	任期起止月	年初持股数	年末持股数	年度报酬总额（元）
乐景彭	男	51	董事长	1996.5—2000.6	1000	1000	未在公司领酬
夏 斌	男	51	副董事长	1996.5—2000.6	5095	5095	未在公司领酬
侯树庭	男	65	董事	1996.5—2000.6	5095	5095	未在公司领酬
石义庭	男	46	董事、总经理	1996.5—2000.6	2500	2500	31080
徐俊培	男	48	董事、副总经理	1996.5—2000.6	5095	5095	28560
丁云康	男	46	董事	1999.8—2000.6	0	0	未在公司领酬
丁树清	男	57	董事	1996.5—2000.6	0	0	未在公司领酬
王子安	男	45	董事	1996.5—2000.6	0	0	未在公司领酬
王永年	男	56	董事	1996.5—2000.6	0	0	未在公司领酬
王炳坤	男	52	董事	1996.5—2000.6	1000	1000	未在公司领酬
刘国荣	男	59	董事	1996.5—2000.6	5095	5095	未在公司领酬
刘 榕	男	51	董事	1996.5—2000.6	0	0	未在公司领酬
应俊惠	男	38	董事	1996.5—2000.6	0	0	未在公司领酬
徐信胜	男	53	董事	1996.5—2000.6	1000	1000	未在公司领酬
顾 旭	男	35	董事	1996.5—2000.6	0	0	未在公司领酬
戚德成	男	59	董事	1997.5—2000.6	0	0	未在公司领酬
戚伯圣	男	51	董事	1996.5—2000.6	6095	6095	未在公司领酬
诸懋均	男	59	董事	1996.5—2000.6	2000	2000	28440
胡鸿铤	男	53	监事长	1998.8—2000.6	4000	4000	未在公司领酬
王少炯	男	49	监事	1998.5—2000.6	1000	1000	未在公司领酬
王国炯	男	46	监事	1996.5—2000.6	8250	8250	22680
田为全	男	37	监事	1997.5—2000.6	1000	1000	26880
孙申玲	女	48	监事	1996.5—2000.6	2500	2500	未在公司领酬
邹孟云	女	60	监事	1996.5—2000.6	0	0	未在公司领酬
郑林祥	男	56	监事	1996.5—2000.6	0	0	未在公司领酬
李广武	男	48	监事	1996.5—2000.6	5410	5410	未在公司领酬
陶伟民	男	44	常务副总经理	1999.8—2000.6	0	0	28800
刘剑恒	男	36	副总经理	1999.8—2000.6	0	0	27960
史美健	男	48	董事会秘书	1996.5—2000.6	1000	1000	28440

1999年8月6日，公司召开第二届董事会第八次会议，因退休原因免去诸懋均先生董事职务。

1999年8月6日，公司召开第二届监事会第八次会议，同意监事会监事、副监事长李广武先生因工作调动辞去监事职务。

(2) 截止报告期末公司员工总数为717人，其中生产人员513人、销售人员16人、技术人员54人、财务人员10人、行政人员124人，大专以上学历100人，高级职称13人，中级职称64人，初级职称41人。

截止报告期末公司共有离退休人员55人。

7、本次利润分配预案或资本公积金转增股本方案

①1999年度，本公司实现净利润10,412,981.59元，按99年实现的净利润提取10%法定公积金、10%法定公益金、20%任意盈余公积金后，当年可供股东分配的利润为6,247,788.95元，加上年度未分配利润66,144,833.35元，实际可供股东分配利润72,392,622.30元。

考虑到公司的发展，董事会决定本年度利润不分配，股东实际可分配利润结转到以后年度分配。

②报告期内公司未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

六、监事会报告

1、监事会会议情况

本报告期内，公司监事会先后召开了二次会议。

(1) 1999年4月26日召开了公司第二届监事会第七次会议，审议通过了1999年度监事会工作报告。

(2) 1999年8月6日召开了公司第二届监事会第八次会议，审议通过了关于监事会监事、副监事长李广武先生因工作调动辞去监事职务的议案，公告刊登于1999年8月7日《上海证券报》。

1999年11月28日列席了公司第二届董事会第九次会议，审议了以资产回购部分国有法人股和资产置换的议案。

2、公司依法运作情况

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。

3、公司财务状况

1999年度公司财务状况良好，上海上会会计师事务所出具了无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司财务状况。

4、1999年度公司无收购、出售资产情况发生，无内幕交易现象发生。

5、公司与第一大股东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，无损害投资者和公司利益的情况。

6、1999年实现利润与预测数差异的说明

1999年公司预测利润2000万元，实际完成数为1572.67万元，完成预测利润数的78.63%，造成这一差异的主要原因是市场竞争激烈，钢材供需关系严重失衡，市场无序竞争，销售价格一降再降，公司盈利能力下降以及依照《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的精神，提取坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备、长期投资减值准备的要求，计提相关资产的损失准备，造成了公司利润下降。为此，监事会希望公司经理班子积极开拓市场，加大降本力度，努力消化各类减利因素，提高经济效益。

七、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东无变更，公司董事会没有换届、改选或半数以上成员变动，公司总经理没有变更，公司没有解聘、新聘董事会秘书。

4、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项

本公司与上海五钢有限公司之间存在购销钢材的关联交易，公司销售给关联方的产品价格与销售给其他客户的价格一致。

6、公司相对于控股股东上海五钢有限公司人员独立、资产完整、财务独立。

7、公司为上海五钢有限公司向银行短期贷款24,400万元提供担保。

8、本年度向上海五钢有限公司收取场地租赁费526.25万元。

本年度将上海五钢有限公司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（其资产总值为11,215.3万元），再租回给上海五钢有限公司，本年度取得设备租赁收入2,400万元。

9、报告期内聘请的会计师事务所未发生变更。

10、公司未改变公司名称及股票简称。

八、财务会计报告(详见审计报告及会计报表附注部分)

九、公司的其他有关资料

1、 公司首次注册登记日期：1992年12月21日

地点：上海市同济路332号

公司变更注册登记日期：1999年12月16日

地点：上海市同济路332号

2、 企业法人营业执照注册号：3100001001480

3、 税务登记号码：31004113221887X

4、 公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司

5、 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：四川北路1318号9楼

十、备查文件

1、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。

2、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。

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

4、公司章程

上述备查文件均完整置于公司办公地

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

上会师报字(2000)第0335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1999年12月31日的资产负债表及1999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《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999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
尹雄 刘小虎

中国 上海

二零零零年四月二十六日

上海沪昌特殊钢股份有限公司
会计报表附注

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，其主要产品是：φ8-40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、执行的会计制度：股份有限公司会计制度。

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、记帐原则和计价基础：以权责发生制为记帐原则，按实际成本为计价基础。

5、外币业务核算方法：对涉及外币的经济业务采用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，差额列作财务费用。

6、合并会计报表的编制方法：

(1)合并范围的确定原则：公司对其他企业投资占该被投资企业注册资本比例在50%以上，或虽然占该被投资企业注册资本比例不足50%，但具有实际控制权的，该被投资企业列入合并范围。但如该被投资企业的总资产、销售收入和净利润均低于拟合并单位相关指标的10%、符合沪财会(1996)5号文规定的，则不予合并。

(2)按照《合并会计报表暂行规定》，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他有关资料为依据，在将其相应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。

7、现金等价物的确定标准：期限短、流动性强、易于转换为已知金额，价值变动风险很小的投资。

8、坏帐核算方法：

(1) 坏帐的确认标准是：

①债务人死亡或已经宣告破产。

②债务人已欠款三年以上，且有明显的证据，证明无法归还欠款。

(2)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

应收款项帐龄	坏帐准备计提率 (%)
<1年	5
1-2年	10
2-3年	30
3-5年	50
>5	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）时按实际成本计价，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。

存货跌价准备按存货成本与可变现净值孰低法计提。本报告期末，公司综合考虑存货的现状与变现情况，分类计提存货跌价准备，并对年初数进行追溯调整。

10、短期投资核算方法：以发生时的实际成本计价，投资收益采取成本法核算。

对有市价的短期投资，期末按成本与市价孰低法核算，并按投资总体法计提短期投资跌价准备；对无市价的短期投资，年末若预计收回时会产生损失的，则按估计损失额计提短期投资跌价准备。

11、长期投资核算方法：

(1)长期债权投资以实际支付的款项记帐，按成本法核算。

(2)长期股权投资

①股票投资按成本法核算

②其他股权投资：投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本

法核算;投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上,或虽不足20%但有重大影响的,采用权益法核算。

③股权投资差额:上述②中投资额与按比例享有的被投资单位净资产的差额,合同规定投资期限的,按投资期限摊销,计入损益;没有规定投资期限的,按10年摊销,计入损益。

(3)长期投资减值准备:期末按长期投资的单项投资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。

12、固定资产及折旧:

(1)单位价值在2,000元以上,使用年限在一年以上的实物资产作为固定资产,按实际成本计价。

(2)折旧方法:按《工业企业财务制度》的有关规定确定使用年限和净残值率,采用个别折旧率,按直线法计算折旧。

(3)固定资产分类及使用年限。

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%

13、在建工程核算方法:核算工程在建造过程中实际发生的全部支出,交付使用之前发生的工程借款利息和外币折合差额计入在建固定资产的成本。在建工程于交付使用之时转作固定资产。

14、无形资产计价和摊销方法:按实际成本计价,在预计收益期限内平均摊销。

类别	摊销年限
土地使用权及相关增容费、电话初装费	50年

15、开办费、长期待摊费用摊销方法:在规定期限内平均摊销。

类别	摊销年限
开办费	5年
职工住房补贴	35年

16、收入确认原则:

销售商品:公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

他人使用本企业资产收入:与交易相关的经济利益能够流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

17、所得税的会计处理方法:采用应付税款法。

18、会计政策变更:今年起本公司按照财政部(1999)35号文件的有关规定,制定并实施了计提四项准备的内部控制制度。由于上年度本公司已计提了长期投资减值准备和短期投资跌价准备,因此今年会计政策变更仅涉及坏帐准备和存货跌价准备并进行了追溯调整。上述会计政策变更的累计影响数为32,311,438.22元,其中:坏帐准备因素为29,637,436.34元(包括追溯调整坏帐准备26,635,461.73元及对待处理流动资产净损失中原属应收款项目转入数计提3,001,974.61元),存货跌价准备为2,674,001.88元;减少年初留存收益31,087,712.30元,其中:盈余公积14,427,941.00元,未分配利润16,659,771.30元,利润及利

利润分配表中上年数栏的年初未分配利润调减了5,704,980.37元。

三、主要税项

1、流转税：增值税税率17 %。

营业税税率 5 %。

2、所得税：实际执行税率15%。

四、控股子公司及合营企业情况

公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	母公司投资额	所占比例 (%)	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	1,290	商业贸易	1090	84.50	
上海沪昌余山畜牧水产有限公司	540	畜牧水产	540	100.00	
上海沪昌房地产发展有限公司	1,500	房地产	1000	66.67	
上海沪昌余山度假村	1,917	餐饮客房	1717	89.57	
昆山市沪昌大酒家	444	饮食	358	80.60	
浙江省玉环县沪环导卫公司	462	导卫制造	250	54.11	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	非持续经营，准 备清理诉讼

(注册资本未投足)

注：年初合并的上海兴昌特殊钢经济发展公司被本公司的另一家子公司上海沪昌国际贸易有限公司吸收合并，故本年度减少一家合并报表单位。

五、会计报表项目附注(单位：人民币元)

1、货币资金

项目	外币金额	期初数		外币金额	期末数	
		汇率	人民币金额		汇率	人民币金额
现金			71,996.87			95,659.33
小计			71,996.87			95,659.33
银行存款			72,608,808.31			36,214,855.24
美元(人民币)	30,061.91	1:8.2787	248,873.53	30,520.67	1:8.2791	252,683.68
小计			72,857,681.84			36,467,538.92
其他货币资金			26,100,000.00			50,000.00
小计			26,100,000.00			50,000.00
合计			99,029,678.71			36,613,198.25

2、短期投资和短期投资跌价准备

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
委托贷款	129,850,000.00	3,000,000.00	174,350,000.00	9,000,000.00
其他投资	9,626,992.36	-	13,926,992.36	

合计	139,476,992.36	3,000,000.00	188,276,992.36	9,000,000.00
----	----------------	--------------	----------------	--------------

以上委托贷款的明细情况如下：

金融机构名称	期末余额	已提跌价准备	备注
建行上海第二营业部	10,150,000.00	8,000,000.00	仲享有限公司750万元及上海有色金属压延厂265万元，逾期未归还
建行信投宝钢办	3,000,000.00		
工行上海第二营业部	1,000,000.00		
交通银行宝山办	700,000.00		
宁海县工商银行	1,000,000.00	1,000,000.00	宁海县外贸物资公司逾期未归还
中国人保信托投资公司	2,500,000.00		
光大银行上海分行	66,000,000.00		
福建兴业银行虹口区办	90,000,000.00		
合计	174,350,000.00	9,000,000.00	

短期投资期末比期初增加34.99%，系因委托贷款投资金额增加

3、应收款项

(1) 应收帐款

帐龄	金额	期初数 比例 (%)	坏帐准备	金额	期末数 比例 (%)	坏帐准备
1年以内	91,474,251.86	73.75	4,573,712.59	71,491,381.45	55.80	3,574,569.07
1-2年	23,378,848.29	18.85	2,337,884.83	46,559,082.48	36.34	4,655,908.25
2-3年	2,333,024.34	1.88	699,907.30	2,908,341.15	2.27	872,502.35
3年以上	6,850,562.16	5.52	3,425,281.08	7,161,950.22	5.59	6,916,468.20
合计	124,036,686.65	100.00	11,036,785.80	128,120,755.30	100.00	16,019,447.87

应收款项中欠款前五名的明细情况：

欠款单位	期末所欠款金额	欠款时间	欠款原因
海南省物资再生利用公司	15,715,341.05	1年以内	销售钢材
上海五钢（集团）有限公司	12,486,374.59	1年以内	销售生铁
广州开发区申港冶金物资公司	11,484,816.05	1年以内	销售钢材
上海宝立贸易发展有限公司	7,498,667.22	1年以内	销售钢坯
慈溪市天元金属材料公司	7,164,578.91	1年以内	销售钢坯

应收帐款中持本公司5%(含5%)以上股份的上海五钢（集团）有限公司欠款12,486,374.59元

(2) 其他应收款

帐龄	金额	期初数 比例 (%)	坏帐准备	金额	期末数 比例 (%)	坏帐准备
1年以内	21,506,658.68	53.60	12,826,654.42	4,928,725.01	21.57	246,436.25
1-2年	15,131,280.00	37.71	1,513,128.00	15,009,812.56	65.68	13,413,235.61
2-3年	561,645.48	1.40	168,493.64	925,513.78	4.05	277,654.13

3年以上	2,925,019.85	7.29	1,462,509.93	1,988,140.71	8.70	1,751,551.97
合计	40,124,604.01	100.00	15,970,785.99	22,852,192.06	100.00	15,688,877.96

占其它应收款10%以上的非关联单位：

欠款单位	期末所欠金额	欠款时间	欠款原因
惠天大厦工程	13,235,838.17	1至2年	该项目合同已终止，可能形成坏帐

其他应收款中欠款金额前五名的明细情况：

欠款单位	期末所欠金额	欠款时间	欠款原因
惠天大厦工程	13,235,838.17	1至2年	该项目合同已终止，可能形成坏帐
上海五钢（集团）有限公司	4,000,000.00	1年以内	暂借款
沪昌余山畜牧公司承包人	1,042,505.48	1至2年	应收承包费
中国太平洋保险公司	119,000.00	1年以内	家庭财产保险
本公司工会	100,000.00	1年以内	暂借工会

其他应收款中持本公司5%（含5%）以上股份的上五钢（集团）有限公司欠款4,000,000.00元

(3) 预付帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	471,736,232.07	96.83	557,214,390.81	96.06
1-2年	645,580.35	0.13	8,196,798.63	1.41
2-3年	3,536,531.63	0.73	585,000.93	0.10
3年以上	11,269,611.44	2.31	14,075,116.09	2.43
合 计	487,187,955.49	100.00	580,071,306.46	100.00

预付帐款中欠款金额前五名的明细情况：

欠款单位	期末所欠金额	欠款时间	欠款原因
上海五钢（集团）有限公司	537,087,924.27	1年以内	购买钢坯
沪昌工贸公司五角场经营部	8,000,000.00	1年以内	购买钢坯
广东第八建筑公司	7,850,652.10	1至2年	沪昌公寓建安费
丹阳申江特殊钢制品有限公司	5,000,000.00	1年以内	预付货款
溧阳建业特种水泥有限公司	3,000,000.00	1年以内	预付货款

预付帐款中持本公司5%（含5%）以上股份的上五钢（集团）有限公司欠款537,087,924.27元

(4) 应收票据

票据种类	期初数	期末数
商业承兑汇票	50,304,997.85	19,279,648.20
银行承兑汇票	3,250,000.00	37,655,054.40
合 计	53,554,997.85	56,934,702.60

期末应收票据中，没有贴现、抵押的应收票据。

4、存货及存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备

原材料	60,231,377.46	607,313.55	58,323,473.88	4,490,794.90
在产品	13,211,975.06	483,810.73	25,342,400.50	2,024,030.97
产成品	26,252,561.27	545,004.71	32,830,764.48	1,708,622.31
低值易耗品	--	--	--	--
开发成本	28,342,386.46	1,037,872.89	49,662,982.16	2,483,149.11
合计	128,038,300.25	2,674,001.88	166,159,621.02	10,706,597.29

5、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
轧辊消耗	864,735.16	1,825,591.06	1,989,174.03	701,152.19
期初进项待抵扣额	2,497,625.73	0	1,763,029.93	734,595.80
房租	23,332.00	35,000.00	34,998.00	23,334.00
合计	3,385,692.89	1,860,591.06	3,787,201.96	1,459,081.99

6、长期投资

(1) 长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	34,080,000.00	0	1,282,240.00	0	35,362,240.00	0
其他股权投资	19,178,248.58	1,000,000.00	0	7,229,401.10	11,948,847.48	1,000,000.00
合计	53,258,248.58	1,000,000.00	1,282,240.00	7,229,401.10	47,311,087.48	1,000,000.00

①股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	投资金额
华泰财产保险有限公司	法人股	3,000,000.00	3,000,000.00
申银万国证券公司	法人股	1,000,000.00	1,000,000.00
永乐股份有限公司	法人股	100,000.00	180,000.00
交通银行	法人股	3,282,240.00	3,282,240.00
太平洋保险公司	法人股	5,800,000.00	5,800,000.00
光大银行	法人股	5,000,000.00	9,000,000.00
上海浦东发展银行	法人股	1,000,000.00	13,100,000.00
合 计	-	-	35,362,240.00

②其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占注册 资本比例	本期权益	累计权益	期末金额
嵊泗东海度假村	540,000.00	20%	-3,400.73	12,200.79	552,200.79
江苏沪江特殊钢制品有限公司	4,000,000.00	40%	-151,791.48	-2,243,713.38	1,756,286.62
浙江省玉环县沪环导卫公司	2,500,000.00	54.11%	38,181.71	73,623.40	2,573,623.40
上海联威集装箱储运公司	2,616,736.67	顾定返利	--	--	2,616,736.67

深圳华鼎财经资讯股份有限公司	2,450,000.00	"	--	--	2,450,000.00
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	2,000,000.00	51.02%	--	--	2,000,000.00
合 计	14,106,736.67	--	-117,010.50	-2,157,889.19	11,948,847.48

长期投资金额比上年减少数及其原因：

公司名称	投资金额减少数	原因
溧阳昆仑特种水泥厂	3,000,000.00	收回投资
松江县陈坊千步径	1,400,000.00	收回投资
盛昌汽车修配厂	450,000.00	歇业并已清算完毕
上海冶联沪特经营有限公司	1,000,000.00	并入沪昌国贸

(2) 长期投资减值准备

项 目	期初数	期末数
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

无锡沪昌特钢钢管有限责任公司处于非持续经营状况，由于合作方无锡五星冷拔钢管厂涉嫌欺诈，本公司准备提起诉讼，估计将有较大投资损失，故计提部分减值准备。

7、固定资产及折旧

项目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值	备注
原值					
房屋及建筑物	200,583,710.31	23,229,567.44	7,614,173.39	216,199,104.36	
机电设备	393,411,325.24	4,927,871.24	-	398,339,196.48	
运输设备	7,183,104.40	1,184,612.30	771,323.70	7,596,393.00	
其他设备	13,361,346.80	242,688.93	4,816,672.45	8,787,363.28	
合计	614,539,486.75	29,584,739.91	13,202,169.54	630,922,057.12	
累计折旧					
房屋及建筑物	31,338,238.87	6,865,636.58	846,502.40	37,357,373.05	
机电设备	138,298,977.91	26,744,407.89	-	165,043,385.80	
运输设备	2,233,649.55	996,129.82	287,672.69	2,942,106.68	
其他设备	3,975,597.85	2,343,114.24	1,377,217.07	4,941,495.02	
合计	175,846,464.18	36,949,288.53	2,511,392.16	210,284,360.55	
净值	438,693,022.57			420,637,696.57	

本期在建工程转入固定资产数15,922,508.09元

8、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入	其他减少数	期末数	资金来源	工程 进度
			固定资产数				
砂轮剥皮机一台	72,684.64	-	72,684.64	-	0	自筹资金	-
开式可倾压力机	10,296.40	-	10,296.40	-	0	自筹资金	-
200t拉力机	368,209.71	190,000.00	-	-	558,209.71	自筹资金	90%
更衣楼加层	149,756.20	45,000.00	-	-	194,756.20	自筹资金	90%
无油空气罐	1,510.47	-	-	-	1,510.47	自筹资金	90%
垃圾箱	500.00	23,816.25	-	-	24,316.25	自筹资金	90%
收发室扩建	3,539.00	-	-	3,539.00	0	自筹资金	--
锻造炉等煤气 计量	4,300.00	45,088.00	49,388.00	-	0	自筹资金	--
活套加装压辊	10,591.56	-	-	-	10,591.56	自筹资金	85%
计算机服务器	40,060.00	-	-	-	40,060.00	自筹资金	85%
7头末端淬透机	40,396.70	-	-	-	40,396.70	自筹资金	85%
二辊矫直机	256,776.42	38,934.62	-	-	295,711.04	自筹资金	80%
热处理炉操作台	51,840.00	173,780.00	225,620.00	-	0	自筹资金	--
打捆设备改造	729,083.68	33,260.01	-	-	762,343.69	自筹资金	70%
机床数显装置	18,675.00	-	18,675.00	-	0	自筹资金	--
精整台架	13,677.19	-	-	-	13,677.19	自筹资金	60%
计算机更新22台	96,799.90	127,600.00	-	-	224,399.90	自筹资金	85%
董事长室装修	0	30,000.00	-	-	30,000.00	自筹资金	80%
矫直机改造	0	10,000.00	-	-	10,000.00	自筹资金	60%
北门警卫室栏杆	0	50,000.00	50,000.00	-	0	自筹资金	--
圆钢用变频辊道	0	113,582.36	-	-	113,582.36	自筹资金	60%
加热炉操作站 主机	0	15,000.00	15,000.00	-	0	自筹资金	--
后道称量	0	168,901.00	-	-	168,901.00	自筹资金	75%
110kw电机	0	41,470.00	-	-	41,470.00	自筹资金	90%
车床改制	0	4,925.00	-	-	4,925.00	自筹资金	60%
悬臂辊接长	0	28,774.01	-	-	28,774.01	自筹资金	60%
冷床辊道改造	0	278,981.20	-	-	278,981.20	自筹资金	70%
低温钢控轧	0	28,400.00	-	-	28,400.00	自筹资金	80%
连轧双槽辊	0	33,297.11	-	-	33,297.11	自筹资金	70%
防伪税控电脑	0	15,450.00	15,450.00	-	0	自筹资金	--
库场管理电脑	0	27,940.00	-	-	27,940.00	自筹资金	90%
结算中心电脑	0	14,000.00	-	-	14,000.00	自筹资金	90%
一体机等5台	0	99,250.00	-	-	99,250.00	自筹资金	80%
安装煤气表	0	34,600.00	-	-	34,600.00	自筹资金	70%
余山度假村 装修工程	9,519,084.89	30,000.00	9,000,000.00	-	549,084.89	自筹资金	90%

9M猪舍	3,101,445.79	3,101,445.79	0	自筹资金	--
5M猪舍	1,903,228.36	1,903,228.36	0	自筹资金	--
办公楼(畜牧)	192,798.20	192,798.20	0	自筹资金	--
仓库(畜牧)	283,051.80	283,051.80	0	自筹资金	
水塔(畜牧)	303,516.00	303,516.00	0	自筹资金	--
泵房道路等	681,353.90	681,353.90	0	自筹资金	--

合 计 17,853,175.81 1,702,049.56 15,922,508.09 3,539.00 3,629,178.28

本期未发生利息资本化

9、无形资产

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
上海五钢(集团)有限公司 钢管分厂土地使用权等	125,873,174.50	123,355,711.06	—	—	2,517,463.44	120,838,247.62	48年

原始金额125,873,174.50元,系1997年12月配股时,作为国家股投资转入。

10、开办费及长期待摊费用

(1)开办费

公司名称	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
沪昌房地产发展有限公司	5,100.00	—	5,100.00	0
昆山沪昌大酒家	142,883.36	—	81,647.76	61,235.60
沪昌余山畜牧公司	4,933.89	—	4,933.89	0
沪昌余山度假村	132,306.47	—	132,306.47	0
合 计	285,223.72	0	223,988.12	61,235.60

(2)长期待摊费用

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
母公司职工分房补贴	1,811,904.95	0	57,142.80	1,754,762.15
合 计	1,811,904.95	0	57,142.80	1,754,762.15

11、短期借款

类 别	期初数	期末数	备注
担保借款	200,900,000.00	294,800,000.00	
合 计	200,900,000.00	294,800,000.00	

以上短期借款中,无逾期借款。

期末短期借款比期初增加46.74%,系因生产经营需要,本年内增加短期借款。

12、应付款项

(1)应付帐款22,947,757.34元

其中：欠持本公司5%（含5%）以上股份的上海五钢（集团）有限公司7,894.12元。

(2)应付票据 21,998,846.20元

其中：欠持本公司5%（含5%）以上股份的上海五钢（集团）有限公司应付票据款20,426,300.00元。

(3)预收帐款 21,504,064.55元

无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

(4)其他应付款 22,369,271.18元

无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

13、应付股利

投资人	金额	备注
法人股红利	158,300.00	应付1994年法人股红利
法人股红利	765,590.39	应付1995年法人股红利
子公司少数股东红利	689,534.60	国贸、房地产公司的少数股东红利
合 计	1,613,424.99	

14、应交税金

税 种	期初数	期末数
增值税	11,846,995.44	356,508.32
营业税	718,926.30	588,979.22
城建税	965,482.04	62,821.70
所得税	1,735,201.54	502,230.72
个调税	-16,926.61	82,633.83
合 计	15,249,678.71	1,593,173.79

15、股本

	期初数	期末数
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	36,750,000	36,750,000
尚未流通股份合计	609,852,101	609,852,101
二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	110,250,000	110,250,000
已流通股份合计	110,250,000	110,250,000
三、股份总数	720,102,101	720,102,101

16、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股票溢价	367,530,885.33	—	—	367,530,885.33
合计	367,530,885.33	—	—	367,530,885.33

17、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	36,997,184.51	1,041,298.16	—	38,038,482.67
公益金	40,858,961.33	1,041,298.16	—	41,900,259.49
任意盈余公积	81,748,978.88	2,082,596.32	—	83,831,575.20
合计	159,605,124.72	4,165,192.64	0	163,770,317.36

由于本公司采用追溯调整法影响年初盈余公积，因此调减了期初数14,427,941.00元，其中法定盈余公积 4,529,721.17元，公益金3,646,482.54元，任意盈余公积6,251,737.29元。

根据公司法 and 章程及二届十次董事会决议，按税后利润的10%分别提取法定盈余公积和法定公益金，按税后利润的20%提取任意盈余公积。

18、未分配利润

净利润	11,069,757.07
加：年初未分配利润	65,919,056.71
可供分配的利润	76,988,813.78
减：提取法定盈余公积金	1,041,298.16
提取法定公益金	1,041,298.16
提取任意盈余公积	2,082,596.32
年末未分配利润	72,823,621.14

由于本公司采用追溯调整法影响以前年度损益31,087,712.30元，并相应调整以前年度提取的盈余公积14,427,941.00元，因此年初未分配利润调减16,659,771.30元。

19、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	14,732,758.26	12,927,061.78
减：利息收入	1,614,834.09	2,282,334.90
汇兑损益	0	-104.11
合计	13,117,924.17	10,644,622.77

20、其他业务利润

类别	收入金额	成本金额	其他业务利润
废次料销售	8,011,601.33	8,449,120.59	-437,519.26
材料销售	521,059.10	510,270.45	10,788.65
运杂费	2,065,885.28	55,135.60	2,010,749.68
服务费	130,000.00	7,234.50	122,765.50

租赁收入	30,379,757.80	8,881,351.84	21,498,405.96
钢坯销售	99,222,433.88	96,811,581.72	2,410,852.16
合计	140,330,737.39	114,714,694.70	25,616,042.69

21、投资收益

项目	金额
法人股股票投资收益	2,354,496.79
公司年末调整被投资公司权益金额	-117,010.50
委托贷款利息	5,351,105.80
短期投资跌价准备	-6,000,000.00
短期投资返利	2,227,600.00
其他子公司投资收益	254,176.62
合计	4,070,368.71

22、补贴收入

类别	金额	收入来源
补贴收入	52,000.00	增值税返回

23、营业外收支

(1) 营业外收入

主要项目类别	内容	金额
罚款收入	企业内部罚款收入	860.00
处理固定资产收益	车辆报废等收益	15,011.06
应付帐款转入	无法支付的货款	62,267.74
应付帐款转入	子公司国贸无法支付的货款	586,691.47
合计		664,830.27

(2) 营业外支出

主要项目类别	内容	金额
处理固定资产净损失		41,324.43
罚款支出、滞纳金		29,033.28
赞助支出		2,000.00
合计		72,357.71

24、支付的其他与经营活动有关的现金2,305,278.07元。其中：

项目	金额
企业财产保险费支付	1,263,265.25
土地统筹费支出	260,946.00
上海证券报信息披露费	100,000.00

25、支付的其他与投资活动有关的现金48,800,000.00元。其中：

项目	金额
中国人保信托投资公司短期投资	48,800,000.00

六、对母公司会计报表主要项目的注释：

1、应收帐款

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	79,832,681.55	72.61	3,991,634.08	80,304,898.29	69.65	4,015,244.91
1—2年	20,428,194.78	18.58	2,042,819.48	18,366,935.10	15.93	1,836,693.51
2—3年	3,045,538.19	2.77	913,661.46	10,146,203.95	8.80	3,043,861.19
3年以上	6,640,812.52	6.04	3,320,406.26	6,479,734.79	5.62	4,406,219.66
合 计	109,947,227.04	100.00	10,268,521.28	115,297,772.13	100.00	13,302,019.27

2、长期投资

(1)长期股权投资

项 目	期 初 数	期 末 数
	金 额	金 额
股票投资	34,080,000.00	35,362,240.00
其他股权投资	67,246,930.90	45,296,965.84
合 计	101,326,930.90	80,659,205.84

①股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	投资金额
华泰财产保险有限公司	法人股	3,000,000.00	3,000,000.00
申银万国证券公司	法人股	1,000,000.00	1,000,000.00
永乐股份有限公司	法人股	100,000.00	180,000.00
交通银行	法人股	3,282,240.00	3,282,240.00
太平洋保险公司	法人股	5,800,000.00	5,800,000.00
光大银行	法人股	5,000,000.00	9,000,000.00
上海浦东发展银行	法人股	1,000,000.00	13,100,000.00
合 计	-	-	35,362,240.00

②其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占注册资本比例	本期权益	累计权益	期末余额
嵊泗东海度假村	540,000.00	20%	-3,400.73	12,200.79	552,200.79
江苏沪江特殊钢制品有限公司	4,000,000.00	40%	-151,791.48	-2,243,713.38	1,756,286.62
浙江省玉环县沪环导卫公司	2,500,000.00	54.11%	38,181.71	73,623.40	2,573,623.40
上海联威集装箱储运公司	2,616,736.67	固定返利	-	-	2,616,736.67

深圳华鼎财经资讯股份有限公司	2,450,000.00	固定返利	—	—	2,450,000.00
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	2,000,000.00	51.02%	—	—	2,000,000.00
上海沪昌国际贸易有限公司	10,900,000.00	84.50%	-1,576,935.75	-5,627.155.46	5,272,844.54
上海沪昌房地产发展公司	10,000,000.00	66.67%	-2,191,234.67	-2,524,600.13	7,475,399.87
上海沪昌佘山度假村	17,169,901.10	89.57%	-1,195,833.12	-2,865,589.53	14,304,311.57
上海沪昌佘山畜牧水产有限公司	5,398,000.00	100.00%	-1,083,261.04	-1,667,101.76	3,730,898.24
昆山沪昌大酒家	3,580,000.00	80.62%	-219,206.62	-1,015,335.86	2,564,664.14
合 计	61,154,637.77	—	6,383,481.70	-15,857,671.93	45,296,965.84

(2)长期投资减值准备

项 目	期初数	期末数
无锡沪昌特钢钢管有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

无锡沪昌特钢钢管有限责任公司处于非持续经营状况，由于合作方无锡五星冷拔钢管厂涉嫌欺诈，本公司准备提起诉讼，估计将有较大投资损失，故计提部分减值准备。

3、投资收益

项 目	金 额
法人股股票投资收益	2,354,496.79
公司年末调整被投资公司权益金额	-6,383,481.70
委托贷款利息	5,351,105.80
短期投资跌价准备	-6,000,000.00
短期投资返利	2,227,600.00
其他子公司投资收益	254,176.62
合 计	-2,196,102.49

4、主营业务收入与成本

项 目	收 入	成 本
钢材生产	967,761,657.56	924,654,124.92
钢材加工	594,064.83	362,610.56
合 计	968,355,722.39	925,016,735.48

七、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
冶金行业	759,117,631.20	968,355,722.39	690,182,072.62	925,016,735.48	68,935,558.58	43,338,986.91
贸易	286,442,385.70	398,925,510.41	280,957,120.66	395,105,494.82	5,485,265.04	3,820,015.59
餐饮服务	2,427,674.00	1,682,205.40	1,401,217.28	927,342.59	1,026,456.72	754,862.81
畜牧业	0	0	0	0	0	0
房地产	442,323.00	1,999,255.40	446,479.31	1,898,877.10	-4,156.31	100,378.30

减：合并抵销	245,437,451.51	249,701,768.50	243,983,811.12	250,645,734.65	1,453,640.39	-943,966.15
合 计	802,992,562.39	1,121,260,925.10	729,003,078.75	1,072,302,715.34	73,989,483.64	48,958,209.76

八、关联方关系及其交易（单位：万元）

（一）存在控制关系的关联方情况

1、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
上海五钢(集团)有限公司	上海市宝山区同济路333号	炼钢、轧钢	母公司	国 有	乐景彭
浙江省玉环县沪环导卫公司	浙江省玉环县坎门镇龙珠山	导卫制造	子公司	股份制	石义庭

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
上海五钢(集团)有限公司	120758	0	0	120758
浙江省玉环县沪环导卫公司	462	0	0	462

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		期末数	
	金额	%	金额	%
上海五钢(集团)有限公司	16,604	23.06	16,604	23.06
浙江省玉环县沪环导卫公司	250	54.11	250	54.11

4、存在控制关系的关联方交易

A、本企业未合并的子公司与本企业之间的关联交易对企业财务状况和经营成果影响很小，故未披露。

B、采购货物

公司上期和本期向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	上期		本期	
	金额	占购货(%)	金额	占购货(%)
上海五钢(集团)有限公司	86,817	98.74	88,466	98.26

本公司从上海五钢（集团）有限公司采购货物的价格与市场价格一致

C、销售货物

公司1999年及1998年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	上期		本期	
	金额	占销货(%)	金额	占销货(%)
上海五钢(集团)有限公司	33,208	43.75	50,366	44.92

本公司在1999年度内销售给上海五钢（集团）有限公司的产品价格与销售给其他客户的价格一致。

D、关联方应收、应付款项余额：

项目	上期末	本期末	占全部应收帐款余额的比重(%)
----	-----	-----	-----------------

			上期末	本期末
应收帐款				
上海五钢(集团)有限公司	341.57	1,248.64	2.75	9.75
项目	上期末	本期末	占全部其他应收帐款余额的比重(%)	
			上期末	本期末
其他应收款				
上海五钢(集团)有限公司	300.00	400.00	7.48	17.50
项目	上期末	本期末	或：占全部预付帐款余额的比重(%)	
			上期末	本期末
预付帐款				
上海五钢(集团)有限公司	45,608.62	53,708.79	93.62	92.59
项目	上期末	本期末	或：占全部应付帐款余额的比重(%)	
			上期末	本期末
应付帐款				
上海五钢(集团)有限公司	0.76	0.79	0.02	0.03
项目	上期末	本期末	或：占全部应付票据余额的比重(%)	
			上期末	本期末
应付票据				
上海五钢(集团)有限公司	2,827.56	2,042.63	85.00	92.86

E、委托贷款

	期 末
上海五钢（集团）有限公司	15,600万元

F、其他披露事项

(1)本年度向上海五钢（集团）有限公司收取场地租赁费526.25万元。

(2)本公司将上海五钢（集团）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（其资产总值为11,215.3万元），再租回给上海五钢（集团）有限公司，本年度取得设备租赁收入2,400万元。

九、或有事项

项目	金额
为上海五钢(集团)有限公司向银行短期贷款担保	24,400万元

十、承诺事项

本公司没有需要说明的承诺事项。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	36,613,198.25	26,617,315.31	99,029,678.71	85,350,019.42
短期投资	188,276,992.36	202,576,992.36	139,476,992.36	153,776,992.36
减：短期投资跌价准备	9,000,000.00	9,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
短期投资净额	179,276,992.36	193,576,992.36	136,476,992.36	150,776,992.36
应收票据	56,934,702.60	53,534,702.60	53,554,997.85	53,554,997.85
应收股利				
应收利息				
应收帐款	128,120,755.30	115,297,772.13	124,036,686.65	109,947,227.04
其他应收款	22,852,192.06	25,631,432.78	40,124,604.01	39,098,738.07
减：坏帐准备	31,708,325.83	26,617,601.03	27,007,571.79	23,708,316.78
应收款项净额	119,264,621.53	114,311,603.88	137,153,718.87	125,337,648.33
预付帐款	580,071,306.46	571,611,267.89	487,187,955.49	477,660,855.02
应收补贴款				
存货	166,159,621.02	112,434,565.10	128,038,300.25	88,113,071.59
减：存货跌价准备	10,706,597.29	7,959,188.35	2,674,001.88	2,423,918.99
存货净额	155,453,023.73	104,475,376.75	125,364,298.37	85,689,152.60
待摊费用	1,459,081.99	1,435,747.99	3,385,692.89	3,362,360.89
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,129,072,926.92	1,065,563,006.78	1,042,153,334.54	981,732,026.47

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	47,311,087.48	80,659,205.84	53,258,248.58	101,326,930.90
长期债权投资				
长期投资合计	47,311,087.48	80,659,205.84	53,258,248.58	101,326,930.90
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
长期投资净额	46,311,087.48	79,659,205.84	52,258,248.58	100,326,930.90
固定资产：				
固定资产原价	630,922,057.12	593,084,235.16	614,539,486.75	584,905,582.45
减：累计折旧	210,284,360.55	201,096,965.77	175,846,464.18	169,236,445.63
固定资产净值	420,637,696.57	391,987,269.39	438,693,022.57	415,669,136.82
工程物资				
在建工程	3,629,178.28	3,080,093.39	17,853,175.81	1,868,696.87
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	424,266,874.85	395,067,362.78	456,546,198.38	417,537,833.69
无形资产及其他资产：				
无形资产	120,838,247.62	120,838,247.62	123,355,711.06	123,355,711.06
开办费	61,235.60		285,223.72	1,811,904.95
长期待摊费用	1,754,762.15	1,754,762.15	1,811,904.95	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	122,654,245.37	122,593,009.77	125,452,839.73	125,167,616.01
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,722,305,134.62	1,662,882,585.17	1,676,410,621.23	1,624,764,407.07

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	294,800,000.00	294,800,000.00	200,900,000.00	200,000,000.00
应付票据	21,998,846.20	21,998,846.20	33,275,556.21	33,275,556.21
应付帐款	22,947,757.34	4,087,167.25	47,440,129.44	24,784,013.72
预收帐款	21,504,064.55	5,632,558.42	45,544,548.33	29,151,978.24
代销商品款				
应付工资	1,785.58			
应付福利费	4,293,010.82	3,981,552.39	4,042,367.27	3,739,627.95
应付股利	1,613,424.99	923,890.39	1,827,020.49	1,149,099.39
应交税金	1,593,173.79	1,345,752.64	15,249,678.71	16,512,283.55
其他应交款	52,381.25	36,641.57	619,306.45	616,382.58
其他应付款	22,369,271.18	7,482,855.68	5,788,923.11	3,355,126.39
预提费用				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	391,173,715.70	340,289,264.54	354,687,530.01	312,584,068.03
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计				

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	391,173,715.70	340,289,264.54	354,687,530.01	312,584,068.03
少数股东权益	6,904,494.09		8,565,923.46	
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	367,530,885.33	367,530,885.33	367,530,885.33	367,530,885.33
盈余公积	163,770,317.36	162,567,712.00	159,605,124.72	158,402,519.36
其中：公益金	41,900,259.49	41,570,290.24	40,858,961.33	40,528,992.08
未分配利润	72,823,621.14	72,392,622.30	65,919,056.71	66,144,833.35
外币报表折算差额				
股东权益合计	1,324,226,924.83	1,322,593,320.63	1,313,157,167.76	1,312,180,339.04
负债和股东权益总计	1,722,305,134.62	1,662,882,585.17	1,676,410,621.23	1,624,764,407.07

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,121,260,925.10	968,355,722.39	802,992,562.39	759,117,631.20
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	1,121,260,925.10	968,355,722.39	802,992,562.39	759,117,631.20
减：主营业务成本	1,072,302,715.34	925,016,735.48	729,003,078.75	690,182,072.62
主营业务税金及附加	1,159,846.15	838,848.72	1,303,763.17	1,114,253.84
二、主营业务利润	47,798,363.61	42,500,138.19	72,685,720.47	67,821,304.7400
加：其他业务利润	25,616,042.69	24,724,306.29	27,911,876.79	26,882,968.44
减：存货跌价损失	8,038,120.41	5,535,269.36	55,175.10	176,403.86
营业费用	13,574,650.57	8,350,084.52	7,428,584.66	1,835,795.66
管理费用	28,440,974.35	22,265,837.11	46,782,832.58	40,439,024.31
财务费用	13,117,924.17	13,161,231.78	10,644,622.77	10,366,473.62
三、营业利润	10,242,736.80	17,912,021.71	35,686,382.1500	41,886,575.7300
加：投资收益	4,070,368.71	-2,196,102.49	5,199,693.01	-1,240,704.62
补贴收入	52,000.00			
营业外收入	664,830.27	78,138.80	348,615.09	554,050.89
减：营业外支出	72,357.71	67,324.43	1,002,089.43	901,210.48
四、利润总额	14,957,578.07	15,726,733.59	40,232,600.8200	40,298,711.5200
减：所得税	5,464,642.23	5,313,752.00	9,765,225.87	9,872,332.11
减：少数股东损益	-1,576,821.23		-1,147,678.75	
五、净利润	11,069,757.07	10,412,981.59	31,615,053.7000	30,426,379.4100
加：年初未分配利润	65,919,056.71	66,144,833.35	46,651,991.43	47,889,005.70
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	76,988,813.78	76,557,814.94	78,267,045.1300	78,315,385.1100
减：提取法定盈余公积金	1,041,298.16	1,041,298.16	3,004,117.16	3,042,637.94
减：提取法定公益金	1,041,298.16	1,041,298.16	3,004,117.16	3,042,637.94
七、可供股东分配的利润	74,906,217.46	74,475,218.62	72,258,810.8100	72,230,109.2300
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	2,082,596.32	2,082,596.32	6,339,754.10	6,085,275.88
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	72,823,621.14	72,392,622.30	65,919,056.7100	66,144,833.3500

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）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	512,273,296.33	296,851,085.46
收取的租金	58,200.00	58,200.00
收到的增值税销项税和退回的增值税款	52,000.00	
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	2,426,619.77	2,053,099.58
经营活动现金流入小计	514,810,116.10	298,962,385.04
购买商品、接收劳务所支付的现金	561,388,404.37	344,950,394.18
经营租赁所支付的现金	234,998.00	200,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	20,500,408.60	19,776,573.79
支付的增值税款	21,550,140.09	21,090,494.95
支付的所得税款	6,699,488.05	6,688,816.35
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	5,351,228.14	5,117,284.49
支付的其他与经营活动有关的现金	2,305,278.07	1,762,526.69
经营活动现金流出小计	618,029,945.32	399,586,090.4500
经营活动产生的现金流量净额	-103,219,829.2200	-100,623,705.4100
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	3,250,000.00	3,250,000.00
分得股利或利润所收到的现金	2,354,496.79	2,354,496.79
取得债券利息收入所收到的现金	227,600.00	227,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	11,000.00	11,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	7,773,367.32	7,773,367.32
投资活动现金流入小计	13,616,464.11	13,616,464.11

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,682,069.56	1,672,079.56
权益性投资所支付的现金	1,282,240.00	1,382,240.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	48,800,000.00	48,800,000.00
投资活动现金流出小计	51,764,309.56	51,854,319.56
投资活动产生的现金流量净额	-38,147,845.45	-38,237,855.45
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	424,800,000.00	424,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	424,800,000.00	424,800,000.00
偿还债务所支付的现金	330,900,000.00	330,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	225,209.00	225,209.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	14,723,596.79	14,445,934.25
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	345,848,805.79	344,671,143.25
筹资活动产生的现金流量净额	78,951,194.21	80,128,856.75

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-62,416,480.4600	-58,732,704.1100
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	11,069,757.07	10,412,981.59
加：少数股东损益	-1,576,821.23	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	4,700,754.04	2,909,284.25
固定资产折旧	36,949,288.53	30,870,417.69
无形资产摊销	4,725,205.26	4,501,219.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	48,634.65	35,612.43
固定资产报废损失	8,712.00	8,712.00
财务费用	14,723,596.79	14,445,934.25
投资损失（减：收益）	-4,070,368.71	2,196,102.49
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-38,121,320.77	-24,321,493.51
经营性应收项目的减少（减：增加）	-79,380,406.72	-73,564,958.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	-60,329,455.54	-73,652,786.14
增值税增加净额（减：减少）		
其他	8,032,595.41	5,535,269.36
经营活动产生的现金流量净额	-103,219,829.2200	-100,623,705.41

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	36,613,198.25	26,617,315.31
减：货币资金的期初余额	99,029,678.71	85,350,019.42
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	-62,416,480.46	-58,732,704.11

备注：