



攀枝花新钢钒股份有限公司

Panzhihua New Steel & Vanadium Co., Ltd.

2003 年半年度报告

重 要 提 示

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

黄容生董事、王俊超董事、周家琮董事由于工作原因未能出席会议，特委托凤成斌董事参加会议并代为行使表决权。綦炘董事由于工作原因未能出席会议。

公司董事长洪及鄙先生、总经理孙仁孝先生、主管会计工作负责人薛培华先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务会计报告未经审计。

攀枝花新钢钒股份有限公司董事会

二 00 三年七月十一日



目 录

一、 公司基本情况.....	3
二、 股本变动和主要股东持股情况.....	4
三、 董事、 监事、 高级管理人员情况.....	5
四、 管理层讨论与分析.....	5
五、 重要事项.....	9
六、 财务报告.....	13
七、 备查文件目录.....	46



一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、**公司法定中文名称：**攀枝花新钢钒股份有限公司
公司法定英文名称：PANZHILUA NEW STEEL & VANADIUM COMPANY LIMITED
英文名称缩写：PSV
- 2、**公司股票上市证券交易所：**深圳证券交易所
股票简称：新 钢 钒
股票代码：000629
- 3、**公司注册地址：**四川省攀枝花市弄弄坪
公司办公地址：四川省攀枝花市大渡口街 55 号
邮政编码：617067
公司电子信箱：PSV-1@public.phpub.sc.cn
- 4、**法定代表人姓名：**洪及鄙
- 5、**公司董事会秘书：**吉广林
联系电话：0812-2236281 2226008
传真：0812-2226014
电子信箱：zgl@pzhsteel.com.cn
联系地址：四川省攀枝花市大渡口街 55 号
证券事务代表：武坚
联系电话：0812-2236281 2236282
传真：0812-2226014
电子信箱：wj0618@21cn.com
- 6、**公司选定的信息披露报纸：**《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、**公司的其他有关资料**
 - (1) **公司企业法人营业执照注册号码为：**5104001800152
 - (2) **税务登记号码：**510402204360956
 - (3) **公司聘请的会计师事务所：**中喜会计师事务所有限责任公司
办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室



(二) 主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初 数增减(%)
流动资产	2,375,890,394	1,708,339,028	39.08%
流动负债	2,305,717,154	2,335,520,686	-1.28%
总资产	9,352,828,244	8,033,117,456	16.43%
股东权益(不含少数股东权益)	5,072,265,539	4,733,414,795	7.16%
每股净资产	4.957	4.626	7.16%
调整后的每股净资产	4.626	4.285	7.96%

项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	338,524,906	240,124,784	40.98%
扣除非经常性损益后的净利润	342,610,418	245,973,123	39.29%
每股收益	0.331	0.235	40.85%
净资产收益率(摊薄)	6.67%	5.17%	29.01%
净资产收益率(加权)	6.90%	5.30%	30.19%
经营活动产生的现金流量净额	547,466,289	438,130,379	24.96%

非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	100,459
补贴收入	2,258,034
收取资金占用费	
营业外支出	2,484,665
支付(收取)资金占用费	5,971,607
所得税影响	-2,012,267
税后影响	4,085,512

二、股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况

报告期内公司总股本及股本结构未发生变化。

2、股东情况介绍

(1) 截止报告期末，公司股东总户数：152,949 户，其中国有法人股股东 2 户，社会公众股股东 152,947 户；钢钒转债持有人总户数：2,900 户。

(2) 公司前十名股东名单

名次	股东名称	本期末持股 数(股)	本期持股变 动增减情况 (+ -)	持股占总 股本比例 (%)	持有股份质 押、托管或 冻结情况	股份性质
1	攀枝花钢铁有限责任公司	683,000,145	0	66.75	无	国有法人股
2	中国第十九冶金建设公司	40,500,000	0	3.96	无	国有法人股
3	通乾证券投资基金	4,201,033	4,201,033	0.41	不详	社会公众股
4	融通新蓝筹证券投资基金	2,398,100	2,398,100	0.23	不详	社会公众股
5	深圳市财政金融服务中心	1,884,490	1,884,490	0.18	不详	社会公众股
6	张青银	1,076,300	1,076,300	0.11	不详	社会公众股
7	普丰证券投资基金	814,064	-77,825	0.08	不详	社会公众股
8	许桂芬	620,700	0	0.06	不详	社会公众股
9	富国动态平衡证券投资基金	561,749	-1,297,029	0.05	不详	社会公众股
10	北京华盛物业管理有限责任公司	534,000	534,000	0.05	不详	社会公众股



(3) 钢钒转债前十名持有人名单

序号	股东名称	持债数量(手)
1	融鑫证券投资基金	1,600,000
2	鹏华行业成长证券投资基金	987,190
3	厦门国际信托投资公司	782,160
4	银华优势企业(平衡型)证券投资基金	770,000
5	广发证券股份有限公司	761,410
6	泰和证券投资基金	720,190
7	兴和证券投资基金	700,000
8	天华证券投资基金	682,990
9	裕隆证券投资基金	537,420
10	南方宝元债券型基金	502,590

(4) 十大股东持股相关情况说明:

持股 5%以上法人股东报告期末其所持股份没有发生质押和冻结的情况。前十大股东中攀枝花钢铁有限责任公司与其它股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;通乾证券投资基金、融通新蓝筹证券投资基金同属融通基金管理有限公司管理;未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司控股股东报告期内未发生变化,仍为攀枝花钢铁有限责任公司。

三、董事、监事、高级管理人员情况

1、在报告期内董事、监事、高级管理人员所持公司股票没有增减变化。

2、在报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2003 年 2 月 11 日召开的第三届董事会第十四次会议通过了《关于不再聘任孙建坤先生担任公司副总经理职务的提案》,孙建坤先生不再担任公司副总经理职务。

四、管理层讨论与分析

(一) 报告期内总体经营情况

报告期内,公司坚持以经济效益为中心,采取灵活多样的营销策略应对市场变化,按照合同均衡稳定组织生产,生产经营保持了持续发展的良好势头,经济效益创造了历史同期最好水平。

1、公司根据市场需求强化生产组织,主要产品产量稳步提高。公司 14 项主要产品产量指标有 8 项好于去年同期,5 项创同期历史最好水平。其中,铁、钢产量分别达到 212.58 万吨、197.34 万吨;附加值高、市场效益较好的热轧板卷、连铸坯、重轨产量分别达到 65.74 万吨、103.08 万吨、20.43 万吨,保持了较好水平;钒渣、五氧化二钒、三氧化二钒、FeV80、FeV50 的产量分别达到 6.19 万吨、1924 吨、1991 吨、775 吨、850 吨。实现主营业务收入 4,154,454,394 元,利润总额 476,174,137 元,净利润 338,524,906 元。

主营业务按产品分情况表

单位:元

项目	主营业务收入	主营业务利润
钢材及钢材制品	3,857,591,177	828,822,667
钒制品	155,795,842	40,137,330
来料加工	141,067,375	33,582,308
合计	4,154,454,394	902,542,305



占主营业务利润 10% 上的产品情况表

产品名称	2003 年 1-6 月		毛利 率(%)	主营业务收 入比上年同 期增减(%)	主营业务成 本比上年同 期增减(%)	单位：元
	主营业务收入	主营业务成本				毛利率比上 年同期增减 (%)
型线产品	2,247,672,658	1,820,842,373	18.40	12.72	12.37	1.40
热轧产品	1,603,579,996	1,189,537,538	25.25	-8.46	-15.43	32.29
其中：关联交易	809,157,733	633,130,059	21.18	-4.69	-7.26	12.54

主营业务分地区情况表

地区	主营业务收入	单位：元
		主营业务收入比上 年同期增减(%)
安徽省	5,464,297	
北京市	148,527,912	807.14%
福建省	310,323	-85.68%
甘肃省	460,698	
广东省	293,165,430	15.27%
广西省	130,475,578	90.74%
贵州省	92,223,284	51.76%
海南省	9,194,315	-60.21%
河北省	236,290	79.89%
河南省	27,340,506	587.57%
湖北省		-100.00%
湖南省	80,080,965	30.85%
江苏省	9,526,574	277.09%
江西省	349,083	29.50%
辽宁省	89,256	-89.29%
内蒙古	4,846,786	3258.39%
山东省	54,735,188	235.91%
山西省	2,675,982	66.33%
陕西省	151,353,808	51.41%
上海市	20,959,953	665.70%
四川省	2,194,491,548	-3.75%
云南省	268,172,806	-1.21%
浙江省	19,366,823	-21.25%
重庆市	239,742,911	52.49%
出口	400,664,078	110.17%
合计	4,154,454,394	17.10%

主营业务盈利能力发生重大变化的原因：

项 目	2003 年 1--6 月	2002 年 1--6 月	本报告期比上年同期增减(%)
主营业务毛利率	21.72%	17.05%	27.39%

本报告期主营业务盈利能力(毛利率)较上年同期上升了 27.39%，是由于本报告期技术经济指标及品种结构进一步优化和改善，加上产品价格上涨，抵减了部分原材料涨价因素后仍然大幅度上升所致。

2、公司突出以市场和顾客需求为导向，优化产品结构和资源流向，准确研判市场形势，确保用户需求和售后服务质量，产销两旺。

3、公司大力开展管理创新，企业经营管理质量和管理水平进一步提高。公司 20 项主要技术经济指标有 9 项好于上年，5 项创历史最好水平；资金运作良好，现金流量保持平衡，货款回笼率大



于 100%，流动资产周转天数为 88 天，可比产品成本降低额 4,806 万元，降低率 1.72%。

4、公司大力开展技术创新，按照市场和用户需求，认真抓好新产品开发，共开发出厚规格汽车大梁板、热轧耐侯板、淬火轨、方、圆管坯等 19 种新产品，新产品试制总量达 22 万吨。

5、公司成功发行可转换公司债券。经中国证券监督管理委员会证监发[2003]7 号批准，公司于 2003 年 1 月 22 日成功发行 16 亿元可转债，并于 2 月 17 日在深圳证券交易所上市交易。可转债的成功发行，为公司重点技改项目 1450 热连轧机组和方、板坯连铸技改项目顺利实施提供了资金支持。

6、报告期内公司生产经营面临的困难、问题及应对措施。

公司生产经营面临技改工程建设任务重、技改工程建设与生产组织矛盾突出；市场出现了大宗原燃料供应趋紧、价格上升及四月份以后产品销售价格趋降的不利形势；“非典”疫情也使公司在预防方面增加了支出并对部分产品销售造成了一定的影响。针对这些不利因素，公司科学决策，加大科技创新和管理创新力度，及时分析市场形势，抓住机遇，积极应对，使生产经营保持了持续发展的良好势头。

(二) 报告期内投资情况

2003 年公司计划总投资 161,850 万元。其中：技术措施安排 23 项，计 150,096 万元，生产应急安排 1,000 万元。预留项目安排 600 万元。零固购置安排 2,499 万元。其它建设费安排 5,431 万元。报告期内，公司累计完成投资 80,854 万元。公司加强工程建设管理，确保了各项技改项目按计划推进，主要项目进度如下：

1、募集资金投资项目进度

(1) 淘汰模铸增配方、板坯连铸机工程

炼钢厂淘汰模铸增配方、板坯连铸机工程计划总投资为 126,443 万元，2003 年安排投资 74,850 万元。报告期内完成投资 32,627 万元。方坯连铸现已进入设备安装收尾阶段，计划 8 月 31 日投产；2 号板坯工程全面进入设备安装阶段，计划 10 月 10 日投产。

(2) 热轧技改工程

热轧技改计划总投资 82,148 万元，2003 年计划投资 28,971 万元，报告期内完成投资 25,758 万元。该项目计划将于 9 月底全面完工投产。

2、重大非募集资金投资项目进度

(1) 轨梁精整线改造

轨梁精整区改造 2003 年共安排投资 19781 万元，其中：建安 3354 万元，设备 15280 万元，其它 1147 万元。报告期内完成投资额 7,151 万元。该项目进入设备安装收尾阶段，计划 2003 年 7 月底投产。

(2) 攀宏钒氮合金扩能改造

本项目 2003 年安排投资 1900 万元，报告期内完成投资 1,742 万元。该项目计划 2003 年 8 月底完工。

(三) 公司财务状况及经营成果分析

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	单位：元	
			差异变动金额及幅度 金额	比例
应收票据	550,787,048	157,282,344	393,504,704	250.19%
在建工程	1,810,280,159	1,205,975,560	604,304,599	50.11%
应付债券	1,621,600,000	0	1,621,600,000	-
长期借款	345,040,000	956,040,000	-611,000,000	-63.91%
项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	差异变动金额及幅度	



			金额	比例
其他业务利润	-5,698,574	18,659,625	-24,358,199	-130.54%
营业费用	178,470,823	87,419,428	91,051,395	104.15%
管理费用	218,860,200	144,836,297	74,023,903	51.11%
财务费用	28,461,723	38,087,827	-9,626,104	-25.27%
净利润	338,524,906	240,124,784	98,400,122	40.98%

(1) 本报告期应收票据较 2002 年末上升是由于本报告期销售货物收到银行承兑汇票增加所致。

(2) 本报告期在建工程较 2002 年末上升是由于本报告期技改工程投入增加所致。

(3) 本报告期应付债券较 2002 年末上升是由于本报告期发行 16 亿元可转换公司债券所致。

(4) 本报告期长期借款较 2002 年末减少是由于本公司募集资金到位后, 工程资金较为充足, 加之本报告期销售货款回笼情况较好, 因此加大了银行借款的归还力度所致。

(5) 本报告期其他业务利润较去年同期下降是由于本报告期动力产品销售量减少, 成本上升所致。

(6) 本报告期营业费用较去年同期上升是由于本报告期产品销售数量增加, 出口产品数量上升, 运杂费及代理费用增加所致。

(7) 本报告期管理费用较去年同期上升是由于本报告期研发费用增加, 计提资产减值准备增加所致。

(8) 本报告期财务费用较去年同期下降是由于本报告期长、短期借款下降, 减少了利息支出。

(9) 本报告期净利润较去年同期上升是由于本报告期技术经济指标及品种结构进一步优化和改善, 加上产品价格上涨、销售数量增加, 抵减了部分原材料涨价等因素后仍然大幅度上升所致。

(四) 公司下半年业务发展规划

1、按有效合同均衡稳定组织生产。按照市场和用户需求, 坚持规模生产与结构调整并重的原则, 抓好附加值高、市场效益好的热轧板、高速重轨等产品的生产, 实现规模效益和品种质量效益最大化。

2、及时把握大宗原燃料市场的变化, 科学应对, 尽最大努力化解大宗原燃料供应紧张及价格上涨给公司生产经营造成的影响。

3、强化营销, 优化资源流向, 确保实现资源效益最大化。按照效益优先的原则, 加强重点产品的资源平衡, 突出抓好重轨、热板、钒制品等产品的销售, 努力提高销售利润。继续抓好市场研究和分析, 增强公司对市场的预测和把握能力, 化解市场风险。继续推行品牌营销战略, 树立公司产品良好的品牌形象。

4、加强全面预算管理, 努力降低成本, 提高经济效益。严格限制无预算支出, 防止预算超编。进一步强化资金管理, 加速资金周转, 提高资金的使用效率和效益, 努力降低财务成本。加大标准成本管理力度, 深化“对标挖潜”活动, 努力降低生产成本。

5、加大科技攻关力度, 提高科技创新创效能力。以市场需求为导向, 重点抓好热轧专项产品、新工艺高速铁路重轨、钒氮合金等新产品开发, 确保一批市场好、附加值高、有资源特色的新产品投放市场。以高效化生产、提高质量和降低物耗能耗为重点, 继续抓好技术攻关, 不断优化各项技术经济指标, 提高公司产品竞争力。继续推进超级钢开发、新一代高速铁路钢轨研制、新型钒功能材料开发等重大科技项目, 形成必要的技术储备, 保持公司在国内相关领域的技术领先优势。

6、搞好全连铸改造、热轧技改、轨梁精整线改造等项目的调试投运工作, 初步发挥技改项目的投资效益。重点抓好全连铸项目建设, 采取多种有效措施加快建设速度, 提高建设质量, 确保方坯连铸和板坯连铸分别于今年 8 月和 10 月顺利投产。



五、重要事项

1、公司治理情况

公司按照《上市公司治理准则》等规范性文件要求进一步完善法人治理结构，增聘独立董事工作正在进行。

2、公司 2002 年度利润分配方案及执行情况

2003 年 5 月 16 日，公司 2002 年度股东大会通过了《公司 2002 年度利润分配预案》，决定以 2002 年末总股本 1,023,300,145 股为基数，向全体股东每股派发现金 0.16 元(含税)。公司已于 2003 年 6 月 13 日实施了上述利润分配方案。

2003 年半年度公司无利润分配预案、公积金转增股本预案。

3、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

4、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

5、重大关联交易事项

(1) 关联公司的基本资料及关系如下：

存在控制关系的关联公司的资料如下：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
攀枝花钢铁集团公司	攀枝花市	钢、钒、铁 钛、焦冶炼、 制造	本公司之 最终控股公司	全民所有制	洪及鄙
攀钢公司	攀枝花市	钢、钒、铁 钛、焦冶炼、 制造	本公司 之母公司	有限责任 公司	洪及鄙

存在控制的关联公司的注册资本及所持股份或权益的情况如下：

企业名称	注册日期	注册资本	所持股份或权益
集团公司	1993 年 6 月 28 日	3,311,067,100	
攀钢公司	2000 年 12 月 22 日	9,530,583,800	66.75%

不存在控制关系但有交易往来的关联公司的名称及与本公司的关系如下：

主要关联公司名称	关系
攀钢集团国际经济贸易总公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团煤化工公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团矿业公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团修建公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团冶金材料有限责任公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团冶金建设公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团北海钢管有限公司	攀钢公司持股 65%
攀钢集团昆明钢管公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团海南工贸公司	攀钢公司控股 100%
中山市金山物资公司	攀钢公司持股 50%
四川省金川物资公司	攀钢公司持股 50%
西安市金安物资有限责任公司	攀钢公司持股 51%
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	攀钢公司控股 100%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	集团公司控股 83%
中国第十九冶金建设公司	持本公司股份 3.96%
攀钢集团财务公司	本公司持股 28.49%



攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司

本公司持股 15%

(2) 关联公司往来账余额

项 目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	余 额	所占比例	余 额	所占比例
<u>应收账款：</u>				
攀钢集团国际经济贸易总公司	159,176	0.04%	29,596,767	6.14%
攀钢集团北海钢管有限公司	29,154,032	7.40%	25,362,826	5.26%
西安金安物资有限公司	27,561,252	6.99%	10,379,367	2.15%
四川金川物资公司	15,444,440	3.92%	15,444,440	3.21%
广东中山市金山物资公司			201,850	0.04%
合计	<u>72,318,900</u>	<u>18.35%</u>	<u>80,985,250</u>	<u>16.80%</u>
<u>其他应收款：</u>				
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	1,087,292	2.85%	542,945	1.11%
中国第十九冶金建设公司	747,148	1.96%	347,509	0.71%
其他				
合计	<u>1,834,440</u>	<u>4.81%</u>	<u>890,454</u>	<u>1.82%</u>
<u>应付账款：</u>				
攀钢集团冶金建设公司	75,128,205	10.65%	53,936,321	7.77%
中国第十九冶金建设公司	11,386,867	1.63%	21,583,007	3.11%
攀钢集团修建公司	2,666,882	0.38%	21,089,409	3.04%
攀钢公司	33,314,226	4.72%	12,277,629	1.77%
攀钢集团海南工贸公司			1,671,114	0.24%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	2,763	0.00%	77,388	0.01%
合 计	<u>122,498,943</u>	<u>17.38%</u>	<u>110,634,868</u>	<u>15.94%</u>
项 目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	余 额	所占比例	余 额	所占比例
<u>其他应付款：</u>				
攀钢公司	251,035,763	48.62%	180,028,266	44.70%
攀钢集团国际贸易总公司	7,591,452	1.47%		
中国第十九冶金建设公司	3,186,388	0.62%	2,991,184	0.74%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	2,591,591	0.50%	2,964,365	0.74%
攀钢修建公司	2,527,500	0.49%		
攀钢冶金材料有限责任公司	1,912,551	0.37%		
攀钢集团海南工贸公司	497,377	0.10%		
其他	107,603	0.02%		
合计	<u>269,450,225</u>	<u>52.19%</u>	<u>185,983,815</u>	<u>46.18%</u>
<u>预收账款：</u>				
攀钢公司	80,982,625	22.82%	13,880,043	14.32%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	45,209,726	12.74%		
攀钢集团昆明钢管公司	4,676,009	1.32%	3,880,682	4.00%



合计	130,868,360	36.88%	17,760,725	18.32%
----	-------------	--------	------------	--------

(3) 与关联公司交易

		2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	定价原则
(1) 销售产品等				
关联方	交易内容			
攀钢公司	钢材产品	922,024,033	1,208,981,400	市场价
攀钢公司	材料、动力产品等	134,097,417	135,489,240	市场价与政府指导价
攀钢集团国际经济贸易总公司	钢材产品	191,671,464	266,876,191	市场价
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材产品	70,930,110	33,258,636	市场价
西安市金安物资有限责任公司	钢材产品	144,197,033	99,701,153	市场价
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	钢材产品	294,398,286	170,258,508	市场价
(2) 购买原材料				
攀钢公司	购买辅料及备件	92,698,150	91,109,260	市场价
攀钢集团矿业公司	购铁精矿石灰石等原料	514,651,981	508,930,556	市场价
攀钢集团煤化工公司	焦碳粗焦炉煤气等辅料	664,232,241	585,816,713	市场价
攀钢集团冶金材料有限责任公司	耐火材料等	109,600,772	138,754,836	市场价
攀钢集团国际经济贸易总公司	进口矿石及备件	190,042,905	89,661,558	市场价
(3) 其他费用				
攀钢公司	支付运输费用	140,346,008	110,492,030	市场价
攀钢公司	支付维修及保养费用	31,937,347	30,068,463	市场价与政府指导价
攀钢公司	支付养老保险及失业保险费	46,000,104	42,226,766	政府指导价
攀钢公司	支付综合服务费用	29,400,000	39,600,000	市场价与政府指导价

6、重大合同及其履行情况

报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；

报告期内公司无重大担保事项；

报告期内未发生委托他人进行现金资产管理事项；

报告期内公司无其他重大合同。

7、报告期内，公司及持股 5%以上的股东无对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

8、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

9、报告期内本公司其它重大事项

(1) 公司于 2003 年 1 月 22 日成功发行 16 亿可转换公司债券，并于 2 月 17 日在深圳证券交易所上市交易。本次可转换公司债券发行上市相关公告请详见 2003 年 1 月 17 日、2 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(2) 根据“钢钒转债”募集说明书发行条款及中国证监会关于可转债发行的有关规定，公司



在 2003 年 6 月 13 日实施 2002 年度每 10 股派发现金 1.60 元的分配方案，“钢钒转债”初始转股价格相应由原来的每股人民币 5.80 元调整为每股人民币 5.64 元。



六、财务报告

资产负债表

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	二〇〇三年六月三十日		二〇〇二年十二月三十一日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：					
货币资金	五、七 - 1	354,429,695	359,072,021	136,108,414	138,039,278
应收票据	五、七 - 2	547,211,897	550,787,048	156,882,344	157,282,344
应收股利					
应收利息					
应收帐款	五、七 - 3	219,544,660	224,533,285	301,824,048	305,924,896
其他应收款	五、七 - 4	218,537,822	38,158,882	266,225,619	48,951,384
预付账款		37,650,785	38,105,254	22,436,532	23,027,094
存货	五、七 - 5	1,078,259,519	1,135,451,867	975,415,899	1,035,114,032
待摊费用		29,782,037	29,782,037		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		2,485,416,415	2,375,890,394	1,858,892,856	1,708,339,028
长期投资：					
长期股权投资	五、七 - 6	336,547,398	105,099,838	298,102,491	104,124,914
长期债权投资					
长期投资合计		336,547,398	105,099,838	298,102,491	104,124,914
固定资产：					
固定资产原值	五、七 - 7	9,443,822,829	9,964,107,950	9,771,451,940	10,298,815,440
减：累计折旧	五、七 - 7	5,131,821,289	5,321,227,181	5,534,269,351	5,715,874,926
固定资产净值		4,312,001,540	4,642,880,769	4,237,182,589	4,582,940,514
减：固定资产减值准备	五、七 - 7	100,335,842	101,673,703	100,335,842	101,673,703
固定资产净额		4,211,665,698	4,541,207,066	4,136,846,747	4,481,266,811
工程物资		193,231,078	193,231,078	191,072,610	191,072,610
在建工程	五、七 - 8	1,792,278,559	1,810,280,159	1,205,975,560	1,205,975,560
固定资产清理		27,829,358	27,838,598	6,598,579	6,598,579
固定资产合计		6,225,004,693	6,572,556,901	5,540,493,496	5,884,913,560
无形资产及其他资产					
无形资产					
长期待摊费用	五 - 9	299,281,111	299,281,111	335,739,954	335,739,954
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		299,281,111	299,281,111	335,739,954	335,739,954
递延税款					
递延税款借项					
资产总计		9,346,249,617	9,352,828,244	8,033,228,797	8,033,117,456

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵



资产负债表 (续)

编制单位: 攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位: 人民币元

负债及所有者权益	注释	二 00 三年六月三十日		二 00 二年十二月三十一日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债:					
短期银行借款	五 - 10			200,000,000	200,000,000
应付票据	五 - 11	180,528,000	180,528,000	328,220,575	328,220,575
应付账款	五 - 12	704,676,268	705,161,224	693,634,584	694,203,135
预收帐款	五 - 13	354,551,107	354,921,016	96,730,033	96,943,092
应付工资	五 - 14	16,631,162	16,631,162	18,892,896	18,892,896
应付福利费		152,565,353	152,853,814	124,560,101	124,713,170
应付股利	五 - 15	12,232	12,232	163,740,255	163,740,255
应交税金	五 - 16、七-9	267,829,715	268,059,512	228,523,334	225,887,303
其他应交款		1,737,578	1,818,430	2,553,140	2,611,537
其他应付款	五 - 17、七-10	515,606,239	516,309,229	402,877,945	402,713,723
预提费用	五 - 18、七-11	105,250,285	109,422,535	16,085,000	17,595,000
预计负债					
一年内到期的长期银行借款	五 - 19			60,000,000	60,000,000
其他流动负债					
流动负债合计		2,299,387,939	2,305,717,154	2,335,817,863	2,335,520,686
长期负债					
长期借款	五 - 20	345,040,000	345,040,000	956,040,000	956,040,000
应付债券	五 - 21	1,621,600,000	1,621,600,000		
长期应付款					
专项应付款					
长期负债合计		1,966,640,000	1,966,640,000	956,040,000	956,040,000
递延税款					
递延税款贷项	五 - 22	7,956,139	7,956,139	7,956,139	7,956,139
负债合计		4,273,984,078	4,280,313,293	3,299,814,002	3,299,516,825
少数股东权益					
			249,412		185,836
股东权益:					
股本	五 - 23	1,023,300,145	1,023,300,145	1,023,300,145	1,023,300,145
资本公积	五 - 24、七 - 12	2,723,813,890	2,723,813,890	2,723,488,052	2,723,488,052
盈余公积	五 - 25、七 - 12	351,357,514	387,793,497	351,357,514	387,793,497
其中:法定公益金		117,119,171	129,264,499	117,119,171	129,264,499
未分配利润	五 - 26、七 - 13	973,793,990	937,358,007	635,269,084	598,833,101
股东权益合计		5,072,265,539	5,072,265,539	4,733,414,795	4,733,414,795
负债与股东权益合计		9,346,249,617	9,352,828,244	8,033,228,797	8,033,117,456

法定代表人: 洪及鄙

主管会计工作负责人: 薛培华

会计主管: 回钦兵



利润表

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	截止二〇〇三年六月三十日期间			
		2003年4月1日至6月30日		2003年1月1日至6月30日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	五-27、七-14	2,203,363,502	2,232,255,854	4,086,232,004	4,154,454,394
减：主营业务成本	五-27、七-14	1,761,502,043	1,756,674,838	3,214,358,165	3,228,526,435
主营业务税金及附加	五-28、七-15	12,951,252	13,794,780	21,864,950	23,385,654
二、主营业务利润		428,910,207	461,786,236	850,008,889	902,542,305
加：其他业务利润		-1,903,676	-1,215,604	-6,493,571	-5,698,574
减：营业费用		89,407,468	89,631,320	178,113,991	178,470,823
管理费用		107,667,036	116,077,332	202,997,714	218,860,200
财务费用	五-29、七-16	16,205,425	16,628,215	27,665,686	28,461,723
三、营业利润		213,726,602	238,233,765	434,737,927	471,050,985
加：投资(损失)收益	五-30、七-17	30,901,824	5,249,324	42,704,907	5,249,324
营业外收入		27,987	27,987	100,459	100,459
补贴收入		54,000	2,258,034	54,000	2,258,034
减：营业外支出	五-31、七-18	1,240,634	2,238,567	1,486,732	2,484,665
四、利润总额		243,469,779	243,530,543	476,110,561	476,174,137
减：递延所得税		0	0	0	0
减：所得税		64,645,333	64,645,333	137,585,655	137,585,655
少数股东损益		0	60,764	0	63,576
五、净利润		178,824,446	178,824,446	338,524,906	338,524,906
加：年/期初未分配利润		794,969,544	758,533,561	635,269,084	598,833,101
减：折合股本					
六、可分配利润		973,793,990	937,358,007	973,793,990	937,358,007
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配利润					
减：应付普通股股利					
八、未分配利润		973,793,990	937,358,007	973,793,990	937,358,007
补充资料：					
1、出售、处理部门或投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或)减少利润总额					
4、会计估计变更增加(或)减少利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵



利润表 (续)

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

截止二〇〇二年六月三十日期间

项目	注释	2002年4月1日至6月30日		2002年1月1日至6月30日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	五-27、七-14	1,738,693,817	1,732,713,398	3,584,388,488	3,547,833,884
减：主营业务成本	五-27、七-14	1,384,430,381	1,401,379,976	2,926,072,893	2,921,638,156
主营业务税金及附加	五-28、七-15	11,102,990	11,533,625	20,844,585	21,317,591
二、主营业务利润		343,160,446	319,799,797	637,471,010	604,878,137
加：其他业务利润		9,687,248	9,985,782	18,524,669	18,659,625
减：营业费用		56,548,775	56,814,974	87,123,481	87,419,428
管理费用		67,740,142	67,739,939	140,572,918	144,836,297
财务费用	五-29、七-16	18,741,313	19,390,068	36,953,329	38,087,827
三、营业利润		209,817,464	185,840,598	391,345,951	353,194,210
加：投资(损失)收益	五-30、七-17	-25,429,347	143,470	-39,619,827	143,470
营业外收入		2,162	2,162	155,154	155,154
补贴收入			1,720,798	40,665	1,761,463
减：营业外支出	五-31、七-18	1,983,009	3,500,828	1,999,939	3,517,758
四、利润总额		182,407,270	184,206,200	349,922,004	351,736,539
减：递延所得税		-22,914,542	-21,193,497	-21,358,782	-19,637,737
减：所得税		72,744,225	72,744,227	131,156,002	131,168,849
少数股东损益			77,883		80,643
五、净利润		132,577,587	132,577,587	240,124,784	240,124,784
加：年/期初未分配利润		489,677,033	489,677,033	382,129,836	382,129,836
减：折合股本					
六、可分配利润		622,254,620	622,254,620	622,254,620	622,254,620
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配利润		622,254,620	622,254,620	622,254,620	622,254,620
减：应付普通股股利					
八、未分配利润		622,254,620	622,254,620	622,254,620	622,254,620
补充资料：					
1、出售、处理部门或投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或)减少利润总额					
4、会计估计变更增加(或)减少利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵



现金流量表

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	截止二〇〇三年六月三十日期间		截止二〇〇二年六月三十日期间	
	母公司	合并数	母公司	合并数
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	4,849,453,188	4,888,472,012	5,198,131,306	4,891,722,310
收到的税费返还	54,000	2,258,034	3,192,836	5,505,123
收到的其他与经营活动有关的现金	84,929,683	94,615,486	66,505,411	67,291,623
现金流入小计	4,934,436,871	4,985,345,532	5,267,829,553	4,964,569,056
购买商品、接受劳务支付的现金	3,714,095,348	3,708,364,972	4,153,379,608	3,824,227,205
支付给职工以及为职工支付的现金	267,209,010	283,575,244	239,609,298	252,968,117
支付的各项税费	346,808,379	362,705,080	326,251,156	326,905,024
支付的其他与经营活动有关的现金	79,556,507	83,233,947	119,067,080	122,338,331
现金流出小计	4,407,669,244	4,437,879,243	4,838,307,142	4,526,438,677
经营活动产生的现金流量净额	526,767,627	547,466,289	429,522,411	438,130,379
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			5,112,000	5,129,280
取得投资收益所收到的现金	4,260,000	4,274,400		
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				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计	4,260,000	4,274,400	5,112,000	5,129,280
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	821,663,875	839,665,475	447,987,502	458,340,308
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计	821,663,875	839,665,475	447,987,502	458,340,308
投资活动产生的现金流量净额	-817,403,875	-835,391,075	-442,875,502	-453,211,028
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	1,558,736,018	1,558,736,018		
借款所收到的现金	240,000,000	240,000,000	300,000,000	300,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计	1,798,736,018	1,798,736,018	300,000,000	300,000,000
偿还债务所支付的现金	1,111,000,000	1,111,000,000	201,700,000	201,700,000
分配股利、利润及偿付利息所支付的现金	176,982,350	176,982,350	84,864,960	84,864,960
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,796,139	1,796,139		
现金流出小计	1,289,778,489	1,289,778,489	286,564,960	286,564,960
筹资活动产生的现金流量净额	508,957,529	508,957,529	13,435,040	13,435,040
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	218,321,281	221,032,743	81,949	-1,645,609

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵



现金流量表补充资料

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	截止二 00 三年六月三十日期间		截止二 00 二年六月三十日期间	
	母公司	合并数	母公司	合并数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:				
净利润	338,524,906	338,524,906	240,124,784	240,124,784
加:计提的资产减值准备	16,045,787	16,045,787	-26,440,384	-29,929,773
固定资产折旧	218,646,650	232,287,298	199,168,295	210,120,604
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销	36,458,843	36,458,843	98,003,881	98,186,113
待摊费用减少(减:增加)	-29,782,037	-29,782,037		
预提费用增加(减:减少)	89,165,285	91,827,535	-17,114,100	-18,187,250
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	1,236,737	2,148,776		
固定资产报废损失			80,231	80,231
财务费用	27,665,686	28,461,723	37,053,542	38,087,827
投资损失(减:收益)	-42,704,907	-5,249,324	39,619,827	-143,470
递延税款贷项(减:借项)			-5,090,772	-5,790,808
存货的减少(减:增加)	-102,843,620	-100,337,835	-192,241,968	-157,075,639
经营性应收项目的减少(减:增加)	-2,541,295	-43,342,667	31,043,786	36,393,711
经营性应付项目的增加(减:减少)	-23,104,408	-19,576,716	25,315,289	26,264,049
其他				
经营活动产生的现金流量净额	526,767,627	547,466,289	429,522,411	438,130,379
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	354,429,695	359,072,021	75,629,169	77,206,792
减:现金的期初余额	136,108,414	138,039,278	75,547,220	77,852,401
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	218,321,281	221,032,743	81,949	-1,645,609

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵



资产减值准备明细表

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	175,925,981.00		6,360,411.00	169,565,570.00
其中：应收账款	175,925,981.00		6,360,411.00	169,565,570.00
其他应收款				
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	16,866,820.00	19,052,509.00	0.00	35,919,329.00
其中：库存商品				
原材料	16,866,820.00	19,052,509.00	0.00	35,919,329.00
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	100,335,842.00			100,335,842.00
其中：房屋、建筑物				
机器设备	100,335,842.00			100,335,842.00
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵

**攀枝花新钢钒股份有限公司****二 三年半年度会计报表附注**

(除另有说明外,以人民币元为单位)

一、公司设立说明及重组

攀枝花新钢钒股份有限公司(以下简称“本公司”)系攀枝花钢铁(集团)公司(成立于1965年、国有企业,以下简称“集团公司”)与攀枝花冶金矿山公司(后期合并入集团公司)以及中国第十九冶金建设公司共同发起、采用定向募集方式设立的股份有限公司,于1993年3月27日在四川省攀枝花工商行政管理局登记注册,成立时名称为攀钢集团板材股份有限公司,注册资本为700,000,000元,集团公司占69.29%的股东权益。

1996年,本公司按原冶金部及国家国有资产管理局的批准,对原股本按1:0.54的比率进行缩股,股本数目及金额分别减为378,000,000股及378,000,000.00元。1996年11月,经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)批准,本公司向社会公众公开发行了人民币普通股(“A股”)24,200,000股并在深圳证券交易所上市,总股本增至402,200,000股,集团公司的持股比例则降至65.12%。

1997年7月经临时股东大会决议通过,并经证监会和国家国有资产管理局批准,集团公司将其持有本公司的全部股权转让给攀枝花钢钒股份有限公司(以下简称“钢钒公司”)。钢钒公司于1997年7月20日成立,是集团公司的全资子公司。根据钢钒公司与集团公司于1997年10月20日签订的资产和负债分离协议及钒业务收购协议,钢钒公司接收并经营集团公司主要钢铁及钒产品的生产和销售业务。钢钒公司注册成立前,该等业务是由集团公司下属的八个生产分厂、三个辅助分厂,一个销售处以及三家集团公司的子公司经营。本公司原为钢钒公司的三家子公司之一。

1998年10月,经财政部及证监会批准,本公司重组并增发新股,为将来的发展获取足够的资本金。钢钒公司原拥有本公司的股权于重组后转回集团公司;同时,本公司以每股4.8元公开增发A股200,000,000股,并定向向集团公司增加发行股份421,100,145股。根据集团公司和本公司于1998年7月4日签订的“资产投入协议”之规定:集团公司以钢钒公司1997年12月31日评估后的、并经财政部批准的主要钢铁业务和有关的资产和负债,以及对攀枝花攀宏钒制品有限公司(以下简称“攀宏公司”)和攀钢集团北海特种铁合金公司(以下简称“北海公司”)所拥有的全部权益注入本公司,以认购上述定向增发股份。钢钒公司于1998年10月注销其法人资格。增发新股后,本公司的总股本增至1,023,300,145股,其中A股为262,000,000股,国有法人股为723,500,145股,内部职工股为37,800,000股。集团公司持有股本683,000,145股,持股比例为66.75%。1998年10月29日,本公司正式更名为攀枝花新钢钒股份有限公司。

截至1999年11月5日止,本公司社会公众股上市流通已满三年。1999年11月12日经上市公告后,本公司内部职工股37,800,000股全部上市流通。至此,本公司A股增至299,800,000股。

根据于2000年7月18日集团公司与其债权人国家开发银行及中国信达资产管理公司共同签订的债权转股权协议(以下简称“债转股协议”),2000年12月22日,攀枝花钢铁有限责任公司(以下简称“攀钢公司”)注册成立。集团公司将持有本公司66.75%的股权以及其他资产投入攀钢公司,以换取攀钢公司53.81%的股份。2001年4月11日,财政部财企[2001]262号文批准上述国有法人股持有人的变更。至此,本公司的母公司由集团公司变为攀钢公司。攀钢公司持有本公司股本683,000,145股,持股比例为66.75%。集团公司为本公司的最终控制公司。

2001年4月27日,本公司投资的攀枝花工科建设监理有限责任公司(以下简称“工科监理公司”)获发营业执照,正式成立。

2003年6月30日,本公司的子公司明细资料如下:

公司名称	成立时间	本公司所占 权益比例	实收资本	法定代表人	主要业务
攀枝花攀宏钒制	1997年5月26日	100.00%	88,000,000	慕 妍	制造及销售



攀钢集团北海特种铁合金公司	1993 年 12 月 29 日	100.00%	66,000,000	杨希茂	钒产品 钒系列合金制造及销售
攀枝花工科建设监理有限责任公司	2001 年 4 月 27 日	84.75%	1,180,000	韩乐瑜	建筑安装工程 工程监理

在本会计报表注释中，子公司为满足下列条件之一的公司：

- (1) 本公司直接或间接拥有其 50% 以上表决权资本的公司。
- (2) 本公司拥有董事会多数表决权的公司。

本公司主要从事钢铁（包括型材、线材及热轧板材等）及钒产品的制造、销售业务。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

本会计报表所载的财务数据是基于下列会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法编制：

1. 会计制度

本会计报表根据《企业会计准则》、《企业会计制度》和《合并会计报表暂行规定》及有关法律及规定而编制的。

2. 会计年度

公历一月一日起至十二月三十一日止作为会计年度。

3. 记账本位币

人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

会计年度内发生的外币交易，按发生当日中国人民银行公布的汇率（“市场汇率”）的中间价折算为人民币记账；资产负债表日，以外币计价的货币性资产及负债按该日的市场汇率折算为人民币；由此而产生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准

持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7. 坏账核算方法

坏账核算采用备抵法，并用账龄分析法及根据债务单位的财务及经营状况合理地估计坏账准备，坏账准备分为专项坏账准备及一般坏账准备。

专项坏账准备的提取是对各重大应收款项进行分析。在分析过程中，将综合考虑此账款的账龄、债务单位的财务及经营状况、账款的当期回收情况及期后回收情况，从而进行坏账准备的估计并计提。

对并非重大的应收款项，按其余额并考虑期后收款情况提取一般坏账准备。具体提取比例如下：

账龄情况	一般坏账准备提取比例
超过5年	100%
3—5年	80%
2—3年	50%
1—2年	30%
1年以内	5%

8. 存货核算方法

存货分为原材料、库存商品、自制半成品、辅料及备品备件、低值易耗品等。存货以计划成本核算，年末按差异率在已发出存货和结存存货之间分摊差异，将计划成本调整为实际成本。在产品及库存商品的成本包括直接材料、燃料动力、直接人工及制造费用。低值易耗品根据不同类别分别采用一次摊销法、五五摊销法及按工作量摊销法核算。



年末存货按成本与可变现净值孰低计价。可变现净值是以管理当局认为在正常的经营过程中，参照当期市场情况估计的售价为基础确定。

因存货遭受损毁、部分或全部陈旧过时、销售价格低于成本等使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

9. 长期投资核算方法

对子公司的投资：投资总额占被投资公司资本总额 50% 以上或拥有被投资公司实质控制权且准备长期持有时，在公司报表中采用权益法核算，并纳入合并报表范围。

对联营公司的投资：对投资总额占被投资公司资本总额 20% 以上但在 50% 以下时，并对被投资公司管理层行使重大影响，但不拥有被投资公司实质控制权时，采用权益法核算。

其他长期投资：投资总额占被投资公司资本总额 20% 以下时，采用成本法核算。

对于预计不能收回或发生重大减值的长期投资，根据实际情况作出估计后提取长期投资减值准备。

10. 固定资产计价及折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产，按实际成本或评估值计价。固定资产采用直线法折旧，净残值率为 3%。固定资产类别、估计可使用年限及折旧率如下：

类别	估计可使用年限	年折旧率
房屋建筑物	10—45年	9.70%—2.16%
机器设备	5—28年	19.40%—3.46%
运输设备及其他	12年	8.08%

年末或年度终了，对固定资产进行逐项检查。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，对其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

11. 在建工程核算方法

在建工程是指建造中的厂房、安装及调试中的机器设备及其它固定资产大修理支出，按实际成本计价。该等成本包括直接建造成本，以及建造、安装及调试年度发生的有关借款的利息支出。在建工程达到预定可使用状态后转为固定资产并计提折旧。

年末或年度终了，对在建工程进行全面检查，对于长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的，在性能上及在技术上已经落后并且带来的经济利益具有很大不确定性的，以及其他足以证明已经发生减值的在建工程，计提减值准备。

12. 长期待摊费用摊销方法

2002 年初长期待摊费用余额为以前年度发生的固定资产大修理支出摊余金额，采用综合剩余年限平均摊销。2002 年以后发生的固定资产大修理支出如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，计入固定资产账面价值，否则确认为当期费用。

13. 借款费用

借款费用是指与借款有关的利息、折价或溢价的摊销和其他辅助费用，以及因外币借款产生的汇兑差额。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，在同时满足资产支出已经发生，借款费用已经发生，为使资产达到可使用状态所必要的购建活动已经开始三个条件时，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的直接计入当期财务费用。

借款费用按使该固定资产达到预定可使用状态前发生的相关借款的累计支出加权平均数及资本化率予以资本化。

14. 收入确认原则



主营业务收入

主营业务收入指销售给客户的产品的总价，减除各项销售折扣与折让后的净额。产品所有权上的重要风险和报酬已转移给买方，且本公司不再对该产品实施管理权和控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，同时与销售该产品有关的收入及成本能够可靠地计量时，予以确认收入。

利息收入

按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确认。

15. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用纳税影响会计法核算，按本年发生的时间性差异以规定的所得税税率计算递延税款。递延税款以债务法核算。

16. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括了本公司所有子公司的会计报表。合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》采用如下方法编制：

母、子公司采用的会计年度和会计政策相同；

母、子公司及子公司之间的重大交易已调整抵销；

投资权益及相互往来已调整抵销。

三、税项

1. 增值税

内销产品增值税税率为 17% 和 13%，委托攀钢集团国际经济贸易公司代理出口自产货物，实行免抵退税办法。

2. 主营业务税金及附加

城市维护建设税，按当期应缴流转税税额的 7% 计算缴纳；

教育费附加，按当期应缴流转税税额的 3% 计算缴纳。

3. 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》，本公司及其子公司按收入总额减去准予扣除项目为应纳税所得额，并按 33% 税率（北海公司除外）计提企业所得税，北海公司执行 15% 的企业所得税税率。

应纳税所得额与会计利润之间的重大的时间性差异按债务法计提递延税款。引起时间性差异的因素有长期待摊费用、坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备和工效挂钩工资提取数大于实际发放数的部分。

根据攀枝花市国家税务局 2003 年 4 月 28 日攀国税重发[2003]26 号文，本公司因技术开发费获得企业所得税减免 7,282,345.87 元，已作为截止 2003 年 6 月 30 日止期间本公司企业所得税的减免。

四、利润及分配

本公司实现的净利润按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取法定盈余公积金 10%；
3. 提取法定公益金 5%；
4. 提取任意盈余公积金；
5. 支付股东股利。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金的明细项目列示如下：



项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
现金—人民币	30,416	25,000
银行存款—人民币	359,041,605	138,014,278
合 计	<u>359,072,021</u>	<u>138,039,278</u>

2 . 应收票据

票据种类	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	549,637,048	157,282,344
商业承兑汇票	1,150,000	
合 计	<u>550,787,048</u>	<u>157,282,344</u>

应收票据均系由销售产品而取得。截至 2003 年 6 月 30 日止，已贴现或已背书但尚未到期的银行承兑汇票为 908,429,151 元。

3 . 应收账款

账 龄	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	所占比例	金额	所占比例
一年以内	201,684,787	51.18%	277,723,916	57.64%
一至两年	16,166,226	4.10%	15,308,167	3.18%
两至三年	21,628,529	5.49%	36,985,565	7.67%
三年以上	154,619,313	39.23%	151,833,229	31.51%
合 计	394,098,855	100.00%	481,850,877	100.00%
坏账准备				
一年以内	10,037,467		13,886,196	
一至两年	3,627,588		4,592,450	
两至三年	10,835,362		18,492,783	
三年以上	145,065,153		138,954,552	
合 计	<u>169,565,570</u>		<u>175,925,981</u>	
净 额	<u>224,533,285</u>		<u>305,924,896</u>	

2003 年 6 月 30 日，应收账款中欠款金额前五名单位余额合计为 232,100,385 元，占应收账款总额的 58.90%(2002 年 12 月 31 日，前五名单位余额合计为 246,621,178 元，占应收账款总额的 51.18%)。

应收账款期末余额中无重大应收持本公司 5%或以上股份股东的款项。
关联公司往来见注释六。

4 . 其他应收款

账 龄	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	所占比例	金额	所占比例
一年以内	36,096,676	94.60%	48,727,670	99.54%
一至两年	1,960,931	5.14%	80,082	0.16%
两至三年	64,536	0.17%	6,029	0.01%
三年以上	36,739	0.09%	137,603	0.29%
合计	<u>38,158,882</u>	<u>100.00%</u>	<u>48,951,384</u>	<u>100.00%</u>

坏账准备

<u>净额</u>	<u>38,158,882</u>	<u>48,951,384</u>
-----------	-------------------	-------------------

2003 年 6 月 30 日，其他应收款中欠款金额前五单位余额合计为 21,467,770 元，占其他应收款总额的 56.26%（2002 年 12 月 31 日，前五单位余额合计为 32,244,917 元，占其他应收款总额的 65.87%）。

关联公司往来见注释六。

5. 存货

存货明细项目列示如下：

<u>项 目</u>	<u>2003 年 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 12 月 31 日</u>
原材料	125,640,268	163,049,292
在产品	110,353,149	78,391,365
库存商品	439,769,075	327,685,971
辅料及低易耗品等	495,608,704	482,854,224
<u>小 计</u>	<u>1,171,371,196</u>	<u>1,051,980,852</u>
减：存货跌价准备	35,919,329	16,866,820
<u>净 额</u>	<u>1,135,451,867</u>	<u>1,035,114,032</u>

存货跌价准备的变动情况如下：

<u>项 目</u>	<u>2003 年 1 月 1 日</u> <u>至 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 1 月 1 日</u> <u>至 12 月 31 日</u>
年初余额	16,866,820	31,324,571
本年增加	19,052,509	
本年转出		<u>14,457,751</u>
<u>年末余额</u>	<u>35,919,329</u>	<u>16,866,820</u>

2003 年上半年向前五名供应商采购金额合计 1,557,692,579 元，占采购总额比重为 59.03%

6. 长期投资及投资收益

长期投资系对攀钢集团财务公司及攀枝花环业冶金渣开发有限责任司（以下简称“环业冶金渣公司”）的股权投资，股权投资明细列示如下：

<u>被投资公司名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>占被投资企业的权益 或注册资本比例</u>	<u>初始投资成本</u>
攀钢集团财务公司	无限期	28.49%	98,251,200
环业冶金渣公司	无限期	15.00%	1,500,000
<u>合计</u>			<u>99,751,200</u>

2002 年 12 月 31 日至 2003 年 6 月 30 日，长期投资的变动如下：

<u>项 目</u>	<u>2002 年 12 月 31 日</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2003 年 6 月 30 日</u>
长期股权投资				
攀钢集团财务公司	102,624,914	5,234,924	4,260,000	103,599,838
环业冶金渣公司	1,500,000			1,500,000
<u>合 计</u>	<u>104,124,914</u>	<u>5,234,924</u>	<u>4,260,000</u>	<u>105,099,838</u>

长期投资本期增加为按照权益法核算的攀钢财务公司投资收益 5,234,924 元，本年减少为攀钢财务公司分回 2002 年度现金股利 4,260,000 元。

2003 年 6 月 30 日，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

**7. 固定资产**

项 目	2002 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2003 年 6 月 30 日
固定资产原值				
房屋建筑物	2,943,997,378	46,938,950	71,608,179	2,919,328,149
机器设备	7,215,871,781	340,764,716	647,742,036	6,908,894,461
运输设备及其他	138,946,281	1,598,243	4,659,184	135,885,340
原值合计	10,298,815,440	389,301,909	724,009,399	9,964,107,950
累计折旧				
房屋建筑物	1,239,436,425	41,373,190	43,586,896	1,237,222,719
机器设备	4,379,126,177	186,831,212	579,739,136	3,986,218,253
运输设备及其他	97,312,324	4,082,896	3,609,011	97,786,209
累计折旧合计	5,715,874,926	232,287,298	626,935,043	5,321,227,181
固定资产净值	4,582,940,514			4,642,880,769
固定资产减值准备	101,673,703			101,673,703
固定资产净额	4,481,266,811			4,541,207,066

固定资产本期增加数中从“在建工程”转入 389,215,726 元。

固定资产减值准备变动如下：

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
期初余额	101,673,703	114,137,439
本期增加		1,337,861
本期减少		13,801,597
期末余额	101,673,703	101,673,703

8. 在建工程

工程名称	预算额 (万元)	2002 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固 定资产	本期其他减 少	2003 年 6 月 30 日	资金来 源	工程进度
巴关河苏铁林防护围墙延长	4		20,000			20,000	自筹	50.00%
西渣场沿江填渣 A 挡墙	2300	12,219,416	8,256,300			20,475,716	自筹	89.02%
西渣场开发利用热泼渣工程	1300	9,948,866	1,623,926			11,572,792	自筹	89.02%
炼铁 2、3# 高炉烟气余热回收	1280	11,542,872.00	1,767,251			13,310,123	自筹	103.99%
炼铁 1# 高炉新增 4# 热风炉	3057	22,554,346	7,534,300			30,088,646	自筹	98.43%
炼铁一期烧结矿成品系统改造	500	0	71,899			71,899	自筹	
炼铁热风烧结推广应用	703	4,947,276	1,595,534			6,542,810	自筹	93.07%
西渣场 550 轧钢厂 6KV 线路	100	446,093				446,093	自筹	
炼铁 1# 高炉风动送样系统		514,073.00	50,074			564,147	自筹	
炼铁 1# 高炉三电系统改造	0		431,130			431,130	自筹	
炼铁 3# 高炉焦丁回收	57		154,692			154,692	自筹	27.14%
炼钢 1# 转炉无水防溅门	150	47,530			47,530	0	自筹	
炼钢方、板坯连铸机	126443	407,755,534	326,269,554			734,025,088	借款、 募集资金	58.05%
炼钢 2#3# 转炉无水防溅门		132,572			132,572	0	自筹	
炼钢 4#5#6# 原料吊车更新	3600	0	45,570			45,570	自筹	
炼钢提钒转炉除尘系统改造	1550	52,570			52,570	0	自筹	



炼钢 3#转炉 9m 平台加固		176,800		176,800	0	自筹	
炼钢铸钢二跨吊车更新	3000	12,422,000	14,667,397		27,089,397	自筹	90.30%
炼钢现有脱硫工艺完善	1900	10,197,719.00	6,490,083		16,687,802	自筹	87.83%
炼钢多吃废钢相关设备改造	200	0			0	自筹	
炼钢 1# 板坯连铸机输出设施改造	2526	11,305,000	123,186		11,428,186	自筹	45.24%
炼钢新增三号脱硫装置	5953	11,000	286,800		297,800	自筹	0.50%
炼钢煤气回收及烟尘治理			1,272,500		1,272,500	自筹	
轨梁 1#2#冷床轧件在线测温	33.86	47,007		47,007	0	自筹	
轨梁改造	107600	1,862,591	3,683,410		5,546,001	借款	0.52%
轨梁厂成品库扩容	89.28		871,530		871,530	自筹	97.62%
轨梁改造冷却精整区部分	24000	67,193,546	71,509,061		138,702,607	自筹	57.79%
动力主煤气管道加固		60,000		60,000	0	自筹	
动力坪二变电站改造	4980	41,222,372	3,324,882		44,547,254	自筹	89.45%
动力新建 15 万 m3 高炉煤气柜	2740	13,692			13,692	自筹	未开工
动力冷轧煤气加压站改造	165	72,531	306,000		378,531	自筹	22.94%
动力厂振兴变电所改造	1264	0	571,216		571,216	自筹	
动力厂连铸煤气净化加压站	731	3,471,813	1,217,408		4,689,221	自筹	64.15%
1-3# 高炉 TRT 全干式煤气余压发电	29974	5,429,732	681,185		6,110,917	自筹	2.04%
动力四空压站噪声治理	133.5	1,286,256			1,286,256	自筹	
动力冷轧 2#镀锌线公辅设施改造	3262		1,890,394		1,890,394	自筹	5.80%
动力四水站净环水泵机组改造	189	1,341,800	-89,988		1,251,812	自筹	66.23%
动力二空压站改造	753	3,714,722	3,011,258		6,725,980	自筹	89.32%
动力红旗变电所改造	651	2,161,560	3,222,780		5,384,340	自筹	82.71%
动力焦化外排水回收利用	167.421	25,323			25,323	自筹	
动力浮船		0	542,300	542,300	0	自筹	
钢花路改造		7,950			7,950	自筹	
新冶炼及振兴变电所 110KV 保护		596,000			596,000	自筹	
氧气 4#制氧机扩能改造	15240	0	1,318,700		1,318,700	自筹	
氧气厂制氢站电解槽改造	144.61		100		100	自筹	
东部地区集中供热	108	0	271		271	自筹	
线材厂更衣室	114.88	1,052,416	63,507		1,115,923	自筹	97.14%
热轧扩能改造		207,123,369	324,446,766		531,570,135	借款、 募集资金	94.70%
热电厂新增 7# 风机至 1# 高炉风管	222	654,969			654,969	自筹	
热电净浊环水系统增设旁滤设施	150	406,989	829,719		1,236,708	自筹	82.45%
零固购置		0	2,527,148	2,380,322	146,826	自筹	
攀宏钒氮合金生产线	1900	0	17,423,800	2,200	17,421,600	自筹	91.69%
北海铁合金新建钛铁生产车间	324		580,000		580,000	自筹	17.90%
其他			-47,111	-47,111			
炼铁 4# 烧结机大修	3700	157,230	14,602,904		14,760,134	自筹	-
炼铁 6# 烧结机大修	7500	79,768,743	42,387,540	122,156,283		自筹	-
炼铁 3# 烧结机中修	3500	34,835,216	4,547,864	39,383,080		自筹	-
炼铁 1# 高炉大修	2070	---	11,972,495	224,798,652		自筹	-



		212,826,157					
炼铁 2# 高炉年修	830	2,303,198	5,976,319	8,279,517			自筹
炼铁 2# 烧结机中修	2700	4,364,863	22,267,646	26,632,509			自筹
炼铁 2# 翻车机系统大修	650		5,970,336		5,970,336		自筹
炼铁 3# 高炉 1# 热风炉中修	700		133,424		133,424		自筹
炼铁 3# 高炉扩大性小修	1600		6,629,983		6,629,983		自筹
炼铁 4# 高炉改造性大修			2,168,273		2,168,273		自筹
炼铁 2# 混铁炉年修	250	706,471	1,717,881	2,424,352			自筹
炼钢 3# 120T 转炉改造	3160		79,104		79,104		自筹 -
炼钢 4# 提钒吊大修	440		1,988,895		1,988,895		自筹
炼钢 5# 提钒吊大修	440		1,693,896		1,693,896		自筹
炼钢 5# 提钒炉大修	2880		1,350,000		1,350,000		自筹 -
炼钢脱硫 1、2 部年修	300		858,828		858,828		自筹
轨梁工序年修	4600	4,755,016	51,211,662		55,966,678		自筹 -
轨梁七跨鱼腹梁大修	850		7,060,454		7,060,454		自筹
热轧 1450 轧机机组年修	3500	11,682,414	37,982,958		49,665,372		自筹
动力 12 万立方焦炉煤气柜大修	330		52,900		52,900		自筹
动力 110KV 线路大修	210		1,248,527		1,248,527		自筹
动力主要站所间电缆更换	300		1,207,971		1,207,971		自筹
氧气日立 6000 制氧机年修	170		1,255,330		1,255,330		自筹
热电 2# 锅炉中修	160		850,004		850,004		自筹
热电 3# 汽轮发电机中修	130		1,007,772		1,007,772		自筹
热电 5# 汽轮鼓风机大修	700		784,301		784,301		自筹
热电 7# 锅炉大修	2088.62	12,557,947	8,323,396	20,881,343			自筹
热电 1# 汽轮发电机中修	130		1,296,897	1,296,897			自筹
热电 8# 锅炉大修	1700		8,387,280		8,387,280		自筹
合 计		1,205,975,560	1,053,559,372	389,215,726	60,039,047	1,810,280,159	

截至 2003 年 6 月 30 日止，在建工程中有 17,022,307 元为资本化利息（2002 年度在建工程中有 17,806,325 元资本化利息）。

2003 年 6 月 30 日，在建工程并无减值迹象，故未计提任何减值准备。

9. 长期待摊费用

项 目	原始发生额	2002 年		本期摊销	2003 年		累计摊销额
		12 月 31 日	本期增加		6 月 30 日		
1#高炉 1HS 检修	6,309,177	1,080,769		540,385	540,385	5,768,793	
5#烧结机大修	34,761,994	26,104,625		2,175,386	23,929,239	10,832,755	
3#高炉中修	37,361,384	12,288,039		1,228,804	11,059,235	26,302,149	
1#烧结机大修	28,154,029	11,574,711		964,559	10,610,152	17,543,877	
6#烧结机中修	16,700,000	381,429		190,715	190,715	16,509,286	
1#高炉 3#热风炉中修	6,027,716	3,166,487		527,748	2,638,739	3,388,977	
铸铁机大修	572,636	205,995		137,330	68,665	503,971	
3#烧结机大修（99）	20,173,701	10,828,057		902,338	9,925,719	10,247,982	
2#堆取料机大修	1,334,151	731,330		121,888	609,442	724,709	
4#烧结机中修	16,111,765	7,359,871		735,987	6,623,884	9,487,881	
1#高炉年修	3,128,646	857,501		643,126	214,375	2,914,271	



2#烧结机大修	26,789,497	16,520,585	1,376,715	15,143,870	11,645,627
2#高炉年修	5,575,693	2,865,355	477,559	2,387,796	3,187,897
3#高炉 3#热风炉中修	6,165,799	4,309,311	359,109	3,950,202	2,215,597
1#烧结机中修	17,950,187	11,069,547	922,462	10,147,085	7,803,102
5#翻车机大修	1,847,977	1,181,821	590,911	590,911	1,257,067
1#翻车机系统大修	4,922,984	3,710,560	371,056	3,339,504	1,583,480
4#高炉年修	25,915,304	15,981,486	1,331,791	14,649,696	11,265,609
3#高炉换大钟	6,929,823	3,661,627	366,163	3,295,464	3,634,359
97 年 1#转炉检修	14,782,919	3,740,039	623,340	3,116,699	11,666,220
1#混铁炉检修	1,421,110	600,467	60,048	540,419	880,691
脱硫系统检修	722,397	313,472	31,350	282,122	440,275
500 吨脱模吊检修	2,518,095	1,092,742	109,272	983,470	1,534,625
4#炉检修	7,967,827	3,457,734	345,774	3,111,960	4,855,867
2#炉检修	7,934,203	3,714,942	371,496	3,343,446	4,590,757
6#原料吊检修	1,802,106	905,530	150,924	754,606	1,047,500
1#铸钢吊检修	3,404,090	1,399,484	139,950	1,259,534	2,144,556
1#脱硫吊检修	2,649,709	1,180,135	118,014	1,062,122	1,587,588
2#脱硫吊检修	3,118,930	1,442,552	144,258	1,298,294	1,820,636
连铸 1#200T 吊检修	3,503,669	1,740,523	290,088	1,450,435	2,053,234
3#炉大修	23,638,123	14,307,247	1,430,724	12,876,523	10,761,600
5#铸钢吊检修	433,349	252,393	31,548	220,845	212,504
脱硫系统年修	2,277,224	624,141	312,072	312,069	1,965,155
3#吊大修	3,002,328	2,156,806	179,736	1,977,070	1,025,258
1#转炉大修	30,783,042	24,534,545	2,044,549	22,489,996	8,293,046
1#混铁炉年修	1,961,159	1,209,410	604,704	604,706	1,356,453
2#混铁炉年修	3,750,693	770,992	385,494	385,498	3,365,195
4#液压吊大修	1,955,158	1,540,630	128,388	1,412,242	542,916
连铸年修	16,626,439	11,300,158	1,412,520	9,887,638	6,738,801
RH 真空处理系统年修	3,895,534	2,402,305	1,201,152	1,201,153	2,694,381
连铸 2#吊大修	3,842,159	2,062,863	171,906	1,890,957	1,951,202
连铸 125T 吊大修	1,984,565	1,563,801	130,314	1,433,487	551,078
连铸 100T 吊大修	1,182,166	931,526	155,256	776,270	405,896
1#加热炉检修	9,486,770	1,191,722	595,861	595,861	8,890,909
3#加热炉检修	9,835,378	3,931,224	327,601	3,603,623	6,231,755
2#耙吊检修	2,304,821	710,672	71,069	639,603	1,665,218
5#耙吊检修	2,089,755	644,346	64,434	579,912	1,509,843
2#钳吊检修	3,678,940	1,134,357	113,436	1,020,921	2,658,019
9#耙吊检修	2,380,310	815,491	81,550	733,941	1,646,369
4#耙吊大修	2,089,087	1,073,584	89,466	984,118	1,104,969
3#耙吊大修	3,415,252	1,930,610	160,884	1,769,726	1,645,526
轧机年修	40,019,796	17,824,055	1,485,337	16,338,718	23,681,078
2#加热炉大修	9,783,527	6,815,501	567,959	6,247,542	3,535,985
8#耙吊大修	2,364,587	1,579,715	157,970	1,421,745	942,842
7#耙吊大修	2,391,754	1,925,630	192,563	1,733,067	658,687
1150 轧机大修	18,658,461	13,424,046	1,118,670	12,305,376	6,353,085
1450 轧机年修	39,950,000	3,264,300	408,038	2,856,263	37,093,738
2#洗涤塔检修	5,194,040	2,348,907	195,742	2,153,165	3,040,875
110KV 线路大修	2,496,955	1,522,718	126,893	1,395,825	1,101,130
振变 2#、3#、坪二 2#检修	948,619	695,481	57,957	637,524	311,095
110KV 线路大修	1,388,733	951,562	475,781	475,781	912,952
枢纽变电所电缆及开关	4,946,755	4,033,534	336,128	3,697,406	1,249,349
主变大修 3 台	371,277	295,103	24,592	270,511	100,766
日立制氧机年修	2,055,460	1,126,721	563,359	563,362	1,492,098
2#万立制氧机年修	992,584	408,072	204,036	204,036	788,548
3#空分塔中修	604,109	27,591	13,795	13,796	590,313
2#万立制氧机中修	884,475	181,808	90,905	90,903	793,572
1#万立制氧机检修	374,764	94,158	7,847	86,312	288,453
日立 6000 制氧机组检修	548,260	137,754	68,879	68,875	479,385
2#空分塔大修	4,943,954	2,935,925	244,662	2,691,263	2,252,691
1#万立制氧机组大修	2,230,894	1,528,613	152,862	1,375,751	855,143



2#锅炉大修	9,792,836	3,969,343	330,778	3,638,565	6,154,271
6#汽轮机大修	7,160,123	2,815,688	234,640	2,581,048	4,579,075
6#锅炉大修	1,645,300	112,734	18,789	93,945	1,551,355
3#汽机检修	2,047,291	935,185	93,519	841,667	1,205,625
1#锅炉大修	9,293,631	4,988,267	415,689	4,572,578	4,721,053
2#汽轮机大修	3,146,473	1,877,091	156,424	1,720,667	1,425,806
3#汽轮机大修	2,798,755	1,885,720	157,143	1,728,577	1,070,178
5#锅炉大修	14,592,641	9,832,225	819,352	9,012,873	5,579,768
8#锅炉中修	1,699,883	856,587	85,659	770,928	928,955
6#锅炉检修	17,620,567	13,899,496	1,158,291	12,741,205	4,879,362
1#汽轮发电机大修	2,779,606	2,142,647	178,554	1,964,093	815,513
7#汽轮鼓风机中修	3,487,698	2,748,228	274,823	2,473,405	1,014,293
合 计	664,383,578	335,739,954	36,458,843	299,281,111	365,102,467

10. 短期借款

借款类别	2003年6月30日	2002年12月31日	备注
担保借款	-	100,000,000	
信用借款	-	100,000,000	
合 计		<u>200,000,000</u>	

11. 应付票据

票据种类	2003年6月30日	2002年12月31日
银行承兑汇票	<u>180,528,000</u>	<u>328,220,575</u>

12. 应付账款

2003年6月30日，应付账款余额中无重大三年以上应付未付款项。
关联公司往来见注释六。

13. 预收账款

2003年6月30日，预收账款余额中无欠持5%或以上股份的股东单位款项。
2003年6月30日，预收账款余额中无重大一年以上未结转款项。
关联公司往来见注释六。

14. 应付工资

2003年6月30日，应付工资余额系工效挂钩工资，金额为16,631,162元。

15. 应付股利

2002年度的股利分配方案已于2003年5月16日经股东大会通过，并已实施完毕。

16. 应交税金

应交税金的明细项目列示如下：

税 项	2003年6月30日	2002年12月31日
企业所得税	147,905,662	118,277,375
增值税	115,950,120	101,446,497
城市维护建设税	4,254,627	6,105,880
其他	-50,897	57,551
合 计	<u>268,059,512</u>	<u>225,887,303</u>

**17. 其他应付款**

2003 年 6 月 30 日，其他应付款中的大额明细项目如下：

债权单位	金额	内容及性质
攀钢公司	251,035,764	结算款
轨梁押金	41,113,253	转向架、U 型卡等押金
工会经费	11,767,912	工会经费

2003 年 6 月 30 日，其他应付款余额中无重大三年以上应付未付款项。

关联公司往来见注释六。

18. 预提费用

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	结存原因
固定资产修理费用	<u>109,422,535</u>	<u>17,595,000</u>	完工尚未结算

19. 一年内到期的长期负债

借款类别	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	备注
担保借款	-	60,000,000	集团公司担保
信用借款	-		
<u>合计</u>		<u>60,000,000</u>	

20. 长期借款

2003 年 6 月 30 日，长期借款明细项目列示如下：

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件（担保）
建行攀枝花市分行	50,000,000	2003.01.16-2006.10.16	5.58%	攀钢（集团）公司
建行攀枝花市分行	35,000,000	2003.06.10-2006.06.10	5.58%	攀钢（集团）公司
建行攀枝花市分行	35,000,000	2003.06.10-2006.06.10	5.58%	攀钢（集团）公司
建行攀枝花市分行	35,000,000	2001.12.21-2004.12.21	5.49%	财务公司
建行攀枝花市分行	30,420,000	2001.12.21-2004.12.21	5.49%	财务公司
中国银行	60,000,000	2003.05.13-2008.5.13	5.58%	攀钢有限公司
中国银行	50,000,000	2003.06.19-2008.06.19	5.58%	攀钢有限公司
工行攀枝花大渡口支行	49,620,000	2002.09.20-2005.09.18	5.49%	攀钢（集团）公司
<u>合计</u>	<u>345,040,000</u>			

21. 应付债券

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
债券面值	1,600,000,000	-
应计利息	21,600,000	-
<u>合计</u>	<u>1,621,600,000</u>	-

根据本公司《发行可转换公司债券募集说明书》的发行条款，以及《企业会计制度》的规定，在 2003 年 1 月至 6 月按 2.7% 计提应计利息；在 2003 年 7 月至 2007 年 12 月按 5% 计提应计利息。

22. 递延税款

从 1998 年 1 月 1 日起，根据《股份有限公司会计制度》的要求，将固定资产大修理支出计入长期待摊费用。从 1999 年 1 月 1 日起，根据《股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定》的要求，对坏账准备改为按账龄分析法计提，对年末存货改为按成本与可变现净值孰低计价。从 2000



年 1 月 1 日起,本集团根据工效挂钩办法计提效益工资,从而导致当期工资提取数大于当期发放数。从 2001 年 1 月 1 日起,根据《企业会计制度》及财政部关于印发《贯彻实施 企业会计制度 有关政策衔接问题的规定》的通知(财会[2001]17 号)以及《实施 企业会计制度 及其相关准则问题解答》(财会[2001]43 号)的要求,对固定资产计提固定资产减值准备。由此而产生的会计与税务应纳税所得额差异计入递延税款借项(或贷项)。

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
递延法核算长期待摊费用	-110,794,184	-110,794,184
核算应收账款坏账准备	57,926,511	57,926,511
核算存货跌价准备	5,566,051	5,566,051
核算年末应付工资余额	6,234,656	6,234,656
核算固定资产减值准备	33,110,827	33,110,827
合 计	<u>-7,956,139</u>	<u>-7,956,139</u>

23. 股本

截止 2003 年 6 月 30 日,股本变动情况如下表:

项 目	期初数	本期变动增减		期末数
		配股	其他	
一、尚未流通股份				
1. 发起人股份	723,500,145			723,500,145
其中:国家拥有股份				
境内法人持有股份	723,500,145			723,500,145
外资法人持有股份				
其他				
2. 募集法人股				
3. 内部职工股				
4. 优先股或其他				
尚未流通股份合计	<u>723,500,145</u>			<u>723,500,145</u>
二、已流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	299,800,000			299,800,000
2. 境内上市的外资股				
3. 境外上市的外资股				
4. 其他				
已流通股份合计	<u>299,800,000</u>			<u>299,800,000</u>
本公司股本总额	1,023,300,145			1,023,300,145
股份总额	<u>1,023,300,145</u>			<u>1,023,300,145</u>

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增减变动	期末数
股本溢价	2,723,375,340		2,723,375,340
其他资本公积	112,712	325,838	438,550
合 计	<u>2,723,488,052</u>		<u>2,723,813,890</u>

25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增减变动	期末数
法定盈余公积	258,525,998		258,525,998



法定公益金	129,264,499	129,264,499
<u>合计</u>	<u>387,793,497</u>	<u>387,793,497</u>

26. 未分配利润

项 目	<u>2003 年 1 月 1 日</u> <u>至 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 1 月 1 日</u> <u>至 12 月 31 日</u>
年初未分配利润(未弥补亏损)	598,833,101	345,698,343
加：本年/期净利润	338,524,906	490,432,083
减：按 10% 提取法定盈余公积		49,046,201
减：按 5% 提取法定公益金		24,523,101
减：提取普通股股利		163,728,023
<u>年/期末未分配利润</u>	<u>937,358,007</u>	<u>598,833,101</u>

27. 主营业务收入及主营业务成本**(1) 主营业务收入**

项 目	<u>2003 年 1 月 1 日</u> <u>至 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 1 月 1 日</u> <u>至 6 月 30 日</u>
内销		
钢材及钢材制品	3,597,994,474	3,247,137,440
钒制品	155,795,842	110,061,576
<u>小 计</u>	<u>3,753,790,316</u>	<u>3,357,199,016</u>
出口		
钢材及钢材制品	259,596,703	133,086,071
来料加工	141,067,375	57,548,797
<u>小 计</u>	<u>400,664,078</u>	<u>190,634,868</u>
<u>合 计</u>	<u>4,154,454,394</u>	<u>3,547,833,884</u>

截至 2003 年 6 月 30 日止前五名客户销售额为 2,535,815,122 元，占销售收入的 61.04 % (2002 年同期为 2,151,797,222 元，占销售收入的 60.65%)。

(2) 主营业务成本

项 目	<u>2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>
内销		
钢材及钢材制品	2,780,056,842	2,564,843,298
钒制品	114,750,703	152,354,306
<u>小 计</u>	<u>2,894,807,545</u>	<u>2,717,197,604</u>
出口		
钢材及钢材制品	226,233,823	136,601,012
来料加工	107,485,067	67,839,540
<u>小 计</u>	<u>333,718,890</u>	<u>204,440,552</u>
<u>合 计</u>	<u>3,228,526,435</u>	<u>2,921,638,156</u>

28. 主营业务税金及附加

项 目	<u>2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>
城市维护建设税	16,369,958	14,922,314



教育费附加	7,015,696	6,395,277
<u>合 计</u>	<u>23,385,654</u>	<u>21,317,591</u>

29 . 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

<u>项 目</u>	<u>2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>
利息支出	17,601,353	26,018,872
减：利息收入	1,955,550	179,038
金融机构手续费	724,997	68,096
资金占用费	5,971,607	7,127,722
贴现利息	6,119,316	5,052,175
<u>合 计</u>	<u>28,461,723</u>	<u>38,087,827</u>

30 . 投资收益

<u>项 目</u>	<u>2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>
权益法记录对联营公司的投资收益	5,234,924	126,190
成本法取得收益	14,400	17,280
<u>合 计</u>	<u>5,249,324</u>	<u>143,470</u>

31. 营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日</u>
固定资产减值准备		599,877
处置固定资产净损失	2,234,670	900,230
其他	249,995	2,017,651
<u>合 计</u>	<u>2,484,665</u>	<u>3,517,758</u>

六、 关联公司关系及交易**1 . 关联公司的基本资料及与本公司的关系如下：****(1) 存在控制关系的关联公司的资料如下：**

<u>企业名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>经济性质</u>	<u>法定代表人</u>
攀枝花钢铁集团公司	攀枝花市	钢、钒、铁 钛、焦冶炼、 制造	本公司之 最终控股公司	全民所有制	洪及鄙
攀钢公司	攀枝花市	钢、钒、铁 钛、焦冶炼、 制造	本公司 之母公司	有限责任 公司	洪及鄙

本公司的母公司由攀枝花钢铁集团公司(简称集团公司)变为攀枝花钢铁有限责任公司(简称攀钢公司)，集团公司为本公司的最终控股公司。从 2001 年 1 月 1 日起，本公司原与集团公司的所有关联协议持续有效，该协议中集团公司一方的权利义务由攀钢公司与集团公司承继。

(2) 存在控制的关联公司的注册资本及所持股份或权益的情况如下：

<u>企业名称</u>	<u>注册日期</u>	<u>注册资本</u>	<u>所持股份或权益</u>
集团公司	1993 年 6 月 28 日	3,311,067,100	
攀钢公司	2000 年 12 月 22 日	9,530,583,800	66.75%



(2) 不存在控制关系但有交易往来的关联公司的名称及与本公司的关系如下：

主要关联公司名称	关系
攀钢集团国际经济贸易总公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团煤化工公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团矿业公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团修建公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团冶金材料有限责任公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团冶金建设公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团北海钢管有限公司	攀钢公司持股 65%
攀钢集团昆明钢管公司	攀钢公司控股 100%
攀钢集团海南工贸公司	攀钢公司控股 100%
中山市金山物资公司	攀钢公司持股 50%
四川省金川物资公司	攀钢公司持股 50%
西安市金安物资有限责任公司	攀钢公司持股 51%
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	攀钢公司控股 100%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	集团公司控股 83%
中国第十九冶金建设公司	持本公司股份 3.96%
攀钢集团财务公司	本公司持股 28.49%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	本公司持股 15%

2. 关联公司往来账余额

与关联公司往来账余额明细如下：

项目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	余额	所占比例	余额	所占比例
应收账款：				
攀钢集团国际经济贸易总公司	159,176	0.04%	29,596,767	6.14%
攀钢集团北海钢管有限公司	29,154,032	7.40%	25,362,826	5.26%
西安金安物资有限公司	27,561,252	6.99%	10,379,367	2.15%
四川金川物资公司	15,444,440	3.92%	15,444,440	3.21%
广东中山市金山物资公司			201,850	0.04%
合计	<u>72,318,900</u>	<u>18.35%</u>	<u>80,985,250</u>	<u>16.80%</u>
其他应收款：				
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	1,087,292	2.85%	542,945	1.11%
中国第十九冶金建设公司	747,148	1.96%	347,509	0.71%
其他				
合计	<u>1,834,440</u>	<u>4.81%</u>	<u>890,454</u>	<u>1.82%</u>
应付账款：				
攀钢集团冶金建设公司	75,128,205	10.65%	53,936,321	7.77%
中国第十九冶金建设公司	11,386,867	1.63%	21,583,007	3.11%
攀钢集团修建公司	2,666,882	0.38%	21,089,409	3.04%
攀钢公司	33,314,226	4.72%	12,277,629	1.77%



攀钢集团海南工贸公司			1,671,114	0.24%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	2,763	0.00%	77,388	0.01%
合 计	122,498,943	17.38%	110,634,868	15.94%

项 目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	余额	所占比例	余额	所占比例
其他应付款：				
攀钢公司	251,035,763	48.62%	180,028,266	44.70%
攀钢集团国际贸易总公司	7,591,452	1.47%		
中国第十九冶金建设公司	3,186,388	0.62%	2,991,184	0.74%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	2,591,591	0.50%	2,964,365	0.74%
攀钢修建公司	2,527,500	0.49%		
攀钢冶金材料有限责任公司	1,912,551	0.37%		
攀钢集团海南工贸公司	497,377	0.10%		
其他	107,603	0.02%		
合计	269,450,225	52.19%	185,983,815	46.18%

预收账款：

攀钢公司	80,982,625	22.82%	13,880,043	14.32%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	45,209,726	12.74%		
攀钢集团昆明钢管公司	4,676,009	1.32%	3,880,682	4.00%
合计	130,868,360	36.88%	17,760,725	18.32%

以上所有除与攀钢公司或集团公司以外的关联公司往来款项均无抵押、不计息且无固定还款期。

根据 2000 年 3 月 8 日本公司与集团公司签订的债务抵偿协议，对于本公司与集团公司签订的综合服务协议进行的正常经济往来等发生的债权债务，债务方应按同期银行六个月流动资金贷款利率向债权方支付资金占用费。债权转股权协议生效后，上述协议仍然持续有效，原集团公司一方的权利、义务由攀钢公司与集团公司承继。

3. 与关联公司交易

钢钒公司于 1997 年 7 月 20 日成立前，本公司按以市场价格或政府指导价格为基础而订立的合同价格向集团公司购买所有的原材料、燃料、辅料及低值易耗品。集团公司亦以市场价格为基础而订立的合同价格或政府指导价格向本公司提供运输及维修服务。

1997 年 7 月 20 日，钢钒公司与集团公司签订了购买协议。协议规定自钢钒公司成立之日起，本公司按以市场价格或政府指导价格为基础而订立的合同价格向集团公司购买所有的原材料、燃料、辅料及低值易耗品。钢钒公司还与集团公司签订了综合服务协议，协议规定自钢钒公司成立之日起，本公司应向集团公司就其对本公司所提供的服务按合同价支付一定的服务费及对为集团公司及其他关联公司所提供的进出口服务按合同价支付出口代理费。

钢钒公司成立之前，除了钒产品以低于市场价格销售予集团公司及其他关联公司外，其他对关联企业的销售是按照市场价格为基础的合同价进行的。根据钢钒公司与集团公司于 1997 年 10 月 20 日签订的生产综合服务协议，自钢钒公司成立之日起，本公司所有对集团公司或其他关联公司的钒产品销售都按低于市场价格 10% 的合同价进行（10% 的折扣是用以弥补集团公司或其他关联公司的钒产品销售费用）。



集团公司拥有本公司所在地的国有土地使用权。在钢钒公司于 1997 年 10 月 20 日成立前，集团公司并未向本公司收取土地租金。于钢钒公司成立日之后，根据钢钒公司与集团公司签订的土地租赁合同，钢钒公司成立日起可在五十年内集团公司租赁其所在地的土地，每年租金约为 12,233,000 元。

根据钢钒公司与集团公司于 1997 年 10 月 20 日签订的选择权协议，集团公司允许本公司优先收购集团公司所拥有的冷轧钢制造业务和有关的资产和负债。此项购买价格应按收购时冷轧厂评估后的净资产予以确认。

钢钒公司注销后，上述协议持续有效，原钢钒公司一方的权利、义务均由本公司全面承继。

根据 2000 年 3 月 8 日本公司与集团公司签订的债务抵偿协议，对于本公司与集团公司签订的综合服务协议进行的正常经济往来等发生的债权债务，债务方应按同期银行六个月流动资金贷款利率向债权方支付资金占用费。

2000 年 12 月 22 日，攀枝花钢铁有限责任公司（“攀钢公司”）注册成立。集团公司将持有本公司 66.75% 的股权以及其他资产投入攀钢公司，以换取攀钢公司 53.81% 的股份。2001 年 4 月 11 日，财政部财企[2001]262 号文批准上述国有法人股持有人的变更。本公司的母公司由集团公司变为攀钢公司。集团公司为本公司的最终控制公司。

从 2001 年 1 月 1 日起，本公司原与集团公司的所有关联协议持续有效，该协议中集团公司一方的权利义务由攀钢公司承继。

		2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	定价原则
(1) 销售产品等				
关联方	交易内容			
攀钢公司	钢材产品	922,024,033	1,208,981,400	市场价
攀钢公司	材料、动力产品等	134,097,417	135,489,240	市场价与政府指导价
攀钢集团国际经济贸易总公司	钢材产品	191,671,464	266,876,191	市场价
攀钢集团冶金建设公司	钢材产品	8,788,003	9,048,172	市场价
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材产品	70,930,110	33,258,636	市场价
攀钢集团昆明钢管公司	钢材产品	14,792,915	16,871,961	市场价
攀钢集团海南工贸公司	钢材产品	0	1,700,457	市场价
中山市金山物资公司	钢材产品	10,838,374	6,699,664	市场价
西安市金安物资有限责任公司	钢材产品	144,197,033	99,701,153	市场价
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	钢材产品	294,398,286	170,258,508	市场价
(2) 购买原材料				
攀钢公司	购买原料	0	0	市场价
攀钢公司	购买燃料	5,936,256	5,116,487	市场价
攀钢公司	购买辅料及备件	92,698,150	91,109,260	市场价
攀钢集团矿业公司	购铁精矿石灰石等原料	514,651,981	508,930,556	市场价
攀钢集团煤化工公司	焦炭粗焦炉煤气等辅料	664,232,241	585,816,713	市场价
攀钢集团冶金材料有限责任公司	耐火材料等	109,600,772	138,754,836	市场价
攀钢集团国际经济贸易总公司	进口矿石及备件	190,042,905	89,661,558	市场价
(3) 其他费用				
攀钢公司	支付运输费用	140,346,008	110,492,030	市场价



攀钢公司	支付维修及保养费用	31,937,347	30,068,463	市场价与政府指导价
攀钢公司	支付养老保险及失业保险费	46,000,104	42,226,766	政府指导价
攀钢公司	支付综合服务费	29,400,000	39,600,000	市场价与政府指导价
攀钢公司	支付土地使用权租赁费	6,366,000	6,117,200	市场价与政府指导价
攀钢公司	支付资金占用费	5,971,607	7,127,722	市场价与政府指导价
攀钢公司	收取动力产品服务费用	22,401,941	21,915,688	市场价与政府指导价
攀钢集团国际经济贸易总公司	支付出口代理佣金	12,019,922	5,166,290	市场价
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	支付运输费用	12,960,306	9,409,931	市场价

(4) 担保事项

攀钢(集团)为本公司长期借款 169,620,000 元提供担保,攀钢有限公司为本公司长期借款 110,000,000 元提供担保,攀钢集团公司财务公司为本公司长期借款 65,420,000 元提供担保。

攀钢有限公司为本公司发行 1,600,000,000 元可转换公司债券提供担保。

七、母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金的明细列示如下:

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
现金 — 人民币	25,531	21,221
银行存款	354,404,164	136,087,193
合 计	<u>354,429,695</u>	<u>136,108,414</u>

2. 应收票据

票据种类	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	546,061,897	156,882,344
商业承兑汇票	1,150,000	
合 计	<u>547,211,897</u>	<u>156,882,344</u>

应收票据均系由销售产品而取得。截至 2003 年 6 月 30 日止,已贴现或已背书但尚未到期的银行承兑汇票为 908,429,151 元。

3. 应收账款

账 龄	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	占该账款余额的百分比	金额	占该账款余额的百分比
一年以内	200,749,330	51.64%	273,601,970	57.31%
一至两年	12,091,960	3.11%	15,308,167	3.21%
两至三年	21,258,529	5.47%	36,615,565	7.67%
三年以上	154,619,314	39.78%	151,833,229	31.81%
合计	<u>388,719,133</u>	<u>100.00%</u>	<u>477,358,931</u>	<u>100.00%</u>
坏账准备				
一年以内	10,037,467		13,680,098	
一至两年	3,627,588		4,592,450	
两至三年	10,629,265		18,307,783	
三年以上	144,880,153		138,954,552	



合计	<u>169,174,473</u>	<u>175,534,883</u>
净额	<u>219,544,660</u>	<u>301,824,048</u>

2003年6月30日，应收账款中前五名单位余额合计为人民币228,486,289元，占应收账款总额的58.78%（2002年12月31日：前五名单位的余额合计为人民币244,267,629元，占应收账款总额的51.17%）。

应收账款期末余额中没有重大应收持本公司5%或以上股份之股东的款项。

4. 其他应收款

账龄	2003年6月30日		2002年12月31日	
	金额	所占比例	金额	所占比例
一年以内	216,480,616	99.06%	266,006,905	99.92%
一至两年	1,955,931	0.89%	75,082	0.03%
两至三年	64,536	0.03%	6,029	
三年以上	36,739	0.02%	137,603	0.05%
合计	<u>218,537,822</u>	<u>100.00%</u>	<u>266,225,619</u>	<u>100.00%</u>
坏账准备				
净额	<u>218,537,822</u>		<u>266,225,619</u>	

2003年6月30日，其他应收款中前五名单位的余额合计为人民币202,692,675元，占其他应收款总额的92.75%（2002年12月31日：前五名单位的余额合计为人民币249,853,360元，占其他应收款总额的93.85%）。

其他应收款期末余额中没有重大应收持本公司5%或以上股份之股东的款项。

5. 存货

存货明细项目列示如下：

项 目	2003年6月30日	2002年12月31日
原材料	123,071,719	155,809,404
在产品	110,353,149	76,573,365
库存商品	407,054,498	299,276,252
辅料及低值易耗品	473,699,482	460,623,698
小 计	<u>1,114,178,848</u>	<u>992,282,719</u>
减：存货跌价准备	35,919,329	16,866,820
净 额	<u>1,078,259,519</u>	<u>975,415,899</u>

本公司存货跌价准备变动如下：

项 目	2003年6月30日	2002年12月31日
年初余额	16,866,820	23,987,961
本年增加	19,052,509	
本年转出		7,121,141
年末余额	<u>35,919,329</u>	<u>16,866,820</u>

2003年上半年向前五名供应商采购金额合计1,556,052,395元，占采购总额比重为66.18%。

6. 长期投资及投资收益

长期投资系对攀宏公司、北海公司和工科监理公司以及对攀钢集团财务公司和环业冶金渣公司的股权投资。股权投资明细列示如下：

占被投资企业



被投资单位名称	投资期限	的权益比例	初始投资成本
攀宏公司	无期限	100%	88,000,000
北海公司	无期限	100%	66,000,000
工科监理公司	无期限	84.75%	1,000,000
攀钢集团财务公司	无期限	28.39%	97,950,000
环业冶金渣公司	无期限	15%	1,500,000
合 计			<u>254,450,000</u>

2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,长期投资的变动如下:

项 目	2002 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2003 年 6 月 30 日
长期股权投资				
攀宏公司	98,203,197	36,721,205		134,924,402
北海公司	95,043,891	395,414		95,439,305
工科监理公司	1,031,689	353,364		1,385,053
攀钢集团财务公司	102,323,714	5,234,924	4,260,000	103,298,638
环业冶金渣公司	1,500,000			1,500,000
合 计	<u>298,102,491</u>	<u>42,704,907</u>	<u>4,260,000</u>	<u>336,547,398</u>

长期投资中本期增加为按权益法核算增加的投资收益,包括按权益法核算应占攀宏公司 2003 年 1 月至 6 月净收益 36,721,205 元,应占北海公司 2003 年 1 月至 6 月净收益 395,414 元,本期减少为攀钢集团财务公司分回 2002 年度现金股利 4,260,000 元。

7. 固定资产

原值/评估值	2002 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2003 年 6 月 30 日
房屋建筑物	2,752,120,548	46,938,950	68,726,246	2,730,333,252
机器设备	6,886,808,721	340,762,516	644,565,414	6,583,005,823
运输设备及其他	132,522,671	1,598,244	3,637,161	130,483,754
合计	<u>9,771,451,940</u>	<u>389,299,710</u>	<u>716,928,821</u>	<u>9,443,822,829</u>
累计折旧/评估值				
房屋建筑物	1,198,745,632	38,819,083	50,611,113	1,186,953,602
机器设备	4,242,101,430	175,933,990	566,980,873	3,851,054,547
运输设备及其他	93,422,289	3,893,577	3,502,726	93,813,140
合计	<u>5,534,269,351</u>	<u>218,646,650</u>	<u>621,094,712</u>	<u>5,131,821,289</u>
固定资产净值	4,237,182,589			4,312,001,540
固定资产减值准备	100,335,842			100,335,842
固定资产净额	<u>4,136,846,747</u>			<u>4,211,665,698</u>

固定资产本期增加数中从“在建工程”转入 389,213,526 元。

固定资产减值准备变动如下:

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
年初余额	100,335,842	114,137,439
本期增加		
本年转出		13,801,597
年末余额	<u>100,335,842</u>	<u>100,335,842</u>

8. 在建工程



工程名称	预算总额(万元)	2002年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2003年6月30日	资金来源	工程进度
巴关河苏铁林防护围墙延长	4		20,000			20,000	自筹	50.00%
西渣场沿江填渣A挡墙	2300	12,219,416	8,256,300			20,475,716	自筹	89.02%
西渣场开发利用热泼渣工程	1300	9,948,866	1,623,926			11,572,792	自筹	89.02%
炼铁2、3#高炉烟气余热回收	1280	11,542,872.00	1,767,251			13,310,123	自筹	103.99%
炼铁1#高炉新增4#热风炉	3057	22,554,346	7,534,300			30,088,646	自筹	98.43%
炼铁一期烧结矿成品系统改造	500	0	71,899			71,899	自筹	
炼铁热风烧结推广应用	703	4,947,276	1,595,534			6,542,810	自筹	93.07%
西渣场550轧钢厂6KV线路	100	446,093				446,093	自筹	
炼铁1#高炉风动送样系统		514,073.00	50,074			564,147	自筹	
炼铁1#高炉三电系统改造	0		431,130			431,130	自筹	
炼铁3#高炉焦丁回收	57		154,692			154,692	自筹	27.14%
炼钢1#转炉无水防溅门	150	47,530			47,530	0	自筹	
炼钢方、板坯连铸机	126443	407,755,534	326,269,554			734,025,088	借款、募集资金	58.05%
炼钢2#3#转炉无水防溅门		132,572			132,572	0	自筹	
炼钢4#5#6#原料吊车更新	3600	0	45,570			45,570	自筹	
炼钢提钒转炉除尘系统改造	1550	52,570			52,570	0	自筹	
炼钢3#转炉9m平台加固		176,800			176,800	0	自筹	
炼钢铸钢二跨吊车更新	3000	12,422,000	14,667,397			27,089,397	自筹	90.30%
炼钢现有脱硫工艺完善	1900	10,197,719.00	6,490,083			16,687,802	自筹	87.83%
炼钢多吃废钢相关设备改造	200	0				0	自筹	
炼钢1#板坯连铸机输出设施改造	2526	11,305,000	123,186			11,428,186	自筹	45.24%
炼钢新增三号脱硫装置	5953	11,000	286,800			297,800	自筹	0.50%
炼钢煤气回收及烟尘治理			1,272,500			1,272,500	自筹	
轨梁1#2#冷床轧件在线测温	33.86	47,007			47,007	0	自筹	
轨梁改造	107600	1,862,591	3,683,410			5,546,001	借款	0.52%
轨梁厂成品库扩容	89.28		871,530			871,530	自筹	97.62%
轨梁改造冷却精整区部分	24000	67,193,546	71,509,061			138,702,607	自筹	57.79%
动力主煤气管道加固		60,000			60,000	0	自筹	
动力坪二变电站改造	4980	41,222,372	3,324,882			44,547,254	自筹	89.45%
动力新建15万m3高炉煤气柜	2740	13,692				13,692	自筹	未开工
动力冷轧煤气加压站改造	165	72,531	306,000			378,531	自筹	22.94%
动力厂振兴变电所改造	1264	0	571,216			571,216	自筹	
动力厂连铸煤气净化加压站	731	3,471,813	1,217,408			4,689,221	自筹	64.15%
1-3#高炉TRT全干式煤气余压发电	29974	5,429,732	681,185			6,110,917	自筹	2.04%
动力四空压站噪声治理	133.5	1,286,256				1,286,256	自筹	
动力冷轧2#镀锌线公辅设施改造	3262		1,890,394			1,890,394	自筹	5.80%
动力四水站净环水泵机组改造	189	1,341,800	-89,988			1,251,812	自筹	66.23%



动力二空压站改造	753	3,714,722	3,011,258		6,725,980	自筹	89.32%
动力红旗变电所改造	651	2,161,560	3,222,780		5,384,340	自筹	82.71%
动力焦化外排水回收利用	167.421	25,323			25,323	自筹	
动力浮船		0	542,300	542,300	0	自筹	
钢花路改造		7,950		7,950	0	自筹	
新冶炼及振兴变电所 110KV 保护		596,000			596,000	自筹	
氧气 4#制氧机扩能改造	15240	0	1,318,700		1,318,700	自筹	
氧气厂制氢站电解槽改造	144.61		100		100	自筹	
东部地区集中供热	108	0	271		271	自筹	
线材厂更衣室	114.88	1,052,416	63,507		1,115,923	自筹	97.14%
热轧扩能改造	82148	207,123,369	324,446,766		531,570,135	借款、募集、自筹	94.70%
热电厂新增 7# 风机至 1 # 高炉风管	222	654,969			654,969	自筹	
热电净浊环水系统增设 旁滤设施	150	406,989	829,719		1,236,708	自筹	82.45%
零固购置		0	2,527,148	2,380,322	146,826	自筹	
其他			-47,111	-47,111			
炼铁 4# 烧结机大修	3700	157,230	14,602,904		14,760,134	自筹	-
6# 烧结机大修	7500	79,768,743	42,387,540	122,156,283		自筹	-
3# 烧结机中修	3500	34,835,216	4,547,864	39,383,080		自筹	-
1# 高炉大修	2070	212,826,157	11,972,495	224,798,652		自筹	-
2# 高炉年修	830	2,303,198	5,976,319	8,279,517		自筹	
2# 烧结机中修	2700	4,364,863	22,267,646	26,632,509		自筹	
炼铁 2# 翻车机系统大修	650		5,970,336		5,970,336	自筹	
炼铁 3# 高炉 1# 热风炉 中修	700		133,424		133,424	自筹	
炼铁 3# 高炉扩大性小修	1600		6,629,983		6,629,983	自筹	
炼铁 4# 高炉改造性大修			2,168,273		2,168,273	自筹	
炼铁 2# 混铁炉年修	250	706,471	1,717,881	2,424,352		自筹	
炼钢 3# 120T 转炉改造	3160		79,104		79,104	自筹	-
炼钢 4# 提钒吊大修	440		1,988,895		1,988,895	自筹	
炼钢 5# 提钒吊大修	440		1,693,896		1,693,896	自筹	
炼钢 5# 提钒炉大修	2880		1,350,000		1,350,000	自筹	-
炼钢脱硫 1、2 部年修	300		858,828		858,828	自筹	
轨梁工序年修	4600	4,755,016	51,211,662		55,966,678	自筹	-
轨梁七跨鱼腹梁大修	850		7,060,454		7,060,454	自筹	
热轧 1450 轧机组年修	3500	11,682,414	37,982,958		49,665,372	自筹	
动力 12 万立方焦炉煤气 柜大修	330		52,900		52,900	自筹	
动力 110KV 线路大修	210		1,248,527		1,248,527	自筹	
动力主要站所间电缆更 换	300		1,207,971		1,207,971	自筹	
氧气日立 6000 制氧机年 修	170		1,255,330		1,255,330	自筹	
热电 2# 锅炉中修	160		850,004		850,004	自筹	
热电 3# 汽轮发电机中修	130		1,007,772		1,007,772	自筹	
热电 5# 汽轮鼓风机大修	700		784,301		784,301	自筹	
热电 7# 锅炉大修	2088.62	12,557,947	8,323,396	20,881,343		自筹	

**14. 主营业务收入及主营业务成本****(1) 主营业务收入**

项 目	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
内销		
钢材及钢材制品	3,550,224,907	3,246,382,624
钒制品	135,343,019	147,370,996
小 计	<u>3,685,567,926</u>	<u>3,393,753,620</u>
出口		
钢材及钢材制品	259,596,703	133,086,071
来料加工	141,067,375	57,548,797
小 计	<u>400,664,078</u>	<u>190,634,868</u>
合 计	<u>4,086,232,004</u>	<u>3,584,388,488</u>

截至 2003 年 6 月 30 日止期间，本公司对最大的五个客户的销售收入总额为 2,531,893,904 元，占全部销售收入的 61.96%（2002 年度：2,148,064,882 元，占 59.93%）

(2) 主营业务成本

项 目	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
内销		
钢材及钢材制品	2,745,296,256	2,538,654,180
钒制品	135,343,019	182,978,162
小 计	<u>2,880,639,275</u>	<u>2,721,632,342</u>
出口		
钢材及钢材制品	226,233,823	136,601,011
来料加工	107,485,067	67,839,540
小 计	<u>333,718,890</u>	<u>204,440,551</u>
合 计	<u>3,214,358,165</u>	<u>2,926,072,893</u>

15. 主营业务税金及附加

项 目	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
城市维护建设税	15,305,465	14,591,209
教育费附加	6,559,485	6,253,376
合 计	<u>21,864,950</u>	<u>20,844,585</u>

16. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
利息支出	17,601,353	25,918,659
减：利息收入	1,939,592	168,912
金融机构手续费	714,252	65,654
资金占用费	5,170,356	6,085,753
贴现利息	6,119,317	5,052,175
合 计	<u>27,665,686</u>	<u>36,953,329</u>

**17. 投资（损失）收益**

项 目	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日		2002 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	
权益法记录对联营公司的投资收益		42,704,907		-39,619,827
成本法取得投资收益				
合 计		42,704,907		-39,619,827

18. 营业外支出

项 目	2003 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日		2002 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	
固定资产减值准备				-917,942
处置固定资产净损失		1,236,736		900,230
其他		249,996		2,017,651
合 计		1,486,732		1,999,939

八、非经常性损益

非经常性损益系指与公司发生的生产经营无直接关系，以及虽与生产经营有关，但由于其性质、金额或发生频率，将影响真实、公允地评价公司当期经营成果和获利能力的各项收入、支出。

非经常性损益包括

项 目	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	母公司	合并	母公司	合并
收益：				
营业外收入	100,459	100,459	155,154	155,154
补贴收入	54,000	2,258,034	40,665	1,761,463
收取资金占用费	951,375			
支出：				
营业外支出	1,486,732	2,484,665	1,999,939	3,517,758
支付(收取)资金占用费	6,121,731	5,971,607	5,985,539	7,127,722
所得税影响	-2,145,868	-2,012,267	-2,570,587	-2,880,524
税后影响	4,356,761	4,085,512	5,219,072	5,848,339

九、或有事项

2003 年 6 月 30 日，除注释五（2）及注释七（2）所述情况外，本公司无其他重大的或有事项。

十、承诺事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，已订约但未履行的与厂房建造及购买生产用机器设备有关的资本承诺约为 61,668 万元(2002 年 6 月 30 日止：118,590 万元)。

十一、其他重要事项

本公司于 2003 年 1 月 22 日在深圳证券交易所上市发行 16 亿元的可转换公司债券，根据《发行可转换公司债券募集说明书》可转换公司债券自 2003 年 7 月 22 日开始转股。

十二、比较数字

为了与 2003 年的报表表达方式相一致，对会计报表中 2002 年若干比较数字进行了重新分类。



七、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2003 年半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、在其它证券市场披露的半年度报告文本；
- 6、其他有关资料。