

# 抚顺特殊钢股份有限公司

2000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。

### 一、公司简介

#### (一) 公司的法定中、英文名称及缩写

- 1、公司中文名称：抚顺特殊钢股份有限公司
- 2、公司英文名称：Fushun Special Steel Co.,LTD

#### (二) 公司法定代表人：王宇兵

#### (三) 公司董事会秘书及其授权代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

- 1、董事会秘书：王冶农
- 2、董事会证券事务代表：徐中浩
- 3、联系地址：辽宁省抚顺市望花区和平路东段56号
- 4、联系电话：0413——6678441 0413——6689161转3770、2830
- 5、传真：0413——6679476
- 6、董秘电子信箱：wyn@fs-ss.com

#### (四) 公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司国际互联网网址，电子信箱

- 1、公司注册和办公地址：辽宁省抚顺市望花区和平路东段56号
- 2、邮政编码：113001
- 3、国际互联网网址：<http://www.fs-ss.com>
- 4、电子信箱：fstg@fs-ss.com

#### (五) 公司选定的信息披露报纸名称，登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址，公司年度报告备置地点

- 1、信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
- 2、中国证监会指定的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
- 3、公司年度报告备置地点：公司证券部

#### (六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

- 1、上市交易所：上海证券交易所
- 2、股票简称：抚顺特钢
- 3、股票代码：600399

### 二、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 公司本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

项目	金额
利润总额	125,564,735.07
净利润	107,235,139.29
扣除非经常性损益后的净利润	83,297,228.84
主营业务利润	187,002,163.19
其他业务利润	2,589,294.04
营业利润	123,622,339.54
投资利益	-----
补贴收入	-----
营业外收支净额	1,942,395.53
经营活动产生的现金流量净额	70,605,638.67
现金及现金等价物净增加额	575,319,525.22

注：2000年元月至12月扣除的非经常性损益和涉及金额：

- 1、营业外收支净额1,942,395.53元，其中新股申购冻结资金利息收入128,645.41元。
- 2、财政所得税返还21,995,514.92元。

## (二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位：人民币元)

指标项目	2000年	1999年	1998年
主营业务收入	1,623,325,756.87	1,591,940,986.49	1,605,183,561.40
净利润	107,235,139.29	98,945,303.38	66,938,134.23
总资产	2,753,685,781.81	2,051,625,852.77	1,830,690,097.41
股东权益	1,379,263,936.83	664,054,347.54	551,735,224.18
每股收益	0.21	0.25	0.17
每股收益 (加权平均)	0.27	0.25	0.17
每股收益 (扣除非经营性损益)	0.16	0.24	0.17
每股净资产	2.65	1.66	1.38
调整后的每股净资产	2.64	1.57	1.31
每股经营活动产生的			
现金流量净额	0.14	0.04	----
净资产收益率	7.77%	14.9%	12%
净资产收益率 (加权平均)	14.94%	16.28%	12.54%

## (三) 报告期净资产收益率和每股收益计算指标

根据中国证券监督管理委员会2001年1月19日关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的通知，根据注册会计师审核后的财务报告计算如下指标：

2000年度

编制：抚顺特殊钢股份有限公司		单位：元			
报告期利润	净资产收益率%		每股收益		
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	
主营业务利润	13.56	26.06	0.36	0.47	
营业利润	8.96	17.23	0.24	0.31	
净利润	7.77	14.94	0.21	0.27	
扣除非经常性损益后的净利润	6.04	11.61	0.16	0.21	

注：主要财务指标计算方法：

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均每股收益（EPS）=P/（So+S?+Si\*Mi/Mo-Sj\*Mj/Mo）；其中：P为报告期间利润；So为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购或缩股等减少股份数；MO为报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份。

调整后的每股净资产=（年度末股东权益—三年以上的应收账款净额-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期摊费用-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。

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

加权平均净资产收益率（ROE）=P/（Eo+NP/2+Ei\*Mi/Mo-Ej\*Mj/Mo）；其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；Eo为期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少净资产；Mo为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

（四）报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	400,000,000.00	120,000,000.00		520,000,000.00
资本公积	210,619,882.37	513,974,450.00		724,594,332.37
盈余公积	8,015,169.78	16,085,270.89		24,100,440.67
法定公益金	2,671,723.26	5,361,756.96		8,033,480.22
未分配利润	45,419,295.39	65,149,868.40		110,569,163.79
股东权益	664,054,347.54	715,209,589.29		1,379,263,936.83

变动原因：

1、股本本期增加120,000,000.00元，为本期向社会发行普通股12,000万股，增加12,000,000.00元。

2、资本公积本期增加513,974,450.00元，为本期向社会发行普通股股本溢价增加513,974,450.00元。

3、盈余公积、未分配利润本期增加81,235,139.29元，为本年度按净利润计提及未分配数。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况 (单位：万股)

##### 1、公司股份变动情况表

公司股份变动情况表

数量单位：万股

项 目	本 次 变动前	本次变动增减(+,-)				本 次 变动后
		发行新股	送配股	其 它	小 计	
<b>一、未上市流通股份</b>						
1、发起人股份	40,000.00				40,000.00	
其中：国家拥有股份	39,672.45				39,672.45	
境内法人持有股份	327.55				327.55	
境外法人持有股份						
其它						
2、募集法人股份						
3、高管持股						
4、优先股或其它						
未上市流通股份合计	40,000.00				40,000.00	
<b>二、已流通股</b>						
1、人民币普通股		12,000.00		12,000.00	12,000.00	
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
已上市流通股份合计		12,000.00		12,000.00	12,000.00	
三、股份总数	40,000.00	12,000.00		12,000.00	52,000.00	

##### 2、股票发行与上市情况

(1)、2000年12月7日，经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)169号文件核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)12,000万股，每股发行价格5.50元。本次发行采用向一般投资者上网定价的发行方式，发行后公司股本总额为52,000万股。

(2)、2000年12月22日，经上海证券交易所上证上字(2000)124号文件核准，公司向社会公众发行的12,000万股人民币普通股获准于2000年12月29日在上海证券交易所上市交易。

## (二) 股东情况介绍

1、报告期末，公司股东总数为68828户，其中国有法人1户，境内社会法人5户，社会公众股股东为68822户。

2、报告期末，公司前十名股东持股情况(单位：股)

序号	股东名称	持股数量	比例(%)	持股性质	是否上市流通
1、	抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	396,724,500	76.29	国有法人股	否
2、	方文艳	1,111,066	0.214	社会公众股	是
3、	林少雄	840,000	0.162	社会公众股	是
4、	北京钢铁设计研究总院	655,100	0.126	社会法人股	否
5、	抚顺电业局	655,100	0.126	社会法人股	否
6、	吉林铁合金集团有限责任公司	655,100	0.126	社会法人股	否
7、	吉林炭素股份有限公司	655,100	0.126	社会法人股	否
8、	中国第三冶金建设公司	655,100	0.126	社会法人股	否
9、	泰和基金	640,000	0.123	社会公众股	是
10、	黄剑	500,000	0.096	社会公众股	是

3、关联关系：公司前10名股东之间，第1与第4--8之间存在关联关系，北京钢铁设计研究总院为抚顺特殊钢(集团)有限责任公司部分技改工程的设计单位，抚顺电业局给抚顺特殊钢(集团)有限责任公司提供电力、吉林铁合金集团有限责任公司及吉林炭素股份有限公司给抚顺特殊钢(集团)有限责任公司提供部分原材料、中国第三冶金建设公司为抚顺特殊钢(集团)有限责任公司部分技改工程的施工单位。

4、持股10%的法人股东简介

公司持有10%以上的股东为抚顺特殊钢(集团)有限责任公司，为本公司的控股股东，报告期内持有公司39,672.45万股，占公司总股本的76.29%。

抚顺特殊钢(集团)有限责任公司法定代表人：张玉颖

抚顺特殊钢(集团)有限责任公司经营范围：钢冶炼 电机制造、修理、压延钢加工、耐火砖制造、装卸搬运货物、冶金技术服务、进出口业务、汽车、火车修理、汽车零部件销售、铁路货运、汽车货运等。

报告期内未其所持公司股份无质押或冻结情况。

## 四、股东大会简介

报告期内，本公司召开了一次股东大会，具体情况如下：

### (一)、股东大会的通知、召集、召开情况

本公司董事会于2000年2月29日以书面方式发出关于召开1999年度股东大会的通知。本公司于2000年3月31日召开了1999年度股东大会，出席会议的股东及股东代表6人，代表股份40000万股，占公司总股本(发行前)

的100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

## （二）股东大会通过正式决议情况。

- 1、《1999年度董事会工作报告》；
- 2、《公开发行股票事宜》；
- 3、《股票发行募集资金投向》；
- 4、《1999年度监事会工作报告》；
- 5、《1999年度财务决算报告》；
- 6、《1999年度利润分配方案》；
- 7、《2000年1月至A股股票公开发行日利润分配方案》；
- 8、《债务置换方案》；
- 9、《增补、更换董事议案》；
- 10、《增补、更换监事议案》；
- 11、《续聘审计机构的议案》。

本公司年度股东大会共形成了11项决议案，公司董事会完成并实施了所有的议案。

## （三）选举、更换董事、监事情况

### 1、选举、更换董事、监事情况。

本次股东大会一致同意董学东先生、李洪启先生、张立成先生因工作需要、退休原因辞去董事职务的请求；

本次股东大会一致同意选举朱启柱先生、王冶农先生、刘波先生、赵秋华女士为董事。

### 2、选举、更换监事情况。

本次股东大会一致同意刘大风先生、魏吉俭先生、闫奎兴先生、宫柯娜女士因退休、工作调动原因辞去监事职务的请求；

本次股东大会一致同意选举王洪祥先生、段广涛先生、谢方田先生、王秀芬女士为公司监事。

## 五、董事会报告

### （一）公司经营情况

#### 1、公司所处行业及在本行业中的地位

公司所处钢铁行业中的特殊钢行业。

公司拥有完整的特殊钢冶炼和加工设备，装备和技术水平居国内领先地位达到世界先进水平，公司拥有国家级企业技术中心，具有很强的产品研制和开发能力。公司控股股东—抚顺特殊钢（集团）有限责任公司是国家512家重点企业之一，公司为其最大控股公司。据中国特钢企业协会统计，2000年列入统计的23家特钢企业（含4家普特结合企业）中，按钢产量排序为第五位，主导产品齿轮钢和轴承钢产量分别列第一位和第二位。

#### 2、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务范围为：钢冶炼、压延钢加工及冶金技术服务。

报告期内，公司抓住国家扩大内需，钢铁行业市场转旺，价格回升的有利时机，坚持以市场为导向，以经济效益为中心，以深化改革、规范运作为动力，强化经营管理，推进技术进步，取得了较好的经营业绩。全年生产钢40万吨，钢材31万吨。公司由超高功率电炉——炉外精炼——连铸——连轧组成的主要生产线生产效率持续增长，电炉、连铸和连轧产量分别比上年提高7%、140%和22.8%。主要消耗指标创历史新低，如吨钢能耗、吨钢耐材消耗、吨材轧辊消耗同比下降1.48%、12.34%和25.93%。钢材实物产销率为101.5%，主营业务收入162,333万元，净利润10,724万元，分别比上年增加1.97%和8.38%。

主要产品收入情况：

单位：人民币元

产品名称	2000年	1999年
合结钢（含齿轮钢）	455,214,527.28	496,295,577.87
轴承钢	395,167,596.65	355,201,628.87
工模具钢	16,486,551.89	15,395,510.78
合计	866,868,675.82	866,892,717.52

### 3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

#### 经营中出现的问题与困难

一是废钢、重油、铁合金等原燃材料资源短缺、价格上涨，减利因素增加；二是产品结构调整和营销工作仍需进一步适应市场变化。

#### 解决方案

A、利用国内和国外两种资源，加大从国外采购废钢比例，弥补国内资源不足。

B、在成本管理上，严格按“标准成本”核算、控制成本，加大成本考核比重，成本考核指标占总量分配的60%，全年仅生产成本降低了5,582万元；在设备管理上，全面开展目标管理，全年设备故障停机率同比下降15.6%，维修费降低了114万元，对八五0轧钢厂循环水系统和六五0轧钢厂汽化冷却系统进行改造，降低了水、电、重油消耗；在技术管理上，一是加大新产品开发力度，全年新产品生产量同比增加35%，二是加大工艺技术攻关力度，完成了连铸质量和产量的攻关、连轧成材率攻关、八五0轧机冷具模具钢D2的试验攻关等，全年创效益3000万元以上。

C、加大营销力度，一是加强了销售部内部管理；二是扩大直供用户的比例；三是根据市场需求调整品种结构；四是尽力增加现款销售比例。

### （二）、公司财务状况（单位：人民币元）

项目	2000年	1999年	增减
总资产	2,753,685,781.81	2,051,625,852.77	702,059,929.04
流动负债	1,099,721,844.98	953,035,107.23	146,686,737.75
长期负债	274,700,000.00	434,536,398.00	-159,836,398.00
股东权益	1,379,263,936.83	664,054,347.54	715,209,589.29



主营业务利润	187,002,163.19	250,320,042.67	-63,317,879.48
净利润	107,235,139.29	98,945,303.38	8,289,835.91

报告期内公司因发行股票以及生产经营活动带来的收益使公司总资产及股东权益增幅较大，总资产增加70,206万元，股东权益增加71,521万元；流动负债与长期负债增减较大是由于长期负债中有一年内到期的长期负债转到流动负债中形成的；主营业务利润减少6,332万元，主要原因是原燃材料价格上涨和产品销售中因增加现款销售比例导致价格下降。

### (三)、公司投资情况

#### 1、报告期内募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]169号文件批准，公司于2000年12月13日，采用上网定价方式在上海证券交易所发行人民币普通股12,000万股，每股面值1元，每股发行价为5.5元，发行市值总额66,000万元，扣除发行费用2,608万元，实募资金63,392万元。本年度除项目投资外，补充流动资金500万元，其余募集资金现存于银行。

单位：人民币万元

项目	计划投资	实际投资	工程进度
2#50吨电炉	33,138	12,000	35%
6000Nm <sup>3</sup> /h制氧机	4,837	2,500	23%
银亮材生产线	17,864	---	---
合计	55,839	14,500	

#### (1) 报告期内非募集资金使用情况

公司用自有资金投资六五 1#加热炉改造、四炼钢电炉烤包装置改造、技术中心设备配套设施等技改项目11项，计划投资1,441.1万元，实际完成投资925.2万元，完成计划投资的64.2%。

### (四) 生产经营环境及客观政策、法规等变化对本公司的影响。

#### 1、钢铁行业宏观政策对公司的影响

报告期内，国家对钢铁行业继续实行“控制总量，调整结构、提高效益”的宏观调控政策，淘汰落后工艺装备，关停小钢铁厂，部分劣质产品退出市场，行业经营环境趋向规范，有利于公司公平参与市场竞争，有利于公司先进的工艺装备生产能力的发挥。

#### 2、钢材价格变化对公司的影响

报告期内，国家扩大内需的拉动政策已见成效，国内钢材价格出现恢复性上升，虽然特殊钢材价格上升并不明显，但是对于公司实现有效销售产生了有利的影响，销售回款增加显著。

### (五) 新年度的业务发展计划

1、经营方针：以提高经济效益为中心，突出抓好“改造、成本、品种”三个重点，按照“精料、精锭、精坯、精品”方针，加强质量控制和技术开发；抓住公司股票上市的机遇，全面提升企业管理和规范运作水平；在搞好生产经营的基础上，加大资本运营力度，实现公司快速和可持续发展。

2、全年生产钢 44万吨，钢材33万吨。其中，新产品开发销售量比上年增加20%。

3、主要技术经济指标迈向一个新台阶。

——标准成本降低率5%；

——产品产销率100%，应收帐款比上年降低18%。

4、实现全年人身伤亡事故、重大设备事故、重大火灾事故和重大污染事故为零。

5、在建项目的预期进度：2号电炉和6000Nm<sup>3</sup>/h制氧机项目在2001年第三季度全部完工并投入使用；银亮材生产线项目完成前期工作，炼钢部分改造开始施工。

#### (六) 董事会日常工作情况

报告期内，公司董事会共举行四次重要会议，会议按照《公司法》及《公司章程》的有关规定对公司有关重大问题进行了讨论和表决，具体情况如下：

1、2000年2月29日召开董事会一届三次会议。会议讨论并表决通过了以下事项：公司1999年董事会工作报告；1999年总经理业务报告；公司公开发行股票的报告；公司股票发行募集资金投向；公司1999年度财务决算报告；公司1999年度利润分配预案；公司2000年1月至A股股票公开发行日利润分配预案；公司关于资产减值准备的提取及核销办法；债务置换方案；增补、更换董事的议案；聘任公司总经理、副总经理的议案；选举公司副董事长的议案；决定召开1999年度股东大会的议案。

2、2000年6月10日召开董事会一届四次会议，会议讨论并表决通过了以下事项：公司《公开发行股票申报材料》；公司《招股说明书》、《招股意向书》；公司《股票发行方案》、《股票发行定价分析报告》。

3、2000年11月10日召开董事会一届五次会议。会议讨论并表决通过了更换、选举公司董事长议案。

4、2000年12月19日召开董事会一届六次会议。会议讨论并表决通过了以下事项：提请公司股东大会批准《章程（草案）》；办理工商变更手续。

#### (七) 公司管理层及员工情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数量
王宇兵	男	48	董事长	1999.6-2002.6	0
朱启柱	男	34	董事、总经理	2000.3-2002.6	0
王冶农	男	44	董事、副总经理	2000.3-2002.6	0
张玉颖	男	52	董事	1999.6-2002.6	0
郭晓秋	男	45	董事	1999.6-2002.6	0
赵秋华	女	51	董事、财务负责人	2000.3-2002.6	0
刘波	男	48	董事	2000.3-2002.6	0
王洪祥	男	54	监事会主席	2000.3-2002.6	0
段广涛	男	39	监事	2000.3-2002.6	0

金维忠	男	50	监事	1999.7-2002.6	0
谢芳田	男	54	监事	2000.3-2002.6	0
王秀芬	女	54	监事	2000.3-2002.6	0
王东	男	33	副总经理	2000.2-2002.6	0
班兆明	男	39	副总经理	2000.2-2002.6	0
吴长厚	男	54	董秘	1999.6-2002.6	0

(1) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员工资总额为13.4万元。其中：张玉颖、郭晓秋、谢芳田不在本公司领取报酬，年度报酬在1万元以下为6人、1—1.5万元为5人、1.5万元以上为1人。

(2) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况。

董学东：原董事、总经理，因工作调动于2000年3月3日辞去原职。

张立成：原董事，因工作调动于2000年3月3日辞去原职。

李洪启：原董事，因退休于2000年3月3日辞去原职。

刘大风：原监事、监事会主席，因退休于2000年3月3日辞去原职。

魏吉俭：原监事，因退休于2000年3月3日辞去原职。

闫奎兴：原监事，因工作调动于2000年3月3日辞去原职。

宫柯娜：原监事，因工作调动于2000年3月3日辞去原职。

段广涛：原财务负责人，因工作调动于2000年2月29日辞去原职。

## 2、公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

年度末公司员工总人数4,367人，其中：生产人员3,866人、销售及采购人员100人、技术人员322人、财务人员16人、行政及其他管理人员63人；大学本科以上学历占4.9%，大学专科学历占9.1%，中专及高中学历占42.4%，高中以下学历占43.6%；本公司现无退休职工。

## (八) 本年度利润分配预案及预计2001年利润分配政策

### 1、2000年利润分配预案

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，公司2000年度实现利润总额125,564,735.07元，税后利润107,235,139.09元，提取10%的法定盈余公积金10,723,513.93元，提取5%的法定公益金5,361,756.96元，加上上年度结转未分配利润45,419,295.39元，本次可供分配的利润136,569,163.79元。

董事会提议公司拟以2000年末总股本52,000万股为基数，向全体股东按每10股派发0.5元（含税）现金，总计可分配利润支出26,000,000.00元。剩余110,569,163.79元转入下年，本次派发现金红利方案在公司2000

年度股东大会通过后适当时间实施。

该预案尚须经2000年度股东大会审议批准。

## 2、2001年利润分配政策

(1)、公司拟在2001年度利润分配一次。

(2)、公司历年未分配利润在本年度结束后，股利分配的比例为30%

(3)、公司本年度实现净利润用于股东分配的比例占本年度实现净利润的10 %  
以上。

(4)、分配采用派发现金形式，现金股占股东分配的比例为100%。

(5)、上述分配政策为预计方案，具体分配方案董事会届时将根据公司实际情况确定，公司董事会保留根据实际情况对该政策进行调整的权力。

## (九)其他报告事项

公司选定《中国证券报》、《上海证券报》为信息披露报刊。

## 六、监事会报告

1、报告期内，监事会共召开两次会议

(1)、3月3日召开监事会一届三次会议，讨论通过了公司1999年工作报告；讨论通过了更换、选举监事事宜。

(2)、4月5日召开监事会一届四次会议，决定选举王洪祥先生担任公司第一届监事会主席。

2000年，公司监事会按照《公司法》赋予的职责和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的宗旨，认真规范地履行监事会职责，全体成员列席了全部公司董事会会议并出席了1999年度股东大会，对公司董事会及高级管理人员的工作和行为、公司经营情况及股东大会召开情况进行了监督，监事会认为：

(1)、报告期内，公司决策程序合法，内部控制制度完善，董事会各项重大决策事项均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司监事会未发现公司董事、经理及高级管理人员在履行职权时有违反法律、法规、公司章程及侵犯股东权益的行为。

(2)、公司2000年度财务报告及北京京都会计师事务所对公司出具的无保留意见的审计报告均真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

(3)、本公司2000年12月发行股票所募集的资金是按照《招股说明书》中披露的项目投入的，没有发生变化。

(4)、报告期内，公司关联交易严格按有关规定和协议执行，程序合法，交易价格公平合理，无损害上市公司和任何股东利益的情况。

## 七、重要事项

(一)重大诉讼、仲裁事项；

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司、公司董事及高级管理人员未受监管部门处罚；

(三) 公司控股股东、董事、监事和高级管理人员变动情况；

报告期内，公司控股股东未发生变更。公司董事、监事和高级管理人员变动情况详见本报告股东大会简介、董事会报告和监事会报告三部分中相关内容。

(四) 报告期内公司无出售资产，吸收合并事项；

(五) 报告期内，公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重要事项；

(六) 重大关联交易事项；

1、存在控制关系的关联方交易，抚顺特殊钢（集团）有限责任公司为公司控股股东。

公司与抚顺特殊钢（集团）有限责任公司之间的关联交易包括采购货物、销售货物、租赁、接受劳务服务等，具体为采购货物22,052万元，销售钢锭、钢坯38,850万元，销售材料14,022万元，土地及房屋租赁140万元，提供产品检验服务426万元，购入辅助生产（风、水、电、汽等）15,366万元，接受劳务服务317万元。

2、存在控制关系的关联方往来

应收抚顺特殊钢（集团）有限责任公司货款21,828万元（已收回20,000万元），应付抚顺特殊钢（集团）有限责任公司应付票据3,500万元。

3、不存在控制关系的关联方交易

(1) 销售货物

企业名称	本年发生数（万元）
抚顺特殊钢（集团）进出口有限责任公司	426
抚顺特殊钢机械制造有限责任公司	1,099
抚顺特殊钢（集团）板材有限责任公司	140
抚顺特殊钢（集团）管材有限公司	1,012

(2) 采购材料

企业名称	本年发生数（万元）
吉林铁合金集团有限责任公司	114
吉林炭素股份有限公司	2,719

4、不存在控制关系的关联方往来

关联方	会计科目	期末数（万元）	内容
抚顺特殊钢（集团）管材有限公司	应收帐款	1,368	货款
抚顺特殊钢机械制造有限责任公司	应收帐款	478	货款
抚顺特殊钢机械制造有限责任公司	其他应收款	143	劳务
抚顺特殊钢（集团）板材有限责任公司	其他应收款	212	货款
抚顺特殊钢（集团）进出口有限责任公司	其他应收款	3,576	货款

上述关联交易，双方依据所签署的相关协议及合同进行，公司及股东的利益没有因上述关联交易而受损害

（七）上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况；

本公司与控股股东抚顺特殊钢（集团）有限责任公司之间各自有完整的人、财、物及采、供、销系统，企业法人治理结构健全有效。具体情况如下：

1、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。经理、副经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在股东单位担任重要职务。

2、资产方面：公司拥有独立的生产系统，部分辅助生产系统和配套实施归抚顺特殊钢（集团）有限责任公司所有，双方依据已经签订的有关合同进行关联交易。公司拥有工业产权，非专利技术等无形资产，公司目前使用的商标归抚顺特殊钢（集团）有限责任公司所有，由公司无偿使用。公司拥有独立的采购和销售系统。

3、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户，并依法独立纳税

（八）报告期内公司财务审计机构未变更，续聘北京京都会计师事务所有限责任公司；

（九）报告期内公司无其他重大合同（含担保等）；

（十）报告期内公司未更改名称及股票简称的情况；

（十一）公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

#### 审 计 报 告

北京京都审字（2001）第0552号

抚顺特殊钢股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了抚顺特殊钢股份有限公司（以下简称“贵公司”）二零零零年十二月三十一日资产负债表，二零零零年度利润及利润分配表和二零零零年度现金流量表。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，上述会计报表的编制符合《企业会计准则》及《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二零零零年十二月三十一日的财务状况，二零零零年度经营成果及二零零零年度现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

北京京都会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：王娟

中国注册会计师：钱斌

中国·北京赛特广场

二零零一年三月二十八日

## (二) 会计报表

### (三) 会计报表附注

#### 1、公司简介

抚顺特殊钢股份有限公司（以下简称“本公司”）系经辽宁省人民政府辽政（1999）63号文件批准，由抚顺特殊钢（集团）有限责任公司、冶金部北京钢铁设计研究总院、中国第三冶金建设公司、中国东北电力集团公司抚顺供电公司、吉林铁合金集团有限责任公司及吉林炭素股份有限公司共同发起，以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司已于1999年6月7日领取营业执照，注册资金40,000万元。

经中国证监会证监发行2000年第129号文核准，于2000年12月13日通过上交所上网定价发行“抚顺特钢”普通股（A股）12,000万股，每股发行价5.5元。发行后，注册资本增至52,000万元，其中国有法人股39,672.45万元；其他法人股327.55万元；社会流通股12,000万元。并于2000年12月20日，领取新的营业执照。其12,000万股流通股于2000年12月29日起在上交所上市挂牌交易，证券代码600399。

本公司经批准的经营范围：钢冶炼、压延钢加工、冶金技术服务等。

#### 2、公司采用的主要会计政策

##### (1)、公司执行的会计制度

本公司执行《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

##### (2)、会计年度

本公司会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

##### (3)、合并会计报表的编制方法

本公司会计报表合并方法系按照《合并会计报表暂行规定》在抵销内部往来、交易的基础上，相同项下的资产、负债、权益相加。

##### (4)、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

##### (5)、记帐原则和计价基础

本公司以权责发生制为记账原则，以实际成本为计价基础。

##### (6)、外币核算方法

本公司对于外币业务采用当日中国人民银行公布的基准汇价记录，月末对非本位币货币性资产及负债的余额按月末中国人民银行公布的基准汇价折合为记帐本位币，其差额按用途及性质作为汇兑损益记入当期损益或在建工程。

##### (7)、现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资，确认为现金等价物。

##### (8)、坏帐核算方法

本公司坏帐核算采用备抵法，按年末应收款项余额的一定比例提取坏帐准备，其中：一年以内应收款

项按5%提取坏帐准备；一年至二年应收款项按6%提取坏帐准备；二年至三年应收款项按7%提取坏帐准备；三年以上应收款项按10%提取坏帐准备，并计入当年度损益。

#### (9)、存货核算方法

本公司存货分为：原材料、产成品和在产品。

原材料按计划成本核算，月末调整材料成本差异。

产成品按实际成本核算，发出时采用加权平均法计价。

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。

可变现净值：指在正常生产经营过程中，以预计售价减进一步加工成本和销售所必须的预计税金、费用后的净值。

#### (10)、短期投资核算方法

短期投资按取得时的实际成本计价。在持有期间收到的现金股利或利息时，冲减投资的帐面价值。在期末时以成本与市价孰低计提短期投资准备。

#### (11)、长期投资核算方法

##### 、长期股权投资：

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位资本总额50%以上，或虽然占该单位资本总额不足50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

##### 、长期债权投资：

长期债权投资按取得时的实际成本计价，将按期计算的应收利息确认为当期投资收益，债券投资溢价和折价采用直线法摊销。

##### 、计提长期投资减值准备：

由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致长期投资可收回金额低于投资的帐面价值，本公司根据可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### (12)、固定资产核算方法

##### 、固定资产标准

本公司固定资产为使用期限在一年以上，生产经营用房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、工具、器具(执行冶金行业财务制度)。

##### 、固定资产分类

房屋、建筑物、通用设备和专用设备。

##### 、固定资产计价

固定资产原值按实际成本计价。股东投入的固定资产，按评估确认的固定资产原价为原值，按评估确认的净值作为投入的资本，按其差额作为已提折旧处理。



## 、固定资产折旧方法

本公司固定资产采用平均年限法分类计提折旧，预计残值率为3%。

固定资产各类折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30年—40年	3.2%—2.4%
设备	10年—20年	9.7%—4.85%

### (13)、在建工程核算方法

本公司在建工程包括为建造或修理、装修固定资产而进行的各种建筑、安装和装修工程。

用借款进行的工程发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建固定资产的成本，固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

工程完工交付使用时，按工程的实际成本结转为固定资产或长期待摊费用。

### (14)、无形资产的计价和摊销方法

本公司的无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，按收益期限采用直线法摊销。

### (15)、开办费和长期待摊费用核算方法

开办费核算公司在筹建期间内实际发生的各项费用，分五年平均摊销。长期待摊费用记录租入固定资产改良支出、大修理支出等内容，按实际成本计价，采用直线法按受益年限平均摊销。

### (16)、收入确认原则

本公司确认收入的原则为：公司已将产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该产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收款证据，并且与销售产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

### (17)、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

## 3、税项

### (1)、增值税

本公司按产品销售收入的17%税率计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

### (2)、城市维护建设税和教育费附加

本公司按应交增值税额的7%、3%和1%分别计缴城市维护建设税、教育费附加和地方教育费。

### (3)、企业所得税

根据辽宁省财政厅辽财企函字[2001]3号《关于确认上市公司继续享受所得税优惠政策的函》，本公司企业所得税执行先按33%的法定税率征收再返还18%（实征15%）的优惠政策，允许保留到2001年12月31日。

## 4、利润分配方法

本公司2000年度税后利润提取10%的法定盈余公积金、5%的法定公益金后，根据董事会议案以2000年末总股本52,000万股为基数，向全体股东按每10股派发0.5元（含税）的现金分配股利。

## 5.、会计报表注释

### (1) . 货币资金

	期末数	期初数
现金	583.99	6,746.76
银行存款	575,349,836.79	24,148.80
	575,350,420.78	30,895.56

注：本期变动原因主要为募集资金到位。

### (2) . 应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西东风汽车销售技术服务联合公司	2000.12.14	2001.06.14	3,000,000.00	
武进市环宇轴承厂	2000.12.19	2001.06.09	300,000.00	
锡山市众星发动机制造有限公司	2000.08.15	2001.03.13	215,242.75	
连云港纺织机械厂	2000.12.19	2001.04.22	300,000.00	
宁波永兴实业有限公司	2000.12.29	2001.06.28	600,000.00	
华兴航空机轮公司	2000.12.22	2001.05.21	370,000.00	
宁波特克轴承有限公司	2000.07.11	2001.12.26	500,000.00	
南方汇通销售有限发展	2000.12.08	2001.06.08	484,500.00	
其他	2000.07.21	2001.03.13	620,000.00	
			6,389,742.75	

### (3) . 应收帐款

#### 、 应收帐款的帐龄分析：

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一年以内	320,528,751.10	70.39%	15,026,661.81	318,387,798.68	64.47%	15,919,389.94
一至二年	110,610,065.89	24.29%	6,636,603.95	114,216,559.53	23.13%	6,852,993.57
二至三年	21,125,287.70	4.64%	1,478,770.14	31,822,523.10	6.44%	2,227,576.62
三年以上	3,087,202.80	0.68%	308,720.28	29,460,116.52	5.96%	2,946,011.65
	455,351,307.49	100.00%	23,450,756.18	493,886,997.83	100.00%	27,945,971.78

注：一年以内应收帐款19,995,514.92已收回，未计提坏帐准备。

#### 、 欠款金额前五名清单

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
抚顺特殊钢（集团）有限责任公司	218,280,921.02	2000年	货款

洛阳轴承集团有限公司	30,197,295.45	2000年	货款
浙江健力企业有限公司	22,403,085.58	2000年	货款
丹东市518内燃机配件总厂	19,883,772.15	2000年	货款
贵州安大航空锻造有限责任公司	14,044,066.49	2000年	货款

、截至二零零零年十二月三十一日止，本公司有应收持本公司5%以上股份的股东单位款项。见附注6. (3)

#### (4). 其他应收款

、其他应收款的帐龄分析：

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一年以内	12,704,633.05	97.03%	635,231.65	1,898,675.35	77.71%	94,933.77
一至二年	170,937.60	1.31%	10,256.26	217,962.46	8.92%	13,077.75
二至三年	217,962.46	1.66%	15,257.37	326,733.75	13.37%	22,871.36
三年以上	--	--	--	--	--	--
	13,093,533.11	100.00%	660,745.28	2,443,371.56	100.00%	130,882.88

、欠款金额前四名清单

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
抚顺新抚钢有限责任公司	10,000,000.00	2000年	材料款
抚顺市望花连顺金属加工厂	262,997.80	2000年	材料款
抚钢房地产开发有限公司	217,962.46	1999年	材料款
抚钢废金属加工厂	79,286.65	2000年	材料款

、截至二零零零年十二月三十一日止，本公司无其他应收持本公司5%以上股份的股东单位款项。

#### (5). 预付帐款

欠款金额前五名清单

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中铁报关有限公司鲅鱼圈分公司	9,437,278.57	2000年	报关杂费等
甘肃省金昌市金川有色金属公司	4,782,000.00	2000年	材料款
抚顺长清防水有限公司	2,624,897.22	2000年	材料款
科右前旗垒鑫废品回收部	2,300,000.00	2000年	材料款
舞钢市双玉物资有限公司	1,500,000.00	2000年	材料款

(6). 存货及存货跌价准备

	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在产品	66,003,669.18	--	79,519,168.37	--
产成品	21,340,184.75	--	54,433,466.30	--
原材料	224,139,459.22	20,180,347.00	194,399,112.70	20,525,347.00
	311,483,313.15	20,180,347.00	328,351,747.37	20,525,347.00

(7). 待摊费用

	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	7,701,846.25	--	7,701,846.25	--
待抵扣进项税	--	983,383.21	666,200.02	317,183.19
	7,701,846.25	983,383.21	8,368,046.27	317,183.19

(8). 固定资产及其累计折旧

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价:				
房屋及建筑物	317,476,449.02	--	--	317,476,449.02
设备	819,954,970.11	372,529,606.57	146,305.00	1,192,338,271.68
	1,137,431,419.13	372,529,606.57	146,305.00	1,509,814,720.70
累计折旧:				
房屋及建筑物	60,598,340.82	9,507,937.03	--	70,106,277.85
设备	190,172,795.91	43,159,333.40	96,854.06	233,235,275.25
	250,771,136.73	52,667,270.43	96,854.06	303,341,553.10
固定资产净值:	886,660,282.40			1,206,473,167.60

注：本期变化原因为在建工程完工结转固定资产。

(9). 在建工程

详见会计报表附注附件一。

(10). 开办费

项目	期初数	本期增加	本期转出	期末数
开办费	2,034,107.08	--	2,034,107.08	--

(11). 短期借款

	期末数	期初数	备注
担保借款	143,700,000.00	183,800,000.00	
	143,700,000.00	183,800,000.00	

(12). 应付票据

截至二零零零年十二月三十一日止，本公司有欠持本公司5%以上股份的股东单位款项。见附注6.(3)

(13). 应付帐款

截至二零零零年十二月三十一日止，本公司无欠持本公司5%以上股份的股东单位款项。

(14). 预收帐款

截至二零零零年十二月三十一日止，本公司无欠持本公司5%以上股份的股东单位款项。

(15). 应付股利

单位名称	期末数	期初数	原因
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	27,822,031.31	7,985,831.31	尚未支付
吉林铁合金集团有限责任公司	32,760.00		尚未支付
吉林炭素股份有限公司	32,760.00		尚未支付
中国第三冶金建设公司	32,760.00		尚未支付
北京钢铁设计总院	32,760.00		尚未支付
抚顺电业局	32,760.00		尚未支付
社会流通股	6,000,000.00		尚未支付
	33,985,831.31		

(16). 应交税金

	期末数
增值税	(3,389,655.26)
城建税	(12,345.15)
印花税	56,897.09
所得税	(7,210,346.66)
营业税	173.94
	(10,555,276.04)

(17). 其它应付款

截至二零零零年十二月三十一日止，本公司无欠持本公司5%以上股份的  
股东单位款项。

(18). 预提费用

项目	期末数	期初数	结存原因
----	-----	-----	------

借款利息	987,411.89	--	尚未支付
------	------------	----	------

(19). 一年内到期的长期负债

	期末数	期初数	备注
担保借款	215,786,794.00	77,800,000.00	
其中：美元借款	折88,906,794.00		\$10,740,000.00

(20). 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行抚顺分行	48,000,000.00	2000.9.30-2002.5.15	6.534%	担保
中国工商银行抚顺分行	47,000,000.00	2000.9.29-2002.8.28	6.534%	担保
中国工商银行抚顺分行	45,000,000.00	2000.9.29-2002.9.28	6.534%	担保
中国工商银行抚顺分行	46,000,000.00	2000.9.30-2002.9.27	6.534%	担保
中国工商银行抚顺分行	48,700,000.00	2000.11.30-2002.10.20	6.534%	担保
中国银行抚顺分行	20,000,000.00	1999.6.9-2002.6.30	6.584%	担保
中信实业银行沈阳分行	20,000,000.00	2000.12.20-2002.12.7	6.534%	担保
	274,700,000.00			

注：本期变化原因为原长期借款已陆续到期。

(21). 股本

公司股份变动情况表

数量单位：万股

	本 次 变动前	本次变动增减(+, -)					本 次 变动后
		公积金		增 发	其 他	小 计	
	配股 送股	转 股					
<b>一、尚未流通股份</b>							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	39,672.45						39,672.45
境内法人持有股份	327.55						327.55
境外法人持有股份							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	40,000.00						40,000.00

二、已流通股份				
1、人民币普通股		12,000.00	12,000.00	12,000.00
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通股份合计		12,000.00	12,000.00	12,000.00
三、股份总数	40,000.00	12,000.00	12,000.00	52,000.00

注：本期增加原因为向社会公开发行人民币普通股12,000万股，每股发行价5.50元，已经北京京都会计师事务所北京京都验字（2000）第108号验资报告验证。

#### （22）、资本公积

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	210,619,882.37	513,974,450.00	--	724,594,332.37
	210,619,882.37	513,974,450.00	--	724,594,332.37

注：本期增加原因为向社会公开发行人民币普通股12,000万股，每股发行价5.50元，共收到股款66,000万元。扣除发行费用后，12,000万元为股本，51,392万元为资本公积；收到冻结有效申购资金利息54,450元，计入资本公积。

#### （23）、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,343,446.52	10,723,513.93	--	16,066,960.45
法定公益金	2,671,723.26	5,361,756.96	--	8,033,480.22
任意盈余公积	--	--	--	--
	8,015,169.78	16,085,270.89	--	24,100,440.67

#### （24）、未分配利润

	本年发生数	上年发生数
年初未分配利润	45,419,295.39	(37,525,006.90)
加：本年净利润	107,235,139.29	98,945,303.38
可供分配利润	152,654,434.68	61,420,296.48
减：提取法定盈余公积	10,723,513.93	5,343,446.52
提取法定公益金	5,361,756.96	2,671,723.26
可供股东分配的利润	136,569,163.79	53,405,126.70
减：应付普通股股利	26,000,000.00	7,985,831.31
未分配利润	110,569,163.79	45,419,295.39

(25)、主营业务收入

产品名称	本年发生数	上年发生数
特钢产品	1,622,254,160.99	1,591,940,986.49
带料加工	1,071,595.88	--
	1,623,325,756.87	1,591,940,986.49

(26)、主营业务成本

产品名称	本年发生数	上年发生数
特钢产品	1,431,611,232.19	1,339,443,457.22
带料加工	517,287.92	--
	1,432,128,520.11	1,339,443,457.22

(27)、其他业务利润

	类别	本年发生数	上年发生数
收入	材料	180,858,471.01	144,870,332.38
	其他	7,691,935.97	3,694,450.13
		188,550,406.98	148,564,782.51
成本	材料	178,217,114.17	145,045,144.06
	其他	7,743,998.77	3,976,001.90
		185,961,112.94	149,021,145.96
利润	材料	2,641,356.84	(174,811.68)
	其他	(52,062.80)	(281,551.77)
		2,589,294.04	(456,363.45)

(28)、财务费用

	本年发生数	上年发生数
利息支出	36,641,954.09	48,989,384.91
减:利息收入	412,623.17	148,376.92
汇兑损失	42,132.00	24,402.00
减:汇兑收益	105,672.00	--
其他	20,926.59	(629,435.67)
	36,186,717.51	48,235,974.32

注:本期变化原因为利率降低、贷款减少

(29)、营业外收入

	本年发生数	上年发生数
--	-------	-------



	本年发生数	上年发生数
核销呆帐	--	238.61
罚款	--	37,738.91
债务重组收益	2,653,874.12	2,571,900.94
固定资产清理	--	4,444.24
无效申购利息	128,645.41	--
	2,782,519.53	2,614,322.70

### (30)、营业外支出

	本年发生数	上年发生数
遗属补助	--	108,932.59
罚款	--	139.23
债务重组损失	840,124.00	88,950.18
滞纳金	--	3,885.60
其他	--	4,435.41
合计	840,124.00	206,343.01

## 6、关联方关系及其交易

### (1)、存在控制关系的关联方及其关系

#### 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	注册地址	公司性质	法定代表人	主营业务
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	本公司之母公司	抚顺市望花区和平路东段56号	国有独资有限责任公司	张玉颖	钢冶炼、压延钢加工及相关服务咨询

#### 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	期末数
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	901,330,000.00	901,330,000.00

注：以上关联公司注册资本本年无变化。

#### 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	39,672.45万元	76.29%	--	--	--	--	39,672.45万元	76.29%

## (2)、存在控制关系的关联方交易

交易价格的确定：依据与抚顺特殊钢（集团）有限责任公司签订的综合服务协议中规定的交易价格。

### 采购货物

企业名称	交易内容	本年发生数	上年发生数
抚顺特殊钢（集团）有限责任公司	钢锭钢坯	220,521,362.76	191,789,739.93
占总购入比例		26.00%	28.84%

### 销售货物

企业名称	交易内容	本年发生数	上年发生数
抚顺特殊钢（集团）有限责任公司	钢锭钢坯	388,499,275.83	401,883,550.23
占总成品销售比例		24.00%	25.30%
抚顺特殊钢（集团）有限责任公司	材料	140,218,138.31	128,579,499.97
占总材料销售比例		77.53%	88.75%

### 租赁费

企业名称	交易内容	本年发生数	上年发生数
抚顺特殊钢（集团）有限责任公司	土地租赁	1,300,000.00	1,300,000.00
	房屋租赁	100,000.00	100,000.00

### 提供产品检验等

企业名称	交易内容	本年发生数	上年发生数
抚顺特殊钢（集团）有限责任公司	检验	4,264,790.38	3,508,097.21

### 购入辅助生产

项目		本年发生数	上年发生数
电	金额	83,642,900.00	119,737,054.00
	数量	185,766,795.00	307,203,493.00
风	金额	5,783,048.48	5,370,024.00
	数量	47,877,000.00	45,182,000.00
水	金额	9,908,718.00	14,365,008.00
	数量	8,775,000.00	21,248,000.00
蒸汽	金额	14,652,410.80	22,120,509.00
	数量	94,755,000.00	174,317,000.00

煤气	金额	23,345,487.88	23,445,946.00
	数量	112,783,000.00	133,223,000.00
运输	金额	16,328,068.60	15,782,921.00
	金额	153,660,633.76	200,821,462.00

### 接受维修服务

企业名称	交易内容	本年发生数	上年发生数
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	维修	875,159.74	1,428,607.09

### 接受计量服务

企业名称	交易内容	本年发生数	上年发生数
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	计控计量	1,297,957.34	1,267,951.00

### 接受生产辅助设施服务

企业名称	交易内容	本年发生数	上年发生数
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	通讯等	994,754.53	1,926,769.72

### (3)、存在控制关系的关联方往来

关联方	会计科目	期末数	内容
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	应收帐款	218,280,921.02	货款
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	应付票据	35,000,000.00	材料款

### (4)、不存在控制关系的关联方关系及其交易

#### 不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	与本公司关系	注册地址	公司性质	法定 代表人	主营业务
抚顺特殊钢(集团)管材有限公司	同一母公司	抚顺经济开发区 顺飞路3号	非自然人出资 有限责任公司	王光煌	钢压延加工、金属模具、金属管材制造
抚顺特殊钢(集团)板材有限责任公司	同一母公司	抚顺经济开发区 顺飞路82号	非自然人出资 有限责任公司	王双亮	金属板材及机械配件加工、制造、销售,金属材料(除金、银)销售
抚顺特殊钢(集团)进出口有限责任公司	同一母公司	抚顺市望花区和平路 东段56号	有限责任公司(国有 独资)	张玉颖	钢材、黑色金属、非金属矿产品、合金料、重型矿山机械、冶金机械等
抚顺特殊钢机械制造有限公司	同一母公司	抚顺市望花区鞍山 路东段9号	有限责任公司(国有 独资)	朱文方	机械备件、热处理设备、冶金工具、木型制造、钢材等
吉林铁合金集团有限责任公司	本公司股东	吉林市和平街21 号	有限公司	吴健民	铁合金及铁合金的研究、开发、设计等,钢材、生铁、有色金属等

吉林炭素股份有限公司 本公司股东 吉林市和平街9号股份有限公司 杨超	炭素及石墨制品的研制、开发、加工、生产、技术服务。
------------------------------------	---------------------------

## 不存在控制关系的关联方交易

### a. 销售货物

企业名称	本年发生数	上年发生数
抚顺特殊钢(集团)进出口有限责任公司	4,257,337.24	2,308,031.87
抚顺特殊钢机械制造有限公司	10,991,666.08	563,486.06
抚顺特殊钢(集团)板材有限责任公司	1,395,561.19	191,449.00
抚顺特殊钢(集团)管材有限责任公司	10,121,506.77	8,245,943.14

### b. 采购货物

企业名称	本年发生数	上年发生数
吉林铁合金集团有限责任公司	1,142,541.34	10,189,165.73
吉林炭素股份有限公司	27,188,845.03	3,685,425.18

## 不存在控制关系的关联方往来

关联方	会计科目	期末数	内容
抚顺特殊钢(集团)管材有限公司	应收帐款	13,683,058.58	货款
抚顺特殊钢机械制造有限公司	应收帐款	4,781,149.51	货款
抚顺特殊钢机械制造有限公司	其他应收款	1,434,105.76	劳务
抚顺特殊钢(集团)板材有限责任公司	其他应收款	2,123,972.93	货款
抚顺特殊钢(集团)进出口有限责任公司	其他应收款	35,758,079.68	货款
抚顺特殊钢(集团)进出口有限责任公司	预收帐款	2,875,544.95	劳务

## 7、承诺事项

截止审计报告日，本公司无影响报表使用判断的重大承诺事项。

## 8、或有事项

截止审计报告日，本公司无影响报表使用判断的重大或有事项。

## 9、其它重大事项

(1)、公司第一大股东抚顺特殊钢(集团)有限责任公司与中国东方资产管理公司、中国华融资产管理公司和中国信达资产管理公司，于二零零零年六月六日签订债权转股权协议。协议中规定：债权转股权协议各方确认及上报经贸委批准、审计机构和评估机构审计评估、经工商管理总局批准注册成为事实后，公司股东抚顺特殊钢(集团)有限责任公司将由国有全资公司转变为有限责任公司。

上述各资产管理公司出资比例如下：

中国东方资产管理公司出资28550万元，比例11.46%；

中国华融资产管理公司出资25696万元，比例10.31%；

中国信达资产管理公司出资10987万元，比例4.41%。

(2)、本公司与抚顺特殊钢(集团)有限责任公司(简称“集团公司”)签订的《综合服务协议》及分协议。集团公司向本公司提供钢锭钢坯、能源动力、运输、维修及生产经营辅助设施服务等综合服务协议，本公司向集团提供钢锭、钢坯、产品检验、研究开发、技术服务及技术许可或转让等服务。以上服务价格依据有关行政管理规定、地区市场价格、实际成本加成以及其他方式等先后顺序确定。

(3)、根据本公司与集团公司签订的《土地租赁协议》，集团公司将本公司使用的土地共九宗，397,989平方米租赁给本公司使用，租期五十年，租金为每年130万元。采取每年度一次性缴纳的形式向集团公司支付。

在设立本公司前，该项土地由集团公司无偿使用。

(4)、根据本公司与集团公司签订的《办公场所租赁协议》，集团公司将其拥有的位于抚顺市望花区和平路东段56号的办公大楼第五层，建筑面积2,514.46平方米租赁给本公司使用，租赁期1999年5月31日至2009年5月31日，年租金10万元。

(5)、根据本公司与抚顺特殊钢(集团)板材有限责任公司、抚顺特殊钢(集团)管材有限公司、抚顺特殊钢机械制造有限责任公司、抚顺特顺(集团)进出口有限责任公司分别签订的供货协议。本公司向抚顺特殊钢(集团)板材有限责任公司、抚顺特殊钢(集团)管材有限公司提供钢坯；向抚顺特顺钢(集团)进出口有限责任公司提供特殊钢产品；向抚顺特殊钢机械制造有限责任公司提供生铁。产品价格依据有关行政管理规定、地区市场价格、实际成本加成以及其他方式等先后顺序确定。

会计报表附注附件一[5.(9)]

在建工程明细资料

单位:人民币元

项目	期初数		本期增加		本期转固		期末数		工程进度	资金来源
	金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化		
齿轮钢			1,721,053.74		1,721,053.74					其他
合金钢连铸	342,186,499.3	39,218,315.9	20,563,926.67	8,563,962.05	362,750,426.01	47,782,277.98				金融机构贷款
	4	3								
轴承钢	2,297,346.66	769,631.57	582,064.88	428,400.00	2,879,411.54	1,198,031.57				金融机构贷款

650 1#加热炉改造	371,836.20		533,579.32			905,415.52		0.99	其他
技术中心设备配套设施	1,599,918.14		1,115,882.51			2,715,800.65		0.98	其他
850均热炉节能改造	318,620.00		188,967.00			507,587.00		0.99	其他
锻钢修磨机配套改造	283,650.00		188,692.94			472,342.94		0.99	其他
四炼1#电炉烤包装置改造	1,304,474.98	18,605.90	5,093,774.68			6,398,249.66	18,605.90	0.98	其他
双梁桥式起重机			368,902.00			368,902.00		0.98	其他
储供部分析室	113,699.03		84,320.00			198,019.03		0.95	其他
连轧分厂10吨天车	1,676,516.43	59,310.00				1,676,516.43	59,310.00	0.96	其他
M7475平面磨床	107,270.75					107,270.75		0.98	其他
二炼10吨改造工程	127,964.80	23,400.00	294,310.36			422,275.16	23,400.00	0.10	其他
预热器工程			1,384,011.00		1,384,011.00				
二号电炉工程			120,000,000.00			120,000,000.00		0.35	募集资金
制氧工程			25,000,000.00			25,000,000.00		0.23	募集资金
合计	350,387,796.33	40,089,263.40	177,119,485.10	8,992,362.05	368,734,902.29	48,980,309.55	158,772,379.14	101,315.90	

## 九、公司的其他有关资料

(一) 公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

1999年6月7日；辽宁省沈阳市；2000年12月20日由于发行新股变更注册资本，注册地点未变；

(二) 企业法人营业执照注册号：2100001050069

(三) 税务登记证号码：地税 21046270181332X

国税 A21040470181332-X

(四) 公司未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司；

(五) 公司报告期内证券主承销机构名称：广发证券有限责任公司；

(六) 公司聘请的会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司；办公地址：北京市建国门外大街22号赛特广场5层。

## 十、备查文件

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

(二) 获有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

抚顺特殊钢股份有限公司董事会

二00一年四月三日

## 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
流动资金：				
货币资金	-	575,350,420.78	-	30,895.56
短期投资	-	-	-	-
减：短期投资跌价准备	-	-	-	-
短期投资净额	-	-	-	-
应收票据	-	6,389,742.75	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	-	455,351,307.49	-	493,886,997.83
其他应收款	-	13,093,533.11	-	2,443,371.56
减：坏帐准备	-	24,111,501.46	-	28,076,854.66
应收款项净额	-	444,333,339.14	-	468,253,514.73
预付帐款	-	70,746,583.06	-	28,731,010.05
应收补贴款	-	-	-	-
存货	-	311,483,313.15	-	328,351,747.37
其中：工程施工	-	-	-	-
减：存货跌价准备（含工程 亏损准备）	-	20,180,347.00	-	20,525,347.00
存货净额	-	291,302,966.15	-	307,826,400.37
待摊费用	-	317,183.19	-	7,701,846.25
待处理流动资产净损失	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	-	1,388,440,235.07	-	812,543,666.96
长期投资：				
长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
合并价差				
长期投资合计	-	-	-	-
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
长期投资净额	-	-	-	-



## 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
其中：合并价差（贷差以“-”号表示合并报表填列）	-	-	-	-
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示母公司报表填列）	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	-	1,509,814,720.70	-	1,137,431,419.13
减：累计折旧	-	303,341,553.10	-	250,771,136.73
固定资产减值准备				
固定资产净值	-	1,206,473,167.60	-	886,660,282.40
工程物资	-	-	-	-
在建工程	-	158,772,379.14	-	350,387,796.33
固定资产清理	-	-	-	-
待处理固定资产净损失	-	-	-	-
固定资产合计	-	1,365,245,546.74	-	1,237,048,078.73
无形资产及其他资产：				
无形资产	-	-	-	-
开办费	-	-	-	2,034,107.08
长期待摊费用	-	-	-	-
其他长期资产	-	-	-	-
其中：临时设施净额	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	-	-	-	2,034,107.08
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	-	2,753,685,781.81	-	2,051,625,852.77

## 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	-	143,700,000.00	-	183,800,000.00
应付票据	-	35,000,000.00	-	-
应付帐款	-	540,443,527.98	-	540,987,874.59
预收帐款	-	76,198,445.54	-	59,384,071.27
代销商品款	-	-	-	-
应付工资	-	-	-	-
应付福利费	-	7,355,261.27	-	2,701,513.08
应付股利	-	33,985,831.31	-	7,985,831.31
应交税金	-	-10,555,276.04	-	-8,033,251.16
其他应交款	-	-7,054.37	-	144,555.71
其他应付款	-	56,826,903.40	-	88,264,512.43
预提费用	-	987,411.89	-	-
一年内到期的长期负债	-	215,786,794.00	-	77,800,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
预计负债				
流动负债合计	-	1,099,721,844.98	-	953,035,107.23
长期负债：				
长期借款	-	274,700,000.00	-	434,536,398.00
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	-	274,700,000.00	-	434,536,398.00
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	-	1,374,421,844.98	-	1,387,571,505.23

## 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
少数股东权益（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益：				
股本	-	520,000,000.00	-	400,000,000.00
资本公积	-	724,594,332.37	-	210,619,882.37
盈余公积	-	24,100,440.67	-	8,015,169.78
其中：公益金	-	8,033,480.22	-	2,671,723.26
未确认的投资损失	-	-	-	-
调整期初未分配利润				
未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	-	110,569,163.79	-	45,419,295.39
外币报表折算差额（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益合计	-	1,379,263,936.83	-	664,054,347.54
负债和股东权益总计	-	2,753,685,781.81	-	2,051,625,852.77

备注：

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	-	1,623,325,756.87	-	1,591,940,986.49
减：销售折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	-	1,623,325,756.87	-	1,591,940,986.49
减：主营业务成本	-	1,432,128,520.11	-	1,339,443,457.22
主营业务税金及附加	-	4,195,073.57	-	2,177,486.60
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-	187,002,163.19	-	250,320,042.67
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-	2,589,294.04	-	-456,363.45
减：存货跌价损失	-	-345,000.00	-	527,228.38
营业费用	-	13,889,141.86	-	11,522,643.45
管理费用	-	16,238,258.32	-	37,441,908.38
财务费用	-	36,186,717.51	-	48,235,974.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	123,622,339.5400	-	152,135,924.6900
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	-	2,782,519.53	-	2,614,322.70
减：营业外支出	-	840,124.00	-	206,343.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	125,564,735.0700	-	154,543,904.3800
减：所得税	-	18,329,595.78	-	55,598,601.00
减：少数股东损益（合并报表填列、亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	-	-	-	-
减：购买日前净利润	-	-	-	-

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	107,235,139.2900	-	98,945,303.3800
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	45,419,295.39	-	-37,525,006.90
减：减少注册资本减少的未分配利润	-	-	-	-
盈余公积转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	152,654,434.68	-	61,420,296.4800
减：提取法定盈余公积金	-	10,723,513.93	-	5,343,446.52
减：提取法定公益金	-	5,361,756.96	-	2,671,723.26
职工奖福基金（子公司为外商投资企业，合并报表填列）	-	-	-	-
减：补充流动资金				
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	136,569,163.79	-	53,405,126.7000
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	26,000,000.00	-	7,985,831.31
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	110,569,163.79	-	45,419,295.3900
附注：非常项目：				
1. 出售处置部门或被投资单位	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策更改	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.56	26.06	0.36	0.47
营业利润	8.96	17.23	0.24	0.31
净利润	7.77	14.94	0.21	0.27
扣除非经常性损益后的净利润	6.04	11.61	0.16	0.21

# 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	885,108,644.71
收到的租金	-	-
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	-	-
经营活动现金流入小计	-	885,108,644.71
购买商品、接收劳务所支付的现金	-	713,296,804.13
经营租赁所支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,677,538.54
实际缴纳的增值税款	-	32,133,688.01
支付的所得税款	-	47,535,457.36
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	-	7,271,380.42
支付的其他与经营活动有关的现金	-	1,588,137.58
经营活动现金流出小计	-	814,503,006.04
经营活动产生的现金流量净额	-	70,605,638.6700
<b>二、投资活动产生的现金流量净额：</b>		
收回投资所收到的现金	-	-
分得股利或利润所收到的现金	-	-
取得债券利息收入所收到的现金	-	-
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	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	412,623.17
资产重组产生的现金流量净额		
投资活动现金流入小计	-	412,623.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-	145,660,665.00
权益性投资所支付的现金	-	-
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	-	-
资产重组产生的现金流量净额		
投资活动现金流出小计	-	145,660,665.00

# 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
投资活动产生的现金流量净额	-	-145,248,041.83
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	-	638,590,000.00
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	-	28,000,000.00
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	-	666,590,000.00
偿还债务所支付的现金	-	-
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	-	-
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
偿付利息所支付的现金	-	16,628,071.62
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	-	16,628,071.62
筹资活动产生的现金流量净额	-	649,961,928.38
四、汇率变动对现金的影响：		
汇率变动对现金的影响额	-	-
资产置换及报表合并范围变更影响净现金流入		
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	-	575,319,525.22
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：		



# 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
净利润（亏损以“-”号填列）	-	107,235,139.29
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	-	-
减：未确认的投资损失	-	-
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-	-3,965,353.20
固定资产折旧	-	52,570,416.37
无形资产、长期待摊费用摊销	-	-
待摊费用的减少（减：增加）	-	-
预提费用的增加（减：减少）	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-
固定资产盘亏报废损失	-	-
财务费用	-	36,165,790.92
投资损失（减：收益）	-	-
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-	16,523,434.22
经营性应收项目的减少（减：增加）	-	-101,022,639.23
经营性应付项目的增加（减：减少）	-	-36,901,149.70
计提的存货跌价准备或转销的存货跌价准备	-	-
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-	70,605,638.67
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	-	575,350,420.78
减：货币资金的期初余额	-	30,895.56
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	-	575,319,525.22

备注：