

鞍山第一工程机械股份有限公司
2002 年半年度报告

目 录

第一节、公司基本情况介绍-----2

第二节、股本变动及股东情况-----3

第三节、董事、监事、高级管理人员情况---4

第四节、管理层讨论与分析-----5

第五节、重要事项 -----7

第六节、财务报告 -----8

第七节、备查文件目录-----13

重要提示 :公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事黄效东因病请假，独立董事吕福棠、程于钢因出差请假，三位董事均委托米嘉扬董事代为表决。

公司半年度财务报告未经审计。

第一节、公司基本情况

- 1、公司的法定中文名称：鞍山第一工程机械股份有限公司
中文简称：鞍山一工
英文简称：ANSHAN NO.1 CONSTRUCTION MACHINERY CO.,LTD.
英文简称：ASCM
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：ST 鞍一工
股票代码：600813
- 3、公司注册地址：辽宁省鞍山市立山区红旗路 30 号
公司办公地址：辽宁省鞍山市立山区红旗路 30 号
邮政编码：114042
公司网址：<http://www.as-cm.com.cn>
电子信箱：yigong@online.ln.cn
- 4、公司法定代表人：徐政忠
- 5、公司董事会秘书：米嘉扬
联系地址：辽宁省鞍山市立山区红旗路 30 号
电话：0412— 6224959
传真：0412—6211644
电子信箱：mjy@as.net.com
- 6、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》
中国证监会指定刊登公司年度报告国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

7、其他有关资料

公司首次注册日期：1993 年 5 月 12 日

公司首次注册地址：鞍山市立山区红旗路 30 号

企业法人营业执照注册号：2103001100300-1

8、主要财务数据与指标

单位：人民币元

项目	本期数	上期数
净利润	-96,971,971.54	-49,698,707.67
扣除非经常性损益后的净利润	-96,667,483.26	-49,774,669.39
每股收益	-0.376	-0.193
净资产收益率(%)	-	-
每股净资产	-3.502	0.392
调整后每股净资产	-3.502	-1.310
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.002	-0.033

*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项 目	金 额
固定资产清理收入及罚没款	21,100.00
固定资产清理等支出	325,588.28

第二节、股本变动及股东情况

一、公司股份变动情况：报告期内公司股份无变化

二、截止报告期末，公司股东总数为：33372 户。

三、主要股东情况介绍

公司前 10 名股东的持股情况（截止 2002 年 6 月 30 日）

股东名称	持股数(万股)	所占比例（%）
1、鞍山市国有资产管理局	8026.32	31.11
2、鞍山市红旗数控机械 有限公司	500.00	2.13
3、上海小旋枫餐饮管理有限公司	437.48	1.70
4、鞍山市五环实业股份有限公司	360.00	1.40
5、鞍山市红拖金达经销处	295.44	1.15
6、沈阳万众企业股份有限公司	264.00	1.02
7、海南华通股份有限公司	240.00	0.93
8、灯塔县前进金属制品厂	240.00	0.93
9、鞍山财政信用发展总公司	240.00	0.93
10、鞍山市宏达房屋开发公司	222.00	0.86

注：鞍山市国有资产管理局代表国家持有股份 8026.32 万股，未发生质押、冻结现象。其他股东为法人股股东。

前十名股东之间不存在关联关系。

四、控股股东情况：报告期内控股股东未发生变化。

第三节、董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有本公司股票变动情况：报告期内无变化。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2002 年 1 月 13 日召开的公司董事会会议通过决议，聘任米嘉扬先生为公司董事会秘书

2、经 2002 年 3 月 12 日召开的公司 2002 年第一次临时股东大会审议批准，同意谭泓先生辞去公司董事职务；选举米嘉扬先生为公司

董事。

3、经 2002 年 6 月 29 日召开的公司 2001 年年度股东大会审议批准，同意沈铁方先生、王罡先生辞去公司董事职务；选举徐政忠先生、张连杰先生为公司董事，选举吕福棠先生、程于钢先生为公司独立董事。

4、公司三届董事会二十四次会议选举徐政忠先生为公司董事长；经董事会提名，聘任徐政忠先生为公司总经理。

第四节 管理层讨论和分析

一、公司经营成果及财务状况分析（单位：人民币元）

项目	本期数	上年同期数	增减比率（%）
主营业务收入	10,519,754.59	28,182,885.30	-62.67
主营业务利润	-11,866,660.28	-4,416,064.45	-168.72
净利润	-96,971,971.54	-49,698,707.67	-95.12
现金及现金等价物增加额			

	本期数	年初数	增减比率（%）
总资产	556,884,133.62	648,827,664.21	-14.17
股东权益	-903,425,692.25	-808,497,932.87	-11.74

变动原因：

1、主营业务收入同比减少 62.67%，主要是因为公司资金回收难，导致原材料采购困难，主机产量下降所致。

2、主营业务利润同比减少 168.72%，主要是因为生产量在保本点以下运行，导致生产成本上升。

3、净利润同比减少 95.12%，主要是因为本期计提减值准备增加及主营业务利润的亏损加大。

4、总资产较期初减少 14.17%，是因为本期计提的减值准备增加。

5、股东权益较期初减少 11.47%，主要是因为当期亏损增加。

二、报告期公司经营情况

1、主营业务范围及经营状况

公司主要从事“红旗”牌系列推土机、通井机及配件的生产与销售，并提供售后服务。

截止 2002 年 6 月 30 日，公司完成主营业务收入 10,519,754.59 元，较上年同比减少 62.67%，实现主营业务利润-11,866,660.28 元，较上年同期减少 168.72%。

2、公司主营业务收入及成本构成情况（单位：人民币元）

项目	主营业务收入	主营业务成本
推土机	7,665,140.82	16,674,029.78
通井机	1,683,760.68	3,662,695.36

报告期内，公司主营业务收入主要来自于上述产品。公司产品主要销售于国内。

3、报告期内，公司主营业务没有发生变化。

三、报告期内，公司无投资情况，也无募集资金延续到报告期内。

四、公司经营成果与年度计划的比较

公司在 2001 年年报中提出主营业务收入较上年提高 5%，生产主机 280 台，销售额提高 5%的目标。报告期内，公司完成主营业务收入

1051 万元,未达到全年计划的一半。主要是因为公司资金短缺,生产投入不足,致使主机产量较去年同期有较大幅度的下降,主营业务继续亏损。并且公司资产重组未取得实质进展,公司状况没有得到根本改变。

五、公司下半年经营计划

1、公司将加大资产及债务重组力度,并力争取得突破,改变公司目前债务负担过重的状况,使企业轻装上阵。

2、继续做好公司富余人员的分流、并轨工作,尽可能降低公司的管理费用。

3、公司继续强化内部管理,并进行内部机构改革,使下属各分厂走向市场,努力降低生产成本,提高资产赢利水平。

4、进行产品结构调整,努力生产适销对路的产品。

六、按公司目前生产经营状况,预计公司第三季度仍将出现亏损。

第五节 重要事项

一、公司治理方面:公司正按中国证监会的要求,制定《董事会议事规则》、《监事会议事规则》,并重新修改《股东大会议事规则》、《公司章程》。公司治理结构与中国证监会要求不存在重大差异。公司将按有关建立现代企业制度规定的要求,进一步完善法人治理结构,规公司运作。

二、公司在报告期内,没有进行利润分配及公积金转增股本。

三、公司在报告期内，无重大诉讼、仲裁事项。

四、公司在报告期内，没有发生重大资产收购、出售或处置事项。

五、公司在报告期内，无重大关联交易事项。

六、公司重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前发生延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、除公司以前为外单位担保共 9 户，金额 14540 万元（其中互保贷款 5 户，计 11078 万元），延续至本报告期外（详见公司 2001 年年报），报告期内，公司没有发生重大担保事项。

3、报告期内，公司没有进行现金资产委托管理，也无以前期间发生持续到报告期的现金资产委托管理事项。

七、报告期内，公司或持股 5%以上股东没有在指定报刊及网站上披露承诺事项。

八、公司半年度财务报告未经审计。

第六节 财务报告（未经审计）

一、会计报表（见附表）

1、 资产负债表

2、 利润及利润分配表

3、 现金流量表

二、会计报表附注

1、报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更和会计报表编制方法变更等情况。

2、本报告期公司财务报表合并范围未发生变化。

鞍山第一工程机械股份有限公司
2002 年中期会计报表附注

一、公司简介：

鞍山第一工程机械股份有限公司(以下简称“本公司”)系经辽宁省体改委辽体改发(1992)76 号和辽体改发(1992)97 号文件批准,在原鞍山红旗拖拉机制造厂的基础上通过公开募集资金改制成的股份有限公司。本公司经营范围为工程机械、拖拉机、推土机、通井机、钢材加工、电镀、推土机大修、钢窗(门)制造、代办铁路运输、经营本企业生产产品的进出口业务、经营本企业生产所需原辅材料、设备的进口业务、承办本企业中外合资、合作生产业务、承办本企业进料加工和“三来一补”业务等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度：执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记帐本位币：采用人民币为记帐本位币。

(四) 记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法：外币业务按发生当日的市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末市场汇价折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准：在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 短期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提：

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认：

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（八）坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，经董事会批准核销。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，按帐龄分析方法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例。

公司原按应收款项年末余额(包括应收帐款和其他应收款)的13%计提坏账准备。经公司董事会决定，从2001年起，按照期末应收款项余额帐龄结合个别认定计提坏帐准备：

1 年以内	5%
1 至 2 年	20%
2 至 3 年	50%
3 年以上	100%

（九）存货核算方法：

1、存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、委托加工物资、发出商品、委托代销商品、受托代销商品、分期收款发出商品。

2、取得和发出的计价方法：

库存的主要材料按计划成本计价，其材料成本差异按当月末差异率计算分摊；一般材料和委托加工物资、产成品、在产品等按实际成本计价，领用及发出时采用加权平均计价法；低值易耗品按实际成本计价，采用一次摊销法。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、存货跌价准备的确认标准、计提方法：

年中、年末，对存货进行全面清查后，当存货可变现净值低于其成本时，按照公司管理权限，经批准提取存货跌价准备，并视为已实现的损失，计入当期损益。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提。

(十) 长期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

长期股权投资取得时的成本：按发生的实际成本确定，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计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。

(十一) 固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋及建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备；

3、固定资产的取得计价：

遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入帐价值。

4、固定资产折旧采用直线法。根据固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计经济使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	3%	2.425%
通用设备	23	3%	4.22%
专用设备	19	3%	5.11%
运输设备	14	3%	6.93%
其 他	10	3%	9.7%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，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。

（十二）在建工程核算方法：

1、取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提：

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十三）无形资产核算方法：

1、取得的计价方法：按取得时的实际成本入帐；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法：采用直线法。投资合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提：

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十四）长期待摊费用摊销方法：

1、开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销，其中：

固定资产大修理支出按大修理间隔期限平均摊销；

租入固定资产改良支出按租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限平均摊销。

（十五）借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十六）收入确认原则：

1、销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

（十七）所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

（十八）合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号

《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项：

公司主要税种和税率为：

税 种	税 率
增值税	13%、17%
营业税	5%
城建税	7%
所得税	33%

第七节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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；
- 四、公司章程文本。

鞍山第一工程机械股份有限公司

2002 年 8 月 23 日

资 产 负 债 表

编制单位：鞍山第一工程机械股份有限公司

2002年6月30日

单位：元

流动资产：	行次	年初数	年末数	流动负债：	行次	年初数	年末数
货币资金	1	50,381,243.75	95,558.04	短期借款	37	546,485,167.81	546,485,167.81
短期投资	2		0.00	应付票据	38		0.00
应收票据	3		0.00	应付帐款	39	204,617,576.51	181,178,057.59
应收股利	4		0.00	预收帐款	40	32,266,992.14	24,394,388.22
应收利息	5		0.00	应付工资	41	34,379,064.62	37,131,858.02
应收帐款	6	32,470,648.54	8,198,238.54	应付福利费	42	14,187,699.72	14,493,957.69
其他应收款	7	117,732,665.51	133,907,273.44	应付股利	43		0.00
预付帐款	8	5,152,627.89	3,647,629.09	应交税金	44	9,998,069.54	11,160,894.21
应收补贴款	9		0.00	其他应交款	45	2,013,961.52	2,023,846.33
存货	10	105,364,565.42	82,551,478.35	其他应付款	46	161,194,452.87	137,195,279.53
待摊费用	11		0.00	预提费用	47	184,491,559.98	211,320,529.52
一年内到期的长期债权投资	12		0.00	预计负债	48		0.00
其他流动资产	13		0.00	一年内到期的长期负债	49	267,691,052.37	294,925,846.95
流动资产合计	14	311,101,751.11	228,400,177.46	其他流动负债	50		0.00
长期投资：	15		0.00	流动负债合计	51	1,457,325,597.08	1,460,309,825.87
长期股权投资	16	1,742,880.47	1,742,880.47	长期负债：	52		0.00
长期债权投资	17		0.00	长期借款	53		0.00
长期投资合计	18	1,742,880.47	1,742,880.47	应付债券	54		0.00
固定资产：	19		0.00	长期应付款	55		0.00
固定资产原价	20	473,682,867.52	473,556,648.48	专项应付款	56		0.00
减：累计折旧	21	127,127,176.31	136,017,931.19	其他长期负债	57		0.00
固定资产净值	22	346,555,691.21	337,538,717.29	长期负债合计	58		0.00
减：固定资产减值准备	23	48,751,940.93	49,051,067.88	递延税项：	59		0.00
固定资产净值	24	297,803,750.28	288,487,649.41	递延税款贷项	60		0.00
工程物资	25		0.00	负债合计	61	1,457,325,597.08	1,460,309,825.87
在建工程	26	34,463,013.46	34,587,700.46	少数股东权益	62		0.00
固定资产清理	27		0.00	股东权益：	63		0.00
固定资产合计	28	332,266,763.74	323,075,349.87	股本	64	258,000,000.00	258,000,000.00
无形资产及其他资产：	29		0.00	资本公积	65	245,096,533.61	247,121,533.61
无形资产	30	3,235,178.90	3,202,827.14	盈余公积	66	15,252,267.18	15,252,267.18
长期待摊费用	31	18,191.31	0.00	其中：法定公益金	67		0.00
其他长期资产	32		0.00	未分配利润	68	-1,308,808,749.57	-1,405,780,721.11
无形资产及其他资产合计	33	3,253,370.21	3,202,827.14	未确认的投资损失	69		-18,018,771.93
递延税项：	34		0.00	其他权益	70		0.00
递延税款借项	35	462,898.68	462,898.68	股东权益合计	71	-808,497,932.87	-903,425,692.25
资产总计	36	648,827,664.21	556,884,133.62	负债和股东权益总计	72	648,827,664.21	556,884,133.62

利润及利润分配表

编制单位：鞍山第一工程机械股份有限公司

2002年1-6月

单位：元

项 目	本年数	上年同期数
一、主营业务收入	10,519,754.59	28,182,885.30
减：主营业务成本	22,386,414.87	32,578,839.53
主营业务税金及附加	0.00	20,110.22
二、主营业务利润	-11,866,660.28	-4,416,064.45
加：其他业务利润	0.00	
减：营业费用	1,093,231.29	2,826,759.16
管理费用	46,933,937.14	15,753,598.18
财务费用	36,773,654.55	26,778,247.60
三、营业利润	-96,667,483.26	-49,774,669.39
加：投资收益	0.00	68,942.22
补贴收入	0.00	
营业外收入	21,100.00	158,272.83
减：营业外支出	325,588.28	151,253.33
四、利润总额	-96,971,971.54	-49,698,707.67
减：所得税	0.00	
少数股东损益		
加：未确认的投资损失	0.00	
五、净利润	-96,971,971.54	-49,698,707.67
加：年初未分配利润	-1,308,808,749.57	-482,745,982.48
其他转入		
六、可供分配的利润	-1,405,780,721.11	-532,444,690.15
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	-1,405,780,721.11	-532,444,690.15
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
弥补累计亏损		
八、未分配利润	-1,405,780,721.11	-532,444,690.15

现金流量表

2002年1-6月

会股03表

单位：元

编制单位：鞍山第一工程机械股份有限公司

项 目	行次	金 额
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	1	7,390,017.97
收到的税费返还	4	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8	6,626,410.94
现金流入小计	9	14,016,428.91
购买商品、接受劳务支付的现金	10	2,352,706.24
支付给职工以及为职工支付的现金	12	2,137,260.00
支付的其他税费	15	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	20	10,032,887.06
现金流出小计	21	14,522,853.30
经营活动产生的现金流量净额	22	-506,424.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	23	0.00
取得投资收益所收到的现金	24	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	26	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	0.00
现金流入小计	31	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	0.00
投资所支付的现金	33	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	40	0.00
现金流出小计	41	0.00
投资活动产生的现金流量净额	42	0.00
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	43	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益投资所收到的现金	44	0.00
借款所收到的现金	45	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	50	233,801.57
现金流入小计	51	233,801.57
偿还债务所支付的现金	52	50,140,000.00
分配股利或利润或偿会利息所支付的现金	54	-127,437.11
其中：子公司支付少数股东的股利	55	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	62	500.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		0.00
现金流出小计	63	50,013,062.89
筹资活动产生的现金流量净额	64	-49,779,261.32
四、汇率变动对现金的影响	65	
五、现金及现金等价物净增加额	66	-50,285,685.71

附注：

项 目	行次	
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	72	-96,971,971.54
加：少数股东权益		0.00
减：未确认的投资损失		18,018,771.93
加：计提的资产减值准备		37,113,684.70
固定资产折旧	74	9,155,647.43
无形资产摊销	75	32,351.76
长期待摊费用摊销		0.00
待摊费用减少		0.00
预提费用增加		26,828,969.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	76	26,461.33
固定资产报废损失	77	0.00
财务费用	78	36,773,654.55
投资损失（减收益）	79	0.00
递延税款贷项（减借项）	80	0.00
存货的减少（减增加）	81	6,298,905.86
经营性应收项目的减少（减增加）	82	-12,202,574.45
经营性应付项目的增加（减减少）	83	10,457,218.36
增值税净增加额（减减少）	84	0.00
其他	85	0.00
经营活动产生的现金流量净额	86	-506,424.39
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动		0.00
债务转为资本	67	0.00
一年内到期的可转换公司债券	68	0.00
融资租入固定资产	69	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况：		0.00
货币资金的期末余额	87	95,558.04
减：货币资金的期初余额	88	50,381,243.75
加：现金等价物的期末余额	89	0.00
减：现金等价物的期初余额	90	0.00
现金及现金等价物净增加额	91	-50,285,685.71

公司负责人：

财务负责人：

制表人：