

安泰科技股份有限公司

Advanced Technology & Materials Co., Ltd.



2003 年年度财务报告

2004 年 3 月

目 录

| | |
|------------------|------|
| 一、 审计报告..... | 2 |
| 二、 资产负债表..... | 3-4 |
| 三、 利润及利润分配表..... | 5 |
| 四、 现金流量表..... | 6-7 |
| 五、 会计报表附表..... | 8 |
| 六、 会计报表附注..... | 9-48 |

财务报告

岳总审字[2004]第 B066 号

审计报告

安泰科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安泰科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2003 年 12 月 31 日的合并资产负债表、资产负债表以及 2003 年度的合并利润及利润分配表、利润及利润分配表和合并现金流量表、现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所

中国注册会计师：常晓波

有限责任公司

中国注册会计师：古小荣
(主任/副主任会计师)

中国·北京

二 四年三月三日

资产负债表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 442,848,709.08 | 311,115,263.21 | 620,288,044.61 | 593,092,274.54 |
| 短期投资 | 82,852,990.85 | 82,852,990.85 | 73,167,044.82 | 73,167,044.82 |
| 应收票据 | 155,206,803.27 | 133,521,966.06 | 36,305,000.00 | 35,808,000.00 |
| 应收股利 | | | | 16,705,420.62 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收账款 | 129,679,034.07 | 52,566,507.58 | 80,040,634.87 | 27,045,169.12 |
| 其他应收款 | 27,457,261.29 | 37,204,518.23 | 14,838,377.32 | 13,649,609.18 |
| 预付账款 | 185,458,054.04 | 169,041,589.50 | 17,127,675.51 | 13,354,205.86 |
| 应收补贴款 | 3,912,720.69 | | 7,110,591.67 | |
| 存货 | 242,733,349.00 | 114,833,300.43 | 133,660,373.96 | 90,609,824.96 |
| 待摊费用 | | | 190,416.65 | 190,416.65 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,270,148,922.29 | 901,136,135.86 | 982,728,159.41 | 863,621,965.75 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 11,450,624.94 | 271,050,477.40 | 20,666,717.27 | 134,669,470.93 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 长期投资合计 | 11,450,624.94 | 271,050,477.40 | 20,666,717.27 | 134,669,470.93 |
| 其中：合并价差 | 2,301,874.77 | | 978,716.50 | |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 381,283,699.15 | 170,646,439.12 | 167,750,929.83 | 90,746,836.09 |
| 减：累计折旧 | 139,981,439.42 | 62,172,717.72 | 78,526,960.09 | 58,500,594.09 |
| 固定资产净值 | 241,302,259.73 | 108,473,721.40 | 89,223,969.74 | 32,246,242.00 |
| 减：固定资产减值准备 | 9,131,229.53 | 9,131,229.53 | 9,131,229.53 | 9,131,229.53 |
| 固定资产净额 | 232,171,030.20 | 99,342,491.87 | 80,092,740.21 | 23,115,012.47 |
| 工程物资 | | | | |
| 在建工程 | 482,625,493.45 | 451,627,193.56 | 259,423,059.98 | 255,111,217.40 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 固定资产合计 | 714,796,523.65 | 550,969,685.43 | 339,515,800.19 | 278,226,229.87 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 1,854,625.89 | | 2,110,970.25 | |
| 长期待摊费用 | 4,260,381.84 | 2,469,865.63 | 3,287,246.58 | 1,648,708.72 |
| 其他长期资产 | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 6,115,007.73 | 2,469,865.63 | 5,398,216.83 | 1,648,708.72 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款借项 | | | | |
| 资产总计 | 2,002,511,078.61 | 1,725,626,164.32 | 1,348,308,893.70 | 1,278,166,375.27 |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

资产负债表 (续)

编制单位：安泰科技股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 106,860,000.00 | 60,000,000.00 | 12,000,000.00 | |
| 应付票据 | 206,500,000.00 | 200,000,000.00 | | |
| 应付账款 | 230,663,482.61 | 174,321,905.58 | 101,973,081.90 | 82,211,173.60 |
| 预收账款 | 94,144,608.84 | 58,895,427.97 | 26,407,669.63 | 19,987,970.47 |
| 应付工资 | 1,755,560.85 | 1,681,725.46 | 2,581,541.96 | 2,581,541.96 |
| 应付福利费 | 7,825,982.29 | 3,380,823.93 | 4,683,629.72 | 3,779,112.38 |
| 应付股利 | | | 5,639,169.40 | 5,639,169.40 |
| 应交税金 | -4,648,904.15 | 3,566,901.25 | -2,497,452.09 | 2,706,247.17 |
| 其他应交款 | 113,413.53 | 74,851.78 | 209,434.56 | 170,605.54 |
| 其他应付款 | 36,976,826.78 | 13,034,165.40 | 17,901,153.34 | 7,746,805.38 |
| 预提费用 | 1,437,367.77 | 971,188.35 | 423,181.53 | 384,212.53 |
| 预计负债 | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 681,628,338.52 | 515,926,989.72 | 169,321,409.95 | 125,206,838.43 |
| 长期负债: | | | | |
| 长期借款 | 10,000,000.00 | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | 35,575,453.00 | 35,575,453.00 | 24,412,414.75 | 21,291,972.91 |
| 其他长期负债 | | | | |
| 长期负债合计 | 45,575,453.00 | 35,575,453.00 | 24,412,414.75 | 21,291,972.91 |
| 递延税项: | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |
| 负债合计 | 727,203,791.52 | 551,502,442.72 | 193,733,824.70 | 146,498,811.34 |
| 少数股东权益 | 100,248,602.66 | | 22,403,111.66 | |
| 所有者权益 (或股东权益): | | | | |
| 实收资本 (或股本) | 244,160,000.00 | 244,160,000.00 | 244,160,000.00 | 244,160,000.00 |
| 减: 已归还投资 | | | | |
| 实收资本 (或股本) 净额 | 244,160,000.00 | 244,160,000.00 | 244,160,000.00 | 244,160,000.00 |
| 资本公积 | 762,451,039.02 | 762,451,039.02 | 762,079,634.79 | 762,079,634.79 |
| 盈余公积 | 87,540,142.78 | 87,540,142.78 | 63,195,036.76 | 63,195,036.76 |
| 其中: 法定公益金 | 32,009,501.35 | 32,009,501.35 | 23,894,466.01 | 23,894,466.01 |
| 未分配利润 | 80,907,502.63 | 79,972,539.80 | 62,737,285.79 | 62,232,892.38 |
| 其中: 现金股利 | 41,018,880.00 | 41,018,880.00 | 39,065,600.00 | 39,065,600.00 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 所有者权益 (或股东权益) 合计 | 1,175,058,684.43 | 1,174,123,721.60 | 1,132,171,957.34 | 1,131,667,563.93 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | 2,002,511,078.61 | 1,725,626,164.32 | 1,348,308,893.70 | 1,278,166,375.27 |

单位负责人:

财务负责人:

制表人:

利润及利润分配表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 765,513,829.96 | 593,793,516.87 | 516,175,584.10 | 369,346,805.36 |
| 减：主营业务成本 | 627,736,696.15 | 501,052,826.48 | 403,717,190.03 | 285,397,353.93 |
| 主营业务税金及附加 | 3,792,346.55 | 3,317,147.36 | 3,053,963.73 | 2,854,382.27 |
| 二、主营业务利润 | 133,984,787.26 | 89,423,543.03 | 109,404,430.34 | 81,095,069.16 |
| 加：其他业务利润 | 1,711,717.55 | | 697,607.37 | 3,087.59 |
| 减：营业费用 | 25,468,638.66 | 12,237,425.64 | 19,666,179.36 | 12,065,840.25 |
| 管理费用 | 35,137,854.68 | 22,476,931.19 | 26,122,932.59 | 17,633,292.15 |
| 财务费用 | -4,365,414.53 | -5,006,441.64 | -7,421,953.38 | -8,114,729.27 |
| 三、营业利润 | 79,455,426.00 | 59,715,627.84 | 71,734,879.14 | 59,513,753.62 |
| 加：投资收益 | 8,578,197.09 | 21,684,002.03 | 1,665,759.31 | 9,440,403.47 |
| 补贴收入 | 69,720.66 | | | |
| 营业外收入 | 212,580.26 | 36,934.48 | 115,297.80 | 82,734.80 |
| 减：营业外支出 | 439,259.67 | 286,210.91 | 745,015.25 | 705,352.51 |
| 四、利润总额 | 87,876,664.34 | 81,150,353.44 | 72,770,921.00 | 68,331,539.38 |
| 减：所得税 | 1,415,708.72 | | 1,479,339.42 | |
| 减：少数股东损益 | 4,880,032.76 | | 1,908,531.65 | |
| 五、净利润 | 81,580,922.86 | 81,150,353.44 | 69,383,049.93 | 68,331,539.38 |
| 加：年初未分配利润 | 62,737,285.79 | 62,232,892.38 | 48,280,257.68 | 48,827,374.82 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | 144,318,208.65 | 143,383,245.82 | 117,663,307.61 | 117,158,914.20 |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,115,035.34 | 8,115,035.34 | 6,833,153.94 | 6,833,153.94 |
| 提取法定公益金 | 8,115,035.34 | 8,115,035.34 | 6,833,153.94 | 6,833,153.94 |
| 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 | 128,088,137.97 | 127,153,175.14 | 103,996,999.73 | 103,492,606.32 |
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | 8,115,035.34 | 8,115,035.34 | 6,833,153.94 | 6,833,153.94 |
| 应付普通股股利 | 39,065,600.00 | 39,065,600.00 | 34,426,560.00 | 34,426,560.00 |
| 转作资本（或股本）的普通股股利 | | | | |
| 八、未分配利润 | 80,907,502.63 | 79,972,539.80 | 62,737,285.79 | 62,232,892.38 |
| 补充资料： | | | | |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | |
| 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 | | | | |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量: | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 807,530,228.38 | 611,386,370.29 |
| 收到的税费返还 | 7,051,550.20 | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 14,645,766.61 | 20,868,404.65 |
| 经营活动产生的现金流入小计 | 829,227,545.19 | 632,254,774.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 656,666,948.02 | 497,848,190.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 56,911,799.07 | 40,597,254.60 |
| 支付的各项税费 | 40,234,404.40 | 30,723,773.31 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 39,618,055.85 | 21,280,902.34 |
| 经营活动产生的现金流出小计 | 793,431,207.34 | 590,450,120.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,796,337.85 | 41,804,654.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资所收到的现金 | 92,550,548.80 | 92,550,548.80 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 2,456,777.68 | 18,377,917.43 |
| 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 | 182,734.48 | 21,234.48 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动产生的现金流入小计 | 95,190,060.96 | 110,949,700.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 253,653,984.06 | 225,890,013.41 |
| 投资所支付的现金 | 100,760,178.70 | 212,729,678.70 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流出小计 | 364,414,162.76 | 448,619,692.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -269,224,101.80 | -337,669,991.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资所收到的现金 | 17,097,500.00 | |
| 借款所收到的现金 | 87,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动产生的现金流入小计 | 104,097,500.00 | 60,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 17,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 49,398,052.80 | 46,111,674.39 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动产生的现金流出小计 | 66,398,052.80 | 46,111,674.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 37,699,447.20 | 13,888,325.61 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -195,728,316.75 | -281,977,011.33 |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表 (续)

编制单位：安泰科技股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 |
| 补充资料: | | |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 81,580,922.86 | 81,150,353.44 |
| 加：计提的资产减值准备 | -9,794,085.55 | -10,275,534.76 |
| 固定资产折旧 | 13,682,182.94 | 5,765,955.94 |
| 无形资产摊销 | 256,344.36 | |
| 长期待摊费用摊销 | 1,212,423.86 | 679,722.11 |
| 待摊费用减少（减：增加） | 248,626.43 | 190,416.65 |
| 预提费用增加（减：减少） | -2,353,120.52 | 586,975.82 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | 338,985.33 | 131,141.37 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | 3,927,013.67 | -5,006,441.64 |
| 投资损失（减：收益） | 3,556,143.13 | -9,549,661.81 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 存货的减少（减：增加） | -51,632,456.03 | -24,343,935.60 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -89,279,021.54 | -99,522,661.53 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 79,172,346.15 | 101,998,324.47 |
| 其他 | | |
| 少数股东本期收益 | 4,880,032.76 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,796,337.85 | 41,804,654.46 |
| 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 | 442,848,709.08 | 311,115,263.21 |
| 减：现金的期初余额 | 638,577,025.83 | 593,092,274.54 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -195,728,316.75 | -281,977,011.33 |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

合并报表附表 - 1

利润表附表

| 报告期利润 | 净资产收益率 (%) | | 每股收益 (元) | |
|---------------|------------|--------|----------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 11.40% | 11.62% | 0.5488 | 0.5488 |
| 营业利润 | 6.76% | 6.89% | 0.3254 | 0.3254 |
| 净利润 | 6.94% | 7.07% | 0.3341 | 0.3341 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 6.23% | 6.34% | 0.2996 | 0.2996 |

合并报表附表 - 2

合并资产减值准备明细表

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 年末余额 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转回数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 5,257,587.63 | 3,217,259.77 | | | | 8,474,847.40 |
| 其中：应收账款 | 4,295,153.09 | 2,670,581.71 | | | | 6,965,734.80 |
| 其他应收款 | 962,434.54 | 546,678.06 | | | | 1,509,112.60 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 11,393,298.07 | | 11,142,585.82 | | 11,142,585.82 | 250,712.25 |
| 其中：股票投资 | | | | | | |
| 基金投资 | 11,393,298.07 | | 11,142,585.82 | | 11,142,585.82 | 250,712.25 |
| 三、存货跌价准备合计 | 1,120,991.43 | 612,251.87 | | 612,376.34 | 612,376.34 | 1,120,866.96 |
| 其中：库存商品 | 328,918.37 | 612,251.87 | | | | 941,170.24 |
| 原材料 | 525,551.07 | | | 437,927.28 | 437,927.28 | 87,623.79 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 991,754.40 | | | 991,754.40 | 991,754.40 | |
| 其中：长期股权投资 | 991,754.40 | | | 991,754.40 | 991,754.40 | |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 9,131,229.53 | | | | | 9,131,229.53 |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | | | |
| 机器设备 | 3,506,692.58 | | | | | 3,506,692.58 |
| 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 | | | | | | |
| 九、总计 | 27,894,861.06 | 3,829,511.64 | 11,142,585.82 | 1,604,130.74 | 12,746,716.56 | 18,977,656.14 |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

会计报表附注

一、公司简介

安泰科技股份有限公司（以下简称“公司”）是依据中华人民共和国经济贸易委员会经贸企改[1998]854号《关于同意设立安泰科技股份有限公司的复函》及国家冶金工业局[1998]320号文件《国家冶金工业局关于同意设立安泰科技股份有限公司的批复》，由冶金部钢铁研究总院（以下简称“钢研总院”）作为主要发起人，联合清华紫光（集团）总公司、中国科技国际信托投资有限责任公司、信泰珂科技发展中心、冶金科技发展中心、北京金基业工贸集团共6家发起人发起设立的股份有限公司。公司于1998年12月30日注册成立。公司成立时注册资本为9260万元。

公司经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2000〕51号文批准于2000年4月24日至2000年5月22日在深圳证券交易所发行6000万股流通股，于2000年5月29日在深圳证券交易所发行挂牌交易。发行后公司股本15,260万元。

公司根据2001年3月股东大会决议，以2000年12月31日股本15260万股为基数，每10股送红股1股，共计送红股1526万股；以资本公积金向全体股东每10股转增5股的比例转增股本，共计转增股本数为7630万股，公司经上述发行及转增后股本为24416万元。

公司住所：北京市海淀区学院南路76号；

法定代表人：干勇；

公司经营范围：经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务；开展对外合作生产、“三来一补”业务；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

公司的核心业务是高科技新材料产业，包括超硬及难熔材料、金属功能材料、生物医用材料、精细金属制品、先进制造技术及工业工程等五个领域。公司的主要产品是超硬及难熔材料、金属功能材料、精细金属制品、生物医用材料，先进制造技术及工业工程等五个领域及贸易。

公司的组织结构：公司现有 9 家控股子公司、8 个职能部门和 4 个事业部、7 个分公司。公司主要管理机构及生产基地均在北京市海淀区。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司执行《企业会计制度》。

2. 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

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

公司以人民币为记账本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生时中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账。年末按中国人民银行公布的市场汇价中间价折合本位币进行调整，调整后的记账本位币余额与原账面余额之间的差额，计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的从购买日起三个月内到期的短期投资。

7. 坏账核算方法

(1) 公司坏账损失采用“备抵法”核算，以应收账款、其他应收款为计提对象，计提坏账准备的方法为“账龄分析法”，内部职工差旅费备用金不计提坏账准备。

| 账 龄 | 计提比例 (%) |
|------|----------|
| 三年以内 | 5 |
| 三年以上 | 30 |

(2) 公司之子公司河北冶金科技股份有限公司坏账计提比例为：

应收账款按“账龄分析法”计提坏账，比例为：

| 账 龄 | 计提比例 (%) |
|------|----------|
| 一年以内 | 不计提 |
| 一至二年 | 2 |
| 二至三年 | 3 |
| 三年以上 | 10 |

其他应收款按期末余额的 3% 计提

(3) 坏账按下列原则确认：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍旧不能收回的款项，经董事会批准。

8. 存货核算方法

存货的盘存制度为永续盘存制。

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、委托加工产品、产成品、外购商品。

原材料计价除子公司北京安泰钢研金刚石制品有限责任公司、河北冶金科技股份有限公司、上海安泰至高非晶金属有限公司按计划成本计价、月末结转材料成本差异外，其余均按实际成本法，材料发出采用“加权平均法”；

低值易耗品，进口工具、专用工具采用“五五摊销法”，其他低值易耗品采用“一次摊销法”；

产成品入库采用“实际成本法”，发出采用“加权平均法”；

决算日，将单个存货成本与可变现净值比较，按存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

9. 短期投资核算方法

短期投资按取得时的实际成本计价，持有期间的收益冲减投资成本，转让时确认投资收益。

公司计提短期投资跌价准备：决算日，将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，如市价低于成本的，按其差额计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

10. 长期投资核算方法

长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。公司持有被投资单位有表决权资本总额低于 20%，或虽占 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽不足 20%但具有重大影响的，按权益法核算；对实质性控股的对外股权投资或持有 50%以上股权的对外股权投资编制合并会计报表。

股权投资差额按合同规定的投资期限摊销。

长期债权投资，按实际成本计价，利息收入按权责发生制原则处理。

长期债权投资，以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日应计利息后的余额作为实际成本记账。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

长期投资减值，决算日如果由于市价持续下跌或投资单位经营状况变化等原因导致其可回收金额低于投资的账面价值，则按照可收回金额低于投资的账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

11. 固定资产计价和折旧方法

公司固定资产标准为使用年限在一年以上的经营性资产，或不属于生产经营的主要设备及物品、单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的资产。固定资产按购建时的实际成本计价，其折旧采用“分类直线法”。

公司固定资产预计净残值率为 5%；公司之子公司“北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司”、“北京安泰钢研金刚石制品有限公司”及“河北冶金科技股份有限公司”固定资产预计净残值率为 3%；公司之子公司“北京钢廉焊接材料有限公司”、“海美格磁石技术（深圳）有限公司”固定资产预计净残值率按外商投资企业的 10%估计。固定资产按经济用途分类如下：机械设备、动力设备、传导设备、运输设备、自动化控制及仪器仪表、工业窑炉、工具及其他生产用具、专用设备、其他机器设备、房屋及建筑物。

期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、

损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

12. 在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出计入该工程成本。在建工程所建造的固定资产达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值准备，期末对在建工程逐项进行检查，如果存在长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程，则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，并计入当期损益。

13. 无形资产计价与摊销方法

无形资产按实际发生额核算，在有效使用期内按预计使用年限分期平均摊销。

无形资产减值准备，期末对无形资产逐项进行检查，如果存在下列情况之一时，对可收回金额低于无形资产账面价值的部分计提无形资产减值准备，并计入当期损益：

某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已发生减值的情形。

14. 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

15. 收入确认原则

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

劳务收入以劳务已提供，收到价款或取得索取价款的凭据时确认营业收入的实现。

16. 所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

17. 会计政策、会计估计变更

无会计政策变更；
无会计估计变更事项。

18. 合并会计报表的编制方法

编制方法

根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发<合并报表暂行规定>的通知》和财会字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据,合并各项目数额编制而成。合并时公司的重大内部交易和资金往来,予以抵消。

合并范围

| 被投资公司名称 | 母公司持股比例 (%) | 原始投资额 (万元) |
|--------------------|-------------|------------|
| 北京安泰钢研金刚石制品有限责任公司 | 95.00% | 5,257.00 |
| 北京安泰京钢国际贸易有限公司 | 80.00% | 246.00 |
| 北京钢廉焊接材料有限公司 | 40.00% | 542.60 |
| 北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司 | 95.00% | 6,231.00 |
| 北京安泰钢研压力容器检测科技有限公司 | 80.00% | 160.00 |
| 上海安泰至高非晶金属有限公司 | 60.00% | 1,068.00 |
| 海美格磁石技术(深圳)有限公司 | 60.00% | 1,540.75 |
| 河北冶金科技股份有限公司 | 50.91% | 6,000.00 |
| 北京安泰生物医用材料有限公司 | 93.33% | 2,800.00 |

三. 税项

1. 主要税种及税率

增值税:公司经税务机关核定为一般纳税人,销项税率为 17%,按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税;

营业税:按应税收入的 5%计缴;

城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计缴；

教育费附加：除子公司“河北冶金科技股份有限公司”、分公司“安泰科技股份有限公司涿洲新材料分公司”按应纳流转税额的 3.5% 计缴外，其余按应纳流转税额的 3% 计缴；

所得税：

股份公司企业所得税税率为 15%，子公司所得税税率见下表：

| 公司名称 | 以下简称 | 所得税率 | 备注 |
|--------------------|--------|------|-----------|
| 北京安泰钢研金刚石制品有限公司 | 安泰钢研 | 33% | |
| 北京安泰京钢国际贸易有限公司 | 安泰京钢 | 33% | |
| 北京钢廉焊接材料有限公司 | 钢廉焊接 | 24% | 生产型外商投资企业 |
| 北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司 | 安泰钢研超硬 | 15% | |
| 北京安泰钢研压力容器检测科技有限公司 | 安泰压力容器 | 15% | |
| 上海安泰至高非晶金属有限公司 | 上海安泰至高 | 15% | |
| 海美格磁石技术（深圳）有限公司 | 海美格 | 15% | |
| 河北冶金科技股份有限公司 | 河冶科技 | 33% | |
| 北京安泰生物医用材料有限公司 | 安泰生物 | 33% | |

其他税项，按国家有关的具体规定计缴。

2. 优惠税率及批文

公司经北京市科学技术委员会京科高字 0211008A7149(GFH0104)号《高新技术企业批准证书》认定为高新技术企业，所得税适用税率为 15%。经北京市国家税务局京国税所[2000]663号<<转发国家税务总局关于安泰科技股份有限公司享受企业所得税优惠政策问题的批复的通知>>，批准自 2000 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日免征企业所得税；

公司之子公司北京安泰钢研金刚石制品有限公司被民政部门认定为福利企业，增值税享受先征后退的优惠政策；

公司之子公司北京钢廉焊接材料有限公司为生产型外商投资企业，所得税税率为 24%；北京市国家税务局对外分局京国税分税免[1999]第 1037 号文批准自 1999 年至 2000 年免缴企业所得税 2001 年至 2003 年减半缴纳企业所得税；1999 年至 2003 年免缴地方所得税，2004 年至 2008 年减半缴纳地方所得税；

公司之子公司北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司被中关村科技园

区管理委员会以京科园新字第 0130973F 号《高新技术企业批准书》认定为高新技术企业，所得税适用税率为 15%。经北京市昌平区国家税务局昌国税函〔2002〕20028 号文批准自 2002 年 1 月 1 日起至 2003 年 12 月 31 日止免征企业所得税。

公司之子公司北京安泰钢研压力容器检测科技有限公司经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业（征书京科高字 021100A0104 号），根据北京市海淀区国家税务局海国税（2002）字第 600 号“关于对北京安泰钢研压力容器检测科技有限公司申请享受高新技术企业所得税免征问题的批复”，自 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止免征企业所得税。

公司之子公司上海安泰至高非晶金属有限公司经上海市科学技术委员会认定为高新技术企业（证书统一编号：0231010A1100），根据沪国税浦一政（2002）第 483 号税收优惠核定通知书，自 2002 年 1 月 1 日起至 2003 年 12 月 31 日止免征企业所得税。

公司之子公司海美格磁石技术（深圳）有限公司根据深圳市地方税务局第五检查分局深地税五函〔2002〕79 号《关于海美格磁石技术（深圳）有限公司申请减免海美格磁石技术（深圳）有限公司申请减免企业所得税复函》，从获利年度起第一、第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

1. 纳入合并报表范围的子公司

| 子公司简称 | 注册资本 | 经营范围 | 实际投资额 | 拥有权益比例% |
|--------|-------------|---|-------------|---------|
| 安泰钢研 | 5,533.00 万元 | 技术开发、制造销售金刚石制品、金刚石单晶、聚晶、复合片、复方氮化硼、超硬材料、加工金刚石制品辅料等 | 5,257.00 万元 | 95.00% |
| 安泰京钢 | 300.00 万元 | 金属材料、生物制品等技术开发、咨询、转让、培训及科技产品进出口业务、经贸部批准的其他商品的进出口业务 | 246.00 万元 | 80.00% |
| 钢廉焊接 | 美元 78.00 万元 | 生产分芯焊丝、新型焊接材料及相关设备；销售自产产品 | 542.60 万元 | 40.00% |
| 安泰钢研超硬 | 6,558.95 万元 | 制造销售金刚石制品、金刚石单晶、聚晶、复方氮化硼超硬材料；加工金刚石制辅料，粉末烧结材料制品。 | 6,231.00 万元 | 95.00% |
| 安泰压力容器 | 200.00 万 | 压力容器的无损探伤、检验、安全评定、断裂控制、修复；压力容器的腐蚀检测、防护；事故原因分析和失效分析等 | 160.00 万元 | 80.00% |

| | | | | |
|--------|---------------|--|-------------|--------|
| | | 非晶、纳米晶金属材料、电子元器件的研究、开发、生产、销售及“四技”服务，经营自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务 | | |
| 上海安泰至高 | 1,780.00 万元 | | 1,068.00 万元 | 60.00% |
| 海美格 | 美元 300.00 万元 | 生产经营钕铁硼磁石。产品 100% 外销。 | 1,540.75 万元 | 60.00% |
| 河冶科技 | 7,856.3966 万元 | 研制、开发冶金新材料及高科技冶金产品；生产、销售高合金钢材及深加工产品；技术服务，成果转让；经营本企业自产的高速工具钢制品、合金钢制品等冶金、机电产品及相关技术的出口业务等 | 6,000.00 万元 | 50.91% |
| 安泰生物 | 3,000.00 万元 | 法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。 | 2,800.00 万元 | 93.33% |

注：公司持有北京钢廉焊接材料有限公司 40% 的股份，是第一大股东，董事会成员中本公司占五分之三，董事长、总理由公司任命，对该公司具有实质性控制权，故将其纳入合并范围。

2. 合并会计报表范围变化

公司于 2003 年 10 月 13 日完成受让河北冶金科技股份有限公司 50.91% 股权的所有手续，故将其 10-12 月会计报表纳入合并范围。

河北冶金科技股份有限公司 2003 年 9 月 30 日资产负债及 2003 年 10-12 月经营成果的相关财务数据如下：

| 资产负债项目 | 2003 年 9 月 30 日 | 经营成果项目 | 2003 年 10-12 月 |
|--------|-----------------|--------|----------------|
| 流动资产 | 164,680,059.88 | 主营业务收入 | 54,584,941.41 |
| 长期投资 | --- | 主营业务利润 | 10,728,446.07 |
| 固定资产 | 104,734,048.15 | 利润总额 | 6,705,089.50 |
| 无形资产 | --- | 所得税 | 1,053,643.50 |
| 其他资产 | --- | 净利润 | 5,651,446.00 |
| 流动负债 | 108,027,399.61 | | |
| 长期负债 | --- | | |

公司于 2003 年 8 月 28 日完成受让海美格磁石技术（深圳）有限公司 60% 股权的所有手续，故将其会计报表纳入会计报表合并范围。

海美格磁石技术（深圳）有限公司 2003 年 8 月 31 日及 2003 年 9-12 月经营

成果的相关财务数据如下：

| 资产负债项目 | 2003 年 8 月 31 日 | 经营成果项目 | 2003 年 9-12 月 |
|--------|-----------------|--------|---------------|
| 流动资产 | 20,711,693.51 | 主营业务收入 | 7,572,040.75 |
| 长期投资 | --- | 主营业务利润 | 2,696,701.51 |
| 固定资产 | 18,472,865.20 | 利润总额 | 1,819,396.28 |
| 无形资产 | --- | 所得税 | --- |
| 其他资产 | --- | 净利润 | 1,819,396.28 |
| 流动负债 | 13,837,270.13 | | |
| 长期负债 | --- | | |

五、会计报表主要项目注释

注：以下资产负债表项目期末数是指 2003 年 12 月 31 日余额，年初数是指 2002 年 12 月 31 日余额。

1. 货币资金

| 项 目 | 期末数 | 年初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 现 金 | 1,101,445.27 | 1,172,782.57 |
| 银 行 存 款 | 428,146,349.21 | 472,301,963.33 |
| 其他货币资金 | 13,600,914.60 | 146,813,298.71 |
| 合 计 | 442,848,709.08 | 620,288,044.61 |

注：货币资金期末数较年初数减少 177,439,335.53 元，减幅 28.61%，主要为募集资金项目投出增加所致。

2. 短期投资

| 项 目 | 期末数 | | 年初数 | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | 投资金额 | 跌价准备 | 投资金额 | 跌价准备 |
| 股票投资 | 1,264,703.10 | --- | 4,500.00 | --- |
| 基金投资 | 68,000,000.00 | 250,712.25 | 84,555,842.89 | 11,393,298.07 |
| 债券投资 | 13,839,000.00 | --- | --- | --- |

| | | | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 83,103,703.10 | 250,712.25 | 84,560,342.89 | 11,393,298.07 |
| 短期投资净额 | 82,852,990.85 | | 73,167,044.82 | |

(2)基金投资

| 项 目 | 持有数量(份) | 持有成本(含佣金) | 期末市价 | 计提跌价准备 | 期末数 |
|-----|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 基金 | 67,549,348.63 | 68,000,000.00 | 71,323,255.62 | 250,712.25 | 67,749,287.75 |

注：期末市价是按证券交易所 2003 年 12 月 31 日收盘价计算,按单项基金计提跌价准备 250,712.25 元。

3.应收票据

| 项 目 | 期 末 数 | 年 初 数 | 备 注 |
|--------|----------------|---------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 155,206,803.27 | 36,108,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | --- | 197,000.00 | |
| 合 计 | 155,206,803.27 | 36,305,000.00 | |

注：(1)应收票据期末数较年初数增加 118,901,803.27 元，增加了 327.51%，主要为公司销售规模增加及合并范围增加所致。

(2)期末无贴现、质押的应收票据。

4.应收出口退税

| 项目 | 期 末 数 | 年 初 数 | 性质或内容 |
|-----|--------------|--------------|-------|
| 增值税 | 3,912,720.69 | 7,110,591.67 | 出口退税 |

注：系子公司安泰京钢出口业务应收的退税款。

5.应收款项

(1)应收账款

账龄分析

| 账 龄 | 期 末 数 | 年 初 数 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | 2003 年末数 | | 2003 年初数 | | 2002 年末数 | | 2002 年初数 | |
|--------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 一年以内 | 114,656,645.13 | 83.91 | 4,969,265.26 | 5% | 76,304,761.96 | 90.48 | 3,815,238.11 | 5% |
| 一至二年 | 15,208,748.65 | 11.13 | 938,888.46 | 5% | 6,964,587.80 | 8.26 | 348,229.39 | 5% |
| 二至三年 | 3,562,645.20 | 2.61 | 165,961.44 | 5% | 752,983.47 | 0.89 | 37,649.17 | 5% |
| 三年以上 | 3,216,729.89 | 2.35 | 891,619.64 | 30% | 313,454.73 | 0.37 | 94,036.42 | 30% |
| 合计 | 136,644,768.87 | 100 | 6,965,734.80 | --- | 84,335,787.96 | 100 | 4,295,153.09 | --- |
| 应收账款净额 | | | 129,679,034.07 | | | | 80,040,634.87 | |

注：应收账款期末数较年初数增加 52,308,980.91 元，增幅 62.02%，主要为公司业务规模扩大后销售量增加及会计报表合并范围增加所致。

无应收持本公司 5%以上股份的主要股东单位款项。

(2) 其他应收款

账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 年初数 | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 一年以内 | 20,687,625.95 | 71.41 | 797,375.93 | 5% | 9,681,560.91 | 61.27 | 359,612.94 | 5% |
| 一至二年 | 3,669,485.67 | 12.67 | 183,474.30 | 5% | 3,601,767.02 | 22.79 | 180,088.35 | 5% |
| 二至三年 | 3,605,133.22 | 12.45 | 227,023.65 | 5% | 1,330,047.73 | 8.42 | 66,502.39 | 5% |
| 三年以上 | 1,004,129.05 | 3.47 | 301,238.72 | 30% | 1,187,436.20 | 7.52 | 356,230.86 | 30% |
| 合计 | 28,966,373.89 | 100.00 | 1,509,112.60 | --- | 15,800,811.86 | 100.00 | 962,434.54 | --- |
| 其他应收款净额 | | | 27,457,261.29 | | | | 14,838,377.32 | |

注：其他应收款期末数比年初增加 13,165,562.03 元，增幅 83.32%，主要是当期公司合并范围增加所致。

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

| 单位名称 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
|------|-----|-----|----|
|------|-----|-----|----|

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 钢铁研究总院 | 2,391,182.49 | 2,775,628.20 |
|--------|--------------|--------------|

大额欠款单位明细：

| 单位名称 | 欠款金额 | 备 注 |
|------------|--------------|-----|
| 河北省金科冶金研究院 | 6,028,708.08 | 往 来 |
| 钢铁研究总院 | 2,391,182.49 | 往 来 |
| 北京京平厂 | 1,288,673.73 | 往 来 |

(3) 应收款项项目前五名金额合计

| 项目 | 期末数合计 | 比例 | 年初数合计 | 比例 | 备 注 |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|-----|
| 应收账款 | 22,409,332.64 | 16.40% | 22,633,466.05 | 26.84% | |
| 其他应收款 | 11,764,838.11 | 40.62% | 4,674,581.99 | 29.58% | |

6. 预付账款

账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | 年初数 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 179,941,346.87 | 97.03 | 12,651,650.91 | 73.87 |
| 一至二年 | 5,382,403.38 | 2.90 | 980,657.62 | 5.72 |
| 二至三年 | 134,303.79 | 0.07 | 3,394,859.73 | 19.82 |
| 三年以上 | --- | --- | 100,507.25 | 0.59 |
| 合 计 | 185,458,054.04 | 100.00 | 17,127,675.51 | 100.00 |

注：预付账款期末数较年初数增加 168,330,378.53 元,增幅 982.80%,主要原因因为分公司国贸事业部结合市场行情,充分利用良好的客户渠道,增加贸易量,导致预付账款增加;一年以上预付账款主要是所签合同尚未履行完毕。

无预付持股 5%以上股东单位款项。

7. 存货

| 项 目 | 期末数 | | 年初数 | |
|-----|-----|------|-----|------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 金 额 | 跌价准备 |

| | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 原材料 | 53,894,560.59 | 87,623.79 | 41,964,707.60 | 525,551.07 |
| 委托加工材料 | 967,842.35 | --- | 701,881.68 | --- |
| 材料采购 | 47,863.25 | --- | 2,223,415.16 | --- |
| 低值易耗品 | 1,273,463.45 | --- | 1,222,235.67 | --- |
| 在产品 | 66,126,307.96 | 92,072.93 | 31,549,789.85 | 266,521.99 |
| 技服在产品 | 12,669,515.59 | --- | 5,149,840.77 | --- |
| 产成品 | 108,854,736.17 | 941,170.24 | 50,227,654.33 | 328,918.37 |
| 材料成本差异 | 19,926.60 | --- | 1,741,840.33 | --- |
| 合计 | 243,854,215.96 | 1,120,866.96 | 134,781,365.39 | 1,120,991.43 |
| 存货净额 | 242,733,349.00 | | 133,660,373.96 | |

注：存货可变现净值以销售价格减去销售环节税费后的净值来确认。

存货期末数较年初数增加 109,072,850.57 元,增幅 80.93%，主要原因为：

合并范围增加子公司河冶科技、海美格；

业务增长采购量增加所致。

8. 待摊费用

| 费用类别 | 期末数 | 年初数 | 结存余额的原因 |
|----------|-----|------------|---------|
| DDN 专线摊销 | --- | 30,000.00 | |
| 和君创业咨询费 | --- | 160,416.65 | |
| 合计 | --- | 190,416.65 | |

9. 长期股权投资

类别

| 项目 | 年初数 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | |
|--------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | | | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 7,897,799.45 | --- | --- | --- | 7,897,799.45 | --- |
| 长期股票投资 | 12,781,955.72 | 991,754.40 | --- | 11,531,005.00 | 1,250,950.72 | --- |
| 合计 | 20,679,755.17 | 991,754.40 | --- | 11,531,005.00 | 9,148,750.17 | --- |
| 合并价差 | 978,716.50 | --- | 1,546,279.96 | 223,121.69 | 2,301,874.77 | --- |
| 长期投资净额 | 20,666,717.27 | | | | 11,450,624.94 | |

注：长期股票投资期末数较年初数减少 11,531,005.00 元，为减少所持有的江西赣粤高速公路股份有限公司股份 8,202,480.00 元、广研新材料股份有限公司股份 3,328,525.00 元所致。

长期股权投资

| 被投资单位名称 | 投资 期限 | 累计投资金额 | 占被投资单位注 册资本比例% | 减值准 备 | 备 注 |
|---------------|----------|--------------|-------------------|----------|-------|
| 宜昌黑旋风锯业有限责任公司 | 12 年 | 7,897,799.45 | 12.30 | --- | 成本法核算 |
| 合 计 | --- | 7,897,799.45 | --- | --- | |

注：由于子公司宜昌黑旋风锯业有限责任公司于 2003 年 1 月增资扩股，公司未增资，黑旋风扩股后公司的持股比例由 30%下降至 12.30%，核算方法由权益法改为成本法；公司子公司经营状况均良好，未出现减值现象。

长期股票投资

| 被投资公司名称 | 股份性质 | 股票数量 | 占被投资公 司注册资本 的比例% | 投资金额 | 减值准备 | 备 注 |
|----------------|------|--------|------------------------|--------------|------|-------|
| 武汉天澄环保科技股份有限公司 | 发起人股 | 100 万股 | 3.33 | 1,250,950.72 | --- | 未上市公司 |
| 合 计 | --- | --- | --- | 1,250,950.72 | --- | |

公司子公司经营状况均良好，未出现减值现象。

合并价差(长期股权投资差额)

| 被投资单位名称 | 股权投资差额 | 摊销 年限 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|--------------|----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 北京安泰京钢国际贸易有限公司 | -34,946.27 | 10 年 | -27,957.03 | --- | -3,494.63 | -24,462.40 |
| 北京钢廉焊接材料有限公司 | 1,400,589.26 | 8 年 | 1,006,673.53 | --- | 175,073.66 | 831,599.87 |
| 海美格磁石技术(深圳)有限公司 | 1,546,279.96 | 10 年 | --- | 1,546,279.96 | 51,542.66 | 1,494,737.30 |
| 合 计 | 2,911,922.95 | --- | 978,716.50 | 1,546,279.96 | 223,121.69 | 2,301,874.77 |

注：长期股权投资差额是根据公司于购买日应支付投资款与在被投资单位所享有的所有者权益之间的差额确定。

10. 固定资产及累计折旧

| 类 别 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| (1) 固定资产原值 | | | | |
| 机械设备 | 62,481,928.82 | 92,809,028.86 | 2,658,243.46 | 152,632,714.22 |
| 动力设备 | 4,833,584.71 | 5,450,923.18 | 215,764.00 | 10,068,743.89 |
| 传导设备 | 5,360,226.17 | 1,599,732.99 | 341,586.74 | 6,618,372.42 |
| 运输设备 | 12,366,265.52 | 6,779,226.58 | 1,540,745.97 | 17,604,746.13 |
| 自动控制及仪器仪表 | 13,959,747.57 | 10,243,845.23 | 391,427.00 | 23,812,165.80 |
| 工业炉窑 | 17,845,358.86 | 17,214,984.13 | 209,250.00 | 34,851,092.99 |
| 工具及其他生产用具 | 7,135,942.88 | 3,550,212.12 | 16,580.88 | 10,669,574.12 |

| | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 专用设备 | 8,929,441.47 | 23,067,373.33 | 226,200.00 | 31,770,614.80 |
| 其他机械设备 | 4,121,429.54 | 4,718,637.05 | 97,870.00 | 8,742,196.59 |
| 房屋及建筑物 | 30,717,004.29 | 53,796,473.90 | --- | 84,513,478.19 |
| 合计 | 167,750,929.83 | 219,230,437.37 | 5,697,668.05 | 381,283,699.15 |
| (2) 累计折旧 | | | | |
| 机械设备 | 34,456,159.91 | 30,825,439.51 | 1,652,321.23 | 63,629,278.19 |
| 动力设备 | 3,395,968.90 | 2,208,023.64 | 190,928.19 | 5,413,064.35 |
| 传导设备 | 3,305,481.34 | 244,944.12 | 298,222.76 | 3,252,202.70 |
| 运输设备 | 4,150,537.56 | 2,470,874.74 | 1,399,720.19 | 5,221,692.11 |
| 自动控制及仪器仪表 | 10,533,394.57 | 1,608,010.33 | 330,047.40 | 11,811,357.50 |
| 工业炉窑 | 11,316,147.66 | 4,279,628.80 | 201,285.00 | 15,394,491.46 |
| 工具及其他生产用具 | 4,056,696.98 | 1,148,828.76 | 15,080.90 | 5,190,444.84 |
| 专用设备 | 4,893,227.35 | 9,559,415.23 | 188,479.55 | 14,264,163.03 |
| 其他机械设备 | 1,973,246.03 | 694,037.69 | 123,550.25 | 2,543,733.47 |
| 房屋及建筑物 | 446,099.79 | 12,814,911.98 | --- | 13,261,011.77 |
| 合计 | 78,526,960.09 | 65,854,114.80 | 4,399,635.47 | 139,981,439.42 |
| 固定资产净值 | 89,223,969.74 | --- | --- | 241,302,259.73 |
| (3) 固定资产减值准备 | | | | |
| 机械设备 | 3,506,692.58 | --- | --- | 3,506,692.58 |
| 动力设备 | 52,733.36 | --- | --- | 52,733.36 |
| 传导设备 | 69,988.27 | --- | --- | 69,988.27 |
| 运输设备 | 22,619.40 | --- | --- | 22,619.40 |
| 自动控制及仪器仪表 | 270,824.57 | --- | --- | 270,824.57 |
| 工业炉窑 | 3,268,700.48 | --- | --- | 3,268,700.48 |
| 工具及其他生产用具 | 1,373,760.91 | --- | --- | 1,373,760.91 |
| 专用设备 | 460,318.26 | --- | --- | 460,318.26 |
| 其他机器设备 | 105,591.70 | --- | --- | 105,591.70 |
| 房屋及建筑物 | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产减值合计 | 9,131,229.53 | --- | --- | 9,131,229.53 |
| 固定资产净额 | 80,092,740.21 | --- | --- | 232,171,030.20 |

注： 固定资产原值期末数较年初数增加 213,532,769.32 元 增幅 127.29%，主要为在建工程完工转固定资产 78,211,111.26 元；子公司海美格磁石技术（深圳）有限公司纳入合并范围，固定资产原值增加 18,479,843.20 元，累计折旧增加 3,403,124.33 元；子公司河北冶金科技股份有限公司纳入合并范围，固定资产原值增加 106,889,157.24 元，累计折旧增加 51,468,404.30 元。

期末固定资产的账面价值与可收回金额进行比较，未出现减值及减值准备转回现象，故未补提及转回固定资产减值准备；

期末子公司河冶科技用于短期借款抵押的固定资产净值为 780 万元。

11. 在建工程

| 工程名称 | 年初数 | 本期增加 | 本期转入固定 | 期末数 | 在建工程 | 在建工程 | 预算数 | 资金来源 | 项目进度 (%) |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------------|-------|------|----------|
| | (其中利息资本化金额) | (其中利息资本化金额) | 资产数(其中利息资本化) | (其中利息资本化金额) | 减值准备 | 净值 | (万元) | | |
| 千吨级非晶带材及制品项目 | 28,508,254.81 | --- | 28,508,254.81 | --- | --- | --- | 4117 | 募股 | 100 |
| 高精度纳米晶带材及制品项目 | 13,200,338.38 | 24,732,595.62 | --- | 37,932,934.00 | --- | 37,932,934.00 | 8874 | 募股 | 54 |
| 高性能粘结稀土永磁项目 | 9,809,286.43 | 87,568.21 | --- | 9,896,854.64 | --- | 9,896,854.64 | 3522 | 募股 | 100 |
| 高性能烧结稀土永磁项目 | 12,142,795.83 | 94,844,903.26 | --- | 106,987,699.09 | --- | 106,987,699.09 | 13505 | 募股 | 86 |
| 药芯焊丝项目 | 47,150,602.02 | 7,979,395.36 | 45,890,470.74 | 9,239,526.64 | --- | 9,239,526.64 | 7600 | 募股 | 100 |
| 金属多孔材料和过滤装置项目 | 7,798,694.97 | 7,386,118.51 | --- | 15,184,813.48 | --- | 15,184,813.48 | 5530 | 募股 | 68 |
| 高性能金刚石锯片基体项目 | 771,294.48 | 13,901,051.46 | 809,394.48 | 13,862,951.46 | --- | 13,862,951.46 | 6231 | 募股 | 100 |
| 高性能齿科和介入性治疗材料及器件生产线项目 | 7,160,744.83 | 11,705,620.02 | --- | 18,866,364.85 | --- | 18,866,364.85 | 5913 | 募股 | 83 |
| 特种母合金 | 19,173,294.36 | 12,639,984.16 | --- | 31,813,278.52 | --- | 31,813,278.52 | 3703 | 募股 | 100 |
| 注射成型 | 7,893,178.43 | 12,404,183.44 | --- | 20,297,361.87 | --- | 20,297,361.87 | 4774 | 募股 | 79 |
| 金属雾化制粉 | 1,714,223.53 | 12,272,183.95 | --- | 13,986,407.48 | --- | 13,986,407.48 | 4070 | 募股 | 47 |
| 安泰科技产业基地购地 | 64,795,380.00 | 16,033,294.82 | --- | 80,828,674.82 | --- | 80,828,674.82 | 8100 | 募股 | 100 |
| 新材料产业园(永丰)公辅建设 | 9,526,930.63 | 17,773,497.36 | --- | 27,300,427.99 | --- | 27,300,427.99 | 2729 | 募股 | 100 |
| 新材料外向型基地(空港)公辅建设 | 3,671,474.73 | 18,795,149.02 | --- | 22,466,623.75 | --- | 22,466,623.75 | 2415 | 募股 | 93 |
| 新材料孵化厂房项目 | --- | 25,292,725.32 | --- | 25,292,725.32 | --- | 25,292,725.32 | 2240 | 募股 | 100 |
| 零星工程 | 1,952,407.07 | 2,484,449.72 | 906,482.26 | 3,530,374.53 | --- | 3,530,374.53 | --- | 自筹 | --- |
| 技术改造 | 12,154,159.48 | 6,879,732.10 | --- | 19,033,891.58 | --- | 19,033,891.58 | --- | 自筹 | --- |
| 首科花园 | 12,000,000.00 | --- | --- | 12,000,000.00 | --- | 12,000,000.00 | --- | 自筹 | --- |
| 河冶科技生产线改造 | --- | 16,201,092.40 | 2,096,508.97 | 14,104,583.43 | --- | 14,104,583.43 | --- | --- | --- |
| 合计 | 259,423,059.98 | 301,413,544.73 | 78,211,111.26 | 482,625,493.45 | --- | 482,625,493.45 | --- | --- | --- |

注：在建工程期末数较年初数增加 223,202,433.47 元，增幅 86.04%，主要为募集资金项目投入所致。期末未出现账面价值高于可收回金额现象，故未计提在建工程减值准备。

12. 无形资产

| 类别 | 原始金额 | 年初数 | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销 | 期末数 | 剩余摊销期限 |
|---------|--------------|--------------|------|------|------------|--------------|--------|
| 专有技术 | 660,648.08 | 564,303.57 | --- | --- | 96,344.40 | 467,959.17 | 4 年 |
| 专利技术使用权 | 1,600,000.00 | 1,546,666.68 | --- | --- | 159,999.96 | 1,386,666.72 | 8 年 |
| 合计 | --- | 2,110,970.25 | --- | --- | 256,344.36 | 1,854,625.89 | |

注：无形资产系子公司上海安泰至高的专有技术及专利技术使用权。

13. 长期待摊费用

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 租赁房屋改良支出 | 3,287,246.58 | 2,033,166.90 | 1,303,730.60 | 4,016,682.88 |
| 焊条生产线改造 | --- | 152,379.02 | 17,777.55 | 134,601.47 |
| 开办费 | --- | 109,097.49 | --- | 109,097.49 |
| 合 计 | 3,287,246.58 | 2,294,643.41 | 1,321,508.15 | 4,260,381.84 |

注：(1)租赁房屋改良支出中本期增加主要为公司及子公司海美格的租赁房屋改良支出。

(2)开办费为截止期末尚未正式生产经营的子公司“北京安泰生物医用材料有限公司”、子公司河北冶金科技股份有限公司之子公司“石家庄河冶精锻有限公司”形成的。

14. 短期借款

| 借款类别 | 期末数 | 年初数 | 备 注 |
|------|----------------|---------------|------|
| 抵押借款 | 34,860,000.00 | --- | 河冶科技 |
| 担保借款 | --- | --- | |
| 信用借款 | 72,000,000.00 | 12,000,000.00 | |
| 合 计 | 106,860,000.00 | 12,000,000.00 | |

注：短期借款期末数较年初数增加 94,860,000.00 元，增幅 790.5%，主要为随着募集资金项目的逐步转产以及经营业务的增加，公司增加借款以补充自有流动资金；子公司河冶科技纳入合并范围所致。

15. 应付票据

| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
|----|----------------|-----|----|
| 金额 | 206,500,000.00 | --- | |

注：应付票据期末数较年初数增加 206,500,000.00 元，主要为公司国贸事业部结合市场行情，充分利用银行信用以及良好的客户渠道，开展贸易活动所致。

16. 应付款项

应付账款

| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
|----|----------------|----------------|----|
| 金额 | 230,663,482.61 | 101,973,081.90 | |

注：期末应付账款中包含应付工程款 155,747,385.59 元，应付账款期末数较年初数增加 128,690,400.71 元，增幅 126.20%，主要原因为：

- a、随着公司业务的增长，采购量加大，赊购增加所致；
- b、根据工程进度及工程项目设备采购的到货情况，增加应付工程项目款 88,040,394.69 元。

c、子公司海美格、河冶科技本期纳入合并报表范围所致。

其中应付持股 5%以上股东单位款项：

| 单位名称 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
|------|--------------|------------|----|
| 钢研总院 | 1,743,360.96 | 830,617.68 | |

预收账款

| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
|----|---------------|---------------|----|
| 金额 | 94,144,608.84 | 26,407,669.63 | |

注：预收账款期末数较年初数增加 67,736,939.21 元，增幅 256.50%，主要为业务量增大，预收客户款项增加及子公司海美格、河冶科技本期纳入合并报表范围所致。

其中预收持股 5%以上股东单位款项：

| 单位名称 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
|------|-----|-----------|----|
| 钢研总院 | --- | 21,198.60 | |

其他应付款

| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
|----|---------------|---------------|----|
| 金额 | 36,976,826.78 | 17,901,153.34 | |

注：其他应付款期末数较年初数增加 19,075,673.44 元，增幅 106.56%，主要为合并范围增加子公司海美格及河冶科技所致。

17. 应付股利

| 投资者名称 | 期 末 数 | 年 初 数 | 备 注 |
|------------------|-------|--------------|-----|
| 钢铁研究总院 | --- | 5,526,744.30 | |
| 清华紫光集团 | --- | 32,192.20 | |
| 中国科技国际信托投资有限责任公司 | --- | 26,744.30 | |
| 信泰珂科技发展中心 | --- | --- | |
| 冶金科技发展中心 | --- | 26,744.30 | |
| 北京金基业工贸集团 | --- | 26,744.30 | |
| 流通股股东 | --- | --- | |
| 合 计 | --- | 5,639,169.40 | |

18. 应交税金

| 税 种 | 期 末 数 | 年 初 数 | 备 注 |
|-------|---------------|---------------|-----|
| 增 值 税 | -7,704,192.44 | -4,524,509.16 | |
| 营 业 税 | 594,038.20 | 757,486.00 | |
| 城 建 税 | 269,422.88 | 432,814.81 | |
| 企业所得税 | 1,352,453.14 | 174,818.96 | |
| 个人所得税 | 839,374.07 | 661,597.30 | |
| 其 他 | --- | 340.00 | |
| 合 计 | -4,648,904.15 | -2,497,452.09 | |

注：应交税金期末数较年初数减少 2,151,452.06 元，减幅 86.15%，原因为子公司进出口业务增加所致。主要因素为：

子公司委托外贸企业出口产品的增值税按销项税的 40%预缴；

子公司自营出口业务规模未达到销售收入 50%，按规定在以后年度抵扣的出口退税。

19. 其它应交款

| 项 目 | 期 末 数 | 年 初 数 | 备 注 |
|-------|------------|------------|-----|
| 教育费附加 | 113,413.53 | 206,155.82 | |

| | | |
|-----|------------|------------|
| 其 他 | --- | 3,278.74 |
| 合 计 | 113,413.53 | 209,434.56 |

20. 预提费用

| 费用类别 | 期末数 | 年初数 | 期末结存余额的原因 |
|-------|--------------|------------|-----------|
| 房 租 | 320,210.00 | 38,710.00 | 结算单据未到达 |
| 利息费用 | 198,431.42 | 13,969.00 | 结算单据未到达 |
| 电 费 | 399,674.52 | 328,864.25 | 结算单据未到达 |
| 运 费 | 177,748.00 | --- | 结算单据未到达 |
| 其 他 | 20,000.00 | 41,638.28 | 结算单据未到达 |
| 取 暖 费 | 321,303.83 | --- | |
| 合 计 | 1,437,367.77 | 423,181.53 | |

21. 长期借款

| 贷款单位 | 金 额 | 借款期限 | 年利率 | 借款条件 |
|--------|---------------|-------------------------|--------|------|
| 中国民生银行 | 10,000,000.00 | 2003/07/31 - 2005/07/31 | 4.941% | 信用 |

注：2003 年 12 月 31 日金额为子公司安泰钢研超硬的借款。

22. 专项应付款

| 项 目 | 期末数 | 年初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 国家拨入专项资金 | 35,575,453.00 | 24,412,414.75 |
| 合 计 | 35,575,453.00 | 24,412,414.75 |

注：专项应付款为公司接受科研及技术改造项目的专项拨款。

23. 少数股东权益

| 子公司 (少数股东所占权益性资本份额) | 期末数 | 年初数 | 备注 |
|-------------------------|--------------|--------------|----|
| 北京安泰钢研金刚石制品有限责任公司(5%) | 3,238,337.80 | 3,444,986.74 | |
| 北京安泰京钢国际贸易有限公司(20%) | 695,253.66 | 649,249.27 | |
| 北京钢廉焊接材料有限公司(60%) | 6,036,790.08 | 8,575,624.49 | |
| 北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司(5%) | 3,739,922.67 | 1,728,711.56 | |
| 北京安泰钢研压力容器检测科技有限公司(20%) | 441,219.58 | 400,540.66 | |

| | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------|
| 上海安泰至高非晶金属有限公司 (40%) | 8,161,063.36 | 7,603,998.94 | |
| 海美格磁石技术(深圳)有限公司(40%) | 9,968,555.61 | --- | |
| 河北冶金科技股份有限公司(49.09%) | 60,987,459.90 | --- | |
| 北京安泰生物医用材料有限公司(6.67%) | 2,000,000.00 | --- | |
| 石家庄河冶精锻有限公司(27.27%) | 4,980,000.00 | --- | 河冶科技之子公司 |
| 合 计 | 100,248,602.66 | 22,403,111.66 | |

注：少数股东权益期末数较年初数增加 77,845,491.00 元，增幅 347.47%，主要为增加河北冶金科技股份有限公司、海美格磁石技术(深圳)有限公司投资及北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司增资少数股东权益相应增加所致。

24. 股本

数量单位：

股

| 项 目 | 年初数 | 本期变动增减(+,-) | | | | 小 计 | 期末数 |
|-------------|-------------|-------------|-----|-------|------|-----|-------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 发行新股 | | |
| 一、尚未流通股份 | | | | | | | |
| 发起人股份 | 148,160,000 | --- | --- | --- | --- | --- | 148,160,000 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家拥有股份 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 境内法人持有股份 | 148,160,000 | --- | --- | --- | --- | --- | 148,160,000 |
| 外资法人持有股份 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其 他 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集法人股 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 内部职工股 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 优先股或其他 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 尚未流通股份合计 | 148,160,000 | | --- | --- | --- | --- | 148,160,000 |
| 二、已流通股份 | | | --- | --- | --- | --- | |
| 境内上市的人民币普通股 | 96,000,000 | --- | --- | --- | --- | --- | 96,000,000 |
| 其中：尚未流通法人配售 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 境内上市的外资股 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 境外上市的外资股 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其 他 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 已流通股份合计 | 96,000,000 | | | | | | 96,000,000 |

三、股份总数 244,160,000 244,160,000

注：股本已经岳华会计师事务所有限责任公司岳总验字〔2001〕第 011 号验资报告验证。

25. 资本公积

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 762,079,634.79 | --- | --- | 762,079,634.79 |
| 接收捐赠非现金资产准备 | --- | --- | --- | --- |
| 接受现金捐赠 | --- | --- | --- | --- |
| 股权投资准备 | --- | 371,404.23 | --- | 371,404.23 |
| 拨款转入 | --- | --- | --- | --- |
| 外币资本折算差额 | --- | --- | --- | --- |
| 其他资本公积 | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 762,079,634.79 | 371,404.23 | --- | 762,451,039.02 |

注：本期增加 371,404.23 元为子公司河冶科技于购买日确认计算的股权投资差额。

26. 盈余公积

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,894,466.01 | 8,115,035.34 | --- | 32,009,501.35 |
| 公 益 金 | 23,894,466.01 | 8,115,035.34 | --- | 32,009,501.35 |
| 任意盈余公积 | 15,406,104.74 | 8,115,035.34 | --- | 23,521,140.08 |
| 合 计 | 63,195,036.76 | 24,345,106.02 | --- | 87,540,142.78 |

注：报告期内盈余公积无减少数，增加数均为经董事会或股东大会批准计提数。

27. 未分配利润

按公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

- 弥补以前年度亏损；
- 提取 10% 的法定盈余公积金；
- 提取 10% 的法定公益金；
- 提取任意盈余公积金；
- 分配股利。

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 |
|-------|---------------|---------------|
| 期 初 数 | 62,737,285.79 | 48,280,257.68 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 本期增加数 | 81,580,922.86 | 69,383,049.93 |
| 其中：本期净利润 | 81,580,922.86 | 69,383,049.93 |
| 盈余公积转入 | --- | --- |
| 本期减少数 | 63,410,706.02 | 54,926,021.82 |
| 其中：提取法定公积金 | 8,115,035.34 | 6,833,153.94 |
| 提取法定公益金 | 8,115,035.34 | 6,833,153.94 |
| 提取任意公积金 | 8,115,035.34 | 6,833,153.94 |
| 应付普通股股利 | 39,065,600.00 | 34,426,560.00 |
| 转作股本普通股股利 | --- | --- |
| 期 末 数 | 80,907,502.63 | 62,737,285.79 |

注：根据公司第二届第十二次董事会 2003 年度利润分配预案，按 2003 年度净利润提取 10%的法定盈余公积金、提取 10%的法定公益金、提取 10%的任意盈余公积金，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.68 元(含税)，共派发现金 41,018,880.00 元。

应付普通股股利明细如下

| 投资者名称 | 本年实际数 | 上年实际数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 钢铁研究总院 | 23,040,000.00 | 20,304,000.00 |
| 清华紫光集团 | 153,600.00 | 135,360.00 |
| 中国科技国际信托投资有 | 128,000.00 | 112,800.00 |
| 信泰珂科技发展中心 | 128,000.00 | 112,800.00 |
| 冶金科技发展中心 | 128,000.00 | 112,800.00 |
| 北京金基业工贸集团 | 128,000.00 | 112,800.00 |
| 流通股股东 | 15,360,000.00 | 13,536,000.00 |
| 合 计 | 39,065,600.00 | 34,426,560.00 |

28. 主营业务收入

业务分部报表

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 新材料及制品 | 450,316,408.61 | 323,616,292.25 | |
| 贸易 | 251,559,908.69 | 164,835,197.46 | |
| 工程技术 | 63,637,512.66 | 27,724,094.39 | |
| 合 计 | 765,513,829.96 | 516,175,584.10 | |

注：主营业务收入本年实际数较上年实际数增加 249,338,245.86 元，增幅 48.30%，主要为随着募集资金项目的逐步转产和经营业务的增加以及子公司河冶科技、海美格纳入合并范围所致。

地区分部报表

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|---------------|----------------|----------------|----|
| 华北地区 | 758,138,546.39 | 508,066,490.79 | |
| 华东地区 | 10,161,728.77 | 10,663,109.33 | |
| 小 计 | 768,300,275.16 | 518,729,600.12 | |
| 公司内各业务分部间相互抵销 | 2,786,445.20 | 2,554,016.02 | |
| 合 计 | 765,513,829.96 | 516,175,584.10 | |

前五名客户销售收入及占公司全部销售收入的比例统计：

| 销售收入 | 期末数合计 | 比例 | 年初数合计 | 比例 | 备 注 |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|-----|
| 前五名客户 | 289,490,804.80 | 37.82% | 166,734,128.45 | 32.30% | |

29. 主营业务成本

业务分部报表

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 新材料及制品 | 338,525,572.36 | 229,710,461.55 | |
| 贸易 | 242,001,121.56 | 153,633,497.32 | |
| 工程技术 | 47,210,002.23 | 20,373,231.16 | |
| 合 计 | 627,736,696.15 | 403,717,190.03 | |

地区分部报表

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|---------------|----------------|----------------|----|
| 华北地区 | 623,622,926.22 | 398,329,116.26 | |
| 华东地区 | 6,900,215.13 | 7,942,089.79 | |
| 小 计 | 630,523,141.35 | 406,271,206.05 | |
| 公司内各业务分部间相互抵销 | 2,786,445.20 | 2,554,016.02 | |
| 合 计 | 627,736,696.15 | 403,717,190.03 | |

30. 其他业务利润

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|-------|--------------|------------|----|
| 出售材料 | 81,349.05 | 208,631.21 | |
| 进出口代理 | 1,575,195.65 | 488,976.16 | |
| 其 他 | 55,172.85 | --- | |
| 合 计 | 1,711,717.55 | 697,607.37 | |

31. 营业费用

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|-----|---------------|---------------|----|
| 金 额 | 25,468,638.66 | 19,666,179.36 | |

32. 管理费用

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|-----|---------------|---------------|----|
| 金 额 | 35,137,854.68 | 26,122,932.59 | |

注：管理费用本年实际数较上年实际数增加 9,014,922.09 元，增长率 34.51%，主要原因是合并范围增加子公司河冶科技及海美格。

33. 财务费用

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 利息支出 | 3,927,013.67 | 845,693.34 | |
| 减：利息收入 | 8,472,664.84 | 8,469,956.97 | |
| 汇兑损失 | 19,587.52 | 11,992.34 | |
| 减：汇兑收益 | 89,421.67 | 40,275.61 | |
| 其 他 | 250,070.79 | 230,593.52 | |
| 合 计 | -4,365,414.53 | -7,421,953.38 | |

注：财务费用本年实际数较上年实际数增加 3,056,538.85 元，主要原因是子公司借款利息支出增加。

34. 投资收益

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|----------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| 短期债权投资收益 | 1,626,958.74 | 4,506,542.76 | 国债回购 |
| 基金投资收益 | -5,140,609.02 | 1,674,285.14 | |
| 短期投资跌价准备 | 11,142,585.82 | -6,969,138.41 | |
| 长期投资收益 | --- | 2,858,852.82 | 黑旋风投资收益 2,808,852.82、武汉天澄现金股利 50,000 |
| 股权转让收益 | 180,628.84 | 758,550.44 | 赣粤高速股权转让收益 |
| 长期投资减值准备 | 991,754.40 | -991,754.40 | |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 股权投资差额摊销 | -223,121.69 | -171,579.04 |
| 合计 | 8,578,197.09 | 1,665,759.31 |

注：(1) 投资收益本年实际数较上年实际数增加 6,912,437.78 元，增幅 414.97%，主要短期投资跌价准备、长期投资减值准备转回所致。

(2) 短期债权投资收益主要为国债回购收益。

(3) 长期投资收益

| 被投资单位简称 | 本年实际数 | 上年实际数 |
|------------|-------|--------------|
| 黑旋风 | --- | 2,808,852.82 |
| 武汉天澄环保科技股份 | --- | 50,000.00 |
| 合计 | --- | 2,858,852.82 |

(4) 股权转让收益

股权转让收益本年实际数为赣粤高速股权转让收益 171,171.40 元，中信证券转让收益 9,457.29 元；上年实际数 758,550.44 元为赣粤高速股权转让收益；

(5) 股权投资差额摊销为北京钢廉焊接材料有限公司、北京安泰京钢国际贸易有限公司、海美格磁石技术（深圳）有限公司的股权投资差额摊销。

35. 补贴收入

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|------|-----------|-------|----|
| 政府补贴 | 69,720.66 | --- | |

注：补贴收入本年实际数为公司之子公司上海安泰至高非晶金属有限公司收到的当地财政税收返还。

36. 营业外收入

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|--------|------------|------------|----|
| 处理固定资产 | 196,880.26 | 71,634.80 | |
| 其 他 | 15,700.00 | 43,663.00 | |
| 合 计 | 212,580.26 | 115,297.80 | |

37. 营业外支出

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|-----------|------------|------------|----|
| 处理固定资产净损失 | 236,593.23 | 640,153.61 | |

| | | |
|--------|------------|------------|
| 固定资产盘亏 | --- | 58,063.90 |
| 非常损失 | --- | 29,710.57 |
| 扶贫捐赠 | 125,000.00 | --- |
| 其他 | 77,666.44 | 17,087.17 |
| 合计 | 439,259.67 | 745,015.25 |

38. 所得税

| 项目 | 本年实际数 | | 上年实际数 | |
|--------|-------|--------------|-------|--------------|
| | 实际税率 | 应纳税额 | 实际税率 | 应纳税额 |
| 安泰科技 | 15% | --- | 15% | --- |
| 安泰钢研 | 33% | 46,075.81 | 33% | 1,087,348.45 |
| 安泰京钢 | 33% | 191,033.74 | 33% | 122,712.07 |
| 钢廉焊接 | 12% | 124,955.67 | 12% | 269,278.90 |
| 安泰钢研超硬 | 15% | --- | 15% | --- |
| 安泰压力容器 | 15% | --- | 15% | --- |
| 上海安泰至高 | 15% | --- | 15% | --- |
| 海美格 | 15% | --- | --- | --- |
| 河冶科技 | 33% | 1,053,643.50 | --- | --- |
| 安泰生物 | 33% | --- | --- | --- |
| 合计 | | 1,415,708.72 | | 1,479,339.42 |

注：公司优惠政策见会计报表附注三税项所披露。

39. 少数股东损益

| 被投资单位 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|----------|--------------|--------------|----|
| 安泰钢研 | 6,447.86 | 90,693.13 | |
| 钢廉焊接 | 327,039.05 | 1,077,166.63 | |
| 安泰京钢 | 46,004.39 | 17,420.73 | |
| 安泰钢研超硬 | 400,744.77 | 238,711.56 | |
| 安泰钢研压力容器 | 40,678.92 | 540.66 | |
| 上海安泰至高 | 557,064.42 | 483,998.94 | |
| 海美格 | 727,758.51 | --- | |
| 河冶科技 | 2,774,294.84 | --- | |
| 合计 | 4,880,032.76 | 1,908,531.65 | |

40. 收到的其他与经营活有关的现金 14,645,766.61 元

主要是收到的公司接受科研及技术改造项目的专项拨款及与其他单位的资金往来。

41. 支付的其他与经营活动有关的现金 39,618,055.85 元。

主要是公司以现金支付的营业费用、管理费用。

42. 将净利润调节为经营活动的现金流量

本项目下调节为经营活动的现金流量与合并资产负债表年初期末的勾稽关系有不一致现象,原因是合并范围增加了子公司河冶科技 10-12 月、海美格 9-12 月的现金流量。

. 公司投资子公司海美格的相关现金流量

公司于 2003 年 8 月 28 日完成受让海美格磁石技术(深圳)有限公司 60% 股权的手续,以现金 15,407,475.60 元支付股权款,同时 2003 年 8 月底支付对海美格增资款现金 10,000,000.00 元。

2003 年 8 月 31 日海美格的现金余额为 13,050,719.97 元;其中含海美格收到公司对其支付增资款 10,000,000.00 元。

子公司海美格在 2003 年 8 月 31 日按主要类别分类的资产和负债情况在第四项中合并会计报表变化范围披露。

公司投资子公司河冶科技的相关现金流量

公司于 2003 年 10 月 13 日完成对河北冶金科技股份有限公司投资现金 60,000,000.00 元手续(占 50.91%的权益)。

2003 年 10 月 31 日河北冶金科技股份有限公司的现金余额为 53,891,711.28 元;

子公司河冶科技在 2003 年 8 月 31 日按主要类别分类的资产和负债情况在第四项中合并会计报表变化范围披露

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收款项

应收账款

账龄分析

| 账龄 | 期 末 数 | | | | 年 初 数 | | | |
|------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 一年以内 | 46,534,055.28 | 83.79 | 2,326,702.76 | 5% | 26,326,455.06 | 92.24 | 1,316,322.75 | 5% |
| 一至二年 | 5,808,502.29 | 10.46 | 290,425.12 | 5% | 1,556,774.29 | 5.46 | 77,838.72 | 5% |
| 二至三年 | 2,412,906.53 | 4.34 | 120,645.33 | 5% | 380,689.16 | 1.33 | 19,034.46 | 5% |
| 三年以上 | 784,023.85 | 1.41 | 235,207.16 | 30% | 277,780.78 | 0.97 | 83,334.24 | 30% |

| | | | | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|-----|---------------|--------|---------------|-----|
| 合 计 | 55,539,487.95 | 100.00 | 2,972,980.37 | --- | 28,541,699.29 | 100.00 | 1,496,530.17 | --- |
| 应收账款净额 | | | 52,566,507.58 | | | | 27,045,169.12 | |

注 :应收账款期末数比年初增加 26,997,788.66 元,增幅 94.59%,主要为随公司主营业务收入增长,赊销业务相应增加所致。

无应收持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款。

其他应收款

账龄分析

| 账 龄 | 期 末 数 | | | | 年 初 数 | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 一年以内 | 33,080,122.70 | 85.67 | 833,233.13 | 5% | 4,721,550.47 | 32.18 | 247,304.52 | 5% |
| 一至二年 | 570,178.17 | 1.48 | 28,508.91 | 5% | 3,960,780.39 | 26.99 | 198,039.02 | 5% |
| 二至三年 | 3,957,722.16 | 10.25 | 244,653.09 | 5% | 4,805,120.71 | 32.74 | 240,076.04 | 5% |
| 三年以上 | 1,004,129.05 | 2.60 | 301,238.72 | 30% | 1,187,436.20 | 8.09 | 339,859.01 | 30% |
| 合 计 | 38,612,152.08 | 100.00 | 1,407,633.85 | --- | 14,674,887.77 | 100.00 | 1,025,278.59 | --- |
| 其他应收款净额 | | | 37,204,518.23 | | | | 13,649,609.18 | |

注 :其他应收款期末数比年初增加 23,937,264.31 元,增幅 163.12%,主要为 :公司对子公司海美格磁石技术(深圳)有限公司增资款 10,000,000.00 元,其验资手续尚未办理完毕,另对子公司安泰京钢增加往来资金 10,000,000.00 元所致。

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

| 单位名称 | 期 末 数 | 年 初 数 | 备 注 |
|------|--------------|--------------|-----|
| 钢研总院 | 2,391,182.49 | 2,775,628.20 | |

大额欠款单位明细 :

| 单位简称 | 欠款金额 | 备 注 |
|------|---------------|-------|
| 安泰京钢 | 13,765,595.54 | 往 来 |
| 海美格 | 10,000,000.00 | 增 资 款 |
| 钢研总院 | 2,391,182.49 | 往 来 |

(3) 应收款项前五名金额合计

| 项目 | 期末数合计 | 比例 | 年初数合计 | 比例 | 备注 |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|----|
| 应收账款 | 9,869,459.40 | 17.77% | 5,210,031.31 | 18.25% | |
| 其他应收款 | 27,236,778.03 | 70.54% | 13,843,496.38 | 94.33% | |

2. 长期投资
类别

| 项目 | 年初数 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | |
|--------|----------------|------------|----------------|---------------|----------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | | | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 122,879,269.61 | --- | 146,920,257.07 | --- | 269,799,526.68 | --- |
| 长期股票投资 | 12,781,955.72 | 991,754.40 | --- | 11,531,005.00 | 1,250,950.72 | --- |
| 合计 | 135,661,225.33 | 991,754.40 | 146,920,257.07 | 11,531,005.00 | 271,050,477.40 | --- |
| 长期投资净额 | 134,669,470.93 | | | | 271,050,477.40 | |

注：长期投资期末数较年初数增加 135,389,252.07 元，主要为：

长期股权投资本期增加系对子公司安泰钢研超硬增资 34,000,000.00 元、对子公司河北冶金科技股份有限公司投资 60,000,000.00 元、对子公司海美格投资 15,407,475.60 元、对子公司安泰生物投资 28,000,000.00 元及按权益法核算增加的公司权益所致。

长期股票投资本期减少系减少所持有的江西赣粤高速公路股份有限公司股份 8,202,480.00 元、广研新材料股份有限公司股份 3,328,525.00 所致。

长期股权投资

| 被投资单位简称 | 投资起止期 | 累计投资金额 | 占被投资单位注 册资本比例% | 减值准备 | 备注 |
|----------|---------------------------|----------------|-------------------|------|----|
| 黑旋风 | 1998 年 1 月 - 2018 年 1 月 | 7,897,799.45 | 12.30 | --- | |
| 安泰钢研压力容器 | 2001 年 12 月 - 2051 年 12 月 | 1,764,878.32 | 80.00 | --- | |
| 安泰钢研 | 1999 年 5 月 - 2019 年 5 月 | 61,528,418.29 | 95.00 | --- | |
| 安泰京钢 | 2000 年 12 月 - 2050 年 12 月 | 2,756,552.24 | 80.00 | --- | |
| 钢廉焊接 | 1993 年 8 月 - 2008 年 8 月 | 4,856,126.58 | 40.00 | --- | |
| 安泰钢研超硬 | 2001 年 1 月 - 2015 年 1 月 | 71,058,030.64 | 95.00 | --- | |
| 上海安泰至高 | 2002 年 1 月 - 2022 年 1 月 | 12,241,595.06 | 60.00 | --- | |
| 海美格 | 2003 年 8 月 - 2021 年 1 月 | 16,447,570.71 | 60.00 | --- | |
| 河冶科技 | 2003 年 10 月 - | 63,248,555.39 | 50.91 | --- | |
| 安泰生物 | 2003 年 12 月 - 2023 年 11 月 | 28,000,000.00 | 93.33 | --- | |
| 合计 | --- | 269,799,526.68 | --- | --- | |

注：“黑旋风”为子公司宜昌黑旋风锯业有限责任公司简称

| 被投资单位简称 | 初始投资额 | 追加投资 | 被投资单位权益增加额 | 分得的现金股利 | 期末数 |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 黑旋风 | 4,101,300.00 | --- | 4,284,328.18 | 487,828.73 | 7,897,799.45 |
| 安泰钢研压力容器 | 1,600,000.00 | --- | 164,878.32 | --- | 1,764,878.32 |
| 安泰钢研 | 52,570,000.00 | --- | 24,642,973.80 | 15,684,555.51 | 61,528,418.29 |
| 安泰京钢 | 2,460,000.00 | --- | 296,552.24 | --- | 2,756,552.24 |
| 钢廉焊接 | 5,426,000.00 | --- | 1,654,412.98 | 2,224,286.40 | 4,856,126.58 |
| 安泰钢研超硬 | 28,310,000.00 | 34,000,000.00 | 12,149,670.34 | 3,401,639.70 | 71,058,030.64 |
| 上海安泰至高 | 10,680,000.00 | --- | 1,561,595.06 | --- | 12,241,595.06 |
| 海美格 | 15,407,475.60 | --- | 1,040,095.11 | --- | 16,447,570.71 |
| 河冶科技 | 60,000,000.00 | --- | 3,248,555.39 | --- | 63,248,555.39 |
| 安泰生物 | 28,000,000.00 | --- | --- | --- | 28,000,000.00 |
| 合 计 | 208,554,775.60 | 34,000,000.00 | 49,043,061.42 | 21,798,310.34 | 269,799,526.68 |

公司之子公司经营状况均良好，未出现减值现象。

长期股票投资

| 被投资公司名称 | 股份性质 | 股票数量 | 占被投资公 | | | |
|----------------|------|--------|-----------|--------------|------|-------|
| | | | 司注册资本的比例% | 投资金额 | 减值准备 | 备 注 |
| 武汉天澄环保科技股份有限公司 | 发起人股 | 100 万股 | 3.33 | 1,250,950.72 | --- | 未上市公司 |
| 合 计 | --- | --- | --- | 1,250,950.72 | --- | |

3. 主营业务收入

业务分部报表

| 项 目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 新材料及制品 | 334,369,242.36 | 258,616,618.87 | |
| 贸易 | 200,887,952.39 | 81,406,092.10 | |
| 工程技术 | 58,536,322.12 | 29,324,094.39 | |
| 合 计 | 593,793,516.87 | 369,346,805.36 | |

注：母公司收入均为华北地区销售。

前五名客户销售收入及占公司全部销售收入的比例统计：

| 销售收入 | 期末数合计 | 比例 | 年初数合计 | 比例 | 备注 |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|----|
| 前五名客户 | 279,150,621.73 | 47.01% | 166,734,128.45 | 45.14% | |

4. 主营业务成本

| 项目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 新材料及制品 | 262,774,055.35 | 186,895,350.68 | |
| 贸易 | 194,124,185.79 | 78,528,772.09 | |
| 工程技术 | 44,154,585.34 | 19,973,231.16 | |
| 合计 | 501,052,826.48 | 285,397,353.93 | |

5. 投资收益

| 类别 | 项目 | 本年实际数 | 上年实际数 | 备注 |
|----------|----|---------------|---------------|------|
| 短期债权投资收益 | | 1,626,958.74 | 4,506,542.76 | 国债回购 |
| 基金投资收益 | | -5,140,609.02 | 1,674,285.14 | |
| 短期投资跌价准备 | | 11,142,585.82 | -6,969,138.41 | |
| 长期股权投资收益 | | 13,105,804.94 | 10,633,496.98 | |
| 股权转让收益 | | 180,628.84 | 758,550.44 | |
| 长期投资减值准备 | | 991,754.40 | -991,754.40 | |
| 股权投资差额摊销 | | -223,121.69 | -171,579.04 | |
| 合计 | | 21,684,002.03 | 9,440,403.47 | |

注：(1)短期债权投资收益本年实际数中包括国债回购收益 1,473,178.67 元，可转换债权收益 153,780.05 元。

(2) 长期股权投资收益

| 被投资单位简称 | 本年实际数 | 上年实际数 |
|----------|------------|--------------|
| 黑 旋 风 | --- | 2,808,852.82 |
| 安泰钢研压力容器 | 162,715.66 | 2,162.66 |
| 安 泰 钢 研 | 122,509.41 | 1,723,169.45 |
| 安 泰 京 钢 | 184,017.54 | 69,682.94 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 钢 廉 焊 接 | 218,026.03 | 718,111.08 |
| 安 泰 钢 研 超 硬 | 7,614,150.73 | 4,535,519.61 |
| 上 海 安 泰 至 高 | 835,596.64 | 725,998.42 |
| 武汉天澄环保科技股份有限公司 | --- | 50,000.00 |
| 海 美 格 | 1,091,637.77 | --- |
| 河 冶 科 技 | 2,877,151.16 | --- |
| 合 计 | 13,105,804.94 | 10,633,496.98 |

(3) 股权转让收益本年实际数 180,628.84 元包括赣粤高速股权转让收益 171,171.40 元，中信证券转让收益 9,457.44 元；上年实际数 758,550.44 元为赣粤高速股权转让收益；

(4) 股权投资差额摊销为北京钢廉焊接材料有限公司、北京安泰京钢国际贸易有限公司、海美格磁石技术（深圳）有限公司摊销。

七、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

1. 公司固定资产预计净残值率为 5%，公司之子公司“北京安泰钢研金刚石制品有限公司”固定资产预计净残值率为 3%，此差异对合并会计报表当期净利润影响数为 105,321.60 元；

2. 公司之子公司“北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司”固定资产预计净残值率为 3%，此差异对合并会计报表当期净利润影响数为 52,050.35 元；

3. 公司之子公司“北京钢廉焊接材料有限公司”固定资产预计净残值率为 10%，此差异对合并会计报表当期净利润影响数为-34,919.14 元；

4. 公司之子公司“河北冶金科技股份有限公司”固定资产预计净残值率为 3%，此差异对合并会计报表当期净利润影响数为 43,801.87 元；计提坏账准备的方法一年以内不提，一到二年为 2%，二到三年为 3%，三年以上为 10%，此差异对合并会计报表当期净利润影响数为 322,933.84 元。

5. 公司之子公司“海美格磁石技术（深圳）有限公司”固定资产预计净残值率按外商投资企业的 10%估计，此差异对合并会计报表当期净利润影响数为 -40,525.00 元。

由于上述影响数较小，根据重要性原则合并前未进行调整。

八、关联方关系及其交易的披露

关联方关系

存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业 关系 | 经济性质 | 法定代 表人 |
|------------------|---------------|---|------------|--------|-----------|
| 钢铁研究总院 | 北京市 海淀区 | 新材料、新工艺及产品开发 测试技术服务 | 母公司 | 全民所有制 | 干勇 |
| 北京安泰钢研金刚石制品有限责任公 | 北京市 昌平区 | 技术开发、制造销售金刚石制品、金刚石单晶、聚晶、复合片、复方氮化硼、超硬材料、加工金刚石制品辅 | 子公司 | 有限责任公司 | 才让 |
| 北京安泰京钢国际贸易有限公司 | 北京市 海淀区 | 金属材料、生物制品等技术开发、咨询、转让、培训及科技产品出口业务、经贸部批准的其他商品的进出 | 子公司 | 有限责任公司 | 周少雄 |
| 北京钢廉焊接材料有限公司 | 北京市 海淀区 | 生产分芯焊丝、新型焊接材料及相关设备；销售自产产品 | 子公司 | 合资企业 | 李少华 |
| 北京安泰钢研超硬材料制品有限责任 | 北京市 昌平区 | 制造销售金刚石制品、金刚石单晶、聚晶、复方氧化硼超硬材料；加工金刚石制辅料，粉末烧结材料制品。 | 子公司 | 有限责任公司 | 才让 |
| 北京安泰钢研压力容器检测科技有限 | 北京市 海淀区 | 法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主 | 子公司 | 有限责任公司 | 李少华 |
| 上海安泰至高非晶金属有限公司 | 上海张江高科 技园区 | 生产、销售及“四技”服务（涉及许可经营的凭许可证经营），经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务 | 子公司 | 有限责任公司 | 才让 |
| 海美格磁石技术（深圳）有限公司 | 深圳市宝安区 | 生产经营钕铁硼磁石。产品 100%外销。 研制、开发冶金新材料及高科技冶金产品；生产、销售高合金钢材及深加工产品；技术服务，成果转让；经营本企业自产的高速工具钢制品、合金钢制品等冶 | 子公司 | 有限责任公司 | 周少雄 |
| 河北冶金科技股份 | 河北省 石家庄市 | 金、机电产品（国家组织统一联合经营的出口商品除外）及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件（国家实行核定办公室经营的进口商品除外）及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补” | 子公司 | 股份有限公司 | 才让 |
| 北京安泰生物医用材料有限公司 | 北京市海淀区 | 法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。 | 子公司 | 有限责任公司 | 钱学军 |

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (万元)

| 企业名称 | 年初数 | 本期增加 | 本年减少 | 期末数 |
|--------------------|----------|-----------|------|-----------|
| 钢铁研究总院 | 59,973 | --- | --- | 59,973 |
| 北京安泰钢研金刚石制品有限责任公司 | 5,533 | --- | --- | 5,533 |
| 北京安泰京钢国际贸易有限公司 | 300 | --- | --- | 300 |
| 北京钢廉焊接材料有限公司 | 美元 78 万 | --- | --- | 美元 78 万 |
| 北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司 | 2,980 | 3,578.95 | --- | 6,558.95 |
| 北京安泰钢研压力容器检测科技有限公司 | 200 | --- | --- | 200 |
| 上海安泰至高非晶金属有限公司 | 1,780 | --- | --- | 1,780 |
| 海美格磁石技术(深圳)有限公司 | 美元 300 万 | --- | --- | 美元 300 万 |
| 河北冶金科技股份有限公司 | 3,301.20 | 4555.1966 | --- | 7856.3966 |
| 北京安泰生物医用材料有限公司 | --- | 3,000.00 | --- | 3,000.00 |

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 (万元)

| 企业名称 | 年初数 | | 本期增加 | | 本年减少 | | 年末数 | |
|--------------------|-------------|-------|-----------|-------|------|-----|-------------|-------|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 钢铁研究总院 | 14,400.00 | 58.98 | 80 | 0.33 | --- | --- | 14,480.00 | 59.31 |
| 北京安泰钢研金刚石制品有限责任公司 | 5,257.00 | 95.00 | --- | --- | --- | --- | 5,257.00 | 95.00 |
| 北京安泰京钢国际贸易有限公司 | 246.49 | 80.00 | --- | --- | --- | --- | 246.49 | 80.00 |
| 北京钢廉焊接材料有限公司 | 美元 31.20 万元 | 40.00 | --- | --- | --- | --- | 美元 31.20 万元 | 40.00 |
| 北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司 | 2,831.00 | 95.00 | 3,400.00 | --- | --- | --- | 6,231.00 | 95.00 |
| 北京安泰钢研压力容器检测科技有限公司 | 160.00 | 80.00 | --- | --- | --- | --- | 160.00 | 80.00 |
| 上海安泰至高非晶金属有限公司 | 1,068.00 | 60.00 | --- | --- | --- | --- | 1,068.00 | 60.00 |
| 海美格磁石技术(深圳)有限公司 | --- | --- | 美元 180 万元 | 60 | --- | --- | 美元 180 万元 | 60.00 |
| 河北冶金科技股份有限公司 | --- | --- | 6,000.00 | 50.91 | --- | --- | 6,000.00 | 50.91 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-----|-----|----------|-------|-----|-----|----------|-------|
| 北京安泰生物医用材 料有限公司 | --- | --- | 2,800.00 | 93.33 | --- | --- | 2,800.00 | 93.33 |
|--------------------|-----|-----|----------|-------|-----|-----|----------|-------|

不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本公司的关系 |
|---------------|---------|
| 北京钢研物资公司 | 同一母公司 |
| 宜昌黑旋风锯业有限责任公司 | 参股子公司 |

3. 关联方交易 (单位:万元)

采购

公司 2003 年度及 2002 年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

| 企业名称 | 2003 年度 | | 2002 年度 | |
|----------|---------|------------------|---------|------------------|
| | 金 额 | 占当期购货百 分比 (%) | 金 额 | 占年度购货百 分比 (%) |
| 钢研总院 | 539.69 | 1.05 | --- | --- |
| 北京钢研物资公司 | 130.51 | 0.25 | 472.47 | 1.20 |

注：公司从关联方采购货物协议按照市场价执行。

销售

公司 2003 年度及 2002 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

| 项 目 | 2003 年度 | | 2002 年度 | |
|------|---------|------------------|---------|------------------|
| | 金 额 | 占年度销货百 分比 (%) | 金 额 | 占年度销货百 分比 (%) |
| 货物销售 | 335.29 | 0.44 | --- | --- |
| 技术收入 | 871.37 | 1.14 | 773.80 | 1.50 |

注：公司向关联方销售货物协议按照市场价执行；技术收入是钢铁研究总院委托公司技术开发、服务所得，价格参照同类业务对外市场价执行。

其他关联交易

根据公司与钢研总院签订的关联协议，2003 年度及 2002 年度支付给钢研总院综合服务费明细：

| 项 目 | 2003 年度 | 2002 年度 |
|-----|---------|---------|
| 取暖费 | 243.84 | 153.53 |
| 水费 | 32.85 | 26.50 |
| 电费 | 717.44 | 622.89 |

| | | |
|-------|----------|----------|
| 房租、物业 | 335.86 | 305.91 |
| 医疗、福利 | 219.65 | 163.59 |
| 通讯 | 43.71 | 57.98 |
| 其他 | 18.68 | 20.43 |
| 合 计 | 1,612.03 | 1,350.83 |

关联方应收应付款项

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|--------|----------|----------|--------|
| .其他应收款 | | | | |
| 钢研总院 | 277.56 | 48.38 | 86.82 | 239.12 |
| .预付账款 | | | | |
| 北京钢研物资公司 | --- | 131.60 | 130.51 | 1.09 |
| .应付账款 | | | | |
| 钢研总院 | 83.06 | 591.60 | 500.32 | 174.34 |
| .预收账款 | | | | |
| 钢研总院 | 2.12 | 1,394.82 | 1,396.94 | --- |
| .应付股利 | | | | |
| 钢研总院 | 552.67 | 2,304.00 | 2,856.67 | --- |

九、或有事项

2001 年 4 月，北京市昌平区马池口镇白浮村村民委员会向北京市第一中级人民法院提起诉讼，请求判令被告公司之子公司北京安泰钢研金刚石制品有限责任公司返还财产 1,948.90 万元及滞纳金 284.54 万元，目前该诉讼正在审理之中。根据诉讼进展情况，公司认为该诉讼对公司经营不会构成实质性影响。

十、承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

十一、其他重要事项

1、根据财政部财企[2002]521 号《财政部关于安泰科技股份有限公司国有股转让有关问题的批复》以及中国证券监督管理委员会证监函[2003]11 号《关于同意豁免钢铁研究总院邀约收购“安泰科技”股票义务的函》，本公司控股股东钢铁研究总院协议收购信泰珂科技发展中心所持有的本公司国有法人股 800,000 股。本次转让完成后，钢铁研究总院将持有本公司国有法人股共计

14,480 万股，占本公司股份总额的 59.31%。

2、2003 年 1 月子公司宜昌黑旋风锯业有限责任公司增资扩股，股份公司未增资，黑旋风扩股后股份公司持股比例由 30%降为 12.3%。

3、2003 年 8 月对海美格磁石技术（深圳）有限公司增资 1000 万元，因其验资及变更手续未办理完毕，对其增资款暂在其他应收款下披露。

4、根据公司第二届第十二次董事会 2003 年度利润分配预案，按 2003 年度净利润提取 10%的法定盈余公积金、提取 10%的法定公益金、提取 10%的任意盈余公积金，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.68 元(含税)，共派发现金 41,018,880.00 元。

本年分配现金股利明细如下

| 投资者名称 | 本年实际数 |
|------------------|---------------|
| 钢铁研究总院 | 24,326,400.00 |
| 清华紫光集团 | 161,280.00 |
| 中国科技国际信托投资有限责任公司 | 134,400.00 |
| 冶金科技发展中心 | 134,400.00 |
| 北京金基业工贸集团 | 134,400.00 |
| 流通股股东 | 16,128,000.00 |
| 合 计 | 41,018,880.00 |

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的会计报表。
- 二、载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过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整备置于公司证券部。

安泰科技股份有限公司

2004 年 3 月 3 日