

中钨高新材料股份有限公司 2003 年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 天津五洲联合会计师事务所海口齐盛分所为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.4 公司董事长施承仕、总经理罗志彬、主管会计工作副总经理徐松林、财务部经理杨功德声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	中钨高新
股票代码	000657
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝都大厦 18 楼
邮政编码	570125
电子信箱	jinhaizq@public.hk.hi.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯晓元	周丽萍
联系地址	海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝都大厦 18 楼	海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝都大厦 18 楼
电话	0898-68581218-689	0898-68581224
传真	0898-68583318	0898-68583318
电子信箱	jinhaizq@public.hk.hi.cn	jinhaizq@public.hk.hi.cn

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：(人民币) 元

中钨高新材料股份有限公司2003年年度报告摘要

	2003 年	2002 年 (调整后)	本年比上年增 减 (%)	2001 年
主营业务收入	1,218,527,878.25	1,217,598,575.68	0.08%	1,168,081,765.19
利润总额	45,556,897.87	42,000,834.98	8.47%	39,615,458.53
净利润	37,360,985.61	34,744,200.77	7.53%	33,153,199.57
扣除非经常性损益 的净利润	38,542,608.81	35,845,948.29	7.52%	35,152,513.67
	2003 年末	2002 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2001 年末
总资产	1,078,690,722.08	995,420,297.84	8.37%	1,016,385,565.61
股东权益 (不含少 数股东权益)	584,966,542.37	553,654,501.02	5.66%	520,236,916.52
经营活动产生的现 金流量净额	69,464,606.07	123,453,391.91	-43.73%	10,665,125.53

3.2 主要财务指标

单位：(人民币) 元

	2003 年	2002 年 (调整后)	本年比上年增 减 (%)	2001 年
每股收益	0.22	0.20	7.39%	0.19
净资产收益率	6.39%	6.28%	1.75%	6.13%
扣除非经常性损益的净 利润为基础计算的净资 产收益率	6.59%	6.47%	1.85%	6.76%
每股经营活动产生的现 金流量净额	0.41	0.72	-43.77%	0.06
	2003 年末	2002 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2001 年末
每股净资产	3.42	3.24	5.69%	3.03
调整后的每股净资产	3.37	3.20	5.31%	3.02

3.3 国内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减 (+, -)	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	96,561,300	0	96,561,300
其中：国家持有股份	74,299,125	-44,228,649	30,070,476
境内法人持有股份	22,262,175	+44,228,649	66,490,824
境外法人持有股份	0	0	0
其他		0	0
2、募集法人股份		0	0

中钨高新材料股份有限公司2003年年度报告摘要

3、内部职工股		0	0
4、优先股或其他		0	0
未上市流通股份合计	96,561,300	0	96,561,300
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	74,520,000	0	74,520,000
2、境内上市的外资股		0	0
3、境外上市的外资股		0	0
4、其他		0	0
已上市流通股份合计	74,520,000	0	74,520,000
三、股份总数	171,081,300	0	171,081,300

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		39,503				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内增减(股)	年末持股数量(股)	比例(%)	股份类别	质押或冻结的股份(股)	股东性质
广州中科信集团有限公司	44,228,649	44,228,649	25.85	未流通	0	境内法人股
自贡硬质合金有限责任公司	0	25,608,031	14.97	未流通	0	国有股东
包头铝业(集团)有限责任公司	0	5,492,400	3.21	未流通	0	国有股东
海南金昌旅游实业有限公司	0	5,396,625	3.15	未流通	0	境内法人股
海南金元投资控股有限公司	0	5,345,770	3.12	未流通	0	国有股东
中国有色金属工业海南公司	0	2,632,500	1.54	未流通	0	国有股东
中国有色金属进出口广东公司	0	1,785,025	1.04	未流通	0	国有股东
中国有色金属工业广州公司	0	1,711,125	1.00	未流通	1,711,125	国有股东
南京小河物流仓储有限公司	0	1,171,462	0.68	未流通	0	境内法人股
曲江县新隆工贸有限公司	0	658,125	0.38	未流通	0	境内法人股
前十名股东关联关系或一致行动的说明		中国有色金属进出口广东公司是中国有色金属工业广州公司的全资子公司，其余股东之间不存在关联关系；未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	年末持有流通股数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
马文斌	502,000	A股
麦清莲	465,500	A股

中钨高新材料股份有限公司2003年年度报告摘要

吕强军	439,937	A 股
肖悦辉	428,545	A 股
唐清平	428,100	A 股
易永贞	426,000	A 股
陈月英	417,390	A 股
简蒲英	405,240	A 股
陈志雄	399,181	A 股
沈伏英	389,834	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明	公司未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	广州中科信集团有限公司
变更日期	2003 年 11 月 26 日
刊登日期和报刊	2003/11/27 《中国证券报》《证券时报》

4.3.2 控股股东和其他实际控制人具体情况介绍

公司控股股东：广州中科信集团有限公司 成立时间：2000 年 8 月 15 日 法定代表人：王德亮 注册资本：10988 万元人民币 企业性质：民营企业 主要经营业务：项目投资及策划、证券投资咨询、财务管理、新产品开发、房地产开发、进出口贸易等。

§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	变动原因
施承仕	董事长	男	58	2003/04-2006/04	0	0	
杨伯华	董事	男	46	2003/04-2006/04	0	0	
张毅	董事	男	48	2003/04-2006/04	0	0	
徐松林	董事	男	59	2003/04-2006/04	0	0	
彭绍雨	董事	男	46	2003/04-2006/04	0	0	
贾信民	董事	男	47	2003/04-2006/04	0	0	

中钨高新材料股份有限公司2003年年度报告摘要

徐兵	董事	男	31	2003/11-2006/04	0	0	
文先觉	董事	男	39	2003/11-2006/04	0	0	
易丹青	独立董事	男	51	2003/04-2006/04	0	0	
傅代国	独立董事	男	40	2003/04-2006/04	0	0	
陈晓红	独立董事	女	41	2003/11-2006/04	0	0	
夏犀	监事	男	44	2003/04-2006/04	0	0	
陈东	监事	女	41	2003/04-2006/04	0	0	
杨志刚	监事	男	41	2003/11-2006/04	0	0	
罗志彬	总经理	男	58	2003/04-2006/04	0	0	
冯晓元	董秘、副总	男	46	2003/04-2006/04	19,305	19,305	
杨功德	财务经理	男	55	2003/04-2006/04	0	0	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
张毅	自贡硬质合金有限责任公司	董事长、党委书记	2001/3 至今	是
彭绍雨	自贡硬质合金有限责任公司	董事、总经理	1998/3 至今	是
贾信民	包头铝业(集团)有限责任公司	总会计师	2003/4 至今	是
徐兵	广州中科信集团有限公司	副总裁	2003/2 至今	是
文先觉	广州中科信集团有限公司	副总裁	2001/2 至今	是
杨志刚	广州中科信集团有限公司	财务部经理	2002/10 至今	是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：(人民币) 万元

年度报酬总额	
金额最高的前三名董事的报酬总额	58.2
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	42.6
独立董事津贴	3.00 万元/人.年
独立董事其他待遇	独立董事参加公司董事会和股东大会以及按公司章程行使职权发生的费用，均由公司据实报销。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	施承仕、杨伯华、张毅、彭绍雨、贾信民、徐兵、文先觉、杨志刚等 8 人。
报酬区间	12-16 万元 3 人，10-12 万元 1 人，2-4 万元 2 人。

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2003 年，公司面对"非典"疫情的冲击以及原材料价格上涨等不利因素的影响，公司

中钨高新材料股份有限公司2003年年度报告摘要

经营管理层认真贯彻执行董事会的各项决议，带领全体员工团结协作，积极进取，克服困难，紧紧围绕经营目标，不断推进机制创新、技术创新、管理创新，通过狠抓经营管理和产品质量，加大市场开发力度，全面完成了年初董事会提出的经营目标和各项工作任务，取得了良好的经营业绩。

报告期内，公司实现主营业务收入 121,853 万元，同比增长 0.08%；利润总额 4,556 万元，同比增长 8.47%；净利润 3,736 万元，同比增长 7.53%。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币) 万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上 年增减 (%)	主营业务成本 比上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
有色金属合金业	121,852.79	104,578.90	14.18	0.08	0.19	-0.63
其中：关联交易	121,852.79	104,578.90	14.18	0.08	0.19	-0.63
钨钴合金	71,708.44	57,569.81	19.72	7.18	4.90	9.68
碳化钨	19,628.54	16,674.30	15.05	3.93	6.82	-13.26
三氧化钨	12,691.17	13,818.39	-8.88	64.11	73.00	-169.91
钨酸钨	7,353.94	7,747.84	-5.36	-57.00	-53.60	-327.12
钨粉	4,262.32	3,634.59	14.73	-23.22	-9.71	-46.42
刀杆	3,523.39	2,531.97	28.14	47.11	9.52	13.93
钴粉	1,808.48	1,631.85	9.77	-39.61	-44.69	555.70
其他	876.51	970.16	-10.68	361.93	126.23	91.52
其中：关联交易	121,852.79	104,578.90	14.18			
关联交易的定价原则	公司关联交易价格定价原则遵循商业化原则，主要按市场价定价，若无市场价格则按下列顺序：(1) 若有国家物价管理部门规定的价格，则按国家定价执行；(2) 若国家物价管理部门没有规定国家定价，相位的行业管理部门规定有行业定价，则按行业定价执行；(3) 若既无国家定价亦无行业定价，则按推定价(合理成本费用加合理的利润而构成的价格)执行。					

中钨高新材料股份有限公司2003年年度报告摘要

关联交易必要性、持续性的说明	关联交易的必要性：1998 年公司与关联企业株洲硬质合金集团有限公司和自贡硬质合金有限责任公司进行了资产置换。由于当时受资产规模的限制，未将原材料采购系统和产品销售系统置入股份公司。1999 年底，公司通过配股仅将采购系统进入了公司。鉴于硬质合金具有行业的特殊性，销售有赖于老客户和已经形成的客户渠道，公司一直未建立自己的销售网络。因此公司产品销售必需委托株洲硬质合金集团有限公司和自贡硬质合金有限责任公司代销。 关联交易的持续性：在销售系统未进入公司之前，代销货物的关联交易将仍然存在。
----------------	--

6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
株洲	58,038.91	-6.29
自贡	63,813.88	6.67

6.4 采购和销售客户情况

单位：(人民币) 万元

前五名供应商采购金额合计	27,492.25	占采购总额比重	26.21%
前五名销售客户销售金额合计	121,852.79	占销售总额比重	100.00%

6.5 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：(人民币) 万元

项目	原拟订的本年度经营计划	本年度实际数
主营业务收入	121,900.00	121,853.00
成本及费用	117,300.00	117,290.00

6.12 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：(人民币) 万元

募集资金总额	15,156.00	本年度已使用募集资金总额	2,487.54	已累计使用募集资金总额	10,313.70
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
硬质合金深加工技改项目	4,500.00	否	3,080.16	319	是
精密陶瓷中试生产线技改项目	3,950.00	否	4,455.54	0	否
混合料制备技改项目	2,017.00	否	2,778.00	1623	是
合计	10,467.00	—	10,313.70	1942	—
未达到计划进度和收益的说明	精密陶瓷中试生产线技改项目计划工期1年,但由于该项目在引进设备及技术时遇到很大困难,造成工期拖延。截止报告期末,该项目完工95%。				

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划(如有)

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2004年经营目标：实现经营业务收入12亿元，实现利润总额4616万元，实现净利润3800万元。为实现2004年的经营目标，公司一方面要坚持“发展是硬道理”的方针，积极进取，开拓新的业务，提高公司核心竞争能力；一方面要坚持“艰苦奋斗”、“勤俭节约”的原则，加强财务预算管理，严格控制各项非生产经营性支出。

新年度盈利预测

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经天津五洲联合合伙会计师事务所海口齐盛分所审计，2003年度公司实现净利润37,360,985.61元。按照国家有关制度和公司章程规定，按当年实现净利润为基数提取10%的法定公积金3,763,098.56元、10%的公益金3,763,098.56元，按2002年度股东

大会决议分配 2002 年度股利 9,409,471.50 元，加上年初未分配利润 91,428,137.29 元，2003 年度实际可供股东分配利润 111,853,454.28 元。根据公司生产经营发展需要，本年度利润不分配，也不进行公积金转增股本。

以上分配预案尚需股东大会审议批准后实施。

§7 重要事项

7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3 重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4 关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：(人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
自贡硬质合金有限责任公司	67,877.33	17,379.29	8,070.90	5,270.00
株洲硬质合金集团有限公司	85,144.41	13,561.74	10,913.61	452.00
广州中科信集团有限公司	0.00	0.00	100.00	100.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	500.00	500.00	0.00	0.00
合计	153,521.74	31,441.03	19,084.51	5,822.00

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

关于公司与关闭海南发展银行清算组借款合同纠纷诉讼案及进展情况，公司先后于 2003 年 1 月 8 日、3 月 7 日、8 月 27 日在《中国证券报》和《证券时报》上进行了详细披露。2003 年 12 月 23 日，公司根据最高人民法院（2003）民二终字第 23 号《民事判决书》终审判决，经与关闭海南发展银行清算组多次协商，双方签署了《债务履行协议书》，公司以拥有产权的抵押物三亚金海大酒店的抵押部分资产（双方共同委托海南中力信资产评估公司对三亚金海大酒店的抵押部分资产进行了评估，并经双方认可，其评估值为 128196661.09 元）抵偿所欠关闭海南发展银行清算组的全部债务 87804845 元。截止报告期末，有关事宜正在积极办理之中。

公司与关闭海南发展银行清算组重大诉讼案的最终解决，对公司 2003 年度和以前年度的财务状况以及今后的发展都不会产生任何影响。

该事项的相关信息见 2003 年 12 月 25 日的《中国证券报》和《证券时报》。

7.8 独立董事履行职责的情况

报告期内,根据中国证监会的要求,公司聘请了国内硬质合金、会计和经济管理领域的三名专家担任独立董事。独立董事任职期间,按照有关规定,认真履行独立董事的职责,关注公司生产经营情况、财务状况及公司法人治理结构,出席或委托其他独立董事出席了公司 2003 年各次董事会和股东大会,积极参与公司重大决策,对公司重大关联交易及资产置换事项均发表了独立意见,充分发挥了独立董事的作用,维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。

§ 8 财务报告

8.1 审计意见

中钨高新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中钨高新材料股份有限公司（以下简称中钨高新）2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2003 年度的利润表和合并利润表、2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是中钨高新管理当局的责任,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地反映了中钨高新 2003 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2003 年度的经营成果及合并经营成果、现金流量情况及合并现金流量情况。

天津五洲联合会计师事务所

中国注册会计师：郝向丽

中国注册会计师：吴建成

中国·天津

二零零四年二月二十六日

8.2 资产负债表、利润表和现金流量表

中钨高新材料股份有限公司2003年年度报告摘要

资 产 负 债 表

会企 01 表

编制单位:中钨高新材料股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
货币资金	5.1	146,089,010.57	73,331,289.03	115,326,656.52	115,326,656.52
短期投资	5.2			268,490.00	268,490.00
应收票据	5.3	228,842,451.48	130,223,913.28	163,652,023.10	163,652,023.10
应收股利					
应收利息					
应收账款	5.4	76,296,259.06	39,297,376.51	45,744,743.59	45,744,743.59
其他应收款	5.5	38,281,188.25	61,619,049.52	40,922,742.56	40,922,742.56
预付账款	5.6	40,679,907.45	25,810,048.18	37,903,649.46	37,903,649.46
应收补贴款					
存 货	5.7	235,690,645.73	172,591,303.96	297,445,195.12	297,445,195.12
待摊费用					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		765,879,462.54	502,872,980.48	701,263,500.35	701,263,500.35
长期投资：					
长期股权投资	5.8	18,760,000.00	297,566,612.02	18,760,000.00	18,760,000.00
长期债权投资					
长期投资合计		18,760,000.00	297,566,612.02	18,760,000.00	18,760,000.00
固定资产：					
固定资产原价	5.9.1	459,237,811.34	323,292,062.22	559,372,289.99	559,372,289.99
减：累计折旧	5.9.2	209,121,213.64	203,346,007.22	319,501,318.43	319,501,318.43
固定资产净值	5.9.3	250,116,597.70	119,946,055.00	239,870,971.56	239,870,971.56
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		250,116,597.70	119,946,055.00	239,870,971.56	239,870,971.56
工程物资					
在建工程	5.10	40,081,860.54	450,905.60	32,331,204.06	32,331,204.06
固定资产清理					
固定资产合计		290,198,458.24	120,396,960.60	272,202,175.62	272,202,175.62
无形及其他资产：					
无形资产	5.11	3,852,801.30	3,852,801.30	3,194,621.87	3,194,621.87
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		3,852,801.30	3,852,801.30	3,194,621.87	3,194,621.87
递延税项：					
递延税款借项					
资产合计		1,078,690,722.08	924,689,354.40	995,420,297.84	995,420,297.84

法定代表人(签章)：

主管会计工作负责人(签章)：

会计机构负责人(签章)：

资 产 负 债 表 (续)

会企 01 表

编制单位:中钨高新材料股份有限公司

单位:人民币元

负债及股东权益	附注	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
短期借款	5.12	236,000,000.00	186,000,000.00	191,000,000.00	191,000,000.00
应付票据	5.13	52,700,000.00	52,700,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
应付账款	5.14	70,619,574.35	40,893,297.41	63,742,817.16	63,742,817.16
预收账款		400.00		380,769.20	380,769.20
应付工资					
应付福利费		8,280,808.17	8,280,808.17	7,753,598.32	7,753,598.32
应付股利	5.15	8,168,638.45	8,168,638.45	4,054,261.39	4,054,261.39
应交税金	5.16	47,432,201.15	18,225,914.12	49,627,610.04	49,627,610.04
其他应付款	5.17	575,659.98	397,777.75	1,302,942.47	1,302,942.47
其他应付款	5.18	26,734,256.15	24,663,254.13	30,618,545.66	30,618,545.66
预提费用	5.19	393,122.00	393,122.00	1,009,800.00	1,009,800.00
预计负债				359,692.00	359,692.00
一年内到期的长期负债				36,500,000.00	36,500,000.00
其他流动负债(内部往来)					
流动负债合计		450,904,660.25	339,722,812.03	420,350,036.24	420,350,036.24
长期负债：					
长期借款	5.20	36,500,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	5.21	698,170.79		1,415,760.58	1,415,760.58
其他长期负债					
长期负债合计		37,198,170.79		21,415,760.58	21,415,760.58
递延税项：					
递延税款贷项					
负 债 合 计		488,102,831.04	339,722,812.03	441,765,796.82	441,765,796.82
少数股东权益		5,621,348.67			
股东权益：					
股本	5.22	171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00
减：已归还投资					
股本净额		171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00
资本公积	5.23	258,051,955.25	258,051,955.25	254,691,428.01	254,691,428.01
盈余公积	5.24	43,979,832.84	43,979,832.84	36,453,635.72	36,453,635.72
其中：法定公益金		25,612,172.85	25,612,172.85	21,849,074.29	21,849,074.29
未确认的投资损失					
未分配利润	5.25	111,853,454.28	111,853,454.28	91,428,137.29	91,428,137.29
股东权益合计		584,966,542.37	584,966,542.37	553,654,501.02	553,654,501.02
负债及股东权益总计		1,078,690,722.08	924,689,354.40	995,420,297.84	995,420,297.84

法定代表人(签章)：

主管会计工作负责人(签章)：

会计机构负责人(签章)：

利润表及利润分配表

会企 02 表

编制单位:中钨高新材料股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2003 年		2002 年	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入 (亏损以“-”号表示)	5.26	1,218,527,878.25	1,008,611,739.38	1,217,598,575.68	1,217,598,575.68
减:主营业务成本	5.26	1,045,789,030.30	877,708,296.32	1,043,817,576.20	1,043,817,576.20
主营业务税金及附加	5.27	6,771,508.74	5,186,023.41	9,286,071.35	9,286,071.35
二、主营业务利润 (亏损以“-”号表示)		165,967,339.21	125,717,419.65	164,494,928.13	164,494,928.13
加:其他业务利润 (亏损以“-”号表示)	5.28	7,877,217.18	1,150,787.74	1,473,652.77	1,473,652.77
减:营业费用				2,325.49	2,325.49
管理费用		106,941,997.81	82,608,509.56	102,014,630.17	101,969,630.17
财务费用	5.29	20,164,037.51	17,779,404.92	20,075,013.15	20,075,013.15
三、营业利润 (亏损以“-”号表示)		46,738,521.07	26,480,292.91	43,876,612.09	43,921,612.09
加:投资收益 (损失以“-”号表示)	5.30	116,381.43	15,862,466.21	-774,029.59	-774,029.59
补贴收入		6,993.54	6,993.54	22,870.89	22,870.89
营业外收入		247,276.65	206,037.11	17,315.06	17,315.06
减:营业外支出		1,552,274.82	155,670.00	1,141,933.47	1,141,933.47
四、利润总额 (亏损以“-”号表示)		45,556,897.87	42,400,119.77	42,000,834.98	42,045,834.98
减:所得税		7,874,563.59	5,039,134.16	7,256,634.21	7,256,634.21
少数股东损益		321,348.67			
加:未确认的投资损失					
五、净利润 (亏损以“-”号表示)		37,360,985.61	37,360,985.61	34,744,200.77	34,789,200.77
加:年初未分配利润		91,428,137.29	91,428,137.29	63,641,776.68	63,596,776.68
其它转入					
六、可分配利润		128,789,122.90	128,789,122.90	98,385,977.45	98,385,977.45
减:提取盈余公积金		3,763,098.56	3,763,098.56	3,478,920.08	3,478,920.08
提取法定公益金		3,763,098.56	3,763,098.56	3,478,920.08	3,478,920.08
七、可供股东分配的利润		121,262,925.78	121,262,925.78	91,428,137.29	91,428,137.29
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		9,409,471.50	9,409,471.50		
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		111,853,454.28	111,853,454.28	91,428,137.29	91,428,137.29

补充资料:

项 目		2003 年		2002 年	
		合并数	母公司	合并数	母公司
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					

法定代表人(签章):

主管会计工作负责人(签章):

会计机构负责人(签章):

现金流量表

会企03表

编制单位:中钨高新材料股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	合并数	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		1,638,809,718.21	1,185,776,341.08
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		7,703,755.92	7,598,120.69
现金流入小计		1,646,513,474.13	1,193,374,461.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,121,250,472.54	762,839,369.09
支付给职工以及为职工支付的现金		215,256,712.49	154,697,497.91
支付的的各项税款		108,800,371.61	104,528,071.01
支付的其他与经营活动有关的现金	5.31	131,741,311.42	106,810,984.29
现金流出小计		1,577,048,868.06	1,128,875,922.30
经营活动产生的现金流量净额		69,464,606.07	64,498,539.47
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		268,490.00	268,490.00
分得股利或利润所收到的现金		116,381.43	116,381.43
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		1,416,010.07	1,150,297.90
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		1,800,881.50	1,535,169.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		49,788,356.31	37,261,962.44
投资所支付的现金			66,137,001.24
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		49,788,356.31	103,398,963.68
投资活动产生的现金流量净额		-47,987,474.81	-101,863,794.35
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		5,300,000.00	
借款所收到的现金		327,500,000.00	241,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		8,014.15	
现金流入小计		332,808,014.15	241,000,000.00
偿还债务所支付的现金		302,500,000.00	226,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		20,084,139.04	18,691,460.29
支付的其他与筹资活动有关的现金		938,652.32	938,652.32
现金流出小计		323,522,791.36	245,630,112.61
筹资活动产生的现金流量净额		9,285,222.79	-4,630,112.61
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		30,762,354.05	-41,995,367.49

法定代表人(签章):

主管会计工作负责人(签章):

会计机构负责人(签章):

现金流量表（续）

会企 03 表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并数	母公司
1、将利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		37,360,985.61	37,360,985.61
加：少数股东损益		321,348.67	
加：计提的资产减值准备		-385,974.09	-385,974.09
固定资产折旧		33,528,012.02	27,671,107.43
无形资产摊销		121,807.57	121,807.57
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）			
预提费用增加（减：减少）			2,387,870.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		996,738.77	-206,037.11
固定资产报废损失			
财务费用		13,315,681.80	13,823,003.05
投资损失（减收益）		-116,381.43	-15,862,466.21
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		61,754,549.39	19,824,343.69
经营性应收项目的减少（减增加）		-89,608,603.91	-24,716,515.55
经营性应付项目的增加（减减少）		12,176,441.67	4,480,414.65
其他			
经营活动产生的现金流量净额		69,464,606.07	64,498,539.47
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		146,089,010.57	73,331,289.03
减：现金的期初余额		115,326,656.52	115,326,656.52
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		30,762,354.05	-41,995,367.49

法定代表人（签章）：

主管会计工作负责人（签章）：

会计机构负责人（签章）：

8.3 会计政策、会计估计和核算方法变化情况

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法均未发生变化。

8.3 会计报表合并范围发生变化情况

报告期内，公司将原株洲分公司净资产对外投资设立株洲钻石难熔金属加工有限公司，并占该公司 98% 的股。本次合并范围的变化对公司利润总额没有影响。