

中钨高新材料股份有限公司

2001年中期报告

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。

本公司中期财务报告已经天津五洲联合会计师事务所审计并出具无保留意见的审计报告。

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：中钨高新材料股份有限公司

A股简称：中钨高新

A股代码：0657

公司法定英文名称：CHINA TUNGSTEN AND HIGHTECH MATERIALS CO., LTD.

英文名称缩写：CHINA TUNGSTEN HIGHTECH

(二) 公司注册地址：海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝都大厦18层

公司办公地址：海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝都大厦18层

邮政编码：570125

公司网址：HTTP://WWW.

公司电子信箱：jinhai@public.hk.hi.cn.

(三) 法定代表人姓名：周菊秋

(四) 公司董事会秘书：冯晓元

联系电话：0898-66777324

联系地址：海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝都大厦18层

传真：0898-66779318

电子信箱：

证券事务代表：王韬鹏

联系电话：0898-66777324

传真：0898-66779318

电子信箱：jinhaizq@public.hk.hi.cn.

(五) 公司中报备置地点：公司办公楼证券部

(六) 公司股票上市地：深圳证券交易所

(七) 信息披露媒体：

网站：HTTP://WWW.cninfo.com.cn

定期报告刊登报刊：《证券时报》

《中国证券报》

(八) 经营范围：主要经营硬质合金和钨、钼、钽、铌等稀有金属及其深加工产品和装备的研制、开发、生产、销售及贸易业务。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	本期数	上期数
净利润	18,775,536.72	49,234,039.61
扣除非经常性损益后的净利润*	18,367,482.87	49,266,200.65
总资产	952,064,513.31	942,952,805.19
资产负债率(%)	45.85	42.89
股东权益(不含少数股东权益)	514,801,654.70	535,746,186.04
每股收益	0.110	0.290
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.110	0.290
净资产收益率(%)	3.647	9.190
每股净资产	3.009	3.130
调整后每股净资产	2.990	2.990
报告期末至披露日股份变动后的每股净资产	3.009	3.130
每股经营活动产生的现金流量净额	0.402	-0.510

单位：元

项目	2000年末
净利润	37,809,088.21
扣除非经常性损益后的净利润	38,776,652.82
每股收益	0.22
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.22
净资产收益率(%)	7.35

*注：扣除的非经常性损益项目和金额 单位：元

项 目	金 额
投资收益	360,355.84
营业外收入	75,129.12
营业外支出	27,431.11

三、股本变动及股东情况

（一）、股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

项 目	期初数	本期配股	本期送股	公积金转股	增 发	本 期 其他变动	期末数
一、未上市流通股份	9,656.13						9,656.13
1、 发起人股份	7,429.91						7,429.91
其中：国家持有股份	7,429.91						7,429.91

项 目	期初数	本期配股	本期送股	公积金转股	增 发	本 期 其他变动	期末数
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	2,226.22						2,226.22
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	9,656.13						9,656.13
二、已上市流通股份	7,452.00						7,452.00
1、人民币普通股	7,452.00						7,452.00
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	7,452.00						7,452.00
已流通股份	7,452.00						
股本总数	17,108.13						17,108.13

本期股份总数及结构变动情况说明：
无变动情况。

(二)、主要股东持股情况介绍

1、公司主要股东持股情况 单位：万股
截止2001年6月30日前在册，拥有公司股份前十名股东情况：

名次	股东名称	本期末持 股数	本期持股变动 增减情况(+ -)	持股占总股 本比例(%)	持有股份的质 押或冻结情况	股份性质
1	中钨硬质合金集团公司	6,267		36.64		国有股
2	海南恒润投资有限公司	658		3.85		其他法人股
3	包头铝业	549		3.21		国有股
4	海南金昌旅游实业有限公司	539		3.15		其他法人股
5	汕头特区广澳金属型材厂	526		3.08		其他法人股
6	金鑫基金	283		1.66		流通股
7	中国有色金属工业海南公司	263		1.54		国有股
8	中国有色金属进出口广东公司	178		1.04		国有股
9	中国有色金属工业广州公司	171		1.00		国有股
10	南京小河物流仓储有限公司	117		0.68		其他法人股

2、十大股东持股相关情况说明：

- (1) 上述前十名股东之间无关联关系。
- (2) 持有5%以上股权的中钨硬质合金集团公司所持有股份报告期内未发生质押、冻结情况。

四、经营情况的回顾与展望

（一）、公司报告期内主要经营情况：

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

我公司属于有色金属硬质合金行业。硬质合金以钨、钴等稀有金属为主要原料，具有高硬度、高密度、耐腐蚀、耐磨等特殊性能，广泛应用于机械制造、石油矿山开采、军工、航空航天等领域，是具有高技术含量的新型材料。我公司是目前国内最大的硬质合金生产企业，主要经营硬质合金和钨、钼、钽、铌等稀有金属及其深加工产品的研制、开发、生产、销售，其中以钨为主要原料的硬质合金产品国内市场占有率约为50%左右。

我公司上半年的生产经营保持了稳定的发展，共实现主营业务收入6.265亿元，利润总额1954.37万元，净利润1877.55万元。

2、对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动：

报告期内没有对公司业务产生重大影响的其他业务经营活动。

（二）、公司投资情况

1、募集资金的运用和结果（单位:万元）

募集资金来源	承诺投资项目	承诺运用日期	项目总投资	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期
A股配股	硬质合金深加工技改	2001-12-31	4,500.00	871.00	硬质合金深加工技改	3,149.90	2001-06-30
A股配股	精密陶瓷中试生产线技改	2000-12-31	3,950.00	730.00	精密陶瓷中试生产线技改	2,765.00	2001-06-30
A股配股	混合料制备技改项目	2000-12-31	2,017.00	790.00	混合料制备技改项目	3,595.00	2001-06-30

2、尚未使用的募集资金去向：

与流动资金捆绑使用。

3、项目变更原因、程序和披露情况：

配股募集资金未作变更。

4、项目进度及收益情况：

（1）硬质合金深加工技改：总投资4500万元，已拨付资金3149.9万元，实际使用资金2990.4万元。该项目除一些辅助设施外，已基本完工，部分产品已投入试生产，上半年实现销售收入1788.77万元，但由于该项目前期投入资金较大，尚未完全达到产能，上半年还未产生效益。

（2）精密陶瓷中试生产线技改：总投资3950万元，已拨付资金2765万元，实际使用资金2707万元（含土地预付款1200万元，设备预付款450万元），因国外设备尚未到位，因此项目尚未完成,正在进行中。

（3）混合料制备技改项目：拟用配股资金投入2017万元，已投入资金3595万元，其中2017万元是募集资金，1578万元是株洲分公司自筹资金。其中碳化钨子项目已完工并投入试生产，上半年实现销售收入1750万元，销售利润248万元。达产后，钨粉年生产能力由2200吨增加到3200吨，碳化钨年生产能力由2100吨增加到2800吨。

5、非募集资金的投资、进度及收益情况：

我公司三届二次董事会决定投资1500万元参股清华紫光科技创新投资有限公司，占该公司股权的6%。上半年该公司实现税后利润1502万元，中期未分配利润。

（三）、经营环境重大变化的影响分析：

（1）在2001年上半年，国家有色行业体制变化因素对我公司仍有一定的影响。我公司第一大股东中钨硬质合金集团公司的资产下放给湖南、四川、海南三省，中钨集团持有我公司的股权也划分给了三省。半年来，公司一直处于股权分割、下放、交接的情况，因为我公司与中钨集团资产重组尚未完成，使得公司在日常生产经营、融资运作等方面均受到不同程度的影响。

（2）两分公司在上半年的生产经营中都受到原材料外购价格上涨因素的影响，成本水平升高，利润水平下降，特别是主要原材料钨精矿的价格大幅上升，由每吨16000元上涨到23000元，主要原材料之一碳化钨价格已经上涨几倍，使生产成本大大增加。同时，由于市场竞争剧烈，我分公司产品销售价格又不能大幅提高，这两方面的因素使我公司上半年生产经营业绩低于去年同期水平。

（3）我公司主要下属企业之一的自贡分公司地处祖国西部四川省，党中央国务院关于西部大开发的战略决策对我自贡分公司产品市场的开拓产生了积极的影响。

(4) 我公司出口产品所占比重较大, 随着我国加入WTO将给我公司带来积极影响。

(四)、下半年计划:

1、公司针对宏观经济环境的变化和国家有关政策的要求所要着重进行的工作:

(1) 根据中钨集团股权、资产下放的情况, 积极与股东沟通和协调, 尽可能减少关联交易的影响, 使公司更加规范和健康发展。

(2) 努力完成配股资金投资的技改项目, 培育新的利润增长点。

(3) 两分公司将加大科技开发及技术改造的力度, 以增加产品的市场竞争能力及占有率, 消化原材料价格上涨带来的不利因素。

(4) 抓住我国加入WTO的历史机遇, 积极促进产业升级, 扩大对外出口, 提高高附加值产品的比重。

2、公司针对上半年生产经营过程中存在的问题拟采取的措施和对策:

(1) 国家经贸委与财政部已联合行文, 明确了三省所持有股权的比例。根据中钨集团股权、资产下放的情况, 在股东持有人确定之后, 公司将积极与湖南、四川、海南三方股东沟通和协调, 尽快解决下放过程中的有关问题, 减少对公司生产经营、融资运作等方面的负面影响。

(2) 针对两分公司由于原材料外购价格上涨因素造成公司生产经营业绩下滑的问题, 公司将加大科技开发及技术改造的力度, 以增加产品的市场竞争能力及占有率, 消化原材料价格上涨带来的不利因素。

3、其他:

无其他计划事项。

五、重要事项

(一)、公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案:

公司2001年上半年实现主营业务收入626,458,160.08元, 净利润18,775,536.72元, 按规定提取10%法定公积金1,877,553.67元, 10%公益金1,877,553.67元, 加上年初结转的未分配利润69,644,834.87元, 当年可供股东分配的利润84,665,264.05元。

公司拟以总股本17108.13万股为基数, 向全体股东派送现金, 派送比例为每10股派送1元(含税)。扣除税后, 个人股东实收红利为每股0.08元。共派出现金1710.813万元。

以上议案, 需提交2001年第一次临时股东大会审议。

(二)、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况, 报告期内配股方案的实施情况:

公司上年度不分配, 也不进行公积金转增股本。

(三)、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项:

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

(四)、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程, 说明上述事项对公司财务状况和经营成果的影响:

报告期无收购、兼并事项。

(五)、报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易:

(1)销售商品、劳务所发生的关联交易

关联交易方: 株洲硬质合金厂 自贡硬质合金有限公司

交易内容: 代为销售产品

定价原则: 遵循公开、公平的原则, 以市场同类产品、劳务等为基础。

交易价格: 按股份公司与之签定的协议。

交易金额: 株洲硬质合金厂 自贡硬质合金有限公司

销售	3.66亿元	3.07亿元
占同类交易比例:	54.37%	45.63%
结算方式:	转帐支票,有一个月的放帐期。	

对公司利润的影响:公司利润主要是通过关联交易实现的,无大额销货退回的情况。

关联交易的必要性:我公司1998年进行了资产重组,当时因公司资产规模影响未能将株硬、自硬两企业销售和原料采购部门置换进入。1999年度实施的配股使采购系统进入了股份公司,因为中钨集团已解散,重组仍然尚未完成,销售系统没有进入股份公司,鉴于硬质合金具有行业的特殊性,因此销售仍然委托株洲硬质合金厂、自贡硬质合金有限公司进行。

关联交易的持续性:预计在完成对销售系统的收购之前,代销货物的关联交易仍将存在。

(2) 原料动力供应类的关联交易:2001年上半年,中钨高新材料股份有限公司根据协议,共向株洲硬质合金厂供应原辅材料、支付动力、劳务费用2263万元,共向自贡硬质合金有限公司供应原辅材料、支付动力、劳务费用2393.4万元。交易内容:代为采购原辅材料,提供动力、劳务,交易价格:以股份公司与之签定的协议;对公司利润的影响:代为采购原材料价格均为成本价,供应动力,提供劳务,属于公司正常运行所需,因此对利润无影响。定价原则:以市场价格为基础,遵循公开、公平原则。

2、资产、股权转让发生的关联交易:

无资产、股权转让的关联交易事项。

3、公司与关联方(包括未纳入合并范围的子公司)存在股权、债务往来、担保等事项的,应该披露形成的原因及其对公司的影响:

公司与关联企业中钨集团、株洲硬质合金厂、自贡硬质合金有限公司之间存在债务、债权关系均为应收帐款和其他应收款,其中中钨集团其他应收帐款1991万元,主要为中钨集团公司开办费用中的垫支款项和往来款,株硬厂其他应收款5655.5万元;自硬公司应收款4267.2万元,主要用于代理销售中流动资金,一般在两个月左右收回;我公司无关联企业的应付帐款。

4、其他重大关联交易:

无其他重大关联交易事项。

(六)、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况说明:

上市公司与控股股东在人员方面未分开。

情况说明如下:

我公司董事长(法定代表人)由中钨硬质合金集团公司董事长(法定代表人)周菊秋先生兼任。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书、财务经理等高级管理人员,在上市公司领取薪金,在股东单位未担任重要职务。

我公司株洲分公司和自贡分公司因重组尚未全面完成,株洲分公司与株洲硬质合金厂、自贡分公司与自贡硬质合金有限公司存在着人员相互兼职的情况,其中株洲硬质合金厂厂长(法定代表人)兼任株洲分公司经理,自贡硬质合金有限公司总经理兼任自贡分公司经理,两个分公司与两个企业的一些职能部门存在兼职的情况。

上市公司与控股股东在资产方面已经分开。

情况说明如下:

已基本作到资产完整,拥有独立的生产系统和采购系统,

我公司因为尚未将原株洲硬质合金厂、自贡硬质合金有限公司的硬质合金产品销售系统收购进来,因此全部硬质合金产品委托株洲硬质合金厂、自贡硬质合金有限公司销售,销售和一些辅助服务设施的关联交易依据关联交易协议进行。我公司根据与株洲硬质合金厂、自贡硬质合金有限责任公司签定的协议,免费使用其工业产权和商标、非专利技术。我公司使用的商标所有权仍归株洲硬质合金厂、自贡硬质合金有限责任公司所有。

上市公司与控股股东在财务方面已经分开。

情况说明如下:

上市公司与控股股东在财务方面已经分开。

我公司总部财务完全独立,已设立了独立的财务部门、财务核算体系、财务会计制度和财务管理制度,在银行独立开户,无与控股股东共用一个银行帐户的情况,独立依法纳税。

我公司株洲分公司与株洲硬质合金厂财务部除负责人兼职外,其他人员和办公地点已分开,自贡分公司与自贡硬质合金有限公司的财务部门存在人员、职能兼职情况。

本公司与控股股东在人员、资产、财务上未完全分开的原因及整改措施:

我公司虽然与控股股东中钨集团已基本实现了三分开,但目前因为资产重组尚未完成的原因,株洲、自贡两分公司仍与株洲硬质合金厂、自贡硬质合金有限公司还存在“三分开”上的问题,随着中钨集团持有我公司股权下放给三个省,我公司董事会正在积极与股东协商,争取早日解决该问题。

(七)、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项：

类型	资产帐面值(万元)	带来的收入(万元)	是否为关联交易
租赁土地		-244.00	是

托管、承包、租赁情况说明：
租赁株洲硬质合金厂土地一幅221358平米，上半年支付租赁费244万元。

(八)、其他重大合同及其履行情况：

报告期内重大合同除上述关联交易外，主要为正常经营中采购钨精矿（黑钨精矿、白钨精矿）等原料的合同，采购对象均为非关联企业，履行均按照合同条款规定进行，未发生重大合同纠纷。

(九)、公司对外担保事项：

无担保事项,抵押事项有以公司办公楼帝都大厦18层向海南省中行抵押贷款500万元。

(十)、报告期内公司更改名称或股票简称的说明：

无该类事项。

(十一)、公司或持股5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

中钨集团（原海南金海实业公司）曾在1996年我公司新股发行中的招股说明书中承诺不与股份公司发生同业竞争，报告期内未发现违反其承诺之事项。

(十二)、董事会对会计师事务所出具的保留意见、否定意见、拒绝表示意见或有解释性说明的中期审计报告所涉及事项进行说明：

会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

(十三)、监事会对会计师事务所出具的保留意见、否定意见、拒绝表示意见或有解释性说明的中期审计报告所涉及事项进行说明：

会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

(十四)、董事会、监事会对2000年被出具非标准无保留意见审计报告相关事项的说明：

会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

(十五)、本报告期内委托理财协议的具体内容，委托理财的收益情况，以及委托理财履行法定程序的情况：

无该类事项。

①、其它重要事项：

我公司于7月23日收到国家经济贸易委员会、财政部联合发文国经贸企改[2001]487号《关于原中国稀有稀土金属集团公司所属中钨硬质合金集团公司下放有关问题的通知》，其中涉及我公司第一大股东所持我公司股权将发生变化。

根据文件精神，中钨硬质合金集团公司(简称中钨集团)在资产下放的过程中，所直接持有的中钨高新材料股份有限公司36.64%的股权分别划转湖南、四川、海南三省持有：

(一) 中钨集团直接持有中钨高新材料股份有限公司31.25%的股权划转三省：1、划转湖南省：15.6346%；2、划转四川省：12.4904%；3、划转海南省：3.1250%。

(二) 中钨集团1999年收购原中国有色金属工业财务公司持有的中钨高新5.39%的股权划转湖南、四川两省：1、湖南省：2.9106%；2、四川省：2.4794%。

该事项已经于2001年7月25日在《中国证券报》、《证券时报》上披露。

六、财务报告

本公司中期财务会计报告经境内审计,被出具无保留意见审计报告。

中钨高新材料股份有限公司 2001年中期会计报表 资产负债表

编制：中钨高新材料股份有限公司 年度：2001年6月30日 单位：人民币元

资产	注释	本期期初（合并）	本期期末（合并）	本期期初（母公司）	本期期末（母公司）
流动资产：					
货币资金	注1	81,716,192.84	118,432,634.83	79,815,581.89	116,539,469.24
短期投资	注2	3,874,606.33	1,427,312.42	3,873,606.33	1,426,312.42
应收票据	注3	14,894,656.36	8,233,090.76	14,894,656.36	8,233,090.76
应收股利					
应收利息					
应收帐款	注4	50,738,996.22	46,103,810.64	49,434,905.56	44,635,411.88
其他应收款	注5	142,074,203.27	108,897,145.04	144,267,058.00	112,997,887.38
预付帐款	注6	22,803,775.97	29,935,291.61	16,482,302.98	23,606,690.62
应收补贴款					
存货	注7	310,991,028.13	343,891,503.72	305,913,518.16	339,176,908.27
待摊费用					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产		23,129.48			
流动资产合计		627,116,588.60	656,920,789.02	614,681,629.28	646,615,770.57
长期投资：					
长期股权投资	注8	20,810,000.00	20,810,000.00	19,574,897.23	18,960,000.00
长期债权投资					
长期投资合计	注9	20,810,000.00	20,810,000.00	19,574,897.23	18,960,000.00
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	注10	508,525,588.50	519,563,051.93	504,016,284.41	515,154,978.34
减：累计折旧	注11	260,904,432.60	278,314,272.67	258,646,750.45	275,973,231.55
固定资产净额	注12	247,621,155.90	241,248,779.26	245,369,533.96	239,181,746.79
工程物资					
在建工程	注13	27,214,997.25	30,171,751.39	27,214,997.25	30,171,751.39
固定资产清理					
固定资产合计		274,836,153.15	271,420,530.65	272,584,531.21	269,353,498.18
无形资产及其他资产：					
无形资产	注14	2,688,524.78	2,913,193.64	2,688,524.78	2,913,193.64
长期待摊费用		1,324.00			
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		2,689,848.78	2,913,193.64	2,688,524.78	2,913,193.64
递延税项：					

资产	注释	本期期初（合并）	本期期末（合并）	本期期初（母公司）	本期期末（母公司）
递延税款借项					
资产总计		925,452,590.53	952,064,513.31	909,529,582.50	937,842,462.39
负债和所有者权益：					
流动负债：					
短期借款	注15	216,110,000.00	189,810,000.00	215,310,000.00	189,010,000.00
应付票据	注16		10,000,000.00		10,000,000.00
应付帐款	注17	89,278,070.71	87,227,634.63	85,250,962.20	83,228,941.80
预收帐款	注18	1,774,752.17	1,166,951.49	552,056.05	
应付工资		40,740.00	43,240.00	-1,250.00	1,250.00
应付福利费		3,252,988.36	4,651,393.31	2,679,871.44	4,060,098.08
应付股利	注19	1,105,119.50	13,792,956.50	1,105,119.50	13,765,865.97
应交税金	注20	22,637,391.79	31,795,233.33	21,312,102.17	30,486,745.77
其他应交款	注21	174,780.05	313,828.81	144,308.00	283,356.76
其他应付款	注22	40,641,596.21	42,189,367.02	36,253,618.52	37,369,007.03
预提费用	注23	6,489,023.43	5,536,019.07	6,489,023.43	5,536,019.07
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		381,504,462.22	386,526,624.16	369,095,811.31	373,741,284.48
长期负债：					
长期借款	注24	28,000,000.00	50,000,000.00	28,000,000.00	50,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		28,000,000.00	50,000,000.00	28,000,000.00	50,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		409,504,462.22	436,526,624.16	397,095,811.31	423,741,284.48
少数股东权益		1,376,105.29	736,234.45		
股东权益：					
股本	注25	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	注26	254,564,760.22	254,564,760.22	254,564,760.22	254,564,760.22
盈余公积	注27	24,711,757.60	28,466,864.94	24,711,757.60	28,466,864.94
其中：法定公益金		15,978,135.23	17,855,688.90	15,978,135.23	17,855,688.90
未分配利润	注28	69,644,834.87	67,557,134.25	62,075,953.37	59,988,252.75
未确认的投资损失		5,430,629.67	6,868,404.71		
外币报表折算差额					
其他权益					
股东权益合计		514,572,023.02	514,801,654.70	512,433,771.19	514,101,177.91
负债和股东权益总计		925,452,590.53	952,064,513.31	909,529,582.50	937,842,462.39

资产负债表附表1： 资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	43,667,684.37	208,782.13	1,871,992.86	42,004,473.64
其中：应收账款	14,391,451.93	208,782.13		14,600,234.06
其他应收款	29,276,232.44		1,871,992.86	27,404,239.58
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
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				

资产负债表附表2： 股东权益增减变动表

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）：		171,081,300.00
期初余额	171,081,300.00	171,081,300.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本期减少数		
期末余额	171,081,300.00	171,081,300.00
二、资本公积：	254,564,760.22	254,564,760.22
期初余额	254,564,760.22	253,942,760.22
本期增加数		622,000.00
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		

项 目	本 期 数	上 期 数
其他资本公积		622,000.00
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	254,564,760.22	254,564,760.22
三、法定和任意盈余公积：	10,611,176.04	8,733,622.37
期初余额	8,733,622.37	4,952,713.55
本期增加数	1,877,553.67	3,780,908.82
其中：从净利润中提取数	1,877,553.67	3,780,908.82
其中：法定盈余公积	1,877,553.67	3,780,908.82
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	10,611,176.04	8,733,622.37
其中：法定盈余公积	10,611,176.04	
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金	17,855,688.90	15,978,135.23
期初余额	15,978,135.23	12,197,226.41
本期增加数	1,877,553.67	3,780,908.82
其中：从净利润中提取数	1,877,553.67	3,780,908.82
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	17,855,688.90	15,978,135.23
五、未分配利润：		69,644,834.87
期初未分配利润	69,644,834.87	39,397,564.30
本期净利润	18,775,536.72	37,809,088.21
本期利润分配	3,755,107.34	7,561,817.64
期末未分配利润	84,665,264.25	69,644,834.87

利润及利润分配表

编制：中钨高新材料股份有限公司

年度：2001年1至6月

单位：人民币元

资产	注释	上年同期（合并）	本期（合并）	上年同期（母公司）	本期（母公司）
一、主营业务收入		553,512,610.89	626,458,160.08	548,627,063.44	624,432,178.12
减：主营业务成本		463,199,637.65	546,822,726.33	458,920,333.74	545,014,159.64
主营业务税金及附加		1,841,975.96	3,101,596.05	1,841,932.06	3,101,596.05
二、主营业务利润		88,470,997.28	76,533,837.70	87,864,797.64	76,316,422.43
加：其他业务利润	注29	399,155.81	295,210.33	254,707.62	258,224.97
减：营业费用		417,990.85	277,206.97	34,630.19	29,969.87
管理费用	注30	35,250,305.42	49,769,514.63	34,505,964.62	47,122,356.25
财务费用	注31	5,091,323.85	7,728,799.87	5,061,120.89	7,698,893.53
三、营业利润		48,110,532.97	19,053,526.56	48,517,789.56	21,723,427.75
加：投资收益	注32	6,896,387.04	360,355.84	6,479,782.68	-254,541.39
补贴收入		62,478.48	82,097.16	62,478.48	82,097.16
营业外收入		23,055.72	75,129.12	11,358.50	74,405.56
减：营业外支出		117,695.24	27,431.11	110,000.00	4,065.63
四、利润总额		54,974,758.97	19,543,677.57	54,961,409.22	21,621,323.45
减：所得税		5,898,383.35	2,845,786.73	5,898,383.35	2,845,786.73
少数股东损益		-157,663.99	-639,870.84		
加：未确认的投资损失			1,437,775.04		
五、净利润		49,234,039.61	18,775,536.72	49,063,025.87	18,775,536.72
加：年初未分配利润		39,397,564.30	69,644,834.87	31,828,682.80	62,075,953.37
其他转入					
六、可供分配的利润		88,631,603.91	88,420,371.59	80,891,708.67	80,851,490.09
减：提取法定盈余公积			1,877,553.67		1,877,553.67
提取法定公益金			1,877,553.67		1,877,553.67
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		88,631,603.91	84,665,264.25	80,891,708.67	77,096,382.75
减：应付优先股股利			17,108,130.00		17,108,130.00
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		88,631,603.91	67,557,134.25	80,891,708.67	59,988,252.75

2000年利润及利润分配表

	合并	母公司
一、主营业务收入	1,009,458,080.44	1,000,626,821.53
减：主营业务成本	862,540,928.19	854,684,172.34
主营业务税金及附加	3,559,495.42	3,559,281.30
二、主营业务利润	143,357,656.83	142,383,367.89
加：其他业务利润	998,705.67	696,322.88
减：营业费用	1,029,875.65	95,946.18
管理费用	92,929,609.57	89,846,217.72
财务费用	13,259,198.23	13,195,441.52
三、营业利润	37,137,679.05	39,942,085.35
加：投资收益	5,165,551.39	4,181,676.79
补贴收入	62,478.48	62,478.48
营业外收入	139,939.70	123,519.45
减：营业外支出	1,312,548.50	1,262,863.13
四、利润总额	41,193,100.12	43,046,896.94
减：所得税	5,237,808.73	5,237,808.73
少数股东损益	-668,785.79	
加：未确认的投资损失	1,185,011.03	
五、净利润	37,809,088.21	37,809,088.21
加：年初未分配利润	39,397,564.30	31,828,682.80
其他转入		
六、可供分配的利润	77,206,652.51	69,637,771.01
减：提取法定盈余公积	3,780,908.82	3,780,908.82
提取法定公益金	3,780,908.82	3,780,908.82
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	69,644,834.87	62,075,953.37
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	69,644,834.87	62,075,953.37

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益率 (%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
主营业务利润	14.87	14.61	0.447	0.447
营业利润	3.70	3.64	0.111	0.111
净利润	3.65	3.58	0.110	0.110
扣除非经常性损	3.57	3.51	0.107	0.107

报告期利润	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益率 (%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
益后的净利润				

现金流量表

编制：中钨高新材料股份有限公司 年度：2001年1至6月 单位：人民币元

项目	注释	合并报表	母公司报表
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		727,248,468.68	725,574,892.34
收到的税费返还		1,006,348.27	691,380.27
收到的其他与经营活动有关的现金		41,435,312.80	40,509,965.89
现金流入小计		769,690,129.75	766,776,238.50
购买商品、接受劳务支付的现金		557,305,061.80	556,484,279.16
支付给职工以及为职工支付的现金		67,109,617.57	66,659,483.20
支付的各项税费		21,518,852.06	21,214,323.85
支付的其他与经营活动有关的现金	注33	54,991,213.64	53,692,714.68
现金流出小计		700,924,745.07	698,050,800.89
经营活动产生的现金流量净额		68,765,384.68	68,725,437.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		60,000.00	60,000.00
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		1,990.00	1,990.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		61,990.00	61,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,983,794.73	19,974,587.73
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		19,983,794.73	19,974,587.73
投资活动产生的现金流量净额		-19,921,804.73	-19,912,597.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		141,500,000.00	141,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		18.07	
现金流入小计		141,500,018.07	141,500,000.00
偿还债务所支付的现金		146,307,939.78	146,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,319,216.25	7,288,952.53
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		153,627,156.03	153,588,952.53
筹资活动产生的现金流量净额		-12,127,137.96	-12,088,952.53
四、汇率变动对现金的影响			

项目	注释	合并报表	母公司报表
五、现金及现金等价物净增加额		36,716,441.99	36,723,887.35
补充资料：			
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		18,775,536.72	18,775,536.72
加：少数股东损益		-639,870.84	
计提的资产减值准备		-1,663,210.73	-3,707,295.35
固定资产折旧		18,264,760.86	18,070,964.39
无形资产摊销		135,918.06	135,918.06
长期待摊费用摊销		1,324.00	
待摊费用减少（减：增加）			
预提费用增加（减：减少）		-953,004.36	-953,004.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		-56,687.56	-56,687.56
固定资产报废损失		4,065.63	4,065.63
财务费用		7,728,799.87	7,698,893.53
投资损失（减：收益）		-360,355.84	254,541.39
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-32,900,475.59	-33,263,390.11
经营性应收项目的减少（减：增加）		75,466,088.42	74,645,333.72
经营性应付项目的增加（减：减少）		-13,599,728.92	-12,879,438.45
其他		-1,437,775.04	
经营活动产生的现金流量净额		68,765,384.68	68,725,437.61
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		117,218,632.83	116,539,469.24
减：现金的期初余额		80,502,190.84	79,815,581.89
现金等价物的期末余额		1,000.00	
减：现金等价物的期初余额		1,000.00	
现金及现金等价物净增加额		36,716,441.99	36,723,887.35

中钨高新材料股份有限公司

2001年度会计报表附注

（一）、公司主要会计政策和会计估计：

1、会计政策变更及影响：

会计政策变更的说明：

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字[2000]25号文《关于印发<企业会计制度>的通知》、财会字[2

001]17号文《关于印发贯彻实施<企业会计制度>有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，公司从2001年1月1日起执行新《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定，改变以下会计政策：

- 1、期末固定资产原按账面净值计价，现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，作为固定资产减值准备。
- 2、期末在建工程原按账面价值计价，现改为按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，作为在建工程减值准备。
- 3、期末无形资产原按账面价值计价，现改为按无形资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，作为无形资产减值准备。
- 4、开办费原按5年期限摊销，现改为在开始生产经营当月一次性计入当期损益处理。
- 5、待处理财产损益原为在权力机构批准后处理，现改为在期末结账前尚未经批准的，按制度先进行处理，如果其后批准处理的金额与已处理的金额不一致的，调整会计报表相关项目的年初数。

变更后的会计政策详见本条（即附注二）相应细目注释。

2.20、会计政策变更累积和影响数

上述会计政策的变更采用追溯调整法。

本期追溯调整待处理资产损益，调整减少年初未分配利润2,028,794.25元。

2、会计估计变更及其影响：

本报告期会计估计未发生变更。

3、坏帐核算方法：

对坏账损失，采用备抵法核算。根据董事会批准通过的((计提四项准备的内部控制制度))的规定,对期末应收款项余额进行账龄分析,按对应账龄适用的比例计提坏账准备。

(1).应收帐款核算方法：

采用帐龄分析法：

帐龄期限	计提比例(%)
1年以内	10.00
1-2年以内	30.00
2-3年以内	60.00
3-4年以内	80.00
4-5年以内	90.00
5年以上	100.00

(2).其他应收款核算方法：

采用帐龄分析法：

帐龄期限	计提比例(%)
1年以内	10.00
1-2年以内	30.00
2-3年以内	60.00
3-4年以内	80.00
4-5年以内	90.00
5年以上	100.00

(二)、收入情况：

项 目	本期确认的收入金额(元)
销售商品的收入	626,458,160.08
提供劳务的收入	

(三)、所得税的会计处理方法:

所得税：按海南省经济特区有关规定，税率为15%，外地分公司及子公司按国家有关税法及当地政府有关规定执行。

(四)、会计报表主要项目注释：(金额单位:人民币元)

注1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	91,004.20	80,380.01
银行存款	80,245,191.45	114,598,624.74
其他货币资金	1,379,997.19	3,753,630.08
合计	81,716,192.84	118,432,634.83

外币名称及单位	期初原币	期初折算汇率	期初人民币	期末原币	期末折算汇率	期末人民币
港币	5,000.00	1.060000	5,300.00	1,500.00	1.060000	1,590.00
美元	32,330.01	8.279300	267,704.17	60.00	8.279300	603.85
新加坡	20.00	5.944000	118.88	20.00	5.944000	118.88

注2、短期投资:

项目	期初余额(元)	本期增加数(元)	本期减少数(元)	期末余额(元)
一、股权投资合计	3,873,606.33		2,447,293.91	1,426,312.42
其中：股票投资	3,873,606.33		2,447,293.91	1,426,312.42
二、债券投资	1,000.00			1,000.00
其中：国债投资				
其他债券	1,000.00			1,000.00
三、其他投资				
合计	3,874,606.33		2,447,293.91	1,427,312.42

注1：股票投资2001年6月30日市价总额 1,550,062.50元。

注3、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宜春第一机械厂	2001-05-23	2001-11-23	400,000.00	背书取得
株洲市力洲实业有限公司	2001-05-25	2001-11-25	560,000.00	背书取得
夹江水工机械厂	2001-05-31	2001-11-30	400,000.00	背书取得
东风汽车股份有限公司	2001-04-17	2001-10-17	600,000.00	背书取得
湖南怀化志顺物资有限公司	2001-04-26	2001-04-26	500,000.00	背书取得

注4、应收帐款

*合并会计报表附注：

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备
1年以内	53,850,761.93	82.68	5,385,076.19	47,083,848.49	77.56	4,418,357.39
1-2年	1,841,363.18	2.83	552,408.95	3,312,928.79	5.46	993,878.64
2-3年	1,646,795.74	2.53	988,077.44	1,846,956.38	3.04	1,108,173.83
3年以上	7,791,527.30	11.96	7,465,889.35	8,460,311.04	13.94	8,079,824.20
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额						
合计	65,130,448.15	100.00	14,391,451.93	60,704,044.70	100.00	14,600,234.06

*母公司会计报表附注：

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备
1年以内	54,848,486.25	90.94	5,484,848.63	46,711,325.82	84.27	4,381,105.12
1-2年				3,259,901.65	5.88	977,970.50
2-3年	116,300.16	0.19	69,780.10			
3年以上	5,345,525.88	8.87	5,320,778.00	5,461,826.04	9.85	5,438,566.01
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额						
合计	60,310,312.29	100.00	10,875,406.73	55,433,053.51	100.00	10,797,641.63

注1：大额应收账款：

单 位	金 额	时 间	原 因
自贡硬质合金有限责任公司	42,671,593.14	2001年	应收销货款
兰州办事处	3,281,171.22	1999年	应收销货款
上海申藏联合公司	2,480,000.00	1995年	应收销货款
南韩公司	1,920,364.41	1995年	应收销货款
神州燃气具厂	600,800.00	1998年	应收销货款

注2：无持有本公司5%（含5%）以上股份的主要股东款项。

注5、其他应收款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐 准备(元)	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐 准备(元)
1年以内	139,284,342.83	81.29	5,179,795.20	106,023,057.07	77.79	4,215,105.29
1-2年	6,220,735.01	3.63	1,866,220.50	3,461,953.12	2.54	882,583.23
2-3年	6,122,097.35	3.57	3,673,258.41	3,683,466.47	2.70	2,210,079.88
3年以上	19,723,260.52	11.51	18,556,958.33	23,132,907.96	16.97	20,096,471.18
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额				19,912,575.96	14.61	1,991,257.60
合计	171,350,435.71	100.00	29,276,232.44	136,301,384.62	100.00	27,404,239.58

单 位	金 额	时 间	原 因
注1：大额其他应收款：			
株洲硬质合金厂	56,555,825.28	2001	往来款
中钨硬质合金集团公司	19,912,575.96	1998-2001	往来款
海南回元堂药业公司	7,606,290.47	1998-2001	往来款
自贡长城设备公司	5,913,344.13	2001	往来款
金海旅游公司	3,720,715.77	1999	往来款

注2：持有本公司5%(含5%)以上股份的主要股东款项：

单 位	金 额
中钨硬质合金集团公司	19,912,575.96

注3：应收中钨硬质合金集团公司款项，其中经中介机构审计确认的钨集团设立到撤销期间的经营运作费用共计9,172,010.94元，依照国家经贸委及财政部下发国经贸企[2001]487号文，应根据费用性质分别下放划转湖南、四川、海南三省负担，此项工作正在处理中。

注6、预付帐款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期末金额	期末比例 (%)
1年以内	16,451,762.48	72.14	24,556,190.62	82.03
1-2年	1,047,500.00	4.60	48,000.00	0.16
2-3年	10,000.00	0.04	39,087.50	0.13
3年以上	5,294,513.49	23.22	5,292,013.49	17.68
合计	22,803,775.97	100.00	29,935,291.61	100.00

注1：大额预付账款：

单 位	金 额	时 间	原 因
株洲硬质合金厂设备修造公司	4,610,000.00	2001	预付购货款
沈阳东大阿派软件公司成都分公司	405,000.00	2000	预付购货款
金堆城钼业公司	1,300,000.00	2000	预付购货款
上海民生国际货物 运输代理公司	1,052,704.29	2000	预付购货款
自贡补天电脑公司	462,890.00	2001	预付购货款

注2：无预付本公司5%（含5%）以上股份的主要股东货款。

注7、存货及存货跌价准备

项 目	期初金额	期初跌价准备	期末金额	期末跌价准备
库存商品	100,283,097.99		122,875,957.81	
在产品	131,130,700.85		101,684,617.77	
原材料	65,820,450.44		106,146,699.60	
分期收款发出商品	1,211,763.48		1,715,776.11	
低值易耗品	8,091,864.39		7,276,043.09	
委托加工物资	4,453,150.98		4,110,980.34	
包装物			81,429.00	
合计	310,991,028.13		343,891,503.72	

注：公司存货无可变现净值低于成本的情况，故本期存货未计提存货跌价准备。

注8、长期股权投资

*合并会计报表附注

股票投资

被投资公司 名称	股份类别	股票数量(股)	持股比例%	初始投资 成本(元)	市价总值(元)	减值准备(元)	备注
海南新大陆股份有限公司	法人股	200,000	0.22	200,000.00			
北京万通实业公司	法人股	1,000,000	0.125	1,000,000.00			
南山电力股份有限公司	法人股	1,500,000	0.36	1,700,000.00			
北海银建投资股份有限公司	法人股	1,000,000		1,800,000.00			

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额 (元)	持股比例%	本期权益增 减额(元)	累计权益增 减额(元)	减值准备(元)	备 注
清华紫光科技创新投资有限公司		15,000,000.00	6				
北海金大陆公司	15	1,060,000.00	10				
呼和浩特市蒙古利万博园艺有限公司		50,000.00	7.52				

注：公司长期股权投资单位因本期未发现经营状况恶化等情形，故本期未计提长期投资减值准备。

注9、长期投资

*合并会计报表附注

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、长期股权投资	20,810,000.00			20,810,000.00
其中：对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资				
二、长期债券投资				
其中：国债投资				
三、其他股权投资				
合计	20,810,000.00			20,810,000.00

*母公司会计报表附注

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、长期股权投资	19,574,897.23			18,960,000.00
其中：对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资				
二、长期债券投资				
其中：国债投资				
三、其他股权投资				
合计	19,574,897.23			18,960,000.00

注10、固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋及建筑物	174,943,447.75	5,402,191.90	387,300.00	179,958,339.65	
机器设备	307,674,876.20	5,452,703.33	2,458,565.43	310,669,014.10	
运输设备	4,970,394.69	62,852.00	16,800.00	5,016,446.69	
其 他	20,936,869.86	3,170,106.37	187,724.74	23,919,251.49	
合计	508,525,588.50	14,087,853.60	3,050,390.17	519,563,051.93	

注：固定资产中帝都大厦7,274,016.91元，本期获抵押贷款500万元人民币。机器设备1,290,000.00元获抵押贷款80万元人民币。

注11、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋及建筑物	73,956,021.75	3,734,448.18	46,969.81	77,643,500.12	
机器设备	168,437,416.91	13,159,788.45	666,234.72	180,930,970.64	
运输设备	2,997,455.88	372,137.05	16,800.00	3,352,792.93	
其 他	15,513,538.06	998,387.18	124,916.26	16,387,008.98	
合计	260,904,432.60	18,264,760.86	854,920.79	278,314,272.67	

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
----	-----	------	------	-----	----

注12、固定资产净值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
净 值	247,621,155.90			241,248,779.26	
合计	247,621,155.90			241,248,779.26	

注13、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
1、 混合料制备	8,200,515.60	78,133.91	3028641.50		5,250,008.01	配股	35%
2、 精密陶瓷技术改造	7,069,817.72	1493072.76			8,562,890.48	配股	35%
硬质合金厂深加工辊环工程	7,764,680.95	6190597.01			13,955,277.96	配股	95%
其他项零星工程	4,179,982.98	152,391.39	1928799.43		2,403,574.94	自筹	95%
合计	27,214,997.25	7914195.07	4957440.93		30,171,751.39		

注：本期无利息资本化金额。

注14、无形资产

类 别	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋使用权	1,470,000.00	1065750.00			36,750.00	1,029,000.00	14年
ZY-M2制造软件系统	1,622,774.78	1622774.78	360,586.92		99,168.06	1,884,193.64	9年
合计	3,092,774.78	2,688,524.78	360,586.92		135,918.06	2,913,193.64	

注15、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	800,000.00	5,800,000.00	
担保借款	195,310,000.00	184,010,000.00	
信用借款	20,000,000.00		
合计	216,110,000.00	189,810,000.00	

注16、应付票据

期初数	期末数
	10,000,000.00

银行承兑汇票 2001.5.15 2001.10.14 10,000,000.00

注17、应付帐款

期初数	期末数
89,278,070.71	87,227,634.63

注1、大额应付账款：		
单 位	金 额	原因
中国有色金属南昌供销公司	10,054,203.54	购货款
江西省修水县腾达矿业有限公司	3,728,509.07	购货款
瑶岗仙钨矿	3,125,496.57	购货款
大余县鑫盛钨品厂	2,112,573.52	购货款
粤北有色金属公司钨矿	1,818,996.75	购货款
注2、无应付持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位款项。		

注18、预收帐款

期初数	期末数
1,774,752.17	1,166,951.49

注：无预收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

注19、应付股利

主要投资者	金 额	欠付原因
未上市普通股股利	7,724,904.00	
已上市普通股股利	5,961,600.00	
其 他	106,452.50	
合计	13,792,956.50	

注20、应交税金

税 项	期初数(元)	期末数(元)
增值税	24,026,538.47	28,600,300.74
营业税	159,694.99	137,315.36
城市维护建设税	225,583.41	682,238.43
房产税	-1,252.16	-1,252.16
固定资产投资方向调节税	-70,000.00	
合计	24,340,564.71	29,418,602.37

注21、其他应交款：

类 别	期初数	期末数
教育费附加	174,780.05	313,828.81

注22、其他应付款

期初数	期末数
40,641,596.21	42,189,367.02

注1:大额其他应付款：

单 位	金 额	原 因
1、工程款	11,127,900.55	应付工程款
2、中鑫资产评估事务所	9,000,000.00	往来款
3、住房基金	1,200,262.68	
4、林汉群	700,000.00	往来款
5、海南金鑫贸易公司	500,000.00	往来款

注2：无应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

注23、预提费用

类 别	期初数	期末数	结余原因
借款利息	1,009,800.00	1,009,800.00	预提利息
租赁费	5,479,223.43		土地租赁费等
大修费		4,526,219.07	固定资产修理费
合计	6,489,023.43	5,536,019.07	

注24、长期借款

借款单位	金额	借款期限(年)	年利率%	借款条件
中国工商银行株洲市新华路支行	20,000,000.00	2001.4.25-2003.4.15	5.94%	担保
中国工商银行株洲市新华路支行	10,000,000.00	2001.5.25-2003.5.15	5.94%	担保
中国工商银行株洲市新华路支行	10,000,000.00	2001.5.28-2003.5.20	5.94%	担保
中国工商银行株洲市新华路支行	10,000,000.00	2001.4.14-2001.8.15	5.94%	担保

注：长期借款本年度增加78.57%。系本年度从中国工商银行株洲市新华路支行新增借款所致。

注25、股本
见股本变动情况表。

注26、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	254,564,760.22			254,564,760.22
接收捐赠资产准备				
住房周转金收入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其它资本公积转入				
合计	254,564,760.22			254,564,760.22

注27、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	8,733,622.37	1,877,553.67		10,611,176.04
公益金	15,978,135.23	1,877,553.67		17,855,688.90
任意盈余公积				
合计	24,711,757.60	3,755,107.34		28,466,864.94

注28、未分配利润

年初余额	69,644,834.87
加:本年转入数	18,775,536.72
减:本年减少数	
其中(1)分配股利	17,108,130.00
(2)提取法定盈余公积金	1,877,553.67
(3)提取公益金	1,877,553.67
(4)提取任意盈余公积金	
(5)转作股本的普通股股利	
年末余额	67,557,134.25

注29、其他业务利润

类 别	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
出让原材料	69,547,690.39	69,091,634.19	456,056.20
代理业务	1,896,325.09	2,057,170.96	-160,845.87
合 计	71,444,015.48	71,148,805.15	295,210.33

注30、管理费用：

项 目	上年同期数	本期发生数
劳保费及财保费	7,294,387.61	14,694,516.59
工资及福利费	12,914,425.53	12,590,040.91
技术开发费	2,319,021.12	4,110,509.47
办公费	2,065,091.74	3,132,660.16
租赁费	688,461.00	2,623,561.00
折旧费	1,206,463.32	2,071,382.49
业务费	1,122,283.79	2,053,247.09
工会及教育经费	1,546,508.14	1,719,408.05
差旅费	994,544.89	1,381,209.96
修理费	950,905.51	1,132,681.10
税 金	1,011,859.80	811,073.24
物料消耗	427,613.08	761,190.92
其 他	2,708,739.89	2,688,033.65
合 计	35,250,305.42	49,769,514.63

注：本期发生数比上年同期数增加41.19%，主要原因为自贡分公司劳保费及财保费增加3,917,613.48元，株洲分公司劳保费及财保费增加3,356,689.78元所致。

注31、财务费用

类 别	上年同期数	本期发生数
利息支出	5,094,585.05	7,842,758.88
减:利息收入	25,109.18	162,225.26
汇兑损失	6,008.89	909.31
减:汇兑收益	4,617.00	
其 他	20,456.09	47,356.94
合 计	5,091,323.85	7,728,799.87

注:本期发生数比上年同期数增加51.80%是由于借款增加所致。

***合并会计报表附注**

***母公司会计报表附注**

注33、支付的其他与经营活动有关的现金
支付的其他与经营活动有关的现金主要为：

- 1、 制造费用支出2693万元；
- 2、 支付金海酒店工程款285万元；
- 3、 支付往来款349万元；
- 4、 支付保险费、住房补贴等177万元；
- 5、 支付管理费用、零星采购费等1995万元。

（六）、关联方关系及其交易的披露

- 1.存在控制关系的关联方情况:**
(1)存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质	经济性质或类型	法定代表人
中钨硬质合金集团公司	长沙市劳动西路386号	矿产品、农副产品、化工原料、建筑、材料	母公司	国有企业	周菊秋
中钨高新材料股份有限公司 上海销售中心 中钨高新材料股份有限公司 上海销售中心	上海市曲阳路563号	金属材料、半导体、材料 电子产品、通用设备	子公司	其它	任焜毅
南方精密压铸有限公司	广东南海市官窑镇	生产有色金属、精密加工、产品内外销售	子公司	合资企业	段诚
内蒙古海托工贸公司	内蒙古托克托县	机电产品、钢材、木材、工艺美术、化工	子公司	其它	候波
上海豪斯整水器有限公司	上海市浙江中路20号	整水器生产\销售	控股公司	合资企业	冯晓元

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：（单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
中钨硬质合金集团公司	50,000.00			50,000.00
中钨高新材料股份有限公司 上海销售中心	300.00			300.00
南方精密压铸有限公司(美元)	120.00			120.00
内蒙古海托工贸公司	300.00			300.00
上海豪斯整水器有限公司(美元)	61.00			61.00
合计	50,781.00			50,781.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：（单位：元）

企业名称	期初金额	期初百分比%	本期增加数	本期减少数	期末金额	期末百分比%
中钨硬质合金集团公司	6,267.81	36.64			6,267.81	36.64
中钨高新材料股份有限公司 上海销售中心	300.00	100.00			300.00	100.00
南方精密压铸有限公司(美元)	90.00	75.00			90.00	75.00
内蒙古海托工贸公司	300.00	100.00			300.00	100.00
上海豪斯整水器有限公司(美元)	61.00	50.82			61.00	50.82
合计	7,018.81	362.46			7,018.81	362.46

2.不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	关联方关系性质
株洲硬质合金厂	同一母公司
自贡硬质合金有限公司	同一母公司

3、关联方交易情况

(1)向关联方销售货物明细

(单位：元)

关联方企业名称	本期金额	占本期销售 百分比(%)	上年同期金额	占上年同期销 售百分比(%)	关联交易 未结算金额
株洲硬质合金厂	366,389,643.92	54.37	270,673,558.00	49.09	
自贡硬质合金有限公司	307,497,121.26	45.63	280,838,964.34	50.91	
合计	673,886,765.18	100.00	551,512,522.34	100.00	

(2)关联方应收应付款项、票据余额

(单位：元)

①应收账款

企业名称	本期期末金额	占本期全部	上年同期期末数	占上年全部	关联交易 未结算金额
自贡硬质合金有限公司	42,671,593.14	70.30	44,417,224.61	68.20	
合计	42,671,593.14	70.30	44,417,224.61	68.20	

②其他

企业名称	项目	本期期末金额	占本期全部 余额的比重(%)	上年同期期末数	占上年全部 余额的比重(%)
中钨硬质合金集团公司	其他应收款	19,912,575.96	14.61	5,918,102.15	3.45
株洲硬质合金厂	其他应收款	56,555,825.28	41.49	98,588,592.57	57.54
合计		76,468,401.24	56.10	104,506,694.72	60.99

(七)、或有事项

本公司本报告期没有需要说明的或有事项。

七、备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- (二) 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；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (五) 公司章程；
- (六) 在其他证券市场公布的中期报告文本。

文件存放地：海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝都大厦18层证券部

董事长 周菊秋

中钨高新材料股份有限公司

2001年8月9日