

中钨高新材料股份有限公司

2001 年年度报告

重要提示：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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中、英文名称及缩写

1、 公司法定中文名称：中钨高新材料股份有限公司

公司中文名称缩写：中钨高新

2、 公司英文名称：CHINA TUNGSTEN AND HIGHTECH MATERIALS CO., LTD

英文名称缩写：CHINA TUNGSTEN HIGHTECH

(二) 公司法定代表人：周菊秋

(三) 公司董事会秘书：冯晓元，证券事务代表：周丽萍

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

联系电话：(0898)68581224 传真：(0898)68583318

电子信箱：jinhaizq@public.hk.hi.cn.

(四) 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

(五) 公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝都大厦 18 层

公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中钨高新

股票代码：000657

(七) 其他有关资料

1、 公司首次注册日期：1993 年 3 月 18 日

公司首次注册地址：海南省工商行政管理局

公司变更注册日期：2000 年 6 月 7 日

公司变更注册地址：海南省工商行政管理局

2、 企业法人营业执照注册号：4600001001204

3、 税务登记号：460100284077092

4、 公司聘请的会计师事务所：天津五洲联合合伙会计师事务所齐盛分所

办公地址：海南省海口市财政局综合楼 2 楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一)本年度利润总额及构成

单位金额：人民币元

利润总额	39,615,458.53
净利润	33,153,199.57
扣除非经营性损益后的净利润	35,152,513.67
主营业务利润	151,270,675.64
其他业务利润	1,089,012.16
营业利润	41,353,946.74
投资收益	260,824.89
补贴收入	82,097.16
营业外收支净额	-2,081,410.26
经营活动产生的现金流量净额	10,665,125.53
现金及现金等价物净增加额	56,821,425.53

注：扣除非经常性项目和涉及金额

1、补贴收入	82,097.16
2、处理固定资产净损益	1,821,101.54
3、其他	260,308.72

按照证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号》要求计算的净资产收益率和每股收益。

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	29.08	29.54	0.884	0.884
营业利润	7.95	8.08	0.242	0.242
净利润	6.37	6.47	0.194	0.194
扣除非经营性损益后的净利润	6.76	6.86	0.205	0.205

注：计算按照公司《公开发行证券公司信息披露编报内容与格式准则第2号（年度报告的内容与格式）》的通知执行。

(二)截止报告期末公司前三年主要会计数据及财务指标

单位金额：人民币元

项目	2001 年度	2000 年度		1999 年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
1、主营业务收入	1,168,081,765.19	1,002,605,951.88	1,009,458,333.31	805,875,913.49	805,875,913.49
2、净利润	33,153,199.57	35,783,784.03	37,809,088.21	51,555,929.75	51,829,983.24
3、总资产	1,016,385,565.61	909,557,970.85	927,481,384.78	881,617,876.92	883,891,930.41
4、股东权益 (不含少数股东权益)	520,236,916.52	504,065,179.16	516,093,618.71	480,163,488.04	478,847,541.53
5、每股收益(摊薄)	0.194	0.209	0.221	0.301	0.303
(加权)	0.194	0.209	0.221	0.347	0.35
6、每股净资产	3.041	2.95	3.02	2.81	2.80
7、调整后的每股净资产	3.032	2.76	2.83	2.81	2.80
8、净资产收益率(摊薄)	6.37%	7.10	7.33	10.74	10.82
(加权)	6.47%	7.21	7.60	20.52	20.74
9、每股经营活动产生的现金流量净额	0.062	-0.526	-0.534	-0.40	-0.404

(三)报告期内股东权益变动情况

单位金额：人民币元

项 目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	171,081,300.00	254,564,760.22	23,133,478.90	15,188,995.88	55,285,640.04	504,065,179.16
本期增加	0	126,667.79	6,627,639.92	3,313,819.96	33,153,199.57	39,907,507.28
本期减少	0	0	0	0	23,735,769.92	23,735,769.92
期末数	171,081,300.00	254,691,425.01	29,761,118.82	18,502,815.84	64,703,069.69	520,236,916.52

变动原因:

- 1、资本公积增加 126,667.79 元: 原因为债务重组确认所得收益;
- 2、盈余公积增加 6,627,639.92 元: 原因为从本期净利润计提法定盈余公积金、公益金所得;
- 3、法定公益金增加 3,313,819.96 元, 原因为从本期净利润计提所得。
- 4、未分配利润本期增加 33,153,199.57 元: 原因为本年净利润转入所得; 本期减少 23,735,769.92 元: 原因为本期分配股利 17,108,130.00 元, 本期计提法定盈余公积金、公益金共计 6,627,639.92 元。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位: 股

股份类别	本次变动前	本次变动增减 (+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份	96561300	0	0	0		0		96561300
1、发起人股份	74299125	0	0	0		0		74299125
其中:								
国家持有股份	74299125	0	0	0		0		74299125
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	22262175							22262175
3、内部职工股	0	0	0	0		0		0
4、优先股或其他	0	0	0	0		0		0
其中: 转配股								
未上市流通股份合计	96561300							96561300
二、已上市流通股份	74520000							74520000
1、人民币普通股	74520000	0	0	0		0		74520000
2、境内上市的外资股	0	0	0	0		0		
1、境外上市的外资股	0	0	0	0		0		
2、其他								
已上市流通股份合计	74520000							74520000
三、股份总数	171081300	0	0	0		0		171081300

2、股票发行与上市情况

(1)股票发行情况

经中国证监会证监发[1996]331 号文批准, 公司于 1996 年 11 月 25 日在深圳证券交易所网上定价方式向社会公众发行 2150 万股 A 股, 每股面值 1.00 元, 发行价格 4.85 元/股。

(2)股票上市情况

经深圳证券交易所深证发[1996]449 号《上市通知书》同意, 公司 2930 万股 (含 780 万股内部职工股) 于 1996 年 12 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易。

(3)历次股票送配情况

1997 年 4 月 25 日, 公司以总股本 8650 万股为基数, 向全体股东每 10 股送 3.5 股, 送股后公司总股本增至 11677.5 万股。

1999 年 4 月 2 日, 公司以总股本 11677.5 万股为基数, 向全体股东每 10 股送 2 股转增 1 股, 送转后公司总股本增至 15180.75 万股。

1999 年 12 月 13 日, 公司以总股本 15180.75 万股为基数, 向全体股东每 10 股配 2.3 股, 股配价 11 元/股, 2000 年 1 月 7 日配股上市, 配股后公司总股本增至 17108.13 万股。

报告期内, 公司无送股、转增股本、配股、增发的情形。

(二)股东情况介绍

1、截止 2001 年 12 月 31 日, 公司股东总数为 48590 户。

2、公司前十名股东持股情况 (截止 2001 年 12 月 31 日)

序号	股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)	股权性质
1	中钨硬质合金集团公司	62678075	36.64	国有法人股
2	海南恒润投资有限公司	6581250	3.85	其他法人股
3	包头铝厂	5492400	3.21	国有法人股
4	海南金昌旅游实业有限公司	5396625	3.15	其他法人股
5	汕头广澳金属型材厂	5265000	3.08	其他法人股
6	中国有色金属工业海南公司	2632500	1.54	国有法人股
7	金鑫证券投资基金	2387822	1.40	流通股
8	中国有色金属进出口广东公司	1785025	1.04	国有法人股
9	中国有色金属工业广州公司	1711125	1.00	国有法人股
10	南京小河物流仓储有限公司	1171462	0.68	其他法人股

注: (1) 报告期内, 公司第一大股东中钨硬质合金集团公司所持公司 36.64%的股权分别划转给湖南、四川、海南三省 (公司已在 2001 年 7 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》上公告), 但截止报告期末, 接受股权划转的三省尚未办理股权过户;

(2) 报告期内, 持有公司 5%以上 (含 5%) 股份的股东所持股份无质押或冻结的情况;

(3) 因国家有色金属工业管理体制的变化, 中国有色金属进出口广东公司成为中国有色金属工业广州公司的全资子公司。

3、控股股东情况

控股股东名称: 中钨硬质合金集团公司

法定代表人: 周菊秋

成立日期: 1999 年 1 月 29 日

注册资本：人民币 5 亿元

企业类别：国有经济

主要业务：有色金属原材料（包括钨、钼等硬质合金原材料及制成品的生产、加工、销售）及辅助材料，有色金属矿产品，酒店业。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	期初持股	期末持股
周菊秋	男	58 岁	董事长	2000 年-2003 年	0	0
张 毅	男	45 岁	副董事长	2000 年-2003 年	0	0
陈振亮	男	49 岁	总经理、董事	2000 年-2003 年	0	0
蔚然军	男	45 岁	董事	2000 年-2003 年	35100	35100
杨伯华	男	43 岁	董事	2000 年-2003 年	0	0
彭绍雨	男	44 岁	董事	2000 年-2003 年	0	0
刘昌桂	男	41 岁	董事	2000 年-2003 年	0	0
马忠英	男	54 岁	董事	2000 年-2003 年	0	0
苏尚广	男	60 岁	董事	2000 年-2003 年	10530	10530
李国林	男	49 岁	董事	2000 年-2003 年	0	0
冯秋明	男	60 岁	董事	2000 年-2003 年	3510	3510
张大力	男	51 岁	董事	2000 年-2003 年	7020	7020
黄伯云	男	56 岁	董事	2000 年-2003 年	0	0
阎小梅	女	50 岁	监事会召集人	2000 年-2003 年	0	0
尤 麟	男	54 岁	监事	2000 年-2003 年	0	0
邓永泉	男	60 岁	监事	2000 年-2003 年	8424	8424
雷小冰	女	41 岁	监事	2000 年-2003 年	5265	5265
韦利文	女	37 岁	监事	2000 年-2003 年	19656	19656
冯晓元	男	44 岁	董秘、副总	2000 年-2003 年	19305	19305
徐松林	男	57 岁	副总	2000 年-2003 年	0	0
高再荣	男	48 岁	副总	2000 年-2003 年	0	0
罗志彬	男	56 岁	副总	2000 年-2003 年	0	0
杨功德	男	52 岁	财务经理	2000 年-2003 年	0	0

注：(1)黄伯云先生为公司独立董事；

(2)报告期内，上述相关董事、监事、高级管理人员所持股份无增减变动、无质押或冻结的情况。

（二）董事、监事在股东单位任职情况

姓 名	任职股东单位	职务
周菊秋	中钨硬质合金集团公司	董事长
张 毅	中钨硬质合金集团公司	总经理
	自贡硬质合金有限责任公司	董事长、党委书记
陈振亮	中国有色金属工业广州公司	总经理

杨伯华	株洲硬质合金厂	厂长
彭绍雨	自贡硬质合金有限责任公司	总经理
马忠英	内蒙古包头铝厂	董事
苏尚广	中国有色金属工业海南公司	
李国林	中国有色金属进出口广东公司	总经理
冯秋明	中国有色金属工业广州公司	
邓永泉	中国有色金属工业海南公司	

(三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的报酬是按照公司职务结构工资制度确定，实行按月付薪。2001 年度报酬总额为 32.16 万元，其中金额最高的前三名董事及高级管理人员的报酬总额为 12.48 万元。

2、报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬数额在 4-6 万元之间的有 2 人，在 2-4 万元之间的有 7 人。

3、报告期内，下列董事、监事不在公司领取报酬：

周菊秋、张毅、杨伯华、彭绍雨、马忠英、苏尚广、李国林、冯秋明、张大力、刘昌桂、黄伯云、阎小梅、尤麟、邓永泉。

上述董事、监事均在其任职单位领取报酬。

(四) 董事、监事、高级管理人员聘任及离任情况

报告期内，公司没有董事、监事离任情况；没有聘任或解聘公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等情况。

(五) 员工情况

报告期末公司共有员工 5406 人，其中生产人员 3384 人，技术人员 920 人，财务人员 124 人，行政管理人员 685 人，具有大专以上学历 1687 人。

五、 公司治理结构

(一) 公司治理情况

公司遵照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规要求，不断完善公司治理结构、规范运作、加强信息披露工作。对照中国证监会和国家经贸委最近发布的《上市公司治理准则》的要求，目前公司治理结构状况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等权利，并承担相应义务；确保股东能够对法律、法规和公司章程规定的公司重大事项享有知情权与参与权；公司能够严格按照《上市公司股东大会规范意见》和公司章程的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权；董事会能够认真审议并安排股东大会的审议事项以及落实股东大会的各项决议。

2、关于关联交易：公司与关联企业进行的关联交易，遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，并对关联交易的定价依据予以充分披露；公司没有为股东及其关联方提供担保。

3、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的决策与经营活动，也没有利用其特殊地位谋取额外利益的情况；公司董事会、监事会和其他内部机构做到独立运行。

4、关于董事与董事会：公司在章程中规定了规范、透明的董事选聘程序，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，以公司和全体股东的最大利益忠实、诚信、勤勉地履行职责；独立董事

能够独立于公司及其主要股东。

5、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书及证券事务代表负责信息披露工作，认真接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东的详细资料和公司股份的变化情况。

（二）存在的差异及改进措施

目前公司尚未建立董事、监事、高级管理人员的绩效评价与激励约束机制；董事会尚未设立战略、审计、提名、薪酬与考核委员会。公司将按照《上市公司治理准则》的要求，积极着手建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，尽快设立董事会专门委员会。

（三）独立董事履行职责情况

公司在 2000 年 4 月聘任黄伯云先生为独立董事。黄伯云先生为中南工业大学教授兼副校长，由于自身工作非常繁忙，报告期内亲自参加了一次公司董事会会议，其余董事会会议和股东大会均委托其他董事代为出席会议。

公司根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，正在积极物色独立董事人选，拟于 2002 年 6 月 30 日前按照规定选聘独立董事，逐步完善公司的独立董事制度。

（四）公司与控股股东“五分开”情况

1、业务方面：中钨硬质合金集团公司（下称“中钨集团”）从事与公司相同或相近业务。但中钨集团（原海南金海实业公司）曾在 1996 年我公司新股发行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。

2、人员方面：公司董事长（法定代表人）由中钨集团董事长（法定代表人）周菊秋先生兼任，其他高级管理人员均独立于中钨集团。但是，公司株洲分公司和自贡分公司与中钨集团全资公司株洲硬质合金厂（下称“株硬厂”）和自贡硬质合金有限责任公司（下称“自硬公司”）普遍存在人员相互兼职的情况。其中株硬厂厂长（法定代表人）兼任株洲分公司经理，自硬公司总经理兼任自贡分公司经理；两个分公司与两个关联企业的职能部门人员相互兼任；两个分公司职工的劳动关系及社会保险等仍分别保留在两个关联企业名下，工资也分别由两个关联企业代发。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统和采购系统。由于公司未将株硬厂和自硬公司的硬质合金产品销售系统收购进来，公司全部硬质合金产品委托株硬厂和自硬公司销售，导致公司与关联企业往来频繁，相互占用资金，截止 2001 年 12 月 31 日，公司尚挂自硬公司应收帐款 1617 万元，应付株硬厂应付帐款 18 万元。公司在 1998 年 11 月和 1999 年 12 月分别以资产置换和配股的形式将株硬厂面积为 98,814.18 平方米的房产置入公司，但截止报告期末，尚有 15,296.03 平方米的房屋及建筑物未办理过户手续；公司在 1998 年 11 月以资产置换方式将自硬公司面积为 47,698.62 平方米的房产置入公司，但截止报告期末，尚余 1,649.32 平方米未办理过户手续。公司根据与株硬厂、自硬公司达成的协议，免费使用其工业产权、商标和非专利技术，公司目前使用的“钻石牌”和“长城牌”商标的所有

权仍归株硬厂和自硬公司。

4、机构方面：公司拥有独立的决策管理机构，中钨集团及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系，各自的内部机构独立运作。但是，公司株洲分公司和自贡公司与关联企业株硬厂和自硬公司之间存在职能兼职情况。

5、财务方面：公司总部拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立会计核算系统和财务管理制度，开设有独立的银行帐户，依法单独纳税。但是，公司株洲分公司和自贡分公司的财务部门没有完全独立于关联企业株硬厂和自硬公司，两个分公司的财务实质上是由两个关联企业统一管理，分别核算。

公司与关联企业株硬厂和自硬公司在“五分开”方面存在的上述问题，主要是由历史原因造成的。公司分别于 1998 年下半年和 1999 年下半年与控股股东中钨集团进行了资产重组，当时由于受原股份公司资产规模限制，第一步的资产置换中中钨集团将所属株硬厂和自硬公司的经营性资产仅约 3/5 进入到公司，还有相当多辅助经营资产和机构（如动力供应系统、销售等）仍未进入公司，根据中钨集团的规划，其他未上市经营性资产，应在 1~2 年内，通过多种方式尽快重组进入公司，使公司的经营性资产完整统一，产、供、销、人、财、物完全独立。但 2000 年 6 月，国务院下达了《关于调整中央所属企事业单位管理体制有关问题的通知》，根据文件精神，中钨集团被撤销，其所属企业及持有公司 36.64%的股权按企业属地下放给湖南、四川、海南三省。直至 2001 年 7 月，国家经贸委、财政部联合下文明确了下放三省的股权比例。但截止报告期末，接受股权下放的三个省尚未办理股权过户。由此导致长期以来公司新股东不到位，而中钨集团又失去了实际履行控股的职能，公司原计划进行的第二步资产重组搁浅，公司的资产长期处于功能不齐全、系统不完全的状态。对此，公司尚待三省股权过户完成以及新股东到位后，共同协商完善公司法人治理结构，按照中国证监会的有关规定和要求，彻底解决公司人、才、物、产、供、销等方面与两个关联企业彻底分开的问题。

六、股东大会情况简介

报告期内公司召开了两次股东大会。

（一）2000 年度股东大会情况

公司于 2001 年 4 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了召开 2000 年度股东大会的通知，会议于 2001 年 5 月 11 日在公司会议室召开，本次会议出席股东及股东代表 20 人，代表股权 86899101 股，占公司总股本的 50.79%，符合《公司法》和公司章程的有关规定。大会审议并通过了如下决议：

- 1、审议通过了董事会工作报告；
- 2、审议通过了监事会工作报告；
- 3、审议通过了 2000 年度财务决算报告；
- 4、审议通过了 2000 年度利润分配方案；
- 5、审议通过了 2000 年度报告；
- 6、审议通过了关于同意与株洲硬质合金厂、自贡硬质合金有限责任公司关联交易的议案。

本次股东大会的决议刊登在 2001 年 5 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

（二）2001 年第一次临时股东大会情况

公司于 2001 年 9 月 26 日在《中国证券报》《证券时报》上刊登了召开 2001 年第一次临时股东大会的通知，会议于 2001 年 11 月 2 日在公司会议室召开，本次会议出席股东及股东代表 17 人，代表股份 88889844 股，占公司总股本的 51%，符合《公司法》和公司章

程的有关规定。大会审议并通过了《2001 年度中期利润分配方案》。

本次股东大会的决议刊登在 2001 年 11 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

七、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司主营业务的范围及经营状况

公司属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。公司是目前国内最大的硬质合金生产企业，主要从事硬质合金和钨、钼、钽、铌等稀有金属及其深加工产品的研制、开发、生产、销售，以钨为主要原料的硬质合金产品国内市场占有率为 50%左右。

2001 年，公司实现主营业务收入 116808 万元，比 2000 年同期增长 16.57%；实现主营业务利润 15127 万元，比 2000 年同期增长 5.69%；实现净利润 3315 万元，比 2000 年同期下降 7.35 %。

(1)报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润构成情况如下：

单位：人民币万元

主营业务项目	主营业务收入	占主营业务收入的 比例%	主营业务利润	占主营业务利润的 比例%
硬质合金及深加工产品	57241	49	6658	44.01
碳化钨	26178	22.41	4740	31.33
三氧化钨	8887	7.61	745	4.92
钨酸铵	18376	15.73	2500	16.53
钴粉	3113	2.67	393	2.6
钨粉	3014	2.58	692	4.57

(2)报告期内占公司主营业务收入或主营业务利润总额 10%的产品构成情况如下：

单位：人民币万元

产品	销售收入	销售成本	毛利率
钨钴合金	56048	49725	11%
碳化钨	26178	21438	18%
钨酸铵	18376	15876	13%

2、公司主要控股公司及参股公司的经营情况

截止 2001 年 12 月 31 日，公司控股公司及参股公司的经营情况如下：

企业名称	注册资本	持股比例	主营业务	净利润 (万元)
上海豪斯整水器有限公司	61 万美元	50.82%	整水器生产、销售	-34
清华紫光科技创新投资有限公司	2.5 亿元	6%	高新技术企业投资;高新技术项目投资;投资理财业务等	1361

3、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的 65.06%；公司向前五名客户销售额合计占公司年度销售总额的 99.81%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2000 年下半年，随着国家对有色金属工业管理体制的重大调整，我公司控股股东中钨集团被撤销，其资产及持有我公司 36.64%的股权按属地原则分别下放给湖南、四川、海

南三省。但由于三省对中钨集团所持我公司股权的划分、下放长期未达成一致意见，中钨集团所持公司股权一直未实际划分。直至 2001 年 7 月，国家经贸委、财政部联合发文明确划分了下放三省的股权比例，但截止报告期末，接受股权下放的三个省尚未办理股权过户，这就使得中钨集团所持我公司股权一直未实际下放，而中钨集团又失去了实际履行控股的职能，这种状况对公司治理结构、日常生产经营、融资运作等方面产生了不同程度的影响。

2002 年，随着湖南、四川、海南三省股权过户工作的完成，以及新股东的到位，公司将进一步完善法人治理结构，促使公司更加规范、健康地发展。

（二）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司在 1999 年底募集配股资金 15156 万元，配股资金在 2000 年开始使用，其中用于“硬质合金深加工技改、精密陶瓷中试生产线技改、混合料制备技改项目”的募集资金共计 10467 万元，其余补充流动资金 4689 万元。募集资金实际投入项目均按承诺项目进行，其具体情况如下：

(1) 硬质合金深加工技改：该项目计划总投资 4500 万元，预计工期 2 年。截止报告期末已投入资金 3068.16 万元，项目已基本完工。预计生产整体孔加工刀具 12 万支/年，密封件与辊环 4 千件/年，硬质合金精密磨齿 150 万件/年，深加工异型耐磨件 130 万件/年。预计年销售收入 8000 万元，实现利润 1300 万元。2001 年实现销售收入 6676.2 万元，实现利润 981.23 万元。

(2) 精密陶瓷中试生产线技改：该项目计划总投资 3950 万元，预计工期 1 年。截止报告期末已投入资金 1436 万元，预计 2002 年底完成中试生产线技改，全线投入试生产。预计年生产精密陶瓷刀片 45 万片，金属陶瓷刀片 200 万件；新增销售收入 3071 万元，利税 1122 万元，利润 852 万元。

该项目在引进设备及技术工作时遇到了很大的困难，外方的变化和反复造成了该项目工期的推迟。

(3) 混合料制备技改项目：该项目计划总投资 2017 万元，预计工期 1 年。截止报告期末已投入资金 2255 万元，碳化钨老生产线技改已于 2001 年底投入生产，混合料制备技改项目也已全面完成。预计钨粉新增产能 1000 吨，年产达 3200 吨，碳化钨新增产能 700 吨，达 28 吨。预计年销售收入 8100 万元，利润 1500 万元。

2、报告期内非募集资金投资情况

公司在 2000 年投资 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%，2001 年公司获得投资收益为 82 万元。

（三）公司财务状况

报告期内，公司聘用的天津五洲联合合伙会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告，公司主要财务状况如下表：

单位：人民币万元

项目	2001 年	2000 年	同比增减(%)	变动原因
总资产	101639	90956	11.75	新增利润所致
长期负债	5752	2800	105.43	增加长期借款
股东权益	52024	50407	3.21	新增利润所致
主营业务利润	15127	14312	5.69	主营业务收入增加
净利润	3315	3578	-7.35	费用增加,投资收益减少

（四）生产经营环境以及宏观政策、法规的变化对公司影响

1、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将对公司自贡分公司产品市场的开拓产生积极影响。

2、我公司出口产品所占比重较大,一方面,我国加入 WTO 将给我公司带来机遇;一方面,2002 年由于美国经济滑坡,带来产品出口明显下降,加之国内市场竞争日趋激烈,公司将面临严峻的挑战。

(五) 公司 2002 年经营计划

2002 年是我国加入 WTO 的头一年,在新的经济格局和市场竞争中,公司将坚持以市场为导向,以提高整体竞争力为目标,解放思想,更新观念,与时俱进,抓住我国加入 WTO 的机遇,苦练内功,提质强体,迈好入世第一步,力争 2002 年实现销售收入 124746 万元,比上年同期增长 7%,实现利润 4800 万元,比上年同期增长 1.98%。为实现 2002 年的经营目标,公司将采取以下措施:

1、继续深化改革改制,切实转换内部经营机制。一方面精简决策层,进一步压缩机关定员编制,调整合并管理岗位,简化管理程序,提高办事效率;一方面要加快实施公司《人力资源开发与管理》项目,培育人尽其才、才尽其用、人才快速成长和人才脱颖而出的用人机制,建立贡献价值与薪酬待遇相匹配机制。

2、高度重视科研开发,坚持不懈推进技术创新。提高科研工作效率,避免重复研究和重复投入,减少资源浪费。加大科技投入,建立研发中心。逐步提高科研开发费用,按照轻重缓急,重点解决经济增长点攻关项目费用和关键研发装备。注重人才引进和培养,进一步完善激励措施。加快推进重点新产品开发和产品质量改进,不断培育新的经济增长点,增强产品市场竞争力。

3、深入推进精细管理,强化基础支撑能力。一是要引入系统工程原理,按照“优畅、高效、规范、有序”的原则,进行流程再造,进一步优化业务流程,力求物流、资金流、信息流三流有序集成并高效运行。二是加强财务管理,提高资金运营效益,全面实施损益、负债、现金流的预算管理,强化事前预算、事中核算、事后分析评价的闭环管理,确保有效资金计划的开支需求。进一步科学核定资金占用标准,降低生产、采购等各环节资金占用,并全面推行资金使用责任制,提高资金运营效益。同时要推行目标成本管理,进一步规范固定资产投资管理,提高投资成效。三是优化生产管理系统,强化支撑能力。要推进生产组织变革,全面实施订单生产。坚持以品种管理为主线,逐步做到精益生产,降低生产成本。建立健全安全生产保障体系,确保整个系统的安全运行。四是要全面加强质量管理,突出精细作业,持续改进,稳定提高产品质量和一次合格率。五是要全面加强计划管理,深入推进“首问负责制”和“投诉追究制”,开展专项督查,提高工作效率和服务质量,确保重点工作加快推进。

4、健全营销功能,促进两个市场开拓并进。变被动营销为主动服务,变拉网式走访为重点攻关,变收集信息为直接掌握用户使用需求,推动营销管理和市场运作向广度、深度发展。选拔一批懂技术、有责任心、会营销的骨干充实到销售部门,同时通过人才市场选拔一批专业营销人才。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会的会议情况.

(1) 第三届董事会第五次会议情况

本次董事会会议于 2001 年 3 月 24 日在三亚金海大酒店二楼会议室召开,会议应到董事 13 人,实到 12 人,1 名董事委托其他董事出席会议,符合《公司法》和公司章程的规定。会议审议并通过了如下决议:

①关于同意 2000 年度与株洲硬质合金厂、自贡硬质合金有限公司之间所做关联交易的议案。

本议案将提交第九次股东大会表决。

②关于同意株洲分公司、自贡分公司向银行申请流动资金贷款授信额度的议案。

株洲分公司、自贡分公司分别向当地银行申请授信额度为 2 亿元。

本次董事会决议刊登在 2001 年 3 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(2) 第三届董事会第六次会议情况

本次董事会会议于 2001 年 4 月 6 日在北京中国有色金属工业协会会议室召开，应到董事 13 人，实到 11 人，2 名董事委托其他董事出席会议，符合《公司法》和公司章程的规定。会议审议并通过了如下决议：

①2000 年度总经理工作报告；

②2000 年度财务决算报告；

③2000 年年度报告及摘要；

④2000 年度利润分配预案；

⑤预计 2000 年利润分配政策。

本次董事会决议刊登在 2001 年 4 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(3) 第三届董事会第七次会议情况

本次董事会会议于 2001 年 8 月 9 日在公司会议室召开，应到董事 13 人，实到 9 人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议审议并通过了如下决议：

①同意 2001 年上半年总经理工作报告；

②同意 2001 年中期财务报告；

③同意 2001 年中期利润分配预案；

④同意 2001 年中期报告；

⑤决定召开 2001 年第一次临时股东大会，有关会议事项另行通知。

本次董事会决议刊登在 2001 年 8 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(4) 董事会临时会议

本次会议于 2001 年 9 月 25 日以通讯方式召开，会议决定于 2001 年 11 月 2 日召开公司 2001 年度第一次临时股东大会。

本次临时董事会决议刊登在 2001 年 9 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2001 年 11 月 2 日召开的 2001 年第一次临时股东大会审议通过了《2001 年度中期利润分配方案》。公司董事会于 2001 年 12 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》上公告了分红派息事项，并按公告的时间要求实施了该分红派息。

(七)本年度利润分配预案

经天津五洲联合合伙会计师事务所海口齐盛分所审计，公司 2001 年实现净利润 3315 万元，按规定分别以 10%提取法定盈余公积金 331 万元和公益金 331 万元后，加上年初未分配利润 5529 万元，本期末可分配利润合计为 8181 万元。公司 2001 年中期进行利润分配 1711 万元，本报告期末未分配利润为 6470 万元。鉴于公司 2001 年中期已进行利润分配，本期期末利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案需提交 2001 年度股东大会审议通过后实施。

(八)2002 年度利润分配政策

公司拟在 2002 年度分配利润一次，分配比例为不低于可供分配利润的 10%，利润分配采取现金分配形式。

董事会保留对上述利润分配政策进行调整的权利。

八、监事会报告

(一) 监事会会议情况

报告期内公司监事会召开了三次会议。

1、第三届监事会第三次会议情况

本次会议于 2001 年 4 月 8 日在北京中国有色金属工业协会会议室召开，会议应到监事 5 人，实到 4 人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议审议通过了以下方案：

- (1) 2000 年度总经理报告；
- (2) 2000 年度财务决算报告；
- (3) 2000 年度报告及摘要；
- (4) 2000 年度利润分配预案。

本次监事会的决议刊登在 2001 年 4 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、第三届监事会第四次会议情况

本次会议于 2001 年 8 月 9 日在公司会议室召开，会议应到监事 5 人，实到 3 人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议审议通过了如下决议：

- (1) 同意 2001 年上半年总经理工作报告；
- (2) 同意 2001 年中期财务报告；
- (3) 同意 2001 年中期利润分配预案；
- (4) 同意 2001 年中期报告。

本次监事会的决议刊登在 2001 年 8 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(二) 监事会对公司 2001 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和公司章程，对公司的股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会的执行情况以及公司董事、高级管理人员的行为规范和公司的内部控制制度等进行监督。公司监事会认为公司股东大会和历次董事会决策程序合法，公司的内部控制制度基本健全，董事、高级管理人员执行职务时无违反法律、法规、公司章程的行为，没有损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

2、检查公司财务情况

本着对全体股东负责的精神，监事会认为天津五洲联合合伙会计师事务所对公司出具的 2001 年度审计意见及所涉及的事项客观公正；公司 2001 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

公司最近一次募集资金是 1999 年度配股所募资金。募集资金实际投入项目与承诺投入项目基本一致。

4、关联交易情况

监事会认为公司与株硬厂、自硬公司进行的关联交易的决策、表决程序符合《公司法》和《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，其交易价格公平合理，没有损害公司利益和非关联方股东的利益。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务发生的关联交易

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：硬质合金产品销售、提供劳务。

定价原则：遵循公开、公平的原则，以市场同类产品、劳务为基础。

交易价格：按本公司与关联方签定的协议执行。

交易金额：127558 万元

占同类交易金额的比例：99.81%

结算方式：转帐支票，有一个月的放帐期。

对公司利润的影响：关联交易是公司利润的主要组成部分。报告期内无大额销货退回情况。

关联交易的必要性：1998 年公司与关联企业株硬厂和自硬公司进行了资产置换，当时因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 年底公司实施的配股将采购系统进入了股份公司。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，我公司未直接建立自己的销售网络，所以产品销售仍然委托株硬厂、自硬公司代销。

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、原料动力供应的关联交易

报告期内，公司根据协议，共向株硬厂供应原辅材料、支付动力、劳务费用 4908 万元；共向自硬公司供应原辅材料、支付动力、劳务费用 5116 万元。

交易内容：代为采购原辅材料，提供动力、劳务；

定价原则：以市场价格为基础，遵循公开、公平原则。

交易价格：按照公司与关联方签定的协议执行；

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；

3、公司与关联企业株硬厂、自硬公司之间存在债务、债权关系均为应收帐款或应付帐款，其中自硬公司应收帐款 1617 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；公司应付株硬厂的应付帐款 18 万元。公司没有为关联企业提供任何担保。

(四) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有托管、承包其他公司资产和被其他公司托管承包的事项。

2、公司株洲分公司租赁株硬厂土地 221358.95 平方米，支付年租费为 465.43 元。

3、报告期内公司无重大担保事项。

4、报告期内公司以公司办公楼海口市帝都大厦 18 层向海南省中行抵押贷款 500 万元。

5、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项。

6、报告期内，公司重大合同除上述关联交易协议外，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。

(五) 承诺事项的履行情况

1、中钨集团（原海南金海实业公司）曾在 1996 年我公司新股发行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的事项。

2、公司 2001 年度中期利润分配方案为：公司以总股本 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。

公司已于 2001 年 12 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》上发布分红派息公告，并按公告的时间要求，实施了上述利润分配方案。

（六）聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘天津五洲联合合伙会计师事务所为公司的审计机构，公司支付会计师事务所的报酬为 29 万元。

（七）重大行政处罚情况

报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

2001 年 11 月 12 日至 11 月 27 日中国证监会海口特派办对公司进行了巡回检查，对发现问题下达了《限期整改通知书》。公司接到《限期整改通知书》后，对照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等有关法律、法规和公司章程的相关规定，对《限期整改通知书》中提出的问题进行了逐项检查，并承诺限期整改。公司的《整改报告》已在 2002 年 1 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》上公告。

（八）其他重大事项

2001 年 7 月 23 日公司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》，根据文件精神，中钨集团直接持有我公司 31.25%的股权分别划转湖南省 15.6346%，划转四川 12.4904%，划转海南省 3.1250%；中钨集团 1999 年收购原中国有色金属工业财务公司持有我公司 5.39%的股权划转湖南省 2.9106%，四川省 2.4794%（公司已在 2001 年 7 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》上公告）。

十、财务报告

审 计 报 告

五洲会字[2002]6—第 058 号

中钨高新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的合并资产负债表、2001 年度的合并利润及利润分配表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

二零零二年三月二十八日

会计报表(附后)
会计报表附注

(一)公司概况

中钨高新材料股份有限公司（以下简称“本公司”），原名海南金海股份有限公司，是于 1993 年经海南省股份制试点领导小组琼股办字（1993）第 4 号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。1996 年 11 月经中国证券监督管理委员会证监发（1996）第 331 号文批准，发行社会公众股 2150 万股，内部职工股 780 万股，于 1996 年 12 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司持有海南省工商行政管理局颁发的法人营业执照，注册号 460000100204，目前注册资本为 17,108.13 万元；法定代表人：周菊秋。本公司主要从事硬质合金和钨、钼、钽等有色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

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。期末如果发生减值，则按规定计提减值准备。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时按照发生当日的外币市场汇率折合人民币入账，期末对外币账户的外币余额按期末外币市场汇率折合人民币予以调整，发生的汇兑损益记入相应科目。

6、现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

7、坏账核算方法

对坏账损失，采用备抵法核算。根据董事会批准通过的《计提四项准备金的内部控制制度》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，计提比例如下：

账 龄	计提比例（%）
1 年内（含 1 年，以下类推）	10
1—2 年	30
2—3 年	60
3—4 年	80
4—5 年	90
5 年以上	100

“应收账款”、“其他应收款”减去已计提的坏账准备后，以净额列示于资产负债表相应项目内。

坏账的确认标准：

(1)因债务人已经破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然无法收回的应收款项。

(2)因债务人未能履行偿还义务，确实不能收回的款项，报董事会批准后可列作坏账。

8、存货核算方法

存货分为原材料（包括辅助材料）、在产品、库存商品、低值易耗品等，存货入库时按实际成本计价，库存商品发出时按个别计价法，其他存货发出时采用加权平均法，低值易耗品采用一次摊销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，采用备抵法计提存货跌价准备。在资产负债表中，存货余额减去“代销商品款”、“存货跌价准备”科目期末余额后，以净额列示。

9、短期投资核算方法

(1)短期投资核算公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

(2)期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按单项投资成本和市价相比后的预计损失提取短期投资跌价准备。在资产负债表中“短期投资”科目余额减去“短期投资跌价准备”科目的期末余额后，以净额列示。

10、长期投资核算方法

(1)长期债权投资的计价及收益确认方法

按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费及各项附加费用，以及实际支付价格中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，债券的溢价或折价在债券存续期内采用直线法摊销。长期债权投资收益按权责发生制原则确认。

(2)长期股权投资的计价及收益确认方法

对外股权投资，按取得时的初始投资成本入账；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

对长期投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同规定的投资期限或 10 年平均摊销。

(3)长期投资期末计提减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准：凡单位价值在 2000 元人民币以上，使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他生产经营有关的设备、器具工具等，以及不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，列为固定资产。

(2)固定资产计价：固定资产在取得时，按取得时的实际成本入账。

(3)固定资产折旧：采用直线法分类计算。按固定资产预计使用年限和固定资产 5%的预计残值率确定其分类折旧率如下：

类 别	使用年限	预计残值%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
通用设备	5—10	5	19—9.5
办公设备	5	5	19
交通工具	5	5	19

(4)固定资产减值准备

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，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的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

12、在建工程核算方法

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，为购建固定资产专门借入款项，其发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时符合以下条件时，予以资本化：

(1)资产支出已经发生；

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。 在所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化。在建工程在达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司期末对在建工程逐项进行检查，由于在建工程长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的，或其他原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认。

13、无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得的实际成本计价，采用直线法在预计使用年限内平均摊销，房屋使用权价按 20 年使用期平均摊销；土地使用权价值，属在建项目用地，待完工后一次转销；未使用的土地使用权按其他无形资产的摊销方法摊销。

期末对无形资产逐项进行检查，减值准备的确认标准和计提方法为：由于无形资产已被其他新技术所替代或已超过法律保护期、市价在当期大幅下跌等原因导致无形资产可收回金额低于账面价值的，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认。

14、长期待摊费用的摊销方法和摊销年限

开办费先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。其他长期待摊费用，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

15、收入确认原则

(1)销售产品的收入确认方法

已将商品或产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

(2)提供劳务收入的确认方法

劳务已经提供，劳务收入和成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能流入公司，劳务的完成程度能够可靠的确定时，确认劳务收入的实现。

16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并会计报表的合并范围及编制方法

(1)合并会计报表合并范围

公司合并范围确定的原则为母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业和被母公司控制的其他被投资企业。公司本年度会计报表合并范围发生了变化。根据公司“有所为，有所不为”的发展方针，三届五次董事会决议授权总经理对非主营业务，经营又不理想的资产进行处置。经理班子三月研究决定，中钨高新上海销售中心、内蒙海托工贸公司等停业清理，并按有关规定处置。因此，上海销售中心、内蒙海托工贸及正办理股权转让手续的子公司南方精密压铸有限公司未纳入合并范围。

(2)合并会计报表编制方法

根据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》等文件的规定编制合并会计报表。合并会计报表时根据各个别会计报表及相关资料，对公司的重大内部交易，资金往来进行相互抵销。

18、会计政策变更

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[2001]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，公司将按新《企业会计制度》进行会计核算。公司政策的变更内容如下：

(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，可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

(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，可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

(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，可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(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)待处理财产损溢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。

(6)会计政策变更累积影响数

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溢，调整减少期初留存收益1,521,595.69元。

19、会计估计变更

本公司本期内无会计估计变更的事项。

20、重大会计差错

本公司对以前年度代理出口收入误列作主营业务收入的会计差错进行调整，调减期初留存收益3,733,341.92元，调减应交税金1,010,603.50元，调减应收账款4,743,945.42元；对分公司补交上年所得税调减期初留存收益4,311,180.47元，调减应交税金4,311,180.47元。

(三)税项：

主要税种 税率

增值税 钨、钴等矿产品原材料购进适用13%，其他适用17%。

所得税 按海南省经济特区有关规定，税率为15%；株洲分公司按高新技术产业开发区政策规定执行15%税率；自贡分公司经当地税务机关核定执行15%税率。

城建税 7%

(四)控股子公司及合营企业

截至2001年12月31日，本公司拥有子公司四家，基本情况如下：

子公司名称	注册资本	本公司投资额	持股比例	主营范围	中期是否合并	本期是否合并	备注
南方精密压铸有限公司	120万美元	90万美元	75%	有色金属、压铸件生产加工	是	否	①
内蒙海托工贸公司	300万元	300万元	100%	有色金属、矿产品销售	是	否	②
中钨高新上海销售中心	300万元	300万元	100%	经销、代购代销	是	否	②

上海豪斯整水器有限公司 61 万美元 31 万美元 50.82% 整水器生产、销售 是 是

注① 公司本年度与海南锐力工贸有限责任公司协商并达成协议，拟将本公司持有的南方精密压铸有限公司 75%的股权转让给锐力工贸公司。已聘请广东省金桥会计师事务所有限公司进行资产评估，股权转让手续尚待办理。根据《合并会计报表暂行规定》，未将其纳入合并范围。

注② 根据董事会决议，已将内蒙海托工贸公司和中钨高新上海销售中心两个子公司停业。根据《合并会计报表暂行规定》，未将其纳入合并范围。

(五) 会计报表主要项目注释 (单位：人民币元)

1、货币资金

序号	明细	币种	期末数			期初数		
			原币金额	汇 率	折合人民币	原币金额	汇 率	折合人民币
1	现 金	人民币	110,509.87		110,509.87	30,305.23		30,815.62
		美元	60.00	1:10.064	603.85	60.00	1:10.064	603.85
		港币	1,500.00	1:1.06	1,590.00	1,500.00	1:1.06	1,590.00
		新加坡币	20.00	1:5.944	118.88	20.00	1:5.944	118.88
		小计			112,822.60			33,128.35
2	银 行 存 款	人民币			137,054,695.39	79,616,966.74		79,814,866.49
		美元			20,203.83	848.04	1:8.2787	7,020.67
		港币	2,443.16	1:8.2695				
		小计			137,074,899.22			79,821,887.16
3	其他货币资金		868,716.39		868,716.39	1,379,997.17		1,379,997.17
合 计					138,056,438.21			81,235,012.68

注：与 2000 年 12 月 31 日相比，货币资金增加原因为株州分公司预收款货款比上期增加。

2、短期投资

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	1,425,112.42	312,512.42	3,873,606.33	—
债券投资	1,000.00	—	1,000.00	—
合 计	1,426,112.42	312,512.42	3,874,606.33	

注① 股票投资 2001 年 12 月 31 日市价总额 1,112,600.00 元，数据来源为 2002 年 1 月 1 日中国证券报。

注② 债券投资为煤气公司建设债券。

注③ 以上投资不存在变现的重大限制。

3、应收票据

项 目	2001.12.31	2000.12.31
银行承兑汇票	27,567,348.38	14,894,656.36
商业承兑汇票	60,000,000.00	
合 计	87,567,348.38	14,894,656.36

注：与 2000 年 12 月 31 日比，应收票据增加的原因为主营业务收入增加。

大额应收票据：

出票单位	出票日期	到期日	金 额
------	------	-----	-----

上海贝尔有限公司	2001.08.09	2002.02.08	1,120,000.00
天津市德天物资有限公司	2001.10.12	2002.04.12	1,500,000.00
无锡二泵特种钢管有限公司	2001.10.22	2002.04.22	1,000,000.00
河南黄河旋风股份有限公司	2001.11.23	2002.05.23	1,000,000.00
宜春第一机械厂	2001.10.31	2002.04.31	500,000.00

4、 应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	14,989,492.97	67.46	2,783,680.37	51,143,279.77	90.35	5,484,848.63
1—2 年	3,349,901.65	12.37	1,004,970.50	—	—	—
2—3 年	—	—	—	116,300.16	0.21	69,780.10
3—4 年	116,300.16	0.43	93,040.00	—	—	—
4—5 年	—	—	—	247,478.79	0.44	222,730.91
5 年以上	5,345,525.88	19.74	5,345,525.88	5,098,047.04	9	5,098,047.09
合 计	23,801,220.66	100	9,227,216.75	56,605,105.81	100	10,875,406.73

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	16,170,609.91	1 年内	货 款
上海申藏联合公司	2,480,000.00	5 年以上	货 款
南韩公司	1,920,000.00	5 年以上	货 款
株洲硬质合金厂异型分厂	1,919,422.36	1 年内	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③ 截至 2001 年 12 月 31 日, 欠款金额前五名的单位欠款金额合计 22,490,032.27 元, 占应收账款期末余额的 94.49%。

注④ 与 2000 年 12 月 31 日相比, 应收账款减少主要为收回上年应收自贡硬质合金有限责任公司货款 2285 万元。

5、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	39,578,679.63	47.80	5,849,175.11	138,146,543.03	80.14	6,305,368.11
1—2 年	23,101,474.51	27.90	6,898,908.77	10,674,209.68	6.19	3,202,262.91
2—3 年	8,669,136.34	10.47	5,201,481.80	4,787,779.60	2.78	2,872,667.76
3—4 年	348,911.80	0.42	279,129.44	4,757,345.77	2.76	3,805,876.62
4—5 年	4,316,085.77	5.21	3,884,477.19	1,196,750.00	0.69	1,077,075.00
5 年以上	6,788,699.84	8.2	6,788,699.84	12,819,578.47	7.44	12,235,260.14
合 计	82,802,987.89	100	28,901,872.15	172,382,206.55	100	29,498,510.54

注① 大额其他应收款:

单 位	金 额	内 容
中钨硬质合金集团公司	14,163,590.61	注 2
海南回元堂药业公司	7,606,290.47	往来款
自贡长城设备制造公司	7,597,260.47	往来款

注② 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中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③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	14,163,590.61

注④ 截至 2001 年 12 月 31 日欠款金额前五名的单位欠款金额合计 34,616,932.49 元，占其他应收款期末余额的 41.81%。

注⑤ 与 2000 年 12 月 31 日相比，其他应收款减少主要为收回株洲硬质合金厂的往来款 8856 万元。

6、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	24,014,035.67	100	16,514,262.48	100
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合 计	24,014,035.67	100	16,514,262.48	100

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	4,204,803.25	2001.10	预付货款
中国有色进出口株洲硬质合金公司	1,383,794.60	2001.06	预付货款
金堆城钼业公司	1,300,000.00	2001.05	预付货款
成都市成华区龙潭电碳厂	991,624.50	2000.03	预付货款
自贡市张家坝盐化有限公司	582,183.15	2001.08	预付货款

注② 无预付本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东货款。

注③ 与 2000 年 12 月 31 日比，预付账款增加的原因为采购量增加。

7、存货

序号	项 目	期末数		期初数	
		金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
1	库存商品	136,414,559.44		101,047,357.02	
2	在产品	136,957,587.53		130,819,037.95	
3	原材料	108,889,772.43		63,397,430.20	
4	分期收款发出商品	1,335,733.75		—	
5	低值易耗品	8,255,447.75		9,291,199.52	
6	委托加工物资	5,423,268.07		4,465,579.33	
	合 计	397,306,308.97		309,020,604.02	

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。

8、长期投资

项 目	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	21,096,492.92	1,521,595.69		1,700,000.00	20,896,492.92	2,136,492.92

其中：(1)股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占投资公司注	投资金额	减值准备
---------	------	------	--------	------	------

册资本比例					
海南新大陆股份有限公司	法人股	20 万	0.22%	200,000.00	—
北京万通实业公司	法人股	100 万	0.125%	1,000,000.00	—
合 计				1,200,000.00	—

(2)其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资金比例	减值准备	备 注
清华紫光科技创新投资有限公司	20 年	15,000,000.00	6%	—	
上海金海岸贸易投资公司		1,500,000.00	33.33%	—	
南海市南方精密压铸有限公司		2,136,492.92	75%	2,136,492.92	准备转让
北海金大陆		1,060,000.00			
合 计		19,696,492.92		2,136,492.92	

9、 固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本年减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	173,341,492.63	13,037,018.26	—	186,378,510.89
机器设备	325,798,359.00	34,226,427.53	13,331,208.94	346,693,577.59
运输设备	5,512,391.34	560,984.95	853,944.25	5,219,432.04
其 他	128,997.53	—	—	128,997.53
合 计	504,781,240.50	47,824,430.74	14,185,153.19	538,420,518.05
累计折旧				
房屋及建筑物	73,590,614.03	10,626,898.08	—	84,217,512.11
机器设备	182,475,985.09	24,254,443.99	3,452,071.05	203,278,358.03
运输设备	2,672,453.17	436,842.17	443,312.04	2,665,983.30
其 他	115,173.58	5,964.16	—	121,137.74
合 计	258,854,225.87	35,324,148.40	3,895,383.09	290,282,991.18
净 值	245,927,014.63	—	—	248,137,526.87

注① 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。

注② 公司固定资产无可收回金额低于账面价值的情况，故本期固定资产未计提减值准备。

10、 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末款	资金来源	进度	预算数
混合料制备	8,200,515.60	10,499,413.27	4,335,988.61		14,363,940.26	配股	70%	
精密陶瓷技术改造	7,069,817.72	6,996,748.70	3,065,731.54	848,917.93	10,151,916.95	配股	45%	
硬质合金厂深加工	7,764,680.95	8,198,369.23	11,916,081.71	232,904.47	3,814,064.00	配股	100%	45,000,000
辊环工程								
其他零星工程	4,179,982.98	1,234,601.30	2,802,308.93	885,469.27	1,726,806.08	自筹	85%	
合 计	27,214,997.25	26,929,132.50	22,120,110.79	1,967,291.67	30,056,727.29			

注：本期无利息资本化金额。

11、 无形资产

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计已摊	期末数	剩余摊销期限
-----	------	-----	------	------	------	------	-----	--------

房屋使用权	1,470,000.00	1,065,750.00	—	—	73,500.00	477,750.00	992,250.00	13.5 年
-------	--------------	--------------	---	---	-----------	------------	------------	--------

ZY-M2 制造 软件系统	2,138,361.70	1,622,774.78	515,586.92		202,211.13	202,211.13	1,936,150.57	9 年
------------------	--------------	--------------	------------	--	------------	------------	--------------	-----

合 计	3,608,361.70	2,688,524.78	515,586.92		275,711.13	679,961.13	2,928,400.57	
-----	--------------	--------------	------------	--	------------	------------	--------------	--

注① 无形资产的取得方式为购买。

注② 公司无形资产无可收回金额低于账面价值的情况，故本期无形资产未计提减值准备。

12、 短期借款

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	—
保证借款	280,510,000.00	215,310,000.00
信用借款	—	—
合 计	285,510,000.00	215,310,000.00

13、 应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,545,438.37	37.00	85,046,706.12	99.32
1—2 年	41,232,870.57	62.13	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	578,072.49	0.87	578,072.49	0.68
合 计	66,366,381.43	100	85,624,778.61	100

注① 大额应付账款：

单 位	金 额	原 因
湖南有色金利公司	1,448,752.94	货 款
山东烟台百思特炉管制造厂	1,582,045.00	货 款
自贡长城设备制造公司	4,752,187.68	货 款
大余县鑫盛钨品厂	1,377,493.06	货 款
衡东县钨品精选厂	1,459,000.51	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。

14、 预收账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,987,464.52	100	951,785.29	100
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合 计	12,987,464.52	100	951,785.29	100

注① 期末数含预收株洲梗质合金厂货款 12,708,059.46 元。

注② 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位款项。

15、 应付股利

股东名称	期末数	期初数
------	-----	-----

中钨集团	6,267,807.50	—
包头铝厂	549,240.00	—
广东有色进出口公司	178,502.50	—
中国有色广州公司	171,112.50	—
内部职工股	8,704.80	—
其他法人股	2,014,381.11	1,105,119.50
合 计	9,189,748.41	1,105,119.50

注：欠付股利未付的原因为到会计年度决算终止日时，以上股东尚未到公司办理分红派放有关手续。

16、 应交税金

税 种	期末数	期初数
增值税	18,080,705.76	24,010,683.28
土地使用税	216,826.50	—
城市维护建设税	22,688.37	170,052.02
房产税	156,951.97	—
所得税	-415,561.34	1,487,032.88
固定资产投资方向调节税	—	—
个人所得税	1,416,205.96	—
合 计	19,477,817.22	25,667,768.18

注：公司所属自贡分公司、株洲分公司在当地独立缴纳所得税，执行的所得税税率为15%

17、 其他未交款

类 别	期末数	期初数
教育费附加	719,318.19	144,308.00

18、 其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,435,297.09	14.04	15,559,899.55	39.40
1—2 年	9,689,795.02	25.03	18,677,022.21	51.18
2—3 年	17,833,747.87	51.33	—	—
3 年以上	3,719,841.44	9.6	3,719,841.44	9.42
合 计	36,678,681.42	100	37,956,763.20	100

注① 大额其他应付款：

单 位	金 额	未偿付的原因
金海酒店工程款	7,004,584.15	正在清理偿付

注② 无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位款项。

19、 预提费用

类 别	期末数	期初数	结存原因
借款利息	1,009,800.00	1,009,800.00	尚未支付
租赁费		4,200,000.00	
大修费		1,279,223.43	
合 计	1,009,800.00	6,489,023.43	

20、 长期借款

借款单位	币种	金 额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行株洲市新华路支行	人民币	16,500,000.00	2001.7.11—2003.8.11	5.94%	保证
中国工商银行株洲市新华路支行	人民币	20,000,000.00	2001.4.25—2003.4.15	5.94%	保证
中国工商银行株洲市新华路支行	人民币	10,000,000.00	2001.5.25—2003.5.15	5.94%	保证
中国工商银行株洲市新华路支行	人民币	10,000,000.00	2001.5.28—2003.5.20	5.94%	保证
合 计		56,500,000.00			

注：与 2000 年 12 月 31 日相比，长期借款增加的原因为株洲分公司长期借款增加。

21、专项应付款

项 目	期末数	期初数
国债专户款	1,022,625.00	—

22、股本

公司股份变动情况表

数量单位：股

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		送 股	公积金 转 股	内部职工股 上 市	配股	小 计	
一、未上市流动股份							
1、发起人股份	74,299,125.00	0	0	0	0	0	74,299,125.00
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	74,299,125.00	0	0	0	0	0	74,299,125.00
境外法人持有股份							
2、募集法人股份	22,262,175.00	0	0	0	0	0	22,262,175.00
3、内部职工股	0	0	0	0	0	0	0
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	96,561,300.00	0	0	0	0	0	96,561,300.00
二、已上市流通股份							
1、人民币流通股份	74,520,000.00	0	0	0	0	0	74,520,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
已上市流通股份合计	74,520,000.00	0	0	0	0	0	74,520,000.00
三、股份总数	171,081,300.00	0	0	0	0	0	171,081,300.00

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	254,564,760.22	—	—	254,564,760.22
债务重组收益	—	126,667.79	—	126,667.79
合 计	254,564,760.22	126,667.79	—	254,691,428.01

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,944,483.02	3,313,819.96	—	11,258,302.98
公益金	15,188,995.88	3,313,819.96	—	18,502,815.84
任意盈余公积	—	—	—	—
合 计	23,133,478.90	6,627,639.92	—	29,761,118.82

25、未分配利润

年初余额	55,285,640.04
加:本年转入数	33,153,199.57
减:本年减少数	23,735,769.92
其中(1)分配股利	17,108,130.00
(2)提取法定盈余公积金	3,313,819.96
(3)提取公益金	3,313,819.96
(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	64,703,069.69

注① 报告期按净利润 10%提取法定盈余公积金和公益金, 按每 10 股派 1 元现金分配普通股股利。

注② 年初未分配利润调整情况见附注 2.18、2.20。

26、 主营业务收入:

项 目	2001 年度	2000 年度
钨钴合金	560,475,198.25	488,354,481.95
碳化钨	261,775,296.21	194,974,354.12
三氧化钨	88,869,612.72	59,885,897.14
钨酸铵	183,761,453.68	162,452,100.70
钴 粉	31,127,136.95	38,581,810.42
钨 粉	30,140,382.85	22,970,926.10
刀 杆	9,698,912.02	10,111,755.78
其 他	2,233,772.71	3,729,450.35
铝锭及电锌	—	21,545,175.32
合 计	1,168,081,765.19	1,002,605,951.88

注① 本公司对前五名客户的销售额为 1,165,847,992.48 元, 占全年销售总额的 99.81%。

27、 主营业务成本:

项 目	2001 年度	2000 年度
钨钴合金	497,249,308.30	408,100,742.49
碳化钨	214,382,480.30	146,909,285.15
三氧化钨	81,421,075.64	56,693,394.25
钨酸铵	158,759,694.59	155,464,390.23
钴 粉	27,196,786.95	34,709,351.93
钨 粉	23,220,127.86	15,838,901.43
刀 杆	7,286,784.88	14,380,702.10
其 他	1,289,455.39	3,187,885.75
铝锭及电锌	—	20,638,900.03
合 计	1,010,805,713.91	855,923,553.36

28、 主营业务税金及附加

税 种	2001 年度	2000 年度
城建税	3,752,991.96	2,491,496.91
教育费附加	1,600,876.40	1,067,784.39
交通建设附加费	651,507.28	—

合 计	6,005,375.64	3,559,281.30	
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
出售原材料	137,454,688.58	136,896,905.61	557,782.97
代理业务	6,744,239.77	6,213,010.58	531,229.19
合 计	144,198,928.35	143,109,916.19	1,089,012.16
30、 管理费用			
项 目	2001 年度	2000 年度	
劳保费及财保费	18,945,674.64	18,525,292.77	
工资及福利费	22,668,485.86	22,105,714.52	
技术开发费	8,593,147.51	8,185,376.55	
办公费	12,718,611.45	12,551,844.83	
租赁费	4,654,279.00	5,028,505.00	
折旧费	4,098,136.52	—	
业务费	2,076,362.68	2,048,076.09	
工会及教育经费	3,334,951.57	3,030,207.31	
差旅费	3,563,826.06	3,036,612.71	
修理费	1,780,295.10	—	
税 金	1,802,899.74	1,621,619.66	
物料消耗	2,997,135.68	998,782.11	
坏账准备	-2,244,828.37	4,802,870.84	
其 他	8,951,087.97	8,941,835.97	
合 计	93,940,065.41	90,876,738.36	
31、 财务费用			
类 别	2001 年度	2000 年度	
利息支出	16,569,962.65	13,824,833.53	
减:利息收入	164,836.70	643,920.33	
汇兑损失	536.73	6,677.30	
减:汇兑收益			
其 他	103,851.99	6,415.39	
合 计	16,509,514.67	13,194,005.89	
32、 投资收益			
项 目	2001 年度	2000 年度	
股票投资收益	59,384.62	2,200,505.03	
从联营公司分配来的利润	816,337.50	766,522.35	
期末调整的被投资公司			
所有者权益净增减额		-983,874.60	
长期投资减值准备	-614,897.23		
其 他		1,298,524.01	
合 计	260,824.89	4,181,676.79	
注: 不存在投资收益汇回的重大限制。			
33、 营业外支出			
项 目	金 额		
处理固定资产净损失	1,932,079.67		

其 他 260,308.72
合 计 2,192,388.39

34、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金主要为收到的各种往来款项。

35、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 5389 万元；

(2)支付管理费用 2699 万元；

(3)支付往来款 1644 万元；

(4)支付差旅费借款 393 万元；

(5)支付营业费用 56 万元。

(6)支付新产品开发费 87 万元。

(六)母公司会计报表主要项目注释 (单位：人民币元)

1、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	14,960,299.15	62.10	2,783,680.37	51,115,144.33	90.35	5,484,848.63
1—2 年	3,349,901.65	14.92	1,004,970.50	—	—	—
2—3 年	—	—	—	116,300.16	0.21	69,780.10
3—4 年	116,300.16	0.49	93,040.00	—	—	—
4—5 年	—	—	—	247,478.79	0.44	222,730.91
5 年以上	5,345,525.88	22.49	5,345,525.88	5,098,047.04	9	5,098,047.09
合 计	23,772,026.84	100	9,227,216.75	56,576,970.37	100	10,875,406.73

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	16,170,609.91	1 年内	货 款
上海申藏联合公司	2,480,000.00	5 年以上	货 款
南韩公司	1,920,000.00	5 年以上	货 款
株洲硬质合金厂异型分厂新品车间	1,919,422.36	1 年内	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③ 截至 2001 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的单位共计欠款 22,490,032.27 元，占期末余额的 94.60%。

2、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	39,957,209.41	48.03	5,894,175.10	137,965,641.97	80.12	6,305,368.11
1—2 年	23,101,474.51	27.77	6,898,908.77	10,674,209.68	6.20	3,202,262.91
2—3 年	8,669,136.34	10.42	5,201,481.80	4,787,779.60	2.78	2,872,667.76
3—4 年	348,911.80	0.42	279,129.44	4,757,345.77	2.77	3,805,876.62
4—5 年	4,316,085.77	5.20	3,884,477.19	1,196,750.00	0.69	1,077,075.00
5 年以上	6,788,699.84	8.16	6,788,699.84	12,819,578.47	7.44	12,235,260.14
合 计	83,181,494.67	100	28,946,872.14	172,201,305.49	100	29,498,510.54

注① 大额其他应收款：

单 位	金 额	内 容
中钨硬质合金集团公司	14,163,590.61	详见附注 5.5
海南回元堂药业公司	7,606,290.47	往来款
自贡长城设备制造公司	7,597,260.47	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	14,163,590.361

注③ 截至 2001 年 12 月 31 日,欠款金额前五名的单位共计欠款 34,616,932.49 元,占期末余额的 41.62%。

3、长期投资

项 目	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	21,096,492.92	1,521,595.69		1,700,000.00	20,896,492.92	2,136,492.92

其中: (1)股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占投资公司注册 资本比例	投资金额	减值准备	备注
海南新大陆股份有限公司	法人股	20 万	0.22%	200,000.00	—	
北京万通实业公司	法人股	100 万	0.125%	1000,000.00	—	
北海金大陆	法人股	100 万	10%	1,060,000.00	—	
合 计				2,260,000.00	—	

(2)其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资金比例	减值准备	备 注
清华紫光科技创新投资有限公司	20 年	15,000,000.00	8.3%	—	
上海金海岸贸易投资公司		1,500,000.00	33.33%	—	
南海市南方精密压铸有限公司		2,136,492.92	75%	2,136,492.92	
上海豪斯整水器有限公司		1,036,255.86	50.82%		
合 计		19,672,748.78		2,136,492.92	

4、 主营业务收入:

项 目	2001 年度	2000 年度
钨钴合金	560,475,198.25	488,354,481.95
碳化钨	261,775,296.21	194,974,354.12
三氧化钨	88,869,612.72	59,885,897.14
钨酸铵	183,761,453.68	162,452,100.70
钴 粉	31,127,136.95	38,581,810.42
钨 粉	30,140,382.85	22,970,926.10
刀 杆	9,698,912.02	10,111,755.78
铝锭及电锌	—	21,545,175.32
其 他	—	1,750,320.00
合 计	1,165,847,992.48	1,000,626,821.53

注: 本公司对前五名客户的销售额为 1,165,847,992.48 元, 占全年销售总额的 100%。

5、 主营业务成本:

项 目	2001 年度	2000 年度
-----	---------	---------

钨钴合金	497,249,308.30	408,100,742.49
碳化钨	214,382,480.30	146,909,285.15
三氧化钨	81,421,075.64	56,693,394.25
钨酸铵	158,759,694.59	155,464,390.23
钴 粉	27,196,786.95	34,709,351.93
钨 粉	23,220,127.86	15,838,901.43
刀 杆	7,286,784.88	14,380,702.10
铝锭及电铈	—	20,638,900.03
其 他	—	1,948,504.73
合 计	1,009,516,258.52	854,684,172.34

(七)分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数
工业	981,060,776.56	1,168,081,765.19	835,284,653.33	1,010,805,713.91	145,776,123.23	157,276,051.28
商业	21,545,175.32	0	20,638,900.03	0	906,275.29	0
合计	1,002,605,951.88	1,168,081,765.19	855,923,553.36	1,010,805,713.91	146,682,398.52	157,276,051.28

(八)关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

(1)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	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	其他经济	任炽毅
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	其他经济	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变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中钨硬质合金集团公司	50,000 万元			50,000 万元
中钨高新材料股份有限公司				
上海销售中心	300 万元			300 万元
南方精密压铸有限公司	120 万美元			120 万美元
内蒙海托工贸公司	300 万元			300 万元
上海豪斯整水器有限公司	61 万美元			61 万美元

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中钨硬质合金集团公司	6267.8075 万元	36.64					6267.8075 万元	36.64
中钨高新材料股份有限公司								
上海销售中心	300 万元	100					300 万元	100
南方精密压铸有限公司	90 万美元	75					90 万美元	75
内蒙海托工贸公司	300 万元	100					300 万元	100
上海豪斯整水器有限公司	61 万美元	50.82					61 万美元	50.82

注：本年 5 月 24 日，国家经济贸易委员会及财政部下发国经贸企[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》文件，通知规定，中钨硬质合金集团公司撤销，其所属企业按照属地原则分别下放湖南、四川和海南三省，其下放股权的进一步落实、过户工作正在进行中。

2、不存在控制关系的关联方关系及其交易

(1)定价政策

本公司向关联方销售货物的价格由双方以市场价为基准核定，即本公司株洲分公司向株洲硬质合金厂销售产成品、半成品的结算价为实际合同协议价格乘以（1-产成品、半成品结算扣减率），扣减率幅度为 0.8%-22%；销售物资材料的结算价为实际采购价格乘以（1+采购费用增加率），费用增加率为 3%。本公司自贡分公司向自贡硬质合金有限公司销售产成品、半成品的结算价为实际价格乘以（1-产成品、半成品结算扣减率），扣减率为 11%；销售物资材料的结算价为实际采购价。

关联方向本公司提供的其他服务项目以实际成本价为基准核定。

(2)不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本企业的关系
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、不存在控制关系的关联方交易事项

(1)采购货物及支付动力、劳务费

企业名称	2001.12.31	2000.12.31
株洲硬质合金厂	49,081,857.65	42,673,694.74
自贡硬质合金有限公司	51,161,349.41	24,850,337.97

注：

(2)销售货物

企业名称	2001.12.31	2000.12.31
株洲硬质合金厂	672,184,756.17	600,794,718.20
自贡硬质合金有限公司	603,400,248.72	490,399,448.27

(3)租赁土地使用权

企业名称	2001.12.31	2000.12.31
株洲硬质合金厂	4,654,279.00	4,200,000.00

4、关联方往来

	2001.12.31	2000.12.31
应收票据：		
株洲硬质合金厂	60,000,000.00	—
应收账款：		

自贡硬质合金有限公司	16,170,609.91	44,417,224.61
预收账款:		
株洲硬质合金厂	12,708,059.46	—
其他应收款:		
中钨硬质合金集团公司	1,463,590.61	5,918,102.15
株洲硬质合金厂	—	98,588,592.57

(九)承诺事项及或有事项

本公司无需披露的重大承诺事项及或有事项。

(十)资产负债表日后事项、债务重组事项、非货币性交易事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项、非货币性交易事项。本公司与中建四局海南工程承包总公司达成债务重组协议，将本公司持有的南山电力 150 万股股权，账面价值 170 万元，作价 150 万元；本田越野车 1 台账面价值 23,332.21 元，作价 35 万元；另支付现金 2,734,899 元抵偿本公司欠对方的 4,584,899 元债务。此项债务重组确认资本公积 126,667.79 元。

(十一)其他重要事项

公司按照“有所为、有所不为”的发展方针，本年度与海南锐力工贸有限责任公司达成意向，将公司所属子公司南方精密压铸有限公司 75%的股权转让给对方，该子公司 2001 年中期经审计的会计报表数据及有关情况详见附注四。

十一、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- (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、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (四) 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。
- (五) 公司章程。

资 产 负 债 表

会企01表

编制单位:海南中钨新材料股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2001.12.31合并数	2001.12.31母公司数	2000.12.31合并数	2000.12.31母公司数
货币资金	5.1	138,056,438.21	136,173,763.25	81,235,012.68	79,815,581.89
短期投资	5.2	1,113,600.00	1,112,600.00	3,874,606.33	3,873,606.33
应收票据	5.3	87,567,348.38	87,567,348.38	14,894,656.36	14,894,656.36
应收股利					
应收利息					
应收账款	5.4	14,574,003.91	14,544,810.09	45,729,699.08	45,701,563.64
其他应收款	5.5	53,901,115.74	53,880,552.89	142,883,696.01	142,702,794.95
预付账款	5.6	24,014,035.67	23,958,559.17	16,514,262.48	16,482,302.98
应收补贴款					
存 货	5.7	397,276,368.97	394,826,835.22	309,020,604.02	305,913,518.16
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		716,502,910.88	712,064,469.00	614,152,536.96	609,384,024.31
长期投资:					
长期股权投资	5.8	18,760,000.00	19,796,255.86	19,574,897.23	20,785,090.64
长期债权投资					
长期投资合计		18,760,000.00	19,796,255.86	19,574,897.23	20,785,090.64
固定资产:					
固定资产原价	5.9	538,420,518.05	537,659,441.96	504,781,240.50	504,016,284.41
减: 累计折旧		290,282,991.18	290,004,927.14	258,854,225.87	258,646,750.45
固定资产净值		248,137,526.87	247,654,514.82	245,927,014.63	245,369,533.96
减: 固定资产减值准备					
固定资产净额		248,137,526.87	247,654,514.82	245,927,014.63	245,369,533.96
工程物资					
在建工程	5.1	30,056,727.29	30,056,727.29	27,214,997.25	27,214,997.25
固定资产清理					
固定资产合计		278,194,254.16	277,711,242.11	273,142,011.88	272,584,531.21
无形及其他资产:					
无形资产	5.11	2,928,400.57	2,928,400.57	2,688,524.78	2,688,524.78
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		2,928,400.57	2,928,400.57	2,688,524.78	2,688,524.78
递延税项:					
递延税款借项					
资产合计		1,016,385,565.61	1,012,500,367.54	909,557,970.85	905,442,170.94

企业负责人 (签章):

财务处长 (签章):

会计主管 (签章):

资产负债表(续)

会企01表

编制单位:海南中钨高新材料股份有限公司

单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2001.12.31合并数	2001.12.31母公司数	2000.12.31合并数	2000.12.31母公司数
短期借款	5.12	285,510,000.00	285,510,000.00	215,310,000.00	215,310,000.00
应付票据				-	
应付账款	5.13	66,366,381.43	66,022,570.96	85,624,778.61	85,250,962.20
预收账款	5.14	12,987,464.52	12,712,285.26	951,785.29	552,056.05
应付工资		6,250.00	6,250.00	-1,250.00	-1,250.00
应付福利费		5,677,750.03	5,228,071.73	3,073,355.94	2,679,871.44
未付股利	5.15	9,189,748.41	9,189,748.41	1,105,119.50	1,105,119.50
未交税金	5.16	19,477,817.22	19,459,576.77	25,667,768.18	25,623,282.64
其他未交款	5.17	719,318.19	719,318.19	144,308.00	144,308.00
其他应付款	5.18	36,678,681.42	34,928,204.70	37,956,763.20	36,253,618.52
预提费用	5.19	1,009,800.00	1,009,800.00	6,489,023.43	6,489,023.43
预计负债				-	
一年内到期的长期负债				-	
其他流动负债(内部往来)				-	
				-	
流动负债合计		437,623,211.22	434,785,826.02	376,321,652.15	373,406,991.78
长期负债:				-	
长期借款	5.20	56,500,000.00	56,500,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00
应付债券				-	
长期应付款				-	
专项应付款	5.21	1,022,625.00	1,022,625.00	-	
其他长期负债				-	
长期负债合计		57,522,625.00	57,522,625.00	28,000,000.00	28,000,000.00
递延税项:				-	
递延税款贷项				-	
负 债 合 计		495,145,836.22	492,308,451.02	404,321,652.15	401,406,991.78
少数股东权益		1,002,812.87		1,171,139.54	
所有者权益(或股东权益):				-	
实收资本(或股本)	5.22	171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00
减:已归还投资				-	
实收资本(或股本)净额		171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00
资本公积	5.23	254,691,428.01	254,691,428.01	254,564,760.22	254,564,760.22
盈余公积	5.24	29,761,118.82	29,761,118.82	23,133,478.90	23,133,478.90
其中:法定公益金		18,502,815.84	18,502,815.84	15,188,995.88	15,188,995.88
未确认的投资损失				-	
未分配利润	5.25	64,703,069.69	64,658,069.69	55,285,640.04	55,255,640.04
所有者权益合计		520,236,916.52	520,191,916.52	504,065,179.16	504,035,179.16
负债及所有者权益总计		1,016,385,565.61	1,012,500,367.54	909,557,970.85	905,442,170.94

企业负责人(签章):

财务处长(签章):

会计主管(签章):

合并利润及利润分配表

会企02表

编制单位:海南中钨新材料股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2001年		2000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	1,168,081,765.19	1,165,847,992.48	1,002,605,951.88	1,000,626,821.53
减：主营业务成本	5.27	1,010,805,713.91	1,009,516,258.52	855,923,553.36	854,684,172.34
主营业务税金及附加	5.28	6,005,375.64	6,005,375.64	3,559,281.30	3,559,281.30
二、主营业务利润（亏损以“-”号表示）		151,270,675.64	150,326,358.32	143,123,117.22	142,383,367.89
加：其他业务利润（亏损以“-”号表示）	5.29	1,089,012.16	862,726.99	998,705.67	696,322.88
营业费用		556,160.98	107,140.87	770,528.22	95,946.18
管理费用	5.30	93,940,065.41	93,047,768.75	90,876,738.36	89,846,217.72
财务费用	5.31	16,509,514.67	16,513,273.45	13,194,005.89	13,195,441.52
三、营业利润（亏损以“-”号表示）		41,353,946.74	41,520,902.24	39,280,550.42	39,942,085.35
加：投资收益（损失以“-”号表示）	5.32	260,824.89	86,887.34	4,181,676.79	3,827,607.15
补贴收入		82,097.16	82,097.16	62,478.48	62,478.48
营业外收入		110,978.13	110,978.13	123,519.45	123,519.45
减：营业外支出	5.33	2,192,388.39	2,032,079.67	1,266,225.43	1,262,863.13
四、利润总额（亏损以“-”号表示）		39,615,458.53	39,768,785.20	42,381,999.71	42,692,827.30
减：所得税		6,630,585.63	6,630,585.63	6,939,043.27	6,939,043.27
减：少数股东损益		-168,326.67	-	-340,827.59	
加：未确认的投资损失		-	-		
五、净利润（亏损以“-”号表示）		33,153,199.57	33,138,199.57	35,783,784.03	35,753,784.03
加：年初未分配利润		55,285,640.04	55,255,640.04	26,652,612.81	26,652,612.81
盈余公积转入数		-	-		
六、可分配利润		88,438,839.61	88,393,839.61	62,436,396.84	62,406,396.84
减：提取盈余公积金		3,313,819.96	3,313,819.96	3,575,378.40	3,575,378.40
提取法定公益金		3,313,819.96	3,313,819.96	3,575,378.40	3,575,378.40
七、可供股东分配的利润		1,811,199.69	81,766,199.69	55,285,640.04	55,255,640.04
减：应付优先股股利		-	-		
提取任意盈余公积		-	-		
应付普通股股利		17,108,130.00	17,108,130.00		
转作股本的普通股股利		-	-		
八、未分配利润		64,703,069.69	64,658,069.69	55,285,640.04	55,255,640.04

企业负责人(签章):

财务处长(签章):

会计主管(签章):

现金流量表

2001年度

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		1,628,098,067.56	1,624,545,947.46
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	5.34	63,582,830.72	63,434,074.50
现金流入小计		1,691,680,898.28	1,687,980,021.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,395,747,239.39	1,393,910,806.55
支付给职工以及为职工支付的现金		131,138,606.66	130,351,566.59
支付的的各项税款		51,447,155.11	51,431,356.79
支付的其他与经营活动有关的现金	5.35	102,682,771.23	101,942,350.09
现金流出小计		1,681,015,772.39	1,677,636,080.02
经营活动产生的现金流量净额		10,665,125.89	10,343,941.94
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
分得股利或利润所收到的现金		311,897.04	311,897.04
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		68,250.00	68,250.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		380,147.04	380,147.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		49,599,351.66	49,599,351.66
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		49,599,351.66	49,599,351.66
投资活动产生的现金流量净额		-49,219,204.62	-49,219,204.62
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		385,160,000.00	385,010,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00	1,500,000.00
现金流入小计		386,660,000.00	386,510,000.00
偿还债务所支付的现金		268,410,000.00	268,410,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		22,173,048.92	22,165,109.14
支付的其他与筹资活动有关的现金		701,446.82	701,446.82
现金流出小计		291,284,495.74	291,276,555.96
筹资活动产生的现金流量净额		95,375,504.26	95,233,444.04
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		56,821,425.53	56,358,181.36

企业负责人(签章):

财务处长(签章):

会计主管(签章):

现金流量表（续）

2001年度

会企03表

编制单位：中钨高新股份有限公司

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		33,153,199.57	33,138,199.57
加：少数股东损益		-168,326.67	
加：计提的资产减值准备		3,899,821.10	3,737,366.27
固定资产折旧		36,698,665.59	36,624,893.31
无形资产摊销		73,500.00	73,500.00
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）		-5,479,223.43	-5,479,223.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		115,399.93	115,399.93
固定资产报废损失		1,813,508.59	1,813,508.59
财务费用		16,509,514.67	16,513,273.45
投资损失（减收益）		-260,824.89	-86,887.34
递延税款贷项（减借项）		-	-
存货的减少（减增加）		-87,799,149.65	-88,456,701.76
经营性应收项目的减少（减增加）		-21,945,482.97	-21,946,399.08
经营性应付项目的增加（减减少）		34,054,524.05	34,297,012.43
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		10,665,125.89	10,343,941.94
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		136,842,438.21	136,173,763.25
减：现金的期初余额		80,021,012.68	79,815,581.89
加：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		56,821,425.53	56,358,181.36
--------------	--	---------------	---------------

企业负责人（签章）：

财务处长（签章）：

会计主管（签章）：

资产减值准备明细表

2001 年 12 月 31 日

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	40,373,917.27		2,244,828.37	38,129,088.90
其中：应收账款	10,875,406.73		1,648,189.98	9,227,216.75
其他应收款	29,498,510.54		596,638.39	28,901,872.15
二、短期投资跌价准备合计		312,512.42		312,512.42
其中：股票投资		312,512.42		312,512.42
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	1,521,595.69	614,897.23		2,136,492.92
其中：长期股权投资	1,521,595.69	614,897.23		2,136,492.92
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				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				