

中钨高新材料股份有限公司

2002 年半年度报告

重要提示 :公司董事会及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。

公司董事马忠英先生、彭绍雨先生授权副董事长张毅先生代为出席董事会并表决，董事刘昌桂先生授权董事长周菊秋先生代为出席董事会并表决，独立董事黄伯云先生缺席董事会。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、 公司基本情况·····	1
二、 股本变动和主要股东持股情况·····	2
三、 董事、监事、高级管理人员情况·····	2
四、 管理层讨论与分析·····	2
五、 重要事项·····	4
六、 财务报告·····	8
七、 备查文件·····	35

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 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
公司英文名称：CHINA TUNGSTEN AND HIGHTECH MATERIALS CO., LTD
英文名称缩写：CHINA TUNGSTEN HIGHTECH
- 2、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
- 3、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
- 4、公司法定代表人：周菊秋
- 5、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.
- 6、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：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
- 7、其他有关资料
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
企业法人营业执照注册号：4600001001204
税务登记号：460100284077092
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海口齐盛分所
办公地址：海南省海口市财政局综合楼2楼

(二) 主要财务数据和指标

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
净利润(元)	20,724,798.35	18,775,536.72
扣除非经营性损益后的净利润(元)	20,778,492.88	18,367,482.87
每股收益(元/股)(摊薄)	0.121	0.11
每股收益(元/股)(加权)	0.121	0.11
净资产收益率(%) (摊薄)	3.83	3.65
净资产收益率(%) (加权)	3.91	3.58
每股经营活动产生的现金流量净额	0.701	0.402

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
每股净资产	3.16	3.04

调整后每股净资产	3.10	3.01
股东权益(不含少数股东权益)	540,961,714.87	520,236,916.52
注:2002 年中期扣除非经营性损益的项目、涉及金额如下:		
补贴收入	19,605.93	
营业外收支净额	-73,300.46	

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期限末公司股东总数为 42775 户。

2、主要股东持股情况如下(截止 2002 年 6 月 30 日):

序号	股东名称	持股数(股)	占总股本(%)	股份类别
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	包头铝业(集团)有限责任公司	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	广州金达盛投资管理有限公司	4768773	2.79	流通股
7	中国有色金属工业海南公司	2632500	1.54	国有法人股
8	中国有色金属进出口广东公司	1785025	1.04	国有法人股
9	麦清莲	1742448	1.02	流通股
10	中国有色金属工业广州公司	1711125	1.00	国有法人股

注:

(1)控股股东中钨硬质合金集团公司所持股份未发生质押、冻结或托管情况;

(2) 上述第 8 名与第 9 名股东存在关联关系,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;流通股股东关联关系不详。

3、报告期内公司控股股东未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

四、 管理层讨论与分析

报告期公司经营上碰到了比较大的困难。一是由于世界经济持续低迷,硬质合金产品的国际市场需求数量和价格明显下跌;二是国内市场中小企业成长迅速,国外先进企业大举进入,竞争不断加剧。面对困难,公司围绕全年经营目标,以积极进取的姿态,推进内部经营机制创新,有序实施人力资源开发与管理;推进技术创新,不断培育新的经济增长

点，提高产品市场竞争能力；健全营销功能，拓展国内外市场。这些措施的实施，保证了预定目标的实现。

2002 年上半年，公司实现主营业务收入 63235 万元，比上年同期增长 0.94%；实现主营业务利润 9120 万元，比上年同期增长 19.16%；实现净利润 2072 万元，比上年同期增长 10.38%。

(一) 经营成果及财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额等同比增减变化

单位:人民币

元			
项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	增减比率(%)
主营业务收入	632,351,396.77	626,458,160.08	0.94
主营业务利润	91,200,461.83	76,533,837.70	19.16
净利润	20,724,798.35	18,775,536.72	10.38
现金及现金等			
价物净增加额	119,911,597.11	68,765,384.68	74.38
管理费用	56,610,073.81	49,769,514.63	13.74
分析：			

(1) 主营业务收入增幅为 0.94%。上半年受国际钨市场疲软行情影响，竞争激烈，产品价格下降。公司在强化质量保障的同时，积极开发新产品、强化营销管理，使主营业务收入较去年同期略有上升；

(2) 主营业务利润比上年同期增加 19.16%，主要原因是公司狠抓节能降耗，使生产成本下降，同时原材料价格较上年同期有所下降；

(3) 净利润比上年同期增加 10.38%。净利润的增加主要来源于主营业务利润的增加。

(4) 管理费用增加主要是计提坏帐准备增加。

2、总资产、股东权益等与期初相比的变化

单位：人民币元

项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	增减比率 (%)
总资产	1,042,766,812.77	1,016,385,565.61	2.53
股东权益	540,961,714.87	520,236,916.52	3.83
应收帐款	117,509,688.42	14,574,003.91	706.3

分析：

(1) 总资产增加主要是实现净利润和负债增加；

(2) 股东权益增加是报告期内实现净利润；

(3) 应收帐款比年初增加，比上年同期 15500 万元减少，属生产经营过程中正常占用资金。

(二) 报告期经营情况

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约 50%。

1、公司生产经营的主要产品情况

产品种类	主营业务收入	主营业务成本
钨钴合金	297,846,075.53	248,321,875.39

碳化钨	110,317,544.21	85,854,391.37
三氧化钨	74,280,896.95	72,369,289.16
仲钨酸铵	91,039,046.42	78,371,989.17
钨粉	31,848,778.91	23,499,023.90
钴粉	15,476,309.26	14,499,755.37

2、报告期内，公司主营业务构成未发生变化，无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 1999 年底募集配股资金 15156 万元，2000 年开始使用，其中计划用于“硬质合金深加工技改、混合料制备技改、精密陶瓷中试生产线技改”项目的资金 10467 万元，其余 4689 万元补充流动资金。截止报告期末，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项目：该项目计划总投资 4500 万元，预计工期二年。截止报告期末已投入资金 3080.16 万元，已完工。2002 年 1-6 月份实现销售收入 2864.57 万元。

(2)混合料制备技改项目：该项目计划总投资 2017 万元，预计工期一年。截止报告期末已投入资金 2255 万元，已完工。2002 年 1-6 月份实现销售收入 1500 万元。

(3)精密陶瓷中试生产线技改项目：该项目计划总投资 3950 万元，预计工期一年。截止报告期末已投入资金 1436 万元。由于该项目在引进设备及技术方面遇到很大困难，拖延了工期，预计 2002 年底完工。

2、非募集资金投资情况

公司于 2000 年投资 1500 万元参股清华紫光科技创新投资有限公司，2002 年上半年无投资收益。

(四) 报告期实际经营成果与期初计划比较

公司在 2001 年年报中，提出了“2002 年实现销售收入 124746 万元，实现净利润 3480 万元”的经营计划。报告期内，公司实现销售收入 63235 万元，完成全年目标的 50.69%；实现净利润 2072 万元，完成全年目标的 59.54%。

(五) 公司下半年经营计划

公司下半年经营继续按 2001 年年度报告中披露的本年度经营计划执行，并抓好以下工作：

- 1、加强市场功能，提高竞争能力，继续在抓紧主营业务、拓展国内外市场、新项目开发三个方面下功夫，保证完成全年的经营目标。
- 2、加快推进科技创新，提升传统产业，促进产品升级。
- 3、发展核心产品，形成新的利润增长点。
- 4、推进企业文化建设，提高企业竞争能力。
- 5、完善法人治理结构，在企业内部管理上，坚持科学化、规范化的管理。

五、重要事项

(一) 公司治理情况

1、报告期内整改情况

报告期公司根据中国证监会有关公司治理的规范要求，从提高内部治理的有效性出发，重点对制度进行了完善。修订了《公司章程》；制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》；按要求对公司治理现状进行了认真的自查。

2、报告期末仍存在的差异及改进措施

(1) 公司与关联企业之间未完全做到“三分开”。在人员方面，公司株洲分公司、自贡分公司与关联企业株洲硬质合金集团有限公司（以下简称株硬公司）、自贡硬质合金有限责任公司（以下简称自硬公司）存在人员相互兼职的情况。其中株硬公司总经理（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也都相互兼职；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。在资产方面：由于公司未将株硬公司、自硬公司的销售系统收购进来，产品销售仍依赖与株硬公司、自硬公司的关联交易来实现，导致公司与两个关联企业往来频繁，相互占用资金；公司在 1998 年 11 月和 1999 年 12 月分别以资产置换和配股形式将株硬公司面积为 98,814.18 平方米、自硬公司面积为 47,698.62 平方米的房产置入公司，但截止报告期末株硬公司尚有 15,296.03 平方米、自硬公司尚有 1,649.32 平方米的房屋及建筑物未办理过户手续；公司使用的“钻石牌”、“长城牌”商标的所有权仍属株硬公司、自硬公司。在财务方面：公司株洲分公司、自贡分公司的财务部门没有完全独立于株硬公司、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。

对于上述问题，公司计划通过资产重组予以彻底解决。

(2) 公司独立董事制度不够完善。报告期末公司聘有一名独立董事，按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司还缺少一名独立董事。对此，公司将积极物色独立董事人选，进一步完善公司的独立董事制度。

(3) 报告期末公司尚未建立董事、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与激励约束机制，尽快设立董事会专门委员会。

(二) 利润分配方案的执行情况

经 2002 年 5 月 14 日召开的公司 2001 年度股东大会批准，公司 2002 年度利润分配方案为：公司拟在 2002 年度分配利润一次，分配比例不低于可供分配利润的 10%，利润分配采取现金分配形式。报告期内尚未执行。

(三) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产出售事项

报告期内，公司将持有的南方精密压铸有限公司 75%的股权转让给海南锐力工贸有限公司。

(五) 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) 向关联交易方采购货物及支付动力、劳务费如下：

企业名称	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	占同类交易的比例
株洲硬质合金集团有限公司	30,407,992.51	22,629,751.26	8.69%
自贡硬质合金有限责任公司	31,239,515.71	23,934,091.83	9.27%

(2) 向关联交易方销售货物如下：

企业名称	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	占同类交易的比例
株洲硬质合金集团有限公司	378,262,070.18	366,389,643.92	99.24%
自贡硬质合金有限责任公司	323,434,081.65	307,497,121.26	99.57%

(3)向关联交易方租赁土地使用权如下：

企业名称	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
株洲硬质合金集团有限公司	2,213,400.00	2,440,500.00

关联交易情况说明：

(1)公司与关联交易方采购及销售货物以市场交易价格为定价基础，双方签订关联交易协议，规定了具体的收费标准和结算办法，并严格执行。报告期内无大额销货退回情况。

(2)关联交易是公司利润的主要来源。

2、公司与关联方存在的债权、债务往来事项

项目	关联方名称	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
应收票据	株洲硬质合金集团有限公司	11,461,491.72	0
应收帐款	株洲硬质合金集团有限公司	66,804,183.64	0
	自贡硬质合金有限责任公司	55,964,238.41	42,671,593.14
预收帐款	株洲硬质合金集团有限公司	7,031.20	0
其他应收帐款	中钨硬质合金集团公司	19,912,575.96	19,912,575.96
	株洲硬质合金集团有限公司	0	56,555,825.28

(六) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的托管、承包其他公司资产或被其他公司托管、承包的事项。

2、报告期内，公司株洲分公司租赁关联企业株洲硬质合金集团有限公司土地 221358.95 平方米，支付租费 221 万元。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大担保事项。

4、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

5、报告期内，公司以办公楼（海口市帝都大厦 18 层）向海南省中行抵押贷款 500 万元。

6、报告期内，公司重大合同除上述关联交易协议外，主要是正常经营中采购钨精矿等原料的合同，均按合同规定执行，未发生重大合同纠纷。

(七) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司及持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(八) 期后重大事项

1、2002 年 7 月 5 日，公司收到海南省高级人民法院（2002）琼民二初字第 4 号《应诉通知书》及关闭海南发展银行清算组起诉状。此事项公司已在 2002 年 7 月 10 日的《中国证券报》和《证券时报》上公告。

2、2002 年 7 月 17 日，公司第一大股东中钨硬质合金集团公司将持有我公司 36.6364% 的股权分别无偿转让给株洲硬质合金集团有限公司 18.5434%、自贡硬质合金有限责任公司 14.9683%、海南金元投资控股有限公司 3.1247%。通过此次股权转让，株洲硬质合金集团有限公司成为本公司第一大股东，自贡硬质合金有限责任公司成为本公司第二大股东。

此次股权转让事宜，公司已在 2002 年 7 月 18 日的《中国证券报》和《证券时报》上

公告。

六、财务报告

(一)财务报表

资 产 负 债 表

单位:人民币元

资 产	附注	2002.06.30合并数	2002.06.30母公司数	2001.12.31合并数	2001.12.31母公司数
货币资金		208,659,386.08	207,959,555.26	138,056,438.21	136,173,763.25
短期投资		1,113,600.00	1,112,600.00	1,113,600.00	1,112,600.00
应收票据		49,338,471.03	49,338,471.03	87,567,348.38	87,567,348.38
应收股利					
应收利息					
应收账款		117,509,688.42	117,474,145.73	14,574,003.91	14,544,810.09
其他应收款		55,941,437.28	52,707,087.77	53,901,115.74	53,880,552.89
预付账款		30,679,370.34	30,623,893.84	24,014,035.67	23,958,559.17
应收补帖款					
存 货		286,002,279.12	283,404,851.34	397,276,368.97	394,826,835.22
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		749,244,232.27	742,620,604.97	716,502,910.88	712,064,469.00
长期投资：					
长期股权投资		18,760,000.00	19,709,701.41	18,760,000.00	19,796,255.86
长期债权投资					
长期投资合计		18,760,000.00	19,709,701.41	18,760,000.00	19,796,255.86
固定资产：					
固定资产原价		552,174,546.04	551,411,269.95	538,420,518.05	537,659,441.96
减：累计折旧		307,183,820.66	306,868,870.42	290,282,991.18	290,004,927.14
固定资产净值		244,990,725.38	244,542,399.53	248,137,526.87	247,654,514.82
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		244,990,725.38	244,542,399.53	248,137,526.87	247,654,514.82
工程物资					
在建工程		26,451,650.32	26,451,650.32	30,056,727.29	30,056,727.29
固定资产清理		-92,536.40	-92,536.40		
固定资产合计		271,349,839.30	270,901,513.45	278,194,254.16	277,711,242.11
无形及其他资产：					
无形资产		3,412,741.20	3,412,741.20	2,928,400.57	2,928,400.57
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		3,412,741.20	3,412,741.20	2,928,400.57	2,928,400.57
递延税项：					
递延税款借项					
资产合计		1,042,766,812.77	1,036,644,561.03	1,016,385,565.61	1,012,500,367.54

资 产 负 债 表 (续)

单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2002.06.30 合并数	2002.06.30 母公司数	2001.12.31 合并数	2001.12.31 母公司数
短期借款		241,010,000.00	241,010,000.00	285,510,000.00	285,510,000.00
应付票据					
应付账款		72,585,467.61	72,242,809.02	66,366,381.43	66,022,570.96
预收账款		685,966.46	7,031.20	12,987,464.52	12,712,285.26
应付工资				6,250.00	6,250.00
应付福利费		7,255,349.82	6,770,978.42	5,677,750.03	5,228,071.73
未付股利		8,708,509.91	8,708,509.91	9,189,748.41	9,189,748.41
未交税金		51,770,387.77	51,744,833.72	19,477,817.22	19,459,576.77
其他未交款		2,125,018.50	2,125,018.50	719,318.19	719,318.19
其他应付款		33,734,892.25	30,108,211.41	36,678,681.42	34,928,204.70
预提费用		4,289,493.40	4,289,493.40	1,009,800.00	1,009,800.00
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		422,165,085.72	417,006,885.58	437,623,211.22	434,785,826.02
长期负债：					
长期借款		76,500,000.00	76,500,000.00	56,500,000.00	56,500,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		2,220,960.58	2,220,960.58	1,022,625.00	1,022,625.00
其他长期负债					
长期负债合计		78,720,960.58	78,720,960.58	57,522,625.00	57,522,625.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负 债 合 计		500,886,046.30	495,727,846.16	495,145,836.22	492,308,451.02
少数股东权益		919,051.60		1,002,812.87	
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		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		254,691,428.01	254,691,428.01	254,691,428.01	254,691,428.01
盈余公积		33,906,078.50	33,906,078.50	29,761,118.82	29,761,118.82
其中：法定公益金		20,575,295.68	20,575,295.68	18,502,815.84	18,502,815.84
未确认的投资损失					
未分配利润		81,282,908.36	81,237,908.36	64,703,069.69	64,658,069.69
所有者权益合计		540,961,714.87	540,916,714.87	520,236,916.52	520,191,916.52
负债及所有者权益总计		1,042,766,812.77	1,036,644,561.03	1,016,385,565.61	1,012,500,367.54

合并利润及利润分配表

单位:人民币元

项 目	附注	2002.06.30 本期数		上年同期数	
		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)		632,351,396.77	631,696,151.83	626,458,160.08	624,432,178.12
减:主营业务成本		534,835,236.02	534,435,738.24	546,822,726.33	545,014,159.64
主营业务税金及附加		6,315,698.92	6,315,698.92	3,101,596.05	3,101,596.05
二、主营业务利润 (亏损以“-”号表示)		91,200,461.83	90,944,714.67	76,533,837.70	76,316,422.43
加:其他业务利润 (亏损以“-”号表示)		1,363,153.01	1,165,040.57	295,210.33	258,224.97
营业费用		274,442.65	2,325.49	277,206.97	29,969.87
管理费用		56,610,073.81	56,256,023.19	49,769,514.63	47,122,356.25
财务费用		10,994,096.73	10,996,089.19	7,728,799.87	7,698,893.53
三、营业利润 (亏损以“-”号表示)		24,685,001.65	24,855,317.37	19,053,526.56	21,723,427.75
加:投资收益 (损失以“-”号表示)		-	-86,554.45	360,355.84	-254,541.39
补贴收入		19,605.93	19,605.93	82,097.16	82,097.16
营业外收入		15,215.06	15,215.06	75,129.12	74,405.56
减:营业外支出		88,515.52	88,515.52	27,431.11	4,065.63
四、利润总额 (亏损以“-”号表示)		24,631,307.12	24,715,068.39	19,543,677.57	21,621,323.45
减:所得税		3,990,270.04	3,990,270.04	2,845,786.73	2,845,786.73
减少数股东损益		-83,761.27	-	-639,870.84	-
加:未确认的投资损失		-	-	1,437,775.04	-
五、净利润 (亏损以“-”号表示)		20,724,798.35	20,724,798.35	18,775,536.72	18,775,536.72
加:年初未分配利润		64,703,069.69	64,658,069.69	69,644,834.87	62,075,953.37
盈余公积转入数		-	-	-	-
六、可分配利润		85,427,868.04	85,382,868.04	88,420,371.59	80,851,490.09
减:提取盈余公积金		2,072,479.84	2,072,479.84	1,877,553.67	1,877,553.67
提取法定公益金		2,072,479.84	2,072,479.84	1,877,553.67	1,877,553.67
七、可供股东分配的利润		81,282,908.36	81,237,908.36	84,665,264.25	77,096,382.75
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		81,282,908.36	81,237,908.36	67,557,134.25	59,988,252.75

现金流量表

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		515,512,629.86	514,134,130.35
收到的税费返还		5,203,706.35	5,003,396.16
收到的其他与经营活动有关的现金		38,762,423.55	38,539,923.55
现金流入小计		559,478,759.76	557,677,450.06
购买商品、接受劳务支付的现金		314,198,804.69	313,232,027.94
支付给职工以及为职工支付的现金		40,957,987.03	40,523,150.50
支付的的各项税款		32,871,531.79	32,766,048.30
支付的其他与经营活动有关的现金		51,538,839.14	51,308,800.07
现金流出小计		439,567,162.65	437,830,026.81
经营活动产生的现金流量净额		119,911,597.11	119,847,423.25
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		-	-
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		67,702.00	67,702.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		67,702.00	67,702.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		12,813,635.55	12,811,435.55
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		12,813,635.55	12,811,435.55
投资活动产生的现金流量净额		-12,745,933.55	-12,743,733.55
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		43,750,000.00	43,750,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		43,750,000.00	43,750,000.00
偿还债务所支付的现金		69,494,818.00	68,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,817,897.69	10,817,897.69
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		80,312,715.69	79,067,897.69
筹资活动产生的现金流量净额		-36,562,715.69	-35,317,897.69
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		70,602,947.87	71,785,792.01

现金流量表（续）

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		20,724,798.35	20,724,798.35
加：少数股东损益			
加：计提的资产减值准备		9,044,095.58	11,419,046.81
固定资产折旧		16,900,829.48	16,863,943.28
无形资产摊销		126,359.37	126,359.37
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）		3,279,693.40	3,279,693.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		-	
固定资产报废损失		1,737.92	1,737.92
财务费用		10,994,096.73	10,996,089.19
投资损失（减收益）		-	86,554.45
递延税款贷项（减借项）		-	-
存货的减少（减增加）		111,274,089.85	111,421,983.88
经营性应收项目的减少（减增加）		-101,455,664.67	-104,035,862.54
经营性应付项目的增加（减减少）		47,993,071.79	47,959,527.72
其他		1,028,489.31	1,003,551.42
经营活动产生的现金流量净额		119,911,597.11	119,847,423.25
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		208,659,386.08	207,959,555.26
减：现金的期初余额		138,056,438.21	136,173,763.25
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		70,602,947.87	71,785,792.01

（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。公司本期合并范围无发生变化。

(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

公司本期无会计政策变更。

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

本公司本期无重大会计差错事项

(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。

(四)控股子公司及合营企业

截至 2002 年 06 月 30 日，本公司拥有子公司三家，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	本期是否合并	备注
内蒙海托工贸公司	300 万元	300 万元	100%	有色金属、矿产品销售	否	(1)
中钨高新上海销售中心	300 万元	300 万元	100%	经销、代购代销	否	
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	

注：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

1、 货币资金 (单位：人民币元)

序号	明细	币种	本期数			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	45,472.84		45,472.84	110,509.87		110,509.87
		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			47,785.57			112,822.60
2	银行存款	人民币	207,181,875.53		207,181,875.53	137,054,695.39		137,054,695.39
		美元				2,443.16	1:8.2695	20,203.83
		港币						
		小计			207,181,875.53			137,074,899.22
3	其他货币资金		1,429,724.98		1,429,724.98	868,716.39		868,716.39
合 计					208,659,386.08			138,056,438.21

2、 短期投资

项 目	本期数		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	1,425,112.42	312,512.42
债券投资	1,000.00	—	1,000.00	—
合 计	1,426,112.42	312,512.42	1,426,112.42	312,512.42

注：(1)债券投资为煤气公司建设债券。

(2)以上投资不存在变现的重大限制。

3、 应收票据

项 目	本期数	期初数
银行承兑汇票	29,338,471.03	27,567,348.38
商业承兑汇票	20,000,000.00	60,000,000.00
合 计	49,338,471.03	87,567,348.38。

4、 应收账款

账 龄	本期数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	121,633,528.44	93.15	6,143,072.39	14,989,492.97	67.46	2,783,680.37
1—2 年	2,014,938.06	1.54	604,481.42	3,349,901.65	12.37	1,004,970.5
2—3 年	1,463,789.24	1.12	878,273.54	-	-	-
3—4 年	116,300.03	0.09	93,040.00	116,300.16	0.43	93,040.00
4—5 年	—	—	—	-	-	-
5 年以上	5,345,525.88	19.74	5,345,525.88	5,345,525.88	19.74	5,345,525.88
合 计	130,574,081.65	100	13,064,393.36	23,801,220.66	100	9,227,216.75

注：(1)无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东款项。

(2)截至 2002 年 06 月 30 日，欠款金额前五名的单位欠款金额合计 124,865,904.52 元，占应收账款期末余额的 95.63%。

5、 其他应收款

账 龄	本期数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	47,053,838.07	52.25	10,330,811.45	39,578,679.63	47.80	5,849,175.11
1—2 年	20,766,155.90	23.06	6,229,846.77	23,101,474.51	27.9	6,898,908.77
2—3 年	10,248,769.42	11.38	6,149,261.65	8,669,136.34	10.47	5,201,481.80
3—4 年	856,784.11	0.95	685,427.29	348,911.8	0.42	279,129.44
4—5 年	4,112,369.41	4.57	3,701,132.47	4,316,085.77	5.21	3,884,477.19
5 年以上	7,012,311.49	7.79	7,012,311.49	6,788,699.84	8.20	6,788,699.84
合 计	90,050,228.4	100	34,108,791.12	82,802,987.89	100	28,901,872.15

注：(1)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

(2)截至 2002 年 06 月 30 日欠款金额前五名的单位欠款金额合计 42,143,032.06 元，占其他应收款期末余额的 46.8%。

6、 预付账款

账 龄	本期数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	30,679,370.34	100	24,014,035.67	100
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合 计	30,679,370.34	100	24,014,035.67	100

注：(1)无预付本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东货款。

(2)与 2001 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	本期数		期初数	
		金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
1	库存商品	73,774,361.67		136,414,559.44	
2	在产品	111,467,904.04		136,957,587.53	
3	原材料	86,633,090.51		108,889,772.43	
4	分期收款发出商品			1,335,733.75	
5	低值易耗品	8,552,896.96		8,255,447.75	
6	委托加工物资	5,574,025.94		5,423,268.07	
	合 计	286,002,279.12		397,306,308.97	

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	本期数		本期增加数	本期减少数	期初数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	18,760,000.00				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	—
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	减值准备	备 注
			注册资金比例		
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%	—	
合 计		16,500,000.00			

9、 固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本年减少	本期数
原 值				
房屋及建筑物	186,378,510.89	4,297,757.05	—	190,676,267.94
机器设备	346,693,577.59	13,435,406.32	3,979,135.38	356,149,848.53

运输设备	5,219,432.04	-	-	5,219,432.04
其 他	128,997.53	—	—	128,997.53
合 计	538,420,518.05	17,733,163.37	3,979,135.38	552,174,546.04

累计折旧

房屋及建筑物	84,217,512.11	6,024,139.81	—	90241651.92
机器设备	203,278,358.03	12,129,532.05	1,533,266.85	213,874,623.23
运输设备	2,665,983.30	276,464.15	-	2,942,447.45
其 他	121,137.74	3960.32	—	125,098.06
合 计	290,282,991.18	18,434,096.33	1,533,266.85	307,183,820.66
净 值	248,137,526.87	—	—	244,990,725.38

注：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
混合料制备	14,363,940.26	2,920,806.20	4,322,163.96		12,962,582.50	配股
精密陶瓷技术改造	10,151,916.95	1,717,545.45	-	64,220.05	11,805,242.35	配股
硬质合金厂深加工辊环工程	3,814,064.00	-	3814064.00	-	-	， 配股
其他项零星工程	1,726,806.08	839,017.45	881,998.06	-	1,683,825.47	自筹
合 计	30,056,727.29	5,477,369.10	9,018,226.02	64,220.05	26,451,650.32	

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	992,250	—	—	-	477,750.00	992,250.00	13 年

ZY-M2制造软件系统	2,749,061.7	1,936,150.57	610,700.00	126,359.37	328,570.50	2,420,491.2	8.5 年
合 计	4,219,061.70	2,928,400.57	610,700.00	126,359.37	806,320.50	3,412,741.20	

注：(1)无形资产的取得方式为购买。

(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	本期数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	236,010,000.00	280,510,000.00
信用借款	—	—
合 计	241,010,000.00	285,510,000.00

13、 应付账款

账 龄	本期数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,150,973.98	38.78	24,545,438.37	37.00
1—2 年	43,641,284.39	60.12	41,232,870.57	62.13
2—3 年	215,136.75	0.30	—	—
3 年以上	578,072.49	0.80	578,072.49	0.87
合 计	72,585,467.61	100	66,366,381.43	100

注：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	本期数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	685,966.46	100	12,987,464.52	100
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合 计	685,966.46	100	12,987,464.52	100

注：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

期初数	本期增加	本期减少	期末数
9,189,748.41		481,238.50	8,708,509.91

注：本期减少数为支付其他法人股股东股利,尚未支付的股利是因为其他的法人股东尚未到公司办理有关手续.

16、 应交税金

税 种	本期数	期初数
增值税	49,041,755.71	18,080,705.76
土地使用税	-	216,826.50
城市维护建设税	1,435,393.42	22,688.37
房产税	1,018.31	156,951.97
所得税	1,292,220.33	-415,561.34
固定资产投资方向调节税	—	—
个人所得税	-	1,416,205.96
合 计	51,770,387.77	19,477,817.22

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	本期数	期初数
教育费附加	510,933.21	719,318.19
其他	1,614,085.29	-
合计	2,125,018.50	719,318.19

18、 其他应付款

账 龄	本期数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,769,483.16	17.10	5,435,297.09	14.04
1—2 年	8,013,489.60	23.75	9,689,795.02	25.03
2—3 年	15,830,523.31	46.93	17,833,747.87	51.33
3 年以上	4,121,396.18	12.22	3,719,841.44	9.6
合 计	33,734,892.25	100	36,678,681.42	100

注：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	本期数	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	-	-	
大修费	3,279,693.40	-	预提未支付
合 计	4,289,493.40	1,009,800.00	

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	76,500,000.00	2-3	5.94%	保证

注：与 2001 年 12 月 31 日相比，长期借款增加的原因因为株洲分公司长期借款增加。

21、 专项应付款

项 目	本期数	期初数
国债专户款	2,220,960.58	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	本期数
资本公积	254,691,428.01	—	—	254,691,428.01

24、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	本期数
法定盈余公积	11,258,302.98	2,072,479.84	—	13,330,782.82
公益金	18,502,815.84	2,072,479.84	—	20,575,295.68
任意盈余公积	—	—	—	—
合 计	29,761,118.82	4,144,959.68	—	33,906,078.50

25、 未分配利润

年初余额	64,703,069.69
加:本年转入数	20,724,798.35
减:本年减少数	4,144,959.68
其中(1)分配股利	-
(2)提取法定盈余公积金	2,072,479.84
(3)提取公益金	2,072,479.84
(4)提取任意盈余公积金	—
(5)转作股本的普通股股利	—
本期末余额	81,282,908.36

注：本期末分配利润增加数为本期净利润转入所至;本期末分配利润减少数为按 10% 的比例从净利润分别提取公积金,公益金所至.

26、 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	50,530,513.75	49,804,110.48	726,403.27
其他	4,804,172.99	4,167,423.25	636,749.74
合 计	55,334,686.74	53,971,533.73	1,363,153.01

27、 管理费用

项 目	本期发生数	上年同期数
劳保费及财保费	16,411,158.38	14,694,516.59
工资及福利费	10,398,532.76	12,509,040.91
技术开发费	3,864,329.36	4,110,509.47
办公费	160,103.26	3,132,660.16
租赁费	2,213,400.00	2,623,561.00
折旧费	1,701,265.11	2,071,382.49
业务费	1,679,886.02	2,053,247.09

工会及教育经费	1,885,299.37	1,719,408.05
差旅费	1,618,919.18	1,381,209.96
修理费	736,096.69	1,132,681.10
税 金	852,331.50	811,073.24
物料消耗	1,080,309.23	761,190.92
坏账准备	4,211,990.24	-
其 他	9,796,452.71	2,688,033.65
合 计	56,610,073.81	49,769,514.63

28、 财务费用

类 别	本期发生数	上年同期数
利息支出	11,101,947.27	7,842,758.88
减:利息收入	137,575.66	162,225.26
汇兑损失	-	909.31
减:汇兑收益		
其 他	29,725.12	47,356.94
合 计	10,994,096.73	7,728,799.87

29、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 1744 万元；
- (2) 支付管理费用 2120 万元；
- (3) 支付往来款 507 万元；
- (4) 支付差旅费借款 166 万元；
- (5) 支付新产品开发费 545 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	本期数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	121,597,985.75	93.15	6,143,072.39	14,960,299.15	62.10	2,783,680.37
1—2 年	2,014,938.06	1.54	604,481.42	3,349,901.65	14.92	1,004,970.50
2—3 年	1,463,789.24	1.12	878,273.54	-	-	-
3—4 年	116,300.16	0.09	93,040.00	116 300.16	0.49	93 040.00
4—5 年	—	—	—	-	-	-
5 年以上	5,345,525.88	4.09	5,345,525.88	5,345,525.88	22.49	5,345,525.88
合 计	130,538,539.09	100	13,064,393.36	23,772,026.84	100	9,227,216.75

注：(1)无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东款项。

(2)截至 2002 年 06 月 30 日，欠款金额前五名的单位共计欠款 124,865,904.52 元，占期末余额的 95.65%。

2、 其他应收款

账 龄	本期数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	46,593,509.42	52.01	11,913,173.87	39,957,209.41	48.03	6,248,244.74
1—2 年	20,766,155.90	23.18	7,421,505.21	23,101,474.51	27.77	6,898,908.77
2—3 年	10 248,769.42	11.44	6,149,261.65	8,559,136.34	10.42	5,201,481.80
3—4 年	856,784.11	0.95	685,427.29	348,911.80	0.42	279,129.44
4—5 年	4,112,369.41	4.59	3,701,132.47	4,316,085.77	5.20	3,884,477.19
5 年以上	7,012,311.49	7.83	7,012,311.49	6,788,699.84	8.16	6,788,699.84
合 计	89,589,899.75	100	36,882,811.98	83,181,494.67	100	29,300,941.78

注：(1)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

(2)截至 2002 年 06 月 30 日，欠款金额前五名的单位共计欠款 42,143,032.06 元，占期末余额的 47.04%。

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
长期股权投资	19,796,255.86		86,554.45	19,709,701.41

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	备注
			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%	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	减值准备	备 注
			注册资金比例		
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%	—	
上海豪斯整水器有限公司		949,701.41	50.82%		
合 计		17,449,701.41			

(七) 分行业资料

	营业收入		营业成本		营业毛利	
行业	上年同期数	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数	本期发生数
工业	626,458,160.08	632,351,396.77	546,822,726.33	534,835,236.02	89,811,087.88	97,516,160.75
合计	626,458,160.08	632,351,396.77	546,822,726.33	534,835,236.02	89,811,087.88	97,516,160.75

(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		金属材料、半导体、材料			
上海销售中心	上海市曲阳路 563 号	电子产品、通用设备	子公司	其他经济	任炽毅
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
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
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：20001 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	本期发生数	上年同期数
株洲硬质合金厂	30,407,992.51	22,629,751.26
自贡硬质合金有限公司	31,239,515.71	23,934,091.83

(2) 销售货物

企业名称	本期发生数	上年同期数
株洲硬质合金厂	308,262,070.18	366,389,643.92
自贡硬质合金有限公司	323,434,081.65	307,497,121.26

(3) 租赁土地使用权

企业名称	本期发生数	上年同期数
株洲硬质合金厂	2,213,400.00	2,440,500.00

4、 关联方往来

	本期发生数	上年同期数
应收票据：		
株洲硬质合金厂	11,461,491.72	—

应收账款：

株洲硬质合金厂	66,804,183.64	
自贡硬质合金有限公司	55,964,238.41	42,671,593.14

预收账款：

株洲硬质合金厂	7,031.2	—
---------	---------	---

其他应收款：

中钨硬质合金集团公司	19,912,575.96	19,912,575.96
株洲硬质合金厂	—	56,555,825.28

(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日后事项、债务重组事项、非货币性交易事项。

(十一)其他重要事项

公司按照“有所为、有所不为”的发展方针，本期与海南锐力工贸有限公司签订协议，将持有南方精密压铸厂75%的股权受让海南锐力工贸有限公司。

七、备查文件

- (一)载有董事长亲笔签字的半年度报告文本
- (二)载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
- (四)公司章程文本
- (五)其他有关资料