

中钨高新材料股份有限公司

2005年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事（除夏犀外）、高级管理人员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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 监事会召集人夏犀对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证，其理由为未获得一些必要信息，无法对数据真实、合法性作出判断和评估。

1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
易丹青	工作原因	傅代国
陈晓红	工作原因	徐兵

1.4 亚太中汇会计师事务所有限公司所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司董事长徐兵先生、主管财务副总经理文先觉先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	中钨高新
股票代码	000657
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	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楼 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楼
邮政编码	注册地址的邮政编码：570125 办公地址的邮政编码：570125
公司国际互联网网址	无
电子信箱	jinhaiZQ@public.hk.hi.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	文先觉	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楼	海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝都大厦18楼
电话	0898-68581218转689	0898-68581224
传真	0898-68583318	0898-68583318
电子信箱	jinhaiZQ@public.hk.hi.cn	jinhaiZQ@public.hk.hi.cn

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
主营业务收入	1,066,610,650.31	1,013,498,379.88	5.24	1,218,527,878.25
利润总额	2,627,421.40	25,964,470.16	-89.88	45,000,595.19
净利润	3,405,149.29	20,928,602.99	-83.73	33,090,098.76
扣除非经常性损益的净利润	3,750,688.54	15,071,126.41	-75.11	38,542,608.81
经营活动产生的现金流量净额	33,048,653.37	-69,835,539.94	147.32	69,464,606.07
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
总资产	1,292,555,958.76	1,318,676,999.00	-1.98	1,078,690,722.08
股东权益（不含少数股东权益）	608,446,665.23	605,041,515.94	0.56	584,966,542.37

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
每股收益	0.02	0.12	-83.33	0.19
每股收益（注）	0.02	-	-	-
净资产收益率	0.56%	3.46%	-2.90	5.70%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	0.62%	2.58%	-1.96	5.80%
每股经营活动产生的	0.19	-0.41	146.34	0.406

现金流量净额				
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减 (%)	2003年末
每股净资产	3.56	3.54	0.56	3.39
调整后的每股净资产	3.53	3.50	0.86	3.37

注:如果报告期末至报告披露日公司股本已发生变化,按新股本计算的每股收益。

非经常性损益项目

适用 不适用

单位: (人民币) 元

非经常性损益项目	金额
处置固定资产产生的损失	-262,851.82
处置长期资产产生的损失	1,200,000.00
短期投资收益	17,045.04
扣除公司日常根据企业会计制度计提的减值准备后的其他各项营业外收入	13,422.00
扣除公司日常根据企业会计制度计提的减值准备后的其他各项营业外支出	4,568.82
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	597,053.91
所得税影响数	31,343.20
合计	-345,539.25

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)	本次变动后	
	数量	比例		数量	比例
一、未上市流通股份	96,561,299	56.44%	0	96,561,299	56.44%
1、发起人股份	96,561,299	56.44%	0	96,561,299	56.44%
其中:					
国家持有股份	41,159,092	24.06%	0	41,159,092	24.06%
境内法人持有股份	55,402,207	32.38%	0	55,402,207	32.38%
境外法人持有股份	0	0.00%	0	0	0.00%

其他	0	0.00%	0	0	0.00%
2、募集法人股份	0	0.00%	0	0	0.00%
3、内部职工股	0	0.00%	0	0	0.00%
4、优先股或其他	0	0.00%	0	0	0.00%
二、已上市流通股份	74,520,001	43.56%	0	74,520,001	43.56%
1、人民币普通股	74,520,001	43.56%	0	74,520,001	43.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0.00%
三、股份总数	171,081,300	100.00%	0	171,081,300	100.00%

4.2 前10名股东、前10名流通股股东持股表

单位：股

股东总数	35,600				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
广州中科信集团有限公司	其他	27.76%	47,519,274		46,486,774
自贡硬质合金有限责任公司	国有股东	14.97%	25,608,031		
包头铝业(集团)有限责任公司	国有股东	3.21%	5,492,400		
海南金昌旅游实业有限公司	其他	3.15%	5,396,625		
海南金元投资控股有限公司	国有股东	3.12%	5,345,770		
广州市帆华投资有限公司	其他	1.25%	2,145,000	2,145,000	
中国有色金属进出口广东公司	国有股东	1.04%	1,785,025		892,512
广东广晟有色金属集团有限公司	国有股东	1.00%	1,711,125		
南京小河物流仓储有限公司	其他	0.68%	1,171,462		
中国有色金属工业贸易集团有限公司	国有股东	0.28%	479,115		
前10名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
广州市帆华投资有限公司	2,145,000		人民币普通股		
陈礼生	339,261		人民币普通股		
陈群华	304,233		人民币普通股		
陈虎林	235,500		人民币普通股		
霍文霞	198,600		人民币普通股		
李大榜	190,008		人民币普通股		
李顺卿	185,000		人民币普通股		
王俊	184,330		人民币普通股		

赵永和	159,341	人民币普通股
翟俭	150,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国有色金属进出口广东公司是广东广晟有色金属集团有限公司的下属公司，具有关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

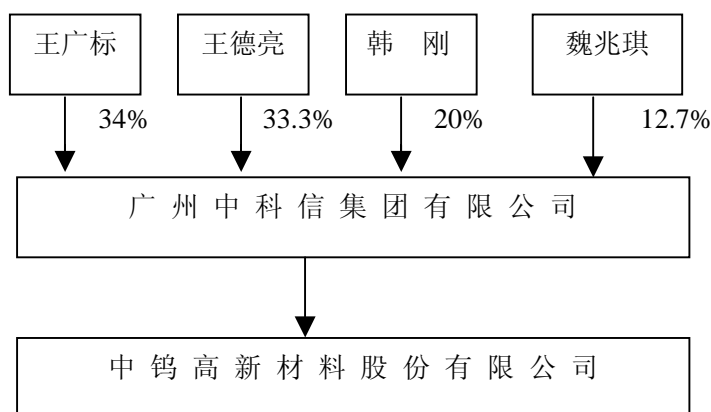
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司第一大股东广州中科信集团有限公司成立于2000年8月15日，注册地址：广州市天河区天河北路233号中信广场1202-1203，法定代表人徐唱，注册资本人民币10988万元，经营范围：项目投资及策划、证券投资咨询、财务管理、新产品开发、房地产开发、进出口贸易等。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
徐兵	董事长	男	32	2004年10月14日至2006年6月12日	0	0		8.00	否
文先觉	董事、	男	40	2003年10月30日至	0	0		12.80	否

	副总经理			2006年6月12日					
徐 唱	董事	男	48	2004年7月18日至 2006年6月12日	0	0		9.00	否
张 毅	董事	男	49	2003年6月12日至 2006年6月12日	0	0		0.00	是
彭绍雨	董事	男	47	2003年6月12日至 2006年6月12日	0	0		0.00	是
贾信民	董事	男	48	2003年6月12日至 2006年6月12日	0	0		0.00	是
易丹青	独立董事	男	52	2003年6月12日至 2006年6月12日	0	0		3.00	否
傅代国	独立董事	男	41	2003年6月12日至 2006年6月12日	0	0		3.00	否
陈晓红	独立董事	女	42	2003年10月30日至 2006年6月12日	0	0		3.00	否
夏 犀	监事会召 集人	男	45	2003年6月12日至 2006年6月12日	0	0		0.00	是
陈 东	监事	女	42	2003年6月12日至 2006年6月12日	0	0		0.00	是
杨志刚	监事	男	42	2003年10月30日至 2006年6月12日	0	0		0.00	是
徐松林	副总经理	男	61	2003年6月13日至 2006年6月12日	0	0		12.80	否
合计	-	-	-	-	0	0	-	51.60	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2005年，公司面临的内外环境依然十分严峻：国家宏观调控力度加大，特别是针对房地产业出台了多项监管和调控政策；金融机构紧缩银根，严格贷款审批手续，上收审查权，融资工作异常困难；主要原材料价格出人意料地巨幅上涨，特别是钨价涨幅超过300%；公司经营管理体制分割局面未有改观。在这诸多不利因素的交互影响下，公司生产经营受到了极大的冲击，业绩出现了大幅度的下滑。

2005年，公司实现主营业务收入106,661.07万元，比上年同期增长5.24%；实现主营业务利润9,050.72万元，比上年同期下降24.62%；实现净利润340.51万元，比上年同期下降83.73%；每股收益0.02元，比上年同期下降83.33%；净资产收益率为0.56%，比上年同期降低2.9个百分点。

公司业绩同比大幅下降的主要原因：一是由于合并范围的变化，减少净利润758万元。2004年度合并利润表包括公司原控股98%股份的株州钻石难熔金属加工有限公司当年1-4月净利润758万元，由于株州钻石难熔金属加工有限公司已于2004年4月置换出去，故2005年度未纳入合并范围。二是公司控股70%股份的南宁德瑞科实业发展有限公司经营业绩同比大幅下滑，减少净利润854万元。2004年5-12月，南宁德瑞科实业发展有限公司实现净利润252万元，而2005年度则净亏损860万元，按权益法核算，致使公司减少净利润854万元。

南宁德瑞科实业发展有限公司亏损的主要原因是：一方面受宏观政策及市政规划等不利因素影响，商场前面道路封闭施工，对商铺出租、出售业务等影响很大，2004年主营业务收入为4041.88万元，而2005年主营业务收入仅1397.42万元；另一方面财务费用同比巨增，2004年发生额131.95万元，而2005年发生额高达981.30万元。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
有色金属合金业	105,263.65	96,368.52	8.45	8.18	12.22	-3.29
其他批发业	759.91	746.59	1.75	-70.66	-70.85	0.62
其他房地产业	637.51	275.00	56.86	22.31	140.00	-21.16
主营业务分产品情况						
硬质合金	105,263.65	96,368.52	8.45	8.18	12.22	3.29
甲醛、生铁、洗煤等贸易	759.91	746.59	1.75	-70.66	-70.85	0.62
商铺出租	637.51	275.00	56.86	22.31	140.00	-5.45

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
自贡	105,263.65	32.05
南宁	1,397.42	-65.43

6.4 募集资金使用情况

 适用 不适用

变更项目情况

 适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

 适用 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

 适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

 适用 不适用

经亚太中汇会计师事务所有限公司审计，2005年度公司实现净利润3,405,149.29 元。按公司章程规定，提取10%的盈余公积金、10%的法定公益金后，2005年剩余可供股东分配利润为2,724,119.43元，加上2004年末结余的未分配利润125,233,627.24 元，累计可供股东分配的利润127,957,746.67 元。

本年度利润不分配，也不进行公积金转增股本。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

 适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司目前现金流量状况不佳，而生产经营发展又需要不断的补充资金。	主要用于补充公司在生产、科研、技术改造等方面资金缺口。

§7 重要事项

7.1 收购资产

 适用 不适用

7.2 出售资产

 适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
自贡硬质合金有限责任公司	83,464.00	100.00%	20,370.00	22.70%
自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司	26,400.00	100.00%	0.00	0.00%
合计	109,864.00	100.00%	20,370.00	22.70%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0.00万元。

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广州中科信集团有限公司	0.00	0.00	2,524.17	3,704.60
合计	0.00	0.00	2,524.17	3,704.60

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0.00万元，余额0.00万元。

资金占用情况及清欠方案

适用 不适用

清欠方案是否能确保在2006年底前彻底解决资金占用问题

是 否 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 股改时间表

报告期内，按照中国证监会、国资委、财政部联合下发的《关于上市公司股权分置改革的指导意见》和中国证监会制定的《上市公司股权分置改革管理办法》及相关规定，在中国证监会海南监管局的关心和支持下，公司第一大股东广州中科信集团有限公司与公司就股权分置改革工作进行了多方面的准备，由于第二大股东自贡硬质合金有限责任公司（为本公司第一大股东）一直未取得当地国资部门的批准，使公司的股权分置改革迟迟无法推进。日前，经与自贡硬质合金有限责任公司沟通后，公司预计在2006年6月底完成股改工作。

7.6.2 其他承诺

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§8 监事会报告

适用 不适用

(一) 报告期公司监事会的会议情况

报告期内，监事会共召开了2次会议，会议有关情况如下：

1、公司第四届监事会第七次会议于2005年3月28日召开，会议审议并通过了《2004年度总经理工作报告》、《2004年度财务决算报告》、《2004年度利润分配预案》、《2004年年度报告及其摘要》、《关于自贡分公司向银行申办流动资金贷款的议案》、《关于修改公司章程的议案》等六项议案，并对公司2004年度依法运作情况、财务情况、董事和经理履行职责情况、重大关联交易事项等发表了独立意见。

上述会议决议公告刊登于2005年4月1日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、公司第四届监事会第八次会议于2005年8月17日召开，会议审议通过了《2005年半年度报告及摘要》。

(二) 监事会对公司下列事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依据有关法律、法规，对公司董事会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况以及公司董事、经理执行公司职务等情况进行了监督。监事会认为，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、公司章程等法律、法规的有关规定规范运作，严格执行股东大会的各项决议和授权；公司建立和完善了内部控制制度；公司董事和经理等高级管理人员在执行公司职务时没有违反国家法律、法规及公司章程的规定，没有损害公司的利益。

2、检查公司财务情况

监事会对公司 2005 年度的财务状况进行了认真审核，现发表审核意见如下：

(1)公司自贡硬质合金分公司在 2005 年度内税务自查时发现有关税金核算存在会计差错，并按规定作出了下述更正：调增期初留存收益 161,439.92 元，调增期初盈余公积 40,359.94 元；相应调减期初应交税金 201,799.86 元，其中调减应交增值税 161,438.17 元，调减应交企业所得税 82,712.52 元，调增应交房产税 42,350.83 元。监事会认为，公司会计差错的调整，符合公司实际财务情况，是实事求是的，对会计差错的更正也符合有关财务规定，本次会计差错更正对公司不会造成重大影响。

(2)公司 2005 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，亚太中汇会计师事务所有限公司为公司出具的审计报告是客观、公正的。

3、检查关联交易情况

监事会对公司日常关联交易事项进行了认真审核，认为公司与第二大股东自贡硬质合金有限公司发生的关联交易均是公司生产经营所必须的，而且所有关联交易的审批程序符合法律、法规和公司章程的有关规定，未损害公司和非关联股东的利益。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

2005年12月31日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	55,796,167.06	54,296,551.74	65,713,663.87	46,531,868.02
短期投资	250,000.00			
应收票据	160,280,000.00	160,280,000.00	199,606,000.00	199,106,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	74,611,526.85	74,577,288.43	49,970,705.85	45,552,936.83
其他应收款	34,904,473.44	58,939,737.44	44,025,339.64	41,536,700.72
预付账款	61,099,569.79	13,097,832.49	88,281,021.97	35,405,827.56
应收补贴款				
存货	762,231,526.70	199,437,131.48	714,308,228.97	148,021,362.58
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	1,149,173,263.84	560,628,541.58	1,161,904,960.30	516,154,695.71
长期投资:				
长期股权投资	17,060,000.00	314,751,933.35	18,760,000.00	322,468,580.11
长期债权投资				
长期投资合计	17,060,000.00	314,751,933.35	18,760,000.00	322,468,580.11
合并价差				
固定资产:				
固定资产原价	351,523,842.05	351,224,502.06	354,661,016.11	354,388,686.12
减: 累计折旧	232,352,336.26	232,273,783.92	220,850,158.87	220,824,033.97
固定资产净值	119,171,505.79	118,950,718.14	133,810,857.24	133,564,652.15
减: 固定资产减值准备				
固定资产净额	119,171,505.79	118,950,718.14	133,810,857.24	133,564,652.15
工程物资				
在建工程	2,243,010.23	2,243,010.23	804,324.00	
固定资产清理				
固定资产合计	121,414,516.02	121,193,728.37	134,615,181.24	133,564,652.15
无形资产及其他资产:				
无形资产	4,241,519.70	4,241,519.70	3,396,857.46	3,396,857.46
长期待摊费用	666,659.20			
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	4,908,178.90	4,241,519.70	3,396,857.46	3,396,857.46
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,292,555,958.76	1,000,815,723.00	1,318,676,999.00	975,584,785.43
流动负债:				
短期借款	304,599,984.16	171,900,000.00	315,200,000.00	180,500,000.00
应付票据	47,000,000.00	47,000,000.00	68,000,000.00	51,000,000.00
应付账款	103,975,309.97	103,775,235.94	66,856,533.74	66,200,587.83
预收账款	35,554.00		133,872.42	31,272.42
应付工资				
应付福利费	12,375,546.99	12,332,080.77	12,083,330.71	12,065,923.52
应付股利	1,231,673.28	1,231,673.28	4,235,890.47	4,235,890.47
应交税金	8,856,128.83	8,731,188.60	21,362,242.86	20,176,942.93
其他应付款	324,706.08	320,313.45	518,603.09	479,842.12
其他应付款	74,712,359.98	47,078,565.73	96,035,055.67	35,723,976.10
预提费用	4,495,473.14		128,834.10	128,834.10
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	557,606,736.43	392,369,057.77	584,554,363.06	370,543,269.49
长期负债:				
长期借款				
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				
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	557,606,736.43	392,369,057.77	584,554,363.06	370,543,269.49
少数股东权益	126,502,557.10		129,081,120.00	
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	261,469,212.68	261,469,212.68	261,469,212.68	261,469,212.68
盈余公积	47,938,405.88	47,938,405.88	47,257,376.02	47,257,376.02
其中:法定公益金	27,591,459.37	27,591,459.37	27,250,944.44	27,250,944.44
未分配利润	127,957,746.67	127,957,746.67	125,233,627.24	125,233,627.24
其中:现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	608,446,665.23	608,446,665.23	605,041,515.94	605,041,515.94
负债和所有者权益(或股东权益)合计	1,292,555,958.76	1,000,815,723.00	1,318,676,999.00	975,584,785.43

法定代表人:徐兵

主管会计机构负责人:文先觉

会计机构负责人:文先觉

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位:中钨高新材料股份有限公司

2005年1—12月

单位:人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,066,610,650.31	1,052,636,453.79	1,013,498,379.88	797,157,244.51
减:主营业务成本	973,901,103.50	963,685,202.48	889,781,445.45	717,267,714.93
主营业务税金及附加	2,202,372.73	1,846,064.07	3,643,813.53	2,194,332.48

二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	90,507,174.08	87,105,187.24	120,073,120.90	77,695,197.10
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-137,805.23	-2,596,284.23	1,394,432.76	2,391,982.17
减：营业费用	2,571,756.00	805,300.52	4,276,699.09	667,931.96
管理费用	60,098,589.50	57,196,524.78	77,976,601.81	56,458,798.77
财务费用	23,960,261.99	14,147,298.47	17,538,918.33	13,096,504.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,738,761.36	12,359,779.24	21,675,334.43	9,863,944.31
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-1,382,954.96	-7,416,646.76	-206,927.99	9,897,147.68
补贴收入				
营业外收入	332,555.65	319,133.65	5,221,384.46	3,187,960.39
减：营业外支出	60,940.65	56,281.83	725,320.74	277,516.70
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	2,627,421.40	5,205,984.30	25,964,470.16	22,671,535.68
减：所得税	1,800,835.01	1,800,835.01	4,881,075.83	1,742,932.69
少数股东损益	-2,578,562.90		154,791.34	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	3,405,149.29	3,405,149.29	20,928,602.99	20,928,602.99
加：年初未分配利润	125,233,627.24	125,233,627.24	108,490,744.81	108,490,744.81
其他转入				
六、可供分配的利润	128,638,776.53	128,638,776.53	129,419,347.80	129,419,347.80
减：提取法定盈余公积	340,514.93	340,514.93	2,092,860.28	2,092,860.28
提取法定公益金	340,514.93	340,514.93	2,092,860.28	2,092,860.28
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	127,957,746.67	127,957,746.67	125,233,627.24	125,233,627.24
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	127,957,746.67	127,957,746.67	125,233,627.24	125,233,627.24
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人：徐兵

主管会计机构负责人：文先觉

会计机构负责人：文先觉

9.2.3 现金流量表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

2005年1—12月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	1,090,287,952.48	1,073,965,214.15
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	132,528,524.20	41,037,911.55
现金流入小计	1,222,816,476.68	1,115,003,125.70
购买商品、接受劳务支付的现金	928,515,840.70	907,310,101.43
支付给职工以及为职工支付的现金	60,314,743.68	59,581,419.06
支付的各项税费	20,488,840.27	18,152,997.65
支付的其他与经营活动有关的现金	180,448,398.66	86,819,014.65
现金流出小计	1,189,767,823.31	1,071,863,532.79
经营活动产生的现金流量净额	33,048,653.37	43,139,592.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	487,045.04	
取得投资收益所收到的现金		
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	3,342,331.06	3,342,331.06
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	3,829,376.10	3,342,331.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11,112,287.03	11,056,277.03
投资所支付的现金	720,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	11,832,287.03	11,056,277.03
投资活动产生的现金流量净额	-8,002,910.93	-7,713,945.97
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	299,900,000.00	215,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	92,259.87	92,259.87
现金流入小计	299,992,259.87	215,392,259.87
偿还债务所支付的现金	310,500,015.84	223,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	24,455,483.28	19,153,223.09
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	334,955,499.12	243,053,223.09
筹资活动产生的现金流量净额	-34,963,239.25	-27,660,963.22
四、汇率变动对现金的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-9,917,496.81	7,764,683.72
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,405,149.29	3,405,149.29
加: 计提的资产减值准备	2,567,106.73	2,547,258.73
固定资产折旧	19,039,086.81	18,986,659.37
无形资产摊销	516,399.96	516,399.96
长期待摊费用摊销	166,664.80	
待摊费用减少(减:增加)		
预提费用增加(减:减少)	-128,834.10	-128,834.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-262,851.82	-262,851.82
固定资产报废损失		
财务费用	20,009,109.23	10,211,375.90
投资损失(减:收益)	1,382,954.96	7,416,646.76
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-47,923,297.73	-51,415,768.90
经营性应收项目的减少(减:增加)	1,283,895.44	-1,436,644.08
经营性应付项目的增加(减:减少)	35,571,832.70	53,300,201.80
其他		
少数股东损益	-2,578,562.90	
经营活动产生的现金流量净额	33,048,653.37	43,139,592.91
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	55,796,167.06	54,296,551.74
减: 现金的期初余额	65,713,663.87	46,531,868.02
加: 现金等价物期末余额		
减: 现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,917,496.81	7,764,683.72

法定代表人: 徐兵

主管会计机构负责人: 文先觉

会计机构负责人: 文先觉

9.3 与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

 适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

 适用 不适用

中钨高新自贡分公司本年度冲回上年度多计企业所得税82,712.52元、补提上年度应交房产税42,350.83元以及转回上年度多转出的增值税进项税额161,438.17元,以上事项减少年初应交税金201,799.86元,并相应调增年初盈余公积40,359.94元,年初未分配利润161,439.92元。

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明。

适用 不适用

2004年合并范围包括原控股子公司株州钻石难熔金属加工有限公司(1-4月),以及控股子公司南宁德瑞科实业发展有限责任公司(5-12月)。2005年纳入合并范围仅包含控股子公司南宁德瑞科实业发展有限责任公司(1-12月),不包含原控股子公司株州钻石难熔金属加工有限公司。