

中钨高新材料股份有限公司

2006年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会

1.4 本报告期财务报告未经审计

1.5 公司负责人徐兵、主管会计机构负责人万长根、会计机构负责人张炜声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	S中钨	变更前简称(如有)	中钨高新
股票代码	000657		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	万长根	周丽萍	
联系地址	海口市龙昆北路2号珠江广场帝都大厦18楼		海口市龙昆北路2号珠江广场帝都大厦18楼
电话	0898-68581327	0898-68581224	
传真	0898-68583318	0898-68583318	
电子信箱	jinhaizq@public.hk.hi.cn	jinhaizq@public.hk.hi.cn	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,113,088,862.55	1,292,555,958.76	-13.88

股东权益（不含少数 股东权益）	596,439,005.32	608,446,665.23	-1.97
每股净资产	3.49	3.56	-1.97
调整后的每股净资产	3.48	3.53	-1.42
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金 流量净额	125,186,430.89	182,779,359.80	2,431.48
每股收益	-0.01	-0.07	-126.02
每股收益（注）	-0.01	-	-
净资产收益率	-0.26%	-1.91%	-100.00
扣除非经常性损益后 的净资产收益率	-0.18%	-1.33%	-0.84
非经常性损益项目	金额		
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	3,183,150.85		
债务重组收益	-6,200,956.51		
扣除公司日常根据企业会计制度计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	290,430.31		
短期投资收益	-264,158.94		
处置固定资产产生的损失	201,735.55		
扣除公司日常根据企业会计制度计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	282,393.00		
合计	-3,475,662.84		

2.2.2 财务报表

2.2.2.1 资产负债表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

2006年9月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		上年度末数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	27,888,770.57	25,009,845.93	55,796,167.06	54,296,551.74
短期投资			250,000.00	
应收票据	10,000,000.00	10,000,000.00	160,280,000.00	160,280,000.00
应收股利				

应收利息				
应收账款	77,180,206.26	77,155,666.13	74,611,526.85	74,577,288.43
其他应收款	26,757,942.47	70,432,588.28	34,904,473.44	58,939,737.44
预付账款	39,980,040.92	13,140,485.98	61,099,569.79	13,097,832.49
应收补贴款				
存货	794,550,846.64	233,181,066.42	762,231,526.70	199,437,131.48
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	976,357,806.86	428,919,652.74	1,149,173,263.84	560,628,541.58
长期投资：				
长期股权投资	16,060,000.00	329,578,971.87	17,060,000.00	314,751,933.35
长期债权投资				
长期投资合计	16,060,000.00	329,578,971.87	17,060,000.00	314,751,933.35
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	359,533,718.69	359,220,778.70	351,523,842.05	351,224,502.06
减：累计折旧	245,012,073.96	244,890,865.58	232,352,336.26	232,273,783.92
固定资产净值	114,521,644.73	114,329,913.12	119,171,505.79	118,950,718.14
减：固定资产减值准 备				
固定资产净额	114,521,644.73	114,329,913.12	119,171,505.79	118,950,718.14
工程物资				
在建工程			2,243,010.23	2,243,010.23
固定资产清理				
固定资产合计	114,521,644.73	114,329,913.12	121,414,516.02	121,193,728.37
无形资产及其他资产：				
无形资产	4,223,763.76	4,223,763.76	4,241,519.70	4,241,519.70
长期待摊费用	1,925,647.20		666,659.20	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合 计	6,149,410.96	4,223,763.76	4,908,178.90	4,241,519.70
递延税项：				

递延税款借项				
资产总计	1,113,088,862.55	877,052,301.49	1,292,555,958.76	1,000,815,723.00
流动负债：				
短期借款	114,019,984.16	78,300,000.00	304,599,984.16	171,900,000.00
应付票据	22,000,000.00	22,000,000.00	47,000,000.00	47,000,000.00
应付账款	83,262,630.23	83,262,630.23	103,975,309.97	103,775,235.94
预收账款	43,062.00		35,554.00	
应付工资				
应付福利费	13,088,466.28	12,991,164.01	12,375,546.99	12,332,080.77
应付股利	1,783,673.28	1,783,673.28	1,231,673.28	1,231,673.28
应交税金	1,848,750.48	1,839,862.80	8,856,128.83	8,731,188.60
其他应交款	225,996.95	215,613.54	324,706.08	320,313.45
其他应付款	186,954,561.15	80,175,352.31	74,712,359.98	47,078,565.73
预提费用	4,540,473.14	45,000.00	4,495,473.14	
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	427,767,597.67	280,613,296.17	557,606,736.43	392,369,057.77
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	427,767,597.67	280,613,296.17	557,606,736.43	392,369,057.77
少数股东权益	88,882,259.56		126,502,557.10	
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	171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00	171,081,300.00

额				
资本公积	260,871,741.43	260,871,741.43	261,469,212.68	261,469,212.68
盈余公积	47,938,405.88	47,938,405.88	47,938,405.88	47,938,405.88
其中：法定公益金	27,591,459.37	27,591,459.37	27,591,459.37	27,591,459.37
未分配利润	116,547,558.01	116,547,558.01	127,957,746.67	127,957,746.67
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	596,439,005.32	596,439,005.32	608,446,665.23	608,446,665.23
负债和所有者权益（或股东权益）合计	1,113,088,862.55	877,052,301.49	1,292,555,958.76	1,000,815,723.00

法定代表人：徐兵 主管会计机构负责人：万长根 会计机构负责人：张炜

2.2.2.2 本报告期利润及利润分配表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司 2006年7—9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	346,997,770.56	346,625,979.56	235,581,245.03	233,557,570.03
减：主营业务成本	331,701,152.83	331,701,152.83	212,139,751.06	212,139,751.06
主营业务税金及附加	1,150,245.22	1,129,610.82	1,593,415.37	1,481,101.41
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	14,146,372.51	13,795,215.91	21,848,078.60	19,936,717.56
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	272,632.37	272,632.37	281,792.14	281,792.14
减：营业费用	1,319,647.76	379,391.92	301,118.75	61,431.50
管理费用	12,862,102.92	12,336,913.74	13,472,124.58	12,932,712.22
财务费用	2,113,750.75	1,917,093.80	3,795,751.27	3,306,392.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,876,496.55	-565,551.18	4,560,876.14	3,917,973.07
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	188,000.00	-795,910.28	17,045.04	655,948.11
补贴收入				
营业外收入	81,613.83	81,548.83	9,001.43	9,001.43

减：营业外支出	256,705.11	255,705.11	4,000.00	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-1,863,587.83	-1,535,617.74	4,582,922.61	4,582,922.61
减：所得税			510,181.15	510,181.15
少数股东损益	-327,970.09			
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-1,535,617.74	-1,535,617.74	4,072,741.46	4,072,741.46
加：年初未分配利润	118,083,175.75	118,083,175.75	130,514,310.86	130,514,310.86
其他转入				
六、可供分配的利润	116,547,558.01	116,547,558.01	134,587,052.32	134,587,052.32
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
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	116,547,558.01	116,547,558.01	134,587,052.32	134,587,052.32
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	116,547,558.01	116,547,558.01	134,587,052.32	134,587,052.32
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：万长根 会计机构负责人：张炜

2.2.2.3 年初到报告期末利润及利润分配表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

2006年1—9月

单位：（人民币）元

项目	年初到报告期末		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,006,600,071.31	1,006,129,730.31	691,215,481.40	677,907,359.88
减：主营业务成本	949,146,976.62	947,771,976.62	622,234,282.15	614,768,381.13
主营业务税金及附加	2,659,859.05	2,633,755.13	1,885,081.86	1,565,740.36
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	54,793,235.64	55,723,998.56	67,096,117.39	61,573,238.39
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-823,241.94	-822,220.90	1,578,546.32	-879,932.68
减：营业费用	3,942,481.07	1,286,704.41	1,197,097.68	167,510.50
管理费用	46,912,826.06	37,352,128.80	43,861,816.94	41,566,703.47
财务费用	12,542,718.61	10,058,996.50	13,260,802.71	10,515,889.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,428,032.04	6,203,947.95	10,354,946.38	8,443,202.12
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-264,158.94	-15,830,308.58	2,176.34	1,922,883.78
补贴收入				
营业外收入	290,430.31	262,365.31	284,459.82	271,037.82
减：营业外支出	6,685,085.06	483,128.55	4,458.82	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-16,086,845.73	-9,847,123.87	10,637,123.72	10,637,123.72
减：所得税	1,563,064.79	1,563,064.79	1,283,698.64	1,283,698.64
少数股东损益	-6,239,721.86			
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-11,410,188.66	-11,410,188.66	9,353,425.08	9,353,425.08
加：年初未分配利润	127,957,746.67	127,957,746.67	125,072,187.32	125,072,187.32
其他转入				
六、可供分配的利润	116,547,558.01	116,547,558.01	134,425,612.40	134,425,612.40
减：提取法定盈余公积				

提取法定公益金				
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	116,547,558.01	116,547,558.01	134,425,612.40	134,425,612.40
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	116,547,558.01	116,547,558.01	134,425,612.40	134,425,612.40
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：万长根 会计机构负责人：张炜

2.2.2.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司 2006年1 - 9月 单位：（人民币）元

项目	年初到报告期末	
	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	1,361,497,205.92	1,361,026,864.92
收到的税费返还	3,658,908.34	3,658,908.34
收到的其他与经营活动有关的现金	107,892,159.04	37,843,872.97
现金流入小计	1,473,048,273.30	1,402,529,646.23
购买商品、接受劳务支付的现金	1,202,515,556.22	1,202,315,482.19

支付给职工以及为职工支付的现金	39,757,528.35	38,869,890.08
支付的各项税费	23,032,909.03	22,848,545.35
支付的其他与经营活动有关的现金	24,962,919.90	57,072,158.65
现金流出小计	1,290,268,913.50	1,321,106,076.27
经营活动产生的现金流量净额	182,779,359.80	81,423,569.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	250,000.00	
取得投资收益所收到的现金	12,612.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,270,576.80	1,270,576.80
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	1,533,189.28	1,270,576.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,923,786.85	9,653,498.85
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	10,923,786.85	9,653,498.85
投资活动产生的现金流量净额	-9,390,597.57	-8,382,922.05
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	95,800,000.00	95,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	180,182.40	180,182.40
现金流入小计	95,980,182.40	95,980,182.40
偿还债务所支付的现金	286,380,000.00	189,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,896,341.12	8,907,536.12
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	297,276,341.12	198,307,536.12
筹资活动产生的现金流量净额	-201,296,158.72	-102,327,353.72
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-27,907,396.49	-29,286,705.81
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	-11,410,188.66	-11,410,188.66
加：计提的资产减值准备	5,308,054.33	-2,232,329.63
固定资产折旧	15,350,722.09	15,308,066.05
无形资产摊销	438,155.94	438,155.94

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)	45,000.00	45,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	80,826.28	80,826.28
固定资产报废损失		
财务费用	12,542,718.61	10,058,996.50
投资损失(减:收益)	452,158.94	16,018,308.58
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-32,319,319.94	-33,743,934.94
经营性应收项目的减少(减:增加)	114,542,844.58	109,193,328.98
经营性应付项目的增加(减:减少)	87,817,604.54	-18,503,164.09
其他	-3,829,495.05	-3,829,495.05
少数股东损益	-6,239,721.86	
经营活动产生的现金流量净额	182,779,359.80	81,423,569.96
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	27,888,770.57	25,009,845.93
减:现金的期初余额	55,796,167.06	54,296,551.74
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	-27,907,396.49	-29,286,705.81

法定代表人:徐兵 主管会计机构负责人:万长根 会计机构负责人:张炜

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	12,285名		
前十名流通股股东持股情况			
序号	股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H股或其它)
1	金鑫证券投资基金	7,088,595	A
2	中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	5,373,978	A

3	全国社保基金一零七组合	4,873,795	A
4	上海申能资产管理有限公司	4,323,938	A
5	兴华证券投资基金	1,700,000	A
6	东方证券-农行-东方红1号集合资产管理计划	1,523,900	A
7	金鼎证券投资基金	1,500,040	A
8	中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,268,000	A
9	中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	1,104,500	A
10	中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	954,900	A

§ 3 管理层讨论与分析

报告期内，由于受控股子公司南宁德瑞科实业发展有限公司亏损影响，公司亏损 1141 万元，主要财务指标同比有较大变化，主营业务收入 100660 万元，比上年同期增长 45.62%；主营业务利润 5479.3 万元，比上年同期下降 18.33%；利润总额-1608.7 万元，比上年同期下降 250%；净利润-1141 万元，比上年同期下降 222%；每股收益-0.067 元，比上年同期下降 222%；净资产收益率为-1.9%，比上年同期降低 3.5 个百分点。

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）
有色金属合金业	100,612.97	94,777.20	5.80
其中：关联交易	100,612.97	94,777.20	5.80
主营业务分产品情况			
硬质合金	100,612.97	94,777.20	5.80
其中：关联交易	100,612.97	94,777.20	5.80

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

非经营性资金占用及清欠进展情况

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

由于受控股子公司南宁德瑞科实业发展有限公司亏损影响，公司预计 2006 年度将亏损。目前，南宁德瑞科实业发展有限公司在经营方面存在很大的不确定因素，因此公司难以准确估计 2006 年末亏损的具体金额。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

3.7 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
湖南有色金属股份有限公司	自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超	未达到履行条件

	过百分之十。	
自贡硬质合金有 限责任公司	<p>自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。</p> <p>由于自贡硬质合金有限责任公司占用中钨高新资金在股权分置改革之前尚未解决，因此自贡硬质合金有限责任公司承诺在2006年12月31日之前偿还对中钨高新全部欠款。如未能在2006年12月31日之前偿还对中钨高新全部欠款，自贡硬质合金有限责任公司承诺在公司股权分置改革方案实施后向无限售条件流通股股东追送股份3726000股。</p>	未达到履行条件

说明：

公司股权分置改革方案已经2006年8月18日召开的相关股东会议审议通过。截止本报告披露日，相关股改实施程序正在办理之中。

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的情况说明

适用 不适用

中钨高新材料股份有限公司董事会

二00六年十月二十一日