

# 中钨高新材料股份有限公司 2006 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、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 没有董事、监事、高级管理人员对年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 董事张毅因公出国委托董事长杨伯华出席会议并行使表决权；独立董事易丹青因公出国委托独立董事文开元出席会议并行使表决权；独立董事傅代国因工作原因委托独立董事文开元出席会议并行使表决权。

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

1.5 公司负责人杨伯华、主管会计工作负责人及会计机构负责人万长根声明：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	海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝都大厦 18 楼
注册地址的邮政编码	570125
办公地址	长沙经济技术开发区开元大道 17 号开源鑫城大酒店 19 楼
办公地址的邮政编码	410100
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	万长根	周丽萍
联系地址	长沙经济技术开发区开元大道 17 号开源鑫城大酒店 19 楼	长沙经济技术开发区开元大道 17 号开源鑫城大酒店 19 楼
电话	0731—4650998	0731—4650990
传真	0731—4650800	0731—4650800
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

	2006 年	2005 年	本年比上年增减	2004 年
主营业务收入	1,351,799,040.55	1,066,610,650.31	26.74%	1,013,498,379.88
利润总额	-100,059,922.29	2,627,421.40	-3,908.29%	2,627,421.40
净利润	-78,521,252.92	3,405,149.29	-2,405.96%	3,405,149.29
扣除非经常性损益的净利润	-77,953,355.43	3,750,688.54	-2,178.37%	15,071,126.41
经营活动产生的现金流量净额	151,374,155.50	33,048,653.37	358.03%	-69,835,539.94
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减	2004 年末
总资产	1,070,903,482.62	1,292,555,958.76	-17.15%	1,318,676,999.00
股东权益（不含少数股东权益）	529,731,149.69	608,446,665.23	-12.94%	604,839,716.08

### 3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减	2004 年
每股收益	-0.35	0.02	-1,850.00%	0.12
每股收益	-0.35	-	-	-
净资产收益率	-14.82%	0.56%	-15.38%	3.46%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	-13.65%	0.62%	-14.27%	2.58%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.68	0.19	257.89%	-0.41
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减	2004 年末
每股净资产	2.38	3.56	-33.15%	3.54
调整后的每股净资产	2.37	3.53	-32.86%	3.50

## 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	-3,494,797.57
处置长期投资产生的损失	188,000.00
短期投资收益	12,612.48
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	183,288.59
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	-1,809,343.67
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	8,314,552.61
债务重组收益	-6,200,956.51
所得税影响数	561,323.70
少数股东权益的影响	1,677,422.88
合计	-567,897.49

## 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	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,561,299	56.44%						96,561,299	43.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股	40,679,977	23.78%				52,915,899	52,915,899	93,595,876	42.05%
3、其他内资持股	55,881,322	32.66%				-52,915,899	-52,915,899	2,965,423	1.33%
其中：境内法人持股	55,881,322	32.66%				-52,915,899	-52,915,899	2,965,423	1.33%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	74,520,001	43.56%			51,493,320		51,493,320	126,013,321	56.62%

1、人民币普通股	74,520,001	43.56%			51,493,320		51,493,320	126,013,321	56.62%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	171,081,300	100.00%			51,493,320		51,493,320	222,574,620	100.00%

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额
2007-10-26	40,294,831	56,266,468	166,308,152
2008-10-26	22,257,462	34,009,006	188,565,614
2009-10-26	34,009,006	0	222,574,620

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	湖南有色金属股份有限公司	52,915,899	2007-10-26	11,128,731	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。在 12 个月满后，12 个月内通过深交所挂牌交易出售股份数量不超过本公司总股本的 5%，24 个月内不超过本公司总股本的 10%。
			2008-10-26	11,128,731	
			2009-10-26	30,658,437	
2	自贡硬质合金有限责任公司	25,608,031	2007-10-26	11,128,731	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。在 12 个月满后，12 个月内通过深交所挂牌交易出售股份数量不超过本公司总股本的 5%，24 个月内不超过本公司总股本的 10%。
			2008-10-26	11,128,731	
			2009-10-26	3,350,569	
3	包头铝业(集团)有限责任公司	5,492,400	2007-10-26	5,492,400	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。
4	海南金元投资控股有限公司	5,345,770	2007-10-26	5,345,770	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。
5	中国有色金属进出口广东公司	1,785,025	2007-10-26	1,785,025	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。
6	广东广晟有色金属集团有限公司	1,711,125	2007-10-26	1,711,125	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。
7	南京小河物流仓储有限公司	1,171,462	2007-10-26	1,171,462	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。
8	中国有色金属工业贸易集团公司	479,115	2007-10-26	479,115	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。
9	海南金蓉工贸实业公司	479,115	2007-10-26	479,115	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。
10	海南金利达实业有限公司	447,525	2007-10-26	447,525	自股权分置改革方案实施日起 12 个月内不上市交易或者转让。

## 4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数		18,350			
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南有色金属股份有限公司	国有股东	23.77%	52,915,899	52,915,899	0
自贡硬质合金有限责任公司	国有股东	11.51%	25,608,031	25,608,031	0
金鑫证券投资基金	其他	4.88%	10,851,123	0	0
上海申能资产管理有限公司	其他	2.99%	6,664,341	0	0
包头铝业(集团)有限责任公司	国有股东	2.47%	5,492,400	5,492,400	0
海南金元投资控股有限公司	国有股东	2.40%	5,345,770	5,345,770	0
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.89%	4,201,458	0	0
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	其他	1.65%	3,683,434	0	0
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	其他	1.60%	3,564,048	0	0
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	其他	1.28%	2,859,836	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
金鑫证券投资基金	10,851,123		人民币普通股		
上海申能资产管理有限公司	6,664,341		人民币普通股		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	4,201,458		人民币普通股		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	3,683,434		人民币普通股		
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	3,564,048		人民币普通股		
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	2,859,836		人民币普通股		
金鼎证券投资基金	2,536,568		人民币普通股		
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	1,872,794		人民币普通股		
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	1,863,534		人民币普通股		
交通银行—科瑞证券投资基金	1,522,471		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，自贡硬质合金有限责任公司是湖南有色金属股份有限公司控股子公司。至于其他股东之间是否存在关联关系，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，本公司不清楚。				

## 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

新控股股东名称	湖南有色金属股份有限公司
新控股股东变更日期	2006-10-12

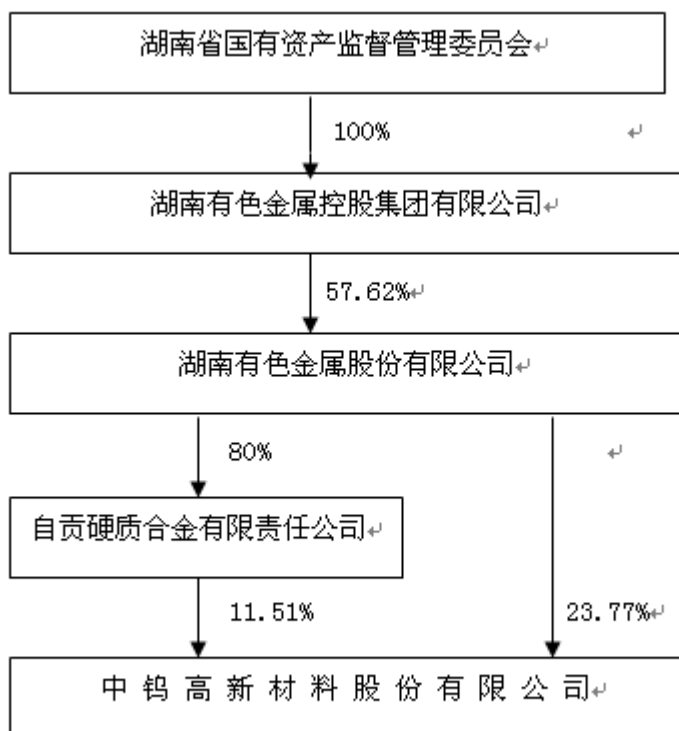
新控股股东变更情况刊登日期	2006-10-13
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券时报》

#### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东湖南有色金属股份有限公司成立于 2005 年 9 月 1 日，注册地址：长沙市劳动西路 342 号有色大厦 A 栋 11 楼，注册资本：342067.80 万元，法定代表人：何仁春，经营范围：资产经营；产业投资；国家禁止外商投资产业目录以外的有色金属矿产资源选矿、冶炼、加工、销售及相关技术的设计、研究；机械设备、仪器仪表的研发、制造、销售；国家允许范围内的进出口业务；信息技术的研发及相关产品的生产、销售；服务业经营。

报告期内，公司控股股东发生了变更，相关内容刊登在 2006 年 10 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和深交所网站上。

#### 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	任职起始日期	任职终止日期	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
杨伯华	董事长	男	48	2006-11-07	2009-05-16	0	0		0.00	是
文跃华	董事	男	47	2006-11-07	2009-05-16	0	0		9.57	否
	总经理			2006-05-16	2009-05-16					
吴国根	董事	男	43	2006-11-07	2009-05-16	0	0		0.00	是
张毅	董事	男	50	2006-05-16	2009-05-16	0	0		0.00	是
贾信民	董事	男	49	2006-05-16	2009-05-16	0	0		0.00	是
徐兵	董事	男	33	2006-05-16	2009-05-16	0	0		8.13	是
易丹青	独立董事	男	53	2006-05-16	2009-05-16	0	0		3.00	否
傅代国	独立董事	男	42	2006-05-16	2009-05-16	0	0		3.00	否
文开元	独立董事	男	63	2006-11-07	2009-05-16	0	0		3.00	否
郭文忠	监事主席	男	44	2006-11-07	2009-05-16	0	0		0.00	是
蔡家发	监事	男	44	2006-11-07	2009-05-16	0	0		0.00	是
曾玉国	监事	男	54	2006-05-16	2009-05-16	0	0		19.10	否
万长根	副总经理	男	58	2006-05-16	2009-05-16	0	0		7.79	否
	董事会秘书			2006-10-20	2009-05-16					
高再荣	副总经理	男	53	2006-05-16	2009-05-16	0	0		7.63	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	61.22	-

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

报告期公司生产经营面临的内外环境仍然十分严峻：主要原材料价格剧烈波动，行业竞争更加激烈，加大了经营难度；控股子公司南宁德瑞科实业发展有限公司经营出现大幅亏损，严重影响公司当期利润。在这样一个极为不利的情况下，公司努力克服遇到的困难，消化不利因素，维持了企业的正常生产经营和稳定。

报告期内，公司实现主营业务收入 135179.9 万元，比上年同期增长 26.74%；实现利润总额-10006 万元，比上年同期下降 3900%；实现净利润-7852 万元，比上年同期下降 2400%；每股收益-0.35 元，比上年同期下降 1850%。

### 6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√ 适用 □ 不适用

2007 年度首日执行新会计准则，公司所得税改按资产负债表债务法核算，公司计提的减值准备相应要核算所得税资产，增加年初所有者权益 747 万元；少数股东权益重分类在所有者权益项目核算，增加年初所有者权益 8507 万元。

2007 年度执行新会计准则，公司对控股子公司南宁德瑞科实业发展有限公司由权益法核算改按成本法核算，但编制合并报表按权益法合并。公司所得税改按资产负债表债务法核算，影响公司所得税费用。财政部年度内陆续对新准则的进一步解读将对公司财务核算形成相应影响。

### 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	135,995.00	128,521.00	5.50%	29.20%	33.37%	-2.95%
其他房地产业	-815.70	-151.60	-81.40%	-228.00%	-155.00%	-138.00%
主营业务分产品情况						
硬质合金	135,995.00	128,521.00	5.50%	29.20%	33.37%	-2.95%
商铺出租	-815.70	-151.60	-81.40%	-228.00%	-155.00%	-138.00%

### 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	135,995.00	29.20%
南宁	-815.70	-228.00%

### 6.4 募集资金使用情况

□ 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

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**§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

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

**7.3 重大担保** 适用  不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						4,472.00
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）						0.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）						0.00
担保总额占公司净资产的比例						0.00%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	0.00

## 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	119,234.00	84.12%	31,950.00	23.99%
自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司	22,504.00	15.88%	0.00	0.00%
合计	141,738.00	100.00%	31,950.00	23.99%

### 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
自贡硬质合金有限责任公司	15,000.00	0.00	1,531.00	1,219.80
自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司	5,000.00	0.00	113.00	88.60
广州中科信集团有限公司	0.00	0.00	1,470.00	490.87
湖南有色金属投资有限公司	0.00	0.00	13,571.00	13,571.00
广州策诚庆投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	141.69
合计	20,000.00	0.00	16,685.00	15,511.96

说明：原公司第一大股东广州中科信集团有限公司于 2006 年 10 月 12 日将其持有的本公司全部股份转让给湖南有色金属股份有限公司；广州策诚庆投资管理有限公司为广州中科信集团有限公司子公司。

#### 7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

适用  不适用

2006 年新增资金占用情况

适用  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 原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

适用  不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
自贡硬质合金有限责任公司	自贡硬质合金有限责任公司在 2006 年 12 月 31 日之前偿还对本公司的全部欠款，如果未能在承诺期限内偿还对本公司的全部欠款，将向全体无限售条件的流通股股东追送股份 3726000 股。	报告期内，承诺人没有违反相关承诺事项。

##### 7.6.2 报告期末持股 5% 以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

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）监事会工作情况

报告期公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、公司章程及监事会议事规则等有关法律法规的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行了监督职责。

监事会列席了董事会会议，并认为：董事会认真执行了股东大会的各项决议，诚勤勉尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和公司章程的要求。

监事会对报告期内公司的生产经营活动进行了有效地监督，认为公司经营班子认真执行了董事会的各项决议，圆满完成了各项工作，经营中未出现违规操作行为。

监事会认真履行监督职能，对公司依法运作、财务管理、关联交易等事项行使监督检查职能，为公司的规范运作和健康发展起了积极作用。

### （二）监事会会议情况

报告期内，监事会共召开了 6 次会议，会议有关情况如下：

1、公司第四届监事会第九次会议于 2006 年 4 月 9 日召开，会议审议并通过了《2005 年度监事会工作报告》、《2005 年度总经理工作报告》、《2005 年度财务决算报告》、《2005 年度利润分配预案》、《2005 年年度报告及其摘要》、《公司章程修改草案》、《监事会议事规则修改草案》、《关于与自贡硬质合金有限责任公司签署关联交易协议的议案》、《关于为南宁德瑞科实业发展有限公司提供保证担保的议案》、《关于监事候选人的议案》、《关于以南宁德瑞科实业发展有限公司股权抵偿债权的议案》十一项议案，并对公司 2005 年度依法运作、检查财务、关联交易等情况发表了意见。会议决议公告刊登于 2006 年 4 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》及深交所网站上。

2、公司第四届监事会 2006 年第一次临时会议于 2006 年 4 月 25 日以通讯表决方式（传真表决票）召开，会议审议通过了《2006 年第一季度报告》，根据深交所有关规定，会议决议未刊登公告。

3、公司第五届监事会第一次会议于 2006 年 5 月 16 日在公司会议室召开，会议选举杨志刚为监事会主席，决议公告刊登在 2006 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及深交所网站上。

4、公司第五届监事会第二次会议于 2006 年 8 月 16 日召开，会议审议通过了《2006 年度中期报告正文及摘要》，决议公告刊登在 2006 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及深交所网站上。

5、公司第五届监事会 2006 年第一次临时会议于 2006 年 10 月 20 日以通讯表决方式（传真表决票）召开，会议审议通过了《2006 年第三季度报告》、《关于监事辞职的议案》、《关于推荐监事候选人的议案》，决议公告刊登在 2006 年 10 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》及深交所网站上。

6、公司第五届监事会 2006 年第二次临时会议于 2006 年 11 月 7 日在公司会议室召开，会议选举郭文忠为公司监事会主席，决议公告刊登在 2006 年 11 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》及深交所网站上。

### (三)监事会对公司 2006 年度有关事项发表的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

经检查，监事会认为：报告期内，公司依据国家有关法律法规和公司章程的规定，建立和完善了内部控制制度，决策程序符合相关规定，公司董事、经理及其他高级管理人员在履行职责时不存在违反国家法律法规和公司章程的规定或损害公司及股东利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

2006 年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真细致的检查，认为公司目前财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况及现金流量情况良好。亚太中汇会计师事务所有限公司为公司出具的标准无保留意见的审计报告真实、客观。

#### 3、公司关联交易情况

在对公司与关联方进行的关联交易事项进行核查后，监事会认为：公司 2006 年度与关联方发生的关联交易严格遵循了公平、公正、公开的原则，定价公允，交易公平，无内幕交易行为，也没有损害股东、特别是中小股东的利益。

## §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                      2006 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	88,705,391.28	62,957,112.31	55,796,167.06	54,296,551.74
短期投资			250,000.00	
应收票据	78,459,626.96	78,459,626.96	160,280,000.00	160,280,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	25,576.32		74,611,526.85	74,577,288.43
其他应收款	9,795,367.14	57,898,706.05	34,904,473.44	58,939,737.44
预付账款	15,587,017.92	13,540,990.59	61,099,569.79	13,097,832.49
应收补贴款				
存货	748,701,072.77	233,868,617.87	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	941,274,052.39	446,725,053.78	1,149,173,263.84	560,628,541.58
长期投资：				
长期股权投资	14,771,514.29	272,517,292.61	17,060,000.00	314,751,933.35
长期债权投资				
长期投资合计	14,771,514.29	272,517,292.61	17,060,000.00	314,751,933.35
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	337,944,310.20	337,588,770.21	351,523,842.05	351,224,502.06
减：累计折旧	229,955,297.72	229,818,534.02	232,352,336.26	232,273,783.92
固定资产净值	107,989,012.48	107,770,236.19	119,171,505.79	118,950,718.14
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	107,989,012.48	107,770,236.19	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	107,989,012.48	107,770,236.19	121,414,516.02	121,193,728.37
无形资产及其他资产：				

无形资产	4,143,218.55	4,143,218.55	4,241,519.70	4,241,519.70
长期待摊费用	2,725,684.91		666,659.20	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	6,868,903.46	4,143,218.55	4,908,178.90	4,241,519.70
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,070,903,482.62	831,155,801.13	1,292,555,958.76	1,000,815,723.00
流动负债：				
短期借款	105,000,000.00	105,000,000.00	304,599,984.16	171,900,000.00
应付票据			47,000,000.00	47,000,000.00
应付账款	103,161,940.51	93,668,332.60	103,975,309.97	103,775,235.94
预收账款	929,316.24	886,254.24	35,554.00	
应付工资	102,483.18			
应付福利费	14,586,164.64	14,500,496.30	12,375,546.99	12,332,080.77
应付股利	1,183,673.28	1,183,673.28	1,231,673.28	1,231,673.28
应交税金	4,407,767.65	4,824,008.66	8,856,128.83	8,731,188.60
其他应付款	264,766.93	277,093.56	324,706.08	320,313.45
其他应付款	226,320,727.76	81,084,792.80	74,712,359.98	47,078,565.73
预提费用	140,000.00		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	456,096,840.19	301,424,651.44	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	456,096,840.19	301,424,651.44	557,606,736.43	392,369,057.77
少数股东权益	85,075,492.74		126,502,557.10	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	222,574,620.00	222,574,620.00	171,081,300.00	171,081,300.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	222,574,620.00	222,574,620.00	171,081,300.00	171,081,300.00
资本公积	209,781,630.06	209,781,630.06	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
未分配利润	49,436,493.75	49,436,493.75	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	529,731,149.69	529,731,149.69	608,446,665.23	608,446,665.23
负债和所有者权益（或股东权益）合计	1,070,903,482.62	831,155,801.13	1,292,555,958.76	1,000,815,723.00

## 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

2006 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	1,351,799,040.55	1,359,956,038.07	1,066,610,650.31	1,052,636,453.79
减：主营业务成本	1,283,695,134.44	1,285,211,170.65	973,901,103.50	963,685,202.48
主营业务税金及附加	3,136,263.98	3,587,860.97	2,202,372.73	1,846,064.07
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	64,967,642.13	71,157,006.45	90,507,174.08	87,105,187.24
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-2,734,583.86	-2,733,562.82	-137,805.23	-2,596,284.23
减：营业费用	5,483,895.63	1,883,687.72	2,571,756.00	805,300.52
管理费用	126,619,143.96	62,370,553.37	60,098,589.50	57,196,524.78
财务费用	16,850,715.73	11,185,758.59	23,960,261.99	14,147,298.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-86,720,697.05	-7,016,556.05	3,738,761.36	12,359,779.24
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-2,017,416.08	-65,640,140.85	-1,382,954.96	-7,416,646.76
补贴收入				
营业外收入	290,462.31	262,365.31	332,555.65	319,133.65
减：营业外支出	11,612,271.47	5,407,010.46	60,940.65	56,281.83
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-100,059,922.29	-77,801,342.05	2,627,421.40	5,205,984.30
减：所得税	719,910.87	719,910.87	1,800,835.01	1,800,835.01
少数股东损益	-22,258,580.24		-2,578,562.90	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-78,521,252.92	-78,521,252.92	3,405,149.29	3,405,149.29
加：年初未分配利润	127,957,746.67	127,957,746.67	125,233,627.24	125,233,627.24
其他转入				
六、可供分配的利润	49,436,493.75	49,436,493.75	128,638,776.53	128,638,776.53
减：提取法定盈余公积			340,514.93	340,514.93
提取法定公益金			340,514.93	340,514.93
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	49,436,493.75	49,436,493.75	127,957,746.67	127,957,746.67
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	49,436,493.75	49,436,493.75	127,957,746.67	127,957,746.67
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	6,200,956.51			
6. 其他				

### 9.2.3 现金流量表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

2006 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	1,782,298,201.42	1,781,131,872.08
收到的税费返还	4,708,174.02	4,708,174.02
收到的其他与经营活动有关的现金	49,798,512.21	46,515,872.09
经营活动现金流入小计	1,836,804,887.65	1,832,355,918.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,549,110,895.33	1,576,790,872.83
支付给职工以及为职工支付的现金	59,868,407.98	58,865,519.84
支付的各项税费	28,769,444.57	28,518,633.72
支付的其他与经营活动有关的现金	47,681,984.27	69,855,256.67
经营活动现金流出小计	1,685,430,732.15	1,734,030,283.06
经营活动产生的现金流量净额	151,374,155.50	98,325,635.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,250,000.00	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	200,612.48	188,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,756,315.04	1,756,315.04
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,206,927.52	2,944,315.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17,041,419.36	14,759,528.85
投资所支付的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,041,419.36	14,759,528.85
投资活动产生的现金流量净额	-13,834,491.84	-11,815,213.81
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	150,800,000.00	150,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	133,108,150.94	341,761.74
筹资活动现金流入小计	283,908,150.94	151,141,761.74
偿还债务所支付的现金	350,399,984.16	217,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	13,789,139.16	11,291,622.49
支付的其他与筹资活动有关的现金	24,349,467.06	
筹资活动现金流出小计	388,538,590.38	228,991,622.49
筹资活动产生的现金流量净额	-104,630,439.44	-77,849,860.75
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	32,909,224.22	8,660,560.57
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	-78,521,252.92	-78,521,252.92
加：计提的资产减值准备	71,044,574.50	10,165,504.17
固定资产折旧	19,828,726.15	19,770,514.79
无形资产摊销	612,321.15	612,321.15
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）	140,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	3,543,486.06	3,543,486.06
固定资产报废损失	227,423.44	227,423.44
财务费用	16,889,554.22	10,901,860.75
投资损失（减：收益）	2,017,416.08	65,640,140.85
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-29,196,811.37	-36,315,878.35
经营性应收项目的减少（减：增加）	156,476,008.25	125,655,820.86
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,835,187.01	-25,722,787.53
其他	8,569,438.37	2,368,481.86
少数股东损益	-22,258,580.24	
经营活动产生的现金流量净额	151,374,155.50	98,325,635.13
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	88,705,391.28	62,957,112.31
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	32,909,224.22	8,660,560.57

### 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

### 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

### 9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	529,731,149.69
长期股权投资差额	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	7,474,425.35
少数股东权益	85,075,492.74
其他	
2007年1月1日股东权益（新会计准则）	622,281,067.78

#### 会计师事务所的审阅意见：

我们审阅了中钨高新材料股份有限公司（以下简称中钨高新）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照

《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

中钨高新材料有限公司董事会

二 00 七年四月十六日