

证券代码：000657

证券简称：*ST 中钨

公告编号：2012-40

中钨高新材料股份有限公司 2012 年半年度报告摘要

一、重要提示

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。

全体董事、监事、高级管理人员对本次半年度报告无异议。

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张毅	董事	工作原因	杨伯华
吴国根	董事	工作原因	杨伯华
贾信民	董事	工作原因	文跃华
文开元	独立董事	工作原因	潘爱香

审计意见提示：非标审计意见

公司 2012 年半年度财务报告经天职国际会计师事务所有限公司审计并被出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

公司负责人杨伯华、主管会计工作负责人文跃华及会计机构负责人(会计主管人员)张航声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、上市公司基本情况

(一) 基本情况简介

A 股简称	*ST 中钨	
A 股代码	000657	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李俊利	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	0731-84650980	0731-84650990
传真	0731-84650800	0731-84650800
电子信箱	zwgx000657@126.com	zwgx000657@126.com

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

	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(元)	465,696,739.58	442,174,644.92	5.32%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	325,112,278.31	331,326,851.32	-1.88%
股本(股)	222,574,620	222,574,620	0%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.46	1.49	-2.01%
资产负债率(%)	30.19%	25.07%	5.12%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	725,595,087.9	639,940,550.58	13.38%
营业利润(元)	-14,298,502.69	3,646,292.27	-492.14%
利润总额(元)	-9,997,243.92	3,495,148.59	-386.03%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-7,815,068.13	3,021,655.46	-358.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润(元)	-12,116,326.9	3,172,799.14	-481.88%
基本每股收益(元/股)	-0.0351	0.0136	-358.09%
稀释每股收益(元/股)	-0.0351	0.0136	-358.09%
加权平均净资产收益率(%)	-2.38%	0.92%	-3.3%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率(%)	-3.68%	0.96%	-4.64%
经营活动产生的现金流量净额(元)	29,202,539.7	6,664,945.29	338.15%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.131	0.031	322.58%

2、非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

非经常性损益项目	年初到报告期末金额（元）	说明
非流动资产处置损益	4,303,258.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	4,301,258.77	--

3、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况表

适用 不适用

(二) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数						31,687
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南有色金属股份有限公司	国有股	35.28%	78,523,930	78,523,930		0
海南金元投资控股有限公司	国有股	2.18%	4,850,000	0		0
广东广晟有色金属集团有限公司	国有股	0.77%	1,711,125	0		0
广东广晟有色金属进出口有限公司	国有股	0.69%	1,535,000	0	质押	892,512
北京铭泽投资有限公司	社会法人股	0.4%	900,000	0		0
湖南成卓金属材料有限公司	社会法人股	0.4%	894,000	0		0
北京嘉利能源投资有限公司	社会法人股	0.39%	873,189	0		0
包头铝业（集团）有限责任公司	国有股	0.39%	869,210	0		0
王金成	其他	0.34%	764,053	0		0
王韬	其他	0.33%	736,000	0		0
前十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	股份种类及数量				
		种类	数量			
海南金元投资控股有限公司	4,850,000	A 股	4,850,000			
广东广晟有色金属集团有限公司	1,711,125	A 股	1,711,125			
广东广晟有色金属进出口有限公司	1,535,000	A 股	1,535,000			
北京铭泽投资有限公司	900,000	A 股	900,000			
湖南成卓金属材料有限公司	894,000	A 股	894,000			
北京嘉利能源投资有限公司	873,189	A 股	873,189			
包头铝业（集团）有限责任公司	869,210	A 股	869,210			
王金成	764,053	A 股	764,053			
王韬	736,000	A 股	736,000			

袁晓挥	666,497	A 股	666,497
上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明	上述股东中广东广晟有色金属进出口有限公司为广东广晟有色金属集团有限公司全资子公司。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《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。		

（三）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票。

五、董事会报告

（一）主营业务分行业、产品情况表

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
硬质合金(制造业)	678,679,168.13	658,076,522.07	3.04%	9.51%	12.35%	-2.44%
贸易业						
主营业务产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
硬质合金	226,813,254.87	227,224,696.67	-0.18%	-8.18%	2.37%	-10.32%
粉末制品	411,177,043.46	400,162,915.99	2.68%	10.41%	10.09%	0.28%
成品工具	234,176.93	233,797.46	0.16%	-24.67%	-25.5%	1.11%
白钨精矿	40,454,692.87	30,455,111.95	24.72%			24.72%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

- 1、由于国内经济发展减缓，公司产品市场需求萎缩，销售价格出现下降。
- 2、由于市场原因，公司主要原料价格从年初起持续下降，公司年初主要原料库存较高，使公司当期原料成本高于市场价格，造成产品毛利率较上年同期下降 2.44%。

(二) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内销售	673,870,839.87	9.87%
出口销售	4,808,328.26	-25.04%

(三) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明 适用 不适用**(四) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用 不适用

1、由于国内经济发展减缓，公司产品市场需求萎缩，销售价格出现下降；

2、由于市场原因，公司主要原料价格从年初起持续下降，公司年初主要原料库存较高，使公司当期原料成本高于市场价格，造成产品毛利率较上年同期下降2.44%；

3、公司主要原料价格从年初起持续下降，造成本期公司计提资产减值961.17万元。

(五) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析 适用 不适用**(六) 募集资金使用情况****1、募集资金使用情况对照表** 适用 不适用**2、变更募集资金投资项目情况表** 适用 不适用**(七) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用 不适用**(八) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

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

业绩预告填写数据类型选择

 确数 区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动 (%)			
累计净利润的预计数 (万元)	-1,200	--	-1,500	463.69	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input checked="" type="checkbox"/> 下降	-358.79%	--	-423.49%
基本每股收益 (元/股)	-0.054	--	-0.067	0.021	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input checked="" type="checkbox"/> 下降	-357.14%	--	-419.05%
业绩预告的说明	由于国内经济增长减速,公司主营产品订单锐减,同时公司计提资产减值压力较大,影响利润较上年同期大幅下降出现亏损.							

(九) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司2012年半年度财务报告经天职国际会计师事务所有限公司审计并被出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，董事会对审计机构出具的无保留意见审计报告涉及事项说明如下：

董事会认为，审计机构出具的非标准无保留意见的内容客观地反映了公司的实际情况，并充分提示了公司的经营风险。尽管董事会于2012年6月23日审议通过了“重大资产重组方案”，予以彻底解决公司存在的“五不分开”和大量关联交易问题。但本次“重大资产重组方案”能否顺利实施尚存在较大不确定性。对此董事会提醒投资者注意投资风险。

(十) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

公司2011年度财务报告经天职国际会计师事务所有限公司审计并被出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。强调事项为：公司控股股东湖南有色金属股份有限公司(以下简称“湖南有色股份”)持有自贡硬质合金有限责任公司(以下简称“自硬公司”)80%的股份。公司自贡分公司成立至今与自硬公司在资产与财务核算上是完全独立的，但在人员、机构等方面未能做到完全分开，且与自硬公司之间存在大量的关联交易。因此自贡分公司未来的独立运营及可持续盈利能力具有重大不确定性。为了尽快解决以上问题，报告期内，董事会积极与实际控制人及控股股东进行研讨，并拟定了解决方案。2012年6月23日，公司七届二次临时董事会审议通过了“公司重大资产重组方案”，但本次“公司重大资产重组方案”尚待公司股东大会审议批准以及中国证监会的审核批准。因此，报告期内“非标准审计报告”涉及事项未得到解决。

六、重要事项

(一) 收购、出售资产及资产重组

1、收购资产

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

2012 年 6 月通过海南资产交易所挂牌出售公司帝都大厦 18 层写字楼。成交金额 785 万元，实现收益 430.13 万元。

3、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

公司于2012年6月27日披露了“重大资产重组报告书”，但本次“重大资产重组方案”尚未提交公司股东大会审议批准及中国证监会审核批准，因此对公司报告期内经营成果与财务状况无任何影响。

(二) 担保事项

适用 不适用

(三) 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

(四) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

(五) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、公司实施内部控制规范体系进展情况

根据《中钨高新材料股份有限公司内部控制规范实施工作方案》的计划安排，报告期继续推进实施内部控制规范体系建设工作，具体情况如下：

1) 公司按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套指引的总体要求，结合中钨高新实际情况，制定了《中钨高新内部控制管理办法》、《中钨高新内部控制评价

办法》及《中钨高新内控标准》。其中《中钨高新内部控制标准》涵盖了公司现有管理职能和各种业务流程，包括人力资源、预算管理、资金管理、生产管理、销售预收款、投资决策管理、采购预付款、销售与收款、存货管理、固定资产、在建工程及无形资产、税务管理、财务报告及合同管理等内容。

2) 报告期内，公司组织了2次内控培训，对相关人员进行了针对性的培训和指导。

3) 明确了主责部门，启动内部控制标准的对标工作，开始填写内部控制评价工作底稿。按照公司内部控制工作部署，5月初，各部门及二级单位启动了《中钨高新内部控制标准》的对标工作，即主责部门或单位按照《中钨高新内部控制标准》，把公司现状和标准逐一对照后填写《内部控制评价工作底稿》，在此基础上，找出流程或管理中的缺陷，同时收集风险信息并初步进行了梳理，本项工作已于7月底完成。

4) 规范分公司、子公司的内控制度体系建设

公司自贡分公司的内控规范体系建设由自贡硬质合金有限责任公司统一实施，公司负责检查和监督。目前公司自贡分公司正按照《中钨高新材料股份有限公司内部控制规范实施工作方案》的计划安排推进内控体系建设。

公司全资子公司湖南中钨高新贸易有限公司的内部控制体系建设与公司合并进行。

2、证券投资情况

适用 不适用

3、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

4、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

5、承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖南有色金属股份有限公司	收购成功后将在 2007 年底以前,在得到湖南有色金属股份有限公司股东大会及中钨高新股东大会审议通过的基础上,通过定向增发等方式将其拥有和控制的与中钨高新构成同业竞争的硬质合金等相关业务和资产注入中钨高新。	近几年来,湖南有色金属股份有限公司致力于完成上述承诺,并分别于 2007 年、2008 年推进了公司重大资产重组,希望将湖南有色金属股份有限公司旗下的硬质合金业务注入中钨高新。但由于种种原因,两次重大资产重组均未取得成功,致使湖南有色金属股份有限公司截至报告期末仍未实现承诺。

5、董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(六) 报告期接待调研、沟通、采访等情况

报告期内,公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》相关规定和要求,本着公开、公平、公正的原则认真开展投资者关系管理工作,未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄漏公司非公开重大信息的情形,保证了公司信息披露的公平性。

由于公司处于恢复上市期间,投资者高度关注公司恢复上市进展情况及公司重大资产重组进展情况。因此,报告期内公司接到投资者咨询事项较多,内容基本涉及公司恢复上市及重组进展情况,对此,公司根据实际情况严格按照相关规定对投资者做了书面、口头说明或解释。除此之外,报告期内公司未接待任何机构和个人投资者的调研和采访。

七、财务报告

(一) 审计意见

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 03 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所有限公司
审计报告文号	天职湘 SJ (2012) T10 号

审计报告

天职湘SJ[2012] T10号

中钨高新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中钨高新材料股份有限公司(以下简称“中钨高新”)财务报表,包括2012年6月30日的合并资产负债表及资产负债表,2012年1-6月的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中钨高新管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中钨高新财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中钨高新2012年6月30日的合并财务状况及财务状况以及2012年1-6月的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，中钨高新的分公司—自贡硬质合金分公司与同受控股股东控制的自贡硬质合金有限责任公司在管理人员、机构等方面未能做到完全分开，且与自贡硬质合金有限责任公司之间存在频繁的关联交易。截止本报告日，中钨高新的控股股东股改时承诺将旗下硬质合金相关业务和资产注入公司的重组事项尚未能完成。导致中钨高新的自贡硬质合金分公司未来的独立运营及可持续盈利能力具有重大不确定性。

目前，中钨高新及控股股东、实际控制人中国五矿集团公司按照《关于同意受理中钨高新材料股份有限公司恢复上市申请的函》的要求制定了重组方案，向中钨高新董事会提交了《中钨高新材料股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，并经中钨高新第七届董事会2012年第二次临时会议审议通过。本次重组方案主要是将湖南有色金属股份有限公司持有的株洲硬质合金集团有限公司100%的股权、自贡硬质合金有限责任公司80%的股权注入中钨高新，并向不超过10名战略投资者非公开发行股票。本次重组尚需多项条件满足或豁免后方可完成，包括但不限于获得国务院国资委批准本次交易和对资产评估结果备案，中钨高新股东大会审议批准本次交易、并同意湖南有色金属股份有限公司免于以要约方式增持中钨高新股份，交易对方股东大会审议通过本次交易，中国证监会核准本次交易，以及获得环保主管部门的环保核查意见。上述批准或核准事宜均为本次交易的前提条件，能否取得相关的批准或核准，以及最终取得批准或核准的时间存在不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

中国 北京

中国注册会计师： 刘宇科

二〇一二年八月三日

中国注册会计师： 李明

(二) 财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		31,957,475.88	7,513,333.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		47,332,020.67	25,030
预付款项		5,805,287.19	4,178,326.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,165,526.13	461,951.06
买入返售金融资产			
存货		212,123,840.34	215,910,662.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		302,384,150.21	228,089,302.45
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,681,391.64	7,681,391.64
投资性房地产			3,405,488.16
固定资产		127,199,475.06	132,270,894.72
在建工程		21,019,149.94	16,929,288.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,368,669.05	2,187,527.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,043,903.68	2,859,628.01

其他非流动资产			
非流动资产合计		163,312,589.37	165,334,217.79
资产总计		465,696,739.58	393,423,520.24
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		119,334,979.5	38,401,470.19
预收款项		818.6	99,603.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,868,551.44	2,814,596.94
应交税费		3,401,425.78	2,137,442.01
应付利息			
应付股利		727,673.28	727,673.28
其他应付款		5,934,616.34	6,748,991.4
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		132,268,064.94	50,929,777.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		8,316,396.33	9,566,396.33
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,316,396.33	9,566,396.33
负债合计		140,584,461.27	60,496,173.8
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		222,574,620	222,574,620
资本公积		217,402,965.97	217,402,965.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		47,938,405.88	47,938,405.88
一般风险准备			

未分配利润		-162,803,713.54	-154,988,645.41
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		325,112,278.31	332,927,346.44
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		325,112,278.31	332,927,346.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		465,696,739.58	393,423,520.24

法定代表人：杨伯华

主管会计工作负责人：文跃华

会计机构负责人：张航

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		31,721,839.73	4,442,127.05
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		47,331,990.67	
预付款项		5,805,287.19	4,178,326.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款		35,165,526.13	10,310,831.36
存货		177,458,197.53	197,358,682.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		297,482,841.25	216,289,966.86
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		17,681,391.64	17,681,391.64
投资性房地产			3,405,488.16
固定资产		127,188,833.06	132,260,546.99
在建工程		21,019,149.94	16,929,288.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,368,669.05	2,187,527.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,592,312.87	2,565,184.26

其他非流动资产			
非流动资产合计		171,850,356.56	175,029,426.31
资产总计		469,333,197.81	391,319,393.17
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		116,246,545.4	38,281,470.19
预收款项		818.6	99,603.65
应付职工薪酬		2,867,444.84	2,748,910.9
应交税费		9,396,805.29	3,464,068.07
应付利息			
应付股利		727,673.28	727,673.28
其他应付款		5,974,608.75	6,736,645.41
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		135,213,896.16	52,058,371.5
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		8,316,396.33	9,566,396.33
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,316,396.33	9,566,396.33
负债合计		143,530,292.49	61,624,767.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		222,574,620	222,574,620
资本公积		202,992,767.77	202,992,767.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		47,938,405.88	47,938,405.88
未分配利润		-147,702,888.33	-143,811,168.31
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		325,802,905.32	329,694,625.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		469,333,197.81	391,319,393.17

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		725,595,087.9	639,940,550.58
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		739,893,590.59	636,294,258.31
其中：营业成本		701,706,425.25	605,572,585.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,783,334.56	868,577.35
销售费用			175,498.7
管理费用		25,672,689.04	26,021,378.86
财务费用		1,119,466	-178,358.37
资产减值损失		9,611,675.74	3,834,576.52
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以 “-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填 列)		-14,298,502.69	3,646,292.27
加：营业外收入		4,348,440.63	43,250.86
减：营业外支出		47,181.86	194,394.54
其中：非流动资产处置损失		47,181.86	162,352.19
四、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)		-9,997,243.92	3,495,148.59

减：所得税费用		-2,182,175.79	473,493.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,815,068.13	3,021,655.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-7,815,068.13	3,021,655.46
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0351	0.0136
（二）稀释每股收益		-0.0351	0.0136
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-7,815,068.13	3,021,655.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,815,068.13	3,021,655.46
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为 0 元。

法定代表人：杨伯华

主管会计工作负责人：文跃华

会计机构负责人：张航

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		725,595,087.9	639,906,333.28
减：营业成本		701,706,425.25	605,570,251.92
营业税金及附加		1,783,334.56	866,834.77
销售费用			175,498.7
管理费用		25,220,787.25	25,648,356.88
财务费用		1,121,560.72	-12,778.52
资产减值损失		4,983,087.52	3,834,576.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,220,107.4	3,823,593.01
加：营业外收入		4,348,440.63	43,250.86
减：营业外支出		47,181.86	192,841.04

其中：非流动资产处置 损失		47,181.86	162,352.19
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		-4,918,848.63	3,674,002.83
减：所得税费用		-1,027,128.61	473,493.13
四、净利润（净亏损以“-”号填 列）		-3,891,720.02	3,200,509.7
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-3,891,720.02	3,200,509.7

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	314,387,522.61	250,579,748.42
客户存款和同业存放款项净增加 额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加 额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	86,485.33	774,175.31
经营活动现金流入小计	314,474,007.94	251,353,923.73
购买商品、接受劳务支付的现金	215,538,891.72	186,731,867.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加 额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现 金	43,386,616.67	37,965,705.01
支付的各项税费	10,194,051.48	8,432,082.51
支付其他与经营活动有关的现金	16,151,908.37	11,377,639.58

经营活动现金流出小计	285,271,468.24	244,507,294.56
经营活动产生的现金流量净额	29,202,539.7	6,846,629.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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收回的现金净额	3,852,420.84	-153,683.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,852,420.84	-153,683.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,610,817.93	2,762,787.9
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,610,817.93	2,762,787.9
投资活动产生的现金流量净额	-4,758,397.09	-2,916,471.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	24,444,142.61	3,930,157.85
加：期初现金及现金等价物余额	7,513,333.27	63,990,973.96
六、期末现金及现金等价物余额	31,957,475.88	67,921,131.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	314,362,522.61	250,545,100.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	82,878.83	10,744,758.23
经营活动现金流入小计	314,445,401.44	261,289,858.54
购买商品、接受劳务支付的现金	194,571,057.67	183,013,646.01
支付给职工以及为职工支付的现金	43,215,877.36	37,744,341.54
支付的各项税费	8,407,510.22	8,402,803.63
支付其他与经营活动有关的现金	36,214,863.51	11,205,376.61
经营活动现金流出小计	282,409,308.76	240,366,167.79
经营活动产生的现金流量净额	32,036,092.68	20,923,690.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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收回的现金净额	3,852,420.84	-153,683.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,852,420.84	-153,683.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,608,800.84	2,762,787.9
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,608,800.84	2,762,787.9
投资活动产生的现金流量净额	-4,756,380	-2,916,471.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0

筹资活动产生的现金流量净额	0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	27,279,712.68	18,007,219.43
加：期初现金及现金等价物余额	4,442,127.05	43,904,607.25
六、期末现金及现金等价物余额	31,721,839.73	61,911,826.68

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,574,620	217,402,965.97			47,938,405.88		-154,988,645.41			332,927,346.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	222,574,620	217,402,965.97			47,938,405.88		-154,988,645.41			332,927,346.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-7,815,068.13			-7,815,068.13
(一)净利润							-7,815,068.13			-7,815,068.13
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-7,815,068.13			-7,815,068.13
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	222,574,620	217,402,965.97			47,938,405.88		-162,803,713.54		325,112,278.31

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,574,620	217,402,965.97			47,938,405.88		-159,610,795.99		328,305,195.86	
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	222,574,620	217,402,965.97			47,938,405.88		-159,610,795.99		328,305,195.86	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,021,655.46			
(一) 净利润							3,021,655.46			
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,021,655.46			
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	222,574,620	217,402,965.97			47,938,405.88		-154,988,645.41		332,927,346.44

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	222,574,620	202,992,767.77			47,938,405.88		-143,811,168.31	329,694,625.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	222,574,620	202,992,767.77			47,938,405.88		-143,811,168.31	329,694,625.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-3,891,720.02	-3,891,720.02
（一）净利润							-3,891,720.02	-3,891,720.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,891,720.02	-3,891,720.02
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	222,574,620	202,992,767.77			47,938,405.88		-147,702,888.33	325,802,905.32
----------	-------------	----------------	--	--	---------------	--	-----------------	----------------

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额								
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）								
（一）净利润								
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	222,574,620	202,992,767.77			47,938,405.88		-143,811,168.31	329,694,625.34

（三）报表附注

1、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响数

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

(3) 会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

2、合并报表合并范围发生变更的理由

报告期内公司合并报表的合并范围未发生变更。

3、被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

无。

中钨高新材料股份有限公司董事会

二〇一二年八月四日