

中钨高新材料股份有限公司

2012 年第三季度报告全文

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	405,747,366.04	393,423,520.24	3.13%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	299,102,176.52	332,927,346.44	-10.16%	
股本 (股)	222,574,620.00	222,574,620.00		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.3438	1.4958	-10.16%	
	2012 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2012 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	236,644,115.36	-26.38%	962,239,203.26	0.09%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-26,007,812.93	-1,710.12%	-33,822,881.06	-829.42%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	11,579,107.27	154.43%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	0.05	154.43%
基本每股收益 (元/股)	-0.117	-1,710.12%	-0.152	-829.42%
稀释每股收益 (元/股)	-0.117	-1,710.12%	-0.152	-829.42%
加权平均净资产收益率 (%)	-8.33%	-8.82%	-10.7%	-12.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-8.33%	-8.82%	-12.06%	-13.46%

扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	年初至报告期期末 金额（元）	说明
非流动资产处置损益	4,297,431.74	
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	-3,000.00	
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	4,294,431.74	--

（二）报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	31,685		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	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	人民币普通股	4,850,000
广东广晟有色金属集团有限公司	1,711,125	人民币普通股	1,711,125
广东广晟有色金属进出口有限公司	1,535,000	人民币普通股	1,535,000
北京铭泽投资有限公司	900,000	人民币普通股	900,000

湖南成卓金属材料有限公司	894,000	人民币普通股	894,000
北京嘉利能源投资有限公司	873,189	人民币普通股	873,189
包头铝业（集团）有限责任公司	869,210	人民币普通股	869,210
王金成	764,053	人民币普通股	764,053
王韬	736,000	人民币普通股	736,000
袁晓挥	666,497	人民币普通股	666,497
股东情况说明	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		

三、重要事项

（一）公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

公司出现亏损的主要原因为：

- 1、受国内经济不景气影响，今年公司产品市场价格出现大幅下降；
- 2、主要原料市场价格持续下降，且三季度公司消化了大量前期高位购买的主要原料库存，造成公司出现亏损；
- 3、本季度公司产品市场价格降幅加大，造成公司亏损额增加。

（二）重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、非标意见情况

√ 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。审计意见所涉及事项如下：

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湖南有色股份收购中钨高新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。

为解决上述问题，公司与实际控制人中国五矿集团公司及控股股东湖南有色金属股份有限公司进行研究讨论，制定了公司“重大资产重组方案”，并经公司 2012 年 9 月 7 日股东大会审议通过后报中国证监会核准。目前，公司“重大资产重组方案”已获中国证监会受理待核准。因此，截至报告期末，审计意见所涉及事项仍然存在，随着公司重大资产重组的顺利完成将会得到彻底解决。

2、公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

□ 适用 √ 不适用

3、日常经营重大合同的签署和履行情况

□ 适用 √ 不适用

4、其他

□ 适用 √ 不适用

(三) 公司或持股 5%以上股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺主体	承诺内容	承诺公告时间	承诺期限	履行情况	说明
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。	二〇〇六年七月二十九日	二〇〇七年十二月三十一日	未如期履行	<p>2007 年 10 月 12 日本公司五届五次董事会审议通过了《关于向特定对象非公开发行股票方案》, 拟向特定对象非公开发行股份募集资金购买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和自贡硬质合金有限责任公司股权的方案, 被公司于 2007 年 11 月 1 日召开的“2007 年第二次临时股东大会”否决。</p> <p>2008 年 8 月 17 日, 公司五届八次董事会审议通过了《关于公司发行股份购买资产及非公开发行股票暨关联交易议案》, 拟向湖南有色金属股份有限公司非公开发行股份购买其持有的株洲硬质合金集团有限公司和自贡硬质合金有限责任公司股权。但由于当时全球金融环境、经济环境以及国内证券市场发生重大变化, 2009 年 1 月 5 日公司五届董事会 2009 年第一次临时会议审议通过了《关于终止实施重大资产重组事项的议案》。</p> <p>2012 年 6 月 23 日, 公司七届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过了《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)》, 拟向湖南有色金属股份有限公司非公开发行股份购买其持有的株洲硬质合金集团有限公司和自贡硬质合金有限责任公司股权, 并经公司 2012 年 9 月 7 日召开的第二次临时股东大会审议通过报中国证监会核准。目前, 公司“重大资产重组方案”已获中国证监会受理待核准。</p>

<p>湖南有色金属股份有限公司</p>	<p>1、在作为中钨高新的控股股东期间，为避免本公司及本公司控股子公司与中钨高新的潜在同业竞争，本公司及其控股子公司不会在现有业务以外新增与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务。</p> <p>2、在作为中钨高新的控股股东期间，如本公司及本公司控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与中钨高新主营业务形成竞争，则本公司及本公司控股子公司将立即通知中钨高新，在征得第三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予中钨高新优先选择权。</p>	<p>二〇一二年六月二十七日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>	
---------------------	--	--------------------	-------------	-------------	--

<p>湖南有色金属股份有限公司</p>	<p>一、保持中钨高新人员独立。 本公司承诺与本次交易完成后的中钨高新保持独立，中钨高新的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在股东单位担任除董事、监事以外的职务。中钨高新的财务人员不会在股东单位兼职。</p> <p>二、保持中钨高新资产独立完整。</p> <p>1、保持中钨高新具有独立完整的资产。</p> <p>2、保持中钨高新不存在资金、资产被本公司违规占用的情形。</p> <p>3、保持中钨高新的住所独立于股东。</p> <p>三、保持中钨高新的财务独立。</p> <p>1、保持中钨高新建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保持中钨高新具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>3、保持中钨高新的财务人员不在股东单位兼职。</p> <p>4、保持中钨高新能独立作出财务决策，本公司不干预中钨高新的资金使用。</p> <p>四、保持中钨高新的机构独立。 保证中钨高新拥有独立、完成的组织机构，不与本公司的机构存在混同或者合署办公的情形。</p> <p>五、保持中钨高新的业务独立。 本公司承诺与本次交易完成后的中钨高新保持业务独立，不存在实质性同业竞争或显示公平的关联交易。</p>	<p>二〇一二年六月二十七日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>	
---------------------	---	--------------------	-------------	-------------	--

<p>中国五矿集团公司</p>	<p>1、在作为中钨高新的实际控制人期间，为避免本公司及本公司控股子公司与中钨高新的潜在同业竞争，本公司及其控股子公司不会在现有业务以外新增与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务。</p> <p>2、在作为中钨高新的实际控制人期间，如本公司及本公司控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与中钨高新主营业务形成竞争，则本公司及本公司控股子公司将立即通知中钨高新，在征得第三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予中钨高新优先选择权。</p>	<p>二〇一二年六月二十七日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>	
<p>中国五矿集团公司</p>	<p>在中钨高新本次重组完成后，五矿集团将积极支持中钨高新适时获取钨矿资源，使中钨高新形成集钨矿山、钨冶炼、钨粉末、硬质合金及深加工完整的钨产业链，将中钨高新打造成为具有国际竞争力的钨及硬质合金产业的强势企业。</p>	<p>二〇一二年九月五日</p>	<p>长期有效</p>	<p>未到履行期</p>	
<p>中国五矿集团公司</p>	<p>如果本次非公开发行获得中国证监会核准后上市公司决定正式发行，且特定投资者最终认购股份数量超过中国证监会实际核准发行的股份数量的百分之四十，但未达到全部核准数量的，就最终认购股份与实际核准发行股份的差额，五矿集团将通过本公司或本公司下属关联企业以现金方式全额认购，认购价格与其他投资者认购价格一致，且上述认购股份自登记至五矿集团（或下属关联企业）名下起 36 个月内不转让。</p>	<p>二〇一二年九月五日</p>	<p>长期有效</p>	<p>未到履行期</p>	

五矿有色金属控股有限公司	本公司将依据大华会计师事务所有限公司出具的中钨高新拟向湖南有色金属股份有限公司购买资产之 2012 年度盈利预测审核报告（以下简称“盈利预测审核报告”），于本次重组完成后，上市公司 2012 年度报告公告时，如果拟购买资产（即株洲硬质合金集团有限公司 100% 股权、自贡硬质合金有限责任公司 80% 股权）经审计的 2012 年度合计归属于母公司净利润未能达到盈利预测审核报告中归属于母公司净利润数字，则五矿有色控股在上市公司 2012 年度报告公告的 5 个工作日内，以现金方式向上市公司补足净利润差额。	二〇一二年九月五日	二〇一三年五月八日	未到履行期	
--------------	--	-----------	-----------	-------	--

（四）对 2012 年度经营业绩的预计

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

（五）其他需说明的重大事项

1、证券投资情况

适用 不适用

2、衍生品投资情况

适用 不适用

3、报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

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。

报告期内，由于公司处于重大资产重组过程中，投资者高度关注公司恢复上市及重大资产重组进展情况。因此，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，并于 2012 年 8 月 29 日针对重组方案事项进行了网上路演。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。

5、发行公司债券情况

是否发行公司债券

是 否

四、附录

(一) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	22,041,264.15	7,513,333.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	20,330,000.00	
应收账款		25,030.00
预付款项	603,564.17	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	1,079,727.71	461,951.06
买入返售金融资产		
存货	199,681,980.09	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	243,736,536.12	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	125,463,827.64	132,270,894.72
在建工程	21,535,627.25	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	2,286,079.71	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	162,010,829.92	165,334,217.79
资产总计	405,747,366.04	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	96,149,927.75	38,401,470.19
预收款项	83,888.80	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	2,096,783.97	2,814,596.94
应交税费	-5,315,633.46	2,137,442.01
应付利息		
应付股利	727,673.28	727,673.28
其他应付款	4,586,152.85	6,748,991.40
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	98,328,793.19	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	106,645,189.52	60,496,173.80
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
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	-188,813,815.33	-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	299,102,176.52	332,927,346.44
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	299,102,176.52	332,927,346.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	405,747,366.04	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

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	21,921,069.43	4,442,127.05
交易性金融资产		
应收票据	20,330,000.00	
应收账款		
预付款项	3,691,998.27	4,178,326.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,079,697.71	10,310,831.36
存货	165,016,337.28	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	242,039,102.69	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	125,454,047.05	132,260,546.99
在建工程	21,535,627.25	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	2,286,079.71	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	170,549,458.52	175,029,426.31
资产总计	412,588,561.21	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	96,149,927.75	38,281,470.19
预收款项	83,888.80	99,603.65
应付职工薪酬	2,092,785.22	2,748,910.90
应交税费	679,745.21	3,464,068.07
应付利息		
应付股利	727,673.28	727,673.28
其他应付款	4,634,926.56	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	104,368,946.82	52,058,371.50
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	112,685,343.15	61,624,767.83
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
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
一般风险准备		
未分配利润	-173,602,575.59	-143,811,168.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	299,903,218.06	329,694,625.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	412,588,561.21	391,319,393.17

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

3、合并本报告期利润表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	236,644,115.36	321,423,098.00
其中：营业收入	236,644,115.36	321,423,098.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	262,647,201.14	319,869,771.79
其中：营业成本	251,172,191.94	306,342,228.13
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	480,201.08	748,706.99
销售费用	1,889.00	49,212.13
管理费用	11,379,827.84	13,959,440.40
财务费用	-96,528.53	604,760.66
资产减值损失	-290,380.19	-1,834,576.52
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）	-26,003,085.78	1,553,326.21
加：营业外收入	22,218.45	57,349.49
减：营业外支出	29,045.48	54,192.54
其中：非流动资产处置损失	26,045.48	24,929.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-26,009,912.81	1,556,483.16
减：所得税费用	-2,099.88	-58,789.03

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,007,812.93	1,615,272.19
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	-26,007,812.93	1,615,272.19
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.117	0.007
（二）稀释每股收益	-0.117	0.007
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-26,007,812.93	1,615,272.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,007,812.93	1,615,272.19
归属于少数股东的综合收益总额		

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、母公司本报告期利润表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	236,644,115.36	316,495,162.09
减：营业成本	251,172,191.94	301,972,791.63
营业税金及附加	480,201.08	748,706.99
销售费用	1,889.00	49,212.13
管理费用	11,270,497.21	13,584,526.74
财务费用	-97,423.45	610,052.33
资产减值损失	-290,380.19	-1,834,576.52
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）	-25,892,860.23	1,364,448.79
加：营业外收入	22,218.45	57,349.49
减：营业外支出	29,045.48	54,192.54
其中：非流动资产处置损失	26,045.48	24,929.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,899,687.26	1,367,605.74
减：所得税费用		-63,337.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,899,687.26	1,430,943.57
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	-25,899,687.26	1,430,943.57

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

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	962,239,203.26	961,363,648.60
其中：营业收入	962,239,203.26	961,363,648.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	997,352,170.89	956,164,030.10
其中：营业成本	952,878,617.19	911,914,813.40
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	2,263,535.64	1,617,284.34
销售费用	1,889.00	224,710.83
管理费用	37,052,516.88	39,980,819.26
财务费用	1,022,937.47	426,402.29
资产减值损失	9,321,295.55	2,000,000.00
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）	-40,301,588.47	5,199,618.48
加：营业外收入	4,370,659.08	100,600.35
减：营业外支出	76,227.34	248,587.08
其中：非流动资产处置损失	73,227.34	187,281.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-36,007,156.73	5,051,631.75
减：所得税费用	-2,184,275.67	414,704.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,822,881.06	4,636,927.65
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	-33,822,881.06	4,636,927.65
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.152	0.021
（二）稀释每股收益	-0.152	0.021
七、其他综合收益		

八、综合收益总额	-33,822,881.06	4,636,927.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,822,881.06	4,636,927.65
归属于少数股东的综合收益总额		

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

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	962,239,203.26	956,401,495.37
减：营业成本	952,878,617.19	907,543,043.55
营业税金及附加	2,263,535.64	1,615,541.76
销售费用	1,889.00	224,710.83
管理费用	36,491,284.46	39,232,883.62
财务费用	1,024,137.27	597,273.81
资产减值损失	4,692,707.33	2,000,000.00
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）	-35,112,967.63	5,188,041.80
加：营业外收入	4,370,659.08	100,600.35
减：营业外支出	76,227.34	247,033.58
其中：非流动资产处置损失	73,227.34	187,281.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,818,535.89	5,041,608.57
减：所得税费用	-1,027,128.61	410,155.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,791,407.28	4,631,453.27
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	-29,791,407.28	4,631,453.27

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

7、合并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

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	480,215,659.25	407,571,797.83
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	22,689,773.05	1,263,436.54
经营活动现金流入小计	502,905,432.30	408,835,234.37
购买商品、接受劳务支付的现金	373,591,465.58	347,389,690.79
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	58,290,326.53	55,020,611.65
支付的各项税费	21,901,303.50	11,559,080.08
支付其他与经营活动有关的现金	37,543,229.42	16,138,835.65
经营活动现金流出小计	491,326,325.03	430,108,218.17
经营活动产生的现金流量净额	11,579,107.27	-21,272,983.80
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	7,670,150.00	97,798.43
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	7,670,150.00	97,798.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,091,326.39	3,678,600.39
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	4,091,326.39	3,678,600.39
投资活动产生的现金流量净额	3,578,823.61	-3,580,801.96
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		
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	630,000.00	
筹资活动现金流出小计	630,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-630,000.00	0.00
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	14,527,930.88	-24,853,785.76
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	22,041,264.15	39,137,188.20

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

8、母公司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

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	450,090,659.25	401,771,494.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,886,395.20	11,225,515.59
经营活动现金流入小计	471,977,054.45	412,997,010.31
购买商品、接受劳务支付的现金	352,091,465.58	294,017,945.45
支付给职工以及为职工支付的现金	58,033,313.35	54,716,096.99
支付的各项税费	20,690,542.20	11,432,620.72
支付其他与经营活动有关的现金	26,631,614.55	54,727,981.10
经营活动现金流出小计	457,446,935.68	414,894,644.26
经营活动产生的现金流量净额	14,530,118.77	-1,897,633.95
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	7,670,150.00	97,798.43
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	7,670,150.00	97,798.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,091,326.39	3,678,600.39

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	4,091,326.39	3,678,600.39
投资活动产生的现金流量净额	3,578,823.61	-3,580,801.96
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		
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	0.00	0.00
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	630,000.00	
筹资活动现金流出小计	630,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-630,000.00	0.00
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	17,478,942.38	-5,478,435.91
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	21,921,069.43	38,426,171.34

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

(二) 审计报告

本期财务报告未经审计。

中钨高新材料股份有限公司董事会
二〇一二年十月二十六日