

中钨高新材料股份有限公司 2010 年第三季度报告全文

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 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)胡善学声明：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 主要会计数据及财务指标

单位：元

| | 2010.9.30 | | 2009.12.31 | | 增减幅度(%) |
|-------------------------|----------------|------------|----------------|------------|---------|
| 总资产(元) | 386,371,851.94 | | 458,548,375.46 | | -15.74% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 326,790,019.11 | | 320,648,662.13 | | 1.92% |
| 股本(股) | 222,574,620.00 | | 222,574,620.00 | | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 1.47 | | 1.44 | | 2.08% |
| | 2010年7-9月 | 比上年同期增减(%) | 2010年1-9月 | 比上年同期增减(%) | |
| 营业总收入(元) | 240,139,130.44 | 4.07% | 843,896,487.72 | 42.24% | |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 2,047,840.26 | -58.41% | 6,141,356.98 | 126.47% | |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | - | - | -2,258,301.57 | -141.68% | |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | - | - | -0.01 | -100.00% | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.009 | -59.09% | 0.028 | 126.92% | |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.009 | -59.09% | 0.028 | 126.92% | |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.63% | -60.00% | 1.90% | 127.00% | |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.60% | -70.00% | 2.16% | 130.00% | |

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期末金额 | 附注 |
|-----------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -859,720.47 | |
| 合计 | -859,720.47 | - |

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| | | |
|-------------------|-----------------|--------|
| 报告期末股东总数（户） | 31,689 | |
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况 | | |
| 股东名称（全称） | 期末持有无限售条件流通股的数量 | 种类 |
| 海南金元投资控股有限公司 | 4,850,000 | 人民币普通股 |
| 广东广晟有色金属集团有限公司 | 1,711,125 | 人民币普通股 |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 1,535,000 | 人民币普通股 |
| 北京铭泽投资有限公司 | 900,000 | 人民币普通股 |
| 湖南成卓金属材料有限公司 | 894,000 | 人民币普通股 |
| 北京嘉利能源投资有限公司 | 873,189 | 人民币普通股 |
| 包头铝业（集团）有限责任公司 | 869,210 | 人民币普通股 |
| 王金成 | 764,053 | 人民币普通股 |
| 王韬 | 736,000 | 人民币普通股 |
| 袁晓挥 | 666,497 | 人民币普通股 |

§3 重要事项

3.1 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

| |
|--|
| <p>1、由于公司将银行承兑汇票用于支付及贴现，应收票据减少了 2878 万元；</p> <p>2、由于公司降低了库存量，因此存货减少 3784 万元；</p> <p>3、因上述两个方面等原因，应付账款减少了 3677 万元；</p> <p>4、由于预收账款合同基本执行完毕，预收账款减少 3764 万元；</p> <p>5、由于原材料价格上涨，营业成本增加 21205 万元；</p> <p>6、由于产品价格上涨、销量增加，报告期营业收入比上年同期增加了 25061 万元；</p> <p>7、随着业绩的好转，研发费用、工资费用及设备维修等相关费用有所增加，因此管理费用增加 690 万元；</p> <p>8、净利润同比增加 2934 万元。</p> |
|--|

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

√ 适用 □ 不适用

2009 年度审计机构天职国际会计师事务所有限公司为公司出具了“天职湘审字(2010)第 97

号”带强调事项段的无保留意见审计报告，报告认为“自贡分公司与自贡硬质合金有限责任公司长期以来未能完全做到五分开及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”。公司董事会对非标准无保留意见审计报告涉及的事项进行了说明，具体内容详见公司于2010年3月35日披露的2009年度报告全文。

公司股票于2010年4月9日被深圳证券交易所实施暂停上市。截至报告期日，公司控股股东及实际控制人正在讨论相关重组方案，积极为公司恢复上市及彻底解决上述问题采取措施，但相关方案的可行性正在与所涉及的机构进行沟通，尚存在不确定性。待相关方案确定后，公司董事会将及时予以公告。

3.2.2 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

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

2010年3月5日，公司与关联方自贡硬质合金有限责任公司等签署了一系列关联交易协议。报告期内，公司严格履行关联交易协议的有关条款。

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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，通过向湖南有色金属股份有限公司增发股份收购其拥有的硬质合金相关资产。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。 |

3.4 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

| 业绩预告情况 | 扭 亏 | | | |
|----------------|---|-----------|----------|---------|
| | 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) | 700.00 | -1,056.30 | 增长 | 166.00% |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.032 | -0.048 | 增长 | 166.00% |
| 业绩预告的说明 | 公司上年度产品销量及售价均受金融危机的影响，因此亏损严重。而今年钨价一直在稳步上扬，公司经营基本恢复正常，处于盈利状态。预计本年度将盈利约 700 万元。 | | | |

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 53,684,325.55 | 40,445,903.12 | 59,281,252.75 | 41,908,560.83 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 88,344.50 | 88,344.50 | 28,874,000.00 | 25,090,000.00 |
| 应收账款 | 109,044.88 | 109,044.88 | | |

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 预付款项 | 6,856,339.46 | 6,856,339.46 | 4,933,514.05 | 4,933,514.05 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | 335,168.31 | 317,210.61 | 113,818.65 | 93,605.33 |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 7,827,974.57 | 10,297,974.57 | 517,773.88 | 10,517,773.88 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 158,446,175.96 | 158,446,175.96 | 196,285,146.78 | 192,866,343.52 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 227,347,373.23 | 216,560,993.10 | 290,005,506.11 | 275,409,797.61 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 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 | 13,441,391.64 | 23,441,391.64 | 13,441,391.64 | 23,441,391.64 |
| 投资性房地产 | 3,837,382.89 | 3,837,382.89 | 4,096,519.74 | 4,096,519.74 |
| 固定资产 | 134,120,369.32 | 134,105,714.52 | 145,219,111.49 | 145,203,417.91 |
| 在建工程 | 2,548,077.80 | 2,548,077.80 | 418,764.21 | 418,764.21 |
| 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 | 3,005,241.49 | 3,005,241.49 | 3,054,466.20 | 3,054,466.20 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | 62,269.26 | 62,269.26 |
| 递延所得税资产 | 2,072,015.57 | 2,072,015.57 | 2,250,346.81 | 2,250,346.81 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 159,024,478.71 | 169,009,823.91 | 168,542,869.35 | 178,527,175.77 |
| 资产总计 | 386,371,851.94 | 385,570,817.01 | 458,548,375.46 | 453,936,973.38 |
| 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 | 31,390,959.65 | 31,390,959.65 | 68,164,964.27 | 63,949,544.97 |
| 预收款项 | 5,702,298.15 | 5,702,298.15 | 43,346,739.82 | 42,843,367.82 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 3,299,995.90 | 3,293,958.63 | 9,855,162.48 | 9,787,819.86 |
| 应交税费 | 1,680,999.22 | 1,545,435.84 | 462,706.70 | 950,462.17 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | 727,673.28 | 727,673.28 | 727,673.28 | 727,673.28 |
| 其他应付款 | 8,678,373.39 | 8,667,169.73 | 7,240,933.54 | 7,130,176.08 |
| 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 | 51,480,299.59 | 51,327,495.28 | 129,798,180.09 | 125,389,044.18 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | 8,101,533.24 | 8,101,533.24 | 8,101,533.24 | 8,101,533.24 |
| 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 | 8,101,533.24 | 8,101,533.24 | 8,101,533.24 | 8,101,533.24 |
| 负债合计 | 59,581,832.83 | 59,429,028.52 | 137,899,713.33 | 133,490,577.42 |
| 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 | 222,574,620.00 | 222,574,620.00 |
| 资本公积 | 217,402,965.97 | 202,992,767.77 | 217,402,965.97 | 202,992,767.77 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 47,938,405.88 | 47,938,405.88 | 47,938,405.88 | 47,938,405.88 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | -161,125,972.74 | -147,364,005.16 | -167,267,329.72 | -153,059,397.69 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 326,790,019.11 | 326,141,788.49 | 320,648,662.13 | 320,446,395.96 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 326,790,019.11 | 326,141,788.49 | 320,648,662.13 | 320,446,395.96 |
| 负债和所有者权益总计 | 386,371,851.94 | 385,570,817.01 | 458,548,375.46 | 453,936,973.38 |

4.2 本报告期利润表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 240,139,130.44 | 237,914,383.85 | 230,751,740.07 | 227,418,406.75 |
| 其中：营业收入 | 240,139,130.44 | 237,914,383.85 | 230,751,740.07 | 227,418,406.75 |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 238,096,812.18 | 236,409,475.30 | 224,564,914.14 | 221,208,335.18 |
| 其中：营业成本 | 224,984,730.48 | 223,505,272.81 | 214,348,197.96 | 211,117,428.72 |
| 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 | 565,255.80 | 540,750.96 | 756,954.90 | 733,448.56 |
| 销售费用 | 125,243.01 | 125,243.01 | 3,465.81 | 3,465.81 |
| 管理费用 | 12,481,294.98 | 12,249,429.05 | 9,499,496.26 | 9,362,583.24 |
| 财务费用 | -59,712.09 | -11,220.53 | -43,200.79 | -8,591.15 |
| 资产减值损失 | | | | |
| 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） | 2,042,318.26 | 1,504,908.55 | 6,186,825.93 | 6,210,071.57 |
| 加：营业外收入 | 11,977.71 | 11,977.71 | 16,913.24 | 16,913.24 |
| 减：营业外支出 | -127,896.72 | -127,896.72 | 1,279,461.80 | 1,279,461.80 |
| 其中：非流动资产处置损失 | -127,796.72 | -127,796.72 | 1,279,461.80 | 1,279,461.80 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 2,182,192.69 | 1,644,782.98 | 4,924,277.37 | 4,947,523.01 |
| 减：所得税费用 | 134,352.43 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,047,840.26 | 1,644,782.98 | 4,924,277.37 | 4,947,523.01 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 2,047,840.26 | 1,644,782.98 | 4,924,277.37 | 4,947,523.01 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.009 | | 0.022 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.009 | | 0.022 | |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 2,047,840.26 | 1,644,782.98 | 4,924,277.37 | 4,947,523.01 |
| 归属于母公司所有者的综 | 2,047,840.26 | 1,644,782.98 | 4,924,277.37 | 4,947,523.01 |

| | | | | |
|----------------|--|--|--|--|
| 合收益总额 | | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

4.3 年初到报告期末利润表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 843,896,487.72 | 831,699,662.94 | 593,281,608.58 | 589,948,275.26 |
| 其中：营业收入 | 843,896,487.72 | 831,699,662.94 | 593,281,608.58 | 589,948,275.26 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 836,449,564.78 | 824,966,218.70 | 614,578,047.75 | 611,157,488.37 |
| 其中：营业成本 | 797,829,225.35 | 787,338,905.54 | 585,778,758.12 | 582,547,988.88 |
| 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 | 1,927,394.62 | 1,891,160.17 | 1,169,232.80 | 1,145,726.46 |
| 销售费用 | 211,113.05 | 211,113.05 | 140,574.15 | 140,574.15 |
| 管理费用 | 35,347,795.29 | 34,607,962.64 | 28,454,646.13 | 28,248,586.11 |
| 财务费用 | 612,191.45 | 749,232.28 | -357,324.34 | -317,548.12 |
| 资产减值损失 | 521,845.02 | 167,845.02 | -607,839.11 | -607,839.11 |
| 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） | 7,446,922.94 | 6,733,444.24 | -21,296,439.17 | -21,209,213.11 |
| 加：营业外收入 | 87,602.92 | 87,602.92 | 23,926.51 | 23,926.51 |
| 减：营业外支出 | 947,323.39 | 947,323.39 | 1,499,320.77 | 1,499,320.77 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 947,323.39 | 947,323.39 | 1,499,320.77 | 1,499,320.77 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,587,202.47 | 5,873,723.77 | -22,771,833.43 | -22,684,607.37 |
| 减：所得税费用 | 445,845.49 | 178,331.24 | 433,300.87 | 433,300.87 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,141,356.98 | 5,695,392.53 | -23,205,134.30 | -23,117,908.24 |

| | | | | |
|------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 列) | | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 6,141,356.98 | 5,695,392.53 | -23,205,134.30 | -23,117,908.24 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.028 | | -0.104 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.028 | | -0.104 | |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 6,141,356.98 | 5,695,392.53 | -23,205,134.30 | -23,117,908.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 6,141,356.98 | 5,695,392.53 | -23,205,134.30 | -23,117,908.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

4.4 年初到报告期末现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 224,699,967.30 | 207,350,142.11 | 329,723,209.64 | 325,823,209.64 |
| 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 | 6,719,805.64 | 1,803,363.30 | 2,880,673.12 | 2,628,704.89 |
| 经营活动现金流入小计 | 231,419,772.94 | 209,153,505.41 | 332,603,882.76 | 328,451,914.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 135,645,083.53 | 123,155,990.04 | 260,908,595.31 | 255,278,595.31 |
| 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 | 56,311,248.08 | 56,094,168.29 | 32,098,706.40 | 32,071,280.31 |
| 支付的各项税费 | 16,055,318.23 | 15,523,402.87 | 17,322,193.30 | 16,653,941.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 25,666,424.67 | 12,505,756.29 | 16,856,654.23 | 23,008,582.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 233,678,074.51 | 207,279,317.49 | 327,186,149.24 | 327,012,399.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,258,301.57 | 1,874,187.92 | 5,417,733.52 | 1,439,515.24 |
| 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 | 94,321.02 | 94,321.02 | 67,574.46 | 67,574.46 |
| 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 | 94,321.02 | 94,321.02 | 67,574.46 | 67,574.46 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,432,946.65 | 3,431,166.65 | 5,310,190.33 | 5,290,752.33 |
| 投资支付的现金 | | | | 10,000,000.00 |
| 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 | 3,432,946.65 | 3,431,166.65 | 5,310,190.33 | 15,290,752.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,338,625.63 | -3,336,845.63 | -5,242,615.87 | -15,223,177.87 |
| 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 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | | |
| 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 | -5,596,927.20 | -1,462,657.71 | 175,117.65 | -13,783,662.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 59,281,252.75 | 41,908,560.83 | 56,853,176.21 | 56,853,176.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 53,684,325.55 | 40,445,903.12 | 57,028,293.86 | 43,069,513.58 |

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计。

中钨高新材料股份有限公司
二〇一〇年十月二十二日