

崇义章源钨业股份有限公司 2010 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 公司负责人黄泽兰、主管会计工作负责人范迪曜及会计机构负责人(会计主管人员)鄢国祥声明：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)	1,865,661,318.47	1,425,398,939.60	30.89%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,187,023,505.68	647,434,275.12	83.34%	
股本 (股)	428,213,646.00	385,213,646.00	11.16%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.77	1.68	64.88%	
	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)	349,902,108.25	32.37%	947,132,672.01	32.90%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	34,793,752.54	71.76%	93,101,041.74	51.80%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-170,779,335.92	-290.78%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.40	-251.76%
基本每股收益 (元/股)	0.08	60.00%	0.22	37.50%
稀释每股收益 (元/股)	0.08	60.00%	0.22	37.50%
加权平均净资产收益率 (%)	2.82%	-19.43%	9.01%	-17.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.80%	-19.08%	8.93%	-18.15%

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	17,306.78	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,148,349.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,239,814.40	
所得税影响额	-180,241.77	
合计	745,600.58	-

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）	25,874	
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
陈伍盛	264,460	人民币普通股
陆阿文	165,000	人民币普通股
范俊	159,000	人民币普通股
杨剑武	129,100	人民币普通股
杭州余杭区华临山庄老年公寓有限公司	111,100	人民币普通股
杨梅兰	110,300	人民币普通股
林汝强	107,600	人民币普通股
袁静	105,550	人民币普通股
林锦信	103,300	人民币普通股
李恭新	100,000	人民币普通股
中融国际信托有限公司	100,000	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>一、资产负债表项目分析说明</p> <p>1、货币资金期末数较年初数增加 152,929,687.18 元，增长 173.45%，系本期收到股票发行筹集的资金所致。</p> <p>2、应收票据期末数较年初数减少 24,381,048.70 元，下降 42.94%，系本期增加应收票据背书结算及贴现所致。</p> <p>3、应收账款期末数较年初数增加 71,689,902.93 元，增长 69.26%，主要是本期销售增加所致。</p> <p>4、预付账款期末数较年初数增加 32,975,342.58 元，增长 69.30%，主要是预付募投项目的工程款及设备采购款增加和预付存货采购款增加所致。</p> <p>5、存货期末数较年初数增加 169,130,921.24 元，增长 49.33%，主要是为适应未来业务增长需求，预防原材料涨价的压力，扩大原材料储备所致。</p> <p>6、开发支出期末数较年初数增加 1,186,614.81 元，增长 116.49%，主要是新增开发实用新型技术所致。</p> <p>7、递延所得税资产期末数较年初数增加 2,684,080.78 元，增长 78.74%，系子公司本期亏损产生的未来可抵扣所得税和应收款项增加产生的减值准备未来可转回影响的递延所得税资产增加。</p> <p>8、应付票据期末数较年初数减少 68,055,000.00 元，下降 84.21%，主要是为了获得更多的采购优惠，增加采购现款结算。</p> <p>9、应付账款期末数较年初数减少 12,345,528.32 元，下降 48.06%，是主要原材料上涨，导致现款结算增加所致。</p> <p>10、预收账款期末数较年初数增加 21,712,710.17 元，增长 80.53%，主要是销售增加以及产品价格上涨，预收销售款增加所致。</p> <p>11、应付职工薪酬期末数较年初数增加 5,630,540.47 元，增长 48.61%，主要是员工薪金上涨所致。</p> <p>12、应交税金期末数较年初数减少 7,742,277.23 元，下降 57.46%，主要系上年度的所得税款在本期清缴，导致应缴税款下降。</p> <p>13、应付股利期末数较年初数增加 64,232,046.90 元，系根据临时股东大会决议计提的中期分红。</p> <p>14、其他应付款期末数较年初数减少 4,477,798.51 元，下降 274.57%，主要是退还押金所致。</p> <p>15、资本公积期末数较年初数增加 466,692,623.97 元，增加 99.51%，系发行股票溢价所致。</p> <p>二、利润表项目分析说明</p> <p>1、营业收入本期较上年同期增加 234,480,577.39 元，增长 32.90%，主要是市场需求增加引起的销售量增加以及销售价格上涨所致。</p> <p>2、营业成本本期较上年同期增加 172,000,554.86 元，增长 29.59%，主要是销售量增加以及主要原材料价格上涨所致。</p> <p>3、营业税金及附加本期较上年同期增加 3,511,245.51 元，增长 116.12%，主要是销售收入增加引起的相关税金增加以及出口</p>

销售增加引起的关税增加所致。

4、销售费用本期较上年同期增加 3,451,389.04 元，增长 116.12%，主要是产品运输费增加和出口销售增加引起的保险费用增加等。

5、管理费用本期较上年同期增加 14,304,877.85 元，增长 49.97%，主要是职工薪酬上涨、矿产品价格上涨引起的矿产资源补偿费增加等。

6、资产减值损失本期数较上年同期数增加 2,224,209.67 元，增长 108.87%，主要是应收款项增加引起的计提坏账准备增加。

7、投资收益本期数较上年同期数减少 1,570,437.33 元，下降 74.38%，系被投资单位本期盈利下降所致。

8、营业外收入本期数较上年同期数减少 2,881,901.45 元，下降 56.51%，主要是本期收到政府补助减少。

三、现金流量表项目分析说明

1、经营活动现金净流量较上年同期减少 127,077,579.16 元，下降 290.78%，主要是增加钨精矿外购储量，存货增加，净现金流减少。

2、投资活动现金净流量较上年同期减少 47,025,838.09 元，下降 251.96%，主要是募投项目启动，投资活动现金流出增加，净现金流减少。

3、筹资活动现金净流量较上年同期增加 370,777,029.51 元，增加 2049.97%，主要是收到发行股票募集资金所致。

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

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

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
股改承诺	无	无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	本次发行前股东所持股份的限制流通及自愿锁定承诺	根据《公司法》规定，本公司公开发行前已发行的股份自本公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让；深圳湃龙投资有限公司承诺：“在上述承诺期限届满后，华小宁担任章源钨业董事期间，	报告期内，以上承诺事项均得到严格执行。

		本公司每年转让的股数不得超过其所持有章源钨业股份总数的百分之二十五，华小宁离职半年内，本公司不转让其所持有章源钨业股份。” 本公司实际控制人黄泽兰先生承诺：“自本公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让本人在章源钨业股份有限公司上市前持有的崇义章源控股有限公司股权”	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	不适用

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20.00%	~~	50.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	118,043,609.61		
业绩变动的原因说明	受宏观经济持续回升的影响，市场对钨制品的需求增加，销售量增加，销售价格较上年度有较大幅度增长，同时扩大具有优势产品销售，导致业绩增长。			

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

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：崇义章源钨业股份有限公司
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

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	241,099,655.46	176,906,336.80	88,169,968.28	86,759,882.25
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	32,394,072.42	31,585,878.42	56,775,121.12	56,024,610.89
应收账款	175,200,911.21	172,901,614.06	103,511,008.28	102,408,456.26
预付款项	80,556,035.97	74,595,656.56	47,580,693.39	43,924,737.49
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	6,124,779.55	83,836,631.12	5,685,452.44	41,165,242.54
买入返售金融资产				
存货	512,089,178.04	489,200,650.21	342,958,256.80	329,399,547.23
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,047,464,632.65	1,029,026,767.17	644,680,500.31	659,682,476.66
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	65,251,532.84	253,811,532.84	63,310,640.12	153,270,640.12
投资性房地产				
固定资产	490,845,465.69	410,667,653.20	482,534,366.32	397,775,470.32
在建工程	111,563,795.99	49,368,951.21	90,506,121.27	57,855,100.35
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	61,810,216.40	40,984,585.74	64,674,686.78	42,919,178.37
开发支出	2,205,294.98	2,205,294.98	1,018,680.17	1,018,680.17
商誉				
长期待摊费用	8,051,363.68	7,460,646.89	11,694,661.20	11,517,552.02
其他长期资产	72,376,262.91	72,376,262.91	63,570,610.88	63,570,610.88
递延所得税资产	6,092,753.33	1,497,606.57	3,408,672.55	869,346.08
其他非流动资产				
非流动资产合计	818,196,685.82	838,372,534.34	780,718,439.29	728,796,578.31
资产总计	1,865,661,318.47	1,867,399,301.51	1,425,398,939.60	1,388,479,054.97
流动负债：				
短期借款	323,362,704.80	323,362,704.80	344,000,000.00	344,000,000.00
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	80,820,000.00	80,820,000.00	148,875,000.00	148,875,000.00
应付账款	25,687,481.35	24,409,108.75	38,033,009.67	35,272,705.56
预收款项	26,962,240.23	25,174,712.49	5,249,530.06	5,227,013.32
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,582,611.29	11,255,937.07	5,952,070.82	5,767,608.60

应交税费	13,473,124.74	17,564,928.04	21,215,401.97	23,721,640.10
应付利息				
应付股利	64,232,046.90	64,232,046.90		
其他应付款	1,630,853.41	1,492,713.78	6,108,651.92	5,105,790.90
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			50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	547,751,062.72	548,312,151.83	619,433,664.44	617,969,758.48
非流动负债：				
长期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	140,000,000.00	110,000,000.00
应付债券				
长期应付款	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	19,586,750.07	6,975,000.00	17,231,000.04	4,200,000.00
非流动负债合计	130,886,750.07	118,275,000.00	158,531,000.04	115,500,000.00
负债合计	678,637,812.79	666,587,151.83	777,964,664.48	733,469,758.48
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	428,213,646.00	428,213,646.00	385,213,646.00	385,213,646.00
资本公积	468,972,624.16	468,972,624.16	2,280,000.19	2,280,000.19
减：库存股				
专项储备	3,640,178.46	3,640,178.46	2,612,566.71	2,612,566.71
盈余公积	39,194,224.46	39,194,224.46	39,194,224.46	39,194,224.46
一般风险准备				
未分配利润	247,002,832.60	260,791,476.60	218,133,837.76	225,708,859.13
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,187,023,505.68	1,200,812,149.68	647,434,275.12	655,009,296.49
少数股东权益				
所有者权益合计	1,187,023,505.68	1,200,812,149.68	647,434,275.12	655,009,296.49
负债和所有者权益总计	1,865,661,318.47	1,867,399,301.51	1,425,398,939.60	1,388,479,054.97

4.2 本报告期利润表

编制单位：崇义章源钨业股份有限公司

2010 年 7-9 月

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	349,902,108.25	348,780,876.99	264,331,296.04	262,705,250.53
其中：营业收入	349,902,108.25	348,780,876.99	264,331,296.04	262,705,250.53
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	310,460,936.97	306,707,962.34	240,248,193.29	237,079,875.20
其中：营业成本	278,592,871.77	276,859,349.30	217,511,904.95	215,926,336.85
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	2,213,055.71	2,213,055.71	1,122,645.88	1,122,645.88
销售费用	3,781,107.14	3,583,230.56	2,294,570.06	2,128,677.29
管理费用	14,742,480.90	12,952,581.48	10,761,198.36	9,744,760.75
财务费用	8,616,663.40	8,631,376.98	8,557,874.04	8,157,454.43
资产减值损失	2,514,758.05	2,468,368.31		
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）			1,208.22	1,208.22
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）	39,441,171.28	42,072,914.65	24,084,310.97	25,626,583.55
加：营业外收入	469,295.71	329,545.72	160,415.15	20,665.14
减：营业外支出	56,715.52	56,215.52	114,154.74	114,154.74
其中：非流动资产处置损失	6,891.52	6,891.52	644.65	644.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,853,751.47	42,346,244.85	24,130,571.38	25,533,093.95
减：所得税费用	5,059,998.93	5,800,689.86	3,873,001.86	3,873,001.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,793,752.54	36,545,554.99	20,257,569.52	21,660,092.09
归属于母公司所有者的净利润	34,793,752.54	36,545,554.99	20,257,569.52	21,660,092.09
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.05	
（二）稀释每股收益	0.08		0.05	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,793,752.54	36,545,554.99	20,257,569.52	21,660,092.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,793,752.54	36,545,554.99	20,257,569.52	21,660,092.09

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

编制单位：崇义章源钨业股份有限公司

2010 年 1-9 月

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	947,132,672.01	950,067,400.11	712,652,094.62	713,654,902.64
其中：营业收入	947,132,672.01	950,067,400.11	712,652,094.62	713,654,902.64
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	841,012,676.06	835,264,307.08	645,772,320.38	642,556,270.63
其中：营业成本	753,315,809.98	754,042,251.26	581,315,255.12	581,901,808.18
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	6,535,077.93	6,535,077.93	3,023,832.42	3,023,832.42
销售费用	9,731,501.69	9,183,551.13	6,280,112.65	5,806,949.29
管理费用	42,929,496.41	37,507,016.78	28,624,618.56	26,620,013.22
财务费用	24,233,501.19	23,809,175.72	24,485,422.44	23,190,780.76
资产减值损失	4,267,288.86	4,187,234.26	2,043,079.19	2,012,886.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-12,084.62	-12,084.62
投资收益（损失以“-”号填列）	540,892.72	540,892.72	2,111,330.05	2,111,330.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	540,892.72	540,892.72	1,927,729.05	1,927,729.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	106,660,888.67	115,343,985.75	68,979,019.67	73,197,877.44
加：营业外收入	2,217,716.59	1,796,199.93	5,099,618.04	4,676,987.12
减：营业外支出	1,291,874.24	1,284,011.74	1,257,382.40	1,256,553.70
其中：非流动资产处置损失	6,891.52	6,891.52	3,227.16	3,227.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,586,731.02	115,856,173.94	72,821,255.31	76,618,310.86
减：所得税费用	14,485,689.28	16,541,509.57	11,488,853.14	11,830,061.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,101,041.74	99,314,664.37	61,332,402.17	64,788,249.79

归属于母公司所有者的净利润	93,101,041.74	99,314,664.37	61,332,402.17	64,788,249.79
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.22		0.16	
（二）稀释每股收益	0.22		0.16	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	93,101,041.74	99,314,664.37	61,332,402.17	64,788,249.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,101,041.74	99,314,664.37	61,332,402.17	64,788,249.79
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

编制单位：崇义章源钨业股份有限公司

2010 年 1-9 月

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	852,203,008.59	846,338,683.43	713,569,610.29	711,756,072.10
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	9,618,385.14	9,391,053.81	10,268,016.71	10,265,382.47
经营活动现金流入小计	861,821,393.73	855,729,737.24	723,837,627.00	722,021,454.57
购买商品、接受劳务支付的现金	857,530,454.69	855,414,908.69	631,338,646.83	629,412,717.61
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	76,096,599.57	73,036,824.30	54,874,479.79	52,595,131.34
支付的各项税费	72,454,106.81	71,014,830.11	64,999,494.76	64,753,424.32
支付其他与经营活动有关的现金	26,519,568.58	48,735,941.34	16,326,762.38	18,417,793.49
经营活动现金流出小计	1,032,600,729.65	1,048,202,504.44	767,539,383.76	765,179,066.76
经营活动产生的现金流量净额	-170,779,335.92	-192,472,767.20	-43,701,756.76	-43,157,612.19
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			6,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金			183,601.00	183,601.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,000.00	42,000.00	55,000.00	55,000.00
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	42,000.00	42,000.00	6,238,601.00	6,238,601.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,332,030.34	37,655,220.15	24,313,008.62	17,495,481.85
投资支付的现金	1,400,000.00	100,000,000.00	480,000.00	
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			109,784.63	
投资活动现金流出小计	65,732,030.34	137,655,220.15	24,902,793.25	17,495,481.85
投资活动产生的现金流量净额	-65,690,030.34	-137,613,220.15	-18,664,192.25	-11,256,880.85
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	521,980,000.00	521,980,000.00		
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	539,981,079.60	539,981,079.60	827,516,161.75	787,516,161.75
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	1,061,961,079.60	1,061,961,079.60	827,516,161.75	787,516,161.75
偿还债务支付的现金	641,604,662.30	611,604,662.30	783,104,579.63	743,104,579.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,205,051.85	18,383,531.85	26,324,622.21	24,344,112.21
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	12,287,376.03	12,287,376.03		
筹资活动现金流出小计	673,097,090.18	642,275,570.18	809,429,201.84	767,448,691.84
筹资活动产生的现金流量净额	388,863,989.42	419,685,509.42	18,086,959.91	20,067,469.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	59,064.02	70,932.48	13,001.95	13,098.96
五、现金及现金等价物净增加额	152,453,687.18	89,670,454.55	-44,265,987.15	-34,333,924.17
加：期初现金及现金等价物余额	82,935,968.28	81,525,882.25	103,172,226.66	92,639,167.43
六、期末现金及现金等价物余额	235,389,655.46	171,196,336.80	58,906,239.51	58,305,243.26

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计