（上接 D57 版）

适用
是否需要调整年初资产负债表科目
√ 是 □ 否
合并资产负债表
单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	248,443,307.62	248,443,307.62	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	781,882.03	781,882.03	
应收账款	272,345,654.17	272,345,654.17	
应收款项融资	125,984,286.57	125,984,286.57	
预付款项	59,318,145.49	59,318,145.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	784,001.68	784,001.68	
其中：应收利息			
应收股利			

更正后：
44、重要会计政策和会计估计变更
（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
适用
是否需要调整年初资产负债表科目
√ 是 □ 否
合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	248,443,307.62	248,443,307.62	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	781,882.03	781,882.03	
应收账款	272,345,654.17	272,345,654.17	
应收款项融资	125,984,286.57	125,984,286.57	
预付款项	45,318,145.49	45,318,145.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,784,001.68	14,784,001.68	
其中：应收利息			
应收股利			

补充更正前：
七、合并财务报表项目注释
7、预付款项
（1）预付款项按账龄列示
单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,464,600.41	86.45%	56,107,045.49	94.59%
1 至 2 年	12,226,692.83	10.73%	3,211,100.00	5.41%
2 至 3 年	3,211,100.00	2.82%		
合计	113,902,393.24	--	59,318,145.49	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况
本公司按预付对象归集的 2020 年 6 月 30 日余额前五名预付款项汇总金额为 **109,525,962.71** 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 **96.16%**。
其他说明：
8、其他应收款
单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,796,847.87	784,001.68
合计	7,796,847.87	784,001.68

（3）其他应收款
1）其他应收款按款项性质分类情况
单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补助款	7,348,230.00	
往来款	845,287.16	1,359,098.88
社保公积金	413,670.09	388,325.34
员工借款	407,126.78	126,543.20
押金及保证金	65,100.00	165,100.00
其他	82,489.09	105,359.38
合计	9,161,903.12	2,144,426.80

2）坏账准备计提情况
单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,360,425.12			1,360,425.12
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	4,630.13			4,630.13
2020 年 6 月 30 日余额	1,365,055.25			1,365,055.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
□ 适用 √ 不适用
按账龄披露
单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	8,102,568.38
1 至 2 年	79,588.20
2 至 3 年	14,160.00
3 年以上	965,586.54
3 至 4 年	8,500.00
4 至 5 年	60,999.38
5 年以上	896,087.16
合计	9,161,903.12

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提的坏账准备	1,360,425.12	4,630.13				1,365,055.25
合计	1,360,425.12	4,630.13				1,365,055.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况
单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：
单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：
5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大余县佳信有色金属矿产有限公司	关联方资金占用款	62,321,977.07		87.18%	
大余县财政局	应收政府补助款	7,348,230.00	1 年以内	10.28%	367,411.50
大余县奇石文化传播有限责任公司	往来款	838,487.16	5 年以上	1.17%	838,487.16
社保费	社保公积金	225,251.72	1 年以内	0.32%	11,262.59
杨子强	员工借款	100,000.00	1 年以内	0.14%	5,000.00
合计	--	70,833,945.95	--	99.09%	1,222,161.25

更正前：
78、现金流量表项目
（3）收到的其他与投资活动有关的现金
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品投资款	115,000,000.00	
合计	115,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
（4）支付的其他与投资活动有关的现金
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财产品投资款	85,000,000.00	
股权回购款	682,080.00	
合计	85,682,080.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
更正后：
78、现金流量表项目
（3）收到的其他与投资活动有关的现金
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品投资款	115,000,000.00	
收回的关联方资金占用款	159,005,000.00	
合计	274,005,000..00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
（4）支付的其他与投资活动有关的现金
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财产品投资款	85,000,000.00	
股权回购款	682,080.00	
支付的关联方资金占用款	207,326,977.07	
合计	293,009,057.07	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
更正前：
79、现金流量表补充资料
（1）现金流量表补充资料
单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,124,367.37	38,023,298.51
加：资产减值准备	658,953.09	5,505,471.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,553,798.03	19,756,726.17
无形资产摊销	1,543,586.78	2,686,019.23
长期待摊费用摊销	1,169,680.69	558,170.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"－"号填列)	63,228.41	56,364.53
固定资产报废损失(收益以"－"号填列)	57,728.37	
财务费用(收益以"－"号填列)	17,910,987.89	15,077,516.76
投资损失(收益以"－"号填列)	-1,035,095.89	
递延所得税资产减少(增加以"－"号填列)	690,429.70	-72,244.01
递延所得税负债增加(减少以"－"号填列)	-1,749,674.61	-349,949.27
存货的减少(增加以"－"号填列)	-65,098,683.95	59,965,705.50
经营性应收项目的减少(增加以"－"号填列)	-147,218,499.23	-176,317,559.09
经营性应付项目的增加(减少以"－"号填列)	136,990,170.55	-46,843,083.82
其他	-2,081,840.54	9,779,382.61
经营活动产生的现金流量净额	-21,420,863.34	-72,174,181.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	95,674,098.87	105,209,462.74
减：现金的期初余额	144,097,636.41	160,613,917.75
现金及现金等价物净增加额	-48,423,537.54	-55,404,455.01

更正后：
79、现金流量表补充资料
（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,124,367.37	38,023,298.51
加：资产减值准备	658,953.09	5,505,471.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,553,798.03	19,756,726.17
无形资产摊销	1,543,586.78	2,686,019.23
长期待摊费用摊销	1,169,680.69	558,170.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"－"号填列)	63,228.41	56,364.53
固定资产报废损失(收益以"－"号填列)	57,728.37	
财务费用(收益以"－"号填列)	17,910,987.89	15,077,516.76
投资损失(收益以"－"号填列)	-1,035,095.89	
递延所得税资产减少(增加以"－"号填列)	690,429.70	-72,244.01
递延所得税负债增加(减少以"－"号填列)	-1,749,674.61	-349,949.27
存货的减少(增加以"－"号填列)	-65,098,683.95	59,965,705.50
经营性应收项目的减少(增加以"－"号填列)	-147,218,499.23	-176,317,559.09
经营性应付项目的增加(减少以"－"号填列)	185,312,147.62	-46,843,083.82
其他	-2,081,840.54	9,779,382.61
经营活动产生的现金流量净额	26,901,113.73	-72,174,181.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	95,674,098.87	105,209,462.74
减：现金的期初余额	144,097,636.41	160,613,917.75
现金及现金等价物净增加额	-48,423,537.54	-55,404,455.01

补充更正前：
十二、关联方及关联交易
4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潮州市众达投资有限公司	持有本公司股份 5%以上的股东、同一控制人
潮州启龙贸易有限公司	持有本公司股份 5%以上的股东、同一控制人
新疆天科汇能环境工程有限公司	同一控制人
新疆坤祥矿业开发有限公司	实际控制人参股的企业
潮州市湘桥区兆丰小额贷款股份有限公司	参股企业
广州民营投资股份有限公司	参股企业
佛山市顺德区龙江镇永隆电脑间棉有限公司	实际控制人儿媳胡琦玲父母现持有 100%股权
胡绮玲	公司董事、总经理陈伟东之配偶
佟永峰	公司副总经理、董事会秘书李盛意之配偶
黄慕洁	公司监事付甦之配偶

其他说明
5、关联交易情况
（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易
采购商品/接受劳务情况表
单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表
（5）关联方资金拆借
单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

6、关联方应收应付款项
（1）应收项目
单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

补充更正后：
十二、关联方及关联交易
4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大余县佳信有色金属矿产品有限公司	实际控制人控制的其他企业
潮州市众达投资有限公司	持有本公司股份 5%以上的股东、同一控制人
潮州启龙贸易有限公司	持有本公司股份 5%以上的股东、同一控制人
新疆天科汇能环境工程有限公司	同一控制人
新疆坤祥矿业开发有限公司	实际控制人参股的企业
潮州市湘桥区兆丰小额贷款股份有限公司	参股企业
广州民营投资股份有限公司	参股企业
佛山市顺德区龙江镇永隆电脑间棉有限公司	实际控制人儿媳胡琦玲父母现持有 100%股权
胡绮玲	公司董事、总经理陈伟东之配偶
佟永峰	公司副总经理、董事会秘书李盛意之配偶
黄慕洁	公司监事付甦之配偶

其他说明
5、关联交易情况
（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易
采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大余县佳信有色金属矿产有限公司	采购商品及接受劳务	6,066,371.76			

（5）关联方资金拆借
单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
大余县佳信有色金属矿产品有限公司	207,327,122.83	2020 年 02 月 29 日	2020 年 12 月 31 日	已归还 15900.5 万元，余额 6232.20 万元

6、关联方应收应付款项
（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	大余县佳信有色金属矿产有限公司	62,321,977.07	-	14,000,000.00	-

更正前：
十六、其他重要事项
1、前期会计差错更正
（1）追溯重述法
单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

更正后：
十六、其他重要事项
1、前期会计差错更正
（1）追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
根据公司自查结果，2019 年子公司江西翔鹭钨业有限公司向实际控制人控制的企业大余县佳信有色金属矿产品有限公司预付 14,000,000.00 元货款，实质上构成了实际控制人资金占用事项	追溯调整前后 2019 年度/2019 年 12 月 31 日合并报表差异	其他应收款	14,000,000.00
同上	同上	预付款项	-14,000,000.00
同上	同上	购买商品、接受劳务支付的现金	-14,000,000.00
同上	同上	经营活动现金流出小计	-14,000,000.00
同上	同上	经营活动产生的现金流量净额	14,000,000.00
同上	同上	支付的其他与投资活动有关的现金	14,000,000.00
同上	同上	投资活动现金流出小计	14,000,000.00
同上	同上	投资活动产生的现金流量净额	-14,000,000.00

（三）《广东翔鹭钨业股份有限公司 2020 年第三季度报告全文》

更正前：
一、主要会计数据和财务指标
公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据
□是√否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	2,373,006,442.97	2,273,254,877.64	4.39%
归属于上市公司股东的净资产(元)	974,029,864.55	964,506,409.58	0.99%

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	366,810,678.75	33.68%	977,013,348.36	-4.09%
归属于上市公司股东的净利润(元)	15,278,002.82	147.42%	29,236,249.75	363.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-7,703,538.67	76.84%	-9,962,291.88	-354.30%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-33,414,129.23	-382.46%	-54,834,992.57	9.13%
基本每股收益(元／股)	0.06	150.00%	0.11	450.00%
稀释每股收益(元／股)	0.06	150.00%	0.10	400.00%
加权平均净资产收益率	1.57%	5.33%	3.01%	2.27%

更正后：
一、主要会计数据和财务指标
公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据
□是√否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	2,373,006,442.97	2,273,254,877.64	4.39%
归属于上市公司股东的净资产(元)	974,029,864.55	964,506,409.58	0.99%

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	366,810,678.75	33.68%	977,013,348.36	-4.09%
归属于上市公司股东的净利润(元)	15,278,002.82	147.42%	29,236,249.75	363.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-7,703,538.67	76.84%	-9,962,291.88	-354.30%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-43,564,129.23	-468.26%	-16,663,015.50	72.39%
基本每股收益(元／股)	0.06	150.00%	0.11	450.00%
稀释每股收益(元／股)	0.06	150.00%	0.10	400.00%
加权平均净资产收益率	1.57%	5.33%	3.01%	2.27%

更正前：
一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因
√ 适用 □ 不适用

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	变动比率	重大变动说明
交易性金融资产	0	30,000,000.00	-100.00%	较上年度末减少 100.00%，主要系本期期末已赎回理财产品
预付款项	133,246,793.56	59,318,145.49	124.63%	较上年度末增加 124.63%，主要系增加预付供应商货款所致
其他应收款	42,411,973.20	784,001.68	5309.68%	较上年末增加 5309.68%，主要系增加应收未收的搬迁款
持有待售资产	9,879,041.60	48,761,856.51	-79.74%	较上年末减少 79.74%，主要系持有待售资产满足出售条件转出所致
在建工程	148,792,115.15	251,729,696.72	-40.89%	较上年末减少 40.89%，主要系在建工程完工验收转出
长期待摊费用	19,498,983.35	5,291,735.25	268.48%	较上年末增加 268.48%，主要系长期待摊费用增加
其他非流动资产	821,472.65	41,801,209.10	-98.03%	较上年末减少 98.03%，主要减少设备工程预付款
应付账款	83,853,079.77	58,971,882.73	42.19%	较上年度末增加 42.19%，主要系采购物料增加需支付应付款增加
预收款项	0	3,629,211.96	-100.00%	较上年末减少 100%，主要系执行新收入准则预收款项转入合同负债
合同负债	10,441,138.36	0	100.00%	较上年末增加 100%，主要系执行新收入准则预收款项转入合同负债及预收客户款有所增加
其他应付款	4,391,081.75	14,923,505.72	-70.58%	较上年末减少 70.58%，主要系减少其他应付款项
其他流动负债	1,358,331.75	443,370.83	206.36%	较上年末增加 206.36%，主要增加可转债的应付利息
递延所得税负债	2,372,207.53	4,163,909.82	-43.03%	较上年末减少 43.03%，主要系税率变动导致非同一控制企业合并评估增值资产应纳税暂时性差异的减少
少数股东权益	0	15,693,036.60	-100.00%	较上年末减少 100%，系收购全部少数股东股权
项目	2020 年 1-9 月	2019 年 1-9 月	变动比率	重大变动说明
税金及附加	1,895,100.11	4,358,728.58	-56.52%	报告期内同比减少 56.52%，主要系子公司税费降低
销售费用	3,331,548.05	8,120,974.62	-58.98%	报告期内同比减少 58.98%，主要系执行新收入准则运费计入营业成本
研发费用	43,681,522.51	27,466,960.12	59.03%	报告期内同比增加 59.03%，主要系研发费投入增加
其他收益	18,202,107.87	2,848,461.03	539.02%	报告期内同比增加 539.02%，主要系与经营相关的政府补助增加
信用减值损失	-497,279.33	-2,329,096.69	78.65%	报告期内同比增加 78.65%，主要系计提的坏账准备减少
投资收益	1,274,547.94	0	100.00%	报告期内同比增加 100%，系闲置募集资金理财收益
资产处置收益	20,653,452.74	2,243.25	920593.31%	报告期内同比增加 920593.31%，主要系江西翔鹭"退城入园"搬迁确认部分收益
营业外收入	96,920.28	1,219,250.83	-92.05%	报告期内同比减少 92.05%，主要系政府补助减少
营业外支出	186,868.50	883,926.85	-78.86%	报告期内同比减少 78.86%，主要系减少对外捐赠
所得税费用	-1,264,467.72	3,675,671.39	-134.40%	报告期内同比减少 134.4%，主要系合并报表评估增值资产税率变动调整差额计入所得税费用
项目	2020 年 1-9 月	2019 年 1-9 月	变动比率	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-54,834,992.57	-60,344,377.65	9.13%	报告期内同比增加 9.13%，主要系支付的各项税费减少
投资活动产生的现金流量净额	-10,765,983.65	-134,055,730.02	91.97%	报告期内同比增加 91.97%，主要系减少购建固定资产支付的现金及增加处置固定资产收回的现金
筹资活动产生的现金流量净额	52,759,453.73	503,906,510.34	-89.53%	报告期内同比减少 89.53%，主要系去年同期收到可转债募集款及取得借款所收到的现金减少

更正后：
一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因
√ 适用 □ 不适用

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	变动比率	重大变动说明
交易性金融资产	0	30,000,000.00	-100.00%	较上年度末减少 100.00%，主要系本期期末已赎回理财产品
预付款项	81,074,816.49	45,318,145.49	78.90%	较上年度末增加 78.90%，主要系增加预付供应商货款所致
其他应收款	94,583,950.27	14,784,001.68	539.77%	较上年末增加 539.77%，主要系增加应收未收的搬迁款及应收回的借款。
持有待售资产	9,879,041.60	48,761,856.51	-79.74%	较上年末减少 79.74%，主要系持有待售资产满足出售条件转出所致
在建工程	148,792,115.15	251,729,696.72	-40.89%	较上年末减少 40.89%，主要系在建工程完工验收转出
长期待摊费用	19,498,983.35	5,291,735.25	268.48%	较上年末增加 268.48%，主要系长期待摊费用增加
其他非流动资产	821,472.65	41,801,209.10	-98.03%	较上年末减少 98.03%，主要减少设备工程预付款
应付账款	83,853,079.77	58,971,882.73	42.19%	较上年度末增加 42.19%，主要系采购物料增加需支付应付款增加
预收款项	0	3,629,211.96	-100.00%	较上年末减少 100%，主要系执行新收入准则预收款项转入合同负债
合同负债	10,441,138.36	0	100.00%	较上年末增加 100%，主要系执行新收入准则预收款项转入合同负债及预收客户款有所增加
其他应付款	4,391,081.75	14,923,505.72	-70.58%	较上年末减少 70.58%，主要系减少其他应付款项
其他流动负债	1,358,331.75	443,370.83	206.36%	较上年末增加 206.36%，主要增加可转债的应付利息
递延所得税负债	2,372,207.53	4,163,909.82	-43.03%	较上年末减少 43.03%，主要系税率变动导致非同一控制企业合并评估增值资产应纳税暂时性差异的减少
少数股东权益	0	15,693,036.60	-100.00%	较上年末减少 100%，系收购全部少数股东股权
项目	2020 年 1-9 月	2019 年 1-9 月	变动比率	重大变动说明
税金及附加	1,895,100.11	4,358,728.58	-56.52%	报告期内同比减少 56.52%，主要系子公司税费降低
销售费用	3,331,548.05	8,120,974.62	-58.98%	报告期内同比减少 58.98%，主要系执行新收入准则运费计入营业成本
研发费用	43,681,522.51	27,466,960.12	59.03%	报告期内同比增加 59.03%，主要系研发费投入增加
其他收益	18,202,107.87	2,848,461.03	539.02%	报告期内同比增加 539.02%，主要系与经营相关的政府补助增加
信用减值损失	-497,279.33	-2,329,096.69	78.65%	报告期内同比增加 78.65%，主要系计提的坏账准备减少
投资收益	1,274,547.94	0	100.00%	报告期内同比增加 100%，系闲置募集资金理财收益
资产处置收益	20,653,452.74	2,243.25	920593.31%	报告期内同比增加 920593.31%，主要系江西翔鹭"退城入园"搬迁确认部分收益
营业外收入	96,920.28	1,219,250.83	-92.05%	报告期内同比减少 92.05%，主要系政府补助减少
营业外支出	186,868.50	883,926.85	-78.86%	报告期内同比减少 78.86%，主要系减少对外捐赠
所得税费用	-1,264,467.72	3,675,671.39	-134.40%	报告期内同比减少 134.4%，主要系合并报表评估增值资产税率变动调整差额计入所得税费用
项目	2020 年 1-9 月	2019 年 1-9 月	变动比率	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-16,663,015.5	-60,344,377.65	72.39%	报告期内同比增加 72.39%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金及支付的各项税费减少
投资活动产生的现金流量净额	-48,937,960.72	-134,055,730.02	63.49%	报告期内同比增加 63.49%，主要系减少购建固定资产支付的现金及增加处置固定资产收回的现金
筹资活动产生的现金流量净额	52,759,453.73	503,906,510.34	-89.53%	报告期内同比减少 89.53%，主要系去年同期收到可转债募集款及取得借款所收到的现金减少

更正前：
十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况
□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。
更正后：
十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况
√适用 □ 不适用
单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
大余县佳信有色金属矿产品	2019 年 12 月 31 日-2020 年 9 月 30 日	暂借款	1,400	20,732.7	16,915.5	5,217.2	现金清偿	5,217.2	2020 年 12 月
合计			1,400	20,732.7	16,915.5	5,217.2	--	5,217.2	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	5.41%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	资金拆借，预计余额将于 2020 年 12 月前清偿完毕								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	不适用								

更正前：
一、财务报表
1、合并资产负债表
编制单位：广东翔鹭钨业股份有限公司
2020 年 09 月 30 日
单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	230,508,085.13	248,443,307.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	79,557.12	781,882.03
应收账款	274,456,662.39	272,345,654.17
应收款项融资	101,507,371.71	125,984,286.57
预付款项	133,246,793.56	59,318,145.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,411,973.20	784,001.68
其中：应收利息		
应收股利		

更正后：
1、合并资产负债表
编制单位：广东翔鹭钨业股份有限公司
2020 年 09 月 30 日
单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	230,508,085.13	248,443,307.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	79,557.12	781,882.03
应收账款	274,456,662.39	272,345,654.17
应收款项融资	101,507,371.71	125,984,286.57
预付款项	81,074,816.49	45,318,145.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,583,950.27	14,784,001.68
其中：应收利息		
应收股利		

更正前：
7、合并年初到报告期末现金流量表
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	981,051,054.37	845,500,761.23
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,752,053.78	16,899,354.01
经营活动现金流入小计	993,803,108.15	862,400,115.24
购买商品、接受劳务支付的现金	933,988,160.48	800,028,351.14
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		
拆出资金净增加额		
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	47,948,215.72	42,803,034.87
支付的各项税费	3,902,635.77	30,872,365.55
支付其他与经营活动有关的现金	62,799,088.75	49,040,741.33
经营活动现金流出小计	1,048,638,100.72	922,744,492.89
经营活动产生的现金流量净额	-54,834,992.57	-60,344,377.65
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	1,274,547.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,840,610.00	9,805.83
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	140,000,000.00	
投资活动现金流入小计	166,115,157.94	9,805.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,377,670.68	134,065,535.85
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	105,503,470.91	
投资活动现金流出小计	176,881,141.59	134,065,535.85
投资活动产生的现金流量净额	-10,765,983.65	-134,055,730.02

更正后：
7、合并年初到报告期末现金流量表
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	981,051,054.37	845,500,761.23
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		