

崇义章源钨业股份有限公司

CHONGYI ZHANGYUAN TUNGSTEN CO., LTD.



二〇一九年半年度报告

股票代码：002378

股票简称：章源钨业

披露日期：2019 年 8 月 26 日

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄世春、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)孙路声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

1. 宏观经济或下游需求波动导致行业景气度变化对公司经营业绩的影响

钨产品广泛应用于国民经济各个行业，主要包括装备制造、机械加工、冶金矿山、军工和电子通讯行业等。2019年，整体外部环境复杂严峻，中美贸易摩擦加剧，经济面临下行压力。宏观经济的下行将对钨行业的市场需求产生影响，进而导致钨行业景气度下降。公司拥有自采矿山，具备完整的钨行业产业链和钨产品生产技术及规模优势，具有较强的抗风险能力，但公司仍不可避免地受到行业景气度的影响，如果行业景气度发生急剧变化，公司经营业绩将受到影响。

2. 汇率风险

2019年上半年，公司出口收入占公司营业收入的 24.26%，产品出口主要以美元结算。若未来人民币对美元汇率发生较大波动，汇率变动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 公司债相关情况	46
第十节 财务报告	47
第十一节 备查文件目录	154

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、章源钨业、母公司	指	崇义章源钨业股份有限公司
赣州澳克泰	指	公司的全资子公司—赣州澳克泰工具技术有限公司
梦想加	指	公司的全资子公司—梦想加有限公司
章源喷涂	指	公司的全资子公司—德州章源喷涂技术有限公司
章源科创	指	公司的全资子公司—章源国际科技创新（深圳）有限公司
章源棒材	指	公司的控股子公司—赣州章源合金棒材销售有限公司
西安华山	指	公司的参股公司—西安华山钨制品有限公司
ELBASA	指	赣州澳克泰的全资子公司—法国 EURL ELBASA
UF1	指	赣州澳克泰的控股子公司—法国 SAS UF1
澳克泰工具销售	指	赣州澳克泰的控股子公司—澳克泰（上海）工具销售有限公司
KBM	指	梦想加的参股公司—韩国 KBM Corporation
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	章源钨业	股票代码	002378
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	崇义章源钨业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	章源钨业		
公司的外文名称（如有）	Chongyi Zhangyuan Tungsten Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZY-Tungsten		
公司的法定代表人	黄世春		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘佶	张翠
联系地址	江西省赣州市崇义县城塔下	江西省赣州市崇义县城塔下
电话	0797-3813839	0797-3813839
传真	0797-3813839	0797-3813839
电子信箱	info@zy-tungsten.com	info@zy-tungsten.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地
报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	857,359,372.99	942,082,644.41	942,082,644.41	-8.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-29,836,226.65	17,366,958.82	17,366,958.82	-271.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-58,879,073.38	10,317,684.51	10,317,684.51	-670.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	93,153,015.11	-27,033,370.76	-22,045,870.76	522.54%
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.02	0.02	-250%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.02	0.02	-250%
加权平均净资产收益率	-1.51%	0.88%	0.88%	减少 2.39 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,832,551,076.02	4,004,797,920.51	4,004,797,920.51	-4.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,943,785,805.18	1,992,508,457.17	1,992,508,457.17	-2.45%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：

系企业会计准则变化引起的会计政策变更，情况如下：

公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度中期财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，调整后上表数据变化如下：

2018 年 1-6 月“经营活动产生的现金流量净额”由-27,033,370.76 元调整为-22,045,870.76 元，系将实际收到的与资产相关的政府补助 4,987,500.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

上述会计政策变更对公司净利润不产生影响，仅影响财务报表项目的列报，详见“重要会计政策变更”说明。

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-244,669.38	
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）	34,834,197.63	
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	552,254.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,846,572.81	
减：所得税影响额	3,256,925.20	
少数股东权益影响额（税后）	-4,562.37	
合计	29,042,846.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列

举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

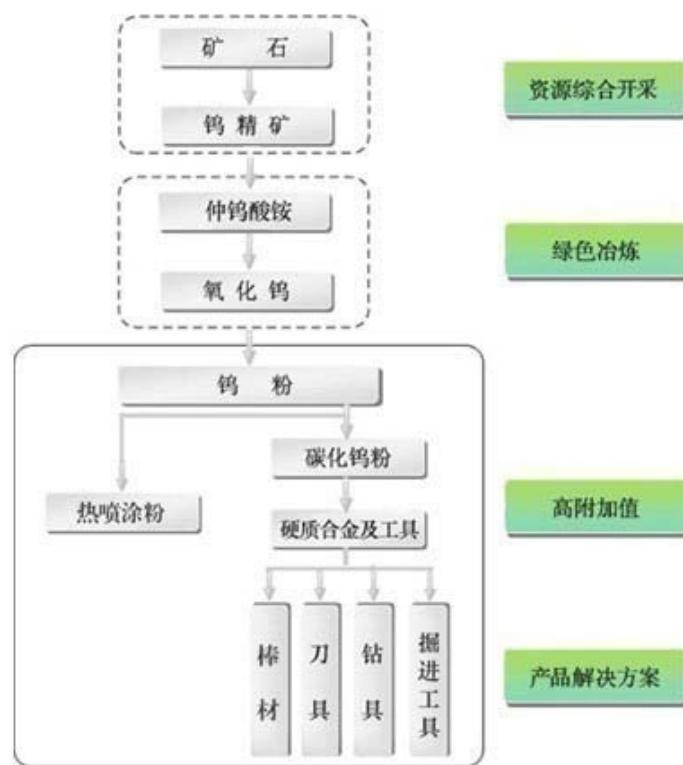
第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 公司的主要业务

公司主要从事以钨为原料的钨精矿、仲钨酸铵（APT）、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、热喷涂粉、硬质合金及工具的生产及销售。目前公司拥有5座采矿权矿山、5个探矿权矿区、5个钨冶炼及精深加工厂，建立了从钨上游采矿、选矿，中游冶炼至下游精深加工的完整一体化生产体系，是国内钨行业产业链完整的厂商之一。报告期内，公司主要业务未发生重大变化。

2. 公司主要产品及其用途



(1) 钨精矿：由钨矿石精选后得到的产物，是钨冶炼系列产品的主要原料。

(2) 仲钨酸铵（APT）：是由钨精矿湿法冶炼得到的产物。公司生产的仲钨酸铵系列产品主要包括单晶仲钨酸铵和复晶仲钨酸铵。

(3) 氧化钨：由仲钨酸铵（APT）煅烧分解后的产物，是生产钨粉及其它化工的主要原料。

(4) 钨粉：以氧化钨为原料，再以氢还原制备后的产物，主要用作钨材加工及碳化钨生产的原料。

(5) 碳化钨粉：以金属钨粉高温碳化后的产物，是生产硬质合金的主要原料。

(6) 热喷涂粉：主要以碳化钨、碳化铬等为原料，经球磨、喷雾制粒、烧结、破碎筛分、合批后制得，随高速热气流被喷射沉积，在工作表面形成强化层，以达到提高工作表面的耐磨、耐蚀、耐热、抗氧化或修复外形尺寸等目的，主要应用于钢铁、海洋、生物医学、机械加工等行业耐磨损表面的增强处理和修复。

(7) 硬质合金及工具：硬质合金产品主要是碳化钨与钴合金化的产物，因其具有很高的硬度、强度、耐磨性和耐腐蚀性，被誉为“工业的牙齿”。硬质合金广泛应用于军工、航天航空、机械加工、冶金、石油钻井、矿山工具、电子通讯、建筑等领域。

(8) 硬质合金涂层刀片：在硬质合金刀片表面上利用气相沉积技术涂覆耐磨性更好的难熔金属或非金属化合物而获得的刀片。

(9) 棒材：通过模压或挤压等工艺制造的圆棒类硬质合金产品。主要用于制造整体硬质合金刀具，如钻头、立铣刀、绞刀等金属切削工具。由于其优良的耐磨性，也可用于制造冲压工具及测量具。

(10) 刀具：通过粉末冶金工艺，以碳化钨、钴为主要原料，添加其他碳化物和合金原料制成硬质合金刀具，可通过焊接、机械装夹等方式与设备组合，形式灵活，运用广泛，适用于制作各种刀具，亦广泛用于各种工业切削和加工。

(11) 钻具：利用硬质合金的高耐磨性、抗腐蚀性，在地质钻探、石油开采领域的核心钻具装备中起到关键作用，主要用作整体硬质合金钻头、钻齿、钻杆耐磨部件等。

(12) 掘进工具：硬质合金具有良好的韧性和耐磨性综合强度，在掘进工具中占有重要位置。各类球齿、节齿广泛用于传统的地下矿产掘进，成为工程、道路施工的主要掘进工具，如隧道地铁工程的盾构机上的刀盘刀齿、刨路机刀头等。

3. 主要经营模式

(1) 采购模式

公司钨精矿的自给率约为三分之一，每年根据江西省自然资源厅下发的开采指标生产钨精矿，不足部分需外购获得。公司建立了《采购业务管理制度》《供应商管理规定》，严格挑选和考核供应商，通过书面调查、现场评价、样品试用、业绩考核等方式确定合格供应商，并与优质供应商建立长期、稳定的合作关系。公司价格委员会定期召开定价会，根据销售市场价格、成本构成、材料市场价格变动趋势等确定钨精矿的采购最高限价和数量，采购部按确定的数量和限价实施采购，确保主要原材料的稳定供应。

(2) 生产模式

①一体化的生产加工体系之上游——“探矿、采矿、选矿”

公司拥有东峰、碧坑、长流坑、龙潭面、石咀脑 5 个探矿权矿区，以及淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、

大余石雷钨矿、天井窝钨矿、长流坑铜矿 5 座采矿权矿山，其中淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、大余石雷钨矿 3 座矿山被列为“国家级绿色矿山试点单位”。公司矿山不断完善生产条件，积极推进机械化进程，采、选矿智能化程度不断提高。

②一体化的生产加工体系之中游——“冶炼、制粉”

公司是国家级“绿色工厂”。公司冶炼环节配备国内先进的生产设备和监控系统，保证了产品的稳定性。经过多年研发技术积累，公司在冶炼环节具有国内领先的技术优势。公司制粉环节配备先进生产设备、工艺，生产高性能独具特色、技术优势系列产品。

③一体化的生产加工体系之下游——“精深加工”

公司现有 3 个精深加工工厂，主要生产硬质合金系列产品。精深加工是钨加工企业竞争的核心环节，设备先进程度和技术工艺要求更高。赣州澳克泰高性能高精度涂层刀片生产线，引进世界先进的硬质合金涂层刀片生产技术和模具制造技术，选用当前世界先进的生产、研发和检测装备，产品系列基本实现了铸铁、钢件、不锈钢、铝合金、高温合金和高硬度钢的车、铣、钻加工等领域应用的全面覆盖。

（3）销售模式

公司针对大客户采用直销模式，通过稳定的产品质量和快速供货能力与一批大客户建立长期合作关系；公司下游精深加工产品采取直销和经销相结合的方式。

4. 主要业绩驱动因素

（1）公司主要从事钨精矿的开采及钨系列产品的生产与销售。报告期内，钨产品市场价格下跌，期初库存产品成本较高，产品销售毛利率下降，导致公司营业收入及归属于上市公司股东净利润同比下降。

（2）公司全资子公司赣州澳克泰主要经营硬质合金涂层刀片和挤压棒材。涂层刀片产品和性能持续完善优化，产、销量同比增幅明显，但受前期高成本库存的影响，同时产能未发挥充足，受产品结构调整，高附加值产品还未发挥量的作用，导致经营业绩继续亏损。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末，长期股权投资 8,161.00 万元，较年初减少 7.69%，系联营企业支付股利所致。
固定资产	报告期末，固定资产净额 123,515.37 万元，较年初增加 0.45%，数据变化不大。
无形资产	报告期末，无形资产净额 16,129.64 万元，较年初减少 5.88%，系无形资产摊销所致。

在建工程	报告期末，在建工程 13,630.43 万元，较年初增加 14.47%，系增加技改项目投入所致。
------	--

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
UF1	收购 80% 股权	总资产折人民币 1,948.53 万元	法国	制造和加工服务；研究、分析、测试及技术检验	管控经营管理	实现净利润折人民币 -271.62 万元	0.47%	否
ELBASA	收购 100% 股权	总资产折人民币 889.45 万元	法国	购买、出售和租赁不动产	持续加强子公司风险管理控制	实现净利润折人民币 8.44 万元	0.18%	否

三、核心竞争力分析

1. 公司核心管理团队和关键技术人员

报告期内，公司研发技术人员 400 余人，主要由具有丰富研究、开发和生产钨及其制品的技术和从事钨行业多年经验的资深研发人员构成。

2. 公司专利和专有技术

报告期内，公司新增授权专利 16 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 15 项。公司自主开发的部分技术处于国内和国际领先地位，其中“钨冶炼废水有价金属高效回收技术”“钨冶炼废料综合回收技术”等技术处于国内领先地位，“白钨矿铵盐不变体系闭路冶炼工艺”处于国际领先地位。

3. 公司探矿权、采矿权和钨行业特许经营权

钨是我国重要的优势矿产资源，也是国家保护性开采的特定矿种。国家为保护和合理利用钨矿资源，不断规范与加强钨矿勘查开采审批管理，对钨矿开采实行总量控制，配额生产。公司拥有 5 座采矿权矿山和 5 个探矿权矿区，是国家工信部公告的首批 16 家符合《钨锡铋行业准入条件》的企业之一，自有资源优势能够化解原料波动带来的不利影响，有利于发展公司高端硬质合金产品，夯实公司长远发展基础；钨品出口贸易由商务部审核批准授予出口资质，公司是商务部批准的 14 家钨出口贸易企业之一；勘查许可证、采矿许可证为其他矿种的探矿权、采矿权，发现钨矿资源储量并经评审备案，符合办理变更登记或增列矿种条件的，可依法申请办理矿业权变更。

4. 公司独特经营方式和盈利模式

公司是国内钨行业产业链完整的厂商之一，建立了从钨上游采矿、选矿，中游冶炼至下游精深加工的完整一体化生产体系，完整的产业链为公司持续经营和减少盈利波动创造了良好的条件。依托完整产业链优势，公司具备经营钨精矿、仲钨酸铵、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、热喷涂粉、硬质合金及工具等全系列钨产品的能力，完备的钨产品组合系列可以使公司更好地满足不同客户的需求，增加了公司抗风险能力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，国际形势错综复杂，全球经济增长放缓，国内经济运行总体平稳，但经济也面临下行压力。上半年，受中美贸易摩擦加剧以及市场不确定因素等影响，钨行业产品市场价格持续下行，钨精矿（ $WO_3 \geq 65\%$ ）平均价格为 9.23 万元/吨，价格同比下跌 16.32%。2019 年第二季度，国内钨下游需求减弱，加剧了国内钨价的下行，企业经济效益显著下滑。

（一）公司主要经营业绩情况

公司秉持“保安全、优环保、稳产量、提质量、控成本、拓市场、推创新、强管理”的工作思路，全面贯彻执行降本增效方案，稳步推进公司各项工作。报告期内，公司实现营业收入 85,735.94 万元，较上年同期减少 8.99%；营业利润-2,412.57 万元，较上年同期减少 176.15%；归属于上市公司股东的净利润-2,983.62 万元，较上年同期减少 271.80%。

（二）公司生产经营情况

1. 矿山板块

公司三座生产矿山是“国家级绿色矿山试点单位”。报告期内，公司矿山持续坚持“安全第一、环保优先”理念，强化企业安全生产主体责任的落实，建立健全矿山各岗位安全生产责任制及考核制度，依法依规推进环保工作，矿山环保设施运行平稳，废水达标排放，在线监测数据符合标准要求。

矿山机械化应用朝着安全、高效的方向持续推进，不断改善工作条件，降低劳动强度，提升采选矿工作效率，采、选机械化应用程度在同行中已处于领先水平。

报告期内，公司三座生产矿山储量核实已完成评审备案，天井窝钨矿新采矿权证已核发，新矿权范围储量核实报告已完成并报储量评审公司进行评审。截至目前，公司所辖矿权在开采范围内保有钨资源储量 6.88 万吨。公司各探矿权勘查许可证的延续工作也在有序推进中。

2. 冶炼板块

冶炼厂：公司是国家级“绿色工厂”。报告期内，公司对废渣、污泥有序规范处置，采用能效更高、更环保的生物质锅炉，严控三废过程管理。公司持续加大环保投入，新增高端先进 ICP 环境分析设备，进一步完善环保设施，持续加强与研究所关于钨冶炼固体废物综合利用等项目研究，全面提升环保治理水平。

同时，公司大力开展技改项目，开发冶炼新工艺和新产品，贯彻落实降本增效方案。报告期内，公司研究出了用于生产细颗粒粉末的 A1 细单晶产品、低氧指数氧化钨原料和纯度达到 99.999%（5N）的高纯氧化钨粉等产品。冶炼厂进一步强化生产过程中的质量控制、精益管理，保持产品质量稳定性。

3. 精深加工板块

粉末厂：粉末二期顺利投产，有效配合冶炼厂、合金厂完成原料优化的筛选试验工作，持续改进产品质量。喷涂粉方面，持续优化产品工艺及新产品开发，实现产量、质量双升。

合金厂：强化生产过程质量控制、检查，改进生产工艺、设备，提高产品性能、合格率及生产效率。稳步开展各种试验、技改及新产品开发，其中刀片类新开发生产了 38 个非标刀片型号和无磁合金耐磨片；异型类开发出 CM28 等 6 种新牌号，拓宽已有牌号的应用领域，开发出了钉模和红冲模具用合金产品以及工程用硬质合金产品；开发了 CZT25 等多种新牌号。

赣州澳克泰：按计划实施基体、涂层研发项目及新产品开发，完成 25 个正式的新产品开发项目，完成 149 款新产品设计，完成 63 个工艺开发项目和 56 套夹具设计，以及完成 133 个试验项目。报告期内，赣州澳克泰持续强化内部管理，建立完善信息化等内控管理制度，改进研、产、销等循环管理体系。

赣州澳克泰树立“做难加工材料切削专家”的品牌形象，多措并举拓展市场。通过积极参加国内外展会及产品推介会，与知名媒体投稿合作等方式，加速公司产品推广和品牌营销。报告期内，赣州澳克泰 AFM45-XN07/XN09 面铣刀荣获“金属加工创新产品先锋奖—金锋奖”，赣州澳克泰获得第四届切削刀具调查-创新刀具调查活动中的“用户满意品牌”称号。

报告期内，公司进一步完善了成品、半成品、生产原料、辅料及备件等合理库存，有序开展呆滞品处置工作，降低运营成本。进一步提高成本精细化核算水平，完善绩效考核模式，细化生产成本核算，持续调整资金结构，降低融资成本。公司两化融合循序渐进，完成两化融合管理体系 2019 年度审核工作，合金厂 MES 系统稳步实施，全力推进标准化信息管理。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	857,359,372.99	942,082,644.41	-8.99%	系钨产品价格下跌所致
营业成本	750,332,205.33	786,952,014.05	-4.65%	系钨原料价格下降所致

销售费用	18,165,039.53	13,329,652.47	36.28%	主要系子公司赣州澳克泰无偿样品及职工薪酬增加所致
管理费用	46,949,796.52	46,524,927.04	0.91%	
财务费用	44,072,060.90	37,342,227.63	18.02%	系借款规模增加、借款利率上涨所致
所得税费用	2,718,477.33	12,743,465.63	-78.67%	系母公司应纳税所得额同比减少所致
研发投入	53,997,498.97	49,452,778.92	9.19%	系增加研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	93,153,015.11	-22,045,870.76	522.54%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-58,551,108.75	-33,602,169.44	74.25%	主要系购建固定资产和其他长期资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-58,680,440.04	-87,495,221.68	-32.93%	系借款收到的现金同比增幅大于偿还债务支付的现金同比增幅所致
现金及现金等价物净增加额	-24,147,224.35	-145,351,277.51	-83.39%	主要系“经营活动产生的现金流量净额”“投资活动产生的现金流量净额”和“筹资活动产生的现金流量净额”变化综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	857,359,372.99	100%	942,082,644.41	100%	
分行业					
有色金属采掘、冶炼、金属加工	809,723,531.38	94.44%	913,112,863.96	96.92%	减少 2.48 个百分点
其他业务	47,635,841.61	5.56%	28,969,780.45	3.08%	增加 2.48 个百分点
分产品					
仲钨酸铵	28,356,013.07	3.31%	26,122,310.64	2.77%	增加 0.54 个百分点
氧化钨	31,179,238.37	3.64%	39,506,999.68	4.19%	减少 0.55 个百分点
钨粉	188,270,755.01	21.96%	151,296,124.26	16.06%	增加 5.90 个百分点
碳化钨粉	291,004,637.85	33.94%	393,925,647.15	41.81%	减少 7.87 个百分点
硬质合金	233,593,089.39	27.25%	268,451,735.29	28.50%	减少 1.25 个百分点
其他产品	37,319,797.69	4.35%	33,810,046.94	3.59%	增加 0.76 个百分点
其他业务	47,635,841.61	5.56%	28,969,780.45	3.08%	增加 2.48 个百分点

分地区						
国内地区	649,400,176.25	75.74%	739,643,318.28	78.51%	减少 2.77 个百分点	
国外地区	207,959,196.74	24.26%	202,439,326.13	21.49%	增加 2.77 个百分点	

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
有色金属采掘、冶炼、金属加工	809,723,531.38	733,246,807.72	9.44%	-11.32%	-4.41%	减少 6.55 个百分点
其他业务	47,635,841.61	17,085,397.61	64.13%	64.43%	-14.03%	增加 32.73 个百分点
合计	857,359,372.99	750,332,205.33	12.48%	-8.99%	-4.65%	减少 3.99 个百分点
分产品						
仲钨酸铵	28,356,013.07	24,138,916.16	14.87%	8.55%	14.33%	减少 4.30 个百分点
氧化钨	31,179,238.37	29,430,988.51	5.61%	-21.08%	-11.36%	减少 10.34 个百分点
钨粉	188,270,755.01	172,924,360.65	8.15%	24.44%	39.92%	减少 10.16 个百分点
碳化钨粉	291,004,637.85	258,544,973.51	11.15%	-26.13%	-18.89%	减少 7.93 个百分点
硬质合金	233,593,089.39	220,174,050.41	5.74%	-12.99%	-8.85%	减少 4.28 个百分点
其他产品	37,319,797.69	28,033,518.48	24.88%	10.38%	-2.82%	增加 10.20 个百分点
其他业务	47,635,841.61	17,085,397.61	64.13%	64.43%	-14.03%	增加 32.73 个百分点
合计	857,359,372.99	750,332,205.33	12.48%	-8.99%	-4.65%	减少 3.99 个百分点
分地区						
国内	649,400,176.25	556,049,402.27	14.37%	-12.20%	-8.90%	减少 3.11 个百分点
国外	207,959,196.74	194,282,803.06	6.58%	2.73%	10.02%	减少 6.19 个百分点
合计	857,359,372.99	750,332,205.33	12.48%	-8.99%	-4.65%	减少 3.99 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2019 年上半年，主营产品的市场价格下降导致销售收入同比略有下降，同时受期初库存产品成本较高的影响，使得销售成本的下降幅度小于销售收入的下降幅度，带动各产品销售毛利率同比均有所下降；其

他业务收入和其他业务毛利率上涨的原因是副产品销售数量和销售单价同比均有所增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,629,718.03	-9.75%	系确认对联营公司投资收益所致	是
资产减值损失	-19,640,272.24	72.80%	主要系计提存货跌价减值准备所致	否
信用减值损失	-8,809,297.22	32.65%	主要系计提应收款项坏账准备所致	否
营业外收入	97,624.73	-0.36%	主要系清理无法支付的往来所致	否
营业外支出	2,949,622.55	-10.93%	主要系捐赠支出所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	248,976,896.24	6.50%	136,767,468.50	3.82%	增加 2.68 个百分点	主要系汇票保证金增加所致
应收账款	399,520,094.88	10.42%	358,883,180.46	10.02%	增加 0.40 个百分点	
存货	1,050,851,686.48	27.42%	924,686,744.77	25.81%	增加 1.61 个百分点	主要系合金产品库存量增加所致
投资性房地产	743,307.96	0.02%	842,811.72	0.02%	没有变化	
长期股权投资	81,609,985.63	2.13%	83,733,302.27	2.34%	减少 0.21 个百分点	
固定资产	1,235,153,677.35	32.23%	1,178,705,863.36	32.90%	减少 0.67 个百分点	
在建工程	136,304,250.26	3.56%	169,962,504.46	4.74%	减少 1.18 个百分点	系部分技改项目验收转固所致
短期借款	1,078,241,066.64	28.13%	1,266,879,840.00	35.36%	减少 7.23 个百分点	系调整融资结构所致
长期借款	93,077,494.37	2.43%	4,459,076.85	0.12%	增加 2.31 个百分点	系新增技改项目借款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期处置金 额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不 含衍生金融资产）		223,512.00					223,512.00
2.衍生金融资产							
3.其他债权投资							
4.其他权益工具投资	4,617,568.37					798,400.00	3,819,168.37
金融资产小计	4,617,568.37	223,512.00				798,400.00	4,042,680.37
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	4,617,568.37	223,512.00				798,400.00	4,042,680.37
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	107,836,820.41	票据保证金、信用证保证金、矿山环境治理和生态恢复保证金
应收账款	14,389,553.64	借款质押
固定资产	642,704,655.73	借款抵押、融资性售后回租借款
无形资产	24,003,646.26	借款抵押
合计	788,934,676.04	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
	1,216,000.00	

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内处置金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
衍生金融工具		223,512.00					223,512.00	自筹
其他	4,617,568.37				798,400.00		3,819,168.37	自筹
合计	4,617,568.37	223,512.00			798,400.00		4,042,680.37	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	非关联方	否	外汇掉期	899.14	2019年04月03日	2019年10月08日			899.14	0.46%	22.35
合计				899.14	--	--			899.14	0.46%	22.35
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况(如适用)	无										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如	2019年01月26日										

有)	
衍生品投资审批股东大会公告披露日期(如有)	不适用
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>(1) 开展衍生品交易的风险</p> <p>1) 价格波动风险: 可能产生因标的利率、汇率、市场价格等波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。</p> <p>2) 内部控制风险: 金融衍生品交易业务专业性较强, 复杂程度较高, 可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。</p> <p>3) 流动性风险: 因市场流动性不足而无法完成交易的风险。</p> <p>4) 履约风险: 开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。</p> <p>5) 法律风险: 因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>(2) 风险应对措施</p> <p>1) 公司对金融衍生品交易业务进行严格的风险评审和风险跟踪, 交易额度不得超过经董事会批准的授权额度上限。</p> <p>2) 严格遵守公司《金融衍生品交易业务管理制度》进行金融衍生品交易, 并在董事会授权范围内予以执行。</p> <p>3) 公司需与交易银行签订条款准确清晰的合约, 严格执行相关管理制度, 以防范风险。</p> <p>4) 公司财务部门随时跟踪金融衍生品交易公开市场价格和公允价值变动, 及时评估该业务的风险敞口变化情况。公司审计监察部审核财务部提交的交易方案, 评估风险, 并定期向董事会报告。</p> <p>5) 公司审计监察部定期对金融衍生品交易业务情况进行合规性审计。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据会计准则的要求, 公司对衍生品, 在每个资产负债表日, 根据银行提供的估值和合约价格的差额来调整公允价值变动损益。截至 2019 年 6 月 30 日, 确认的公允价值变动收益为 22.35 万元。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则上与上一报告期相比未发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为: 公司开展的金融衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关, 有利于规避汇率等波动的风险, 增强公司财务稳健性, 符合公司的经营发展的需要; 公司已制定《金融衍生品交易业务管理制度》及相关的风险控制措施, 有利于加强金融衍生品交易风险管理和控制。相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务, 不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。综上, 同意公司在董事会批准额度范围内开展金融衍生品交易业务。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赣州澳克泰工具技术有限公司	子公司	高档硬质合金及其工具的生产和加工	1,655,590,200.00	1,080,639,084.92	839,590,050.35	80,304,409.47	-50,803,679.09	-51,614,597.83
西安华山钨制品有限公司	参股公司	硬质合金	148,860,000.00	184,432,689.41	172,162,652.24	83,431,199.70	5,054,558.44	4,819,358.32
赣州章源合金棒材销售有限公司	子公司	硬质合金棒材的加工、销售	20,000,000.00	38,461,797.10	7,105,190.27	24,696,474.89	1,455,917.82	1,343,974.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 赣州澳克泰工具技术有限公司

公司全资子公司赣州澳克泰工具技术有限公司，主营业务为高档硬质合金及其工具的生产开发，承担公司“高性能、高精度涂层刀片技术改造工程（一期）”和“年产 400 吨高性能整体硬质合金钻具（毛坯）技改项目”的具体实施，其中，“高性能、高精度涂层刀片技术改造工程（一期）”项目于 2012 年 12 月 31 日建设实施完毕，“年产 400 吨高性能整体硬质合金钻具（毛坯）技改项目”于 2017 年 6 月 30 日建设实施完毕。公司主要经营硬质合金涂层刀片和棒材，报告期，涂层刀片产品和性能持续完善优化，产、销量同比增幅明显，但受前期高成本库存的影响，同时产能未发挥充足，受产品结构调整，高附加值产品还未发挥量的作用，导致经营业绩继续亏损。报告期，赣州澳克泰总资产 108,063.91 万元，净资产 83,959.01 万元，营业收入 8,030.44 万元，净利润-5,161.46 万元。

（2）西安华山钨制品有限公司

公司参股公司西安华山钨制品有限公司，成立于 2007 年 9 月 24 日，注册资本为 14,886 万元，其中：西安北方华山机电有限公司出资 7,592.21 万元，西安华山精密机械有限公司出资 148.87 万元，本公司出资 7,145.61 万元，持有 48% 股权。西安华山成立后至今，股权结构未发生变化。主营业务为钨制品、钼制品及其他稀有金属合金制品的制造、销售、技术研究、技术开发。报告期，西安华山总资产 18,443.27 万元，净资产 17,216.27 万元，营业收入 8,343.12 万元，净利润 481.94 万元；对归属于母公司所有者净利润影响 231.33 万元，确认西安华山其他资本公积及专项储备的变动增加资本公积 2.08 万元，导致归属于母公司所有者权益增加 233.41 万元。

（3）赣州章源合金棒材销售有限公司

公司控股子公司赣州章源合金棒材销售有限公司，成立于 2017 年 12 月 29 日，注册资本为 2,000 万元，公司出资 1,020 万元，占章源棒材 51% 股权，主要业务为硬质合金棒材加工和销售。截至报告期末，公司支付投资款 102 万元。报告期，章源棒材总资产 3,846.18 万元，净资产 710.52 万元，营业收入 2,469.65 万元，净利润 134.40 万元；对归属于母公司所有者净利润影响 68.54 万元，导致归属于母公司所有者权益增加 68.54 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

净利润为负值

2019 年 1-9 月净利润（万元）	-12,498.55	至	-11,109.82
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,777.45		
业绩变动的原因说明	报告期，由于钨产品价格同比下降带动毛利率下降，导致归属于上市公司股东的净利润同比减少。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	公司 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润预计变动区间为-9,514.93 万元至-8,126.20 万元，较上年同期净利润 1,040.75 万元，预计降幅为-1,014.24%至-527.84%。		

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济或下游需求波动导致行业景气度变化对公司经营业绩影响

风险分析：钨产品广泛应用于国民经济各个行业，主要包括装备制造、机械加工、冶金矿山、军工和电子通讯行业等。2019年，整体外部环境复杂严峻，中美贸易摩擦加剧，经济面临下行压力。宏观经济的下行将对钨行业的市场需求产生影响，进而导致钨行业景气度下降。公司拥有自采矿山，具备完整的钨行业产业链和钨产品生产技术及规模优势，具有较强的抗风险能力，但公司仍不可避免地受到行业景气度的影响，如果行业景气度发生急剧变化，公司经营业绩将受到影响。

应对措施：公司将积极开发技术领先、质量稳定的优势产品，拓宽市场，加大对具有核心竞争优势的特色粉末产品的生产和市场销售，加快高端硬质合金产品的研发、生产与销售。

2. 汇率波动风险

风险分析：2019 年上半年，公司出口收入占公司营业收入的 24.26%，产品出口主要以美元结算。若未来人民币对美元汇率发生较大波动，汇率变动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：密切关注国际市场汇率的变化，最大程度降低汇率波动风险；与金融机构合作，通过合同约定锁定汇率风险，减少汇率波动的影响。

第五节重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	70.07%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	详见公司在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-033）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东崇义章源投资控股有限公司、实	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	1.除在该承诺函生效日前所进行的生产经营活动外，其及其下属公司不会在中国境内或境外的任何地方直接或间接参与或进行与公司的生产经营相竞争或	2008年04月18日	长期有效	截至公司2019年半年度报告披露日，公司控股股

	实际控制人 黄泽兰先生	诺	可能构成竞争的任何活动。2.对于其及其下属公司将来因国家政策或任何其他原因以行政划拨、收购、兼并或其他任何形式增加的与公司的生产经营相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务,其及其下属公司在此同意授予公司不可撤销的优先收购权,公司有权随时根据其业务经营发展需要,通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权,将其及其下属公司的上述资产及业务全部纳入公司。3.其及其下属公司拟出售或转让其任何与公司产品或业务相关的任何资产、权益或业务时,其及其下属公司在此同意授予公司不可撤销的优先收购权。4.其及其下属公司同意,公司按照该承诺函行使上述第 2 项或第 3 项下的优先收购权时,其及其下属公司将配合公司进行必要的调查;如果公司放弃优先收购权,其及其下属公司保证其向任何第三方提供的购买条件不得优惠于其向公司提供的条件。5.其再次重申,其将严格履行向公司做出的有关避免同业竞争的各项承诺,并保证如其或其附属公司与公司因同业竞争产生利益冲突,将优先考虑公司利益。			东、实际控制人严格履行了该项承诺。
	崇义章源钨业股份有限公司	其他承诺	如果赣州市相关有权部门要求本公司为员工缴纳住房公积金,本公司将根据有关规定从有权部门要求之日起为员工缴纳住房公积金。	2009年08月01日	长期有效	自 2009 年开始,公司依据规定为员工缴纳住房公积金。截至公司 2019 年半年度报告披露日,公司严格履行了

						该项承诺。
	公司控股股东崇义章源投资控股有限公司、实际控制人黄泽兰先生	其他承诺	如应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴住房公积金或公司因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，承诺人愿承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任。	2009年08月01日	长期有效	截至公司2019年半年度报告披露日，未发生上述需履行承诺的事项，公司控股股东、实际控制人严格履行了该项承诺。
	公司实际控制人黄泽兰先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自本承诺出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不以任何理由和方式占用公司的资金或公司其他资产。	2008年01月01日	长期有效	截至公司2019年半年度报告披露日，公司实际控制人严格履行了该项承诺。
	公司全体董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%。	2008年04月18日	长期有效	截至公司2019年半年度报告披露日，公司董事、监事及高级管理人员均严格履行了该项承诺。
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	崇义章源钨业股份有限公司	分红承诺	2017年5月19日，公司2016年度股东大会审议通过了《未来三年（2017-2019年）股东回报规划》，公司未来三年（2017-2019年）股东回报规划全文内容详见2017年4月11日的巨潮资讯网。	2017年05月19日	三年	截至公司2019年半年度报告披露日，公司严格履行了该项承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	无					

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。公司未达到披露标准的诉讼事项涉案金额合计 77.12 万元，未形成预计负债。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东崇义章源投资控股有限公司、实际控制人黄泽兰先生诚信状况良好，均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：万元

关联 交易 方	关 联 关 系	关 联 交 易 类 型	关 联 交 易 内 容	关 联 交 易 定 价 原 则	关 联 交 易 价 格 （ 万 元 / 吨 ， 不 含 税 ）	关 联 交 易 金 额 （ 不 含 税 ）	占 同 类 交 易 金 额 的 比 例	获 批 的 交 易 额 度 （ 含 税 ）	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 （ 万 元 / 吨 ， 不 含 税 ）	披 露 日 期	披 露 索 引
西 安 华 山 钨 制 品 有 限 公 司	联 营 企 业	销 售 商 品	粉 末 产 品	市 场 价	20.21	4,065. 88	7.55%	7,500	否	电 汇 、 承 兑 汇 票	20.31	2019 年 1 月 29 日	详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上刊登的《关于 2019 年日常关联
KBM Corpor ation	参 股 企 业	销 售 商 品	钨 类 产 品	市 场 价	20.55	7,787. 77	9.62%	18,00 0	否	电 汇	20.32		

	业												交易预计的公告》(公告编号: 2019-005)
合计				--	--	11,853.65	--	25,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	报告期销售西安华山粉末产品 4,065.88 万元(不含税),占全年预计交易金额的 62.08%;销售 KBM 公司钨产品 7,787.77 万元(不含税),占全年预计交易金额的 49.47%。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2018 年 10 月，公司和赣州发展融资租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》，合同编号：赣发租字—2018—ZLHT—018，以部分生产设备作为融资担保物，并以售后回租方式取得租赁本金 37,200 万元，租赁期限 60 个月（即 2018 年 10 月 19 日—2023 年 10 月 21 日），租赁年利率 6.71%，管理费每年 1%，截止报告期末已累计归还本金 4,860 万元，报告期发生租息及管理费用 1,354.97 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
赣州发展融资租赁有限责任公司	崇义章源钨业股份有限公司	部分生产设备	37,200	2018 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 21 日	-1,354.97	依据合同条款	减少公司净利润和所有者权益 1,354.97 万元	否	不适用

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
赣州市金盛源担保集团有限公司	2019年5月7日	10,000.00	2019年4月29日	10,000.00	抵押	2019年4月有29日至2020年4月23日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		10,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		10,000.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		10,000.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		不适用		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		不适用		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		不适用		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		不适用		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		不适用		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		不适用		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		不适用		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		不适用		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		10,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		10,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		10,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		10,000.00		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.14%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	不适用
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	不适用
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	不适用
上述三项担保金额合计（D+E+F）	不适用
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	若公司违约未能偿还该笔借款本息，担保对象金盛源公司对公司未能偿还的借款本息承担 100%的代偿责任。公司提供的担保物对担保对象的债权承担抵押反担保责任，抵押反担保范围为该债权所产生的借款本金、利息、复利、罚息、违约金、赔偿金及实现抵押权的费用。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

公司向中国进出口银行江西省分行申请贷款，委托赣州市金盛源担保集团有限公司（以下简称“金盛源”）为本次贷款提供信用担保，期限 1 年。公司与金盛源签署了《抵押反担保合同》，合同约定将公司名下的部分土地、厂房及办公楼（价值合计 12,463.46 万元）抵押给金盛源，作为金盛源为公司贷款向中国进出口银行江西省分行申请本金最高额不超过 10,000.00 万元的贷款，提供信用担保的反担保。

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
崇义章源钨业股份有限公司	PH	间歇排放	1	厂区东北角废水总排口	6.94（无量纲）	6-9	/	/	无
	化学需氧量	间歇排放	1	厂区东北角废水总排口	12.00	100	1,982.7	22,300	无

	氨氮	间歇排放	1	厂区东北角 废水总排口	6.20	15	1,024.4	7,430	无
	总砷	间歇排放	1	厂区东北角 废水总排口	0.096	0.5	15.86	36.46	无
	总镉	间歇排放	1	厂区东北角 废水总排口	未 检 出 (0.05L)	0.1	/	3.30	无
	总铅	间歇排放	1	厂区东北角 废水总排口	未 检 出 (0.05L)	1	/	40.67	无
崇义章源钨业股份有限公司淘锡坑钨矿	化学需氧量	连续排放	1	废水总排口	4	100	1,808.22	8,000	无
	氨氮	连续排放	1	废水总排口	0.91	15	411.37	/	无
	总铜	连续排放	1	废水总排口	<0.05	0.5	22.6	/	无
	总锌	连续排放	1	废水总排口	0.06	2	27.12	/	无
	总镉	连续排放	1	废水总排口	<0.05	0.1	22.6	/	无
	总铅	连续排放	1	废水总排口	<0.2	1	90.41	/	无
	总砷	连续排放	1	废水总排口	0.0246	0.5	11.12	/	无
	悬浮物	连续排放	1	废水总排口	4	70	1,808.22	/	无
	PH	连续排放	1	废水总排口	6.52 (无量纲)	6-9	/	/	无
崇义章源钨业股份有限公司新安子钨锡矿	悬浮物	间歇排放	1	尾砂干排西 北侧废水总 排口	7.51	70	2,350.8	/	无
	化学需氧量	间歇排放	1	尾砂干排西 北侧废水总 排口	8.9	100	2,781.9	/	无
	总铅	间歇排放	1	尾砂干排西 北侧废水总 排口	0.11	1	35.39	/	无
	总砷	间歇排放	1	尾砂干排西 北侧废水总 排口	0.04	0.5	12.14	/	无
崇义章源钨业股份有限公司大余石雷钨矿	PH	连续排放	1	废水总排口	7.72 (无量纲)	6-9	/	/	无
	化学需氧量	连续排放	1	废水总排口	15.45	100	5,009	12,300	无
	氨氮	连续排放	1	废水总排口	0.085	15	275	/	无
	砷	连续排放	1	废水总排口	0.0014	0.5	4.54	24	无
	六价铬	连续排放	1	废水总排口	0.0117	0.5	3.79	18	无
	铅	连续排放	1	废水总排口	0.0062	1	2	60	无

防治污染设施的建设和运行情况

崇义章源钨业股份有限公司：

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	废水处理站	2015年	3,000m ³ /d	正常运行	自运维
大气污染物	锅炉除尘装置 (旋风除尘+湿式静电除尘)	2017年	26,000m ³ /h	正常运行	自运维
	氨回收系统	2012年	13,000m ³ /h	正常运行	自运维
固体废物	钨渣暂存库(产生点)	2007年	120m ²	正常运行	自运维
	钨冶炼渣暂存库	2018年	2,000m ²	正常运行	自运维
	综合仓库-危废暂存库	2018年	687m ²	正常运行	自运维
	一般固废储存区	2007年	589m ²	正常运行	自运维
噪声	高噪设备采取隔音、减振等降噪措施	2007年	<70dB	正常运行	自运维

淘锡坑钨矿：

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	废水处理站 (井下涌水、选矿废水、废石场淋溶水、生活污水经处理后排入废水处理站通过三级沉降达标排放)	2004年	2,300 m ³ /d	正常运行	自运维
大气污染物	地下开采粉尘通过湿式作业并形成井下通风系统通风除尘，对各作业点面采取局部辅助通风等措施降低粉尘产生量和排放量；选矿粉尘采用湿式作业、在产尘点设喷雾除尘设施并使用旋风除尘设施除尘；矿区公路采用汽车洒水降尘。	治污设施与设备投入使用同时投入运行	排放的废气污染物达到《大气污染物综合排放标准》二级标准。	正常运行	自运维
固体废物	废石排土场	1970年	62.45×10 ⁴ m ³	正常运行	自运维
噪声	设备通过减震、消声、防震、吸声、隔音等措施降低噪音。	治污设施与设备投入使用同时投入运行	<60dB	正常运行	自运维

新安子钨锡矿：

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	尾砂干排设施	2014年	12,000m ³ /d	正常运行	自运维
废气(粉尘)	喷雾、洒水	1978年	*	正常运行	自运维

固体废物	废石场	2005年	900T/d	正常运行	自运维
噪声	高噪设备采取隔音、减振等降噪措施	2005年	<70dB	正常运行	自运维

大余石雷钨矿：

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	尾矿库	2007年	4,000m ³ /d	正常运行	自运维
固体废物	排土场	2009年	88.02×10 ⁴ m ³	正常运行	自运维
粉尘	喷雾洒水、密闭室等措施	2007年	<1mg/ m ³	正常运行	自运维
噪声	隔音、减振、耳塞等措施	2007年	<60dB	正常运行	自运维

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有新、改、扩建项目均已经过投资主管部门的核准或备案，符合国家产业政策及矿产资源总体规划的要求，并严格执行了建设项目环保“三同时”的规定，开展了相关环境影响评价。2019年上半年暂无新、改、扩建设项目，公司通过了ISO14001环境管理体系认证，建立健全了各项环保制度和环境突发事件应急预案，取得了环境主管部门颁发的《排污许可证》许可，各项污染物达标排放，积极履行了企业义务，承担了社会责任。

突发环境事件应急预案

公司根据《环境保护法》《突发事件应对法》等法律法规和《突发事件应急预案管理办法》等文件要求，编制了《突发环境事件应急预案》，并已向当地环境主管部门进行了备案。公司每年定期组织开展相关应急演练，不断提高公司突发环境事件应对能力。

环境自行监测方案

公司根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017)等规范要求编制了2019年自行监测方案，并通过了县市环境主管部门审核，公司按方案要求开展了自行监测工作和监测数据上报。

其他应当公开的环境信息

公司根据环境主管部门要求设置了废水在线监控系统，委托有资质的第三方运维机构进行日常维护，保证了在线监控数据有效性；在线监控数据和自行监测数据均在政府环境主管部门网站进行公开。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司为全面贯彻落实省、市《关于全面打赢脱贫攻坚战的实施意见》精神，积极参与扶贫攻坚工作，增强社会扶贫力量，完善大扶贫格局，打赢脱贫攻坚战，为全面建成小康社会贡献力量。公司通过开展产

业扶贫、就业扶贫、商贸扶贫和公益扶贫，重点帮助发展一批产业、解决一批贫困户劳动力就业、扶持一批农产品电子商务、落实一批公益捐赠项目，切实推动贫困户脱贫、贫困村退出，按期实现脱贫攻坚目标。

2017年，根据《大余县“百企帮百村带千户”精准扶贫活动实施方案》的精神，公司大余石雷钨矿与江西省大余县左拔村签署《村企结对帮扶协议书》。

通过产业精准扶贫规划的实施，使扶贫对象积极参与产业发展，实现有劳动能力的贫困户一户一项增收项目，大幅提升其经营性收入平均水平，加快脱贫致富步伐，夯实扶贫对象大幅度减少基础，促使左拔村到2020年全面打赢脱贫攻坚战，实现全面小康的总目标。

1) 规划主要内容发展目标

左拔村所有建档立卡贫困户根据自我意愿，通过选择自主发展、合作社+贫困户、中药材种植、毛竹林低产改造、光伏发电等模式，到2020年收入达到小康水平。

2) 建设任务

规范合作社+贫困户、中药材种植、毛竹林低产改造、光伏发电等模式，保障贫困户利益，督促贫困户自主发展进展。

3) 保障措施

①加强组织领导，成立相应工作机构，统筹谋划产业脱贫工作，研究解决具体问题，精心组织，周密部署，全力推进“合作社+贫困户”产业脱贫工作。

②抓好政策落实。认真落实扶贫相关政策措施，积极申请各项专项扶贫资金、行业扶贫项目、扶贫贴息贷款、整村搬迁项目扶持、公益捐赠税前扣除等优惠政策。

③强化检查督办。要根据实际制定具体工作方案、时间表和路线图，及时向领导小组报送信息，反映工作进展情况、典型经验以及遇到的困难问题。深度宣传结对帮扶中涌现出来的感人事迹和先进典型，推广好的经验、好的做法，增强示范带动效应。

(2) 半年度精准扶贫概要

自开展社会扶贫“百企帮百村带千户”活动以来，公司紧抓落实，因户施策，因材施教，因地制宜，不断创新工作方式方法，加快贫困户脱贫致富的步伐，在精准帮扶的基础上，全面开展、强力推进精准脱贫工作。

报告期内，通过开展基建帮扶，围绕贫困群众上学、就医、住房、出行等民生问题，援建村组道桥、水利工程等基础工程，合计投入31万元帮助乡村改善生产生活条件。大余石雷钨矿在劳动用工方面对精准扶贫户给予适当倾斜，实行就业扶贫示范岗，将精准扶贫工作与企业文化、企业责任相结合，拓宽贫困户

的就业选择范围，大量吸纳当地村民入矿务工。目前共吸收左拔村54人（其中贫困户7人）在企业就业务工，通过就业来实现贫困户脱贫致富。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	211.58
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	7
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	4.58
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	7
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	200
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司通过开展产业扶贫、就业扶贫、商贸扶贫和公益扶贫，重点帮助发展一批产业、解决一批贫困户劳动力就业、扶持一批农产品电子商务、落实一批公益捐赠项目，切实推动贫困户脱贫、贫困村退出，按期实现脱贫攻坚目标。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	925,480	0.10%				23,906	23,906	949,386	0.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	925,480	0.10%				23,906	23,906	949,386	0.10%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	925,480	0.10%				23,906	23,906	949,386	0.10%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	923,241,956	99.90%				-23,906	-23,906	923,218,050	99.90%
1、人民币普通股	923,241,956	99.90%				-23,906	-23,906	923,218,050	99.90%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	924,167,436	100.00%						924,167,436	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2019年4月22日，公司董事、副总经理赵立夫先生因个人原因，申请辞去公司副总经理的职务，同时辞去公司董事的职务。根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》规定，董事、监事和高级管理人员离职后半年内不得转让所持本公司股份，赵立夫先生持有公司95,625股股份全部锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵立夫	71,719	0	23,906	95,625	董事、高级管理人员 离职后半年内不得转让所持公司股份	离职后半年内股份 100% 锁定；离职六个月后的十二个月内股份 50% 锁定；离职十八个月后可全部解除锁定。
合计	71,719	0	23,906	95,625	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	59,282		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有	报告期内增减	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

			的普通股数量	变动情况	条件的普通 股数量	条件的普通 股数量	股份状态	数量
崇义章源投资 控股有限公司	境内非国有 法人	64.22%	593,527,697	-55,414,983		593,527,697	质押	373,204,873
柴长茂	境内自然人	1.22%	11,300,000	-400,000		11,300,000		
梁淑娴	境内自然人	0.31%	2,889,600	773,100		2,889,600		
王鹏	境内自然人	0.25%	2,352,364	2,352,364		2,352,364		
邬伟民	境内自然人	0.22%	2,067,713	-34,700		2,067,713		
丁伟建	境内自然人	0.21%	1,914,202	9,300		1,914,202		
侯建湘	境内自然人	0.18%	1,661,600			1,661,600		
崔国君	境内自然人	0.17%	1,590,000	-73,000		1,590,000		
中国建设银行 股份有限公司 — 国泰证有 色金属行业指 数分级证券投 资基金	其他	0.17%	1,585,500	1,585,500		1,585,500		
香港中央结算 有限公司	境外法人	0.12%	1,124,425	-1,809,181		1,124,425		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名普通股股 东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	在上述股东中, 公司控股股东崇义章源投资控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系, 以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
崇义章源投资控股有限公司	593,527,697	人民币普通股	593,527,697					
柴长茂	11,300,000	人民币普通股	11,300,000					
梁淑娴	2,889,600	人民币普通股	2,889,600					
王鹏	2,352,364	人民币普通股	2,352,364					
邬伟民	2,067,713	人民币普通股	2,067,713					
丁伟建	1,914,202	人民币普通股	1,914,202					
侯建湘	1,661,600	人民币普通股	1,661,600					
崔国君	1,590,000	人民币普通股	1,590,000					
中国建设银行股份有限公司	1,585,500	人民币普通股	1,585,500					

一 国泰国证有色金属行业指数分级证券投资基金			
香港中央结算有限公司	1,124,425	人民币普通股	1,124,425
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间，公司控股股东崇义章源投资控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，股东柴长茂通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,300,000 股，通过普通证券账户持有 0 股；股东梁淑娴通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,889,600 股，通过普通证券账户持有 0 股；股东王鹏通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,352,364 股，通过普通证券账户持有 0 股；股东丁伟建通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,808,002 股，通过普通证券账户持有 106,200 股；股东侯建湘通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,661,600 股，通过普通证券账户持有 0 股；股东崔国君通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,590,000 股，通过普通证券账户持有 0 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节优先股相关情况

适用 不适用

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵立夫	董事	离任	2019 年 04 月 22 日	赵立夫先生因个人原因，申请辞去公司董事的职务，辞职后不在公司担任职务。
赵立夫	副总经理	解聘	2019 年 04 月 22 日	赵立夫先生因个人原因，申请辞去公司副总经理的职务，辞职后不在公司担任职务。
陈邦明	副总经理	聘任	2019 年 04 月 25 日	2019 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任陈邦明先生担任公司副总经理的职务，分管生产、安全环保、机电工作，任期自董事会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。
陈邦明	董事	被选举	2019 年 05 月 24 日	2019 年 5 月 24 日，公司 2018 年度股东大会审议通过《关于补选公司非独立董事的议案》，陈邦明先生被选举为公司第四届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。

第九节公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：崇义章源钨业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	248,976,896.24	579,238,753.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	223,512.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	137,389,691.34	132,101,074.34
应收账款	399,520,094.88	255,907,042.92
应收款项融资		
预付款项	13,582,650.37	22,109,368.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,258,328.29	4,006,381.21

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,050,851,686.48	1,063,135,029.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,368,249.11	33,109,140.72
流动资产合计	1,886,171,108.71	2,089,606,790.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,617,568.37
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,609,985.63	88,408,192.00
其他权益工具投资	3,819,168.37	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	743,307.96	793,059.84
固定资产	1,235,153,679.70	1,229,563,484.46
在建工程	136,304,250.26	119,078,328.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	161,296,416.68	171,376,268.13
开发支出	24,993,232.17	12,608,954.98
商誉	20,211,025.17	20,211,025.17
长期待摊费用	34,187,384.11	31,920,745.41
递延所得税资产	7,757,523.51	6,101,297.57
其他非流动资产	240,303,993.75	230,512,205.35
非流动资产合计	1,946,379,967.31	1,915,191,129.71
资产总计	3,832,551,076.02	4,004,797,920.51
流动负债：		

短期借款	1,078,241,066.64	1,126,838,914.42
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	121,690,000.00	126,642,000.00
应付账款	90,177,177.33	144,687,468.98
预收款项	3,924,290.34	3,732,885.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	44,513,898.32	53,788,630.74
应交税费	4,404,887.78	34,868,851.28
其他应付款	8,343,538.15	48,122,305.36
其中：应付利息	2,497,984.20	1,627,888.58
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,080,532.97	323,599.19
其他流动负债		
流动负债合计	1,352,375,391.53	1,539,004,655.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	93,077,494.37	7,086,894.12
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	326,387,301.96	363,598,881.24

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	102,731,908.36	92,311,215.97
递延所得税负债	6,135,111.71	2,209,456.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	528,331,816.40	465,206,448.32
负债合计	1,880,707,207.93	2,004,211,103.92
所有者权益：		
股本	924,167,436.00	924,167,436.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	576,535,162.11	576,514,344.39
减：库存股		
其他综合收益	710,000.94	1,364,378.36
专项储备	6,783,843.57	6,553,360.49
盈余公积	197,492,097.85	197,492,097.85
一般风险准备		
未分配利润	238,097,264.71	286,416,840.08
归属于母公司所有者权益合计	1,943,785,805.18	1,992,508,457.17
少数股东权益	8,058,062.91	8,078,359.42
所有者权益合计	1,951,843,868.09	2,000,586,816.59
负债和所有者权益总计	3,832,551,076.02	4,004,797,920.51

法定代表人：黄世春

主管会计工作负责人：范迪曜

会计机构负责人：孙路

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	234,463,882.76	553,341,208.34
交易性金融资产	223,512.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	132,964,627.24	118,309,733.54
应收账款	431,382,530.73	253,557,908.98
应收款项融资		
预付款项	6,390,604.47	15,050,029.87
其他应收款	67,293,628.84	46,554,202.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	775,920,218.70	825,681,389.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	186,231.23	7,464,871.24
流动资产合计	1,648,825,235.97	1,819,959,343.83
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		798,400.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,754,155,954.10	1,759,954,160.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,061,740.46	9,337,667.20
固定资产	615,439,090.71	583,168,185.34
在建工程	94,004,592.60	96,707,035.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	117,698,747.00	124,381,851.82
开发支出	16,944,904.78	6,424,213.73
商誉		
长期待摊费用	11,023,695.87	8,205,584.31
递延所得税资产	7,157,068.67	5,724,655.18
其他非流动资产	240,303,993.75	230,512,205.35

非流动资产合计	2,865,789,787.94	2,825,213,959.18
资产总计	4,514,615,023.91	4,645,173,303.01
流动负债：		
短期借款	1,078,000,000.00	1,126,600,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	120,490,000.00	125,792,000.00
应付账款	75,578,596.89	129,894,415.06
预收款项	2,595,414.24	2,761,906.50
合同负债		
应付职工薪酬	33,446,989.06	41,063,847.20
应交税费	2,706,624.44	31,804,745.72
其他应付款	5,758,254.33	44,434,731.47
其中：应付利息	2,497,984.20	1,627,888.58
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,318,575,878.96	1,502,351,645.95
非流动负债：		
长期借款	87,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	323,400,000.00	360,600,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,828,323.42	23,743,037.56
递延所得税负债	4,021,880.24	
其他非流动负债		
非流动负债合计	436,250,203.66	384,343,037.56

负债合计	1,754,826,082.62	1,886,694,683.51
所有者权益：		
股本	924,167,436.00	924,167,436.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	576,535,162.11	576,514,344.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,783,843.57	6,553,360.49
盈余公积	197,492,097.85	197,492,097.85
未分配利润	1,054,810,401.76	1,053,751,380.77
所有者权益合计	2,759,788,941.29	2,758,478,619.50
负债和所有者权益总计	4,514,615,023.91	4,645,173,303.01

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	857,359,372.99	942,082,644.41
其中：营业收入	857,359,372.99	942,082,644.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	890,483,735.56	907,886,809.22
其中：营业成本	750,332,205.33	786,952,014.05
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		
税金及附加	5,485,471.72	5,538,066.25
销售费用	18,165,039.53	13,329,652.47

管理费用	46,949,796.52	46,524,927.04
研发费用	25,479,161.56	18,199,921.78
财务费用	44,072,060.90	37,342,227.63
其中：利息费用	42,775,002.80	35,481,172.72
利息收入	959,748.35	708,784.68
加：其他收益	34,834,197.63	9,560,066.69
投资收益（损失以“-”号填列）	2,629,718.03	5,226,235.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,300,975.91	5,226,235.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	223,512.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,809,297.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,640,272.24	-14,662,639.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-239,244.37	-2,637,794.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,125,748.74	31,681,703.69
加：营业外收入	97,624.73	218,670.76
减：营业外支出	2,949,622.55	278,224.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,977,746.56	31,622,149.83
减：所得税费用	2,718,477.33	12,743,465.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,696,223.89	18,878,684.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,696,223.89	18,878,684.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-29,836,226.65	17,366,958.82

2.少数股东损益	140,002.76	1,511,725.38
六、其他综合收益的税后净额	-814,676.69	985,819.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-654,377.42	835,146.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-654,377.42	835,146.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-654,377.42	835,146.53
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-160,299.27	150,672.52
七、综合收益总额	-30,510,900.58	19,864,503.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-30,490,604.07	18,202,105.35
归属于少数股东的综合收益总额	-20,296.51	1,662,397.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.02
（二）稀释每股收益	-0.03	0.02

法定代表人：黄世春

主管会计工作负责人：范迪曜

会计机构负责人：孙路

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	849,145,970.88	924,124,893.31
减：营业成本	749,545,640.78	748,255,165.86
税金及附加	3,882,718.38	3,854,120.56
销售费用	7,255,202.60	7,941,641.34
管理费用	30,072,278.50	26,206,956.93
研发费用	10,606,975.47	11,728,201.40
财务费用	43,416,812.50	33,519,914.59
其中：利息费用	42,275,655.22	31,398,840.90
利息收入	936,732.99	653,098.90
加：其他收益	25,202,311.89	2,585,521.01
投资收益（损失以“-”号填列）	2,629,718.03	4,800,846.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,300,975.91	4,800,846.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	223,512.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,966,199.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,039,180.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-239,244.37	-2,382,583.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,216,440.90	87,583,495.59
加：营业外收入	14,881.53	13,020.00
减：营业外支出	2,097,307.25	79,169.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,134,015.18	87,517,345.78
减：所得税费用	2,591,645.47	12,602,616.34

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,542,369.71	74,914,729.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	19,542,369.71	74,914,729.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	19,542,369.71	74,914,729.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
----	-----------	-----------

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	686,740,183.99	767,414,501.51
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		
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	2,395,369.52	1,071,634.57
收到其他与经营活动有关的现金	48,392,191.80	8,659,428.96
经营活动现金流入小计	737,527,745.31	777,145,565.04
购买商品、接受劳务支付的现金	391,967,939.01	580,870,378.94
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	157,580,983.56	136,150,745.51
支付的各项税费	55,340,278.66	54,054,458.71
支付其他与经营活动有关的现金	39,485,528.97	28,115,852.64
经营活动现金流出小计	644,374,730.20	799,191,435.80
经营活动产生的现金流量净额	93,153,015.11	-22,045,870.76
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	9,120,000.00	19,145,389.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,461,096.90	980,877.42
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	10,581,096.90	20,126,267.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,132,205.65	53,532,436.67
投资支付的现金		196,000.00
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	69,132,205.65	53,728,436.67
投资活动产生的现金流量净额	-58,551,108.75	-33,602,169.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,780,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,780,000.00
取得借款收到的现金	880,000,000.00	692,135,356.90
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	880,000,000.00	694,915,356.90
偿还债务支付的现金	802,159,883.20	755,921,467.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,678,085.19	26,489,110.92
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	89,842,471.65	
筹资活动现金流出小计	938,680,440.04	782,410,578.58
筹资活动产生的现金流量净额	-58,680,440.04	-87,495,221.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-68,690.67	-2,208,015.63
五、现金及现金等价物净增加额	-24,147,224.35	-145,351,277.51
加：期初现金及现金等价物余额	165,287,300.18	234,265,831.27

六、期末现金及现金等价物余额	141,140,075.83	88,914,553.76
----------------	----------------	---------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	642,383,206.51	732,160,696.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,902,575.49	6,281,725.43
经营活动现金流入小计	684,285,782.00	738,442,422.22
购买商品、接受劳务支付的现金	364,872,694.41	542,724,137.86
支付给职工以及为职工支付的现金	116,911,362.04	101,657,230.13
支付的各项税费	51,629,357.94	52,179,370.30
支付其他与经营活动有关的现金	27,728,031.47	22,942,011.16
经营活动现金流出小计	561,141,445.86	719,502,749.45
经营活动产生的现金流量净额	123,144,336.14	18,939,672.77
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	9,120,000.00	18,720,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,461,096.90	642,001.64
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	10,581,096.90	19,362,001.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,856,946.13	38,777,997.42
投资支付的现金	1,000,000.00	1,216,000.00
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	62,856,946.13	39,993,997.42
投资活动产生的现金流量净额	-52,275,849.23	-20,631,995.78
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	880,000,000.00	692,112,320.00
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	880,000,000.00	692,112,320.00
偿还债务支付的现金	801,600,000.00	755,011,680.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,562,096.92	26,388,205.61
支付其他与筹资活动有关的现金	122,392,471.65	45,540,000.00
筹资活动现金流出小计	970,554,568.57	826,939,885.61
筹资活动产生的现金流量净额	-90,554,568.57	-134,827,565.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,766.63	-2,272,443.07
五、现金及现金等价物净增加额	-19,703,848.29	-138,792,331.69
加：期初现金及现金等价物余额	147,956,563.36	214,639,335.36
六、期末现金及现金等价物余额	128,252,715.07	75,847,003.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	924,167,436.00				576,514,344.39		1,364,378.36	6,553,360.49	197,492,097.85		286,416,840.08		1,992,508,457.17	8,078,359.42	2,000,586,816.59	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	924,167,436.00				576,514,344.39		1,364,378.36	6,553,360.49	197,492,097.85		286,416,840.08		1,992,508,457.17	8,078,359.42	2,000,586,816.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					20,817.72		-654,377.42	230,483.08			-48,319,575.37		-48,722,651.99	-20,296.51	-48,742,948.5
(一)综合收益总额							-654,377.42				-29,836,226.65		-30,490,604.07	-20,296.51	-30,510,900.58
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配											-18,483,348.72		-18,483,348.72		-18,483,348.72
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											-18,483,348.72		-18,483,348.72		-18,483,348.72
4. 其他															
(四)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)															

二、本年期初余额	924,167,436.00				576,142,034.85		-414,498.12	7,362,007.74	179,611,872.72		276,497,559.89		1,963,366.41	3,208,696.39	1,966,575,109.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					206,114.55		835,146.53	-526,330.50			-1,116,389.90		-601,459.32	4,442,397.90	3,840,938.58
（一）综合收益总额							835,146.53				17,366,958.82		18,202,105.35	1,662,397.90	19,864,503.25
（二）所有者投入和减少资本														2,780,000.00	2,780,000.00
1. 所有者投入的普通股														2,780,000.00	2,780,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-18,483,348.72		-18,483,348.72		-18,483,348.72
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											-18,483,348.72		-18,483,348.72		-18,483,348.72
4. 其他															
（四）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															

	0								77		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				20,817.72			230,483.08		1,059,020.99		1,310,321.79
（一）综合收益总额									19,542,369.71		19,542,369.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-18,483,348.72		-18,483,348.72
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-18,483,348.72		-18,483,348.72
3. 其他											
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

益												
6. 其他												
(五) 专项储备								230,483.08				230,483.08
1. 本期提取								7,103,675.64				7,103,675.64
2. 本期使用								6,873,192.56				6,873,192.56
(六) 其他					20,817.72							20,817.72
四、本期期末余额	924,167,436.00				576,535,162.11			6,783,843.57	197,492,097.85	1,054,810,401.76		2,759,788,941.29

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	924,167,436.00				576,142,034.85			6,994,481.71	179,611,872.72	911,312,703.36		2,598,228,528.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	924,167,436.00				576,142,034.85			6,994,481.71	179,611,872.72	911,312,703.36		2,598,228,528.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					206,114.55			-158,804.47		56,431,380.72		56,478,690.80
(一)综合收益总额										74,914,729.44		74,914,729.44
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-18,483,348.72		-18,483,348.72
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,483,348.72		-18,483,348.72
3. 其他												
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备										-158,804.47		-158,804.47
1. 本期提取										6,921,004.78		6,921,004.78
2. 本期使用										-7,079,809.25		-7,079,809.25
(六)其他					206,114.							206,114.55

					55							
四、本期期末余额	924,167,436.00				576,348,149.40			6,835,677.24	179,611,872.72	967,744,084.08		2,654,707,219.44

三、公司基本情况

本公司系经赣州市工商行政管理局批准，由自然人黄泽兰、赖香英和黄泽辉等发起设立，于2007年11月28日在赣州市工商行政管理局登记注册，总部位于江西省赣州市崇义县。公司现持有统一社会信用代码为91360700160482766K的营业执照，注册资本924,167,436.00元，股份总数924,167,436股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股949,386股；无限售条件的流通股份A股923,218,050股。公司股票已于2010年3月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属采掘、冶炼及加工行业。主要经营活动为钨及其他金属矿产品采掘，钨制品的冶炼和深加工，钨制品销售。产品主要有：钨及钨制品。

本财务报表业经公司第四届董事会第十八次会议批准对外报出。

本公司将赣州澳克泰、梦想加、章源喷涂、章源科创、章源棒材、UF1、ELBASA和澳克泰工具销售纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A、收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B、金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

10、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备	合并范围内关联方应收款项，不计提坏账准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%
1—2 年	10.00%
2—3 年	20.00%
3—4 年	50.00%
4—5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法照下列情形计量其他应收款损失准备：

(1) 信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

(2) 信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预

期信用损失的金额计量损失准备；

(3) 购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估：对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量：本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录，本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资

产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

低值易耗品包括一般耗材和特种耗材，一般耗材在领用时采用一次摊销法摊销；特种耗材为耐磨耗材，于其领用时采用分次摊销法摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核

算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在

丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19.00

16、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
采矿权	10
专利及非专利技术	10
软件及其他	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等具有较大的不确定性的确认为研究阶段；完成了研究阶段的工作，在很大程度上形成一项新产品或新技术的基本条件已经具备确认为开发阶段。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足上述无形资产条件的，确认为无形资产。

19、部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生

的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、收入

是否已执行新收入准则

是 否

（1）收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）收入确认的具体方法

公司主要销售钨及钨制品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债

表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成

固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

27、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)和企业会计准则的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

①对本期期初的资产负债表列报项目及金额的影响如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	388,008,117.26		371,867,642.52	
应收票据		132,101,074.34		118,309,733.54
应收账款		255,907,042.92		253,557,908.98
应付票据及应付账款	271,329,468.98		255,686,415.06	
应付票据		126,642,000.00		125,792,000.00
应付账款		144,687,468.98		129,894,415.06

②对上年同期利润表及现金流量表相关项目及金额影响如下：

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产减值损失	14,662,639.54		10,039,180.72	
资产减值损失（损失以“-”号		-14,662,639.54		-10,039,180.72
管理费用	64,724,848.82	46,524,927.04	37,935,158.33	26,206,956.93
研发费用		18,199,921.78		11,728,201.40

项目	合并现金流量表		母公司现金流量表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
收到其他与经营活动有关的	3,671,928.96	8,659,428.96	4,294,225.43	6,281,725.43
收到其他与投资活动有关的	4,987,500.00		1,987,500.00	

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期保值》以及《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	4,617,568.37	-4,617,568.37	0.00
其他权益工具投资	0.00	4,617,568.37	4,617,568.37

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定及公司制定的关于应收款项坏账计提的会计政策,随着公司经营规模的不断发展,为了更加客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果,结合公司目前的经营环境和市场状况,对公司应收款项计提坏账准备的相关会计政策内容进行变更,本次会计估计变更自公司第四届董事会第十五次会议审议通过之日起开始执行。

变更后: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额在 5,000,000.00 元以上(含)且占应收款项余额 3% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定,本次会计估计变更,采用未来适用法进行会计处理,无需对已披露的财务数据进行追溯调整,不会对公司 2018 年及以往各年度的财务状况和经营成果产生影响。

(3) 首次执行新金融工具准则、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 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	579,238,753.12	579,238,753.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	132,101,074.34	132,101,074.34	
应收账款	255,907,042.92	255,907,042.92	
应收款项融资			
预付款项	22,109,368.95	22,109,368.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,006,381.21	4,006,381.21	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,063,135,029.54	1,063,135,029.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	33,109,140.72	33,109,140.72	
流动资产合计	2,089,606,790.80	2,089,606,790.80	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,617,568.37		-4,617,568.37
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	88,408,192.00	88,408,192.00	
其他权益工具投资		4,617,568.37	4,617,568.37
其他非流动金融资产			
投资性房地产	793,059.84	793,059.84	
固定资产	1,229,563,484.46	1,229,563,484.46	
在建工程	119,078,328.43	119,078,328.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	171,376,268.13	171,376,268.13	
开发支出	12,608,954.98	12,608,954.98	
商誉	20,211,025.17	20,211,025.17	
长期待摊费用	31,920,745.41	31,920,745.41	
递延所得税资产	6,101,297.57	6,101,297.57	
其他非流动资产	230,512,205.35	230,512,205.35	
非流动资产合计	1,915,191,129.71	1,915,191,129.71	
资产总计	4,004,797,920.51	4,004,797,920.51	
流动负债：			
短期借款	1,126,838,914.42	1,126,838,914.42	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	126,642,000.00	126,642,000.00	
应付账款	144,687,468.98	144,687,468.98	
预收款项	3,732,885.63	3,732,885.63	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	53,788,630.74	53,788,630.74	

应交税费	34,868,851.28	34,868,851.28	
其他应付款	48,122,305.36	48,122,305.36	
其中：应付利息	1,627,888.58	1,627,888.58	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	323,599.19	323,599.19	
其他流动负债			
流动负债合计	1,539,004,655.60	1,539,004,655.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	7,086,894.12	7,086,894.12	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	363,598,881.24	363,598,881.24	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	92,311,215.97	92,311,215.97	
递延所得税负债	2,209,456.99	2,209,456.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	465,206,448.32	465,206,448.32	
负债合计	2,004,211,103.92	2,004,211,103.92	
所有者权益：			
股本	924,167,436.00	924,167,436.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	576,514,344.39	576,514,344.39	
减：库存股			

其他综合收益	1,364,378.36	1,364,378.36	
专项储备	6,553,360.49	6,553,360.49	
盈余公积	197,492,097.85	197,492,097.85	
一般风险准备			
未分配利润	286,416,840.08	286,416,840.08	
归属于母公司所有者权益合计	1,992,508,457.17	1,992,508,457.17	
少数股东权益	8,078,359.42	8,078,359.42	
所有者权益合计	2,000,586,816.59	2,000,586,816.59	
负债和所有者权益总计	4,004,797,920.51	4,004,797,920.51	

调整情况说明：

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》《企业会计准则第 24 号-套期会计》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据衔接规定，企业无需按照金融工具准则追溯调整前期可比数，因此，公司自 2019 年开始变更会计政策，自 2019 年起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯前期可比数。公司将 2018 年末报表中“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	553,341,208.34	553,341,208.34	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	118,309,733.54	118,309,733.54	
应收账款	253,557,908.98	253,557,908.98	
应收款项融资			
预付款项	15,050,029.87	15,050,029.87	
其他应收款	46,554,202.05	46,554,202.05	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	825,681,389.81	825,681,389.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,464,871.24	7,464,871.24	
流动资产合计	1,819,959,343.83	1,819,959,343.83	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	798,400.00		-798,400.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,759,954,160.47	1,759,954,160.47	
其他权益工具投资		798,400.00	798,400.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,337,667.20	9,337,667.20	
固定资产	583,168,185.34	583,168,185.34	
在建工程	96,707,035.78	96,707,035.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	124,381,851.82	124,381,851.82	
开发支出	6,424,213.73	6,424,213.73	
商誉			
长期待摊费用	8,205,584.31	8,205,584.31	
递延所得税资产	5,724,655.18	5,724,655.18	
其他非流动资产	230,512,205.35	230,512,205.35	
非流动资产合计	2,825,213,959.18	2,825,213,959.18	
资产总计	4,645,173,303.01	4,645,173,303.01	
流动负债：			
短期借款	1,126,600,000.00	1,126,600,000.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	125,792,000.00	125,792,000.00	
应付账款	129,894,415.06	129,894,415.06	
预收款项	2,761,906.50	2,761,906.50	
合同负债			
应付职工薪酬	41,063,847.20	41,063,847.20	
应交税费	31,804,745.72	31,804,745.72	
其他应付款	44,434,731.47	44,434,731.47	
其中：应付利息	1,627,888.58	1,627,888.58	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,502,351,645.95	1,502,351,645.95	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	360,600,000.00	360,600,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,743,037.56	23,743,037.56	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	384,343,037.56	384,343,037.56	
负债合计	1,886,694,683.51	1,886,694,683.51	
所有者权益：			
股本	924,167,436.00	924,167,436.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	576,514,344.39	576,514,344.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	6,553,360.49	6,553,360.49	
盈余公积	197,492,097.85	197,492,097.85	
未分配利润	1,053,751,380.77	1,053,751,380.77	
所有者权益合计	2,758,478,619.50	2,758,478,619.50	
负债和所有者权益总计	4,645,173,303.01	4,645,173,303.01	

调整情况说明：

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》《企业会计准则第 24 号-套期会计》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据衔接规定，企业无需按照金融工具准则追溯调整前期可比数，因此，公司自 2019 年开始变更会计政策，自 2019 年起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯前期可比数。公司将 2018 年末报表中“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%（注）、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、28%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
环保税	污染当量数	单位税额：1.2 元（大气污染物）、1.4 元（水污染物）
资源税	精矿销售收入	6.5%

（注）：根据财政部、税务局、海关总署2019年第39号公告，自2019年4月1日起执行，一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%和9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司、赣州澳克泰	15%
澳克泰工具销售、章源喷涂、章源科创	20%
梦想加	16.5%
UF1、ELBASA	28%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省财政厅和江西省地方税务局赣科发【2019】1号文件，本公司被认定为高新技术企业。2017年8月23日公司通过高新技术企业复审（证书编号：GR201736000348），享受高新技术企业所得税税收优惠政策，2017—2019年适用企业所得税税率15%。

（2）根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》（财税【2013】4号）和《赣州市执行西部大开发企业所得税优惠政策管理办法（试行）的公告》（江西省地方税务局公告2013年第5号）的规定，经赣州市地税局（赣市地税函【2013】100号）认定，本公司从2012年度至2020年度享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按15%优惠税率征收企业所得税。

（3）根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组文件（赣高企认办【2014】19号和赣高企认发【2015】4号），赣州澳克泰被认定为高新技术企业，2017年8月23日通过高新技术企业复审（证书编号：GR201736000378），享受高新技术企业所得税税收优惠政策，2017—2019年适用企业所得税税率15%。

（4）根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税【2019】13号文件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。澳克泰工具销售、章源喷涂、章源科创满足小微企业的条件，享受小型微利企业

所得税优惠政策，2019年度适用20%的税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	315,250.74	340,778.30
银行存款	140,824,825.09	164,946,521.88
其他货币资金	107,836,820.41	413,951,452.94
合计	248,976,896.24	579,238,753.12
其中：存放在境外的款项总额	1,803,204.17	2,955,734.26

其他说明：

期末其他货币资金中汇票保证金78,057,251.21元、信用证保证金425,652.72元，矿山环境治理和生态恢复保证金29,353,916.48元，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	223,512.00	
合计	223,512.00	

其他说明：

公司与中国建设银行股份有限公司崇义支行办理了一笔美元掉期业务，根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》将业务确认为交易性金融资产，并按公允价值进行计量，公允价值的变动计入当期损益。

3、衍生金融资产：无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	136,512,777.91	114,298,094.29
商业承兑票据	876,913.43	17,802,980.05
合计	137,389,691.34	132,101,074.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

(3) 期末公司已质押的应收票据：无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	154,774,421.23	
商业承兑票据	290,776.00	
合计	155,065,197.23	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,683,148.14	0.62%	1,683,148.14	100%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,683,148.14	0.62%	1,683,148.14	100%	
按组合计提坏账准备	424,169.	100.00%	24,649.8	5.81%	399,520.0	270,276.9	99.38%	14,369.90	5.32%	255,907.04

备的应收账款	905.87		10.99		94.88	48.35		5.43		2.92
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,169,905.87	100.00%	24,649,810.99	5.81%	399,520,094.88	270,276,948.35	99.38%	14,369,905.43	5.32%	255,907,042.92
合计	424,169,905.87	100.00%	24,649,810.99	5.81%	399,520,094.88	271,960,096.49	100.00%	16,053,053.57	5.90%	255,907,042.92

按组合计提坏账准备：24,649,810.99元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	392,131,041.01	19,606,552.05	5.00%
1-2 年	29,528,111.16	2,952,811.12	10.00%
2-3 年	23,922.68	4,784.54	20.00%
3-4 年	471,970.87	235,985.44	50.00%
4-5 年	330,364.62	165,182.31	50.00%
5 年以上	1,684,495.53	1,684,495.53	100.00%
合计	424,169,905.87	24,649,810.99	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	392,131,041.01
1 至 2 年	29,528,111.16
2 至 3 年	23,922.68
3 至 4 年	471,970.87
4 至 5 年	330,364.62
5 年以上	1,684,495.53
合计	424,169,905.87

(2) 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	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,683,148.14	-1,683,148.14			0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,369,905.43	10,286,559.45		6,653.89	24,649,810.99
合计	16,053,053.57	8,603,411.31		6,653.89	24,649,810.99

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	6,653.89

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
凯佰赫南京机械科技有限公司	货款	2,106.00	无法追回	总经理批准	否
重庆冠锐硬质合金工具有限公司	货款	807.89	无法追回	总经理批准	否
随州市红阳精密机械工具有限公司	货款	1,460.00	无法追回	总经理批准	否
赣州华劲纸业有限公司	货款	2,280.00	无法追回	总经理批准	否
合计	--	6,653.89	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

账面余额	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	41,260,054.05	9.73%	2,063,002.70
KBM Corporation	25,048,455.69	5.91%	1,252,422.78
第三名	18,093,800.00	4.27%	904,690.00
第四名	16,583,131.58	3.91%	1,465,250.03
第五名	14,080,000.00	3.32%	1,060,000.00
小计	115,065,441.32	27.14%	6,745,365.51

6、应收款项融资：无

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	13,169,492.95	96.96%	21,873,134.42	98.94%
1 至 2 年	219,478.05	1.62%	127,089.59	0.57%
2 至 3 年	28,903.67	0.21%		
3 年以上	164,775.70	1.21%	109,144.94	0.49%
合计	13,582,650.37	--	22,109,368.95	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	1,197,595.61	8.82
第二名	1,058,797.06	7.80
第三名	1,016,782.09	7.49
第四名	892,066.00	6.57
第五名	838,000.00	6.17
小计	5,003,240.76	36.84

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,258,328.29	4,006,381.21
合计	6,258,328.29	4,006,381.21

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(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
押金保证金	2,722,071.80	2,762,699.87
应收暂付款	1,196,766.24	567,977.38
员工备用金	1,172,489.13	330,352.74
应收出口退税	383,785.96	739,070.89
其他	1,993,366.08	610,545.34
合计	7,468,479.21	5,010,646.22

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,004,265.01			1,004,265.01
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	205,885.91			205,885.91
2019 年 6 月 30 日余额	1,210,150.92			1,210,150.92

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,655,046.89
1 至 2 年	1,482,788.45
2 至 3 年	24,961.06
3 至 4 年	950,313.84
4 至 5 年	12,796.72
5 年以上	342,572.25
合计	7,468,479.21

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,004,265.01	205,885.91		1,210,150.92
合计	1,004,265.01	205,885.91		1,210,150.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

4) 本期实际核销的其他应收款情况: 无

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
第一名	押金保证金	1,189,324.80	1-2 年	15.92%	118,932.48
第二名	押金保证金	924,000.00	3-4 年	12.37%	462,000.00
第三名	应收出口退税	383,785.96	1 年以内	5.14%	19,189.30
第四名	其他	300,000.00	1 年以内	4.02%	15,000.00
第五名	其他	203,151.93	1 年以内	2.72%	10,157.60
合计	--	3,000,262.69	--	40.17%	625,279.38

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,154,658.76		77,154,658.76	75,119,040.82		75,119,040.82
在产品	161,460,886.86	16,788,282.84	144,672,604.02	193,029,637.67	10,754,182.68	182,275,454.99
库存商品	899,742,519.74	86,892,909.69	812,849,610.05	867,365,013.49	73,849,702.70	793,515,310.79
周转材料	16,174,813.65		16,174,813.65	12,149,040.19		12,149,040.19
委托加工物资				76,182.75		76,182.75

合计	1,154,532,879.01	103,681,192.53	1,050,851,686.48	1,147,738,914.92	84,603,885.38	1,063,135,029.54
----	------------------	----------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	10,754,182.68	6,034,100.16				16,788,282.84
库存商品	73,849,702.70	13,606,172.08		562,965.09		86,892,909.69
合计	84,603,885.38	19,640,272.24		562,965.09		103,681,192.53

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货转为库存商品
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

10、合同资产：无**11、持有待售资产：无****12、一年内到期的非流动资产：无****13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	29,367,320.96	33,036,008.75
其他	928.15	73,131.97
合计	29,368,249.11	33,109,140.72

14、债权投资：无

15、其他债权投资：无

16、长期应收款：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西安华山 钨制品有 限公司	88,234,47 8.79			2,313,291 .99		20,817.72	9,120,000 .00			81,448,58 8.50	
江西泰斯 特新材料 测试评价 中心有限 公司	173,713.2 1			-12,316.0 8						161,397.1 3	
小计	88,408,19 2.00			2,300,975 .91		20,817.72	9,120,000 .00			81,609,98 5.63	
合计	88,408,19 2.00			2,300,975 .91		20,817.72	9,120,000 .00			81,609,98 5.63	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的	3,819,168.37	
合计	3,819,168.37	

19、其他非流动资产：无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,094,991.22			2,094,991.22
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,094,991.22			2,094,991.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,301,931.38			1,301,931.38
2.本期增加金额	49,751.88			49,751.88
(1) 计提或摊销	49,751.88			49,751.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,351,683.26			1,351,683.26
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	743,307.96			743,307.96
2.期初账面价值	793,059.84			793,059.84

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,235,153,679.70	1,229,563,484.46
合计	1,235,153,679.70	1,229,563,484.46

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	909,392,893.51	1,176,153,245.03	38,720,998.42	109,351,459.26	2,233,618,596.22
2.本期增加金额	21,845,284.68	69,452,250.48	2,598,293.62	5,535,552.91	99,431,381.69
(1) 购置	246,527.82	20,741,066.51	2,515,535.00	4,523,549.31	28,026,678.64
(2) 在建工程转入	21,598,756.86	48,711,183.97	82,758.62	1,012,003.60	71,404,703.05
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		22,902,361.66	2,564,355.58	7,460,576.21	32,927,293.45
(1) 处置或报废		22,902,361.66	2,564,355.58	7,460,576.21	32,927,293.45
4.期末余额	931,238,178.19	1,222,703,133.85	38,754,936.46	107,426,435.96	2,300,122,684.46
二、累计折旧					
1.期初余额	346,784,466.91	527,077,928.77	26,938,112.67	77,965,086.60	978,765,594.95
2.本期增加金额	23,277,926.13	37,570,650.63	1,771,926.22	3,769,549.09	66,390,052.07
(1) 计提	23,277,926.13	37,570,650.63	1,771,926.22	3,769,549.09	66,390,052.07
3.本期减少金额		2,882,356.91	1,717,413.96	872,988.36	5,472,759.23
(1) 处置或报废		2,882,356.91	1,717,413.96	872,988.36	5,472,759.23

4.期末余额	370,062,393.04	561,766,222.49	26,992,624.93	80,861,647.33	1,039,682,887.79
三、减值准备					
1.期初余额		25,289,516.81			25,289,516.81
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		3,399.84			3,399.84
(1) 处置或报废		3,399.84			3,399.84
4.期末余额		25,286,116.97			25,286,116.97
四、账面价值					
1.期末账面价值	561,175,785.15	635,650,794.39	11,762,311.53	26,564,788.63	1,235,153,679.70
2.期初账面价值	562,608,426.60	623,785,799.45	11,782,885.75	31,386,372.66	1,229,563,484.46

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,532,039.02	4,366,367.7	1,773,602.38	392,068.94	
小计	6,532,039.02	4,366,367.7	1,773,602.38	392,068.94	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,425,877.20	1,141,642.69		3,284,234.51
运输工具	243,266.30	160,683.54		82,582.76
电子设备及其他	864,212.16	160,012.58		704,199.58
小计	5,533,355.66	1,462,338.81		4,071,016.85

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(6) 固定资产清理：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	136,304,250.26	119,078,328.43
合计	136,304,250.26	119,078,328.43

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
本部高性能钨粉体智能制造技术改造项目（一期）	8,175,714.74		8,175,714.74	30,740,257.26		30,740,257.26
本部高性能钨粉体智能制造技术改造项目（二期）	62,491,118.05		62,491,118.05	48,301,522.28		48,301,522.28
本部节能环境治理项目	1,714,217.71		1,714,217.71	1,675,246.05		1,675,246.05
本部信息化工程	0.00		0.00	0.00		0.00
本部其他工程	0.00		0.00	0.00		0.00
矿山工程项目	10,208,518.73		10,208,518.73	11,797,275.15		11,797,275.15
矿山技改项目	6,832,016.60		6,832,016.60	2,817,275.43		2,817,275.43
矿山节能环境治理项目	4,583,006.77		4,583,006.77	1,375,459.61		1,375,459.61
澳克泰高性能涂层刀具技改项目	12,245,390.85		12,245,390.85	11,921,602.28		11,921,602.28
澳克泰硬质合金钻具（毛坯）项目	3,560,550.78		3,560,550.78	5,904,381.23		5,904,381.23
澳克泰节能环境治理项目	1,829,854.84		1,829,854.84	677,722.21		677,722.21
澳克泰技改项目	20,705,022.62		20,705,022.62	962,103.28		962,103.28
澳克泰信息化项目	3,958,838.57		3,958,838.57	2,756,464.65		2,756,464.65
章源科创项目				149,019.00		149,019.00
合计	136,304,250.26		136,304,250.26	119,078,328.43		119,078,328.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
本部高性能钨粉体智能制造技术改造项目（一期）	50,000,000.00	30,740,257.26	2,208,642.85	24,773,185.37		8,175,714.74	87.12%	96.00%				自筹
本部高性能钨粉体智能制造技术改造项目（二期）	112,000,000.00	48,301,522.28	51,081,327.46	36,891,731.69		62,491,118.05	98.65%	94.00%	1,262,316.67	714,095.84	4.71%	金融机构贷款
本部节能环保环境治理项目	3,000,000.00	1,675,246.05	38,971.66			1,714,217.71	57.14%	65.00%				自筹
矿山工程项目	20,000,000.00	11,797,275.15	-1,444,213.39	144,543.03		10,208,518.73	82.87%	92.00%				自筹
矿山技改项目	15,000,000.00	2,817,275.43	4,014,741.17			6,832,016.60	85.80%	93.00%				自筹
矿山节能环保环境治理项目	10,000,000.00	1,375,459.61	3,207,547.16			4,583,006.77	99.01%	93.00%				自筹
澳克泰高性能涂层刀具技改项目	40,000,000.00	11,921,602.28	5,202,780.84	4,878,992.27		12,245,390.85	89.06%	86.00%				自筹
澳克泰硬质合金钻具（毛坯）项目	80,000,000.00	5,904,381.23	169,486.93	2,513,317.38		3,560,550.78	93.45%	95.00%				自筹
澳克泰	3,000,000.00	677,722.22	1,152,133.33			1,829,855.55	61.00%	58.00%				自筹

节能环保治理项目	0.00	21	2.63			4.84						
澳克泰技改项目	30,000,000.00	962,103.28	21,945,852.65	2,202,933.31		20,705,022.62	84.69%	88.00%				自筹
澳克泰信息化项目	4,000,000.00	2,756,464.65	1,202,373.92			3,958,838.57	98.97%	95.00%				自筹
章源科创项目	500,000.00	149,019.00	-149,019.00				100%	100.00%				自筹
合计	367,500,000.00	119,078,328.43	88,630,624.88	71,404,703.05		136,304,250.26	--	--	1,262,316.67	714,095.84		--

23、生产性生物资产：无

24、油气资产：无

25、使用权资产：无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利及非专利技术	采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	55,905,365.82	158,642,228.75	7,000,000.00	43,651,637.99	265,199,232.56
2.本期增加金额				981,144.27	981,144.27
(1) 购置				981,144.27	981,144.27
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,725.66	1,725.66
(1) 处置				1,725.66	1,725.66
4.期末余额	55,905,365.82	158,642,228.75	7,000,000.00	44,631,056.60	266,178,651.17
二、累计摊销					
1.期初余额	11,669,663.30	60,945,801.26	7,000,000.00	14,207,499.87	93,822,964.43
2.本期增加金额	554,375.21	7,084,510.39		3,420,384.46	11,059,270.06
(1) 计提	554,375.21	7,084,510.39		3,420,384.46	11,059,270.06

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,224,038.51	68,030,311.65	7,000,000.00	17,627,884.33	104,882,234.49
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	43,681,327.31	90,611,917.10		27,003,172.27	161,296,416.68
2.期初账面价值	44,235,702.52	97,696,427.49		29,444,138.12	171,376,268.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例45.77%。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转让当期损益	
钨精矿火法除氟砷技术的研究	1,331,055.12	1,514,579.31				2,845,634.43
结晶母液处理新工艺研究	767,588.76	1,076,733.12				1,844,321.88
钨冶炼固体废物综合利用、环境风险评估研究及示范	4,325,569.85	6,144,557.20				10,470,127.05
CVD 涂层刀片后处理工艺的开发	2,814,876.46	401,619.09				3,216,495.55
用于奥氏体不锈钢湿式车削薄 Al ₂ O ₃ 复合涂层开发	3,084,076.96	447,834.37				3,531,911.33
金属材料车铣钻通用纳米硬质涂层开发	285,787.83	340,011.13				625,798.96
新型 WC-10Co-4Cr 喷涂粉工艺研究及产业化		1,784,821.42				1,784,821.42
H 系列硬化钢铣基体开发		385,179.32				385,179.32
加工钛合金及蠕墨铸铁的刀具开发		288,942.23				288,942.23

综合研究费用化项目		25,479,161.56			25,479,161.56	
合计	12,608,954.98	37,863,438.75			25,479,161.56	24,993,232.17

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
UF1	20,211,025.17					20,211,025.17
合计	20,211,025.17					20,211,025.17

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
UF1	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	UF1 公司
资产组或资产组组合的账面价值（元）	9,069,458.51
本资产组或资产组组合的商誉账面价值（元）	25,263,781.46
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值（元）	34,333,239.97
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司5年期现金流量预测为基础，UF1公司现金流量预测使用的折现率9.5%（2018年：9.5%），预测期以后的现金流量根据增长率1.6%（2018年：1.6%）推断得出，该增长率和法国通货膨胀率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计收入、成本、其他相关费用，折现率等。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据产品预计收入、成本、其他相关费用、折现率。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿山开拓费	102,633.72		35,644.44		66,989.28
树木绿化费	344,271.01		161,661.86		182,609.15
地面维护工程费	4,437,663.28	613,679.69	1,170,298.48		3,881,044.49
周转材料费	22,699,194.44	6,420,529.04	7,318,018.55		21,801,704.93
其他	4,336,982.96	5,012,721.49	1,094,668.19		8,255,036.26
合计	31,920,745.41	12,046,930.22	9,780,291.52		34,187,384.11

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,287,287.12	4,483,275.00	14,229,809.85	2,285,128.44
内部交易未实现利润			1,698,090.00	254,713.50
递延收益	21,828,323.42	3,274,248.51	23,743,037.56	3,561,455.63
合计	50,115,610.54	7,757,523.51	39,670,937.41	6,101,297.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,547,255.25	2,113,231.47	7,890,917.82	2,209,456.99
单位价值 500 万以下固定资产税前一次性扣除	26,812,534.93	4,021,880.24		
合计	34,359,790.18	6,135,111.71	7,890,917.82	2,209,456.99

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,757,523.51		6,101,297.57
递延所得税负债		6,135,111.71		2,209,456.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	212,823,125.37	181,289,089.33
可抵扣亏损	582,223,226.37	558,178,078.08
合计	795,046,351.74	739,467,167.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		145,838.12	
2023 年	63,238,534.03	63,238,304.66	
2024 年	64,117,995.19	63,250,851.67	
2025 年	88,756,196.12	88,756,196.12	
2026 年	90,776,715.67	90,776,715.67	
2027 年	111,792,673.50	111,792,673.50	
2028 年	141,076,476.43	140,217,498.34	
2029 年	22,464,635.43		
合计	582,223,226.37	558,178,078.08	--

(注)：根据财税【2018】76号《财政部、税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，澳克泰公司亏损结转弥补年限从之前的5年延长至10年。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

勘探开发成本	240,190,786.21	230,398,997.81
预付技术费	113,207.54	113,207.54
合计	240,303,993.75	230,512,205.35

勘探开发成本明细情况：

单位：元

勘探开发项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
东峰矿区铜多金属矿	22,453,879.43	3,042,169.81		25,496,049.24
碧坑矿区铜多金属矿	11,437,780.75	389,045.66		11,826,826.41
长流坑矿区铜多金属矿	14,912,771.66	364,969.82		15,277,741.48
石咀脑矿区银多金属矿	9,917,811.37	309,919.06		10,227,730.43
天井窝钨矿	41,087,926.60			41,087,926.60
龙潭面铜多金属矿	26,691,671.67	224,299.39		26,915,971.06
九龙脑矿	1,471,159.73			1,471,159.73
聂都章源钨矿	3,140,444.09			3,140,444.09
长流坑铜矿	38,657,122.57			38,657,122.57
淘锡坑矿	34,095,072.75	1,801,199.19		35,896,271.94
新安子矿	13,689,558.84	2,650,623.76		16,340,182.60
大余石雷矿	12,843,798.35	1,009,561.71		13,853,360.06
小计	230,398,997.81	9,791,788.40		240,190,786.21

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		327,000,000.00
保证借款	843,000,000.00	358,000,000.00
信用借款	241,066.64	80,238,914.42
质押、保证借款		127,600,000.00
抵押、保证借款	210,000,000.00	234,000,000.00
抵押、质押、保证借款	25,000,000.00	
合计	1,078,241,066.64	1,126,838,914.42

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

33、交易性金融负债：无

34、衍生金融负债：无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	121,690,000.00	126,642,000.00
合计	121,690,000.00	126,642,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	68,476,853.61	126,911,359.26
应付设备工程款	18,572,391.57	13,856,431.75
其他	3,127,932.15	3,919,677.97
合计	90,177,177.33	144,687,468.98

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,924,290.34	3,732,885.63
合计	3,924,290.34	3,732,885.63

38、合同负债：无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,646,753.93	130,813,838.82	139,990,425.25	44,470,167.50
二、离职后福利-设定提存计划	141,876.81	13,912,435.84	14,010,581.83	43,730.82
三、辞退福利		125,147.10	125,147.10	
合计	53,788,630.74	144,851,421.76	154,126,154.18	44,513,898.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,739,164.79	112,469,565.54	122,636,821.90	28,571,908.43
2、职工福利费		4,855,726.29	4,855,726.29	
3、社会保险费	418,719.44	6,200,327.82	6,227,934.73	391,112.53
其中：医疗保险费	418,189.54	4,484,161.39	4,511,689.89	390,661.04
工伤保险费	73.10	1,357,260.51	1,357,271.32	62.29
生育保险费	456.80	358,905.92	358,973.52	389.20
4、住房公积金	2,200.00	3,094,915.48	3,094,112.48	3,003.00
5、工会经费和职工教育经费	14,486,669.70	4,193,303.69	3,175,829.85	15,504,143.54
合计	53,646,753.93	130,813,838.82	139,990,425.25	44,470,167.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	141,648.41	12,895,795.70	12,993,907.89	43,536.22
2、失业保险费	228.40	313,640.14	313,673.94	194.60
3、企业年金缴费		703,000.00	703,000.00	
合计	141,876.81	13,912,435.84	14,010,581.83	43,730.82

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	191,426.32	6,402,914.94
企业所得税	399,071.99	23,484,203.21
个人所得税	303,455.43	440,123.20
城市维护建设税	89,738.19	419,777.73
房产税	908,613.74	879,849.87
土地使用税	598,942.29	515,555.56
资源税	1,678,085.32	1,978,229.34
教育费附加	84,796.75	344,316.97
地方教育附加	35,275.18	166,165.66
印花税及其他	115,482.57	237,714.80
合计	4,404,887.78	34,868,851.28

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,497,984.20	1,627,888.58
其他应付款	5,845,553.95	46,494,416.78
合计	8,343,538.15	48,122,305.36

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,348,359.20	1,627,888.58
长期借款应付利息	149,625.00	
合计	2,497,984.20	1,627,888.58

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,281,914.82	3,116,722.21
应付暂收款	1,240,099.91	1,220,533.81
拆借款		40,069,116.67
其他	2,323,539.22	2,088,044.09
合计	5,845,553.95	46,494,416.78

42、持有待售负债：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,080,532.97	323,599.19
合计	1,080,532.97	323,599.19

44、其他流动负债：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	87,000,000.00	
信用借款	6,077,494.37	7,086,894.12
合计	93,077,494.37	7,086,894.12

46、应付债券：无

47、租赁负债：无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	326,387,301.96	363,598,881.24
合计	326,387,301.96	363,598,881.24

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Dette à long terme— crédit bail	2,987,301.96	2,998,881.24
赣州发展融资租赁有限责任公司	323,400,000.00	360,600,000.00
合计	326,387,301.96	363,598,881.24

说明：

长期应付款-赣州发展融资租赁有限责任公司，系融资性售后回租形成，该交易是出租人向承租人提供融资的一种方式，并以售后回租资产作为融资的担保物，因交易实质为抵押借款，因此作为长期应付款列报和处理。融资总额3.72亿，已归还4,860.00万元，以机器设备作为融资的担保物，融资期间2018/10/19-2023/10/21。

49、长期应付职工薪酬：无

50、预计负债：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	92,311,215.97	18,673,000.00	8,252,307.61	102,731,908.36	
合计	92,311,215.97	18,673,000.00	8,252,307.61	102,731,908.36	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
精选厂生产线技术改造	7,037,500.28			499,999.98			6,537,500.30	与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励资金	533,333.06			100,000.02			433,333.04	与资产相关
中央重金属污染防治资金	474,999.79			50,000.04			424,999.75	与资产相关
废石场重金属污染综合治理项目	1,600,000.00			79,999.98			1,520,000.02	与资产相关
新矿深部开采	2,791,775.00			105,000.00			2,686,775.00	与资产相关
新矿选厂含重金属离子废水治理	1,108,333.34			94,999.98			1,013,333.36	与资产相关
高性能高精度涂层刀片技改项目专项资金	24,199,999.76			1,150,000.02			23,049,999.74	与资产相关
高耐磨性能钨基硬面材料关键技术研究与应用	250,000.30			49,999.98			200,000.32	与资产相关
挤压棒材项目专项资金	23,127,999.92			1,445,500.02			21,682,499.90	与资产相关
高端装备用高性能硬质合金涂层刀具技改项目	17,154,000.04	16,140,000.00		1,849,666.62			31,444,333.42	与资产相关
新材料试验检测中心服务平台建设项目	321,428.98			160,714.26			160,714.72	与资产相关
白黑钨矿洁净高效制取超高性能钨粉体成套技术产业化项	4,749,999.80			475,000.02			4,274,999.78	与资产相关

目								
白钨矿铵盐闭路冶炼污染物减排工程（2014年度中央重金属污染防治项目专项资金）	928,010.20			108,010.20			820,000.00	与资产相关
钨冶炼生产废水深度治理工程（二期（2014年度中央重金属污染防治项目专项资金）	962,500.00			75,000.00			887,500.00	与资产相关
数字工厂及智能化矿山建设项目	1,247,657.11			83,177.16			1,164,479.95	与资产相关
高性能钨粉体智能制造技术改造项目	1,987,500.00			82,812.50			1,904,687.50	与资产相关
智能工厂试点示范项目	1,983,797.44			795,949.38			1,187,848.06	与收益相关
超细晶硬质合金、纳米涂层刀具制备及其在航空航天高温合金材料加工应用	900,000.00			600,000.00			300,000.00	与收益相关
Ti（C,N）基金属陶瓷刀具开发及高速切削应用研究	952,380.95			285,714.30			666,666.65	与收益相关
硬质合金工具生产智能工厂示范项目（数字车		2,533,000.00		160,763.15			2,372,236.85	与资产相关

间)								
合计	92,311,215.97	18,673,000.00		8,252,307.61			102,731,908.36	

[注]: 政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

52、其他非流动负债：无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	924,167,436.00						924,167,436.00

54、其他权益工具：无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	573,159,473.47			573,159,473.47
其他资本公积	3,354,870.92	20,817.72		3,375,688.64
合计	576,514,344.39	20,817.72		576,535,162.11

其他说明：

本期其他资本公积增加系按照权益法确认联营企业西安华山钨制品有限公司其他资本公积及专项储备的变动。

56、库存股：无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其	1,364,378.36	-814,676.69				-654,377.42	-160,299.27	710,000.94

他综合收益								
外币财务报表折算差额	1,364,378.36	-814,676.69				-654,377.42	-160,299.27	710,000.94
其他综合收益合计	1,364,378.36	-814,676.69				-654,377.42	-160,299.27	710,000.94

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,553,360.49	8,048,102.40	7,817,619.32	6,783,843.57
合计	6,553,360.49	8,048,102.40	7,817,619.32	6,783,843.57

其他说明：

本期增加系按照2012年2月14日实行的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）规定提取安全生产费，本期减少系按照规定使用安全生产费用于安全相关支出。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,455,971.58			176,455,971.58
任意盈余公积	21,036,126.27			21,036,126.27
合计	197,492,097.85			197,492,097.85

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	286,416,840.08	276,497,559.89
调整后期初未分配利润	286,416,840.08	276,497,559.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-29,836,226.65	17,366,958.82
应付普通股股利	18,483,348.72	18,483,348.72
期末未分配利润	238,097,264.71	275,381,169.99

说明：

根据2018年度股东大会通过的《公司2018年度利润分配预案》，以2018年12月31日总股本924,167,436股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.20元（含税），本次共派发现金红利18,483,348.72元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	809,723,531.38	733,246,807.72	913,112,863.96	767,078,279.93
其他业务	47,635,841.61	17,085,397.61	28,969,780.45	19,873,734.12
合计	857,359,372.99	750,332,205.33	942,082,644.41	786,952,014.05

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,095,935.31	1,223,340.55
教育费附加	652,640.03	718,482.08
房产税	1,809,531.07	1,746,654.12
土地使用税	960,485.42	806,938.42
车船使用税	41,834.30	40,286.80
印花税	406,269.64	437,924.30
地方教育费附加	435,093.39	478,988.05
环境保护税	82,319.42	85,451.93
水利建设基金	1,363.14	
合计	5,485,471.72	5,538,066.25

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,890,211.83	5,505,347.91
办公差旅费	2,794,964.95	2,558,773.96
运输、装卸费	1,335,605.37	1,816,414.23
业务招待费	1,106,813.08	606,041.37
业务宣传费	1,439,519.16	1,512,268.99
保险费	493,974.53	263,617.35
销售佣金	56,553.79	120,000.00
其他	4,047,396.82	947,188.66

合计	18,165,039.53	13,329,652.47
----	---------------	---------------

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,587,207.83	23,109,591.81
固定资产折旧及摊销	10,338,873.53	9,401,587.40
办公费	1,494,928.59	1,187,536.27
差旅费	873,696.56	3,783,083.40
车辆经费	1,114,756.92	1,039,430.75
中介费	2,761,146.59	2,140,235.36
业务招待费	2,102,429.10	1,867,121.56
其他	6,676,757.40	3,996,340.49
合计	46,949,796.52	46,524,927.04

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,855,771.87	7,611,495.77
折旧摊销费	937,644.31	692,672.23
材料费	5,012,978.52	4,913,010.51
委外研发费	3,300,479.70	3,264,973.86
办公差旅费	1,134,993.29	412,718.41
调试检测费	606,942.67	504,674.52
其他	630,351.20	800,376.48
合计	25,479,161.56	18,199,921.78

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,682,918.59	28,959,837.80
票据贴现利息支出	3,092,084.21	6,521,334.92
利息收入	-959,748.35	-708,784.68
汇兑损益	704,659.44	2,238,626.67

其他	1,552,147.01	331,212.92
合计	44,072,060.90	37,342,227.63

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,570,643.93	7,453,600.10
与收益相关的政府补助	28,263,553.70	2,106,466.59
合计	34,834,197.63	9,560,066.69

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,300,975.91	4,800,846.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		425,389.81
处置金融工具取得的投资收益	328,742.12	
合计	2,629,718.03	5,226,235.83

69、净敞口套期收益：无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	223,512.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	223,512.00	
合计	223,512.00	

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-205,885.91	
应收账款坏账损失	-8,603,411.31	

合计	-8,809,297.22	
----	---------------	--

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-12,218,213.96
二、存货跌价损失	-19,640,272.24	-2,444,425.58
合计	-19,640,272.24	-14,662,639.54

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-239,244.37	-2,637,794.48
合计	-239,244.37	-2,637,794.48

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	97,624.73	218,670.76	97,624.73
合计	97,624.73	218,670.76	97,624.73

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,115,780.00	105,261.00	2,115,780.00
非流动资产处置损失合计	5,425.01	45,532.56	5,425.01
其中：固定资产处置损失	5,425.01	45,532.56	5,425.01
其他	802,234.82	127,431.06	802,234.82
合计	2,949,622.55	278,224.62	2,949,622.55

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	414,864.41	15,129,667.58
递延所得税费用	2,303,612.92	-2,386,201.95
合计	2,718,477.33	12,743,465.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-26,977,746.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,910,637.24
子公司适用不同税率的影响	106,997.93
调整以前期间所得税的影响	-1,972.52
非应税收入的影响	-394,457.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	207,736.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,710,810.47
所得税费用	2,718,477.33

77、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,254,890.02	7,093,966.59
利息收入	959,748.35	708,784.68
往来款及保证金等其他	2,177,553.43	856,677.69
合计	48,392,191.80	8,659,428.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输广告等销售费用	7,402,670.67	7,154,636.79
水电办公等管理费用	14,683,474.53	11,667,966.88
捐赠支出及赔偿金等	2,179,989.00	109,537.25
往来款等其他	15,219,394.77	9,183,711.72
合计	39,485,528.97	28,115,852.64

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁本金及利息	49,113,605.00	
拆借款本金及利息	40,728,866.65	
合计	89,842,471.65	

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	-29,696,223.89	18,878,684.20
加：资产减值准备	28,449,569.46	14,662,639.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,439,803.95	65,398,603.94
无形资产摊销	11,059,270.07	6,757,725.67
长期待摊费用摊销	9,780,291.52	8,401,341.04
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）	244,669.38	2,637,794.48

公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-223,512.00	
财务费用（收益以“一”号填列）	40,889,775.06	31,198,463.67
投资损失（收益以“一”号填列）	-2,629,718.03	-5,226,235.83
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-1,656,225.94	-2,007,190.64
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	3,925,654.72	-379,011.31
存货的减少（增加以“一”号填列）	-6,793,964.09	-76,414,652.91
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	72,952,953.92	-114,997,053.71
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-99,589,329.02	29,043,021.10
经营活动产生的现金流量净额	93,153,015.11	-22,045,870.76
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	141,140,075.83	88,914,553.76
减：现金的期初余额	165,287,300.18	234,265,831.27
现金及现金等价物净增加额	-24,147,224.35	-145,351,277.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	141,140,075.83	165,287,300.18
其中：库存现金	315,250.74	340,778.30
可随时用于支付的银行存款	140,824,825.09	164,946,521.88
三、期末现金及现金等价物余额	141,140,075.83	165,287,300.18

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	107,836,820.41	票据保证金、信用证保证金、矿山环境治理和生态恢复保证金
固定资产	642,704,655.73	借款抵押、融资性售后回租借款
无形资产	24,003,646.26	借款抵押
应收账款	14,389,553.64	借款质押
合计	788,934,676.04	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,256,878.95
其中：美元	310,918.53	6.8747	2,137,471.62
欧元	147,520.16	7.8170	1,153,165.09
港币	53,619.08	0.8797	47,168.70
韩元	220,000.00	0.005942	1,307.24
日元	7,082,082.00	0.063816	451,950.14
瑞士法郎	65,312.02	7.0388	459,718.25
英镑	700.00	8.7113	6,097.91
应收账款	--	--	89,443,276.78
其中：美元	12,872,872.34	6.8747	88,497,135.48
欧元	121,036.37	7.8170	946,141.30
短期借款			241,066.67
其中：欧元	30,838.77	7.8170	241,066.67
其他应收款			417,633.93
其中：欧元	53,426.37	7.8170	417,633.93
其他应付款			979,312.82
其中：欧元	125,279.88	7.8170	979,312.82
应付账款			1,827,086.76
其中：美元	132,179.30	6.8747	908,693.03
欧元	87,151.00	7.8170	681,259.37
瑞士法郎	33,689.60	7.0388	237,134.36
长期应付款			2,987,301.96

其中：欧元	382,154.53	7.8170	2,987,301.96
-------	------------	--------	--------------

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

单位名称	币种	经营地	主要财务报表项目	折算汇率	备注
UF1	欧元	法国圣艾蒂安市	资产负债表	资产负债表日即期汇率	
			利润表	交易发生日即期汇率的近似汇率	
			所有者权益变动表	除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率	
ELBASA	欧元	法国圣艾蒂安市	资产负债表	资产负债表日即期汇率	
			利润表	交易发生日即期汇率的近似汇率	
			所有者权益变动表	除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率	

83、套期：无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

1) 与资产相关的政府补助

单位：元

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
精选厂生产线技术改造	7,037,500.28		499,999.98	6,537,500.30	其他收益	《江西省财政厅关于下达2010年矿产资源节约与综合示范工程资金预算的通知》(赣财建【2010】411号)
矿产资源节约与综合利用奖励资金	533,333.06		100,000.02	433,333.04	其他收益	
中央重金属污染防治资金	474,999.79		50,000.04	424,999.75	其他收益	
废石场重金属污染综合治理项目	1,600,000.00		79,999.98	1,520,000.02	其他收益	《赣州市环境保护局关于对崇义县2015年重金属污染防治重点区域示范资金项目细

						化实施方案的皮肤》 (赣市环财字【2016】 3号)
新矿深部开采	2,791,775.00		105,000.00	2,686,775.00	其他收益	《关于核准崇义章源钨业股份有限公司新安子矿区深部开采技术改造项目的通知》(赣经贸投资【2008】8号)
新矿选厂含重金属离子废水治理	1,108,333.34		94,999.98	1,013,333.36	其他收益	《赣州市财政局关于2014年崇义等6县(区)中央重金属污染防治专项资金项目实施方案的批复》(赣市环财字【2015】3号)
高性能高精度涂层刀片技改项目专项资金	24,199,999.76		1,150,000.02	23,049,999.74	其他收益	《关于下达2011年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(赣财建字【2011】124号)
高耐磨性能钨基硬面材料关键技术研究与应	250,000.30		49,999.98	200,000.32	其他收益	
挤压棒材项目专项资金	23,127,999.92		1,445,500.02	21,682,499.90	其他收益	《关于下达产业振兴和技术改造项目2013年第二批中央预算内投资计划的通知》(赣发改产业【2013】221号)
高端装备用高性能硬质合金涂层刀具技改项目	17,154,000.04	16,140,000.00	1,849,666.62	31,444,333.42	其他收益	《赣州市财政局关于下达2015年江西省工业转型升级补助资金(用于强基工程)的通知》(赣市财建字【2015】135号)
新材料试验检测中心服务平台建设项目	321,428.98		160,714.26	160,714.72	其他收益	
白黑钨矿洁净高效制取超高性能	4,749,999.80		475,000.02	4,274,999.78	其他收益	《江西省财政厅关于下达2013年度清洁生

钨粉体成套技术产业化项目						产示范项目补助（奖励）资金的通知》（赣财建指【2013】201号）
白钨矿铵盐闭路冶炼污染物减排工程	928,010.20		108,010.20	820,000.00	其他收益	
钨冶炼生产废水深度治理工程（二期）（2014年度中央重金属污染防治项目专项资金）	962,500.00		75,000.00	887,500.00	其他收益	《关于尽快组织实施2014年中央重金属污染防治项目的通知》（崇环字【2015】96号）
数字工厂及智能化矿山建设项目	1,247,657.11		83,177.16	1,164,479.95	其他收益	《关于下达2016年赣州市重点工业技改投资专项项目资金的通知》（赣市财建字【2017】73号）
高性能钨粉体智能制造技术改造项目	1,987,500.00		82,812.50	1,904,687.50	其他收益	《关于下达2017年赣州市智能制造技改专项奖励资金的通知》（赣市财建字【2017】193号）
硬质合金工具生产智能工厂示范项目（数字车间）		2,533,000.00	160,763.15	2,372,236.85	其他收益	《关于下达2018年赣州市工业互联网和智能制造专项奖励资金的通知》（赣市财建字【2019】2号）
小计	88,475,037.58	18,673,000.00	6,570,643.93	100,577,393.65	其他收益	

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
智能工厂试点示范项目	1,983,797.44		795,949.38	1,187,848.06	其他收益	《关于申请拨付2017年赣州市智能制造技改专项奖励资金区级配套资金的请示》（赣经开财字【2018】120号）

超细晶硬质合金、纳米涂层刀具制备及其在航空航天高温合金材料加工应用	900,000.00		600,000.00	300,000.00	其他收益	《赣州市财政局关于下达 2018 年第一批省级科技计划专项经费预算的通知》（赣市财教字【2018】120 号）
Ti (C,N) 基金属陶瓷刀具开发及高速切削应用研究	952,380.95		285,714.30	666,666.65	其他收益	《赣州市财政局关于下达 2018 年第一批省级科技计划专项经费预算的通知》（赣市财教字【2018】120 号）
小计	3,836,178.39		1,681,663.68	2,154,514.71		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元

项 目	金额	列报项目	说明
博士后基金资助	160,000.00	其他收益	
产品奖励资金	14,007,500.00	其他收益	
党建示范经费	10,000.00	其他收益	
公益性岗位补贴	16,244.00	其他收益	
技改扶持资金	3,000,000.00	其他收益	
进口贴息	575,405.00	其他收益	
就业扶贫补贴款	193,901.05	其他收益	
科技创新奖励资金	550,000.00	其他收益	
科技专项经费	126,100.00	其他收益	
劳模工作室建设资金	20,000.00	其他收益	
两化融合奖励	450,000.00	其他收益	
纳税大户奖励资金	4,265,800.00	其他收益	
新增纳税奖励资金	1,200,000.00	其他收益	
纳税突出贡献奖	100,000.00	其他收益	
入规企业奖励资金	120,000.00	其他收益	
商务发展专项资金	260,000.00	其他收益	
社保补贴	49,249.93	其他收益	
外贸发展扶持资金	543,406.00	其他收益	
稳岗补助	170,984.04	其他收益	
吸纳贫困劳动力岗位补贴	6,300.00	其他收益	

有色金属国家标准经费	100,000.00	其他收益	
主攻工业先进单位奖励资金	655,000.00	其他收益	
专利专项资金	2,000.00	其他收益	
小计	26,581,890.02		

说明：本期计入当期损益的政府补助金额为 34,834,197.63 元。

八、合并范围的变更：无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
赣州澳克泰工具技术有限公司	江西赣州	江西赣州	生产制造	100.00%		设立
梦想加有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
德州章源喷涂技术有限公司	山东德州	山东德州	生产制造	100.00%		设立
章源国际科技创新（深圳）有限公司	深圳	深圳	钨制品领域的研发与销售	100.00%		设立
赣州章源合金棒材销售有限公司	江西赣州	江西赣州	硬质合金棒材加工、销售	51.00%		设立
澳克泰（上海）工具销售有限公司	上海	上海	五金工具、刀具等批发、零售		70.00%	设立
UF1	法国	圣埃蒂安	机械加工及研发		80.00%	非同一控制下企业合并
ELBASA	法国	圣埃蒂安	房产租赁		100.00%	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
赣州章源合金棒材销售有限公司	49.00%	658,547.48		3,379,543.23

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
赣州章源合金棒材销售有限公司	37,787,464.57	674,332.53	38,461,797.10	31,356,606.83		31,356,606.83	36,176,087.04	437,185.49	36,613,272.53	30,852,056.71		30,852,056.71

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
赣州章源合金棒材销售有限公司	24,696,474.89	1,343,974.45	1,343,974.45	-2,008,141.95	61,627,115.50	2,995,094.21	2,995,094.21	5,331,614.47

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安华山钨制品有限公司	西安市	西安市	生产制造	48.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西安华山钨制品有限公司	西安华山钨制品有限公司
流动资产	161,944,316.60	175,816,888.61
非流动资产	22,488,372.81	22,033,551.78
资产合计	184,432,689.41	197,850,440.39

流动负债	12,270,037.17	11,550,516.71
负债合计	12,270,037.17	11,550,516.71
归属于母公司股东权益	172,162,652.24	186,299,923.68
按持股比例计算的净资产份额	82,638,073.08	89,423,963.36
--内部交易未实现利润	0.00	1,189,484.57
对联营企业权益投资的账面价值	81,448,588.50	88,234,478.79
营业收入	83,431,199.70	77,136,180.74
净利润	4,819,358.32	10,001,762.54
综合收益总额	4,819,358.32	10,001,762.54
本年度收到的来自联营企业的股利	9,120,000.00	18,720,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	161,397.13	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	-12,316.08	
综合收益总额	-12,316.08	

十、与金融工具相关的风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 27.14 %（2018 年 12 月 31 日：40.87 %）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1—2 年	2 年以上	
应收票据	137,389,691.34				137,389,691.34
小计	137,389,691.34				137,389,691.34
项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1—2 年	2 年以上	
应收票据	126,039,599.34	6,061,475.00			132,101,074.34
小计	126,039,599.34	6,061,475.00			132,101,074.34

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1—3 年	3 年以上
银行借款	1,172,399,093.98	1,217,090,373.90	1,109,185,517.03	107,904,856.87	
应付票据	121,690,000.00	121,690,000.00	121,690,000.00		
应付账款	90,177,177.33	90,177,177.33	90,177,177.33		

其他应付款	5,845,553.95	5,845,553.95	5,845,553.95		
长期应付款	326,387,301.96	385,865,556.13	100,779,819.46	178,061,616.00	107,024,120.67
小计	1,716,499,127.22	1,820,668,661.31	1,427,678,067.77	285,966,472.87	107,024,120.67

续上表

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1—3 年	3 年以上
银行借款	1,134,249,407.73	1,160,214,249.19	1,152,056,143.72	2,300,658.56	5,857,446.91
应付票据	126,642,000.00	126,642,000.00	126,642,000.00		
应付账款	144,687,468.98	144,687,468.98	144,687,468.98		
其他应付款	48,122,305.36	48,712,594.40	48,712,594.40		
长期应付款	363,598,881.24	443,176,740.41	105,894,908.91	187,398,669.83	149,883,161.67
小计	1,817,300,063.31	1,923,433,052.98	1,577,993,116.01	189,699,328.39	155,740,608.58

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币635,000,000.00元（2018年12月31日：人民币668,600,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		223,512.00		223,512.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		223,512.00		223,512.00

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
崇义章源投资控股有限公司	江西崇义	投资、水利、养殖、造林、营林	30,170.81 万元	64.22%	64.22%

本企业的母公司情况的说明

黄泽兰及其配偶赖香英持有崇义章源投资控股有限公司100.00%的股份，其中黄泽兰持有94.00%股份，赖香英持有6.00%的股份。

本企业最终控制方是黄泽兰。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
西安华山钨制品有限公司	联营企业

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
KBM Corporation	参股公司、高管任职公司
研创光电科技（赣州）有限公司	实际控制人控制的公司
崇义牛鼻垅电力有限公司	关联自然人控制的公司

崇义恒毅陶瓷复合材料有限公司	实际控制人控制的公司
黄世春	实际控制人之子、高级管理人员
赖香英	实际控制人之妻

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
西安华山钨制品有限公司	购买商品	37,155.17			19,362.07
研创光电科技（赣州）有限公司	购买商品	152,500.01			5,982.91
KBM Corporation	展位费				117,017.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安华山钨制品有限公司	销售钨粉	40,658,846.53	36,070,818.66
KBM Corporation	销售钨类产品	77,877,691.42	68,819,831.93

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
崇义章源投资控股有限公司	80,000,000.00	2019年1月25日	2020年1月15日	否
崇义章源投资控股有限公司	50,000,000.00	2019年4月1日	2020年3月21日	否
崇义章源投资控股有限公司	35,000,000.00	2019年3月8日	2020年3月7日	否
崇义章源投资控股有限公司	40,000,000.00	2019年1月8日	2020年1月7日	否
崇义章源投资控股有限公司	50,000,000.00	2019年2月15日	2020年2月14日	否
崇义章源投资控股有限公司	45,000,000.00	2019年5月10日	2020年5月9日	否

崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	28,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 29 日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	55,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2019 年 12 月 17 日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	25,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	3,750,000.00	2019 年 3 月 21 日	2020 年 3 月 20 日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	57,000,000.00	2019 年 5 月 28 日	2022 年 5 月 27 日	否
赖香英、黄泽兰	70,000,000.00	2019 年 1 月 3 日	2019 年 9 月 2 日	否
赖香英、黄泽兰	5,000,000.00	2019 年 3 月 12 日	2019 年 7 月 4 日	否
赖香英、黄泽兰	5,500,000.00	2019 年 4 月 1 日	2019 年 8 月 13 日	否
赖香英、黄泽兰	8,500,000.00	2019 年 4 月 23 日	2019 年 8 月 29 日	否
赖香英、黄泽兰	6,000,000.00	2019 年 6 月 14 日	2019 年 8 月 30 日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英、黄世春	80,000,000.00	2018 年 8 月 20 日	2019 年 8 月 19 日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英、黄世春	80,000,000.00	2018 年 8 月 20 日	2019 年 8 月 19 日	否
黄泽兰、黄世春	50,000,000.00	2019 年 6 月 28 日	2020 年 6 月 26 日	否
赣州市金盛源担保集团有限公司、黄泽兰、赖香英、黄世春、邵冬方	95,000,000.00	2019 年 3 月 28 日	2020 年 3 月 20 日	否
赣州市金盛源担保集团有限公司、黄泽兰、赖香英、黄世春、邵冬方	80,000,000.00	2019 年 4 月 29 日	2020 年 4 月 23 日	否
赣州市金盛源担保集团有限公司、黄泽兰、赖香英、黄世春、邵冬方	20,000,000.00	2019 年 5 月 24 日	2020 年 4 月 23 日	否
崇义章源投资控股有限公司	90,000,000.00	2019 年 4 月 15 日	2020 年 4 月 15 日	否
崇义县绿科工业投资经营有限公司、崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英、黄世春	30,000,000.00	2019 年 1 月 2 日	2021 年 11 月 29 日	否
崇义章源投资控股有限公司、崇义恒毅陶瓷复合材料有限公司、黄泽兰、赖香英、黄世春	360,600,000.00	2018 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 21 日	否

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,671,889.96	1,918,733.40

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
应收票据	西安华山钨制品有限公司	600,000.00			
应收账款	西安华山钨制品有限公司	7,454,003.87	372,700.19	164,803.87	8,240.19
应收账款	KBM Corporation	25,048,455.69	1,252,422.78	12,742,425.08	637,121.25
其他应收款	范迪曜	23,257.20	1,162.86		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	殷磊	60,767.00	

十三、股份支付：不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	601,764,334.64	209,853,598.02	1,894,401.28	809,723,531.38
主营业务成本	538,964,004.66	196,177,204.34	1,894,401.28	733,246,807.72

资产总额	2,848,246,912.50	1,023,747,128.98	39,442,965.46	3,832,551,076.02
负债总额	1,397,690,048.24	483,710,199.26	693,039.57	1,880,707,207.93

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,683,148.14	0.63%	1,683,148.14	100%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,683,148.14	0.63%	1,683,148.14	100%	
按组合计提坏账准备的应收账款	451,335,318.75	100.00%	19,952,788.02	4.42%	431,382,530.73	264,044,877.31	99.37%	10,486,968.33	3.97%	253,557,908.98
其中：										
按账龄分析法	353,823,442.34	78.39%	19,952,788.02	5.64%	333,870,654.32	204,063,285.97	76.80%	10,486,968.33	5.14%	193,576,317.64
合并范围内的关联方	97,511,876.41	21.61%			97,511,876.41	59,981,591.34	22.57%			59,981,591.34
合计	451,335,318.75	100.00%	19,952,788.02	4.42%	431,382,530.73	265,728,025.45	100.00%	12,170,116.47	4.58%	253,557,908.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	340,975,709.95	17,048,785.50	5.00%
1至2年	10,895,371.36	1,089,537.14	10.00%
2至3年	13,209.68	2,641.94	20.00%
3至4年	122,939.02	61,469.51	50.00%

4 至 5 年	131,716.80	65,858.40	50.00%
5 年以上	1,684,495.53	1,684,495.53	100.00%
合计	353,823,442.34	19,952,788.02	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	97,511,876.41		
合计	97,511,876.41		--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	340,975,709.95
1 至 2 年	10,895,371.36
2 至 3 年	13,209.68
3 至 4 年	122,939.02
4 至 5 年	131,716.80
5 年以上	1,684,495.53
合计	353,823,442.34

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,683,148.14	-1,683,148.14			0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,486,968.33	9,465,819.69			19,952,788.02
合计	12,170,116.47	7,782,671.55			19,952,788.02

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

账面余额	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
赣州澳克泰工具技术有限公司	70,583,945.15	15.64%	-
第二名	41,260,054.05	9.14%	2,063,002.70
赣州章源合金棒材销售有限公司	26,927,931.26	5.97%	-
KBM Corporation	24,195,307.28	5.36%	1,209,765.36
第五名	18,093,800.00	4.01%	904,690.00
小计	181,061,037.74	40.12%	4,177,458.07

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	67,293,628.84	46,554,202.05
合计	67,293,628.84	46,554,202.05

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(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
押金保证金	2,351,732.80	2,223,324.80
应收暂付款	811,078.80	550,332.34
员工备用金	562,905.33	240,437.81
合并范围内关联往来	63,111,576.65	44,157,336.39
其他	1,533,931.55	276,839.25
合计	68,371,225.13	47,448,270.59

2) 坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	894,068.54			894,068.54

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	183,527.75			183,527.75
2019年6月30日余额	1,077,596.29			1,077,596.29

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	65,762,747.53
1至2年	1,322,687.32
2至3年	4,707.47
3至4年	925,713.84
4至5年	12,796.72
5年以上	342,572.25
合计	68,371,225.13

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	894,068.54	183,527.75		1,077,596.29
合计	894,068.54	183,527.75		1,077,596.29

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

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
赣州澳克泰工具技术有限公司	往来款	61,836,437.65	1年以内	90.44%	
德州章源喷涂技术有限公司	往来款	1,275,139.00	1年以内	1.87%	
第三名	押金保证金	1,189,324.80	1-2年	1.74%	118,932.48
第四名	押金保证金	924,000.00	3-4年	1.35%	462,000.00
第五名	其他	300,000.00	1年以内	0.44%	15,000.00
合计		65,524,901.45		95.84%	595,932.48

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,672,545,968.47		1,672,545,968.47	1,671,545,968.47		1,671,545,968.47
对联营、合营企业投资	81,609,985.63		81,609,985.63	88,408,192.00		88,408,192.00
合计	1,754,155,954.10		1,754,155,954.10	1,759,954,160.47		1,759,954,160.47

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
赣州澳克泰工具技术有限公司	1,655,605,181.26			1,655,605,181.26		
梦想加有限公司	3,920,787.21			3,920,787.21		
德州章源喷涂技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
赣州章源合金棒材销售有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
章源国际科技创新（深圳）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00		
合计	1,671,545,968.47	1,000,000.00		1,672,545,968.47		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西安华山钨制品有限公司	88,234,478.79			2,313,291.99		20,817.72	9,120,000.00			81,448,588.50	
江西泰斯	173,713.2			-12,316.0						161,397.1	

特新材料 测试评价 中心有限 公司	1			8					3	
小计	88,408,19 2.00			2,300,975 .91		20,817.72	9,120,000 .00			81,609,98 5.63
合计	88,408,19 2.00			2,300,975 .91		20,817.72	9,120,000 .00			81,609,98 5.63

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	812,465,642.77	732,316,539.15	900,475,714.42	740,139,441.77
其他业务	36,680,328.11	17,229,101.63	23,649,178.89	8,115,724.09
合计	849,145,970.88	749,545,640.78	924,124,893.31	748,255,165.86

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,300,975.91	4,800,846.02
处置金融工具取得的投资收益	328,742.12	
合计	2,629,718.03	4,800,846.02

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-244,669.38	
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	34,834,197.63	

受的政府补助除外)		
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	552,254.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,846,572.81	
减：所得税影响额	3,256,925.20	
少数股东权益影响额	-4,562.37	
合计	29,042,846.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.51%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.98%	-0.06	-0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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

(2) 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

第十一节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人黄世春先生、主管会计工作负责人范迪曜先生及会计机构负责人(会计主管人员)孙路先生签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。

崇义章源钨业股份有限公司

法定代表人签字：

2019年8月26日