

# 崇义章源钨业股份有限公司

CHONGYI ZHANGYUAN TUNGSTEN CO., LTD.



## 二〇二一年年度报告

股票代码：002378

股票简称：章源钨业

披露日期：2022 年 4 月 19 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)黄如红声明：保证本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。

公司在本报告中详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”中的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 924,167,436 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。若在公司 2021 年度利润分配预案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化，公司将根据分红总额不变的原则进行相应调整。

## 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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	44
第五节 环境和社会责任 .....	65
第六节 重要事项 .....	72
第七节 股份变动及股东情况 .....	84
第八节 优先股相关情况 .....	91
第九节 债券相关情况 .....	92
第十节 财务报告 .....	93

## 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)黄如红女士签名并盖章的财务报表。
- 二、载有天健会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点: 公司董事会办公室。

## 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
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、章源钨业	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
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
章源精密	指	章源科创的控股子公司-深圳章源精密工具技术有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	江西省赣州市崇义县城塔下		
注册地址的邮政编码	341300		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江西省赣州市崇义县城塔下		
办公地址的邮政编码	341300		
公司网址	<a href="http://www.zy-tungsten.com">http://www.zy-tungsten.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:info@zy-tungsten.com">info@zy-tungsten.com</a>		

### 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	<a href="mailto:info@zy-tungsten.com">info@zy-tungsten.com</a>	<a href="mailto:info@zy-tungsten.com">info@zy-tungsten.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91360700160482766K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
签字会计师姓名	康雪艳、孙惠

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,664,432,290.41	1,931,225,157.35	37.97%	1,827,799,675.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,000,766.10	37,175,924.88	343.84%	-288,420,927.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	131,267,027.06	-21,736,691.37	703.90%	-328,026,189.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	178,379,276.34	692,883,408.62	-74.26%	111,287,511.12
基本每股收益（元/股）	0.18	0.04	350.00%	-0.31
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.04	350.00%	-0.31
加权平均净资产收益率	9.31%	2.20%	增加 7.11 个百分点	-15.70%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	4,574,576,721.79	3,904,307,172.62	17.17%	3,688,820,157.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,874,465,566.85	1,685,408,179.24	11.22%	1,684,806,612.51

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持

续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	575,834,543.68	678,788,490.20	782,216,229.38	627,593,027.15
归属于上市公司股东的净利润	6,725,174.50	30,511,356.98	56,086,484.70	71,677,749.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,370,636.68	24,150,398.78	47,924,057.12	60,563,207.84
经营活动产生的现金流量净额	-172,124,621.08	105,084,514.18	103,487,121.41	141,932,261.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用



单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	-7,156,697.00	-2,171,194.24	-18,514,508.76	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,185,350.00			
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	41,636,778.09	65,962,065.25	59,394,364.43	
委托他人投资或管理资产的损益	22,018.95	657,879.95	119,645.91	
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	634,250.00	-6,390,213.80	3,934,284.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,504,395.30	1,143,018.60		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,424,363.37	-130,715.47	-5,273,911.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,399.07	489.01	6,411.03	
减：所得税影响额	1,919,278.86	3,560.58	9,118.55	
少数股东权益影响额（税后）	752,113.14	155,152.47	51,904.53	
合计	33,733,739.04	58,912,616.25	39,605,262.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

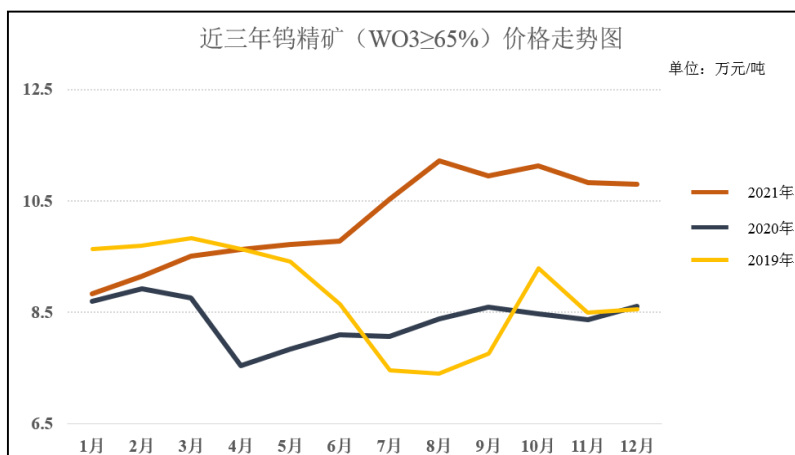
根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“制造业—有色金属冶炼和压延加工业”。公司主要从事以钨为原料的钨精矿、仲钨酸铵（APT）、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、热喷涂粉、硬质合金的生产及销售。

钨属于稀缺难熔金属，其合金和化合物具有一系列优异的物理、化学和机械加工性能，广泛应用于机械加工、矿业、航空航天、国防军工、电子工业、交通运输等领域，是不可或缺的重要材料和功能性材料，也是重要战略材料。

根据中国钨业协会《中国钨工业发展规划》（2021-2025 年），“钨是我国优势矿产、战略性矿产。在《全国矿产资源规划（2021-2035 年）》中，将钨列入战略性矿产资源目录，是国家实行保护性开采的特定矿种。我国是全球唯一拥有完备钨产业链的国家，在钨的采矿、选矿、冶炼领域形成了具有国际竞争力的优势，在先进材料领域也正在向现代高端制造业迈进。”

#### 1. 报告期内行业基本情况

由于钨产品广泛应用于国民经济各个领域，宏观经济走势对钨行业的市场需求产生直接影响。2021 年，全球经济逐步复苏，国内经济运行稳中加固、稳中有进，钨行业延续快速增长的态势，市场需求回升，钨产品价格稳步上涨，根据亚洲金属网统计数据，2021 年钨行业主要原料钨精矿（ $WO_3 \geq 65\%$ ）平均价格 10.20 万元/吨，较上年平均价格上涨 22.16%。



（注：数据来源于亚洲金属网）

2021 年是我国“十四五”规划开局之年，国家鼓励高新材料、重大技术装备、工业机器人、航空发动机、新能源汽车等领域提高核心竞争力。在新一代信息技术、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械、农业机械装备、表面工程等领域，钨具有广泛应用前景，市场需求形势趋好。【注：信息来源于中国钨业协会《中国钨工业发展规划》（2021-2025 年）】

近年来，我国高端数控刀具行业整体水平不断提高，国产替代进口趋势加快，国内刀具市场保持快速增长态势，中高端数控刀具的市场前景广阔，市场需求进一步增加。根据国家统计局《2021 年国民经济和社会发展统计公报》数据，我国高技术制造业收入同比增长 18.2%，装备制造业收入同比增长 12.9%，战略新兴行业收入同比增长 16%，新能源汽车产量同比增长 152.5%，集成电路产量同比增长 37.5%。报告期内，钨下游终端行业增长良好，带动钨市场需求稳步回升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

### 1. 报告期内公司所从事的主要业务

#### （1）崇义章源钨业股份有限公司主要业务

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、硬质合金的生产及销售。公司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。

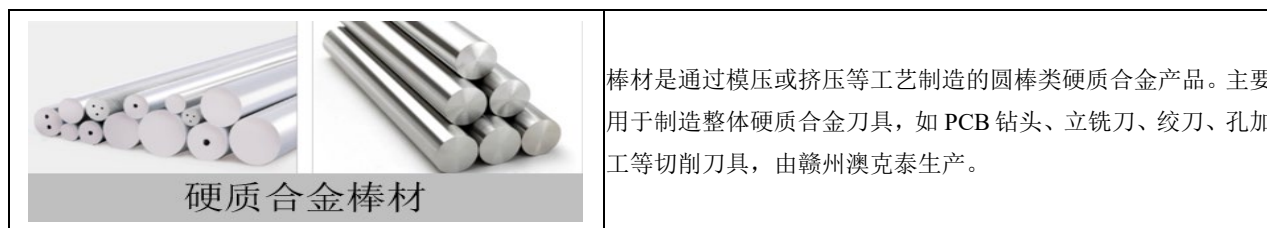
#### （2）赣州澳克泰工具技术有限公司主要业务

公司全资子公司赣州澳克泰主要从事硬质合金涂层刀片、棒材及其工具的研发、生产及销售。赣州澳克泰拥有先进的生产、检测设备及优秀的研发团队，定位于“做难加工材料切削专家”，致力于向客户提供金属加工定制服务。赣州澳克泰生产的涂层刀片已实现对钢件、不锈钢、铸铁、铝合金、高温合金和高硬度钢等材料的车削、铣削、钻削加工，广泛应用于数控机床、石油、电力、钢铁、航空航天等领域。赣州澳克泰可生产实心、直孔、螺旋孔棒材，主要用于制造整体硬质合金刀具。

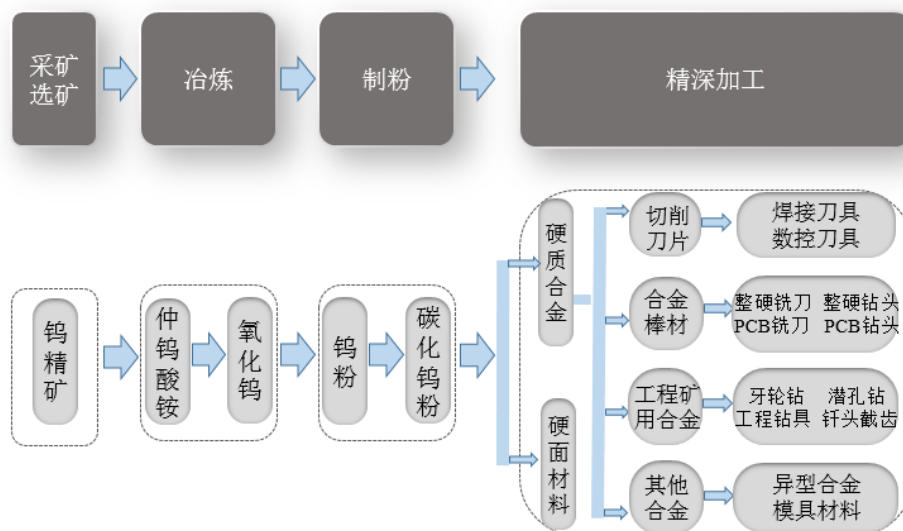
### 2. 主要产品及其用途

图示	产品用途
 <p data-bbox="284 454 360 483">钨矿石</p> <p data-bbox="555 454 632 483">钨精矿</p>	<p data-bbox="758 342 1414 416">钨精矿是由钨矿石经粗碎、重力选矿及精选后得到的产物，是钨冶炼系列产品的主要原料，由公司矿山生产。</p>
 <p data-bbox="411 725 504 754">仲钨酸铵</p>	<p data-bbox="758 584 1433 701">仲钨酸铵（APT）属原料端产品，是由钨精矿湿法冶炼得到的产物，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，由公司本部冶炼制成。</p>
 <p data-bbox="268 996 360 1025">超细钨粉</p> <p data-bbox="555 996 647 1025">超粗钨粉</p>	<p data-bbox="758 869 1433 943">钨粉是钨中游产品，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，由公司本部生产。</p>
 <p data-bbox="245 1254 386 1283">超细碳化钨粉</p> <p data-bbox="529 1254 670 1283">超粗碳化钨粉</p>	<p data-bbox="758 1131 1433 1205">碳化钨粉是钨中游产品，由金属钨粉高温碳化后的产物，是生产硬质合金的主要原料，由公司本部生产。</p>
 <p data-bbox="427 1590 520 1619">热喷涂粉</p>	<p data-bbox="758 1323 1433 1686">热喷涂粉是钨下游产品，主要以碳化钨、碳化铬、钴、镍等为原料，经球磨、喷雾制粒、烧结、破碎筛分、合批等生产工艺后制得的一种合金粉末。通过超音速火焰喷涂方法使这些各具特性的粉末瞬间受热，随高速热气流喷射到工件表面，形成强化层以达到提高工件表面的耐磨性、耐腐蚀、耐高温、耐疲劳、抗氧化以及修复外形尺寸等目的。热喷涂粉应用领域广泛，主要涉及石油、钢铁、造纸、汽车、军工、航空航天、船舶工业、水利电力、机械加工及新能源等行业的表层性能的增强处理和修复，由公司本部生产，由章源喷涂对外提供喷涂服务。</p>

 <p>球齿                      钎片</p> <p>异形件                      冷镦模</p>	<p>硬质合金是钨下游产品，是由一种或多种难熔金属的碳化物（如碳化钨、碳化钛）作为硬质相，用金属钴、镍、铁作为粘结相，经粉末冶金方法烧结而成的一种合金材料。硬质合金具有很高的硬度、强度、耐磨性和耐腐蚀性，被誉为“工业的牙齿”。主要有硬质合金钎片、球齿、截齿、挖路齿等，用于制作凿岩钎头、潜孔钻头、螺纹钻头、牙轮钻头、路面先刨刀头、截煤齿、掘进齿、旋挖齿，适用于矿山采掘、石油钻探、资源开发、地质勘探、水利交通、建筑工程等，由公司本部生产。</p>
 <p>车刀</p> <p>铣刀</p> <p>钻刀</p> <p>整体硬质合金刀具</p>	<p>涂层刀片是高性能、高精度、高附加值钨产品，是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。刀具是机械制造中用于切削加工的工具，又称切削工具，是通过焊接、装夹等方式，把刀片与各种各样的刀座组装制成，广泛应用于数控机床、石油、电力、钢铁、航空航天等领域的各种工业切削加工，由赣州澳克泰生产。</p>



### 3. 主要产品的工艺流程



### 4. 经营模式

#### (1) 采购模式

国家对钨矿开采实行总量控制，配额生产，公司上游原料自给率约占四分之一，不足部分需要对外采购。公司制定了《采购业务管理制度》《供应商管理规定》，对供应商进行严格挑选和考核，并与优质供应商建立长期稳定的合作关系，确保公司主要原材料及辅料的稳定供应。公司采购定价委员会定期对钨产品市场价格、成本构成、材料市场变动趋势进行研究分析，公司定期在公众号发布产品价格信息。

#### (2) 生产模式

##### 1) 一体化的生产加工体系之上游——“采矿、选矿”

公司拥有东峰、西坑口、碧坑、泥坑、龙潭面、石咀脑、大排上、大桥 8 个探矿权矿区。近年来公司持续加大矿区地质勘探工作，积极推进探矿权转采矿权工作。

公司拥有淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、大余石雷钨矿、天井窝钨矿、长流坑铜矿、黄竹垅钨矿 6 座采矿权矿山，其中淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、大余石雷钨矿是国家级“绿色矿山”，天井窝钨矿、长流坑铜矿、黄竹垅钨矿已编制“绿色矿山建设方案”。

##### 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”，冶炼环节推行安全环保的技术工艺，实现绿色生产流程化管理。公司制粉

环节发挥自身原料生产及技术工艺优势，可生产超纯、超细、超粗颗粒的粉末产品，满足不同客户的需求。

### 3) 一体化的生产加工体系之下游——“精深加工”

公司精深加工厂及赣州澳克泰，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，赣州澳克泰硬质合金刀具制造装备、涂层装备水平达到国际先进水平。公司持续开发具备市场竞争力的拳头产品，打造完整的硬质合金高端切削工具研发、设计、生产及销售服务体系。通过多年努力，赣州澳克泰生产的部分产品使用寿命已达到或超过国外高端品牌的同类产品。

### (3) 销售模式

公司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，部分行业采用定制服务，为客户提供系统解决方案。

## 5. 报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势

### (1) 市场地位

公司以钨资源的利用和开发，研发生产高性能、高精度、高附加值的硬质合金为发展方向，依照做精做强产业链战略，不断加大精深加工环节的投入。据中国钨业协会 2021 年度统计数据，报告期内公司钨粉产量排名国内行业第二，碳化钨粉产量排名国内行业第二，硬质合金产品总产量排名国内行业第五。

### (2) 竞争优势主要体现在以下方面：

#### 1) 完整的钨行业产业链

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拓展未来发展空间创造了良好条件，完备的钨产品组合系列可以使公司更好地满足不同客户需求，增加公司抗风险能力。此外，拥有完整产业链，有利于整个产业链各个环节发挥协同效应，增强公司整体竞争力。

#### 2) 丰富的钨资源储备

公司拥有 6 座采矿权矿山和 8 个探矿权矿区。公司持续加大各采矿权矿山和探矿权矿区的勘探力度，通过整合现有矿权，不断提高资源综合利用率，夯实资源保障能力。

#### 3) 矿山智能化水平

公司积极推进矿山智能化建设，目前，公司矿山机械化、智能化水平朝着安全、高效、科学管理的方向有序推进，矿山智能化应用程度在行业中处于领先水平。

#### 4) 日益增强的技术研发实力

公司始终把科技创新作为发展引擎，坚持自主创新和“产学研用”相结合，建立以技术中心为核心的创



新平台与创新体系。赣州澳克泰经过多年积累，培养了一批优秀的技术人员，同时引进外部技术人才，拥有一支技术实力雄厚的研发团队。赣州澳克泰先后获准成立省级院士工作站、博士后创新实践基地，并与清华大学、中南大学、南昌大学、江西理工大学等高校开展广泛的技术合作，不断提升赣州澳克泰自主创新研发能力，并带动公司整体研发实力提升。

### 5) 区域政策优势

国务院发布的《中国制造 2025》是我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领，赣州市获国家工信部批复同意创建“中国制造 2025”试点示范城市。依据国家工信部《有色金属工业发展规划(2016-2020 年)》文件，“支持赣州‘中国稀金谷’高端精深加工产业集聚区建设，围绕高端装备制造、战略性新兴产业等领域需求，重点发展精密硬质合金及深加工制品、大尺寸钨钼板箔材、核级锆铪铍材，加快技术进步，提高产品质量，增加有效供给。”

江西省人民政府发布的《关于支持赣州打造对接融入粤港澳大湾区桥头堡的若干政策措施》提到，赣州市毗邻粤港澳大湾区，是江西省对接融入大湾区的最前沿，也是大湾区联动内陆发展的直接腹地，“支持赣州加入粤港澳相关产学研创新联盟，支持建设稀土资源储备库、交易集散中心和钨新材料应用产业研发、收储平台。推动大湾区科研院所、高等院校和龙头企业在赣州设立技术转移中心分中心、国家重点实验室分支机构。支持符合条件的研发平台认定为省级工程研究中心、技术创新中心、院士工作站和海智计划工作站。支持赣州创建国家知识产权试点示范城市。”

江西省人民政府发布的《关于江西在新时代推动中部地区高质量发展中加快崛起的实施意见》提到，认真贯彻《中共中央、国务院关于新时代推动中部地区高质量发展的意见》精神，深入实施高质量跨越式发展首要战略，努力实现江西在新时代推动中部地区高质量发展中加快崛起，加快打造全国构建新发展格局重要战略支点，展现推动中部地区崛起的江西作为。

### (3) 劣势

公司新增产品款项数量多，未能实现规模量产，创新成果转化较慢。

解决措施：多元化引进外部科研人才的同时，着力完善公司内部科研人员的培养机制和体系。提倡重视科技研发与拼搏进取的企业文化氛围，培育高水平科研团队。通过与高校和科研院所的合作，加强技术研发，不断改进工艺、设备，不断提高效率，加速研发成果转化。

## 6. 主要业绩驱动因素

(1) 公司上游--采矿、选矿板块业绩主要受钨精矿及伴生矿产品的产量、价格及开采成本及其他管理成本的影响。近年来，公司不断加大勘探投入，夯实资源潜力，强化资源储备，同时持续进行矿山智能化开采建设，通过科学管理提高采选效率，增加效益。报告期内，公司矿山采选效率持续提高，上游板块业



绩稳步提升。

(2) 公司中游--冶炼、制粉板块通过技术改造、提高工艺和自动化程度,生产超纯、超细、超粗颗粒的粉末产品来满足不同客户的需求。报告期内,公司钨粉、碳化钨粉产品销量同比增长,推动公司业绩持续提升。

(3) 公司下游--精深加工板块经营业绩主要受钨产品市场需求影响。高端装备与材料制造产业、能源及矿产资源采掘业、基础设施建设等领域的发展,将拉动钨应用市场需求增长。报告期内,赣州澳克泰抓住机械加工行业需求大幅增长的机遇,涂层刀片及棒材产品销量创新高,经营业绩大幅提升。

报告期内,公司经营业绩情况符合钨行业发展趋势。

## 7. 报告期内公司进行矿产勘探及开采活动

公司持续推进现有矿权资源整合及矿区资源勘探工作,资源储量以公司各采矿权矿山在江西省自然资源厅矿权储量评审备案数据为准。截至 2021 年 12 月 31 日,根据公司采矿权矿山在江西省自然资源厅最近一次的矿权储量评审备案情况,公司所辖矿权在开采范围内保有钨资源储量 75,835 吨,锡资源储量 13,991 吨,铜资源储量 10,359 吨。

## 三、核心竞争力分析

### 1. 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、开发和生产经验的资深研发人员构成。公司核心管理团队和关键技术人员拥有资深钨行业资历,在钨采选、冶炼、精深加工领域有丰富的从业经验,曾多次荣获国家、省级科学技术奖项。公司与江西理工大学联合成立省研究生工作站,着力培养科研人员,加快公司产品研发成果转化。

### 2. 专用设备、专利和非专利技术

报告期内,公司申请专利 50 件,新增授权专利 31 件,其中发明专利 7 件,实用新型专利 22 件,外观设计专利 2 件。公司《高性能热喷涂钨基硬面材料及涂层制备技术和装备集成创新与产业化》《有色金属选矿废水分级处理-分质分流回用关键技术集成与应用》项目荣获江西省科学技术进步二等奖。

公司“章源”牌钨粉、碳化钨粉、硬质合金系列产品系江西省名牌产品,“章源”商标系中国驰名商标,“章源”品牌获市场广泛认可。

### 3. 特许经营权、采矿权和探矿权

公司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,是商务部批准的 16 家钨出口贸易企业之一。报告期内,公司拥有 6 座采矿权矿山和 8 个探矿权矿区。

#### 4. 独特经营方式和盈利模式

公司是国内钨行业少数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拓展未来发展空间创造了良好条件，完备的钨产品组合系列可以使公司更好地满足不同客户需求，增加公司抗风险的能力。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

##### 报告期内的主要经营情况

2021 年，公司实现营业收入 266,443.23 万元，较上年同期增长 37.97%，营业利润 19,187.67 万元，较上年同期增长 338.14%，归属于上市公司股东的净利润 16,500.08 万元，较上年同期增长 343.84%。

赣州澳克泰实现营业收入 42,611.98 万元，较上年同期增长 53.38%，其中涂层刀片销售收入 19,591.00 万元，较上年同期增长 44.37%，棒材销售收入 19,583.00 万元，较上年同期增长 107.69%，净利润 175.28 万元，首次实现盈利。

##### 报告期内公司生产经营情况

##### (1) 矿山板块

##### 1) 加大勘探投入，夯实资源储备，提高资源综合利用率

报告期内，公司矿山围绕年度生产目标，调整生产布局，加大矿山采选智能化建设，提高矿山生产效率，各项生产指标均完成年度计划，其中钨、锡、铜精矿总产量 5,351.88 吨。

报告期内，公司持续推进矿区资源勘探工作及资源整合。大余石雷钨矿、新安子钨锡矿等在深部矿脉勘探中取得突破，共探得矿脉 84 条。《江西省崇义县东峰钨锡矿资源储量详查地质报告》已提交江西省自然资源厅备案，并编制了碧坑、泥坑、西坑口探矿权的详查实施方案，为下一步的详查工作提供了基础，龙潭面探矿权矿区与新安子采矿权矿区的整合工作同步进行。

##### 2) 推进三化建设，在保障安全、环保前提下，提升生产效率。

公司加快推进矿山智能化、机械化和自动化建设，实施智能化研发项目及技改项目十多项，包括《矿山智能化排水系统改造》《矿山井下固定设备智能化集成控制改造》《竖井无线遥控信号系统建设》《井下分选系统建设》《主运巷无人驾驶改造》等。近年来，公司致力于矿山智能化建设，引进先进技术、工艺及设备，推进矿山智能化进程。通过引进 X 射线智能选矿机，建立矿石自动分选工艺流程，公司矿山选厂减员 32.21%，减少人员分流至矿山其他生产环节，有效缓解矿山用人压力。

报告期内，公司将新安子钨锡矿作为“智能化、机械化和自动化建设试点单位”，通过引进先进技术，推动新安子钨锡矿三化建设，新安子钨锡矿已实现供排水、供风、主扇系统远程控制，地面自动抽水系统已正式运行，溜矿井放矿自动化正在试运行。淘锡坑钨矿引进智能化遥控反井钻机，单班作业可达 4 米以上，进一步提高工作效率。

公司矿山贯彻“安全第一，环保优先”理念，始终树立安全红线意识，落实安全生产主体责任，通过开展安全教育培训，严抓安全检查和“三违”整治，安全形势平稳。报告期内，公司矿山持续优化环保处理设施，新建废水处理站及配套设备设施、选厂及周边喷水降尘、选矿厂废水循环利用、生活污水处理设备改造等建设项目，全年废水达标排放，各项环保监测数据均达到环保部门要求。

## （2）深加工板块

### 1) 积极开拓市场，主要产品销量创新高

2021 年，钨市场需求持续回升，钨产品价格稳步上涨。公司根据市场变化，调整销售策略，提升粉末类产品产量，并积极拓展市场，主要产品销量较上年同期大幅增加，钨粉、碳化钨粉销量创新高。



### 2) 通过自动化改造，改进工艺技术，不断降低生产成本，提升盈利能力

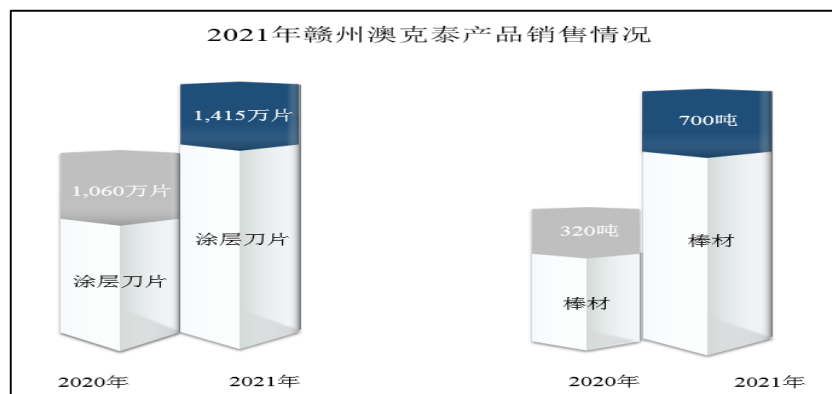
公司坚持自主研发和“产学研用”相结合。报告期内，公司开展研发项目 37 项，自主研发项目 30 项，对外合作项目 7 项，其中开展重点研发项目及质量改进项目 16 项。“高纯钨粉制备技术研究及产业化”项目已实现产业化建设，可制备 99.999% 的高纯钨粉，“白钨短流程绿色冶炼新技术研究”“磨削料处理新工艺研究及产业化”项目正在进行产业化建设，其中“白钨短流程绿色冶炼新技术研究”项目的实施，将使废水排放量减少 80%，钨回收率提高到 98.5% 以上，废渣量减少 80%。

报告期内，公司对产品工艺进行改进，新增产品 330 款，其中冶炼产品 5 款，粉末产品 13 款，合金产品 312 款，实现新增产品产量 800 余吨，公司“超高纯氧化钨”“超细纳米晶棒材”两项新产品通过省级新产品验收。公司《高性能热喷涂钨基硬面材料及涂层制备技术和装备集成创新与产业化》《有色金属选矿废水分级处理-分质分流回用关键技术集成与应用》项目荣获江西省科学技术进步二等奖。

### (3) 赣州澳克泰生产经营情况

#### 1) 抓住市场机遇，迈上发展新台阶

随着国内高端制造业的进步，替代进口趋势增强，国产高端刀具需求增加，国内刀具行业面临新的发展机遇。报告期内，赣州澳克泰继续坚持“以利润为核心”战略，通过调整销售策略，优化产品结构，提升生产产能，严控成本费用，完善人才体系建设，涂层刀片及棒材产品销量进一步大幅提升，从连续多年亏损转为盈利。



#### 2) 立足技术研发，推动高质量发展

报告期内，赣州澳克泰针对钢件、高温合金、金属陶瓷刀具等材料，开展 13 项涂层刀片基体材料和 15 项涂层研究，2 项棒材基体开发，完成 840 款新产品设计，交付 425 款标准化产品。

2021 年，赣州澳克泰产品技术含量和品牌知名度不断提升。自主研发的柳叶仿形铣刀荣获“第十一届中国钨钼产业年会最具科技创新奖”，面铣系列刀具荣获“全国机械工业产品质量创新大赛金奖”，多功能双头槽刀获评为江西省首届“赣出精品”，“抗高温、高耐磨 PVD TiAlSiN 纳米复合涂层刀具”“新型高效高性能切槽、切断加工刀具”两项新产品通过省级新产品验收。

报告期内，赣州澳克泰入选工业和信息化部“建议支持的国家级专精特新‘小巨人’企业名单（第二批第一年）”，专精特新“小巨人”企业专注于细分市场，聚焦主业，通过不断提升创新能力，增强核心竞争力，在改善经营管理、提升产品质量、实现创新发展方面发挥示范带动作用，同时获评“江西省智能制造标杆企业”，体现赣州澳克泰在技术、产品、服务等方面得到行业充分认可，推动赣州澳克泰往高质量发展迈进。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		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	2,664,432,290.41	100%	1,931,225,157.35	100%	37.97%
分行业					
有色金属采掘、冶炼、金属加工	2,444,518,970.17	91.75%	1,554,981,713.22	80.52%	57.21%
其他业务	219,913,320.24	8.25%	376,243,444.13	19.48%	-41.55%
合计	2,664,432,290.41	100.00%	1,931,225,157.35	100.00%	37.97%
分产品					
仲钨酸铵	39,371,681.43	1.48%	38,448,933.01	1.99%	2.40%
氧化钨	546,474.83	0.02%	3,757,559.00	0.19%	-85.46%
钨粉	798,972,122.66	29.99%	462,171,108.49	23.93%	72.87%
碳化钨粉	832,727,446.91	31.25%	482,275,568.86	24.97%	72.67%
硬质合金	680,533,096.31	25.54%	514,431,700.04	26.64%	32.29%
其他产品	92,368,148.03	3.47%	53,896,843.82	2.79%	71.38%
其他业务	219,913,320.24	8.25%	376,243,444.13	19.48%	-41.55%
合计	2,664,432,290.41	100.00%	1,931,225,157.35	100.00%	37.97%
分地区					
国内地区	2,082,591,539.55	78.16%	1,536,811,947.58	79.58%	35.51%
国外地区	581,840,750.86	21.84%	394,413,209.77	20.42%	47.52%
合计	2,664,432,290.41	100.00%	1,931,225,157.35	100.00%	37.97%
分销售模式					
直销模式	2,256,899,188.70	84.70%	1,658,751,639.61	85.89%	36.06%
分销模式	407,533,101.71	15.30%	272,473,517.74	14.11%	49.57%

2021 年，疫情防控取得阶段性成果，全球经济逐步恢复，制造业复苏势头明显，需求恢复带动钨行业生产经营恢复性增长，钨市场价格温和上行，合理回归。报告期内，公司针对具有代表性的大客户，提供定制化产品服务，采用更加灵活的商务合作模式，提升客户黏性，公司主要产品销售数量大幅增长，加上销售单价逐步回升，带动产品销售收入同比大幅增加，尤其是销售占比较大的钨粉和碳化钨粉产品的销售收入增幅较大，使得这两类产品销售收入占比有所增加；销售收入分地区比较，在销售收入大幅增加的情况下，国外地区销售收入的增长幅度高于国内地区，导致国外地区销售收入占比增加了 1.42 个百分点。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

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	2,444,518,970.17	2,201,577,237.80	9.94%	57.21%	51.67%	增加 3.29 个百分点
其他业务	219,913,320.24	60,447,896.34	72.51%	-41.55%	-71.31%	增加 28.51 个百分点
合计	2,664,432,290.41	2,262,025,134.14	15.10%	37.97%	36.08%	增加 1.17 个百分点
分产品						
仲钨酸铵	39,371,681.43	32,265,589.35	18.05%	2.40%	-9.13%	增加 10.40 个百分点
氧化钨	546,474.83	523,845.10	4.14%	-85.46%	-84.40%	减少 6.51 个百分点
钨粉	798,972,122.66	732,160,458.29	8.36%	72.87%	72.19%	增加 0.36 个百分点
碳化钨粉	832,727,446.91	746,588,366.11	10.34%	72.67%	67.31%	增加 2.87 个百分点
硬质合金	680,533,096.31	626,213,111.22	7.98%	32.29%	23.88%	增加 6.24 个百分点
其他产品	92,368,148.03	63,825,867.73	30.90%	71.38%	78.48%	减少 2.75 个百分点
其他业务	219,913,320.24	60,447,896.34	72.51%	-41.55%	-71.31%	增加 28.51 个百分点
合计	2,664,432,290.41	2,262,025,134.14	15.10%	37.97%	36.08%	增加 1.17 个百分点
分地区						
国内	2,082,591,539.55	1,733,757,489.10	16.75%	35.51%	35.07%	增加 0.27 个百分点
国外	581,840,750.86	528,267,645.04	9.21%	47.52%	39.50%	增加 5.23 个百分点
合计	2,664,432,290.41	2,262,025,134.14	15.10%	37.97%	36.08%	增加 1.17 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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

说明：

## 1) 营业收入变化分析

报告期内，营业总收入同比增长 37.97%，其中，受钨产品市场需求增加的影响，钨产品市场价格逐步回升，钨深加工产品销售收入同比增长 57.21%，其他业务受副产品销售量减少的影响，销售收入同比下降

41.55%。

## 2) 毛利率变化分析

报告期内，随着钨产品市场价格触底反弹，同时受前期库存产品成本相对低位的影响，公司钨产品销售综合毛利率同比增加了 3.29 个百分点，原因是 2019 年以来，钨原料和钨深加工产品的价格一直处于震荡下行的过程中，公司库存产品的成本处于相对低位水平，而随着报告期钨产品价格的逐步回升，公司产品销售毛利率正在从低位逐步向高恢复。

分产品分析，报告期内，随着钨产品市场销售单价的逐步上升，公司钨产品销售毛利率全线恢复向好，其中，仲钨酸铵和氧化钨产品属于原料级产品，仲钨酸铵系对特殊客户销售少量的特殊用途产品，毛利水平较高；氧化钨产品交付了上年度价格低位时所签合同的尾量，导致毛利率同比下降了 6.51 个百分点；钨粉类产品生产成本中钨原料成本占比较大且与原料价格变化正相关性较强，报告期内，销售价格与单位成本增长比例基本一致，导致毛利率较上期变动不大；碳化钨粉产品销售毛利率在销售单价上升的情况下得到了较好的恢复；终端产品硬质合金毛利率同比增幅较大但仍然处于偏低的水平，主要原因是上年同期在市场低迷的情况下，合金产品处于较低的毛利水平，今年正在向上修复；其他产品主要包括热喷涂粉和喷涂加工件等，产品市场小，占公司销售收入比重也小，毛利率保持了较高水平，但同比略有下降。其他业务毛利率主要受锡精矿副产品销售单价大幅上涨的影响，同比加了 28.51 个百分点。

## 3) 营业收入按地区分析

报告期内，国内地区销售额和国外地区销售额同比均保持了较大幅度的增长，国外销售额占总销售额比重增加了 1.42 个百分点且毛利率增加了 5.23 个百分点，国内销售额占总销售额的比重虽然有所下降，但销售额增加的绝对额主要来源于国内销售。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
有色金属采掘、冶炼、金属加工	销售量	吨	14,793.98	10,181.29	45.31%
	生产量	吨	15,444.39	10,963.20	40.87%
	库存量	吨	4,126.84	3,283.09	25.70%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，由于钨产品市场需求量增加，公司产品产量和销量均同比大幅增加。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
有色金属采掘、 冶炼、金属加工	原材料	2,039,805,676.20	90.18%	1,295,184,048.70	77.92%	增加 12.26 个百分点
	人工	29,391,945.34	1.30%	25,511,986.87	1.53%	减少 0.23 个百分点
	能源	28,679,967.68	1.27%	23,391,716.90	1.41%	减少 0.14 个百分点
	折旧	39,637,203.18	1.75%	38,134,367.54	2.29%	减少 0.54 个百分点
	费用	64,062,445.40	2.83%	69,335,983.05	4.17%	减少 1.34 个百分点
	合计	2,201,577,237.80	97.33%	1,451,558,103.06	87.32%	增加 10.01 个百分点
其他业务		60,447,896.34	2.67%	210,711,242.99	12.68%	减少 10.01 个百分点
合计		2,262,025,134.14	100.00%	1,662,269,346.05	100.00%	

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
粉末产品	原材料	1,458,043,824.95	64.46%	862,598,956.97	51.90%	增加 12.56 个百分点
	人工	8,715,821.37	0.39%	8,225,046.89	0.49%	减少 0.10 个百分点
	能源	18,434,633.10	0.81%	14,853,500.20	0.89%	减少 0.08 个百分点
	折旧	9,477,681.57	0.42%	6,776,970.29	0.41%	增加 0.01 个百分点
	费用	16,866,297.86	0.75%	17,847,374.23	1.07%	减少 0.32 个百分点
	合计	1,511,538,258.85	66.83%	910,301,848.58	54.76%	增加 12.07 个百分点
合金及其他产品	原材料	581,761,851.25	25.72%	432,585,091.73	26.02%	减少 0.30 个百分点
	人工	20,676,123.97	0.91%	17,286,939.98	1.04%	减少 0.13 个百分点
	能源	10,245,334.58	0.45%	8,538,216.70	0.51%	减少 0.06 个百分点
	折旧	30,159,521.61	1.33%	31,357,397.25	1.89%	减少 0.56 个百分点
	费用	47,196,147.54	2.09%	51,488,608.82	3.10%	减少 1.01 个百分点
	合计	690,038,978.95	30.50%	541,256,254.48	32.56%	减少 2.06 个百分点
其他业务		60,447,896.34	2.67%	210,711,242.99	12.68%	减少 10.01 个百分点



合计	2,262,025,134.14	100.00%	1,662,269,346.05	100.00%
----	------------------	---------	------------------	---------

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

## 1) 合并范围增加

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
章源欧洲有限责任公司	新设全资子公司	2021 年 3 月	779,943.70	100.00%

## 2) 合并范围减少

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
章源欧洲有限责任公司	注销	2021 年 9 月	689,568.69	-90,375.01

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	638,090,385.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	10.18%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	KBM Corporation	271,325,206.40	10.18%
2	第二名	117,107,943.73	4.40%
3	第三名	104,987,032.78	3.94%
4	第四名	73,976,106.19	2.78%
5	第五名	70,694,095.90	2.65%
合计	--	638,090,385.00	23.95%

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司第一名客户 KBM Corporation 系公司全资子公司梦想加的参股公司，梦想加对其持有 6% 股权；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人及其他关联方对公司主要客户未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,392,190,017.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	71.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	大余县福鑫矿业有限公司	827,396,820.13	42.24%
2	第二名	360,668,419.02	18.41%
3	第三名	80,530,973.47	4.11%
4	第四名	63,664,601.69	3.25%
5	第五名	59,929,203.39	3.06%
合计	--	1,392,190,017.70	71.07%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司根据《采购业务管理制度》《供应商管理规定》，对供应商进行严格挑选和考核，并与优质供应商建立长期稳定的合作关系，确保公司主要原材料及辅料的稳定供应。公司第一名供应商采购额占年度采购总额 42.24%，系该供应商拥有较好的矿山资源，供货实力强。近两年公司与其构建深度合作，履约情况良好。报告期内，钨行业市场需求回升，公司下游产品销售订单饱和，为稳定原料货源，公司增加了该供应商的长单数量，其成为公司最大的供应商。

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,610,605.96	28,338,647.55	15.07%	系市场需求回升，产品销量增长，职工薪酬、差旅费、业务招待费等市场开拓宣传费用增加所致。
管理费用	121,250,520.37	102,195,534.80	18.65%	主要系报告期摊销股权激励费用同比增加所致。
财务费用	77,677,428.54	86,832,393.05	-10.54%	系贷款利率同比略有下调，及外汇汇率较上年稳定，汇兑损失同比大幅减少所致。

研发费用	37,472,242.72	38,968,068.41	-3.84%	变化不大。
------	---------------	---------------	--------	-------

#### 4、研发投入

报告期内，公司研发投入金额 12,236.33 万元，较上年增加 27.01%，研发投入占营业收入的比例为 4.59%。经过近几年的持续投入，报告期内有一批主要项目完工结题，包括“单晶 APT 及氧化钨制备工艺研究”“超细粒度分布内孔喷涂专用粉工艺开发及产业化研究”“WC-WB-Co 钢铁沉没辊喷涂专用粉开发及产业化研究”“高性能球齿专用碳化钨粉的研制”“复合结构硬质合金的研究开发”等研发项目，研究成果主要集中在制粉和硬质合金等多个生产工艺的改进，同时兼顾提升环境保护水平。

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高性能微钻用硬质合金的研究	研发 1 到 2 个 0.3 以下晶粒度棒材牌号，以满足市场的需求。	完成中试，正处于产品大面积推广和扩大生产阶段。	申请发明专利 1 项，发表论文 1-2 篇，开发出新产品 1-2 中，形成新工艺 1 种。	可以提高公司超细/纳米晶硬质合金的研发与制备水平，提升产品档次及市场占有率，促进公司超细/纳米钨粉、碳化钨等粉末产品的开发与研制水平，具有较大的经济前景。
汽车涡轮增压器加工用 M400 基体研发	开发出适用于加工汽车涡轮增压器的基体材料。	中试量产结尾总结，准备申请结题。	达到国内外技术先进水平。	提升基体材料制备技术。
Ti(C、N)基金属陶瓷刀具开发及高速切削应用研究	开发出高性能的 Ti(C、N)基金属陶瓷刀具。	中试结尾总结，量产已优化准备申请结题。	达到国内外技术先进水平。	完善公司刀具产品结构。
不锈钢铣削精加工应用 M300 基体项目研发	开发出适用于不锈钢车削精加工的基体材料。	小试成功后、中批量投入对产品性能、质量稳定性验证。	达到国内外技术先进水平。	提升基体材料制备技术。
铣削钢件高耐磨 PVD 涂层开发	开发出适用于钢件铣削加工的 PVD 涂层材料。	小试成功后、中批量投入对产品性能、质量稳定性验证。	达到国内外技术先进水平。	提升涂层材料制备技术。
钢件车削 CVD CP01 涂层项目研发	开发出适用于钢件车削加工的 CVD 涂层材料。	小试成功后、中批量投入对产品性能、质量稳定性验证。	达到国内外技术先进水平。	提升涂层材料制备技术。
合金磨削料回收工艺研究	将磨削废料中的钨回收，制成含 Cr 的超细 APT 产品，回收的钴以钴矿形式	项目已经完成中试，待产业化。	实现磨削料中钨的回收率达到 95%以上，钴的回收率达	形成一套完善的硬质合金磨削废料回收工艺及产品线。

	出售。		到 90%以上	
单晶 APT 及氧化钨制备工艺研究	建立单晶 APT 及氧化钨产品生产。	项目已完成结题。	实现 APT 形貌与粒度的精准控制并批量稳定化生产。	实现单晶 APT 及氧化钨产品产业化,提升公司产品质量。
复合结构硬质合金的研究开发	开发新的硬质合金牌号,提高合金的使用性能。	项目已完成结题。	研发 2 个以上复合结构合金牌号,成复合结构硬质合金生产新工艺 2 项。	研发复合结构硬质合金,提高公司的硬质合金生产水平。
高性能球齿专用碳化钨粉的研制	形成高性能球齿专用碳化钨粉的制备技术,提供占用碳化钨粉。	项目已完成结题。	研发可满足高性能球齿客户生产所需的碳化钨粉。	全面提高产品质量,提升经济效益。
超细粒度分布内孔喷涂专用粉工艺开发及产业化研究	开发工艺批量生产内孔喷涂专用粉。	项目已完成结题。	完成一个内孔喷涂粉成熟产品牌号。	降低生产成本,提高公司产品利润率。
WC-WB-Co 钢铁沉没辊喷涂专用粉开发及产业化研究	确定 WC-WB-Co 钢铁沉没辊喷涂专用粉的生产工艺和完成产品开发。	项目已完成结题。	完成沉没辊喷涂专用低碳 WC-12Co 喷涂粉的产品开发。	丰富公司产品,提高市场占有率。
WC/Co 前驱体的一步制备及其原位碳化生长石墨烯对硬质合金性能的影响	研究 WC-Co 前驱体的均匀混合和形态调节作用机理。	项目已完成结题。	形成研究报告 1 份,申请发明专利 1 件。	丰富了公司基础理论研究。
赣南稀土矿山基岩力学性能浸矿致损机理研究	研究离子型稀土矿床基岩的细观蚀变机理并定量描述了其细观结构动态演化过程,揭示了其宏观力学效应的弱化机理。	项目已完成结题。	形成研究报告。	为有效解决离子型稀土产区山水林田湖生态保护修复工作中的关键性难题提供了理论参考。
掺杂改性 APT 制备强韧化碳化钨粉末及高性能硬质合金的研究	制备出品粒度细、各元素分布均匀的碳化钨复合前驱体粉末,并用此粉末加工成综合性能良好的硬质合金。	完成小批量实验。	制备出新综合性能优于国内同牌号产品的硬质合金。	提高产品性能,丰富产品种类。
急倾斜薄脉群钨矿床开采岩体失稳控制技术的成套技术,以保障钨等稀贵金属矿产资源的安全回收。	研发针对急倾斜薄脉群钨矿床开采岩体失稳控制的成套技术,以保障钨等稀贵金属矿产资源的安全回收。	项目已完成结题。	利用项目成套技术实现急倾斜薄脉群钨矿床开采围岩移动实际控制。	对促进我国矿山采矿技术的发展,延长矿山服务年限,建设安全、高效、和谐矿山具有十分重大的意义。
特粗晶硬质合金的研究开发	研发出一系列特粗晶硬质合金牌号,并优化已有的 ZJ 系列超粗晶牌号。	项目已完成结题。	开发特粗晶合金 WC 平均晶粒度 $\geq 8\mu\text{m}$ 。	提高产品使用性能,提升公司产品竞争力。
不掺杂高温碳化制备超粗碳化钨粉的研究	增强产品质量的可控性,高效满足客户要求。	完成小批量实验。	制备的合金 WC 晶粒度大于 $5\mu\text{m}$ ,最终大于 $7\mu\text{m}$ 。	全面提高产品质量,为公司带来更多的经济效益。
硬质合金热处理的	本项目主要是研究硬质	项目已完成结题。	合金最终使用性能相对提高	提高产品使用性能,提升公

研究	合金真空条件下高压淬火工艺以及回火工艺, 推出热处理牌号。		10%以上。	司产品竞争力。
竹木加工用硬质合金研究	采用超细碳化钨来制造高端竹木加工用硬质合金。	项目已完成结题。	开发竹木加工用的硬质合金晶粒度 0.4-1.2 微米, 硬度 HRA89-94.0。	丰富公司产品, 提高市场占有率。
超细/纳米钨粉体制备技术研究	采用纳米原位共结晶技术, 通过 Cr/V 均匀掺杂制备超细/纳米钨粉体。	项目已完成结题。	形成 Cr/V 均相掺杂超细/纳米钨粉体制备技术研究。	提升公司钨粉制备水平。
硬质合金深冷处理研究	完成硬质合金深冷处理的工艺研究, 缓解硬质合金板材制品线切割中的开裂现象以及棒材产品开刃中的开裂现象。	项目已完成结题。	提高硬质合金的使用性能	提高产品使用性能, 提升公司产品竞争力。
Cr/V 均匀掺杂 APT 制备工艺研究	实施一种新的 Cr、V 均匀掺杂 APT 制备工艺。	项目已完成结题。	找出 Cr/V 均匀掺杂 APT 制备工艺的最优技术条件。	提升公司生产制造技术水平。
钨矿采选尾砂多元综合利用关键技术及产业化示范研究	解决大部分尾砂的回收、堆存和污染的问题	完成小批量实验。	回收尾砂中的有效金属, 并利用尾砂制造的蒸压砖。	实现公司资源回收利用, 为公司带来更多的经济效益。
高性能球齿专用碳化钨粉的研制	形成高性能球齿专用碳化钨粉的制备技术, 提供占用碳化钨粉。	项目已完成结题。	研发可满足高性能球齿客户的生产需求的碳化钨粉。	全面提高产品质量, 为公司带来更多的经济效益。
液—液掺杂制备高性能钨粉体及硬质合金试验研究	采用“液-液”掺杂方式从源头解决掺杂不均匀的问题。	完成小批量实验。	制备出的超细晶硬质合金性能较常规牌号的合金提升 30%以上。	提高产品使用性能, 提升公司产品竞争力。
钨精矿酸法绿色闭路冶炼工艺研究及其产业化	实现白钨矿冶炼技术产业化生产。	完成小批量实验。	利用白钨制备合格 APT。	提供公司生产技术水平。
适用于热轧板钨粉的研究	提高钨粉产品质量, 满足客户需求。	完成小批量实验。	研发的钨粉可满足热轧板客户的生产需求。	全面提高产品质量, 为公司带来更多的经济效益。
高性能硬质合金冷墩模的研制	制备出高性能硬质合金冷墩模产品, 以满足市场的需求。	项目已完成结题。	产品 WC 晶粒度 2.0-6.0 微米, 抗弯强度不小于 2800MPa(C 试样)。	丰富公司产品, 提高市场占有率。
一种新型耐重腐蚀碳化铬基复合热喷涂粉研究与应用开发	研究新型耐重腐蚀碳化铬基复合热喷涂粉。	项目已完成结题。	开发出一种球形度好、粒径较小且适合 HVOF 或 HVAF 超音速喷涂工艺的热喷涂粉	丰富公司产品, 提高市场占有率。
高性能硬质合金锯齿片的研制	备出高性能硬质合金锯齿片产品, 以满足市场的需求。	项目已完成结题。	硬质合金产品 WC 晶粒度 1.2-2.0 微米, 抗弯强度不小于 2300MPa(B 试样)。	丰富公司产品, 提高市场占有率。

纳米硬质合金棒材的开发与应用	开发出纳米硬质合金棒材。	项目已完成结题。	开发出纳米晶合金棒材牌号 ZY09N, 钨含量 9%, 硬度 93.5-94.5HRA, TRS $\geq$ 3800MPa。	丰富公司产品, 提高市场占有率。
高纯氧化钨粉的制备	实现高纯氧化钨粉的产业化生产。	项目已完成结题。	生产的钨粉达到高纯钨粉的标准。	丰富公司产品, 提高市场占有率。
粗晶粒硬质合金的金相制样的研究	制定出粗晶粒硬质合金的金相制样的操作规范。	项目已完成结题。	完成粗晶粒硬质合金的金相制样的作业指导书。	提高公司检测分析水平。
电镜粉末、合金图谱制作	使检验操作更加规范、高效。	项目结尾总结, 准备申请结题。	制作出电镜粉末、合金图谱。	提高检测效率。
氧化钨物料自动化输送的研究	主要通过改变氧化钨煅烧现有冷却物料的方式、物料转移方式及过筛方式来实现氧化钨自动化生产改造。	项目已完成结题。	提高产品质量、降低劳动量。	提高生产效率, 节约生产成本。
氧化钨回转炉新型缓冲箱的研究	是研发一种新型缓冲设备。	项目已终止。	降低工人劳动强度, 改善操作环境。	提高生产效率, 节约生产成本。
钨矿山废石尾砂中石英(硅)资源综合利用技术研究	对公司矿山的石英矿开展研究, 编制产业化建议书。	完成小批量实验。	实验研究报告 1 份, 产业化建议书 1 份。	实现资源高效回收利用, 为工程带来更多经济效益。
钨冶炼新工艺开发	以白钨(黑钨)为原料, 开发成套钨矿焙烧冶炼新技术。	项目已完成结题。	制得合格 0 级 APT 或合格氧化钨。	开发新技术, 为公司做好技术积累。
含钨废料资源综合利用新工艺研究	实现钨废料资源的高效综合利用。	完成小批量实验。	能实现磨削废料、废硬质合金(块状、棒状等)的资源高效利用。	实现公司资源回收利用, 为公司带来更多的经济效益。
高压坯强度钨粉制备的新工艺研究	研究适合生产高压坯强度钨粉的原料及相关生产工艺。	完成小批量实验。	钨粉压坯强度达到 3.0MPa 且产品质量稳定。	全面提高产品质量, 为公司带来更多的经济效益。
造纸行业刮刀热喷涂专用 WC-Cr <sub>3</sub> C <sub>2</sub> -Ni 粉研究及产业化	提高产品性能, 扩大公司产品的市场占有率。	完成小批量实验。	产品性能达到或优于国内外同类产品性能。	丰富公司产品, 提高市场占有率。
高档数控机床关键材料生产应用示范平台	通过技术和装备的改造提升, 最终建立高性能超细/纳米晶整体硬质合金棒材和涂层材料及其配套生产线。	完成小批量实验。	开发新的拥有独立的技术知识产权的整体硬质合金刀具及涂层产品。	提升公司在刀具企业的核心竞争力。
复合片基体开发	开辟新市场, 填补公司空白。	完成小批量实验。	开发出几个适用于复合片基体的硬质合金牌号。	丰富公司产品, 提高市场占有率。
细晶结构一步法制	提高公司产品性能。	项目结尾总结, 准备申请结题。	开发出符合产品标准的混晶	提升公司合金研发技术水

备及其对双晶硬质合金微观结构与性能的影响		备申请结题。	硬质合金产品。	平。
先进屏蔽材料及其控性成型工艺研究与开发	开发钨基屏蔽材料。	完成小批量实验。	设计三种以上具有应用前景的纯钨、钨-稀土、钨-硼、钨-镍等钨基屏蔽材料。	丰富公司产品，提高市场占有率。
基于膜基界面调控机理的新型涂层硬质合金刀具开发与研究	实现涂层硬质合金“高精度、高效率以及高稳定性。	完成小批量实验。	研制并开发出制备组织均匀、综合性能优良的板状晶硬质合金的新工艺。	积累公司合金方面的理论研究。
高性能硬质合金烧结用防粘涂料设计与产业化	发出服役寿命 100 次以上的硬质合金防粘舟皿，并实现产业化。	中试量产结尾总结，准备申请结题。	产业化生产的高性能硬质合金防粘舟皿服役寿命 100 次以上。	丰富公司产品，提高市场占有率。
沉孔类、齿轮外形类多孔模具研发	设计一种用于沉孔类、齿轮外形类产品的多孔模具结构。	完成小批量实验。	单位时间压制生产效率提高 50%以上。	提高生产效率，节约生产成本。
喷涂粉废料回收再利用的研究	喷涂粉的钨资源二次回收，实现变废为宝	完成小批量实验。	钼回收效果在 90%以上；钨回收效率在 95%以上	提高公司资源回收利用率，为公司带来更多的经济效益。
含 Cr 废旧硬质合金的高值利用技术研究	实现含 Cr 废旧硬质合金的综合回收利用。	完成小批量实验。	针对特定粒径的 Cr 掺杂 WC 粉末制备进行工艺设计，对工艺过程进行优化设计，实现废旧硬质合金制备高品质的 Cr 均匀掺杂超细/纳米晶 WC 粉末。	实现公司资源回收利用，为公司带来更多的经济效益。
高碱分解白钨和混合钨的改造研究	解决冶炼厂钨精矿使用受限问题。	小批实验研究阶段。	项目实施后可提升矿的适应性，解决白钨和混合钨使用受限问题，降低钨渣含钨量。	提升钨资源的高效利用，为公司带来更多经济效益。
高铬喷涂粉中铬元素的定量分析--ICP 光谱分析法	开发利用 ICP 进行高铬喷涂粉中铬元素的定量分析方法。	项目已完成结题。	对高铬喷涂粉中铬元素进行定量分析。	提高公司检测分析水平
大余石雷引爆角砾岩型钨矿石选矿新技术研究	确定引爆角砾岩型钨矿选矿回收的最佳工艺方案，推荐技术可行、经济合理、实施操作性强的选矿工艺流程、药剂制度和条件参数，并进行工业试验和应用。	小批实验研究阶段。	完成引爆角砾岩型钨矿选矿回收的最佳工艺方案设计。	提高公司钨资源的综合利用率，为公司带来更多的经济效益。
不锈钢车削粗加工应用 M250 基体项目开发	开发出适用于不锈钢车削粗加工的基体材料。	小批量涂层刀具样品性能测试。	达到国内外技术先进水平。	提升基体材料制备技术。

S300 钛合金加工基体开发（费用化）	开发出适用于切削钛合金材料的基体材料。	小批量涂层刀具样品性能测试。	达到国内外技术先进水平。	提升基体材料制备技术。
铣削钛合金 PVD 涂层研发	开发出适用于切削钛合金材料的 PVD 涂层材料。	小批量涂层刀具样品性能测试。	达到国内外技术先进水平。	提升涂层材料制备技术。
车削不锈钢 CVD CM01 高韧性涂层研发	开发出适用于不锈钢车削加工的 CVD 涂层材料。	小批量涂层刀具样品性能测试。	达到国内外技术先进水平。	提升涂层材料制备技术。
车削不锈钢 PVD 涂层研发	开发出适用于不锈钢车削加工的 PVD 涂层材料。	小批量涂层刀具样品性能测试。	达到国内外技术先进水平。	提升涂层材料制备技术。
铸铁车削 CVD CK01 涂层开发	开发出适用于铸铁车削加工的 CVD 涂层材料。	小批量涂层刀具样品性能测试。	达到国内外技术先进水平。	提升涂层材料制备技术。
纳米涂层材料研发及在精密制造刀具上的成果转化	开发出整体硬质合金涂层刀具及实现产品产业化。	开展涂层小试，研究涂层性能。	达到国内外技术先进水平。	提升涂层材料制备技术，完善公司刀具产品结构。
新型涂层硬质合金研发	开发出一种新型的硬质合金刀具。	小批量涂层刀具样品性能测试。	达到国内外技术先进水平。	完善公司刀具产品结构。
高效重载立装玉米铣削刀具开发	开发出重载荷高效率的玉米铣削刀具。	小试阶段，研究测试刀具槽型对产品性能影响。	达到国内外技术先进水平。	完善公司刀具产品结构。
钨数控刀具高性能基体材料研发	研究具有梯度结构的硬质合金基体材料。	制备梯度结构基体刀具小批样品测试。	达到国内外技术先进水平。	提升基体材料制备技术。
高性能可转位浅孔钻头开发	开发出可加工浅孔的可转位钻头。	小试阶段，研究测试刀具槽型对产品性能影响。	达到国内外技术先进水平。	完善公司刀具产品结构。
高性能梯度硬质合金基体材料开发	开发出适用于切削钢件材料的基体材料及刀具。	小试阶段，制备不同的梯度层厚度的基体毛坯对涂层的影响。	达到国内外技术先进水平。	提升基体材料制备技术。
Si 掺杂 CVD MT-Ti (C,N)及 TiAlN 涂层制备的基础研究	研究掌握 CVD TiAlSiN 涂层制备技术。	小试阶段，研究 TiAlSiN 涂层制备工艺的对产品性能的影响。	达到国内外技术先进水平。	提升涂层材料制备技术。
化学气相沉积定向生长 Al <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 涂层开发	掌握 CVD Al <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 涂层定向生长技术。	小试阶段，研究 Al <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 涂层定向生长工艺对产品性能的影响。	达到国内外技术先进水平。	提升涂层材料制备技术。
等离子喷涂氧化物	解决硬质合金产品烧结	小试阶段，已经在	最终实现氧化物涂层舟皿，	提高石墨舟皿的使用次数，



在石墨舟皿的应用方案研究（德州）	过程中石墨舟皿必须每次涂刷的瓶颈问题。	平板石墨舟皿产品，槽型石墨产品中进行验证。	使用次数得到比较好的性价比，提高工作效率，提高产品质量。	大大提高公司硬质合金产品的市场竞争力。
新能源轧辊喷涂工艺研究（德州）	通过材料选择，工艺优化，提高新能源极片轧辊表面涂层的使用寿命。	小试阶段，生产的涂层产品已经得到行业重点电池企业厂家认同。	通过采用最新工艺涂层技术，使新能源不同材料成分的电池轧制使用寿命大大提高，降低拆装周期，提高生产效率。	提高新能源轧辊使用寿命，扩大市场竞争力。
淘锡坑钨矿深部提升运输系统优化	解决矿山井下提升运输问题。	完善箕斗斜井设计，巷道施工准备。	竖井提升能力可以上升33.3%。	提高矿车容量、满足矿山生产需要，减少矿山作业人员、提高劳动生产效率。
高性能单晶 WC 粉制备及产业化（综合）	研制一种纯度高，碳化均匀，致密化程度好的单晶颗粒碳化钨的制配方法。	项目处于产业化阶段，待结题。	形成单晶碳化钨生产工艺。	提高产品质量。
高压坯强度钨粉产业化研究（综合）	开发高压坯强度钨粉，满足客户需求。	项目处于产业化阶段，待结题。	稳定制得压坯强度 $\geq 2.5\text{MPa}$ 的钨粉。	丰富产品类型，提高产品质量。
钨冶炼结晶母液新工艺产业化研究（综合）	优化现有结晶母液处理工艺，节约生产成本。	项目处于产业化阶段，待结题。	每生产 1 吨 APT 节约生产成本 260 元。	节约生产成本。

## 公司研发人员情况

项目	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	403	425	-5.18%
研发人员数量占比	12.12%	12.35%	减少 0.23 个百分点
研发人员学历结构	——	——	——
本科	144	142	1.41%
硕士	31	33	-6.06%
博士	8	10	-20.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	47	49	-4.08%
30-40 岁	176	214	-17.76%
40 岁以上	180	162	11.11%

## 公司研发投入情况

项目	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	122,363,272.92	96,339,559.94	27.01%
研发投入占营业收入比例	4.59%	4.99%	减少 0.40 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	16,935,679.20	19,331,671.30	-12.39%

资本化研发投入占研发投入的比例	13.84%	20.07%	减少 6.23 个百分点
-----------------	--------	--------	--------------

报告期一方面由于新开始的研发项目增加较多，研发投入总额同比增加 27.01%，同时延续上年度的部分资本化项目本期完工结题，研发投入资本化金额同比略有下降，致使资本化研发投入占研发投入的比例下降了 6.23 个百分点。

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,481,662,334.82	2,085,303,235.64	19.01%
经营活动现金流出小计	2,303,283,058.48	1,392,419,827.02	65.42%
经营活动产生的现金流量净额	178,379,276.34	692,883,408.62	-74.26%
投资活动现金流入小计	37,322,109.99	69,042,060.10	-45.94%
投资活动现金流出小计	260,247,104.54	258,506,121.18	0.67%
投资活动产生的现金流量净额	-222,924,994.55	-189,464,061.08	-17.66%
筹资活动现金流入小计	1,258,456,055.60	1,034,694,029.00	21.63%
筹资活动现金流出小计	1,172,876,770.09	1,421,678,612.27	-17.50%
筹资活动产生的现金流量净额	85,579,285.51	-386,984,583.27	122.11%
现金及现金等价物净增加额	40,944,162.79	116,085,637.47	-64.73%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动现金流入小计 248,166.23 万元，较上年增加 19.01%，主要系报告期营业收入有一定规模增长，回笼货款收到的现金同比增加所致；

(2) 经营活动现金流出小计 230,328.31 万元，较上年增加 65.42%，主要系为满足销售订单需求增加采购原料，使得购买商品支付的现金同比大幅增加所致；

(3) 经营活动产生的现金流量净额 17,837.93 万元，较上年减少 74.26%，主要系经营活动现金流入及经营活动现金流出共同影响所致；

(4) 投资活动现金流入小计 3,732.21 万元，较上年减少 45.94%，主要系报告期处置固定资产收回的现金同比减少及投资银行理财产品同比减少所致；

(5) 筹资活动产生的现金流量净额 8,557.93 万元，较上年增加 122.11%，主要系报告期借款规模增加，借款总额同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

项目	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	10,605,295.06	5.78%	系确认对联营企业投资收益、处置金融工具及应收款项融资终止确认损益共同影响所致	确认对联营企业投资收益具有可持续性
资产减值	20,587,883.87	11.22%	主要系冲销计提的存货减值准备所致	否
营业外收入	996,868.27	0.54%	系处置非流动资产毁损报废利得、收到违约金及确认无法支付款项所致	否
营业外支出	9,302,163.29	5.07%	主要系对外捐赠及处置非流动资产毁损报废损失所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2021 年末		2021 年初		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	730,348,368.34	15.97%	539,885,627.51	13.82%	2.15%	系报告期末回笼贷款所致
应收账款	176,132,058.20	3.85%	156,014,351.50	3.99%	-0.14%	
存货	1,166,760,480.23	25.51%	861,614,501.64	22.06%	3.45%	系为满足销售订单增加钨原料库存以及钨原料价格上涨导致
投资性房地产	11,586,342.22	0.25%		0.00%	0.25%	系报告期房屋对外出租转投资性房地产核算

长期股权投资	98,958,382.73	2.16%	95,761,746.99	2.45%	-0.29%	
固定资产	1,139,172,413.60	24.90%	1,247,278,276.21	31.93%	-7.03%	固定资产账面价值较上年末减少系计提折旧所致
在建工程	136,448,130.18	2.98%	37,547,282.69	0.96%	2.02%	系技改项目投入增加所致
使用权资产	2,229,086.78	0.05%	1,575,606.10	0.04%	0.01%	
短期借款	852,620,594.52	18.64%	715,685,936.62	18.32%	0.32%	
合同负债	29,292,083.92	0.64%	13,313,385.24	0.34%	0.30%	
长期借款	274,673,553.31	6.00%	301,363,254.28	7.72%	-1.72%	
租赁负债	612,800.20	0.01%	485,353.13	0.01%	0.00%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					19,000,000.00	19,000,000.00		0.00
2.衍生金融资产								
3.应收款项融资	151,171,995.60						162,209,180.44	313,381,176.04
4.其他权益工具投资	3,817,920.00							3,817,920.00
金融资产小计	154,989,915.60				19,000,000.00	19,000,000.00	162,209,180.44	317,199,096.04
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								

上述合计	154,989,915.60				19,000,000.00	19,000,000.00	162,209,180.44	317,199,096.04
金融负债								

其他变动的内容:

应收款项融资采用账面金额确定其公允价值，其他变动 16,220.92 万元系报告期应收款项融资账面净值变动金额。

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	302,042,024.10	汇票保证金、信用证保证金，矿山环境治理和生态恢复保证金、借款保证金、保函保证金
固定资产	454,019,069.48	抵押借款
无形资产	345,309,368.74	抵押借款
合 计	1,101,370,462.32	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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研发、生产及销售	1,655,590,200.00	1,015,861,955.18	586,305,286.62	426,119,788.49	1,315,943.18	1,752,817.79
西安华山钨制品有限公司	参股公司	硬质合金	148,860,000.00	220,033,307.14	206,810,970.76	223,491,969.33	37,333,465.11	33,089,522.12

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
章源欧洲有限责任公司	新设全资子公司、 注销全资子公司	<p>为扩大欧洲市场，提供本土化服务，公司在德国投资设立章源欧洲有限责任公司，并于 2021 年 3 月完成注册，注册资本 10 万欧元，经营范围包括金属和矿物原料及成品，工具和机床，电子产品以及这些商品的网上销售和相关的咨询及服务。</p> <p>鉴于新冠疫情不断反复及未来不确定性增加，该公司的工作不能按期推进，经过公司管理层审慎考虑，决定注销该公司。公司于 2021 年 9 月办理注销。报告期净利润-9.04 万元，该事项对公司整体生产经营和业绩的影响较小。</p>

#### 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研发、生产及销售，赣州澳克泰坚持自主创新，管理更趋精细，随着国产高端刀具需求增加，收入实现规模增长，业绩大幅提升。报告期，赣州澳克泰总资产 101,586.20 万元，所有者权益 58,630.53 万元，营业收入 42,611.98 万元，净利润 175.28 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 22,003.33 万元，净资产 20,681.10 万元，营业收入 22,349.20 万元，净利润 3,308.95 万元；对归属于母公司所有者净利润影响 1,588.30 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 47.34 万元，导致归属于母公司所有者权益增加 1,635.64 万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1. 行业格局和发展趋势

“十四五”是我国成为世界钨工业强国，加快产品结构调整，产业转型升级的关键时期，钨行业迎来了良好的发展环境和广阔的发展空间。

从政策环境看，国家支持制造业高质量发展，有利于钨工业调整产品结构，淘汰落后产能；坚持创新驱动，有利于钨工业提升自主研发能力，调整产品结构，拓展应用领域；坚持供给侧改革，为钨工业打造产业生态圈提供良好的环境，“双碳”目标为钨工业整体生产技术升级、降耗减排催生了新动力。

从市场环境看，我国经济形势保持良好态势，为钨工业发展提供良好的经济环境。另一方面，全球疫情仍在持续，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，外部环境更趋复杂严峻和不确定，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。

从环保方面看，“十四五”期间，在“双碳”目标的驱动下，企业在绿色生产、节能减排方面的投入将进一步提升。同时，环保标准的提升也有利于调节钨工业产业结构，进一步淘汰落后产能。

从市场供应方面看，得益于国家稳增长的宏观调控政策，经济复苏动能再度增强。目前国内钨矿市场供应趋紧，各国普遍实施宽松的货币政策，充沛的流动性有效支撑钨市场稳健运行。

从市场需求方面看，各国都在对经济进行宏观调控，实施积极的财政政策，公共支出增加，带来相关需求增长。随着国外后疫情时代经济增长加速，库存依然处于较低水平，积极因素逐渐显现，需求维持平稳增长，钨出口预期向好。我国经济仍将稳定快速增长，制造业逐步向智能制造和高端产业发展。制造业对各类钨制品的需求不断增量扩域，在传统产业基础上，钨制品作为工业企业加工必不可少的工具性产品亦会同步增长，还将受益于不断出现的新兴产业需求的拉动，给行业发展带来新的机遇。

（注：以上信息来源于中国钨业协会）

## 2. 公司未来发展战略

公司致力于以钨资源的利用和开发，研发生产高性能、高精度、高附加值的硬质合金为发展方向，以钨资源勘探、采选、冶炼、精深加工及相关产业协同发展，打造成为国内领先，具有较强国际竞争力的钨业公司。

在上游端，由于国家对钨矿开采实行总量控制，配额生产，不断规范钨矿勘查开采审批管理，鼓励矿权范围内进行资源整合，不再新增钨采矿权。公司加大现有探矿权矿区地质勘探工作，并逐步推进采矿权矿山和探矿权矿区的资源整合，强化公司资源储备，夯实资源基础。继续引进安全、高效机械化设备，加快矿山智能化建设，推进井下采选一体智能化技术改造。

在中游端，发挥钨原料自身生产优势，推动钨矿绿色冶炼新工艺，通过提高产品工艺技术，稳定产品质量，着力发展超细、超粗、超纯粉末产品，生产特色粉末产品来满足不同客户需求。

在下游端，加大硬质合金研发投入，开发更多高附加值的特色产品、拳头产品，不断扩充有竞争力、高附加值硬质合金产品产能。加快推出金属陶瓷、整硬钻头铣刀、超硬刀具等新产品，逐步实现赣州澳克泰高端品牌发展战略。



公司多年始终坚持自主研发、工艺改造、产品优化、持续推进生产绿色化、自动化、智能化，为高质量可持续发展提供强有力的支撑。

### 3. 经营计划

#### (1) 回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展

矿山板块：报告期内，公司矿山各项生产指标均超额完成，安全环保形势平稳。公司以新安子钨锡矿为“智能化、机械化和自动化建设试点单位”，各矿正在实施智能化研发项目及技改项目十多项。东峰探矿权矿区完成《江西省崇义县东峰钨锡矿资源储量详查地质报告》，已提交江西省自然资源厅备案。

深加工板块：报告期内，公司完成白钨酸分解项目，提升白钨使用能力。开展研发项目 37 项，其中“高纯钨粉制备技术研究及产业化”已实现产业化建设，可制备 99.999% 的高纯钨粉，“白钨短流程绿色冶炼新技术研究”项目已完成实验研究。公司对产品工艺进行改进，新增产品 330 款，其中冶炼产品 5 款，粉末产品 13 款，合金产品 312 款。高性能球齿新产品推广良好，产品质量获得客户认可。

赣州澳克泰板块：报告期内，赣州澳克泰抓住高端刀具国产替代发展机遇，进一步扩大销售规模，涂层刀片及棒材产品销量创新高。赣州澳克泰完成 2 项棒材基体开发，完成 840 款新产品设计，交付 425 款标准化产品，自主研发的柳叶仿形铣刀荣获“第十一届中国钨钼产业年会最具科技创新奖”，面铣系列刀具荣获“全国机械工业产品质量创新大赛金奖”，并入选建议支持的国家级专精特新‘小巨人’企业名单，赣州澳克泰产品技术含量和品牌知名度不断提升。

#### (2) 2022 年生产经营计划

公司 2020 年年度报告中披露 2021 年公司计划销售收入 21 亿元，2021 年公司实际销售收入 26.64 亿元，与公司计划销售收入差异 26.86%。主要原因是报告期内钨行业延续快速增长的态势，市场需求稳步回升，公司主要产品产销量、销售价格同比增长，赣州澳克泰坚持自主创新，管理更趋精细，随着国产高端刀具需求增加，收入实现规模增长。

2022 年公司计划销售收入 28 亿元。公司将按照“保安全、优环保、稳产量、提质量、控成本、拓市场、推创新、强管理”的总体工作思路，扎实推进各项工作。本经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。经营计划能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在较大的不确定性，敬请投资者特别注意。

#### 1) 矿山板块

牢固树立“不安全、不环保，则不生产”的理念，确保矿山完成年度生产任务指标。继续做好探矿权矿区的探矿工作，为公司可持续发展提供资源保障。加快矿山新工艺项目的推进及新设备应用，不断提升矿山机械化、自动化、智能化水平。

## 2) 深加工板块

有序推进安全环保工作，加快白钨矿绿色冶炼新工艺项目落地运行，实现源头减排。做好产品质量提升工作，稳步实施“超高性能钨粉体智能制造项目”，提升公司超高性能、特殊用途钨粉末产品市场占有率。进一步完善产品结构，开发出更多高附加值的特色产品、拳头产品。

## 3) 赣州澳克泰板块

做好涂层刀片、棒材产品质量提升和成本控制，加快高性能硬质合金刀具改扩建项目实施。通过外部引进和内部培养，加大人才建设，打造高质量发展的优秀团队。加快新产品研发，提升产品性能，加强客户服务能力。实施差异化销售策略，在维持现有经销商销售模式的同时，对核心客户和重点产品进行拓展，促进赣州澳克泰在相关行业的品牌影响力，提升市场份额。

### (3) 公司未来资金需求与使用计划

公司根据整体宏观形势及钨行业发展趋势，坚持持续、稳定和健康发展模式，合理运用各种融资方式，确保未来发展的资金需求。公司资金来源主要为营业收入、债务融资和股权融资，融资主要用于生产经营和项目建设。2022 年，公司将继续保持与金融机构的良好合作，保证融资渠道畅通，积极利用各种融资工具，优化融资结构；不断创新融资渠道，控制融资成本；强化财务管理，防控资金风险。

## 4. 可能面对的风险

### 1) 宏观经济或市场需求风险

风险分析：钨产品广泛应用于国民经济各个领域，宏观经济的波动将对钨行业的市场需求产生影响。目前全球疫情仍在持续，地缘政治紧张局势加剧，外部环境复杂严峻。宏观经济的不确定因素，将对钨产品市场需求产生影响。

应对措施：公司将密切关注宏观经济与市场环境变化，在做好疫情防控工作的同时不断创新销售思路，积极开发技术领先、质量稳定的优势产品，加快高附加值硬质合金产品的研发、生产与销售，降低宏观经济下行或市场需求减少对公司业绩的影响。

### 2) 原材料价格波动风险

风险分析：公司生产所需主要原料为钨精矿，由于国家对钨矿开采实行总量控制，配额生产，公司拥有采矿权矿山，但公司自产钨精矿并不能完全满足自身生产需求，对外采购占比较高。若未来原料价格发生剧烈变化，将会影响公司产业链各环节产品的生产成本，可能对公司经营业绩造成影响。

应对措施：公司定期对钨产品市场价格、成本构成、材料市场变动趋势进行研究分析，紧密关注原材料价格波动，充分利用行业经验，根据市场变化，积极调整原材料库存，保证正常生产需要，降低价格波动对公司经营业绩的影响。

### 3) 汇率波动风险

风险分析：2021 年公司出口收入占总收入的 21.84%，出口收入主要以美元结算。若未来美元兑人民币汇率发生较大波动，将对公司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变化，最大程度降低汇率波动风险；加强与金融机构的合作，通过锁定汇率等方式，减少汇率波动的影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 05 月 20 日	同花顺路演平台 ( <a href="https://board.10jqka.com.cn/ir">https://board.10jqka.com.cn/ir</a> )	其他	其他	参加公司 2020 年年度业绩说明会的网上投资者	公司 2020 年度业绩情况	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《002378 章源钨业业绩说明会、路演活动信息 20210521》
2021 年 05 月 25 日	公司展厅、生产线	实地调研	机构	信达证券 董明斌	公司生产经营情况	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《002378 章源钨业投资者关系管理档案 20210526》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会及深圳证券交易所其他有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范运作。截至报告期末，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求，公司经营管理均严格按照各项制度要求执行，不存在未解决的公司治理问题。

#### 1. 关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《章程》的规定和要求，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利，积极按照相关规定提供网络投票方式，提高中小股东参与股东大会的便利性。报告期内，公司召开了 2 次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合相关规定，并经律师现场见证，全部合法有效。

#### 2. 关于公司与控股股东

公司控股股东崇义章源投资控股有限公司，实际控制人为自然人黄泽兰先生，其同时担任公司的董事长。黄泽兰先生严格遵守相关法律法规的要求，不存在直接或者间接干预公司决策和经营活动的情况，不存在损害公司及其他股东利益的情形。公司与控股股东、实际控制人在人员、资产、财务、机构、业务上均保持独立。截至报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金以及上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

#### 3. 关于董事和董事会

截至本报告期末，董事会共有 9 名董事，其中包括 3 名独立董事。董事会的人数和人员构成以及全体董事的任职资格符合相关法律法规的要求。报告期内，公司召开董事会 8 次，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规及公司《章程》的规定。公司董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，建立并完善了议事规则，各委员会分工明确，为董事会的决策提供科学和专业的意见，确保董事会对经营层的有效监督。

#### 4. 关于监事和监事会

截至本报告期末，监事会共有 3 名监事，其中职工代表监事 1 名。监事会的人数及人员构成以及全体监事的任职资格符合相关法律法规的要求。报告期内，公司召开监事会 8 次，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规及公司《章程》的规定。全体监

事本着对股东负责的态度独立有效地履行自己的职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司不断建立完善绩效考核标准和激励约束机制，公司董事、监事以及高级管理人员的聘任和绩效评价公正、透明，任职资格及聘任程序符合《公司法》及公司《章程》等有关法律法规的规定。

#### 6. 关于利益相关者

公司充分尊重和维护债权人、员工、客户、供应商等其他利益相关者的合法权益，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，与利益相关方积极合作，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力。

#### 7. 关于信息披露

公司严格按照有关法律法规以及公司内部规章制度的要求履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平披露公司信息，确保公司所有股东公平获得公司相关信息。公司指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站，《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》作为公司信息披露的媒体。

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作。采取股东大会、业绩说明会、联系电话、电子信箱、传真、在公司网站设立的投资者关系专栏、投资者关系互动平台等多种方式与投资者保持良好沟通，充分保证广大投资者的知情权。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格遵守《上市公司治理准则》相关规定，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，各自独立承担责任和风险。

#### 1. 业务独立

公司从事主要是与钨产业链上相关产品的加工和销售的业务，拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有面向市场独立开展自主经营能力。公司与控股股东及其下属的其他企业不存在同业竞争，也不存在控股股东利用其控股地位直接或间接地干涉公司决策和生产经营的情形。

#### 2. 人员独立

公司拥有独立的员工团队，建立了独立完整的劳动、人事及工资管理制度，与全体员工签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员均由公司股东大会或董事会通过合法程序选举产生。公司总经理、副总经

理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业兼任除董事、监事以外的任何职务。

### 3. 资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，有独立完整的采购、生产和销售配套设施及固定资产，公司与控股股东之间产权关系明确。公司不存在以自身资产、权益或信誉为控股股东及其控制的其他企业提供担保，不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

### 4. 机构独立

公司依法建立健全了法人治理结构和组织架构，公司董事会、监事会、经营管理层及其他内部机构独立运作，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，也不存在控股股东及其控制的其他企业干预公司机构设立的情况，具有独立与完善的管理机构和业务经营体系。

### 5. 财务独立

公司设置了独立的财务部门及内审部门，配备了专职财务人员及内审人员，建立了完整独立的财务核算体系，具有规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税，执行的税率均按照国家有关税收的法律、法规的规定及国家批准的有关优惠政策确定；不存在控股股东干预公司财务决策、占用公司资金及干预公司资金使用的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	64.70%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	详见 2021 年 5 月 22 日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-030）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.52%	2021 年 09 月 24 日	2021 年 09 月 25 日	详见 2021 年 9 月 25 日《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) 上的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-056)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
黄泽兰	董事长	现任	男	66	2007年11月28日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
黄世春	董事	现任	男	40	2010年11月25日	2023年06月19日	461,250	0	0	0	461,250	
	总经理				2012年04月07日	2023年06月19日						
范迪曜	董事、财务总监	现任	男	57	2007年11月28日	2023年06月19日	1,169,465	0	0	0	1,169,465	
	常务副总经理				2019年04月27日	2023年06月19日						
刘 倩	董事	现任	女	51	2014年02月16日	2023年06月19日	1,036,445	0	0	0	1,036,445	
	副总经理、董事会秘书				2008年01月01日	2023年06月19日						
陈邦明	董事	现任	男	52	2019年05月24日	2023年06月19日	939,470	0	0	0	939,470	
	副总经理				2019年04月25日	2023年06月19日						
潘 峰	董事	现任	男	58	2020年06月19日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	

王安建	独立董事	现任	男	68	2017年05月19日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
张洪发	独立董事	现任	男	57	2017年05月19日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
武文光	独立董事	现任	男	51	2020年06月19日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
刘 军	监事会主席	现任	男	52	2020年06月19日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
张 翠	监事	现任	女	36	2020年06月19日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
林丽萍	职工监事	现任	女	43	2020年06月19日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
黄 文	副总经理	现任	男	55	2006年03月01日	2023年06月19日	1,082,020	0	0	0	1,082,020	
石雨生	副总经理	现任	男	42	2013年01月26日	2023年06月19日	1,081,420	0	0	0	1,081,420	
赖昌洪	副总经理	现任	男	52	2013年01月01日	2023年06月19日	946,750	0	0	0	946,750	
殷 磊	副总经理	现任	男	43	2018年02月25日	2023年06月19日	984,220	0	0	0	984,220	
合计	--	--	--	--	--	--	7,701,040	0	0	0	7,701,040	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1. 董事会成员

公司现任董事会成员 9 名，其中独立董事 3 名，成员基本情况如下：

黄泽兰，曾任公司总经理，现任本公司董事长，崇义章源投资控股有限公司董事长，崇义恒毅陶瓷复合材料有限公司执行董事，上犹坤悦非金属材料有限公司执行董事。

黄世春，毕业于暨南大学和英国伦敦大学国王学院，法学学士和社会科学硕士学位。2009 年加入公司，现任本公司董事、总经理，崇义章源投资控股有限公司董事，赣州澳克泰工具技术有限公司执行董事，崇



义牛鼻垅电力有限公司董事长，梦想加有限公司董事。

范迪曜，硕士学位，注册规划理财师。2002 年加入公司，现任本公司董事、常务副总经理、财务总监。

刘佶，毕业于清华大学，硕士学位。2008 年加入公司，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书，章源国际科技创新（深圳）有限公司监事。

陈邦明，毕业于南昌有色金属工业学校，大专学历，高级工程师。1990 年 9 月至 1997 年 12 月就职于崇义冶金化工厂，历任车间主任，生产部经理，副厂长；1996 年 12 月至 2012 年 2 月就职于崇义章源钨业股份有限公司，历任冶炼厂厂长、合金厂厂长、生产部经理、品管部经理、安环部经理、总经理助理；2012 年 2 月至 2015 年 4 月就职于赣州澳克泰工具技术有限公司，任生产副总经理；2015 年 4 月至 2019 年 3 月就职于崇义恒毅陶瓷复合材料有限公司，任常务副总经理；2019 年 3 月入职公司，现任本公司董事、副总经理。

潘峰，毕业于清华大学材料物理专业，博士研究生学历。曾任北京航空材料研究所工程师、厂长。现任本公司董事、清华大学材料学院教授、格林美股份有限公司独立董事，天通控股股份有限公司独立董事，广东汇成真空科技股份有限公司独立董事。

王安建，理学博士、教授、博士研究生导师。现任本公司独立董事，中国地质科学院全球矿产资源战略研究中心名誉主任，中国环境学会常务理事，国际地科联为后代寻找资源计划（RFG）执行委员会委员，中国罕王控股有限公司独立董事，中国地质大学（北京）兼职教授。

张洪发，毕业于苏州大学财会专业，本科学历，正高级会计师。1993 年 10 月至 1998 年 5 月任江苏省会计师事务所部门经理，1998 年 6 月至 2014 年 8 月任江苏省注册会计师协会副秘书长，2014 年 9 月至 2021 年 6 月任江苏省资产评估协会副秘书长、秘书长。曾任江苏润和软件股份有限公司、无锡威孚高科技集团股份有限公司等上市公司独立董事。现任本公司独立董事，南京康尼机电股份有限公司独立董事，江苏紫金农村商业银行股份有限公司独立董事，江苏金智科技股份有限公司独立董事，江苏省资产评估协会副会长，江苏股权交易中心有限责任公司外部董事。

武文光，毕业于同济大学、上海交通大学和上海社会科学院，工商管理硕士、经济学博士、高级工程师。曾任延锋汽车内饰系统有限公司中方总经理；延锋彼欧汽车外饰系统有限公司中方总经理，董事；延锋伟世通汽车饰件系统有限公司采购供应部高级总监；延锋伟世通汽车饰件系统有限公司上海公司技术质量部经理；延锋伟世通汽车饰件系统有限公司技术中心座舱系统科科长；上海延锋汽车饰件有限公司安亭厂现场工程师、制造工程师、工艺股股长。现任本公司独立董事，中科创达软件股份有限公司执行总裁、辅易航智能科技（苏州）有限公司董事长、上海容修荟企业管理咨询有限公司执行董事、上海瑟米尔材料科技有限公司执行董事、苏州畅行智驾汽车科技有限公司董事长。

## 2. 监事会成员

公司监事会成员 3 名，成员基本情况如下：

刘军，毕业于对外经济贸易大学，本科学历。2000 年加入公司，现任本公司监事会主席、审计监察部经理。

张翠，毕业于赣南师范学院，本科学历。2005 年加入公司，现任公司监事、董事会办公室经理、证券事务代表。

林丽萍，毕业于西南科技大学，本科学历。2007 年加入公司，现任公司职工代表监事、电镜分析员。

## 3. 高级管理人员

黄世春，总经理，简历详见本节之 1. 董事会成员。

范迪曜，常务副总经理、财务总监，简历详见本节之 1. 董事会成员。

刘佑，副总经理、董事会秘书，简历详见本节之 1. 董事会成员。

陈邦明，副总经理，简历详见本节之 1. 董事会成员。

黄文，副总经理，硕士学位，采矿高级工程师。现任本公司副总经理。

石雨生，副总经理，毕业于广东省暨南大学，本科学历，获法学学士学位。曾任上海葆霖投资管理有限公司副总经理兼上海张江磐石葆霖股权投资企业（有限合伙）副总经理、本公司总经理助理。现任本公司副总经理，韩国 KBM Corporation 董事，西安华山钨制品有限公司副董事长。

赖昌洪，副总经理，研究生学历，工程师。2003 年加入公司，曾任办公室副主任、主任、董事长办公室主任，现任本公司副总经理。

殷磊，副总经理，正高级工程师。2009 年毕业于英国布里斯托大学航空航天工程系，获博士学位，2012 年获美国乔治华盛顿大学商学院项目管理硕士。先后担任山特维克硬质材料全球研发中心研发工程师、研发经理，山特维克合锐中国研发中心经理，后兼任山特维克合锐（无锡）有限公司总经理；2018 年 2 月加入公司，现任本公司副总经理，赣州澳克泰工具技术有限公司总经理，法国 ELBASA 执行董事，澳克泰（上海）工具销售有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄泽兰	崇义章源投资控股有限公司	董事长	2007 年 09 月 10 日		否
黄世春	崇义章源投资控股有限公司	董事	2016 年 12 月 01 日		否

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄泽兰	崇义恒毅陶瓷复合材料有限公司	执行董事	2015年03月26日		否
	上犹坤悦非金属材料有限公司	执行董事	2017年06月01日		否
黄世春	赣州澳克泰工具技术有限公司	执行董事	2011年07月21日		否
	崇义牛鼻垅电力有限公司	董事长	2017年03月26日		否
	梦想加有限公司	董事	2015年02月18日		否
刘 佶	章源国际科技创新（深圳）有限公司	监事	2019年02月18日		否
潘 峰	清华大学材料学院	教授	1993年09月28日		是
	格林美股份有限公司	独立董事	2020年09月18日	2022年03月20日	是
	天通控股股份有限公司	独立董事	2020年05月08日	2023年05月08日	是
	广东汇成真空科技股份有限公司	独立董事	2019年04月01日	2022年04月01日	是
王安建	中国地质科学院全球矿产资源战略研究中心	名誉主任	2014年01月01日		否
	中国环境学会	常务理事			否
	国际地科联为后代寻找资源计划（RFG）执行委员会	委员			否
	中国罕王控股有限公司	独立董事	2018年03月17日	2024年03月17日	是
	中国地质大学（北京）	兼职教授			否
张洪发	江苏省资产评估协会	副会长	2021年06月01日	2022年07月01日	是
	南京康尼机电股份有限公司	独立董事	2017年11月09日	2023年11月09日	是
	江苏紫金农村商业银行股份有限公司	独立董事	2017年12月01日	2023年12月01日	是
	江苏金智科技股份有限公司	独立董事	2018年04月18日	2024年05月20日	是
	江苏股权交易中心有限责任公司	外部董事	2019年05月01日	2022年05月01日	是
武文光	中科创达软件股份有限公司	执行总裁	2019年11月01日		是
	辅易航智能科技(苏州)有限公司	董事长	2021年02月01日		否
	上海容修荟企业管理咨询有限公司	执行董事	2019年02月27日		否
	上海瑟米尔材料科技有限公司	执行董事	2020年06月20日		否
	苏州畅行智驾汽车科技有限公司	董事长	2021年11月23日		否
石雨生	韩国 KBM Corporation	董事	2015年09月19日		否
	西安华山钨制品有限公司	副董事长	2019年04月25日		否
殷磊	赣州澳克泰工具技术有限公司	总经理	2019年05月09日		是

	法国 ELBASA	执行董事	2019 年 06 月 06 日		否
	澳克泰（上海）工具销售有限公司	执行董事	2020 年 05 月 12 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### （1）报酬决策程序

根据公司《章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》相关规定：

1) 公司董事、监事的报酬决定由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审核，并由公司股东大会批准后实施。

2) 公司高级管理人员的报酬决定由公司董事会薪酬与考核委员会确定后，提交公司董事会批准后实施。

##### （2）报酬确定方式

1) 在公司任职的董事、监事按其任职情况领取报酬，不在公司任职的董事、监事只领取相应的津贴。

2) 公司高级管理人员采用年薪制，公司结合高级管理人员的工作能力、履职情况、年度责任目标完成情况确定其报酬。

##### （3）实际支付情况

1) 公司董事、监事以及高级管理人员的基本年薪根据其年薪总额 60% 平均按月发放，40% 年终考核发放；不在公司任职的董事、监事津贴依其年度总额平均按月发放。

2) 独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由本公司承担。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄泽兰	董事长	男	66	现任	120.12	否
黄世春	董事、总经理	男	40	现任	84.12	否
范迪曜	董事、常务副总经理、财务总监	男	57	现任	75.72	否
刘 佶	董事、副总经理、董事会秘书	女	51	现任	64.92	否

陈邦明	董事、副总经理	男	52	现任	65.44	否
潘 峰	董事	男	58	现任	19.20	是
王安建	独立董事	男	68	现任	19.20	是
张洪发	独立董事	男	57	现任	19.20	是
武文光	独立董事	男	51	现任	17.74	是
刘 军	监事会主席	男	52	现任	31.50	否
张 翠	监事	女	36	现任	24.66	否
林丽萍	职工监事	女	43	现任	25.24	否
黄 文	副总经理	男	55	现任	64.92	否
石雨生	副总经理	男	42	现任	64.92	否
赖昌洪	副总经理	男	52	现任	64.91	否
殷 磊	副总经理	男	43	现任	67.05	否
合计	--	--	--	--	828.86	--

说明：根据公司第五届董事会第八次会议和 2020 年度股东大会决议，2021 年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬津贴恢复至调降前水平，并补回 2020 年调降的 20%。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第七次会议	2021 年 01 月 17 日	2021 年 01 月 19 日	详见 2021 年 01 月 19 日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《第五届董事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2021-002)
第五届董事会第八次会议	2021 年 04 月 24 日	2021 年 04 月 27 日	详见 2021 年 04 月 27 日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《第五届董事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2021-018)
第五届董事会第九次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 29 日	本次董事会只审议《公司 2021 年第一季度报告》，无其他议案，无需披露本次董事会会议决议公告。
第五届董事会第十次会议	2021 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 26 日	详见 2021 年 05 月 26 日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《第五届董事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2021-032)
第五届董事会第十一次会议	2021 年 08 月 28 日	2021 年 08 月 31 日	详见 2021 年 08 月 31 日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《第五届董事会第

			十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-044)
第五届董事会第十二次会议	2021年09月13日	2021年09月15日	详见2021年09月15日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第五届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-051)
第五届董事会第十三次会议	2021年10月25日	2021年10月27日	详见2021年10月27日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第五届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-060)
第五届董事会第十四次会议	2021年11月18日	2021年11月22日	详见2021年11月22日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第五届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2021-064)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄泽兰	8	1	7	0	0	否	2
黄世春	8	1	7	0	0	否	2
范迪曜	8	2	6	0	0	否	2
刘佶	8	1	7	0	0	否	2
陈邦明	8	2	6	0	0	否	2
潘峰	8	1	7	0	0	否	2
王安建	8	1	7	0	0	否	2
张洪发	8	1	7	0	0	否	2
武文光	8	1	7	0	0	否	1

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》公司《章程》等法律法规及公司制度的规定，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，根据公司的实际情况，对公司的制度完善和日常经营决策提出了专业性意见，有效提高公司规范运作和科学决策水平，维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	张洪发、 武文光、 范迪曜	4	2021年04月24日	1.2020年内审工作总结；2.2021年内审工作计划；3.2020年度财务报表、2020年度审计报告及年度报告；4.续聘2021年度审计机构事宜；5.公司2020年度内部控制报告及内部控制事宜；6.关联交易及其披露事宜。	1.建议续聘天健会计师事务所，增加审计费用；2.建议修改财务报告潜在错报的量化指标。		无
			2021年04月27日	1.内审第一季度工作汇报；2.《公司2021年第一季度报告》	讨论议案，同意将《公司2021年第一季度报告》提交董事会审议。		无
			2021年08月28日	1.《公司2021年半年度报告》；2.《关于2021年上半年计提资产减值准备的议案》；3.《关于增加2021年度日常关联交易预计的议案》；4.《关于修订公司<内部审计管理制度>的议案》；5.审计监察部汇报2021年半年度内审情况。	讨论议案，同意将《公司2021年半年度报告》《关于2021年上半年计提资产减值准备的议案》《关于增加2021年度日常关联交易预计的议案》《关于修订公司<内部审计管理制度>的议案》提交董事会审议。		
			2021年10月25日	1.《2021年第三季度报告》；2.《关于2021年1-9月计提资产减值准备的议案》。	讨论议案，同意将《公司2021年第三季度报告》《关于2021年1-9月计提资产减值准备的议案》提交董事会审议。		无

薪酬与考核委员会	武文光、黄世春、范迪曜、王安建、张洪发	2	2021年04月24日	与战略委员会、提名委员会一起审议： 1.汇报矿山和澳克泰主要工作进展及未来规划；2.审核公司人力资源部对股权激励对象的绩效考核报告；3.讨论公司董监高薪酬津贴调整方案；4.其他事项。	1.建议持续推进现有矿区地质勘查及矿权资源整合；2.把产品布局、智能化建设相结合，提高产品利润；3.利用上市公司平台，引入外部资金、战略投资者。		无
			2021年11月18日	1.《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	讨论议案，同意将《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》提交董事会审议。		无
战略委员会	黄泽兰、黄世春、武文光	2	2021年04月24日	与薪酬与考核委员会、提名委员会一起审议：1.汇报矿山和澳克泰主要工作进展及未来规划；2.审核公司人力资源部对股权激励对象的绩效考核报告；3.讨论公司董监高薪酬津贴调整方案；4.其他事项。	1.降低矿山开采成本，集中力量发展高精尖产品； 2.把产品布局、智能化建设相结合，提高产品利润。		无
			2021年10月25日	公司发展规划	根据年初制定的战略方针，主要做好下游精深加工产品，加强公司高端硬质合金的市场拓展，提高公司市场竞争力。		无
提名委员会	王安建、黄世春、武文光	2	2021年04月24日	与薪酬与考核委员会、战略委员会一起审议：1.汇报矿山和澳克泰主要工作进展及未来规划；2.审核公司人力资源部对股权激励对象的绩效考核报告；3.讨论公司董监高薪酬津贴调整方案；4.其他事项。	1.建议持续推进现有矿区地质勘查及矿权资源整合；2.把产品布局、智能化建设相结合，提高产品利润。		无
			2021年10月25日	公司人才培养	建议引进一些优秀的研发技术人员，增加关键技术和岗位员工的薪酬待遇，留住人才，重视人才的培养，为有能力的员工提供展示的机会。		无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否



监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,632
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	693
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,325
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,417
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	92
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,475
销售人员	106
技术人员	403
财务人员	40
行政人员	301
合计	3,325
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	44
本科	301
大专	419
中专及以下	2,561
合计	3,325

### 2、薪酬政策

根据《劳动法》《劳动合同法》等有关法律法规规定，公司实行全员劳动合同制。公司已根据国家 and 地方政府的有关规定，为员工办理并缴纳了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。

### 3、培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，并根据生产经营的需要、员工业务、管理素质提升的需求等，采

取内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展。2021 年，公司举办培训共计 1748 次，其中技能类培训 642 次，业务类培训 178 次，安全环保类培训 928 次，累计受训人次 58326 人。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

（一）利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，应牢固树立回报股东的意识，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（二）利润分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，优先采取现金分红的分配政策。

除上述现金分红外，在公司利润高速增长，现金流充裕的情况下，应注重股本扩张与业绩增长同步，可以追加股票股利的方式进行分配。

（三）利润分配的期间间隔：在满足本款（五）规定现金分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（四）现金分红的比例：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司《章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1. 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2. 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3. 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

## (五) 现金分红的条件:

1. 公司该年度实现的利润经弥补亏损、提取盈余公积金后所余的可供分配利润为正值;
2. 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;
3. 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。

重大投资计划或重大现金支出:指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%,且超过3亿元。

(六) 发放股票股利的条件:若公司经营情况良好,营业收入和净利润增长快速,且董事会认为公司处于发展成长阶段、净资产水平较高以及股票价格与公司股本规模不匹配时,可以提出股票股利分配预案,并经公司股东大会审议通过。股票股利分配可以单独实施,也可以结合现金分红同时实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	924,167,436
现金分红金额 (元) (含税)	92,416,743.60
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	92,416,743.60
可分配利润 (元)	152,556,804.30
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经天健会计师事务所审计，公司 2021 年度归属于上市公司股东的净利润 165,000,766.10 元，加年初未分配利润 4,495,918.67 元，2021 年度计提法定盈余公积金 16,915,802.74 元，2020 年度现金分红 0 元，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》，执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表有影响，减少年初未分配利润 24,077.73 元，2021 年末未分配利润为 152,556,804.30 元。

母公司报表 2021 年度实现净利润 169,158,027.40 元，加年初未分配利润 1,084,230,276.49 元，2021 年度计提法定盈余公积金 16,915,802.74 元，2020 年度现金分红 0 元，2021 年末未分配利润为 1,236,472,501.15 元。

综合考量公司 2021 年度的经营业绩，在符合利润分配政策并保证公司正常经营和长远发展的前提下，为积极回报股东，与全体股东分享公司发展的经营成果，公司拟定 2021 年度利润分配预案为：

以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 924,167,436 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），本次共派发现金红利 92,416,743.60 元，不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度。若在公司 2021 年度利润分配预案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化，公司将根据分红总额不变的原则进行相应调整。

## 十一、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

### 1、股权激励

(1) 2021 年 5 月 24 日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定向 1 名激励对象授予预留限制性股票 357,896 股，授予日为 2021 年 5 月 24 日，具体内容详见 2021 年 5 月 26 日《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>）的第五届董事会第十次会议相关公告。2021 年 6 月 15 日，公司完成预留限制性股票的登记手续，具体内容详见 2021 年 6 月 17 日《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>）的《关于 2020 年限制性股票激励计划预留股份授予登记完成的公告》（公告编号：2021-035）。

(2) 2021 年 11 月 18 日，公司召开第五届董事会第十四次会议与第五届监事会第十三次会议，审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象共计 10 名，可解除限售的限制性股票数量为 4,071,070 股，占公司总股本的 0.44%，具体内容详见 2021 年 11 月 22 日《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>）的第五届董事会第十四次会议相关公告。2021 年 11 月 29 日，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售正式上市流通，具体内容详见 2021 年 11 月 26 日《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>）的《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：

2021-068)。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
范迪曜	董事、常务副总经理、财务总监	0	0	0	0	0	0	8.32	1,073,690	536,845	0	2.35	1,073,690
刘 佶	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	8.32	939,470	469,735	0	2.35	939,470
陈邦明	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	8.32	939,470	469,735	0	2.35	939,470
黄 文	副总经理	0	0	0	0	0	0	8.32	984,220	492,110	0	2.35	984,220
石雨生	副总经理	0	0	0	0	0	0	8.32	984,220	492,110	0	2.35	984,220
赖昌洪	副总经理	0	0	0	0	0	0	8.32	850,000	425,000	0	2.35	850,000
殷 磊	副总经理	0	0	0	0	0	0	8.32	984,220	492,110	0	2.35	984,220
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	6,755,290	3,377,645	0	--	6,755,290

高级管理人员的考评机制及激励情况

根据公司《章程》及公司《董事会薪酬与考核委员会》相关规定，公司高级管理人员的报酬由公司薪酬与考核委员会确定，提交公司董事会批准后实施。公司高级管理人员采用年薪制，公司结合高级管理人员的工作能力、履职情况、年度责任目标完成情况确定其报酬，高级管理人员的基本年薪根据其年

薪总额 60%平均按月发放，40%按年终考核发放。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其它内部控制监管规则的要求，遵循内部控制的基本原则，结合公司自身具体情况，不断健全和完善公司内部控制建设，不断完善法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层依法合规运作，董事、监事和高级管理人员忠实勤勉履职，独立董事、监事会作用得到充分发挥。

2021 年，公司根据相关法律法规及规范性文件，结合公司实际情况，对《内部审计管理制度》《合同管理规定》《印章和资质证件管理规定》等制度进行修订、完善，重点开展了体系重建工作，新增了《一体化管理体系运行考核管理规定》《品质管理考核规定》和《工艺管理考核规定》，将一体化管理体系与内控体系进行有效地融合，不断提升公司治理水平和控制能力。

在内部控制实施方面，对公司生产经营风险进行识别，将其中高风险事项列入内审计划，对其管控状况及管控结果进行监督、审查和评估。截至 2021 年 12 月 31 日，发现公司在存货管理、质量管理、销售与收款管理等方面存在一般缺陷，由于公司内部控制监督机制较为完善，故内部缺陷一经发现就采取措施进行了整改，该缺陷不影响公司整体控制目标的实现，公司内部控制整体有效，不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2022 年，公司将持续改进并完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，建立长效机制，有效防范各类风险，促进公司健康、可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《公司 2021 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷,可认定为重大缺陷:</p> <p>①董事、监事和高级管理人员存在任何程度的舞弊;②更正已对外公布的财务报告;</p> <p>③外部审计发现的重大错报,而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报;④已发现并报告给公司管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后,并未加以改正;</p> <p>⑤公司审计委员会和审计监察部对内部控制的监督无效;⑥控制环境无效;⑦影响收益趋势的缺陷;⑧影响关联交易总额超过股东批准额度的缺陷;⑨其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>具有以下特征的缺陷,可认定为重要缺陷:</p> <p>①未按公认会计准则选择和应用会计政策;②未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施;③财务报告过程中出现单独或多项缺陷,虽然未达到重大缺陷认定标准,但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。</p>	<p>出现下列情形的,认定为重大缺陷:①违反法律、法规较严重;②除政策性亏损外,公司出现连年亏损,持续经营受到挑战;③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效;④子公司缺乏内部控制建设,管理散乱;⑤公司管理人员特别是关键岗位人员流失严重;⑥被媒体频频曝光负面新闻;⑦公司的战略规划和经营活动不符合内部控制要求;⑧内部控制评价发现的重要重大缺陷未得到整改;⑨发生重大安全生产、环境污染事故;⑩其他重大内控缺陷。</p> <p>出现下列情形的,认定为重要缺陷:①重要业务制度或系统存在的缺陷;②决策程序导致出现重要失误;③关键岗位业务人员流失严重;④内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改;⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>出现下列情形的,认定为一般缺陷:①一般业务制度或系统存在缺陷;②内部控制评价的结果显示一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	重大缺陷:经营收入潜在错报金额 $\geq 2\%$ ;净利润潜在错报金额 $\geq 10\%$ ;净资产潜在错报	重大缺陷:直接财产损失金额在人民币 300 万元(含 300 万元)以上。

	<p>金额<math>\geq 10\%</math>；总资产潜在错报金额<math>\geq 5\%</math>。</p> <p>重要缺陷：经营收入潜在错报金额 <math>1\% \leq</math> 错报金额 <math>&lt; 2\%</math>；净利润潜在错报金额 <math>5\% \leq</math> 错报金额 <math>&lt; 10\%</math>；净资产潜在错报金额 <math>1\% \leq</math> 错报金额 <math>&lt; 10\%</math>；总资产潜在错报金额 <math>0.5\% \leq</math> 错报金额 <math>&lt; 5\%</math>。</p> <p>一般缺陷：经营收入潜在错报金额 <math>&lt; 1\%</math>；净利润潜在错报金额 <math>&lt; 5\%</math>；净资产潜在错报金额 <math>&lt; 1\%</math>；总资产潜在错报金额 <math>&lt; 0.5\%</math>。</p>	<p>重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 100 万元（含 100 万元）~300 万元。</p> <p>一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 100 万元以下。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 3、内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们认为，章源钨业按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司刊登在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《关于崇义章源钨业股份有限公司内部控制的鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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 □ 否

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 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量 (kg)	核定的排放总量 (kg)	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	7.22 (无量纲)	6-9	/	/	无
	化学需氧量				17.38	100	11220	22,300	
	氨氮				6.39	15	3917	7430	
	总砷				0.026	0.5	12.44	36.46	
	总镉				0.05L (未检出)	0.1	/	3.30	
	总铅				0.07	1	40.30	40.67	
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	7.46	100	3870	8,000	无
	氨氮				0.274	15	146	/	
	总铜				0.05L (未检出)	0.5	/	/	
	总锌				0.0255	2	8.81	/	
	总镉				0.00069	0.1	0.39	31.43	
	总铅				0.0014	1.0	0.72	16.10	
	总砷				0.019	0.5	11.97	15.33	
	悬浮物				7.83	70	4289	/	
	PH				7.29 (无量纲)	6-9	/	/	
	六价铬				0.0052	0.5	2.64	/	
	五日生化需氧量				1.63	20	223.64	/	
	动植物油				0.02	10	1.56	/	
	石油类				0.06L (未检出)	5	/	/	
崇义章源钨业股份有限	悬浮物	间歇排放	1	废水总排口	13.06	70	6735	/	无
	氨氮				0.29	15	150	7500	

公司新安子钨锡矿	化学需氧量				9.32	100	4810	6160	
	总铅				0.0034	1	1.79	15.19	
	总砷				0.004	0.5	2.07	14.62	
崇义章源钨业股份有限公司大余石雷钨矿	化学需氧量	连续排放	1	废水总排口	5.27	100	3160	12,300	无
	氨氮				0.27	15	160	430	
	PH				7.36	6-9	/	/	
	汞				0.000035	0.0001	0.02	0.5	
	铅				0.00094	0.05	0.56	28.8	
	砷				0.00214	0.05	1.29	/	
	镉				0.00022	0.005	0.12	/	
六价铬	0.0102	0.05	6	/					

## 防治污染设施的建设和运行情况

公司或子公司名称	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
崇义章源钨业股份有限公司	水污染物	废水处理站	2015 年	3,000m <sup>3</sup> /d	正常运行	自运维
	大气污染物	锅炉除尘装置 (旋风除尘+布袋除尘)	2018 年	35,000m <sup>3</sup> /h	正常运行	蒸汽供应承包商
		氨回收系统	2012 年	13,000m <sup>3</sup> /h	正常运行	自运维
	固体废物	钨渣暂存库(产生点)	2007 年	120m <sup>2</sup>	正常运行	自运维
		钨冶炼渣暂存库	2018 年	2,000 m <sup>2</sup>	正常运行	自运维
		综合仓库-危废暂存库	2018 年	687 m <sup>2</sup>	正常运行	自运维
		一般固废储存区	2007 年	589m <sup>2</sup>	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	<65dB	正常运行	自运维	
崇义章源钨业股份有限公司淘锡坑钨矿	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 <sup>3</sup> /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	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

		并使用旋风除尘设施除尘；矿区公路采用汽车洒水降尘。				
	固体废物	废石排土场（产生的废石、废砂全部外售用于建筑材料，尾矿暂时堆放在干堆场）	1970 年	$62.45 \times 10^4 \text{m}^3$	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	$<70\text{dB}$	正常运行	自运维
崇义章源钨业股份有限公司新安子钨锡矿	水污染物	尾砂干排设施	2014 年	$12,000\text{m}^3/\text{d}$	正常运行	自运维
	废气（粉尘）	喷雾、洒水	1978 年	/	正常运行	自运维
	一般固体废物	大部分外售用于建筑材料或堆存于废石场	2005 年	$900\text{T}/\text{d}$	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	$<70\text{dB}$	正常运行	自运维
崇义章源钨业股份有限公司大余石雷钨矿	水污染物	尾矿库	2007 年	$4,000\text{m}^3/\text{d}$	正常运行	自运维
	一般固体废物	大部分外售用于建筑材料，小部分细颗粒自流至尾矿库堆存	2009 年	$88.02 \times 10^4 \text{m}^3$	正常运行	自运维
	粉尘	喷雾洒水、密闭室等措施	2007 年	$<1\text{mg}/\text{m}^3$	正常运行	自运维
	噪声	隔音、减振、耳塞等措施	2007 年	$<70\text{dB}$	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”手续，开展了相关环境影响评价。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；公司《排放污染许可证》有效期至 2023 年 12 月 21 日；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

公司本部及下属矿山均根据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）、《排污许可证申请与核发技术规范稀有稀土金属冶炼》（HJ1125-2020）发布稿等规范要求编制了 2021 年自行监测方案，并通过了

县市环境主管部门审核。根据排污许可证申请相关规范要求，2021 年公司对自行监测方案进行了部分监测频次调整，主要监测内容无变化，公司按方案要求开展了自行监测工作和监测数据上报。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司报告期不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

### 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。

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

公司通过了环境管理体系和能源管理体系认证，持续开展节能减排相关管理工作。公司在节能方面有计划地实施了一些节能技改工作，并在节能降耗工作取得明显成效：

公司冶炼厂结晶釜残液优化处理技术改造，通过优化结晶工艺布局及现有设备能效，将结晶氨水的氨氮值降至 350ppm，取消氨气再沸器提升环节，大大节约电耗（吹脱风机电机功率为 7.5kw），通过实际统计分析，每年可减少电耗 150 万千瓦，电费每年可以节省 90 多万元；优化结晶过程风管冷凝的氨水，可进入釜残液吹脱处理，每月可减少氨水转化量 90 立方，以目前平均每锅（约 8 立方）转化液碱单耗为 0.35 吨计算，可节省液碱使用量约 4 吨/月，年减少液碱使用量约 40 吨/月，以 2021 年度液碱平均价 1600 元/吨计算，直接经济效益 6.4 万元/年。

公司冶炼厂通过优化矿解工艺，减少分解保温时间，降低分解电耗，在保证分解率前提下将分解每锅保温时间由 5.5 小时降低至 3.5 小时，降低电耗，提高生产效率；通过技术改造电单耗由 641.3 度/球降低至 547.8 度/球，减少 14.58%，节能降耗明显。

### 其他环保相关信息

公司一直将环境保护工作作为重中之重，统筹考虑当前和未来发展需要，既重视经济增长数量、质量和效益指标，更重视资源、环境和安全指标，严格遵守国家有关环境保护法律法规。公司是国家级“绿色工厂”及“江西省首批重点企业环境信用评价（绿色企业）”，定期上报温室气体排放情况，实现了用地节约化、原料无害化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化。公司淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、大余石雷钨矿 3 座矿山采选自动化程度较高、资源消耗低、环境污染少，积极按要求开展生态恢复治理，被评选为“国家级绿色矿山试点单位”。公司将贯彻“利用资源、依靠科技、以人为本、诚信至上”的经营理念，加强企业管理，合理开发利用矿产资源，实现资源效益、经济效益、社会效益、生态效益有机统一。

## 二、社会责任情况

### 1. 公司治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及公司《章程》的有关规定，进一步完善法人治理结构，规范公司运作，形成以股东大会、董事会、监事会相互制衡、运作有效的内部管理和控制制度体系。按照内部控制制度体系，明确决策、执行和监督各方的职责与权限，形成有效的职责分工和制衡机制，提升公司规范运作水平，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

董事会每年对公司内部控制进行自我评价，并披露《内部控制评价报告》，同时聘请会计师事务所对公司内部控制评价报告进行鉴证。2021年，公司根据《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件及时对制度进行修订、完善，并积极组织相关人员认真学习，参与监管机构的培训学习，加深对相关法律法规的认识和理解。公司始终严格按照法律法规、规范性文件及公司《章程》的规定及要求不断完善和提升公司治理水平。

报告期内，按照中国证监会、深圳证券交易所、江西证监局关于开展上市公司治理专项行动的相关要求，公司对照《上市公司治理专项自查清单》，认真梳理 2018 年至 2020 年三个年度的公司治理有关情况，填报上市公司治理专项自查清单系统，提交自查清单中 7 大部分 119 个问题内容，按期提交自查清单问卷，整理并汇总了公司自查过程中发现的问题提交公司管理层关注。通过梳理和自查，强化公司内部控制管理，不断完善法人治理结构，树立全员风险意识和规范运作意识。

2021 年，公司继续提升公司党组织在非公企业党建工作中的先进模范效应，以“从严管理、精准服务、践行创新、凸显模范”为抓手，要求公司各级党组织和全体党员深度融入生产经营，提升在安全环保、技术（管理）创新、降本增效和急、难、险、重等工作任务中的作用，切实有效服务公司高质量发展。

### 2. 各相关方权益保护

#### （1）股东和债权人权益保护

1) 报告期内，公司共召开 2 次股东大会，公司严格按照相关规定和要求召集、召开股东大会，并聘请律师出席见证。

2) 关于信息披露与透明度。报告期内，公司共披露文件 101 个。信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，涵盖了公司所有重大事项。公司指定《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>)作为公司信息披露媒体，严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障了股东的权益。

3) 公司注重对股东的投资回报,在公司《章程》中明确规定实行持续、稳定的利润分配政策,在满足现金分红的条件下,积极采取现金分配方式。

4) 公司注重与投资者沟通交流,不断完善投资者关系管理的组织机制,制定了《投资者关系管理制度》。董事会秘书主管投资者关系管理工作,根据监管部门的规定,接待投资者来访、咨询。公司通过投资者接待日、网上业绩说明会、热线电话、电子邮箱、网站以及深交所“互动易”等多渠道倾听投资者声音,及时解答投资者提问,并安排专人负责投资者关系管理日常工作。

5) 公司注重对股东权益保护的同时,也高度重视对债权人合法权益的保护。公司一贯注重发展银企合作关系,致力于建设多元化融资体系。公司财务管理规范、诚实守信,积极深化与多家银行的合作,并与各家金融机构建立了良好的合作关系。公司充分考虑债权人的合法权益,及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息,按照款项用途规范使用资金,未发生逾期的情况。公司建立了涵盖财务管理、投资管理、资产管理、资金管理、会计核算管理、票据管理、往来账务管理等在内的系统性内部控制体系,实施稳健的财务管理方案,依法实行会计监督,有效利用公司的各项资产,提高经济效益,有效保障公司资产、资金安全,也能够保障债权人的利益。

#### (2) 供应商、客户和消费者权益保护

公司在遵守国家法律法规的前提下,坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念,充分尊重并保护供应商和客户的合法权益,注重与各方的沟通与协调,共同构筑信任与合作的平台。公司重视供应商管理,加强监督考核,与供应商在遵守国家法律法规的前提下,本着平等互利的原则,构建与供应商利益共享、合作共赢的战略合作关系;公司秉持对客户负责的态度,不断提升产品品质和售后服务,努力提高客户的满意度,将客户满意度作为衡量销售工作的标准之一,真正维护消费者的权益。报告期内,公司与供应商和客户合同履行良好,较好地履行了公司对供应商、客户的社会责任。

#### (3) 职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的经营理念,严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规,为员工提供公正、平等、尊重的工作氛围,分阶段调整各岗位薪资,全面提高员工收入,实施股权激励,调动员工积极性和创造性,通过不断完善薪酬分配制度,努力构建规范合理的收入分配关系。公司重视人才培养,稳步推行职业发展晋升通道,开展职业通道评审,组建矿山培训学校,自主培养矿山专业技术人才,实现员工与企业的共同成长。尊重和维护员工的个人权益,定期进行员工常规体检,为员工配备劳动防护用品及保护措施,切实关注员工健康、安全和满意度,建立了完善的员工劳动保障制度。组织开展“出彩章源人”技能文体大赛等系列文体活动,丰富了员工业余文化生活,员工凝聚力和向心力明显提升。

### 3. 环境保护与可持续发展

公司牢固树立“以人为本，安全和谐”的理念，坚持“安全第一，预防为主；综合治理，持续发展”的安全方针，始终把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容。近年来，公司加大环保投入，在技术升级、工艺创新、节能减排及循环利用等方面做了大量工作，不断降低对周边环境的影响。公司围绕年度安全环保目标，以强化公司安全生产主体责任为重点，夯实基础建设，着力抓好重点岗位、特种设备安全预防，强化责任落实，狠抓现场管理及环境整治，有效防范了各类安全、环保事故的发生。公司每年定期组织开展突发环境事件应急演练，不断提高公司突发环境事件应对能力。

#### 4. 社会责任履行

公司在创造经济效益并兼顾公司和股东利益的同时，认真履行社会责任，建立和谐、友善的公共关系。报告期内，公司积极参与社会公益事业，鼓励员工主动回馈社会，关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业。公司在自身发展壮大的同时，也积极为社会创造更多就业机会，为缓解政府的就业压力、带动地方的经济发展做出贡献。报告期内，公司对铅厂镇乡村振兴建设、奖励 2021 年高考考取名校师生、河南郑州水灾、“共建多彩崇义·共享美好家园”公益树木认养等捐赠 324 万元。报告期内，西安由于疫情封城，公司迅速安排车辆运送物资，驰援参股公司西安华山钨制品有限公司，体现股东责任与情怀。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

自开展“百企帮百村”精准扶贫以来，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，加快了贫困户、贫困村脱贫致富的步伐，有力推进精准脱贫工作。目前公司帮扶的贫困户已全部脱贫。

报告期内，公司积极响应地方党委政府号召，支持乡村振兴工作，在“万企兴万村”乡村振兴活动中，与崇义县铅厂镇义安村，乐洞乡陈洞村结对帮扶，公司捐款 10 万元，用于铅厂镇乡村振兴建设。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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有限公司、实际控制人黄泽兰先生	关于避免同业竞争的承诺	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	2018年04月18日	长期有效	截至公司 2021 年年度报告披露日, 公司控股股东、实际控制人严格履行了该项承诺。



			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。			
	崇义章源钨业股份有限公司	关于缴纳住房公积金的承诺	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2021年年度报告披露日,公司严格履行了该项承诺。
	公司控股股东崇义章源投资有限公司、实际控制人黄泽兰先生	关于缴纳住房公积金的承诺	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2021年年度报告披露日,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2021年年度报告披露日,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	关于股份限售的承诺	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2021年年度报告披露日,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	2020年6月19日,公司2019年度股东大会审议通过了《公司未来三年(2020-2022年)股东回报规划》,公司未来三年(2020-2022年)股东回报规划全文内容详见2020年6月20日的巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。	2020年06月19日	三年	截至公司2021年年度报告披露日,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	无					

毕的，应当详细说明 未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
----------------------------------	--

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称“首次执行日”）起执行修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。

（1）对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（2）对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计（17）”之规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		1,575,606.10	1,575,606.10
一年内到期的非流动负债	95,529,861.91	1,121,630.83	96,651,492.74
租赁负债		485,353.13	485,353.13
少股东权益	6,419,052.96	-7,300.13	6,411,752.83
未分配利润	4,495,918.67	-24,077.73	4,471,840.94

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 1. 合并范围增加

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
章源欧洲有限责任公司	新设全资子公司	2021 年 3 月	779,943.70	100.00%

### 2. 合并范围减少

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
章源欧洲有限责任公司	注销	2021 年 9 月	689,568.69	-90,375.01

情况说明：

为扩大欧洲市场，提供本土化服务，公司在德国投资设立章源欧洲有限责任公司，并于 2021 年 3 月完成注册，注册资本 10 万欧元，经营范围包括金属和矿物原料及成品，工具和机床，电子产品以及这些商品的网上销售和相关的咨询及服务。

鉴于新冠疫情不断反复及未来不确定性增加，该公司的工作不能按期推进，经过公司管理层审慎考虑，决定注销该公司。公司于 2021 年 9 月办理注销，目前正在办理投资款收回手续，报告期净利润-9.04 万元，该事项对公司整体生产经营和业绩的影响较小。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	康雪艳、孙惠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4、2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、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。

报告期内，公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额 312 万元，未形成预计负债。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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	关联交易 金额（万 元）	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度（万 元）	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	披露日期	披露索引
-----------	----------	----------------	----------------	----------------------	----------------	--------------------	--------------------	-------------------------	----------------------	----------------------	------------------------	------	------

KBM Corporation	参股企业	销售商品	钨类产品	市场价	19.09	27,132.52	11.10%	32,000	否	电汇	19.42	2021年01月19日、2021年08月31日	详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上刊登的《关于2021年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-004）、《关于增加2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-048）
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	20.15	5,641.59	3.37%	6,300	是	电汇、承兑汇票	20.30	2021年01月19日	详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上刊登的《关于2021年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-004）
合计				--	--	32,774.11	--	38,300	--	--	--	--	--
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）				报告期向西安华山销售粉末产品 5,641.59 万元（不含税），占全年预计交易金额的 101.19%，超获批交易金额 66.37 万元（不含税）；向 KBM 公司销售钨产品 27,132.52 万元（不含税），占全年预计交易金额的 95.81%。									
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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十五、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大租赁业务。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	不适用	不适用
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保



赣州澳克泰工具技术有限公司	2021年01月19日	2,000		2,000	质押	以公司持有子公司赣州澳克泰15,000万股股权	无	2021年1月29日至2024年1月28日	否	否
赣州澳克泰工具技术有限公司	2021年09月15日	12,000		12,000	连带责任保证, 抵押	以子公司赣州澳克泰房产及土地产权证	无	2021年9月23日至2027年9月22日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		14,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		14,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		14,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		14,000				
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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	不适用	不适用
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0				
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)		14,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		14,000				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		14,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		14,000				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.47%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
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)				0						

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

具体情况说明：

(1) 公司全资子公司赣州澳克泰工具技术有限公司向江西国资创业投资管理有限公司 (简称“江西国资创投”) 借款 2,000 万元，期限 3 年，借款到期日为 2024 年 1 月 28 日；以公司持有的赣州澳克泰股权 (15,000 万股) 向江西国资创投提供质押担保；2021 年 1 月 29 日，公司全资子公司赣州澳克泰与江西国资创投签署了《债权投资合同》(合同编号：创投重字第 202106-2 号)，公司与江西国资创投签署了《保证合同》(合同编号：创投重字第 202106-3 号)；2021 年 2 月 1 日公司将持有的赣州澳克泰股权出质于赣州市市场监督管理局赣州经济技术开发区分局，质权登记编号：(赣虔开)内股质登记设字(2021)第 31660729 号；以上手续完成后，赣州澳克泰于 2021 年 2 月 4 日收到江西国资创投借款 2,000 万元。

(2) 公司全资子公司赣州澳克泰工具技术有限公司向中国建设银行股份有限公司江西省分行申请基本建设贷款，用于“年产 2000 万片高性能硬质合金精密刀具改扩建项目”，由公司为该笔贷款提供担保。借款金额 12,000 万元，期限 6 年，借款到期日为 2027 年 9 月 22 日，借款利率 6%，已于 2021 年 12 月 3 日收到中国建设银行股份有限公司崇义支行发放的第一笔借款 3,000 万元，2022 年元月 4 日收到中国建设银行股份有限公司崇义支行发放的第二笔借款 9,000 万元。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,900	0	0	0
合计		1,900	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 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

## 第七节 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	8,851,451	0.96%				-2,024,351	-2,024,351	6,827,100	0.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,851,451	0.96%				-2,024,351	-2,024,351	6,827,100	0.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	8,851,451	0.96%				-2,024,351	-2,024,351	6,827,100	0.74%
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	915,315,985	99.04%				2,024,351	2,024,351	917,340,336	99.26%
1、人民币普通股	915,315,985	99.04%				2,024,351	2,024,351	917,340,336	99.26%
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%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 2021年5月24日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，向1名激励对象预留授予限制性股票357,896股。2021年6月15日，公司完成了预留股份授予登记，新增357,896股限售股份。

2. 2021年11月18日，公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计10

名，可申请解除限售所获限制性股票的 50%，解除限售的限制性股票数量共计 4,071,070 股。2021 年 11 月 29 日，2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份正式上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1. 公司于 2021 年 5 月 24 日召开第五届董事会第十次会议及第五届监事会第九次会议，审议《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定预留授予日为 2021 年 5 月 24 日，以 2.35 元/股的授予价格向 1 名激励对象授予 357,896 股预留限制性股票。

2. 公司于 2021 年 11 月 18 日召开第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第十三次会议，审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计 10 名，可申请解除限售所获限制性股票的 50%，解除限售的限制性股票数量共计 4,071,070 股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2021 年 6 月 15 日，公司完成了 2020 年限制性股票预留股份授予登记，向 1 名激励对象授予 357,896 股预留限制性股票，本次预留限制性股票的上市日为 2021 年 6 月 15 日。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄世春	345,937			345,937	高管锁定股 345,937 股	高管在任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%。
范迪曜	1,145,521		268,422	877,099	高管锁定股 877,099 股	
刘 佶	1,012,201		234,867	777,334	高管锁定股 777,334 股	
陈邦明	939,470		234,868	704,602	高管锁定股 704,602 股	

黄文	1,057,570		246,055	811,515	高管锁定股 811,515 股	
石雨生	1,057,120		246,055	811,065	高管锁定股 811,065 股	
赖昌洪	922,562		212,500	710,062	高管锁定股 710,062 股	
殷磊	984,220		246,055	738,165	高管锁定股 738,165 股	
张宗伟	357,900		178,950	178,950	股权激励限售股 178,950 股	激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为： (1) 自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 50%。(2) 自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 50%。
谢海根	626,320		313,160	313,160	股权激励限售股 313,160 股	
黄如红	402,630		201,315	201,315	股权激励限售股 201,315 股	
孙路	0	357,896		357,896	股权激励限售股 357,896 股	
合计	8,851,451	357,896	2,382,247	6,827,100	--	

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	69,453	年度报告披露日前上一月末普通股	66,546	报告期末表决权恢复的优先股股	0	年度报告披露日前上一月末表决	0
-------------	--------	-----------------	--------	----------------	---	----------------	---

		股股东总数			东总数（如有） （参见注 8）			权恢复的优先股 股东总数（如 有）（参见注 8）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况		
							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	63.83%	589,927,697	-3,600,000		589,927,697	质押		342,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.39%	12,866,595	12,866,595		12,866,595			
柴长茂	境内自然人	1.31%	12,080,000	780,000		12,080,000			
浙商期货—浙商证 券股份有限公司— 浙商期货融畅 11 号单一资产管理计 划	其他	0.28%	2,600,000	2,600,000		2,600,000			
丁伟建	境内自然人	0.25%	2,279,902	336,900		2,279,902			
邬伟民	境内自然人	0.21%	1,942,113	-230,900		1,942,113			
范迪曜	境内自然人	0.13%	1,169,465		877,099	292,366			
黄启阶	境内自然人	0.12%	1,090,742	-278,142		1,090,742			
黄文	境内自然人	0.12%	1,082,020		811,515	270,505			
石雨生	境内自然人	0.12%	1,081,420		811,065	270,355			
战略投资者或一般法人因配售新股成 为前 10 名股东的情况（如有）（参见 注 3）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，范迪曜现任本公司董事、常务副总经理、财务总监，黄文、石雨生现任本公司副总经理，公司控股股东崇义章源投资控股有限公司、范迪曜、黄文、石雨生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。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明（如有）（参见注 10）	无								
前 10 名无销售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类			
						股份种类	数量		

崇义章源投资控股有限公司	589,927,697	人民币普通股	589,927,697
香港中央结算有限公司	12,866,595	人民币普通股	12,866,595
柴长茂	12,080,000	人民币普通股	12,080,000
浙商期货—浙商证券股份有限 公司—浙商期货融畅 11 号单一 资产管理计划	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
丁伟建	2,279,902	人民币普通股	2,279,902
邬伟民	1,942,113	人民币普通股	1,942,113
黄启阶	1,090,742	人民币普通股	1,090,742
张启文	1,039,013	人民币普通股	1,039,013
野村东方国际证券有限公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
张秀俊	953,010	人民币普通股	953,010
前 10 名无限售流通股股东之 间，以及前 10 名无限售流通股 股东和前 10 名股东之间关联关 系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，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 名普通股股东参与融资融 券业务情况说明（如有）（参见 注 4）	前 10 名股东中，股东崇义章源投资控股有限公司持有 589,927,697 股，其中通过中国证券金融股份有限公司转融通专用账户持有 3,600,000 股，通过普通证券账户持有 586,327,697 股；股东柴长茂通过普通证券账户持有 0 股，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 12,080,000 股；股东浙商期货—浙商证券股份有限—浙商期货融畅 11 号单一资产管理计划通过证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,600,000 股；股东丁伟建通过普通证券账户持有 131,400 股，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 2,148,502 股；股东黄启阶通过普通证券账户持有 114,200 股，通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 976,542 股；股东张启文通过普通证券账户持有 0 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,039,013 股；股东张秀俊通过普通证券账户持有 315,800 股，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 637,210 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-----------------	------	--------	--------



崇义章源投资控股有限公司	黄泽兰	2007 年 09 月 13 日	913607256647926969	铜、铁、铬、镍、铅、锌、铋、钼、钴、金、银、硅铁、萤石矿、石墨矿产品、农产品、建材、五金产品销售；实业投资；水力发电；造林、营林、木材采伐；碳纤维增强碳化硅复合材料加工、研发、销售；进口碳纤维增强碳化硅复合材料生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术。茶叶、谷物、蔬菜、水果、园艺作物种植、销售；水产养殖（除使用全民所有的水域、滩涂从事养殖）、销售；水产品加工、销售；正餐服务、内河旅客运输、肉、禽、蛋、奶及水产品批发(凭有效许可证经营)；观光旅游。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

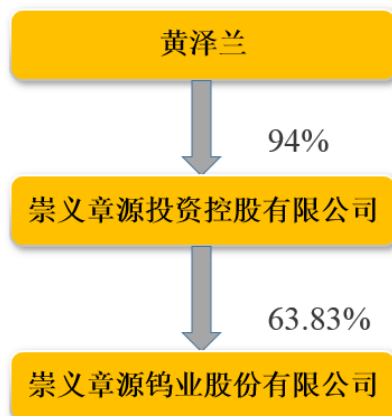
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄泽兰	本人	中国	否
主要职业及职务	2007 年至今任本公司董事长，2007 年至今任崇义章源投资控股有限公司董事长，2015 年 3 月至今任崇义恒毅陶瓷复合材料有限公司执行董事，2017 年 6 月至今任上犹坤悦非金属材料有限公司执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 16 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）3-217 号
注册会计师姓名	康雪艳、孙惠

## 审 计 报 告

天健审（2022）3-217 号

崇义章源钨业股份有限公司全体股东：

### （一）审计意见

我们审计了崇义章源钨业股份有限公司（以下简称“章源钨业”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了章源钨业 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于章源钨业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### 1. 存货可变现净值

##### （1）事项描述

相关信息披露详见第十节财务报告（五）第 10 点及（七）第 9 点。。

截至 2021 年 12 月 31 日，章源钨业存货账面余额为人民币 1,240,744,049.19 元，存货跌价准备为人民币 73,983,568.96 元，账面价值为人民币 1,166,760,480.23 元。

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。章源钨业管理层（以下简称“管理层”）在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、合同约定售价确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## （2） 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与期后情况进行比较；

4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 2. 收入确认

### （1） 事项描述

相关信息披露详见第十节财务报告（五）第 26 点、（七）第 61 点及（十六）（一）。

章源钨业的营业收入主要来自于钨及钨制品。2021 年度，章源钨业营业收入金额为人民币 2,664,432,290.41 元。

章源钨业主营钨及钨制品等产品的销售，属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在章源钨业将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入

时确认。外销收入在章源钨业已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于营业收入是章源钨业关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## （2） 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （四）其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## （五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的

内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估章源钨业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

章源钨业治理层（以下简称“治理层”）负责监督章源钨业的财务报告过程。

#### （六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对章源钨业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致章源钨业不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就章源钨业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影



响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二二年四月十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	730,348,368.34	539,885,627.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	695,884.38	
应收账款	176,132,058.20	156,014,351.50
应收款项融资	313,381,176.04	151,171,995.60
预付款项	25,807,611.90	22,166,927.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,269,443.90	3,902,910.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,166,760,480.23	861,614,501.64
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	15,286,404.10	25,763,596.62
流动资产合计	2,433,681,427.09	1,760,519,910.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	98,958,382.73	95,761,746.99
其他权益工具投资	3,817,920.00	3,817,920.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,586,342.22	
固定资产	1,139,172,413.60	1,247,278,276.21
在建工程	136,448,130.18	37,547,282.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,229,086.78	
无形资产	471,675,792.33	507,675,638.87
开发支出	16,027,797.13	12,762,791.56
商誉	2,832,963.49	2,832,963.49
长期待摊费用	34,358,694.89	30,232,893.67
递延所得税资产	13,100,432.22	12,295,701.48
其他非流动资产	210,687,339.13	193,582,046.69
非流动资产合计	2,140,895,294.70	2,143,787,261.65
资产总计	4,574,576,721.79	3,904,307,172.62
流动负债：		
短期借款	852,620,594.52	715,685,936.62
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	651,418,000.00	333,286,578.63
应付账款	206,495,766.84	260,833,077.33
预收款项		
合同负债	29,292,083.92	13,313,385.24
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	76,436,594.72	66,023,593.52

应交税费	20,657,417.88	5,353,778.86
其他应付款	18,648,459.11	25,735,544.92
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	281,570,875.92	95,529,861.91
其他流动负债	2,662,444.49	1,730,740.09
流动负债合计	2,139,802,237.40	1,517,492,497.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	274,673,553.31	301,363,254.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	612,800.20	
长期应付款	136,240,800.00	301,438,046.42
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,341,643.57	1,207,326.56
递延收益	138,199,231.74	89,358,666.53
递延所得税负债	3,857,941.11	1,620,149.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	555,925,969.93	694,987,443.30
负债合计	2,695,728,207.33	2,212,479,940.42
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	583,879,960.46	578,517,026.67
减：库存股	20,794,854.69	39,909,318.13
其他综合收益	531,520.83	849,458.38
专项储备	7,195,486.88	7,274,247.32

盈余公积	226,929,213.07	210,013,410.33
一般风险准备		
未分配利润	152,556,804.30	4,495,918.67
归属于母公司所有者权益合计	1,874,465,566.85	1,685,408,179.24
少数股东权益	4,382,947.61	6,419,052.96
所有者权益合计	1,878,848,514.46	1,691,827,232.20
负债和所有者权益总计	4,574,576,721.79	3,904,307,172.62

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：黄如红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	685,514,225.81	522,758,217.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	299,444,120.84	235,342,889.71
应收款项融资	303,426,940.04	143,529,130.86
预付款项	19,899,409.45	20,078,675.08
其他应收款	65,634,745.48	69,531,818.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货	865,460,127.76	641,431,095.49
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	3,705.79	6,761,251.16
流动资产合计	2,239,383,275.17	1,639,433,078.53
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,793,794,351.20	1,782,097,715.46

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,586,342.22	
固定资产	688,157,577.41	723,240,084.76
在建工程	34,078,296.51	29,182,200.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	438,335,731.59	466,874,618.10
开发支出	6,913,364.62	10,896,075.54
商誉		
长期待摊费用	12,395,497.96	10,573,366.84
递延所得税资产	12,638,211.83	8,944,322.18
其他非流动资产	210,002,828.77	193,582,046.69
非流动资产合计	3,207,902,202.11	3,225,390,430.10
资产总计	5,447,285,477.28	4,864,823,508.63
流动负债：		
短期借款	852,620,594.52	715,285,936.62
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	651,418,000.00	333,286,578.63
应付账款	177,100,834.34	245,243,446.08
预收款项		
合同负债	27,130,936.79	10,021,084.46
应付职工薪酬	55,040,760.01	49,955,648.56
应交税费	19,183,474.72	5,084,328.72
其他应付款	15,399,041.19	22,557,263.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	273,624,026.32	95,179,245.97
其他流动负债	2,411,879.58	1,302,740.99
流动负债合计	2,073,929,547.47	1,477,916,273.46
非流动负债：		

长期借款	247,000,000.00	296,922,609.29
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	116,240,800.00	300,982,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,341,643.57	1,207,326.56
递延收益	48,025,588.07	22,633,282.68
递延所得税负债	3,500,620.28	1,160,662.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	417,108,651.92	622,905,881.19
负债合计	2,491,038,199.39	2,100,822,154.65
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	584,357,374.91	579,206,216.27
减：库存股	20,794,854.69	39,909,318.13
其他综合收益		
专项储备	5,115,607.45	6,293,333.02
盈余公积	226,929,213.07	210,013,410.33
未分配利润	1,236,472,501.15	1,084,230,276.49
所有者权益合计	2,956,247,277.89	2,764,001,353.98
负债和所有者权益总计	5,447,285,477.28	4,864,823,508.63

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,664,432,290.41	1,931,225,157.35
其中：营业收入	2,664,432,290.41	1,931,225,157.35
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,541,187,251.71	1,927,737,174.04
其中：营业成本	2,262,025,134.14	1,662,269,346.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,151,319.98	9,133,184.18
销售费用	32,610,605.96	28,338,647.55
管理费用	121,250,520.37	102,195,534.80
研发费用	37,472,242.72	38,968,068.41
财务费用	77,677,428.54	86,832,393.05
其中：利息费用	75,431,732.07	80,064,069.22
利息收入	2,738,262.39	3,084,672.84
加：其他收益	41,689,596.48	64,728,518.15
投资收益（损失以“-”号填 列）	10,605,295.06	-45,813.90
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益	15,871,500.47	15,040,452.09
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
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）		-3,557,208.20
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-3,975,360.04	-359,391.19
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	20,587,883.87	-20,869,186.85



资产处置收益（损失以“-”号填列）	-275,765.35	408,804.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	191,876,688.72	43,793,705.69
加：营业外收入	996,868.27	1,960,894.59
减：营业外支出	9,302,163.29	9,387,707.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	183,571,393.70	36,366,892.34
减：所得税费用	20,047,657.67	-1,175,848.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	163,523,736.03	37,542,740.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	163,523,736.03	37,542,740.70
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.归属于母公司股东的净利润	165,000,766.10	37,175,924.88
2.少数股东损益	-1,477,030.07	366,815.82
六、其他综合收益的税后净额	-317,937.55	90,510.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-317,937.55	90,510.12
（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	-317,937.55	90,510.12
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-317,937.55	90,510.12
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	163,205,798.48	37,633,250.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	164,682,828.55	37,266,435.00
归属于少数股东的综合收益总额	-1,477,030.07	366,815.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.04
（二）稀释每股收益	0.18	0.04

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：黄如红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,549,409,596.61	1,887,474,919.37
减：营业成本	2,168,865,871.39	1,609,013,550.12
税金及附加	8,919,912.96	8,547,004.76
销售费用	13,469,418.98	11,047,684.26
管理费用	88,830,918.31	65,313,298.43
研发费用	22,330,528.67	20,749,054.66
财务费用	70,843,910.40	83,635,081.96
其中：利息费用	75,307,375.42	77,357,650.08
利息收入	8,464,170.83	2,975,891.54
加：其他收益	19,604,404.06	44,264,482.41
投资收益（损失以“－”号填列）	9,740,634.27	4,534,696.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,731,210.57	14,743,508.80

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）		-3,557,208.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,710,341.11	-866,944.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,769,346.23	-7,972,505.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-315,961.98	178,714.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	194,698,424.91	125,750,479.74
加：营业外收入	606,173.30	1,267,695.05
减：营业外支出	9,108,260.44	3,319,506.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	186,196,337.77	123,698,667.83
减：所得税费用	17,038,310.37	-1,514,456.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	169,158,027.40	125,213,124.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	169,158,027.40	125,213,124.78
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	169,158,027.40	125,213,124.78
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	2021 年度	2020 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	2,374,400,072.80	2,005,264,516.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,742,066.61	4,597,328.56
收到其他与经营活动有关的现金	97,520,195.41	75,441,390.19

经营活动现金流入小计	2,481,662,334.82	2,085,303,235.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,727,048,388.32	938,248,469.94
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		
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	314,182,158.87	287,019,052.67
支付的各项税费	73,672,347.37	52,423,337.71
支付其他与经营活动有关的现金	188,380,163.92	114,728,966.70
经营活动现金流出小计	2,303,283,058.48	1,392,419,827.02
经营活动产生的现金流量净额	178,379,276.34	692,883,408.62
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	14,277,107.13	5,232,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,022,983.91	13,152,180.15
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	19,022,018.95	50,657,879.95
投资活动现金流入小计	37,322,109.99	69,042,060.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	241,247,104.54	225,038,788.67
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	19,000,000.00	33,467,332.51
投资活动现金流出小计	260,247,104.54	258,506,121.18
投资活动产生的现金流量净额	-222,924,994.55	-189,464,061.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	660,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资	660,000.00	

收到的现金		
取得借款收到的现金	1,236,955,000.00	997,560,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,841,055.60	37,134,029.00
筹资活动现金流入小计	1,258,456,055.60	1,034,694,029.00
偿还债务支付的现金	1,021,696,237.19	1,275,800,352.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,590,913.24	77,986,544.05
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	76,589,619.66	67,891,716.00
筹资活动现金流出小计	1,172,876,770.09	1,421,678,612.27
筹资活动产生的现金流量净额	85,579,285.51	-386,984,583.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-89,404.51	-349,126.80
五、现金及现金等价物净增加额	40,944,162.79	116,085,637.47
加：期初现金及现金等价物余额	387,362,181.45	271,276,543.98
六、期末现金及现金等价物余额	428,306,344.24	387,362,181.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	2,202,855,045.73	1,961,509,859.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	84,544,825.31	65,270,208.92
经营活动现金流入小计	2,287,399,871.04	2,026,780,068.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,707,218,173.17	1,009,905,707.02
支付给职工以及为职工支付的现金	233,393,520.81	215,553,690.98
支付的各项税费	71,717,515.51	48,456,960.86
支付其他与经营活动有关的现金	190,298,939.42	99,563,135.42
经营活动现金流出小计	2,202,628,148.91	1,373,479,494.28
经营活动产生的现金流量净额	84,771,722.13	653,300,574.42
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	13,642,250.00	5,232,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,435,022.74	13,052,326.22
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	19,022,018.95	79,175,453.40
投资活动现金流入小计	39,099,291.69	97,459,779.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,166,224.65	215,012,424.64
投资支付的现金	9,279,943.70	5,790,000.00
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	19,000,000.00	32,833,005.60
投资活动现金流出小计	150,446,168.35	253,635,430.24
投资活动产生的现金流量净额	-111,346,876.66	-156,175,650.62
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	1,206,755,000.00	996,860,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,728,356.23	37,134,029.00
筹资活动现金流入小计	1,213,483,356.23	1,033,994,029.00
偿还债务支付的现金	1,020,300,000.00	1,273,385,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,466,927.04	77,791,000.86
支付其他与筹资活动有关的现金	74,397,798.02	67,196,860.02
筹资活动现金流出小计	1,169,164,725.06	1,418,372,860.88
筹资活动产生的现金流量净额	44,318,631.17	-384,378,831.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	405,339.43	68,607.71
五、现金及现金等价物净增加额	18,148,816.07	112,814,699.63
加：期初现金及现金等价物余额	372,653,548.64	259,838,849.01
六、期末现金及现金等价物余额	390,802,364.71	372,653,548.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 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			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末 余额	924,167,436.00				578,517,026.67	39,909,318.13	849,458.38	7,274,247.32	210,013,410.33		4,495,918.67		1,685,408,179.24	6,419,052.96	1,691,827,232.20
加：会计 政策变更											24,077.73		24,077.73	7,300.13	31,377.86
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				578,517,026.67	39,909,318.13	849,458.38	7,274,247.32	210,013,410.33		4,471,840.94		1,685,384,101.51	6,411,752.83	1,691,795,854.34
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					5,362,933.79	-19,114,463.44	-317,937.55	-78,760.44	-16,915,802.74		148,084,963.36		189,081,465.34	-2,028,805.22	-187,052,660.12
（一）综合收 益总额							-317,937.55				165,000,766.10		164,682,828.55	-1,477,030.07	163,205,798.48
（二）所有者 投入和减少资 本					4,889,508.62	19,114,463.44							24,003,972.06	-551,775.15	-23,452,196.91
1. 所有者投入 的普通股														340,000.00	340,000.00
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					4,677,733.47								4,677,733.47		4,677,733.47



4. 其他					211,775.15	-19,114,463.44						19,326,238.59	-211,775.15	-19,114,463.44
(三) 利润分配								16,915,802.74				-16,915,802.74		
1. 提取盈余公积								16,915,802.74				-16,915,802.74		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
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）														
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								-78,760.44				-78,760.44		-78,760.44
1. 本期提取								21,701,304.7				21,701,304.7		21,701,304.7

								0					0		0
2. 本期使用								- 21,780 ,065.1 4					- 21,780 ,065.1 4		- 21,780 ,065.1 4
(六) 其他					473,42 5.17								473,42 5.17		473,42 5.17
四、本期期末 余额	924,1 67,43 6.00				583,87 9,960. 46	20,794 ,854.6 9	531,52 0.83	7,195, 486.88	226,92 9,213. 07		152,55 6,804. 30		1,874, 465,56 6.85	4,382, 947.61	1,878, 848,51 4.46

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 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			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	924,1 67,43 6.00				576,57 9,046. 10		758,94 8.26	5,967, 778.03	197,49 2,097. 85		- 20,158 ,693.7 3		1,684, 806,61 2.51	6,585,5 30.09	1,691,3 92,142. 60
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	924,1 67,43 6.00				576,57 9,046. 10		758,94 8.26	5,967, 778.03	197,49 2,097. 85		- 20,158 ,693.7 3		1,684, 806,61 2.51	6,585,5 30.09	1,691,3 92,142. 60
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					1,937, 980.57	39,909 ,318.1 3	90,510 .12	1,306, 469.29	12,521 ,312.4 8		24,654 ,612.4 0		601,56 6.73	- 166,477 .13	435,089 .60
(一) 综合收 益总额							90,510 .12				37,175 ,924.8		37,266 ,435.0	366,815 .82	37,633, 250.82

										8		0		
(二) 所有者投入和减少资本					1,702,564.03	39,909,318.13						-38,206,754.10	689,189.60	-37,517,564.50
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					2,391,753.63							2,391,753.63		2,391,753.63
4. 其他					-689,189.60	39,909,318.13						-40,598,507.73	689,189.60	-39,909,318.13
(三) 利润分配									12,521,312.48			-12,521,312.48		
1. 提取盈余公积									12,521,312.48			-12,521,312.48		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
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)														
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								1,306,469.29					1,306,469.29					1,306,469.29	
1. 本期提取								19,048,318.58					19,048,318.58					19,048,318.58	
2. 本期使用								-17,741,849.29					-17,741,849.29					-17,741,849.29	
(六) 其他					235,416.54								235,416.54	-1,222,482.55				-987,066.01	
四、本期期末余额	924,167,436.00				578,517,026.67	39,909,318.13	849,458.38	7,274,247.32	210,013,410.33		4,495,918.67		1,685,408,179.24	6,419,052.96				1,691,827,232.20	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度												所有者权益合计
	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	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				579,206,216.27	39,909,318.13		6,293,333.02	210,013,410.33	1,084,230,276.49			2,764,001,353.98
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				579,206,216.27	39,909,318.13		6,293,333.02	210,013,410.33	1,084,230,276.49		2,764,001,353.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,151,158.64	-19,114,463.44		-1,177,725.57	16,915,802.74	152,242,224.66		192,245,923.91
（一）综合收益总额										169,158,027.40		169,158,027.40
（二）所有者投入和减少资本					4,677,733.47	-19,114,463.44						23,792,196.91
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					4,677,733.47							4,677,733.47
4. 其他						-19,114,463.44						19,114,463.44
（三）利润分配									16,915,802.74	-16,915,802.74		
1. 提取盈余公积									16,915,802.74	-16,915,802.74		
2. 对所有者（或股东）的分配												
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								-				-
								1,177,725.57				1,177,725.57
1. 本期提取								19,140,800.26				19,140,800.26
2. 本期使用								-				-
								20,318,525.83				20,318,525.83
（六）其他					473,425.17							473,425.17
四、本期期末余额	924,167,436.00				584,357,374.91	20,794,854.69		5,115,607.45	226,929,213.07	1,236,472,501.15		2,956,247,277.89

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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				576,579,046.10			5,927,640.09	197,492,097.85	971,538,464.19		2,675,704,684.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	924,167,436.00				576,579,046.10			5,927,640.09	197,492,097.85	971,538,464.19		2,675,704,684.23

余额	7,436.00				,046.10			.09	,097.85	64.19		84.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,627,170.17	39,909,318.13		365,692.93	12,521,312.48	112,691,812.30		88,296,669.75
（一）综合收益总额										125,213,124.78		125,213,124.78
（二）所有者投入和减少资本					2,391,753.63	39,909,318.13						-37,517,564.50
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					2,391,753.63							2,391,753.63
4. 其他						39,909,318.13						-39,909,318.13
（三）利润分配								12,521,312.48		-12,521,312.48		
1. 提取盈余公积								12,521,312.48		-12,521,312.48		
2. 对所有者（或股东）的分配												
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							365,692.93					365,692.93
1. 本期提取							16,789,315.80					16,789,315.80
2. 本期使用							-16,423,622.87					-16,423,622.87
(六) 其他					235,416.54							235,416.54
四、本期期末余额	924,167,436.00				579,206,216.27	39,909,318.13	6,293,333.02	210,013,410.33	1,084,230,276.49			2,764,001,353.98

### 三、公司基本情况

崇义章源钨业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人黄泽兰、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 924,167,436.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 6,827,100.00 股；无限售条件的流通股份 A 股 917,340,336.00 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 2022 年 4 月 16 日第五届董事会第十七次会议批准对外报出。

本公司将赣州澳克泰工具技术有限公司（以下简称“赣州澳克泰”）、梦想加有限公司（以下简称“梦想加”）、德州章源喷涂技术有限公司（以下简称“章源喷涂”）、ELBASA、澳克泰（上海）工具销售有限公司（以下简称“澳克泰工具销售”）、赣州章源合金棒材销售有限公司（以下简称“章源棒材”）、章源国际科技创新（深圳）有限公司（以下简称“章源科创”）、深圳章源精密工具技术有限公司（以下简称“章源精



密”)等 8 家公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注八和九之说明。

## 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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求。

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、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的近似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的近似汇率折算，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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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：

收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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。

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	

## 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款——合并范围内往来组合	客户类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
-----------------	------	--

## 2) 应收账款——非合并范围内往来组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 10、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。

## 11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 12、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

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，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。

## 13、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。

## 14、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	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

## 15、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

(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。

## 16、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。

## 17、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧

## 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合理地摊销，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、矿山服务年限
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、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、使用权资产、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、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 22、职工薪酬

### （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。

## 23、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 24、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 25、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权

益。

## 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 26、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

### （1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理



确定为止。对于在某一时刻履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## (3) 收入确认的具体方法

公司主营钨及钨制品等产品的销售，属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、租赁

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。（详见第 17 点和第 23 点）

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### （1）公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

### (1) 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。

## 31、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。

## 32、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《关于修订	2021 年 4 月 24 日召开的第五届董	1.2021 年 4 月 27 日，公司在《证券时报》

印发《企业会计准则第 21 号—租赁》的通知》(财会〔2018〕35 号), 以下简称“新租赁准则”), 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表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	事会第八次会议审议通过。	《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网发布了《关于变更会计政策的公告》(公告编号 2021-022)。2. 执行修订后的租赁准则, 根据首次执行本准则的累积影响数, 调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。
--	--------------	--

1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日 (以下称首次执行日) 起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

① 对于首次执行日前已存在的合同, 公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同, 公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的融资租赁, 公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁, 公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值 (采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率) 计量使用权资产。

在首次执行日, 公司按照第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计 (17) 之规定, 对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

单位: 元

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		1,575,606.10	1,575,606.10
一年内到期的非流动负债	95,529,861.91	1,121,630.83	96,651,492.74
租赁负债		485,353.13	485,353.13
少数股东权益	6,419,052.96	-7,300.13	6,411,752.83
未分配利润	4,495,918.67	-24,077.73	4,471,840.94

2) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》, 该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定, 该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	539,885,627.51	539,885,627.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	156,014,351.50	156,014,351.50	
应收款项融资	151,171,995.60	151,171,995.60	
预付款项	22,166,927.26	22,166,927.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,902,910.84	3,902,910.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	861,614,501.64	861,614,501.64	
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	25,763,596.62	25,763,596.62	

流动资产合计	1,760,519,910.97	1,760,519,910.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	95,761,746.99	95,761,746.99	
其他权益工具投资	3,817,920.00	3,817,920.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,247,278,276.21	1,247,278,276.21	
在建工程	37,547,282.69	37,547,282.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,575,606.10	1,575,606.10
无形资产	507,675,638.87	507,675,638.87	
开发支出	12,762,791.56	12,762,791.56	
商誉	2,832,963.49	2,832,963.49	
长期待摊费用	30,232,893.67	30,232,893.67	
递延所得税资产	12,295,701.48	12,295,701.48	
其他非流动资产	193,582,046.69	193,582,046.69	
非流动资产合计	2,143,787,261.65	2,145,362,867.75	1,575,606.10
资产总计	3,904,307,172.62	3,905,882,778.72	1,575,606.10
流动负债：			
短期借款	715,685,936.62	715,685,936.62	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	333,286,578.63	333,286,578.63	
应付账款	260,833,077.33	260,833,077.33	
预收款项			
合同负债	13,313,385.24	13,313,385.24	
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	66,023,593.52	66,023,593.52	
应交税费	5,353,778.86	5,353,778.86	
其他应付款	25,735,544.92	25,735,544.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	95,529,861.91	96,651,492.74	1,121,630.83
其他流动负债	1,730,740.09	1,730,740.09	
流动负债合计	1,517,492,497.12	1,518,614,127.95	1,121,630.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	301,363,254.28	301,363,254.28	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		485,353.13	485,353.13
长期应付款	301,438,046.42	301,438,046.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,207,326.56	1,207,326.56	
递延收益	89,358,666.53	89,358,666.53	
递延所得税负债	1,620,149.51	1,620,149.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	694,987,443.30	695,472,796.43	485,353.13
负债合计	2,212,479,940.42	2,214,086,924.38	1,606,983.96
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	578,517,026.67	578,517,026.67	
减：库存股	39,909,318.13	39,909,318.13	
其他综合收益	849,458.38	849,458.38	
专项储备	7,274,247.32	7,274,247.32	
盈余公积	210,013,410.33	210,013,410.33	
一般风险准备			
未分配利润	4,495,918.67	4,471,840.94	-24,077.73
归属于母公司所有者权益合计	1,685,408,179.24	1,685,384,101.51	-24,077.73
少数股东权益	6,419,052.96	6,411,752.83	-7,300.13
所有者权益合计	1,691,827,232.20	1,691,795,854.34	-31,377.86
负债和所有者权益总计	3,904,307,172.62	3,905,882,778.72	1,575,606.10

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计（32）之说明。

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	522,758,217.70	522,758,217.70	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	235,342,889.71	235,342,889.71	
应收款项融资	143,529,130.86	143,529,130.86	
预付款项	20,078,675.08	20,078,675.08	
其他应收款	69,531,818.53	69,531,818.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	641,431,095.49	641,431,095.49	
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	6,761,251.16	6,761,251.16	

流动资产合计	1,639,433,078.53	1,639,433,078.53	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,782,097,715.46	1,782,097,715.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	723,240,084.76	723,240,084.76	
在建工程	29,182,200.53	29,182,200.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	466,874,618.10	466,874,618.10	
开发支出	10,896,075.54	10,896,075.54	
商誉			
长期待摊费用	10,573,366.84	10,573,366.84	
递延所得税资产	8,944,322.18	8,944,322.18	
其他非流动资产	193,582,046.69	193,582,046.69	
非流动资产合计	3,225,390,430.10	3,225,390,430.10	
资产总计	4,864,823,508.63	4,864,823,508.63	
流动负债：			
短期借款	715,285,936.62	715,285,936.62	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	333,286,578.63	333,286,578.63	
应付账款	245,243,446.08	245,243,446.08	
预收款项			
合同负债	10,021,084.46	10,021,084.46	
应付职工薪酬	49,955,648.56	49,955,648.56	
应交税费	5,084,328.72	5,084,328.72	
其他应付款	22,557,263.43	22,557,263.43	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	95,179,245.97	95,179,245.97	
其他流动负债	1,302,740.99	1,302,740.99	
流动负债合计	1,477,916,273.46	1,477,916,273.46	
非流动负债：			
长期借款	296,922,609.29	296,922,609.29	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	300,982,000.00	300,982,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,207,326.56	1,207,326.56	
递延收益	22,633,282.68	22,633,282.68	
递延所得税负债	1,160,662.66	1,160,662.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	622,905,881.19	622,905,881.19	
负债合计	2,100,822,154.65	2,100,822,154.65	
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	579,206,216.27	579,206,216.27	
减：库存股	39,909,318.13	39,909,318.13	
其他综合收益			
专项储备	6,293,333.02	6,293,333.02	
盈余公积	210,013,410.33	210,013,410.33	
未分配利润	1,084,230,276.49	1,084,230,276.49	
所有者权益合计	2,764,001,353.98	2,764,001,353.98	
负债和所有者权益总计	4,864,823,508.63	4,864,823,508.63	

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计（32）之说明。

**(4) 2021 年起首次执行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	销售以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税货物或提供应税劳务	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	28%、16.5%、15%、20%
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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
资源税	精矿销售收入	6.5%、3.5%、2.4%
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）

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、章源科创、章源精密、章源棒材、章源喷涂	20%
梦想加	16.5%
ELBASA	28%

**2、税收优惠**

(1) 根据 2020 年 9 月 14 日江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202036001284），本公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策，2020-2022 年度适用企业所得税税率 15%。

(2) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，本公司从 2021-2030 年度继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

(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），本公司之子公司赣州澳克泰被认定为高新技术企业，2020 年 9 月 14 日通过高新技术企业复审（证书编号：GR202036000887），享受高新技术企业所得税税收优惠政策，2020-2022 年度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）的规定：“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、章源科创、章源喷涂、章源精密、章源棒材满足符合小微企业的条件，享受上述税收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数  
据。

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	284,227.44	309,992.64
银行存款	428,009,068.02	387,049,275.81
其他货币资金	302,055,072.88	152,526,359.06
合计	730,348,368.34	539,885,627.51
其中：存放在境外的款项总额	952,775.15	26,125.47
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	302,042,024.10	152,523,446.06

其他说明：

期末其他货币资金中汇票保证金 243,709,419.24 元、信用证保证金 17,354,163.00 元、矿山环境治理和生态恢复保证金 6,968,441.86 元、保函保证金 10,600,000.00 元、借款保证金 23,410,000.00 元，合计 302,042,024.10 元，使用受限；13,048.78 元系存放于第三方支付平台的款项，使用不受限。

2、交易性金融资产：无

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
商业承兑票据	695,884.38	
合计	695,884.38	

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	732,509.87	100.00%	36,625.49	5.00%	695,884.38					
其中：										
合计	732,509.87	100.00%	36,625.49	5.00%	695,884.38					

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	732,509.87	36,625.49	5.00%

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

(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	其他	
按组合计提坏账准备		36,625.49				36,625.49
合计		36,625.49				36,625.49

## 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	16,884,511.81	8.11%	16,884,511.81	100.00%		18,947,010.65	10.12%	18,947,010.65	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	191,317,952.20	91.89	15,185,894.00	7.94	176,132,058.20	168,313,972.42	89.88%	12,299,620.92	7.31%	156,014,351.50
其中：										
合计	208,202,464.01	100.00	32,070,405.81	15.40	176,132,058.20	187,260,983.07	100.00%	31,246,631.57	16.69%	156,014,351.50

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏永伟精密工具有限公司	14,078,382.58	14,078,382.58	100.00%	预计无法收回
廊坊开发区阳雨钨业股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
乐清市亿达硬质合金有限公司	988,225.10	988,225.10	100.00%	预计无法收回
湖南世纪钨材股份有限公司	425,000.00	425,000.00	100.00%	预计无法收回
邝胜	223,722.00	223,722.00	100.00%	预计无法收回
上海罗宝辊机械工程有限公司	169,182.13	169,182.13	100.00%	预计无法收回
合计	16,884,511.81	16,884,511.81	--	--

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	173,980,594.11	8,699,029.70	5.00%

1-2 年	396,359.96	39,636.02	10.00%
2-3 年	6,746,481.63	1,349,296.33	20.00%
3-5 年	10,193,169.11	5,096,584.56	50.00%
5 年以上	1,347.39	1,347.39	100.00%
合计	191,317,952.20	15,185,894.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	174,030,594.11
1 至 2 年	2,075,407.06
2 至 3 年	8,223,562.49
3 年以上	23,872,900.35
3 至 4 年	23,871,552.96
5 年以上	1,347.39
合计	208,202,464.01

## （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	其他	
单项计提坏账准备	18,947,010.65	1,442,904.13	1,504,395.30	2,001,007.67		16,884,511.81
按组合计提坏账准备	12,299,620.92	2,971,894.79		85,621.71		15,185,894.00
合计	31,246,631.57	4,414,798.92	1,504,395.30	2,086,629.38		32,070,405.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏永伟精密工具有限公司	1,492,620.40	起诉追偿
合计	1,492,620.40	--



## (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	2,086,629.38

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
安徽禾恒冶金机械股份有限公司	货款	1,683,148.14	无法收回	董事会决议	否
德阳市忠辉刀具有限公司	货款	206,055.82	无法收回	董事会决议	否
合计	--	1,889,203.96	--	--	--

## (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

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
KBM Corporation	28,210,610.45	13.55%	1,410,530.52
第二名	20,920,252.34	10.05%	1,046,012.62
第三名	14,080,000.00	6.76%	5,187,500.00
第四名	14,078,382.58	6.76%	14,078,382.58
第五名	6,963,451.25	3.34%	348,172.56
合计	84,252,696.62	40.46%	22,070,598.28

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	313,381,176.04	151,171,995.60
合计	313,381,176.04	151,171,995.60

## (1) 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情况

单位：元

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	520,059,324.81
小计	520,059,324.81

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

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。

## 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	25,449,868.35	98.62%	20,637,668.64	93.10%
1 至 2 年	119,401.24	0.46%	1,396,756.50	6.30%
2 至 3 年	131,881.51	0.51%	128,152.12	0.58%
3 年以上	106,460.80	0.41%	4,350.00	0.02%
合计	25,807,611.90	--	22,166,927.26	--

### (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	16,279,646.04	63.08
第二名	2,300,000.00	8.91
第三名	1,103,464.75	4.28
第四名	953,729.50	3.70
第五名	830,081.45	3.22
小 计	21,466,921.74	83.19

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,269,443.90	3,902,910.84
合计	5,269,443.90	3,902,910.84

### 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	2,376,060.60	1,470,041.00
应收出口退税	1,044,019.28	1,196,155.46
应收暂付款	1,152,160.81	415,987.32
员工备用金	701,638.83	264,125.00
其他	1,596,057.74	1,128,764.49
合计	6,869,937.26	4,475,073.27

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	189,392.23	22,464.60	360,305.60	572,162.43
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-22,359.89	22,359.89		
--转入第三阶段		-13,957.85	13,957.85	
本期计提	80,319.19	13,853.15	26,658.59	120,830.93
其他变动			907,500.00	907,500.00
2021 年 12 月 31 日余额	247,351.53	44,719.79	1,308,422.04	1,600,493.36

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,947,030.30
1 至 2 年	447,197.87
2 至 3 年	1,047,078.53
3 年以上	428,630.56
3 至 4 年	111,248.54
5 年以上	317,382.02
合计	6,869,937.26

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	572,162.43	1,028,330.93				1,600,493.36
合计	572,162.43	1,028,330.93				1,600,493.36

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	1,452,672.00	1 年内	21.15%	72,633.60
第二名	应收出口退税	1,044,019.28	1 年内	15.20%	52,200.96
第三名	其他	907,500.00	2-3 年	13.21%	907,500.00
第四名	其他	690,850.93	1 年内	10.06%	34,542.55
第五名	员工备用金	460,000.00	1 年内	6.70%	23,000.00
合计	--	4,555,042.21	--	66.32%	1,089,877.11

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	49,624,332.09		49,624,332.09	46,730,227.95		46,730,227.95
在产品	136,351,520.08	18,858,666.15	117,492,853.93	144,210,882.06	15,782,096.99	128,428,785.07
库存商品	1,043,778,799.36	55,124,902.81	988,653,896.55	784,018,772.37	109,838,626.50	674,180,145.87
周转材料	10,766,750.48		10,766,750.48	8,385,694.76		8,385,694.76
发出商品				2,662,324.52		2,662,324.52
委托加工物资	222,647.18		222,647.18	1,227,323.47		1,227,323.47

合计	1,240,744,049.19	73,983,568.96	1,166,760,480.23	987,235,225.13	125,620,723.49	861,614,501.64
----	------------------	---------------	------------------	----------------	----------------	----------------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	15,782,096.99	18,858,666.15		15,782,096.99		18,858,666.15
库存商品	109,838,626.50	-43,729,754.23		10,983,969.46		55,124,902.81
合计	125,620,723.49	-24,871,088.08		26,766,066.45		73,983,568.96

## 2) 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
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耗用
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耗用或售出

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	15,263,891.92	25,711,122.31
预缴所得税	22,512.18	52,068.49
其他		405.82
合计	15,286,404.10	25,763,596.62

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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	95,623,88 1.95			15,742,72 5.65		473,425.1 7	13,008,00 0.00			98,832,03 2.77	
江西泰斯 特新材料 测试评价 中心有限 公司	137,865.0 4			- 11,515.08						126,349.9 6	
小计	95,761,74 6.99			15,731,21 0.57		473,425.1 7	13,008,00 0.00			98,958,38 2.73	
合计	95,761,74 6.99			15,731,21 0.57		473,425.1 7	13,008,00 0.00			98,958,38 2.73	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
KBM Corporation	3,817,920.00	3,817,920.00
合计	3,817,920.00	3,817,920.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
KBM Corporation	634,857.13					

其他说明：

KBM Corporation 的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此将其指定为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。

## 19、其他非流动金融资产：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.本期增加金额	14,298,689.08			14,298,689.08
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,298,689.08			14,298,689.08
(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	14,298,689.08			14,298,689.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,712,346.86			2,712,346.86
(1) 计提或摊销	301,869.45			301,869.45
(2) 固定资产累计折旧转入	2,410,477.41			2,410,477.41
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,712,346.86			2,712,346.86

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	11,586,342.22			11,586,342.22
2.期初账面价值				

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,139,172,413.60	1,247,278,276.21
合计	1,139,172,413.60	1,247,278,276.21

### (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	1,071,683,511.29	1,328,716,161.26	40,148,678.37	102,579,166.21	2,543,127,517.13
2.本期增加金额	28,206,467.89	36,388,215.90	8,209,215.70	12,232,884.45	85,036,783.94
(1) 购置	1,224,946.42	18,116,896.55	8,209,215.70	11,112,225.60	38,663,284.27
(2) 在建工程转入	26,981,521.47	18,271,319.35		1,120,658.85	46,373,499.67
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	18,862,328.99	35,589,170.07	2,659,757.83	4,584,030.57	61,695,287.46
(1) 处置或报废	4,563,639.91	35,589,170.07	2,659,757.83	4,584,030.57	47,396,598.38
(2) 转入投资性房地产	14,298,689.08				14,298,689.08
4.期末余额	1,081,027,650.19	1,329,515,207.09	45,698,136.24	110,228,020.09	2,566,469,013.61
二、累计折旧					
1.期初余额	442,229,039.60	706,453,958.94	28,246,129.49	77,357,671.79	1,254,286,799.82



2.本期增加金额	50,005,705.76	109,703,617.65	3,901,699.62	7,244,745.24	170,855,768.27
（1）计提	50,005,705.76	109,703,617.65	3,901,699.62	7,244,745.24	170,855,768.27
3.本期减少金额	6,447,141.95	26,536,229.67	2,437,426.00	3,971,817.62	39,392,615.24
（1）处置或报废	4,036,664.54	26,536,229.67	2,437,426.00	3,971,817.62	36,982,137.83
（2）转入投资性房地产	2,410,477.41				2,410,477.41
4.期末余额	485,787,603.41	789,621,346.92	29,710,403.11	80,630,599.41	1,385,749,952.85
三、减值准备					
1.期初余额		41,562,441.10			41,562,441.10
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		15,793.94			15,793.94
（1）处置或报废		15,793.94			15,793.94
4.期末余额		41,546,647.16			41,546,647.16
四、账面价值					
1.期末账面价值	595,240,046.78	498,347,213.01	15,987,733.13	29,597,420.68	1,139,172,413.60
2.期初账面价值	629,454,471.69	580,699,761.22	11,902,548.88	25,221,494.42	1,247,278,276.21

## （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	4,137,061.17	2,970,512.64	959,695.43	206,853.10	
小计	4,137,061.17	2,970,512.64	959,695.43	206,853.10	

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	136,448,130.18	37,547,282.69
合计	136,448,130.18	37,547,282.69

### （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

年产 2000 万片高性能硬质合金精密刀具改扩建项目	100,929,582.41		100,929,582.41	4,580,303.98		4,580,303.98
矿山工程项目	15,585,073.45		15,585,073.45	16,948,347.10		16,948,347.10
本部高性能钨粉体智能制造技术改造项目（二期）	7,470,897.50		7,470,897.50	4,570,310.21		4,570,310.21
矿山节能环保治理项目	5,695,309.13		5,695,309.13			
本部技改项目	3,627,617.46		3,627,617.46	488,950.03		488,950.03
矿山技改项目	1,022,009.58		1,022,009.58	6,945,306.28		6,945,306.28
德州章源工程项目	759,400.74		759,400.74	2,817,934.92		2,817,934.92
其他	1,358,239.91		1,358,239.91	1,196,130.17		1,196,130.17
合计	136,448,130.18		136,448,130.18	37,547,282.69		37,547,282.69

## (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
年产 2000 万片高性能硬质合金精密刀具改扩建项目	129,000,000.00	4,580,303.98	100,053,703.25	3,704,424.82		100,929,582.41	84.97%	85.00	145,000.00	145,000.00	6%	自筹、金融机构贷款、无息借款
矿山工程项目	35,000,000.00	16,948,347.10	15,814,297.33	16,475,478.87	702,092.11	15,585,073.45	93.61%	98.00				自筹
本部高性能钨粉体智能制造技术改造项目（二期）	170,000,000.00	4,570,310.21	10,763,679.26	7,863,091.97		7,470,897.50	87.06%	89.00	2,275,149.99			自筹、金融机构贷款
矿山节能环保治理项目	12,000,000.00		9,074,432.30	3,379,123.17		5,695,309.13	75.62%	75.00				自筹

目												
本部技 改项目	6,000,00 0.00	488,950. 03	3,498,63 0.44	359,963. 01		3,627,61 7.46	66.46%	76.00				自筹
矿山技 改项目	15,000,0 00.00	6,945,30 6.28	5,543,71 5.71	11,467,0 12.41		1,022,00 9.58	83.26%	93.00				自筹
章源喷 涂车间	4,000,00 0.00	2,817,93 4.92	778,006. 42	2,836,54 0.60		759,400. 74	93.92%	98.00				自筹
其他		1,196,13 0.17	467,681. 93	287,864. 82	17,707.3 7	1,358,23 9.91						自筹
合计	377,000, 000.00	37,547,2 82.69	145,994, 146.64	46,373,4 99.67	719,799. 48	136,448, 130.18	--	--	2,420,14 9.99	145,000. 00		--

23、生产性生物资产：无

24、油气资产：无

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	2,524,473.76	2,524,473.76
2.本期增加金额	2,117,051.70	2,117,051.70
租入	2,117,051.70	2,117,051.70
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,641,525.46	4,641,525.46
二、累计折旧		
1.期初余额	948,867.66	948,867.66
2.本期增加金额	1,463,571.02	1,463,571.02
(1) 计提	1,463,571.02	1,463,571.02
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,412,438.68	2,412,438.68
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	2,229,086.78	2,229,086.78
2.期初账面价值	1,575,606.10	1,575,606.10

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计（32）之说明。

## 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	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	60,250,570.67	181,223,372.28		366,207,243.25	49,077,278.04	656,758,464.24
2.本期增加金额		13,670,673.63			189,056.01	13,859,729.64
(1) 购置					189,056.01	189,056.01
(2) 内部研发		13,670,673.63				13,670,673.63
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					6,894,930.49	6,894,930.49
(1) 处置					6,894,930.49	6,894,930.49
4.期末余额	60,250,570.67	194,894,045.91		366,207,243.25	42,371,403.56	663,723,263.39
二、累计摊销						
1.期初余额	14,035,649.61	87,038,993.68		20,698,172.13	27,310,009.95	149,082,825.37
2.本期增加金额	1,366,081.48	16,547,274.65		24,568,912.56	7,244,099.39	49,726,368.08
(1) 计提	1,366,081.48	16,547,274.65		24,568,912.56	7,244,099.39	49,726,368.08
3.本期减少金额					6,761,722.39	6,761,722.39
(1) 处置					6,761,722.39	6,761,722.39
4.期末余额	15,401,731.09	103,586,268.33		45,267,084.69	27,792,386.95	192,047,471.06
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	44,848,839.58	91,307,777.58		320,940,158.56	14,579,016.61	471,675,792.33
2.期初账面价值	46,214,921.06	94,184,378.60		345,509,071.12	21,767,268.09	507,675,638.87

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 29.36%。

## 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	转入当期损益		
高性能微钻用硬质合金的研究	3,151,788.78	3,344,100.04						6,495,888.82
汽车涡轮增压器加工用M400基体研发	407,183.51	2,579,682.66						2,986,866.17
Ti(C、N)基金属陶瓷刀具开发及高速切削应用研究	890,466.00	1,581,633.61						2,472,099.61
不锈钢铣削精加工应用M300基体项目研发	138,129.99	1,732,002.84						1,870,132.83
铣削钢件高耐磨PVD涂层开发	122,978.89	785,189.03						908,167.92
钢件车削CVD CP01涂层项目研	307,957.63	569,208.35						877,165.98

发								
合金磨削料回收工艺研究	168,248.27	249,227.53						417,475.80
单晶 APT 及氧化钨制备工艺研究	2,684,050.50	3,325,708.10			6,009,758.60			
复合结构硬质合金的研究开发	3,128,225.01	621,423.56			3,749,648.57			
高性能球齿专用碳化钨粉的研制	8,864.43	1,345,685.22			1,354,549.65			
超细粒度分布内孔喷涂专用粉工艺开发及产业化研究	881,093.93	429,389.25			1,310,483.18			
WC-WB-Co 钢铁沉没辊喷涂专用粉开发及产业化研究	873,804.62	372,429.01			1,246,233.63			
综合研究费用化项目		37,472,242.72				37,472,242.72		
合计	12,762,791.56	54,407,921.92			13,670,673.63	37,472,242.72		16,027,797.13

其他说明：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
高性能微钻用硬质合金的研究	2020-4-30	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	完成中试，正处于产品大面积推广和扩大生产阶段。
汽车涡轮增压器加工用 M400 基体研发	2020-11-20	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	项目已经完成中试，待产业化
Ti(C、N)基金属陶瓷刀具开发及高速切削应用研究	2020-11-29	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	中试结尾总结，量产已优化准备申请结题
不锈钢铣削精加工应用 M300 基体项目研发	2020-11-25	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	中试成功后、中批量投入对产品性能、质量稳定性验证
铣削钢件高耐磨 PVD 涂层开发	2020-12-2	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	中试成功后、中批量投入对产品性能、质量稳定性验证
钢件车削 CVD CP01 涂层项目研发	2020-12-6	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	中试成功后、中批量投入对产品性能、质量稳定性验证
合金磨削料回收工艺研究	2020-4-15	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	项目已经完成中试，待产业化
单晶 APT 及氧化钨制备工艺研究	2020-4-20	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	项目已完成结题
复合结构硬质合金的研究开发	2020-4-27	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	项目已完成结题
高性能球齿专用碳化钨粉的研制	2020-9-10	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	项目已完成结题
超细粒度分布内孔喷涂专用粉工艺开发及产业化研究	2020-4-30	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	项目已完成结题
WC-WB-Co 钢铁沉没辊喷涂专用粉开发及产业化研究	2020-4-30	研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	项目已完成结题
综合研究费用化项目		研发项目中试合格，经项目组专家成员根据现有研究成果确认审批通过，出具相应中试报告。	项目处于产业化阶段

## 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
		企业合并形成的		处置		
章源精密资产组	2,832,963.49					2,832,963.49
合计	2,832,963.49					2,832,963.49

## (2) 商誉减值准备：无

## 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	9,426.63	283,227.51	80,233.44		212,420.70
树木绿化费	2,711,237.60		649,086.12		2,062,151.48
地面维护工程费	3,873,254.03	3,599,480.66	2,464,854.33		5,007,880.36
周转材料费	18,802,985.49	14,605,315.45	12,602,562.63		20,805,738.31
其他	4,835,989.92	3,555,757.47	2,121,243.35		6,270,504.04
合计	30,232,893.67	22,043,781.09	17,917,979.87		34,358,694.89

## 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	21,982,422.64	3,316,106.98	19,653,464.91	3,658,466.62
内部交易未实现利润	645,517.46	96,827.62	434,509.08	65,176.36
信用减值损失	15,912,319.31	2,483,659.41	28,928,141.80	5,177,066.10
递延收益	48,025,588.07	7,203,838.21	22,633,282.68	3,394,992.40
合计	86,565,847.48	13,100,432.22	71,649,398.47	12,295,701.48

## (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	1,424,186.28	357,320.83	1,831,824.34	459,486.85
固定资产税法一次性扣除暂时性差异	23,337,468.53	3,500,620.28	7,737,751.05	1,160,662.66
合计	24,761,654.81	3,857,941.11	9,569,575.39	1,620,149.51

## (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		13,100,432.22		12,295,701.48
递延所得税负债		3,857,941.11		1,620,149.51

## (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	121,682,221.62	151,740,057.93
可抵扣亏损	807,384,013.00	836,487,946.83
递延收益	90,173,643.67	66,725,383.85
内部交易未实现利润	16,684,861.05	4,319,996.69
未解禁的股权激励费用	7,077,168.37	2,399,434.90
合计	1,043,001,907.71	1,061,672,820.20

## (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
2021 年		142,692.63	
2023 年	867,981.16	1,198,613.21	
2024 年	64,855,513.61	64,855,513.61	
2025 年	88,756,196.12	88,756,196.12	
2026 年	91,726,886.41	90,776,715.67	
2027 年	111,792,673.50	111,792,673.50	
2028 年	141,076,476.43	141,076,476.43	
2029 年	118,359,029.63	170,739,558.66	

2030 年	167,149,507.00	167,149,507.00	
2031 年	22,799,749.14		
合计	807,384,013.00	836,487,946.83	--

### 31、其他非流动资产

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
勘探开发成本	218,158,651.56	10,339,222.79	207,819,428.77	199,538,065.27	6,056,018.58	193,482,046.69
预付设备款	2,867,910.36		2,867,910.36	100,000.00		100,000.00
合计	221,026,561.92	10,339,222.79	210,687,339.13	199,638,065.27	6,056,018.58	193,582,046.69

其他说明：

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天井窝钨矿	55,109,689.03	1,386,820.32	4,283,204.21	52,213,305.14
长流坑铜矿	38,657,122.57			38,657,122.57
龙潭面铜多金属矿	32,786,761.78	2,545,858.63		35,332,620.41
东峰矿区铜多金属矿	28,439,288.87	6,062,875.16		34,502,164.03
碧坑矿区铜多金属	16,441,531.60	3,563,835.61		20,005,367.21
石咀脑矿区银多金属矿	11,122,077.66	4,423,528.77		15,545,606.43
其他	10,925,575.18	637,667.80		11,563,242.98
小计	193,482,046.69	18,620,586.29	4,283,204.21	207,819,428.77

天井窝钨矿 2018 年被纳入生态保护红线范围内，按政府要求有偿退出开采，上期已累计计提减值 6,056,018.58 元，本期补提减值 4,283,204.21 元，期末减值余额 10,339,222.79 元。

### 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		400,000.00
保证借款	620,301,671.05	585,858,495.27
信用借款	1,000,000.00	
抵押、保证借款	181,618,923.47	129,427,441.35

质押、保证借款	49,700,000.00	
合计	852,620,594.52	715,685,936.62

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	651,418,000.00	322,286,578.63
银行承兑汇票		11,000,000.00
合计	651,418,000.00	333,286,578.63

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
采购货款	181,199,512.27	247,752,891.47
工程设备款	18,621,517.98	7,620,655.23
其他	6,674,736.59	5,459,530.63
合计	206,495,766.84	260,833,077.33

37、预收款项：无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	29,292,083.92	13,313,385.24
合计	29,292,083.92	13,313,385.24

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	65,245,601.68	301,608,224.65	291,155,492.85	75,698,333.48
二、离职后福利-设定提存计划		22,588,619.15	21,850,357.91	738,261.24
三、辞退福利	777,991.84	488,918.91	1,266,910.75	
合计	66,023,593.52	324,685,762.71	314,272,761.51	76,436,594.72

**(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	45,788,348.73	261,793,098.37	254,045,561.46	53,535,885.64
2、职工福利费		13,447,112.33	13,447,112.33	
3、社会保险费	10,069.80	10,436,541.88	10,393,313.95	53,297.73
其中：医疗保险费	10,069.80	8,647,188.01	8,645,128.21	12,129.60
工伤保险费		1,609,956.47	1,568,788.34	41,168.13
生育保险费		179,397.40	179,397.40	
4、住房公积金	511,621.20	6,275,864.63	6,779,486.83	7,999.00
5、工会经费和职工教育经费	18,935,561.95	9,655,607.44	6,490,018.28	22,101,151.11
合计	65,245,601.68	301,608,224.65	291,155,492.85	75,698,333.48

**(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		20,544,973.87	19,830,279.47	714,694.40
2、失业保险费		636,145.28	612,578.44	23,566.84
3、补充养老保险		1,407,500.00	1,407,500.00	
合计		22,588,619.15	21,850,357.91	738,261.24

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,170,502.55	1,161,430.59
企业所得税	13,185,230.17	25,569.50
个人所得税	428,814.19	338,211.55
城市维护建设税	306,248.46	171,470.70

房产税	1,029,678.57	480,757.32
土地使用税	568,963.89	280,596.28
资源税	2,508,494.08	2,581,920.20
教育费附加	181,325.69	102,880.81
地方教育附加	120,883.80	68,587.21
印花税及其他	157,276.48	142,354.70
合计	20,657,417.88	5,353,778.86

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,648,459.11	25,735,544.92
合计	18,648,459.11	25,735,544.92

##### 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	4,401,456.74	2,980,763.55
应付暂收款	2,782,999.81	1,754,414.11
限制性股票回购义务	10,408,070.10	19,134,029.00
其他	1,055,932.46	1,866,338.26
合计	18,648,459.11	25,735,544.92

#### 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	200,629,896.75	95,529,861.91
一年内到期的长期应付款	79,488,037.69	
一年内到期的租赁负债	1,452,941.48	1,121,630.83
合计	281,570,875.92	96,651,492.74

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计

(32) 之说明。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,662,444.49	1,730,740.09
合计	2,662,444.49	1,730,740.09

#### 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	35,000,000.00	90,130,623.90
信用借款	3,673,553.31	4,440,644.99
质押、保证借款	21,250,000.00	128,462,884.38
抵押、保证借款	214,750,000.00	78,329,101.01
合计	274,673,553.31	301,363,254.28

#### 46、应付债券：无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	612,800.20	485,353.13
合计	612,800.20	485,353.13

其他说明

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计

(32) 之说明。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	136,240,800.00	301,438,046.42

合计	136,240,800.00	301,438,046.42
----	----------------	----------------

## (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
赣州发展融资租赁有限责任公司	3,900,000.00	58,300,000.00
深圳市朗华融资租赁有限公司		456,046.42
江西省财政厅	112,340,800.00	224,682,000.00
江西国资创业投资管理有限公司	20,000,000.00	18,000,000.00
合计	136,240,800.00	301,438,046.42

其他说明：

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 37,200.00 万元，已归还 36,290.00 万元，以机器设备作为融资的担保物，融资期间 2018 年 10 月 19 日至 2023 年 10 月 21 日。期末将未来一年内需付款的金额 520.00 万元重分类至一年内到期非流动负债中。

长期应付款-江西省财政厅系未支付的采矿权出让收益，2020 年 10 月，江西省自然资源厅完成了对公司淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、大余石雷钨矿、天井窝钨矿出让收益的评估结果、缴纳金额、缴纳方式的确认，并出具了相关批复，从 2020 年开始，公司分五期于五年内缴清淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、大余石雷钨矿采矿权出让收益共 28,186.24 万元，已支付 11,335.10 万元。期末将未来一年内需付款的金额 5,617.06 万元重分类至一年内到期非流动负债中。

长期应付款-江西国资创业投资管理有限公司，系根据江西省重点创新产业化升级工程推进小组办公室下发的《关于下达省重点创新产业化升级工程 2019 年度重点产业领域创新成果产业化项目计划的通知》（赣重创推进办字【2019】11 号），以股权质押的方式由江西国资创业投资管理有限公司作为债权人向本公司提供的无息资金借款扶持 1,800.00 万元，借款期间 2020 年 12 月 24 日至 2022 年 12 月 23 日。期末将未来一年内需付款的金额 1,800.00 万元重分类至一年内到期非流动负债中。

长期应付款-江西国资创业投资管理有限公司，系根据江西省重点创新产业化升级工程推进小组办公室下发的《关于下达省重点创新产业化升级工程 2020 年度重点产业领域创新成果产业化项目计划的通知》（赣重创推进办字【2021】1 号），以股权质押的方式由江西国资创业投资管理有限公司作为债权人向本公司提供的无息资金借款扶持 2,000.00 万元，借款期间 2021 年 2 月 4 日至 2024 年 1 月 28 日。

## 49、长期应付职工薪酬：无

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
生态修复义务	2,341,643.57	1,207,326.56	取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金
合计	2,341,643.57	1,207,326.56	--

## 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	89,358,666.53	66,869,000.00	18,028,434.79	138,199,231.74	尚未结转收益
合计	89,358,666.53	66,869,000.00	18,028,434.79	138,199,231.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 2000 万片高性能硬质合金精密刀具改扩建项目		32,220,000.00					32,220,000.00	与资产相关
高性能钨粉体智能制造技术改造项目（二期）	3,934,848.48	28,870,000.00		2,136,918.88			30,667,929.60	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	25,895,333.56			3,699,333.24			22,196,000.32	与资产相关
高性能高精度涂层刀片技改项目专项资金	19,599,999.68			2,300,000.04			17,299,999.64	与资产相关
挤压棒材项目专项资金	17,345,999.84			2,891,000.04			14,454,999.80	与资产相关
精选厂生产	5,037,499.21			1,000,000.08			4,037,499.13	与资产相关



线技术改造								
硬质合金工具生产智能工厂示范项目（数字车间）	3,534,050.39			446,406.48			3,087,643.91	与资产相关
高档数控机床关键材料生产应用示范平台		3,009,000.00		246,226.68			2,762,773.32	与资产相关
新矿深部开采	2,371,775.00			210,000.00			2,161,775.00	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目	2,849,999.72			950,000.04			1,899,999.68	与资产相关
废石场重金属污染综合治理项目	1,635,555.68			204,444.36			1,431,111.32	与资产相关
高性能钨粉体智能制造技术改造项目	1,606,562.50			198,750.00			1,407,812.50	与资产相关
数字工厂及智能化矿山建设项目	914,948.47			166,354.32			748,594.15	与资产相关
新矿选厂含重金属离子废水治理（2014年度中央重金属污染防治项目专项资金）	728,333.22			189,999.96			538,333.26	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	662,500.00			150,000.00			512,500.00	与资产相关

治项目专项资金)								
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)	460,000.00			240,000.00			220,000.00	与资产相关
中央重金属污染防治资金	274,999.42			100,000.08			174,999.34	与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励资金	133,332.96			133,332.96				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	50,000.38			50,000.38				与资产相关
江西省钨制品工程研究中心创新能力建设项目		400,000.00		400,000.00				与资产相关
高性能硬质合金制备技术及其关键产品开发与产业化	696,774.18	900,000.00		613,092.97			983,681.21	与收益相关
纳米涂层材料研发及在精密制造刀具上的成果转化		1,000,000.00		400,000.00			600,000.00	与收益相关
江西省钨制品技术创新中心	461,538.46	200,000.00		259,340.66			402,197.80	与收益相关
硬质合金及其化学气相沉积耐磨涂层的微结构智能设计与	300,000.00			60,000.00			240,000.00	与收益相关

性能调控								
高性能梯度硬质合金基体材料开发		200,000.00		125,000.00			75,000.00	与收益相关
基于膜基界面调控机理的新型涂层硬质合金刀具开发与研究		70,000.00		25,925.90			44,074.10	与收益相关
含 Cr 废旧硬质合金的高值利用技术研究	64,615.38			32,307.72			32,307.66	与收益相关
赣南革命老区优质钨矿资源深部勘查技术与智能选矿工艺示范应用	700,000.00			700,000.00				与收益相关
钨矿采选尾砂多元综合利用关键技术及产业化示范研究	100,000.00			100,000.00				与收益相关
小计	89,358,666.53	66,869,000.00		18,028,434.79			138,199,231.74	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益金额情况详见七、合并财务报表项目注释（84）之说明。

## 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）	572,470,283.87	9,778,789.65	9,547,448.94	572,701,624.58
其他资本公积	6,046,742.80	14,698,607.58	9,567,014.50	11,178,335.88
合计	578,517,026.67	24,477,397.23	19,114,463.44	583,879,960.46

其他说明：

1) 资本公积-股本溢价本期增加系：① 澳克泰（上海）公司少数股东减资，公司持股比例从 70.00% 上升到 77.78%，按照减资后持股比例计算应享有澳克泰（上海）公司自购买日开始持续计算的可辨认资产、负债公允价值较减资前的差额为 98,264.72 元，增加资本公积-股本溢价；② 章源精密公司少数股东增资，公司持股比例从 65.02% 下降到 62.98%，按照增资后持股比例计算应享有章源精密公司自购买日开始持续计算的可辨认资产、负债公允价值较增值前的差额为 113,510.43 元，增加资本公积-股本溢价；③ 公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，解除限售的限制性股票数量为 4,071,070 股，解除限售的限制性股票对应计入其他资本公积的股权激励成本 9,567,014.50 元转入股本溢价。

2) 资本公积-股本溢价本期减少系：公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，解除限售的限制性股票数量为 4,071,070 股，冲减对应的其他应付款-限制性股票回购义务与库存股-限制性股票后，两者差额 9,547,448.94 元，减少资本公积-股本溢价。

3) 资本公积-其他资本公积本期增加系确认股权激励成本 14,225,182.41 元，以及按照权益法确认联营企业西安华山钨制品有限公司专项储备的变动 473,425.17 元。

4) 资本公积-其他资本公积本期减少详见七、合并财务报表项目注释（55）1)之说明。

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	39,909,318.13		19,114,463.44	20,794,854.69
合计	39,909,318.13		19,114,463.44	20,794,854.69

其他说明：

限制性股票本期减少见七、合并财务报表项目注释（55）1) 之说明。

## 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他综合收益	849,458.38	-317,937.55				-317,937.55		531,520.83
外币财务报表折算差额	849,458.38	-317,937.55				-317,937.55		531,520.83
其他综合收益合计	849,458.38	-317,937.55				-317,937.55		531,520.83

## 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	7,274,247.32	21,701,304.70	21,780,065.14	7,195,486.88
合计	7,274,247.32	21,701,304.70	21,780,065.14	7,195,486.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	188,977,284.06	16,915,802.74		205,893,086.80
任意盈余公积	21,036,126.27			21,036,126.27
合计	210,013,410.33	16,915,802.74		226,929,213.07

盈余公积说明：

法定盈余公积本期增加系根据公司章程规定按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积所致。

## 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	4,495,918.67	-20,158,693.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-24,077.73	
调整后期初未分配利润	4,471,840.94	-20,158,693.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,000,766.10	37,175,924.88
减：提取法定盈余公积	16,915,802.74	12,521,312.48
期末未分配利润	152,556,804.30	4,495,918.67

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-24,077.73 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	2,444,518,970.17	2,201,577,237.80	1,554,981,713.22	1,451,558,103.06
其他业务	219,913,320.24	60,447,896.34	376,243,444.13	210,711,242.99
合计	2,664,432,290.41	2,262,025,134.14	1,931,225,157.35	1,662,269,346.05
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,663,752,505.78	2,261,656,942.57	1,920,461,213.63	1,661,293,652.99

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

（1）与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

单位：元

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
钨粉	798,972,122.66	732,160,458.29	462,171,108.49	425,195,060.97
碳化钨粉	832,727,446.91	746,588,366.11	482,275,568.86	446,240,622.72
硬质合金	680,533,096.31	626,213,111.22	514,431,700.04	505,495,146.83
锡精矿 <sup>+</sup>	108,193,481.04	41,681,446.40	105,508,892.12	54,292,716.19
钨精矿 <sup>+</sup>	22,966,817.92	10,995,195.35	189,801,801.70	150,701,186.66

其他	220,359,540.94	104,018,365.20	166,272,142.42	79,368,919.62
小 计	2,663,752,505.78	2,261,656,942.57	1,920,461,213.63	1,661,293,652.99

## 2) 收入按经营地区分解

单位：元

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	2,081,911,754.92	1,733,389,297.53	1,526,048,003.86	1,282,596,114.60
国外	581,840,750.86	528,267,645.04	394,413,209.77	378,697,538.39
小 计	2,663,752,505.78	2,261,656,942.57	1,920,461,213.63	1,661,293,652.99

## 3) 收入按商品或服务转让时间分解

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,662,594,498.07	1,919,150,616.74
在某一时段内确认收入	1,158,007.71	1,310,596.89
小 计	2,663,752,505.78	1,920,461,213.63

(2) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 13,313,385.24 元。

## 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	2,654,072.82	2,306,278.93
教育费附加	1,444,656.11	1,371,435.34
房产税	2,320,556.40	1,751,764.75
土地使用税	1,313,346.01	937,945.94
车船使用税	61,815.13	66,525.46
印花税	1,306,529.16	1,023,495.19
地方教育附加	963,104.08	914,290.23
环境保护税	87,240.27	88,015.09
土地增值税		672,380.95
地方水利建设基金		1,052.30
合计	10,151,319.98	9,133,184.18

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,523,548.41	13,988,326.30
业务宣传费	2,474,826.72	734,249.48
办公差旅费	4,629,608.68	4,226,243.55
无偿样品	2,402,303.05	5,658,457.04
业务费	2,162,758.62	1,182,255.13
其他	3,417,560.48	2,549,116.05
合计	32,610,605.96	28,338,647.55

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,107,144.01	47,944,463.87
折旧及摊销费	22,467,965.28	19,907,076.29
办公费及差旅费	5,512,877.11	4,896,303.30
中介费	7,306,291.65	6,539,701.50
业务招待费	7,731,152.56	5,208,772.33
维修费	6,829,595.57	4,843,881.16
股权激励	14,225,182.41	2,391,753.63
其他	8,070,311.78	10,463,582.72
合计	121,250,520.37	102,195,534.80

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,136,360.04	17,634,592.00
折旧摊销费	1,861,309.64	4,178,252.83
材料费	10,965,593.03	11,442,617.67
委外研发费	4,219,054.95	1,748,139.61
办公差旅费	1,209,690.18	1,060,524.23
调试、检测费	1,072,686.23	1,689,303.86



其他	1,007,548.65	1,214,638.21
合计	37,472,242.72	38,968,068.41

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,431,732.07	80,064,069.22
减：利息收入	2,738,262.39	3,084,672.84
汇兑损益	2,792,544.16	7,402,839.04
其他	2,191,414.70	2,450,157.63
合计	77,677,428.54	86,832,393.05

## 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[注]	15,712,767.54	13,339,529.88
与收益相关的政府补助[注]	24,788,079.87	51,388,499.26
税费减免	1,185,350.00	
代扣个人所得税手续费返还	3,399.07	489.01
合计	41,689,596.48	64,728,518.15

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见七、合并财务报表项目（84）之说明。

## 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	15,871,500.47	15,040,452.09
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,889,930.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	656,268.95	-2,175,125.65
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	634,857.13	
处置金融工具取得的投资收益	-6,557,331.49	-8,021,210.12
合计	10,605,295.06	-45,813.90

## 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		-3,557,208.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-3,557,208.20
合计		-3,557,208.20

## 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	-1,028,330.93	63,602.04
应收账款坏账损失	-2,910,403.62	-422,993.23
应收票据坏账损失	-36,625.49	
合计	-3,975,360.04	-359,391.19

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及	24,871,088.08	-20,735,185.21
十三、其他非流动资产减值	-4,283,204.21	-134,001.64
合计	20,587,883.87	-20,869,186.85

## 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	-275,765.35	408,804.37
合计	-275,765.35	408,804.37

## 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

非流动资产毁损报废利得	271,143.71	232,724.95	271,143.71
罚没收入	191,038.52	15,157.00	191,038.52
无法支付的款项	373,354.47	872,358.02	373,354.47
其他	161,331.57	840,654.62	161,331.57
合计	996,868.27	1,960,894.59	996,868.27

## 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	1,820,020.00	1,452,600.00	1,820,020.00
非流动资产毁损报废损失	7,152,075.36	7,528,822.83	7,152,075.36
罚款	254,472.49	248,134.96	254,472.49
其他	75,595.44	158,150.15	75,595.44
合计	9,302,163.29	9,387,707.94	9,302,163.29

## 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	18,613,216.67	121,180.11
递延所得税费用	1,434,441.00	-1,297,028.47
合计	20,047,657.67	-1,175,848.36

### (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	183,571,393.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,535,709.06
子公司适用不同税率的影响	-185,000.57
调整以前期间所得税的影响	-316,207.51
非应税收入的影响	-2,485,476.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,387,048.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,880,745.58

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	2,890,852.36
研发费用加计扣除的影响	-4,070,415.14
冲减前期确认递延所得税资产	3,171,892.67
所得税费用	20,047,657.67

## 77、其他综合收益

详见七、合并财务报表项目注释（57）之说明。

## 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	90,477,343.30	56,015,564.61
利息收入	2,405,521.43	3,084,672.84
往来款及保证金等其他	4,637,330.68	16,341,152.74
合计	97,520,195.41	75,441,390.19

### （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
付现销售、管理和研发费用	54,628,626.79	51,490,790.18
捐赠支出及赔偿金等	2,074,492.49	1,858,885.11
往来款及保证金等其他	131,677,044.64	61,379,291.41
合计	188,380,163.92	114,728,966.70

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品及收益	19,022,018.95	50,657,879.95
合计	19,022,018.95	50,657,879.95

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	19,000,000.00	30,000,000.00
处置子公司		634,326.91
处置衍生金融资产		2,833,005.60
合计	19,000,000.00	33,467,332.51

## (5) 收到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
限制性股票认购款	841,055.60	19,134,029.00
拆借款	20,000,000.00	18,000,000.00
合计	20,841,055.60	37,134,029.00

## (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
融资性售后回租	49,200,000.00	27,037,541.89
融资租赁	2,143,598.02	694,855.98
借款保证金	23,410,000.00	250,000.00
租赁付款	1,836,021.64	
回购股份		39,909,318.13
合计	76,589,619.66	67,891,716.00

## 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	163,523,736.03	37,542,740.70
加：资产减值准备	-16,612,523.83	21,228,578.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,069,040.80	166,069,006.50
使用权资产折旧	1,463,571.02	

无形资产摊销	49,726,368.08	38,439,899.82
长期待摊费用摊销	17,917,979.87	18,120,991.86
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)	275,765.35	-5,124,903.64
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	6,880,931.65	7,296,097.88
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		3,557,208.20
财务费用(收益以“—”号填列)	79,360,206.91	89,286,019.87
投资损失(收益以“—”号填列)	-17,162,626.55	-12,865,326.44
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-804,730.74	-491,339.18
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	2,237,791.60	-2,698,931.64
存货的减少(增加以“—”号填列)	-301,739,185.34	-95,414,174.71
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-344,281,704.79	125,871,347.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	353,378,234.31	298,367,971.25
其他	14,146,421.97	3,698,222.92
经营活动产生的现金流量净额	178,379,276.34	692,883,408.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	428,306,344.24	387,362,181.45
减: 现金的期初余额	387,362,181.45	271,276,543.98
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	40,944,162.79	116,085,637.47

(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	428,306,344.24	387,362,181.45
其中: 库存现金	284,227.44	309,992.64

可随时用于支付的银行存款	428,009,068.02	387,049,275.81
可随时用于支付的其他货币资金	13,048.78	2,913.00
三、期末现金及现金等价物余额	428,306,344.24	387,362,181.45

现金及现金等价物余额与货币资金差异的说明：

单位：元

项 目	期末数	期初数
现金及现金等价物	428,306,344.24	387,362,181.45
加：不符合现金及现金等价物标准的货币资金	302,042,024.10	152,523,446.06
其中：银行承兑汇票保证金	243,709,419.24	98,662,397.28
信用证保证金	17,354,163.00	45,378,777.00
矿山环境治理和生态恢复保证金	6,968,441.86	5,182,271.78
保函保证金	10,600,000.00	2,000,000.00
借款保证金	23,410,000.00	1,300,000.00
合 计	730,348,368.34	539,885,627.51

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	417,974,451.03	198,039,845.11
其中：支付货款	384,343,242.76	148,296,087.36
支付固定资产等长期资产购置款	33,631,208.27	49,743,757.75

## 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	302,042,024.10	汇票保证金、信用证保证金，矿山环境治理和生态恢复保证金、借款保证金、保函保证金
固定资产	454,019,069.48	抵押借款
无形资产	345,309,368.74	抵押借款

合计	1,101,370,462.32	--
----	------------------	----

## 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			14,147,276.82
其中：瑞士法郎	4,966.40	6.9776	34,653.55
美元	1,081,993.29	6.3757	6,898,464.62
欧元	852,381.12	7.2197	6,153,935.97
日元	18,412,040.00	0.055415	1,020,303.20
英镑	700	8.6064	6,024.48
韩元	220,000.00	0.00536	1,179.20
港币	40,014.43	0.8176	32,715.80
应收账款			58,016,634.17
其中：美元	9,099,649.32	6.3757	58,016,634.17
其他应收款			729,304.93
其中：欧元	101,015.96	7.2197	729,304.93
短期借款			47,877,325.18
其中：美元	7,509,344.10	6.3757	47,877,325.18
应付账款			334,949.20
其中：美元	24,530.22	6.3757	156,397.32
欧元	1,895.18	7.2197	13,682.63
瑞士法郎	21,383.81	6.9776	149,207.67
英镑	1,819.76	8.6064	15,661.58
其他应付款			278,712.26
其中：欧元	38,604.41	7.2197	278,712.26
1年内到期的非流动负债			321,470.43
其中：欧元	44,526.84	7.2197	321,470.43
长期借款			3,673,553.31
其中：欧元	508,823.54	7.2197	3,673,553.31



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

## 总额法

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
年产 2000 万片高性能硬质合金精密刀具改扩建项目		32,220,000.00		32,220,000.00	其他 收益	发展改革委关于印发《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020 年）》的通知(发改产业【2017】2000 号)
高性能钨粉体智能制造技术改造项目（二期）	3,934,848.48	28,870,000.00	2,136,918.88	30,667,929.60	其他 收益	中共江西省委、江西省人民政府《中共江西省委、江西省人民政府关于开展降低企业成本优化发展环境专项行动的通知》（赣字【2016】22 号）
高端装备用高性能硬质合金涂层刀具技改项目	25,895,333.56		3,699,333.24	22,196,000.32	其他 收益	赣州市财政局《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）、江西省赣州市财政局《关于提前下达 2019 年工业转型升级资金预算的通知》（赣市财建字【2018】106 号）
高性能高精度涂层刀片技改项目专项资金	19,599,999.68		2,300,000.04	17,299,999.64	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）
挤压棒材项目专项资金	17,345,999.84		2,891,000.04	14,454,999.80	其他 收益	江西省发改委《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）
精选厂生产线技术改造	5,037,499.21		1,000,000.08	4,037,499.13	其他 收益	江西省财政厅《江西省财政厅关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算的通知》（赣财建【2010】411 号）

硬质合金工具生产智能工厂示范项目（数字车间）	3,534,050.39		446,406.48	3,087,643.91	其他收益	赣州市财政局《赣州市财政局赣州市工业和信息化委员会关于下达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）
高档数控机床关键材料生产应用示范平台		3,009,000.00	246,226.68	2,762,773.32	其他收益	工业和信息化部、财政部《关于印发国家新材料生产应用示范平台建设方案、国家新材料测试评价平台建设方案的通知》（工信部联原[2017]331号），属于“2020年国家新材料生产应用示范平台建设项目”，由济南二机床集团有限公司牵头
新矿深部开采	2,371,775.00		210,000.00	2,161,775.00	其他收益	江西省经济贸易委员会《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）
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目	2,849,999.72		950,000.04	1,899,999.68	其他收益	江西省财政厅《2013年度清洁生产示范项目补助（奖励）资金的通知》（赣财建指【2013】201号）
废石场重金属污染综合治理项目	1,635,555.68		204,444.36	1,431,111.32	其他收益	赣州市环境保护局《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批复》（赣市环财字【2016】3号）
高性能钨粉体智能制造技术改造项目	1,606,562.50		198,750.00	1,407,812.50	其他收益	赣州市财政局《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）
数字工厂及智能化矿山建设项目	914,948.47		166,354.32	748,594.15	其他收益	赣州市财政局《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）
新矿选厂含重金属离子废水治理（2014年度中央重金属污染防治项目专项资金）	728,333.22		189,999.96	538,333.26	其他收益	赣州市环境保护局、赣州市财政局《赣州市环境保护局赣州市财政局关于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）

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)	662,500.00		150,000.00	512,500.00	其他收益	赣州市崇义县环境保护局《关于要求尽快组织实施 2014 年中央重金属污染防治项目的通知》(崇环字【2015】96 号)
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)	460,000.00		240,000.00	220,000.00	其他收益	赣州市环境保护局、赣州市财政局《赣州市环境保护局 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)
中央重金属污染防治资金	274,999.42		100,000.08	174,999.34	其他收益	江西省环境保护厅、江西省财政厅《关于 2012 年中央重金属污染防治专项资金项目实施方案的批复》(赣环财字【2015】20 号)
矿产资源节约与综合利用奖励资金	133,332.96		133,332.96		其他收益	《江西省财政厅关于下达 2011 年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》(赣财建【2011】235 号)
高耐磨性能钨基硬面材料关键技术研究与应用	50,000.38		50,000.38		其他收益	《江西省科学技术厅关于下达 2010 年江西省重大科技专项计划项目及经费的通知》(赣科发计字【2011】97 号)
江西省钨制品工程研究中心创新能力建设项目		400,000.00	400,000.00		其他收益	崇义县发展和改革委员会《关于下达 2021 年省预算内基建投资创新能力和产业升级平台建设专项省级创新平台方向技术研发平台创新能力建设项目投资计划的通知》(崇发改字【2021】15 号)
小 计	87,035,738.51	64,499,000.00	15,712,767.54	135,821,970.97		

## 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

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
高性能硬质合金制备技术及其关键产品开发与产业化	696,774.18	900,000.00	613,092.97	983,681.21	其他收益	江西省科技厅《2019 年度江西省重大科技研发专项拟立项项目公示》

纳米涂层材料研发及在精密制造刀具上的成果转化		1,000,000.00	400,000.00	600,000.00	其他收益	赣州市科学技术局《关于转发 2021 年省级科技计划项目（第二批）的通知》赣市科发【2021】40 号
江西省钨制品技术创新中心	461,538.46	200,000.00	259,340.66	402,197.80	其他收益	赣州市科学技术局《关于转发 2020 年第二批省级科技计划项目的通知》（赣市科发【2020】54 号）
硬质合金及其化学气相沉积耐磨涂层的微结构智能设计与性能调控	300,000.00		60,000.00	240,000.00	其他收益	中南大学《“硬质合金及其化学气相沉积耐磨涂层的微结构智能设计与性能调控”课题合作协议》
高性能梯度硬质合金基体材料开发		200,000.00	125,000.00	75,000.00	其他收益	赣州市科学技术局《关于转发 2021 年省级科技计划项目（第二批）的通知》赣市科发【2021】40 号
基于膜基界面调控机理的新型涂层硬质合金刀具开发与研究		70,000.00	25,925.90	44,074.10	其他收益	中南大学《“硬质合金及其化学气相沉积耐磨涂层的微结构智能设计与性能调控”课题合作协议》
含 Cr 废旧硬质合金的高值利用技术研究	64,615.38		32,307.72	32,307.66	其他收益	赣州市科学技术局《关于转发 2020 年第二批省级科技计划项目的通知》（赣市科发【2020】54 号）
赣南革命老区优质钨矿资源深部勘查技术与智能选矿工艺示范应用	700,000.00		700,000.00		其他收益	自然资源部科技发展司《自然资源部科技发展司关于国家重点研发计划“科技助力经济 2020”重点专项项目立项的通知》
钨矿采选尾砂多元综合利用关键技术与产业化示范研究	100,000.00		100,000.00		其他收益	赣州市财政局《关于下达 2020 年工业技术改造投资专项资金的通知》（赣市财建字【2020】137 号）
小 计	2,322,928.02	2,370,000.00	2,315,667.25	2,377,260.77		

## 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

项目	金额	列报项目	说明
产品销售奖励	9,147,900.00	其他收益	赣州市财政局《关于下达 2020 年第三季度产品销售市级奖励资金的通知》（赣市财行字【2020】159 号）
稳岗补贴	5,873,189.16	其他收益	江西省人力资源和社会保障厅、江西省财政厅《关于实施企业稳岗扩岗专项支持计划的通知》（人社部发【2020】30 号）

国家“专精特新”小巨人企业奖励	2,350,000.00	其他收益	江西省财政厅《江西省财政厅关于提前下达 2022 年中小企业发展专项资金预算的通知》(赣财建字【2021】134 号)、赣州市经济开发区党政办公室《关于印发《关于支持赣州经开区中小企业持续健康发展的十条政策措施》的通知》(赣经开办字【2020】148 号)、赣州市国有资产监督管理委员会《赣州市人民政府办公室印发关于支持中小企业持续健康发展十条政策措施的通知》(赣市府办字【2020】47 号)
2021 年工业企业电价市、县补贴	1,000,000.00	其他收益	江西省财政厅《江西省财政厅关于提前下达 2022 年中小企业发展专项资金预算的通知》(赣财建字【2021】134 号)、赣州市经济开发区党政办公室《关于印发《关于支持赣州经开区中小企业持续健康发展的十条政策措施》的通知》(赣经开办字【2020】148 号)、赣州市国有资产监督管理委员会《赣州市人民政府办公室印发关于支持中小企业持续健康发展十条政策措施的通知》(赣市府办字【2020】47 号)
以工代训补贴	808,200.00	其他收益	江西省人力资源和社会保障厅、江西省财政厅《关于实施企业稳岗扩岗专项支持计划的通知》(人社部发【2020】30 号)
2020 年度科技创新奖励资金	580,000.00	其他收益	崇义县人民政府办公室《关于印发崇义县加快科技创新平台高质量发展的十二条政策的通知》(崇府办字【2018】96 号)
高新技术企业认定补助资金	450,000.00	其他收益	赣州市经济开发区党政办公室《关于印发赣州经济技术开发区进一步支持科技创新的若干措施的通知》(赣经开办字【2020】169 号)、山东省科学技术厅、山东省财政厅《山东省中小微企业升级高新技术企业财政补助资金管理暂行办法》(鲁科字【2021】48 号)
外贸发展扶持资金	390,300.00	其他收益	崇义县工业和信息化局《关于拨付江西省、赣州市外贸发展扶持资金的通知》、赣州经济技术开发区《赣州经开区对新冠肺炎疫情促进外贸回稳向好的实施意见》(赣经开政发【2020】1 号)、江西省赣州市财政局《关于下达 2020 年江西省外经贸发展专项资金(支持外贸中小企业开拓市场项目)的通知》(赣市财建字【2021】28 号)江西省赣州市财政局《关于下达 2020 年度赣州市外贸发展扶持资金(第二批)的通知》(赣市财建字【2021】48 号)、赣州市财政局《关于下达 2020 年省级商务发展专项资金(支持外贸稳定发展事项)的通知》(赣市财建字【2020】157 号)
2021 年企业纳税奖	197,400.00	其他收益	崇义县工业和信息化局《关于拨付新增纳税奖励资金的通知》
外贸进出口奖励资金	173,300.00	其他收益	赣州经济技术开发区《赣州经开区对新冠肺炎疫情促进外贸回稳向好的实施意见》(赣经开政发【2020】1 号)
双向工资补贴	161,856.00	其他收益	崇义县就业扶贫工作领导小组办公室《双向工资补贴、车间房租水电及企业奖励、一次性用工补贴、一次性车票和伙食费补贴、一次性复工补助、一次性创业补贴公示》
其他	1,340,267.46	其他收益	
小计	22,472,412.62	其他收益	

## 4) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

单位：元

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
赣州市重大工业项目投资引导资金利息		1,135,930.68	1,135,930.68		财务费用	赣州市重大工业项目投资引导资金管理委员会办公室《关于印发<赣州市重大工业项目投资引导资金利息(费用)贴补管理办法>的通知》(赣市工投引字【2019】1号)
小 计		1,135,930.68	1,135,930.68			

本期计入当期损益的政府补助金额为 41,636,778.09 元。

## (2) 政府补助退回情况

 适用  不适用

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1) 合并范围增加

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
章源欧洲有限责任公司	新设全资子公司	2021 年 3 月	779,943.70	100.00%

## 2) 合并范围减少

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
章源欧洲有限责任公司	注销	2021 年 9 月	689,568.69	-90,375.01

## 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		77.78%	设立
ELBASA	法国	圣埃蒂安	房产租赁		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳章源精密工具技术有限公司	深圳	深圳	生产制造		62.98%	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%	-941,278.23		-2,903,125.78
----------------	--------	-------------	--	---------------

## (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	417,133.73	13,398.35	430,532.08	6,147,115.32		6,147,115.32	6,090,305.73	3,191,149.18	9,281,454.91	13,077,062.17		13,077,062.17

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		-1,920,975.98	-1,920,975.98	117,580.80	-1,022,322.70	950,736.95	950,736.95	-1,482,849.12

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
澳克泰（上海）工具销售有限公司	2021年9月	70.00%	77.78%
深圳章源精密工具技术有限公司	2021年1月	65.02%	62.98%

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项目	章源精密	澳克泰工具销售
购买成本/处置对价		
--现金		
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	98,264.72	113,510.43



差额	98,264.72	113,510.43
其中：调整资本公积	98,264.72	113,510.43
调整盈余公积		
调整未分配利润		

### 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	191,846,527.29	183,738,675.13
非流动资产	28,186,779.85	29,906,411.62
资产合计	220,033,307.14	213,645,086.75
流动负债	12,616,112.42	13,461,875.24
非流动负债	606,223.96	348,065.30
负债合计	13,222,336.38	13,809,940.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	206,810,970.76	199,835,146.21
按持股比例计算的净资产份额	99,269,265.96	95,920,870.18
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	437,233.19	296,988.23
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	98,832,032.77	95,623,881.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	223,491,969.33	195,538,267.62

净利润	33,089,522.12	30,723,892.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	33,089,522.12	30,723,892.22
本年度收到的来自联营企业的股利	13,008,000.00	5,232,000.00

#### (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	126,349.96	137,865.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-11,515.08	-9,454.68
--综合收益总额	-11,515.08	-9,454.68

## 十、与金融工具相关的风险

本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、流动性风险及市场风险。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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本合并财务报表项目注释之应收账款、应收票据、应收款项融资、其他应收款。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 40.46%（2020 年 12 月 31 日：41.65%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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

单位：元

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	1,327,924,044.58	1,382,932,468.93	1,093,406,954.39	284,946,974.94	4,578,539.60
应付票据	651,418,000.00	651,418,000.00	651,418,000.00		
应付账款	206,495,766.84	206,495,766.84	206,495,766.84		
其他应付款	18,648,459.11	18,648,459.11	18,648,459.11		
租赁负债	2,065,741.68	2,127,060.66	1,480,480.51	646,580.15	
长期应付款	215,728,837.69	215,740,100.00	79,499,300.00	136,240,800.00	
小 计	2,422,280,849.90	2,477,361,855.54	2,050,948,960.85	421,834,355.09	4,578,539.60

单位：元

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	1,112,579,052.81	1,179,406,273.15	849,204,970.96	249,785,114.69	80,416,187.50
应付票据	333,286,578.63	333,286,578.63	333,286,578.63		
应付账款	260,833,077.33	260,833,077.33	260,833,077.33		
其他应付款	25,735,544.92	25,735,544.92	25,735,544.92		
长期应付款	301,438,046.42	301,592,130.00	114,952,030.00	130,469,700.00	56,170,400.00
小 计	2,033,872,300.11	2,100,853,604.03	1,584,012,201.84	380,254,814.69	136,586,587.50

#### （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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 255,956,541.89 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 343,250,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，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详见七、合并财务报表项目注释（82）之说明。

# 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	--	--	--	--
1、其他权益工具投资			3,817,920.00	3,817,920.00
（六）应收款项融资			313,381,176.04	313,381,176.04
持续以公允价值计量的资产总额			317,199,096.04	317,199,096.04

## 2、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

应收款项融资公允价值：采用账面金额确定其公允价值；

其他权益工具投资公允价值：被投资单位报告期内无交易，被投资单位经营情况、财务状况未发生重大变动，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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	江西赣州	投资、水利、养殖、造林、营林	30,170.81 万元	63.83%	63.83%

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。

其他说明：

黄泽兰持有本公司控股股东崇义章源投资控股有限公司股权比例为 94.00%，通过崇义章源投资控股有限公司间接持有本公司 63.83%的股权，为本公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见九、在其他主体中的权益之说明。

### 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九、在其他主体中的权益之说明。

### 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
研创光电科技（赣州）有限公司	实际控制人控制的公司
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
李秀娟	黄世春之妻

## 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	1,063,207.97		否	21,415.93
研创光电科技（赣州）有限公司	购买商品	1,991.15		否	2,477.87
KBM Corporation	购买商品			否	171,737.52
崇义章源投资控股有限公司	购买商品	412,951.00		否	392,842.98
崇义恒毅陶瓷复合材料有限公司	购买商品			否	45,017.70

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
KBM Corporation	销售商品	271,325,206.40	144,230,740.86
西安华山钨制品有限公司	销售商品	56,415,929.18	64,902,724.42

### (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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
崇义章源投资控股有限公司	软件租赁费	37,735.84	18,867.92

### (4) 关联担保情况

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、黄泽兰、黄世春、赖香英	40,000,000.00	2021年04月29日	2023年04月25日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英、李秀娟	95,000,000.00	2021年10月14日	2023年09月15日	否

崇义章源投资控股有限公司	40,000,000.00	2021年12月23日	2024年12月23日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	49,500,000.00	2019年05月28日	2022年05月27日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	49,000,000.00	2019年11月29日	2022年11月28日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	21,250,000.00	2020年01月20日	2023年01月20日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春	55,500,000.00	2019年07月22日	2024年07月21日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	10,250,000.00	2019年08月30日	2024年08月25日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	80,000,000.00	2019年07月31日	2022年07月22日	否
黄泽兰、赖香英	30,000,000.00	2021年12月03日	2027年09月22日	否
黄泽兰、赖香英	10,000,000.00	2021年05月26日	2022年05月25日	否
黄泽兰、赖香英	70,000,000.00	2021年07月07日	2022年07月06日	否
黄泽兰、赖香英	51,400,000.00	2021年09月15日	2022年08月29日	否
崇义章源投资控股有限公司	50,000,000.00	2021年01月25日	2022年01月15日	否
崇义章源投资控股有限公司	50,000,000.00	2021年07月09日	2022年07月06日	否
崇义章源投资控股有限公司	50,000,000.00	2021年12月14日	2022年11月26日	否
崇义章源投资控股有限公司	50,000,000.00	2021年01月12日	2022年01月11日	否
崇义章源投资控股有限公司	35,000,000.00	2021年03月09日	2022年03月08日	否
黄泽兰、黄世春、赖香英、李秀娟	50,000,000.00	2021年08月19日	2022年08月16日	否
黄泽兰、黄世春、赖香英、李秀娟	13,000,000.00	2021年11月29日	2022年11月25日	否
黄泽兰、黄世春	50,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月22日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春	100,000,000.00	2021年09月02日	2022年08月24日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春	10,080,000.00	2021年10月25日	2022年10月25日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春	10,000,000.00	2021年12月09日	2022年12月09日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	10,000,000.00	2021年07月01日	2022年06月25日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	15,000,000.00	2021年01月11日	2022年01月06日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	35,000,000.00	2021年02月22日	2022年02月19日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	10,000,000.00	2021年11月30日	2022年11月23日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	15,000,000.00	2021年11月30日	2022年11月15日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	33,800,000.00	2021年11月25日	2022年01月28日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	10,000,000.00	2021年12月31日		否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	47,817,750.00	2021年11月26日	2022年11月25日	否
黄泽兰、赖香英、崇义章源投资控股有限公司	9,800,000.00	2021年06月29日	2022年06月24日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	4,000,000.00	2021年06月22日	2022年06月16日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	6,000,000.00	2021年03月18日	2022年03月16日	否



崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	5,200,000.00	2021年09月29日	2022年09月28日	否
黄泽兰、赖香英	2,000,000.00	2021年11月02日	2022年05月02日	否
黄泽兰、赖香英	40,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月18日	否
黄泽兰、赖香英	50,000,000.00	2021年06月02日	2022年06月02日	否
黄泽兰、赖香英	62,500,000.00	2021年11月11日	2022年11月11日	否
黄泽兰、赖香英	24,600,000.00	2021年11月23日	2022年11月23日	否
崇义章源投资控股有限公司	2,940,000.00	2021年07月29日	2022年01月29日	否
崇义章源投资控股有限公司	22,000,000.00	2021年06月22日	2022年06月21日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	1,000,000.00	2021年04月19日	2022年04月19日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	22,920,000.00	2021年04月23日	2022年04月23日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	1,100,000.00	2021年08月18日	2022年02月18日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	18,900,000.00	2021年08月19日	2022年08月19日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	60,000,000.00	2021年01月21日	2022年01月21日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	20,000,000.00	2021年02月24日	2022年02月24日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	94,000,000.00	2021年03月02日	2022年03月02日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	6,000,000.00	2021年03月05日	2022年03月03日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	22,400,000.00	2021年01月20日	2022年01月20日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	21,000,000.00	2021年02月04日	2022年02月04日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	29,290,000.00	2021年06月18日	2022年06月18日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	3,500,000.00	2021年07月13日	2022年01月13日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	41,660,000.00	2021年08月11日	2022年08月11日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春	3,640,000.00	2021年09月16日	2022年03月16日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	20,000,000.00	2021年05月21日	2022年05月21日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	1,000,000.00	2021年05月17日	2022年05月17日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、黄世春、赖香英	59,000,000.00	2021年05月18日	2022年05月18日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	3,680,000.00	2021年10月13日	2022年04月13日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	34,000,000.00	2021年08月27日	2022年08月27日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	9,168,000.00	2021年11月05日	2022年05月05日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	4,820,000.00	2021年11月29日	2022年05月29日	否
崇义章源投资控股有限公司	20,000,000.00	2021年01月15日	2022年01月05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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
崇义章源投资控股有限公司	采购固定资产		10,737.20
研创光电科技（赣州）有限公司	采购固定资产	41,469.02	
崇义章源投资控股有限公司	销售固定资产		19,119.98
崇义恒毅陶瓷复合材料有限公司	销售固定资产	54,222.24	

### （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	8,288,587.16	6,136,871.86

## 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
应收账款	KBM Corporation	28,210,610.45	1,410,530.52	17,609,862.75	880,493.14
应收款项融资	西安华山钨制品有限公司	1,400,000.00		466,024.82	

### （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
应付账款	崇义恒毅陶瓷复合材料有限公司		1,840.71
应付账款	研创光电科技（赣州）有限公司		2,477.87

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	357,896.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,071,070.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
-------------------------------	--

## 其他说明

## (1) 基本情况

## 1) 第 1 次授予

公司于 2020 年 10 月 28 日召开的 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《2020 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》，公司从二级市场回购 A 股普通股 8,500,036 股，首次授予 8,142,140 股，预留 357,896 股，首次授予的激励对象为 10 人，包括公司董事、高级管理人员及核心管理人员，首次授予价格为 2.35 元/股，公允价值为授予日股票的市场价格 4.70 元/股，股权授予价格低于公允价值部分分期确认股份支付费用。

## 2) 第 2 次授予

公司于 2021 年 5 月 24 日召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定将 2020 年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象，授予价格为 2.35 元/股，公允价值为授予日股票的市场价格 10.56 元/股，股权授予价格低于公允价值部分分期确认股份支付费用。

## (2) 限制性股票解除限售的业绩考核要求

## 1) 第 1 次授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	解除限售业绩目标
第一个解除限售期	2020 年归属于上市公司股东的净利润为正值
第二个解除限售期	2021 年归属于上市公司股东的净利润不低于 5,000 万元

## 2) 第 2 次授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	解除限售业绩目标
第一个解除限售期	2021 年归属于上市公司股东的净利润不低于 5,000 万元
第二个解除限售期	2022 年归属于上市公司股东的净利润不低于 8,000 万元

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,616,936.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,225,182.41

## 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

公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《公司 2021 年度利润分配预案》，以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 924,167,436 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 1 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

##### （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	2,082,591,539.55	581,840,750.86		2,664,432,290.41

主营业务成本	1,733,757,489.10	528,267,645.04		2,262,025,134.14
资产总额	3,575,611,514.74	998,965,207.05		4,574,576,721.79
负债总额	2,066,174,640.37	629,553,566.96		2,695,728,207.33

## 2. 租赁

### (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见七、合并财务报表项目注释(25)之说明；

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见五、重要会计政策及会计估计(29)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项 目	本期数
短期租赁费用	83,299.05
合 计	83,299.05

### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	73,179.18
与租赁相关的总现金流出	1,919,320.69

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见十、与金融工具相关的风险(二)之说明。

### (2) 公司作为出租人

#### 经营租赁

##### 1) 租赁收入

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	679,784.63	287,753.27
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

##### 2) 经营租赁资产

单位：元

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	11,586,342.22	

小 计	11,586,342.22	
-----	---------------	--

经营租出固定资产详见七、合并财务报表项目注释（20）之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位：元

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	234,723.98	
1-2 年	234,723.98	
2-3 年	155,358.90	
3-4 年	44,247.79	
4-5 年	44,247.79	
5 年以后	1,061,946.90	
合 计	1,775,249.34	

## 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	2,806,129.23	0.90%	2,806,129.23	100.00%		3,376,007.67	1.36%	3,376,007.67	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	310,614,080.50	99.10	11,169,959.66	3.60	299,444,120.84	244,138,127.36	98.64%	8,795,237.65	3.60%	235,342,889.71
其中：										
合计	313,420,209.73	100.00	13,976,088.89	4.46	299,444,120.84	247,514,135.03	100.00%	12,171,245.32	4.92%	235,342,889.71

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
廊坊开发区阳雨钨业股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
乐清市亿达硬质合金有限公司	988,225.10	988,225.10	100.00%	预计无法收回
湖南世纪钨材股份有限公司	425,000.00	425,000.00	100.00%	预计无法收回
邝胜	223,722.00	223,722.00	100.00%	预计无法收回
上海罗宝轧辊机械工程有限公司	169,182.13	169,182.13	100.00%	预计无法收回
合计	2,806,129.23	2,806,129.23	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内往来组合	176,986,902.21		
账龄组合	133,627,178.29	11,169,959.66	8.36%
合计	310,614,080.50	11,169,959.66	3.60%

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	290,404,581.09
1 至 2 年	1,705,744.10
2 至 3 年	13,398,013.00
3 年以上	7,911,871.54
3 至 4 年	7,910,524.15
5 年以上	1,347.39
合计	313,420,209.73

**(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	其他	
单项计提坏账准备	3,376,007.67	1,442,904.13	11,774.90	2,001,007.67		2,806,129.23
按组合计提坏账准备	8,795,237.65	2,382,164.47		7,442.46		11,169,959.66
合计	12,171,245.32	3,825,068.60	11,774.90	2,008,450.13		13,976,088.89

## (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	2,008,450.13

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
安徽禾恒冶金机械股份有限公司	货款	1,683,148.14	无法收回	董事会决议	否
德阳市忠辉刀具有限公司	货款	206,055.82	无法收回	董事会决议	否
合计	--	1,889,203.96	--	--	--

## (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

单位名称	应收账款期末余额	占应收账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	170,840,971.34	54.51%	
KBM Corporation	26,608,753.31	8.49%	1,330,437.67
第三名	20,894,730.54	6.67%	1,044,736.53
第四名	14,080,000.00	4.49%	5,187,500.00
第五名	6,963,451.25	2.22%	348,172.56
合计	239,387,906.44	76.38%	7,910,846.76

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,634,745.48	69,531,818.53
合计	65,634,745.48	69,531,818.53

## 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	206,500.00	905,000.00
应收暂付款	1,122,498.75	402,088.91



员工备用金	595,540.72	213,974.51
合并范围内关联方往来	63,974,317.78	67,532,272.48
其他	1,056,566.24	902,113.23
合计	66,955,423.49	69,955,449.13

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	99,028.37	11,622.40	312,979.83	423,630.60
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-435.35	435.35		
--转入第三阶段		-4,916.45	4,916.45	
本期计提	-14,125.57	-6,270.58	9,943.56	-10,452.59
其他变动			907,500.00	907,500.00
2021 年 12 月 31 日余额	84,467.45	870.72	1,235,339.84	1,320,678.01

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	50,226,683.52
1 至 2 年	14,979,314.25
2 至 3 年	1,423,040.27
3 年以上	326,385.45
3 至 4 年	16,757.02
5 年以上	309,628.43
合计	66,955,423.49

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提坏账准备		907,500.00				907,500.00
按组合计提坏账准备	423,630.60	-10,452.59				413,178.01
合计	423,630.60	897,047.41				1,320,678.01

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	合并范围内关联方往来	43,200,390.88	1 年内	64.52%	
		14,970,607.15	1-2 年	22.36%	
章源国际科技创新（深圳）有限公司	合并范围内关联方往来	2,730,000.00	1 年内、2-3 年	4.08%	
		466,375.74	2-3 年	0.70%	
德州章源喷涂技术有限公司	合并范围内关联方往来	2,606,944.01	1 年内	3.89%	
第四名	其他	907,500.00	2-3 年	1.36%	907,500.00
第五名	其他	690,850.93	1 年内	1.03%	34,542.55
合计	--	65,572,668.71	--	97.94%	942,042.55

### 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	1,694,835,968.47		1,694,835,968.47	1,686,335,968.47		1,686,335,968.47
对联营、合营企业投资	98,958,382.73		98,958,382.73	95,761,746.99		95,761,746.99
合计	1,793,794,351.20		1,793,794,351.20	1,782,097,715.46		1,782,097,715.46

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	15,790,000.00	8,500,000.00				24,290,000.00	
章源欧洲有限责任公司		779,943.70	779,943.70				
合计	1,686,335,968.47	9,279,943.70	779,943.70			1,694,835,968.47	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	95,623,88 1.95			15,742,72 5.65		473,425.1 7	13,008,00 0.00			98,832,03 2.77	
江西泰斯 特新材料 测试评价 中心有限 公司	137,865.0 4			- 11,515.08						126,349.9 6	
小计	95,761,74 6.99			15,731,21 0.57		473,425.1 7	13,008,00 0.00			98,958,38 2.73	
合计	95,761,74 6.99			15,731,21 0.57		473,425.1 7	13,008,00 0.00			98,958,38 2.73	

## 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	2,346,981,556.04	2,103,445,744.48	1,516,357,633.38	1,398,431,611.50
其他业务	202,428,040.57	65,420,126.91	371,117,285.99	210,581,938.62
合计	2,549,409,596.61	2,168,865,871.39	1,887,474,919.37	1,609,013,550.12
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,549,172,289.98	2,168,497,679.82	1,876,721,595.13	1,608,037,857.06

收入相关信息：

(1) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

单位：元

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
钨粉	799,964,972.53	732,605,745.62	465,764,259.42	428,228,770.08
碳化钨粉	862,366,970.12	768,660,624.23	508,345,026.36	476,477,647.12
硬质合金	571,049,535.89	517,039,298.69	460,451,267.62	426,331,645.67
锡精矿	108,193,481.04	41,681,446.40	105,508,892.12	54,292,716.19
钨精矿	22,966,817.92	10,995,195.35	189,801,801.70	150,701,186.66
其他	184,630,512.48	97,515,369.53	146,850,347.91	72,005,891.34
小 计	2,549,172,289.98	2,168,497,679.82	1,876,721,595.13	1,608,037,857.06

2) 收入按经营地区分解

单位：元

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	2,032,712,562.71	1,695,422,127.10	1,524,317,645.33	1,282,284,394.50
国外	516,459,727.27	473,075,552.72	352,403,949.80	325,753,462.56
小 计	2,549,172,289.98	2,168,497,679.82	1,876,721,595.13	1,608,037,857.06

3) 收入按商品或服务转让时间分解

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,548,756,610.14	1,876,694,698.91
在某一时段内确认收入	415,679.84	26,896.22
小 计	2,549,172,289.98	1,876,721,595.13

(2) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 10,021,084.46 元。

## 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	15,731,210.57	14,743,508.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-90,375.01	
处置交易性金融资产取得的投资收益	656,268.95	-2,175,125.65
应收款项融资贴现损失	-6,556,470.24	-8,033,686.50
合计	9,740,634.27	4,534,696.65

## 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	-7,156,697.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,185,350.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	41,636,778.09	
委托他人投资或管理资产的损益	22,018.95	
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	634,250.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,504,395.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,424,363.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,399.07	
减：所得税影响额	1,919,278.86	
少数股东权益影响额	752,113.14	
合计	33,733,739.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	9.31%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.41%	0.14	0.14

## 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用  不适用

崇义章源钨业股份有限公司

法定代表人签字：

2022 年 4 月 16 日