

广东翔鹭钨业股份有限公司

Guangdong Xianglu Tungsten Co., Ltd.



2016 年年度报告

股票代码：002842

股票简称：翔鹭钨业

披露日期：2017 年 4 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人陈启丰、主管会计工作负责人李晓生及会计机构负责人(会计主管人员)郑丽芳声明：保证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。本公司请投资者认真阅读报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、宏观经济波动对公司营业绩的影响

目前，全球经济尚处在“后危机时代”。美国经济虽呈现复苏状态，但仍充满不确定性。欧元区仍增长缓慢，日本也维持低速增长态势，主要新兴经济体虽然保持增长，但两面受夹，一方面出口增长困难，另一方面通胀威胁加大。钨产品广泛应用于装备制造、机械加工、冶金矿山、军工和电子通讯行业等各个行业，但如果公司主要客户所在国家经济出现周期性大幅波动，将对钨产品市场需求以及公司应收账款的回收产生较大影响，进而使得公司经营业绩受到影响。

2、原材料供应及价格风险

公司主营业务为钨制品的开发、生产与销售，主要原料为钨精矿。公司生产所需的钨精矿通过外购获得，公司产品的销售价格根据钨精矿价格变动情况相应调整，从而降低了原材料价格波动对公司经营业绩的影响，但如果未来钨精矿价格发生剧烈变化而钨制品价格未能同步变动，将会对公司主要产品的毛利率水平及经营业绩产生影响。此外，公司向多家供应商外购钨精矿，不存在依赖某一或少数供应商的情形，但由于该等原料采购合同多为按批采购，合同采购期限一般不超过1年，如果未来市场对钨精矿的需求发生爆发式增长，或国家突然压缩钨精矿开采配额，公司存在不能在合理价格范围内确保外购原材料稳定供应的风险。

3、出口贸易资格风险

我国属钨资源大国和钨消费大国，目前我国钨制品的产量、出口量和消费量均位居世界第一位。但由于钨是一种不可再生资源，国家对钨行业的各个环节（开采、冶炼、经营、出口等）均采取了较为严格的管理。商务部对钨品直接出口企业资格制定非常严格的标准。公司是我国2016年14家获得钨品直接出口资

格的企业之一。目前公司部分产品销往国外，如果国家对出口企业资格标准进行大幅调整，则可能使公司出口业务受到影响，从而影响公司的经营业绩。

4、汇率波动风险

公司出口量占一定比例，汇率变动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 100,000,000 股为基数，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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	7
第二节 公司简介和主要财务指标	12
第三节 公司业务概要	16
第四节 经营情况讨论与分析	31
第五节 重要事项	45
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 优先股相关情况	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节 公司治理	60
第十节 公司债券相关情况	69
第十一节 财务报告	70
第十二节 备查文件目录	180

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、翔鹭钨业	指	广东翔鹭钨业股份有限公司
启龙有限	指	潮州启龙贸易有限公司，以及前身：潮州启龙有色金属有限公司
众达投资	指	潮州市众达投资有限公司
开达加工厂	指	启龙有限前身：潮安县开达矿产品加工厂
福州金达	指	福州金达有色金属贸易有限公司
天科汇能	指	新疆天科汇能环境工程有限公司
坤祥矿业	指	新疆坤祥矿业开发有限公司
金鑫矿业	指	安远县金鑫矿业有限公司
力奥盈辉	指	广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）
永宣科技	指	潮州市永宣陶瓷科技有限公司
兆丰股份	指	潮州市湘桥区兆丰小额贷款股份有限公司
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
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
广东省发改委	指	广东省发展和改革委员会
潮州市工商局	指	广东省潮州市工商行政管理局
保荐机构、主承销商	指	广发证券股份有限公司
律师、精诚申衡	指	上海精诚申衡律师事务所
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）及其前身广东正中珠江会计师事务所有限公司
报告期	指	2016 年 1-12 月

元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程（草案）》	指	《广东翔鹭钨业股份有限公司章程（草案）》
股东会	指	公司前身潮州翔鹭钨业有限公司股东会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	翔鹭钨业	股票代码	002842
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东翔鹭钨业股份有限公司		
公司的中文简称	翔鹭钨业		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Xianglu Tungsten Co., Ltd.		
公司的法定代表人	陈启丰		
注册地址	广东省潮州市湘桥区官塘镇庵头工业区		
注册地址的邮政编码	515633		
办公地址	广东省潮州市湘桥区官塘镇庵头工业区		
办公地址的邮政编码	515633		
公司网址	http://www.xl-tungsten.com		
电子信箱	Stock@xl-tungsten.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李盛意	杨逢
联系地址	广东省潮州市湘桥区官塘镇庵头工业区	广东省潮州市湘桥区官塘镇庵头工业区
电话	0768-6303888	0768-6303888
传真	0768-6303998	0768-6303998
电子信箱	Stock@xl-tungsten.com	Stock@xl-tungsten.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
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	914451002823643033
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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
签字会计师姓名	王旭彬，张腾

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 43 楼	凌鹏、陈家茂	2017 年 1 月 19 日—2019 年 12 月 31 日

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	714,754,264.53	728,645,397.10	-1.91%	740,553,425.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,111,920.89	52,147,963.81	9.52%	56,117,069.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,496,152.78	49,689,509.69	7.66%	52,749,912.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,022,569.43	72,349,439.93	17.52%	69,518,087.57
基本每股收益（元/股）	0.76	0.70	8.57%	0.75
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.70	8.57%	0.75
加权平均净资产收益率	13.12%	13.45%	-0.33%	16.19%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	736,102,179.40	680,260,897.27	8.21%	621,422,233.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	465,826,570.47	415,999,737.75	11.98%	359,459,926.09

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

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	168,884,909.31	185,792,347.20	163,043,847.32	197,033,160.70
归属于上市公司股东的净利润	15,748,064.02	18,964,091.92	12,509,266.31	9,890,498.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,260,730.68	16,932,365.24	11,965,266.30	9,337,790.56
经营活动产生的现金流量净额	-56,875,191.87	108,192,979.71	-34,946,408.45	68,651,190.04

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-189,901.88			固定资产处置净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,296,196.71	2,892,298.96	3,587,339.78	主要政府补助金 4,196,196.71 元，财政 100,000 元
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			374,020.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,550.00			

减：所得税影响额	638,076.72	433,844.84	594,204.07	
合计	3,615,768.11	2,458,454.12	3,367,156.42	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司自成立以来，一直专注于钨制品的开发、生产与销售，主要产品包括各种规格的氧化钨、钨粉、碳化钨粉、钨合金粉及钨硬质合金等。

报告期内，公司主要业务未发生重大变化。

2、主要产品及其用途

公司通过多年的发展，形成了从APT到硬质合金的产品体系。公司的主要产品为氧化钨（包括黄色氧化钨、蓝色氧化钨、紫色氧化钨等）、钨粉，碳化钨粉、钨合金粉及钨硬质合金等深加工产品。

公司产品结构在产业链中的位置如下图所示：



注：红色线框内为公司目前所生产的产品，其中碳化钨粉为公司主要收入来源。

APT：属钨工业的中间产品，由钨精矿经压煮、离子交换、蒸发结晶而制得，主要用于制造氧化钨、偏钨酸铵及其他钨化合物，也可以用于石油化工行业作添加剂。

氧化钨：属钨工业的中间产品，由APT煅烧制成，有黄色氧化钨、蓝色氧化钨和紫色氧化钨等多种氧化形态。氧化钨是生产钨粉的主要原料，主要用于生产金属钨粉和碳化钨粉，同时也可以用于生产化工产品，如油漆和涂料、石油工业催化剂等。

钨粉：以氧化钨为原料，用氢气还原制成，主要用作钨材加工及碳化钨生产的原料。钨粉是加工钨材制品和钨合金的主要原料。纯钨粉可制成丝、棒、管、板等加工材和一定形状的制品；钨粉与其他金属粉末混合，可以制成各种钨合金，如钨钼合金、钨铌合金、钨铜合金等。

碳化钨粉：以金属钨粉和炭黑为原料，经过配碳、碳化、球磨、过筛工序制成，黑色六方晶体，有金属光泽，为电、热的良好导体，具有较高熔沸点，化学性质非常稳定。碳化钨粉是生产硬质合金的主要原料。

钨硬质合金：以碳化钨粉为硬质相，以钴为粘结剂，经混合、湿磨、干燥、制粒后制成混合料，再将混合料压制成药料，经过压制、烧结制成具备所需性能的硬质合金材料，主要用于制作各种切削工具、刀

具、钻具、矿山工具和耐磨零部件等。

3、主要经营模式

(1) 公司生产模式

公司的生产模式是以订单式生产为主。根据销售部门接受的订单安排生产计划，组织人员进行生产。同时，结合销售预测、库存情况及生产周期进行中间产品的备货生产，提高生产效率及对客户产品订单的响应速度。

(2) 公司销售模式

公司采用了直销为主，经销为辅的销售模式，这两种销售模式都属于买断式销售。直销模式下，公司开拓客户，销售人员直接联系客户推广。经销模式下，公司产品直接销售给经销商，经销商负责产品销售并自负盈亏，同时，公司为经销商的下游客户提供技术指导，下游客户的使用反馈也直接提供给公司。在实际经营中，大部分业务均直接与用户对接，客户向公司提出产品的具体要求，公司再安排生产、销售及售后服务。

(3) 公司采购模式

公司根据物料的不同，采取不同的采购模式。

对于钨精矿，按照生产计划进行采购，结合钨精矿的库存确定采购量，并根据供应商报价以及三大网站（亚洲金属网、中华商务网、伦敦金属导报）的报价情况确定采购价格。综合考虑正常采购流程及突发情况两方面因素，公司钨精矿通常需要1-2个月的安全库存。

对于APT，公司根据自产APT数量与所需APT的耗用量之间的缺口进行补充采购。

4、主要业绩驱动因素

(1) 公司主要从事钨系列产品的研发、生产与销售，通过加强管理，提高钨金属的回收率，降低加工环节损耗能耗，有效降低生产成本。

(2) 报告期内钨资源价格企稳回升，公司主要产品销量稳定增长。

5、公司所处的行业地位和竞争优势

(1) 领先的生产技术水平

公司通过在超细碳化钨粉和超粗碳化钨粉两个方向持续的技术攻关，在碳化钨粉的粒度分布、颗粒集中度、减少团聚和夹粗等方面取得了领先的技术水平，目前已经能够生产粒度在 $0.05\mu\text{m}\sim 60\mu\text{m}$ 的碳化钨粉，远高于 $3\mu\text{m}\sim 8\mu\text{m}$ 的行业平均水平，极大提高了硬质合金的产品性能。

围绕高质量碳化钨粉的制备，公司从钨矿分解、氧化钨制备以及钨粉制备等各个环节整体提升技术实力，形成了白钨矿磷酸盐分解技术、高钠氧化钨生产制备技术、针状紫色氧化钨的制备技术、高压坯强度钨粉生产技术、超细晶粒硬质合金生产技术等相关核心技术集群，从而使公司具有较强的综合技术领先优

势。

领先的技术优势一方面提高了金属回收率，降低了单位产品的生产成本，另一方面提高了产品质量，提高了单位产品销售价格。公司生产的碳化钨粉先后获得了“国家重点新产品”、“广东省高新技术产品”等多项称号。

（2）先进的生产管理制度

由于钨制品的生产加工具有较高的传承性，上游原材料的质量和稳定性直接影响到客户产品的质量和声誉，因此，客户都非常重视供应商的生产管理能力，以保证能够提供优质、稳定的产品，其中国外优秀企业对供应商生产管理能力的要求更加严格。

公司在生产过程中不断改进生产管理，取得了丰富的生产管理经验，成为韩国TAEGUTEC、美国KENNAMETAL和IMC国际金属切削（大连）等国内外知名企业的合格供应商。在合作过程中，双方进行了更加深入的合作，对生产工艺和生产管理制度不断探讨、优化和调整，进一步提升了公司的生产管理能力，目前公司已成为上述客户的优质供应商。

（3）丰富的产品结构

公司自成立以来专注于钨制品的开发、生产和销售，经过多年的发展，逐步形成了涵盖APT、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、钨合金粉到硬质合金的产品线。在产品线纵向延伸的同时，公司也注重同类产品的横向扩展，不断向“超细”和“超粗”两个方向延伸，形成近百种不同规格和型号的系列产品。

丰富的产品结构能够满足不同客户的多层次需求，并进一步拓宽公司产品的应用领域，从而获得更广阔的成长空间。同时，丰富的产品结构能够形成不同产品间技术进步的协同效用，缩短新产品研发时间，加快技术转化进程。

（4）广泛稳定的客户资源

凭借优异的产品质量、丰富的产品结构以及较高的性价比，公司产品获得了众多海内外知名企业的认可，并保持了长期的合作关系。

（5）完善的销售服务体系

公司非常重视客户关系的管理和维护，建立了较完备的客户服务档案，能根据客户的需求制定对应的销售方案，为客户编制个性化、专业化的咨询。同时，销售部门及技术人员定期对客户进行回访，及时收集客户的产品使用信息，并对客户遇到的技术问题提供快速有效的解决方案。

完善的销售服务体系使公司与客户保持长期、稳定的沟通，提高了客户的稳定性。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末，可供出售金融资产 1276.35 万元，报告期内没有发生变动。
固定资产	报告期末，固定资产净额 9883.54 万元，较年初减少 4.3%，期间对固定资产进行清理报废处理。
无形资产	报告期末，无形资产净额 3967.31 万元，较年初减少 2.28%，报告期内没有发生重大变化。
在建工程	报告期末，在建工程金额 1199.36 万元，较年初增长 156.29%，主要为 600 吨硬质合金募投项目投建。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司拥有较为丰富的钨粉末系列产品，通过在超细碳化钨粉和超粗碳化钨粉两个方向持续的技术攻关，在碳化钨粉的粒度分布、颗粒集中度、减少团聚和夹粗等方面取得了领先的技术水平，公司能够根据产业链上下游的技术变化、产能变化、市场与客户变化等灵活改变产品组合，及时集中公司资源进行技术攻关，开发具有市场竞争力的产品。

2、公司技术力量和技术创新能力在行业内处于先进水平。通过引进与自主创新、产学研相结合的模式，在钨产业技术发展方面取得了多项重大技术突破，并在产业链的各环节均拥有核心技术。公司拥有“包装桶封闭箍”、“用于湿法冶钨的氨气回收利用装置”、“碳化钨钴铬金属复合粉的生产工艺”、“高钠WO₃的生产工艺”、“具有高硬度高韧性双高性能WC基硬质合金的制备方法”等实用新型与发明专利。

3、公司是商务部批准的14家“钨品国营贸易出口资格企业”之一。

4、公司凭借优异的产品质量、丰富的产品结构以及较高的性价比，公司产品获得了众多海内外知名企业的认可，并保持了长期的合作关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，全球经济持续低迷，国内经济平稳运行，钨行业原材料钨精矿价格继续低位运行，于下半年企稳回升，行业总体经营趋势好转，但钨系列产品价格仍处于低位震荡徘徊。

报告期内，钨行业仍处于相对低迷，公司依托原有广泛而稳定的客户群体，通过对已有市场深度挖掘、不断开拓新市场、适时调整产品结构等方式提高公司产品的市场认可度；通过不断疏通产能瓶颈，完善设备设施，在全员的共同努力下，使得公司产销量在钨市场波动中保持了一定的增长。

报告期内，公司营业收入71475.43万元，同比减少为1.91%，利润总额6582.64元，同比增幅为9.77%，净利润5711.19万元，同比增幅为9.52%，所得税费用871.45万元，销售费用576.09万元，管理费用4638.07万元，财务费用-71.76万元。

报告期内公司生产经营情况

1、产品质量稳中有升，客户订单量进一步稳固提升，有效提升公司产品市场占有率。

公司集中对细颗粒产品的质量攻关、对高端中颗粒产品的工艺完善和固化、对中颗粒产品客户差异化要求的工艺探索的基础上，继续深化几个特殊牌号产品的质量、在对影响产品质量的细节方面做了一系列优化改进。加强与客户技术管理人员的沟通，产品开发方面，根据客户不同的需求，研究不同的生产工艺，生产出符合客户要求的产品。

2、技改扩产、设备升级，有效实现增产降耗。

在APT、氧化钨生产阶段，通过技改扩建，采用节能型高效蓝钨炉，产能在2016年得到了良好释放，销量也得到了大幅提升，能耗水平也得以大幅下降。APT冶炼环节，通过设备升级，顺利实现了APT至氧化钨生产过程中绿色循环冶炼的技改，使流程中的氨得以回收，并循环使用，每年可为公司节约液氨、氯化铵消耗在100万元以上。

3、夯实基础、深化提升质量，合金产品市场认可度广泛提升。

在硬质合金生产方面，2016年作为全面夯实基础、深化提升质量和挖掘效益的一年，在硬质合金产品合格率和实收率指标上均取得了良好进展。完成了Φ20—Φ50mm超粗尺寸棒材的工艺研制工作，并顺利投放市场，成为了国内少数几家能够在Φ1—Φ50mm宽幅尺寸范围内生产硬质合金棒材的企业。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 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	714,754,264.53	100%	728,645,397.10	100%	-1.91%
分行业					
有色金属冶炼和压 延加工业	714,754,264.53	100.00%	728,645,397.10	100.00%	-1.91%
分产品					
氧化钨	211,706,682.33	29.62%	177,175,794.19	24.32%	19.49%
钨粉	13,312,779.00	1.86%	56,378,182.04	7.74%	-76.39%
碳化钨粉	424,021,699.04	59.32%	403,732,229.36	55.41%	5.03%
合金粉	6,045,169.93	0.85%	44,973,022.33	6.17%	-86.56%
硬质合金	59,583,072.69	8.34%	46,335,682.77	6.36%	28.59%
其他业务收入	84,861.54	0.01%	50,486.41	0.01%	68.09%
分地区					
华中	201,369,190.62	28.17%	197,736,034.74	27.14%	1.84%
华南	36,282,350.40	5.08%	42,095,477.73	5.78%	-13.81%
华东	155,718,964.52	21.79%	176,452,080.08	24.22%	-11.77%

华北	43,485,359.38	6.08%	33,753,302.00	4.63%	28.83%
东北	58,078,204.82	8.13%	41,478,632.57	5.69%	40.02%
西南	31,640,195.69	4.43%	25,580,171.06	3.51%	23.69%
西北	74,358.97	0.01%		0.00%	
亚洲	151,774,337.71	21.23%	166,225,207.03	22.81%	-8.69%
欧洲	21,654,898.40	3.03%	21,376,361.32	2.93%	1.30%
北美洲	14,676,404.02	2.05%	23,948,130.57	3.29%	-38.72%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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						
有色金属冶炼和 压延加工业	714,754,264.53	598,844,040.61	16.22%	-1.91%	-3.50%	1.38%
分产品						
氧化钨	211,706,682.33	189,054,925.16	10.70%	19.49%	20.45%	-0.71%
碳化钨粉	424,021,699.04	353,785,066.68	16.56%	5.03%	2.22%	2.29%
分地区						
华中	201,369,190.62	171,077,377.16	15.04%	1.84%	0.15%	1.43%
华东	155,718,964.52	122,241,359.92	21.50%	-11.75%	-16.25%	4.22%
亚洲	151,774,337.71	133,891,209.54	11.78%	-8.69%	-8.05%	-0.62%

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

(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	2016 年	2015 年	同比增减
有色金属冶炼和压延加工业--氧化钨粉	销售量	吨	1,990.05	1,355.68	46.79%
	生产量	吨	6,008.71	4,895.89	22.73%
	库存量	吨	146.45	125.2	16.97%
有色金属冶炼和压延加工业--钨粉	销售量	吨	92.14	322.4	-71.42%
	生产量	吨	3,177.6	2,705.19	17.46%
	库存量	吨	42.45	17.8	138.48%
有色金属冶炼和压延加工业--碳化钨粉	销售量	吨	2,932.9	2,217.43	32.27%
	生产量	吨	3,241.09	2,607.86	24.28%
	库存量	吨	222.3	205.89	7.97%
有色金属冶炼和压延加工业--合金粉	销售量	吨	40.68	228.53	-82.20%
	生产量	吨	39.23	230.03	-82.95%
	库存量	吨	1.05	2.5	-58.00%
有色金属冶炼和压延加工业--硬质合金	销售量	吨	194.34	130.61	48.79%
	生产量	吨	194.34	130.61	48.79%
	库存量	吨			

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司按需求安排生产，报告期在 APT、氧化钨生产阶段，通过技改扩建，产能在今年得到了良好释放，销量也得到了大幅提升，钨粉碳化钨粉通过不断梳理产能瓶颈，完善设备设施，产量得到明显提升。钨粉、合金粉为后端产品的中间产品，由于后续生产耗用增加，而对外销售减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

2016年12月31日前已签订的未履行完毕的大额销售合同履行情况：

粉末合同含税总金额RMB6215.59万元， 未履行合同含税总金额RMB2419.32万元。

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
氧化钨	主要材料	187,601,087.71	99.23%	155,909,173.51	99.33%	-0.10%
氧化钨	其他原材料	220,687.39	0.12%	129,487.82	0.08%	0.03%
氧化钨	直接人工	282,440.81	0.15%	191,944.48	0.12%	0.03%
氧化钨	折旧	156,627.74	0.08%	119,629.35	0.08%	0.01%
氧化钨	燃料及动力金额	634,977.88	0.34%	482,113.38	0.31%	0.03%
氧化钨	其他费用	159,103.63	0.08%	127,469.21	0.08%	0.00%
氧化钨	小计	189,054,925.16	100.00%	156,959,817.75	100.00%	0.00%
钨粉	主要材料	11,023,643.99	95.07%	46,435,219.88	95.48%	-0.41%
钨粉	其他原材料	8,403.05	0.07%	97,241.50	0.20%	-0.13%
钨粉	直接人工	124,389.04	1.07%	420,785.87	0.87%	0.21%
钨粉	折旧	69,407.59	0.60%	263,491.64	0.54%	0.06%
钨粉	燃料及动力金额	297,982.44	2.57%	1,134,057.30	2.33%	0.24%
钨粉	其他费用	71,024.73	0.61%	280,430.30	0.58%	0.04%
钨粉	小计	11,594,850.84	100.00%	48,631,226.49	100.00%	0.00%
碳化钨粉	主要材料	341,831,457.53	96.62%	336,133,329.89	97.12%	-0.50%

碳化钨粉	其他原材料	4,494,820.85	1.27%	3,602,015.39	1.04%	0.23%
碳化钨粉	直接人工	1,941,672.16	0.55%	1,497,045.18	0.43%	0.12%
碳化钨粉	折旧	1,081,290.68	0.31%	939,348.95	0.27%	0.03%
碳化钨粉	燃料及动力金额	3,316,365.37	0.94%	2,897,381.81	0.84%	0.10%
碳化钨粉	其他费用	1,119,460.09	0.32%	1,018,677.70	0.29%	0.02%
碳化钨粉	小计	353,785,066.68	100.00%	346,087,798.92	100.00%	0.00%
合金粉	主要材料	4,577,907.37	94.45%	35,991,947.06	96.12%	-1.67%
合金粉	其他原材料	266,401.19	5.50%	1,434,231.93	3.83%	1.67%
合金粉	直接人工	781.27	0.02%	4,597.58	0.01%	0.00%
合金粉	折旧	445.10	0.01%	2,942.14	0.01%	0.00%
合金粉	燃料及动力金额	1,084.75	0.02%	7,313.82	0.02%	0.00%
合金粉	其他费用	466.36	0.01%	3,261.73	0.01%	0.00%
合金粉	小计	4,847,086.04	100.00%	37,444,294.26	100.00%	0.00%
硬质合金	主要材料	30,423,496.65	77.06%	24,467,072.95	77.97%	-0.90%
硬质合金	其他原材料	5,138,151.60	13.01%	4,133,209.01	13.17%	-0.16%
硬质合金	直接人工	1,644,580.69	4.17%	1,084,446.11	3.46%	0.71%
硬质合金	折旧	913,646.13	2.31%	675,760.40	2.15%	0.16%
硬质合金	燃料及动力金额	423,075.94	1.07%	306,190.78	0.98%	0.10%
硬质合金	其他费用	936,420.88	2.37%	715,205.12	2.28%	0.09%
硬质合金	小计	39,479,371.89	100.00%	31,381,884.37	100.00%	0.00%
其他	成本费用	82,740.00	100.00%	49,020.00	100.00%	0.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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）	324,906,751.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	第一名	121,854,273.53	17.05%
2	第二名	72,545,299.16	10.15%
3	第三名	58,074,358.67	8.13%
4	第四名	41,393,760.65	5.79%
5	第五名	31,039,059.87	4.34%
合计	--	324,906,751.88	45.46%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	335,441,971.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.89%
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	第一名	150,353,714.16	25.06%
2	第二名	55,119,628.54	9.18%
3	第三名	45,512,374.71	7.58%
4	第四名	43,676,721.52	7.28%
5	第五名	40,779,532.51	6.79%
合计	--	335,441,971.44	55.89%

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,760,857.10	5,143,068.19	12.01%	
管理费用	46,380,701.02	41,668,727.58	11.31%	
财务费用	-717,554.96	-1,769,876.84	59.00%	汇率变动原因

4、研发投入

报告期，研发投入 2538.41 万元，较上年增加 4.19%，其中：“从离子交换废水中回收钨的工艺研究”、“蒸汽发生器生产特粗颗粒碳化钨粉”、“仲钨酸铵（APT）生产废水中回收钨的办法”、“高温自动碳化设备的研发应用”、“高效压制成型方法的研制”、“PCB 用微钻棒材的开发应用”、“对高效节能型电机节能效果的试验评估及推广应用”、“电解制氢气过程中节能技术研究”项目已完工结题。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	74	73	1.37%
研发人员数量占比	17.09%	17.89%	-0.80%
研发投入金额（元）	25,384,095.34	24,361,751.61	4.20%

研发投入占营业收入比例	3.55%	3.34%	0.21%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	758,456,795.67	726,724,568.95	4.37%
经营活动现金流出小计	673,434,226.24	654,375,129.02	2.91%
经营活动产生的现金流量净额	85,022,569.43	72,349,439.93	17.52%
投资活动现金流入小计	2,102,233.74	5,268,000.00	-60.09%
投资活动现金流出小计	15,493,294.50	38,027,918.40	-59.26%
投资活动产生的现金流量净额	-13,391,060.76	-32,759,918.40	-59.12%
筹资活动现金流入小计	73,900,000.00	91,700,000.00	-19.41%
筹资活动现金流出小计	101,977,268.77	103,400,898.74	-1.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,077,268.77	-11,700,898.74	139.96%
现金及现金等价物净增加额	43,554,239.90	27,888,622.79	56.17%

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

固定资产投资减少导致相关现金流变动较大。

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

本年度销售回款较为理想，由于应收票据期末余额减少，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	327,893.74	0.50%	金融资产收益	是
营业外收入	4,545,169.95	6.90%	主要来源为政府补助	是
营业外支出	291,325.12	0.44%	主要为固定资产处置损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	208,242,950.25	28.29%	160,566,899.18	23.60%	4.69%	
应收账款	94,258,723.41	12.81%	91,037,690.59	13.38%	-0.57%	
存货	191,948,189.27	26.08%	155,536,653.39	22.86%	3.22%	
固定资产	98,835,409.66	13.43%	103,310,505.77	15.19%	-1.76%	
在建工程	11,993,575.25	1.63%	4,679,647.29	0.69%	0.94%	
短期借款	63,900,000.00	8.68%	71,700,000.00	10.54%	-1.86%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

- 1、货币资金-其他货币资金44281525.00元（为本公司银行承兑汇票设置质押担保）
- 2、固定资产-房屋建筑物8037850.91元（为本公司银行借款及银行承兑汇票设置抵押担保）
- 3、无形资产-土地使用权38791899.57元（为本公司银行借款及银行承兑汇票设置抵押担保）

五、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、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

六、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

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兆丰股份	参股公司	办理各项小额贷款，其它经批准业务（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）	105,400,000.00	111,340,500.00	110,997,200.00	4,409,700.00	3,099,200.00	2,654,600.00

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和发展趋势

钨是稀有金属，也是重要的战略物资，被广泛应用于国民经济各个领域。从长期看，由于钨的特殊性能及应用广泛、产业关联度高，全球经济发展对钨资源的不可或缺和难以替代，以及中国钨资源的优势战略地位，在中国经济保持中高速增长的同时，世界经济一旦恢复性增长，必将拉动钨需求的快速增长，钨市场价格逐步恢复和走高是必然趋势。随着对钨行业监管的加强，尤其对钨冶炼环境保护监管政策的加强，

都将有利于规范钨矿开采，促进钨矿开采总量的平稳、资源的合理开发利用和生态环境的保护、以及产业转型升级。随着“一带一路”、“京津冀协同发展”、“长江经济带”三大国家战略，以及“中国制造2025”规划纲要的实施，将推动产业结构迈向中高端，加快从制造大国转向制造强国，我国钨业将迎来新的发展机遇。

从市场供应看，由于钨市场价格低位运行，国外钨矿开采新项目建设可能放缓，钨精矿产量稳中趋降，中国一些钨矿区由于往深部下延，矿石品味下降或资源趋于枯竭，以及开采总量控制、安全环保等政策措施的加强，钨精矿产量将继续下降，都将有利于缓解供需矛盾。但在市场好转的情况下，一些钨矿山可能恢复生产，总体看，全球钨市场供应仍将保持平衡，或略有下降。

从市场需求看，汽车消费仍在持续增长，以汽车工业为代表的现代加工业的迅猛发展必将带动硬质合金工具需求量的增长。促进硬质合金产业向高速、高产、高效等复合方向发展；航空航天快速发展也将带动高端硬质合金刀具市场需求的增长；电子消费品不断升级换代，包括手机、可穿戴设备、物联网、云计算、数据中心、汽车电子、计算机在内的新一代电子产品市场空间广阔，电子产品消费升级将带动电子元器件需求，也拉动硬质合金PCB用微钻需求的快速增长。

（注：以上信息来源于中国钨业协会。）

2、公司发展战略

公司坚持以“厚德载物，诚信致远”为企业的发展基石，以“高品位的企业”和“高品质的产品”为企业的经营理念，坚持实施技术领先的差异化战略和强化管理降低成本的成本领先战略，以做精、做专、做实为原则，致力于打造国内领先，具有较强国际竞争力的钨制品公司。

（1）产品结构改善计划

根据公司的发展战略，公司产品结构的改善计划具体包括以下两方面：

加强对高性能超细、超粗碳化钨关键环节的掌控，提高生产效率，提高生产加工的技术装备水平，力争工艺技术装备、产品质量和主要技术经济指标达到国际先进水平；进一步强化粉末市场占有率。

立足硬质合金领域，加强对产品的创意研发与新产品开发力度，不断研发技术含量高、质量稳定的产品。公司将重点发展特种硬质合金棒材、管材、带材及矿用梯度硬质合金，进一步提升公司盈利能力。

（2）新材料研发及成果产业化计划

产品研发方面，公司将坚持自主技术创新，不断提升产品技术工艺水平，继续加大研发投入力度，充分利用本公司的人才和技术优势，不断增强公司的自主研发能力，并通过积极承担国家级任务、课题等研发项目，强化与业内知名院校、科研单位的合作，建立并完善具有竞争力的人员培养和研发制度，从人、财、物和制度等方面巩固公司的持续创新能力。未来公司将保持并进一步扩大公司在国内外碳化钨粉的技术领先优势，同时在合金领域将重点开发高技术含量、高附加值、具有自主知识产权和国际竞争力的新产品。

（3）营销网络建设计划

公司将加大与现有客户的合作，利用公司现有的品牌及高端市场较高的市场占有率优势，进一步深化品牌战略，完善营销网络，巩固和提高产品的市场份额。同时，在加大现有销售和服务网络功能的基础上，不断延伸公司的产品服务体系，提升客户满意度，进一步巩固和发展客户资源，加强企业竞争优势。

（4）人力资源发展计划

公司始终将人才培养放在企业管理的核心位置，进一步完善人力资源管理体系，建立良性竞争机制和激励机制，采用多种方式、多种机制保障人才的培育和成长，使其成为公司快速发展的强力助推器。

3、2017年公司的经营计划

产 量：氧化钨粉6000吨，综合钨/碳化钨粉末3200吨，硬质合金产量260吨。

销售量：氧化钨粉2000吨，综合钨/碳化钨粉末3000吨，硬质合金产量260吨。

安全：重大设备、人身事故为零。

4、可能面对的风险

（1）宏观经济波动对公司营业绩的影响

目前，全球经济尚处在“后危机时代”。美国经济虽呈现复苏状态，但仍充满不确定性。欧元区仍增长缓慢，日本也维持低速增长态势，主要新兴经济体虽然保持增长，但两面受夹，一方面出口增长困难，另一方面通胀威胁加大。钨产品广泛应用于装备制造、机械加工、冶金矿山、军工和电子通讯行业等各个行业，但如果公司主要客户所在国家经济出现周期性大幅波动，将对钨产品市场需求以及公司应收账款的回收产生较大影响，进而使得公司经营业绩受到影响。

（2）原材料供应及价格风险

公司主营业务为钨制品的开发、生产与销售，主要原料为钨精矿。公司生产所需的钨精矿通过外购获得，公司产品的销售价格根据钨精矿价格变动情况相应调整，从而降低了原材料价格波动对公司经营业绩的影响，但如果未来钨精矿价格发生剧烈变化而钨制品价格未能同步变动，将会对公司主要产品的毛利率水平及经营业绩产生影响。此外，公司向多家供应商外购钨精矿，不存在依赖某一或少数供应商的情形，但由于该等原料采购合同多为按批采购，合同采购期限一般不超过1年，如果未来市场对钨精矿的需求发生爆发式增长，或国家突然压缩钨精矿开采配额，公司存在不能在合理价格范围内确保外购原材料稳定供应的风险。

（3）出口贸易资格风险

我国属钨资源大国和钨消费大国，目前我国钨制品的产量、出口量和消费量均位居世界第一位。但由于钨是一种不可再生资源，国家对钨行业的各个环节（开采、冶炼、经营、出口等）均采取了较为严格的管理。商务部对钨品直接出口企业资格制定非常严格的标准。公司是我国2016年14家获得钨品直接出口资

格的企业之一。目前公司部分产品销往国外，如果国家对出口企业资格标准进行大幅调整，则可能使公司出口业务受到影响，从而影响公司的经营业绩。

(4) 汇率波动风险

公司出口量占一定比例，汇率变动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司2015年年度股东大会审议通过了《关于制订首次公开发行股票并上市后适用的<广东翔鹭钨业股份有限公司章程（草案）>的议案》，公司发行上市后的利润分配政策如下：

1、利润分配原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况以及公司的远期战略发展目标。

2、利润的分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，在公司盈利及满足正常经营和长期发展的条件下，公司将优先采取现金方式分配股利。

3、股利分配的条件及比例

在公司实现盈利、不存在未弥补亏损、有足够现金实施现金分红且不影响公司正常经营的情况下，公司将实施现金股利分配方式。公司每年以现金股利形式分配的股利不少于当年实现的可分配利润的15%。在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，且公司股票估值处于合理范围内，公司可在满足本章程规定的现金分红的条件下实施股票股利分配方式。

4、现金股利分配的比例和期间间隔

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，区分不同情形，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。

上述“重大资金支出安排”指预计在未来一个会计年度一次性或累计投资总额或现金支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的5%，且绝对值达到5,000万元。

公司原则上在每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，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。

5、决策程序和机制

董事会负责制定利润分配方案并就其合理性进行充分讨论，经独立董事发表意见并经董事会审议通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红议案，并直接提交董事会审议。公司审议利润分配方案时，应依法为股东提供网络投票等表决方式。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司董事会因特殊情况未做出现金利润分配预案的，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存利润的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见并经董事会审议通过后提交股东大会审议，并依法予以披露。

6、公司利润分配政策的变更

若由于外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化等原因而需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提请股东大会审议通过，独立董事、监事会应该对公司年度股利分配方案发表意见，股东大会应该依法采用网络投票等方式为公众股东提供参会表决条件。利润分配政策调整方案应经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

公司应当严格执行现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对本章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足本章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

7、存在股东违规占用公司资金情况的，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

8、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- （1）是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- （2）分红标准和比例是否明确和清晰；
- （3）相关的决策程序和机制是否完备；
- （4）独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
- （5）中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016 年度利润分配预案：

2017 年 4 月 25 日公司 2017 年第二届董事会第四次临时会议决议，经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年实现净利润 5,711,192.09 元，截止 2016 年 12 月 31 日，公司可供分配利润 167,464,060.23 元。公司拟以总股本 100,000,000 股为基数，向公司确定的股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派现金红利人民币 1 元，拟派发现金股利共计人民币 10,000,000 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。

2、2015 年度利润分配情况：

2016 年 2 月 3 日公司 2015 年第一次临时股东大会决议，决定将公司截至 2015 年 12 月 31 日可供分配利润中的人民币 1,125.00 万元分配给公司股东，公司股东所持公司股份每 10 股分配人民币 1.5 元（含税）。

3、2014 年度利润分配情况：

2014 年 12 月 7 日公司 2014 年第五次临时股东大会决议，决定将公司截至 2014 年 6 月 30 日可供分配利润中的人民币 1500 万元分配给公司股东，公司股东所持公司股份每 10 股分配人民币 2 元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	10,000,000.00	57,111,920.89	17.51%	0.00	0.00%
2015 年	11,250,000.00	52,147,963.81	21.57%	0.00	0.00%
2014 年	15,000,000.00	56,117,069.04	26.73%	0.00	0.00%

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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）	100,000,000
现金分红总额（元）（含税）	10,000,000.00
可分配利润（元）	167,464,060.23
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，报告号为：广会审字[2017]G17006850015 号，公司（母公司）2016 年度实现净利润 57,111,920.89，根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 2016 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 5,711,192.09 元，加年初未分配利润 127,313,331.43 元，减去公司已支付的 2015 年度现金股利 11,250,000.00 元，至 2016 年 12 月 31 日，实际可供分配利润为 167,464,060.23 元。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配议案尚需提交股东大会审议。

三、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

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、实际控制人陈启丰、陈宏音夫妻二人及其子女陈伟东、陈伟	股份锁定承诺	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理在公司首次公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。	2017 年 01 月 19 日	36 个月	正在履行
	众达投资、启龙有限	股份锁定承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司在公司首次公开发行股票	2017 年 01 月 19 日	36 个月	正在履行

			前所持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。			
	力奥盈辉、永宣科技、邓海雄、陈利泉、陈瑞波、余周鹏、陈颂敏、蔡伟创、陈层	股份锁定承诺	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本公司在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。	2017 年 01 月 19 日	12 个月	正在履行
	公司控股股东、实际控制人陈启丰、陈宏音夫妻二人及其子女陈伟东、陈伟承	股份减持承诺	在本人或本人近亲属担任公司董事、监事或高级管理人员期间内每年转让的公司股份不超过所直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在本人或本人近亲属申报离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的公司股份，在本人或本人近亲属申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人直接或间接所持有公司股票总数的比例不超过 50%。在锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；公	2017 年 01 月 19 日	长期有效	正在履行

			司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；在公司上市后 3 年内，如果公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本人直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。			
	持有本公司 5% 以上股份的股东，陈启丰、众达投资、启龙有限以及力奥盈辉	股份减持承诺	1、本人/本公司减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。2、本人/本公司在股	2017 年 01 月 19 日	长期有效	正在履行

			份锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于本次发行的发行价。3、若上述股票锁定期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的,则上述价格将进行相应调整。4、本人/本公司减持公司股份前,将提前三个交易日予以公告,并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务;5、若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的,从其规定。如果本人/本公司未履行上述承诺,该次减持股份所得收益归公司所有。			
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	持有本公司 5% 以上股份的股东,陈启丰、众达投资、启龙有限以及力奥盈辉	同业竞争承诺	承诺不直接或间接从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。	2017 年 01 月 19 日	长期有效	正在履行
	公司控股股东、实际控制人陈启丰、陈宏音夫	不占用公司资金的承诺	承诺本人及本人直接或间接控制的企业在与公司及其直接或间接控制	2017 年 01 月 19 日	长期有效	正在履行

	妻二人及其子女陈伟东、陈伟儿		的企业发生的经营性往来中, 将不占用公司资金等。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王旭彬、张腾

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

2016年度聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为企业提供审计服务，年度审计报酬30万元。十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

承包人“潮州市建筑安装总公司”，承包广东翔鹭钨业股份有限公司“产600吨特种硬质合金产业化项目”土建工程，工程总预算造价3200万元，承包人根据发包人提供的建筑结构及施工图纸的所有内容进行承建。工程质量标准达：达到国家现行《建筑安装工程质量检验评定标准》。工程工期：拟从2016年7月10号至2017年12月31日竣工完成。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

（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

合同订 立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
广东翔 鹭钨业 股份有 限公司	潮州市 建筑安 装总公 司	厂房土 建工程	2016 年 07 月 02 日			无		按图纸 施工核 算	3,200	否	无	已预付 进度款 150 万		

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

无

2、履行其他社会责任的情况

无

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

不适用

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%						75,000,000	100.00%
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	100.00%
其中：境内法人持股	46,942,500	62.59%						46,942,500	62.59%
境内自然人持股	28,057,500	37.41%						28,057,500	37.41%
二、无限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	75,000,000	100.00%						75,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东翔鹭钨业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕3106号）文核准，广东翔鹭钨业股份有限公司于2017年1月19日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，并于深圳证券交易所中小板上市。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	12	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	17,059	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注 8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注 8)	0
-----------------	----	---------------------------------	--------	--	---	--	---

持股 5%以上的股东或前 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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
潮州市众达投资有限公司	境内非国有法人	26.18%	19,635,000	无	19,635,000	0		
陈启丰	境内自然人	25.41%	19,057,500	无	19,057,500	0		
潮州启龙贸易有限公司	境内非国有法人	25.41%	19,057,500	无	19,057,500	0		
广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.00%	6,000,000	无	6,000,000	0		
潮州市永宣陶瓷科技有限公司	境内非国有法人	3.00%	2,250,000	无	2,250,000	0		
邓海雄	境内自然人	2.00%	1,500,000	无	1,500,000	0		
陈利泉	境内自然人	2.00%	1,500,000	无	1,500,000	0		
陈瑞波	境内自然人	2.00%	1,500,000	无	1,500,000	0		
余周鹏	境内自然人	2.00%	1,500,000	无	1,500,000	0		
陈颂敏	境内自然人	2.00%	1,500,000	无	1,500,000	0		
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	在上述股东中，陈启丰及其实际控制的众达投资、启龙有限为一致行动人关系。除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							

前 10 名无限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
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
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	不适用		
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）	不适用		

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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈启丰	中国	否
主要职业及职务	任公司董事长、总经理	
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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

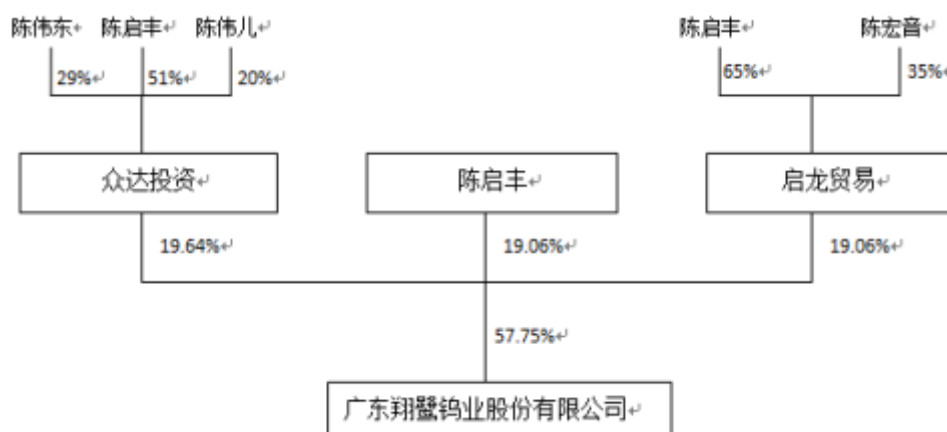
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈启丰	中国	否
陈宏音	中国	否
陈伟东	中国	否
陈伟儿	中国	否
主要职业及职务	陈启丰先生为公司董事长、总经理，同时于众达投资任监事、启龙有限任执行董事、天科汇能任监事；陈伟东先生任公司董事；陈伟儿女士任公司董事、副总经理，同时于众达投资任执行董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
众达投资	陈伟儿	2007 年 12 月 26 日	500 万元	实业投资与资产管理；投资信息咨询、企业商务信息咨询；销售：建筑材料，五金交电，计算机及配件。（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。）
启龙贸易	陈启丰	1996 年 01 月 23 日	800 万元	销售：有色金属（不含钨制品）、非金属矿产品（国家专项规定除外）、耐火材料、化工原料（不含危险化学品）、机械设备、建筑材料、日用百货；不锈钢制品加工。（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）。

5、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

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)
陈启丰	董事长、 总经理	现任	男	56	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	19,057,500	0	0	0	19,057,500
陈伟儿	董事、副 总经理	现任	女	31	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
易军	董事、副 总经理、 总工程师	现任	男	34	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
陈伟东	董事	现任	男	28	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
余刚	独立董事	现任	男	35	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
张立	独立董事	现任	男	51	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
陈少瑾	独立董事	现任	男	55	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
姚明钦	行政事业 部经理、 监事会主 席	现任	男	43	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
陈继光	监事	现任	男	51	2012 年 06	2018 年 06	0	0	0	0	0

					月 22 日	月 28 日					
付胜	监事、生产二部副经理	现任	男	32	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
李盛意	副总经理、董事会秘书	现任	男	33	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
李晓生	财务总监	现任	男	34	2012 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	19,057,500	0	0	0	19,057,500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

三、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

姓名	目前在司职务	简要经历	兼职
			情况
陈启丰	董事长、总经理	中国国籍，无境外永久居留权，1960年12月出生，大专学历。1980年参加工作，1987年进入钨制品行业；1997年组建翔鹭有限；2001年至今任公司董事长；曾任潮州市政协委员，现任中国钨业协会主席团主席、广东省有色协会副会长、潮州市人大常委，并被潮州市政府授予“慈善家”称号；曾先后获得过省市级科学技术奖励。	众达投资监事、启龙有限执行董事、天科汇能监事
陈伟儿	董事、副总经理	中国国籍，无境外永久居留权，1985年1月出生，英国威尔士班戈大学会计金融专业毕业，本科学历。2010年7月加入公司	众达投资执行董事、潮州市湘桥区芭蕉树饮食店负责人
易军	董事、副总经理	中国国籍，无境外永久居留权，1982年12月出生，中南大学有色金属	无

	经理、总工程师	专业毕业，本科学历。2004年至今在公司任职，历任公司技术员、研发部部长、总经理助理、研发质管中心主任。	
陈伟东	董事	中国国籍，无境外永久居留权，1988年1月出生，2011年7月毕业于英国曼彻斯特大学社会科学系金融与会计专业，2012年12月获英国曼彻斯特大学管理学硕士学位。	无
余刚	独立董事	中国国籍，无境外永久居留权，1981年7月出生，复旦大学经济学学士，复旦大学工商管理硕士，注册会计师。曾任毕马威华振会计事务所高级审计师、平安资产管理公司（直接投资部）投资副总监、复星凯雷（上海）股权投资管理有限公司投资总监。	乾道投资基金管理（北京）有限公司监事、上海永利宝金融信息服务有限公司总经理
张立	独立董事	中国国籍，无境外永久居留权，1965年1月出生，中南大学金属材料专业毕业，先后获中南大学材料学硕士及博士学位。	中南大学教授、博士生导师、《硬质合金》杂志编辑委员会委员、APMI（美国粉末冶金学会）委员
陈少瑾	独立董事	中国国籍，拥有美国永久居留权，1961年10月出生，博士学位。曾任中国华南农业大学助教、美国内华达州大学拉斯维加斯分校博士后研究科学家、美国休斯顿大学明湖分校教授、研究生导师。	韩山师范学院教授、潮州市质量计量监督检测所技术总监、潮州市归侨联合会副主席、潮州市政协委员
姚明钦	行政事业部经理、监事会主席	中国国籍，无境外永久居留权，1973年9月出生，大专学历。2000年5月加入公司，先后从事公司多个岗位，2002年负责公司采购和物流业务，2010年至今分管公司行政事业部。	无
陈继光	监事	中国国籍，无境外永久居留权，1965年3月出生。1997年10月至今在公司任职，先后负责生产统计、后勤保障。	无
付胜	监事、生产二部副经理	中国国籍，无境外永久居留权，1984年10月出生。中南大学粉末冶金专业毕业，本科学历，粉末冶金工程师，公司技术骨干，2007年7月加入公司。	无
李盛意	副总经理、董事会秘书	中国国籍，无境外永久居留权，1983年4月出生，武汉工程大学工业分析专业毕业，本科学历。2006年加入公司，曾任生产部副经理、质管部经理。	无

李晓生	财务总监	中国国籍，无境外永久居留权，1982年11月出生，华南师范大学会计学专业毕业，本科学历，高级会计师、注册税务师。曾担任东莞市顺利实业有限公司财务经理、东莞市东诚会计师事务所项目经理、广东大印象（集团）有限公司财务总监、广东立信税务事务所汕头分所副所长。	无
-----	------	--	---

在股东单位任职情况

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
陈启丰	启龙贸易	执行董事	2016年11月21日	2019年11月20日	否
陈启丰	众达投资	监事	2016年11月21日	2019年11月20日	否
陈伟儿	众达投资	执行董事	2016年11月21日	2019年11月20日	否

在其他单位任职情况

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
陈启丰	天科汇能	监事	2013年12月03日	至今	否
陈伟儿	潮州市湘桥区芭蕉树饮食店	个体工商户负责人	2012年12月11日	至今	是
余刚	乾道投资基金管理（北京）有限公司	监事	2012年01月01日	至今	否
余刚	上海永利宝金融信息服务 有限公司	总经理	2013年09月04日	至今	是
张立	中南大学	教授、博士生导师	2005年09月30日	至今	是
张立	《硬质合金》杂志编辑委员会	委员	2005年01月01日	至今	否

张立	APMI (美国粉末冶金学会)	委员	2010 年 01 月 01 日	至今	否
陈少瑾	韩山师范学院	教授	2002 年 08 月 01 日	至今	是
陈少瑾	潮州市质量计量监督检测所	技术总监	2008 年 01 月 01 日	至今	否
陈少瑾	潮州市归侨联合会	副主席	2008 年 01 月 01 日	至今	否
陈少瑾	潮州市政协	委员	2012 年 03 月 01 日	2016 年 12 月 31 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

四、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》、公司《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。

(3) 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。

2、报酬确定依据

(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、监事的津贴以及高级管理人员的基本年薪根据其津贴或年薪总额平均按月发放。

(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
陈启丰	董事长、总经理	男	56	现任	24.3	否
陈伟儿	董事、副总经理	女	31	现任	23.1	否
易军	董事、副总经理、总工程师	男	34	现任	24.3	否
陈伟东	董事	男	28	现任	15.96	否
余刚	独立董事	男	35	现任	5	否
张立	独立董事	男	51	现任	5	否
陈少瑾	独立董事	男	55	现任	5	否
姚明钦	行政事业部经理、监事会主席	男	43	现任	7.54	否
陈继光	监事	男	51	现任	3.9	否
付胜	监事、生产二部副经理	男	32	现任	12.02	否
李盛意	副总经理、董事会秘书	男	33	现任	18.3	否
李晓生	财务总监	男	34	现任	19.5	否
合计	--	--	--	--	163.92	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	433
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	433
当期领取薪酬员工总人数（人）	433
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	252
销售人员	20
技术人员	74
财务人员	10
行政人员	77
合计	433
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	69
大专	90
大专以下	274
合计	433

2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结

合行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，制定了较为完善的薪酬管理制度及激励机制。目前实行固定薪资+绩效奖金的薪酬管理模式，固定工资包括基本工资、职级工资、岗位工资等固定项目，绩效奖金包括月度绩效奖金、季度绩效奖金和年度考核奖金。员工固定工资是员工正常工作时间的工资，主要依据岗位责任、部门工作分工、职能水平高低及解决问题能力确定。实行全员绩效考核，公司员工绩效奖金和公司产量、业绩、个人工作表现挂钩。报告期内，公司充分评价团队和个人的工作业绩，向员工提供富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

3、培训计划

公司注重员工综合能力培养和人才梯队建设，致力于学习型组织建设，积极寻求各种内外部培训资源和渠道，建立了较为完善的公司培训体系，主要包括公司统一集训、新员工入职培训、部门内部培训、外部培训、团队拓展训练及员工自我学习等多种形式，提升全体员工岗位技能和专业知识，以满足公司组织能力与员工能力发展需要。

4、劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	92,400
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,595,490.90

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司于2012年6月22日召开股份公司创立大会暨2012年第一次临时股东大会，审议通过了《广东翔鹭钨业股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员，基本建立了符合股份有限公司上市要求的公司治理结构。

公司自设立以来，股东大会、董事会、监事会和经理层能够按照相关法律、法规和公司章程赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权利和义务，没有违法违规情况的发生。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、公司《章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书。公司平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司召开了4次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，召开和表决程序均合法。

2、关于公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》等有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东、实际控制人为自然人陈启丰先生，其同时担任公司的董事长。作为实际控制人，陈启丰先生能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务方面完全独立，拥有独立完整的体系，各自独立核算、独立纳税、独立承担责任和风险。

3、关于董事和董事会

截至本报告期末，董事会共有7名董事，其中包括3名独立董事，董事会的人数和人员构成符合《公司法》等相关法律法规和公司《章程》的规定。报告期内，公司召开董事会6次，会议的召集、召开和表决程序规范。公司董事能够根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规则制度运作并开展工作，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事能够不受影响地独立履行职责，并对公司治理提出专业性建议。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会4个专门委员会，董事会下设的专门委员会各尽其责，提高了董事会的运行效率。

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符合有关法律、部门规章和规范性文件的要求。监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定召开监事会会议，全体监事本着对股东负责的态度认真履行自己的职责，出席了股东大会，列席了董事会，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，检查公司财务，对公司日常关联交易、募集资金的使用、利润分配方案、董事会编制的定期报告等发表审核意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的绩效考核标准和激励约束机制。在公司领薪的董事（不包括独立董事）、监事以及高级管理人员实行年薪与年终绩效考核的薪酬体系。董事、监事以及高级管理人员的聘任公开、透明，任职资格及聘任程序符合《公司法》、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利益相关者的合法权益，在努力实现公司业绩稳健增长的同时，切实对待和保护各方利益相关者的合法权益，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司长期可持续发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，并且具备自主经营的能力。

1、业务独立

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东进行生产经营活动的情况；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，而控股股东不从事同类业务，公司与控股股东不存在同业竞争。

2、人员独立

公司的人事及薪酬管理与控股股东完全独立和分开。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司《章程》等有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。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专职在公司工作并领取报酬，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，不存在交叉任职的情况；公司的财务人员亦未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的采购、生产和销售配套设施及固定资产。公司未以自身资产、权益或信誉为控股股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司通过股东大会、董事会、监事会和独立董事制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东未干预本公司的机构设置和生产经营活动。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的会计核算体系和财务管理制度，公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法纳税。截至报告期末，公司控股股东未以任何形式占用本公司的货币资金或其他资产；公司能够依据公司《章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司控股股东干预本公司资金使用的情况；公司独立对外签订各项合同。

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	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 02 月 03 日	2017 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

					《首次公开发行股票招股说明书》
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 03 月 15 日	2017 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《首次公开发行股票招股说明书》
2015 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2016 年 06 月 07 日	2017 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《首次公开发行股票招股说明书》
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 10 月 13 日	2017 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《首次公开发行股票招股说明书》

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、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
余刚	6	6	0	0	0	否
张立	6	6	0	0	0	否
陈少瑾	6	6	0	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	4
--------------	---

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司的历次董事会会议并独立、客观地发表意见，按规定出席公司股东大会。定期了解公司经营情况和听取相关汇报，不定期到公司办公现场调研查看，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行了良好的沟通，对公司发展战略、内部控制、重大投资等提供了专业意见，对公司生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。

同时，独立董事对公司关联方资金占用情况、募集资金使用情况、日常关联交易情况、聘请会计师事务所等事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开4次会议。审计委员会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及公司《董事会专门委员会议事规则》等有关规定，积极履行职责，审议公司各项内部审计报告，认真开展开展各项工作。具体情况如下：

（1）认真审议和通过了公司《公司2016年第一季度财务工作报告》、《公司2016年第二季度财务工作报告》、《公司2016年第三季度财务工作报告》和《公司2016年第四季度财务工作报告》等。

（2）审查公司内控制度。年度结束，审计委员会及时向董事会提交了关于公司内部控制的自我评价

报告。

(3) 与会计师事务所就公司年报审计进行沟通和交流，并不定期督促会计师事务所如期出具审计报告。

2、战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会召开1次会议。战略委员会严格遵照有关制度要求，对公司长期发展战略规划、经营目标、发展方针、重大项目进展等方面进行了研究，及时分析市场状况并作出相应调整，为公司发展战略的实施和年度工作的开展提出建议，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开1次会议。薪酬与考核委员会根据公司经营业绩情况，结合行业标准，对员工职位职级及考核标准进行了梳理规划，认真审查了公司董事（非独立董事）及高级管理人员的薪酬与津贴。审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考核，对董事（非独立董事）及高级管理人员的薪酬制度执行情况进行了有效监督。

4、提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会召开1次会议。提名委员会依照法律、法规以及公司《章程》、《董事会专门委员会议事规则》的规定，勤勉尽责，对公司人才团队的培养及建设规划进行了研究与建议，广泛搜寻合格的董事、监事、总经理和其他高级管理人员的人选，并对候选人符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格等事项进行了审核并提交公司董事会审议。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司逐步建立和完善公正、透明的绩效考核标准和激励约束机制。公司董事（不包括独立董事）、监事以及高级管理人员的薪酬分配与考核以公司经济效益为出发点，由公司薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配。对在公司担任一定管理职务（包括高级管理人员）的骨干员工，以补充养老保险延付形式进行奖励，以起

到更好的激励作用。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、公司《章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下制定并执行经营计划，加强内部管理，公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详细内容请见与本公告同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《公司 2016 年度内部控制自我评价报告》。	
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	（2）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：A 务报告重大缺陷的迹象包括：① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；② 公司更正已公布的财务报告；③ 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④ 董事会审计委员会和审计部门对公	（2）公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。A、如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般

	司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；B 财务报告重要缺陷的迹象包括： ① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；② 未建立反舞弊程序和控制措施；③ 对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。C 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	缺陷； B、如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；C、如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	（1）公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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	2017 年 04 月 25 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2017]G17006850015 号
注册会计师姓名	王旭彬 张腾

审计报告正文

审 计 报 告

广会审字[2017]G17006850015号

广东翔鹭钨业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东翔鹭钨业股份有限公司（以下简称“翔鹭钨业”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是翔鹭钨业管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，翔鹭钨业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了翔鹭钨业2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王旭彬

中国注册会计师：张 腾

中国 广州

二 一七年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：广东翔鹭钨业股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,242,950.25	160,566,899.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,803,802.89	62,329,676.91
应收账款	94,258,723.41	91,037,690.59
预付款项	20,687,428.44	16,674,111.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	257,046.01	278,101.99
买入返售金融资产		
存货	191,948,189.27	155,536,653.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,667,947.50	26,387,599.06
流动资产合计	566,866,087.77	512,810,732.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,763,490.85	12,763,490.85
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	98,835,409.66	103,310,505.77
在建工程	11,993,575.25	4,679,647.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,673,129.65	40,598,143.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	102,178.46	185,424.98

递延所得税资产	749,352.99	896,508.29
其他非流动资产	5,118,954.77	5,016,444.10
非流动资产合计	169,236,091.63	167,450,164.95
资产总计	736,102,179.40	680,260,897.27
流动负债：		
短期借款	63,900,000.00	71,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	147,605,000.00	138,439,046.11
应付账款	30,218,659.65	30,329,392.06
预收款项	6,544,376.73	2,125,186.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	150,000.00	150,000.00
应交税费	4,357,202.69	2,801,468.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款		169,400.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,716,590.00	2,560,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	255,491,829.07	248,274,492.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,783,779.86	15,986,666.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,783,779.86	15,986,666.57
负债合计	270,275,608.93	264,261,159.52
所有者权益：		
股本	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	178,462,181.43	178,462,181.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	20,043,211.01	16,078,299.18
盈余公积	24,857,117.80	19,145,925.71
一般风险准备		
未分配利润	167,464,060.23	127,313,331.43
归属于母公司所有者权益合计	465,826,570.47	415,999,737.75
少数股东权益		
所有者权益合计	465,826,570.47	415,999,737.75
负债和所有者权益总计	736,102,179.40	680,260,897.27

法定代表人：陈启丰

主管会计工作负责人：李晓生

会计机构负责人：郑

丽芳

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	714,754,264.53	728,645,397.10
其中：营业收入	714,754,264.53	728,645,397.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	653,509,596.90	672,037,983.65
其中：营业成本	598,844,040.61	620,554,041.79

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,111,741.45	4,610,569.11
销售费用	5,760,857.10	5,143,068.19
管理费用	46,380,701.02	41,668,727.58
财务费用	-717,554.96	-1,769,876.84
资产减值损失	129,811.68	1,831,453.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	327,893.74	468,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,572,561.37	57,075,413.45
加：营业外收入	4,545,169.95	3,400,498.96
其中：非流动资产处置利得	98,973.24	
减：营业外支出	291,325.12	508,200.00
其中：非流动资产处置损失	288,875.12	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,826,406.20	59,967,712.41

减：所得税费用	8,714,485.31	7,819,748.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,111,920.89	52,147,963.81
归属于母公司所有者的净利润	57,111,920.89	52,147,963.81
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.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	57,111,920.89	52,147,963.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,111,920.89	52,147,963.81
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.76	0.70
（二）稀释每股收益	0.76	0.70

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈启丰

主管会计工作负责人：李晓生

会计机构负责人：郑丽芳

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	755,692,981.60	723,771,745.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,763,814.07	2,952,823.42
经营活动现金流入小计	758,456,795.67	726,724,568.95
购买商品、接受劳务支付的现金	582,362,265.57	567,261,713.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,874,493.00	27,185,665.94
支付的各项税费	26,590,651.26	29,773,169.84
支付其他与经营活动有关的现金	34,606,816.41	30,154,579.40
经营活动现金流出小计	673,434,226.24	654,375,129.02
经营活动产生的现金流量净额	85,022,569.43	72,349,439.93
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	327,893.74	468,000.00
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额	208,440.00	
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,565,900.00	4,800,000.00
投资活动现金流入小计	2,102,233.74	5,268,000.00
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	15,493,294.50	38,027,918.40
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		
投资活动现金流出小计	15,493,294.50	38,027,918.40
投资活动产生的现金流量净额	-13,391,060.76	-32,759,918.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金		
取得借款收到的现金	73,900,000.00	91,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	73,900,000.00	91,700,000.00
偿还债务支付的现金	81,700,000.00	81,680,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,589,419.86	19,739,309.29
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	4,687,848.91	1,981,589.45
筹资活动现金流出小计	101,977,268.77	103,400,898.74
筹资活动产生的现金流量净额	-28,077,268.77	-11,700,898.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	43,554,239.90	27,888,622.79
加：期初现金及现金等价物余额	120,407,185.35	92,518,562.56
六、期末现金及现金等价物余额	163,961,425.25	120,407,185.35

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	75,000,000.00				178,462,181.43			16,078,299.18	19,145,925.71		127,313,331.43		415,999,737.75
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	75,000 ,000.0 0				178,462 ,181.43			16,078, 299.18	19,145, 925.71		127,313 ,331.43		415,999 ,737.75
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）								3,964,9 11.83	5,711,1 92.09		40,150, 728.80		49,826, 832.72
（一）综合收益总 额											57,111, 920.89		57,111, 920.89
（二）所有者投入 和减少资本													
1. 股东投入的普 通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配									5,711,1 92.09		-16,961, 192.09		-11,250, 000.00
1. 提取盈余公积									5,711,1 92.09		-5,711,1 92.09		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,250,000.00		-11,250,000.00
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. 其他													
（五）专项储备								3,964,911.83					3,964,911.83
1. 本期提取								4,793,232.00					4,793,232.00
2. 本期使用								828,320.17					828,320.17
（六）其他													
四、本期期末余额	75,000,000.00				178,462,181.43			20,043,211.01	24,857,117.80		167,464,060.23		465,826,570.47

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	75,000,000.00				178,462,181.43			11,686,451.33	13,931,129.33		80,380,164.00		359,459,926.09
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	75,000,000.00				178,462,181.43			11,686,451.33	13,931,129.33		80,380,164.00		359,459,926.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,391,847.85	5,214,796.38		46,933,167.43		56,539,811.66
（一）综合收益总额											52,147,963.81		52,147,963.81
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													

2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,214,7 96.38		-5,214,7 96.38			
1. 提取盈余公积								5,214,7 96.38		5,214,7 96.38			
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. 其他													
(五) 专项储备							4,391,8 47.85					4,391,8 47.85	

1. 本期提取								4,852,707.12					4,852,707.12
2. 本期使用								460,859.27					460,859.27
(六) 其他													
四、本期期末余额	75,000,000.00				178,462,181.43			16,078,299.18	19,145,925.71		127,313,331.43		415,999,737.75

三、公司基本情况

公司于1997年4月17日经潮州市工商行政管理局批准设立，位于广东省潮州市湘桥区官塘镇庵头工业区。公司现持有注册号为445121000004059的营业执照。

公司行业性质：有色金属冶炼和压延加工业。

经营范围：加工、销售：钨精矿、钨制品、硬质合金及钨深加工产品；危险化学品生产：氢气[压缩的]（21001）；货物进出口、技术进出口（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）。

无

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按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计量。公司取得的净资产账面价值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）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司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。公司对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的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

（2）合并报表采用的会计方法

编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- A. 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- B. 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- C. 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D. 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- E. 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、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，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计

期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- A. 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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- B. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- C. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

（1）按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

（2）按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；其他金融负债。

（3）金融工具确认依据和计量方法

当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当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：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

（4）金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（5）金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 存货分类：原材料、在产品、半成品和产成品。

2) 存货的核算：存货按实际成本核算，领用发出按加权平均法计价，低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

A、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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

B、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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

C、除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

（5）确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

（6）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3	2.43-4.85

机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
办公设备	年限平均法	2-10	3	9.70-48.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

B、借款费用已经发生。

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。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、且中断时间连续超过3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、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，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。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产计价：

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获

取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司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。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：a、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；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、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，证明其有用性；d、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；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

C、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

E、非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

F、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

（2）无形资产的后续计量

A、无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

B、无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

C、无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

（3）无形资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注三-19所述方法计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

（1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

A. 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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。**B.设定受益计划：**除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：**A.企业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。****B.企业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

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务。
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- A、有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- B、或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。
- C、公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产的确认：

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

递延所得税负债的确认：

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税	不适用	
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

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
--------	-------

2、税收优惠

企业所得税：根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局于2015年3月17日下发的《关于公布广东省2014年第一、二批通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科高字（2015）31号），公司通过了2014年第一批高新技术企业复审，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201444000425，有效期：2014年1月至2016年12月）。公司2016年度适用高新技术企业所得税15%优惠税率。

增值税：根据财政部、国家税务总局2012年5月25日发布的《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号），公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策。公司出口产品“其他未装配的工具用金属陶瓷类似品”适用退税率为13%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,112.03	67,366.19
银行存款	163,949,313.22	120,339,819.16
其他货币资金	44,281,525.00	40,159,713.83
合计	208,242,950.25	160,566,899.18

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,803,802.89	62,329,676.91

合计	22,803,802.89	62,329,676.91
----	---------------	---------------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	90,883,076.02	
合计	90,883,076.02	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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	
按信用风险特征组	99,226,7	100.00%	4,968,04	5.01%	94,258,72	95,875,	100.00%	4,837,869	5.05%	91,037,690.

合计计提坏账准备的 应收账款	73.36		9.95		3.41	560.17		.58		59
合计	99,226,773.36	100.00%	4,968,049.95	5.01%	94,258,723.41	95,875,560.17	100.00%	4,837,869.58	5.05%	91,037,690.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	99,092,547.69	4,954,627.38	5.00%
1 至 2 年	134,225.67	13,422.57	10.00%
合计	99,226,773.36	4,968,049.95	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 130,180.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	排名	金额	占比	年限	坏帐计提比例	坏帐计提金额
1	第一名	16,180,499.09	16.31%	1年以内	5%	809,024.95
2	第二名	10,749,191.17	10.83%	1年以内	5%	537,459.56
3	第三名	9,199,221.88	9.27%	1年以内	5%	459,961.09
4	第四名	9,056,744.40	9.13%	1年以内	5%	452,837.22
5	第五名	5,340,278.31	5.38%	1年以内	5%	267,013.92
	合计	50,525,934.85	50.92%	1年以内	5%	2,526,296.74

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	20,538,758.44	99.28%	16,643,355.78	99.82%
1 至 2 年	117,914.58	0.57%	30,755.42	0.18%
2 至 3 年	30,755.42	0.15%		
合计	20,687,428.44	--	16,674,111.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	排名	金额	占比
1	第一名	7,992,000.00	38.63%
2	第二名	4,800,000.00	23.20%
3	第三名	4,361,697.75	21.08%
4	第四名	2,137,369.60	10.33%
5	第五名	331,223.00	1.60%
	合计	19,622,290.35	94.85%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	284,682.69	100.00%	27,636.68	9.71%	257,046.01	306,107.36	100.00%	28,005.37	9.15%	278,101.99
合计	284,682.69	100.00%	27,636.68	9.71%	257,046.01	306,107.36	100.00%	28,005.37	9.15%	278,101.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	232,631.83	11,631.59	5.00%
1 至 2 年	10,050.86	1,005.09	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00%
3 年以上	22,000.00	11,000.00	50.00%
合计	284,682.69	27,636.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 368.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 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
社保	158,371.79	162,513.78
公积金	43,260.04	32,587.70
其它	41,050.86	35,605.88
借款	22,000.00	75,400.00
保证金	20,000.00	
合计	284,682.69	306,107.36

(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	社保	158,371.79	1 年以内	55.63%	
第二名	公积金	43,260.04	1 年以内	15.20%	
第三名	借款	22,000.00	4 年以内	7.73%	
第四名	其它	21,050.86	2 年以内	7.39%	
第五名	其它	20,000.00	3 年以内	7.03%	
合计	--	264,682.69	--	92.97%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	79,510,691.71		79,510,691.71	73,187,009.73		73,187,009.73
在产品	38,975,613.64		38,975,613.64	35,800,158.07		35,800,158.07
库存商品	29,766,627.99	0.00	29,766,627.99	27,092,404.30	1,110,847.00	25,981,557.30
半成品	43,695,255.93		43,695,255.93	20,567,928.29		20,567,928.29
合计	191,948,189.27	0.00	191,948,189.27	156,647,500.39	1,110,847.00	155,536,653.39

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,110,847.00			1,110,847.00		0.00
合计	1,110,847.00			1,110,847.00		0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未认证待抵扣增值税进项税额	28,667,947.50	26,387,599.06
合计	28,667,947.50	26,387,599.06

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	12,763,490.85		12,763,490.85	12,763,490.85		12,763,490.85
按成本计量的	12,763,490.85		12,763,490.85	12,763,490.85		12,763,490.85
合计	12,763,490.85		12,763,490.85	12,763,490.85		12,763,490.85

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
潮州市湘桥区兆丰	12,763,490.85			12,763,490.85					11.39%	327,893.74

小额贷款 股份有限 公司										
合计	12,763,490 .85			12,763,490 .85					--	327,893.74

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	60,848,763.64	100,757,034.78	9,572,739.00	7,616,269.07	178,794,806.49
2.本期增加金额	427,110.00	6,971,706.30	49,900.00	259,651.39	7,708,367.69
（1）购置	427,110.00	6,203,611.36	49,900.00	259,651.39	6,940,272.75
（2）在建工程转入		768,094.94			768,094.94
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额		8,479,262.63	200,000.00	82,643.39	8,761,906.02
（1）处置或报废		6,668,721.11	200,000.00	82,643.39	6,951,364.50
（2）转入在建工程		1,810,541.52			1,810,541.52
4.期末余额	61,275,873.64	99,249,478.45	9,422,639.00	7,793,277.07	177,741,268.16
二、累计折旧					
1.期初余额	14,862,545.61	52,262,690.37	5,141,085.94	3,217,978.80	75,484,300.72
2.本期增加金额	2,686,020.91	7,476,090.30	670,012.59	687,445.38	11,519,569.18
（1）计提	2,686,020.91	7,476,090.30	670,012.59	687,445.38	11,519,569.18
3.本期减少金额		7,928,548.65	90,533.24	78,929.51	8,098,011.40
（1）处置或报废		6,383,559.87	90,533.24	78,929.51	6,553,022.62
（2）转入在建工程		1,544,988.78			1,544,988.78
4.期末余额	17,548,566.52	51,810,232.02	5,720,565.29	3,826,494.67	78,905,858.50
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）处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	43,727,307.12	47,439,246.43	3,702,073.71	3,966,782.40	98,835,409.66
2.期初账面价值	45,986,218.03	48,494,344.41	4,431,653.06	4,398,290.27	103,310,505.77

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
综合大楼	22,112,149.18	正在办理中
氧化钨技改项目厂房	2,213,510.83	正在办理中
碳化钨粉车间	1,118,428.04	正在办理中
翔宇车间	764,725.12	正在办理中
制氢车间	331,617.32	正在办理中

其他说明

20、在建工程

(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
研发中心改造工程	1,770,907.66		1,770,907.66	1,346,769.31		1,346,769.31
合金车间	4,872,051.85		4,872,051.85	3,211,836.88		3,211,836.88
径南工业区基础工程	5,242,377.11		5,242,377.11	121,041.10		121,041.10
三台衬板球磨机改造	108,238.63		108,238.63			
合计	11,993,575.25		11,993,575.25	4,679,647.29		4,679,647.29

(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
研发中心改造工程	30,000,000.00	1,346,769.31	424,138.35			1,770,907.66	5.90%	6.00%				其他
合金车间	5,000,000.00	3,211,836.88	1,660,214.97			4,872,051.85	97.44%	97.00%				其他

径南工业 区基础工程	20,000,000.00	121,041.10	5,121,336.01			5,242,377.11	26.21%	26.00%				其他
一部四 台蓝钨 炉大修 技改	570,000.00		565,683.70	565,683.70		0.00	100.00%	100.00%				其他
三台衬 板球磨 机改造	120,000.00		108,238.63			108,238.63	90.20%	90.00%				其他
四台碳 管炉改 造	220,000.00		202,411.24	202,411.24		0.00	100.00%	100.00%				其他
合计	55,910,000.00	4,679,647.29	8,082,022.90	768,094.94		11,993,575.25	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	41,569,847.75	195,116.76		998,775.94	42,763,740.45
2.本期增加金额				96,452.18	96,452.18
(1) 购置				96,452.18	96,452.18
(2) 内部研					

发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	41,569,847.75	195,116.76		1,095,228.12	42,860,192.63
二、累计摊销					
1.期初余额	1,909,752.86	7,268.59		248,575.33	2,165,596.78
2.本期增加金额	868,195.32	12,460.44		140,810.44	1,021,466.20
(1) 计提	868,195.32	12,460.44		140,810.44	1,021,466.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,777,948.18	19,729.03		389,385.77	3,187,062.98
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	38,791,899.57	175,387.73		705,842.35	39,673,129.65
2.期初账面价值	39,660,094.89	187,848.17		750,200.61	40,598,143.67

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
宿舍楼装修费	85,368.71		31,043.16		54,325.55
食堂装修费	100,056.27		52,203.36		47,852.91
合计	185,424.98		83,246.52		102,178.46

其他说明

29、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	4,995,686.63	749,352.99	5,976,721.95	896,508.29

合计	4,995,686.63	749,352.99	5,976,721.95	896,508.29
----	--------------	------------	--------------	------------

(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

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		749,352.99		896,508.29

(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
----	------	------

(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
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	1,804,520.80	2,268,047.87

IPO 中介费	3,314,433.97	2,748,396.23
合计	5,118,954.77	5,016,444.10

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	11,700,000.00	31,700,000.00
保证借款	3,000,000.00	
信用借款	15,000,000.00	20,000,000.00
抵押+保证借款	34,200,000.00	20,000,000.00
合计	63,900,000.00	71,700,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	147,605,000.00	138,439,046.11
合计	147,605,000.00	138,439,046.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,732,055.18	28,021,344.13
1-2 年	348,021.99	2,033,462.52
2-3 年	12,912.20	52,510.01
3 年以上	125,670.28	222,075.40
合计	30,218,659.65	30,329,392.06

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,544,376.73	2,125,186.02
合计	6,544,376.73	2,125,186.02

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	150,000.00	27,492,243.49	27,492,243.49	150,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		2,382,249.51	2,382,249.51	
合计	150,000.00	29,874,493.00	29,874,493.00	150,000.00

(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	150,000.00	23,576,833.36	23,576,833.36	150,000.00
2、职工福利费		2,201,483.22	2,201,483.22	
3、社会保险费		1,437,182.91	1,437,182.91	
其中：医疗保险费		1,285,316.17	1,285,316.17	
工伤保险费		82,205.25	82,205.25	
生育保险费		69,661.49	69,661.49	
4、住房公积金		276,744.00	276,744.00	
合计	150,000.00	27,492,243.49	27,492,243.49	150,000.00

(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		2,283,078.69	2,283,078.69	
2、失业保险费		99,170.82	99,170.82	
合计		2,382,249.51	2,382,249.51	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	297,144.51	392,076.60

企业所得税	3,968,691.07	2,086,610.26
个人所得税	22,184.09	22,094.92
城市维护建设税	22,582.66	27,445.36
印花税	30,469.90	28,859.70
教育费附加	9,678.27	11,762.30
地方教育附加	6,452.19	7,841.53
土地使用税		187,377.75
堤围防护费		37,400.34
合计	4,357,202.69	2,801,468.76

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生育保险费		18,780.00
其它		150,620.00
合计		169,400.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
一年内到期的递延收益	2,716,590.00	2,560,000.00
合计	2,716,590.00	2,560,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

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
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	15,986,666.57	1,565,900.00	2,768,786.71	14,783,779.86	
合计	15,986,666.57	1,565,900.00	2,768,786.71	14,783,779.86	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能超细碳化钨循环技术改造项目	11,166,666.57		2,000,000.04		9,166,666.53	与资产相关
新型十五管还原炉双层推舟结构技术改造项目	500,000.00		80,000.00		420,000.00	与资产相关
年产 3000 吨高性能碳化钨循环技改扩建项目	4,320,000.00		480,000.00		3,840,000.00	与资产相关
200t/a 硬质合金研发生产线技术改造项目		1,565,900.00	208,786.67		1,357,113.33	与资产相关
合计	15,986,666.57	1,565,900.00	2,768,786.71		14,783,779.86	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	75,000,000.00						75,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	178,462,181.43			178,462,181.43
合计	178,462,181.43			178,462,181.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	16,078,299.18	4,793,232.00	828,320.17	20,043,211.01
合计	16,078,299.18	4,793,232.00	828,320.17	20,043,211.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	19,145,925.71	5,711,192.09		24,857,117.80
合计	19,145,925.71	5,711,192.09		24,857,117.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	127,313,331.43	80,380,164.00
调整后期初未分配利润	127,313,331.43	80,380,164.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,111,920.89	52,147,963.81
减：提取法定盈余公积	5,711,192.09	5,214,796.38
应付普通股股利	11,250,000.00	
期末未分配利润	167,464,060.23	127,313,331.43

调整期初未分配利润明细：

- 1)、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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	714,669,402.99	598,761,300.61	728,594,910.69	620,505,021.79
其他业务	84,861.54	82,740.00	50,486.41	49,020.00
合计	714,754,264.53	598,844,040.61	728,645,397.10	620,554,041.79

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,084,949.60	1,144,887.76

教育费附加	464,978.40	490,666.18
房产税	330,823.51	
土地使用税	699,837.20	
印花税	221,167.14	
关税		2,647,904.40
地方教育附加	309,985.60	327,110.77
合计	3,111,741.45	4,610,569.11

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费用	2,846,459.31	2,411,870.10
职工薪酬	2,142,792.80	1,998,336.00
办公费用	389,481.96	252,477.06
差旅费用	207,042.10	258,031.66
业务费用	128,916.00	160,555.27
其他	46,164.93	61,798.10
合计	5,760,857.10	5,143,068.19

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	25,384,095.34	24,361,751.61

职工薪酬	10,329,774.26	9,853,686.33
折旧与摊销	3,506,678.58	2,963,512.81
办公费用	1,480,800.78	1,042,905.34
税费	1,057,789.83	1,557,493.64
差旅费用	980,396.75	314,469.71
业务费用	636,795.65	530,132.00
行车费用	595,939.24	711,299.80
中介机构费	224,887.88	155,634.43
监测排污费	57,854.00	105,938.00
其他	2,125,688.71	71,903.91
合计	46,380,701.02	41,668,727.58

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,339,419.86	4,739,309.29
减：利息收入	1,077,789.40	1,632,324.50
汇兑损益	-4,478,447.72	-5,261,031.01
手续费	499,262.30	384,169.38
合计	-717,554.96	-1,769,876.84

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	129,811.68	720,606.82
二、存货跌价损失		1,110,847.00
合计	129,811.68	1,831,453.82

其他说明：

67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	327,893.74	468,000.00
合计	327,893.74	468,000.00

其他说明：

69、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
非流动资产处置利得合计	98,973.24		98,973.24
其中：固定资产处置利得	98,973.24		98,973.24
政府补助	4,196,196.71	2,173,136.96	4,196,196.71

财政奖励	100,000.00	1,201,600.00	100,000.00
其他	150,000.00	25,762.00	150,000.00
合计	4,545,169.95	3,400,498.96	4,545,169.95

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高性能超细碳化钨循环技术改造项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		2,000,000.04	2,000,000.04	与资产相关
新型十五管还原炉双层推舟机构技术改造项目		补助		否		80,000.00	80,000.00	与资产相关
年产 3000 吨高性能碳化钨循环技改扩建项目		补助		否		480,000.00		与资产相关
潮州市节能专项资金预算指标		补助		否			20,000.00	与收益相关
节能电机补贴款		奖励		否			73,136.92	与收益相关
200 吨硬质合金研发生产线技术改		补助		否		52,196.67		与资产相关

造项目								
2016 年第一批电机能效提升财政补贴专项资金		补助		否		186,200.00		与收益相关
2015 年省企业研究开发省级财政补助资金(第二批)		补助		否		1,376,800.00		与收益相关
龙岩陆地港进出口货值资金补助		补助		否		10,500.00		与收益相关
扶持龙岩陆地港加快发展的财政补贴		补助		否		10,500.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,196,196.71	2,173,136.96	--

其他说明：

70、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
非流动资产处置损失合计	288,875.12		288,875.12
其中：固定资产处置损失	288,875.12		288,875.12
对外捐赠		500,000.00	

其他支出	2,450.00	8,200.00	2,450.00
合计	291,325.12	508,200.00	291,325.12

其他说明：

71、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	8,567,330.01	8,094,466.67
递延所得税费用	147,155.30	-274,718.07
合计	8,714,485.31	7,819,748.60

(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	65,826,406.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,873,960.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	761,046.97
从参股公司取得的现金分红收入	-49,184.06
技术开发费加计扣除的影响	-1,871,338.53
所得税费用	8,714,485.31

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
收到的政府补助	1,584,000.00	93,136.92
收到的政府奖励	100,000.00	1,201,600.00
收到的银行存款利息	1,077,789.40	1,632,324.50
其他	2,024.67	25,762.00
合计	2,763,814.07	2,952,823.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
支付营业费用和管理费用等	34,604,366.41	29,644,344.76
捐赠支出		500,000.00
其他	2,450.00	10,234.64
合计	34,606,816.41	30,154,579.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
收到与资产相关的政府补助	1,565,900.00	4,800,000.00

合计	1,565,900.00	4,800,000.00
----	--------------	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
IPO 中介费用	566,037.74	377,358.50
银行承兑汇票及信用证保证金	4,121,811.17	1,604,230.95
合计	4,687,848.91	1,981,589.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	57,111,920.89	52,147,963.81
加：资产减值准备	129,811.68	1,831,453.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,519,569.18	11,158,581.51
无形资产摊销	1,021,466.20	632,192.07
长期待摊费用摊销	83,246.52	83,246.52
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）	189,901.88	
财务费用（收益以“－”号填列）	4,339,419.86	4,739,309.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-327,893.74	-468,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	147,155.30	-274,718.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	-36,411,535.88	22,720,146.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	40,615,276.21	-43,172,085.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,604,231.33	22,951,349.74
经营活动产生的现金流量净额	85,022,569.43	72,349,439.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	163,961,425.25	120,407,185.35
减：现金的期初余额	120,407,185.35	92,518,562.56
现金及现金等价物净增加额	43,554,239.90	27,888,622.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	163,961,425.25	120,407,185.35
其中：库存现金	12,112.03	67,366.19
可随时用于支付的银行存款	163,949,313.22	120,339,819.16
三、期末现金及现金等价物余额	163,961,425.25	120,407,185.35

其他说明：

75、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：

76、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	44,281,525.00	为本公司银行承兑汇票设置质押担保
固定资产	8,037,850.91	为本公司银行借款及银行承兑汇票设置抵押担保
无形资产	38,791,899.57	为本公司银行借款及银行承兑汇票设置抵押担保
合计	91,111,275.48	--

其他说明：

77、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	--	--	36,493,946.93
其中：美元	5,260,767.88	6.9370	36,493,946.78
欧元	0.02	7.3068	0.15
应收账款	--	--	29,240,896.86
其中：美元	4,215,207.85	6.9370	29,240,896.86

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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：

6、其他

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	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
-------	----------	------------------	--------------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(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

--	--

其他说明

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；其他金融负债。

(3) 金融工具确认依据和计量方法

当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义

务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当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：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

（4）金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（5）金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
-------	-----	------	------	------------------	-------------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
潮州市众达投资有限公司	持有本公司股份 5%以上的股东、同一控制人
潮州启龙贸易有限公司	持有本公司股份 5%以上的股东、同一控制人
新疆天科汇能环境工程有限公司	同一控制人
安远县金鑫矿业有限公司（注 1）	同一控制人
新疆坤祥矿业开发有限公司	实际控制人参股的企业
广州市力奥盈辉投资合伙企业	持有本公司股份 5%以上的股东
潮州市湘桥区兆丰小额贷款股份有限公司	参股企业
Linda Star Limited（注 2）	公司董事、副总经理陈伟儿控制的企业
Tone Achieve Limited（注 2）	公司董事、副总经理陈伟儿控制的企业
潮州市湘桥区芭蕉树饮食店	公司董事、副总经理陈伟儿控制的个体工商户
佛山顺德龙江镇永隆电脑间棉有限公司	实际控制人儿媳胡琦玲父母现持有 100%股权
胡琦玲	公司董事陈伟东之配偶
佟永峰	公司副总经理、董事会秘书李盛意之配偶

黄慕洁	公司监事付胜之配偶
-----	-----------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈启丰	15,000,000.00	2011 年 10 月 12 日	2016 年 10 月 12 日	是
陈启丰、陈宏音	250,000,000.00	2015 年 06 月 09 日	2016 年 06 月 08 日	是
陈启丰、陈宏音	100,000,000.00	2013 年 03 月 18 日	2019 年 12 月 18 日	否
陈启丰	100,000,000.00	2015 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 18 日	否
陈启丰	100,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2016 年 08 月 12 日	否
陈启丰	62,700,000.00	2016 年 02 月 24 日	2017 年 02 月 24 日	否
陈宏音	62,700,000.00	2016 年 02 月 24 日	2017 年 02 月 24 日	否
陈启丰、陈宏音	250,000,000.00	2016 年 03 月 15 日	2017 年 03 月 14 日	否
陈启丰、陈宏音	150,000,000.00	2016 年 10 月 14 日	2017 年 10 月 11 日	否

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、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
-----	--------	-------	-------

(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	1,652,996.90	1,589,164.40

(8) 其他关联交易

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

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数
-----------	------	--------------	-------

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	99,226,773.36	100.00%	4,968,049.95	5.01%	94,258,723.41	95,875,560.17	100.00%	4,837,869.58	5.05%	91,037,690.59
合计	99,226,773.36	100.00%	4,968,049.95	5.01%	94,258,723.41	95,875,560.17	100.00%	4,837,869.58	5.05%	91,037,690.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	99,092,547.69	4,954,627.38	5.00%
1 至 2 年	134,225.67	13,422.57	10.00%
合计	99,226,773.36	4,968,049.95	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 130,180.37 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

排名	单位	金额	占比	年限	坏帐计提比例	坏帐计提金额
1	第一名	16,180,499.09	16.31%	1年以内	5%	809,024.95
2	第二名	10,749,191.17	10.83%	1年以内	5%	537,459.56
3	第三名	9,199,221.88	9.27%	1年以内	5%	459,961.09
4	第四名	9,056,744.40	9.13%	1年以内	5%	452,837.22
5	第五名	5,340,278.31	5.38%	1年以内	5%	267,013.92
	合计	50,525,934.85	50.92%	1年以内	5%	2,526,296.74

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	284,682.69	100.00%	27,636.68	9.71%	257,046.01	306,107.36	100.00%	28,005.37	9.15%	278,101.99
合计	284,682.69	100.00%	27,636.68	9.71%	257,046.01	306,107.36	100.00%	28,005.37	9.15%	278,101.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	232,631.83	11,631.59	5.00%
1 至 2 年	10,050.86	1,005.09	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00%
3 年以上	22,000.00	11,000.00	50.00%
合计	284,682.69	27,636.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 368.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 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
社保	158,371.79	162,513.78
公积金	43,260.04	32,587.70
其他	41,050.86	35,605.88
借款	22,000.00	75,400.00
保证金	20,000.00	
合计	284,682.69	306,107.36

(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	社保	158,371.79	1 年以内	55.63%	
第二名	公积金	43,260.04	1 年以内	15.20%	

第三名	借款	22,000.00	4 年以内	7.73%	
第四名	其他	21,050.86	2 年以内	7.39%	
第五名	其他	20,000.00	3 年以内	7.03%	
合计	--	264,682.69	--		

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

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	714,669,402.99	598,761,300.61	728,594,910.69	620,505,021.79
其他业务	84,861.54	82,740.00	50,486.41	49,020.00
合计	714,754,264.53	598,844,040.61	728,645,397.10	620,554,041.79

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	327,893.74	468,000.00
合计	327,893.74	468,000.00

6、其他

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	-189,901.88	固定资产处置净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,296,196.71	主要政府补助金 4,196,196.71 元，财政 100,000 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,550.00	
减：所得税影响额	638,076.72	
合计	3,615,768.11	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.06%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.24%	0.71	0.71

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人陈启丰先生、主管会计工作负责人李晓生先生、会计主管人员郑丽芳女士签名并盖章的财务报表。
- 2、载有广东正中珠江会计师事务所（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。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及指定网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、以上文件备置地点为公司董事会办公室。

广东翔鹭钨业股份有限公司

法定代表人：陈启丰

日期：2017 年 4 月 25 日