



广东翔鹭钨业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈启丰、主管会计工作负责人郑丽芳及会计机构负责人(会计主管人员)陈东洁声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、宏观经济波动对公司营业绩的影响

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 16 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

由于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。

5、新冠肺炎疫情风险

目前全球疫情反复，全球经济形势的不确定性与波动性加大部分国家和地区疫情尚未得到有效控制，将有可能对公司业绩造成一定的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的可参与利润分配的股本为基数，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	错误!未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误!未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	错误!未定义书签。
第四节 公司治理	错误!未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误!未定义书签。
第六节 重要事项	错误!未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误!未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误!未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误!未定义书签。
第十节 财务报告	错误!未定义书签。

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郑丽芳女士、会计主管人员陈东洁女士签名并盖章的财务报表。
- 2、载有广东司农会计师事务所(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。

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
上饶众达	指	上饶众达企业管理有限公司
江西翔鹭、大余隆鑫泰	指	江西翔鹭钨业有限公司（前身为大余隆鑫泰钨业有限公司）
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
保荐机构、主承销商	指	广发证券股份有限公司
律师	指	北京市竞天公诚律师事务所
会计师	指	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2021 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广东翔鹭钨业股份有限公司章程》
股东大会	指	广东翔鹭钨业股份有限公司股东大会
董事会	指	广东翔鹭钨业股份有限公司董事会
监事会	指	广东翔鹭钨业股份有限公司监事会

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		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
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	0768-6972888(8068)	0768-6972888(8068)
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ 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	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广东省广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋2514房
签字会计师姓名	周锋 马钟宏

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	广州市天河区马场路26号广发证券大厦	林义炳、陈昱民	2019年9月16日-2020年12月31日，公司募集资金尚未使用完毕，保荐机构将对该事项继续履行持续督导义务。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	1,524,401,033.47	1,290,408,755.92	18.13%	1,479,785,363.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,749,950.04	41,583,223.33	-40.48%	66,725,979.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,032,039.69	-1,085,778.55	1,668.65%	44,800,321.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,072,401.60	59,381,220.94	-47.67%	-40,375,119.66
基本每股收益（元/股）	0.09	0.15	-40.00%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.15	-40.00%	0.24
加权平均净资产收益率	2.48%	4.25%	-1.77%	7.51%

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,425,286,571.84	2,415,189,076.62	0.42%	2,273,254,877.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,012,324,287.37	986,763,653.28	2.59%	964,506,409.58

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	367,241,308.50	408,264,573.27	357,090,755.98	391,804,395.72
归属于上市公司股东的净利润	11,983,254.37	12,293,993.15	15,895,962.76	-15,423,260.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,358,226.13	11,756,966.50	16,246,647.37	-21,329,800.31
经营活动产生的现金流量净额	-92,254,658.06	102,927,943.60	-808,734.71	21,207,850.77

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值）	-808,471.38	26,002,037.28	2,243.25	处置固定资产收益

值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,807,556.71	19,084,745.42	22,986,062.37	政府补助、贷款贴息等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	239,649.71	3,492,031.48		关联方资金占用利息收入
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	1,391,227.60		1,140,672.01	远期结售汇
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,088,321.15	-226,316.86	-888,561.94	捐赠、固定资产报废损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	67,744.48	1,920,114.39		个税手续费返回，稳岗、就业补贴
减：所得税影响额	1,891,475.62	7,603,609.83	1,049,402.71	
少数股东权益影响额（税后）			265,354.43	
合计	7,717,910.35	42,669,001.88	21,925,658.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

包含个税手续费返回12,961.86元，稳岗、就业补贴等54,782.62元

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

一、钨行业基本情况

全球钨资源储量情况，据美国地质调查局（U.S. Geological Survey）数据，2021 年世界钨储量 370 万吨（钨金属，下同），同比增长 8.28%。全球钨资源主要分布在中国、俄罗斯和越南等国家，其中，中国钨储量 190 万吨，占比 51.35%，俄罗斯钨储量 40 万吨，占比为 10.81%，越南钨储量 9.5 万吨，占比为 2.70%。中国钨资源储量优势明显。

表 1 全球钨资源储量分布

国家	2020 年			2021 年		
	储量（吨，金属量）	同比，%	占比，%	储量（吨，金属量）	同比，%	占比，%
中国	1900000	0.00%	55.88	1900000	0.00%	51.35
俄罗斯	400000	66.67%	11.76	400000	0.00%	10.81
越南	95000	0.00%	2.79	100000	5.26%	2.70
西班牙	54000	0.00%	1.59	52000	-3.70%	1.41
奥地利	10000	0.00%	0.29	10000	0.00%	0.27
葡萄牙	3100	0.00%	0.09	5100	64.52%	0.14
蒙古	4300		0.13		-100.00%	0.00
其他国家	880000	7.32%	25.88	1200000	36.36%	32.43
世界合计	3400000	6.25%	100.00	3700000	8.82%	100.00

数据来源：U.S. Geological Survey（加拿大、哈萨克斯坦和美国也拥有大量钨资源）

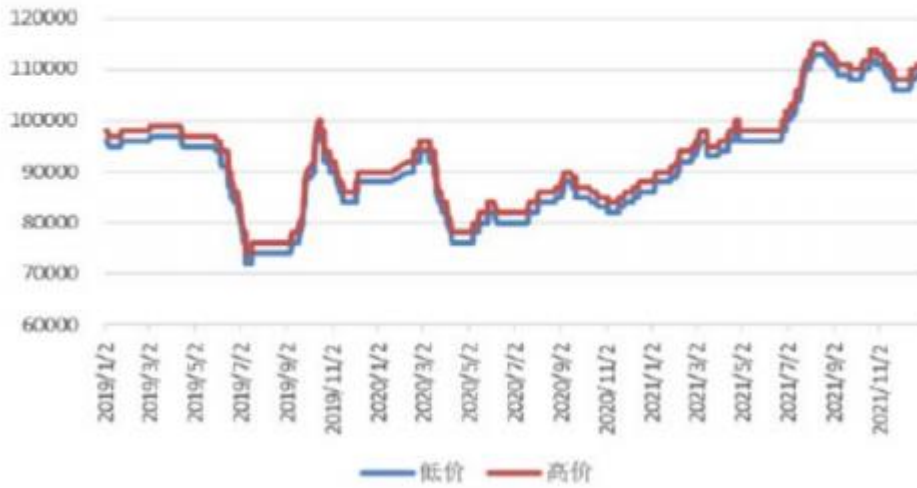
供给方面，钨矿开采继续实行总量控制，根据自然资源部和工信部公布的数据，2021 年全国钨精矿（65%WO₃）开采总量控制指标 108,000 吨，较 2020 年同期增加 3,000 吨，同比增幅 2.90%。其中主采指标 80,820 吨，同比增长 3.42%，综合利用指标 27,180 吨，同比增长 1.23%，2021 年主要钨产品生产能力增长总体平稳。在经历 2019 年下半年泛亚 APT 拍卖后，部分产能逐步退出，叠加环保治理的日趋严苛，APT 产能总体下降，原材料端总体处于平稳微增。受国内外经济形势好转，需求恢复带动了钨行业生产经营恢复性增长。产品结构调整、产业转型升级持续推进，碳化钨粉产能有所增长，高端产品产量上升，硬质合金产能保持增长态势，尤其是棒材和高端硬质合金数控刀片投资持续增长。根据安泰科数据，2021 年中国钨消费合计为 6.5 万吨，同比增长 13%，其中，原钨消费为 5.5 万吨，同比增长 13%；废钨消费 1 万吨，同比增长 11%。随着全球经济恢复正增长，海外钨需求恢复增长，海外订单需求增加，出口状况同比明显好转。据安泰科统计，2021 年中国出口钨品（不含硬质合金）2.4 万吨金属，同比增长 55.16%。

2021 年钨市场价格温和上行，合理回归。各大经济体实施宽松的货币政策和财政政策，积极应对疫情影响，复苏势头明显，带动了钨市场回暖并稳健运行。相对其他金属，钨市场价格涨幅温和，逐步上行，总体处于近年的市场均衡区间运行。钨精矿价格在 8.6~11.2 万元/吨区间运行，6 月份以前，钨精矿价格在 10 万元以下运行，经 7 月快速拉升后，下半年保持 11 万元左右波动。据安泰科数据显示，2021 年国内黑钨精矿（65%WO₃）均价为 10.25 万元/吨，较 2020 年同期上涨 20.95%；APT 均价为 15.44 万元/吨，较 2020 年同期上涨 21.06%。

2019年-2021年国内钨精矿价格走势图

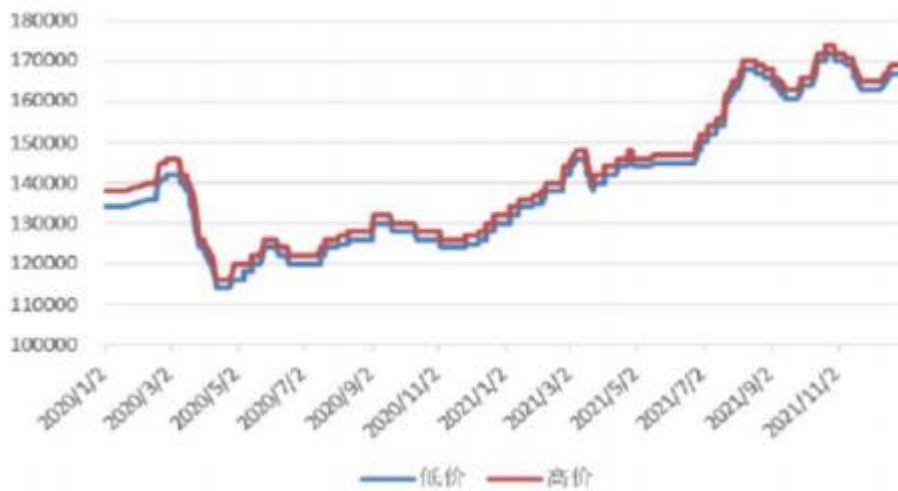
(65%黑钨精矿, 单位: 元/吨)

(数据来源: 安泰科研究资料)



2019年-2021年国内APT价格走势图

(单位: 元/吨; 数据来源: 安泰科研究资料)



2019 年-2021 年年国内钨消费情况

(数据来源: 安泰科研究资料)

领域	2019年(金属吨)	2020年(金属吨)	2021年(金属吨)	同比增减%
硬质合金	30,707	31,450	38,250	22
钨特钢	11,200	11,100	11,322	2
钨材	12,056	12,177	12,542	3
钨化工	2,544	2,519	2,607	3
消费合计	56,507	57,245	64,721	13
废钨	9,000	9,000	10,000	11
原钨消费	47,507	48,245	54,721	13

产业政策保障行业平稳运行,继续实施《产业结构调整指导目录(2019年本)》(发改委第29号)、《市场准入负面清单(2019年版)》(发改经体〔2018〕1892号)、钨品出口国营贸易管理政策;商务部发布了《外商投资准入特别管理措施(负面清单)(2021年版)》和《自由贸易试验区外商投资准入特别管理措施(负面清单)(2021年版)》。2021年版外资准入负面清单提出:禁止投资钨勘查、开采及选矿。工业和信息化部、科学技术部、自然资源部联合发布《“十四五”原材料工业发展规划》(工信部联规〔2021〕212号),发改委发布《“十四五”循环经济发展规划的通知》(发改环资〔2021〕969号)。产业政策和规划,有力保障了钨行业平稳运行。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内全球疫情仍在持续,世界经济复苏动力不足,大宗商品价格高位波动,外部环境更趋复杂严峻和不确定。我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。局部疫情时有发生,消费和投资恢复迟缓,流动性泛滥、供给瓶颈、大宗商品维持高位、能源原材料供应仍然偏紧等因素影响,使国内下游制造业利润空间受到挤压。报告期内,公司主要业务未发生重大变化。公司实现营业收入152,440.10万元,比上年同期增长18.13%;归属于上市公司股东的净利润2,475.00万元,比上年同期减少40.48%;扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润1,703.20万元,比上年同期增长1668.65%。

1、主要业务

钨是我国重要的战略稀缺资源,具有高熔点、高比重、高硬度的物理特性,广泛应用于航天、原子能、船舶、汽车工业、电气工业、电子工业、化学工业等重要领域。

2021年国内疫情控制良好,海外也逐步复苏,钨行业总体需求呈现明显回暖态势,使得公司的钨精矿、仲钨酸铵、钨粉末、合金及刀具的产、销量及价格均有不同程度的上涨。受海外货币政策影响,上半年钢铁、原油、有色等大宗原材料价格不断攀升,也间接使得钨从开采、加工到运输等各个环节成本的增加,输入性通胀是钨行业原材料及产品涨价因素之一。钨是“工业的牙齿”,全球疫情若能得到有效缓解,全球制造业复苏,对钨金属的消费会有明显的提升,下半年国内大范围的限电、限产对公司生产经营有一定的影响。报告期内,公司主营产品碳化钨粉实现销售5800余吨,同比增长19.73%,硬质合金棒材实现销售700余吨,同比增长79.63%。

潮州区域粉末生产部门通过不断的优化和更新设备,使得各系列产品产量得以明显提升。钨粉、碳化钨粉生产方面,通过优化氢气净化系统,采用PLC智能化控制模式,AI人工智能调节系统,对气凝胶保温层及开利冷冻机等设备改进,达到节约人力成本,提升设备自动化运行的精度和准确性,提高产品质量,降低成本。通过采用PLC智能化控制模式,引进行业内先进的合金分级轮及配套阿特拉斯空压机有效保障氮气稳定供应等设备并对其进行改进,优化氮气气流磨系统,降低生产设备对于粉末微观晶型晶貌的不良影响,提高超细和细颗粒产品质量,使其更加细化、均匀。APT生产方面,报告期内化工辅料价格飞涨,为降低生产成本及减少辅料的使用,公司加大对钨废料的使用力度,全年钨废料在投矿占比中达到15%,既减少对钨精矿的采购,又能降低各种化工辅材的消耗。硬质合金产销量也较去年有很大提升,在产品质量上也加大的研发和投入,今年客诉率明显降低,产品口碑进一步提升。优化烧结工艺,大幅度的减少生产时间,提高生产效率,降低能耗,降低产品氧化的风险,实现节能降耗、高质量的生产能力。优化压制工艺,实现一模多件产品,压制后可直接烧结,减少生产周

期，压制产出率高，烧结后无需切割，直接压制客户需求长度的产品，达到制备高质量高性能的定长棒材，实现生产效率的大幅提高，提高产品质量，降低成本。

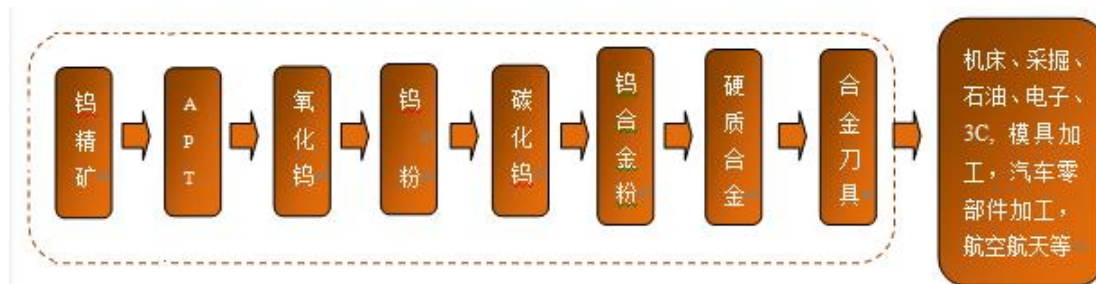
江西区域夯实基础，加强操作技能的培训、严抓制度和工艺的执行，管理有长足进步，粉末和硬质合金产品产销量均明显提升，2021年也是实现“退城入园”搬迁后产能利用率最高的一年，报告期实现营业收入5.2亿。全资子公司大余隆鑫泰矿业有限公司于2022年1月上旬完成了采矿证的延续工作，公司会把握江西区域的资源和政策优势，加大、加快江西翔鹭矿山及9000吨APT项目的建设，努力打造国内先进的全产业链的钨制造基地，使其与潮州生产区域形成有效的联动互补，增强整个集团的盈利能力和竞争优势。同时也将适时参与或整合当地钨矿山资源，为集团原材料供应做好保证。

翔鹭精密实现刀具销售收入增长127%，但仍处于亏损状态，精密公司今年主要的任务是积极拓宽销售渠道，推广“翔鹭”牌系列刀具产品，降低各项成本，减少亏损。受近年市场各方面不确定性因素，以及全球新冠肺炎疫情的影响，公司可转债募投项目“年产600万支精密特种硬质合金切削工具智能制造项目”截止2021年12月31日，累计投入534.5万，投资进度3.56%，未达预期。



2、主要产品及其用途



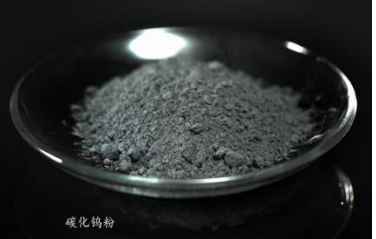
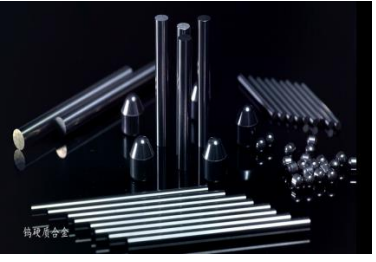

公司通过多年的发展，形成了从APT到硬质合金的产品体系。公司的主要产品为氧化钨（包括黄色氧化钨、蓝色氧化钨、紫色氧化钨等）、钨粉，碳化钨粉、钨合金粉及钨硬质合金等深加工产品。

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。

<p>钨精矿</p>		<p>钨精矿的选矿工艺一般是由钨矿石(黑钨矿或白钨矿)经破碎、球磨、重选(主要有摇床、跳汰)、浮选、电选、磁选等工艺过程,生产出达到国家标准的黑钨精矿或白钨精矿。它是生产钨铁、钨酸钠、仲钨酸铵(APT)、偏钨酸铵(AMT)等钨化合物的主要原料,其下游产品主要有三氧化钨、蓝色氧化钨、钨粉、碳化钨、硬质合金、钨钢、钨条、钨丝等。</p>
<p>APT</p>		<p>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。</p>

<p>氧化钨</p>		<p>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。</p>
<p>钨粉</p>		<p>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、钨铍合金、钨铜合金等。</p>
<p>碳化钨粉</p>		<p>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。</p>
<p>钨硬质合金</p>		<p>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，再将混合料压制坯料，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。</p>
<p>硬质合金刀具</p>		<p>硬质合金刀具主要以公司自产的硬质合金为原料，根据客户的需求，加工处理而成。其适用于各种碳钢、铸铁、不锈钢、耐热钢、镍基及钛合金等材料的加工，亦适用于铝镁合金、超硬合金钢、各种PCB基板、超硬塑料材料、超硬纤维材料等。</p>

3、主要经营模式

(1) 公司生产模式

公司的粉末系列产品及非标刀具生产模式是以订单式生产为主。根据销售部门接收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。

硬质合金棒材及刀具（标准产品）生产模式除订单式生产外，会形成部分库存，以提高客户交付的响应速度。

(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。

三、核心竞争力分析

1、公司是国内钨行业具备完整产业链的企业之一，业务范围包括钨精矿采选、仲钨酸铵冶炼、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、硬质合金及其整体硬质合金刀具等全系列钨产品的生产。完整的产业链对公司持续盈利及减少盈利波动创造了良好条件，增强了公司的抗风险能力。

2、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。

3、公司控股子公司江西翔鹭拥有铁苍寨矿区钨矿采矿权，面积5.96平方千米，开采矿种为钨、锡、铜矿。钨是我国重要的战略资源，属于贵重稀缺资源。

4、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。

5、公司是商务部批准的16家“钨品国营贸易出口资格企业”之一。

6、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。

7、公司粉末系列及合金棒材产品性能稳定，“翔鹭”品牌得到市场广泛认可，碳化钨销量目前国内前三，硬质合金棒材进入国内前十。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,524,401,033.47	100%	1,290,408,755.92	100%	18.13%
分行业					
有色金属冶炼和压延加工业	1,524,401,033.47	100.00%	1,290,408,755.92	100.00%	18.13%
分产品					
APT	0.00	0.00%	63,322,436.85	4.91%	-100.00%
氧化钨	33,887,568.17	2.22%	53,259,559.22	4.13%	-36.37%
钨粉	62,401,596.22	4.09%	77,591,164.31	6.01%	-19.58%
碳化钨粉	1,162,744,403.37	76.28%	857,401,062.15	66.44%	35.61%
合金粉	5,667,014.40	0.37%	29,490,812.55	2.29%	-80.78%
硬质合金	197,658,035.37	12.97%	113,887,564.20	8.83%	73.56%
合金工具	29,012,612.77	1.90%	12,780,744.42	0.99%	127.00%
加工收入	4,625,175.54	0.30%	5,951,623.10	0.46%	-22.29%
其他副产品	4,558,666.64	0.30%	2,956,625.92	0.23%	54.18%
其他业务	23,845,960.99	1.56%	73,767,163.20	5.72%	-67.67%
分地区					
国内	1,245,791,545.76	81.72%	1,071,082,454.06	83.00%	16.31%
国外	278,609,487.71	18.28%	219,326,301.86	17.00%	27.03%
分销售模式					
直销	1,480,838,621.43	97.14%	1,261,926,806.98	97.79%	17.35%
经销	43,562,412.04	2.86%	28,481,948.94	2.21%	52.95%

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

√ 适用 □ 不适用

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	1,524,401,033.47	1,328,612,696.25	12.84%	18.13%	16.51%	1.21%
分产品						
碳化钨粉	1,162,744,403.37	1,023,067,027.95	12.01%	35.61%	36.26%	-0.42%
硬质合金	197,658,035.37	145,003,353.09	26.64%	73.56%	75.09%	-0.64%

						分地区	
国内	1,245,791,545.76	1,093,377,749.17	12.23%	16.31%	14.69%	1.24%	
国外	278,609,487.71	235,234,947.08	15.57%	27.03%	25.92%	0.74%	
						分销售模式	
直销	1,480,838,621.43	1,283,810,187.40	13.31%	17.35%	15.65%	1.27%	

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	2021 年	2020 年	同比增减
有色金属冶炼和压延加工业--APT	销售量	吨	0	586.27	-100.00%
	生产量	吨	2,970.6536	3,574.55	-16.89%
	库存量	吨	838.0412	756.43	10.79%
有色金属冶炼和压延加工业--氧化钨粉	销售量	吨	217.964	392.2	-44.43%
	生产量	吨	7,228.1575	8,396.12	-13.91%
	库存量	吨	159.2211	789.3125	-79.83%
有色金属冶炼和压延加工业--钨粉	销售量	吨	306.9378	447.35	-31.39%
	生产量	吨	6,088.249	6,232.08	-2.31%
	库存量	吨	175.0202	214.5886	-18.44%
有色金属冶炼和压延加工业--碳化钨粉	销售量	吨	5,804.8214	4,848.43	19.73%
	生产量	吨	6,131.2127	6,225.66	-1.52%
	库存量	吨	516.3082	877.1427	-41.14%
有色金属冶炼和压延加工业--合金粉	销售量	吨	26.5219	164.71	-83.90%
	生产量	吨	25.5219	158.71	-83.92%
	库存量	吨	0	1	-100.00%
有色金属冶炼和压延加工业--硬质合金	销售量	吨	694.936	386.87	79.63%
	生产量	吨	973.5312	768.09	26.75%
	库存量	吨	129.375	214.4	-39.66%
有色金属冶炼和压延加工业--合金工具	销售量	支	1,217,686	714,038	70.54%
	生产量	支	1,790,434	1,896,437	-5.59%
	库存量	支	998,037	597,945	66.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、APT:

销售量：同比下降100%，系订单量下降所致，由外销转为自用为主

生产量：同比下降16.89%，系订单量下降所致，由外销转为自用为主

库存量：同比增长10.79%，系后端产品需求备货

2、氧化钨：

销售量：同比下降44.43%，系订单量下降所致，由外销转为自用为主

生产量：同比下降13.91%，系订单量下降所致，由外销转为自用为主

库存量：同比下降79.83%，系订单量下降所致，由外销转为自用为主

3、钨粉：

销售量：同比下降31.39%，保障后端主力产品用量，由外销转为自用为主

生产量：同比下降2.31%，与去年基本持平；

库存量：同比下降18.44%，后端主力产品用量增长

4、碳化钨粉：

销售量：同比增长19.73%，系我司主力产品，订单量增长所致

生产量：同比下降1.52%，与去年基本持平；

库存量：同比下降41.14%，系我司主力产品，订单量增长，销售交货加速，目前储备货存量稳定

5、合金粉：

销售量：同比下降83.9%，主要系销售占比0.37%，基数小，订单量减少，变动影响大

生产量：同比下降83.92%，与销售同比下降

库存量：同比下降100%，上年度库存量1吨，本年度库存量0吨，基数小，变动影响大

6、硬质合金：

销售量：同比增长79.63%，系我司努力开发下游市场，取得良好成果，订单量增长

生产量：同比增长26.75%，系我司第二主力产品，订单量增长，目前储备货存量稳定

库存量：同比下降39.66%，系我司第二主力产品，订单量增长，销售交货加速，目前储备货存量稳定

7、合金工具：

销售量：同比增长70.54%，主要系销售占比基数小，订单量增加，变动影响大

生产量：同比下降5.59%，主要系销售占比基数小，订单量增加，变动影响大

库存量：同比增长66.91%，主要系销售占比基数小，订单量增加，变动影响大

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
APT	营业成本	0.00	0.00%	63,852,591.26	5.60%	-100.00%
氧化钨	营业成本	32,579,500.09	2.45%	51,282,683.41	4.50%	-36.47%
钨粉	营业成本	58,082,703.66	4.37%	74,456,892.77	6.53%	-21.99%

碳化钨粉	营业成本	1,023,067,027.95	77.00%	750,846,843.52	65.86%	36.26%
合金粉	营业成本	4,824,350.73	0.36%	24,921,213.33	2.19%	-80.64%
硬质合金	营业成本	145,003,353.09	10.91%	82,817,023.40	7.26%	75.09%
合金工具	营业成本	34,894,053.41	2.63%	16,061,261.68	1.41%	117.26%
加工收入	营业成本	3,929,272.80	0.30%	5,823,486.39	0.51%	-32.53%
其他副产品	营业成本	5,023,991.42	0.38%	2,495,055.94	0.22%	101.36%
其他业务	营业成本	21,208,443.10	1.60%	67,578,378.75	5.93%	-68.62%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司于2021年7月23日注销广东精密全资子公司常州市翔鹭工具有限公司。

(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）	406,409,189.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.66%
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	113,083,531.28	7.42%
2	第二名	87,973,736.03	5.77%
3	第三名	74,100,161.21	4.86%
4	第四名	69,807,955.30	4.58%
5	第五名	61,443,805.30	4.03%
合计	--	406,409,189.12	26.66%

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）	658,541,815.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.50%
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	244,711,845.78	12.45%
2	第二名	168,616,592.74	8.58%
3	第三名	97,540,265.49	4.96%
4	第四名	76,097,893.79	3.87%
5	第五名	71,575,217.77	3.64%
合计	--	658,541,815.57	33.50%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,914,163.38	4,729,092.67	25.06%	无重大变动
管理费用	56,023,393.84	42,288,290.12	32.48%	主要系本年停工损失及固定资产折旧增加
财务费用	43,491,711.32	44,356,072.00	-1.95%	无重大变动
研发费用	67,535,701.61	58,634,573.16	15.18%	无重大变动

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
6MPa 烧结炉一次烧结工艺开发	创新应用，优化提高。	已完成	采用先进烧结工艺，大幅度的减少生产时间，提高生产效率，降低能耗，降低产品氧化的风险，实现节能降耗、高质量的生产能力。	优化烧结工艺，实现生产效率的大幅提高，提高产品质量，降低生产成本，提高经济效益
离交解析自动化改造	创新应用，优化提高。	已完成	离交解析过程从降液面、进解析剂、切段操作等实现自动控制，将明显的降低员工工作量，能有效提高解析过	优化离交解析自动化工艺，提高产品质量，降低生产成本，提高经济效益

			程的稳定性。	
污水站改造与提高除砷效率研究	创新应用，优化提高。	已完成	重新设计反应池，延长污水停留时间，更改工艺，除砷和调酸分开，做到不影响产量又不影响除砷效率。	优化除砷系统，提高除砷效率，提高产品质量，降低生产成本，提高经济效益
3000m ² 氢气净化系统研发	创新应用，优化提高。	已完成	采用 PLC 智能化控制模式，AI 人工智能调节系统，行业内先进的气凝胶保温层及开利冷冻机等设备改进，达到节约人力成本和提高产品品质。	优化氢气净化系统，提升设备自动化运行的精度和准确性，提高产品质量，降低生产成本，提高经济效益
氮气气流磨项目研发	创新应用，优化提高。	已完成	采用 PLC 智能化控制模式，行业内先进的合金分级轮及配套阿特拉斯空压机有效保障氮气稳定供应等设备改进，达到节约人力成本和提高产品品质。	优化氮气气流磨系统，降低生产设备对于粉末微观晶型晶貌的不良影响，提高产品质量，降低生产成本，提高经济效益
定长棒棒材压制新工艺开发	创新应用，优化提高。	已完成	采用先进压制工艺，可实现一模多件产品，压制后可直接烧结，减少生产周期，压制产出率高，烧结后无需切割，直接压制客户需求长度的产品，达到制备高质量高性能的定长棒材。	优化压制工艺，实现生产效率的大幅提高，提高产品质量，降低生产成本，提高经济效益
氢气烧结工艺开发	创新应用，优化提高。	已完成	采用先进烧结工艺，大幅度的减少生产时间，提高生产效率，降低能耗，降低产品氧化的风险，实现节能降耗、高质量的生产能力。	优化烧结工艺，实现生产效率的大幅提高，提高产品质量，降低生产成本，提高经济效益
高熵合金粘结相碳化钨硬质合金研究与设计	针对现有技术将 Co、Cr、Ni、Cu、Fe 五组元高熵合金(各组元的摩尔比范围为 1~1.5)粉末做结合剂与纳米 WC 粉末混合热压烧结合成超细 WC 硬质合金。提高了其力学性能，而且提高了室温摩擦磨损性能，尤其是高温摩擦磨损性能，从而拓宽了 WC 硬质合金的应用范围。	已完成	1、碳化钨硬质合金其性能达到国内先进水平；2、拓宽了 WC 硬质合金的应用范围；3、完善公司现有的研发体系，锻炼和提升研发团队的技术水平。	提高了公司硬质合金产品质量，从而为公司更多经济效益。
窄粒度分布超粗晶	针对现有技术制取窄粒	已完成	1、提升公司碳化钨粉末的性	提高公司碳化钨粉末质量，

<p>碳化钨粉末关键技术的研究</p>	<p>度分布超粗晶碳化钨粉末的性能不佳，粗大碳化钨易成为疲劳失效裂纹源的问题研究设计一种微观组织结构均匀，粒度分布窄粒度粗晶碳化钨粉末制备工艺。从而达到提高公司超粗晶碳化钨粉末质量的效果，进而提高公司经济效益。</p>		<p>能；2、完善、改进高温碳化、碳化钨破碎过筛工艺；3、完善公司现有的研发体系，锻炼和提升研发团队的技术水平。</p>	<p>建立良好的品牌形象，从而提高公司经济效益。</p>
<p>无金属粘结相碳化钨硬质合金设计与开发</p>	<p>现有技术在一定程度上改善了纯 WC 硬质合金的断裂韧性差的缺陷，但其断裂韧性仍处于较低水平，不利于 WC 硬质合金的广泛应用。因此，项目计划研究一种无金属粘结相碳化钨硬质合金的制备技术,生产出不仅具有较强的硬度和耐腐蚀性能，同时还具有较高的断裂韧性，综合性能佳的无金属粘结相碳化钨硬质合金。</p>	<p>已完成</p>	<p>1、开发一种新产品无金属粘结相碳化钨硬质合金；2、改善纯 WC 硬质合金的断裂韧性差的缺陷，提高最终产品的综合性能和质量；3、完善公司现有的研发体系，锻炼和提升研发团队的技术水平。</p>	<p>提高公司无金属粘结相碳化钨硬质合金产品质量，提高了公司经济效益。</p>
<p>纳米层片状多晶碳化钨粉末制备方法研究</p>	<p>计划研究纳米层片状多晶碳化钨粉末制备工艺,制备出粒度均匀、厚度薄、比表面积高、化学活性和烧结活性强纳米层片状多晶碳化钨粉末，从而达到提高公司纳米层片状多晶碳化钨粉末质量的效果</p>	<p>已完成</p>	<p>1、纳米层片状多晶碳化钨粉末制备工艺达到国内先进水平；2、纳米层片状多晶碳化钨粉末具有粒度均匀、厚度薄、比表面积高、化学活性和烧结活性强等性能</p>	<p>能够连续化大规模生产，同时提高公司纳米层片状多晶碳化钨粉末质量的效果，进而提高公司经济效益。</p>
<p>高性能等轴晶纳米碳化钨粉末制备方法的研究</p>	<p>目前常用的等轴晶碳化钨粉末的制备方法主要包括机械合金化法、加还原剂碳化法、直接碳化法、碳热还原法、气相碳化法等。然而，这些方法仍然无法满足人们对简化工艺、绿色环保、降低成本和提高安</p>	<p>已完成</p>	<p>1、高性能等轴晶纳米碳化钨粉末制备方法达到国内先进水平；2、申请一项发明专利；3、粉末平均粒径$\leq 110\text{nm}$、碳化钨纯度$\geq 95\%$、晶粒各向尺寸差$\leq 8\%$。</p>	<p>提高公司钨产品质量的效果，进而提高产品市场占有率以及公司经济效益。</p>

	全性等的要求。因此，项目计划研究一种等轴晶纳米碳化钨粉末制备关键技术，开发具有高纯度、纳米级粒径的等轴晶碳化钨粉末。			
碳化钨粉高效破碎筛分设备研究与开发	项目设计开发出碳化钨粉高效破碎筛分设备，并且将碳化钨粉高效破碎筛分设备应用于生产线上，碳化钨粉筛分效率高，同时提高了物料破碎效果与质量，提升碳化钨粉生产效率，钨粉更加细化、均匀。	已完成	1、申请一项实用新型专利； 2、提高碳化钨粉筛分效率，同时提高物料破碎效果与质量。	本项目致力于碳化钨粉高效破碎筛分，对碳化钨粉末生产具有重大意义，有利于公司开发新市场。
双螺旋孔硬质合金棒材制备工艺开发	带内冷却液孔的硬质合金钻头比常规硬质合金钻头冷却效果佳，排屑效率高，表面光洁度好，使用寿命长等优点。它深受国内外客户的青睐，是一项高新技术、高附加值的产品。而带内冷却液孔的硬质合金钻头需要由双螺旋孔硬质合金棒材来制备。因此，公司立项研究双螺旋孔硬质合金棒材及其制备工艺，提升双螺旋孔硬质合金棒材性能。	已完成	1、双螺旋孔硬质合金棒材制备工艺达到国内先进水平； 2、双螺旋孔硬质合金棒材成品表面残余应力显著提高，维氏硬度、抗弯强度上升； 3、完善公司现有的研发体系，锻炼和提升研发团队的技术水平。	提高双螺旋孔硬质合金棒材性能以及良品率，增加公司经济效益，对公司合金棒材的市场占有率具有重大意义。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	151	205	-26.34%
研发人员数量占比	15.84%	20.83%	-4.99%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	56	53	5.66%
硕士	4	3	33.33%
本科以下学历	91	149	-38.93%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	57	75	-24.00%

30~40 岁	60	57	5.26%
40 岁以上	34	73	-53.42%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	67,535,701.61	58,634,573.16	15.18%
研发投入占营业收入比例	4.43%	4.54%	-0.11%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,584,079,159.94	1,624,332,479.78	-2.48%
经营活动现金流出小计	1,553,006,758.34	1,564,951,258.84	-0.76%
经营活动产生的现金流量净额	31,072,401.60	59,381,220.94	-47.67%
投资活动现金流入小计	118,438,127.59	448,413,204.14	-73.59%
投资活动现金流出小计	86,165,114.06	525,438,940.81	-83.60%
投资活动产生的现金流量净额	32,273,013.53	-77,025,736.67	141.90%
筹资活动现金流入小计	880,388,050.00	698,485,611.72	26.04%
筹资活动现金流出小计	932,122,588.52	698,778,515.35	33.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,734,538.52	-292,903.63	-17,562.65%
现金及现金等价物净增加额	10,690,167.32	-20,463,867.62	152.24%

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

经营活动现金流入小计:无重大变动;

经营活动现金流出小计: 无重大变动;

经营活动产生的现金流量净额：较去年同期减少47.67%，主要系本年支付给职工的现金及银行承兑汇票保证金增加；
 投资活动现金流入小计：较去年同期减少73.59%，主要系本年赎回保本型银行理财产品投资款不计入投资活动现金流入；
 投资活动现金流出小计：较去年同期减少83.60%，主要系本年支付保本型银行理财产品投资款不计入投资活动现金流出；
 投资活动产生的现金流量净额：较去年同期增加141.90%，主要系本年处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额增加及购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少；
 筹资活动现金流入小计：无重大变动；
 筹资活动现金流出小计：较去年同期增加33.39%，主要系本年偿还债务所支付的现金的增加；
 筹资活动产生的现金流量净额：较去年同期减少17592.65%，主要系本年偿还债务所支付的现金的增加；
 现金及现金等价物净增加额：较去年同期增加152.24%，主要系本年投资活动产生的现金流量净额的增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	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	886,963.60	4.20%	远期结售汇合约	否
公允价值变动损益	504,264.00	2.39%	远期结售汇合约	否
资产减值	-1,694,683.95	-8.03%	计提应收款项、存货坏账准备等	否
营业外收入	138,320.82	0.66%	政府补助等	否
营业外支出	1,171,041.97	5.55%	捐赠支出等	否
其他收益	5,565,683.42	26.36%	主要系政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	243,712,701.57	10.05%	222,399,395.60	9.20%	0.85%	无重大变动
应收账款	193,849,372.89	7.99%	190,763,923.27	7.89%	0.10%	无重大变动
存货	767,704,893.9	31.65%	617,757,938.26	25.56%	6.09%	无重大变动

	8					
固定资产	721,433,903.07	29.75%	654,154,559.32	27.07%	2.68%	无重大变动
在建工程	55,410,143.45	2.28%	135,575,733.32	5.61%	-3.33%	无重大变动
使用权资产	686,502.13	0.03%	1,716,255.33	0.07%	-0.04%	无重大变动
短期借款	386,292,836.39	15.93%	508,646,166.84	21.05%	-5.12%	无重大变动
合同负债	6,302,744.57	0.26%	14,833,418.86	0.61%	-0.35%	无重大变动
长期借款	227,400,000.00	9.38%	135,200,000.00	5.59%	3.79%	无重大变动
租赁负债			686,502.13	0.03%	-0.03%	无重大变动
应收款项融资	123,947,738.42	5.11%	165,921,091.40	6.87%	-1.76%	无重大变动

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	10,000,000.00				504,264.00	10,000,000.00		504,264.00
4.其他权益工具投资	13,763,490.85							13,763,490.85
金融资产小计	23,763,490.85				504,264.00	10,000,000.00		14,267,754.85
应收款项融资	165,921,091.40				1,047,233,380.92	1,089,206,733.90		123,947,738.42
上述合计	189,684,582.25	0.00	0.00	0.00	1,047,233,380.92	1,099,206,733.90		138,215,493.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,388,765.46	为本公司银行承兑汇票设置质押担保
固定资产	59,621,215.93	为本公司银行借款设置抵押担保
无形资产	49,498,872.07	为本公司银行借款及银行承兑汇票设置抵押担保
长期股权投资-子公司股权	275,000,000.00	为本公司银行借款设置质押担保
合计	493,508,853.46	--

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
31,273,511.73	36,489,032.20	-14.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东翔鹭精密制造有限公司	硬质合金精密切削刀具产品研究、开发、销售及提供相关技术服务。（依法须经批准的项目	收购	2,469,437.61	20.00%	自筹资金	无	长期	股权投资	支付收购林丽玲持有的翔鹭精密20%股权剩余收购款，收购款1350万已全部支付完	0.00	0.00	否		

	目,经 相关部 门批准 后方可 开展经 营活 动)								毕					
合计	--	--	2,469,4 37.61	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2019 年	可转换债 券	29,020.21	2,880.41	10,338.29	0	0	0.00%	19,049.37	存放于募 集资金专 户、暂时补 充流动资金以及购	0

									买理财	
合计	--	29,020.21	2,880.41	10,338.29	0	0	0.00%	19,049.37	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2021 年 12 月 31 日止，公司公开发行可转换公司债券募集资金累计直接投入募投项目人民币 62,526,004.82 元，置换前期投入资金人民币 40,856,889.03 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额及理财收益人民币 3,674,532.95 元，暂时补充流动资金人民币 140,000,000.00 元，购买理财产品人民币 40,000,000.00 元，尚未使用的募集资金余额为人民币 10,493,739.10 元，与募集资金专户的截止日余额一致。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
年产 800t 特种超硬合金智能化生产项目	否	15,192.23	15,192.23	2,653.23	9,803.79	64.53%			否	否
年产 600 万支精密特种硬质合金切削工具智能制造项目	否	15,000	15,000	227.18	534.5	3.56%			否	否
承诺投资项目小计	--	30,192.23	30,192.23	2,880.41	10,338.29	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用	否								不适用	否
合计	--	30,192.23	30,192.23	2,880.41	10,338.29	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	年产 800t 特种超硬合金智能化生产项目预计于 2023 年 2 月达到可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2020 年 7 月 23 日，公司第三届董事会 2020 年第五次临时会议审议通过了《关于增加募投项目实施地点的议案》，公司拟调整首次公开发行募投项目“特种硬质合金材料及高精密硬质合金工具智能制造项目”、公开发行可转债募投项目“年产 600 万支精密特种硬质合金切削工具智能制造项目”的									

	实施地点，即在原实施地点的基础上，将实施地点扩展至包含全资子公司广东翔鹭精密、江西翔鹭精密、东莞翔鹭精密及常州翔鹭工具的所属经营地址。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年2月13日，公司第三届董事会2020年第一次临时会议审议通过了《关于以可转债募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金4,085.69万元置换先期投入募投项目的自筹资金。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。报告期公司已完成募集资金置换，置换时间距离募集资金到账时间未超过6个月。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2019年9月15日，公司第三届董事会2019年第六次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司及子公司使用最高额度不超过人民币8,000万元的闲置公开发行可转换公司债券募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在该额度内，资金可以滚动使用，投资期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。 2020年8月22日，公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司及子公司使用额度不超过人民币7,000万元的闲置公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起12个月内有效。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。 2021年8月16日，公司第四届董事会2021年第二次临时会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司及子公司使用额度不超过人民币6,000万元的闲置公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起12个月内有效。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。截至2021年12月31日止，上述闲置募集资金购买保本型理财产品4,000万元，尚未归还至公司募集资金专用账户。 2019年9月15日，公司第三届董事会2019年第六次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，公司以总额人民币20,000万元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。 2020年8月22日，公司第三届董事会2020年第四次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以总额不超过人民币16,000万元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。 2021年8月16日，公司第四届董事会2021年第二次临时会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以总额不超过人民币15,000万元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。监事会、独立董事、保荐机构对

	此发表同意的意见。截至 2021 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 14,000 万元，尚未归还至公司募集资金专用账户。”
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金合计 19,049.37 万元，其中 1,049.37 万元存放于公司募集资金专户，14,000.00 万元用于暂时补充流动资金 4,000.00 万元用于购买银行理财。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西翔鹭钨业有限公司	子公司	加工、销售钨精矿、钨制品；研发、生产、销售硬质合金、硬质合金工业刀具、通用机械设备及配件、磨	400,000,000.00	853,961,688.35	397,361,905.58	520,188,437.05	-3,633,742.93	-1,383,853.98

		具、磨料； 自营和代理 一般货物及 技术进出口 业务						
广东翔鹭精 密制造有限 公司	子公司	硬质合金精 密切削刀具 产品研究、 开发、销售 及提供相关 技术服务。	100,000,000. 00	157,765,526. 57	50,856,051.3 7	37,094,002.8 2	-17,034,881. 40	-14,502,924. 62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
常州市翔鹭工具有限公司	注销	不构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

江西翔鹭钨业有限公司：净利润较去年同期减少103.03%，主要系去年同期受旧厂搬迁事项影响资产处置收益增加导致；

广东翔鹭精密制造有限公司：营业收入较去年同期增加65.69%、主要系合金工具销售增长。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）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、产业关联度高等特点，钨资源对全球经济发展来说是不可或缺和难以替代的，加上中国钨资源具有优势战略地位，所以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，钨市场价格逐步走高是必然趋势。钨行业监管力度的加强，尤其对钨冶炼环境保护监管力度的加强，将有利于规范钨矿开采，促进钨矿开采总量的平稳上升、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，将推动我国产业结构向中高端发展，加快我国从制造大国转向制造强国的步伐，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，矿石品位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，这些都将是缓解供需矛盾。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；航空航天的高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。

（二）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”作为企业的经营理念，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。

经营计划:

公司未来会持续推进产业转型升级,促进公司高质量发展。以科技创新为驱动力,提高企业盈利能力,改善产品结构,提升国际竞争力。

1、完善企业创新体系,以精深加工技术为重点,瞄准钨产业发展的科技前沿,强化基础研究,加强与高校研究团队的合作,实现更多科研转化。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。

2、降本增效,将各子公司物资进行信息化、数字化分类管理,用数据分析对原材料、辅材的采购策略进行指导,优化库存结构,减少呆滞加快物料流转。运用ERP的数据分析,做好各生产中心的运营效率管理、作业周期管理,依据科学的数据对各业务职能部门制定合理的绩效考核标准,来逐步降低成本。

3、营销网络建设,利用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。精密切削工具制造类产品,公司在营销策略上,会由原来的大部分直销变为部分经销,广东翔鹭精密制造有限公司会加大经销力度,积极开发拓展市场,发展更多客户资源,加强企业竞争优势。

4、推进公司各生产部门智能制造,鼓励创新,加大关键设备研发投入,促使技术进步和生产效率提升。打造智能化生产,提升发展质量计划以设备智能化、生产过程自动化和管理信息化的深度融合为重点,加快碳化钨、硬质合金及精密工具生产线装备的更新改造,促进企业向高端制造升级。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,进一步强化公司各产品的市场占有率。

5、强化安全生产意识,推进节能减排、防止污染。公司会不定期组织各级管理人员对法律法规的培训,同时不定期对各生产现场进行安环检查、整改,落实责任主体,提升安环意识。

6、逐步加大再生资源利用。

7、加强对上游资源端的补短,加大对自有矿山的探、采工作;在资金和条件合适的情况下依托资本市场兼并收购钨矿山资源,减少公司对外原材料的采购。

8、未来资金需求与使用计划,公司将继续保持与金融机构的良好合作,保证融资渠道畅通,积极利用各种融资工具,优化融资结构,拓宽新融资渠道,控制融资成本;强化财务管理,防控资金风险。

(三)可能遇到的风险及硬度措施

1、宏观经济波动对公司营业绩的影响

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。

应对措施:公司将密切关注宏观经济与市场环境变化,积极拓宽销售渠道,不定期关注公司客户的经营和信用情况,加大销售回款力度。同时积极开发技术领先、质量稳定的优势产品,加快高附加值硬质合金、刀具产品的研发、生产与销售,降低宏观经济下行或市场需求减少对公司业绩的影响。

2、原材料供应及价格风险

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。

应对措施:公司定期对钨精矿、APT等原材料价格市场价格、供给进行分析,结合销售对后端需求的趋势判断,紧密关注原材料价格波动,充分利用行业经验,积极调整原材料库存,保证正常生产需要,降低价格波动对公司经营业绩的影响。

3、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16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。

应对措施：积极关注政策面变化，做好公司日常经营工作中的各项合规性管控；经营层面加大国内优质客户的维护工作，拓宽销售渠道。

4、汇率波动风险

由于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。

应对措施：密切关注央行的货币政策，积极关注国际市场汇率变化及走势；加强与金融机构的合作，通过锁定汇率等方式，减少汇率波动的影响。

5、新冠肺炎疫情风险

目前全球疫情反复，全球经济形势的不确定性与波动性加大部分国家和地区的疫情尚未得到有效控制，将有可能对公司业绩造成一定的影响。

应对措施：密切关注国内外疫情动向，落实和遵循当地政府防疫政策，做好日常防疫工作，组织应急演练。

2022年受目前国内“奥密克戎”疫情、“俄乌争端”、“美联储加息”和国内外经济形势严峻的影响，公司将面临更大的竞争与挑战，必须在产品质量上，销售服务上，生产成本上加大管理控制力度，积极应对，努力在“疫情”打击和经济转型升级的大背景中，夯实基础，坚定不移的在钨行业产业链上拓展公司从材料到工具的优势，扎实做好公司各项工作，为股东创造更多的效益。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月19日	公司会议室、全景网	其他	其他	股东及投资者	公司的生产经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》并结合自身实际情况及发展需要，修订了《公司章程》等制度，进一步完善内控管理制度，规范股东大会和董事会运作，强化公司董事（包括独立董事）的履职意识和工作细则；公司董事会、监事会和高管人员勤勉尽责，诚信守法，没有出现损害公司及股东利益的情况。

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

是 否

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

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

报告期，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律、法规及规章制度规范运作，建立健全公司的法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司具有面向市场独立开展业务的能力，具有独立完整的业务体系及面向市场的自主经营能力。

2、资产独立完整情况：公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的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。

3、人员独立情况：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事、监事以外的任何职务。

4、机构的独立情况：公司设立了健全的组织结构体系，股东大会、董事会、监事会、经营管理层及各职能部门均独立运作，职责明确，不存在与控股股东及其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，并建立健全了独立的财务核算体系，制定了完善的财务会计制度和财务管理体系，独立进行财务决策，独立在银行开设账户并依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.51%	2021 年 02 月 19 日	2021 年 02 月 20 日	详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》

2020 年年度股东大会	年度股东大会	49.79%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2020 年年度股东大会决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.63%	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 29 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	48.59%	2021 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 30 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈启丰	董事长	现任	男	61	2012 年 06 月 22 日	2024 年 06 月 28 日	51,836,400				51,836,400	
陈伟东	董事、总经理	现任	男	33	2012 年 06 月 22 日	2024 年 06 月 28 日			-2,730,000	15,292,970	12,562,970	股权转让与减持
陈伟儿	董事、副总经理	现任	女	36	2012 年 06 月 22 日	2024 年 06 月 28 日				13,682,115	13,682,115	股权转让
李晓生	董事、财务总监	离任	男	39	2012 年 06 月 22 日	2021 年 06 月 28 日	89,600			-89,600	0	股权激励股份回购注销
周伟平	董事、副	现任	男	38	2018 年	2024 年	112,000			152,000	264,000	股权激励

周伟平	董事	被选举	2021年06月28日	董事会换届选举
-----	----	-----	-------------	---------

2、任职情况

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

（一）董事会成员

1、陈启丰，男，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年组建潮州翔鹭钨业有限公司；2001年至今任公司董事长；曾任潮州市政协委员，潮州市人大常委。现任中国钨业协会主席团主席、广东省有色协会副会长、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。现任广东翔鹭钨业股份有限公司董事长。

2、陈伟东，男，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。工作经历：2012年至今就职于广东翔鹭钨业股份有限公司，现任公司第四届董事会董事和总经理。

3、陈伟儿，女，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，现任公司第四届董事会董事、副总经理。

4、周伟平，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年10月出生，硕士学历，历任本公司销售部业务主办，销售部经理，销售总监，现任本公司董事，副总经理。

5、高再荣，男，中国国籍，无境外永久居留权，1953年12月出生，瑞典工业管理学院工商管理·{科学历。曾任株洲硬质合金集团副总、中钨高新副总、株洲硬质合金厂工程师、国家有色工业局高级经济师、湖南省人事厅高级国际商务师。现任格林利福（湖南）高新材料有限公司董事总经理、广东翔鹭钨业股份有限公司独立董事。

6、肖连生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1955年12月出生，中南矿冶学院（中南大学）有色冶金专业毕业，获得学士学位。曾任株洲钨钼材料厂高级工程师、副厂长；湖南振升铝材有限公司担任常务副总经理；曾在中南大学冶金学院稀冶研究所从事教学和科研及技术开发工作。曾任中国有色金属协会稀有金属分会副主任委员，钨钼专业委员会主任委员，现任广东翔鹭钨业股份有限公司独立董事。

7、廖俊雄，男，中国国籍，无境外永久居留权，1958年11月出生，中央广播电视大学法学本科毕业，注册会计师、高级会计师。曾任潮州市潮安县第五届第六届政协委员、潮州市第十一届、十二届人大代表及潮州市第十一届、十二届人大预算委员会委员、潮州市光电器件厂主办会计、潮安县社会劳动保险公司主办会计、潮安会计师事务所所长、潮州天衡会计师事务所所长。现任潮州天衡会计师事务所执业注册会计师及党支部书记、广东翔鹭钨业股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

1、姚明钦先生：男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年9月出生，行政管理专业，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，现任公司行政事业部经理、监事会主席。

2、付胜，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984年10月出生。毕业于中南大学粉体材料科学与工程专业本科学历。粉末冶金工程师，是公司的技术骨干，2007年7月入职公司，参与了公司多个技术项目的研发工作，现任公司第四届监事会股东代表监事、生产二部经理。

3、卢勇甘，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984年8月出生。毕业于中南大学冶金工程专业本科学历。冶金工程师，是公司的技术骨干，2007年7月入职公司，参与了公司多个技术项目的研发工作，现任公司第四届监事会股东代表监事、生产一部经理。

（三）高级管理人员

1、陈伟东，公司董事、总经理，简历请见“（一）董事会成员”。

2、陈伟儿，公司董事、副总经理，简历请见“（一）董事会成员”。

3、周伟平，公司董事、副总经理，简历请见“（一）董事会成员”。

4、李盛意，男，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，具备董事会秘书任职资格。2006 年加入公司，曾任生产部副经理、质管部经理。现任副总经理、董事会秘书。

5、戴湘平，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981年3月出生，2004年6月毕业于中南大学有色冶金专业，2004年7月获得工科学士学位。2004年至今，先后担任公司粉末生产部助理工程师、工程师、部门副经理、经理等职务，现任公司副总经理（分管生产），总工程师。

6、郑丽芳，女，中国国籍，无境外永久居留权，1977年12月出生，财会大专学历，2011年加入本公司，历任财务副经理、财务经理，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈启丰	启龙有限	执行董事	2016 年 11 月 21 日		否
陈伟东	启龙有限	经理	2016 年 11 月 21 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈启丰	新疆天科汇能环境工程有限公司	监事	2013 年 12 月 03 日		否
陈启丰	新疆坤祥矿业开发有限公司	监事	2007 年 10 月 30 日		否
高再荣	格林利福（湖南）高新材料有限公司	董事兼总经理	2011 年 07 月 08 日		否
肖连生	湖南宏邦新材料科技公司	监事	2021 年 01 月 01 日		
廖俊雄	潮州天衡会计师事务所有限公司	执业注册会计师及党支部书记			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬决策程序

根据《公司章程》、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、高管的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审核，其中董事薪酬由公司股东大会批准后

实施。

(2) 公司监事的报酬由监事会审核后，提交公司股东大会批准后实施。

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

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。

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	男	61	现任	23.3	否
陈伟东	董事、总经理	男	33	现任	20.5	否
陈伟儿	董事、副总经理	女	36	现任	25	否
李晓生	董事、财务总监	男	39	离任	14.6	否
周伟平	董事、副总经理	男	38	现任	20.8	否
廖俊雄	独立董事	男	63	现任	6	否
肖连生	独立董事	男	66	现任	6	否
高再荣	独立董事	男	68	现任	6	否
姚明钦	监事会主席	男	48	任免	10.4	否
付胜	监事	男	37	现任	22.2	否
卢勇甘	监事	男	37	现任	18	否
李盛意	董事会秘书、副总经理	男	38	现任	25	否
戴湘平	副总经理	男	40	现任	28.1	否
郑丽芳	财务总监	女	44	现任	10.6	否
合计	--	--	--	--	236.5	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会 2021 年第一次	2021 年 01 月 26 日	2021 年 01 月 27 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第三届董事会 2021 年第一次临时会议公告》公告编号： 2021-004

第三届董事会 2021 年第二次	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第三届董事会 2021 年第二次临时会议公告》公告编号： 2021-020
第三届董事会 2021 年第三次	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 10 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第三届董事会 2021 年第三次临时会议公告》公告编号： 2021-031
第三届董事会 2021 年第四次	2021 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 12 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第三届董事会 2021 年第四次临时会议公告》公告编号： 2021-038
第四届董事会第一次	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 29 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会第一次会议公告》公告编号：2021-045
第四届董事会 2021 年第一次临时	2021 年 08 月 10 日	2021 年 08 月 11 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会 2021 年第一次临时会议公告》公告编号： 2021-059
第四届董事会 2021 年第二次临时	2021 年 08 月 16 日	2021 年 08 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会 2021 年第二次临时会议公告》公告编号： 2021-065
第四届董事会 2021 年第三次临时	2021 年 09 月 22 日	2021 年 09 月 23 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会 2021 年第三次临时会议公告》公告编号： 2021-071
第四届董事会 2021 年第四次临时	2021 年 10 月 12 日	2021 年 10 月 13 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会 2021 年第四次临时会议公告》公告编号： 2021-076
第四届董事会 2021 年第五次临时	2021 年 10 月 21 日	2021 年 10 月 22 日	审议通过《关于广东翔鹭钨业股份有限公司 2021 年第三季度报告的议案》

第四届董事会 2021 年第六次临时	2021 年 11 月 03 日	2021 年 11 月 04 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) <第四届董事会 2021 年第六次临时会议公告>公告编号: 2021-087
第四届董事会第二次	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) <第四届董事会第二次会议公告>公告编号: 2021-095

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈启丰	12	12	0	0	0	否	4
陈伟东	12	12	0	0	0	否	4
陈伟儿	12	12	0	0	0	否	4
李晓生	5	5	0	0	0	否	3
周伟平	8	8	0	0	0	否	4
廖俊雄	12	12	0	0	0	否	4
肖连生	12	7	5	0	0	否	4
高再荣	12	5	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案

深入讨论，为公司发展和规范运作起到积极作用。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
薪酬与考核委员会	陈启丰、肖连生、廖俊雄	2	2021年04月28日	《关于考评广东翔鹭钨业股份有限公司高级管理人员2020年业绩指标完成情况的议案》	薪酬与考核委员会同意公司高级管理人员2020年业绩指标完成情况并同意将这一事项提交公司董事会审议。	无	否
			2021年10月12日	《关于<广东翔鹭钨业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；《关于制定<广东翔鹭钨业股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》；《关于核实〈广东翔鹭钨业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉中的激励对象名单的议案》。	薪酬与考核委员会同意公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要，同意公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法，同意公司2021年限制性股票激励计划（草案）中的激励对象名单，并同意将上述事项提交公司董事会审议。	无	否
提名委员会	陈伟东、高再荣、廖俊雄	1	2021年04月28日	《关于广东翔鹭钨业股份有限公司董事、高级管理人员2020年工作表	提名委员会同意公司董事、高级管理人员2020年工作表	无	否

				现情况的议案》	意将上述事项提交公司董事会审议。		
战略委员会	陈启丰、高再荣、肖连生	1	2021 年 04 月 29 日	《关于总结 2020 年广东翔鹭钨业股份有限公司发展规划及战略目标实施情况的议案》	战略委员会同意公司发展规划及战略目标实施情况。	无	否
审计委员会	廖俊雄、肖连生、陈启丰	4	2021 年 01 月 26 日	《广东翔鹭钨业股份有限公司 2021 年内部审计工作计划》；《广东翔鹭钨业股份有限公司 2021 年第一季度内部审计工作计划》；《关于变更公司审计机构的议案》	审计委员会认为公司 2021 年内部审计报告，公司 2021 年第一季度内部审计工作计划，符合公司实际情况，同意提交公司董事会审议。	无	否
			2021 年 04 月 28 日	《广东翔鹭钨业股份有限公司 2020 年内部自我控制评价报告》；《广东翔鹭钨业股份有限公司 2020 年审计报告》；《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》；《广东翔鹭钨业股份有限公司 2021 年第一季度内部审计报告》；《广东翔鹭钨业股份有限公司 2021 年第二季度内部审计工作计划》	审计委员会认为公司 2020 年内部自我控制评价报告，公司编制的 2020 年度审计报告，2021 年第一季度内部审计报告，2021 年第二季度内部审计工作计划，符合公司实际情况，同意提交公司董事会审议。	无	否

			2021 年 07 月 08 日	《广东翔鹭钨业股份有限公司 2021 年第二季度内部审计报告》；《广东翔鹭钨业股份有限公司 2021 年第三季度内部审计工作计划》	审计委员会认为公司第二季度内部审计报告，公司 2021 年第三季度内部审计工作计划，符合公司实际情况，同意提交公司董事会审议。	无	否
			2021 年 10 月 15 日	《广东翔鹭钨业股份有限公司 2021 年第三季度内部审计报告》；《广东翔鹭钨业股份有限公司 2021 年第四季度内部审计工作计划》	审计委员会认为公司第三季度内部审计报告，公司 2021 年第四季度内部审计工作计划，符合公司实际情况，同意提交公司董事会审议。	无	否

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	552
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	401
报告期末在职员工的数量合计（人）	953
当期领取薪酬员工总人数（人）	953
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	553
销售人员	17
技术人员	220

财务人员	26
行政人员	137
合计	953
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	119
大专	158
大专以下	676
合计	953

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，固定工资包括基础工资、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主学习等多种方式，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

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	98,392
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,717,217.78

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司重视对投资者的合理回报，《公司章程》中明晰了现金分红事项的标准和比例、决策程序和机制、利润分配的形式。公司严格执行《公司章程》以及股东大会决议，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥应有职责，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	277,671,652.00
现金分红金额（元）（含税）	27,767,165.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	27,767,165.20
可分配利润（元）	387,320,163.25
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年（母公司）实现净利润 4,655.10 万元，提取法定盈余公积金 465.51 万元，加上年结转未分配利润 31,403.93 万元，实际可供股东分配的利润为 35,593.52 万元；公司合并报表层面实现净利润 2,475.00 万元，按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 465.51 万元，当年可供股东分配的利润为 2,009.49 万元，加上年初未分配利润 36,722.53 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，合计可供股东分配的利润为 38,732.02 万元。</p> <p>根据《公司法》及《公司章程》，经统筹考虑公司资金使用情况，2021 年公司的利润分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），不转增股本，不送红股。截至 2022 年 4 月 20 日，公司总股本 27,767.1849 万股，以此计算合计拟派发现金红利 27,767,184.90 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。公司的现金分红水平与所处行业上市公司平均水平不存在重大差异。</p> <p>该议案尚需公司 2021 年年度股东大会审议通过。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2018年12月5日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于<广东翔鹭钨业股份有限公司2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案，《关于<广东翔鹭钨业股份有限公司2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案，本次激励计划拟授予公司董事、高级管理人员及核心骨干（含控股子公司）的限制性股票数量为182.22万股，其中首次授予164万股，首次授予对象112人，预留18.22万股（详见2018年12月6日在巨潮资讯网上发布的《第三届董事会第二次会议决议公告》，公告编号：2018-064）。

2、2018年12月7日，公司发布了《更正公告》，对2018年限制性股票激励计划激励对象名单有关人员姓名的内容进行更正（详见2018年12月7日在巨潮资讯网上发布的《更正公告》，公告编号：2018-068）。

3、2018年12月21日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于<广东翔鹭钨业股份有限公司2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，《关于<广东翔鹭钨业股份有限公司2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案（详见2018年12月22日在巨潮资讯网上发布的《2018年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号：2018-073）。

4、2018年12月21日，公司召开第三届董事会2018年第四次临时会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》，调整后本次激励计划拟首次授予的激励对象调减为105人，拟首次授予的限制性股票总数调减为180.82万股；审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票相关事项的议案》，确定以2018年12月21日为首次授予日，向符合授予条件的105名激励对象授予162.6万股限制性股票（详见2018年12月24日在巨潮资讯网上发布的《第三届董事会2018年第四次临时会议决议公告》，公告编号：2018-075）。

5、2019年2月13日，经向深交所和中国结算深圳分公司申请并通过，公司完成2018年限制性股票激励计划首次授予登记工作，最终实际向105名激励对象合计授予162.6万股限制性股票，此次限制性股票的上市时间是2019年2月15日（详见2019年2月14日在巨潮资讯网上发布的《关于2018年限制性股票激励计划首次授予完成的公告》，公告编号：2019-005）。

6、2020年2月13日，公司召开第三届董事会2020年第一次临时会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格及回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于8名激励对象因个人原因离职，公司董事会拟对其已获授但尚未解除限售的73,500股限制性股票进行回购注销，同时，由于2019年5月24日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，根据《激励计划》的相关规定，拟对2018年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及回购数量进行调整，其中回购数量由73,500股调整为117,600股，回购价格由9.23元/股调整为5.71元/股。（详见2020年2月14日在巨潮资讯网上发布的《关于调整2018年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格及回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》，公告编号：2020-005）。

7、2020年2月13日，公司召开第三届董事会2020年第一次临时会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》，董事会及监事会均认为本次激励计划设定的限制性股票第一个限售期解除限售条件已经成就，独立董事、律师对相关事项发表专项意见，同意按照公司第一期限制性股票激励计划相关规定对符合解锁条件的97名激励对象办理解锁相关事宜。（详见2020年2月14日在巨潮资讯网上发布的《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予的部分限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的公告》，公告编号：2020-006）。

8、2020年2月18日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划第一个解锁期的限制性股票上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-010），公司2018年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就，解锁人数为97人，可解锁的限制性股票数量为993,600股，占公司总股本的0.36%。本次解除限售的股份上市流通日期为2020年2月20日。

9、2020年3月2日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整 2018 年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格及回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销 117,600 股限制性股票。（详见2020年3月3日在巨潮资讯网上发布的《广东翔鹭钨业股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2020-015）。

10、2020年5月6日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，限制性股票117,600股已完成回购注销事宜。（详见2020年5月8日在巨潮资讯网上发布的《广东翔鹭钨业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公告

编号：2020-033）。

11、2020年8月22日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于6名激励对象因个人原因离职，公司董事会拟对其已获授但尚未解除限售的203,520股限制性股票进行回购注销；鉴于以2017年净利润为基数，公司2019年度实现的净利润的增长率低于30%，公司业绩考核要求未达到《2018年限制性股票激励计划》所规定的首次授予限制性股票第二个解除限售期的解除限售条件，根据《2018年限制性股票激励计划》及《上市公司股权激励管理办法》，公司拟对91名激励对象已获授但尚未解除限售的第二个解除限售期对应的643,440股限制性股票进行回购注销。同时，由于2020年5月20日召开的2019年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，根据《激励计划》的相关规定，拟对2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格进行调整，回购价格由5.71元/股调整为5.66元/股。（详见2020年8月24日在巨潮资讯网上发布的《广东翔鹭钨业股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》，公告编号：2020-068）。

12、2020年9月8日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销643,440股限制性股票。（详见2020年9月9日在巨潮资讯网上发布的《广东翔鹭钨业股份有限公司2020年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2020-075）。

13、2020年9月30日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，限制性股票846,960股已完成回购注销事宜。（详见2020年10月9日在巨潮资讯网上发布的《广东翔鹭钨业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公告编号：2020-078）。

14、2021年4月28日，公司召开第三届董事会2021年第二次临时会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于6名激励对象因个人原因离职，公司董事会拟对其已获授但尚未解除限售的39,360股限制性股票进行回购注销；鉴于以2017年净利润为基数，公司2020年度实现的净利润的增长率低于45%，公司业绩考核要求未达到《2018年限制性股票激励计划》所规定的首次授予限制性股票第三个解除限售期的解除限售条件，根据《2018年限制性股票激励计划》及《上市公司股权激励管理办法》，公司拟对共计91名激励对象已获授但尚未解除限售的第三个解除限售期对应的643,440股限制性股票进行回购注销（详见2021年4月29日在巨潮资讯网上发布的《广东翔鹭钨业股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》，公告编号：2021-024）。

15、2021年5月21日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票数量合计643,440股（详见2021年5月22日在巨潮资讯网上发布的《广东翔鹭钨业股份有限公司2020年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-035）。

16、2021年7月15日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，限制性股票643,440股已完成回购注销事宜。

17、2021年10月12日，公司召开第四届董事会2021年第四次临时会议和第四届监事会第五次会议，审议通过《关于〈广东翔鹭钨业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案，关联董事周伟平先生作为激励对象回避表决。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应文件。18、公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为2021年10月13日至2021年10月23日。在公示期内，公司未收到关于本次拟激励对象的异议，并于2021年10月27日披露了《监事会关于公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

19、2021年10月27日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，公司对内幕信息知情人及激励对象在公司本激励计划公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用与激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。

20、2021年10月29日，公司召开2021年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈广东翔鹭钨业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案。

21、2021年11月3日，公司召开第四届董事会2021年第六次临时会议和第四届监事会第七次会议，审议通过《关于调整公司2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票相关事项的议案》等议案，确定以2021年11月3日作为激励计划的授予日，向符合条件的116名激励对象授予467.00万股限制性股票，关联董事周伟平先生作为激励对象回避表决。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

(1) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；其在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%的规定。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

(2) 激励对象为公司董事、高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后6个月内卖出，或者在卖出后6个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

(3) 在本计划的有效期内，如果《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，在所有重大事项方面建立了有效的内部控制制度，并能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节、财务报告、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，为公司各项业务的正常运行和经营风险的有效控制提供了有力保障，对编制真实、公允的财务报表提供了合理的保证。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 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 2021 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	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1 财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司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2 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。3 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。</p>	<p>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。</p>
定量标准	<p>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等于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于等于 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</p>	<p>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。</p>

	的财务报告错报金额小于等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于等于 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。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，翔鹭钨业按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《广东翔鹭钨业股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据广东证监局《关于做好上市公司治理专项行动自查自纠工作的通知》（广东证监发[2020]156号）的要求，公司严格对照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规，以及《公司章程》等内部规章制度，对照《上市公司治理专项自查清单》进行了自查，公司治理结构的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东翔鹭钨业股份有限公司	PH	连续排放	1	厂区南侧废水总排口	7.2mg/l (无量纲)	6.9mg/l	/	/	无
广东翔鹭钨业股份有限公司	化学需氧量	连续排放	1	厂区南侧废水总排口	16.9mg/l	90mg/l	7906kg	21230kg	无
广东翔鹭钨业股份有限公司	氨氮	连续排放	1	厂区南侧废水总排口	0.75mg/l	15mg/l	351kg	2170kg	无
广东翔鹭钨业股份有限公司	砷	连续排放	1	厂区南侧废水总排口	0.16mg/l	0.5mg/l	77.3kg	/	无
广东翔鹭钨业股份有限公司	镉	连续排放	1	厂区南侧废水总排口	0.005mg/l	0.1mg/l	2.64kg	/	无
广东翔鹭钨业股份有限公司	二氧化硫	间歇排放	1	厂区西侧废气排放口	3mg/m ³	50mg/m ³	61kg	66kg	无
广东翔鹭钨业股份有限公司	氮氧化物	间歇排放	1	厂区西侧废气排放口	56mg/m ³	120mg/m ³	1121kg	2400kg	无
广东翔鹭钨业股份有限公司	颗粒物	间歇排放	1	厂区西侧废气排放口	1mg/m ³	20mg/m ³	20kg	/	无
江西翔鹭钨业有限公司	COD	有组织排放	1	1个污水排放口在厂区北侧	78.6 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	<1.324 吨	<1.324 吨	无

江西翔鹭钨业有限公司	VOCS	有组织排放	2	2 个废气排放口合金和混合料车间上	7.09mg/Nm ³	《工业企业挥发性有机物排放标准》(DB12/524-2014)“其他行业”中限值要求	VOC<0.328 吨，	/	无
------------	------	-------	---	-------------------	------------------------	--	--------------	---	---

防治污染设施的建设和运行情况

公司或子公司名称	设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
广东翔鹭钨业股份有限公司	水污染物	废水处理站	2009年	1500m ³ /d	正常运行	自运维
	大气污染物	锅炉低氮燃烧装置	2020年	6000m ³ /h	正常运行	自运维
		蒸发废气装置	2009年	2000m ³ /h	正常运行	自运维
		蓝钨废气装置	2009年	600m ³ /h	正常运行	自运维
		除尘装置	2012	50000m ³ /h	正常运行	自运维
	固体废物	钨渣暂存库（产生点）	1997年	100m ²	正常运行	自运维
		钨冶炼渣暂存库	2016年	2,000 m ²	正常运行	自运维
		危废暂存库	1997年	100m ²	正常运行	自运维
		一般固废储存区	1997年	200m ²	正常运行	自运维
	噪声	设备采取隔音、减振、耳塞等降噪措施	1997年	<70dB	正常运行	自运维

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有新、改、扩建项目均已经过投资主管部门的核准或备案，符合国家产业政策总体规划的要求，并严格执行了建设项目环保“三同时”手续，开展了相关环境影响评价。公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证，建立健全了各项环保制度和环境突发事件应急预案；公司《排放污染许可证》证号：914451002823643033001V；各项污染物达标排放，积极履行了企业义务，承担了社会责任。

江西翔鹭生产项目全部经过环境影响评价并取得环评批复与环保竣工验收批复，落实项目“三同时”环保措施，依法办理排污许可证，定期缴纳足额环保税。江西翔鹭（原黄龙工业园江西翔鹭因项目退城入园已停产）排污许可证号：2019059A，现新增新华工业园硬质合金项目排污许可证号：91360723799489117E002Q 注：合金硬质合金项目是非重点排污单位，属环境保护部门公布的简化管理单位。

突发环境事件应急预案

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

江西翔鹭制定了相应的突发环境事件应急预案。并定期组织演练，提升环境应急处置能力，以有效应对突发的环境事件。

环境自行监测方案

公司本部根据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）、《排污许可证申请与核发技术规范稀有稀土金属冶炼》（HJ1125-2020）发布稿等规范要求编制了 2021 年自行监测方案，并通过了市环境主管部门审核。公司严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（环发〔2013〕81 号）要求制定了企业环境自行监测方案，对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定，并在全国排污许可证管理信息平台上进行了信息公开。

江西翔鹭内部设立专门部门及检测人员，购置检测仪器，定时进行取样检测分析，并委托有资质的第三方检测机构进行定期的检测，确保废水废气噪声达标排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

其他应当公开的环境信息

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

1、股东权益保护

公司建立了较完善的治理结构，健全内部控制体系，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规及《公司章程》的要求，遵循公平信息披露原则，真实、准确、完整、及时、充分地履行信息披露义务，并通过投资者电话、深交所互动易等途径与投资者沟通，认真、及时地回复投资者的提问，加强与投资者的互动交流。公司股东大会、董事会和监事会运作规范，股东大会按规定采用现场投票与网络投票相结合的方式，为股东参与公司决策提供便利。另外，公司重视对股东的投资回报，结合自身实际情况，制定合理的分红规划和利润分配方案，确保分红政策的连续性和稳定性。

2、职工权益保护

公司始终秉承“以人为本”的管理理念，重视员工的合法权益和发展诉求，严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》等有关规定，与在职员工签署《劳动合同》，并为员工缴纳各项社会保险，保障员工依法享受社会福利。公司注重人才培养，从知识、技能、系统理解与创造力等方面组织员工培训，创造平等发展机会，并定期安排员工体检，组织各项文体活动，多渠道开展员工关怀，增强企业凝聚力。

3、供应商、客户权益保护

公司规范采购模式，优化采购流程，积极拓宽采购渠道，通过公开竞价引入新供应商，在保证货源质量的前提下最大程度降低成本，提高了效率。同时，公司建设公平透明的采购机制、通过建立供应商库等管理体系，不断加强供应商资质管理，巩固和加强协作关系，促进彼此合作共赢。

公司坚守诚信经营原则，注重与各方沟通协调，构筑平等、互利的合作平台，建立深化“长期、稳定、合作、共赢”的客户关系。公司坚持以满足客户需求为导向，提供高质量产品，着力提升客户服务水平，持续提升客户感知度和满意度。

4、履行其他社会责任

公司响应国家环保政策，高度重视环境保护、节能减排工作，严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气进行有效综合治理，通过技术改进推动绿色生产，积极践行企业环保责任。另外，公司积极参与慈善社会公益事业，主动回馈社会，向潮州慈善总会捐款56万元，向消防支队赠送物资21万元，以实际行动促进社会和谐发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
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、陈伟儿	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	2017 年 01 月 19 日	长期有效	正在履行

			<p>人直接或间接所持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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			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、上饶众达、启龙有限	股份减持承诺	<p>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。</p> <p>2、本人/本公司在股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。</p> <p>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。</p> <p>4、本人/本公司减持公司股份前，将提前三个交易日</p>	2017年01月19日	长期有效	正在履行

			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	广东翔鹭钨业股份有限公司	股权激励承诺	公司承诺不为任何激励对象依本激励计划获取的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，且不为其贷款提供担保。	2021年11月19日	长期有效	正在履行
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、上饶众达、启龙有限	避免同业竞争承诺	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、陈宏音夫妻二人及其子女陈伟东、陈伟儿	其他承诺	公司控股股东、实际控制人出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，承诺本人及本人直接或间接控制的企业	2017年01月19日	长期有效	正在履行

			在与公司及 其直接或间 接控制的企 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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位:万元

股东或 关联人 名称	关联关 系类型	占用时 间	发生原 因	期初数	报告期新 增占用金 额	报告期偿 还总金额	期末数	截至年报 披露日余 额	预计偿还 方式	预计偿还 金额	预计偿还 时间(月 份)
大余县 佳信有 色金属 矿产品 有限公 司	其他	2020年 2月29 日-2021 年4月 27日	暂借款	1,160.46	0	1,160.46	0	0			
大余县 光耀矿 产品有 限公司	其他	2020年 11月01 日-2021 年4月 27日	暂借款	1,105.96	0	1,105.96	0	0			
合计				2,266.42	0	2,266.42	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%										
相关决策程序	不适用										
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任	不适用										

人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适应

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司于2021年7月23日注销全资孙公司常州市翔鹭工具有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	周锋、马钟宏

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	周锋审计服务年限 4 年，马钟宏审计服务 1 年
------------------------	--------------------------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
广东翔鹭钨业股份有限公司	其他	1、关联方非经营性资金往来未履行审批程序及信息披露义务；2、关联交易未及时履行审批程序及信息披露义务。	其他	广东证监局采取出具警示函的行政监管措施。	2021年06月18日	详见公司于2021年6月18日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于收到广东证监局警示函的公告》（公告编号：2021-042）。
陈启丰	实际控制人	1、关联方非经营性资金往来未履行审批程序及信息披露义务；2、关联交易未及时履行审批程序及信息披露义务。	其他	广东证监局采取出具警示函的行政监管措施。	2021年06月18日	详见公司于2021年6月18日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于收到广东证监局警示函的公告》（公告编号：2021-042）。

						2021-042)。
陈伟东	高级管理人员	1、关联方非经营性资金往来未履行审批程序及信息披露义务；2、关联交易未及时履行审批程序及信息披露义务。	其他	广东证监局采取出具警示函的行政监管措施。	2021年06月18日	详见公司于2021年6月18日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于收到广东证监局警示函的公告》(公告编号:2021-042)。
李晓生	高级管理人员	1、关联方非经营性资金往来未履行审批程序及信息披露义务；2、关联交易未及时履行审批程序及信息披露义务。	其他	广东证监局采取出具警示函的行政监管措施。	2021年06月18日	详见公司于2021年6月18日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于收到广东证监局警示函的公告》(公告编号:2021-042)。
李盛意	高级管理人员	1、关联方非经营性资金往来未履行审批程序及信息披露义务；2、关联交易未及时履行审批程序及信息披露义务。	其他	广东证监局采取出具警示函的行政监管措施。	2021年06月18日	详见公司于2021年6月18日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于收到广东证监局警示函的公告》(公告编号:2021-042)。

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

一、整改措施

1、控股股东已全部偿还占用资金，并按照年平均占用余额乘以年化利率5%，高于公司同期银行贷款利率支付相关利息。目前公司各项经营活动有序开展。

2、组织实际控制人、董事、监事、高级管理人员及相关财务人员学习《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《企业内部控制基本规范》、《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律、法规，强化实际控制人、董事、监事、高级管理人员行为规范；加强规范意识，践行内部控制体系相关要求，敬畏市场、敬畏法规，防止再次发生此类情况。

3、完善公司内控流程，强化内控制度执行与监督。公司将不断强化内部控制制度建设，完善相关业务规章制度，对内部控制制度、审批系统、执行流程等进行全面梳理及整改，全面梳理内控风险点，规范流程管理，建立风险防控的长效机制，严

格落实和提高内控制度的执行力度。同时，公司将加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，加强对公司及子公司内控制度执行情况的检查、监督力度，避免违规事项的再次发生，确保符合公司内控制度执行及管理规范，促进企业规范发展。

4、补充披露相关事宜，公司自查发现上述问题后，在2021年4月28日的第三届董事会2021年第二次临时会议审议通过了《关于〈公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告〉的议案》，并于2021年4月29日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于公司实际控制人及其关联方非经营性资金占用事项及整改情况的公告》。并对关联交易事项补确认审议，在2021年4月28日的第三届董事会2021年第二次临时会议审议了《关于补充确认公司2020年度关联交易的议案》，并于2021年4月29日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于追加确认2020年度偶发性关联交易公告》。

5、加强信息披露工作，提高信息披露质量，组织证券事务部、财务部门等信息披露的责任部门进一步学习《上市公司信息披露管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式（2021年修订）》等规定，提高相关人员对细则的理解，更好的做好日常信息披露工作。

二、内部问责情况

1、公司责令陈启丰、陈伟东、李晓生、李盛意认真学习《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律和《公司章程》。

2、公司对陈启丰、陈伟东、李晓生、李盛意进行通报批评。陈启丰、陈伟东扣罚三个月工资，并取消2021年度年终奖金；李晓生、李盛意取消2021年度年终奖金。

今后，公司将吸取教训、总结经验，严格按照相关法律、法规和监管要求做好关联方资金往来的监管、审批工作，并及时做好信息披露工作，坚决杜绝此类问题再次发生，切实维护股东尤其是中小股东的利益。

三、股票买卖交易情况说明

1、公司独立董事肖连生先生的配偶王燕平女士于2021年2月22日购买了2000股公司股票，并于2021年8月6日卖出了其持有的1000股公司股票。该交易行为系王燕平未认真学习《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规，而做出的短线交易行为，但不构成内幕交易。

2、公司已督促王燕平女士将此次交易的所得收益上缴公司董事会。同时，要求全体董事、监事、高级管理人员和持有公司股份5%以上的股东及上述人员的直系亲属认真学习《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律法规、规范性文件，切实管理好股票账户，严格规范买卖公司股票行为，公司将加强相关培训力度，杜绝此类事件再次发生。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
大余县佳信有色金属矿产品有限公司	实际控制人控制的企业	暂借款	是	1,160.46	0	1,160.46	5.00%	10.21	0
大余县光耀矿产品有限公司	实际控制人控制的企业	暂借款	是	1,105.96	0	1,105.96	5.00%	13.75	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		收回关联债权减少其他应收款 2266.42 万元,增加利息收入 23.96 万元.							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
大余县佳禾矿产品有限公司	实际控制人控制的企业	暂借款	970		970		0	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		偿还关联债务减少其他应付款 970 万元						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江西翔鹭 钨业有限	2021年04 月29日	460,000	2021年04 月12日	8,000	连带责任 保证			3年	否	是

公司										
江西翔鹭钨业有限公司	2021年04月29日	460,000	2020年07月01日	6,000	连带责任保证			3年	否	是
江西翔鹭钨业有限公司	2021年04月29日	460,000	2020年11月06日	16,000	连带责任保证			6年	否	是
江西翔鹭钨业有限公司	2021年04月29日	460,000	2021年01月18日	15,600	连带责任保证			3年	否	是
江西翔鹭钨业有限公司	2021年04月29日	460,000	2019年05月09日	7,000	连带责任保证			3年	是	是
广东翔鹭精密制造有限公司	2021年04月29日	460,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		460,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						23,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		460,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						45,600
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		460,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						23,600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		460,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						45,600
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				45.04%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
--------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	4,050	4,000	0	0
合计		4,050	4,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021年4月1日、6月28日，江西翔鹭分别收到政府拨付的部分征收款5,000,000元和20,000,000元。截至2021年6月30日，江西翔鹭已累计收到征收款59,840,610元，占征收价款的57.18%，尚有44,814,868.19元补偿款未到账。具体内容详见2021年6月29日，公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司与政府签订老厂区搬迁协议的进展公告》（公告编号：2021-016）、《关于全资子公司与政府签订老厂区搬迁协议的进展公告》（公告编号：2021-047）。

2021年上半年，国内外制造业已呈现明显复苏趋势，钨金属消费需求增长。与此同时，江西翔鹭产能逐步攀升，为加快

订单交付,更好地服务生产,江西翔鹭拟对“黄龙老厂区”部分机器设备保留自用。2021年8月2日,经与大余县政府协商,将剔除已纳入“补充协议一”评估范围内的保留自用机器设备,该等机械设备原评估价值合计为1,006,199元。大余县政府亦同意江西翔鹭按原评估价值进行调整、修改“补充协议一”的征收金额。同日,江西翔鹭收到大余县人民政府支付的补偿款43,808,669.19元,合计收到大余县人民政府已支付的补偿款金额为68,808,669.19元,截至目前,江西翔鹭已收到大余县人民政府全部征收款项。具体内容详见2021年8月3日,公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于全资子公司与政府签订老厂区搬迁协议的进展暨签署补充协议的公告》(公告编号:2021-057)。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,633,540	14.48%				25,785,473	25,785,473	65,419,013	23.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	39,633,540	14.48%				25,785,473	25,785,473	65,419,013	23.56%
其中：境内法人持股	0								
境内自然人持股	39,633,540	14.48%				25,785,473	25,785,473	65,419,013	23.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	234,008,756	85.52%				-21,756,117	-21,756,117	212,252,639	76.44%
1、人民币普通股	234,008,756	85.52%				-21,756,117	-21,756,117	212,252,639	76.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	273,642,296	100.00%				4,029,356	4,029,356	277,671,652	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司可转债转股、回购注销部分限制性股票、发行2021年股权激励股票导致股份总数变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证券监督管理委员会于2019年7月25日下发的《关于核准广东翔鹭钨业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1374号）文件，公司于2019年8月20日公开发行了3,019,223张可转换公司债券。

2、2021年7月15日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，限制性股票股643,440已完成回购注销事宜。

3、2021年11月3日，公司召开第四届董事会2021年第六次临时会议和第四届监事会第七次会议，审议通过《关于调整公司2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票相关事项的议案》等议案，确定以2021年11月3日作为激励计划的授予日，向符合条件的激励对象授予467.00万股限制性股票。具体详见公司披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-090）。公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述467.00万股限制性股票的授予登记工作，上市日为2021年11月19日。根据相关规定及授予限制性股票完成情况，公司应对“翔鹭转债”的转股价格进行调整。经计算，转股价格由15.36元/股调整为15.19元/股。具体内容详见公司于2021年11月18日披露的《广东翔鹭钨业股份有限公司关于调整“翔鹭转债”转股价格的公告》（公告编号：2021-092）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2021年7月15日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，限制性股票股643,440已完成回购注销事宜。

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

由于2021年可转债转股导致股本增加2796股，员工股权激励回购导致股本减少643,440股，向符合条件的激励对象授予4,670,000股限制性股票，股份总数由273,642,296股增加至277,671,652股，本次股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属公司普通股股东净资产等财务指标的具体影响详见第二节“六、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈启丰	38,877,300			38,877,300	高管锁定股	根据董监高相关管理规定解限
陈伟东	0	11,469,727		11,469,727	高管锁定股	根据董监高相关管理规定解限
陈伟儿	0	10,261,586		10,261,586	高管锁定股	根据董监高相关管理规定解限
李晓生	57,600		57,600	0	股权激励授予的限制性股票、高管锁定股	根据限制性股票计划规定以及董监高相关管理规定解限
李盛意	129,600	300,000	86,400	364,800	股权激励授予的限制性股票、高	根据限制性股票计划规定以及董

					管锁定股	监高相关管理规定解限
戴湘平	79,200	200,000	52,800	239,600	股权激励授予的限制性股票、高管锁定股	根据限制性股票计划规定以及董监高相关管理规定解限
周伟平	72,000	200,000	48,000	236,000	股权激励授予的限制性股票、高管锁定股	根据限制性股票计划规定以及董监高相关管理规定解限
吴向高	144,000	200,000	43,200	200,000	股权激励授予的限制性股票	根据限制性股票计划规定解限
郑丽芳	64,000	100,000	19,200	100,000	股权激励授予的限制性股票、高管锁定股	根据限制性股票计划规定以及董监高相关管理规定解限
其他	209,840	3,054,160	336,240	3,670,000	股权激励授予的限制性股票	根据限制性股票计划规定解限
合计	39,633,540	25,785,473	643,440	65,419,013	--	--

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	22,516	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,496	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------------	--------	-------------------------	---	-----------------------	---

				见注 8)		股东总数(如有) (参见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈启丰	境内自然人	18.67%	51,836,400		38,877,300	12,959,100	质押	30,012,161
潮州启龙贸易有 限公司	境内非国有法人	17.69%	49,106,400			49,106,400	质押	23,030,909
陈伟儿	境内自然人	4.93%	13,682,115		10,261,586	3,420,529	质押	7,447,093
陈伟浩	境内自然人	4.93%	13,682,115			13,682,115		
陈伟东	境内自然人	4.52%	12,562,970		11,469,727	1,093,243		
梁楠	境内自然人	1.97%	5,460,000			5,460,000		
潮州市永宣陶瓷 科技有限公司	境内非国有法人	1.12%	3,113,980			3,113,980		
余周鹏	境内自然人	0.92%	2,542,000			2,542,000		
卢伟丽	境内自然人	0.68%	1,880,000			1,880,000		
江楚玲	境外自然人	0.53%	1,480,000			1,480,000		
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、陈伟东、陈伟儿及陈启丰实际控制的启龙有限为一致行动人关系,陈伟东、陈伟儿系陈启丰子女。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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无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				
潮州启龙贸易有限公司	49,106,400		人民币普通股	49,106,400				
陈伟浩	13,682,115		人民币普通股	13,682,115				
陈启丰	12,959,100		人民币普通股	12,959,100				

梁楠	5,460,000	人民币普通股	5,460,000
陈伟儿	3,420,529	人民币普通股	3,420,529
潮州市永宣陶瓷科技有限公司	3,113,980	人民币普通股	3,113,980
佘周鹏	2,542,000	人民币普通股	2,542,000
卢伟丽	1,880,000	人民币普通股	1,880,000
江楚玲	1,480,000	人民币普通股	1,480,000
陈伟东	1,093,243	人民币普通股	1,093,243
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	在上述股东中，陈启丰、陈伟东、陈伟儿及陈启丰实际控制的启龙有限为一致行动人关系，陈伟东、陈伟儿系陈启丰子女。除此之外，未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
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）	潮州启龙贸易有限公司通过普通证券账户持有 34,006,400 股，通过广发证券股份有限公司客户信息交易担保证券账户持有 15,100,000 股，合计 49,106,400 股。陈伟浩通过普通证券账户持有 0 股，通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 13,682,115 股，合计 13,682,115 股。卢伟丽通过普通证券账户持有 840,000 股，通过联储证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,040,000 股，合计 1,880,000 股。江楚玲通过普通证券账户持有 0 股，通过安信证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,480,000 股，合计 1,480,000 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	陈启丰为广东翔鹭钨业股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

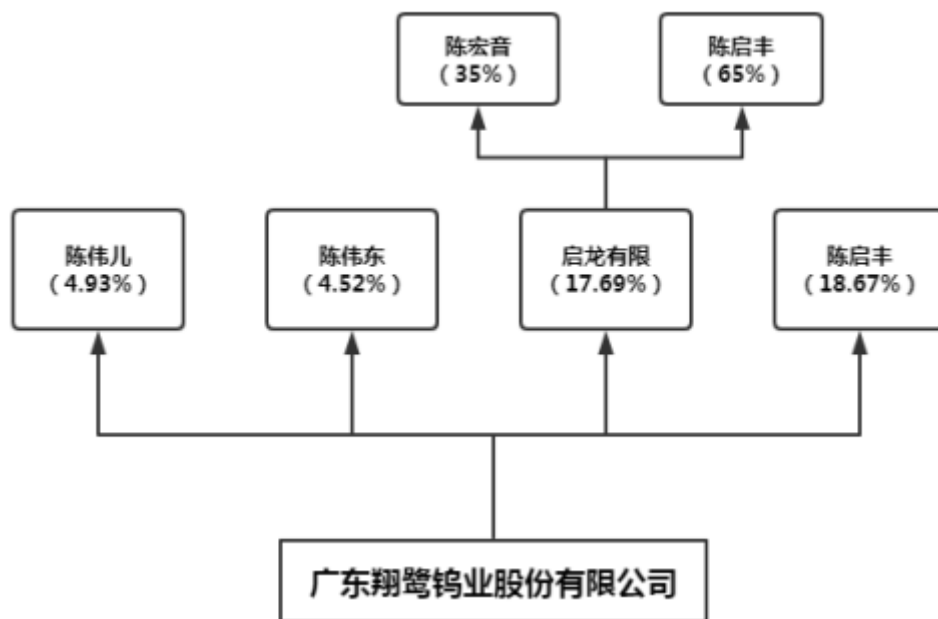
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈启丰	本人	中国	否
陈宏音	本人	中国	否
陈伟东	本人	中国	否
陈伟儿	本人	中国	否
主要职业及职务	陈启丰为广东翔鹭钨业股份有限公司董事长，陈伟东为广东翔鹭钨业股份有限公司董事、总经理，陈伟儿为广东翔鹭钨业股份有限公司董事，陈宏音为陈启丰配偶，陈伟东、陈伟儿为陈启丰、陈宏音之子女。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占 股权激励计划 所涉及的标的 股票的比例 (如有)
2021年07月 16日	643,440股	0.24%	5.66元/股	2021年7月15 日	注销	643,440	24.73%

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

1、公司于2020年2月13日召开了第三届董事会2020年第一次临时会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》和《关于调整2018年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格及回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于8名激励对象因个人原因离职，公司董事会对其已获授但尚未解除限售的73,500股限制性股票进行回购注销，同时，由于2019年5月24日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，根据《广东翔鹭钨业股份有限公司2018年限制性股票激励计划》的相关规定，对2018年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及回购数量进行调整，其中回购数量由73,500股调整为117,600股，回购价格由9.23元/股调整为5.71元/股。后续公司完成了前述限制性股票的回购注销手续，公司总股本由274,603,816股减少至274,486,216股。根据相关规定及限制性股票回购注销情况，公司对“翔鹭转债”的转股价格进行调整，经计算本次调整的转股价格四舍五入后仍为15.36元/股。

2、公司分别于2020年4月28日、2020年5月20日召开第三届董事会2020年第二次临时会议和2019年年度股东大会审议通过了《关于2019年度利润分配预案的议案》。本次权益分派股权登记日为：2020年6月18日，除权除息日为：2020年6月19日。本次权益分派方案为：以公司现有总股本274,486,573股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.500213元（含税），不以公积金转增股本，不送红股。根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《广东翔鹭钨业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“翔鹭转债”的转股价格由15.36元/股调整为15.31元/股，自2020年6月19日起生效。

3、公司于2020年8月22日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于6名激励对象因个人原因离职，公司董事会对其已获授但尚未解除

限售的203,520股限制性股票进行回购注销，同时，根据《2018年限制性股票激励计划》，鉴于以2017年净利润为基数，公司2019年度实现的净利润的增长率低于30%，公司业绩考核要求未达到《2018年限制性股票激励计划》所规定的首次授予限制性股票第二个解除限售期的解除限售条件，根据《2018年限制性股票激励计划》及《上市公司股权激励管理办法》的相关规定，公司对91名激励对象已获授但尚未解除限售的第二个解除限售期对应的643,440股限制性股票进行回购注销。根据相关规定及限制性股票回购注销情况，公司应对“翔鹭转债”的转股价格进行调整。经计算，本次转股价格由15.31元/股调整为15.34元/股，自2020年10月9日起生效。

4、2021年4月28日，公司召开第三届董事会2021年第二次临时会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于6名激励对象因个人原因离职，公司董事会拟对其已获授但尚未解除限售的39,360股限制性股票进行回购注销，同时，根据《2018年限制性股票激励计划》，鉴于以2017年净利润为基数，公司2020年度实现的净利润的增长率低于45%，公司业绩考核要求未达到《2018年限制性股票激励计划》所规定的首次授予限制性股票第三个解除限售期的解除限售条件，根据《2018年限制性股票激励计划》及《上市公司股权激励管理办法》的相关规定，公司拟对85名激励对象已获授但尚未解除限售的第三个解除限售期对应的604,080股限制性股票进行回购注销，本次回购注销的限制性股票数量合计为643,440股。根据相关规定及限制性股票回购注销情况，公司应对“翔鹭转债”的转股价格进行调整。经计算，本次转股价格由15.34元/股调整为15.36元/股，自2021年7月16日起生效。

5、2021年11月3日，公司召开第四届董事会2021年第六次临时会议和第四届监事会第七次会议，审议通过《关于调整公司2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票相关事项的议案》等议案，确定以2021年11月3日作为激励计划的授予日，向符合条件的激励对象授予467.00万股限制性股票。具体详见公司披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-090）。公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述467.00万股限制性股票的授予登记工作，上市日为2021年11月19日。根据相关规定及授予限制性股票完成情况，公司应对“翔鹭转债”的转股价格进行调整。经计算，转股价格由15.36元/股调整为15.19元/股。具体内容详见公司于2021年11月18日披露的《广东翔鹭钨业股份有限公司关于调整“翔鹭转债”转股价格的公告》（公告编号：2021-092）

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
翔鹭转债	2020年02月 26日-2025年 8月19	3,019,223	301,922,300.00	123,800.00	8,052	0.00%	301,798,500.00	99.96%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	西北投资管理(香港)有限公司-西北飞龙基金有限公司	境外法人	307,987	30,798,700.00	10.21%
2	国寿养老安享鑫祺	其他	125,220	12,522,000.00	4.15%

	混合型养老金产品 —中国工商银行股份 有限公司				
3	陈晓红	境内自然人	77,000	7,700,000.00	2.55%
4	中融国际信托有限 公司—中融—墨砺 29 号证券投资集合 资金信托计划	其他	62,872	6,287,200.00	2.08%
5	国寿养老红义固定 收益型养老金产品 —中国工商银行股 份有限公司	其他	60,000	6,000,000.00	1.99%
6	上海浦东发展银行 股份有限公司—易 方达裕祥回报债券 型证券投资基金	其他	55,845	5,584,500.00	1.85%
7	深圳市林园投资管 理有限责任公司— 林园投资 172 号私 募证券投资基金	其他	51,040	5,104,000.00	1.69%
8	中泰证券资管—齐 鲁资管 8001 号定向 资产管理计划—中 泰资管 8106 号单一 资产管理计划	其他	50,037	5,003,700.00	1.66%
9	中国建设银行股份 有限公司—华商稳 定增利债券型证券 投资基金	其他	41,409	4,140,900.00	1.37%
10	中国银行—易方达 稳健收益债券型证 券投资基金	其他	39,476	3,947,600.00	1.31%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

2021年6月17日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《2019年广东翔鹭钨业股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪信用评级报告》（中鹏信评【2021】跟踪第【262】号01），中证鹏元资信评估股份有限公司评定广东翔鹭钨业股份有限公司主体信用等级为AA-，该级别反映了本期债券安全性很高，违约风险很低，报告期内可转债资信评级状况无变化。公司

经营情况稳定，资信情况良好，公司将合理安排资金，保证未来支付可转换公司债券利息、偿付债券。可转债相关财务指标及同期比对变动情况见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.57	1.37	14.60%
资产负债率	58.26%	59.14%	-0.88%
速动比率	0.73	0.77	-5.19%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	1,703.21	-108.58	1,668.65%
EBITDA 全部债务比	10.57%	7.89%	2.68%
利息保障倍数	1.34	0.69	94.20%
现金利息保障倍数	1.93	1.4	37.86%
EBITDA 利息保障倍数	2.96	1.66	78.31%
贷款偿还率	0.00%	0.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	司农审字[2022]22000430015 号
注册会计师姓名	周锋 马钟宏

审计报告正文

审 计 报 告

司农审字[2022]22000430015号

广东翔鹭钨业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了翔鹭钨业2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1.事项描述

翔鹭钨业主要产品是各种规格的氧化钨、钨粉、碳化钨粉、钨合金粉末、钨硬质合金及合金刀具等。公司2021年度营业收入为1,524,401,033.47元，为合并利润表重要组成项目，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策参见财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计之28、收入”；关于收入的披露见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释之38、营业收入及营业成本”及“十五、母公司财务报表主要项目附注之4、营业收入及营业成本”。

2.审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 评价和测试翔鹭钨业管理层（以下简称“管理层”）对销售与收款内部控制设计和执行的有效性。

(2) 通过检查主要销售合同、了解货物签收及退货的政策、与管理层沟通等程序，评价收入确认会计政策的适当性。

(3) 通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证：销售合同或订单、销售发票、出库单、报关单、货运单、银行回单等。

(4) 对主要客户选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额。

(5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取重大样本核对相关支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

(6) 获取电子口岸信息，将该数据与翔鹭钨业外销台账进行比较。

(二) 存货

1.事项描述

如财务报表附注三之11及附注五之8所述，截至2021年12月31日，翔鹭钨业存货账面价值767,704,893.98元，占合并资产31.66%，期末存货是否存在、成本计算及存货计价是否合理、期末存货是否存在跌价等情形对财务报表影响重大，因此我们将其识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评估管理层与存货相关内部控制设计的合理性，测试执行的有效性。

(2) 对原材料采购的价格和数量等进行细节测试。检查存货采购合同、购货发票、付款单、入库单等支持性证据，检查存货采购的真实性和计价准确性；结合应付账款的函证对公司存货采购进行核实，对主要供应商进行函证核查交易真实性。

(3) 对本期的存货领用和销售进行发出计价测试，复核存货领用和销售成本结转的准确性。

(4) 分析并复核计提存货跌价准备的测试方法合理性、计提金额的充分性，复核存货跌价准备计提政策合理性，并重新测算存货跌价准备。

(5) 核查存货盘点制度，检查存货盘点计划、盘点表，复核期末存货盘点情况，执行存货监盘程序。

(6) 执行截止测试，评估存货是否记录在恰当的会计期间。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

关于商誉减值的会计政策参见财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计之21、资产减值”；关于商誉减值的披露见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释之15、商誉”。

如财务附注三、公司重要会计政策和会计估计之21、资产减值报表及附注五之15所述，截至2021年12月31日，商誉账面价值为46,901,079.20元，翔鹭钨业在每年年度终了对合并形成的商誉进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，翔鹭钨业需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值准确性作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行。

(2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性。

(3) 利用管理层委聘的独立评估机构中同华（广州）资产评估有限公司的工作，评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性，工作结果或结论与其他审计证据的一致性，估值专家的工作涉及使用重要的假设和方法，这些假设和方法在具体情况下的相关性和合理性，分析利用专家工作进行减值测试的合理性。

(4) 邀请估值专家与审计团队共同对商誉减值测试评估方法、计算过程、关键参数合理性、折现率等进行复核。

(5) 重新计算商誉减值测试相关资产组的可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，核实商誉减值准备计提金额的准确性。

(6) 与管理层和治理层就计提商誉减值准备的依据和关键假设进行了充分讨论。

四、其他信息

翔鹭钨业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括翔鹭钨业2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督翔鹭钨业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周 锋

（项目合伙人）

中国注册会计师：马钟宏

中国 广州

二〇二二年四月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东翔鹭钨业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	243,712,701.57	222,399,395.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	504,264.00	10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		1,361,510.75
应收账款	193,849,372.89	190,763,923.27
应收款项融资	123,947,738.42	165,921,091.40
预付款项	15,845,716.48	31,237,805.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,006,143.46	92,195,505.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	767,704,893.98	617,757,938.26

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,965,042.79	75,157,074.23
流动资产合计	1,430,535,873.59	1,406,794,244.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	13,763,490.85	13,763,490.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	721,433,903.07	654,154,559.32
在建工程	55,410,143.45	135,575,733.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	686,502.13	
无形资产	115,999,999.51	119,029,273.04
开发支出		
商誉	46,901,079.20	49,380,768.57
长期待摊费用	18,183,803.03	16,646,008.24
递延所得税资产	10,000,579.19	5,210,418.50
其他非流动资产	12,371,197.82	14,634,580.21
非流动资产合计	994,750,698.25	1,008,394,832.05
资产总计	2,425,286,571.84	2,415,189,076.62
流动负债：		
短期借款	386,292,836.39	508,646,166.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	378,917,235.98	360,051,000.00

应付账款	67,544,322.25	76,426,731.03
预收款项		
合同负债	6,302,744.57	14,833,418.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,186,357.55	2,978,926.84
应交税费	1,932,493.93	8,330,829.44
其他应付款	26,021,174.83	13,990,908.99
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,486,502.13	36,800,000.00
其他流动负债	2,814,219.72	4,771,598.36
流动负债合计	913,497,887.35	1,026,829,580.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	227,400,000.00	135,200,000.00
应付债券	265,001,933.79	256,248,645.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,705,037.22	10,035,470.66
递延所得税负债	357,426.11	111,726.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	499,464,397.12	401,595,842.98
负债合计	1,412,962,284.47	1,428,425,423.34
所有者权益：		

股本	277,671,652.00	273,642,296.00
其他权益工具	65,682,092.34	65,643,695.59
其中：优先股		
永续债		
资本公积	222,338,577.93	202,897,655.07
减：库存股	25,171,300.00	
其他综合收益		
专项储备	31,918,879.60	29,445,571.16
盈余公积	52,564,222.25	47,909,123.94
一般风险准备		
未分配利润	387,320,163.25	367,225,311.52
归属于母公司所有者权益合计	1,012,324,287.37	986,763,653.28
少数股东权益		
所有者权益合计	1,012,324,287.37	986,763,653.28
负债和所有者权益总计	2,425,286,571.84	2,415,189,076.62

法定代表人：陈启丰

主管会计工作负责人：郑丽芳

会计机构负责人：陈东洁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	197,094,517.89	205,676,651.04
交易性金融资产	504,264.00	10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		1,361,510.75
应收账款	193,257,173.50	231,096,766.88
应收款项融资	120,944,357.91	162,405,377.79
预付款项	15,009,477.41	20,136,098.99
其他应收款	71,781,082.27	63,461,627.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	555,505,640.30	413,696,353.16
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,470,509.52	39,925,409.47
流动资产合计	1,196,567,022.80	1,147,759,796.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	493,500,000.00	493,500,000.00
其他权益工具投资	13,763,490.85	13,763,490.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	317,777,598.53	244,871,722.89
在建工程	34,210,416.56	89,450,847.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,337,124.59	37,546,810.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,180,416.88	8,495,847.89
递延所得税资产	680,297.64	1,530,596.04
其他非流动资产	45,541,007.62	32,683,185.89
非流动资产合计	953,990,352.67	921,842,502.41
资产总计	2,150,557,375.47	2,069,602,298.41
流动负债：		
短期借款	326,213,086.39	330,398,802.05
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	273,053,000.00	355,435,000.00
应付账款	171,334,402.50	35,546,368.11
预收款项		
合同负债	6,137,571.65	14,052,631.83
应付职工薪酬	862,310.00	522,700.00
应交税费	1,781,021.31	1,962,625.99

其他应付款	30,219,237.55	6,941,377.40
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,800,000.00	39,800,181.37
其他流动负债	2,392,740.38	4,352,120.14
流动负债合计	848,793,369.78	789,011,806.89
非流动负债：		
长期借款	18,400,000.00	55,200,000.00
应付债券	265,001,933.79	256,248,645.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,611,962.89	4,611,962.90
递延所得税负债	75,639.60	
其他非流动负债		
非流动负债合计	288,089,536.28	316,060,608.64
负债合计	1,136,882,906.06	1,105,072,415.53
所有者权益：		
股本	277,671,652.00	273,642,296.00
其他权益工具	65,682,092.34	65,643,695.59
其中：优先股		
永续债		
资本公积	261,384,380.78	241,943,457.92
减：库存股	25,171,300.00	
其他综合收益		
专项储备	25,608,212.60	21,351,984.77
盈余公积	52,564,222.25	47,909,123.94
未分配利润	355,935,209.44	314,039,324.66
所有者权益合计	1,013,674,469.41	964,529,882.88
负债和所有者权益总计	2,150,557,375.47	2,069,602,298.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,524,401,033.47	1,290,408,755.92
其中：营业收入	1,524,401,033.47	1,290,408,755.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,506,710,419.12	1,294,701,080.76
其中：营业成本	1,328,612,696.25	1,140,135,430.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,132,752.72	4,557,622.36
销售费用	5,914,163.38	4,729,092.67
管理费用	56,023,393.84	42,288,290.12
研发费用	67,535,701.61	58,634,573.16
财务费用	43,491,711.32	44,356,072.00
其中：利息费用	43,833,834.01	46,658,285.15
利息收入	1,775,125.82	5,361,288.76
加：其他收益	5,565,683.42	20,804,859.81
投资收益（损失以“-”号填列）	886,963.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	504,264.00	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	4,232,103.03	1,820,960.61
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-5,926,786.98	-856,176.58
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-808,471.38	28,226,748.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,144,370.04	45,704,067.20
加：营业外收入	138,320.82	251,482.03
减：营业外支出	1,171,041.97	2,502,509.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,111,648.89	43,453,039.42
减：所得税费用	-3,638,301.15	2,962,353.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,749,950.04	40,490,685.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,749,950.04	40,490,685.60
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	24,749,950.04	41,583,223.33
2.少数股东损益		-1,092,537.73
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合		

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	24,749,950.04	40,490,685.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,749,950.04	41,583,223.33
归属于少数股东的综合收益总额		-1,092,537.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.15
（二）稀释每股收益	0.09	0.15

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：郑丽芳

会计机构负责人：陈东洁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,547,126,951.53	1,365,714,709.14
减：营业成本	1,381,011,040.75	1,242,593,270.89
税金及附加	3,543,297.24	2,208,474.46
销售费用	4,123,513.83	2,899,069.91
管理费用	34,085,464.29	25,963,637.98
研发费用	47,335,423.12	41,271,232.44
财务费用	34,389,437.66	36,228,818.38
其中：利息费用	36,474,544.36	36,013,333.26

利息收入	3,365,186.42	2,774,137.18
加：其他收益	3,214,939.51	4,815,265.14
投资收益（损失以“-”号填列）	886,963.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	504,264.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,204,220.70	5,830,405.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25,382.14	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,423,780.31	25,195,875.37
加：营业外收入	55,600.00	
减：营业外支出	1,113,593.18	2,251,592.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,365,787.13	22,944,282.66
减：所得税费用	1,814,804.04	3,216,127.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,550,983.09	19,728,154.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,550,983.09	19,728,154.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	46,550,983.09	19,728,154.77
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,396,363,357.85	1,404,002,050.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,054,490.60	77,147.49
收到其他与经营活动有关的现金	183,661,311.49	220,253,281.42
经营活动现金流入小计	1,584,079,159.94	1,624,332,479.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,178,688,499.08	1,191,673,468.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,252,131.44	73,095,719.67
支付的各项税费	19,906,749.42	8,606,610.19
支付其他与经营活动有关的现金	271,159,378.40	291,575,460.49
经营活动现金流出小计	1,553,006,758.34	1,564,951,258.84
经营活动产生的现金流量净额	31,072,401.60	59,381,220.94
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	886,963.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,647,359.97	24,766,026.90
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	47,903,804.02	423,647,177.24
投资活动现金流入小计	118,438,127.59	448,413,204.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,465,114.06	116,111,817.98
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	24,700,000.00	409,327,122.83

投资活动现金流出小计	86,165,114.06	525,438,940.81
投资活动产生的现金流量净额	32,273,013.53	-77,025,736.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,171,300.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	855,216,750.00	698,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		485,611.72
筹资活动现金流入小计	880,388,050.00	698,485,611.72
偿还债务支付的现金	882,206,750.00	622,165,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,767,137.53	57,992,910.36
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	7,148,700.99	18,620,604.99
筹资活动现金流出小计	932,122,588.52	698,778,515.35
筹资活动产生的现金流量净额	-51,734,538.52	-292,903.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-920,709.29	-2,526,448.26
五、现金及现金等价物净增加额	10,690,167.32	-20,463,867.62
加：期初现金及现金等价物余额	123,633,768.79	144,097,636.41
六、期末现金及现金等价物余额	134,323,936.11	123,633,768.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,478,083,422.10	1,383,610,500.57
收到的税费返还	4,044,511.49	
收到其他与经营活动有关的现金	155,522,941.94	193,472,082.34
经营活动现金流入小计	1,637,650,875.53	1,577,082,582.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,265,892,054.13	1,186,004,695.07
支付给职工以及为职工支付的现金	51,377,161.04	46,506,221.64
支付的各项税费	10,720,544.64	2,497,099.05

支付其他与经营活动有关的现金	198,788,703.53	236,112,184.05
经营活动现金流出小计	1,526,778,463.34	1,471,120,199.81
经营活动产生的现金流量净额	110,872,412.19	105,962,383.10
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	886,963.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,411.66	30,051.71
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	25,000,000.00	181,425,079.30
投资活动现金流入小计	26,099,375.26	181,455,131.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,791,021.12	22,843,763.51
投资支付的现金		
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	15,000,000.00	211,000,000.00
投资活动现金流出小计	75,791,021.12	233,843,763.51
投资活动产生的现金流量净额	-49,691,645.86	-52,388,632.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,171,300.00	
取得借款收到的现金	585,216,750.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	610,388,050.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金	626,206,750.00	373,165,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,439,315.93	47,595,323.26
支付其他与筹资活动有关的现金	3,649,510.18	15,167,470.91
筹资活动现金流出小计	658,295,576.11	435,927,794.17
筹资活动产生的现金流量净额	-47,907,526.11	-35,927,794.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-920,709.29	-2,526,448.26
五、现金及现金等价物净增加额	12,352,530.93	15,119,508.17
加：期初现金及现金等价物余额	108,295,824.23	93,176,316.06
六、期末现金及现金等价物余额	120,648,355.16	108,295,824.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	273,642,296.00			65,643,695.59	202,897,655.07			29,445,571.16	47,909,123.94		367,225,311.52		986,763,653.28	986,763,653.28
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	273,642,296.00			65,643,695.59	202,897,655.07			29,445,571.16	47,909,123.94		367,225,311.52		986,763,653.28	986,763,653.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,029,356.00			38,396.75	19,440,922.86	25,171,300.00		2,473,308.44	4,655,098.31		20,094,851.73		25,560,634.09	25,560,634.09
（一）综合收益总额											24,749,950.04		24,749,950.04	24,749,950.04
（二）所有者投入和减少资本	4,029,356.00			38,396.75	19,440,922.86	25,171,300.00							-1,662,624.39	-1,662,624.39
1. 所有者投入的普通股	4,672,796.00				20,501,300.00								25,174,096.00	25,174,096.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				38,396.75	43,446.37								81,843.12	81,843.12
3. 股份支付计	-643,				1,902,								1,258,	1,258,

入所有者权益的金额	440.00				246.67							806.67		806.67
4. 其他					-3,006,070.18	25,171,300.00						-28,177,370.18		-28,177,370.18
(三)利润分配									4,655,098.31		-4,655,098.31			
1. 提取盈余公积									4,655,098.31		-4,655,098.31			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								2,473,308.44				2,473,308.44		2,473,308.44
1. 本期提取								7,200,702.86				7,200,702.86		7,200,702.86
2. 本期使用								4,727,394.42				4,727,394.42		4,727,394.42
(六)其他														
四、本期期末余额	277,6			65,68	222,33	25,171		31,918	52,564		387,32	1,012,		1,012,

额	71,65			2,092	8,577.	,300.0		,879.6	,222.2		0,163.		324,28		324,28
	2.00			.34	93	0		0	5		25		7.37		7.37

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	274,601,600.00			65,632,250.43	213,061,601.00			23,929,555.22	45,936,308.46		341,345,094.47		964,506,409.58	15,693,036.60	980,199,446.18	
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	274,601,600.00			65,632,250.43	213,061,601.00			23,929,555.22	45,936,308.46		341,345,094.47		964,506,409.58	15,693,036.60	980,199,446.18	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-959,304.00			11,445.16	-10,163,945.93			5,516,015.94	1,972,815.48		25,880,217.05		22,257,243.70	-15,693,036.60	6,564,207.10	
（一）综合收益总额											41,583,223.33		41,583,223.33	-1,092,537.73	40,490,685.60	
（二）所有者投入和减少资本	-959,304.00			11,445.16	-4,426,469.90								-5,374,328.74		-5,374,328.74	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,256.00			11,445.16	74,259.70								90,960.86		90,960.86	
3. 股份支付计																

入所有者权益的金额														
4. 其他	-964,560.00				-4,500,729.60								-5,465,289.60	-5,465,289.60
(三) 利润分配								1,972,815.48		-15,703,006.28			-13,730,190.80	-13,730,190.80
1. 提取盈余公积								1,972,815.48		-1,972,815.48				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,730,190.80			-13,730,190.80	-13,730,190.80
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								-1,321,958.96					-1,321,958.96	-1,321,958.96
1. 本期提取								1,107,003.09					1,107,003.09	1,107,003.09
2. 本期使用								2,428,962.05					2,428,962.05	2,428,962.05

(六) 其他					-5,737,476.03			6,837,974.90					1,100,498.87	-14,600,498.87	-13,500,000.00
四、本期期末余额	273,642,296.00			65,643,695.59	202,897,655.07			29,445,571.16	47,909,123.94		367,225,311.52		986,763,653.28		986,763,653.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	273,642,296.00			65,643,695.59	241,943,457.92			21,351,984.77	47,909,123.94	314,039,324.66		964,529,882.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	273,642,296.00			65,643,695.59	241,943,457.92			21,351,984.77	47,909,123.94	314,039,324.66		964,529,882.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,029,356.00			38,396.75	19,440,922.86	25,171,300.00		4,256,227.83	4,655,098.31	41,895,884.78		49,144,586.53
（一）综合收益总额										46,550,983.09		46,550,983.09
（二）所有者投入和减少资本	4,029,356.00			38,396.75	19,440,922.86	25,171,300.00						-1,662,624.39
1. 所有者投入的普通股	4,672,796.00				20,501,300.00							25,174,096.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				38,396.75	43,446.37							81,843.12
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,902,246.67							1,902,246.67

4. 其他	-643,44 0.00				-3,006,0 70.18	25,171,3 00.00						-28,820,81 0.18
(三) 利润分配									4,655,09 8.31	-4,655, 098.31		
1. 提取盈余公 积									4,655,09 8.31	-4,655, 098.31		
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储备									4,256,22 7.83			4,256,227. 83
1. 本期提取									6,880,54 6.16			6,880,546. 16
2. 本期使用									2,624,31 8.33			2,624,318. 33
(六) 其他												
四、本期期末余 额	277,67 1,652.0 0			65,682, 092.34	261,384, 380.78	25,171,3 00.00			25,608,2 12.60	52,564,2 22.25	355,93 5,209.4 4	1,013,674, 469.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度
----	----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	274,601,600.00			65,632,250.43	246,369,927.82			22,535,814.06	45,936,308.46	310,014,176.17		965,090,076.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	274,601,600.00			65,632,250.43	246,369,927.82			22,535,814.06	45,936,308.46	310,014,176.17		965,090,076.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-959,304.00			11,445.16	-4,426,469.90			-1,183,829.29	1,972,815.48	4,025,148.49		-560,194.06
(一)综合收益总额										19,728,154.77		19,728,154.77
(二)所有者投入和减少资本	-959,304.00			11,445.16	-4,426,469.90							-5,374,328.74
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,256.00			11,445.16	74,259.70							90,960.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-964,560.00				-4,500,729.60							-5,465,289.60
(三)利润分配								1,972,815.48	-15,703,006.28			-13,730,190.80
1. 提取盈余公积								1,972,815.48	-1,972,815.48			
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,730,190.80			-13,730,190.80
3. 其他												
(四)所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-1,183,829.29				-1,183,829.29
1. 本期提取												
2. 本期使用								1,183,829.29				1,183,829.29
（六）其他												
四、本期期末余额	273,642,296.00			65,643,695.59	241,943,457.92			21,351,984.77	47,909,123.94	314,039,324.66		964,529,882.88

三、公司基本情况

广东翔鹭钨业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经潮安县工商行政管理局批准成立于1997年4月17日。经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2016]3106号”文核准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2017年1月19日在深圳证券交易所中小板上市交易，股票代码002842，统一社会信用代码：914451002823643033，注册地址：广东省潮州市湘桥区官塘镇庵头工业区，股本277,671,652.00元，公司类型：股份有限公司。公司总部办公地址：广东省潮州市湘桥区官塘镇庵头工业区。

公司所属行业：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；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）。公司主要产品和业务包括各种规格的氧化钨、钨粉、碳化钨粉、钨合金粉末、钨硬质合金及合金刀具等。

本财务报告业经公司董事会于2022年4月30日批准对外报出。

子 公 司 名 称	变 化 情 况
广东翔鹭精密制造有限公司	无变化
东莞市翔鹭精密工具有限公司	无变化
常州市翔鹭工具有限公司	本期注销
江西翔鹭钨业有限公司	无变化
大余隆鑫泰金属材料有限公司	无变化
大余隆鑫泰矿业有限公司	无变化
大余县新城海德材料有限公司	无变化
江西翔鹭精密制造有限公司	无变化

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

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺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

自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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，按照合并日最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。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以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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

分类和计量：根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

- A、以摊余成本计量的金融资产；
- B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(2) 债务工具

持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

A、以摊余成本计量：管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

C、以公允价值计量且其变动计入当期损益：将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

（3）权益工具

将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

（4）减值

对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，公司以预期信用损失为基础计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

（5）预期信用损失计量的一般方法

公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（6）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（7）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（8）金融资产减值的会计处理方法

年末，计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（9）终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B、该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- C、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益。

（10）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（11）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11、应收票据

组合	确定组合的依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

12、应收账款

组合	确定组合的依据
应收账款组合1	应收直销客户
应收账款组合2	应收经销客户
应收账款组合3	应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

组合	确定组合的依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

组合	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收关联方资金占用款
其他应收款组合2	应收政府拆迁补偿款
其他应收款组合3	应收往来款
其他应收款组合4	应收社保及公积金
其他应收款组合5	应收员工借款
其他应收款组合6	应收押金保证金
其他应收款组合7	应收其他

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

15、存货

(1) 存货分类：原材料、在产品、半成品和产成品。

(2) 存货计价：

A、原材料按实际成本入账，领用时按加权平均法核算。

B、在产品、半成品和产成品按实际成本计价，发出时按加权平均法核算。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认和计提：

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计之 10、金融工具”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减

值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注五-31所述方法计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、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

25、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量

在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

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。

(4) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注五-31所述方法计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

30、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，按本附注五-31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

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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

合同负债的确认方法

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

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、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

35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、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。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率；⑦ 分期行权的股份支付。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

A、以权益结算的股份支付

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

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

B、以现金结算的股份支付

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

C、修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的的会计政策

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

A、客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

B、客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

C、公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象

A、公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

B、公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

C、公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

D、公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

E、客户已接受该商品。

对于公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(2) 公司收入实现的具体核算原则为：

公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

内/外销	具体收入确认原则
内销	按购货方要求将产品交付客户并验收确认。
外销	(1) 离岸价 (FOB) 结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单。

(2) 其他结算形式：按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(2) 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。

(3) 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。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2018 年颁布修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”), 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整期初留存收益	不适用	

合并资产负债表:

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	1,716,255.33	1,716,255.33
租赁负债	-	686,502.13	686,502.13
一年内到期的非流动负债	36,800,000.00	37,829,753.20	1,029,753.20

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	222,399,395.60	222,399,395.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	

衍生金融资产			
应收票据	1,361,510.75	1,361,510.75	
应收账款	190,763,923.27	190,763,923.27	
应收款项融资	165,921,091.40	165,921,091.40	
预付款项	31,237,805.71	31,237,805.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	92,195,505.35	92,195,505.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	617,757,938.26	617,757,938.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	75,157,074.23	75,157,074.23	
流动资产合计	1,406,794,244.57	1,406,794,244.57	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	13,763,490.85	13,763,490.85	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	654,154,559.32	654,154,559.32	
在建工程	135,575,733.32	135,575,733.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,716,255.33	1,716,255.33
无形资产	119,029,273.04	119,029,273.04	

开发支出			
商誉	49,380,768.57	49,380,768.57	
长期待摊费用	16,646,008.24	16,646,008.24	
递延所得税资产	5,210,418.50	5,210,418.50	
其他非流动资产	14,634,580.21	14,634,580.21	
非流动资产合计	1,008,394,832.05	1,010,111,087.38	1,716,255.33
资产总计	2,415,189,076.62	2,416,905,331.95	1,716,255.33
流动负债：			
短期借款	508,646,166.84	508,646,166.84	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	360,051,000.00	360,051,000.00	
应付账款	76,426,731.03	76,426,731.03	
预收款项			
合同负债	14,833,418.86	14,833,418.86	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,978,926.84	2,978,926.84	
应交税费	8,330,829.44	8,330,829.44	
其他应付款	13,990,908.99	13,990,908.99	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	36,800,000.00	37,829,753.20	1,029,753.20
其他流动负债	4,771,598.36	4,771,598.36	
流动负债合计	1,026,829,580.36	1,027,859,333.56	1,029,753.20
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	135,200,000.00	135,200,000.00	
应付债券	256,248,645.74	256,248,645.74	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		686,502.13	686,502.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,035,470.66	10,035,470.66	
递延所得税负债	111,726.58	111,726.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	401,595,842.98	402,282,345.11	686,502.13
负债合计	1,428,425,423.34	1,430,141,678.67	1,716,255.33
所有者权益：			
股本	273,642,296.00	273,642,296.00	
其他权益工具	65,643,695.59	65,643,695.59	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	202,897,655.07	202,897,655.07	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	29,445,571.16	29,445,571.16	
盈余公积	47,909,123.94	47,909,123.94	
一般风险准备			
未分配利润	367,225,311.52	367,225,311.52	
归属于母公司所有者权益合计	986,763,653.28	986,763,653.28	
少数股东权益			
所有者权益合计	986,763,653.28	986,763,653.28	
负债和所有者权益总计	2,415,189,076.62	2,416,905,331.95	1,716,255.33

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	205,676,651.04	205,676,651.04	
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,361,510.75	1,361,510.75	
应收账款	231,096,766.88	231,096,766.88	
应收款项融资	162,405,377.79	162,405,377.79	
预付款项	20,136,098.99	20,136,098.99	
其他应收款	63,461,627.92	63,461,627.92	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	413,696,353.16	413,696,353.16	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	39,925,409.47	39,925,409.47	
流动资产合计	1,147,759,796.00	1,147,759,796.00	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	493,500,000.00	493,500,000.00	
其他权益工具投资	13,763,490.85	13,763,490.85	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	244,871,722.89	244,871,722.89	
在建工程	89,450,847.88	89,450,847.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,546,810.97	37,546,810.97	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	8,495,847.89	8,495,847.89	
递延所得税资产	1,530,596.04	1,530,596.04	
其他非流动资产	32,683,185.89	32,683,185.89	
非流动资产合计	921,842,502.41	921,842,502.41	
资产总计	2,069,602,298.41	2,069,602,298.41	
流动负债：			
短期借款	330,398,802.05	330,398,802.05	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	355,435,000.00	355,435,000.00	
应付账款	35,546,368.11	35,546,368.11	
预收款项			
合同负债	14,052,631.83	14,052,631.83	
应付职工薪酬	522,700.00	522,700.00	
应交税费	1,962,625.99	1,962,625.99	
其他应付款	6,941,377.40	6,941,377.40	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	39,800,181.37	39,800,181.37	
其他流动负债	4,352,120.14	4,352,120.14	
流动负债合计	789,011,806.89	789,011,806.89	
非流动负债：			
长期借款	55,200,000.00	55,200,000.00	
应付债券	256,248,645.74	256,248,645.74	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,611,962.90	4,611,962.90	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	316,060,608.64	316,060,608.64	
负债合计	1,105,072,415.53	1,105,072,415.53	
所有者权益：			
股本	273,642,296.00	273,642,296.00	
其他权益工具	65,643,695.59	65,643,695.59	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	241,943,457.92	241,943,457.92	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	21,351,984.77	21,351,984.77	
盈余公积	47,909,123.94	47,909,123.94	
未分配利润	314,039,324.66	314,039,324.66	
所有者权益合计	964,529,882.88	964,529,882.88	
负债和所有者权益总计	2,069,602,298.41	2,069,602,298.41	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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	3%、13%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	3%
地方教育附加	免抵税额和应交流转税额	2%

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
广东翔鹭钨业股份有限公司	15%

广东翔鹭精密制造有限公司	25%
东莞市翔鹭精密工具有限公司	25%
常州市翔鹭工具有限公司	25%
江西翔鹭钨业有限公司	15%
大余隆鑫泰金属材料有限公司	25%
大余隆鑫泰矿业有限公司	25%
大余县新城海德材料有限公司	25%
江西翔鹭精密制造有限公司	25%

2、税收优惠

企业所得税：

(1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局于2021年4月8日下发的《关于公布广东省2020年高新技术企业名单的通知》（粤科函高字（2021）317号），公司被认定为广东省2020年高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044004426），享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日。公司2021年度适用高新技术企业所得税15%优惠税率。

(2) 根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局于2019年12月2日下发的《关于公布江西省2019年第一批高新技术企业名单的通知》（赣高企认发（2019）3号），子公司江西翔鹭钨业有限公司被认定为江西省2019年高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201936001082），享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年9月16日至2022年9月15日。子公司江西翔鹭钨业有限公司2021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。

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	97,103.28	157,058.24
银行存款	134,226,832.83	79,341,866.11
其他货币资金	109,388,765.46	142,900,471.25
合计	243,712,701.57	222,399,395.60

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	504,264.00	10,000,000.00
其中：		
结构性存款		10,000,000.00
远期结售汇合约	504,264.00	
其中：		
合计	504,264.00	10,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		1,361,510.75
合计		1,361,510.75

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						1,407,613.19	100.00%	46,102.44	3.28%	1,361,510.75
其中：										
组合 1：应收直销客户						1,407,613.19	100.00%	46,102.44	3.28%	1,361,510.75

组合 2: 应收经销商客户										
组合 3: 应收合并范围内关联方客户										
合计						1,407,613.19	100.00%	46,102.44	3.28%	1,361,510.75

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	46,102.44		46,102.44			0.00
合计	46,102.44		46,102.44			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,873,947.44	3.81%	7,873,947.44	100.00%	0.00	7,432,254.84	3.61%	7,432,254.84	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	199,046,100.22	96.19%	5,196,727.33	2.61%	193,849,372.89	198,305,142.03	96.39%	7,541,218.76	3.80%	190,763,923.27
其中：										
组合 1：应收直销客户	165,887,914.62	80.17%	3,547,057.02	2.14%	162,340,857.60	185,684,272.91	90.25%	6,272,548.19	3.38%	179,411,724.72
组合 2：应收经销客户	33,158,185.60	16.02%	1,649,670.31	4.98%	31,508,515.29	12,620,869.12	6.13%	1,268,670.57	10.05%	11,352,198.55
组合 3：应收合并范围内关联方客户										
合计	206,920,047.66	100.00%	13,070,674.77	6.32%	193,849,372.89	205,737,396.87	100.00%	14,973,473.60	7.28%	190,763,923.27

按单项计提坏账准备：7,873,947.44

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江晶鑫合金有限公司	2,727,162.21	2,727,162.21	100.00%	款项无法收回
株洲立华有色金属研究所	1,134,100.00	1,134,100.00	100.00%	款项无法收回
株洲荣昌钨钼科技有限公司	1,131,393.16	1,131,393.16	100.00%	客户已被吊销
其他	2,881,292.07	2,881,292.07	100.00%	款项无法收回
合计	7,873,947.44	7,873,947.44	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：3,547,057.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	165,025,652.72	2,873,393.20	1.74%
1-2 年	8,194.02	784.69	9.58%
2-3 年	543,395.76	362,207.01	66.66%
3-4 年			
4-5 年	70,339.34	70,339.34	100.00%
5 年以上	240,332.78	240,332.78	100.00%
合计	165,887,914.62	3,547,057.02	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：1,649,670.31

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,618,069.87	1,298,850.37	3.98%
1-2 年	429,003.34	239,707.55	55.88%
2-3 年	64,112.39	64,112.39	100.00%
3-4 年			

4-5 年	47,000.00	47,000.00	100.00%
合计	33,158,185.60	1,649,670.31	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	197,643,722.59
1 至 2 年	437,197.36
2 至 3 年	607,508.15
3 年以上	8,231,619.56
3 至 4 年	122,968.28
4 至 5 年	1,281,439.34
5 年以上	6,827,211.94
合计	206,920,047.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	14,973,473.60		1,902,798.83			13,070,674.77
合计	14,973,473.60		1,902,798.83			13,070,674.77

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,009,901.30	11.12%	272,582.40
第二名	21,938,078.04	10.60%	259,885.25
第三名	20,540,661.48	9.93%	411,391.80
第四名	13,605,000.00	6.58%	161,169.03
第五名	12,279,000.00	5.93%	145,460.83
合计	91,372,640.82	44.16%	

(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据：其中：银行承兑汇票	123,947,738.42	165,921,091.40
合计	123,947,738.42	165,921,091.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

截至期末，应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,678,119.48	98.94%	31,139,108.71	99.68%
1至2年	72,500.00	0.46%	98,697.00	0.32%
2至3年	95,097.00	0.60%		
合计	15,845,716.48	--	31,237,805.71	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的2021年12月31日余额前五名预付账款汇总金额为15,093,204.81元，占预付账款期末余额合计数的比例为95.25%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,006,143.46	92,195,505.35
合计	8,006,143.46	92,195,505.35

(1) 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

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	5,764,117.77	
政府拆迁补偿款		69,814,868.19
关联方资金占用款		22,664,154.31
往来款	3,901,969.91	4,038,487.16
社保公积金	456,504.35	404,471.66
员工借款	489,559.08	238,794.44
押金保证金	69,900.00	71,900.00
其他	147,420.38	81,859.38
合计	10,829,471.49	97,314,535.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,119,029.79			5,119,029.79
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	2,283,201.76			2,283,201.76
本期核销	12,500.00			12,500.00
2021 年 12 月 31 日余额	2,823,328.03			2,823,328.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,719,402.20
1 至 2 年	100,800.00
2 至 3 年	18,000.00
3 年以上	3,991,269.29
3 至 4 年	3,035,182.75
5 年以上	956,086.54
合计	10,829,471.49

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,119,029.79		2,283,201.76	12,500.00		2,823,328.03
合计	5,119,029.79		2,283,201.76	12,500.00		2,823,328.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
坏账	12,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
赣州市国资工业投资管理有限公司	政府补助	4,254,017.77	1 年以内	39.28%	212,700.89
大余县鑫盛钨品厂牛斋矿区	往来款	3,063,482.75	3-4 年	28.29%	1,513,084.38
大余县工业和信息化局	政府补助	1,510,100.00	1 年以内	13.94%	75,505.00
大余县奇石文化传播有限责任公司	往来款	838,487.16	5 年以上	7.74%	838,487.16
社保公积金	社保公积金	241,226.91	1 年以内	2.23%	12,061.35
合计	--	9,907,314.59	--	91.48%	2,651,838.78

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
赣州市国资工业投资管理有限公司	贷款贴息	4,254,017.77	1 年以内	注 1
大余县工业和信息化局	硬质合金补助	1,510,100.00	1 年以内	注 2

注1：依据赣州市《重大工业项目投资引导资金管委会2020年第十二次会议决议》，对江西翔鹭引导资金项目2021年利息与贴息进行计算并向相关部门申报审批，目前审批已经通过，预计2022年6月兑现资金拨付。

注2：依据赣州市《全市稀土钨产品销售奖励办法（暂行）》，计算2021年各季度补助金额，并向相

关部门申报审批，目前审批已通过，预计2022年6月兑现资金拨付。

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	246,956,322.52		246,956,322.52	58,945,503.24		58,945,503.24
在产品	154,911,618.70		154,911,618.70	98,035,225.61		98,035,225.61
库存商品	217,114,804.02	3,659,976.22	213,454,827.80	282,248,125.04	856,176.58	281,391,948.46
半成品	145,971,370.22		145,971,370.22	179,385,260.95		179,385,260.95
委托加工物资	6,410,754.74		6,410,754.74			
合计	771,364,870.20	3,659,976.22	767,704,893.98	618,614,114.84	856,176.58	617,757,938.26

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	856,176.58	3,447,097.61		643,297.97		3,659,976.22
合计	856,176.58	3,447,097.61		643,297.97		3,659,976.22

公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为0.00元。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	53,620,547.65	75,080,278.32
待认证增值税进项税额	22,468,432.75	
预缴税金	876,062.39	76,795.91
合计	76,965,042.79	75,157,074.23

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	13,763,490.85	13,763,490.85
合计	13,763,490.85	13,763,490.85

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
潮安县兆丰小额贷款股份有限公司	0.00	2,693,916.59	0.00	0.00		
广州民营投资股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00		

其他说明：

潮安县兆丰小额贷款股份有限公司以前年度分红累计利得共2,693,916.59元。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	721,433,903.07	654,154,559.32
合计	721,433,903.07	654,154,559.32

(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	322,538,374.64	465,301,900.22	19,422,456.81	22,542,242.26	829,804,973.93
2.本期增加金额	54,355,844.10	81,230,450.19	1,216,369.73	6,216,799.32	143,019,463.34
(1) 购置	1,908,705.82	23,626,942.27	1,092,994.69	951,215.42	27,579,858.20
(2) 在建工程转入	52,447,138.28	57,603,507.92	123,375.04	5,265,583.90	115,439,605.14
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,633,823.09	8,537,905.33	302,416.54	230,057.23	12,704,202.19
(1) 处置或报废	3,633,823.09	8,537,905.33	302,416.54	230,057.23	12,704,202.19
4.期末余额	373,260,395.65	537,994,445.08	20,336,410.00	28,528,984.35	960,120,235.08
二、累计折旧					
1.期初余额	42,460,593.06	115,010,048.64	10,136,902.27	8,042,870.64	175,650,414.61
2.本期增加金额	14,753,633.54	49,342,428.32	2,073,935.14	2,611,552.99	68,781,549.99

(1) 计提	14,753,633.54	48,243,202.27	2,073,935.14	2,567,323.78	67,638,094.73
(2) 其他		1,099,226.05		44,229.21	1,143,455.26
3.本期减少金额	2,025,889.10	3,349,458.38	259,240.09	111,045.02	5,745,632.59
(1) 处置或报废	2,025,889.10	3,349,458.38	259,240.09	111,045.02	5,745,632.59
4.期末余额	55,188,337.50	161,003,018.58	11,951,597.32	10,543,378.61	238,686,332.01
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	318,072,058.15	376,991,426.50	8,384,812.68	17,985,605.74	721,433,903.07
2.期初账面价值	280,077,781.58	350,291,851.58	9,285,554.54	14,499,371.62	654,154,559.32

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 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	18,581,598.01	正在办理中
新蓝钨车间	1,634,620.03	正在办理中

翔宇车间	426,161.12	正在办理中
制氢车间	146,394.92	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,182,370.50	135,127,879.32
工程物资	227,772.95	447,854.00
合计	55,410,143.45	135,575,733.32

(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
径南工业区基础工程	24,973,150.51		24,973,150.51	47,546,362.86		47,546,362.86
年产 800t 特种超硬质合金智能化生产项目	8,000,771.95		8,000,771.95	40,065,994.19		40,065,994.19
广东翔鹭设备技改工程	465,980.46		465,980.46	746,820.75		746,820.75
广东翔鹭生产一部氨回收工程	288,980.12		288,980.12	958,642.55		958,642.55
广东翔鹭生产一部项目工程	481,533.52		481,533.52	133,027.53		133,027.53
江西翔鹭钨业有限公司基建工程	16,762,281.84		16,762,281.84	42,090,978.42		42,090,978.42
大余隆鑫泰矿业有限公司窿道工程	4,209,672.10		4,209,672.10	3,586,053.02		3,586,053.02

合计	55,182,370.50		55,182,370.50	135,127,879.32		135,127,879.32
----	---------------	--	---------------	----------------	--	----------------

(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
径南工业区基础工程	60,000,000.00	47,546,362.86	5,829,881.31	26,833,237.77	1,569,855.89	24,973,150.51	90.00%	90%	15,655,935.13	2,534,632.97	7.65%	募股资金
年产800t特种超硬质合金智能化生产项目	151,922,300.00	40,065,994.19	19,225,944.57	51,291,166.81		8,000,771.95	39.00%	40%				募股资金
广东翔鹭设备技改工程	7,000,000.00	746,820.75	295,368.79	576,209.08		465,980.46	10.00%	10%				其他
广东翔鹭生产一部氨回收工程	8,000,000.00	958,642.55	5,266,919.37	5,936,581.80		288,980.12	80.00%	80%				其他
广东翔鹭生产一部岗山水库供水系统项目	2,400,000.00		2,395,995.83	2,395,995.83			100.00%	100%				其他
广东翔鹭生产一部项目工程	3,000,000.00	133,027.53	812,425.12		463,919.13	481,533.52	39.00%	40%				其他
广东翔鹭行政部宿舍改造	10,000,000.00		7,092,772.61	5,882,918.00	1,209,854.61		100.00%	100%				其他

江西翔鹭钨业有限公司基建工程	45,000,000.00	42,090,978.42	701,523.43	17,605,999.97	8,424,220.04	16,762,281.84	96.00%	96%	304,441.67			其他
大余隆鑫泰矿业有限公司隆道工程	15,000,000.00	3,586,053.02	5,541,114.96	4,917,495.88		4,209,672.10	68.00%	70%				其他
合计	302,322,300.00	135,127,879.32	47,161,945.99	115,439,605.14	11,667,849.67	55,182,370.50	--	--	15,960,376.80	2,534,632.97		--

(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

(4) 工程物资

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
工程物资	227,772.95		227,772.95	447,854.00		447,854.00
合计	227,772.95		227,772.95	447,854.00		447,854.00

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、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,716,255.33	1,716,255.33
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,716,255.33	1,716,255.33
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,029,753.20	1,029,753.20
(1) 计提	1,029,753.20	1,029,753.20
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,029,753.20	1,029,753.20
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	686,502.13	686,502.13
2.期初账面价值	1,716,255.33	1,716,255.33

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	勘探开发成本	合计
一、账面原值							
1.期初余额	74,762,920.51	195,116.76		51,761,415.09	4,004,742.98	2,824,336.85	133,548,532.19
2.本期增加金额					141,509.43		141,509.43
(1) 购置					141,509.43		141,509.43
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额					200,529.30		200,529.30
(1) 处置					200,529.30		200,529.30
4.期末余额	74,762,920.51	195,116.76		51,761,415.09	3,945,723.11	2,824,336.85	133,489,512.32
二、累计摊销							
1.期初余额	7,441,936.53	69,570.79		4,595,957.16	1,888,806.29	522,988.38	14,519,259.15
2.本期增加金额	1,532,055.72	12,460.44		859,503.09	484,330.03	282,433.68	3,170,782.96
(1) 计提	1,532,055.72	12,460.44		859,503.09	484,330.03	282,433.68	3,170,782.96
3.本期减少金额					200,529.30		200,529.30
(1) 处置					200,529.30		200,529.30

4.期末余额	8,973,992.25	82,031.23		5,455,460.25	2,172,607.02	805,422.06	17,489,512.81
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	65,788,928.26	113,085.53		46,305,954.84	1,773,116.09	2,018,914.79	115,999,999.51
2.期初账面价值	67,320,983.98	125,545.97		47,165,457.93	2,115,936.69	2,301,348.47	119,029,273.04

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：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江西翔鹭钨业有 限公司	49,212,998.16					49,212,998.16
东莞市翔鹭精密 工具有限公司	156,894.37					156,894.37
大余县新城海德 材料有限公司	10,876.04					10,876.04
合计	49,380,768.57					49,380,768.57

(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
		计提		处置		
江西翔鹭钨业有 限公司		2,322,795.00				2,322,795.00
东莞市翔鹭精密 工具有限公司		156,894.37				156,894.37
大余县新城海德 材料有限公司						
合计		2,479,689.37				2,479,689.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

江西翔鹭钨业有限公司及其子公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值：采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计江西翔鹭钨业有限公司及其子公司未来5年钨产品收入增长率10.56%，稳定年份增长率0%，折现率14.22%，测算资产组的可回收金额。经预测显示资产组可回收金额小于江西翔鹭钨业有限公司及其子公司资产组账面价值与商誉账面价值之和，故本期江西翔鹭钨业有限公司及其子公司的商誉需计提资产减值准备2,322,795.00元。

东莞市翔鹭精密工具有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值：采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计东莞市翔鹭精密工具有限公司未来5年精密刀具收入增长率18%，稳定年份增长率0%，折现率14.22%，测算资产组

的可回收金额。经预测显示资产组可回收金额低于东莞市翔鹭精密工具有限公司资产组账面价值与商誉账面价值之和，故本期东莞市翔鹭精密工具有限公司的商誉需计提资产减值准备156,894.37元。

大余县新城海德材料有限公司资产组的可回收金额采用收益法预测现金流量现值：采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计大余县新城海德材料有限公司未来5年选矿收入增长率37%，稳定年份增长率0%，折现率14.22%，测算资产组的可回收金额。经预测显示资产组可回收金额大于大余县新城海德材料有限公司资产组账面价值与商誉账面价值之和，故本期大余县新城海德材料有限公司的商誉不需计提资产减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
江西翔鹭绿化项目	5,549,331.79		605,381.64		4,943,950.15
径南工业区厂区装修项目	5,072,412.67	1,792,228.49	1,049,767.07		5,814,874.09
零碎工程	2,177,048.28	2,809,327.19	1,046,797.90		3,939,577.57
江西厂区装修项目	1,375,359.55		295,923.60	668,624.23	410,811.72
东莞厂房装修项目	929,777.18		565,794.77		363,982.41
机房建设工程	853,443.72		293,865.96		559,577.76
广东翔鹭厂区装修项目	392,943.22	1,673,773.74	200,329.50		1,866,387.46
铁苍寨承包费	295,691.83		11,049.96		284,641.87
合计	16,646,008.24	6,275,329.42	4,068,910.40	668,624.23	18,183,803.03

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,051,771.83	2,900,637.88	18,536,943.54	2,896,869.72
内部交易未实现利润	6,829,632.61	1,218,181.49	855,816.88	213,954.22
可抵扣亏损	22,857,592.58	5,596,422.82	5,178,369.02	1,294,592.26
股份支付	1,902,246.67	285,337.00	5,366,682.00	805,002.30
合计	48,641,243.69	10,000,579.19	29,937,811.44	5,210,418.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	714,366.91	174,631.47	744,843.87	111,726.58
内部交易未实现利润	713,500.52	107,155.04		
公允价值变动	504,264.00	75,639.60		
合计	1,932,131.43	357,426.11	744,843.87	111,726.58

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,000,579.19		5,210,418.50
递延所得税负债		357,426.11		111,726.58

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	36,470,580.48	31,031,588.14
资产减值准备	2,502,207.18	2,457,838.87
合计	38,972,787.66	33,489,427.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		134,670.44	
2022 年	1,182,283.05	1,189,624.86	
2023 年	5,463,243.18	6,761,053.68	
2024 年	8,462,438.33	9,483,786.91	
2025 年	10,548,118.79	13,462,452.25	
2026 年	10,814,497.13		
合计	36,470,580.48	31,031,588.14	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款	12,371,197.82		12,371,197.82	14,634,580.21		14,634,580.21
合计	12,371,197.82		12,371,197.82	14,634,580.21		14,634,580.21

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	191,490,000.00	277,850,000.00
保证借款	181,820,000.00	210,150,000.00
信用借款	12,500,000.00	20,000,000.00
应计利息	482,836.39	646,166.84
合计	386,292,836.39	508,646,166.84

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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	378,917,235.98	360,051,000.00
合计	378,917,235.98	360,051,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	57,016,281.92	65,971,807.96
1-2 年	2,625,764.09	5,149,193.85
2-3 年	3,316,575.36	3,229,332.06
3 年以上	4,585,700.88	2,076,397.16
合计	67,544,322.25	76,426,731.03

(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：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,218,404.56	14,758,506.35
1-2 年	18,253.10	64,339.50
2-3 年	55,513.90	10,573.01
3-4 年	10,573.01	
合计	6,302,744.57	14,833,418.86

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,978,926.84	77,283,242.05	77,075,811.34	3,186,357.55
二、离职后福利-设定提存计划		5,323,088.29	5,323,088.29	
合计	2,978,926.84	82,606,330.34	82,398,899.63	3,186,357.55

(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	2,654,597.94	66,316,841.80	65,785,082.19	3,186,357.55
2、职工福利费	324,328.90	7,104,006.80	7,428,335.70	
3、社会保险费		3,188,970.45	3,188,970.45	
其中：医疗保险费		2,824,490.46	2,824,490.46	

工伤保险费		154,775.23	154,775.23	
生育保险费		209,704.76	209,704.76	
4、住房公积金		673,423.00	673,423.00	
合计	2,978,926.84	77,283,242.05	77,075,811.34	3,186,357.55

(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		5,236,111.24	5,236,111.24	
2、失业保险费		86,977.05	86,977.05	
合计		5,323,088.29	5,323,088.29	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		5,400.73
企业所得税	1,565,594.73	7,694,999.45
个人所得税	26,167.81	18,780.18
城市维护建设税	82,808.44	270.04
土地使用税	54,076.09	193,070.04
资源税		190,075.97
房产税	35,000.00	130,956.33
印花税	99,959.26	84,838.03
环保税	9,738.72	12,168.64
教育费附加	35,489.33	162.02
地方教育附加	23,659.55	108.01
合计	1,932,493.93	8,330,829.44

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	26,021,174.83	13,990,908.99

合计	26,021,174.83	13,990,908.99
----	---------------	---------------

(1) 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：

(2) 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：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方资金拆借款		9,700,000.00
股权支付款		3,836,000.00
押金保证金	828,785.36	405,858.36
个人往来款	100.00	35,784.63
社保类	20,989.47	13,266.00
限制性股票回购义务	25,171,300.00	
合计	26,021,174.83	13,990,908.99

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、持有待售负债

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
一年内到期的长期借款	39,800,000.00	36,800,000.00
一年内到期的租赁负债	686,502.13	1,029,753.20
合计	40,486,502.13	37,829,753.20

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券应付利息	1,568,516.32	2,435,522.73
长期借款应计利息	426,346.60	363,016.96
待转销项税额	819,356.80	1,973,058.67
合计	2,814,219.72	4,771,598.36

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
合计	--	--	--							

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
质押借款	18,400,000.00	55,200,000.00
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	114,000,000.00	
信用借款	15,000,000.00	

合计	227,400,000.00	135,200,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

注：1、2018年5月21日，公司与中国工商银行股份有限公司潮州分行签订《2018年翔鹭并购字第01号》并购借款合同，公司以持有的子公司江西翔鹭钨业有限公司35.0625%的股权为本次借款做质押。

2、2019年6月18日，公司与兴业银行股份有限公司汕头分行签订《兴银粤质借字(汕头)第201906120732号》并购借款合同，公司以持有的子公司江西翔鹭钨业有限公司33.6875%的股权为本次借款做质押。

3、子公司江西翔鹭钨业有限公司分别于2020年11月27日和2020年12月14日与兴业银行股份有限公司赣州分行签订《兴银赣虔营企项字第20200004号》和《兴银赣虔营企委托字第S20200001号》保证、抵押借款合同，以土地使用权及其地上全部在建工程为本次借款做抵押。

4、子公司江西翔鹭钨业有限公司分别于2021年1月18日、2021年2月26日、2021年7月23日和2021年7月28日与赣州银行股份有限公司大余支行签订《28560021011801120001》、《28560021001180612001》、《28560021022501120001》、《28560021072301120001》和《28560021072801120002》保证借款合同，由陈启丰、陈宏音和广东翔鹭钨业股份有限公司为本次借款作保证担保。

5、子公司江西翔鹭钨业有限公司于2021年1月18日与赣州银行股份有限公司大余支行签订《28560021011806420002》委托贷款合同。

本公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

以上保证、质押借款的借款利率为5.225%；保证、抵押借款的借款利率为6.076%；信用借款和保证借款利率均为6.275%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	265,001,933.79	256,248,645.74
合计	265,001,933.79	256,248,645.74

(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

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
翔鹭转债	100.00	2019/8/20	6年	301,922,3	256,248,6			8,753,288		265,001,9

				00.00	45.74			.05			33.79
合计	--	--	--	301,922,300.00	256,248,645.74			8,753,288.05			265,001,933.79

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年，即自2019年8月20日至2025年8月19日止；转股期自可转债发行结束之日2019年8月26日起满6个月后的第一个交易日起至可转换债到期日止，即自2020年2月26日至2025年8月19日止。可转换公司债券的初始转股价格为人民币 15.36元/股。

本次发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年2.00%、第六年2.50%。每年的付息日为本次发行的可转债发行日起每满一年的当日，到期一次还本。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公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2019]1374)核准，本公司于2019年8月20日公开发行了3,019,223张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额30,192.23万元。

(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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债		686,502.13
合计		686,502.13

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 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：

49、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：

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	10,035,470.66		3,330,433.44	6,705,037.22	与资产相关的政府补助
合计	10,035,470.66		3,330,433.44	6,705,037.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能超细碳化钨循环技术改造项目	3,166,666.49			2,000,000.00			1,166,666.49	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	180,000.00			80,000.00			100,000.00	与资产相关
年产 3000 吨高性能碳化钨循环技改扩建项目	2,400,000.00			480,000.00			1,920,000.00	与资产相关
200t/a 硬质合金研发生产线技术改造项目	887,343.33			156,590.00			730,753.33	与资产相关
2016 年省级工业与信息发展专项资金	305,634.45			173,591.38			132,043.07	与资产相关
2017 年省级治污保洁和节能减排专项资金	650,000.00			100,000.00			550,000.00	与资产相关
重金属污染防治专项资金	1,318,326.33			200,252.10			1,118,074.23	与资产相关
2000T 特种	22,500.00			10,000.00			12,500.00	与资产相关

碳化钨粉全自动智能化扩产增效技改项目								
工业转型升级专项资金	1,105,000.06			129,999.96			975,000.10	与资产相关

其他说明：

注：根据潮财工[2010]220号《关于下达第一批战略性新兴产业发展专项资金（省财政安排）预算指标的通知》，潮州市财政局拨付专项资金20,000,000.00元，用于高性能超细碳化钨循环技术改造项目，公司已于2011年收到全部款项。

根据安财工[2013]18号《关于拨付2012年省差别电价电费收入项目资金的通知》，潮州市财政局拨付专项资金800,000.00元，用于新型十五管还原炉双层推舟结构技术改造项目，公司已于2013年3月收到全部款项。

根据湘财企[2015]33号《关于下达广东省省级产业结构调整专项资金省政府相关重点工作资金的通知》，潮州市湘桥区财政局拨付专项资金4,800,000.00元，用于年产3000吨高性能碳化钨循环技改扩建项目，公司已于2015年12月收到全部款项。

根据湘财企[2016]5号《关于下达2015年广东省省级企业技术改造资金（第二批）因素法股权投资及贷款贴息预算指标的通知》，潮州市湘桥区财政局拨付专项资金1,565,900.00元，用于200t/a硬质合金研发生产线技术改造项目，公司已于2016年8月收到全部款项。

根据湘财企[2016]14号《关于下达2016年省级工业与信息化发展专项资金（生产服务业方向）的通知》，潮州市湘桥区财政局拨付专项资金1,000,000.00元，用于ERP管理系统开发与应用项目，公司已于2017年1月收到全部款项。

根据湘财企[2017]13号《关于下达2017年省级治污保洁和节能减排专项资金（支持节能降耗）的通知》，潮州市湘桥区财政局拨付专项资金1,000,000.00元，用于碳化钨自动化生产线清洁生产技术改造项目，公司已于2017年6月收到全部款项。

根据赣环财字[2013]16号《关于对大余县、进贤县2012年重金属污染防治重点示范区域项目实施方案的批复》，江西省环境保护厅拨付专项资金2,000,000.00元，用于浮选重金属废水治理工程，公司已于2017年9月收到全部款项。

根据赣市环财字[2016]4号《关于对大余县2015年重金属污染防治重点区域示范资金项目细化实施方案的批复》，大余县环保局拨付专项资金1,000,000.00元，用于APT生产重金属废水处理设施升级改造工程，公司于2017年7月收到300,000.00元，于2018年1月收到550,000.00元。该工程于2018年12月完工，专项资金于2019年1月开始摊销。

根据湘财企[2018] 3号《关于2016年度重大项目培育专项奖励金》，潮州湘桥官塘财政管理所拨付专项资金50,000.00元，用于2000T特种碳化钨粉全自动智能化扩产增效技改项目，公司已于2018年4月收到全部款项。

根据赣财经指[2019]40号《江西省财政厅关于下达2019年第二批省级工业转型升级专项资金的通知》，大余县工业和信息化局拨付资金1,300,000.00元，用于补助公司的年产1000吨硬质合金项目，公司于2019年11月收到560,000.00元，于2020年4月收到740,000.00元。

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	273,642,296.00	4,672,796.00			-643,440.00	4,029,356.00	277,671,652.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】1374号文《关于核准广东翔鹭钨业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，2019年8月20日本公司向公开发行人面值总额为30,192.23万元的可转换公司债券，期限6年。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。截至2021年12月31日，累计转股增加股份数8,052.00股，本期结转2,796.00股。

2021年11月3日，公司第四届董事会2021年第六次临时会议和第四届监事会第七次会议过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票相关事项的议案》。2021年11月3日，公司完成了限制性股票4,670,000.00股的授予工作。

2021年5月21日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票数量合计643,440.00股。2021年7月15日，公司完成了限制性股票643,440.00股的回购注销工作。

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
可转换公司债券	3,018,415	65,643,695.59		47,671.25	430	9,274.50	3,017,985	65,682,092.34
合计	3,018,415	65,643,695.59		47,671.25	430	9,274.50	3,017,985	65,682,092.34

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：

本公司发行的可转换公司债券本期发生转股的份数为430.00份，减少其他权益工具账面价值9,274.50元，本期增加金额47,671.25元系发行费用进项税。

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）	198,941,411.63	20,544,746.37	3,006,070.18	216,480,087.82
其他资本公积	3,956,243.44	1,902,246.67		5,858,490.11
合计	202,897,655.07	22,446,993.04	3,006,070.18	222,338,577.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加额20,544,746.37元，其中：A、可转换公司债券本期转股增加资本公积43,446.37元；B、限制性股票授予增加资本公积20,501,300.00元；本期股本溢价减少额3,006,070.18元，系回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票实际出资额超过认缴出资额部分3,006,070.18元。

本期其他资本公积增加额1,902,246.67，系以权益结算的股份支付增加1,902,246.67元，详见附注十三、股份支付。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购		25,171,300.00		25,171,300.00
合计		25,171,300.00		25,171,300.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加额25,171,300.00元，系股权激励计划回购义务形成，详见附注十三、股份支付。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

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	28,969,224.20	7,155,282.56	4,697,691.45	31,426,815.31
矿山环境治理恢复基金	476,346.96	45,420.30	29,702.97	492,064.29
合计	29,445,571.16	7,200,702.86	4,727,394.42	31,918,879.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》“财企〔2012〕16号”规定：①公司及公司之子公司江西翔鹭钨业有限公司以上一年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式计提企业安全生产费用；②公司之子公司大余隆鑫泰矿业有限公司以本年度开采的原矿产量为计提依据，按月提取企业安全生产费用。

根据江西省自然资源厅、江西省财政厅和江西省生态环境厅于2019年11月7日发布的《江西省矿山生态修复基金管理办法》，大余隆鑫泰矿业有限公司本期按固定公式计提矿山生态修复基金45,420.30元。

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	47,909,123.94	4,655,098.31		52,564,222.25
合计	47,909,123.94	4,655,098.31		52,564,222.25

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	367,225,311.52	341,345,094.47
调整后期初未分配利润	367,225,311.52	341,345,094.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,749,950.04	41,583,223.33
减：提取法定盈余公积	4,655,098.31	1,972,815.48
应付普通股股利		13,730,190.80
期末未分配利润	387,320,163.25	367,225,311.52

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	1,500,555,072.48	1,307,372,677.34	1,216,641,592.72	1,072,557,051.70
其他业务	23,845,960.99	21,240,018.91	73,767,163.20	67,578,378.75
合计	1,524,401,033.47	1,328,612,696.25	1,290,408,755.92	1,140,135,430.45

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				

其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 90,641,337.64 元，其中，90,641,337.64 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

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	490,759.53	72,569.69
教育费附加	214,830.90	43,461.69
资源税	495,049.78	1,035,769.76
房产税	1,538,171.56	1,283,185.80
土地使用税	638,162.73	624,798.88
车船使用税	2,689.20	2,989.20
印花税	949,768.53	934,073.73
残疾人基金	465,941.42	483,347.62
环境保护税	24,473.67	48,451.53
地方教育附加	143,220.60	28,974.46
防空地下室易地建设税	169,684.80	
合计	5,132,752.72	4,557,622.36

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,204,811.85	3,100,627.88
业务费用	1,394,497.25	526,252.20
广告宣传费	348,154.39	341,464.76
办公费用	269,434.73	277,377.76
差旅费用	140,690.29	132,314.38

其他	556,574.87	351,055.69
合计	5,914,163.38	4,729,092.67

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,872,612.96	22,199,048.95
折旧与摊销	12,101,370.02	9,017,066.89
办公费用	2,862,739.44	3,609,423.37
中介机构费	3,983,176.35	2,922,375.71
业务费用	1,441,844.89	1,101,269.40
行车费用	906,761.87	858,726.03
差旅费用	532,253.69	635,758.16
停工损失	6,701,947.11	
股权激励费用	1,902,246.67	
其他	1,718,440.84	1,944,621.61
合计	56,023,393.84	42,288,290.12

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	54,300,378.16	47,235,027.27
直接人工	8,365,751.87	6,359,134.14
设备折旧	3,529,297.78	3,065,887.97
燃料动力	690,888.87	867,923.74
其他费用	649,384.93	1,106,600.04
合计	67,535,701.61	58,634,573.16

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	43,833,834.01	46,658,285.15
减：银行利息收入	1,535,476.11	1,869,257.28
关联方资金占用利息收入	239,649.71	3,492,031.48
汇兑损益	920,709.29	2,526,448.26
手续费	512,293.84	532,627.35
合计	43,491,711.32	44,356,072.00

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
地方经济贡献奖		12,348,230.00
高性能超细碳化钨循环技术改造项目	2,000,000.00	2,000,000.00
2018-2019 年度重大招商引资项目奖励		1,000,000.00
废水总坤处理工程补贴		807,499.96
年产 3000 吨高性能碳化钨循环技改扩建项目	480,000.00	480,000.00
2019 年电价补贴		400,700.00
东莞市 2021 年度外经贸发展专项资金	31,035.00	315,227.00
县教科体局专利奖及市级工程技术研究中心奖		285,000.00
重金属污染防治专项资金	200,252.10	200,252.10
2016 年省级工业与信息发展专项资金	173,591.38	173,591.40
工业转型升级专项资金	129,999.96	166,999.96
200t/a 硬质合金研发生产线技术改造项目	156,590.00	156,590.00
2017 年省级治污保洁和节能减排专项资金	100,000.00	100,000.00
新型十五管还原炉双层推舟结构技术改造项目	80,000.00	80,000.00
东莞市 2020 年支持企业引进关键设备和核心技术专项资金		63,045.00
东莞市促进开放型经济高质量发展专项资金		59,710.00
县教科体局 2019 年市级科技计划项目经费		50,000.00

2019 年军民融合产业发展市级奖励奖金		50,000.00
技能提升行动补贴		27,600.00
2020 年园区企业招工补贴		24,900.00
2019 年岗前培训补贴		22,500.00
培训补贴		21,000.00
2020 年岗前培训补贴		20,000.00
2000T 特种碳化钨粉全自动智能化扩产 增效技改项目	10,000.00	10,000.00
吸纳贫困户及工资补贴		8,800.00
市级专利资金		5,100.00
园区自主招聘经费补贴	5,000.00	5,000.00
2020 年园区企业吸纳新招录毕业 5 年内 高校		3,000.00
东莞市数控刀具行业协会 2020 年大湾区 展补贴款	38,170.50	
《全市稀土钨产品销售奖励方法（暂 行）》硬质合金产品奖励	1,510,100.00	
2020 年度高新技术企业补助	200,000.00	
APT 生产重金属废水处理设施升级改造 工程补贴	150,000.00	
2020 年省级商务发展专项资金	133,200.00	
江西省名牌产品企业奖励资金/大余县市 市场监督管理局	100,000.00	
其他	67,744.48	1,920,114.39

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益	886,963.60	
合计	886,963.60	

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	504,264.00	
合计	504,264.00	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,283,201.76	-3,758,604.67
应收票据坏账准备	46,102.44	-17,453.47
应收账款坏账准备	1,902,798.83	5,597,018.75
合计	4,232,103.03	1,820,960.61

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,447,097.61	-856,176.58
十一、商誉减值损失	-2,479,689.37	
合计	-5,926,786.98	-856,176.58

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-624,162.97	28,226,748.20
在建工程处置利得	-184,308.41	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	55,600.00	200,000.00	55,600.00
其他	82,720.82	36,497.54	82,720.82
非流动资产毁损报废利得		14,984.49	
合计	138,320.82	251,482.03	138,320.82

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	765,973.45	210,000.00	765,973.45
固定资产报废损失	325,215.03	2,239,695.41	325,215.03
其他支出	79,853.49	50,114.40	79,853.49
赔偿损失		2,700.00	
合计	1,171,041.97	2,502,509.81	1,171,041.97

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,711,162.31	9,570,480.84
递延所得税费用	-5,349,463.46	-6,608,127.02
合计	-3,638,301.15	2,962,353.82

(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	21,111,648.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,166,747.33
子公司适用不同税率的影响	-2,906,241.68
调整以前期间所得税的影响	18,524.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	820,255.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,351,868.99
本期使用提取的安全生产费的影响	524,764.82
技术开发费加计扣除的影响	-7,614,220.85
所得税费用	-3,638,301.15

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
解押的银行承兑汇票保证金及保函保证金	180,405,782.56	208,056,547.71
收到的政府补助	780,749.98	8,301,582.00
收到的银行存款利息	1,535,476.11	1,869,257.28
收到的往来款	817,972.14	29,726.33
其他	121,330.70	1,996,168.10
合计	183,661,311.49	220,253,281.42

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

支付的银行承兑汇票保证金及保函保证金	191,028,921.21	202,476,503.31
支付销售费用和管理费用等	77,578,690.88	66,011,190.49
捐赠支出	765,973.45	210,000.00
支付的往来款	1,625,681.33	22,776,369.61
其他	160,111.53	101,397.08
合计	271,159,378.40	291,575,460.49

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
收回的以前年度拆出的关联方资金款项	22,903,804.02	
收回的关联方资金占用款		216,647,177.24
赎回银行理财产品投资款	25,000,000.00	115,000,000.00
赎回结构性存款投资款		92,000,000.00
合计	47,903,804.02	423,647,177.24

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
支付的以前年度拆入的关联方资金款项	9,700,000.00	
支付的关联方资金占用款		218,327,122.83
支付银行理财产品投资款	15,000,000.00	101,000,000.00
支付结构性存款投资款		90,000,000.00
合计	24,700,000.00	409,327,122.83

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
收到的其他个人与单位款项		485,611.72
合计		485,611.72

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
购买少数股权而支付给少数股东的现金	2,469,437.61	9,664,000.00
租赁所支付的现金	1,029,753.20	
股权激励回购支付的现金	3,649,510.18	5,503,470.91
支付的其他个人或单位款项		3,453,134.08
合计	7,148,700.99	18,620,604.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,749,950.04	40,490,685.60
加：资产减值准备	1,694,683.95	-964,784.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,666,549.36	53,319,190.41
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,170,782.96	3,937,952.98
长期待摊费用摊销	4,737,534.63	2,681,923.55
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）	808,471.38	-28,109,439.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	325,215.03	2,107,401.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-504,264.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	48,768,911.36	49,184,733.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-886,963.60	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,790,160.69	-2,555,943.79
递延所得税负债增加（减少以	245,699.53	-4,052,183.23

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-153,394,053.33	-180,693,765.50
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-34,200,305.64	84,538,708.43
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	71,466,883.89	51,530,523.10
其他	213,466.73	-12,033,782.71
经营活动产生的现金流量净额	31,072,401.60	59,381,220.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	134,323,936.11	123,633,768.79
减: 现金的期初余额	123,633,768.79	144,097,636.41
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,690,167.32	-20,463,867.62

(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	134,323,936.11	123,633,768.79
其中：库存现金	97,103.28	157,058.24
可随时用于支付的银行存款	94,226,832.83	79,341,866.11
可随时用于支付的其他货币资金	40,003,144.73	44,134,844.44
三、期末现金及现金等价物余额	134,323,936.11	123,633,768.79

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,388,765.46	为本公司银行承兑汇票设置质押担保
固定资产	59,621,215.93	为本公司银行借款设置抵押担保
无形资产	49,498,872.07	为本公司银行借款及银行承兑汇票设置抵押担保
长期股权投资-子公司股权	275,000,000.00	为本公司银行借款设置质押担保
合计	493,508,853.46	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	19,667,241.25
其中：美元	3,084,718.55	6.3757	19,667,240.06
欧元	0.02	7.2197	0.14
港币			
瑞士法郎	0.15	6.9776	1.05

应收账款	--	--	57,675,633.05
其中：美元	9,046,019.32	6.3757	57,675,633.05
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收款项			3,919,245.18
其中：美元	614,716.06	6.3757	3,919,245.18

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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	4,254,017.77	财务费用	4,254,017.77
与资产相关	3,330,433.44	其他收益	3,330,433.44
与收益相关	2,235,249.98	其他收益	2,235,249.98
与收益相关	55,600.00	营业外收入	55,600.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

本公司于2021年7月23日注销全资子公司常州市翔鹭工具有限公司。

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	
广东翔鹭精密制造有限公司	东莞	潮州	科学研究和技术服务业	100.00%		投资设立
东莞市翔鹭精密工具有限公司	东莞	东莞	制造业		100.00%	非同一控制下的企业合并
江西翔鹭精密制造有限公司	大余	大余	制造业		100.00%	投资设立
江西翔鹭钨业有限公司	大余	大余	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
大余隆鑫泰金属材料有限公司	大余	大余	制造业		100.00%	非同一控制下的企业合并
大余隆鑫泰矿业有限公司	大余	大余	采矿业		100.00%	非同一控制下的企业合并
大余县新城海德材料有限公司	大余	大余	制造业		100.00%	非同一控制下的企业合并

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配的股利	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

购买成本/处置对价	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

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

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、交易性金融资产、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、交易性金融资产、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二、承诺及或有事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄

来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项 目	账面余额	减值准备
应收票据	-	-
应收款项融资	123,947,738.42	-
应收账款	206,920,975.32	13,070,685.76
其他应收款	10,829,471.49	2,823,328.03
合 计	341,698,185.23	15,894,013.79

于 2021 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的金额为 0 万元，财务担保合同的具体情况参见附注十二、承诺及或有事项。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

公司产品销往美国、韩国、日本、欧洲以及亚洲其他地区时主要以美元结算。公司外销业务给予客户一定的信用期，如果人民币相对于美元升值，公司外币应收账款将发生汇兑损失。

（3）其他价格风险

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，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。

3、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本

公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			504,264.00	504,264.00
（三）其他权益工具投资			13,763,490.85	13,763,490.85
应收款项融资			123,947,738.42	123,947,738.42
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	母公司对本企业的

				持股比例	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附注九-1 在子公司中的权益”。

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附注九-3-（1）重要的合营企业或联营企业。

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
大余县佳信有色金属矿产品有限公司	实际控制人控制的其他企业
大余县光耀矿产品有限公司	实际控制人控制的其他企业
大余县佳禾矿产品有限公司	实际控制人控制的其他企业
上饶众达企业管理有限公司	持有本公司股份 5% 以上的股东、同一控制人
潮州启龙贸易有限公司	持有本公司股份 5% 以上的股东、同一控制人
新疆天科汇能环境工程有限公司	同一控制人
新疆坤祥矿业开发有限公司	实际控制人参股的企业
潮州市东顺祥贸易有限公司	公司董事、总经理陈伟东控制的企业
潮州市木棉酒店管理有限公司	公司董事、总经理陈伟东参股的企业
潮州市牧韩旅游文化传播有限公司	公司董事、总经理陈伟东参股的企业
潮州市湘桥区兆丰小额贷款股份有限公司	参股企业
广州民营投资股份有限公司	参股企业
佛山市顺德区龙江镇永隆电脑间棉有限公司	实际控制人儿媳胡琦玲父母现持有 100% 股权
胡琦玲	公司董事、总经理陈伟东之配偶
佟永峰	公司副总经理、董事会秘书李盛意之配偶
黄慕洁	公司监事付胜之配偶

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
大余县佳信有色金属矿产有限公司	采购商品及接受劳务				6,066,371.76

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
江西翔鹭钨业有限公司	70,000,000.00	2019年05月09日	2022年08月15日	否
江西翔鹭钨业有限公司	60,000,000.00	2020年06月22日	2023年06月21日	否
江西翔鹭钨业有限公司	160,000,000.00	2020年11月06日	2026年12月31日	否
江西翔鹭钨业有限公司	156,000,000.00	2021年01月18日	2024年01月17日	否
江西翔鹭钨业有限公司	80,000,000.00	2021年04月12日	2024年04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
陈启丰	215,000,000.00	2017年12月22日	2022年12月22日	否
陈启丰、陈宏音	100,000,000.00	2019年04月25日	2022年04月24日	否
陈启丰、陈宏音	500,000,000.00	2019年05月23日	2022年05月20日	否
陈启丰、陈宏音	250,000,000.00	2019年05月09日	2022年05月09日	否
陈启丰、陈宏音	80,000,000.00	2019年06月14日	2023年06月30日	否
陈启丰	150,000,000.00	2019年08月23日	2022年08月19日	否
陈启丰	60,000,000.00	2019年04月23日	2020年04月22日	是
陈启丰、陈宏音	50,000,000.00	2020年07月24日	2024年05月18日	否
陈启丰、陈宏音	500,000,000.00	2020年07月03日	2023年06月30日	否
陈启丰、陈宏音	100,000,000.00	2020年05月29日	2024年05月28日	否
陈启丰、陈宏音	90,000,000.00	2020年11月28日	2025年11月28日	否
陈启丰、陈宏音	70,000,000.00	2021年07月20日	2022年07月11日	否
陈启丰、陈宏音	156,000,000.00	2021年01月18日	2024年01月17日	否
陈启丰、陈宏音	100,000,000.00	2021年01月25日	2024年01月24日	否
陈启丰、陈宏音	300,000,000.00	2021年08月02日	2024年07月25日	否

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				
大余县佳禾矿产品有限公司	9,700,000.00	2020年12月23日	2021年04月27日	已还清
拆出				
大余县佳信有色金属矿	11,706,720.69	2020年02月29日	2021年04月27日	已还清

产品有限公司				
大余县光耀矿产品有限公司	11,197,083.33	2020 年 11 月 23 日	2021 年 04 月 27 日	已还清

(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	2,107,773.00	2,083,518.50

(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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,670,000.00
-----------------	--------------

公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	643,440.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.39 元/股，2.83 年

其他说明

1、根据公司2018年第四次临时股东大会审议通过的《关于<广东翔鹭钨业股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及公司第三届董事会2018年第四次临时会议审议通过的《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票相关事项的议案》，公司通过定向增发的方式向李盛意等105位激励对象拟授予限制性人民币普通股（A股）1,626,000股，每股面值1元，每股授予价格为人民币9.23元。

2、本次激励计划有效期为自授予日2018年12月21日起4年，自授予日起满12个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为40%、30%、30%。解锁业绩考核条件包括：2018年-2020年，各年度营业收入较基期2017年度增长率分别不低于15%、30%、45%。截至2021年12月31日，因授予对象考核不合格或个人原因离职导致有643,440.00股失效的限制性股票。

3、公司第四届董事会2021年第六次临时会议和第四届监事会第七次会议于2021年11月3日召开，审议通过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票相关事项的议案》，确定公司限制性股票的首次授予日为2021年11月3日，向116名激励对象首次授予467万股限制性股票，授予价格为每股5.39元。

4、本次激励计划有效期为自授予日2021年11月3日起3年，自授予日起满12个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为40%、30%、30%。解锁业绩考核条件包括：2021年净利润为正数；以2021年净利润为基础，2022年净利润增长率不低于10%；以2021年净利润为基础，2023年净利润增长率不低于25%。（上述“净利润”指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润并剔除本激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。）

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日的股票收盘价 9.15 元为基础计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,902,246.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,902,246.67

其他说明

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

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

根据公司自查结果，在2020年度存在实际控制人控制的企业大余县佳信有色金属矿产品有限公司以货

款的方式实质上占用资金的情况，2021年度存在实际控制人控制的企业大余县佳信有色金属矿产品有限公司、大余县光耀矿产品有限公司以货款的方式实质上占用资金。截至2021年12月31日的情况如下：

项目	2020年度		2021年度	
	大余县佳信有色金属矿产品有限公司	大余县光耀矿产品有限公司	大余县佳信有色金属矿产品有限公司	大余县光耀矿产品有限公司
占用资金发生额（本金）	207,327,122.83	11,000,000.00	-	-
应计利息	3,432,448.15	59,583.33	102,149.71	137,500.00
收回金额	213,155,000.00	-	11,706,720.69	11,197,083.33
期末余额	11,604,570.98	11,059,583.33	-	-
其中：应收本金	8,172,122.83	11,000,000.00	-	-
应收利息	3,432,448.15	59,583.33	-	-

对于上述资金占用余额，已在“其他应收款”列示。截至2021年4月底，公司的资金占用余额（含利息）已全部收回。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	195,852,748.69	100.00%	2,595,575.19	1.33%	193,257,173.50	235,867,206.34	100.00%	4,770,439.46	2.02%	231,096,766.88
其中：										
组合 1：应收直销客户	149,729,930.06	76.45%	2,100,936.90	1.40%	147,628,993.16	181,647,350.84	77.01%	4,704,887.10	2.59%	176,942,463.74
组合 2：应收经销客户	24,724,916.57	12.62%	494,638.29	2.00%	24,230,278.28	3,276,690.72	1.39%	65,552.36	2.00%	3,211,138.36
组合 3：应收合并范围内关联方客户	21,397,902.06	10.93%			21,397,902.06	50,943,164.78	21.60%			50,943,164.78
合计	195,852,748.69	100.00%	2,595,575.19	1.33%	193,257,173.50	235,867,206.34	100.00%	4,770,439.46	2.02%	231,096,766.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：2,100,947.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	149,367,668.16	1,769,455.55	1.18%
1-2年	8,194.02	784.69	9.58%
2-3年	43,395.76	20,024.54	46.14%
3-4年			
4-5年	70,339.34	70,339.34	100.00%
5年以上	240,332.78	240,332.78	100.00%
合计	149,729,930.06	2,100,936.90	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：494,638.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	24,724,916.57	494,638.29	2.00%
合计	24,724,916.57	494,638.29	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	178,912,201.03
1至2年	6,077,346.98
2至3年	9,579,707.78

3 年以上	1,283,492.90
3 至 4 年	972,820.78
4 至 5 年	70,339.34
5 年以上	240,332.78
合计	195,852,748.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	4,770,439.46		2,174,864.27			2,595,575.19
合计	4,770,439.46		2,174,864.27			2,595,575.19

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,009,901.30	11.75%	272,582.40
第二名	21,938,078.04	11.20%	259,885.25
第三名	20,955,772.76	10.70%	
第四名	20,535,015.61	10.48%	410,816.55
第五名	13,605,000.00	6.95%	161,169.03

合计	100,043,767.71	51.08%	--
----	----------------	--------	----

(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,781,082.27	63,461,627.92
合计	71,781,082.27	63,461,627.92

(1) 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

单位：元

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:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	71,112,163.15	63,154,383.12
社保类	241,226.91	200,694.36
员工借款	388,759.08	48,410.30
公积金	76,428.87	72,889.87
其他		6,000.00
合计	71,818,578.01	63,482,377.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	20,749.73			20,749.73
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	16,746.01			16,746.01
2021 年 12 月 31 日余额	37,495.74			37,495.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	48,591,914.86
1 至 2 年	19,455,168.12
2 至 3 年	3,771,495.03
合计	71,818,578.01

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提的坏账准备	20,749.73	16,746.01				37,495.74
合计	20,749.73	16,746.01				37,495.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东翔鹭精密制造有限公司	往来款	71,112,163.15	3 年以内	99.02%	
社保类	社保类	241,226.91	1 年以内	0.34%	12,061.35
王金水	员工借款	84,500.00	1 年以内	0.12%	4,225.00

住房公积金	住房公积金	76,428.87	1 年以内	0.11%	3,821.44
陈芝宝	员工借款	76,000.00	1 年以内	0.11%	3,800.00
合计	--	71,590,318.93	--	99.70%	23,907.79

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
对子公司投资	493,500,000.00		493,500,000.00	493,500,000.00		493,500,000.00
合计	493,500,000.00		493,500,000.00	493,500,000.00		493,500,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江西翔鹭钨业有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
广东翔鹭精密制造有限公司	93,500,000.00					93,500,000.00	
合计	493,500,000.00					493,500,000.00	

(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

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
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	1,539,570,356.60	1,375,357,921.47	1,346,346,233.04	1,224,227,408.05
其他业务	7,556,594.93	5,653,119.28	19,368,476.10	18,365,862.84
合计	1,547,126,951.53	1,381,011,040.75	1,365,714,709.14	1,242,593,270.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 82,917,737.64 元，其中，82,917,737.64 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	886,963.60	
合计	886,963.60	

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	-808,471.38	处置固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,807,556.71	政府补助、贷款贴息等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	239,649.71	关联方资金占用利息收入
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	1,391,227.60	远期结售汇

供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,088,321.15	捐赠、固定资产报废损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	67,744.48	个税手续费返回，稳岗、就业补贴
减：所得税影响额	1,891,475.62	
合计	7,717,910.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

包含个税手续费返回12,961.86元，稳岗、就业补贴等54,782.62元

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(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

