证券代码:002378 证券简称:章源钨业 公告编号:2019-056

崇义章源钨业股份有限公司

CHONGYI ZHANGYUAN TUNGSTEN CO., LTD.

股票代码:002378 股票简称:章源钨业

【2019】第三季度报告

披露日期:2019年10月30日

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人黄世春、主管会计工作负责人范迪曦及会计机构负责人(会计主管人员)孙路声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	3,887,973,139.15	4,004,797,920.51	4,004,797,920.51	-2.92%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,858,952,732.00	1,992,508,457.17	1,992,508,457.17	-6.70%

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	525,611,923.88	443,648,448.53	443,648,448.53	18.47%	1,382,971,296.87	1,385,731,092.94	1,385,731,092.94	-0.20%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-84,281,056.74	10,407,586.91	10,407,586.91	-909.80%	-114,117,283.39	27,774,545.73	27,774,545.73	-510.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-100,419,981.59	3,544,604.50	3,544,604.50	-2,933.04%	-159,299,054.97	13,862,289.01	13,862,289.01	-1,249.15%
经营活动产生的现金流量净额(元)	158,489,310.55	-29,802,712.23	-29,802,712.23	631.79%	251,642,326.66	-56,836,082.99	-51,848,582.99	585.34%
基本每股收益(元/股)	-0.09	0.01	0.01	-1,000.00%	-0.12	0.03	0.03	-500.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.09	0.01	0.01	-1,000.00%	-0.12	0.03	0.03	-500.00%
加权平均净资产收益率	-4.43%	0.53%	0.53%	减少4.96个百分点	-5.92%	1.40%	1.40%	减少7.32个百分点

系企业会计准则变化引起的会计政策变更,情况如下:

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

①对本期期初的资产负债表列报项目及金额的影响如下:

单位:元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	388,008,117.26		371867642.52	
应收票据		132,101,074.34		118309733.54
应收账款		255,907,042.92		253557908.98
应付票据及应付账款	271,329,468.98		255,686,415.06	
应付票据		126,642,000.00		125,792,000.00
应付账款		144,687,468.98		129,894,415.06

②对上年同期利润表及现金流量表相关项目及金额影响如下:

单位:元

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产减值损失	22,790,973.57		18,209,110.19	
资产减值损失(损失以"-"号填列)		-22,790,973.57		-18,209,110.19

项目	合并现金流量表		母公司现金流量表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
收到其他与经营活动有关的现金	116,855,396.51	121,842,896.51	12,237,480.63	14,224,980.63
收到其他与投资活动有关的现金	4,987,500.00		1,987,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	-56,836,082.99	-51,848,582.99	-81,600,358.09	-79,612,858.09
投资活动产生的现金流量净额	-64,555,638.52	-69,543,138.52	-46,591,001.99	-48,578,501.99

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位:元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,271,020.62	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	55,199,294.70	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	561,460.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,386,814.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	119,645.91	
减:所得税影响额	5,045,356.29	
少数股东权益影响额(税后)	-4,562.37	
合计	45,181,771.58	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	52,127户	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
崇义章源投资控股有限公司	境内非国有法人	64.22%	593,527,697	0	质押	380,204,873
柴长茂	境内自然人	1.22%	11,300,000	0		
王丽娟	境内自然人	0.39%	3,620,500	0		
王鹏	境内自然人	0.32%	2,977,364	0		
梁淑娴	境内自然人	0.31%	2,889,600	0		
王琴英	境内自然人	0.30%	2,749,682	0		
邬伟民	境内自然人	0.22%	2,067,713	0		
丁伟建	境内自然人	0.21%	1,914,202	0		
侯建湘	境内自然人	0.18%	1,661,600	0		
中国建设银行股份有限公司-国泰国证有色金属行业指数分级证券投资基金	其他	0.17%	1,595,500	0		

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
崇义章源投资控股有限公司	593,527,697	人民币普通股	593,527,697
柴长茂	11,300,000	人民币普通股	11,300,000
王丽娟	3,620,500	人民币普通股	3,620,500
王鹏	2,977,364	人民币普通股	2,977,364
梁淑娴	2,889,600	人民币普通股	2,889,600
王琴英	2,749,682	人民币普通股	2,749,682
邬伟民	2,067,713	人民币普通股	2,067,713
丁伟建	1,914,202	人民币普通股	1,914,202
侯建湘	1,661,600	人民币普通股	1,661,600
中国建设银行股份有限公司-国泰国证有色金属行业指数分级证券投资基金	1,595,500	人民币普通股	1,595,500

上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中,公司控股股东崇义章源投资控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系,以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	前10名股东中,股东柴长茂通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有11,300,000股,通过普通证券账户持有0股;股东王丽娟通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有3,620,500股,通过普通证券账户持有0股;股东王鹏通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,977,364股,通过普通证券账户持有0股;股东梁淑娴通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,889,600股,通过普通证券账户持有0股;股东王琴英通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,749,682股,通过普通证券账户持有0股;股东丁伟建通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,808,002股,通过普通证券账户持有106,200股;股东侯建湘通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,661,600股,通过普通证券账户持有0股。

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、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 资产负债表项目变动说明:

单位:万元

项目	期末数	年初数	变动金额	变动幅度
货币资金	40,457.74	57,923.88	-17,466.14	-30.15%
交易性金融资产	2,056.15	0.00	2,056.15	-
应收账款	49,652.26	25,590.70	24,061.56	94.02%
预付款项	5,059.87	2,210.94	2,848.93	128.86%
其他应收款	575.29	400.64	174.65	43.59%
开发支出	3,071.45	1,260.90	1,810.55	143.59%
递延所得税资产	879.11	610.13	268.98	44.09%
应付票据	17,183.19	12,664.20	4,518.99	35.68%
应付账款	7,186.60	14,468.75	-7,282.15	-50.33%
应交税费	1,441.74	3,486.89	-2,045.15	-58.65%
其他应付款	929.96	4,812.23	-3,882.27	-80.68%
一年内到期的非流动负债	108.05	32.36	75.69	233.90%
长期借款	33,307.75	708.69	32,599.06	4,599.90%
长期应付款	20,778.73	36,359.89	-15,581.16	-42.85%
递延所得税负债	351.53	220.95	130.58	59.10%
其他综合收益	71.00	136.44	-65.44	-47.96%
未分配利润	15,411.21	28,641.68	-13,230.47	-46.19%

(1)货币资金期末数较年初数减少17,466.14万元,下降30.15%,主要系报告期末归还保证金所致。

(2)交易性金融资产期末数较年初数增加2,056.15万元,系购买理财产品所致。

(3)应收账款期末数较年初数增加24,061.56万元,增幅94.02%,系客户信用政策和信用周期季节性变化所致。

(4)预付款项期末数较年初数增加2,848.93万元,增幅128.86%,主要系预付原材料款等增加所致。

(5)其他应收款期末数较年初数增加174.65万元,增幅43.59%,系支付员工差旅借款和保证金增加所致。

(6)开发支出期末数较年初数增加1,810.55万元,增幅143.59%,系报告期公司研发投入增加所致。

(7)递延所得税资产期末数较年初数增加268.98万元,增幅44.09%,系计提应收款项坏账准备增加所致。

(8)应付票据期末数较年初数增加4,518.99万元,增幅35.68%,系开具承兑汇票支付原材料款增加所致。

(9)应付账款期末数较年初数减少7,282.15万元,下降50.33%,系报告期末采购钨原料减少所致。

(10)应交税费期末数较年初数减少2,045.15万元,下降58.65%,系母公司应缴企业所得税大幅减少所致。

(11)其他应付款期末数较年初数减少3,882.27万元,下降80.68%,主要系归还资金拆借款所致。

(12)一年内到期的非流动负债期末数较年初数增加75.69万元,增幅233.90%,系一年内到期的长期借款增加所致。

(13)长期借款期末数较年初数增加32,599.06万元,增幅4,599.90%,主要系调整融资结构所致。

(14)长期应付款期末数较年初数减少15,581.16万元,下降42.85%,系归还部分融资租赁款所致。

(15)递延所得税负债期末数较年初数增加130.58万元,增幅59.10%,主要系根据财税【2018】54号文件,对单位价值500万以下固定资产税前一次性扣除计提递延所得税负债所致。

(16)其他综合收益期末数较年初数减少65.44万元,下降47.96%,系汇率变动导致外币报表折算差异减少所致。

(17)未分配利润期末数较年初数减少13,230.47万元,下降46.19%,系报告期内公司经济效益下滑亏损所致。

2. 利润表项目变动说明:

单位:万元

项目	年初至报告期末金额	上年同期年初至报告期末金额	变动金额	变动幅度
销售费用	3,067.33	1,942.94	1,124.39	57.87%
资产减值损失	-5,420.08	-2,279.10	-3,140.98	137.82%
信用减值损失	-1,364.96	0.00	-1,364.96	-
公允价值变动收益	56.15	0.00	56.15	-
投资收益	378.55	762.39	-383.84	-50.35%
资产处置收益	-126.24	-251.86	125.62	-49.88%
其他收益	5,519.93	2,165.11	3,354.82	154.95%
营业利润	-11,008.28	5,206.64	-16,214.92	-311.43%
营业外收入	11.69	44.71	-33.02	-73.85%
营业外支出	451.23	40.75	410.48	1,007.31%
利润总额	-11,447.82	5,210.60	-16,658.42	-319.70%
所得税费用	-78.88	2,275.79	-2,354.67	-103.47%
归属于母公司所有者的净利润	-11,411.73	2,777.4	-14,189.18	-510.87%

(1)销售费用本期较上年同期增加1,124.39万元,增幅57.87%,主要系销售人员薪酬、差旅费业务、宣传费及无偿样品同比增加所致。

(2)资产减值损失和信用减值损失本期较上年同期增加4,506.93万元,主要系计提存货跌价准备增加所致。报告期根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的要求,应收款项坏账准备从"资产减值损失"调至"信用减值损失"项目列示。

(3)公允价值变动收益本期较上年同期增加56.15万元,主要系掉期业务确认的公允价值增加所致。

(4)投资收益本期较上年同期减少383.84万元,下降50.35%,主要系对联营企业西安华山钨制品有限公司确认的投资收益同比减少所致。

(5)资产处置损失本期较上年同期减少125.62万元,下降49.88%,系对非流动资产处置损失减少所致。

(6)其他收益本期较上年同期增加3,354.82万元,增长154.95%,主要系收到的与收益相关的政府补助增加所致。

(7)营业利润本期较上年同期减少16,214.92万元,下降311.43%,主要系钨产品销售毛利率同比大幅下降所致。

(8)营业外收入本期较上年同期减少33.02万元,下降73.85%,主要系本期取得与经营活动无关的收入减少所致。

(9)营业外支出本期较上年同期增加410.48万元,增长1,007.31%,系公司对外捐赠增加所致。

(10)所得税费用本期较上年同期减少2,354.67万元,下降103.47%,系计提母公司企业所得税大幅减少所致。

(11)利润总额较上年同期减少16,658.42万元,下降319.70%,归属于上市公司股东净利润本期较上年同期减少14,189.18万元,下降510.87%,主要系产品销售价格同比下降,毛利率同比降低,资产减值损失和销售费用同比增加,投资收益同比减少,共同影响所致。

3. 现金流量表项目变动说明:

单位:万元

项 目	本期金额	上年同期金额	变动金额	变动幅度
经营活动现金流入小计	112,768.42	128,799.94	-16,031.52	-12.45%
经营活动现金流出小计	87,604.18	133,984.80	-46,380.62	-34.62%
投资活动现金流入小计	1,201.80	2,104.41	-902.61	-42.89%
投资活动现金流出小计	11,699.40	9,058.73	2,640.67	29.15%
筹资活动现金流入小计	135,000.00	111,741.53	23,258.47	20.81%
筹资活动现金流出小计	133,860.12	110,063.73	23,796.39	21.62%

(1)经营活动现金流出小计本期较上年同期减少46,380.62万元,下降34.62%,主要系本期购买商品接受劳务支付的现金同比减少所致。

(2)投资活动现金流入小计本期较上年同期减少902.61万元,下降42.89%,主要系收到联营企业西安华山现金分红同比减少所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
	公司控股股东崇义章源投资控股有限公司、实际控制人黄泽兰先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 除在该承诺函生效日前所进行的生产经营活动外,其及其下属公司不会在中国境内或境外的任何地方直接或间接参与或进行与公司的生产经营相竞争或可能构成竞争的任何活动。 2. 对于其及其下属公司将来因国家政策或任何其他原因以行政划拨、收购、兼并或其他任何形式增加的与公司的生产经营相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务,其及其下属公司在此同意授予公司不可撤销的优先收购权,公司有权随时根据其业务经营发展需要,通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权,将其及其下属公司的上述资产及业务全部纳入公司。 3. 其及其下属公司拟出售或转让其任何与公司产品或业务相关的任何资产、权益或业务时,其及其下属公司在此同意授予公司不可撤销的优先收购权。 4.其及其下属公司同意,公司按照该承诺函行使上述第2项或第3项下的优先收购权时,其及其下属公司将配合公司进行必要的调查;如果公司放弃优先收购权,其及其下属公司保证其向任何第三方提供的购买条件不得优惠于其向公司提供的条件。 5.其再次重申,其将严格履行向公司做出的有关避免同业竞争的各项承诺,并保证如其或其附属公司与公司因同业竞争产生利益冲突,将优先考虑公司利益。	2008年04月18日	长期有效	截至公司2019年第三季度报告披露日,公司控股股东、实际控制人严格履行了该项承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	崇义章源钨业股份有限公司	其他承诺	如果赣州市相关有权部门要求本公司为员工缴纳住房公积金,本公司将根据有关规定从有权部门要求之日起为员工缴纳住房公积金。	2009年08月01日	长期有效	截至公司2019年第三季度报告披露日,公司严格履行了该项承诺。
	公司控股股东崇义章源投资控股有限公司、实际控制人黄泽兰先生	其他承诺	如应有权部门要求或决定,公司需要为员工补缴住房公积金或公司因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失,承诺人愿承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任。	2009年08月01日	长期有效	截至公司2019年第三季度报告披露日,未发生上述需履行承诺的事项,公司控股股东、实际控制人严格履行了该项承诺。
	公司实际控制人黄泽兰先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自本承诺出具之日起,本人及本人控制的其他企业将不以任何理由和方式占用公司的资金或公司其他资产。	2008年01月01日	长期有效	截至公司2019年第三季度报告披露日,公司实际控制人严格履行了该项承诺。
	公司全体董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不超过50%。	2008年04月18日	长期有效	截至公司2019年第三季度报告披露日,公司董事、监事及高级管理人员均严格履行了该项承诺。
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	崇义章源钨业股份有限公司	分红承诺	2017年5月19日,公司2016年度股东大会审议通过了《未来三年(2017-2019年)股东回报规划》,公司未来三年(2017-2019年)股东回报规划全文内容详见2017年4月11日的巨潮资讯网。	2017年05月19日	三年	截至公司2019年第三季度报告披露日,公司严格履行了该项承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、对2019年度经营业绩的预计

√ 适用 □ 不适用

2019年度预计的经营业绩情况:净利润为负值

2019年度净利润(万元)	-30,278.89	至	-27,875.80
2018年度归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,628.29		
业绩变动的原因说明	1.受市场因素影响,钨产品价格同比下降,以及前期高成本库存的双重影响,导致毛利率下降; 2.全资子公司赣州澳克泰连续亏损,计提资产减值准备金额较大; 3.赣州澳克泰的控股子公司UF1经营利润亏损,预计对该公司商誉计提减值。		

五、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位:元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	561,460.00	0.00	0.00	0.00	0.00	561,460.00	自筹
其他	4,617,568.37	0.00	0.00	0.00	798,400.00	0.00	3,819,168.37	自筹
合计	4,617,568.37	561,460.00	0.00	0.00	798,400.00	0.00	4,380,628.37	--

六、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。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、委托理财

√ 适用 □ 不适用

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
银行理财产品	自有资金	19,700	2,000	0
合计		19,700	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年09月17日	实地调研	机构	详见公司于2019年9月17日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)按离的投资者关系活动记录表
2019年09月18日	实地调研	机构	详见公司于2019年9月19日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)按离的投资者关系活动记录表

崇义章源钨业股份有限公司

法定代表人:

2019年10月30日

证券代码:002378 证券简称:章源钨业 编号:2019-054

崇义章源钨业股份有限公司 第四届董事会第十九次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

崇义章源钨业股份有限公司(以下简称"公司")第四届董事会第十九次会议(以下简称"会议")通知于2019年10月18日以专人及传真、电话或电子邮件的形式送达,于2019年10月28日以通讯表决方式召开。应出席本次会议的董事9名,实际参会董事9名。本次会议由董事长黄泽兰先生主持。会议符合《中华人民共和国公司法》及公司《章程》有关召开董事会的规定。

二、董事会会议审议情况

本次会议经审议,通过如下议案:

1. 审议通过《公司2019年第三季度报告全文》和《公司2019年第三季度报告正文》。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票。

《公司2019年第三季度报告全文》详见2019年10月30日的巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),《公司2019年第三季度报告正文》详见2019年10月30日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

2. 审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票。

董事会审计委员会对议案发表了合理性说明,独立董事、监事会对议案发表了相关意见。具体内容详见2019年10月30日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于计提资产减值准备的公告》。

三、备查文件

1. 经与会董事签字并加盖董事会印章的《崇义章源钨业股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议》。

特此公告。

崇义章源钨业股份有限公司董事会

2019年10月30日

证券代码:002378 证券简称:章源钨业 编号:2019-055

崇义章源钨业股份有限公司 第四届监事会第十八次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

崇义章源钨业股份有限公司(以下简称"公司")第四届监事会第十八次会议(以下简称"会议")通知于2019年10月18日以专人送达、电话或电子邮件的方式发出,于2019年10月28日在公司会议室以现场表决的方式召开。会议应出席监事3名,实际出席监事3名,本次会议由监事会主席张宗伟先生主持。会议符合《中华人民共和国公司法》及公司《章程》有关召开监事会的规定。

二、监事会会议审议情况

本次会议经审议,通过如下议案:

1. 审议通过《公司2019年第三季度报告全文》和《公司2019年第三季度报告正文》。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票。

经审核,监事会认为:董事会编制的《公司2019年第三季度报告全文》和《公司2019年第三季度报告正文》程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

《公司2019年第三季度报告全文》详见2019年10月30日的巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),《公司2019年第三季度报告正文》详见2019年10月30日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

2. 审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票。

经审核,监事会认为:公司2019年1-9月计提的资产减值准备,是在2019年9月末对公司及分子公司的各类资产全面清查的基础上进行充分分析和评估后确定的,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,使公司2019年1-9月财务报表能够更加公允地反映公司截至2019年9月30日公司的财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性,同意公司本次计提资产减值准备事宜。

《关于计提资产减值准备的公告》详见2019年10月30日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

三、备查文件

1. 经与会监事签字并加盖监事会印章的《崇义章源钨业股份有限公司第四届监事会第十八次会议决议》。

特此公告。

崇义章源钨业股份有限公司监事会

2019年10月30日

证券代码:002378 证券简称:章源钨业 编号:2019-057

崇义章源钨业股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为真实反映崇义章源钨业股份有限公司(以下简称"公司")2019年1-9月的财务状况及经营情况,根据《企业会计准则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司现行会计政策的相关规定,公司于2019年9月末对公司及分子公司的各类资产进行了全面清查。在清查的基础上,对各类资产进行了充分的分析和评估后,决定对部分资产计提资产减值准备。具体情况如下:

一、计提存货跌价准备的情况说明

依据企业会计准则和公司会计政策,资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,当存货成本低于可变现净值时,存货按成本计量;当存货成本高于可变现净值时,存货按可变现净值计量,同时按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,记入当期损益,对已售存货计提了存货跌价准备的,应结转已计提的存货跌价准备,冲减当期营业成本。

1. 母公司结转、计提存货跌价准备情况

报告期末,在对库存商品、在产品等存货对应的成本与可变现净值的差额进行测算发现,母公司仅钨材部分滞销产品产生了跌价损失,报告期末存货跌价准备余额应为55.31万元,期初存货跌价准备余额55.31万元,报告期该部分产品库存情况未发生变化,故报告期末补提、冲减或结转存货跌价准备金额。

2. 子公司结转、计提存货跌价准备情况

报告期,子公司赣州澳克泰工具技术有限公司生产的涂层刀片在完善了部分系列产品开发的基础上,产、销量较上年同期均有较大幅度增长,但产品生产成本仍然较高,报告期末,对库存商品、在产品等存货对应的成本与可变现净值的差额进行测算后,确认应计提存货跌价准备期末余额为14,298.66万元,减去期初存货跌价准备余额8,956.55万元,报告期应补提存货跌价准备5,332.11万元。

3. 母、子公司结转、计提存货跌价准备合并数据

2019年1-9月母、子公司账面补提存货跌价准备5,332.11万元,加上合并财务报表进行母子公司内部交易未实现对外销售部分存货抵消时顺流交易,应补提的金额87.97万元,实际计提存货跌价准备5,420.08万元,同时,转销逆流交易已销售产品存货跌价准备56.30万元。详见下表:

单位:万元

单位	项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
			(计提)	(转销)	
母公司	库存商品	55.31	--	--	55.31
	在产品	--	--	--	--
	小计	55.31	--	--	55.31
子公司	库存商品	7,623.91	3,348.65	--	10,972.56
	在产品	1,332.64	1983.46	--	3,316.10
	小计	8,956.55	5,332.11	--	14,288.66
合并	库存商品	7,384.97	3,436.62	56.30	10,765.29
	在产品	1,075.42	1,983.46	0.00	3,058.88
	合计	8,460.39	5,420.08	56.30	13,824.17

二、应收款项计提坏账准备情况

报告期末,公司对应收款项,分别按信用风险特征组合计提坏账准备和按单项金额重大并单独计提坏账准备二种情况,对应收款项进行减值测试。其中:对按信用风险特征组合的应收款项,以账龄分析法确定的金额作为计提坏账准备的标准。对单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项,以其未来现金流量现值低于其账面价值的差额作为计提坏账准备的标准;经测算,按信用风险特征组合的应收款项期末应计提坏账准备为3,070.54万元,加上本期已确认的坏账损失0.15万元,减去期初已计提的坏账准备金余额1,705.73万元,本期应补提坏账准备金额为1,364.96万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次共计提存货跌价准备、应收款项坏账准备合计金额为6,785.04万元,导致报告期上市公司合并净利润减少6,785.04万元,归属于上市公司股东所有者权益减少6,785.04万元。

公司本次计提资产减值准备最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

四、本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备的事项已经公司2019年10月28日召开的第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过,无需提交公司股东大会审议。

五、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备事项的合理性说明

公司董事会审计委员会认为:公司本次计提资产减值准备遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备基于谨慎性原则,依据充分,公允地反映了截至2019年9月30日公司财务状况、资产价值及经营成果。

六、监事会关于本次计提资产减值准备事项的意见

公司监事会认为:公司本次计提的资产减值准备,是在2019年9月末对公司及分子公司的各类资产全面清查的基础上进行充分分析和评估后确定的,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,使公司2019年1-9月财务报表能够更加公允地反映公司截至2019年9月30日公司的财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性,同意公司本次计提资产减值准备事宜。

七、独立董事关于本次计提资产减值准备事项的意见

公司独立董事认为:公司已就计提资产减值准备事项,向我们提供了详细资料,并向我们做了充分的说明,为我们作出独立判断提供了帮助。公司本次计提资产减值准备,符合谨慎性原则,计提方式、确认方式和决策程序合法、合规。本次公司计提资产减值准备,能够更加公允地反映公司的财务状况和资产价值,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。我们一致同意本次计提资产减值准备。

八、备查文件

1. 公司第四届董事会第十九次会议决议;
2. 公司第四届监事会第十八次会议决议;
3. 公司董事会审计委员会关于计提资产减值准备事项的合理性说明;
4. 独立董事对关于计提资产减值准备的独立意见。

特此公告。

崇义章源钨业股份有限公司

董事会

2019年10月30日

公司代码:600737 公司简称:中粮糖业

中粮屯河糖业股份有限公司

【2019】第三季度报告

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人夏令和、主管会计工作负责人赵玮及会计机构负责人(会计主管人员)封睿保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据