证券代码:002428　证券简称:云南锗业　公告编号:2020-025

# 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

## 2019 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用√ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

| 股票简称 | 云南锗业 | 股票代码 | 002428 |
|---|---|---|---|
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 | |
| 姓名 | 金洪国 | 张鑫昌 | |
| 办公地址 | 云南省昆明市呈贡新区马金铺电力装备园魁星街666号 | 云南省昆明市呈贡新区马金铺电力装备园魁星街666号 | |
| 电话 | 0871-65955312 | 0871- 65955973 | |
| 电子信箱 | jinhongguo@sino-ge.com | zhangxinchang@sino-ge.com | |

2、报告期主要业务或产品简介

(1)公司业务概况

公司主要业务为锗矿开采、火法富集、湿法提纯、区熔精炼、精深加工及研究开发。目前公司矿山开采的矿石及粗加工产品不对外销售,仅作为公司及子公司下游加工的原材料。公司目前锗材料产品主要为区熔锗锭、二氧化锗;深加工方面,光伏级锗产品主要为太阳能锗村底片,红外锗系列产品主要为红外级锗单晶(光学元件)、锗镜片、镜头、红外热像仪;光纤级锗产品为光纤用四氯化锗,非锗半导体材料极产品主要为砷化镓单晶片、磷化铟单晶片。公司产品主要运用包括红外光学、太阳能电池、光纤通讯、发光二极管、垂直腔面发射激光器(VCSEL)、大功率激光器、光通信用激光器和探测器等领域。

目前,公司材料极产品区熔锗锭产能为:47.60吨/年,太阳能锗村底片产能为30万片/年,光纤用四氯化锗产能为60吨/年,红外光学锗镜头产能为3.55万套/年,磷化铟单晶片产能为80万片/年(折合四寸)。

(2)经营模式

公司生产部门根据各产品的市场需求情况,结合公司生产实际情况,制定生产计划,进行生产准备,并组织实施生产。所需原料主要由自有矿山供应外购原料补充,辅助材料则由外部供应。金贵子公司东昌金属的原辅料,控股子公司云南鑫耀半导体材料有限公司则由外部采购;下游深加工产品方面,公司分别设立子公司负责不同系列的锗产品生产。昆明云锗高新技术有限公司负责红外系列锗产品生产,云南中科鑫圆晶体材料有限公司负责光伏级锗产品生产,武汉云盛飞光纤材料有限公司负责光纤级锗产品生产,云南鑫耀半导体材料有限公司主要负责非锗半导体材料极产品生产。

公司实行集中采购,对采购流程严格控制,通过软件系统对采购过程进行全程监督。公司所有产品销售均由销售部门负责,目前公司极据产品用途,将产品划分为材料系销售产品、红外锗产品、光纤锗产品、非锗半导体材料极产品等,按照上述产品分类,分别在负责上述产品生产的公司和子公司设立营销部门负责各系列产品的销售。

(3)盈利能力

锗是一种典型的稀有分散元素,作为典型的小金属,供应及需求都相对集中,且容易受到宏观经济和下游产业周期性变化的影响。

目前,按产品类别,公司营业收入来源占比最大的仍为材料极产品的销售,因此锗价对公司盈利能力有直接影响。为此同时,公司通过不断延伸产业链、发展深加工产品,希望通过下游精深加工产品保证公司赚取产业链中利润率相对较高的部分,因此,公司下游产品能否顺利拓展市场,释放产能,销售比重能否进一步提高,将会是驱动公司业绩增长的重要因素。

(4)公司行业地位

公司是一家拥有较为完整产业链的锗行业上市公司,拥有丰富、优质的锗矿资源,锗产品销量全国第一,是目前国内最大的锗系列产品生产商和供应商。公司矿山截至2009年12月31日,经探明的锗金属保有储量合计达689.55吨。后公司通过收购采矿权和股权的方式陆续整合五个含锗矿山,锗金属保有储量增加约524吨,2010年至今,公司矿山累计消耗锗资源约246.21 吨(金属量)。公司对中寨锗矿进行资源勘查,《云南省临沧市中寨锗矿资源储量核实报告》和《产资源储量评审于2016年1月11日由中华人民共和国国土资源部进行备案,根据报告截止2015年4月30日,中寨锗矿保有锗资源储量:金属量686.4吨,增储29.75吨(金属量)。报告期内公司按照国家关于供给侧结构性改革和煤炭行业化解过剩产能的系列决策部署以及云南省、临沧市引导煤矿关闭退出的相关政策,配合相关主管部门,对公司下属梅子菁矿山启动关闭退出工作,截止2009年12月31日,梅子菁矿山锗金属保有储量76.36吨,2010年至今,梅子菁矿山累计开采消耗锗金属量9.30吨,本年末梅子菁矿山已经完成关停退出工作。

目前,按产品类别,公司营业收入来源占比最大的仍为材料极产品的销售,因此锗价对公司盈利能力有直接影响。与此同时,公司通过不断延伸产业链、发展深加工产品,希望通过下游精深加工产品保证公司赚取产业链中利润率相对较高的部分,因此,公司下游产品能否顺利拓展市场,释放产能,销售比重能否进一步提高,将会是驱动公司业绩增长的重要因素。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位:元

| | 2019年 | 2018年 | 本年比上年增减 | 2017年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 418,466,179.51 | 465,043,920.17 | -10.02% | 464,282,454.74 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -59,145,273.60 | 8,620,721.27 | -786.08% | 8,464,373.99 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -60,986,345.87 | -1,649,018.19 | -3,598.34% | -13,213,866.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -104,052,608.38 | 46,849,824.18 | -322.10% | 106,804,706.00 |
| 基本每股收益(元/股) | -0.09 | 0.01 | -1,000.00% | 0.01 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.09 | 0.01 | -1,000.00% | 0.01 |
| 加权平均净资产收益率 | -4.06% | 0.58% | -4.64% | 0.57% |
| | 2019年末 | 2018年末 | 本年末比上年末增减 | 2017年末 |
| 资产总额 | 2,031,333,158.27 | 1,911,270,181.21 | 6.28% | 1,969,391,321.92 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,430,300,054.43 | 1,491,651,837.56 | -4.11% | 1,483,442,888.59 |

(2)分季度主要会计数据

单位:元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 103,014,112.38 | 126,628,912.34 | 103,278,314.02 | 85,544,840.77 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 893,252.70 | -9,138,028.26 | -2,505,896.39 | -48,394,601.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -3,174,399.78 | -9,506,799.18 | -4,175,106.08 | -44,130,040.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -124,886,168.56 | 36,063,616.55 | 698,866.31 | -15,928,922.68 |

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

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股本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 | 60,439 | 年度报告披露日前一个月末普通股股东总数 | 61,740 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 | 年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

前10名股东持股情况

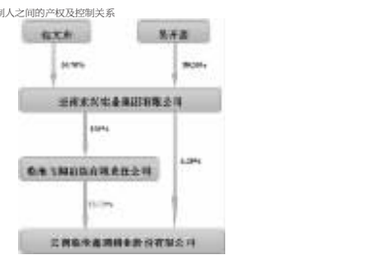
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 临沧飞翔冶炼有限责任公司 | 境内非国有法人 | 13.72% | 89,579,232 | | 质押 | 39,000,000 | |
| | | | | | 冻结 | 36,504,000 | |
| 云南东兴实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 6.29% | 41,079,168 | | 质押 | 15,600,000 | |
| 云南省核工业二0九地质大队 | 国有法人 | 5.00% | 32,655,946 | -18,235,218 | | | |
| 吴红平 | 境内自然人 | 1.78% | 11,627,876 | | 质押 | 5,930,000 | |
| 区国辉 | 境内自然人 | 1.59% | 10,389,414 | 1,038,100 | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.55% | 10,101,000 | | | | |
| 交通银行股份有限公司-博时新兴成长混合型证券投资基金 | 其他 | 0.77% | 4,999,917 | -4,800,083 | | | |
| 伍佩玲 | 境内自然人 | 0.29% | 1,866,600 | 1,866,600 | | | |
| 彭蓉 | 境内自然人 | 0.27% | 1,758,000 | -922,000 | | | |
| 农美丽 | 境内自然人 | 0.23% | 1,474,403 | -509,797 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 云南东兴实业集团有限公司持有临沧飞翔冶炼有限责任公司100%的股权,未知其他股东是否存在关联关系或是一致行动人。 | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有) | 公司股东区国辉除通过普通证券账户持有公司股票8,967,898股外,还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票1,421,516股,共计持有公司股票10,389,414股;公司股东伍佩玲通过普通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票1,866,600股;公司股东彭蓉通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票1,758,000股;公司股东农美丽除通过普通证券账户持有公司股票953,403股外,还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票521,000股,共计持有公司股票1,474,403股。 | | | | | | |

(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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控股关系




5、公司债券情况

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

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第9号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

报告期内,宏观经济形势稳定复苏,受到国际、国内经济形势及下游需求等多方面因素影响,公司产品产量同比上年大幅下降,其中:光纤级锗产品,红外级锗产品(毛坯及镀膜镜片)、光伏级锗产品的产量同比上年分别降低了29.52%、39.54%、53.56%。报告期内,公司实现营业收入41,846.62万元,归属于上市公司股东的净利润-5,914.53万元。

受供给增加影响,2019年,锗价在历经上年度短暂反弹后,价格逐步下滑。受国内外经济形势及下游产业发展推进进度等影响,光伏级锗产品出口大幅减少,光纤级锗产品销售低于预期,极费制度改革方面,根据云财税[2016]46号文关于"云南省全面推进资源税改革实施方案的通知"自2016年7月1日起实施,锗矿资源税采取从价计征方式,税率为5%。公司已按照规定及时缴纳资源税。

2019年,公司及子公司生产可供销售的锗材料极产品25.80吨(金属量),生产红外级锗产品折合锗金属量4.48吨,生产光伏级锗产品7.62万片,生产光纤级锗产品18.40吨,生产非锗半导体材料极产品8.51万片(折合4英寸)。

2、报告期内主要产品销售情况

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

| 产品名称 | 营业收入 | 营业利润 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业利润比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 锗材料级产品 | 167,509,220.09 | 27,412,154.44 | 16.36% | -0.90% | -24.33% | -5.07% |
| 红外级锗产品 | 68,336,511.05 | 9,668,349.47 | 14.15% | -36.32% | -64.23% | -11.03% |
| 光伏级锗产品 | 28,447,388.21 | -8,795,134.78 | -30.92% | -52.35% | -152.83% | -58.80% |
| 光纤级锗产品 | 52,465,129.93 | 8,439,514.27 | 16.09% | -29.63% | -62.56% | -14.15% |
| 非锗半导体材料级产品 | 41,644,703.55 | 24,844,792.98 | 59.66% | 291.13% | 479.38% | 121.77% |
| 贸易业务 | 41,109,728.82 | 26,040.28 | 0.06% | 5.94% | -3.30% | -0.01% |

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

(1)营业收入本年度较上年相比下降4,657.77万元,降低率10.02%,主要原因:本年贸易业务收入实现4,110.97万元,同比上年增加230.39万元,增长率5.94%;主要产品销售收入同比下降4,888.16万元,同比降低率11.47%,产品销售收入同比下降主要原因系:

本年度主要产品销售价格、销售数量同比上年双双下降,由于销量下降影响营业收入合计3,726.21万元,其中:红外级锗产品下降425.4%,光纤级锗产品下降25.04%,光伏级锗产品下降52.52%等;由于价格下降影响营业收入合计1,161.95万元,其中:材料级锗产品下降27.21%,红外级锗产品下降17.46%,光纤级锗产品下降6.13%等所致。

(2)营业成本本年度较上年相比下降1,632.08万元,降低率4.44%,主要原因:本年贸易业务成本实现4,108.37万元,同比上年增加230.48万元,上升率5.94%;主要产品销售成本同比下降1,862.56万元,同比降低率5.66%,产品销售成本同比降低的主要原因系:

本年度由于主要产品销量下降影响营业成本减少合计2,771.41万元;由于单位成本上升影响营业成本合计上升908.85万元所致。

(3)销售费用本年度较上年度相比增加229.39万元,增长率66.39%,主

要原因系本年公司因为产品营销力度,特别是加大了新材料产品营销力度所致。

(4)财务费用本年度较上年度相比增加1,006.62万元,增长率88.31%,主

要原因系公司本年增加了向金融机构贷款和控股股东云南东兴实业集团有限公司流动资金借款所致。

(5)资产减值损失本年较上年度相比增加1,108.19万元,增长率436.28%;主要原因系本年锗系列产品市场价格下降,年末存货经过测试,部分存在可变现净值低于产品成本的情况;

(6)资产处置收益本年较上年度相比减少229.03万元,降低率325.33%,主要原因系按相关规定处置梅子菁(煤)矿山采矿权造成资产处置损失537.02万元所致。

(7)营业外收入本年较上年度相比减少29.81万元,主要原因系本年度非流动资产毁损报废利得和其他收入减少所致。

(8)营业外支出:本年较上年度相比增加206.80万元,主要原因系处置梅子菁(煤)矿山采矿权所涉及报废固定资产、在建工程合计492.47万元,清理报废其他固定资产损失257.36万元所致。

(9)所得税费用本年较上年度相比下降184.70万元,降低率172.49%,主要原因系本年末可抵扣暂时性差异增加,确认的递延所得税资产增加所致。

(10)归属于母公司所有的净利润本年较上年度相比下降6,776.59万元,降低率786.08%,主要原因系由于本年经营性亏损所致。

(11)少数股东损益本年较上年度相比增加308.79万元,增长率305.76%,主要原因系公司云南鑫耀半导体材料有限公司的盈利较上年同期大幅增加所致。

6、面临退市上市和终止上市情况

√ 适用 □ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期因执行财政部有关规定导致的会计政策变更如下:

| 序号 | 会计准则或规定 | 审批程序 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 1 | 《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7号) | 经本公司第六届董事会第二十次会议批准 | 说明1) |
| 2 | 《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号) | | 本公司没有发生此类业务 |
| 3 | 《企业会计准则第24号—套期会计》(财会[2017]9号) | | |
| 4 | 《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]14号) | | |
| 5 | 《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》 | 经本公司第六届董事会第二十五次会议批准 | 本公司没有发生此类业务 |
| 6 | 《企业会计准则第12号—债务重组》 | | |
| 7 | 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) | | 说明2) |
| 8 | 《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会【2019】16号),本公司编制2019年度财务报表时,按照有关的规定进行了处理。 | 经本公司第七届董事会第三次议批准 | 说明2) |

说明1):本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整,涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的,本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则下的新账面价值之间的差额,计入2019年1月1日的留存收益。

执行新金融工具准则主要调整情况如下:

合并报表

| 报表项目 | 于2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值 | 施行新金融工具准则重新计量:预期信用损失准备* | 于2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值 |
|---|---|---|---|
| 应收票据 | 23,195,941.89 | -836,262.95 | 22,359,678.94 |
| 其他应收款 | 9,773,013.44 | -3,714,355.08 | 6,058,658.36 |
| 递延所得税资产 | 20,974,463.50 | 682,592.71 | 21,657,056.21 |
| 未分配利润 | 423,314,791.11 | -3,860,375.32 | 419,454,415.79 |
| 归属于母公司股权权益 | 1,491,651,837.56 | -3,860,375.32 | 1,487,791,462.24 |
| 少数股东权益 | 48,365,139.12 | -7,650.00 | 48,357,489.12 |
| 股东权益合计 | 1,540,016,976.68 | -3,868,025.32 | 1,536,148,951.36 |

母公司报表

| 报表项目 | 于2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值 | 施行新金融工具准则重新计量:预期信用损失准备* | 于2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值 |
|---|---|---|---|
| 其他应收款 | 65,650,609.46 | -868,555.10 | 64,782,054.36 |
| 递延所得税资产 | 10,227,290.31 | 130,283.27 | 10,357,573.58 |
| 未分配利润 | 458,858,117.62 | -738,271.83 | 458,119,845.79 |

新金融工具准则以"预期信用损失"模型替代了原金融工具准则中的"已发生损失"模型。"预期信用损失"模型要求持续评估金融资产的信用风险,因此在新金融工具准则下,于2019年1月1日,按照新金融工具准则规定重新计量应收票据和其他应收账款的预期信用损失准备,并按新金融工具准则列示应收票据、其他应收款的账面价值。金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额,本公司于2019年1月1日将因相应调整产生的累计影响每股调整了年初留存收益。

合并报产负债表调整情况说明:"预期信用损失"模型替代了原金融工具准则中的"已发生损失"模型。"预期信用损失"模型要求持续评估金融资产的信用风险,因此在新金融工具准则下,于2019年1月1日,将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备。影响减少合并资产负债表年初应收票据036,262.96元,影响减少年初其他应收款3,714,355.08元;相应增加年初递延所得税资产682,592.71元,减少年初未分配利润3,860,375.32元,减少年初少数股东权益7,650.00元。

母公司资产负债表调整情况说明:新金融工具准则以"预期信用损失"模型替代了原金融工具准则中的"已发生损失"模型。"预期信用损失"模型要求持续评估金融资产的信用风险,因此在新金融工具准则下,于2019年1月1日,将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备。影响减少母公司资产负债表年初其他应收款868,555.10元;相应增加年初递延所得税资产130,283.27元,减少年初未分配利润738,271.83元。

说明2):本公司执行财政部财会(2019)16号,财会【2019】16号通知规定,此项会计政策变更采用追溯调整法,对公司年初财务报表的影响:

证券代码:002428　证券简称:云南锗业　公告编号:2020-026

# 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司关于会计政策变更的公告

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。

2020年3月25日,云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,根据财政部要求,在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则修订,原采用的相关会计政策进行相应调整。

2、2019年9月19日,财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号,下称"《修订通知》"),对合并财务报表格式进行了修订,要求按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述通知的有关要求,公司对合并财务报表格式进行相应调整。

(二)变更日期

公司根据上述文件规定自2020年1月1日起执行新收入准则,2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表执行财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)。

(三)变更前公司采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(四)变更后公司采用的会计政策

本次变更后,公司将执行新收入准则,并按照财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。其余未变更部分执行财政部颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

公司自2020年1月1日起执行新收入准则,不追溯调整2019年可比数,本影响公司2019年度相关财务指标。新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化,不存在损害公司及股东利益的情形。

财务报表格式的调整是根据国家财政部的规定和要求进行的合理变更,对合并及公司净利润和股东权益无影响,不存在损害公司及股东利益的情形。

三、本次会计政策变更的审议程序

本次会计政策变更经公司董事会审议批准即可实施,无需提交股东大会审议。

四、关于本次会计政策变更的合理性说明

本次公司会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更,符合相关规定和公司实际情况。执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策的变更及其实施程序符合有关法律、法规的相关规定,不存在损害公司及股东利益的情形。

五、备查文件

1、《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第七届董事会第三次会议决议》;

2、《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第七届监事会第三次会议决议》;

3、《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司独立董事关于公司第七届董事会第三次会议审议的相关事项的独立意见》。

特此公告。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事会
2020年3月27日

证券代码:002428　证券简称:云南锗业　公告编号:2020-027

# 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司关于2019年度部分固定资产报废处理的公告

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。

2020年3月25日,云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会第三次会议审议通过《关于2019年度部分固定资产报废处理的议案》,同意公司对部分陈旧损坏或超过规定使用年限,技术进步或腐蚀等原因已丧失其使用功能,无法继续使用,且无修复价值的固定资产作为报废处理。具体内容如下:

一、资产报废基本情况

为进一步优化公司存量资产结构和提高资产整体质量水平,2019年末,公司对固定资产进行了盘点清理,部分固定资产由于达到或超过规定使用年限,技术进步或腐蚀等原因已丧失其使用功能,无法继续使用,且无修复价值,经公司专业人员鉴定,建议该部分固定资产作为报废处理。具体情况如下:

经公司相关部门盘点清查,本次报废处理的固定资产共计117项,资产原值为12,789,219.83元,累计折旧10,215,332.66元,净值为2,573,887.17元,取得残值收入300元,净损失合计2,573,587.17 元。具体情况如下:

单位:元

| 项目 | 原值 | 累计折旧 | 净值 |
|---|---|---|---|
| 运输设备 | 67,646.50 | 65,617.10 | 2,029.40 |
| 机器设备 | 637,748.09 | 618,615.65 | 19,132.44 |
| 办公设备 | 696,578.87 | 675,386.26 | 21,192.61 |
| 房屋 | 46,132.23 | 16,013.10 | 30,119.13 |
| 建筑物 | 11,341,114.14 | 8,839,700.55 | 2,501,413.59 |
| 合计 | 12,789,219.83 | 10,215,332.66 | 2,573,887.17 |

二、本次资产报废处理对公司的影响

公司本次部分固定资产报废处理,预计会影响公司2019年度利润总额257.36万元。公司本次部分固定资产报废处理,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况。本次核销资产后,公司财务报表能够更加真实、客观、公允地反映公司的资产状况,有助于提供更加真实可靠的会计信息。

三、监事会意见

经审核,监事会认为:本次报废部分固定资产符合公司资产的实际情况和相关政策规定,董事会就该事项的决策程序合法,本次报废部分固定资产能够使公司资产更加真实、准确地反映公司的财务状况,有助于提供更加真实可靠的会计信息,符合公司和全体股东的利益。该关联交易遵循了"公平、公正、公允"的原则,审议本事项过程中,关联董事进行了回避,决策程序合法。

四、独立董事意见

经认真核查,公司本次对固定资产进行报废处理是由于达到或超过规定使用年限,技术进步或腐蚀等原因已丧失其使用功能,无法继续使用,且无修复价值,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况,相关决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所以及本公司《公司章程》的规定,不存在损害股东利益的情形。我们同意公司本次报废固定资产进行报废处理。

五、备查文件

1、《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第七届董事会第三次会议决议》;

2、《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第七届监事会第三次会议决议》;

3、《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司独立董事关于公司第七届董事会第三次会议审议的相关事项的独立意见》。

特此公告。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司监事会
2020年3月27日

证券代码:002428　证券简称:云南锗业　公告编号:2020-028

# 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司关于核销应收账款坏账的公告

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。

2020年3月25日,云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会第三次会议审议通过《关于核销应收账款坏账的议案》,同意同意2019年度对公司全资子公司云南东润进出口有限公司关于德国PHOTONIC SENSE GMBH公司的共计1,007,888.25元应收账款坏账进行核销的账务处理。具体内容如下:

一、核销应收账款坏账原因

2009年—2011年期间,全资子公司云南东润进出口有限公司与德国PHOTONIC SENSE GMBH公司签订了关于代理委托云南临沧鑫圆锗业股份有限公司采料加工区熔锗锭的采料加工业务;共代理加工区熔锗锭15,178.62kg,合同总金额2,199,452.64美元,加工明细如下:

| 期间 | 计量单位 | 加工数量 | 加工费(美元) |
|---|---|---|---|
| 2009年 | kg | 7,542.15 | 1,305,985.65 |
| 2010年 | kg | 6,959.92 | 814,310.64 |
| 2011年 | kg | 676.55 | 79,156.35 |
| 合计 | | 15,178.62 | 2,199,452.64 |

在长时间的采料加工业务运行过程中,双方对采料加工原料辅配合辅品应在取样、化验分析中产生了差异,形成结算差异,经双方反复多次协商达成各自承担一部分差异的处理结果,全资子公司云南东润进出口有限公司承担1,007,888.25元(人民币)损失。由于损失可以准确计量,2019年度公司对上述1,007,888.25元应收账款坏账进行核销的账务处理。

二、本次核销应收账款坏账对公司的影响

公司本次核销的应收账款已按会计制度有关规定全额计提坏账准备,不影响公司 2019年度及以前年度的利润。本次核销应收账款坏账事项基于会计谨慎性原则,真实反映了企业财务状况,符合会计准则和相关政策要求,符合公司的实际情况,不涉及公司关联方,不存在损害公司和股东利益的行为。

三、监事意见

经审核,监事会认为:公司本次核销应收账款坏账是为真实反映企业财务状况,符合会计准则和相关政策要求,符合公司的实际情况,不涉及公司关联方,不存在损害公司和股东利益的情况,其表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。监事会同意公司本次应收账款坏账核销事项。

四、独立董事意见

经核查,我们认为:公司本次核销应收账款坏账的依据充分,决策程序规范,符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等相关规定,能真实反映公司的财务状况,不会对公司2019年度经营成果产生影响,不涉及公司关联方,不存在损害公司和股东利益的情形。综上所述,我们同意公司本次核销应收账款坏账事项。

五、备查文件

1、《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第七届董事会第三次会议决议》;

2、《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第七届监事会第三次会议决议》;

3、《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司独立董事关于公司第七届董事会第三次会议审议的相关事项的独立意见》。

特此公告。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事会
2020年3月27日

证券代码:002428　证券简称:云南锗业　公告编号:2020-029

# 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司关于向公司股东借款暨关联交易的公告

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。

一、关联交易概述

2020年3月25日,云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会第三次会议审议通过《关于向公司股东借款暨关联交易的议案》,同意公司向公司股东云南东兴实业集团有限公司(以下简称"东兴集团")借款不超过25,000.00万元人民币,使用期限自资金到账后不超过十八个月,借用费用按4.35%/年的利率计算,并在借款额度范围内循环使用。

公司董事位文东先生系交易对手方董事长、实际控制人,作为关联董事,回避了本议案的表决。

东兴集团系持有本公司5%以上股份股东,目持有公司控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司100%的股权,根据深圳证券交易所《股票上市规则》相关规定,此次交易对手方东兴集团为本公司关联方,此次交易构成关联交易。

本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,无需经过有关部门批准,经公司董事会审议批准后即可实施。

二、关联方基本情况

1、关联方基本情况

企业名称:云南东兴实业集团有限公司

统一社会信用代码:91530000709793335R

类型:有限责任公司(自然人投资或控股)

住所:云南省昆明市高新技术开发区海源中路1520号高新区电子工业标准厂房A幢1层

法定代表人:位文东

注册资本:叁仟叁佰万元整

成立日期:1995年12月18日

经营期限:2006年12月19日至2025年12月17日

经营范围:矿产品、金属材料、光电材料的购销;实业投资、项目投资;货物及技术进出口业务。

2、历史沿革、主要财务数据(未经审计)

东兴集团成立于 1995 年 12 月,目前的主要业务为实业投资、项目投资。东兴集团2019年度营业收入为76.35万元,净利润234.31万元,截止2019年12月31日,净资产为963,434.32万元。

3、交易对方与公司的关系

截止本次董事会召开日,东兴集团持有本公司41,079,168股股票,占公司总股本的6.29%;东兴集团持有公司控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司100%股权,临沧飞翔冶炼有限责任公司持有公司19,579,232股股票,占公司总股本的13.72%,其实位文东先生同时担任公司董事长、总经理职务,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司与临沧飞翔存在关联关系,上述担保事项构成关联交易。

三、关联交易的主要内容

公司拟继续向广发银行股份有限公司昆明滇池支行申请综合授信额度24,000万元其中:敞口授信额度4,000万元,低风险授信额度20,000万元,授信有效期为一年。同意公司控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司继续将其持有的1400万股公司股票质押给广发银行股份有限公司昆明滇池支行,公司实际控制人位文东、吴开慧夫妇提供全程全额无条件不可撤销的连带责任保证担保,为上述综合授信额度中的4,000万元敞口授信额度提供担保。

特此公告。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事会
2020年3月27日

证券代码:002428　证券简称:云南锗业　公告编号:2020-030

# 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司关于控股股东、实际控制人为公司向银行申请授信额度提供担保暨关联交易的公告

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。

一、关联交易概述

2018年9月21日,云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称"公司")第六届董事会第十五次会议审议通过《关于控股股东为公司向银行申请贷款提供担保暨关联交易的议案》,同意公司向广发银行股份有限公司昆明滇龙支行(现更名为"广发银行股份有限公司昆明滇南支行")申请综合授信额度24,000万元(其中敞口授信额度4,000万元,低风险授信额度20,000万元),授信有效期为一年,并同意公司控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司(以下简称"临沧飞翔")将其持有的1,400万股公司股票质押给广发银行股份有限公司昆明滇龙支行为上述综合授信额度中的4,000万元敞口授信额度提供担保,担保期限为一年。截至目前,上述授信额度已到期,公司也已按时归还了所有款项。

2020年3月26日,公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于控股股东、实际控制人为公司向银行申请贷款提供担保暨关联交易的议案》,同意公司继续向广发银行股份有限公司昆明滇池支行申请综合授信额度24,000万元其中:敞口授信额度4,000万元,低风险授信额度20,000万元),授信有效期为一年。同意公司控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司继续将其持有的1400万股公司股票质押给广发银行股份有限公司昆明滇池支行,公司实际控制人位文东、吴开慧夫妇提供全程全额无条件不可撤销的连带责任保证担保,为上述综合授信额度中的4,000万元敞口授信额度提供担保。

特此公告。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事会
2020年3月27日

证券代码:002428　证券简称:云南锗业　公告编号:2020-031

# 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告

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。

2020年3月25日,云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会第三次会议审议通过《关于为控股子公司提供担保的议案》,同意公司为控股子公司云南鑫耀半导体材料有限公司(以下简称"鑫耀公司")向上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行申请3,000万元人民币授信额度,期限为一年,并由公司控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司提供担保。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司与临沧飞翔存在关联关系,上述担保事项构成关联交易。

一、担保关联方基本情况

为保障鑫耀公司"碳化铟单晶片建设项目"的顺利实施,满足鑫耀公司项目建设资金需求,公司拟对鑫耀公司向浦发行昆明分行申请9,000万元项目贷款提供连带责任保证担保,期限为五年。

本次交易不构成关联交易,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,无需经过有关部门批准,经公司董事会审议批准后即可实施