证券代码:002378 证券简称:章源钨业 公告编号:2023-053

崇义章源钨业股份有限公司

2023 第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2. 公司负责人黄世春、主管会计工作负责人范迪曜及会计机构负责人(会计主管人员)黄如红声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

□是√否

一、主要财务数据

(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、其他原因

项目	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)	794,727,393.85	830,573,130.49		-4.32%	2,518,391,902.12	2,506,164,927.68		0.49%
归属于上市公司股东的净利润(元)	23,766,177.37	36,153,097.50		-34.26%	110,208,297.36	177,831,097.07		-38.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	15,692,016.99	23,069,611.60		-31.98%	81,123,254.71	148,077,272.12		-45.22%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	-146,408,984.35	-133,149,325.06		9.96%
基本每股收益(元/股)	0.01978	0.03912	0.03009	-34.26%	0.09173	0.19242	0.14802	-38.03%
稀释每股收益(元/股)	0.01978	0.03912	0.03009	-34.26%	0.09173	0.19242	0.14802	-38.03%
加权平均净资产收益率	1.19%	1.91%		下降0.72个百分点	5.48%	9.04%		下降3.56个百分点

项目	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)	4,810,193,838.25	4,791,738,750.76	4,791,921,163.19	0.38%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,005,531,185.83	2,001,861,723.73	2,001,864,033.17	0.18%

情况说明:

1.会计政策变更

公司自2023年1月1日起施行《企业会计准则解释第16号》(财会【2022】31号)(以下简称"准则解释第16号")规定"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用《准则解释16号》的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,公司已按照《准则解释16号》和《企业会计准则第 18号——所得税》的规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

执行《企业会计准则解释第16号》对公司2023年1月1日财务报表的主要影响如下:

单位:元

项目	资产负债表		
	2022年12月31日	准则解释第16号调整影响	2023年1月1日
递延所得税资产	13,261,006.92	182,412.43	13,443,419.35
递延所得税负债	15,524,906.28	179,778.96	15,704,685.24
少股股东权益	3,800,379.91	324.03	3,800,703.94
未分配利润	243,966,179.95	2,309.44	243,968,489.39

2. 其他

公司于2023年5月19日召开2022年度股东大会,审议通过了《2022年年度权益分派方案》,本次资本公积金转增股本方案为以资本公积金向全体股东每10股转增3股,分红前公司总股本为924,167,436 股,分红后总股本增至1,201,417,666股。根据《企业会计准则第34号——每股收益》的规定,发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少,但不影响所有者权益金额的,应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。公司已按照《企业会计准则第34号——每股收益》的规定,以调整后的股数重新计算上年同期每股收益。

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	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)	172,876.27	-310,933.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	42,150.00	159,100.00	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	9,425,927.07	37,197,123.84	
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	180,201.18	-4,862,216.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		941,901.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-693,797.52	-1,481,393.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		6,441.49	
减:所得税影响额	568,514.07	2,090,015.67	
少数股东权益影响额(税后)	484,682.55	474,964.68	
合计	8,074,160.38	29,085,042.65	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用√不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用√不适用

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

(三)主要会计数据和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

资产	期末数	年初数	变动金额	变动幅度
货币资金	32,588.65	55,859.03	-23,270.38	-41.66%
应收票据	160.46	119.70	40.76	34.05%
应收账款	63,273.33	25,939.82	37,333.51	143.92%
预付款项	2,986.82	1,003.84	1,982.98	197.54%
其他应收款	397.06	274.99	122.07	44.39%
其他流动资产	281.10	8,656.05	-8,374.95	-96.75%
在建工程	3,546.27	2,417.59	1,128.68	46.69%
使用权资产	212.81	357.57	-144.76	-40.48%
开发支出	983.98	1,586.59	-602.61	-37.98%
应付账款	10,809.81	16,086.80	-5,276.99	-32.80%
应交税费	2,947.91	941.58	2,006.33	213.08%
一年内到期的非流动负债	53,847.53	26,963.63	26,883.90	99.70%
实收资本(或股本)	120,141.77	92,416.74	27,725.03	30.00%
资本公积	30,260.94	57,949.82	-27,688.88	-47.78%
专项储备	1,087.78	784.66	303.12	38.63%

(1)货币资金期末数较年初数减少23,270.38万元,下降41.66%,主要系报告期间给予客户一定信用额度(注1)及支付原材料等款项影响所致。

(2)应收票据期末数较年初数增加40.76万元,增幅34.05%,系报告期收到商业承兑汇票所致。

(3)应收账款期末数较年初数增加37,333.51万元,增幅143.92%,系公司应收账款信用政策(注1)影响所致。

(4)预付款项期末数较年初数增加1,982.98万元,增幅197.54%,系报告期预付原材料款增加所致。

(5)其他应收款期末数较年初数增加122.07万元,增幅44.39%,主要系员工出差借款、备用金增加所致。

(6)其他流动资产期末数较年初数减少8,374.95万元,下降96.75%,主要系收回其他流动资产款项所致。

(7)在建工程期末数较年初数增加1,128.68万元,增幅46.69%,系报告期技改购买的设备未验收所致。

(8)使用权资产期末数较年初数减少144.76万元,下降40.48%,系报告期部分房屋租赁到期所致。

(9)开发支出期末数较年初数减少602.61万元,下降37.98%,系报告期研发项目形成成果转无形资产所致。

(10)应付账款期末数较年初数减少5,276.99万元,下降32.80%,系报告期货款到期付款所致。

(11)应交税费期末数较年初数增加2,006.33万元,增幅213.08%,主要系报告期应交企业所得税增加所致。

(12)一年内到期的非流动负债期末数较年初数增加26,883.90万元,增幅99.70%,系报告期长期借款将于一年内到期金额增加所致。

(13)实收资本期末数较年初数增加27,725.03万,增幅30.00%,系报告期资本公积转增股本所致。

(14)资本公积期末数较年初数减少27,688.88万元,下降47.78%,主要系报告期资本公积转增股本所致。

(15)专项储备期末数较年初数增加303.12万元,增幅38.63%,系报告期安全生产费净增加所致。

注1:公司根据客户信誉、历史合作情况、资金实力、付款能力及采购量,综合审阅对客户的销售信用政策,一般保持在年度中间给予客户相对较多的信用额度和信用期,而在年度结束前要求销售部门控制信用额度及应收账款的总量,促进对客户年末欠款清收回款。该销售信用政策,使得公司应收账款余额呈现周期性波动。

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	上年同期数	变动金额	变动幅度
销售费用	4,430.17	2,726.41	1,703.76	62.49%
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-392.39	873.49	-1,265.88	-144.92%
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-1,197.15	308.24	-1,505.39	-488.38%
资产处置收益(损失以"-"号填列)	34.63	69.75	-35.12	-50.35%
营业外收入	139.41	24.05	115.36	479.67%
营业外支出	353.28	682.49	-329.21	-48.24%
营业利润	13,414.58	20,670.27	-7,255.69	-35.10%
利润总额(亏损总额以"-"号填列)	13,200.71	20,011.83	-6,811.12	-34.04%
净利润(净亏损以"-"号填列)	10,965.56	17,777.90	-6,812.34	-38.32%
归属于母公司所有者的净利润	11,020.83	17,783.11	-6,762.28	-38.03%

(1)销售费用年初至报告期末数较上年同期增加1,703.76万元,增幅62.49%,主要系报告期为加大市场开拓,增加销售团队人员而发生的差旅费、业务宣传费、职工薪酬同比增加所致。

(2) 公允价值变动收益年初至报告期末数较上年同期减少1,265.88万元, 下降144.92%, 系报告期为稳定外汇波动及影响而确认远期结售汇业务公允价值变动产生损失所致。

(3) 资产减值损失年初至报告期末数较上年同期增加1,505.39万元, 变动幅度488.38%,系报告期计提存货减值同比增加所致。

(4)资产处置收益年初至报告期末数较上年同期减少35.12万元,下降50.35%,系报告期对部分固定资产出售产生收益同比减少所致。

(5)营业外收入年初至报告期末数较上年同期增加115.36万元,增幅479.67%,系报告期收到出口产品货物运输保险理赔款所致。

(6)营业外支出年初至报告期末数较上年同期减少329.21万元,下降48.24%,系报告期捐赠支出同比减少所致。

(7)营业利润年初至报告期末数较上年同期减少7,255.69万元,下降35.10%;利润总额年初至报告期末数较上年同期减少6,811.12万元,下降34.04%;净利润年初至报告期末数较上年同期减少6,812.34万元,下降38.32%;归属于母公司所有者的净利润年初至报告期末数较上年同期减少6,762.28万元,下降38.03%;四项报表项目变动原因主要系报告期产品毛利率同比下降、销售费用和资产减值同比增加共同影响所致。

3. 现金流量表项目变动说明:

单位:万元

项目	年初至报告期末金额	上年同期数	变动金额	变动幅度
经营活动现金流入小计	220,400.88	196,734.07	23,666.81	12.03%
经营活动现金流出小计	235,041.78	210,049.00	24,992.77	11.90%
经营活动产生的现金流量净额	-14,640.90	-13,314.93	-1,325.97	9.96%
投资活动现金流入小计	2,150.29	1,823.25	327.04	17.94%
投资活动现金流出小计	6,228.56	12,681.31	-6,452.76	-50.88%
投资活动产生的现金流量净额	-4,078.27	-10,858.07	6,779.80	-62.44%
筹资活动现金流入小计	89,409.00	134,004.25	-44,595.25	-33.28%
筹资活动现金流出小计	90,111.25	115,903.74	-25,792.49	-22.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-702.25	18,100.51	-18,802.76	-103.88%

(1) 投资活动现金流出小计年初至报告期末数较上年同期减少6,452.76万元, 下降50.88%;投资活动产生的现金流量净额年初至报告期末数-4,078.27万元,较上年同期-10,858.07万元相比,下降62.44%;变动原因主要系报告期购置固定资产支付的现金较上年同期减少影响所致。

(2) 筹资活动现金流入小计年初至报告期末数较上年同期减少44,595.25万元, 下降33.28%,系报告期收到银行借款同比减少所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额年初至报告期末数较上年同期减少18,802.76万元,下降103.88%,系报告期内银行贷款净增加额同比减少所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	55,455	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
崇义章源投资控股有限公司	境内非国有法人	60.65%	728,616,456		质押	415,850,000
柴长茂	境内自然人	1.31%	15,708,000			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.66%	7,968,759			
招商银行股份有限公司-万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金	其他	0.55%	6,630,250			
新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001深	其他	0.35%	4,185,170			
图灵私募基金管理(海南)有限公司-图灵瑞龙一号私募证券投资基金	其他	0.33%	3,905,320			
丁伟建	境内自然人	0.26%	3,139,372			
赵玉兰	境内自然人	0.25%	2,976,220			
邹伟民	境内自然人	0.21%	2,542,297			
王成华	境内自然人	0.19%	2,275,520			
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		股份种类及数量			
			股份种类		数量	
崇义章源投资控股有限公司	728,616,456		人民币普通股		728,616,456	
柴长茂	15,708,000		人民币普通股		15,708,000	
香港中央结算有限公司	7,968,759		人民币普通股		7,968,759	
招商银行股份有限公司-万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金	6,630,250		人民币普通股		6,630,250	
新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001深	4,185,170		人民币普通股		4,185,170	
图灵私募基金管理(海南)有限公司-图灵瑞龙一号私募证券投资基金	3,905,320		人民币普通股		3,905,320	
丁伟建	3,139,372		人民币普通股		3,139,372	
赵玉兰	2,976,220		人民币普通股		2,976,220	
邹伟民	2,542,297		人民币普通股		2,542,297	
王成华	2,275,520		人民币普通股		2,275,520	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。截至本报告期末,公司未收到上述其他股东之间是否存在关联关系的证明文件,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)	1.报告期初,章源控股转融通证券出借股份余额为4,500,000股。报告期内转融通证券出借股份悉数归还,报告期末出借股份余额为0股。报告期内公司实施了2022年年度权益分派,以资本公积金向全体股东每10股转增3股,故报告期章源控股因证券出借股份归还,影响其期末持股数增加5,850,000股。 2.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15,708,000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3,036,022股,通过普通证券账户持有103,350股;股东赵玉兰通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,976,220股,通过普通证券账户持有0股;股东王成华通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,275,520股,通过普通证券账户持有0股。					

(二)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

三、其他重要事项

□适用√不适用

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:崇义章源钨业股份有限公司

2023年09月30日

单位:元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	325,886,475.41	558,590,264.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		3,734,937.38
衍生金融资产		
应收票据	1,604,554.73	1,197,000.00
应收账款	632,733,341.95	259,398,246.19
应收款项融资	221,105,582.68	260,820,780.47
预付款项	29,868,214.71	10,038,355.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,970,623.11	2,749,945.67
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,495,110,068.39	1,417,212,944.70
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	2,810,957.42	86,560,479.24
流动资产合计	2,713,089,818.40	2,600,302,953.45
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	103,090,282.91	105,445,931.13
其他权益工具投资	3,817,920.00	3,817,920.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,397,863.81	10,907,211.70
固定资产	1,230,941,984.30	1,307,726,036.31
在建工程	35,462,733.69	24,175,856.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,128,058.82	3,575,661.86
无形资产	412,882,283.38	437,900,242.94
开发支出	9,839,756.63	15,865,909.29
商誉	2,832,963.49	2,832,963.49
长期待摊费用	27,454,230.80	30,989,780.62
递延所得税资产	14,673,889.95	13,443,419.35
其他非流动资产	243,582,052.07	234,937,276.18
非流动资产合计	2,097,104,019.85	2,191,618,209.74
资产总计	4,810,193,838.25	4,791,921,163.19
流动负债:		
短期借款	596,146,833.33	557,734,428.16
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	189,002.95	
衍生金融负债		
应付票据	702,947,000.00	752,837,000.00
应付账款	108,098,061.84	160,867,994.50
预收款项		
合同负债	5,961,369.03	6,591,435.38
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	79,526,616.02	87,759,140.56
应交税费	29,479,056.98	9,415,758.84
其他应付款	11,204,295.00	10,545,123.37
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	538,475,274.54	269,636,349.24
其他流动负债	774,977.96	627,187.01
流动负债合计	2,072,802,487.65	1,856,014,417.06
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	540,450,000.00	706,500,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	1,322,514.73	1,469,675.94
长期应付款	56,170,200.00	76,170,200.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,754,435.48	2,960,659.18
递延收益	112,198,841.89	127,436,788.66
递延所得税负债	15,716,144.90	15,704,685.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	728,612,137.00	930,242,009.02
负债合计	2,801,414,624.65	2,786,256,426.08
所有者权益:		
股本	1,201,417,666.00	924,167,436.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	302,609,380.47	579,498,190.94
减:库存股		840,195.67
其他综合收益	901,919.21	775,809.81
专项储备	10,877,805.28	7,846,582.26
盈余公积	246,447,720.44	246,447,720.44
一般风险准备		
未分配利润	243,276,694.43	243,968,489.39
归属于母公司所有者权益合计	2,005,531,185.83	2,001,864,033.17
少数股东权益	3,248,027.77	3,800,703.94
所有者权益合计	2,008,779,213.60	2,005,664,737.11
负债和所有者权益总计	4,810,193,838.25	4,791,921,163.19

法定代表人:黄世春主管会计工作负责人:范迪曜会计机构负责人:黄如红

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,518,391,902.12	2,506,164,927.68
其中:营业收入	2,518,391,902.12	2,506,164,927.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,392,505,402.08	2,328,141,883.82
其中:营业成本	2,150,099,765.65	2,102,526,996.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,181,578.33	12,062,794.79
销售费用	44,301,741.51	27,264,114.85
管理费用	99,245,000.27	100,220,591.77
研发费用	41,589,465.43	39,175,834.81
财务费用	46,087,850.89	46,891,551.11
其中:利息费用	52,674,216.78	51,270,638.79
利息收入	3,297,718.81	6,059,582.89
加:其他收益	36,418,579.69	31,596,667.61
投资收益(损失以"-"号填列)	6,253,372.14	7,425,207.89
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	13,908,124.89	13,569,588.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-3,923,940.33	8,734,874.37
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-18,863,580.17	-22,857,097.96
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-11,971,515.09	3,082,433.25
资产处置收益(损失以"-"号填列)	346,341.24	697,537.44
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	134,145,757.52	206,702,666.46
加:营业外收入	1,394,098.93	240,532.76
减:营业外支出	3,532,766.83	6,824,912.49
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	132,007,089.62	200,118,286.73
减:所得税费用	22,351,468.43	22,339,275.36
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	109,655,621.19	177,779,011.37
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	109,655,621.19	177,779,011.37
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(净亏损以"-"号填列)	110,208,297.36	177,831,097.07
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-552,676.17	-52,085.70
六、其他综合收益的税后净额	126,109.40	281,235.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	126,109.40	281,235.72
(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	126,109.40	281,235.72
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	126,109.40	281,235.72
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	109,781,730.59	178,060,247.09
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	110,334,406.76	178,112,332.79
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-552,676.17	-52,085.70
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

法定代表人:黄世春主管会计工作负责人:范迪曜会计机构负责人:黄如红

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,167,874,180.02	1,903,390,893.20
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	5,745,940.87	31,693,221.28
收到其他与经营活动有关的现金	30,388,650.37	32,256,577.25
经营活动现金流入小计	2,204,008,771.26	1,967,340,691.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,888,576,001.34	1,628,053,747.73
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		
支付给职工及为职工支付的现金	322,411,065.16	304,611,713.03
支付的各项税费	77,358,294.19	108,912,303.84
支付其他与经营活动有关的现金	62,072,394.92	58,912,252.19
经营活动现金流出小计	2,350,417,755.61	2,100,490,016.79
经营活动产生的现金流量净额	-146,408,984.35	-133,149,325.06
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	16,990,122.38	14,591,470.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,512,748.31	3,641,009.99
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		
投资活动现金流入小计	21,502,870.69	18,232,480.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,269,814.65	126,813,146.73
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	15,761.27	
投资活动现金流出小计	62,285,575.92	126,813,146.73
投资活动产生的现金流量净额	-40,782,705.23	-108,580,666.56
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	876,710,000.00	1,340,042,476.23
收到其他与筹资活动有关的现金	17,380,000.00	
筹资活动现金流入小计	894,090,000.00	1,340,042,476.23
偿还债务支付的现金	732,258,500.00	994,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,030,952.49	145,221,370.32
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	1,823,056.94	19,766,033.92
筹资活动现金流出小计	901,112,509.43	1,159,037,404.24
筹资活动产生的现金流量净额	-7,022,509.43	181,005,071.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-679,550.70	757,410.04
五、现金及现金等价物净增加额	-194,893,749.71	-59,967,509.59
加:期初现金及现金等价物余额	315,932,881.28	428,306,344.24
六、期末现金及现金等价物余额	121,039,131.57	368,338,834.65

(二) 2023年起首次执行新会计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

调整情况说明

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	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	558,590,264.21	558,590,264.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,734,937.38	3,734,937.38	
衍生金融资产			
应收票据	1,197,000.00	1,197,000.00	
应收账款	259,398,246.19	259,398,246.19	
应收款项融资	260,820,780.47	260,820,780.47	
预付款项	10,038,355.59	10,038,355.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,749,945.67	2,749,945.67	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,417,212,944.70	1,417,212,944.70	
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	86,560,479.24	86,560,479.24	
流动资产合计	2,600,302,953.45	2,600,302,953.45	
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	105,445,931.13	105,445,931.13	
其他权益工具投资	3,817,920.00	3,817,920.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,907,211.70	10,907,211.70	
固定资产	1,307,726,036.31	1,307,726,036.31	
在建工程	24,175,856.87	24,175,856.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	3,575,661.86	3,575,661.86	
无形资产	437,900,242.94	437,900,242.94	
开发支出	15,865,909.29	15,865,909.29	
商誉	2,832,963.49	2,832,963.49	
长期待摊费用	30,989,780.62	30,989,780.62	
递延所得税资产	13,261,006.92	13,443,419.35	182,412.43
其他非流动资产	234,937,276.18	234,937,276.18	
非流动资产合计	2,191,435,797.31	2,191,618,209.74	182,412.43
资产总计	4,791,738,750.76	4,791,921,163.19	182,412.43
流动负债:			
短期借款	557,734,428.16	557,734,428.16	
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	752,837,000.00	752,837,000.00	
应付账款	160,867,994.50	160,867,994.50	
预收款项			
合同负债	6,591,435.38	6,591,435.38	
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	87,759,140.56	87,759,140.56	
应交税费	9,415,758.84	9,415,758.84	
其他应付款	10,545,123.37	10,545,123.37	
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	269,636,349.24	269,636,349.24	
其他流动负债	627,187.01	627,187.01	
流动负债合计	1,856,014,417.06	1,856,014,417.06	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	706,500,000.00	706,500,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	1,469,675.94	1,469,675.94	
长期应付款	76,170,200.00	76,170,200.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,960,659.18	2,960,659.18	
递延收益	127,436,788.66	127,436,788.66	
递延所得税负债	15,524,906.28	15,704,685.24	179,778.96
其他非流动负债			
非流动负债合计	930,062,230.06	930,242,009.02	179,778.96
负债合计	2,786,076,647.12	2,786,256,426.08	179,778.96
所有者权益:			
股本	924,167,436.00	924,167,436.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	579,498,190.94	579,498,190.94	
减:库存股	840,195.67	840,195.67	
其他综合收益	775,809.81	775,809.81	
专项储备	7,846,582.26	7,846,582.26	
盈余公积	246,447,720.44	246,447,720.44	
一般风险准备			
未分配利润	243,966,179.95	243,968,489.39	2,309.44
归属于母公司所有者权益合计	2,001,861,723.73	2,001,864,033.17	2,309.44
少数股东权益	3,800,379.91	3,800,703.94	324.03
所有者权益合计	2,005,662,103.64	2,005,664,737.11	2,633.47
负债和所有者权益总计	4,791,738,750.76	4,791,921,163.19	182,412.43

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是√否

公司第三季度报告未经审计。

崇义章源钨业股份有限公司董事会

法定代表人签字:

2023年10月31日

证券代码:002378 证券简称:章源钨业 编号:2023-052

崇义章源钨业股份有限公司 第六届监事会第四次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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")第六届监事会第四次会议(以下简称"会议")通知于2023年10月18日以专人送达、电话或电子邮件的方式发出,于2023年10月28日在公司会议室以现场表决的方式召开。会议应出席监事共3名,实际出席监事3名,本次会议由监事会主席刘军先生主持。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2023年第三季度报告》。

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:公司董事会编制的《公司2023年第三季度报告》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、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

《公司2023年第三季度报告》详见2023年10月31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2023年1-9月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2023年1-9月计提资产减值准备事项,是对公司合并报表范围内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2023年第三季度财务报表能够更加公允地反映截至2023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项。

《关于2023年1-9月计提资产减值准备的公告》详见2023年10月31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六届监事会第四次会议决议》。

特此公告。

崇义章源钨业股份有限公司监事会

2023年10月31日

证券代码:002378 证券简称:章源钨业 编号:2023-051

崇义章源钨业股份有限公司 第六届董事会第四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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")第六届董事会第四次会议(以下简称"会议")通知于2023年10月18日以专人送达、电话或电子邮件的形式发出,于2023年10月28日以通讯表决方式召开。会议应出席董事9名,实际出席董事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2023年第三季度报告》。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票。

《公司2023年第三季报告》详见2023年10月31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2023年1-9月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,监事会对议案发表了相关意见。《关于2023年1-9月计提资产减值准备的公告》详见2023年10月31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)。

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六届董事会第四次会议决议》。

特此公告。

崇义章源钨业股份有限公司董事会

2023年10月31日

证券代码:002378 证券简称:章源钨业 编号:2023-054

崇义章源钨业股份有限公司 关于2023年1-9月计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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")截至2023年9月30日的财务状况及经营情况,公司对合并报表范围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,确定对部分资产计提资产减值准备。

公司于2023年10月28日召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议,审议通过《关于2023年1-9月计提资产减值准备的议案》,现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

1. 存货跌价准备情况

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。

本文中报告期指2023年1月1日至2023年9月30日。

(1)母公司结转、计提存货跌价准备情况

报告期末,对母公司库存商品、在产品等存货对应的成本与可变现净值的差额进行测算,确认本报告期冲销计提存货跌价准备171.45万元,同时对已售存货计提了存货跌价准备的, 结转相应的存货跌价准备167.94万元, 报告期末应计提存货跌价准备余额为359.67万元。

(2)子公司赣州澳克泰工具技术有限公司结转、计提存货跌价准备情况

报告期,赣州澳克泰工具技术有限公司(以下简称"赣州澳克泰")合金棒材类产品市场价下滑,产能未完全释放以致毛利倒挂,产生存货减值。报告期末,对存货成本与可变现净值的差额进行测算,确认本报告期计提存货跌价准备2,415.05万元,同时对已售存货计提了存货跌价准备的,结转相应的存货跌价准备2,077.97万元,报告期末应计提存货跌价准备余额为4,768.59万元。

单位:元

单位	期初余额	本报告期增加(计提)	本报告期减少(转销)	期末余额
母公司	6,990,665.83	-1,714,522.45	1,679,427.22	3,596,716.16
赣州澳克泰	44,315,111.89	24,150,512.98	20,779,706.00	47,685,918.87
账面合计	51,305,777.72	22,435,990.53	22,459,133.22	51,282,635.03
合并抵销数	-11,791,682.08	-10,464,475.44	-11,791,682.08	-10,464,475.44
抵销后大合并数	39,514,095.64	11,971,515.09	10,667,451.14	40,818,159.59

综上,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销,以及反向抵销子公司该部分存货计提的存货跌价准备后,2023年9月合并报表累计计提存货跌价准备1,197.15万元,对已售存货计提了存货跌价准备的,结转相应的存货跌价准备1,066.75万元,报告期影响公司损益减少利润总额130.40万元。

2. 应收款项坏账准备情况

报告期末,公司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,应收款项期末应计提坏账准备余额为5,225.15万元,其中:对商业承兑汇票期末应计提坏账准备余额为8.36万元;对应收账款期末应计提坏账准备余额5,055.02万元;对其他应收账期末应计提坏账准备余额161.76万元;本报告期应补提应收款项坏账准备1,886.36万元,报告期影响公司损益减少利润总额1,886.36万元,见下表:

单位:元

科目	种类	期初余额	本报告期增加	本报告期减少(核销)	期末余额
应收票据	按组合计提坏账	63,000.00	20,593.74		83,593.74
应收账款	单项计提坏账	30,964,511.81	-941,901.00	13,136,481.58	16,886,129.23
	按组合计提坏账	13,957,006.93	19,707,098.07		33,664,105.00
	小计	44,921,518.74	18,765,197.07	13,136,481.58	50,550,234.23
其他应收款	单项计提坏账	907,500.00			907,500.00
	按组合计提坏账	632,348.46	77,789.36		710,137.82
	小计	1,539,848.46	77,789.36		1,617,637.82
应收款项坏账准备合计		46,524,367.20	18,863,580.17	13,136,481.58	52,251,465.79

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

2023年1-9月, 公司累计计提资产减值准备3,083.51万元, 减少报告期利润总额3,083.51万元;累计转销存货减值1,066.75万元,增加报告期利润总额1,066.75万元。前述事项合计减少报告期利润总额2,016.76万元。

公司本次计提资产减值准备的最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

三、董事会审计委员会对本次计提资产减值准备的合理性说明

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,依据充分,公允地反映了截至2023年9月30日公司财务状况、资产价值及经营成果。同意公司本次计提资产减值准备事项。

四、监事会意见

公司监事会认为:公司2023年1-9月计提资产减值准备事项,是对公司合并报表范围内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2023年第三季度财务报表能够更加公允地反映截至2023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项。

五、备查文件

1. 公司第六届董事会第四次会议决议;

2. 公司第六届监事会第四次会议决议;

3. 公司董事会审计委员会关于2022年1-9月计提资产减值准备的合理性说明。

特此公告。

崇义章源钨业股份有限公司董事会

2023年10月31日