2019年
年度报告摘要

证券代码:002842　　证券简称:翔鹭钨业　　公告编号:2020-028

广东翔鹭钨业股份有限公司

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。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

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

是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为:以 274,603,816 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税),送红股 0 股(含税),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	翔鹭钨业	股票代码	002842
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	李盛意	杨逢	
办公地址	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)	
电子信箱	Stock@xl-tungsten.com	Stock@xl-tungsten.com	

2、报告期主要业务或产品简介

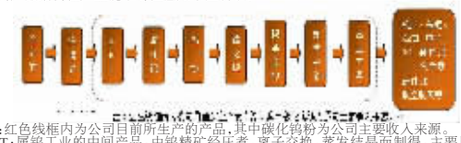
1、主要业务

公司自成立以来,一直专注于钨制品的开发、生产与销售,主要产品包括各种规格的氧化钨、钨粉、碳化钨粉、钨合金粉及钨硬质合金等。报告期内,公司主要业务未发生重大变化。

2、主要产品及其用途

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

公司产品结构在产业链中的位置如下图所示:



注:红色线框内为公司目前所生产的产品,其中碳化钨粉为公司主要收入来源。

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

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

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

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

钨硬质合金:以碳化钨粉为硬质相,以钴为粘结剂,经混合、湿磨、干燥、制粒后制成混合料,再将混合料压制成坯料,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。

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

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。

4、公司所处的行业地位和竞争优势

(1)领先的生产技术水平

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

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

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

(2)先进的生产管理制度

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

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

公司于近 3 年持续在信息化工具进行投入,公司投入开发集团 ERP,力争开发一套实用性、操作性能与公司生产经营状况吻合的管理工具,以提高公司在集团管理的效率。

(3)丰富的产品结构

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

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

(4)广泛稳定的客户资源

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

(5)完善的销售服务体系

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

完善的销售服务体系使公司与客户保持长期、稳定的沟通,提高了客户的稳定性。

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	1,479,785,363.58	1,675,155,247.91	-11.66%	975,824,181.98
归属于上市公司股东的净利润	66,725,979.60	106,513,136.73	-37.35%	68,883,708.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,800,321.05	102,695,863.12	-56.38%	62,834,211.89
经营活动产生的现金流量净额	-54,375,119.66	233,431,312.55	-123.29%	-98,023,508.85
基本每股收益(元/股)	0.24	0.39	-38.46%	0.26
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.39	-38.46%	0.26
加权平均净资产收益率	7.51%	13.03%	-5.52%	9.53%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额	2,273,254,877.64	2,002,354,008.81	13.53%	1,519,158,525.67
归属于上市公司股东的净资产	964,506,409.58	851,234,467.56	13.31%	772,633,622.68

(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	424,442,976.70	319,789,899.88	274,404,303.58	461,148,183.42
归属于上市公司股东的净利润	23,829,425.59	14,691,366.59	-32,217,315.30	60,422,502.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,001,960.97	14,176,337.76	-33,261,104.40	40,883,126.72
经营活动产生的现金流量净额	-71,663,216.88	-510,964.21	11,829,803.44	5,969,257.99

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

4、股本及股东情况

(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	28,919	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	23,644	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
潮州市众达投资有限公司	境内非国有法人	19.45%	53,407,200	53,407,200	质押	27,956,800
陈启丰	境内自然人	18.88%	51,836,400	51,836,400	质押	34,462,161
潮州启龙贸易有限公司	境内非国有法人	18.88%	51,836,400	51,836,400	质押	36,691,440
潮州市永宣陶瓷科技有限公司	境内非国有法人	1.39%	3,814,000			
余周鹏	境内自然人	1.29%	3,539,000			
全国社保基金一零九组合	其他	0.73%	1,999,876			
钱国华	境内自然人	0.22%	600,000			
中国农业银行股份有限公司-富国可转换债券证券投资基金	其他	0.22%	600,000			
肖颂恩	境内自然人	0.18%	500,000			
陈梓艺	境内自然人	0.18%	482,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中,陈启丰及其实际控制的众达投资、启龙有限为一致行动人关系。除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	石训军所有股份均通过投资者信用证券账户持有,合计 419,600 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制关系

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

2019 年受全球经济下行的影响,钨金属消费、需求出现明显下滑,致使钨系列产品价格年内持续下行,迄业有色金属交易所于 9 月对历史的 2.83 万吨仲钨酸铵进行公开拍卖,最终洛阳钼业以 32.68 亿元(约合 APT 均价 11.53 万每吨)拍得,相对起拍价 24.48 亿元提高 33.5%,受拍卖的高价影响,市场情绪比较振奋,短短一个月的时间钨原材回到年初水平(APT 均价 14.3 万每吨),短期钨原材料价格的大幅波动,给公司的经营带来了很大的压力。而后受国内外钨需求不旺的影响,原材料价格未能持续走强。报告期内,公司营业收入 147,978.54 万元,同比减少 11.66%,利润总额 7,049.43 万元,同比减少 47.47%,净利润 6,672.60 万元,同比减少 37.35%。

1、报告期内公司经营情况

(1)IPO 募投项目 300 吨硬质合金投产,并完成老厂区硬质合金生产设备的搬迁调试

下半年 IPO 募投项目 300 吨硬质合金投产,并完成老厂区硬质合金生产设备(原 300 吨生产规模)的搬迁调试,使得在潮州凤泉湖生产基地内具备年产 600 吨硬质合金的生产能力。主要产品包括硬质合金工具棒材、PCB 铣刀钻头用棒材、精磨棒材、耐磨合金球等。通过这几年的努力,公司硬质合金系列产品市场认可度逐步提高,已具备一定的品牌效应。

(2)潮州本部及江西翔鹭自动化粉末生产线逐步改造升级,突破产能瓶颈,提高产品质量

本部自动化粉末新车间的建设已于 2018 年完成。一年多的生产实践,自动生产线有效地提高了产能,提高了质量稳定性,减少生产过程对人员的需求,同时,对现场环境的改善,生产成本的降低都有积极影响。鉴于此公司将全面对潮州及江西翔鹭的粉末生产设备进行全面改造升级,改造完成后产能将有效缓解公司订单交付的压力,也为未来的销售和业绩增长提供有力保障。

(3)进一步收购江西翔鹭钨业有限公司股权,对子公司管控能力进一步提升

2019 年 3 月 19 日,公司召开第三届董事会 2019 年第一次临时会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》,本次交易完成后,公司拥有的江西翔鹭股权达到 100%。本次收购控股子公司江西翔鹭少数股东股权,有利于增强子公司资金实力并优化其资本结构,补充经营发展中的营运资金需求,提升自身融资能力,提升其业务承接能力,加强其市场竞争力,符合公司战略规划及长远利益。

(4)完成江西翔鹭粉末车间的搬迁并顺利投产

公司完成江西翔鹭股权收购后,考虑今年国内外钨消费需求不旺,公司于今年顺利完成了江西翔鹭老厂区粉末生产线的搬迁,并于第四季度顺利投产,届时江西翔鹭将具备年产 2000 吨钨粉碳化钨粉的生产能力,同时在江西翔鹭新建的硬质合金生产线也正式投产。未来随着国内外制造业的逐步恢复,公司将有能力把握更好的市场机遇,进一步提升钨粉末市场的占有率,也为未来的业绩增长夯实基础。

(5)江西翔鹭退城入园仲钨酸铵(APT)建设项目获江西省生态环境厅环评批复,为公司原材料供应提供有力保障

公司于 2019 年 11 月 12 日公告收到江西省生态环境厅核发的《江西省生态环境厅关于江西翔鹭钨业有限公司退城入园技改项目环境影响报告书的批复》(赣环环评[2019]59 号),项目以黑、白钨矿为原料,采用球磨、碱压煮、离子交换、碱性萃取、钨钼分离、蒸发结晶等工序制取仲钨酸铵(APT)9000 吨/年,以自制和外购 APT 经煅烧生产氧化钨,通过氢还原制取钨粉,通氢碳化生成碳化钨粉。该批复的取得使江西翔鹭退城入园技改项目的建设情况取得重大进展,有助于公司加快发展项目,对公司的经营发展产生积极的推动作用。

2、存在问题:

(1)随着公司的扩大,人员需求进一步提升,需补充大量人才以满足公司生产,研发,销售的需求。

(2)随着公司业务规模扩大及未来对江西翔鹭的持续建设投入,资金需求相应增加,需通过多渠道补充公司流动资金。

3、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。

(1)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。

(2)加大高端制造投入,逐步实现进口替代计划

在高端硬质合金工具应用领域,国外优秀企业不仅掌握着全球主要市场,且拥有较大的定价权。公司控股子公司广东翔鹭精密制造有限公司将瞄准行业发展的科技前沿,逐步加大对下游终端应用领域的布局与投资,加强对产品的创意研发与新产品开发力度,不断研发技术含量高、质量稳定的产品,努力缩小与国际先进公司的差距,逐步实现进口替代。

(3)钨资源整合收购计划

我国钨矿资源的分布主要位于湖南、江西、甘肃等地区,我国钨矿山“多、散、小、弱”的局面未发生根本性变化,公司将把握这一机遇在未来 3 到 5 年内,以资本为纽带,努力推进国内钨矿山资源整合收购工作。同时响应“一带一路”的倡议,积极参与全球矿业投资和产业布局,推进企业的的全球化发展。

(4)新材料研发及成果产业化计划

产品研发方面,公司将坚持自主技术创新,不断提升产品技术工艺水平,继续加大研发投入力度,充分利用本公司的人才和技术优势,不断增强公司的自主研发能力,并通过积极承担国家级任务、课题等研究项目,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。

(5)营销网络建设计划

氧化钨、碳化钨粉及硬质合金产品公司会加大与现有客户的合作,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。

(6)人力资源发展计划

公司始终将人才引进和培养放在企业管理的核心位置,加大招聘院校毕业生,以及聘请有经验的管理技术人才来增强公司的软实力。同时逐步优化人力资源管理体系,建立良性竞争机制和激励机制,助力公司未来发展。

展望 2020 年,受目前“新冠”疫情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、大格局、大竞争中,一步一个脚印,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,扎实做好公司各项基础工作,为股东创造更多的效益。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 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
APT	107,445,977.69	23,380,291.98	21.76%	-36.81%	-30.55%	1.96%
氧化钨	278,386,439.14	19,438,846.69	6.98%	13.66%	-2.39%	-2.39%
碳化钨	884,689,070.55	99,001,087.64	11.19%	-14.88%	-3.68%	-3.68%
硬质合金	71,804,629.99	25,144,296.98	35.02%	-29.60%	4.24%	4.24%

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

6、面临暂停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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财务报表格式调整	2019 年 8 月 29 日,公司第三届董事会 2019 年第五次临时会议审议通过	详见说明①
新金融工具准则	2019 年 4 月 29 日,公司第三届董事会第三次会议审议通过	详见说明②

①财务报表格式调整

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 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。

本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	比较数据追溯调整影响金额
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目	应收票据及应收账款	-258,163,704.20
	应收票据	70,545,107.31
	应收账款	187,618,596.89
将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目	应付票据及应付账款	-521,022,786.14
	应付票据	453,940,000.00
	应付账款	67,082,786.14

②新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”),并于 2019 年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”)、《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)以及《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号),对企业财务报表格式进行了修订(以下合称“通知”),修订后的非货币性资产交换准则及债务重组准则对本公司无显著影响、公司已采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表

2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况			
①合并资产负债表			
项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收票据	70,545,107.31	1,414,518.27	69,130,589.04
应收款项融资		69,130,589.04	-69,130,589.04
可供出售金融资产	13,763,490.85		13,763,490.85
其他权益工具投资		13,763,490.85	-13,763,490.85
短期借款	377,810,000.00	377,990,498.01	-180,498.01
其他应付款	14,168,107.57	13,879,387.64	288,719.93
其他流动负债		108,221.92	-108,221.92
②母公司资产负债表			
项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收票据	69,002,828.64		69,002,828.64
应收款项融资		69,002,828.64	-69,002,828.64
可供出售金融资产	13,763,490.85		13,763,490.85
其他权益工具投资		13,763,490.85	-13,763,490.85
其他应付款	159,117.27	50,895.35	108,221.92
其他流动负债		108,221.92	-108,221.92

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

股票代码:002842　　股票简称:翔鹭钨业　　公告编号:2020-032

广东翔鹭钨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。

广东翔鹭钨业股份有限公司(以下简称“公司”)根据财政部颁布及修订的有关会计准则,需对原执行的会计政策进行变更,本次变更不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响,不存在损害公司及全体股东利益的情况。现将有关情况公告如下:

一、本次会计政策变更情况概述

1、会计政策变更原因

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号,以下简称“新收入准则”),根据财政部要求,其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。

根据上述文件的要求,本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订并发布的新收入准则,并将依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。

2、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《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。

3、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将执行新收入准则,其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《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。

4、变更日期

公司自上述文件规定的起始日开始执行变更后的会计政策。

二、本次会计政策变更的主要内容

新收入准则的修订内容主要包括:将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引;对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

三、本次会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则转换的衔接规定,公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整,亦无需对以前年度进行追溯调整,即本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标。该准则的实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化,对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

该会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的,变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规规定和公司实际情况,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

特此公告!

广东翔鹭钨业股份有限公司董事会
2020 年 4 月 29 日

股票代码:002842　　股票简称:翔鹭钨业　　公告编号:2020-029

广东翔鹭钨业股份有限公司关于聘任公司 2020 年度审计机构的公告

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。

广东翔鹭钨业股份有限公司(以下简称“公司”)于 2020 年 4 月 28 日召开第三届董事会 2020 年第二次临时会议、第三届监事会第十五次会议,审议通过了《关于聘任公司 2020 年度审计机构的议案》,该议案尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。现就相关事宜公告如下:

一、关于聘任会计师事务所的情况说明

公司原聘请的广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“正中珠江”)在为公司提供审计服务的过程中坚持独立审计原则,切实履行了审计机构应尽职责。但鉴于正中珠江已经连续多年为公司提供审计服务,为保证审计工作的独立性,同时根据公司未来业务发展的需要,经综合考虑,拟改聘华兴会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称为“华兴”)为公司 2020 年度的审计机构,聘期为一年,具体审计业务费用授权管理层洽谈确定。

公司已就更换会计师事务所事项与原审计机构正中珠江进行了事先沟通,征得了其理解和支持,正中珠江知悉本事项并确认无异议。正中珠江与华兴已按相关规定做了沟通工作。正中珠江在为公司提供审计服务期间,勤勉、尽责,公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示诚挚的感谢!

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

华兴前身系福建华兴会计师事务所,创立于 1981 年,隶属福建省财政厅。1998 年 12 月与原主管单位福建省财政厅脱钩,改制为福建华兴有限责任会计师事务所,2009 年 1 月 1 日起更名为福建华兴会计师事务所有限公司,2013 年 12 月 9 日,转制为福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。2019 年 7 月,更名为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。

华兴为特殊普通合伙企业,注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼。

华兴已取得证券期货从业资格、银行间市场交易商协会会员资格和军工涉密业务咨询服务安全保密资质,是中国首批获得证券期货相关业务资格的会计师事务所之一。华兴过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至 2019 年 12 月 31 日华兴购买了累计赔偿限额为 8,000 万元的职业保险,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

(二)人员信息

截至 2019 年 12 月 31 日,华兴拥有合伙人 33 名、注册会计师 252 名、从业人员总数 500 余名,从事过证券服务业务的注册会计师 200 余人。

本项目拟签字注册会计师:

项目合伙人:张腾,注册会计师,2001 年起从事注册会计师业务,至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务。

签字注册会计师以及项目质量控制复核人尚未确定具体人员。

(三)业务信息

华兴 2018 年度业务收入 1.73 亿元,其中审计业务收入 1.52 亿元,证券业务 5256 万元。2019 年度为包括 36 家上市公司在内的 652 家公司提供审计服务,上市公司主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、文化、体育和娱乐业、房地产业和电力、热力、燃气及水生产和供应业。华兴具有公司所在行业审计业务经验。

(四)执业信息

华兴及其从业人员均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

张腾(项目合伙人)从事证券服务业务超过 18 年,具备相应专业胜任能力。

(五)诚信记录

华兴最近三年未受到刑事处罚、行政处罚及自律监管措施。2019 年 11 月收到厦门证监局文号“中国证券监督管理委员会厦门监管局行政监管措施决定书〔2019〕18 号”的行政监管措施决定书一份。

项目合伙人张腾最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

三、聘任会计师事务所履行的审批程序

1、公司已就更换会计师事务所的相关事项提前与原审计机构正中珠江进行了沟通,并征得其理解与支持。

2、审计委员会审议情况

经审查,华兴具备证券、期货相关业务执业资格,具有充足的人力和为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够满足公司业务发展和未来审计的需要。公司聘任华兴的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,华兴具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力,有利于保护上市公司及全体股东利益。因此,我们同意将该议案提交公司董事会审议。

3、董事会及监事会审议情况

2020 年 4 月 28 日,公司召开了第三届董事会 2020 年第二次临时会议和第三届监事会第十五次会议,审议通过了《关于聘任公司 2020 年度审计机构的议案》,同意聘任华兴为公司 2020 年度财务报告审计机构。

4、独立董事的事前认可意见

公司已就《关于聘任公司 2020 年度审计机构的议案》涉及的相关事项事先与我们进行了沟通,我们听取了有关人员的汇报并审阅了相关材料。经核查,华兴具备证券、期货相关业务执业资格,具有充足的人力和多年为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够满足公司业务发展和未来审计的需要。我们认为公司聘任华兴是基于公司业务发展的需要,该事项不存在损害公司及全体股东利益的情况。因此,我们同意聘任华兴为公司 2020 年度审计机构,并同意将该事项提交公司第三届董事会 2020 年第二次临时会议审议。

5、独立董事的独立意见

经审查,华兴具备证券、期货相关业务执业资格,具有充足的人力和多年为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够满足公司业务发展和未来审计的需要。公司聘任审计机构的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,华兴具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力,有利于保障或提高上市公司审计工作的质量,有利于保护公司及全体股东利益。因此,我们同意聘任华兴为公司 2020 年度审计机构,并同意将该议案提交公司股东大会审议。

6、本议案尚需提交股东大会审议。

四、报备文件

1、第三届董事会 2020 年第二次临时会议决议;

2、董事会审计委员会关于对聘任公司 2020 年度审计机构的意见;

3、独立董事签署的事前认可和独立意见;

特此公告。

广东翔鹭股份有限公司
董事会
2020 年 4 月 29 日

证券代码:002836　　证券简称:新宏泽　　公告编号:2020-023

广东新宏泽包装股份有限公司第三届监事会第十二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、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

广东新宏泽包装股份有限公司(以下简称“公司”)第三届监事会第十二次会议于 2020 年 4 月 27 日(星期一)以通讯的方式召开。会议通知已于 2020 年 4 月 17 日通过邮件的方式送达各位监事。本次会议应出席监事 3 人,实际出席监事 3 人。

会议由林镇喜主持,高管列席。会议召开符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。出席会议的监事对各项议案进行了认真审议并做出了如下决议:

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过《2019 年度监事会工作报告》

具体详见公司 2020 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2019 年度监事会工作报告》。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案需提交公司 2019 年度股东大会审议。

(二)审议通过《2019 年度财务决算报告》

公司 2019 年实现营业收入 42,344.78 万元,较上年同期增长 50.97%,归属于上市公司股东的净利润 2,627.83 万元,较上年同期减少 46.95%,归属于上市公司股东的所有者权益为 38,294.23 万元,比上年同期下降 12.30%。

上述财务指标已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2019 年度审计报告确认。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案需提交公司 2019 年度股东大会审议。

(三)审议通过《2019 年年度报告全文及摘要》

经审核,监事会认为,董事会编制和审核公司过《2019 年年度报告全文及摘要》的程序符合法律、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 2019 年度的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或