

厦门钨业股份有限公司

600549

2009 年年度报告



二〇一〇年三月

## 目 录

● 一、重要提示.....	2
● 二、公司基本情况.....	2
● 三、会计数据和业务数据摘要.....	3
● 四、股本变动及股东情况.....	5
● 五、董事、监事和高级管理人员.....	11
● 六、公司治理结构.....	18
● 七、股东大会情况简介.....	24
● 八、董事会报告.....	25
● 九、监事会报告.....	39
● 十、重要事项.....	41
● 十一、财务会计报告.....	52
● 十二、备查文件目录.....	53

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
吴冲浒	董事	因公务无法亲自出席	刘同高董事长
谢曙斌	董事	因公务无法亲自出席	黄国平副董事长

(三) 福建华兴会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人刘同高、主管会计工作负责人兼会计机构负责人（会计主管人员）许火耀声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	厦门钨业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	厦门钨业
公司的法定英文名称	XIAMEN TUNGSTEN CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	XTC
公司法定代表人	刘同高

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许火耀	陈康晟
联系地址	厦门市湖滨南路 619 号 1602 室	厦门市湖滨南路 619 号 1602 室
电话	0592-5363891	0592-5363856
传真	0592-5363857	0592-5363857
电子信箱	xhy@mail.cxtc.com	chenks@mail.cxtc.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	厦门市海沧区柯井社
注册地址的邮政编码	361026
办公地址	厦门市湖滨南路 619 号 1602 室
办公地址的邮政编码	361004
公司国际互联网网址	http://www.cxtc.com
电子信箱	xtc@public.xm.fj.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会秘书办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	厦门钨业	600549	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 12 月 30 日	
公司首次注册登记地点	厦门市工商行政管理局	
首次变更	企业法人营业执照注册号	350200400010836
	税务登记号码	350206155013367
	组织机构代码	155013367
公司聘请的会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路中山大厦 B 座 7—9 楼	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	684,793,786.45
利润总额	724,345,883.68
归属于上市公司股东的净利润	212,817,487.20

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	189,404,978.69
经营活动产生的现金流量净额	2,019,445,213.03

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-18,413,703.29
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）	54,657,795.78
委托他人投资或管理资产产生的收益	571,416.00
对外委托贷款取得的损益	329,091.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,308,004.74
所得税影响额	-7,248,821.00
少数股东权益影响额（税后）	-9,791,275.67
合计	23,412,508.51

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	6,338,122,013.22	4,947,129,501.99	28.12	4,625,090,002.56
利润总额	724,345,883.68	400,526,264.76	80.85	378,951,524.59
归属于上市公司股东的净利润	212,817,487.20	199,169,244.76	6.85	200,436,755.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	189,404,978.69	189,098,419.45	0.16	171,033,753.40
经营活动产生的现金流量净额	2,019,445,213.03	842,665,158.45	139.65	275,549,121.74
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	10,705,637,467.21	8,833,462,601.33	21.19	8,560,595,625.67
所有者权益（或股东权益）	2,310,812,806.67	1,975,799,045.77	16.96	1,798,276,774.26

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.3121	0.2920	6.88	0.2960
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3121	0.2920	6.88	0.2960
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.2777	0.2773	0.14	0.2516
加权平均净资产收益率 (%)	9.61	10.60	减少 0.99 个百分点	11.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.55	10.07	减少 1.52 个百分点	10.07
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	2.96	1.24	138.71	0.53
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.39	2.90	16.90	3.43

备注：因控股子公司宁化行洛坑钨矿有限公司按《企业会计准则解释第 3 号》规定追溯调整计提安全生产费用，2008 年主要会计数据和主要财务指标相应调整。

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

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	235,717,300	34.56				-227,104,800	-227,104,800	8,612,500	1.26
1、国家持 股	166,776,948	24.46				-159,464,448	-159,464,448	7,312,500	1.07
2、国有法 人持股	67,207,660	9.85				-65,907,660	-65,907,660	1,300,000	0.19
3、其他内 资持股									

其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	1,732,692	0.25				-1,732,692	-1,732,692		
其中：境外法人持股	1,732,692	0.25				-1,732,692	-1,732,692		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	446,262,700	65.44				227,104,800	227,104,800	673,367,500	98.74
1、人民币普通股	446,262,700	65.44				227,104,800	227,104,800	673,367,500	98.74
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	681,980,000	100						681,980,000	100

#### 股份变动的批准情况

2009年3月30日，公司股改有限售条件的流通股227,104,800股上市流通。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省冶	159,464,448	159,464,448		0	股改限售	2009年3月29日

金(控股)有 限责任公 司						
福建省冶 金(控股)有 限责任公 司	7,312,500	0		7,312,500	认购增发股份	2010年2月13日
五矿有色 金属股份 有限公司	65,907,660	65,907,660		0	股改限售	2009年3月29日
日本联合 材料株式 会社	1,732,692	1,732,692		0	股改限售	2009年3月29日
福建省冶 金工业设 计院	1,300,000			1,300,000	认购增发股份	2010年2月13日
合计	235,717,300	227,104,800		8,612,500	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其 衍生证券 的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发 行股票	2007年1月 31日	14.31	44,600,000	2008年2月 13日	37,975,000	
	2007年1月 31日	14.31	44,600,000	2010年2月 22日	6,625,000	

2010年2月22日获准上市交易数量6,625,000股，因公司2008年6月实施2007年度资本公积转增股本方案（每10股转增3股），股份数量相应变更为8,612,500股。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				59,006 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建省冶金(控股)有限责任公司	国家	33.60	229,176,948	0	7,312,500	无
五矿有色金属股份有限公司	国有法人	20.58	140,374,710	0		无
日本联合材料株式会社	境外法人	9.40	64,132,692	0		无
福建省潘洛铁矿	国有法人	1.91	13,019,237	0		无
全国社保基金一一零组合	其他	1.50	10,239,566	10,239,566		无
南方成份精选股票型证券投资基金	其他	1.06	7,195,441	7,195,441		无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	1.02	6,939,162	6,939,162		无
华安创新证券投资基金	其他	0.91	6,205,100	6,205,100		无
日本三菱商事株式会社	境外法人	0.62	4,227,600	0		无
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.59	3,999,305	3,999,305		无
前十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的数量		股份种类及数量			
福建省冶金(控股)有限责任公司	221,864,448		人民币普通股 221,864,448			
五矿有色金属股份有限公司	140,374,710		人民币普通股 140,374,710			
日本联合材料株式会社	64,132,692		人民币普通股 64,132,692			

福建省潘洛铁矿	13,019,237	人民币普通股	13,019,237
全国社保基金一一零组合	10,239,566	人民币普通股	10,239,566
南方成份精选股票型证券投资基金	7,195,441	人民币普通股	7,195,441
中国太平洋人寿保险股份有限公司 一分红一个人分红	6,939,162	人民币普通股	6,939,162
华安创新证券投资基金	6,205,100	人民币普通股	6,205,100
日本三菱商事株式会社	4,227,600	人民币普通股	4,227,600
易方达价值成长混合型证券投资基金	3,999,305	人民币普通股	3,999,305
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省潘洛铁矿为福建省冶金(控股)有限责任公司全资子公司。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福建省冶金(控股)有限责任公司	7,312,500	2010年2月22日	7,312,500	因认购公司非公开发行股票取得的股份 562.50 万股(2007 年度实施资本公积转增股本后增加到 731.25 万股), 自发行结束之日(2007 年 2 月 12 日)起三十六个月内不得转让
2	福建省冶金工业设计院	1,300,000	2010年2月22日	1,300,000	因认购公司非公开发行股票取得的股份, 自发行结束之日(2007 年 2 月 12 日)起三十六个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动人的说明			福建省冶金工业设计院为福建省冶金(控股)有限责任公司全资子公司。		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
福建省冶金(控股)有限责任公司	2007 年 2 月 12 日	2010 年 2 月 12 日
福建省冶金工业设计院	2007 年 2 月 12 日	2010 年 2 月 12 日

福建省冶金(控股)有限责任公司因认购公司非公开发行股票取得的股份 562.50 万股(2007 年度实施资本公积转增股本后增加到 731.25 万股), 自发行结束之日(2007 年 2 月 12 日)起三十六个月内不得转让;福建省冶金工业设计院因认购公司非公开发行股票取得的股份 100 万股(2007 年度实施资本公积转增股本后增加到 130 万股),

自发行结束之日（2007 年 2 月 12 日）起三十六个月内不得转让。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	福建省冶金（控股）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	欧阳元和
成立日期	1996 年 2 月 15 日
注册资本	55,018
主要经营业务或管理活动	经营授权的国有资产及其资本收益管理

(2) 实际控制人情况

○ 法人

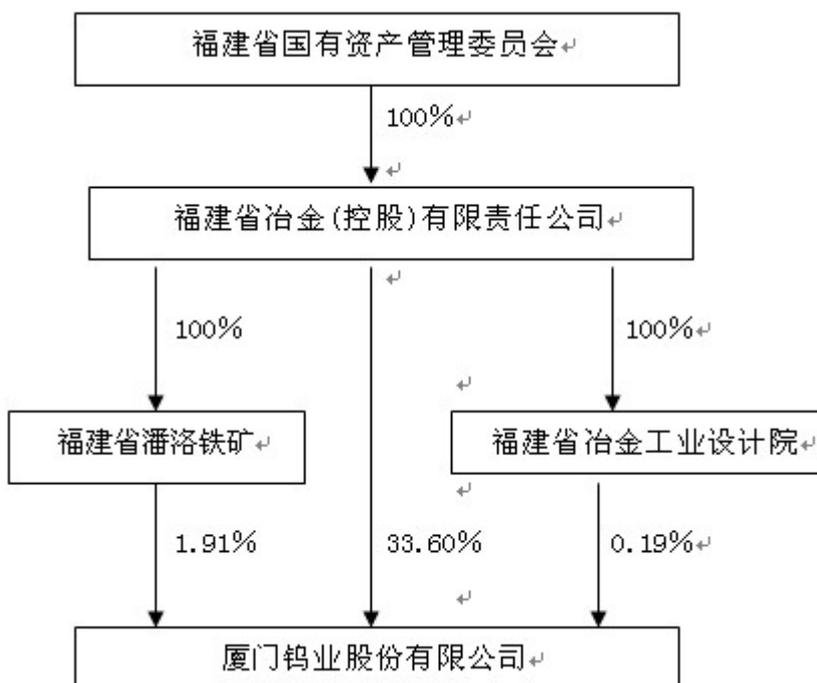
单位：元 币种：人民币

名称	福建省国有资产管理委员会
主要经营业务或管理活动	国有资产管理

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
五矿有色金属股份有限公司	周中枢	2001 年 12 月 27 日	许可经营项目:钨及钨制品、铋及铋制品和白银的出口;从事经核准的境外期货业务(有效期至 2010.12.31)。一般经营项目:有色金属产品及相关产品的销售;进出口业务。	800,000,000.00
日本联合材料株式会社	宏野雄一郎	1939 年 8 月 30 日	矿物的精炼及其产品的销售,各种金属丝、条、棒、板、粉末冶金品及其他各种金属加工品的制造及销售等业务。	2,674,652,650.00

备注:日本联合材料株式会社注册资本单位为日元。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘同高	董事长	男	57	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		99.56	否
黄国平	副董事长	男	47	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		1.20	是
浅井毅	副董事长	男	66	2006 年 4 月 10 日	2009 年 4 月 10 日	0	0	任期届满,不再担任	0.40	是
山田正二	副董事长	男	61	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		0.90	是

吴冲浒	董事、 副总裁	男	64	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		70.60	否
张榕	董事	男	55	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		0	是
谢曙斌	董事	男	46	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		1.20	是
汪有明	独立 董事	男	72	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		6.00	否
吴世农	独立 董事	男	53	2006 年4月 10日	2009 年4月 10日	0	0	任期届 满，不 再担任	2.00	否
毛付根	独立 董事	男	47	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		6.00	否
郑鸣	独立 董事	男	52	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		4.50	否
李镇	监事会 主席	男	57	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		0	是
徐基清	监事会 副主席	男	41	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		1.20	是
石刚	监事	男	43	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		1.20	是
吴大云	监事	男	52	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		1.20	是
叶柏树	监事	男	58	2009 年4月 10日	2012 年4月 10日	0	0		1.20	是

齐藤隆文	监事	男	59	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		1.20	是
袁廷亮	职工 监事	男	43	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		17.69	否
陶青松	职工 监事	男	39	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		15.07	否
林高安	职工 监事	男	43	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		26.44	否
庄志刚	总裁	男	48	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		99.56	否
黄长庚	副总裁	男	44	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		73.00	否
王吉宁	副总裁	男	43	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		94.94	否
王强	副总裁	男	47	2006 年 4 月 10 日	2009 年 4 月 10 日	0	0	任期届 满，不 再担任	4.80	否
李渝	副总裁	男	52	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		72.30	否
吴高潮	副总裁	男	42	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		70.60	否
许火耀	副 总 裁 兼董秘	男	38	2009 年 4 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	0	0		66.50	否

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、刘同高：2005 年至 2006 年 4 月，在本公司任董事、总裁；2006 年 4 月至今，在本公司任董事长，兼任厦门三虹钨钼股份有限公司董事长、总经理；2005 年至今，兼任福建省冶金（控股）有限公司董事。

- 2、黄国平：2005年至今，在五矿有色金属股份有限公司任副总经理。
- 3、浅井毅：2005年至2009年4月，在日本联合材料株式会社任顾问。
- 4、山田正二：2005年6月至2007年6月，在日本联合材料株式会社任取缔役、支配人，兼任日本联合材料株式会社常务取缔役；2007年6月至今，在日本联合材料株式会社任常务取缔役，兼联合材料株式会社代表取缔役社长。
- 5、吴冲浒：2005年至今，在本公司任董事、副总裁、技术中心主任，兼任厦门金鹭特种合金有限公司董事长。
- 6、张榕：2005年至2005年8月，在福建省冶金（控股）有限责任公司任综合业务处处长；2005年至今，兼任福建省冶金（控股）有限责任公司副总工程师；2005年8月至今，在福建省冶金（控股）有限责任公司任副总经理。
- 7、谢曙斌：2005年至2006年6月，在五矿有色金属股份有限公司任企划（投资）部总经理；2006年6月至今，在五矿有色金属股份有限公司任钨部总经理。
- 8、汪有明：北京有色金属研究总院退休专家，2008年4月至今在本公司任独立董事。
- 9、吴世农：2005年至今，在厦门大学任副校长。
- 10、毛付根：2005年至今，在厦门大学任教授，从事教学研究。
- 11、郑鸣：2005年至2006年，在厦门大学任财务处长；2006年至今，在厦门大学任教授(博士生导师),从事教学科研工作。
- 12、李镇：2005年至2005年8月，在福建省冶金（控股）有限责任公司任总经理助理；2005年8月至今，在福建省冶金（控股）有限责任公司任副总经理。
- 13、徐基清：2005年至2005年12月，在五矿有色金属股份有限公司任财务部总经理；2005年12月至今，在五矿有色金属股份有限公司任副总经理兼财务总监。
- 14、石刚：2005年至2006年2月，在五矿有色金属股份有限公司任企划（投资）部部门经理；2006年2月至今，在五矿有色金属股份有限公司任投资部副总经理。
- 15、吴大云：2005年至今，在福建省冶金（控股）有限公司任审计处处长。
- 16、叶柏树：2005年至今，在福建省冶金（控股）有限责任公司任副总经济师兼财务资产管理处处长。
- 17、齐藤隆文：2005年至今，在日本联合材料株式会社任常务取缔役。
- 18、袁廷亮：2005年至2009年11月，在本公司任党办、总经办主任；2009年11月至今，在龙岩市稀土开发有限公司任总经理助理。
- 19、陶青松：2005年至今，在厦门虹鹭钨钼工业有限公司任生产管理部主任工程师。
- 20、林高安：2005年至今，在厦门金鹭特种合金有限公司任制粉部经理；2007年至今，在厦门朋鹭金属工业有限公司任总经理。
- 21、庄志刚：2005年至2006年3月，在本公司任副总裁；2006年4月至今，在本公司任总裁。
- 22、黄长庚：2005年至今，在本公司任副总裁。
- 23、王吉宁：2005年至今，在本公司任副总裁；2009年4月至今，兼任控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司总经理。
- 24、王强：2005年至2009年4月，在厦门滕王阁房地产开发有限公司任董事、总经理，2005年至2009年

4 月，在本公司任副总裁。

25、李渝：2005 年至 2006 年 3 月，在成都虹波实业股份有限公司任副董事长、总经理；2006 年 3 月至 2009 年 3 月，在厦门虹鹭钨钼工业有限公司任董事、总经理；2006 年 4 月至今，在本公司任副总裁。

26、吴高潮：2005 年至今，在厦门金鹭特种合金有限公司任总经理；2009 年 4 月至今,在本公司任副总裁。

27、许火耀：2005 年至今，在公司任董事会秘书；2006 年 4 月至 2009 年 4 月，兼任本公司总会计师；2009 年 4 月至今，在本公司任副总裁、财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘同高	福建省冶金（控股）有限公司	董事			否
黄国平	五矿有色金属股份有限公司	副总经理			是
浅井毅	日本国联合材料株式会社	顾问			是
山田正二	日本国联合材料株式会社	常务取缔役兼日本联合钨株式会社代表取缔役社长			是
张榕	福建省冶金（控股）有限公司	副总经理			是
谢曙斌	五矿有色金属股份有限公司	钨部总经理			是
李镇	福建省冶金（控股）有限公司	副总经理			是
徐基清	五矿有色金属股份有限公司	副总经理兼财务总监			是
石刚	五矿有色金属股份有限公司	企划部副总经理			是
吴大云	福建省冶金（控股）有限公司	审计处处长			是
叶柏树	福建省冶金（控股）有限公司	副总经济师兼财务资产管理处处长			是
齐藤隆文	日本国联合材料株式会社	常务取缔役			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘同高	厦门三虹钨钼股份有限公司	董事长、总经理	2009年4月10日	2012年4月10日	否
吴冲浒	厦门三虹钨钼股份有限公司	董事	2009年4月10日	2012年4月10日	否
庄志刚	厦门三虹钨钼股份有限公司	董事	2009年4月10日	2012年4月10日	否
张榕	厦门三虹钨钼股份有限公司	董事	2009年4月10日	2012年4月10日	否
黄国平	厦门三虹钨钼股份有限公司	副董事长	2009年4月10日	2012年4月10日	否
谢曙斌	厦门三虹钨钼股份有限公司	董事	2009年4月10日	2012年4月10日	否
浅井毅	厦门三虹钨钼股份有限公司	副董事长	2006年4月10日	2009年4月10日	否
山田正二	厦门三虹钨钼股份有限公司	副董事长	2009年4月10日	2012年4月10日	否
李镇	厦门三虹钨钼股份有限公司	监事会主席	2009年4月10日	2012年4月10日	否
吴大云	厦门三虹钨钼股份有限公司	监事	2009年4月10日	2012年4月10日	否
叶柏树	厦门三虹钨钼股份有限公司	监事	2009年4月10日	2012年4月10日	否
徐基清	厦门三虹钨钼股份有限公司	监事会副主席	2009年4月10日	2012年4月10日	否
石刚	厦门三虹钨钼股份有限公司	监事	2009年4月10日	2012年4月10日	否
齐藤隆文	厦门三虹钨钼股份有限公司	监事	2009年4月10日	2012年4月10日	否
袁廷亮	厦门三虹钨钼股份有限公司	监事	2009年4月10日	2012年4月10日	否
陶青松	厦门三虹钨钼股份有限公司		2009年4月10日	2012年4月10日	否
林高安	厦门三虹钨钼股份有限公司		2009年4月10日	2012年4月10日	否

(三) 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	董事、监事津贴标准由股东大会审定；高管人员报酬由董事会薪酬考核委员会根据股东大会审议通过的《年薪制实施方案（试行）》考核计算并报董事会审定；职工监事的报酬根据所在公司岗位工资标准确定。						
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>董事津贴按照非独立董事每人每月 1000 元（含税）、独立董事每人每月 5000 元（含税）的标准发放，监事津贴按照每人每月 1000 元（含税）的标准发放；高管人员由董事会薪酬考核委员会根据股东大会审议通过的《年薪制实施方案（试行）》考核计算并报董事会审定；职工监事的报酬根据所在公司岗位工资标准确定。</p> <p>不在公司领取报酬津贴的董事监事情况：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名</th> <th>是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>张榕</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>李镇</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴	张榕	是	李镇	是
不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴						
张榕	是						
李镇	是						
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	及时完成支付。						

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
浅井毅	董事	离任	任期届满
山田正二	董事	聘任	换届选举产生
吴世农	独立董事	离任	任期届满
郑鸣	独立董事	聘任	换届选举产生
王强	副总裁	离任	任期届满
吴高潮	副总裁	聘任	
许火耀	副总裁	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6908	公司需承担费用的离退休职工人数	193
--------	------	-----------------	-----

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	4505
营销人员	186

技术人员	570
财务人员	101
行政管理人员	304
其他人员	1242

## 2、教育程度情况

教育类别	人数
博士以上学历	15
研究生学历	104
大学本科学历	757
大专学历	650
中专及以下	5382

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

#### 1、公司治理的基本情况

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组织修订了《厦门钨业独立董事年度报告工作制度》、《厦门钨业董事会审计委员会年报工作规程》、《厦门钨业派往控股、参股公司担任董事、监事人员行为规范》、《厦门钨业下属控股子公司、分公司经理班子岗位设置规范》、《厦门钨业总裁工作细则》，进一步完善内控制度，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。

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，严格进行信息披露工作，公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，内容如下：

#### (1) 关于股东和股东大会

公司能根据《股东大会规范意见》的要求和公司制定的《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权。

#### (2) 关于控股股东与上市公司

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司和控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司的董事会、监事会及其他内部管理机构均独立运作。

#### (3) 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行了诚信和勤勉的职责。

#### (4) 关于监事和监事会

公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度，定期召开监事会会议，并以认真负责的态度列席董事会会

议，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任，并发表独立意见。

#### (5) 关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立起各级管理人员的绩效考核标准与激励约束机制，在公司及各控股子公司实行高管人员年薪制，将高管人员薪酬与经营业绩挂钩，起到很好的激励和约束作用，有效地促进了各公司快速稳健发展。

#### (6) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

#### (7) 关于信息披露和透明度

公司董事会秘书负责公司信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露报纸；公司确保信息披露的真实、准确、完整、及时，并已制订《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等，切实保证所有股东平等地获得有关信息。

### 2、2009 年度公司治理专项活动的开展情况

为巩固 2007 年上市公司治理专项活动取得的成果，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）以及厦门证监局（厦证监发[2009] 286 号）《关于进一步加强公司治理和内部控制工作的通知》，成立了专项工作小组，制定工作方案，周密组织，认真安排，诚恳接受公众评议和监管部门的检查，有序推进公司治理和内部控制整改工作。2009 年 9 月，公司组织对公司治理整改情况进行了回顾和总结，公司在 2007 年治理专项活动中通过内部自查、公众评议及厦门证监局现场检查发现的问题，均已在限期内予以整改完毕，并取得明显成效。

### 3、2007 年以来公司治理专项活动开展情况总结

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）以及厦门证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（厦证监发[2007]108 号）等有关文件的精神，公司于 2007 年 4 月底启动公司治理专项活动，在公司治理专项领导小组的带领下，按照通知要求，结合公司实际情况，扎实推进专项活动各个阶段工作，各项工作开展顺利。

根据内部自查、公众评议及厦门证监局现场检查发现的问题，公司高度重视，在限期内予以认真整改，并取得明显成效：（1）针对公司尚未制定战略发展委员会及薪酬考核委员会工作细则问题，公司于 2007 年 7 月份组织制定了《战略发展委员会工作细则》及《薪酬考核委员会工作细则》，并于 2007 年 8 月 9 日提交公司第四届董事会第十三次会议审议通过；两个委员会均按照工作细则组织开展工作。（2）针对由于信息披露人员工作疏忽，公司信息披露偶尔存在“打补丁”情况，由公司董秘许火耀负责，公司组织董秘办人员再次认真学习了有关信息披露管理规定，要求负责信息披露人员在今后工作中提高责任心，加强审核，防止类似情况的发生，截至目前未再发生信息披露“打补丁”情况。（3）厦门证监局建议公司完善投资活动工作流程，提高投资意向书或框架性协议的实际履约率，提高重大投资活动信息披露的可信度，为投资者的决策提供更有价值的信息；结合厦门证监局的建议，公司在之后的投资活动中，加强了前期调研及论证工作。（4）上海证券交易所建议公司以上市公司治理专项活动为契机，对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律、法规、规章及相关规范文件的要求，切实加强公司内部的信息披露事务管理制度建设和内部控制制度建设、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，积极推动公司治理水平的提高。2007 年以来，公司根据《公司法》、《证券法》并结合自身实际情况及发展需要组织修订

了《公司章程》、《公司主要会计政策》、《募集资金管理办法》、《公司信息披露管理制度》、《经营管理大纲》、《审计委员会工作细则》、《高管人员管理暂行规定》、《年薪制实施方案（试行）》，制订了《战略发展委员会工作细则》、《薪酬考核委员会工作细则》、《派往控股、参股子公司董事、监事人员行为规范》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年度报告工作制度》，进一步完善了内控制度，规范股东大会和董事会运作、强化了公司董事（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。（5）公众评议建议公司在条件成熟时尽快实施股权激励，推动公司快速发展。公司积极组织开展股权激励研究，考虑在条件成熟时尽快组织实施。

2009 年公司主要开展了以下活动：（1）2009 年 9 月，公司组织对公司治理整改情况进行了回顾，公司在 2007 年治理专项活动中通过内部自查、公众评议及厦门证监局现场检查发现的问题，均已在限期内予以整改完毕，并取得明显成效。（2）根据《公司法》、《证券法》并结合自身实际情况及发展需要，公司组织修订了《厦门钨业独立董事年度报告工作制度》、《厦门钨业董事会审计委员会年报工作规程》、《厦门钨业派往控股、参股公司担任董事、监事人员行为规范》、《厦门钨业下属控股子公司、分公司经理班子岗位设置规范》、《厦门钨业总裁工作细则》，进一步完善内控制度，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。（3）2009 年 9 月中旬至 10 月底，由财会中心、监察审计部、人力资源部和企业管理部组成联合检查指导组深入各控股子公司、分公司，就各公司 2008 年至 2009 年上半年的制度建设、合同管理、存货管理、应收账款管理、重点投资项目管理、银行存款余额控制、产品分类核算、采购信息上传、全面预算管理、绩效管理等多项管理工作执行情况进行检查、指导，督促各公司加强内部控制建设，加强全面风险管理。（4）组织董事、监事、高管及其他相关人员认真学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和相关监管案例，同时对摘录的 2008 年厦门上市公司高管培训班结业论文观点也进行了认真的讨论学习。（5）公司在 2009 年 9 月接受中国证监会厦门证监局现场检查，在接到《监管意见书》后，公司立即将《监管意见书》通报各位董事、监事和高管人员并组织召开专题会议，就有关监管意见进行了认真讨论，逐项制定和落实整改措施。

通过两年多来的公司治理专项活动，公司的规范运作及治理水平得到了明显提高，避免和杜绝了一些不规范现象，目前暂未发现其他违法违规行为，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范性文件的要求。公司将继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所出台的有关文件要求，逐步建立和完善公司法人治理结构，积极推动公司治理水平的提高，给投资者一个真实的、高回报的、有可持续发展能力的、自觉践行科学发展观的上市公司。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘同高	否	9	9				否
浅井毅	否	2	2				否
吴世农	是	2	2				否

山田正二	否	7	7				否
郑鸣	是	7	7				否
黄国平	否	9	8		1		否
吴冲浒	否	9	9				否
张榕	否	9	9				否
谢曙斌	否	9	9				否
汪有明	是	9	9				否
毛付根	是	9	9				否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年度报告工作制度》，公司独立董事严格遵守中国证监会的要求和本公司章程的规定，亲自出席或以授权委托的方式参加董事会和股东大会会议，积极参与公司的决策，为公司的发展出谋划策，并对公司董事提名、关联交易、公司担保和大股东占用公司资金情况等事项发表了独立意见，维护了公司整体利益，保护了中小股东的合法权益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营的能力，与控股股东之间不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面均是独立的，公司的高管人员不存在双重兼职的情况。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，拥有独立的采购和销售体系，生产及辅助生产体	不适用	不适用

		系，与控股股东在土地使用权、工业产权和非专利技术上界定清晰，公司商品采购、原材料供应、商品销售及价格的确定均根据市场情况自行决定。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织机构体系，不存在与控股股东合署办公的情况。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务会计部门和独立地会计核算体系、财务管理体系，并独立在开设银行账户、纳税，财务决策独立。	不适用	不适用

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据自身特点和管理需要，按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》等法律法规，建立了较为完善并行之有效的内部控制制度体系，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、质量检验、行政管理、信息披露等整个生产经营管理过程，公司所有部门、分子公司及各项经济活动均能在公司内部控制框架内健康运行，有效保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。</p>
-------------	--

<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，并结合自身实际情况制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《经营决策和经营管理细则》、《独立董事制度》等规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，建立了完善的法人治理结构。公司董事会按照法定程序制定了《审计委员会工作细则》、《战略发展委员会工作细则》、《薪酬考核委员会工作细则》，进一步完善了公司的分权制衡机制。公司还制定了《关联交易决策制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》及《财务管理标准》、《内部审计条例》、《全面预算管理制度》、《目标和绩效管理实施办法》等较为完善的内部管理制度，建立了较为完善的内部控制体系，为公司的规范运作、持续健康发展奠定了良好基础。公司设有监察审计部，负责检查、督促公司及各下属公司内控制度的建立及执行情况，确保各项内控制度的有效执行。公司将在今后根据需要对内部控制制度进行修订和补充，充分发挥内部控制作用。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设立了名为监察审计部的内部控制检查监督部门。公司内部控制检查部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司制定了《公司内部审计条例》及《公司监察工作条例》，对内部审计部门的机构、人员、职责、工作程序等做出了明确规定。内审部门负责对所属各公司的资金、物资、设备等资产管理状况，投资、购销活动的合规性及资产保值增值的真实性进行监督；对公司管理人员利用职务谋取私利、侵占公司财产、从事同业竞争、泄露公司秘密、越权审批等损害公司利益的行为进行监督检查。监察审计部按照相关规定，定期或不定期进行监督检查，及时发现有关经济活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年审查公司内部控制执行情况，并提出健全和完善的意见，下设审计委员会，按照中国证监会、上海交易所有关要求及《公司董事会审计委员会工作细则》的规定，本着勤勉尽责的原则，督促检查公司的日常审计工作，定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查，审查公司内控制度的制定及执行情况，审核公司的重要会计政策，了解公司的生产经营情况，积极开展工作，认真履行职责，充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司按照国家的新会计准则制定了《财务管理标准》、《财务报销审批程序》《主要会计政策》、《资金集中管理办法》等财务会计管理制定，并严格遵照执行，对采购、生产、销售、财务管理等各环节产生的凭证和记录进行有效控制，会计电算化的应用及其相关制度的制定和有效执行，确保会计凭证与记录的准确性和可靠性；同时公司实行统一的财务会计制度，各控股子公司、分公司依照公司财务管理标准和《财务管理</p>

	标准指引》制定自己的财务管理标准。房地产公司及其下属公司实行统一的滕王阁房地产公司财务管理标准，强化了财务监督功能，防范了经营风险。
内部控制存在的缺陷及整改情况	随着公司的发展，下属公司越来越多，分散在全国各地，公司的出身和背景、企业文化也大相径庭，对如何加强对下属公司的管控提出了挑战，内部控制制度方面还需要根据公司的发展不断进行改进和完善。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司推行全面预算管理和目标绩效管理，高管人员的薪酬采用年薪制，高管人员的薪酬主要与公司经营业绩和个人目标绩效完成情况挂钩；每年年终，由董事会薪酬考核委员会根据股东大会审议通过的《年薪制实施方案（试行）》对高管人员进行绩效考核、核定年薪，并报董事会审定。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

董事会关于公司内部控制的自我评估报告、2009 年度履行社会责任的报告

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010 年 3 月,为提高公司的规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,建立并规范对公司年报信息披露责任人的问责机制,提高年报信息披露的质量和透明度,根据《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(2007 年修订)》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》(中国证券监督管理委员会〔2009〕34 号)以及相关法律、法规规定,结合公司实际情况,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,并经公司第五届董事会第九次会议审议通过。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 10 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 2 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 13 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1) 报告期内公司总体经营情况

2009 年，国际金融危机对中国的实体经济产生强烈的冲击，厦钨同样未能幸免。上半年，国内外市场需求急剧萎缩，尤其是厦钨外向度较高，由于国外订单大幅度减少，导致企业开工不足。下半年，国内外需求主要是国内市场有所回升，公司下属各生产企业产销及盈利情况逐步好转。房地产业务在各种利好政策刺激下，市场转暖，销售及资金回笼两旺。

面对前所未有的经营困难，在董事会的领导下，总裁班子和各控股子公司、分公司经营班子及广大员工团结一心，采取积极有效的经营策略，努力冲刺年度经营目标。在生产经营方面，一是主动出击，争取订单，在千方百计稳定原有市场和客户的同时，不断拓展新市场，开发新的用户，尽可能使生产能力得到发挥；二是较好地把握主要原料采购节奏，最大限度降低生产周转库存和原料价格风险；三是积极调整产品结构，加大新产品开发力度，推动产品升级换代，并加快发展能源新材料产业，培育新的利润增长点。在房地产营销方面，紧紧抓住房地产市场回暖的大好时机，提前推出厦门海峡国际社区二期和成都鹭岛国际社区东区（四期）楼盘，取得良好销售业绩。与此同时，在企业管理方面，持续稳步推进全面预算管理和目标绩效管理，加强各项基础管理工作，有效控制三项费用，为实现绩效和预算目标做出了积极的努力。

经过努力，公司全年实现合并营业收入 63.38 亿元，比预算增加 3.21%，比上年增长 28.12%；实现归属于上市公司股东的合并净利润 21,282 万元，比预算增加 4.32%，比上年增长 6.85%。下属各生产企业受国内外市场需求萎缩影响较大，下半年虽逐步恢复，但钨、钼、能源新材料实现营业收入及净利润同比仍减少较多。

##### (2) 公司主营业务及其经营状况

#### 1)、主营业务分行业、分产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钨钼等有色金属制品	199,690	155,929	21.91	-40.37	-44.72	增加 6.15 个百分点
能源新材料	51,294	48,723	5.01	-20.61	-17.79	减少 3.26 个百分点
房地产开发及物业管理	378,540	246,027	35.01	309.10	360.76	减少 7.28 个百分点

报告期,公司钨钼等有色金属制品营业收入比上年减少 40.37%，能源新材料营业收入比上年减少 20.61%，主要是受全球金融危机的蔓延造成市场需求萎缩,主要产品销量及价格比上年减少；房地产开发及物业管理营业收入比上年增加 309.10%，主要是结算厦门海峡国际社区一期项目及成都鹭岛社区三期项目销售收入。

2)、主营业务分地区情况表

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	528,507	102.21
出口	101,017	-56.20

3)、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	48,632.95	占采购总额比重	13.04%
前五名销售客户销售金额合计	38,535.73	占销售总额比重	6.09 %

(3) 公司资产和利润构成变动情况

报告期末,公司资产总额 1,070,564 万元,较年初数增加 187,218 万元,增加了 21.19%,主要是下属房地产公司因销售较好期末货币资金增加较多以及下属各公司固定资产增加,其中:货币资金余额比年初数增加 88,218 万元,增加了 325.29%,主要原因是下属房地产公司预售款增加;应收票据余额比年初数减少 5,478 万元,减少 43.47%,主要是票据到期及贴现收回现金;预付账款余额比年初数增加 13,032 万元,增加 32.48%,主要是预付原料采购款增加及下属房地产公司预付土地出让款等增加;持有至到期投资余额比年初数增加 16,500 万元,增加 1100%,主要是下属房地产“海峡国际社区项目”利用暂时闲置资金购买银行理财产品 18,000 万元;长期股权投资余额比年初数增加 1,209 万元,增加 47.89%,主要是控股子公司成都虹波实业股份有限公司对参股企业成都联虹钨业有限公司增资 1,586 万元;固定资产余额比年初数增加 51,659 万元,增加 34.40%,主要是工程技术中心项目和年产 5000 吨贮氢项目及海峡国际社区会所、成都鹭岛三期会所等项目投资转入固定资产;在建工程余额比年初数减少 12,487 万元,减少 43.16%,主要是完工项目转入固定资产;工程物资余额比年初数减少 1,460 万元,减少 31.90%,主要是在建工程领用;长期待摊费用余额比年初数增加 3,445 万元,增加 105.42%,主要是控股子公司长汀金龙稀土有限公司投入有机相 3,896 万元转入;递延所得税资产余额比年初增加 13,114 万元,增加 210.57%,主要是下属房地产公司暂估成本产生的递延所得税增加;其他非流动资产余额比年初增加 24,905 万元为公司预付归属于 1 年以后采购货款。

公司年末负债总额 668,794 万元,较年初数增加 126,197 万元,增加了 23.26%,主要是下属房地产公司预收售楼款、应付工程款及应交税费增加,其中:短期借款余额比年初数增加 22,008 万元,增加 78.91%,主要是流动资金需求增加相应增加借款;应付账款余额比年初数增加 60,778 万元,增加 201.61%,主要是下属房地产公司应付工程款增加;预收款项余额比年初数增加 77,112 万元,增加 38.82%,主要是下属房地产公司收取预售款增加;应交税费余额比年初数增加 56,089 万元,主要是由于房地产交房确认收入增加,应缴土地增值税等税金增加;其他应付款余额比年初数增加 12,837 万元,增加 127.61%,主要是增加向关联企业厦门三虹钨钼股份有限公司周转借款;一年内到期的非流动负债比年初数减少 51,000 万元,主要是到期归还;其他流动负债余额比年初数增加 29,832 万元,增加 58.25%,主要是报告期增加发行短期融资券 3,0000 万元;长期借款余额比年初数减少 50,800 万元,减少 56.32%,主要是下属房地产公司归还部分银行借款;专项应付款余额比年初数减少 36,690 万元,减少 86.02%,主要是控股子公司成都虹波实业股份有限公司异地搬迁改造政府土地拨款余额转入资本公积。

公司年末归属于上市公司股东的股东权益 231,081 万元，较年初数增加 33,501 万元，增加了 16.96%，主要是资本公积和实现净利润增加，其中资本公积余额比年初数增加 21,948 万元，增加 40.41%，主要是控股子公司成都虹波实业股份有限公司异地搬迁改造政府土地拨款余额转入资本公积；专项储备余额比年初数增加 502 万元，增加 109.44%，主要是控股子公司宁化行洛坑钨矿有限公司计提安全生产费用增加。

公司年末资产负债率为 62.47%，较上年末的 61.43%略有增长。

报告期，公司利润构成同比未发生重大变动。营业税金及附加比上年增加 46,145 万元，增加 237.33%，主要是下属房地产公司交房确认收入增加，土地增值税等税金及附加相应增加；资产减值损失比上年增加 2,121 万元，增加 32.41%，主要是计提坏账准备增加；营业外收入比上年增加 3,365 万元，增加 134.36%，主要是各项政府补贴收入增加；营业外支出比上年增加 922 万元，增加 92.96%，主要是控股子公司上海虹广钨钼科技有限公司搬迁处置支出增加；所得税费用比上年增加 19,065 万元，增加 280.86%，主要是下属房地产公司盈利大幅增加，所得税费用增加。

#### (4) 公司现金流量情况分析

报告期公司经营活动产生的现金净流量净额为 201,945 万元，比上年增加 117,678 万元，其中生产企业经营活动产生的现金净流量净额为-55,826 万元，比上年减少 105,275 万元，主要是海沧分公司预付钨砂货款，以及金龙稀土等公司随着生产经营复苏增加采购；房地产公司经营活动产生的现金净流量净额为 257,771 万元，比上年增加 222,953 万元。

报告期公司投资活动产生的现金流量净额为-49,460 万元，比上年减少 3,944 万元，主要原因是主要是下属房地产“海峡国际社区项目”利用暂时闲置资金购买银行理财产品等投资支出增加。

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为-64,312 万元，比上年增加 57,267 万元，主要原因是发行短期融资券等融资增加。

#### (5) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	营业收入	净利润
厦门金鹭特种合金有限公司	工业生产	主营钨粉、碳化钨粉、异型硬质合金及其他难熔金属材料和氧气、钴粉、合金粉的生产与销售	26,997	101,526	77,410	7,522
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	工业生产	生产、销售钨丝、钼丝等各种电光源材料	20,900	56,609	43,428	8,211
成都虹波实业股份有限公司	工业生产	制造、销售钨、钼、镍、复合金属制品、金刚石模、薄钢带、电光源产品等	7,204	60,179	32,181	252
赣州虹飞钨钼材料有限公司	工业生产	钨钼制品的生产和销售	2,580	10,491	7,479	533
上海虹广钨钼科技科	工业	生产、销售钨丝、钼丝等各种电	5,000	5,899	2,560	-289

技有限公司	生产	光源材料				
洛阳豫鹭矿业有限公司	钨矿生产	主营钨矿及其副产品的生产、销售、采购	5,000	14,092	11,292	3,281
宁化行洛坑钨矿有限公司	钨矿生产	主营钨矿及其副产品的生产、销售、采购	38,047	43,618	13,668	906
长汀金龙稀土有限公司	工业生产	主营稀土冶炼	7,170	43,856	10,523	-2860
厦门嘉鹭金属工业有限公司	工业生产	主营金属制品加工	4,750	40,444	33,559	-4339
厦门象屿鸣鹭国际贸易公司	国际贸易	主营商品进出口业务	900	1,476	232	28
厦门滕王阁房地产开发有限公司	房地产开发	主营房地产开发	4,000	581,765	380,040	25,656
龙岩市稀土开发有限公司	矿产品投资	主营矿产品投资	1,000	4009	536	8

报告期内,厦门金鹭特种合金有限公司全年实现营业收入 77,410 万元,比上年减少 42.51%;实现净利润 7,522 万元,比上年减少 22.80%,营业收入与净利润与上年同比减少的原因是受国外需求下降影响,产销减少。

厦门虹鹭钨钼工业有限公司受上半年市场需求萎缩影响,全年实现营业收入 43,428 万元,比上年减少 17.06%;实现净利润 8,211 万元,比上年增加 4.92%。

洛阳豫鹭矿业有限公司生产整体运行比较正常,全年实现营业收入 11,292 万元,比上年减少 5.66%;实现净利润 3,281 万元,比上年增加 13.88%。

长汀金龙稀土有限公司由于刚刚转入生产,销售渠道尚在建立当中,生产线的改造贯穿全年,生产、经营尚未稳定,经营压力很大,全年实现营业收入 10,523 万元,亏损 2,860 万元。

厦门嘉鹭金属工业有限公司受国际市场需求下降,订单不足,产品价格下降,消化库存压力较大,全年实现营业收入 33,559 万元,比上年减少 43.32%;亏损 4,339 万元。

厦门滕王阁房地产开发有限公司 2009 年随着房地产市场逐渐转好,公司厦门海峡国际社区一期尾盘、二期及成都鹭岛国际社区三、四期销售较好,交房确认收入大大超过预算目标;全年实现营业收入 380,040 万元,比上年增加 310.73%;实现净利润 25,656 万元,比上年增加 71.68%。

**(6) 公司控制的特殊目的主体情况**

公司控制的特殊目的主体为厦门海峡国际社区项目,该项目系公司控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司与建明(厦门)房地产有限公司合作开发的房地产项目,根据协议,由厦门滕王阁房地产开发有限公司提供项目建设启动资金,并享有项目 67.285%收益权。厦门滕王阁房地产开发有限公司通过主导项目管理、销售管理、财务管理行使控制权。该项目开发进展顺利,一期项目于 2007 年 12 月份顺利开盘发售,二期于 7 月 23 日取得预售许可证,7 月 28 日正式形成销售。2009 年实现营业收入 27.45 亿元。

**(7) 2009 年主要投资和技改项目、技术创新和节能减排情况**

**1)、主要投资和技改项目进展情况**

详见八（二）“公司投资情况”。

## 2)、技术研发取得新的进步成果

公司技术创新主要体现在新产品开发、新技术应用、产品的新牌号开发、新工艺应用和工艺改进、设备的消化吸收和制造、技术专利取得等方面。2009 年主要技术研发成果有：

1、能源新材料方面，开发了三元合金产品，进入客户中试阶段；锰酸锂产品实现稳定批量供货，并开发了供动力电池用动力型锰酸锂产品，客户测试后反映良好。

2、稀土产品方面，除已实现 15 中稀土元素全分离生产氧化物、部分元素生产高纯氧化物大批量投放市场外，在分离、沉淀工艺上有多种创新成果，大幅度降低了成本或是提升了品质，厦钨的创新思想、理念和追求在金龙公司得到了传承。

3、钨产品方面，开发了六氟化钨及深加工系列产品，建成六氟化钨生产线，打通全部生产流程，并调试生产出产品。

由钨材料工程技术中心牵头，在数控刀片技术上有新的突破，共开发 8 个牌号的合金基体并成功应用、批量生产。硬质合金方面，成功开发并批量生产高研磨、超粗晶粒度合金用超粗碳化钨粉，使我国的粗晶粒度合金的晶粒度从 3.4 $\mu\text{m}$ ，提高到 7~9 $\mu\text{m}$ ，打破了高档矿用合金被国外垄断的局面；开发出多种异形棒料、如带盲孔的棒料、三斜孔、四斜孔的带冷却孔的棒料等；开发了低钴牌号的合金棒材，并已批量供货；开发了多种超粗晶粒度矿用硬质合金、高耐磨性和高韧性矿用硬质合金、盾构机用高性能硬质合金、新型硬质合金喷焊粉等新品种，大部分产品的性能达到国际同类产品的先进水平，并取得国际高端客户的认可；开发航空高速铝合金加工用立铣刀、钛合金加工用涂层立铣刀、航空增强碳纤维复合材料加工用立铣刀、铝合金加工钻铰刀、用于高硬材料和难加工材料的大螺旋角系列立铣刀等多个系列的新刀具产品，并批量供货；开发铝基板加工用双刃微铣刀，以适应未来市场变化的需求；开发了超细碳化铬、碳化钒及碳化钛等高档合金添加剂。

新产品的开发带动了新技术的发展，推动了新工艺的应用和工艺改进，扩大了市场规模，提高了生产效率，降低了生产成本。

## 3)、节能减排及循环经济开展情况

公司一贯坚持走环保型经济的发展道路，通过技术创新，实现产品生产过程中的节能降耗。一是在产品选型上遵循“环保、高端、低耗”的原则，公司目前生产的能源新材料、硬质合金深加工、节能灯用钨丝三大主导产品全都是顺应世界环保趋势确定的，给公司带来了较好的收益；二是不断改进工艺和技术，实现低质原料利用和废料回收，海沧分公司先后开发了废旧电池回收、废合金回收等技术，全年回收废镍 97 吨，回收金属 Mo 100 吨；金鹭公司对废合金锌熔回收生产线进行扩产改造，使锌熔料产能有望达到 20 吨/月，并使能源总量消耗有较大幅度的下降。豫鹭公司低品位白钨选矿技术和海沧分公司低度白钨冶炼技术的有机结合，使 APT 的生产成本大大降低；三是不断推动技术进步，实现产品升级换代和产品结构优化，超细钨粉、超细钨丝的成功开发和深加工产品规模的持续扩大，以及先进设备的引进和吸收改进，进一步降低了能耗；四是推行绩效管理和全面预算管理，对标挖潜，使主要产品回收率、燃气消耗、电能消耗，药品消耗维持在较好水平，混合料、合金产品、贮氢合金粉、锂离子材料金属回收率明显提高，粗细钨丝成品率也得以稳定并有所提高，模具消耗、碱的单耗等不断下降。

## （8）2009 年制度建设和管理创新工作

2009 年公司管理工作主要围绕绩效管理和全面预算管理展开。

### 1、稳步推行全面预算管理和绩效管理，提升管理水平。

总部重新修订了全面预算和绩效管理评价标准，各公司在去年的基础上又进一步有效推进两项管理，如规范 KPI 指标、加强绩效沟通、严格绩效考核并将考核结果与工资挂钩，开发预算、绩效管理软件，建立信息平台等，为绩效考核和预算管理提供了支持，各公司对全面预算管理和绩效管理的体系建设更加重视和深化，预算编制的准确性进一步提高，公司各项生产经营和消耗指标不断优化，提升了经营效率和降低了成本费用。

### 2、加强各项基础管理工作。

海沧分公司进一步理顺海沧分公司、嘉鹭公司、鸣鹭公司“三位一体”管理，有效整合资源，降低了人工成本和市场竞争风险，提高了决策、管理效率；金鹭公司利用 ERP 系统，建立规范的统计体系，保证数据资料的真实、完整；虹鹭公司推行项目管理，以达到整合人、财、物等资源，缩短任务周期的目的；滕王阁公司完善管理架构和管理制度，强化对项目公司的管控能力；在集团内实施财务主管轮换制度，加强财务管控，防范财务管理风险，继续推动集团资金统一管理，降低财务成本；建立集团采购信息平台及各种产品原辅材料、能源消耗指标体系和新产品、深加工产品统计体系。

3、继续加强内部审计工作，监察审计部组织对下属各公司通过内控制度检查，进一步完善内控制度建设和风险防范机制。

## (9) 2009 年公司发展中存在的问题

1、新产品开发力度不够，新产品销售收入增长和利润贡献比例都比较低，一些项目的开发时间过长。

2、全面预算和绩效管理工作不够深入。全面预算和绩效管理工作在经过了两年推行之后，因部分公司对两项工作缺乏紧迫感以及基层管理人员综合能力限制，继续提高和深入难度较大。

3、高层次的管理和专业人才和公司的发展不相适应。

4、厦钨发展现阶段，营销、生产、科研、管理等都面临着与以前不同的特点，如何适应新时期厦钨发展需要，更好地实现思维方式、工作方法向现代企业的转变，是个很大的课题。

## 2、公司未来发展展望

### (1) 所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着因全球金融危机引起的经济衰退产生的“去库存化”在 2009 年基本结束，在经济止跌回稳之后，低水平的消费仍然能够带动市场运转，特别是对以中国为主要供应来源的钨制品的需求，将会有所启动，预计 2010 年起公司主要产品需求将逐步恢复，同时由于国内低水平重复建设仍将继续，钨中间制品与能源新材料的竞争仍将较为激烈。

### (2) 公司未来发展机遇、发展战略

公司始终把建成最具竞争实力的、国际性一流公司作为战略目标，秉承“稳中求进，做大市场，获长远利”的企业方针；采取“适利经营，挤占市场”的灵活经营原则；以“严格科学管理，不断技术进步，适时利用资本运营”为手段；坚持“以钨为主业，以钼系列产品和能源新材料为两翼，以房地产为一个时期的利润增长点”的战略定位，充分发掘和利用各种资源，实现公司良好的经济效益和可持续发展。

公司将充分利用中国的钨、钼、稀土的资源优势，努力把握中国经济迅速崛起创造的历史机遇，紧紧抓住人类对能源和环保关注所带来的新产品市场发展机会，以技术创新、管理创新、机制创新为动力，通过硬质合金和钨钼深加工产品的快速发展把公司做强，通过能源新材料产业链的形成和产销量的增长把公司做大，通过提

高新产品销售收入增长比例和利润贡献比例把公司做优，通过制度建设和企业文化建设把公司做稳。

### 3、2010 年经营计划

#### (1) 2010 年公司面临的经营环境分析

2010 年将是全球经济极为复杂的一年，国际金融危机对实体经济的影响尚未完全消除，中国经济将继续保持稳步增长，但同时也面临资产价格泡沫和通货膨胀的威胁。随着各国政府救市政策的逐步退出，货币政策和税收的调整，公司运营成本增加压力较大。随着国家对钨、稀土等稀有资源开发的进一步控制，以及市场需求的逐步复苏，钨、钼、钴、镍、稀土等公司所需原材料价格及相应产品总体有上升可能，但可能波动较大，各种产品的销售压力仍然较大。

#### (2) 2009 年主要经营目标

根据公司对 2010 年宏观经济形势的判断和公司经营能力，2010 年计划实现以下经营目标：实现合并营业收入 45.26 亿元，比上年减少 28%（主要是房地产业务收入减少）；合并成本费用总额 41.23 亿元，比上年减少 26%；争取实现净利润比上年有所提高。

#### (3) 实施 2009 年经营目标的保障措施

1、积极探索建立市场营销管理模式，加强各类产品的营销战略研究，提升集团总体营销水平，以适应企业的快速发展。

2、加强市场分析研究，审慎把握原料采购和产品销售，争取企业经营的主动权。

3、进一步推行全面预算管理和目标绩效管理。通过预算管理的牵引和控制作用，实现公司高效率、低成本运行，防范经营和投资风险；通过目标绩效的推动作用，落实全面预算。

4、健全投资管理制度，加强对投资项目的规范化管理，防止投资风险。

5、成立“厦钨培训学院”，提升公司人力资源素质和工作能力。

6、加快人才队伍建设，完善技术人才激励机制，落实公司出台的《关于加快技术骨干队伍建设的意见》。

7、继续抓好已建成项目的达产、达标、达效。重点抓好长汀金龙稀土分离项目和荧光粉项目、金鹭公司深加工项目、虹鹭公司的非照明丝材等项目的达产、达标、达效。

8、做好几个重点项目的管理。积极跟踪海沧分公司的废旧电池的规模化运作，金鹭公司涂层中心项目及同安工业园二期工程等项目的建设。紧紧抓住全球能源新材料快速发展的良好契机，做好能源新材料技术中心的规划、设计工作，完成磁性材料的工业化试验，并做好 3000 吨磁性材料生产线建设前期准备工作，积极发展能源新材料产业。

9、加强技术中心平台建设，推动技术创新，做好国家支撑项目及国家钨材料工程技术中心验收工作。

10、根据市场变化情况，合理安排滕王阁房地产各项目建设和预售工作。

#### (4) 资金需求和使用计划

2010 年公司及以下各公司维持当前正常经营业务资金预计需要 25 亿元左右，资金来源主要依靠向金融机构融资。

2010 年公司及以下各公司资本性支出预计 4.22 亿元，其中 2007 年非公开发行股票募集资金投资项目预计

投资 1,725 万元，其他主要为深加工及新产品项目投资。资金来源：利用 2007 年非公开发行股票募集资金及自有资金、银行融资。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
45.26	41.23	争取实现净利润比上年有所提高。	1、积极探索建立市场营销管理模式，加强各类产品的营销战略研究，提升集团总体营销水平，以适应企业的快速发展。 2、加强市场分析研究，审慎把握原料采购和产品销售，争取企业经营的主动权。 3、进一步推行全面预算管理和目标绩效管理。通过预算管理的牵引和控制作用，实现公司高效率、低成本运行，防范经营和投资风险；通过目标绩效的推动作用，落实全面预算。 4、健全投资管理制度，加强对投资项目的规范化管理，防止投资风险。 5、成立“厦钨培训学院”，提升公司人力资源素质和工作能力。 6、加快人才队伍建设，完善技术人才激励机制，落实公司出台的《关于加快技术骨干队伍建设的意见》。 7、继续抓好已建成项目的达产、达标、达效。重点抓好长汀金龙稀土分离项目和荧光粉项目、金鹭公司深加工项目、虹鹭公司的非照明丝材等项目的达产、达标、达效。 8、做好几个重点项目的管理。积极跟踪海沧分公司的废旧电池的规模化运作，金鹭公司涂层中心项目及同安工业园二期工程等项目的建设。紧紧抓住全球能源新材料快速发展的良好契机，做好能源新材料技术中心的规划、设计工作，完成磁性材料的工业化试验，并做好 3000 吨磁性材料生产线建设前期准备工作，积极发展能源新材料产业。 9、加强技术中心平台建设，推动技术创新，做好国家支撑项目及国家钨材料工程技术中心验收工作。 10、根据市场变化情况，合理安排滕王阁房地产各项目建设和预售工作。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
2010 年公司及下属各公司资本性支出预计 4.22 亿元，其中 2007 年非公开发行股票募集资金投资项目预计投资 1725 万元，其他主要为深加工及新产品项目投资。			债务融资	利用 2007 年非公司发行股票募集资金及自有资金、银行融资。	

(二) 公司投资情况

2009 年 8 月 27 日，经五届五次董事会审议，同意公司与龙岩工贸发展集团有限公司合资设立“龙岩市稀土开发有限公司”，开发龙岩地区稀土矿产资源，龙岩市稀土开发有限公司注册资本 1,000 万元人民币，其中：本公司出资 510 万元人民币，占 51% 股份；龙岩工贸发展集团有限公司出资 490 万元人民币，占 49% 股份。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
龙岩市稀土开发有限公司	矿产品投资	51	

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	63,137.60	11,590.46	57,479.22	5,658.38	尚未使用募集资金暂时补充流动资金 5,618.72 万元、存放银行 39.66 万元。

公司于 2007 年通过非公开发行募集资金 63,137.60 万元，已累计使用 57,479.22 万元，其中本年度使用 11,590.46 万元，尚未使用 5,658.38 万元，尚未使用募集资金暂时补充流动资金 5,618.72 万元、存放银行 39.66 万元。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
福建省宁化行洛坑钨矿工程项目	否	28,838.00	28,838.00	是	2008年1月已完	3,826.00	905.55	否	2009年受全球经济衰退造成需求减少、钨矿价格下跌影响,实现净利润905.55万元,未能达到预计收益水平。	
年产5000吨贮氢合金粉生产线项目	否	15,496.00	13,869.99	否	项目计划制作4台套设备,第1台套设备于2009年2月投入生产,第2台套	147.00	50.58	否	因核心设备采取自行设计、自行制作,现在设备的生产能力尚有富余,所以安排制作进度慢于计划进度,因此投资未能达到计划进度。	

					设备也于 2010 年 3 月投入生产，公司目前已掌握核心设备的制作，后续 2 台套设备将根据贮氢合金粉市场需求情况逐步投入。				
厦门钨材料工程技术中心项目	否	18,803.60	14,771.23	否	2009 年主要建设项目已完成并于 8 月				因项目设计审批、土建工程建设慢于计划进度，造成试验设备、检测仪器等投资相应推迟，因此整体投资未能

					份投入使用，并在硬质合金工艺技术研究和高档精密设备的研制上取得显著成果。				达到计划进度。
--	--	--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	---------

### 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
长汀金龙稀土 2500 吨稀土金属生产线改造	17,356	该项目于 2009 年 2 月投入生产。	-2,860
金鹭公司合金精密工具园项目一期工程	9,714	该项目于 2009 年 4 月部分投入生产。	-786

#### (1)长汀金龙稀土 2500 吨稀土金属生产线改造

长汀金龙稀土 2500 吨稀土金属生产线改造项目拟投资 15,613 万元，已完成投资 17,356 万元；该项目于 2009 年 2 月投入生产，由于刚刚转入生产，销售渠道尚在建立当中，生产线的改造贯穿全年，生产、经营尚未稳定，经营压力很大，全年亏损 2,860 万元。

#### (2)金鹭公司合金精密工具工业园项目一期工程

金鹭公司合金精密工具工业园项目一期工程项目拟投资 14,046 万元，已完成投资 9,714 万元，该项目于 2009 年 4 月部分投入生产，由于产销量较低、产品市场价格处于低位，全年亏损 786 万元。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，根据《企业会计准则解释第 3 号》规定，提取的安全生产费用会计处理方法发生了变更。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届第二十四次	2009 年 1 月 21 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 22 日
第四届第二十五次	2009 年 3 月 18 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 20 日
第五届第一次	2009 年 4 月 9 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 10 日
第五届第二次	2009 年 4 月 29 日	全体董事审议并一致表决通过了《厦门钨业股份有限公司 2009 年第一季度报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 30 日
第五届第三次	2009 年 6 月 30 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 1 日
第五届第四次	2009 年 8 月 12 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 13 日
第五届第五次	2009 年 8 月 27 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 29 日
第五届第六次	2009 年 9 月 3 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 5 日
第五届第七次	2009 年 10 月 29 日	全体董事审议并一致表决通过了《厦门钨业股份有限公司 2009 年第三季度报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 31 日

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司于 2009 年 4 月 9 日召开的 2008 年年度股东大会决议并通过《2008 年度利润分配方案》，以 2008 年 12 月 31 日 681,980,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 1.35 元，共计派发股利 102,297,000.00 元。

股权登记日 2009 年 6 月 2 日，除息日 2009 年 6 月 3 日，现金红利发放日 2009 年 6 月 8 日。2008 年度利润分配及资本公积金转增股本按要求在规定时间内完成。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司制定了《公司董事会审计委员会工作细则》，对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则作出了明确的规定，审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会工作细则》忠实、诚信、勤勉地履行职责。

根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，审计委员会本着勤勉尽责的原则，2009 年主要履行了以下工作：

(1) 关注公司的内审工作，保持与监察审计部的经常性沟通。年初审阅了监察审计部制定的 2009 年内审工作计划；2009 年，监察审计部共向审计委员会提交了 9 份内审报告，通过审阅内审报告，审计委员会了解了公司内部控制执行及改进情况；2010 年 3 月 2 日，审计委员会听取了监察审计部 2009 年内部审计工作报告，了解监察审计部一年来的工作实绩、审计监督效果、工作中存在的问题及 2010 年工作计划，审议通过了监察审计部《2009 年内审工作报告》。

(2) 与年报审计注册会计师保持沟通。2009 年 12 月，与负责公司年度审计工作的福建华兴会计师事务所有限公司协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；2010 年 3 月 2 日，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中的相关情况、会计调整事项以及审计报告提交时间进行了沟通和交流，督促注册会计师及时提交审计报告，并就如何加强内部控制建设向管理层提出一些建议；2010 年 3 月 16 日，审计委员会再次听取年审注册会计师审计报告出具情况，对注册会计师准备出具标准无保留意见的审计报告表示赞同。

(3) 审阅公司会计报表及报表附注。2010 年 2 月 4 日，审计委员会审阅了公司未经审计的会计报表初稿，基本掌握公司 2009 年度财务状况；2010 年 3 月 16 日，审计委员会对经注册会计师审计、但尚未出具正式审计报告的会计报表及报表附注进行了审阅，重点关注公司是否对审计调整事项进行了调整，并表决通过了公司 2009 年度会计报表及报表附注。

(4) 2010 年 3 月 16 日，审计委员会对福建华兴会计师事务所有限公司从事公司 2009 年度审计工作进行了总结，并表决通过了《关于继续聘请福建华兴会计师事务所有限公司为本公司审计机构的议案》，同意将该议案提交第五届董事会第九次会议审议。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬考核委员会工作细则》的有关规定，薪酬考核委员会本着勤勉尽责的原则，2009 年度主要履行了以下工作：

1、2010 年 2 月 4—5 日，委托控股股东福建省冶金（控股）有限公司由人事处、财务处、监察处、综合业务处等部门人员组成考核小组，对公司总裁班子 2009 年度履职情况进行考核。2010 年 3 月 16 日，薪酬考核委员会审议了考核组提供的《厦门钨业 2009 年总裁班子考核报告》，认为该报告恰如其分地对总裁班子及其成员 2009 年履职情况进行了评价。

2、2010 年 3 月 16 日，薪酬考核委员会对公司依据《年薪制实施方案(试行)》和经会计师事务所审计后的财务数据计算的高管人员的年薪进行了审核，编制了《薪酬考核委员会对 2009 年度公司高管人员业绩考评的报告》，提交公司第五届董事会第九次会议审议。

3、2010 年 3 月 16 日，薪酬考核委员会委托监察审计部核查了公司年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，结果表明披露情况与实际发放情况一致，未发现违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理不一致的情形发生。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经福建华兴会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现归属于上市公司股东的合并净利润 212,817,487.20 元，以母公司 2009 年度实现净利润 186,139,838.71 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 18,613,983.97 元，加上上年结转未分配利润 104,122,089.28 元，扣减分配上年度现金股利 102,297,000.00 元后，实际可分配利润为 169,350,944.02 元。

根据公司发展需要，董事会建议以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 68,198 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共分配 102,297,000.00 元，剩余未分配利润 67,053,944.02 元结转下年度。

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	10,492.00	24,105.38	43.53
2007	2,623.00	20,043.68	13.09
2008	10,229.70	19,916.92	51.36

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

2010 年 3 月,为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、公司《信息披露制度》等有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《外部信息使用人管理制度》，并经公司第五届第九次会议审议通过。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十三次会议	（1）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《2008 年度总裁工作报告》；（2）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算的报告》；（3）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《2008 年年度报告及其摘要》；（4）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；（5）

	会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《2008 年度履行社会责任的报告》；（6）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《2008 年度监事会工作报告》；（7）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《关于向股东大会提名第五届监事会非职工监事候选人的议案》，提名石刚、叶柏树、李镇、吴大云、徐基清、齐藤隆文等 6 位人士为本公司第五届监事会非职工监事候选人。
第五届监事会第一次会议	会议以投票表决的方式选举李镇先生为第五届监事会主席，选举徐基清先生为第五届监事会副主席。
第五届监事会第二次会议	会议审议通过了公司《2009 年第一季度报告》。
第五届监事会第三次会议	（1）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《2009 年半年度总裁班子工作报告》；（2）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《2009 年半年度报告及其摘要》；（3）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
第五届监事会第四次会议	会议审议通过了公司《2009 年第三季度报告》。

#### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

经检查，监事会认为，报告期内公司董事会能够依法运作、经营决策程序合法，公司法人治理和内部控制制度建设进一步完善；公司董事及高级管理人员在履行职务时没有发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

报告期，全球金融危机蔓延造成的市场需求萎缩给公司经营造成较大影响，在全体股东的大力支持下，董事会带领总裁班子和全体员工谨慎经营，积极拓展国内市场，加快产品结构调整，加强各项基础管理，有效控制成本费用，攻坚克难，积极应对，在十分艰难的经营环境下，仍取得不俗的业绩。公司全年实现合并营业收入 63.38 亿元，比预算增加 3.21%，比上年增长 28.12%；实现归属于上市公司股东的合并净利润 21,282 万元，比预算增加 4.32%，比上年增长 6.85%。

#### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

经审核，福建华兴有限责任会计师事务所对公司 2009 年财务报告出具了标准无保留意见的审议报告，客观、公正、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司已按照中国证监会及上海证券交易所有关规定并结合公司实际情况制定了《募集资金管理办法》并严格执行。报告期内，公司严格按照规定存储和使用募集资金，各项目按计划组织实施，其中福建省宁化行洛坑钨矿工程项目拟投入 28,838.00 万元，实际投入 28,838.00 万元，于 2008 年 1 月转入正常生产，达到设计生产能力。年产 5000 吨贮氢合金粉生产线项目拟投入 15,496.00 万元，实际已投入 13,869.99 万元，因核心设备采取自行设计、自行制作，现在设备的生产能力尚有富余，所以安排制作进度慢于计划进度，因此投资未能达到计

划进度；项目计划制作 4 台套设备，第 1 台套设备于 2009 年 2 月投入生产，第 2 台套设备也于 2010 年 3 月投入生产；公司目前已掌握核心设备的制作，后续 2 台套设备将根据贮氢合金粉市场需求情况逐步投入。厦门钨材料工程技术中心项目拟投入 18,803.60 万元，实际已投入 14,771.23 万元，因项目设计审批、土建工程建设慢于计划进度，造成试验设备、检测仪器等投资相应推迟，因此整体投资未能达到计划进度；2009 年主要建设项目已完成并于 8 月份投入使用，并在硬质合金工艺技术研发和高档精密设备的研制上取得显著成果。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有收购及出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司所进行的关联交易是公正、公平的，没有损害公司及股东的利益。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
五矿有色金属	参股股东	购买商品	采购钨精矿	根据同期同	62,075.01	30,517,839.59	3.85	根据合同约定付款期,通	62,075.01	

属 股 份 有 限 公 司				类 产 品 市 场 价 格 协 商 制 定				过 银 行 付 款 结 算		
五 矿 有 色 金 属 股 份 有 限 公 司	参 股 股 东	销 售 商 品	销 售 氧 化 钨	根 据 同 期 同 类 产 品 市 场 价 格 协 商 制 定	107,050.00	12,846,000.00	1.51	根 据 合 同 约 定 付 款 期, 通 过 银 行 付 款 结 算。	107,050.00	
合 计				/	/	43,363,839.59		/	/	/

五矿有色金属股份有限公司是目前国内最大的钨矿及钨制品进出口贸易商，拥有丰富的钨矿资源和较多的钨制品出口配额；本公司为目前世界上规模最大的钨制品生产供应企业之一，生产所需钨精矿大部分需向市场采购，自身分配的出口配额无法满足公司经营的需要，因而需向五矿有色金属股份有限公司采购钨精矿、借助其出口配额销售和委托销售钨制品。

关联交易有益于公司更好地保障生产经营的稳定发展，不会影响上市公司的独立性。

公司在钨精矿采购及钨粉末产品销售方面对关联方存在一定的依赖，公司将通过加快自有矿山的开发、加快不需要出口配额的深加工产品的发展，逐步降低对关联方的依赖。

## 2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
厦门三虹钨钼股份有限公司	母公司的控股子公司			202,268.00	13,416.25
合计				202,268.00	13,416.25
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		本公司因业务发展，需要资金周转，关联方厦门三虹钨钼股份有限公司拥有闲置资金；经双方股东大会同意，厦门三虹钨钼股份有限公司同意向本公司提供借款并按本公司同期向银行贷款利率计收利息。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联方厦门三虹钨钼股份有限公司将闲置资金提供本公司使用并按本公司现行融资成本计收利息，有益于本公司流动资金周转，不会对公司经营成果及财务状况产生不利影响。			

本期公司按银行同期利率支付厦门三虹钨钼股份有限公司资金占用费 5,802,281.18 元。

## (六) 重大合同及其履行情况

## 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
成都虹波实业股份有限公司	控股子公司	成都联虹钨业有限公司	1,500.00	2009年5月27日	2009年5月27日	2010年5月26日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							993.15						
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）							993.15						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							83,210.26						
报告期末对子公司担保余额合计							23,627.31						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额							24,620.46						
担保总额占公司净资产的比例(%)							10.65						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额							993.15						
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金额							21,627.31						
担保总额超过净资产 50%部分的金额							0						
上述三项担保金额合计							22,620.46						

公司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金额为 21,627.31 万元，其中为控股子公司厦门嘉鹭金属工业有限公司提供的融资担保 21,627.31 万元。

3、委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
中信银行股份有限公司厦门分行	50,000,000	2009年12月4日	2010年2月2日	年利率3.30%		123,750.00	是	0	否	
平安银行股份有限公司厦门分行	30,000,000	2009年12月2日	2010年3月1日	年利率2.40%		56,000.00	是	0	否	
兴业银行股份有限公司合肥分行	100,000,000	2009年11月13日	2010年3月17日	年利率3.00%		391,666.00	是	0	否	
合计	180,000,000	/	/	/		571,416.00	/		/	/

公司控制的特殊目的主体厦门海峡国际社区项目购买银行理财产品，增加闲置资金的收益。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司全体非流通股股东承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务：</p> <p>（1）厦门钨业全体非流通股股东承诺其所持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让；（2）持有厦门钨业 5% 以上股份的非流通股股东福建省冶金（控股）有限责任公司、五矿有色金属股份有限公司和日本联合材料株式会社承诺：在</p>	<p>相关股东严格履行了在股权分置改革时所做出的各项承诺。</p>

	<p>上述承诺期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占厦门钨业股份有限公司的股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。同时，通过上海证券交易所挂牌交易出售获得流通权的股份数量每达到厦门钨业总股本的 1%，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无须停止出售股份</p>	
<p>发行时所作承诺</p>	<p>公司控股股东福建省冶金（控股）有限责任公司认购的公司 2007 年非公开发行股票 562.50 万股股份(2007 年度实施资本公积转增股本后增加到 731.25 万股)和福建省冶金工业设计院认购的 100 万股股份(2007 年度实施资本公积转增股本后增加到 130 万股)，将自本次发行结束之日（2007 年 2 月 12 日）起，三十六个月内不上市交易或转让。</p>	<p>相关股东严格履行了承诺。</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>2008 年 9 月 5 日，公司控股股东福建省冶金（控股）有限责任公司以其全资子公司福建省潘洛铁矿为增持主体通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持本公司股 2,566,028 股，占本公司股份总额的 0.38%，并承诺在未来 12 个月内以潘洛铁矿为增持主体，继续通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持本公司股份，增持数量不超过 11,073,572 股（与已增持股份合计不超过 13,639,600 股），增持比例不超过本公司股份总额的 1.62%（与已增持部分合计不超过本公司股份总额的 2%）。福建省冶金（控股）有限责任公司及一致行动人福建省潘洛铁矿、福建省冶金工业设计院承诺：在后续增持计划实施时间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。</p>	<p>截至 2009 年 12 月 31 日，福建省冶金（控股）有限责任公司以其全资子公司福建省潘洛铁矿为增持主体通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计增持本公司股份 13,019,237 股，占本公司股份总额的 1.91%。 福建省冶金（控股）有限责任公司及一致行动人福建省潘洛铁矿、福建省冶金工业设计院严格履行了承诺。</p>

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	12

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

2009 年 6 月, 公司监事叶柏树因 2008 年 3 月-9 月间违规买卖股票被上海证券交易所通报批评; 公司监事叶柏树在 2008 年 3 月 13 日至 9 月 17 日之间分别发生 15 次买入和卖出本公司股份的短线行为, 期间累计买入 26,400 股, 累计卖出 27,300 股。公司分别于 2008 年 3 月 13 日和 8 月 14 日披露 2007 年的年度报告和 2008 年的半年度报告, 监事叶柏树在上述交易中有 3 次买入行为和 1 次卖出行为发生于定期报告披露前 30 日内, 累计买入 6,600 股, 卖出 3,900 股。上述行为违反了《上海证券交易所股票上市规则》(以下简称“《股票上市规则》”)第 3.1.4 条、第 3.1.6 条、第 3.1.7 条、证监会《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》等规定及其在《监事声明及承诺书》中作出的声明与承诺。公司监事叶柏树上述买卖行为累计获取收益-29,192.67 元, 不存在收益收归公司所有情形。

鉴于公司监事叶柏树上述违规事实和情节, 根据《股票上市规则》第 17.3 条规定, 2009 年 6 月 24 日, 上海证券交易所上证公字[2009]64 号《关于对厦门钨业股份有限公司监事叶柏树通报批评的决定》给予公司监事叶柏树通报批评的纪律处分决定。

公司将督促董事、监事、高级管理人员及持有上市公司股份百分之五以上的股东加强对《公司法》、《证券法》及相关法律法规的学习, 避免此类事件的再次发生。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额
福建省潘洛铁矿	2009 年 9 月 27 日	15,875.64

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于公司聘请的 2008 年度审计机构单位名称变更的公	《中国证券报》D011 版; 《上海证券报》C20 版	2009 年 1 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

告			
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》C11 版； 《上海证券报》C63 版	2009 年 1 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二十四次会议决议公告	《《中国证券报》C11 版； 《上海证券报》C63 版	2009 年 1 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示公告	《中国证券报》B06 版； 《上海证券报》C5 版	2009 年 2 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D007 版； 《上海证券报》C17 版	2009 年 2 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于流动资金归还募集资金的公告	《中国证券报》C011 版； 《上海证券报》19 版	2009 年 2 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于更换股权分置改革保荐代表人的公告	《中国证券报》B05 版； 《上海证券报》C35 版	2009 年 2 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2008 年度年报	《中国证券报》D044、 D045、D046 版；《上海 证券报》C49、C50、C51 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》D044 版； 《上海证券报》C49 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》D044 版； 《上海证券报》C49 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于成都虹波向联虹铝业销售钼产品的关联交易公告	《中国证券报》D045 版； 《上海证券报》C50 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》D045 版； 《上海证券报》C50 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于成都虹波与联合材料对联虹铝业	《中国证券报》D045 版； 《上海证券报》C50 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

共同增资的关联交易公告	版		
关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》D044 版；《上海证券报》C9 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》D045 版；《上海证券报》C49、C50 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于成都虹波为联虹铝业提供担保的公告	《中国证券报》D045 版；《上海证券报》C50 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》B07 版；《上海证券报》B4 版	2009 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于推选第五届监事会职工监事的公告	《中国证券报》D112 版；《上海证券报》C9 版	2009 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》D066 版；《上海证券报》C67 版	2009 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》D066 版；《上海证券报》C67 版	2009 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》D066 版；《上海证券报》C67 版	2009 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009 年第一季度季报	《中国证券报》D015 版；《上海证券报》C85 版	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2008 年利润分配实施公告	《中国证券报》B07 版；《上海证券报》C13 版	2009 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于 2009 年度第一期短期融资券发行情况的公告	《中国证券报》C10 版；《上海证券报》C10 版	2009 年 6 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于部分钨产品出口关税税率调整的公告	《中国证券报》B03 版；《上海证券报》C13 版	2009 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

第五届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》D013版；《上海证券报》C5版	2009年7月1日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于2008年第一期短期融资券兑付完成的公告	《中国证券报》C014版；《上海证券报》19版	2009年7月25日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》D007版；《上海证券报》C23版	2009年8月13日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于流动资金归还募集资金的公告	《中国证券报》C054版；《上海证券报》87版	2009年8月15日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009年半年报	《中国证券报》C118版；《上海证券报》132版、135版	2009年8月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》C118版；《上海证券报》132版	2009年8月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第五届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》C118版；《上海证券报》132版	2009年8月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》C118版；《上海证券报》132版	2009年8月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于2009年度第二期短期融资券发行情况的公告	《中国证券报》C118版；《上海证券报》132版	2009年8月29日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》C007版；《上海证券报》15版	2009年9月5日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于控股股东增持本公司股份实施情况的公告	《中国证券报》C007版；《上海证券报》15版	2009年9月5日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于福建省潘洛铁矿误操作卖出本公司股票的公告	《中国证券报》D011版；《上海证券报》B34版	2009年9月30日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009年第三季度报告	《中国证券报》C029版；《上海证券报》20版	2009年10月31日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

	版		
澄清公告	《中国证券报》B03 版； 《上海证券报》B28 版	2009 年 11 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于控股股东增持 本公司股份获得中 国证监会豁免要约 收购义务的公告	《中国证券报》C003 版；《上海证券报》34 版	2009 年 12 月 5 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经福建华兴会计师事务所有限公司注册会计师刘延东、刘润审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

#### 审 计 报 告

闽华兴所（2010）审字 E-029 号

#### 厦门钨业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门钨业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘延东

（授权签字副主任会计师）

中国注册会计师：刘润

中国福州市

二〇一〇年三月十七日

### (二)财务报表及报表附注（详见附件一）

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘同高  
厦门钨业股份有限公司  
2010 年 3 月 17 日

附件一、财务报表及报表附注

合并资产负债表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,153,371,137.22	271,193,401.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	71,225,127.68	126,002,303.97
应收账款	五、3	560,253,664.18	594,092,551.17
预付款项	五、5	531,514,140.93	401,191,579.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		879,749.00	0.00
应收股利		0.00	400,000.00
其它应收款	五、4	394,798,587.39	361,453,893.66
买入返售金融资产			
存货	五、6	4,647,690,584.00	4,714,548,828.75
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>7,359,732,990.40</b>	<b>6,468,882,558.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	五、7	180,000,000.00	15,000,000.00
长期应收款	五、8	3,255,525.00	0.00
长期股权投资	五、9	35,872,620.76	23,786,146.12
投资性房地产	五、10	161,908,634.77	144,180,781.87
固定资产	五、11	2,018,488,208.46	1,501,897,342.04
在建工程	五、12	164,454,271.26	289,325,978.64
工程物资	五、13	31,168,208.66	45,765,038.61
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	225,433,867.49	233,931,465.93
开发支出			
商誉	五、15	15,743,239.74	15,743,239.74
长期待摊费用	五、16	67,119,840.55	32,674,828.33
递延所得税资产	五、17	193,411,017.58	62,275,221.92
其他非流动资产	五、19	249,049,042.54	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,345,904,476.81</b>	<b>2,364,580,043.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,705,637,467.21</b>	<b>8,833,462,601.33</b>

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

合并资产负债表（续）

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、20	498,989,034.34	278,907,974.45
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、21	301,675,891.00	249,000,000.00
应付账款	五、22	909,244,836.25	301,465,347.81
预收款项	五、23	2,757,478,867.09	1,986,357,203.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、24	102,605,433.54	94,275,150.61
应交税费	五、25	533,649,468.93	-27,238,940.83
应付利息		503,333.33	558,881.71
应付股利	五、26	1,502,600.00	4,492,840.00
其他应付款	五、27	228,960,282.73	100,595,048.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、29	0.00	510,000,000.00
其他流动负债	五、30	810,486,027.40	512,170,947.49
<b>流动负债合计</b>		<b>6,145,095,774.61</b>	<b>4,010,584,453.09</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、31	394,000,000.00	902,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、32	59,614,572.62	426,513,515.69
预计负债	五、28	1,699,598.00	0.00
递延所得税负债	五、17	694,648.73	1,866,921.95
其他非流动负债	五、33	86,836,387.58	85,008,495.82
<b>非流动负债合计</b>		<b>542,845,206.93</b>	<b>1,415,388,933.46</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,687,940,981.54</b>	<b>5,425,973,386.55</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	五、34	681,980,000.00	681,980,000.00
资本公积	五、36	762,597,122.77	543,119,700.84
减：库存股			
专项储备	五、35	9,598,878.52	4,583,026.75
盈余公积	五、37	96,288,745.94	77,674,762.07
一般风险准备			
未分配利润	五、38	760,348,059.44	668,441,556.11
外币报表折算差额			
归属于上市公司股东的所有者权益合计		2,310,812,806.67	1,975,799,045.77
少数股东权益		1,706,883,679.00	1,431,690,169.01
<b>所有者权益合计</b>		<b>4,017,696,485.67</b>	<b>3,407,489,214.78</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>10,705,637,467.21</b>	<b>8,833,462,601.33</b>

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

### 母公司资产负债表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		44,506,467.47	178,879,572.02
交易性金融资产			
应收票据		14,509,860.10	61,692,120.88
应收账款	十一、1	282,330,938.63	267,428,451.52
预付款项		272,854,706.06	74,781,917.54
应收利息			
应收股利			
其它应收款	十一、2	352,203,163.75	413,129,609.40
存货		333,732,116.70	100,161,278.32
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,300,137,252.71</b>	<b>1,096,072,949.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		797,700,000.00	240,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	975,391,972.05	970,291,972.05
投资性房地产			
固定资产		283,510,152.85	132,190,579.52
在建工程		36,709,000.24	103,204,486.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		81,074,629.64	83,144,556.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,760,120.58	16,783,648.36
其他非流动资产		249,049,042.54	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,437,194,917.90</b>	<b>1,545,615,242.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,737,332,170.61</b>	<b>2,641,688,192.44</b>

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

母公司资产负债表（续）

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		318,776,397.45	35,115,118.17
交易性金融负债			
应付票据		161,715,891.00	100,000,000.00
应付账款		93,138,219.46	56,518,713.89
预收款项		16,691,842.51	14,808,517.84
应付职工薪酬		15,410,251.31	12,289,352.34
应交税费		-13,628,108.47	19,938,996.03
应付利息		503,333.33	558,881.71
应付股利			
其他应付款		421,872,589.44	210,869,928.91
一年内到期的非流动负债		0.00	200,000,000.00
其他流动负债		810,486,027.40	512,170,947.49
流动负债合计		1,824,966,443.43	1,162,270,456.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		344,000,000.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,774,498.98	5,740,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		51,354,777.79	46,300,000.00
非流动负债合计		401,129,276.77	52,040,000.00
负债合计		2,226,095,720.20	1,214,310,456.38
<b>所有者权益：</b>			
实收资本		681,980,000.00	681,980,000.00
资本公积		563,616,760.35	563,600,884.71
减：库存股			
盈余公积		96,288,745.94	77,674,762.07
未分配利润		169,350,944.12	104,122,089.28
外币报表折算差额			
归属于上市公司股东的所有者权益合计		1,511,236,450.41	1,427,377,736.06
所有者权益合计		1,511,236,450.41	1,427,377,736.06
负债和所有者权益总计		3,737,332,170.61	2,641,688,192.44

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

**合并利润表**

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		6,338,122,013.22	4,947,129,501.99
其中：营业收入	五、39	6,338,122,013.22	4,947,129,501.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		5,651,479,253.12	4,562,094,592.48
其中：营业成本	五、39	4,532,095,501.02	3,962,401,459.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、40	655,882,594.53	194,431,900.29
销售费用		108,252,695.44	107,022,663.85
管理费用		201,559,683.55	177,385,933.42
财务费用	五、42	67,026,563.19	55,401,304.14
资产减值损失	五、43	86,662,215.39	65,451,330.93
加：公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)			
投资净收益(损失以“-”号填列)	五、41	-1,848,973.65	367,378.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、41	-3,639,845.76	-1,936,569.08
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		684,793,786.45	385,402,287.86
加：营业外收入	五、44	58,698,985.98	25,046,557.53
减：营业外支出	五、45	19,146,888.75	9,922,580.63
其中：非流动资产处置净损失	五、45	18,413,703.29	2,694,225.07
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		724,345,883.68	400,526,264.76
减：所得税费用	五、46	258,527,162.59	67,879,908.52
<b>五、净利润(亏损以“-”号填列)</b>		465,818,721.09	332,646,356.24
归属于母公司所有者的净利润		212,817,487.20	199,169,244.76
少数股东损益		253,001,233.89	133,477,111.48
<b>六、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	五、47	0.3121	0.2920
(二) 稀释每股收益	五、47	0.3121	0.2920
<b>七、其他综合收益</b>	五、48	331,435,898.07	
<b>八、综合收益总额</b>		797,254,619.16	332,646,356.24
归属母公司所有者的综合收益总额		432,264,240.72	199,169,244.76
归属少数股东的综合收益总额		364,990,378.44	133,477,111.48

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：\_\_\_\_\_0\_\_\_\_\_元。

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

### 母公司利润表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	1,198,823,136.75	1,830,712,211.45
减：营业成本	十一、4	1,070,071,225.76	1,702,020,989.79
营业税金及附加		6,704,706.00	55,593,796.52
销售费用		6,883,175.54	7,090,629.28
管理费用		58,817,161.03	46,620,299.50
财务费用		37,821,888.20	25,149,237.48
资产减值损失		-636,669.61	15,793,492.64
加：公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资净收益(损失以“-”号填列)	十一、5	169,815,594.97	124,584,917.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		188,977,244.80	103,028,683.90
加：营业外收入		7,511,857.93	2,345,930.33
减：营业外支出		499,647.94	610,448.36
其中：非流动资产处置净损失		488,497.94	825.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		195,989,454.79	104,764,165.87
减：所得税费用		9,849,616.08	-5,316,747.01
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		186,139,838.71	110,080,912.88
五、每股收益			
(一) 基本每股收益		0.2729	0.1614
(二) 稀释每股收益		0.2729	0.1614
六、其他综合收益		15,875.64	
七、综合收益总额		186,155,714.35	110,080,912.88

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

合并现金流量表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年度

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,148,271,310.70	5,700,766,451.51
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		17,899,723.32	19,367,730.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	90,059,496.37	50,276,537.83
经营活动现金流入小计		7,256,230,530.39	5,770,410,719.93
购买商品、接受劳务支付的现金		4,123,489,993.96	3,920,755,067.87
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保户单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		336,544,644.53	293,701,248.56
支付的各项税费		615,907,480.62	553,552,530.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	160,843,198.25	159,736,714.79
经营活动现金流出小计		5,236,785,317.36	4,927,745,561.48
经营活动产生的现金流量净额		2,019,445,213.03	842,665,158.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		15,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		1,602,757.53	2,259,241.50
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		15,487,314.50	37,179,787.89
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		32,090,072.03	44,439,029.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		329,870,768.57	498,461,993.37
投资所支付的现金		195,680,000.00	0.00
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			
投资活动现金流出小计		525,550,768.57	498,461,993.37
投资活动产生的现金流量净额		-493,460,696.54	-454,022,963.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额：</b>			
吸收投资所收到的现金		5,390,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,390,000.00	0.00
取得借款所收到的现金		3,558,453,790.10	831,127,666.53
发行债券收到的现金		796,800,000.00	498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49	2,022,680,000.00	1,283,028,000.00
筹资活动现金流入小计		6,383,323,790.10	2,612,155,666.53
偿还债务所支付的现金		4,856,207,330.11	1,818,825,531.65
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		275,914,000.01	230,866,876.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		98,246,053.95	68,810,581.87
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49	1,894,319,807.25	1,778,247,678.40
筹资活动现金流出小计		7,026,441,137.37	3,827,940,086.13
筹资活动产生的现金流量净额		-643,117,347.27	-1,215,784,419.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-689,433.55	8,720,028.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		882,177,735.67	-818,422,196.27
加：期初现金及现金等价物余额		271,193,401.55	1,089,615,597.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,153,371,137.22	271,193,401.55

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：

许火耀

会计机构负责人：许火耀

母公司现金流量表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年度

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,222,825,546.53	1,770,395,896.90
收到的税费返还		3,673,269.10	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		38,464,569.90	21,194,541.05
经营活动现金流入小计		1,264,963,385.53	1,791,590,437.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,601,665,281.68	1,487,067,998.36
支付给职工以及为职工支付的现金		53,804,615.92	46,008,455.84
支付的各项税费		50,128,448.82	161,797,864.40
支付其他与经营活动有关的现金		31,869,024.69	23,624,162.88
经营活动现金流出小计		1,737,467,371.11	1,718,498,481.48
经营活动产生的现金流量净额		-472,503,985.58	73,091,956.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		115,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		169,815,594.97	124,584,917.66
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		13,000.00	108,249.89
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		284,828,594.97	124,693,167.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		80,532,828.20	103,520,112.44
投资所支付的现金		677,800,000.00	240,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		758,332,828.20	343,520,112.44
投资活动产生的现金流量净额		-473,504,233.23	-218,826,944.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额：</b>			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		1,742,776,490.20	41,007,600.00
发行债券收到的现金		796,800,000.00	498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,341,404,142.84	1,428,552,639.25
筹资活动现金流入小计		4,880,980,633.04	1,967,560,239.25
偿还债务所支付的现金		1,815,248,801.36	208,989,385.83
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		154,954,983.83	40,183,561.05
支付其他与筹资活动有关的现金		2,099,020,967.85	1,589,556,320.67
筹资活动现金流出小计		4,069,224,753.04	1,838,729,267.55
筹资活动产生的现金流量净额		811,755,880.00	128,830,971.70
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-120,765.74	3,989,598.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-134,373,104.55	-12,914,418.60
加：期初现金及现金等价物余额		178,879,572.02	191,793,990.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,506,467.47	178,879,572.02

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

合并所有者权益变动表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年度

单位：元

币种：人民币

项目	本金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末金额	681,980,000.00	543,119,700.84		0.00	77,674,762.07	671,878,826.18	1,431,677,995.32	3,406,331,284.41
加：会计政策变更				4,583,026.75		-3,437,270.07	12,173.69	1,157,930.37
前期差错更正								
二、本年初余额	681,980,000.00	543,119,700.84		4,583,026.75	77,674,762.07	668,441,556.11	1,431,690,169.01	3,407,489,214.78
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		219,477,421.93		5,015,851.77	18,613,983.87	91,906,503.33	275,193,509.99	610,207,270.89
(一) 净利润						212,817,487.20	253,001,233.89	465,818,721.09
(二) 其他综合收益		219,446,753.52					111,989,144.55	331,435,898.07
上述(一)和(二) 小计		219,446,753.52				212,817,487.20	364,990,378.44	797,254,619.16
(三) 所有者投入和减少 资本		30,668.41					5,405,651.99	5,436,320.40
1. 所有者投入资本							5,390,000.00	5,390,000.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他		30,668.41					15,651.99	46,320.40
(四) 利润分配					18,613,983.87	-120,910,983.87	-95,255,813.95	-197,552,813.95
1. 提取盈余公积					18,613,983.87	-18,613,983.87		
2. 对所有者(或股东) 的分配						-102,297,000.00	-95,255,813.95	-197,552,813.95
3. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备				5,015,851.77			53,293.51	5,069,145.28
1. 本期提取				5,320,463.27			56,530.01	5,376,993.28
2. 本期使用				304,611.50			3,236.50	307,848.00
四、本年年末余额	681,980,000.00	762,597,122.77		9,598,878.52	96,288,745.94	760,348,059.44	1,706,883,679.00	4,017,696,485.67

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年度

单位：元

币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末金额	524,600,000.00	700,499,700.84			66,666,670.78	506,510,402.64	1,370,438,684.66	3,168,715,458.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	524,600,000.00	700,499,700.84			66,666,670.78	506,510,402.64	1,370,438,684.66	3,168,715,458.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	157,380,000.00	-157,380,000.00		4,583,026.75	11,008,091.29	161,931,153.47	61,251,484.35	238,773,755.86
（一）净利润						199,169,244.76	133,477,111.48	332,646,356.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						199,169,244.76	133,477,111.48	332,646,356.24
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					11,008,091.29	-37,238,091.29	-72,274,321.87	-98,504,321.87
1.提取盈余公积					11,008,091.29	-11,008,091.29		
2.对所有者（或股东）的分配						-26,230,000.00	-72,274,321.87	-98,504,321.87
3.其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	157,380,000.00	-157,380,000.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	157,380,000.00	-157,380,000.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备				4,583,026.75			48,694.74	4,631,721.49
1.本年提取				4,583,026.75			48,694.74	4,631,721.49
2.本年使用								
四、本年年末余额	681,980,000.00	543,119,700.84		4,583,026.75	77,674,762.07	668,441,556.11	1,431,690,169.01	3,407,489,214.78

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：

许火耀

会计机构负责人：许火耀

母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末金额	681,980,000.00	563,600,884.71			77,674,762.07	104,122,089.28	1,427,377,736.06
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	681,980,000.00	563,600,884.71			77,674,762.07	104,122,089.28	1,427,377,736.06
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		15,875.64			18,613,983.87	65,228,854.84	83,858,714.35
（一）净利润						186,139,838.71	186,139,838.71
（二）其他综合收益		15,875.64					15,875.64
上述（一）和（二）小计		15,875.64				186,139,838.71	186,155,714.35
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					18,613,983.87	-120,910,983.87	-102,297,000.00
1.提取盈余公积					18,613,983.87	-18,613,983.87	
2.对所有者（或股东）的分配						-102,297,000.00	-102,297,000.00
3.其他							
（五）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.其他							
（六）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	681,980,000.00	563,616,760.35			96,288,745.94	169,350,944.12	1,511,236,450.41

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：厦门钨业股份有限公司

2009 年度

单位：元

币种：人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末金额	524,600,000.00	720,980,884.71			66,666,670.78	31,279,267.69	1,343,526,823.18
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	524,600,000.00	720,980,884.71			66,666,670.78	31,279,267.69	1,343,526,823.18
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	157,380,000.00	-157,380,000.00			11,008,091.29	72,842,821.59	83,850,912.88
（一）净利润						110,080,912.88	110,080,912.88
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						110,080,912.88	110,080,912.88
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					11,008,091.29	-37,238,091.29	-26,230,000.00
1.提取盈余公积					11,008,091.29	-11,008,091.29	
2.对所有者（或股东）的分配						-26,230,000.00	-26,230,000.00
3.其他							
（五）所有者权益内部结转	157,380,000.00	-157,380,000.00					
1.资本公积转增资本（或股本）	157,380,000.00	-157,380,000.00					
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	681,980,000.00	563,600,884.71			77,674,762.07	104,122,089.28	1,427,377,736.06

公司法定代表人：刘同高

主管会计工作负责人：许火耀

会计机构负责人：许火耀

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

厦门钨业股份有限公司是于 1997 年 12 月 22 日经福建省人民政府闽政体股[1997]48 号文批准，由福建省冶金工业总公司（现变更为：福建省冶金（控股）有限责任公司）作为主要发起人，联合五矿发展股份有限公司（后变更为：五矿龙腾科技股份有限公司）、日本东京钨株式会社（现变更为：日本联合材料株式会社）、日本三菱商事株式会社、韩国大韩重石株式会社、福建省五金矿产进出口公司和厦门市宝利铭贸易有限公司等六家国内外企业，在对福建省厦门钨品厂进行整体改制的基础上，以发起设立方式设立的股份有限公司。1997 年 12 月 29 日，福建华兴会计师事务所出具闽华兴所（97）股验字第 46 号《验资报告》对公司设立注册资本进行验证，验证股东出资全部到位。公司于 1997 年 12 月 30 日在厦门市工商行政管理局登记注册，注册资本为 18,716 万元人民币。设立时公司股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金工业总公司	95,000,000.00	50.76
五矿发展股份有限公司	56,000,000.00	29.92
日本东京钨株式会社	28,000,000.00	14.96
韩国大韩重石株式会社	2,550,000.00	1.36
日本三菱商事株式会社	1,870,000.00	1.00
福建省五金矿产进出口公司	1,870,000.00	1.00
厦门市宝利铭贸易有限公司	1,870,000.00	1.00
合计	187,160,000.00	100.00

1999 年 6 月，公司股东韩国大韩重石株式会社因破产而将其所持有的本公司股份 255 万股全部转让。根据福建省人民政府闽政体股（1999）15 号文批复及公司第二次股东大会决议，上述股份由福建省冶金工业总公司、五矿发展股份有限公司、日本国东京钨株式会社三个股东分别购买，公司总股本不变。1999 年 12 月 24 日，福建华兴有限责任会计师事务所出具闽华兴所（1999）验字 44 号《验资报告》对本次股权结构变更进行了验证。变更后公司股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金工业总公司	96,354,688.00	51.48
五矿发展股份有限公司	56,796,875.00	30.35
日本东京钨株式会社	28,398,437.00	15.17
日本三菱商事株式会社	1,870,000.00	1.00
福建省五金矿产进出口公司	1,870,000.00	1.00
厦门市宝利铭贸易有限公司	1,870,000.00	1.00
合计	187,160,000.00	100.00

2000 年 4 月，为适应市场发展需要，增强公司经营的清晰性，增强企业竞争力，根据公司 1999 年度第一次临时股东大会关于公司分立的决议，并经福建省国有资产管理局闽国工[2000]027 号文及福建省人民政府闽政体股[2000]7 号文批复，公司以 1999 年 12 月 31 日为基准日，依照产品系列，以派生分立方式分立为厦门钨业股

份有限公司（存续公司，即本公司）和厦门三虹钨钼股份有限公司（新设公司），将钨钼丝生产企业及相关部分资产分立出组建新的厦门三虹钨钼股份有限公司，其他资产留存本公司继续经营；本公司主要经营仲钨酸铵、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、硬质合金等产品的生产与销售，兼营房地产业务，新设公司主要经营钨、钼丝系列电光源材料；各股东在分立后的两个公司中的股份比例不变，分立后，本公司注册资本 9,000 万元，新设公司注册资本 9,716 万元，分别在厦门市工商行政管理局办理变更登记和设立登记手续。2000 年 4 月 8 日，福建华兴有限责任会计师事务所出具闽华兴所（2000）股验字 07 号《验资报告》，对分立后本公司的注册资本进行了审验。分立后公司股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	46,332,000.00	51.48
五矿龙腾科技股份有限公司	27,315,000.00	30.35
日本联合材料株式会社	13,653,000.00	15.17
日本三菱商事株式会社	900,000.00	1.00
福建省五金矿产进出口公司	900,000.00	1.00
厦门市宝利铭贸易有限公司	900,000.00	1.00
合计	90,000,000.00	100.00

本公司于 2000 年 4 月 24 日在厦门市工商行政管理局办理变更登记，营业执照注册号 3502001003235，公司注册地：厦门市开元区湖滨南路 619 号 16 层。

2002 年 5 月 21 日，五矿龙腾科技股份有限公司将其持有本公司股份全部转让给五矿有色金属股份有限公司，股东变更后公司股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	46,332,000.00	51.48
五矿有色金属股份有限公司	27,315,000.00	30.35
日本联合材料株式会社	13,653,000.00	15.17
日本三菱商事株式会社	900,000.00	1.00
福建省五金矿产进出口公司	900,000.00	1.00
厦门市宝利铭贸易有限公司	900,000.00	1.00
合计	90,000,000.00	100.00

2002 年 9 月 18 日，中国证券监督管理委员会以证监发行字（2002）109 号文《关于核准厦门钨业股份有限公司公开发行股票的通知》核准公司发行 3,000 万股的人民币普通股股票，2002 年 11 月 7 日在上海证券交易所上市，发行后公司股本总额 12,000 万元，股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	46,332,000.00	38.61
五矿有色金属股份有限公司	27,315,000.00	22.76
日本联合材料株式会社	13,653,000.00	11.38
日本三菱商事株式会社	900,000.00	0.75
福建省五金矿产进出口公司	900,000.00	0.75

厦门市宝利铭贸易有限公司	900,000.00	0.75
社会流通股股东	30,000,000.00	25.00
合 计	120,000,000.00	100.00

2003 年 12 月 8 日，厦门市宝利铭贸易有限公司将其持有本公司股份全部转让给福建省冶金（控股）有限责任公司，股东变更后公司股本结构如下：

股 东 名 称	持 股 数（股）	占 总 股 本 比 例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	47,232,000.00	39.36
五矿有色金属股份有限公司	27,315,000.00	22.76
日本联合材料株式会社	13,653,000.00	11.38
日本三菱商事株式会社	900,000.00	0.75
福建省五金矿产进出口公司	900,000.00	0.75
社会流通股股东	30,000,000.00	25.00
合 计	120,000,000.00	100.00

2004 年 4 月 12 日，福建省福州市中级人民法院出具了民事裁定书，裁定福建省五金矿产进出口公司 90 万股于 2004 年 3 月 16 日被拍卖给了杭州锦园丝绸有限公司。拍卖后公司股本结构如下：

股 东 名 称	持 股 数（股）	占 总 股 本 比 例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	47,232,000.00	39.36
五矿有色金属股份有限公司	27,315,000.00	22.76
日本联合材料株式会社	13,653,000.00	11.38
日本三菱商事株式会社	900,000.00	0.75
杭州锦园丝绸有限公司	900,000.00	0.75
社会流通股股东	30,000,000.00	25.00
合 计	120,000,000.00	100.00

2004 年 6 月，根据公司 2003 年年度股东大会表决通过的《2003 年度利润分配及公积金转增股本的议案》，公司以 2003 年 12 月 31 日总股本 12,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股、以资本公积金转增 8 股，送转后公司股本结构如下：

股 东 名 称	持 股 数（股）	占 总 股 本 比 例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	94,464,000.00	39.36
五矿有色金属股份有限公司	54,630,000.00	22.76
日本联合材料株式会社	27,306,000.00	11.38
日本三菱商事株式会社	1,800,000.00	0.75
杭州锦园丝绸有限公司	1,800,000.00	0.75
社会流通股股东	60,000,000.00	25.00
合 计	240,000,000.00	100.00

2005 年 9 月，公司注册地址变更为：厦门市海沧区柯井社。

2006 年 3 月，经公司相关股东会议批准，公司实施股权分置改革，每 10 股流通股获得非流通股股东支付的 2.9 股股份，流通股股东获付的股份总数为 17,400,000 股。股权分置改革实施后，公司的股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	85,332,480.00	35.56
五矿有色金属股份有限公司	49,349,100.00	20.56
日本联合材料株式会社	24,666,420.00	10.28
日本三菱商事株式会社	1,626,000.00	0.68
杭州锦园丝绸有限公司	1,626,000.00	0.68
社会流通股股东	77,400,000.00	32.25
合计	240,000,000.00	100.00

2006 年 4 月，根据公司 2005 年年度股东大会表决通过的《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以 2005 年 12 月 31 日总股本 24,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股、以资本公积金转增 6 股，送转后公司股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	170,664,960.00	35.56
五矿有色金属股份有限公司	98,698,200.00	20.56
日本联合材料株式会社	49,332,840.00	10.28
日本三菱商事株式会社	3,252,000.00	0.68
杭州锦园丝绸有限公司	3,252,000.00	0.68
社会流通股股东	154,800,000.00	32.25
合计	480,000,000.00	100.00

经中国证监会核准，2007 年 1 月 31 日，公司以 14.31 元/股向福建省冶金（控股）有限责任公司、五矿有色金属股份有限公司和交银施罗德基金管理有限公司等 9 家机构定向增发 4,460 万 A 股，募集资金 63,822.60 万元（扣除发行费用人民币 685 万元，实际募集资金净额为人民币 63,137.60 万元），分别用于投资宁化行洛坑钨矿工程项目、年产 5000 吨贮氢合金粉生产线项目、厦门钨材料工程技术中心项目。本次非公开发行股票已经福建华兴有限责任会计师事务所闽华兴所 [2007] 验字 E-002 号验资报告验证，并于 2007 年 2 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权登记手续，公司注册资本变更为 52,460 万元，截止 2007 年 2 月 12 日，公司前 10 大股东持股情况如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	176,289,960	33.60
五矿有色金属股份有限公司	107,950,200	20.58
日本联合材料株式会社	49,332,840	9.40
交银施罗德精选股票证券投资基金	15,275,758	2.91
交银施罗德成长股票证券投资基金	12,591,768	2.40
广发策略优选混合型证券投资基金	7,684,484	1.46
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	7,406,622	1.41

交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	7,372,315	1.41
鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	6,275,200	1.20
全国社保基金一零九组合	5,931,506	1.13

2008年6月,根据公司2007年年度股东大会表决通过的《2007年度利润分配及资本公积转增股本方案》,公司以2007年12月31日总股本52,460万股为基数,向全体股东每10股以资本公积金转增3股,共转增15,738万股,转增股本后,公司总股本为68,198万股。

截止2009年12月31日,公司前10大股东持股情况如下:

股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)
福建省冶金(控股)有限责任公司	229,176,948	33.60
五矿有色金属股份有限公司	140,374,710	20.58
日本联合材料株式会社	64,132,692	9.40
福建省潘洛铁矿	13,019,237	1.91
全国社保基金一一零组合	10,239,566	1.50
南方成份精选股票型证券投资基金	7,195,441	1.06
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	6,939,162	1.02
华安创新证券投资基金	6,205,100	0.91
日本三菱商事株式会社	4,227,600	0.62
易方达价值成长混合型证券投资基金	3,999,305	0.59

公司控股股东福建省冶金(控股)有限责任公司系福建省国有资产管理委员会全额出资组建的国有公司。

本公司现主要从事钨及有色金属冶炼、加工和销售,兼营房地产开发与经营;公司产品品种有:仲钨酸铵、氧化钨、钨粉、碳化钨粉和硬质合金、钨钼丝系列电光源材料等;公司法定代表人:刘同高。

本公司现有厦门金鹭特种合金有限公司(公司持有60%股权)、厦门滕王阁房地产开发有限公司(公司持有60%股权)、厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司(公司持有94.78%股权)、洛阳豫鹭矿业有限责任公司(公司持有60%股权)、厦门虹鹭钨钼工业有限公司(公司持有65%股权)、成都虹波实业股份有限公司(公司持有66.21%股权)、赣州虹飞钨钼材料有限公司(公司持有70.93%股权)、厦门嘉鹭金属工业有限公司(公司持有90%股权)、宁化行洛坑钨矿有限公司(公司持有98.95%股权)、上海虹广钨钼科技有限公司(公司持有68%股权)、福建省长汀金龙稀土有限公司(公司持有93%股权)、龙岩市稀土开发有限公司(公司持有51%股权)12家控股子公司,公司内部设置财会中心、企管部、监察审计部、技术中心、钨钼材事业部、海沧分公司等职能部门。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2009 年 12 月 31 日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计制度及准则

自 2007 年 1 月 1 日起公司执行财政部颁发的新会计准则，即《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则。

### 4、记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值计量。

### 5、会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 6、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 7、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

(2) 非同一控制下的控股合并，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

A、企业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，应确认为商誉。

B、企业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差额，对合并中取得的资产、负

债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

### (3) 企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

A、购买日后 12 个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

B、超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

## 8、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并类型：企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

#### A、同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润：

a. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

#### ②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。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差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；其次在经复核后，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，其差额计入当期损益。

### (2) 合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### (3) 合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

### 9、现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

### 10、外币业务核算方法

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率或者业务发生当月月初的市场汇价中间价折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### 11、金融工具的确认与计量

(1) 分类：金融工具分为下列五类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2) 初始确认和后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率

与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

### （3）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格。

B、不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如果已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的，则终止确认该金融资产；如果保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### （5）金融资产减值的处理

期末，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失，计入当期损益。计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末对应收款项的减值处理见附注二、12。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

(6)、衍生金融工具及套期保值

公司使用衍生金融工具（主要是远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

12、应收款项坏账确认标准、坏账损失核算方法

(1) 坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法：

采用备抵法计提坏账准备。

在资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项（指单项金额 300 万元人民币及 300 万元人民币以上的应收款项）单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（指单项金额 300 万元以下人民币且账龄在 3 年以上的应收款项或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收款项），亦单独进行减值测试，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额不重大的应收款项，按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。具体如下：

应收款项按账龄划分的信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

下列三类应收款项不计提坏账准备：

- A、应收控股子公司（合并报表范围）款项；
- B、应收职工个人备用金借款；
- C、有确凿证据表明该项应收款项能全额收回的，如欠款单位以价值相当的可变现资产作抵押的。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 13、存货核算方法

（1）公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、开发成本、开发产品等。

（2）存货计量：按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

（3）存货的盘存制度：采用永续盘存制。

（4）低值易耗品及包装物的摊销方法：采用“一次摊销法”核算。

（5）期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

（6）公司从事房地产开发的子公司的存货核算方法：

存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括开发产品和开发成本。非开发产品包括原材料、库存商品、低值易耗品。

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“投资性房地产”或“开发产品”。

存货以成本与可变现净值孰低计量。各项存货按实际成本计价。低值易耗品在领用时按一次性摊销或分期摊销。

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单项、按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。房地产开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

#### 14、长期股权投资的核算方法

##### (1) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资：

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。

B、以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初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

D、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。

E、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。

##### (2) 长期股权投资的核算方法

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资

单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

### （3）长期股权投资的减值准备

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。出售不丧失控制权的股权，处置价与长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

## 15、投资性房地产的确认、计价政策

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。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 16 项固定资产及折旧和第 19 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 16、固定资产的标准、分类、计价、折旧政策

（1）固定资产的确认标准：是指同时具有下列特征的有形资产：

- A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- B、使用寿命超过一个会计年度。

（2）固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他。

（3）固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

（4）固定资产的折旧方法：采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-44	3%、5%或 10%	2.16%—4.85%
机器设备	5-14	3%、5%或 10%	6.79%—19.40%
运输设备	5-10	3%、5%或 10%	9.00 %—19.40%
其他设备	5-22	3%、5%或 10%	4.32%—19.40%

备注：外商投资企业固定资产预计净残值率为 10%；内资企业固定资产预计净残值率为 5%，2006 年 1 月 1 日之前预计净残值率为 3%的仍按 3%计算。公司矿山设备按上述政策计提折旧，不提取维简费。

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

(5) 公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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赁资产的入账价值。融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(6) 固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可回收金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收金额根据固定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。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 17、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，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）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资产化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### （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、为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。

## 19、无形资产计价、摊销及减值准备计提方法

### （1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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、有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

### （2）无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

### （3）无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### 20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

### 21、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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时，或者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负债的账面价值。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 22、股份支付

股份支付是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。公司授予高管人员等以权益结算或以现金结算的股权激励，用于股权激励的权益工具按照授予日的公允价值计量。

对于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；对于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。

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。

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。

### 23、收入实现的确认原则

（1）销售商品：在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司从事房地产开发的子公司，在具备以下条件后确认收入：工程已经竣工并验收合格；具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；履行了销售合同规定的义务，且价款已经取得或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权：提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

### 24、政府补助

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、所得税

所得税按资产负债表债务法核算。

公司在取得资产、负债时确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

期末公司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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26、租赁

融资租赁：所有权能转移给承租人，承租人有选择购买权，购买价远低于公允价，融资租赁期应占使用寿命的大部份 75%以上，最低付款的现值几乎相当于租赁资产的公允价值，符合这些条件认定为融资租赁，按融资租赁核算。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

## 27、会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据《企业会计准则解释第 3 号》规定，提取的安全生产费用会计处理方法发生了变更		专项储备	4,583,026.75
		递延所得税资产	1,150,930.37
		未分配利润	-3,437,270.07
		少数股东权益	12,173.69

### (2) 会计估计变更

无。

## 28、前期会计差错更正

无。

## 29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 资产组的认定

资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

公司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作为资产组的认定标准。同时，在认定资产组时，充分考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组一经确定，各个会计期间均保持一致，不得随意变更。

### (2) 主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

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、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，从而对企业产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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、企业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。

G、企业所有者权益的账面价值远高于市值。

H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

### （3）商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。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，则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，则确认商誉的减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### （4）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

#### A、以股份为基础的薪酬

公司授予某些职工权益工具，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

公司为获取某些职工的服务而承担的以股份或其他权益工具为基础确定对职工负债的，按照公司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。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### B、辞退福利

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提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

#### C、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%
营业税	应纳税销售收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%、5%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	1%
关税	应税产品出口销售收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%

说明：各公司适用的企业所得税税率

(1) 厦门钨业股份有限公司

本公司注册地址在厦门经济特区，2009 年度公司被认定为高新技术企业，执行 15% 的所得税税率。

(2) 控股子公司厦门金鹭特种合金有限公司

公司属中外合资企业，注册地址在厦门经济特区，2009 年度公司被认定为高新技术企业，执行 15% 的所得税税率。

厦门金鹭特种合金有限公司的控股子公司厦门朋鹭金属工业有限公司，注册地址在厦门经济特区，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号文）的规定，2009 年执行 20% 的所得税税率。

(3) 控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司

公司注册地址在厦门经济特区，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号文）的规定，2009 年执行 20% 的所得税税率。

厦门滕王阁房地产开发有限公司的控股子公司中，除厦门滕王阁物业管理有限公司和厦门海峡国际社区项目注册地址在厦门经济特区，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号文）的规定，2009 年执行 20% 的所得税税率外，其他公司执行 25% 的所得税率。

(4) 控股子公司厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司

公司注册地址在厦门经济特区，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号文）的规定，2009 年执行 20% 的所得税税率。

(5) 控股子公司洛阳豫鹭矿业有限责任公司

公司注册地址在洛阳市栾川县，执行 25% 的所得税税率。

(6) 控股子公司厦门虹鹭钨钼工业有限公司

公司属中外合资企业，注册地址在厦门经济特区，公司通过 2008 年度高新技术企业认定，执行 15% 的所得税税率；根据《财政部国家税务总局关于外商投资企业追加投资享受企业所得税优惠政策的通知》（财税[2002]56 号文）和《国家税务总局关于外商投资企业追加投资享受企业所得税优惠政策有关问题的补充通知》（国税函[2003]368 号文）的有关规定，公司追加投资项目天凤工厂所取得的所得，单独计算并享受《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条第一、二款所规定的企业所得税定期减免优惠”，即该投资项目从开始获利年度起，企业所得税享受“二免三减半”的税收优惠政策，2009 年度为第五个获利年度（适用期 2005 年至 2009 年），该投资项目所得额执行 10% 的所得税税率。

(7) 控股子公司成都虹波实业股份有限公司

公司注册地址在成都市，公司属于西部大开发鼓励类企业，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税〔2001〕202 号文)和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号文)的规定，在 2001 年-2010 年期间执行 15%的所得税税率。

成都虹波实业股份有限公司的控股子公司成都虹波钨业有限责任公司执行 25%的所得税税率。

(8) 控股子公司赣州虹飞钨钼材料有限公司

公司注册地址在江西省赣州市，执行 25%的所得税税率。

(9) 控股子公司厦门嘉鹭金属工业有限公司

公司注册地址在厦门经济特区，2009 年度公司被认定为高新技术企业，执行 15%的所得税税率。

(10) 控股子公司宁化行洛坑钨矿有限公司

公司注册地址在福建宁化县，执行 25%的所得税税率。

(11) 控股子公司上海虹广钨钼科技有限公司

公司注册地址在上海嘉定区，执行 25%的所得税税率。

(12) 控股子公司福建省长汀金龙稀土有限公司

公司注册地址在福建长汀县，执行 25%的所得税税率。

(13) 控股子公司龙岩市稀土开发有限公司

公司注册地址在福建省龙岩市新罗区，执行 25%的所得税税率。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、公司控股子公司及合营企业情况、合并报表范围

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币: 万元)	经营范围	期末实际出 资额(人民 币: 万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	有限责任公司	厦门市	国际贸易	900.00	进出口贸易	853.00	
厦门金鹭特种合金有限公司	中外合资公司	厦门市	工业生产	26,997.00	钨冶炼、加工	16,198.20	
厦门滕王阁房地产开发有限公司	有限责任公司	厦门市	房地产开发	4,000.00	房地产开发	2,400.00	
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	有限责任公司	洛阳市	钨矿生产	5,000.00	钨矿生产	3,000.00	
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	中外合资公司	厦门市	工业生产	20,900.00	钨钼丝电光源材料	13,585.00	
成都虹波实业股份有限公司	股份有限公司	成都市	工业生产	7,204.29	钨钼丝电光源材料	4,769.91	
赣州虹飞钨钼材料有限公司	有限责任公司	赣州市	工业生产	2,580.00	钨钼丝电光源材料	1,830.00	
厦门嘉鹭金属工业有限公司	有限责任公司	厦门市	工业生产	4,750.00	金属制品加工	4,275.00	
宁化行洛坑钨矿有限公司	有限责任公司	宁化县	钨矿开采	38,047.00	钨矿开采	37,647.00	
上海虹广钨钼科技有限公司	有限责任公司	上海市	工业生产	5,000.00	钨钼丝电光源材料	3,400.00	
福建省长汀金龙稀土有限公司	有限责任公司	长汀县	工业生产	7,170.00	稀土矿加工	6,668.00	
龙岩市稀土开发有限公司	有限责任公司	龙岩市	矿产品投资	1,000.00	矿产品投资	510.00	

续上表:

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	94.78%	94.78%	是	755,333.83		
厦门金鹭特种合金有限公司	60.00%	60.00%	是	265,651,678.07		
厦门滕王阁房地产开发有限公司	60.00%	60.00%	是	1,067,771,122.40		
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	60.00%	60.00%	是	52,482,299.09		
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	65.00%	65.00%	是	130,229,734.68		
成都虹波实业股份有限公司	66.21%	66.21%	是	150,704,550.58		
赣州虹飞钨钼材料有限公司	70.93%	70.93%	是	12,416,705.84		
厦门嘉鹭金属工业有限公司	90.00%	90.00%	是	8,122,178.60		
宁化行洛坑钨矿有限公司	98.95%	98.95%	是	3,339,127.58		
上海虹广钨钼科技有限公司	68.00%	68.00%	是	8,732,942.42		
福建省长汀金龙稀土有限公司	93.00%	93.00%	是	1,247,769.49		
龙岩市稀土开发有限公司	51.00%	51.00%	是	5,430,236.42		

控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司下属五家控股子公司和一个合作开发项目:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币: 万元)	经营范围	厦门滕王阁 公司期末实 际出资额(人 民币: 万 元)	厦门滕王阁 公司实质上 构成对子公 司净投资的 其他项目余 额(人民币: 万元)	厦门滕王阁 公司所占权 益比例	厦门滕王阁 公司享有的 表决权比例	是否纳入 合并报表 范围
厦门滕王阁物业管理有限公司	有限责任公司	厦门市	服务	500.00	物业管理	500.00		100.00%	100.00%	是
泸州滕王阁企业管理咨询有限公司	有限责任公司	泸州市	服务	800.00	企业管理咨询、房屋租赁	800.00		100.00%	100.00%	是
重庆滕王阁房地产开发有限公司	有限责任公司	重庆市	房地产开发	800.00	房地产开发	720.00		90.00%	90.00%	是
成都滕王阁房地产开发有限公司	有限责任公司	成都市	房地产开发	3,000.00	房地产开发	3,000.00		100.00%	100.00%	是
漳州滕王阁房地产开发有限公司	有限责任公司	龙海市	房地产开发	800.00	房地产开发	800.00		100.00%	100.00%	是
厦门海峡国际社区项目		厦门市	房地产开发		房地产开发		126,820.95	67.285%	67.285%	是

说明：厦门海峡国际社区项目为公司控制的特殊目的主体，该项目系公司控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司与建明(厦门)房地产有限公司合作开发的房地产项目，根据协议，由厦门滕王阁房地产开发有限公司提供项目建设启动资金，并享有项目 67.285% 收益权。厦门滕王阁房地产开发有限公司通过主导项目管理、销售管理、财务管理行使控制权。

控股子公司厦门金鹭特种合金有限公司下属一家控股子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币: 万元)	经营范围	厦门金鹭公 司期末实际 出资额(人 民币: 万 元)	厦门金鹭公 司实质上构 成对子公 司净投资 的其他项目 余额(人 民币: 万元)	厦门金鹭公 司所占权 益比例	厦门金鹭公 司享有的表 决权比例	是否纳入合 并报表范围
厦门朋鹭金属工业有限公司	有限责任公司	厦门市	工业生产	2,500.00	钨冶炼、加工	2,250.00		90.00%	90.00%	是

控股子公司成都虹波实业股份有限公司下属一家控股子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币: 万元)	经营范围	虹波实业公 司期末实际 出资额(人 民币: 万 元)	虹波实业公 司实质上构 成对子公 司净投资 的其他项目 余额(人 民币: 万元)	虹波实业公 司所占权 益比例	虹波实业公 司享有的表 决权比例	是否纳入合 并报表范围
成都虹波钨业有限责任公司	有限责任公司	成都市	工业生产	2,500.00	钨钼丝电光源材料	2,500.00		100.00%	100.00%	是

控股子公司龙岩市稀土开发有限公司下属两家控股子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币:万元)	经营范围	龙岩稀土 公司期末 实际出资 额(人民 币:万元)	龙岩稀土 公司实质 上构成对 子公司净 投资的其 他项目余 额(人民 币:万元)	龙岩稀土 公司所占 权益比例	龙岩稀土 公司享有 的表决权 比例	是否纳 入合并 报表范 围
福建省长汀金闽矿产有限公司	有限责任公司	长汀县	工业生产	500.00	稀土矿经营	500.00		100.00%	100.00%	是
武平县厦隆矿业投资发展有限公司	有限责任公司	武平县	工业生产	100.00	稀土矿生产	51.00		51.00%	51.00%	是

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额（单位：人民币万元）	
厦门海峡国际社区项目	合作开发房地产项目	流动资产	364,622.61
		其中：货币资金	103,852.18
		应收账款	7,735.57
		预付款项	1,489.08
		其他应收款	33,764.59
		存货	217,693.23
		非流动资产	41,944.95
		其中：持有至到期投资	18,000.00
		固定资产	13,825.97
		递延所得税资产	10,114.00
		流动负债	294,870.68
		其中：应付账款	48,020.19
		预收款项	204,460.59
		应交税费	41,419.84

说明：厦门海峡国际社区项目系公司控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司与建明（厦门）房地产开发有限公司合作开发项目，主要从事厦门海峡国际社区这一项目的房地产开发。根据实际合作情况，经厦门滕王阁房地产开发有限公司与建明（厦门）房地产开发有限公司重新协商，厦门滕王阁房地产开发有限公司享有收益权由 60% 变更为 67.285%。该项目执行《企业会计制度》（2001），公司将其财务报表纳入合并报表范围时，已按《企业会计准则》对该项目财务报表进行必要的调整。

3、合并报表范围变更情况

本期因新设成立控股子公司龙岩市稀土开发有限公司，而将其纳入合并报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
1. 现金			265,586.12			374,395.77
人民币			257,012.95			367,914.86
外币			8,573.17			6,480.91
其中：美元	1,195.48	6.8282	8,162.97	670.48	6.8346	4,582.46
欧元	3.21	9.7971	31.45	85.21	9.659	823.04
港币	95.80	0.8805	84.35	895.8	0.8819	790.01
日元	1,602.00	0.0738	118.20	1,602.00	0.0756	121.19
韩元	30,750.00	0.0057	176.20	30,750.00	0.0053	164.21
2. 银行存款			1,120,772,002.24			254,259,837.93
人民币			1,074,002,534.72			236,533,805.11
外币			46,769,467.52			17,726,032.82
其中：美元	6,849,329.97	6.8282	46,768,596.89	2,591,732.42	6.8346	17,713,444.33
欧元	4.55	9.7971	44.54	1,289.72	9.659	12,457.32
港币	35.96	0.8805	31.66	35.96	0.8819	31.71
日元	9,477.00	0.0738	699.22	72.97	0.0756	5.52
瑞士法郎	14.44	6.3228	95.21	14.44	6.5055	93.94
3. 其他货币资金			32,333,548.86			16,559,167.85
人民币			32,333,548.86			16,559,167.85
外币						
其中：美元						
合计			1,153,371,137.22			271,193,401.55

说明：（1）货币资金期末数比期初数增加 88,217.77 万元，增加 325.29%，主要原因是下属房地产公司预售款增加。

（2）期末货币资金中没有因质押或冻结等对使用有限制、存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

票据种类	期末数	期初数	备注
银行承兑汇票	69,995,699.71	123,873,141.22	应收票据无质押
商业承兑汇票	1,229,427.97	2,129,162.75	应收票据无质押
合计	71,225,127.68	126,002,303.97	

说明：（1）期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

（2）应收票据期末数比期初减少 5,477.72 万元，减少 43.47%，主要原因是票据到期及贴现收回现金。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	406,309,145.64	68.17	20,856,392.50	58.29	480,718,400.51	75.83	24,353,009.25	61.11
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,449,618.20	0.75	4,449,618.20	12.43	7,320,677.07	1.15	7,320,677.07	18.37
其他不重大应收账款	185,275,774.57	31.08	10,474,863.53	29.28	145,902,325.73	23.02	8,175,165.82	20.52
其中：1年以内	179,054,009.17	30.04	8,788,633.31	24.56	140,422,463.94	22.15	6,544,124.65	16.42
1-2年	3,561,631.26	0.60	356,163.13	1.00	2,772,224.35	0.44	277,222.43	0.7
2-3年	2,660,134.14	0.44	1,330,067.09	3.72	2,707,637.44	0.43	1,353,818.74	3.4
3年以上								
合计	596,034,538.41	100.00	35,780,874.23	100.00	633,941,403.31	100	39,848,852.14	100

说明：单项金额重大的应收账款，经单独进行减值测试，未发生减值，按账龄作为类似信用风险特征划分组合后，按账龄组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备 20,856,392.50 元。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
1-2年						
2-3年				128,351.27	1.75	128,351.27
3年以上	4,449,618.20	100.00	4,449,618.20	7,192,325.80	98.25	7,192,325.80
合计	4,449,618.20	100	4,449,618.20	7,320,677.07	100	7,320,677.07

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销应收账款 3,234,686.11 元，主要为账龄 3 年以上的非关联交易产生，应收客户款项，无法收回。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
五矿有色金属股份有限公司	0.00	0.00	4,278,000.00	213,900.00
小计	0.00	0.00	4,278,000.00	213,900.00

(5) 应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 A	客户	35,830,796.35	1 年以内	6.01
客户 B	客户	34,020,960.24	1 年以内	5.71
客户 C	客户	33,410,416.37	1 年以内	5.61
客户 D	客户	14,389,895.90	1 年以内	2.41
客户 E	客户	13,055,408.79	1 年以内	2.19
前五名合计		130,707,477.65		21.93

(6) 应收关联方款项

应收账款期末数中无应收关联方款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	441,735,360.98	92.51	80,643,407.77	97.49	354,990,000.00	91.64	21,999,000.00	84.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,375,236.73	0.28	1,102,763.73	1.33	1,900,627.08	0.49	1,328,685.08	5.12
其他不重大其他应收款	34,410,576.70	7.21	976,415.52	1.18	30,494,097.05	7.87	2,603,145.39	10.04
其中：1 年以内	23,336,076.33	4.89	379,815.53	0.46	16,097,213.81	4.16	379,887.32	1.47
1-2 年	7,980,532.15	1.67	380,504.18	0.46	9,615,662.04	2.48	297,385.77	1.15
2-3 年	3,093,968.22	0.65	216,095.81	0.26	4,781,221.20	1.23	1,925,872.30	7.42
合计	477,521,174.41	100.00	82,722,587.02	100.00	387,384,724.13	100	25,930,830.47	100

其中不计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	应收职工款项	合计	应收职工款项	合计
1 年以内	4,130,636.02	4,130,636.02	8,355,774.10	8,355,774.10
1-2 年	4,175,490.39	4,175,490.39	6,611,304.30	6,611,304.30
2-3 年	2,661,776.61	2,661,776.61	929,476.61	929,476.61
3 年以上	272,473.00	272,473.00	571,942.00	571,942.00
合计	11,240,376.02	11,240,376.02	16,468,497.01	16,468,497.01

说明：① 单项金额重大的其他应收款，经单独进行减值测试，未发生减值，按账龄作为类似信用风险特征划分组合后，按账龄组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备 80,643,407.77 元。

② 应收建明（厦门）房地产开发有限公司 405,245,435.84 元为公司控制的特殊目的主体“厦门海峡国际社区项目”暂付该项目另一合作方建明（厦门）房地产开发有限公司的款项。“厦门海峡国际社区项目”为本公司控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司与建明（厦门）房地产开发有限公司合作开发项目，其中厦门滕王阁房地产开发有限公司享有 67.285% 权益，根据合作双方协议，合作双方在保证项目资金需要的前提下可根据双方协定共同使用项目暂时闲置资金（项目需要时应及时归还）。截至 2009 年底，建明（厦门）房地产开发有限公司使用项目资金 40,524.54 万元，已提坏账准备 6,840.78 万元。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	1,375,236.73	100.000	1,102,763.73	1,900,627.08	100	
合计	1,375,236.73	100.000	1,102,763.73	1,900,627.08	100	

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
建明(厦门)房地产开发有限公司	项目合作方	405,245,435.84	1 年以内、1-2 年	84.86
都江堰项目绿地保证金	房地产开发预缴款	25,633,000.00	1-2 年	5.37
上海广电电子股份有限公司	虹广公司股东	9,268,212.31	1 年以内	1.94
厦门亨立建设集团公司	往来方	8,000,000.00	2-3 年	1.68
应缴预算基金户	房地产开发预缴款	4,480,851.26	1 年以内、2-3 年	0.94
合计		452,627,499.41		94.79

(5) 其他应收款期末数中无应收关联方款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	458,187,917.44	86.20	388,710,281.50	96.90
1-2 年	70,812,528.26	13.33	7,071,150.01	1.76
2-3 年	2,490,276.27	0.47	5,073,933.85	1.26
3 年以上	23,418.96	0.00	336,213.67	0.08
合计	531,514,140.93	100.00	401,191,579.03	100

说明：①本报告期末预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

②期末一年以上预付款项 7,332.62 万元，主要为下属子公司成都滕王阁房地产开发有限公司 2008 年预付成都市都江堰项目部分土地出让款，因四川 2008 年 5 月地震，土地未正式移交。剩余款项在 2009 年支付完毕，该地块预计在 2010 年正式移交。

③预付款项期末数比期初数增加 13,032.25 万元，增加 32.48%，主要是预付原料采购款增加及下属房地产公司预付土地出让款等增加。

(2) 预付款项前 5 名欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前 5 名合计	399,275,511.46	75.11	254,812,224.33	63.51

(3) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
江西修水神威矿冶有限公司	供应商	145,393,007.76	1 年以内	预付货款
成都都江堰项目	拍地预付款	128,064,156.50	1 年以内及 1-2 两年内	成都滕王阁拍地预付款
甘肃建新实业集团有限公司	供应商	93,000,000.00	1 年以内	预付货款

潮州翔鹭钨业有限公司	供应商	20,000,000.00	1 年以内	预付货款
瑞士 ROLLOMATIC 公司	供应商	12,818,347.20	1 年以内	预付设备款

说明：①公司 2009 年与江西省修水县神威矿冶有限公司签订《长期供货合同》，约定江西省修水县神威矿冶有限公司 6 年内向公司供应钨精矿，公司预付货款 4.5 亿元，相关货款实际结算款项全额从预付款项中抵扣，待预付款抵扣完后，再按合同约定条件支付货款。江西省修水县神威矿冶有限公司以其持有的江西省修水香炉山钨业有限公司 44% 的股权质押给公司，并由其关联方北京巨典投资有限公司提供连带责任担保以保证合同的履行。2009 年末，公司尚余预付江西省修水县神威矿冶有限公司货款 394,442,050.30 元，其中预付款项中列示 145,393,007.76 元，其他非流动资产中列示 249,049,042.54 元。

②预付成都市都江堰项目款项为下属成都滕王阁房地产开发有限公司预付 2008 年 4 月通过竞拍取得的成都市都江堰国有土地使用权宗地编号为 JY-08-016 国有土地使用权的定金及拍卖手续费，款项在 2009 年已全额支付完毕，该地块预计在 2010 年正式移交。

(4) 本报告期末预付款项中无预付关联方款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	476,262,285.35	2,155,240.81	474,107,044.54	255,390,759.24	13,288,942.73	242,101,816.51
库存商品	579,675,446.23	31,758,406.96	547,917,039.27	209,543,932.04	18,043,426.49	191,500,505.55
在产品	346,126,015.30	9,340,260.99	336,785,754.31	471,192,033.25	16,406,844.01	454,785,189.24
开发产品	306,191,821.56	174,944.82	306,016,876.74	305,958,426.81	136,102.45	305,822,324.36
开发成本	2,982,863,869.14	0.00	2,982,863,869.14	3,520,338,993.09	0	3,520,338,993.09
合计	4,691,119,437.58	43,428,853.58	4,647,690,584.00	4,762,424,144.43	47,875,315.68	4,714,548,828.75

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
原材料	13,288,942.73	6,303,826.80		17,437,528.72	2,155,240.81
库存商品	18,043,426.49	31,409,412.47	10,162,183.63	7,532,248.37	31,758,406.96
在产品	16,406,844.01	3,099,538.83		10,166,121.85	9,340,260.99
开发产品	136,102.45	38,842.37			174,944.82
开发成本					
合计	47,875,315.68	40,851,620.47	10,162,183.63	35,135,898.94	43,428,853.58

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面价值与可变现净值比较		

库存商品	账面价值与可变现净值比较	市价回升	1.75%
在产品	账面价值与可变现净值比较		
开发产品	账面价值与可变现净值比较		
开发成本	账面价值与可变现净值比较		

(4) 房地产开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
成都鹭岛国际三期项目	2007 年 3 月	2009 年 12 月	9.09 亿元	249,696,779.63	545,483,779.93
成都鹭岛国际四期项目	2009 年 4 月	2011 年 10 月	6.7 亿	223,701,398.26	0.00
漳州原石滩国际社区项目	2010 年 12 月	2015 年 12 月	44.5 亿	541,902,850.32	57,726,955.18
海峡国际社区会所项目	2006 年 11 月	2009 年 8 月	1.2 亿元		100,422,636.17
海峡国际社区一期项目	2007 年 4 月	2009 年 12 月	15.6 亿元		1,250,324,227.60
海峡国际社区二期别墅项目	2007 年 4 月	2009 年 12 月	0.71 亿元		62,257,685.18
海峡国际社区二期高层项目	2007 年 12 月	2011 年 5 月	16.33 亿元	1,039,684,109.37	801,704,045.42
海峡国际社区三期项目	2009 年 12 月	2013 年 12 月	23.5 亿元	854,263,244.80	695,760,788.72
海峡国际社区学校	2009 年 12 月	2010 年 12 月	0.6 亿	73,615,486.76	6,658,874.89
合计				2,982,863,869.14	3,520,338,993.09

说明：漳州原始滩国际社区项目尚未开工，期末余额主要是土地出让款，土地使用权证尚在办理中。以上房地产开发项目均不存在跌价情况。

(5) 房地产开发产品

项目名称	竣工时间	期末数			期初数		
		金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
富山花园一期	1998 年 4 月	616,102.45	136,102.45	480,000.00	616,102.45	136,102.45	480,000.00
富山花园二期	2000 年 7 月	1,192,005.01		1,192,005.01	1,192,005.01		1,192,005.01
滨江假日花园会所	2005 年 1 月				2,222,211.32		2,222,211.32
滨江假日花园二期	2006 年 7 月	152,242.37	38,842.37	113,400.00	13,005,819.04		13,005,819.04
滨江假日花园三期	2007 年 11 月				72,414,550.66		72,414,550.66
鹭岛国际二期	2008 年 10 月	69,263,268.56		69,263,268.56	182,046,117.80		182,046,117.80
鹭岛国际一期	2006 年 7 月	20,870,674.76		20,870,674.76	34,461,620.53		34,461,620.53
鹭岛国际三期	2009 年 10 月	4,728,066.95		4,728,066.95			

	月						
海峡国际社区水晶公寓	2009年12月	63,083,914.94		63,083,914.94			
海峡国际社区二号商业配套	2009年9月	9,370,124.78		9,370,124.78			
海峡国际社区一期及车位	2009年9月	97,609,579.45		97,609,579.45			
海峡国际社区二期及车位	2009年9月	39,305,842.29		39,305,842.29			
合计		306,191,821.56	174,944.82	306,016,876.74	305,958,426.81	136,102.45	305,822,324.36

说明：富山花园一期开发产品为 616,102.45 元(地下车位)，依据期末厦门市房地产市场价值及相关税负确定可变现净值并计提存货跌价准备 136,102.45 元。重庆滕王阁二期开发产品为 152,242.37 元，依据期末重庆市房地产市场价值及相关税负确定可变现净值并计提存货跌价准备 38,842.37 元。期末其他开发产品不存在减值的情形。

### 7、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

项目	期末数	期初数
委托贷款	0.00	15,000,000.00
银行理财产品	180,000,000.00	0.00
合计	180,000,000.00	15,000,000.00

说明：① 控股子公司成都虹波实业股份有限公司委托中信银行成都分行向成都联虹钼业有限公司发放贷款人民币 1,500 万元，于 2009 年 6 月 30 日到期收回。

#### ② 委托理财为公司下属房地产公司“海峡国际社区项目”暂时闲置资金购买银行理财产品，明细如下：

理财产品名称	金额	期限
平安银行“赢合力 0909”	30,000,000.00	2009.12.02-2010.03.01
兴业银行合肥分行“2009 第八期特别理财计划”	100,000,000.00	2009.11.13-2010.03.17
中信银行“中信聚金理财 3 号 0919 期”	50,000,000.00	2009.12.04-2010.02.02
合计	180,000,000.00	

### 8、长期应收款

项目	期末数	期初数
福建省矿山生态环境恢复治理保证金	3,255,525.00	
合计	3,255,525.00	-

说明：本科目余额 3,255,525.00 元，系下属子公司宁化行洛坑钨矿有限公司预先缴纳的，用于其矿山生态环境恢复治理的暂存资金。根据相关文件，本保证金待公司完成矿山生态环境恢复治理工作并经验收合格后，可返还给公司。

9、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	原始投资成本	期初余额	本期权益增减额	期末余额	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	其中：本期减值准备	现金红利
日本 TMA 公司	成本法	610,618.10	610,618.10	0	610,618.10	30		0.00	0.00	790,364.16
GOLDENERGET, LLC	成本法	827,730.00	827,730.00	0	827,730.00	25		0.00	0.00	0
成都虹开发展实业有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	0	500,000.00	15.625		0.00	0.00	100,000.00
东北照明股份有限公司	成本法	1,450,000.00	1,450,000.00	0	1,450,000.00	3.62		1,450,000.00	0.00	0
成都彩虹电器股份有限公司	成本法	345,000.00	345,000.00	0	345,000.00	1		0.00	0.00	0
成都蓝风实业股份有限公司	成本法	345,000.00	345,000.00	0	345,000.00	0.27		0.00	0.00	0
成都联虹铝业有限责任公司	权益法	29,400,000.00	9,748,406.30	13,765,167.03	23,513,573.33	49		0.00	0.00	0
遵义播宇钛材有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0	5,000,000.00	9.09		0.00	0.00	0
长汀虔东稀土有限公司	权益法	6,409,391.72	6,409,391.72	-1,678,692.39	4,730,699.33	40		0.00	0.00	0.00
合计		44,887,739.82	25,236,146.12	12,086,474.64	37,322,620.76			1,450,000.00	0.00	890,364.16

说明：长期股权投资期末数比期初数增加 1,208.65 万元，增加 47.89%，主要是控股子公司成都虹波实业股份有限公司对参股企业成都联虹铝业有限责任公司增资 1,586 万元。

10、投资性房地产

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
投资性房地产原值：				
房屋及构筑物	152,027,396.79	22,642,950.90	56,215.31	174,614,132.38
土地使用权				
合计	152,027,396.79	22,642,950.90	56,215.31	174,614,132.38
累计折旧：				
房屋及构筑物	7,846,614.92	4,858,882.69		12,705,497.61
土地使用权				
合计	7,846,614.92	4,858,882.69		12,705,497.61
投资性房地产净值：				
房屋及构筑物	144,180,781.87	17,784,068.21	56,215.31	161,908,634.77
土地使用权				
合计	144,180,781.87	17,784,068.21	56,215.31	161,908,634.77
投资性房地产减值准备：				
房屋及构筑物				
土地使用权				
合计				
投资性房地产净额：				

房屋及构筑物	144,180,781.87	17,784,068.21	56,215.31	161,908,634.77
土地使用权				
合计	144,180,781.87	17,784,068.21	56,215.31	161,908,634.77

本期折旧和摊销额：4,858,882.69 元；

11、固定资产

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
固定资产原值：				
房屋及建筑物	746,773,721.07	395,703,034.05	15,934,033.21	1,126,542,721.91
机器设备	1,228,412,337.08	248,607,673.66	12,586,145.11	1,464,433,865.63
运输设备	28,642,001.10	6,955,739.06	2,826,065.23	32,771,674.93
其他设备	51,377,412.93	33,044,928.58	1,558,351.62	82,863,989.89
合计	2,055,205,472.18	684,311,375.35	32,904,595.17	2,706,612,252.36
累计折旧：				
房屋及建筑物	93,027,896.06	30,351,843.01	2,869,785.93	120,509,953.14
机器设备	419,869,942.36	98,351,004.97	4,787,204.21	513,433,743.12
运输设备	14,233,951.14	3,181,175.75	2,391,089.13	15,024,037.76
其他设备	22,767,981.48	14,556,432.70	1,408,252.48	35,916,161.70
合计	549,899,771.04	146,440,456.43	11,456,331.75	684,883,895.72
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物	1,422,247.58	0.00	0.00	1,422,247.58
机器设备	1,974,270.55	0.00	167,015.72	1,807,254.83
运输设备	1,195.20	0.00	1,195.20	0.00
其他设备	10,645.77	0.00	0.00	10,645.77
合计	3,408,359.10	0.00	168,210.92	3,240,148.18
固定资产净额：				
房屋及建筑物	652,323,577.43	365,351,191.04	13,064,247.28	1,004,610,521.19
机器设备	806,568,124.17	150,256,668.69	7,631,925.18	949,192,867.68
运输设备	14,406,854.76	3,774,563.31	433,780.90	17,747,637.17
其他设备	28,598,785.68	18,488,495.88	150,099.14	46,937,182.42
合计	1,501,897,342.04	537,870,918.92	21,280,052.50	2,018,488,208.46

本期折旧额：146,440,456.43 元。

说明：（1）本期没有已经达到预定可使用状态并办理竣工决算未结转固定资产的工程项目。

（2）本期由在建工程转入固定资产 38,602.75 万元。主要是海沧司贮氢扩建项目、行洛坑采矿选矿工程、工程技术中心、虹鹭连兴厂房、金鹭四期土建厂房项目转入固定资产。

（3）截止 2009 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在抵押、质押等担保事项，也无闲置固定资产。

（4）固定资产期末数比期初数增加 51,659.09 万元，增加 34.40%，主要是工程技术中心项目和年产

5000 吨贮氢项目及海峡国际社区会所、成都鹭岛三期会所等项目投资转入固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：本年末尚未办理产权的资产合计 30,318.79 万元，明细如下：

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
虹鹭集美公寓食堂	因项目分三期建设，办理产权需要补充的资料较多，目前正在核对红线尺寸	2010 年 6 月份
虹鹭 3#宿舍楼	因项目分三期建设，办理产权需要补充的资料较多，目前正在核对红线尺寸	2010 年 6 月份
虹鹭 2#宿舍楼	因项目分三期建设，办理产权需要补充的资料较多，目前正在核对红线尺寸	2010 年 6 月份
虹鹭 1#宿舍楼	因项目分三期建设，办理产权需要补充的资料较多，目前正在核对红线尺寸	2010 年 6 月份
虹鹭连兴综合厂房	2009 年才竣工验收，产权证正在办理中	2010 年 7 月份
虹鹭天凤综合厂房	正在进行地籍调查	2010 年 12 月份
虹鹭天凤合金丝厂房	正在进行地籍调查	2010 年 12 月份
虹鹭天凤综合办公楼	正在进行地籍调查	2010 年 12 月份
滕王阁 1601 写字楼	准备以后销售	
建明公司会所	已投入使用，2010 年才开始办理产权证	2011 年
成都公司三期会所	已投入使用，2010 年才开始办理产权证	2010 年
行洛坑厂房等房屋	已投入使用，尚在办理中	2010 年
长汀金龙酸溶车间厂房	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙萃取车间厂房	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙沉淀车间厂房	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙灼烧车间厂房	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙电解车间厂房	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙中控楼	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙氧化锆车间厂房	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙仓库	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙锅炉房	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙综合楼	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙食堂	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙 1#宿舍楼	还在验收中，未办产权	2010 年
长汀金龙 2#宿舍楼	还在验收中，未办产权	2010 年
海沧分公司白钨仓库	正在申请办理中	2010 年
海沧分公司贮氢车间厂房	正在申请办理中	2010 年
海沧分公司技术中心用房	正在申请办理中	2010 年

海沧分公司职工综合楼	正在申请办理中	2010 年
海沧分公司贮氢合金粉仓库	正在申请办理中	2010 年
海沧分公司贮氢新厂房	在办理验收中	2011 年
海沧分公司生产检测中心大楼	在办理验收中	2011 年
海沧分公司员工倒班休息楼	在办理验收中	2011 年
海沧分公司钴酸锂厂房	处于验收中	2011 年

12、在建工程

(1) 在建工程明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	164,454,271.26		164,454,271.26	289,325,978.64		289,325,978.64

(2) 重大在建工程项目变动情况:

项目	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减 少	工程投入 占预算的 比例	工程 进度	资金 来源 募集 资金	期末数
海沧公司贮氢扩建项目	7075 万元	21,806,981.52	16,645,256.17	31,580,527.12		85.71%	未完成	自筹	6,871,710.57
海沧公司钴酸锂	2000 万元	17,532,737.03	12,109,905.89	15,630,911.63		148.21%	未完成	自筹	14,011,731.29
海沧公司倒班宿舍	1250 万元	10,770,990.70	520,280.34	11,291,271.04		90.33%	完成	自筹	0.00
海沧公司镍回收项目	625 万元	4,971,366.48	2,471,140.43	7,442,506.91		119.08%	完成	自筹	0.00
海沧公司煅烧炉	330 万元	1,599,365.95	380,816.34	1,980,182.29		60.01%	完成	自筹	0.00
海沧公司新办公楼项目	1200 万元	4,654,102.06	5,844,063.12	10,498,165.18		87.48%	完成	自筹	0.00
海沧公司钼回收项目	285 万元	400,238.76	780,477.51	1,180,716.27		41.43%	完成	自筹	0.00
海沧公司磷酸亚铁锂项目	500 万元	422,963.42	1,347,354.24			35.41%	未完成	自筹	1,770,317.66
海沧公司三元材料项目	300 万元	1,211,051.63	222,554.25			47.79%	未完成	自筹	1,433,605.88
海沧公司低品位钨矿预处理项目	1212 万元	3,434,180.87	5,006,558.76	8,440,739.63		69.64%	完成	自筹	0.00
海沧公司高浓度吸附项目	220 万元	307,750.76	44,980.35	352,731.11		16.03%	完成	自筹	0.00
氨氮治理	40 万元		116,091.05	116,091.05		29.02%	完成	自筹	0.00
污水处理项目	30 万元		235,369.90			78.46%	未完成	自筹	235,369.90
酸溶项目	60 万元		3,394,549.00			565.76%	未完成	自筹	3,394,549.00
蒸发锅	100 万元		583,223.10			58.32%	未完成	自筹	583,223.10
六氟化钨电解槽系统	70 万元		794,158.95	794,158.95		113.45%	完成	自筹	0.00
余碱回收	5 万元		83,667.89	83,667.89		167.34%	完成	自筹	0.00
甲类仓库	120 万元		3,757,773.18			313.15%	未完成	自筹	3,757,773.18
锰酸锂生产线	30 万元		267,849.31			89.28%	未完成	自筹	267,849.31
E 离交新工艺	30 万元		2,778.48			1.39%	未完成	自筹	2,778.48
三元前驱体流程	40 万元		291,670.13			72.92%	未完成	自筹	291,670.13
三部份尘处理	20 万元		139,899.13			69.95%	未完成	自筹	139,899.13

海绵铜生产线	99 万元		24,589.74			2.49%	未完成	自筹	24,589.74
生产检测中心和倒班宿舍装修	180 万元		1,757,398.43	1,757,398.43		97.63%	完成	自筹	0.00
其它	35 万元		302,578.55	122,578.55		86.45%	未完成	自筹	180,000.00
D、E 流程原料岗位合并	134 万元		1,076,137.78			80.28%	未完成	自筹	1,076,137.78
金鹭设备投资及技改进步	9313 万元	31,213,824.24	21,640,856.16	42,911,829.42		57.00%	具备生产条件	自筹	9,942,850.98
金鹭四期土建	5500 万元	47,380,185.47	6,680,813.70	54,060,999.17		98.29%	完成	自筹	0.00
朋鹭设备投资及技改	50 万元		441,870.77			88.00%	未完成	自筹	441,870.77
朋鹭公司厂房	3500 万元	683,147.13		532,944.35	150202.78	79.48%	完成	自筹	0.00
虹鹭天凤综合厂房 AB 项目	2750 万元	209,844.23				44.53%	未完成	自筹	209,844.23
虹鹭连兴厂房综合项目	3150 万元	24,116,819.16	5,653,086.94	24,885,510.13		100.11%	未完成	自筹	4,884,395.97
虹鹭白丝生产线项目	45 万元	0				93.80%	完成	自筹	0.00
虹鹭钛及钛合金丝材项目	662 万元	3,587.33	285,932.14	227,717.37		100.64%	未完成	自筹	61,802.10
虹鹭异形件项目	2093 万元	1,320,240.51	2,316,439.05	3,477,660.23		88.38%	未完成	贷款	159,019.33
虹鹭粗钨丝生产线技改项目	465 万元	387,507.95	1,338,653.80	1,638,926.36		99.06%	未完成	自筹	87,235.39
虹鹭钼丝生产线技改项目	156 万元	241,285.39	1,155,932.39	1,373,969.92		89.80%	未完成	自筹	23,247.86
虹鹭特种合金钨丝生产线项目	930 万元	946,153.13	754,240.96	758,845.44		107.36%	未完成	贷款	941,548.65
虹鹭灯丝生产线扩产项目	793 万元	0	1,473,516.20	247,368.34		44.14%	未完成	贷款	1,226,147.86
虹鹭模具外销项目	370 万元	0	678,733.45	220,700.82		21.88%	未完成	自筹	458,032.63
虹鹭细钨丝新增产能 20 亿米项目	864 万元	0	2,004,948.12	2,004,948.12		86.34%	完成	自筹	0.00
虹鹭技术中心实验室	758 万元	380,445.85	189,167.94	192,460.94		28.23%	未完成	自筹	377,152.85
虹鹭细钨丝生产线搬迁	335 万元	0	2,477,918.66	133,612.22		69.98%	未完成	自筹	2,344,306.44
虹鹭集美员工宿舍加层工程	875 万元	30,000.00	13,368.00	43,368.00		104.47%	完成	自筹	0.00
白丝生产线项目	110 万元		977,078.66	977,078.66		88.83%	完成	自筹	0.00
虹鹭质控检测设备	62 万元	0.00	145,217.86	145,217.86		53.33%	完成	自筹	0.00
虹波异地搬迁改造	16128 万元	60,855.00		60,855.00		101.00%	完成	拨款	0
虹波新品军工项目	2000 万元	19,624,916.26	414,980.76	20,039,897.02		100.20%	完成	拨款	0
虹波数控激光机项目	50 万元					66.00%	未完成	自筹	0
虹波钼线改造	3000 万元	3,927,533.10	325,946.00	3,644,525.44		108.65%	未完成	贷款	608,953.66
虹波钨线改造	1960 万元	4,735,582.44	1,367,045.97	4,596,658.16		89.21%	未完成	贷款	1,505,970.25
虹波镍线改造	100 万元	138,847.89	49,195.11	188,043.00		53.92%	完成	贷款	0.00
虹波节能灯专用钨钼丝项目	3380 万元	12,277,137.24	3,479,583.81	14,064,091.91		77.92%	未完成	贷款	1,692,629.14
虹波钼化工	9650 万	13,880,489.21	846,710.82	14,370,473.26		97.88%	未完成	贷款	356,726.77

项目	元								
虹飞新厂建设投资	6532 万元	2,704,759.52	40,862,145.66			66.62%	未完成	自筹	43,566,905.18
虹飞生产线技改	150 万元	185,584.72	1,579,500.00			117.67%	未完成	自筹	1,765,084.72
虹广搬迁工程	2974 万元	224,095.00	16,384,263.04			55.85%	未完成	自筹	16,608,358.04
虹广技改	20 万元	69,928.12	17265.87	37068.28		8.63%	未完成	自筹	50,125.71
嘉鹭钨车间	5078 万元	5,636,676.87	2,143,048.06	7,779,724.93		110.52%	投产	自筹	0.00
嘉鹭钨酸钠项目	436 万元	1,537,565.76	1,149,908.53	2,687,474.29		136.64%	投产	自筹	0.00
嘉鹭环保项目	200 万元	1,528,187.76	461.60	1,528,649.36		76.43%	完成	自筹	0.00
嘉鹭贮氢车间	1500 万元	1,503,823.72	6,061,122.46	5,268,814.00		50.43%	设备安装	自筹	2,296,132.18
嘉鹭钨浓度仪	1 万元	10,000.00	42,000.00	52,000.00		100.00%	完成	自筹	0.00
行洛坑采矿选矿工程	36291 万元	9,270,422.22	29,510,152.85	38,450,006.59	280,568.48	103.19%	投产	募集资金	50,000.00
行洛坑职工宿舍及附属工程	777 万元	291,506.91	2,995,667.23	829079		42.32%	未完成	自筹	2,458,095.14
高纯沉淀车间工程	1700 万元		249,864.37			0.01	未完成	自筹	249,864.37
环保综合治理工程	1500 万元		19,809.76			0.00	未完成	自筹	19,809.76
长汀金龙 2500 吨稀土金属工程	15612 万元	1,600,540.00	34,294,662.99	536,041.95		67.06%	未完成	自筹	35,359,161.04
厦钨技术研发中心	7606 万元	36,092,757.33	13,364,401.74	46,789,363.98	0.00	65.02%	未完成	募集资金	2,667,795.09
合计		289,325,978.64	261,586,633.45	386,027,569.57	430,771.26				164,454,271.26

## 上述项目资本化利息

项目	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率
虹鹭异形件项目	206,822.67	206,822.67	见说明
虹鹭灯丝生产线扩产项目	26,030.31	26,030.31	见说明
虹波节能灯专用钨钼丝项目	2,097,558.62	5,053.92	见说明
赣州虹飞新厂建设投资	1,068,950.62	857,265.79	见说明

说明：（1）控股子公司厦门虹鹭公司异形件项目，本期发生资本化利息 206,822.67 元。该项目发生专门借款 1,500 万元，其中借款 500 万元，借款期间 2008/12/29-2011/12/10，利率 5.4%；借款 500 万元，借款期间 2009/03/09-2011/06/10，利率 4.50%；借款 500 万元，借款期间 2009/03/09-2011/06/10，利率 5.40%。该专项借款于 2009 年 7 月份提前偿还。

（2）控股子公司厦门虹鹭灯丝生产线扩产项目，本期发生资本化利息 26,030.31 元。该项目占用一般借款，本期资本化率为 3.12%。

（3）控股子公司成都虹波实业股份有限公司节能灯专用钨钼丝产品生产线项目，本期发生资本化利息 5,053.92 元。该项目占用一般借款，本期资本化率为 5.84%。

（4）控股子公司赣州虹飞新厂建设投资项目，本期发生资本化利息 852,265.79 元。该项目占用一般借款，其中借款 800 万元，借款期间 2008/03/09-2009/02/25，借款年利率 7.47%，以借款利率作为资本化利率，已偿还；借款 2,000 万元一笔，借款期间 2009/03/09-2010/03/09，借款年利率 3.7425%，以借款利率作为资本

化利率；1,000 万元一笔，借款期间 2009/05/13-2010/05/13, 借款年利率 3.7425%，以借款利率作为资本化利率；1,000 万元一笔，借款期间 2009/09/07-2010/09/07, 借款年利率 3.7425%，以借款利率作为资本化利率。

(5) 在建工程期末数比期初数减少 12,487.17 万元，减少 43.16%，主要完工项目转入固定资产。

(6) 期末公司及各控股子公司对期末在建工程进行全面核查，未发现有发生减值的情况，因此未计提在建工程减值准备。

13、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	45,765,038.61	45,048,252.49	59,645,082.44	31,168,208.66
合计	45,765,038.61	45,048,252.49	59,645,082.44	31,168,208.66

14、无形资产

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价				
土地使用权	243,160,838.93	1,937,291.61	3,449,068.19	241,649,062.35
采矿权	5,622,000.00	0.00	0	5,622,000.00
尾矿使用权	5,793,200.00	0	0	5,793,200.00
专用技术	4,643,721.42	0.00	0.00	4,643,721.42
软件	1,633,115.03	0.00	0.00	1,633,115.03
合计	260,852,875.38	1,937,291.61	3,449,068.19	259,341,098.80
二、累计摊销				
土地使用权	21,992,457.87	5,682,926.03		27,675,383.90
采矿权	213,493.68	213,493.68		426,987.36
尾矿使用权	1,174,732.06	193,106.64		1,367,838.70
专用技术	3,197,841.32	573,703.32		3,771,544.64
软件	342,884.52	322,592.19		665,476.71
合计	26,921,409.45	6,985,821.86	0.00	33,907,231.31
三、减值准备				
土地使用权				
采矿权				
尾矿使用权				
专用技术				
软件				
合计				
四、无形资产净额				
土地使用权	221,168,381.06	-3,745,634.42	3,449,068.19	213,973,678.45
采矿权	5,408,506.32	-213,493.68	0.00	5,195,012.64
尾矿使用权	4,618,467.94	-193,106.64	0.00	4,425,361.3
专用技术	1,445,880.10	-573,703.32	0.00	872,176.78
软件	1,290,230.51	-322,592.19	0.00	967,638.32
合计	233,931,465.93	-5,048,530.25	3,449,068.19	225,433,867.49

具体明细如下：

项目	取得方式	原值	期初数		本期增加额	本期转出额
			金额	减值准备		
土地使用权		245,098,130.54	221,168,381.06	0.00	1,937,291.61	3,449,068.19
-海沧用地	购买	23,594,205.98	19,850,478.00	0.00	0.00	0.00
-海沧贮氢项目用地	购买	26,453,794.16	25,307,463.05	0.00	0.00	0.00

- 厦钨技术中心土地使用权	购买	38,390,285.00	37,025,736.33	0.00	0.00	0.00
- 金鹭一期土地使用权	购买	5,570,488.00	2,593,388.94	0.00	0.00	0.00
- 金鹭二期土地使用权	购买	13,481,373.03	10,412,495.81	0.00	0.00	0.00
- 金鹭三期土地使用权	购买	6,218,387.65	5,226,694.92	0.00	0.00	0.00
- 金鹭火炬高新区土地使用权	购买	8,429,280.70	7,647,869.00	0.00	448,895.70	0.00
- 朋鹭土地使用权	购买	6,643,122.99	6,178,104.03	0.00	0.00	0.00
- 虹鹭 1997 年用地	股东投入	7,733,585.00	6,022,726.42	0.00	0.00	0.00
- 虹鹭集美职工宿舍用地	购入	6,211,354.25	5,560,640.89	0.00	0.00	0.00
- 虹鹭 2002 年购入土地	购入	4,190,526.00	3,659,726.04	0.00	0.00	0.00
- 虹鹭动力站用地	股东投入	2,385,438.20	2,026,933.04	0.00	0.00	0.00
- 虹鹭天凤工厂土地使用权	购入	5,661,470.76	5,038,709.28		0.00	0.00
- 虹鹭天凤工厂二期土地使用权	购入	4,875,241.80	4,672,106.80	0.00	0.00	0.00
- 虹鹭天凤工厂 B 地块	购入	8,475,989.00	8,461,862.35	0.00	0.00	0.00
- 虹波龙泉驿厂区土地	购入	11,202,690.00	10,530,528.60	0.00	0.00	0.00
- 虹波青白江厂区土地	购入	3,415,833.00	3,262,120.45	0.00	0.00	0.00
- 虹飞厂区土地	购入	964,700.00	774,037.70	0.00	0.00	0.00
虹飞沙河土地使用权	购入	1,488,395.91			1,488,395.91	0.00
- 虹广厂区土地	购入	4,149,600.00	3,532,011.71	0.00	0.00	3,449,068.19
- 虹广新厂区土地	购入	10,700,000.00	10,646,500.00	0.00	0.00	0.00
- 洛阳豫鹭生产用地	投资入账	893,900.00	692,772.14	0.00	0.00	0.00
- 金龙腾飞工业区土地使用权	购入	630,900.90	588,458.14	0.00	0.00	0.00
- 金龙工贸新城土地使用权	购入	3,391,002.80	3,289,272.74	0.00	0.00	0.00
- 嘉鹭土地使用权	购入	10,350,718.41	9,631,510.62	0.00	0.00	0.00
- 行洛坑土地使用权	购入	29,595,847.00	28,536,234.06	0.00	0.00	0.00
虹鹭钨钼专有技术	购入	4,373,245.92	1,184,420.45		0.00	0.00
豫鹭尾矿使用权	投资入账	5,793,200.00	4,618,467.94	0.00	0.00	0.00
技术中心软件	购入	1,253,320.33	960,878.94	0.00	0.00	0.00
金龙公司软件	购入	40,000.00	24,666.59	0.00	0.00	0.00
金龙公司稀土模糊萃取工艺	购入	270,475.50	261,459.65	0.00	0.00	0.00
滕王阁销售软件	购入	90,600.00	67,950.00	0.00	0.00	0.00

金鹭设计模块和制造模块 UGNX5.0 软件	购入	249,194.70	236,734.98		0.00	0.00
行洛坑采矿使用权	购入	5,622,000.00	5,408,506.32	0.00	0.00	0.00
合计		262,790,166.99	233,931,465.93	0.00	1,937,291.61	3,449,068.19

续上表:

项目	本期摊销额	累计摊销额	期末数		剩余摊销期限
			金额	减值准备	
土地使用权	5,682,926.03	27,675,383.90	213,973,678.45	0	
-海沧用地	522,381.00	4,266,108.98	19,328,097.00	0.00	36 年
-海沧贮氢项目用地	529,075.92	1,675,407.03	24,778,387.13	0.00	46 年 10 个月
-厦钨技术中心土地使用权	746,917.05	2,111,465.72	36,278,819.28	0.00	47 年 3 个月
-金鹭一期土地使用权	271,731.12	3,248,830.18	2,321,657.82	0.00	8 年 6 个月
-金鹭二期土地使用权	283,333.20	3,352,210.42	10,129,162.61	0.00	35 年 9 个月
-金鹭三期土地使用权	124,445.16	1,116,137.89	5,102,249.76	0.00	41 年 0 个月
-金鹭火炬高新区土地使用权	163,559.23	496,075.23	7,933,205.47	0.00	46 年 11 个月
-朋鹭土地使用权	132,862.56	597,881.52	6,045,241.47	0.00	45 年 6 个月
-虹鹭 1997 年用地	154,671.72	1,865,530.30	5,868,054.70	0.00	37 年 11 个月
-虹鹭集美职工宿舍用地	88,733.64	739,447.00	5,471,907.25	0.00	61 年 8 个月
-虹鹭 2002 年购入土地	83,810.52	614,610.48	3,575,915.52	0.00	42 年 8 个月
-虹鹭动力站用地	55,154.64	413,659.80	1,971,778.40	0.00	35 年 9 个月
-虹鹭天凤工厂土地使用权	113,229.36	735,990.84	4,925,479.92	0.00	43 年 6 个月
-虹鹭天凤工厂二期土地使用权	97,504.80	300,639.80	4,574,602.00	0.00	46 年 11 个月
-虹鹭天凤工厂 B 地块	169,519.80	183,646.45	8,292,342.55	0.00	48 年 11 个月
-虹波龙泉驿厂区土地	224,053.80	896,215.20	10,306,474.80	0.00	46 年
-虹波青白江厂区土地	68,316.72	222,029.27	3,193,803.73	0.00	45 年 9 个月
-虹飞厂区土地	24,120.00	214,782.30	749,917.70	0.00	31 年 1 个月
虹飞沙河土地使用权	85,638.00	85,638.00	1,402,757.91	0.00	28 年 8 个月
-虹广厂区土地	82,943.52	700,531.81	0.00	0.00	0 个月
-虹广新厂区土地	213,999.96	267,499.96	10,432,500.04	0.00	48 年 9 个月
-洛阳豫鹭生产用地	29,796.72	230,924.58	662,975.42	0.00	22 年 3 个月
-金龙腾飞工业区土地使用权	14,903.17	57,345.93	573,554.97	0.00	40 年 4 个月
-金龙工贸新城土地使用权	55,538.58	157,268.64	3,233,734.16	0.00	47 年 6 个月
-嘉鹭土地使用权	222,792.96	942,000.75	9,408,717.66	0.00	45 年 9 个月
-行洛坑土地使用权	1,123,892.88	2,183,505.82	27,412,341.18	0.00	24 年 4 个月
虹鹭钨钼专有技术	546,655.80	3,735,481.27	637,764.65	0.00	1 年 2 个月
豫鹭尾矿使用权	193,106.64	1,367,838.70	4,425,361.30	0.00	22 年 11 个月
技术中心软件	271,552.71	563,994.10	689,326.23	0.00	2 年 9 个月

金龙公司软件	8,000.04	23,333.45	16,666.55	0.00	2 年 1 个月
金龙公司稀土模糊萃取工艺	27,047.52	36,063.37	234,412.13	0.00	8 年 8 个月
滕王阁销售软件	18,120.00	40,770.00	49,830.00	0.00	2 年 9 个月
金鹭设计模块和制造模块 UGNX5.0 软件	24,919.44	37,379.16	211,815.54	0.00	8 年 6 个月
行洛坑采矿使用权	213,493.68	426,987.36	5,195,012.64	0.00	24 年 4 个月
合计	6,985,821.86	33,907,231.31	225,433,867.49	0.00	

说明：(1) 期末公司及各控股子公司对期末无形资产进行全面核查，未发现发生减值的情况，因此未计提无形资产减值准备。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司无形资产不存在抵押、质押等担保事项。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

项目	原值
虹鹭集美职工宿舍用地	6,211,354.25
虹鹭 2002 年购入土地	4,190,526.00
虹鹭天凤工厂土地使用权	5,661,470.76
虹鹭天凤工厂二期土地使用权	4,875,241.80
虹鹭天凤工厂 B 地块	8,475,989.00
行洛坑土地使用权	29,595,847.00
虹广新厂区土地	10,700,000.00
合计	69,720,418.81

### 15、商誉

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商誉	15,743,239.74	0.00	0.00	15,743,239.74

说明：商誉是以前年度非同一控制下的合并溢价；2009 年 12 月 31 日，公司对商誉进行了减值测试，不存在减值的情形。

### 16、长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期增加	其他减少额	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
行洛坑矿山露天基建剥离费用	36,275,869.81	32,674,828.33	345,314.04	0	3,593,055.60	6,848,783.04	29,427,086.77	8 年
长汀金龙稀土有机相摊销	38,960,768.72		38,960,768.72	0	1,268,014.94	1,268,014.94	37,692,753.78	20 年 3 个月
合计	75,236,638.53	32,674,828.33	39,306,082.76	-	4,861,070.54	8,116,797.98	67,119,840.55	

说明：长期待摊费用期末数比期初数增加 3,444.50 万元，增加 105.42%，主要是控股子公司长汀金龙稀土

有限公司本期正式投产，萃取车间投入有机相 3,896 万元。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
一、递延所得税资产		
1、坏帐准备	23,946,066.89	11,810,881.04
2、存货跌价准备	8,443,676.45	10,080,741.48
3、技术开发费	6,642,710.36	11,577,331.02
4、固定资产减值准备	486,022.23	582,366.25
5、长期投资减值准备	217,500.00	217,500.00
6、亏损	20,132,535.65	13,217,101.86
7、无形资产—白钨尾矿回收技术	748,490.02	782,130.02
8、政府补助	10,652,369.93	11,908,000.00
9、房地产成本暂估	113,591,213.26	
10、计提安全生产费用	2,425,216.69	1,157,930.37
11、未发放工资	3,468,309.85	
12、固定资产折旧	1,427,691.86	
13、预提代理费	1,006,952.30	
14、预提利息	50,674.50	0
15、其他	171,587.59	941,239.88
合计	193,411,017.58	62,275,221.92

递延所得税负债

项目	期末数	期初数
资产评估增值	694,648.73	1,866,921.95
合计	694,648.73	1,866,921.95

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

递延所得税资产

项目	暂时性差异金额
1、坏帐准备	117,628,719.44
2、存货跌价准备	42,327,328.96
3、技术开发费	44,284,735.75
4、固定资产减值准备	3,240,148.18

5、长期投资减值准备	1,450,000.00
6、亏损	98,536,497.06
7、无形资产—白钨尾矿回收技术	2,993,960.07
8、政府补助	67,680,110.7
9、房地产成本暂估	495,346,762.21
10、计提安全生产费用	9,700,866.76
11、未发放工资	23,395,362.92
12、固定资产折旧	9,224,526.91
13、预提代理费	6,421,383.16
14、预提利息	280,698.00
15、其他	343,500.00
<b>合计</b>	<b>922,854,600.12</b>

递延所得税负债

项目	暂时性差异金额
资产评估增值	4,630,991.57
<b>合计</b>	<b>4,630,991.57</b>

说明：递延所得税资产期末数比期初数增加 13,113.57 万元，增加 210.57%，主要是下属房地产公司暂估成本产生的递延所得税增加。

18、资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	65,779,682.61	55,972,778.55		3,248,999.91	118,503,461.25
二、存货跌价准备	47,875,315.68	40,851,620.47	10,162,183.63	35,135,898.94	43,428,853.58
三、可供出售金融资产减值准备	0				0.00
四、持有至到期投资减值准备	0				0.00
五、长期股权投资减值准备	1,450,000.00				1,450,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00				0.00
七、固定资产减值准备	3,408,359.10			168,210.92	3,240,148.18
八、工程物资减值准备					0.00
九、在建工程减值准备					0.00

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
十、生产性生物资产减值准备					0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备					0.00
十一、油气资产减值准备					0.00
十二、无形资产减值准备					0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					0.00
合计	118,513,357.39	96,824,399.02	10,162,183.63	38,553,109.77	166,622,463.01

19、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
长期采购合同预付款	249,049,042.54	
合计	249,049,042.54	

说明：其他非流动资产期末数 24,904.90 万元，为公司预付 1 年以后采购钨精矿的货款，具体详见附注五、6、(3)、①。

20、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款	0.00	40,000,000.00	期末无逾期贷款
质押借款	0.00	0	
保证借款	236,273,060.64	203,792,856.28	期末无逾期贷款
信用借款	262,715,973.70	35,115,118.17	期末无逾期贷款
合计	498,989,034.34	278,907,974.45	

说明：(1) 保证借款 23,627.31 万元，其中控股子公司厦门嘉鹭金属工业有限公司 21,627.31 万元(美元 3,167.35 万元)、成都虹波实业股份有限公司 2,000 万元均由本公司提供担保。

(2) 期末短期借款明细(单位：万元)

贷款企业	贷款期限	币别	金额	放贷机构
厦门钨业股份有限公司	2009/12/23-2010/06/23	人民币	5000	交行厦门分行
厦门钨业股份有限公司	2009/12/10-2010/06/10	人民币	5000	兴业银行莲花支行
厦门钨业股份有限公司	2009/12/16-2010/06/16	人民币	5000	中国工商银行厦门分行
厦门钨业股份有限公司	2009/12/10-2010/06/10	人民币	5000	厦门商业银行杏林支行
厦门钨业股份有限公司	2009/09/17-2010/09/16	美元	100	中国建设银行厦门海沧支行
厦门钨业股份有限公司	2009/10/25-2010/1/25	美元	48.85	中国银行厦门开元分行
厦门钨业股份有限公司	2009/10/13-2010/1/13	美元	26.13	中国银行厦门开元分行
厦门钨业股份有限公司	2009/11/23-2010/11/22	美元	100	中国建设银行厦门海沧支行

厦门金鹭特种合金有限公司	2009/11/19-2010/03/26	美元	468.1	厦门农行营业部
厦门金鹭特种合金有限公司	2009/11/11-2010/02/26	美元	25.39	兴业银行莲花支行
厦门朋鹭金属工业有限公司	2009/10/09-2010/04/09	美元	150	兴业银行莲花支行
成都虹波实业股份有限公司	2009/03/17-2010/01/16	人民币	2,000.00	招商银行成都西安路支行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/05/27-2010/05/24	美元	1,000.00	厦门国际银行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/07/06-2010/07/05	美元	200.00	农行厦门海沧支行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/09/02-2010/09/01	美元	200.00	农行厦门海沧支行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/04/15-2010/01/15	美元	400.00	招行厦门嘉禾支行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/09/22-2010/09/22	美元	500.00	厦门银行杏林支行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/12/02-2010/12/01	美元	300.00	厦门国际银行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/02/19-2010/02/18	美元	300.00	厦门建设银行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/12/30-2010/03/30	美元	113.72	中国银行厦门分行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/11/12-2010/02/10	美元	38.52	中国银行厦门分行
厦门嘉鹭金属工业有限公司	2009/12/08-2010/03/08	美元	115.11	中国银行厦门分行
合计		人民币	49,898.90	

(3) 短期借款期末数比期初数增加 22,008.11 万元，增加 78.91%，主要原因是公司根据实际情况改变融资结构。

21、应付票据

票据种类	期末数	期初数	备注
银行承兑汇票	301,675,891.00	249,000,000.00	
商业承兑汇票	0.00	-	
合计	301,675,891.00	249,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 301,675,891.00 元。

22、应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	892,220,831.00	98.13	294,132,772.65	97.57
1-2 年	11,947,773.10	1.31	2,079,662.14	0.69
2-3 年	2,483,922.06	0.27	2,797,947.65	0.93
3 年以上	2,592,310.09	0.29	2,454,965.37	0.81
合计	909,244,836.25	100.00	301,465,347.81	100

说明：(1) 本报告期应付账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东的款项。

(2) 期末应付账款比期初增加 60,777.94 万元，增加 201.61%，主要是下属房地产公司应付工程款增加。

23、预收款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,755,636,425.51	99.93	1,980,885,254.73	99.73
1-2 年	991,144.16	0.04	4,062,258.13	0.2
2-3 年	100,194.44	-	266,031.38	0.01
3 年以上	751,102.98	0.03	1,143,659.21	0.06
合计	2,757,478,867.09	100.00	1,986,357,203.45	100

说明：(1) 本报告期预收款项中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东的款项。

(2) 预收款项期末数比期初数增加 77,112.16 万元，增加 38.82%，主要是下属房地产公司收取预售款增加。

(3) 房地产企业预收款项情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售(销售)比例
泸州市府花园	232,288.53	232,288.53	2003 年 4 月	75.00%
重庆滨江假日花园一期	0.00	291,788.00	2005 年 1 月	89.85%
重庆滨江假日花园二期	80,000.00	11,235,994.00	2006 年 7 月	90.00%
重庆滨江假日花园三期	0.00	28,531,791.00	2007 年 11 月	90.00%
成都鹭岛国际二期	5,898,903.00	3,452,145.00	2008 年 10 月	99.35%
成都鹭岛国际三期	63,711,291.00	409,022,250.00	2009 年 9 月	87.10%
成都鹭岛国际二期车位	16,000.00	0.00	2008 年 10 月	51.70%
成都鹭岛国际四期	589,439,272.37	0.00	2011 年 10 月	97.43%
厦门海峡国际社区一期	0.00	1,487,944,455.12	2009 年 12 月	90.00%

厦门海峡国际社区二期	2,044,605,898.00	0.00	2011年5月	90.00%
预收租金	1,626,489.85	923,297.63		
物业公司预收款	4,364,046.43	937,698.58		
合计	2,709,974,189.18	1,942,571,707.86		

24、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,836,984.17	260,957,575.51	245,208,685.86	56,585,873.82
二、职工福利费	40,721,559.05	18,581,098.23	24,663,872.89	34,638,784.39
三、社会保险费	173,982.97	41,089,517.30	41,226,147.15	37,353.12
其中:1. 医疗保险费	29,805.40	8,518,040.20	8,540,557.30	7,288.30
2. 基本养老保险费	128,902.17	17,288,483.34	17,401,520.01	15,865.50
3. 年金缴费	6,775.00	12,252,501.12	12,259,276.12	0.00
4. 失业保险费	6,298.80	1,579,097.91	1,583,798.01	1,598.70
5. 工伤保险费	1,100.80	907,032.46	900,971.92	7,161.34
6. 生育保险费	1,100.80	544,362.27	540,023.79	5,439.28
四、住房公积金	0.00	8,956,789.68	8,956,789.68	0.00
五、工会经费和职工教育经费	12,542,624.42	4,202,015.12	5,401,217.33	11,343,422.21
六、非货币性福利	0.00	767,175.80	767,175.80	0.00
七、解除劳动关系给予的赔偿	0.00	574,707.29	574,707.29	0.00
八、其他	0.00	6,112,290.87	6,112,290.87	0.00
其中:以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	94,275,150.61	341,241,169.80	332,910,886.87	102,605,433.54

说明：（1）应付职工薪酬其他项目主要是下属子公司虹广钨钼科技有限公司本期发生搬迁安置员工费用 6,092,290.87 元。

（2）职工福利费余额为下属外资企业留存职工奖励及福利基金。公司目前下属两家中外合资企业，根据《中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例》，中外合资企业可从税后利润提取一定比例（不超过 10%，具体比例由公司董事会确定）职工奖励及福利基金，用于职工奖励及福利开支。公司目前职工福利费的余额即为下属两家中外合资企业历年提取和使用职工奖励及福利基金余额。根据现行企业会计准则的规定，企业 2007 年底职工福利费余额应冲减管理费用，但对外商投资企业计提和使用职工奖励及福利基金没有变更规定。因此，公司下属外资企业目前对职工福利及奖励基金的会计处理仍按现行外商投资企业规定执行。

25、应交税费

税种	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-64,694,301.88	13,210,852.15	
营业税	-112,910,056.67	-95,403,720.55	
城市维护建设税	-1,508,067.08	-308,766.54	
企业所得税	285,697,760.74	12,295,698.94	
个人所得税	638,039.71	2,564,292.79	
土地增值税	417,629,218.78	37,332,823.72	
教育费附加	-669,172.24	21,345.22	
地方教育附加	-1,098,308.44	-712,533.58	
资源税	7,430,626.36	3,460,553.29	
矿产资源补偿费	2,322,067.33	2,567,780.62	
应交关税	-	-	
其他	811,662.32	-2,267,266.89	
合计	533,649,468.93	-27,238,940.83	

说明：(1) 期末应交税费—营业税余额-112,910,056.67 元，主要为下属房地产开发公司按规定在预收售楼款时申报预缴营业税；

(2) 应交税费期末数比期初数增加 56,088.88 万元，主要是由于房地产交房确认收入增加，应缴土地增值税、企业所得税等税金增加。

26、应付股利

项目	期末数	期初数	未支付原因
虹波公司应付少数股东股利	1,502,600.00	4,492,840.00	部分法人股未办理托管手续
合计	1,502,600.00	4,492,840.00	

27、其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	218,210,586.38	95.30	93,909,334.25	93.35
1-2 年	6,455,952.85	2.82	2,374,665.94	2.36
2-3 年	369,220.95	0.16	471,107.20	0.47
3 年以上	3,924,522.55	1.72	3,839,941.01	3.82
合计	228,960,282.73	100.00	100,595,048.40	100

说明：(1) 本报告期其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东的款项。

(2) 其他应付款期末数比期初数增加 12,836.52 万元，增加 127.61%，主要是增加向关联企业厦门

三虹钨钼股份有限公司周转借款。

(3) 期末其他应付款前五名

单位名称	期末数	性质或内容
厦门三虹钨钼股份有限公司	134,162,473.93	往来款
职工搬迁安置费	8,848,804.41	虹波公司应付职工搬迁安置费
泸州七建(工程保证金)	6,415,000.00	保证金
成都倍特建筑(工程保证金)	5,012,500.00	保证金
上海汽轮机有限公司	3,950,000.00	往来款
合计	158,388,778.34	

28、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
矿山弃置费用	-	1,699,598.00		1,699,598.00
合计	-	1,699,598.00		1,699,598.00

说明：按《福建省矿山生态环境恢复治理保证金管理办法(试行)》通知，要求采矿权人依据该办法提交矿山生态环境恢复治理方案。企业承担的环境保护和生态恢复等义务支出属弃置费用，应当根据《企业会计准则第13号-或有事项》，按照现值计算确定应计固定资产成本的金额和相应的预计负债。在固定资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用应计入财务费用。上述预计负债系宁化行洛坑公司按现值确认的矿山生态环境恢复治理费。

29、一年内到期的非流动负债

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款	0.00	310,000,000.00	期末无逾期贷款
质押借款	0.00	0	
保证借款	0.00	200,000,000.00	期末无逾期贷款
信用借款	0.00	0	
合计	0.00	510,000,000.00	

说明：期末一年内到期的非流动负债减少，主要是到期归还。

30、其他流动负债

项目	期末数	期初数	备注
应付短期债券	810,486,027.40	512,170,947.49	
其中：债券面值	800,000,000.00	500,000,000.00	
应计利息	10,486,027.40	12,170,947.49	

说明：（1）报告期公司在全国银行间债券市场公开发行 3 亿元人民币的短期融资券，主承销商为中国建设银行股份有限公司，债权债务起息日为 2009 年 6 月 3 日，期限为 365 天，发行利率为 2.65%，到期一次性还本付息。

(2) 报告期公司在全国银行间债券市场公开发行 5 亿元人民币的短期融资券，主承销商为中国建设银行股份有限公司，债权债务起息日为 2009 年 8 月 28 日，期限为 365 天，发行利率为 3.40%，到期一次性还本付息。

31、长期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款	0.00	897,000,000.00	期末无逾期贷款
质押借款	0.00	0	
保证借款	300,000,000.00	0	期末无逾期贷款
信用借款	94,000,000.00	5,000,000.00	期末无逾期贷款
合计	394,000,000.00	902,000,000.00	

说明：(1) 期末保证借款 30,000 万元，系本公司借款，由厦门三虹钨钼股份有限公司为公司提供保证担保。

(2) 期末长期借款减少 50,800.00 万元，减少 56.32%，主要是下属房地产公司归还部分银行借款。

(3) 期末长期借款明细（单位：万元）

贷款企业	贷款期限	贷款利率%	币别	金额	放贷机构
厦门钨业股份有限公司	2009/04/24-2011/04/24	3.51	人民币	20,000.00	中国进出口银行
厦门钨业股份有限公司	2009/04/24-2011/04/24	4.23	人民币	10,000.00	中国进出口银行
厦门钨业股份有限公司	2009/06/26-2012/06/25	5.40	人民币	4,400.00	农行厦门海沧支行
厦门金鹭特种合金有限公司	2009/08/10-2011/08/10	5.40	人民币	5,000.00	兴业银行莲花支行
合计			人民币	394,00.00	

32、专项应付款

项目	期末数	期初数	备注
国家科技支撑拨款—技术中心	5,774,498.98	5,740,000.00	
国家科技支撑拨款—高效、高精度硬质合金刀具设计及加工	2,818,423.26	5,560,000.00	
国家科技支撑拨款—高性能硬质合金粉末材料新技术及设备开发	307,964.41	3,720,000.00	
国家科技支撑拨款—表面涂层技术研究及其在切削工具上的应用课题研究经费	1,489,000.00	3,370,000.00	
军工技改拨款	15,000,000.00	15,000,000.00	
虹波公司异地搬迁改造土地中心预拨款	0.00	331,420,022.43	
元器件项目	530,000.00	520,000.00	
技术开发费	33,694,685.97	61,183,493.26	
合计	59,614,572.62	426,513,515.69	

说明：(1) 专项应付款比期初减少 36,689.89 万元，减少 86.02%，主要原因是 2003 年下属子公司成都虹波实业股份有限公司按照成都市政府市政规划要求进行异地搬迁改造，根据《国家税务总局关于企业政策性搬迁或处置收入有关企业所得税处理问题的通知》（国税函[2009]118 号），本期达到清算期，虹波公司对异地搬迁改造政府土地拨款进行清算后，余额结转至资本公积。相关清算尚未得到主管税务机关批复。

(2) 公司及控股子公司厦门金鹭特种合金有限公司、厦门虹鹭钨钼材料有限公司、成都虹波实业股份有限

公司、赣州虹飞钨钼材料有限公司、上海虹广钨钼科技有限公司、洛阳豫鹭矿业有限责任公司，2007 年之前按每年销售收入的 1%-6%计提技术开发费，专项用于研制开发新产品、新技术以及新产品的试生产、试销，新技术、新工艺的应用和技术工艺的改进等技术开发投入，2007 年起根据新会计准则规定不再计提。

33、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	75,403,634.16	72,800,000.00
其他	11,432,753.42	12,208,495.82
合计	86,836,387.58	85,008,495.82

说明：（1）递延收益期末余额 75,403,634.16 元，系公司收到的与资产相关的政府补助或用于补偿以后期间相关费用的与收益相关的政府补助，待相关资产达到预定可使用状态后或相关费用确认时，分期计入以后各期的营业外收入或在确认相关费用的期间计入营业外收入。

（2）其他期末余额 11,432,753.42 元，为控股子公司成都虹波实业股份有限公司应付未付企业改制职工安置费用。

34、股本

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									
1、国家持股	166,776,948	24.46				-159,464,448	-159,464,448	7,312,500	1.07
2、国有法人持股	67,207,660	9.85				-65,907,660	-65,907,660	1,300,000	0.19
3、其他内资持股							0	0	-
其中：境内非国有法人持股							0	0	-
境内自然人持股							0	0	-
4、外资持股	1,732,692	0.25				-1,732,692	-1,732,692	0	-
其中：境外法人持股							0	0	-
境外自然人持股							0	0	-
有限售条件股份合计	235,717,300	34.56	0	0	0	-227,104,800	-227,104,800	8,612,500	1.26
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	446,262,700	65.44				227,104,800	227,104,800	673,367,500	98.74
2、境内上市的外资股							0	0	-
3、境外上市的外资股							0	0	-
4、其他							0	0	-
无限售条件流通股合计	446,262,700	65.44				227,104,800	227,104,800	673,367,500	98.74
三、股份总数	681,980,000	100						681,980,000	100

说明：2009 年 3 月 30 日，公司股权分置改革限售流通股 22,710.48 万股上市流通。

35、专项储备

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
安全生产费用	4,583,026.75	5,320,463.27	304,611.50	9,598,878.52

说明：专项储备期末数比期初数增加 502 万元，主要原因是控股子公司宁化行洛坑钨矿有限公司本期计提安全生产费用。

### 36、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	540,869,700.84	-		540,869,700.84
其他	2,250,000.00	219,477,421.93		221,727,421.93
合计	543,119,700.84	219,477,421.93	-	762,597,122.77

说明：（1）本期下属子公司成都虹波实业股份有限公司将异地异地搬迁改造政府土地拨款转入资本公积 331,420,022.43 元，具体见附注五、32、（1），公司按持股比例 66.21%确认相应的资本公积 219,430,877.88 元。

（2）本期下属子公司成都虹波实业股份有限公司联营企业成都联虹铝业有限责任公司增资，确认资本公积 94,531.43 元，成都虹波实业股份有限公司按持股比例 49%确认相应的资本公积 46,320.40 元，公司按持股比例 66.21%确认相应的资本公积 30,668.41 元。

（3）本期公司收到股东福建省潘洛铁矿误操作公司股票而产生归属于上市公司股东的收益 15,875.64 元，计入资本公积。

### 37、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	77,674,762.07	18,613,983.87	0	96,288,745.94
任意盈余公积	0		0	0.00
合计	77,674,762.07	18,613,983.87	0.00	96,288,745.94

### 38、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润（2008 年期末数）	671,878,826.18	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,437,270.07	
调整后年初未分配利润	668,441,556.11	
加：本期净利润	212,817,487.20	
减：提取法定盈余公积	18,613,983.87	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	102,297,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	760,348,059.44	

说明：（1）调整年初未分配利润明细：由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未

分配利润-3,437,270.07 元。

(2) 未分配利润中包括的子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 31,687,094.07 元。

### 39、营业收入、营业成本

#### (一) 营业收入

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	6,295,242,526.54	4,919,997,226.13
其他业务收入	42,879,486.68	27,132,275.86
合计	6,338,122,013.22	4,947,129,501.99

#### 营业成本

项目	本期数	上年同期数
主营业务成本	4,506,791,855.73	3,947,589,783.99
其他业务支出	25,303,645.29	14,811,675.86
合计	4,532,095,501.02	3,962,401,459.85

#### (二) 主营业务（分产品与行业）

产品与行业类别	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钨钼等有色金属制品	1,996,901,330.76	1,559,290,188.19	3,348,597,548.23	2,820,963,091.84
能源新材料	512,936,159.53	487,228,211.41	646,109,480.79	592,668,191.83
房地产销售及物业管理	3,785,405,036.25	2,460,273,456.13	925,290,197.11	533,958,500.32
合计	6,295,242,526.54	4,506,791,855.73	4,919,997,226.13	3,947,589,783.99

说明：报告期，公司实现主营业务收入比上年增加 27.95%，主要是下属房地产公司鹭岛国际社区三期及海峡国际社区一期本期交房确认收入，实现主营业务收入比上年增加 309.10%；钨钼等有色金属制品、能源新材料受市场需求减少及销售价格下跌影响，实现主营业务收入分别比上年同期减少 40.37%和 20.61%。

#### (三) 主营业务（分地区）

本公司主营业务地区分布标准为客户所在地。

地区名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	5,285,072,004.75	3,622,584,459.43	2,613,605,798.16	1,792,429,227.43
出口	1,010,170,521.79	884,207,396.30	2,306,391,427.97	2,155,160,556.56
合计	6,295,242,526.54	4,506,791,855.73	4,919,997,226.13	3,947,589,783.99

#### (四) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 F	111,336,482.15	1.76
客户 G	89,763,496.62	1.42
客户 H	76,151,320.51	1.20
客户 I	54,871,232.14	0.87
客户 J	53,234,741.08	0.84
前 5 名合计	385,357,272.50	6.09

40、营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	191,302,763.67	46,442,661.54	按应税收入的 5%
城建税	6,378,503.21	9,600,000.85	按应交增值税、营业税的 5%或 7%
教育费附加	3,127,262.98	5,057,119.04	按应交增值税、营业税的 3%
地方教育附加	2,965,811.86	2,252,867.78	按应交增值税、营业税的 1%
出口关税	11,805,723.25	63,519,457.20	应税产品出口额的 5%
土地增值税	426,599,170.97	55,725,903.70	土地增值额的 30%-60%
资源税	10,927,879.04	9,613,483.11	按原矿产量，每吨 8 元
房产税	1,813,961.03	1,281,020.48	
副食调控基金	764,712.25	700,875.74	
其他	196,806.27	238,510.85	
合计	655,882,594.53	194,431,900.29	

说明:报告期营业税金及附加比上年同期增加 46,145.07 万元,增加 237.33%,主要是下属房地产公司交房确认收入增加,土地增值税、营业税等税金及附加相应增加。

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	890,364.16	1,158,551.18
权益法核算的长期股权投资收益	-3,639,845.76	-1,936,569.08
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	900,507.95	1,145,396.25
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	0.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
其它	0.00	
合计	-1,848,973.65	367,378.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
日本 TMA	790,364.16	689,335.18	
长汀虔东稀土有限公司	0.00	400,000.00	
成都彩虹电器股份有限公司	100,000.00	9,216.00	
成都蓝风实业股份有限公司	0.00	60,000.00	
合计	890,364.16	1,158,551.18	

说明:投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
成都联虹铝业	-1,961,153.37	-1,936,569.08	
长汀虔东稀土有限公司	-1,678,692.39	0.00	
合计	-3,639,845.76	-1,936,569.08	

说明：长汀虔东稀土有限公司为长汀金龙稀土有限公司投资的公司，长汀金龙稀土有限公司投资 4,000,000.00 元，持有 40% 的股份，2006 年至 2008 年不参加长汀虔东稀土有限公司的分红，按每年 40 万元取得固定回报，所以按成本法核算，2009 年起不再取得固定回报，改为权益法核算。

42、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	65,490,937.78	55,150,982.21
减：利息收入	4,107,209.80	6,603,717.45
汇兑净损失	-69,853.26	2,622,727.12
金融手续费	5,712,688.47	4,231,312.26
合计	67,026,563.19	55,401,304.14

43、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
一、坏账损失	55,972,778.55	24,180,888.92
二、存货跌价损失	30,689,436.84	41,270,442.01
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	86,662,215.39	65,451,330.93

说明：本期资产减值损失比上年同期增加 2,121.09 万元，增加 32.41%，主要是计提坏账准备增加。

44、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	156,306.27	964,214.07
其中：固定资产处置利得	156,306.27	964,214.07
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
罚款收入	2,785,161.90	493,900.00
滞纳金收入		-
政府补助	54,657,795.78	7,723,402.00
房屋拆迁补偿收入（虹波）		14,720,138.00
其他收入	1,099,722.03	1,144,903.46
合计	58,698,985.98	25,046,557.53

说明：本期营业外收入比上年同期增加 3,365.24 万元，增加 134.36%，主要是各项政府补助收入增加。

(2) 递延收益、政府补助

项目	期初数	本期发生数		期末数	收入来源（补助补贴种类）
		本期增加金额	其中转入当期损益的金额		
细粒级尾矿回收钨项目拨款	6,000,000.00		84,507.03	5,915,492.97	
福建省环境监察总队补助款		61,000.00	61,000.00	0.00	
宁化县科技局科技进步奖		40,000.00	40,000.00	0.00	
高温耐磨损热喷涂钨丝	500,000.00		500,000.00	0.00	厦经技（2008）200 号
稀土合金贮氢粉项目	21,000,000.00			21,000,000.00	厦发改产业（2007）36 号
新型锂电池用钴酸锂粉项目	2,000,000.00		450,000.00	1,550,000.00	
混合动力汽车用大容量贮氢合金粉项目	1,000,000.00		58,333.33	941,666.67	
大电流放电性能贮氢合金粉	500,000.00		150,000.00	350,000.00	
技术中心补助	15,000,000.00		555,555.55	14,444,444.45	
钨材料工程技术开发	5,000,000.00			5,000,000.00	
虹广搬迁项目	20,000,000.00	15,000,000.00	22,871,636.60	12,128,363.40	
循环经济政府补助	600,000.00		5,000.00	595,000.00	
工信部磷酸亚铁锂项目补助	1,200,000.00	300,000.00		1,500,000.00	
高性能紧凑型节能荧光灯用钨丝生产项目建设项目		1,500,000.00		1,500,000.00	
市经发局品牌生产发展扶持资金款		300,000.00	300,000.00	0.00	
市经发局企业奖励款		50,000.00	50,000.00	0.00	
收省财政厅 2009 年省级内涵深化技改提升专项资金高性能紧凑型节能荧光灯用钨丝生产项目		1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	闽经贸计财（2009）651 号

龙泉驿区财政局技改贴息资金		788,100.00	788,100.00	0.00	
龙泉驿区财政局 2008 年出口创新基地补助资金		552,000.00	552,000.00	0.00	
成都市科技局高新企业保险补贴		23,500.00	23,500.00	0.00	
龙泉驿区财政局技改贴息		337,800.00	337,800.00	0.00	
龙泉驿区财政局中小企业开拓资金		20,000.00	20,000.00	0.00	
龙泉驿区财政局区域协调资金		50,000.00	50,000.00	0.00	
成都市 08 年地震后恢复生产首次贷款贴息		112,037.50	112,037.50	0.00	
成都市 09 年新增流贷贴息		470,376.66	470,376.66	0.00	
成都商务局企业出口参展补贴及政府支持资金		70,300.00	70,300.00	0.00	
社保局拨困难企业岗位补贴		2,049,522.17	2,049,522.17	0.00	
龙泉驿区财政局产业技术与开发资金		200,000.00	200,000.00	0.00	
国家发改委投资补贴		2,700,000.00	2,700,000.00	0.00	
龙泉驿区出口奖励		100,000.00	100,000.00	0.00	
龙泉驿区财政扶持资金		352,954.53	352,954.53	0.00	
龙泉驿区外贸促进资金		235,600.00	235,600.00	0.00	
特种性能丝及大直径钼坯项目		500,000.00	500,000.00	0.00	
国家电子技术标准国标修订费		40,000.00	40,000.00	0.00	
青白江财政流动资金贷款贴息		327,127.78	327,127.78	0.00	
龙泉驿区财政局 2008 年出口机电项目补助资金		600,000.00	600,000.00	0.00	
青白江财政 08 年扶持资金		959,000.00	959,000.00	0.00	
优化机电出口研发基金		200,000.00	200,000.00	0.00	
科技部创新基金		110,000.00	110,000.00	0.00	
市知识产权局专利申请资助费		6,000.00	6,000.00	0.00	
市就业训练中心补贴款		1,110.00	1,110.00	0.00	
市财政局微波磁控管钼质支杆组件产业化补助款		800,000.00	800,000.00	0.00	厦发改投资(2009)138号
厦门质量技术监督局标准经费资助		15,000.00	15,000.00	0.00	
湖里区财政局 2008 年度纳税奖励金		100,000.00	100,000.00	0.00	
厦门市财政局补贴 2008 年信保保费		93,807.00	93,807.00	0.00	
福建省工业内涵深化技改提升工程项目补贴(高精密硬质合金深加工切削刀具)		800,000.00	800,000.00	0.00	

厦门知识产权局资助专利申请费		1,600.00	1,600.00	0.00	
能源审计补助经费		20,000.00	20,000.00	0.00	
收省优秀新产品奖一等奖奖金		450,000.00	450,000.00	0.00	
财政补贴信保贴息收入		6,227.00	6,227.00	0.00	
2008 年度纳税明星企业奖励		86,000.00	86,000.00	0.00	
质量技术监督局合金标准奖励资金		300,000.00	300,000.00	0.00	
钛合金高硅铝合金加工刀具项目贴息		5,400,000.00	1,125,000.00	4,275,000.00	
市局质量标准补助经费		150,000.00	150,000.00	0.00	
市人事局补助聘国外技术专家经费		60,000.00	60,000.00	0.00	
成都滕王阁收财政返还		6,407,000.00	6,407,000.00	0.00	
海峡项目部纳税奖励		900,000.00	900,000.00	0.00	
老长贸合同补助		3,642,026.30	3,642,026.30	0.00	
厦门海沧财政局 2008 年纳税大户奖励		80,000.00	80,000.00	0.00	
厦门财政局厦门保持外贸增长专项资金		101,341.00	101,341.00	0.00	
厦门经发局第二批能源审计补助经费		20,000.00	20,000.00	0.00	
省财政厅纳米涂层钛阳极替代铅阳极在提取镍的创新款		300,000.00		300,000.00	
中科院物质结构研究所新型锂材料研发经费		192,000.00		192,000.00	
厦门财政局技术中心创新能力项目款		3,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	
厦门财政局技术中心光电材料实验室创新能力建设项目款		4,000,000.00	333,333.33	3,666,666.67	
厦门经发局锰酸锂产学研项目资金拨款		700,000.00	385,000.00	315,000.00	
厦门经发局品牌扶持资金		100,000.00	100,000.00	0.00	
科技创新奖励		480,000.00	250,000.00	230,000.00	
合计	72,800,000.00	57,261,429.94	54,657,795.78	75,403,634.16	

说明：下属子公司上海虹广钨钼科技材料有限公司按照上海市政规划要求，进行厂区搬迁，应收搬迁补偿款 40,700,000.00 元（均非财政预算直接拨付），截至 2009 年 12 月 31 日，已收到 35,000,000.00 元，其中用于补偿因搬迁而造成的损失和费用 22,871,636.60 元本期确认为营业外收入。

45、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	18,413,703.29	2,975,320.59
其中：固定资产处置损失	14,964,635.10	2,975,320.59
无形资产处置损失	3,449,068.19	
债务重组损失	0.00	
非货币性资产交换损失	0.00	
对外捐赠	86,595.25	2,293,208.88
赔偿违约及罚款支出	458,221.70	697,604.46

其他支出	188,368.51	3,956,446.70
合计	19,146,888.75	9,922,580.63

说明：本期营业外支出增加 922.43 万元，增加 92.96%，主要是下属子公司虹广钨钼科技有限公司搬迁处置支出增加 16,513,315.47 元。

46、所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	390,835,231.47	97,477,585.99
递延所得税调整	-132,308,068.88	-29,597,677.47
合计	258,527,162.59	67,879,908.52

说明：本期所得税费用比上年增加 19,064.73 万元，增加 280.86%，主要是下属房地产公司盈利大幅增加，所得税费用增加。

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年度	上年度
<b>分子</b>			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	212,817,487.20	199,169,244.76
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	23,412,508.51	10,070,825.31
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	189,404,978.69	189,098,419.45
<b>分母</b>			
年初股份总数	4	681,980,000.00	524,600,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		157,380,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6*7/10-8*9/10	681,980,000.00	681,980,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	1,975,799,045.77	1,798,276,774.26
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	13		
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	14	102,297,000.00	26,230,000.00
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	15	8.00	9.00

因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	16	219,477,421.93	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	17	11、9、3	
归属于公司普通股股东的期末净资产	18	2,310,812,806.67	1,975,799,045.77
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$19=12+1*50\%+13*7/10-14*15/10+16\times 17/10$	2,215,181,730.98	1,878,188,896.64
基本每股收益			
归属于本公司普通股股东的净利润	20=1/11	0.3121	0.2920
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	21=3/11	0.2777	0.2773
稀释每股收益			
归属于本公司普通股股东的净利润	21=1/11	0.3121	0.2920
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	22=3/11	0.2777	0.2773
全面摊薄净资产收益率			
归属于本公司普通股股东的净利润	23=1/18×100%	9.21%	10.08%
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	24=3/18×100%	8.20%	9.57%
加权平均净资产收益率			
归属于本公司普通股股东的净利润	25=1/19×100%	9.61%	10.60%
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	26=3/19×100%	8.55%	10.07%

## 48、其他综合收益

项目	本期数	上期同期数
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4、外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		

5、其他	331,435,898.07	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	331,435,898.07	
合计	331,435,898.07	

其他综合收益说明：（1）本期下属子公司成都虹波实业股份有限公司将异地搬迁改造政府土地拨款转入资本公积 331,420,022.43 元，具体见附注五、32、（1）。

（2）本期公司收到股东福建省潘洛铁矿误操作公司股票而产生归属于上市公司的收益 15,875.64 元，计入资本公积。

49、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收利息	4,107,209.80
补贴收入及科技补助款	42,261,429.94
代收房租及工程押金保证金	29,076,130.37
代收公共维修基金电费	6,888,401.55
客户保证金	400,000.00
收赔款及违约金	1,500,000.00
收废旧物品收入	100,526.92
经营性往来款	5,725,797.79
合计	90,059,496.37

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付营业费用	66,024,982.51
支付管理费用	72,995,565.08
支付财务金融手续费	5,712,688.47
捐赠支出	10,000.00
代收代交房产契税	647,544.80
退客户保证金	616,545.09
经营性往来款	14,835,872.30
合计	160,843,198.25

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收厦门三虹钨钼股份有限公司往来款	2,022,680,000.00

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
支付厦门三虹钨钼股份有限公司往来款	1,894,319,807.25

50、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	465,818,721.09	332,646,356.24

加:资产减值准备	86,662,215.39	65,451,330.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,299,339.12	113,946,020.92
无形资产摊销	6,985,821.86	6,481,083.83
长期待摊费用摊销	-34,445,012.22	3,819,807.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	17,389,066.34	-12,897,844.47
固定资产报废损失	868,330.68	538,668.92
公允价值变动损失(减:收益)	-	-
财务费用	65,490,937.78	55,401,304.14
投资损失(减:收益)	1,848,973.65	-367,378.35
递延所得税资产减少	-131,135,795.66	-29,754,738.27
递延所得税负债增加	-1,172,273.22	157,060.80
存货的减少(减:增加)	77,865,118.11	-168,798,156.42
经营性应收项目的减少(减:增加)	-487,213,667.37	-188,092,085.65
经营性应付项目的增加(减:减少)	1,794,114,292.20	659,502,006.86
其他	5,069,145.28	4,631,721.49
经营活动产生的现金流量净额	2,019,445,213.03	842,665,158.45
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	1,153,371,137.22	271,193,401.55
减:现金的期初余额	271,193,401.55	1,089,615,597.82
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	882,177,735.67	-818,422,196.27

说明:其他系宁化行洛坑公司计提的安全生产费用。

(2) 现金和现金等价物的构成

单位:元 币种:人民币元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,153,371,137.22	271,193,401.55
其中:库存现金	265,586.12	374,395.77
可随时用于支付的银行存款	1,120,772,002.24	254,259,837.93

可随时用于支付的其他货币资金	32,333,548.86	16,559,167.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,153,371,137.22	271,193,401.55

## 六、关联方关系及关联交易事项

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建省冶金(控股)有限责任公司	本公司控股股东	国有独资企业	福州市	欧阳玩和	投资管理	550,180,000.00	33.60	33.60	国资委	158145023

### 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门市	黄长庚	国际贸易	9,000,000.00	94.78	94.78	155049159
厦门金鹭特种合金有限公司	控股子公司	中外合资	厦门市	吴冲许	工业生产	269,970,000.00	60.00	60.00	612005486
厦门朋鹭金属工业有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	厦门市	吴冲许	工业生产	25,000,000.00	90.00	90.00	769267425
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	洛阳市	黄长庚	钨矿生产	50,000,000.00	60.00	60.00	737434970
厦门滕王阁房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门市	庄志刚	房地产开发	40,000,000.00	60.00	60.00	260151972
厦门滕王阁物业管理有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	厦门市	王强	物业管理	5,000,000.00	100.00	100.00	260128991
泸州滕王阁企业管理咨询有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	泸州市	庄志刚	服务	8,000,000.00	100.00	100.00	72980174-2
重庆滕王阁房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	重庆市	庄志刚	房地产开发	8,000,000.00	90.00	90.00	736561935
成都滕王阁房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	成都市	庄志刚	房地产开发	30,000,000.00	100.00	100.00	737737170
漳州滕王阁房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	龙海市	庄志刚	房地产开发	8,000,000.00	100.00	100.00	77539800X

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	控股子公司	中外合资	厦门市	庄志刚	工业生产	209,000,000.00	65.00	65.00	61201266X
成都虹波实业股份有限公司	控股子公司	股份公司	成都市	李渝	工业生产	72,042,900.00	66.21	66.21	201972607
成都虹波钨业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	成都市	阙兴正	工业生产	25,000,000.00	100.00	100.00	774518858
赣州虹飞钨钼材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	赣州市	李渝	工业生产	25,800,000.00	70.93	70.93	70570055X
厦门嘉鹭金属工业有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门市	黄长庚	工业生产	47,500,000.00	90.00	90.00	751623807
宁化行洛坑钨矿有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁化县	黄长庚	钨矿生产	380,470,000.00	98.85	98.85	766183496
上海虹广钨钼科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	李渝	工业生产	50,000,000.00	68.00	68.00	631647150
福建省长汀金龙稀土有限公司	控股子公司	有限责任公司	长汀县	黄长庚	稀土矿加工	71,700,000.00	93.00	93.00	15791410X
龙岩市稀土开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	龙岩市	黄长庚	矿产品投资	10,000,000.00	51.00%	51.00%	694363526
福建省长汀金润矿产有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	长汀县	黄长庚	稀土矿经营	5,000,000.00	100.00	100.00	662831153
武平县厦隆矿业投资发展有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	武平县	黄长庚	稀土矿生产	1,000,000.00	51.00%	51.00%	696643556

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系	组织机构代码
五矿有色金属股份有限公司	参股股东	710929236
厦门三虹钨钼股份有限公司	母公司控股子公司	70544084X

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				交易金额	占同类交易比例 (%)	交易金额	占同类交易比例 (%)
五矿有色金属股份有限公司	购买商品	钨制品	市场价	30,517,839.59	3.85	37,570,501.63	3.89
五矿有色金属股份有限公司	销售商品	钨制品	市场价	12,846,000.00	1.51	86,676,587.45	1.51
五矿有色金属股份有限公司	委托代理	钨制品	市场价			31,431,306.91	100

说明：交易金额为价税合计金额。

(2) 提供资金

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
厦门三虹钨钼股份有限公司	母公司的控股子公司			202,268.00	13,416.25
合计				202,268.00	13,416.25

本期公司按银行同期利率支付厦门三虹钨钼股份有限公司资金占用费 5,802,281.18 元。

(3) 关联担保情况

A、截止 2009 年 12 月 31 日, 公司为控股子公司提供融资担保明细情况如下:

单位：万元

担保方	被担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	1,000	2009-5-27	2010-5-24	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	200	2009-7-6	2010-7-5	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	200	2009-9-2	2010-9-1	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	400	2009-4-15	2010-1-15	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	500	2009-9-22	2010-9-22	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	300	2009-12-2	2010-12-1	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	300	2009-2-19	2010-2-18	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	114	2009-12-30	2010-3-30	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	39	2009-11-12	2010-2-10	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	115	2009-12-8	2010-3-8	否
厦门钨业股份有限公司	成都虹波实业股份有限公司	人民币	2,000	2009-3-17	2010-1-16	否
合计 (折合人民币)		人民币	23,627.31			

以上担保均为连带责任保证, 担保期限均为债务人履行债务期限届满之日起两年。

截止 2009 年 12 月 31 日, 公司为控股子公司提供融资担保余额为人民币 23,627.31 万元, 上述担保事项均不存在逾期未归还情况。

上述担保对象均为公司控股子公司, 公司已建立了一套较为完善的对控股子公司的控制和财务监督制度, 预计上述担保事项极小可能会给本公司造成不利影响。

B、截止 2009 年 12 月 31 日, 公司控股子公司成都虹波实业股份有限公司为其参股公司成都联虹钨业有限公司提供融资担保明细情况如下:

单位：万元，币种：人民币

担保方	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
成都虹波实业股份有限公司	成都联虹钨业有限公司	1,500.00	2009-5-27	2010-5-26	否
合计		1,500.00			

以上担保均为连带责任保证，担保期限均为债务人履行债务期限届满之日起两年。

为规避担保风险，成都虹波实业股份有限公司与成都联虹钨业有限公司控股股东日本联合材料株式会社已在 2008 年 2 月 15 日签订协议，约定担保风险由双方按持股比例承担。

C、截止 2009 年 12 月 31 日，关联企业厦门三虹钨钼股份有限公司为本公司提供融资担保明细情况如下：

单位：万元，币种：人民币

担保方	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
厦门三虹钨钼股份有限公司	厦门钨业股份有限公司	30,000.00	2009-4-24	2011-4-24	否
合计		30,000.00			

### 5、关联方应收应付款项余额

#### (1) 应收款项

企业名称	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	余额	占该科目余额比例	余额	占该科目余额比例
五矿有色金属股份有限公司	0.00		4,278,000.00	0.67%
合计	0.00		4,278,000.00	0.67%

#### (2) 其他应付款

企业名称	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	余额	占该科目余额比例	余额	占该科目余额比例
厦门三虹钨钼股份有限公司	134,162,473.93	58.60%	0.00	
合计	134,162,473.93	58.60%	0.00	

## 七、或有事项

### 1、对外担保

截止 2009 年 12 月 31 日，公司对关联企业提供担保情况详见附注六、4（3）。

2、除上述或有事项外，公司不存在其他需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

公司 2009 年度实现归属于上市公司股东的合并净利润 212,817,487.20 元，以母公司 2009 年度实现净利润 186,139,838.71 元为基数，提取 10% 法定盈余公积金 18,613,983.87 元，加上上年结转未分配利润

104,122,089.28 元，扣减分配上年度现金股利 102,297,000.00 元后，实际可分配利润为 169,350,944.12 元。

根据公司发展需要，董事会建议以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 68,198 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共分配 102,297,000.00 元，剩余未分配利润 67,053,944.12 元结转下年度。该利润分配方案需经股东大会批准。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

1、经公司第五届董事会第八次会议通过，公司下属子公司成都滕王阁房地产开发有限公司于 2010 年 2 月 9 日与成都都江堰天森置业有限公司签订《增资扩股协议》，出资 2,081.6327 万元参与天森置业增资扩股，天森置业现注册资本 2,000 万元，拟将注册资本增加到 4,081.6327 万元，增资部分全部由成都滕王阁认购，增资后成都滕王阁持有 51% 股份。上述增资事项已于 2010 年 3 月 3 日办理工商登记。

## 十、其他重要事项

1、根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2008]CP25 号《接受注册通知书》，公司发行短期融资券注册金额为 8 亿元，有效期截至 2010 年 6 月 3 日。2009 年公司在全国银行间债券市场公开发行 2009 年度第一期短期融资券和 2009 年度第二期短期融资券。2009 年度第一期短期融资券金额为人民币 3 亿元，期限为 365 天，票面年利率为 2.65%，主承销商为中国建设银行股份有限公司，债权债务起息日为 2009 年 6 月 3 日，兑付方式为到期一次性还本付息；2009 年度第二期短期融资券金额为人民币 5 亿元，期限为 365 天，票面年利率为 3.40%，主承销商为中国建设银行股份有限公司，债权债务起息日为 2009 年 8 月 28 日，兑付方式为到期一次性还本付息

2、2003 年下属子公司成都虹波实业股份有限公司按照成都市政府市政规划要求进行异地搬迁改造，根据《国家税务总局关于企业政策性搬迁或处置收入有关企业所得税处理问题的通知》（国税函[2009]118 号），本期达到清算期，虹波公司对异地搬迁改造政府土地拨款进行清算（尚未得到主管税务机关批复）后，将余额 331,420,022.43 元结转至资本公积。公司相应确认资本公积 219,430,877.88 元。

3、公司控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司与建明（厦门）房地产开发有限公司合作，设立厦门海峡国际社区项目特殊目的主体，主要从事厦门海峡国际社区这一项目的房地产开发。根据实际合作情况，经厦门滕王阁房地产开发有限公司与建明（厦门）房地产开发有限公司重新协商，厦门滕王阁房地产开发有限公司享有收益权由 60% 变更为 67.285%。

4、公司 2009 年与江西省修水县神威矿冶有限公司签订《长期供货合同》，约定江西省修水县神威矿冶有限公司 6 年内向公司供应钨精矿，公司预付货款 4.5 亿元，相关货款实际结算款项全额从预付款项中抵扣，待预付款项抵扣完后，再按合同约定条件支付货款。江西省修水县神威矿冶有限公司以其持有的江西省修水香炉山钨业有限公司 44% 的股权质押给公司，并由其关联方北京巨典投资有限公司提供连带责任担保以保证合同的履行。2009 年末，公司尚余预付江西省修水县神威矿冶有限公司货款 394,442,050.30 元，其中预付款项中列示 145,393,007.76 元，其他非流动资产中列示 249,049,042.54 元。

十一、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	274,641,253.13	93.18	9,372,994.05	75.53	252,745,730.92	89.92	11,201,207.46	82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,445,478.66	0.49	1,445,478.66	11.65	1,295,732.50	0.46	1,295,732.50	9.48
其他不重大应收账款	18,653,570.51	6.33	1,590,890.96	12.82	27,047,935.07	9.62	1,164,007.01	8.52
其中：1年以内	17,133,341.85	5.82	856,451.09	6.90	25,438,584.52	9.05	944,024.73	6.91
1-2年	64,186.16	0.02	6,418.62	0.05	1,461,732.50	0.52	146,173.25	1.07
2-3年	1,456,042.50	0.49	728,021.25	5.87	147,618.05	0.05	73,809.03	0.54
合计	294,740,302.30	100.00	12,409,363.67	100.00	281,089,398.49	100	13,660,946.97	100

其中不计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		期初数	
	应收控股子公司款项	合计	应收控股子公司款项	合计
1年以内	90,181,311.82	90,181,311.82	35,279,671.74	35,279,671.74
1-2年				
2-3年				
合计	90,181,311.82	90,181,311.82	35,279,671.74	35,279,671.74

说明：单项金额重大的应收账款，经单独进行减值测试，未发生减值，按账龄作为类似信用风险特征划分组合后，按账龄组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备 9,372,994.05 元。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内				0	0	0
1-2年				0	0	0
2-3年				0	0	0
3年以上	1,445,478.66	100.00	1,445,478.66	1,295,732.50	100	1,295,732.50
合计	1,445,478.66	100.00	1,445,478.66	1,295,732.50	100	1,295,732.50

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
五矿有色金属股份有限公司	0.00	0.00	4,278,000.00	213,900.00
小计	0.00	0.00	4,278,000.00	213,900.00

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
厦门金鹭特种合金有限公司	下属子公司	59,505,692.62	1 年以内	20.19
客户 K	客户	35,830,796.35	1 年以内	12.16
客户 L	客户	34,020,960.24	1 年以内	11.54
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	下属子公司	13,621,492.00	1 年以内	4.62
客户 M	客户	13,055,408.79	1 年以内	4.43
前五名合计		156,034,350.00	1 年以内	52.94

(5) 应收合并报表关联方款项

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
五矿有色金属股份有限公司	参股股东	0.00	-

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	348,525,007.53	98.79	-	-	408,629,938.24	98.86	0	0
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	783,084.92	0.22	510,611.92	83.95	655,800.85	0.16	108,558.85	54.72
其他不重大其他应收款	3,503,311.08	0.99	97,627.86	16.05	4,042,251.19	0.98	89,822.03	45.28
其中：1 年以内	2,244,416.08	0.64	84,692.36	13.92	2,744,592.18	0.66	23,347.92	11.77
1-2 年	1,010,244.00	0.28	810.00	0.14	1,175,326.00	0.28	5,307.60	2.68
2-3 年	248,651.00	0.07	12,125.50	1.99	122,333.01	0.04	61,166.51	30.83
合计	352,811,403.53	100.00	608,239.78	100.00	413,327,990.28	100	198,380.88	100

其中不计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	应收控股子公司款项	应收职工款项	合计	应收控股子公司款项	应收职工款项	合计
1 年以内	257,773,851.50	377,568.78	258,151,420.28	409,805,702.94	1,101,869.16	410,907,572.10
1-2 年	90,924,156.03	1,002,144.00	91,926,300.03		1,122,250.00	1,122,250.00
2-3 年		224,400.00	224,400.00			
3 年以上		272,473.00	272,473.00		547,242.00	547,242.00
合计	348,698,007.53	1,876,585.78	350,574,593.31	409,805,702.94	2,771,361.16	412,577,064.10

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	783,084.92	100	510,611.92	655,800.85	100	108,558.85
合计	783,084.92	100.00	510,611.92	655,800.85	100	108,558.85

(4) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
漳州滕王阁地产开发有限公司	控股子公司	102,995,254.82	1 年以内	29.19
长汀金龙稀土有限公司	控股子公司	89,957,849.29	1 年以内	25.50
成都虹波铝业	控股子公司	58,418,503.69	1 年以内	16.56
厦门嘉鹭金属工业有限公司	控股子公司	43,817,902.15	1 年以内	12.42
龙岩市稀土开发有限公司	控股子公司	23,780,135.89	1 年以内	6.74
合计		318,969,645.84		90.41

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	原始投资成本	期初数	本期权益增减额	期末数	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	其中:本期减值准备	现金红利
厦门象屿鸣鹭国际贸易公司	成本法	8,530,000.00	8,530,000.00	0.00	8,530,000.00	94.78		0.00	0.00	0.00
厦门金鹭特种合金有限公司	成本法	161,982,000.00	161,982,000.00	0.00	161,982,000.00	60.00		0.00	0.00	48,000,000.00
厦门滕王阁房地产开发公司	成本法	19,117,500.99	19,117,500.99	0.00	19,117,500.99	60.00		0.00	0.00	48,000,000.00
洛阳豫鹭矿业有限公司	成本法	39,367,188.27	39,367,188.27	0.00	39,367,188.27	60.00		0.00	0.00	10,000,000.00
厦门嘉鹭金属工业有限公司	成本法	42,750,000.00	42,750,000.00	0.00	42,750,000.00	90.00		0.00	0.00	
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	成本法	163,530,921.48	163,530,921.48	0.00	163,530,921.48	65.00		0.00	0.00	39,000,000.00
成都虹波实业股份有限公司	成本法	46,918,113.13	46,918,113.13	0.00	46,918,113.13	66.21		0.00	0.00	0.00
赣州虹飞钨钼材料有限公司	成本法	17,956,387.89	17,956,387.89	0.00	17,956,387.89	70.93		0.00	0.00	7,944,186.05
宁化行洛坑钨矿有限公司	成本法	376,470,000.00	376,470,000.00	0.00	376,470,000.00	98.95		0.00	0.00	0.00
上海虹广钨钼科技有限公司	成本法	24,690,446.89	24,690,446.89	0.00	24,690,446.89	68.00		0.00	0.00	0.00

被投资单位名称	核算方法	原始投资成本	期初数	本期权益增减额	期末数	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	其中:本期减值准备	现金红利
龙岩市稀土开发有限公司	成本法	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00	51.00				0.00
福建省长汀金龙稀土有限公司	成本法	68,979,413.40	68,979,413.40	0.00	68,979,413.40	93.00		0.00	0.00	0.00
合计		975,391,972.05	970,291,972.05	5,100,000.00	975,391,972.05					152,944,186.05

说明:期末公司对其他长期股权投资逐项进行分析,鉴于被投资单位经营状况正常,公司认为其可回收金额不会低于账面成本,故期末未计提长期投资减值准备。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (一) 营业收入

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,165,660,973.96	1,826,036,274.82
其他业务收入	33,162,162.79	4,675,936.63
合计	1,198,823,136.75	1,830,712,211.45

##### 营业成本

项目	本期数	上年同期数
主营业务成本	1,042,850,441.64	1,700,595,225.86
其他业务支出	27,220,784.12	1,425,763.93
合计	1,070,071,225.76	1,702,020,989.79

##### (二) 主营业务(分产品与行业)

产品与行业类别	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钨钼等有色金属制品	768,443,143.49	679,242,471.29	1,179,926,794.03	1,107,927,034.03

能源新材料	397,217,830.47	363,607,970.35	646,109,480.79	592,668,191.83
合计	1,165,660,973.96	1,042,850,441.64	1,826,036,274.82	1,700,595,225.86

说明：报告期，公司实现营业收入比上年减少 36.16%，主要是钨钼等有色金属制品、能源新材料受市场需求减少及销售价格下跌影响，实现营业收入分别比上年同期减少 34.87%和 38.52%；由于营业收入减少，主营业务成本相应比上年同期减少 38.68%。

(三) 主营业务（分地区）

本公司主营业务地区分布标准为客户所在地。

地区名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,086,992,188.21	971,951,585.82	1,319,084,117.28	1,254,993,790.14
出口	78,668,785.75	70,898,855.82	506,952,157.54	445,601,435.72
合计	1,165,660,973.96	1,042,850,441.64	1,826,036,274.82	1,700,595,225.86

(四) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部营业收入的比例%
客户 N	404,192,682.23	33.72
客户 O	120,327,176.31	10.04
客户 P	76,151,320.51	6.35
客户 Q	54,871,232.14	4.58
客户 R	51,698,341.54	4.31
前五名合计	707,240,752.73	59.00

5、投资收益

(1) 投资收益按项目列示

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	152,944,186.05	122,194,724.80
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	16,871,408.92	2390192.86
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	169,815,594.97	124,584,917.66

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
厦门金鹭特种合金有限公司	48,000,000.00	16,384,994.80	
厦门滕王阁房地产开发公司	48,000,000.00	30,000,000.00	
洛阳豫鹭矿业有限公司	10,000,000.00	16,000,000.00	
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	39,000,000.00	45,500,000.00	
成都虹波实业股份有限公司		14,309,730.00	
赣州虹飞有限公司	7,944,186.05		
合计	152,944,186.05	122,194,724.80	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	186,139,838.71	110,080,912.88
加：资产减值准备	-636,669.61	15,793,492.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,796,576.28	15,428,901.72
无形资产摊销	2,069,926.68	2,069,926.68
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	0.00	0.00
固定资产报废损失	488,497.94	228,557.94
公允价值变动损失(减：收益)	0.00	0.00
财务费用	60,355,127.04	25,149,237.48
投资损失(减：收益)	-169,815,594.97	-124,584,917.66
递延所得税资产减少	3,023,527.78	-6,959,044.89
递延所得税负债增加	0.00	0.00
存货的减少(减：增加)	-222,015,273.64	208,268,635.59

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少(减:增加)	-415,847,673.27	-35,332,840.99
经营性应付项目的增加(减:减少)	64,937,731.48	-137,050,904.92
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-472,503,985.58	73,091,956.47
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	44,506,467.47	178,879,572.02
减:现金的期初余额	178,879,572.02	191,793,990.62
加:现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-134,373,104.55	-12,914,418.60

## 十二、补充资料

1、按中国证监会发布的《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》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

非经常性损益项目	金额	说明
1. 非流动资产处置损益	-18,413,703.29	
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3. 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）	54,657,795.78	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益	571,416.00	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非经常性损益项目	金额	说明
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益	329,091.95	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,308,004.74	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-9,791,275.67	
23. 所得税影响额	-7,248,821.00	
合计	23,412,508.51	

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

项目	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.21	9.61	0.3121	0.3121
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.20	8.55	0.2777	0.2777

### 十三、财务报告的批准

本财务报告经公司 2010 年 3 月 17 日第五届董事会第九次会议批准对外报送。

## 厦门钨业股份有限公司

### 董事会关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

#### 一、内部环境

##### 1、公司治理结构与“三会”运作

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层等法人治理结构，并按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定与要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，股东大会、董事会、监事会按照《公司章程》赋予的职责行使权力。

股东大会是公司的最高权力机构。公司按照中国证监会《股东大会规范意见》及其有关法律法规的要求和《公司章程》规定，制订了《股东大会议事规则》，对股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录、公告等各方面做了明确的规定并严格遵照执行。对股权分置改革、再融资、募集资金暂时补充流动资金等重大事项，公司按照监管部门及交易所规定与要求，采取了网络投票与现场投票相结合的投

票表决方式，在董事会、监事会换届选举时，当公司董事（含独立董事）、非职工监事候选人多于拟选举人数时，选举实行累积投票制，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，并保证其能够充分行使自己的权利。公司成立以来，控股股东始终通过股东大会依法行使出资人的权利，没有发生过超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，公司历次股东大会的召开均有律师现场见证并出具法律意见，切实维护了股东权益。报告期内公司召开了2008年年度股东大会和2009年第一次临时股东大会，召集、召开程序符合法律、行政法规、规范性文件和公司章程的规定；会议召集人和出席会议人员的资格合法有效；表决程序符合法律、行政法规、规范性文件和公司章程的规定；通过的有关决议合法有效。

董事会是公司的决策机构。公司上市以来，根据有关法律法规以及现代企业制度的相关规定，加强了董事会建设，不断优化董事会结构，公司目前董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会人员构成完全符合《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求。公司制订了《董事会议事规则》并严格遵照执行。公司自设立以来，董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真筹备组织召开股东大会和董事会，公司董事会会议严格按照有关规定召集、召开，会议记录完整、准确，并由专人妥善保管。公司董事会设立了战略、审计、薪酬考核专门委员会，董事会三个专门委员会按照制定的《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬考核委员会工作细则》开展工作。公司全体董事遵守法律、法规和《公司章程》的规定，以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司独立董事严格遵守中国证监会的要求和本公司章程的规定，以公司《独立董事工作制度》为指引，亲自出席或以授权委托的方式参加董事会和股东大会会议，积极参与公司的决策，为公司的发展出谋划策，并对公司董事提名、关联交易、公司担保和大股东占用公司资金情况等事项发表了独立意见，维护了公司整体利益，保护了中小股东的合法权益。报告期内，经2008年年度股东大会选举产生了新一届董事会，现有董事9人，其中独立董事3人，出资企业派出董事均为出资企业的高级管理人员，独立

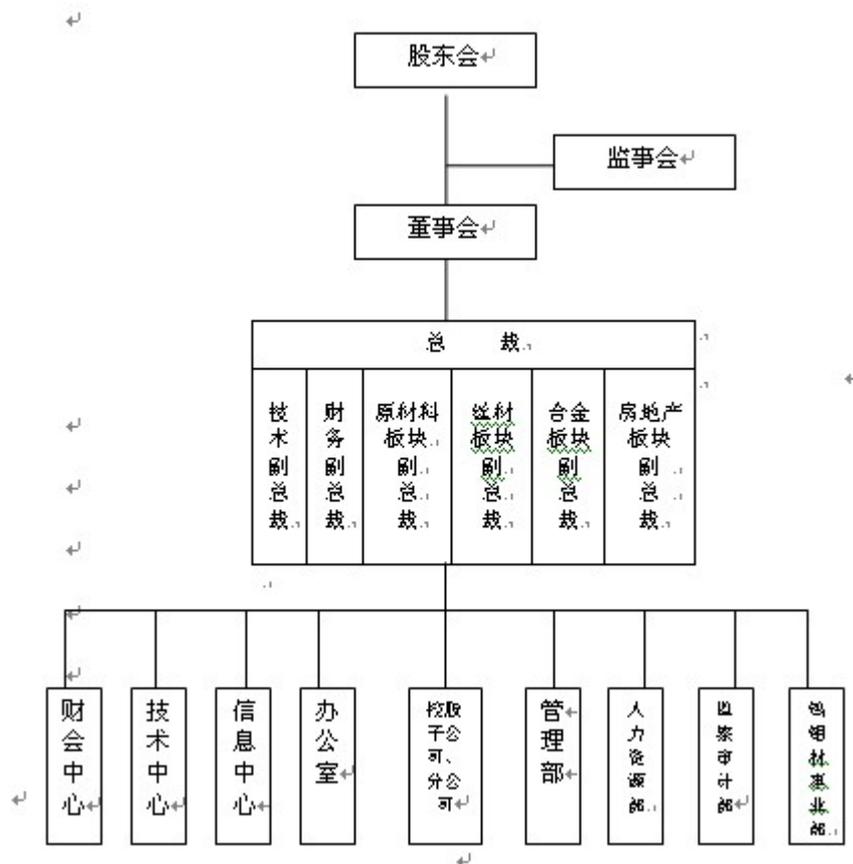
董事均为战略、财务方面的专家；同时 2009 年公司共召开 9 次董事会，全体董事忠实、诚信、勤勉地履行了职责，独立董事积极参与决策，并对公司董事提名、关联交易、公司担保等事项发表了独立意见，维护了公司整体利益。

监事会是公司的监督机构。公司监事会作为现代法人治理结构的有机组成部分，本着对股东及广大投资者认真负责的精神，严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》的要求依法履行监督义务，促进了公司持续、稳定、健康发展。根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司监事会由 9 人组成，其中职工代表监事 3 人，占监事会总人数的 1/3。监事会制定了《监事会议事规则》，建立和完善了监事会从日常工作的执行到重大决策的议事程序的制度体系并严格遵照执行。监事能够本着严谨负责的态度，根据公司法和公司章程的规定，对公司运作及董事、经理层履行职责、工作程序等情况进行有效监督，促进公司的健康发展。报告期内，经公司 2008 年年度股东大会选举产生新一届监事会，公司共召开 5 次监事会，监事能够本着严谨负责的态度，根据公司法和公司章程的规定，对公司运作及董事、经理层履行职责、工作程序等情况进行有效监督，促进公司的健康发展。

公司经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司生产经营管理工作，并严格按照《公司章程》、《经营决策和经营管理规则》规定的职责权限和《总裁工作细则》履行职责。2009 年，经第五届董事会第一次会议选举产生新一届经理层，报告期内经理层严格按照《公司章程》、《经营决策和经营管理规则》规定的职责权限和《总裁工作细则》履行职责，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。

## **2、机构设置及权责分配**

根据公司实际情况，本着精简、高效的原则，公司建立了适应公司经营环境的管理组织机构，实行自上而下逐级聘任制，各部门及岗位职责明确清晰，在人员分工上坚持不相容职务相互分离的原则，确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督。目前公司组织架构图如下图所示



组织架构图

### 3、内控制度建设情况

公司根据自身特点和管理需要，按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》等法律法规，建立了较为完善并行之有效的内部控制制度体系，主要包括重大经营决策、关联交易决策、财务管理以及人力资源管理、内部审计、信息披露、子公司管理等各个方面。公司内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各个层面和各个环节，公司内部控制制度的有效执行为公司创建了良好的企业内部经营管理环境和规范的生产经营秩序，保证了公司的经营管理的正常进行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。

### 4、内部审计情况

公司设立了监察审计部，配备了专职内部审计人员，制定了《公司内部审计条例》及《公司监察工作条例》。监察审计部根据公司经营活动的实际需要，采取定期与不定期的对公司财务、内部控制、重大项目等进行审计和例行检查。2009

年年初，监察审计部对预算执行情况进行了监督检查；9月至10月对集团各公司内控制度建设和执行情况的检查；报告期内对2009年离任的四位下属公司总经理进行了离任审计；同时还加大了对工程项目招投标管理的监督力度。

## 5、人力资源政策

公司根据《劳动法》的相关规定，结合公司实际情况制定了《劳动管理标准》，明确规范了员工的聘用、培训、辞退与辞职，员工的薪酬、考核、晋升与奖惩，员工休假办法，以及掌握企业秘密、技术机密和重要商业秘密的员工离岗的限制性规定。在集团各公司推行目标和绩效管理，激发员工的积极性，为公司发展提供有力支持和保证。

公司把“让员工实现自我价值”作为企业的经营宗旨之一，通过加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质，为员工创造和提供发展的平台。

报告期内，在集团各公司继续深入推行目标和绩效管理，通过多种方式加强员工培训和继续教育。

## 6、企业文化情况

公司的愿景是“把厦钨建成最具竞争实力的国际性一流钨业公司”，经过二十几年的发展，逐步形成了具有厦钨特色的企业文化，树立了“我们是企业”的经营理念，把“让员工实现自我价值，使用户得到满意服务，为股东取得丰厚回报”作为企业经营宗旨。“管理着眼于小，技术着眼于新，做大市场，获长远利”成为公司的经营方针；集团各公司统一了企业标识，形成了具有厦钨特色的统一的企业管理文化；崇尚和鼓励创新的创新精神已成为厦钨企业文化的精髓；艰苦创业、团结进取、乐于奉献、廉洁自律已成为厦钨管理层及全体员工的行为准则。

## 二、风险评估

公司根据生产经营实际情况和相关制度的执行情况，对在公司发展战略规划实施过程中，可能会面临的风险因素进行了分析，并针对这些可能的风险因素，制定了有力措施积极应对，以实现公司可持续发展，确保公司战略目标的完成。报告期内，公司风险分析如下：

### 1、技术队伍建设缓慢的风险和对策

钨、钼、能源新材料深加工的研发力量不足。真正有生命力、盈利能力和市场竞争力的，是这些深加工产品系列中高质量档次的产品和不断推出的新产品，这就要求企业必须具备一支精锐的研发人才队伍，一套先进的管理和激励机制。公司虽然有一批技术素养较高的人才，但仍然不能满足发展的需要。

公司管理层高度重视技术人才队伍建设，为造就一支优秀的技术人才队伍，提高公司竞争力，营造“尊重知识、尊重人才、尊重创造”的内部环境，激励技术人才为公司的创新、发展不懈努力，公司 2007 年开始在集团范围内开展了技术人才等级评定工作。对具有真才实学、又为公司做出过贡献的人，分别评定为一至三级核心技术人员和技术骨干，规定一级核心技术人员享受集团公司副总裁的待遇，二级核心技术人员享受控股子公司副总经理的待遇，三级核心技术人员享受中层管理人员的待遇，较好地解决了“师不如长”的问题，为技术人员开辟了一条积极有为、实现自我价值的通道。2008 年，公司又组织制定了《关于加快技术骨干队伍建设的意见》，通过建立一个先进、合理、能有效促进技术创新和技术进步的激励机制，有望逐步形成完善、科学、现代的厦钨公司技术系统，调动技术人才创新积极性，推动厦钨做强做大。2009 年，公司对加快技术骨干队伍建设进行了专题调研，广泛征求员工对技术骨干队伍建设的意见和建议，公司将根据意见和建议进一步完善机制，加快技术骨干队伍的建设。同时公司提倡和开展了不同层次人员参加的专业技术交流会，开拓技术人员的视野和知识面，创造一个开放、严谨、专注的技术交流氛围，不断提升专业技术人员的技术水平。

## **2、行业竞争加剧风险及对策**

钨钼和新能源材料重复建设仍将继续，随着市场波动频繁、竞争日益激烈、行业对手不断增多，公司面临的行业市场竞争将更趋激烈，公司将加大技术创新、管理创新、机制创新力度，争取在竞争中取胜。

## **3、原料供应的风险及对策**

厦钨的产业对钨、钼、稀土等稀有金属的依赖度甚高。钨、稀土全部靠国内供应，但被政府列为控制开采矿种，随着稀有资源的日益减少及国家加强对稀有资源开发的管理，公司主要原料自给率较低，未来供应安全存在一定风险。

公司下属的洛阳豫鹭矿业有限公司和福建宁化行洛坑钨矿均已建成投产，两个钨矿基地的建设，大大减少公司钨矿原料供应的风险。为解决公司能源新材料发展所需稀土资源瓶颈，公司也正在整合福建稀土资源。同时公司还通过建立战略合作伙伴关系，和建立战略储备的措施减少原料供应的风险。未来公司将继续在国外内寻找合适的资源，适当提供原料自给率，减少原料供应风险。

#### **4、原料价格波动风险及对策**

公司产业链较长，主要原料为稀有金属，容易暴涨暴跌，原料价格的波动对公司的经营造成一定的风险。针对此类风险，公司设立了原材料委员会，委员会通过充分分析原料市场，对主要原材料采购实施集体决策和控制，较好的防范原材料市场风险。

#### **5、出口税收政策的变化风险及对策**

公司主要产品以出口为主，出口退税政策的变化，对公司的盈利能力造成较大影响。公司将适时关注国家对出口产品退税政策的调整，同时加快高附加值产品的开发，尽量减少出口产品退税政策变化对公司的盈利能力的影响。

#### **6、房地产开发的风险和对策**

随着土地招拍挂的透明操作和政府不断从政治角度操作压制房价，房地产的利润空间将不断被压缩。同时由于房地产项目开发周期一般比较长，期间建筑成本可能变化很大，经济周期对房价的影响，政府调控的不确定性，都会给企业带来一定的风险。公司将继续采取审慎、保守的原则，把风险防范放在第一位，稳健做好房地产开发工作。

### **三、内部控制活动**

随着厦钨的发展，公司越来越多，分散在全国各地，公司的出身和背景、企业文化也大相径庭，规范化、制度化管理成为公司稳定和健康发展的前

提。多年来，公司把完善各项内控制度作为一项重要建设来抓，不断规范内部控制，保证了公司的安全、规范、高效运作。

### 1、对下属公司的内部控制

公司目前下属海沧分公司、技术中心及 12 家控股子公司，公司依法建立了对下属公司的管理控制机制，通过制定《经营管理大纲》，规范公司对下属控股子公司、分公司的管理行为，确立了“发展规划统一、经营灵活放开，对外步调一致、监督严格规范、协调坚决有效”的管理原则，建立了良好的企业运行体系和运作机制，在按照市场经济规律、供求关系和价值规律经营的同时，逐步形成“自主、统一、监督、协调”的适合本企业特点的厦钨企业集团管理模式。

公司对控股子公司、分公司实行以下统一管理：

(1) 发展战略规划。公司统一制定发展战略、规划、产业产品政策，各控股子公司、分公司在此框架范围内制定各自的经营战略规划，不得超越范围。

(2) 目标计划。各控股子公司、分公司按照公司规划发展要求和公司总裁会议关于生产经营发展目标精神等，以及各自的实际，编制下一年度预算，经公司总裁会议批准后再报送各自董事会讨论决定。

(3) 公司统一管理资金融通计划，集团总部统一规划各公司融资事宜，资金实行集中管理。

(4) 实行统一的财务会计制度，各控股子公司、分公司依照公司财务管理标准和《财务管理标准指引》制定自己的财务管理标准。房地产公司及其下属公司实行统一的滕王阁房地产公司财务管理标准。

(5) 公司统一聘用会计师事务所或资产评估机构进行年度财务审计或其它专项审计、评估。

(6) 各控股子公司、分公司根据规划和市场变化等拟增加投资、扩建现有生产线、新建项目、对外投资、股权变动等，应将方案报总裁会议讨论通过，再按照《经营决策和经营管理规则》规定履行程序。

(7) 各控股子公司、分公司的高管人员考核、考察、聘免按照《高管人员管理规定》、《经营决策和经营管理规则》规定由公司统一执行。

(8) 各控股子公司、分公司高管人员薪酬方案、员工工资总额由公司统一制定、核定后再报送各自董事会讨论决定。高管人员薪酬考核由企管部、监察审计部等职能部门考核、总裁会议研究同意后报各自董事会批准。

(9) 对事关发展、体制、机制、风控等内涵的管理，如目标与绩效管理、员工薪酬与福利、应收账款、合同管理等，公司或制定制度、或发布指导意见，各控股子公司、分公司应在此原则框架下制定实施细则或适合本公司的具体规定加以落实。

(10) 采用公司技术中心和下属公司技术中心相结合开展技术研发的策略。对事关公司发展的重大研发课题，统一由公司中心组织。

(11) 各控股子公司、分公司除滕王阁房地产公司外应统一规范使用公司徽标、标识。各控股子公司、分公司应统一贯彻公司宗旨、公司方针。

公司对各控股子公司、分公司实行以下监督：

(1) 财务监督。对各控股子公司、分公司制定和执行财务管理标准和会计政策、财务收支、应收账款等实行定期、不定期检查。

(2) 审计监督。公司根据总裁会议决定或总裁指示对各控股子公司、分公司年度预算执行情况、财务标准执行情况、合同执行情况、运营效率等进行巡查、监察审计，以及总经理离任或其它专项审计。

(3) 经营管理监督。对公司统一协调市场、价格的执行情况及日常经营活动实行监督。

(4) 项目监督。对公司及各控股子公司、分公司项目投资、重大技改项目投资及效果进行监督。

(5) 工程招标监督。对各控股子公司、分公司工程项目预、决算，招、投标实行监督。

(6) 对重大合同实行监督。

(7) 对执行公司制度和决议，各控股子公司、分公司制度建设和落实情况进行监督。

(8) 对高管人员的行为实行监督。

公司依据下属控股子公司章程规定，推荐派出董事、监事、总经理及财务负责人，派出人员必须按照公司《派往控股、参股公司担任董事、监事人员行为规范》既要为所任职公司的发展、经营管理和制度建设尽章程规定之职责和义务，又要为维护作为股东的厦钨权益而努力，保证公司在经营管理上的控制能力，确保下属公司的经营方向符合公司总体战略和经营管理目标的实现。

报告期内，下属各公司的经理班子进行了换届调整，下属公司报告期内没有发生违规对外担保、重大投资等情况，公司将继续依照公司的经营管理战略，结合各子公司的经营、管理等特点，进一步建立健全下属公司的管理。

## **2、授权审批控制**

公司已构建了较为完整的授权体系，在公司章程中，明确规定了股东大会对董事会的授权，董事会对总裁的授权。公司各项业务制度对各项业务授权进行了明确规定并严格遵照执行，各项业务按照审批权限履行审批程序。

## **3、会计系统控制**

公司按照国家的新会计准则制定了《财务管理标准》、《财务报销审批程序》《主要会计政策》、《资金集中管理办法》等财务会计管理制度，并严格遵照执行，对采购、生产、销售、财务管理等各环节产生的凭证和记录进行有效控制，会计电算化的应用及其相关制度的制定和有效执行，确保会计凭证与记录的准确性和可靠性。

## **4、财产保护控制**

公司按照《公司章程》、《经营决策和经营管理规则》、《财务管理标准》等相关规定，对公司财产进行管理与财产保护控制，在公司章程中，规定了董事会、董事长、总裁对资产购置与处置的权限，限制了未经授权的人员对财产的直接接触和处置。公司制定了完善的会计档案保管和财务交接制度，强化了财产登记保管和实物资产盘点制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、财产保险等措施，确保财产的安全完整。

## **5、预算和绩效考评控制**

公司在集团各公司实施全面预算管理和目标绩效管理，公司战略规划通过年度预算指标，再通过目标绩效层层分解落实到每一责任人，并建立起检查、反馈和绩效考评机制，将绩效考核结果作为员工薪酬及职务晋升、岗位调整等的依据，建立起约束、激励及奖惩机制。

## **6、对外投资的控制**

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司在《公司章程》、《经营决策和经营管理规则》中明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定了相应的审议程序。在对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估的基础上，严格履行对外投资审批程序，监事会、内部审计对重大投资项目的执行与进展情况进行监督检查。报告期内，对照相关规定，公司对外投资的内部控制严格、充分、有效。

## **7、人力资源与薪酬管理控制**

公司建立了有效的绩效评价和激励约束机制，高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩。公司及下属各公司高管人员统一实行年薪制，并建立了员工超额利润分享机制，高管人员及员工的薪酬与企业效益密切相关。

## **8、信息沟通与披露的控制**

公司制定了《信息披露制度》，明确规定了信息披露原则、信息披露的内容、定期报告编制、审议、披露程序、公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序、公司信息公开披露后的内部通报流程、公司在媒体刊登相关宣传信息的内部审核或通报流程，建立了较为完善的信息披露控制系统。董事长为公司信息披露工作的第一责任人，董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜，董事会秘书和证券事务代表对外披露信息，公司设立了董秘办公室，具体负责信息披露及投资者关系管理工作。制度还明确规定了公司董事和董事会、监事和监事会、高级管理人员、董事会秘书、公司各部门以及子公司的负责人在公司信息披露中的工作职责。通过《信息披露管理制度》的执行，公司内部形成了较为有效的信息沟通和反馈渠道，确保公司信息披露及时、准确、完整、有效。

报告期内，公司的年度报告、半年度报告及季度报告等定期报告均及时、准确的披露；公司共披露临时信息 36 次，确保广大投资者及时了解公司的动态和发展情况；同时积极做好与投资者的沟通及来访接待工作，保持沟通渠道畅通，耐心回答投资者咨询。报告期内没有发生应披露而未披露信息的情形，也没有发生过选择性披露等不公平信息披露的情形

#### **9、募集资金使用的控制**

公司募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，遵守承诺，注重使用效益。公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、募集资金使用、募集资金项目变更、募集资金使用情况的报告和监督等内容进行了明确规定。公司对募集资金实行专户存储管理，与开户银行、保荐机构签署了募集资金专用账户三方监管协议，掌握募集资金专用账户的资金动态，制定严格的使用审批程序和管理流程，保证了募集资金专款专用，保证了募集资金项目的建设及实施。公司监事会、审计委员会及公司内部审计部门监督检查募集资金使用情况和募集资金项目的建设及实施情况，不定期向董事会报告。公司在定期报告中披露报告期募集资金使用情况和募集资金项目的建设及实施情况。

报告期内，公司使用募集资金补充流动资金均经过相关股东会与董事会的审议，独立董事与监事会发表了相关意见，公司也按规定的时 间，将补充流动资金的募集资金归还到募集资金专户；公司在年度报告、半年度报告等定期报告中对募集资金使用情况和募集资金项目的建设及实施情况进行了披露。

#### **四、信息与沟通**

公司建立了信息与沟通制度，明确了内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，公司通过财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、专题会议、内部网络、内部刊物等渠道获得公司内部信息。公司设有信息中心，负责收集、记录、整理、分析有关公司主导产品最新国际、国内生产、技术、市场情况的相关信息，并向有关管理部门及时提供所需的有价值信息。公司总经办负责公司的网站建设、管理与维护，保证公司网络的安全运行。公司通过总裁办公会、预算与绩效分析会及文件、电话、谈话等形式与各内部单位进行内部信息沟通与反馈。

公司司监察审计部负责对所属各公司的资金、物资、设备等资产管理状况，投资、购销活动的合规性及资产保值增值的真实性进行监督；对公司管理人员利用职务谋取私利、侵占公司财产、从事同业竞争、泄露公司秘密、越权审批等损害公司利益的行为进行监督检查。

## 五、内部监督

公司制定了《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《监事会议事规则》和《内部审计条例》、《内部监察工作条例》并严格遵照执行。

公司独立董事严格遵守中国证监会的要求和《公司章程》的规定，以公司《独立董事工作制度》为指引，亲自出席或以授权委托的方式参加董事会和股东大会会议，积极参与公司的决策，为公司的发展出谋划策，并对公司董事人选、关联交易、公司担保和大股东占用公司资金情况等事项发表了独立意见，维护了公司整体利益，保护了中小股东的合法权益。

公司审计委员会按照中国证监会、上海交易所有关要求及《公司董事会审计委员会工作细则》的规定，本着勤勉尽责的原则，督促检查公司的日常审计工作，审查公司内控制度的制定及执行情况，审核公司的重要会计政策，了解公司的生产经营情况，积极开展工作，认真履行职责，充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

公司设立监察审计部，配备了专职审计人员，相关审计人员均具备从事审计工作所需的文化程度和知识水平，独立开展公司内部审计、督查工作。定期或不定期对公司内部各单位财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对投资建设项目、技改技措项目进行审计，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各单位内部控制制度的情况进行监督检查，通过内部审计，真是反映了财务状况和经营成果，促进了内控制度的完善和业务管理水平的提高。

公司监事会作为现代法人治理结构的有机组成部分，本着对股东及广大投资者认真负责的精神，严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》的要求依法履行监督义务。公司监事会由 9 人组成，其中职工代表监事 3 人，占

监事会总人数的 1/3。监事会制定了《监事会议事规则》，建立和完善了监事会从日常工作的执行到重大决策的议事程序的制度体系并严格遵照执行。监事能够本着严谨负责的态度，根据公司法 and 公司章程的规定，对公司运作及董事、经理层履行职责、工作程序等情况进行了有效监督。几年来，监事会对董事在履行职务时，是否超越职权范围、是否利用内幕信息为自己或他人谋利益、公司财务等方面进行了检查。通过检查，有效地发挥了监督作用，促进了公司健康发展。

报告期内，上述内部监督机制有力的保证了公司合法、高效、规范运作。

## 六、2009 年公司内部控制所进行的重要活动、工作及成效

在法人治理方面，公司根据《公司法》、《证券法》并结合自身实际情况及发展需要组织修订了《厦门钨业独立董事年度报告工作制度》、《厦门钨业董事会审计委员会年报工作规程》、《厦门钨业派往控股、参股公司担任董事、监事人员行为规范》、《厦门钨业下属控股子公司、分公司经理班子岗位设置规范》、《厦门钨业总裁工作细则》，进一步完善内控制度，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。

在内部管理方面，一是继续在下属各公司稳步推行全面预算管理和绩效管理，提升管理水平。各公司在去年的基础上又进一步推进两项管理，如开发预算、绩效管理软件，建立信息平台，有效控制三项费用，方便绩效考核，为将绩效管理推到班组提供了技术保证。二是加强基础管理工作。如金鹭公司利用 ERP 系统，建立规范的统计体系，保证数据资料的真实、完整；虹鹭公司推行项目管理，以达到整合人、财、物等资源，缩短任务周期的目的；滕王阁公司完善管理架构和管理制度，强化对项目公司的管控能力。

在财务管理方面，开始在集团内实施财务主管轮换制度，加强财务管控，防范财务管理风险；继续推动集团资金统一管理，统筹集团资金管理，压缩存量资金，在保证集团资金安全的情况下，降低财务成本；继续通过发布财会会计规范指导意见及时规范下属各公司财务会计行为。

继续加强内部审计工作，督促各公司完善内控制度建设。2009 年，监察审计部对下属公司的制度建设、合同管理、存货管理、应收账款管理、重点投资项

目进度、银行存款余额管理、产品分类核算、采购信息上传、全面预算管理、绩效管理等多项管理工作执行情况进行了检查，通过内部审计，揭示和纠正了财务会计核算和管理中存在的问题，提出了公司在经营管理上需加强与改进的薄弱环节和管理缺陷，促进了公司内控制度的完善和业务管理水平、防范风险能力的提高，为保障公司的健康、稳定地发展发挥了重要作用。公司内部稽核、内控体制完备、有效。

公司在 2009 年 9 月接受中国证监会厦门证监局现场检查，在接到《监管意见函》后，公司立即将《监管意见函》通报各位董事、监事和高管人员并组织召开专题会议，就有关监管意见进行了认真讨论，并逐项制定和落实了整改措施。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度基本健全，执行有效。现有的内部控制制度能够确保公司经营管理合法合规、资产安全，并能保证公司财务报告及相关信息真实完整；完善的法人治理结构及内部组织结构，能够形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，有利于提高公司经营效率和效果、保证公司发展战略的实现。

本报告已于 2010 年 3 月 17 日经公司第五届董事会第九次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

厦门钨业股份有限公司董事会

2010 年 3 月 17 日

## 厦门钨业股份有限公司

# 2009 年度履行社会责任的报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

厦门钨业始终坚持“让员工实现自我价值，使用户得到满意服务，为股东取得丰厚回报”的宗旨，作为一家上市公司，公司董事会和管理层认识到，公司在追求自身经济效益的同时，还应重视对公司利益相关者、社会、环境保护、资源利用等方面的非商业贡献，公司应自觉将短期利益与长期利益相结合，将自身发展与社会全面均衡发展相结合，积极承担社会责任，在关注自身及全体股东经济利益的同时，充分关注包括公司职工、债权人、客户、消费者及社区在内的利益相关者的共同利益，促进社会经济的可持续发展。

现将报告期内公司履行社会责任的工作情况报告如下：

### 一、公司在促进社会可持续发展方面的工作

#### （一）公司对员工权益的保护

公司始终坚持以人为本，承认和尊重员工的个人利益，珍视员工的生命、健康与安全；依法保障员工权益，关心员工生活。

1、严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法保护职工的合法权益。

公司严格遵守相关法规，维护员工合法权益。2009年，公司继续贯彻落实《劳动合同法》，集体合同、女职工专项集体合同签订、修订、续订和履约情况良好；在做到职工劳动合同签订率100%、职工“三险一金”缴交率100%的同时，一些具备条件的下属公司，还建立了企业年金制度；公司积极落实职工代表大会制度，保障职工的知情权、参与权；同时公司充分运用工会等社团组织的沟通渠道，广泛听取职工意见，关心职工的切身利益。

2、公司建立健全了完备的劳动安全制度，严格执行《安全生产法》，不断

加强员工安全教育，为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境，最大限度地防止劳动过程中的事故，防范职业危害。

2009年，公司继续扎实推进劳动保护工作，通过开展各项活动，深入贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，全面增强安全意识，切实避免和预防各类事故发生；组织员工进行了职业卫生和职业病防护等知识的培训；继续认真落实“事故隐患和职业危害监控法”；加大环境设备整改力度，从根源上提高劳动生产生活环境，进一步改善了员工操作环境；坚持开展5S活动，强化厂区绿化管理，为员工提供整洁的工作生活环境。

3、公司关心员工生活，努力为员工提供生活、工作便利。公司各生产企业均建设有员工宿舍，并建设了食堂，给员工最大的便利，报告期内公司加强了职工食堂管理工作和宿舍建设，员工的食宿条件有进一步的提高改善，在甲流高发时期，组织食堂及时熬制预防药汤；海沧分公司新建了倒班宿舍楼、篮球场、网球场及足球场等硬件配套设施，其中新宿舍楼配置了空调、电视、热水器，员工的住宿条件得到了较大的改善。公司在保障发展的同时，努力改善员工的生活质量；通过发放过节物品、过节费等调动员工的情绪，使员工可以更好的投入工作。

为了让员工在工作之余充分享受生活，公司经常组织各种体育文化娱乐活动。报告期内，公司属下海沧分公司组织三·八妇女节外出活动、参加厦门市企业界庆祝新中国成立60周年文艺汇演、组织观看影片以及羽毛球赛、篮球赛、足球赛、扑克牌比赛、乒乓球赛等。通过各种活动增进员工间感情的传递和交流，提高企业的凝聚力；控股子公司厦门金鹭特种合金有限公司通过指定各项活动负责人如篮球负责人、游泳负责人等，开展多种多样的活动。这些体育文化娱乐活动不仅丰富了员工的业余文化生活，而且增强了公司的凝聚力、向心力、团队合作意识和集体荣誉感。

公司将继续努力，依法保障职工合法权益，为员工创造良好的工作生活环境，努力提高员工的物质生活和文化生活品质。

## **（二）公司对供应商、客户权益的保护工作**

1、公司与供应商在遵守国家法律法规的前提下，本着平等互利、相互信任

的原则签订合同，使双方的权益都得到了应有的保护。

2009年，公司在与供应商合作过程中，没有发生侵犯供应商、客户著作权、商标权、专利权等知识产权行为；公司对供应商信息严格保密，双方在供需合同、长期协议中也规定了相应的相互保密条款，并严格按照合同、协议执行。

2、为客户提供优质产品服务，帮助客户实现自我价值。

公司把“使用户得到满意服务”作为公司经营宗旨之一，致力于为用户提供优质的产品和满意的服务。公司在经营管理中始终把产品质量提升放在第一位，“终端为王，品质优先”，在处理产量和质量这对矛盾中，始终坚持先质后量，强调质量要以满足用户的个性化需求为主。

公司主要生产企业均建立了严密有效的质量管理体系，多年来质量管理体系的有效运行，公司各项质量管理制度日趋科学、规范，公司的产品质量稳定，质量管理有力。报告期内公司属下海沧分公司积极参加“福建省质量奖”和“厦门市质量奖”的评审，促进产品服务质量的提高；控股子公司厦门虹鹭钨钼工业有限公司引入汽车行业的 TS16949 质量认证体系，提升质量管理水平；控股子公司厦门金鹭特种合金有限公司通过开展 QC 小组活动鼓励员工不断改进质量。

### **（三）对所在社区的保护及支持**

公司能自觉积极地维护所在社区的治安、消防、交通、环保等工作，积极参与所在社区举办和开展的相关活动，为社区居住员工一起创建和谐、安全的生活环境。

### **（四）公益事业方面**

公司积极履行企业公民的社会责任，积极参与社会公益事业，鼓励全体员工主动回馈社会，履行作为企业公民的社会责任。

## **二、在促进环境及生态可持续发展方面的工作**

公司在加强生产经营管理、追求经济效益的同时，始终坚持把环境保护与节能减排工作当作企业的一项重要任务来抓，并探索出循环经济发展道路。

### **1、大力开展节能减排及循环经济**

公司一贯坚持走环保型经济的发展道路，通过技术创新，实现产品生产过程

中的节能降耗。2009年，海沧分公司先后开发了废旧电池回收、废合金回收等技术，全年回收废镍 97 吨，回收金属 Mo 100 吨；金鹭公司对废合金锌熔回收生产线进行扩产改造，使锌熔料产能有望达到 20 吨/月，并使能源总量消耗有较大幅度的下降。豫鹭公司低品位白钨选矿技术和海沧分公司低度白钨冶炼技术的有机结合，使 APT 的生产成本大大降低；公司不断推动技术进步，实现产品升级换代和产品结构优化，超细钨粉、超细钨丝的成功开发和深加工产品规模的持续扩大，以及先进设备的引进和吸收改进，进一步降低了能耗；大力推行绩效管理和全面预算管理，对标挖潜，使主要产品回收率、燃气消耗、电能消耗，药品消耗维持在较好水平，混合料、合金产品、贮氢合金粉、锂离子材料金属回收率明显提高，粗细钨丝成品率也得以稳定并有所提高，模具消耗、碱的单耗等不断下降。

## 2、大力发展节能产品和新能源材料

公司在产品选型上遵循“环保、高端、低耗”的原则，公司目前生产的能源新材料、硬质合金深加工、节能灯用灯丝三大主导产品全都是顺应世界环保趋势确定的。公司自 1992 年起开始投资发展照明钨钼丝材，目前节能灯用钨丝在国内占有较高的市场份额，并大量出口到国外，为全球照明节能做出了重要贡献。

同时公司自 2001 年开始研究开发能源新材料，目前已成功开发了贮氢合金粉、钴酸锂、锰酸锂、磷酸铁锂等产品，成为国内重要的能源新材料供应商，支持中国节能环保产业的发展。

## 三、在促进经济可持续发展方面的工作

### （一）通过产品及服务为客户创造价值

公司始终注重自身的可持续发展，通过技术研发，提高产品品质和开发新产品，满足客户需求，培养自己的核心竞争力。

2009 年，公司技术创新主要体现在新产品开发、新技术应用、新牌号开发、新工艺应用和工艺改进、设备吸收再制作、技术专利取得等方面，在能源新材料、稀土产品、钨钼深加工产品方面开发了大量新产品，满足了客户和经济发展需要。

公司凭借着雄厚的科技实力、可靠的产品质量、优质的售后服务，在市场中树立了良好的形象。

## （二）为员工创造更好的工作机会及未来发展

公司把“让员工实现自我价值”作为企业的经营宗旨之一，通过加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质，为员工创造和提供发展的平台。

公司建立了比较健全的职业培训制度，积极开展职工培训，采用多种培训方式提升职工的能力，为职工发展提供良好的平台，并形成集团、各子（分）公司、部门三级培训体系。2009 年下属各公司继续开展新员工入厂培训、岗位培训、全面设备管理培训、设备基本原理和维护、质量意识培训、安全培训等员工培训，同时针对应届毕业生的实际情况，加大导师培训力度，促进年轻毕业生的快速成长；一些企业还组织开展劳动竞赛，举行了岗位练兵、技术比武等活动；通过党团和工会等组织继续开展红旗班组、先进班组、先进职工小家、和谐班组奖、严格管理奖、管理创新奖、质量管理奖、进步最快奖、安全生产奖及十佳员工、先进生产工作者、优秀员工等评选活动，激发了员工的热情。

公司管理层高度重视技术人才队伍建设，为造就一支优秀的技术人才队伍，提高公司竞争力，营造“尊重知识、尊重人才、尊重创造”的内部环境，激励技术人才为公司的创新、发展不懈努力，公司 2007 年开始在集团范围内开展了技术人才等级评定工作，较好地解决了“师不如长”的问题，为技术人员开辟了一条积极有为、实现自我价值的通道。2008 年，公司又组织制定了《关于加快技术骨干队伍建设的意见》，通过建立一个先进、合理、能有效促进技术创新和技术进步的激励机制，有望逐步形成完善、科学、现代的厦钨公司技术系统，调动技术人才创新积极性，推动厦钨做强做大。2009 年，公司对加快技术骨干队伍建设进行了专题调研，广泛征求员工对技术骨干队伍建设的意见和建议，公司将根据意见和建议进一步完善机制，加快技术骨干队伍的建设。同时公司提倡和开展了不同层次人员参加的专业技术交流会，开拓技术人员的视野和知识面，创造一个开放、严谨、专注的技术交流氛围，不断提升专业技术人员的技术水平。

公司建立了有效的绩效评价和激励约束机制，在集团各公司全面推行目标绩效管理，将绩效考核结果作为员工薪酬及职务晋升、岗位调整等的依据，建立起约束、激励及奖惩机制。高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩，公司及下属各公司高管人员统一实行年薪制，并建立了员工超额利润分享机制，让员工分享企业经营成果。

### **（三）股东权益保护方面**

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，完善公司治理，加强内部各项管理制度的建立、健全，保证上市公司信息披露的准确性和真实性。

依据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《厦门钨业投资者关系管理制度》的规定，依法履行信息披露义务；本着“给投资者一个真实的上市公司”的原则，切实加强投资者关系管理，积极做好与投资者的沟通及来访接待工作，保持沟通渠道畅通，耐心回答投资者咨询；按照有关规定公司应披露的信息通过指定的报刊、网站等真实、准确、及时、完整地披露，保证所有的投资者平等的获得公司的信息。

公司非常重视对股东的回报，在保持公司稳定发展的同时，积极的回报广大股东，公司自上市以来累计发放现金股利34,744.70万元。

### **四、2009年公司总体业绩**

2009年，面对国际金融危机的严重冲击，在股东的支持下，董事会、总裁班子带领广大员工团结一心，采取积极有效的应对措施，努力完成年度经营目标。

公司全年实现合并营业收入 63.38 亿元，比预算增加 3.21%，比上年增长 28.12%；实现归属于上市公司股东的合并净利润 21,282 万元，比预算增加 4.32%，比上年增长 6.85%。

2009年公司实现基本每股收益0.3121元、归属于公司普通股股东的净利润 21,282万元，拟向全体股东每10股派发现金股利1.50元（含税），共分配10,230万元，为国家创造税收97,819万元，向员工支付的薪酬33,291万元，向银行等债权人给付的借款利息7,537万元。

### **五、公司在履行社会责任方面有待加强之处**

尽管公司在履行社会责任方面做出了积极的努力，也取得了一定的成绩，塑造了一个负责任的企业形象，但仍存在以下不足：公司在履行社会责任的资金、人力、物力投入方面仍有改进的空间；尚未根据公司的实际情况进行详尽的社会责任战略规划及形成具体的工作机制，在合理利用资源、有效保护环境及对履行社会责任的管理及监督方面还未制订具体有效的制度。

尽管有上述不足之处，但公司董事会、管理层已具备了履行社会责任的良好意识，公司将根据本《报告》编制过程中发现的不足之处，按照证券监管机构的要求和有关法律法规的规定，进一步完善和建立相应的履行社会责任工作制度。

履行社会责任是一项系统工程，需要企业持续不断地投入、坚持不懈地跟进，今后，公司将继续积极承担社会责任，全面贯彻落实科学发展观，加大管理创新和体制创新，进一步提升管理水平，不断完善公司治理和产业结构调整，充分利用国家钨材料工程技术中心研发平台，加大科技人才引进力度，加快新产品及新技术的开发和引进工作，不断增强企业的核心竞争力，实现公司的快速、稳定、持续发展，以优良的业绩回报股东和为社会作贡献。

在经营管理中，将进一步遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，坚持并完善控制产品质量各项措施，持续为客户提供优质产品和服务；坚持诚信交易，加强与供应商和客户的友好合作关系；继续规范劳动用工，建立和谐平稳的新型劳动关系；在追求经济效益、保护股东利益的同时，进一步积极保护债权人和职工的合法权益。

随着公司规模的不扩大和经济效益的不断提高，公司将在力所能及的范围内，增加社会公益的投入，积极参加所在地区的环境保护、教育、文化、科学、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进公司自身与全社会的协调、和谐发展。

厦门钨业股份有限公司董事会

2010年3月17日