

厦门钨业股份有限公司

600549

2011 年年度报告



二〇一二年三月

目 录

| | |
|----------------------|----|
| 一、 重要提示..... | 3 |
| 二、 公司基本情况..... | 3 |
| 三、 会计数据和业务数据摘要..... | 4 |
| 四、 股本变动及股东情况..... | 6 |
| 五、 董事、监事和高级管理人员..... | 9 |
| 六、 公司治理结构..... | 14 |
| 七、 股东大会情况简介..... | 21 |
| 八、 董事会报告..... | 22 |
| 九、 监事会报告..... | 40 |
| 十、 重要事项..... | 41 |
| 十一、 财务会计报告..... | 49 |
| 十二、 备查文件..... | 50 |

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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 |
|---------|---------|-----------|--------|
| 黄康 | 董事 | 因公务不能亲自出席 | 高勃 |

(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许火耀及会计机构负责人（会计主管人员）钟炳贤声明：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 | 厦门钨业 |

(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 | 0592-5363856 | 0592-5363856 |
| 传真 | 0592-5363857 | 0592-5363857 |
| 电子信箱 | 600549.cxtc@cxtc.com | 600549.cxtc@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 | 公司变更注册登记日期 | 2000 年 4 月 10 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 厦门市工商行政管理局 |
| | 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 |
| 最后一次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2009 年 4 月 2 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 厦门市工商行政管理局 |
| | 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 | 2,155,078,948.70 |
| 利润总额 | 2,147,040,173.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,020,818,300.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,023,733,574.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -489,737,268.96 |

(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 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|--|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -35,422,064.33 | -3,257,492.07 | -18,413,703.29 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 33,021,761.85 | 28,939,614.42 | 54,657,795.78 |
| 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 | 11,496,951.01 | | |

| | | | |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|
| 收益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | 900,796.66 | 571,416.00 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | 329,091.95 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -17,135,424.05 | -931,967.47 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 3,308,004.74 |
| 少数股东权益影响额 | 3,276,134.90 | -4,497,550.70 | -7,248,821.00 |
| 所得税影响额 | 1,847,367.19 | -4,801,686.73 | -9,791,275.67 |
| 合计 | -2,915,273.43 | 16,351,714.11 | 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 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2009 年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 营业总收入 | 11,910,403,995.65 | 5,538,315,040.96 | 115.05 | 6,338,122,013.22 |
| 营业利润 | 2,155,078,948.70 | 627,607,931.52 | 243.38 | 684,793,786.45 |
| 利润总额 | 2,147,040,173.18 | 652,358,086.40 | 229.12 | 724,345,883.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,020,818,300.66 | 349,857,676.61 | 191.78 | 212,817,487.20 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,023,733,574.09 | 333,505,962.50 | 206.96 | 189,404,978.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -489,737,268.96 | 671,215,525.79 | -172.96 | 2,019,445,213.03 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年 年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 | 12,655,796,287.44 | 11,972,453,851.76 | 5.71 | 10,705,637,467.21 |
| 负债总额 | 7,603,499,880.25 | 7,869,669,686.04 | -3.38 | 6,687,940,981.54 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 3,440,670,672.80 | 2,557,061,855.15 | 34.56 | 2,310,812,806.67 |
| 总股本 | 681,980,000.00 | 681,980,000.00 | 0 | 681,980,000.00 |

| 主要财务指标 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2009 年 |
|--------------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | 1.4968 | 0.5130 | 191.77 | 0.3121 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 1.4968 | 0.5130 | 191.77 | 0.3121 |
| 用最新股本计算的每股收益 (元 / 股) | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 1.5011 | 0.4890 | 206.97 | 0.2777 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 34.32 | 14.48 | 增加 19.84 个百分点 | 9.61 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 34.42 | 13.80 | 增加 20.62 个百分点 | 8.55 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股) | -0.72 | 0.98 | -173.47 | 2.96 |
| | 2011 年 末 | 2010 年 末 | 本年末比上年 年末增减 (%) | 2009 年 末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股) | 5.05 | 3.75 | 34.67 | 3.39 |
| 资产负债率 (%) | 60.08 | 65.73 | 减少 5.65 个百分点 | 62.47 |

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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股 | 681,980,000 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 681,980,000 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 681,980,000 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 681,980,000 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 681,980,000 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 681,980,000 | 100 |

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

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

| | | | |
|-------------|----------|------------|----------|
| 2011 年末股东总数 | 70,966 户 | 本年度报告公布日前一 | 73,342 户 |
|-------------|----------|------------|----------|

| | | | | 个月末股东总数 | | | |
|--------------------------------------|--------------|----------|--------------------|------------|-------------|------------|-------------|
| 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 | 质押 | 114,588,470 |
| 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 | |
| 中信证券股份有限公司 | 其他 | 2.95 | 20,150,658 | 20,150,658 | 0 | 无 | |
| 广发大盘成长混合型证券投资基金 | 其他 | 0.95 | 6,500,000 | 6,500,000 | 0 | 无 | |
| 大成蓝筹稳健证券投资基金 | 其他 | 0.90 | 6,170,441 | 6,170,441 | 0 | 无 | |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001沪 | 其他 | 0.87 | 5,928,919 | 5,928,919 | 0 | 无 | |
| 日本三菱商事株式会社 | 境外法人 | 0.62 | 4,227,600 | | 0 | 无 | |
| 福建省潘洛铁矿有限责任公司 | 国有法人 | 0.51 | 3,453,345 | | 0 | 无 | |
| 濮文 | 境内自然人 | 0.36 | 2,471,720 | 2,471,720 | 0 | 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 | 229,176,948 | | 人民币普通股 229,176,948 | | | | |
| 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 | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 20,150,658 | | 人民币普通股 20,150,658 | | | | |
| 广发大盘成长混合型证券投资基金 | 6,500,000 | | 人民币普通股 6,500,000 | | | | |
| 大成蓝筹稳健证券投资基金 | 6,170,441 | | 人民币普通股 6,170,441 | | | | |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品— | 5,928,919 | | 人民币普通股 5,928,919 | | | | |

| | | | |
|------------------|-------------------------------------|--------|-----------|
| 008C-CT001 沪 | | | |
| 日本三菱商事株式会社 | 4,227,600 | 人民币普通股 | 4,227,600 |
| 福建省潘洛铁矿有限责任公司 | 3,453,345 | 人民币普通股 | 3,453,345 |
| 濮文 | 2,471,720 | 人民币普通股 | 2,471,720 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 福建省潘洛铁矿有限责任公司为福建省冶金(控股)有限责任公司全资子公司。 | | |

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

福建省冶金（控股）有限责任公司为省级国有资产营运公司，经营范围为经营授权的国有资产及其资本收益管理，对外投资经营，咨询服务。注册资本为三十亿元人民币。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 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 | 陈军伟 |
| 成立日期 | 1996年2月15日 |
| 注册资本 | 30 |
| 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；对外投资经营；咨询服务 |

(3) 实际控制人情况

○ 法人

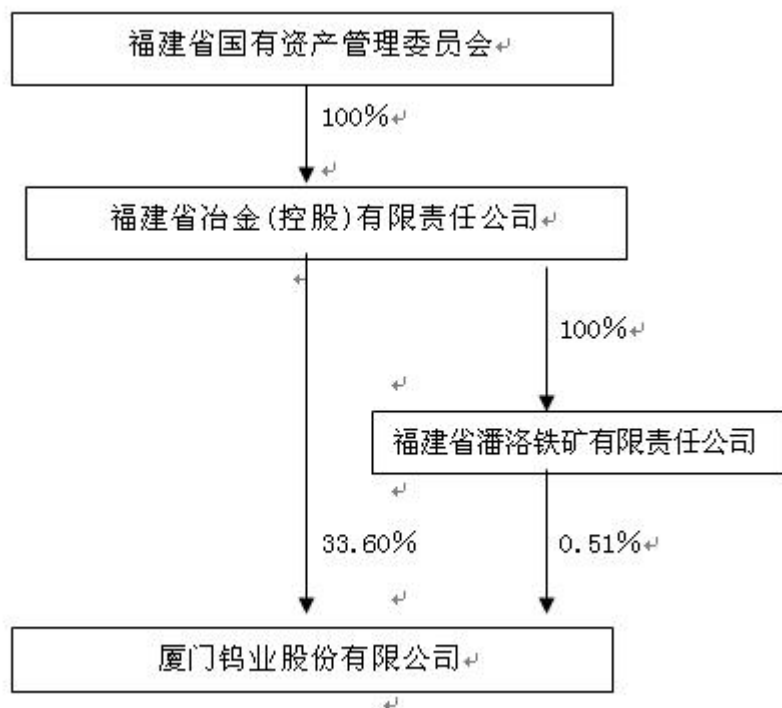
单位：元 币种：人民币

| | |
|-------------|--------------|
| 名称 | 福建省国有资产管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 周联清 |
| 主要经营业务或管理活动 | 国有资产管理 |

(4) 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。

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。 | 1,465,000,000.00 |

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 | 59 | 2009年4月10日 | 2012年4月10日 | 0 | 0 | | 197.07 | 否 |
| 黄康 | 副董事长 | 男 | 46 | 2010年6月11日 | 2012年4月10日 | 0 | 0 | | 1.2 | 是 |
| 山田正 | 副董事 | 男 | 63 | 2009年 | 2012年 | 0 | 0 | | 1.2 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|------------|---|----|-----------------|-----------------|---|---|---------------------|--------|---|
| 二 | 长 | | | 4 月 10 日 | 4 月 10 日 | | | | | |
| 张 榕 | 董事 | 男 | 57 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 谢曙斌 | 董事 | 男 | 48 | 2009 年 4 月 10 日 | 2011 年 3 月 23 日 | 0 | 0 | | 0.3 | 是 |
| 庄志刚 | 董事、 总裁 | 男 | 50 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | 2011 年 4 月 15 日当选董事 | 197.07 | 否 |
| 高 勃 | 董事 | 男 | 41 | 2011 年 4 月 15 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | 2011 年 4 月 15 日当选董事 | 0.9 | 是 |
| 汪有明 | 独立董 事 | 男 | 74 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 8.7 | 否 |
| 毛付根 | 独立董 事 | 男 | 49 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 8.7 | 否 |
| 郑 鸣 | 独立董 事 | 男 | 54 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 8.7 | 否 |
| 李镇 | 监事会 主席 | 男 | 59 | 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 | 43 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 1.2 | 是 |
| 石 刚 | 监事 | 男 | 45 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 1.2 | 是 |
| 吴大云 | 监事 | 男 | 54 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 1.2 | 是 |
| 叶柏树 | 监事 | 男 | 59 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 1.2 | 是 |
| 齐藤隆 文 | 监事 | 男 | 61 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 1.2 | 是 |
| 袁廷亮 | 职工监 事 | 男 | 45 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 46.14 | 否 |
| 陶青松 | 职工监 事 | 男 | 41 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 22.92 | 否 |
| 林高安 | 职工监 事 | 男 | 45 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 74.09 | 否 |
| 黄长庚 | 副总裁 | 男 | 46 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 150.56 | 否 |
| 李 渝 | 副总裁 | 男 | 54 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 143.46 | 否 |
| 吴高潮 | 副总裁 | 男 | 44 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 150.56 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------------|---|----|-----------------------|-----------------------|---|---|---------------------|---------|---|
| 许火耀 | 副总裁 兼董秘 | 男 | 40 | 2009 年 4 月 10 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | | 135.19 | 否 |
| 洪超额 | 副总裁 | 男 | 44 | 2011 年 3 月 23 日 | 2012 年 4 月 10 日 | 0 | 0 | 2011 年 3 月新 任 | 132.44 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | / | 1285.20 | / |

1、刘同高：2007 年至今，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；2007 年至今，兼任福建省冶金（控股）有限公司董事。

2、黄康：2007 年至 2008 年 1 月，在五矿有色金属股份有限公司稀土业务部担任总经理；2008 年 1 月至 2008 年 11 月，在五矿有色金属股份有限公司担任副总经理兼任稀土部总经理；2008 年 11 月至今，在五矿有色金属股份有限公司任副总经理。

3、山田正二：2007 年至 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。

4、张榕：2007 年至今在福建省冶金（控股）有限责任公司任副总经理。

5、谢曙斌：2007 年至 2010 年 8 月，在五矿有色金属股份有限公司任钨业务部总经理，2010 年 8 月至今，在五矿有色金属股份有限公司-北欧金属矿产有限公司任总经理

6、庄志刚：2007 年至今，在本公司任总裁。2011 年 4 月至今，任本公司董事。

7、高勃：2007 年至 2008 年 11 月，在中国五矿集团公司北欧金属矿产有限公司任副总经理；2008 年 11 月至 2009 年 4 月，在五矿有色金属股份有限公司铅锌贵稀金属部任副总经理，2009 年 4 月至今，在五矿有色金属股份有限公司钨业务部任副总经理。

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、毛付根：2007 年至今，在厦门大学任教授，从事教学研究。

10、郑鸣：2007 年至今，在厦门大学任教授(博士生导师)，从事教学科研工作。

11、李镇：2007 年至今，在福建省冶金（控股）有限责任公司任副总经理。

12、徐基清：2006 年至今，在五矿有色金属股份有限公司任副总经理兼财务总监。

13、石刚：2007 年至 2009 年 4 月，在五矿有色金属股份有限公司任投资部副总经理，2009 年 4 月至 2011 年 1 月，在五矿有色金属股份有限公司任钨业务部副总经理，2011 年 1 月至今，在五矿有色控股有限公司任生产技术部副总经理。

14、吴大云：2007 年至今，在福建省冶金（控股）有限公司任审计处处长。

15、叶柏树：2007 年至 2011 年 11 月，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，2011 年 11 月至今退休。

16、齐藤隆文：2007 年至今，在日本联合材料株式会社任常务取缔役。

17、袁廷亮：2007 年至 2009 年 11 月，在本公司任党办、总经办主任；2009 年 11 月至 2010 年 3 月，在龙岩市稀土开发有限公司任总经理助理；2010 年 3 月至今，在龙岩市稀土开发有限公司任副总经理。

18、陶青松：2007 年至 2010 年 1 月，在厦门虹鹭钨钼工业有限公司任生产管理部主任工程师；2010 年 1 月至今，在厦门虹鹭钨钼工业有限公司任采购与物流部副经理。

19、林高安：2007 年至 2011 年 3 月，在厦门金鹭特种合金有限公司任制粉部经理，2011 年 3 月至

今，在厦门金鹭特种合金有限公司任副总经理。

20、黄长庚：2007 年至今，在本公司任副总裁。

21、李渝：2007 年至 2009 年 3 月，在厦门虹鹭钨钼工业有限公司任董事、总经理；2007 年至今，在本公司任副总裁。

22、吴高潮：2007 年至 2011 年 3 月，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，2011 年 3 月至今，兼任厦门金鹭特种合金有限公司董事长。

23、许火耀：2007 年至今，在公司任董事会秘书；2007 年至 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。

24、洪超额：2007 年至 2011 年 3 月，在厦门金鹭特种合金有限公司任副总经理；2011 年 3 月至今，在本公司任副总裁。

(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 康 | 五矿有色金属股份有限公司 | 副总经理 | | | 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 |
| 高 勃 | 五矿有色金属股份有限公司 | 钨部总经理 | | | 是 |
| 谢曙斌 | 五矿有色金属股份有限公司 | 北欧金属矿产有限公司总经理 | | | 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 |
| 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 | | 2011 年 11 月 1 日 | 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 | 2011 年 1 月 23 日 | 2014 年 1 月 23 日 | 否 |
| 黄 康 | 五矿有色金属控股有限公司 | 副总经理 | | | 否 |
| 黄 康 | 厦门三虹钨钼 | 董事 | 2011 年 1 月 23 日 | 2014 年 1 月 23 日 | 否 |

| | | | | | |
|------|--------------|-----------|-----------------|-----------------|---|
| | 股份有限公司 | | | | |
| 高 勃 | 厦门三虹钨钼股份有限公司 | 董事 | 2011 年 1 月 23 日 | 2014 年 1 月 23 日 | 否 |
| 高 勃 | 五矿有色金属控股有限公司 | 钨部总经理 | | | 否 |
| 李 镇 | 厦门三虹钨钼股份有限公司 | 监事会主席 | 2011 年 1 月 23 日 | 2014 年 1 月 23 日 | 否 |
| 徐基清 | 厦门三虹钨钼股份有限公司 | 监事 | 2011 年 1 月 23 日 | 2014 年 1 月 23 日 | 否 |
| 石 刚 | 五矿有色金属控股有限公司 | 生产技术部副总经理 | | | 是 |
| 齐藤隆文 | 厦门三虹钨钼股份有限公司 | 监事 | 2011 年 1 月 23 日 | 2014 年 1 月 23 日 | 否 |
| 袁廷亮 | 厦门三虹钨钼股份有限公司 | 监事 | 2011 年 1 月 23 日 | 2014 年 1 月 23 日 | 否 |
| 陶青松 | 厦门三虹钨钼股份有限公司 | 监事 | 2011 年 1 月 23 日 | 2014 年 1 月 23 日 | 否 |
| 林高安 | 厦门三虹钨钼股份有限公司 | 监事 | 2011 年 1 月 23 日 | 2014 年 1 月 23 日 | 否 |
| 毛付根 | 厦门乾照光电股份有限公司 | 独立董事 | 2009 年 4 月 21 日 | 2012 年 4 月 21 日 | 是 |

(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 8000 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 |
|-----|-------|------|---------|
| 谢曙斌 | 董事 | 离任 | 因工作变动辞职 |
| 高 勃 | 董事 | 聘任 | 选举产生 |

| | | | |
|-----|-----|----|-------|
| 庄志刚 | 董事 | 聘任 | 选举产生 |
| 洪超额 | 副总裁 | 聘任 | 董事会聘任 |

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 9,185 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 464 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 5,899 |
| 营销人员 | 233 |
| 技术人员 | 704 |
| 财务人员 | 154 |
| 行政管理人員 | 552 |
| 其他人员 | 1,643 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 博士以上学历 | 18 |
| 研究生学历 | 159 |
| 大学本科学历 | 1,184 |
| 大专学历 | 1,018 |
| 中专及以下 | 6,806 |

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《厦门钨业经营管理大纲》、《厦门钨业高管人员暂行规定》、《厦门钨业经营决策和经营管理规则》、《厦门钨业年薪制实施方案（试行）》、《厦门钨业总裁工作细则》、《厦门钨业公司获得超额利润给员工奖励的办法》，制订了《厦门钨业工资总额控制试行办法》、《厦门钨业董事会秘书工作制度》、《厦门钨业投资管理制度》，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》等制度，切实保证所有股东平等地获得有关信息。

2、2011 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《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，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。2011 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，并于 2011 年 8 月制定了《投资管理制度》，规范了公司投资管理工作。（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）》、《经营决策和经营管理规则》、《总裁工作细则》、《公司获得超额利润给员工奖励的办法》，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》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《任期（离任）经济责任审计报告标准格式及编制要求指引》、《工资总额控制试行办法》、《董事会秘书工作制度》、《投资管理制度》，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。公司积极开展股权激励研究，考虑在条件成熟时尽快组织实施。

2011 年公司主要开展了以下活动：（1）2011 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《厦门钨业经营管理大纲》、《厦门钨业高管人员暂行规定》、《厦门钨业经营决策和经营管理规则》、《厦门钨业年薪制实施方案（试行）》、《厦门钨业总裁工作细则》、《厦门钨业公司获得超额利润给员工奖励的办法》，制订了《厦门钨业工资总额控制试行办法》、《厦门钨业董事会秘书工作制度》、《厦门钨业投资管理制度》，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）2011 年，公司对下属公司的制度建设、控制环境、货币资金、合同、存货、固定资产、工程项目、采购与付款、销售与收款、工资、成本费用、主要项目任务进度等情况进行了检查。通过询问、检查、对具体管理项目的重要控制环节和程序进行测试等方式，对各公司经营活动和内部控制的适当性、合法性、有效性进行了检查和评价；报告期对对本年度离任的下属公司七位总经理（董

事长)进行了离任经济责任审计;报告期内对应收账款、投资项目和工程领域加强了监督管理检查力度;并对部分子公司进行了财务收支规范化审计;报告期还继续做好工程专项治理工作和“小金库”专项治理工作。通过上述措施,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。(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》、《内部控制应用指引》等法律法规和相关监管案例,同时对摘录的2011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。

通过几年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,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 | 6 | 6 | | | | 否 |
| 黄 康 | 否 | 6 | 5 | | 1 | | 否 |
| 谢曙斌 | 否 | 2 | 1 | | 1 | | 否 |
| 山田正二 | 否 | 6 | 5 | | 1 | | 否 |
| 张 榕 | 否 | 6 | 6 | | | | 否 |
| 庄志刚 | 否 | 4 | 4 | | | | 否 |
| 高 勃 | 否 | 4 | 3 | | 1 | | 否 |
| 汪有明 | 是 | 6 | 6 | | | | 否 |
| 毛付根 | 是 | 6 | 6 | | | | 否 |
| 郑 鸣 | 是 | 6 | 6 | | | | 否 |

| | |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中:现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 4 |

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。 | | |
| 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。 | | |
| 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。 | | |
| 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，并独立在开设银行开 | | |

| | | | | |
|--|--|--------------|--|--|
| | | 户、纳税，财务决策独立。 | | |
|--|--|--------------|--|--|

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|------------------------------|---|
| <p>内部控制建设的总体方案</p> | <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、各分、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</p> |

| | |
|-------------------------------|---|
| | <p>效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。</p> <p>报告期，公司监察审计部根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司内部控制管理相关制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2011 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行了自我评价。</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，董事会下设审计委员会，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>为贯彻执行中国证监会、财政部等部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平与风险控制能力，为公司发展提供管理支撑，根据厦门证监局 2012 年 3 月 2 日下发的《厦门证监局关于 2012 年主板上市公司内部控制规范有关工作的通知》（厦证监发[2012]20 号）文件要求及公司管理发展规划，公司董事会组织制定了《公司内部控制规范实施工作方案》，经公司董事会批准后将组织实施。</p> |
| <p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</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》等财务会计管理制度，并严格遵照执行，对采购、生产、销售、财务管理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。</p> |
| <p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p> | <p>报告期，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。随着公司的发展，下属公司越来越多，需要不断提升公司治理水平，加强内部控制的执行力度。</p> |

(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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(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。规定了公司年报编制及信息披露时出现重大差错所列情形的, 公司应依照制度及其他规定, 在考虑过错程度、情节轻重、实际后果等因素的基础上, 追究相关责任人的行政、经济或法律责任。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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 |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2010 年年度股东大会 | 2011 年 4 月 15 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 4 月 16 日 |

1、通知、召开、召集情况

2010 年度股东大会于 2011 年 3 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上发出会议召开通知公告, 于 2011 年 4 月 15 日在厦门京闽中心酒店以现场方式召开。出席会议的股东及股东代表人数为 7 人, 代表股份 438,645,676 股, 占公司有表决权股份总数的 64.32%。福建联合信实律师事务所律师见证并出具了法律意见书。

2、会议审议并通过了以下议案：

- (1)、《2010 年度董事会工作报告》
- (2)、《2010 年度监事会工作报告》
- (3)、《2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算的报告》

- (4)、《2010 年年度报告及其摘要》
 - (5)、《2010 年度利润分配方案》
 - (6)、《关于 2011 年度对控股子公司提供担保的议案》
 - (7)、审议《关于成都虹波继续为联虹铝业提供担保的议案》
 - (8)、选举公司第五届董事会非独立董事
 - (9)、《关于与五矿有色签订〈长期采购协议〉的议案》
 - (10)、审议《关于与五矿有色签订〈长期供货协议〉的议案》
 - (11)、《关于控股子公司长汀金龙稀土有限公司与五矿有色签订〈长期供货协议〉的议案》
 - (12)、《关于继续与厦门三虹签订〈借款协议〉的议案》
 - (13)、《关于修订〈经营决策和经营管理规则〉的议案》
 - (14)、《关于修订〈年薪制实施方案（试行）〉的议案》
 - (15)、《关于继续聘请福建华兴有限责任会计师事务所为本公司审计机构的议案》
 - (16)、《关于调整独立董事津贴的议案》
- 3、听取独立董事 2010 年度述职报告
- 4、本次股东大会没有被否决或修改的议案

(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 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2011 年第一次临时股东大会 | 2011 年 8 月 29 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 8 月 30 日 |

1、通知、召开、召集情况

2011 年第一次临时股东大会，于 2011 年 8 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上发出会议召开通知公告，于 2011 年 8 月 29 日在公司 1 号会议室以现场方式召开。出席会议的股东及股东代表人数为 5 人，代表股份数量 433,828,050 股，占公司表决权股份总数的 63.61%。福建联合信实律师事务所律师见证并出具了法律意见书。

2、会议审议并通过了以下议案：

- (1)、《关于与五矿有色签订〈长期采购协议〉的议案》
- (2)、《关于与江西巨通签订〈长期采购协议〉的议案》

3、本次股东大会没有被否决或修改的议案

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

报告期，公司围绕“通过硬质合金把公司做强、通过能源新材料把公司做大”的发展方针，积极实施“向上游拓展占有资源，向下游延伸占有市场”的发展策略。在推动实施发展战略方面重点做好以下两方面工作：

1) 加大资源整合力度，积极调整生产布局。

① 基于公司钨粉末产品和硬质合金市场的扩展以及自身发展对资源的需要，适应资源地政府对深加工工业的要求，实现发展和资源保障兼顾，公司加大了资源整合力度，积极调整钨产业生产布局。

A、在云南设立海隅钨业有限公司，租赁已建成的 5000 吨 APT 生产线进行技术改造，以合约保证钨矿供应形式获得一块资源保障，该生产线将于 2012 年一季度投产。

B、着眼九江地区丰富的钨资源，与五矿有色金属股份有限公司合资设立九江金鹭硬质合金有限公司并启动一期建设。

② 根据国家和福建省稀土产业发展规划，继续整合龙岩地区稀土资源，取得一些成效；为稳定磁性材料销量和提升磁性材料技术水平，公司与日本爱知等合资成立苏州爱知高斯电机公司（公司参股 25%），生产新能源汽车电机，研发样机已开始测试。

2) 加快深加工产品发展步伐，优化产业结构。

① 厦门金鹭公司整体刀具、数控刀片等硬质合金深加工项目扩产建设有序推进，并逐步形成新的产能。

② 抓紧建设金龙稀土 3000 吨磁性材料项目，将于 2012 年一季度开始试生产。

③ 顺利接收广州珠江光电荧光粉工厂，消化吸收引进荧光粉设备和技术，形成年产 1500 吨稀土三基色荧光粉生产能力。

④ 加快 5000 吨/年多元复合电池材料生产线的扩建步伐和其它锂电池材料的市场开拓及生产规模扩大。

⑤ 虹波公司完成 4500 吨/年钼酸铵扩建项目，成功开发大尺寸钼板，推动合资公司联虹钼业钼深加工的发展。

经营方面，2011 年是经济环境复杂多变的一年，上半年，全球经济有所复苏，国内经济保持较快的增长，钨和稀土等稀有金属价格大幅上涨。下半年，尤其是进入 10 月份以来，随着欧债危机愈演愈烈，全球经济下行，对钨和稀土等产品的需求有所影响；国内方面由于国内机械加工、汽车制造市场萎缩及电子、房地产市场不振导致钨粉末产品、硬质合金深加工产品、粗钨丝等产品订单减少，钨产品承受了价格下滑压力；而稀土产品的价格也随着稀土氧化物、稀土金属、荧光粉产品订单锐减而从高位大幅回落。面对复杂的市场环境，在董事会的领导下，公司总裁班子和下属各子公司、分公司经营班子团结广大员工，紧紧围绕年初制定的目标，对内苦练内功，积极推进各项管理工作，开展技术创新和工艺改进提升竞争力；对外抓住有利时机，把握原料采购节奏，不断拓展销售市场，各项工作取得较好成效，经营业绩创出历史新高。2011 年，公司实现合并营业收入 119.10 亿元，比上年同期增长 115.05%；实现归属上市公司股东的合并净利润 10.21 亿元，比上年同期增长 191.78%。

报告期，公司实现归属于上市公司股东的合并净利润比上年增加 6.71 亿元，主要影响因素是：

① 受钨精矿价格大幅上涨影响，下属两个钨矿山企业实现净利润比上年增加 27,821 万元；

② 由于钨精矿价格大幅上涨推动钨冶炼产品价格上涨，钨冶炼业务低价库存贡献较大利润，实现净利润比上年增加 12,456 万元；

③ 由于稀土原料及稀土冶炼产品价格暴涨，稀土冶炼业务低价库存贡献较大利润，实现净利润比上年增加 39,843 万元；

④ 下属房地产公司厦门海峡国际社区项目二期交房，集中确认收入，房地产公司实现净利润比上年增加 21,735 万元。

随着稀土产品价格的暴跌、钨精矿及钨冶炼产品价格的逐步下跌、公司库存成本的提高，以及未来房地产交房收入的减少，上述增利因素存在不可持续性。

(2) 公司主营业务及其经营情况

1)、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或产品 | 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 | 6,239,619,248.92 | 4,477,628,690.46 | 28.24 | 60.16 | 53.62 | 增加 3.06 个百分点 |
| 能源新材料 | 1,840,451,829.26 | 1,256,089,483.66 | 31.75 | 67.26 | 28.01 | 增加 20.93 个百分点 |
| 房地产商品房销售 | 3,361,663,383.35 | 2,072,286,266.06 | 38.36 | 767.95 | 567.26 | 增加 18.54 个百分点 |
| 物业管理及其他 | 373,799,652.67 | 267,088,527.99 | 28.55 | 1,006.29 | 835.21 | 增加 13.07 个百分点 |
| 合计 | 11,815,534,114.20 | 8,073,092,968.17 | 31.67 | 118.11 | 90.62 | 增加 9.85 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增加 60.16%,能源新材料营业收入比上年同期增加 67.26%;两类产品盈利能力同比增加,主要是钨精矿、钨粉末产品及稀土冶炼产品销售价格同比大幅上涨,相关产品盈利大幅增长;房地产商品房销售营业收入比上年增加 767.95%,主要是下属房地产公司厦门海峡国际社区二期项目于 2011 年第三季度实现交房确认收入、利润,而上年房地产项目仅是销售尾盘;物业管理及其他营业收入比上年增加 1,006.29%,主要是物业管理等其他收入增加。

2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|-------------------|--------------|
| 国内 | 8,416,620,301.61 | 156.54 |
| 出口 | 3,398,913,812.59 | 59.09 |
| 合计 | 11,815,534,114.20 | 118.11 |

3) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

| | | | |
|---------------|------------------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 1,053,068,929.64 | 占采购总额比重 | 14.70% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 1,870,733,025.24 | 占销售总额比重 | 15.71% |

(3) 公司资产和利润构成变动情况

报告期末,公司资产总额 1,265,580 万元,较年初数增加 68,335 万元,增长 5.71%,主要是报告期继续加大对硬质合金和能源新材料两个领域的投资,固定资产及工程投入增加。货币资金余额比年初数减少 22,916 万元,减少了 31.13%,主要是下属房地产公司工程款支付,期末资金减少;应收票据余额比年初数增加 16,512 万元,增加 119.13%,应收账款余额比年初数增加 27,039 万元,增加 27.56%,均

主要是各主要产品销售收入大幅增加，应收款项相应增加；预付账款余额比年初数增加 19,364 万元，增加 48.51%，主要是预付材料及设备款增加，预付账款相应增加；其它应收款余额比年初数减少 34,094 万元，减少 58.42%，主要是下属房地产公司“海峡国际社区项目”合作方建明房地产公司借款减少；长期应收款余额比年初数增加 113 万元，增加 34.65%，主要是下属子公司连城县黄坊稀土矿有限公司预先缴纳矿山生态环境治理保证金；长期股权投资余额比年初数增加 7,759 万元，增加 77.05%，主要是对联营企业投资增加及联营企业盈利增加；投资性房地产余额比年初数增加 9,818 万元，增加 56.41%，主要是下属房地产公司投资性房地产增加；在建工程余额比年初数增加 31,558 万元，增加 183.05%，主要是下属子公司项目建设投入增加；工程物资余额比年初数增加 5,147 万元，增加 73.33%，主要是下属厦门金鹭特种合金有限公司项目建设未安装设备增加；递延所得税资产余额比年初数增加 6,077 万元，增加 46.91%，主要是下属房地产公司房地产成本暂估增加，计提的递延所得税资产增加；其他非流动资产余额比年初数减少 924 万元，减少 100%，原因是与江西省修水县神威矿冶有限公司的长期采购合同交货抵扣预付款完毕。

公司年末负债总额 760,350 万元，较年初数减少 26,617 万元，减少了 3.38%，主要是下属房地产公司预收售楼款减少。其中，应付票据余额比年初数减少 410,90 万元，减少 100%，主要是本期票据到期支付；预收款项余额比年初数减少 298,630 万元，减少 76.14%，主要是下属房地产海峡国际社区二期本期交房结转收入；应交税费余额比年初数增加 101,346 万元，增加 325.69%，主要是下属房地产公司企业所得税及土地增值税增加；应付利息余额比年初数增加 292 万元，增加 134.15%，主要是银行借款增加，期末计提利息增加；应付股利余额比年初数减少 1,151 万元，减少 54.31%，主要是本期支付少数股东股利；一年内到期的非流动负债余额比年初数减少 30,271 万元，减少 86.49%，主要是偿还到期银行借款；其他流动负债余额比年初数增加 134,182 万元，主要是本期发行 13 亿元的短期融资券及计提的利息；长期借款余额比年初数增加 64,788 万元，增加 1542.56%，主要是长期借款增加；递延所得税负债余额比年初数增加 171 万元，增加 276.19%，主要是下属长汀金龙稀土有限公司合并广州珠江光电新材料有限公司增加递延所得税负债。

公司年末归属于上市公司股东的股东权益 344,067 万元，较年初数增加 88,361 万元，增加了 34.56%，主要是实现的净利润增加。

公司资产负债率年末为 60.08%，较上年末的 65.73% 下降 5.65 个百分点，主要是负债下降而净资产大幅增加引起。

报告期，公司利润构成同比未发生重大变动。营业收入比上年增加 637,209 万元，增长 115.05%，营业成本比上年增加 378,112 万元，增加 87.11%，主要是报告期钨精矿、钨粉末产品和稀土冶炼产品销售价格同比大幅上涨，同时公司下属房地产公司厦门海峡国际社区二期实现交房确认收入；营业税金及附加比上年增加 66,723 万元，增加 813.02%，主要是下属房地产公司结转收入增加，营业税金及附加增加；销售费用比上年增加 3,707 万元，增加 34.13%，主要是下属房地产公司销售费同比增加；管理费用比上年增加 21,223 万元，增加 68.82%，主要是研发费用及工资性费用增加；财务费用比上年增加 8,090 万元，增加 104.52%，主要是随着销售收入的大幅增加，流动资金贷款增加及贷款利率上升；资产减值损失比上年增加 7,894 万元，增加 31510.17%，主要是计提应收款项坏账准备及存货跌价准备增加；投资净收益比上年增加 1,288 万元，增加 195.65%，主要是对联营企业和合营企业的投资收益增加（报告

期稀土产品价格大幅上涨，下属长汀金龙稀土有限公司联营企业长汀虔东稀土有限公司盈利增加，对联营企业和合营企业的投资收益比上年增加 1,383 万元，增加 286.69%；营业外收入比上年增加 2,262 万元，增长 72.34%，主要是确认折价收购广州珠江光电新材料有限公司 100% 股权收益；营业外支出比上年增加 5,541 万元，增加 850.30%，主要是固定资产处置损失同比增加及下属房地产公司营业外支出增加；非流动资产处置净损失比上年增加 3,209 万元，增加 887.52%，主要是固定资产处置损失同比增加；所得税费用比上年增加 51,710 万元，增加 377.74%，主要是盈利增加，所得税相应增加；利润总额比上年增加 149,468 万元，增长 229.12%，净利润比上年增加 97,758 万元，增长 189.65%，归属于上市公司股东的净利润比上年增加 67,096 万元，增长 191.78%，少数股东损益比上年增加 30,662 万元，增加 185.15%，主要是 2011 年以来，钨精矿、钨粉末产品和稀土冶炼产品销售价格同比大幅上涨，公司下属矿山公司及钨粉末产品及稀土冶炼产品盈利大幅增加，同时公司下属房地产公司厦门海峡国际社区二期实现交房确认收入、利润。

(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-48,974 万元，比上年减少 116,096 万元，其中生产企业经营活动产生的现金净流量净额为-2,379 万元，比上年减少 78,560 万元，主要是原料及产品价格大幅上涨，存货占用资金增加；下属房地产公司经营活动产生的现金净流量净额为-46,594 万元，比上年减少 37,535 万元，主要原因是预售回笼资金大幅减少。

报告期，公司投资活动产生的现金流量净额为-118,083 万元，比上年减少 79,285 万元，主要原因是投资增加，导致投资活动现金流出增加。

报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额为 144,160 万元，比上年增加 213,337 万元，主要原因是报告期发行短期融资券和银行借款增加，筹资活动现金流入相应增加。

(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及氧气、钴粉、合金粉的生产与销售 | 61,000 | 214,424 | 246,733 | 18,880 |
| 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 | 70,816 | 72,810 | 10,521 |
| 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 | 37,093 | 44,266 | 23,555 |
| 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 | 49,766 | 43,854 | 16,997 |
| 长汀金龙稀土有限公司 | 工业生产 | 主营稀土冶炼 | 37,170 | 155,088 | 104,225 | 38,651 |
| 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 | 36,260 | 94,553 | 11,068 |

| | | | | | | |
|----------------|-------|---------|-------|---------|---------|--------|
| 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 | 445,155 | 377,163 | 24,580 |
|----------------|-------|---------|-------|---------|---------|--------|

报告期内，厦门金鹭特种合金有限公司各类产品销量同比均有所增长，全年实现营业收入 246,733 万元，比上年增长 58.26%；实现净利润 18,880 万元，比上年增长 3.77%。

厦门虹鹭钨钼工业有限公司全年实现营业收入 72,810 万元，比上年增长 15.59%；实现净利润 10,521 万元，比上年同期减少 19.12%，主要是因为钨产品原料采购价格快速上涨，各产品生产成本呈逐月上升趋势，产品的盈利能力逐步下降。

洛阳豫鹭矿业有限公司全年实现营业收入 44,266 万元，比上年增长 125.38%；实现净利润 23,555 万元，比上年增长 191.87%，主要是因为产品销售价格大幅上涨。

受益于钨矿价格持续上涨，宁化行洛坑钨矿有限公司全年实现营业收入 43,854 万元，比上年增长 93.46%；实现净利润 16,997 万元，比上年增长 264.71%。

2011 年受国家对稀土产业的整合和管控力度不断升级的影响，加上中间商的炒作，稀土原料价格大起大落。为应对环境的急剧变化，长汀金龙稀土有限公司加强原材料采购节奏控制，全年实现营业收入 104,225 万元，比上年增长 168.33%；实现净利润 38,651 万元，比上年增长 9.2 倍。

厦门嘉鹭金属工业有限公司全年实现营业收入 94,553 万元，51,538 万元，比上年增长 83.46%，实现净利润 11,068 万元，比上年增长 373.76%，主要原因是上半年钨产品市场需求强劲，产品产销两旺及产品价格上涨。

厦门滕王阁房地产开发有限公司全年实现营业收入 377,163 万元，比上年增长 743.02%；实现净利润 24,580 万元，比上年增长 764.05%，主要是厦门海峡国际社区项目二期交房确认收入。

(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 月份开盘发售，二期于 2009 年 7 月 28 日开盘销售，目前一、二期均基本销售完毕并实现交房，第三期 2011 年 9 月开盘预售。2011 年实现营业收入 33.46 亿元。

(7) 2011 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

公司积极探索钨材料工程技术中心运行机制、运作模式及科研管理方式。组建了超硬材料刀具研究所，顺利完成超硬材料刀具中试线项目建设，具备中试生产能力；超硬刀具中试开发及超硬数控刀片等研究取得成效；组建磁性材料研究所，完成主体研发设备调试安装工作，并成功开发高性能稀土永久磁性材料，中试产品开始进入市场试用；与中南大学等单位联合，取得“难冶钨资源深度开发应用关键技术”的重大突破，项目获得 2011 年国家科技进步一等奖。

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，通过技术创新和加强管理，实现产品生产过程中的节能降耗。报告期公司属下海沧分公司继续加大二次资源回收生产线技术改造力度，钴、镍回收产能不断提高，生产成本逐步下降，全年三氧化二钴、碳酸钴产量分别同比增长 24%和 21%，分别达到 1035 吨、302 吨；不断扩大低度钨处理能力和废钨处理量，矿耗同比下降 0.5kg/吨 APT，回收钼酸铵同比增长 88.5%；控股子公司洛阳豫鹭矿业有限公司原矿利用率由去年的 92.6%提高到 96.7%，金属回收率比上年提高 2.8%；控股子公司宁化行洛坑钨矿有限公司金属回收率比上年提高 2.31%；同时，两家矿山企业加强用电管理，吨原矿电耗不断下降；控股子公司厦门金鹭特种合金有限公司各项能耗指标控制较好，各种粉末产品的各项单耗均有不同程度的降低；合金类产品机物料消耗大幅降低。因在节能减排和循环经济上做出的成效，公司被国家工业和信息化部、财政部、科技部确定为全国第一批资源节约型、环境友好型企业创建试点企业。

(8) 2011 年制度建设和管理创新工作

报告期，公司继续深入推进企业管理工作，提升管理水平：

1) 根据公司发展需要，进一步强化总部组织管理，将矿山从原材料板块分离，单独设立矿山事业部，以加快推进资源控制和稀土产业、电池材料业务的发展；以钨钼材事业部为试点，积极探索和改善事业部管理机制。

2) 持续推进全面预算管理和目标绩效管理，通过制定中级管理标准、组织内部互相学习交流，不断改善两项管理工作；在金鹭公司、虹鹭公司试点精细化成本管理改善工作，取得初步成效。

3) 组织推动三家试点单位进行薪酬改革，金鹭公司已调整到位，虹鹭公司、海沧分公司将于 2012 年一季度组织实施。

4) 组织制定投资管理制度，初步建立起集团投资管理体系；组织制定信息管理制度，构建公司信息平台，为公司决策提供信息支撑。

5) 进一步强化本外币资金集中管理，顺利发行短期融资券 13 亿元，及时调整融资政策及融资渠道，在银根紧缩环境下既较好地保证了资金需要，又很好地规避人民币升值风险及控制集团融资成本。

6) 继续加强监察审计工作，由财务审计为主逐步向内控审计转变；在银根紧缩的大环境下，督促下属公司加强应收账款管理和存货管理，较好地控制了风险。

7) “厦钨培训学院”开始运营，举办了首期高阶人才培训班，对厦门高管人员及其后备干部进行培训。

8) 为提升集团管理水平及管理效率，开展集团实施 ERP 系统调研，提出实施可研报告，2012 年将启动实施。

9) 2011 年公司发展中存在的问题

公司经过将近三十年的发展积累，具备了进一步快速发展和做强做大的条件和机遇，但人才、技术、管理、资金等支撑条件明显滞后，迫切需要加以改进。存在主要问题：

- 1) 各业务板块发展不平衡，一些新产品开发周期长；
- 2) 市场拓展能力偏弱，没有形成适合厦钨产品特点的成熟销售模式；
- 3) 缺乏技术研发的领军人物和复合型管理人才；

4) 随着企业规模的不断扩大, 内部经营管理信息传递还不够顺畅。

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

国家维持钨产业政策, 钨产业进入政策稳定的时期, 全球包括国内的钨需求量预计会有一定的增长; 受益于全球大力发展新能源产业, 能源新材料面临较大发展空间。但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, 同时由于稀土利益刺激, 一些企业特别是大型企业加大了稀土深加工产业的投入, 稀土深加工产品产能将明显过剩、市场竞争将日显激烈。

(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、2012 年经营计划

(1) 2012 年公司面临的经营环境分析

2012 年国内外经济形势不容乐观, 同时受产能过剩、融资环境紧张、用工成本上升、利率汇率调整、能源上涨和原材料价格高位波动等多重因素挤压影响, 钨、稀土产品市场环境远不如上年, 企业经营面临的困难和风险加大。

(2) 2012 年主要经营目标

根据公司对 2012 年宏观经济形势的判断和公司实际情况, 2012 年计划实现以下经营目标: 实现营业收入 106.44 亿元, 合并成本费用总额 91.50 亿元, 争取实现净利润与上年相比不会大幅下滑。

(3) 实施 2011 年经营目标的保障措施

为实现上述经营目标和投资预算, 董事会将指导总裁班子重点做好以下工作:

(一) 谨慎经营, 积极防范市场下滑风险

2012 年国内外经济形势不容乐观, 受产能过剩、融资环境紧张、用工成本上升、利率汇率调整、能源上涨和原材料价格高位波动等多重因素挤压影响, 钨、稀土产品市场环境远不如上年, 企业经营面临的困难和风险加大, 公司将谨慎决策、稳健经营, 积极防范市场大幅下滑风险, 防止经营效益大幅下降。

(二) 强力提升各项管理工作, 为经营和发展提供保障和支撑

1、继续强化、细化板块管理, 以技术协同、市场协同为主推进事业部管理体制建设。

2、结合集团管理发展五年规划, 根据内部控制规范实施要求, 全面检查、梳理、规范内控制度及主要业务流程, 按业务板块建立内控管理标准; 组织建立内控自评体系。

3、全力组织实施集团 ERP 管理系统，年底实现全集团财务模块及进销存模块上线，部分企业实现整体上线。

4、结合 ERP 实施，继续推动改善全面预算管理和目标绩效管理，引导 2-3 家条件成熟的企业进入中级阶段水平；完成精细化成本管理试点并组织推广；严格应收账款赊销限额管理及存货定额管理。

5、建立“厦钨培训学院”培训体系，重点做好五期高管人员及接班人培训、营销骨干培训和生产管理培训工作。

6、总结海沧分公司、金鹭公司和虹鹭公司三家公司的薪酬改革试点经验，制定集团薪酬指导性规定，并在集团各公司组织实施。

7、在金鹭公司开展销售管理咨询工作，试点建立销售激励机制，探讨建立集团各控股子公司、分公司的销售激励机制。

8、修订技术研发人才培养、引进和激励相关规定，加大薪酬激励、利润提成等倾斜措施，以调动研发人员的积极性和创造性，吸引内部优秀人才及外部高级技术人才加盟公司研发队伍，为厦钨发展提供人才和技术支撑；积极开展集团内技术协作，进行技术攻关。

9、结合 ERP 实施，进一步提升集团资金管理水平，拓宽融资渠道，为厦钨发展提供资金支撑。

10、总体提炼厦钨企业文化，启动企业文化建设规划并组织实施，增强企业的凝聚力和执行力。

(三) 加快重点项目建设，促进已建项目的达产达标达效。

1、精心组织九江金鹭硬质合金生产基地建设，年底完成厂房主体建设，着手进行设备自制和采购，争取 2013 年底投入试生产。

2、启动长汀金龙稀土年产 6000 吨稀土特种金属及合金生产线建设，争取今年完成土建，2013 年投产。

3、推动广州珠江光电 400 吨 PDP 荧光粉、CCFL 蓝绿粉荧光粉生产线技改项目，争取下半年投产；启动新增 1000 吨高性能发光材料项目建设。

4、完成扩建年产 5000 吨多元材料生产线及相关配套设施，争取下半年完成主流程设备安装并调试试产。

5、加强技术攻关、抓紧组织调试、努力做好客户试用和市场开拓，确保厦门金鹭硬质合金扩产项目、3000 吨磁性材料生产项目、1000 吨三基色荧光粉生产线等项目顺利投产，争取尽快达产达标达效。

(4) 资金需求和使用计划

2012 年公司及下属各公司维持当前正常经营业务资金预计需要 30 亿元左右，资金来源主要依靠向金融机构融资及发行短期融资券。

2012 年公司及下属各公司资本性支出预计 15 亿元，主要为深加工及新项目投资。资金来源：主要依靠向金融机构融资及发行短期融资券。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：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 |
|----------|----------|--|--|
| 106.44 | 91.5 | 实现营业收入 106.44 亿元，合并成本费用总额 91.50 亿元，争取实现净利润与上年相比不会大幅下滑。 | <p>(一) 谨慎经营，积极防范市场下滑风险。</p> <p>2012 年国内外经济形势不容乐观，受产能过剩、融资环境紧张、用工成本上升、利率汇率调整、能源上涨和原材料价格高位波动等多重因素挤压影响，钨、稀土产品市场环境远不如上年，企业经营面临的困难和风险加大，公司将谨慎决策、稳健经营，积极防范市场大幅下滑风险，防止经营效益大幅下降。</p> <p>(二) 强力提升各项管理工作，为经营和发展提供保障和支撑。</p> <p>1、继续强化、细化板块管理，以技术协同、市场协同为主推进事业部管理体制建设。</p> <p>2、结合集团管理发展五年规划，根据内部控制规范实施要求，全面检查、梳理、规范内控制度及主要业务流程，按业务板块建立内控管理标准；组织建立内控自评体系。</p> <p>3、全力组织实施集团 ERP 管理系统，年底实现全集团财务模块及进销存模块上线，部分企业实现整体上线。</p> <p>4、结合 ERP 实施，继续推动改善全面预算管理和目标绩效管理，引导 2-3 家条件成熟的企业进入中级阶段水平；完成精细化成本管理试点并组织推广；严格应收账款赊销限额管理及存货定额管理。</p> <p>5、建立“厦钨培训学院”培训体系，重点做好五期高管人员及接班人培训、营销骨干培训和生产管理培训</p> <p>6、总结海沧分公司、金鹭公司和虹鹭公司三家公司的薪酬改革试点经验，制定集团薪酬指导性规定，并在集团各公司组织实施。</p> <p>7、在金鹭公司开展销售管理咨询工作，试点建立销售激励机制，探讨建立集团各控股子公司、分公司的销售激励机制。</p> <p>8、修订技术研发人才培养、引进和激励相关规定，加大薪酬激励、利润提成等倾斜措施，以调动研发人员的积极性和创造性，吸引内部优秀人才及外部高级技术</p> |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | <p>人才加盟公司研发队伍，为厦钨发展提供人才和技术支撑；积极开展集团内技术协作，进行技术攻关。</p> <p>9、结合 ERP 实施，进一步提升集团资金管理水平，拓宽融资渠道，为厦钨发展提供资金支撑。</p> <p>10、总体提炼厦钨企业文化，启动企业文化建设规划并组织实施，增强企业的凝聚力和执行力。</p> <p>（三）加快重点项目建设，促进已建项目的达产达标达效。</p> <p>1、精心组织九江金鹭硬质合金生产基地建设，年底完成厂房主体建设，着手进行设备自制和采购，争取 2013 年底投入试生产。</p> <p>2、启动长汀金龙稀土年产 6000 吨稀土特种金属及合金生产线建设，争取今年完成土建，2013 年投产。</p> <p>3、推动广州珠江光电 400 吨 PDP 荧光粉、CCFL 蓝绿粉荧光粉生产线技改项目，争取下半年投产；启动新增 1000 吨高性能发光材料项目建设。</p> <p>4、完成扩建年产 5000 吨多元材料生产线及相关配套设施，争取下半年完成主流程设备安装并调试试产。</p> <p>5、加强技术攻关、抓紧组织调试、努力做好客户试用和市场开拓，确保厦门金鹭硬质合金扩产项目、3000 吨磁性材料生产项目、1000 吨三基色荧光粉生产线等项目顺利投产，争取尽快达产达标达效。</p> |
|--|--|--|---|

(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 |
|---|------|------|------|-------------------|-----------|
| 2012 年公司及下属各公司资本性支出预计 15 亿元，主要为深加工及新项目投资。 | | | 债务融资 | 自有资金、银行融资、发行短期融资券 | |

(二) 公司投资情况

单位:万元

| | |
|------------|-----------|
| 报告期内投资额 | 38,351.80 |
| 投资额增减变动数 | 8,972.47 |
| 上年同期投资额 | 29,379.33 |
| 投资额增减幅度(%) | 30.54 |

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 |
|---------------|----------|-----------------|---------------------|
| 厦门金鹭特种合金有限公司 | 钨冶炼、加工 | 60 | 报告期增资 |
| 上海虹广钨钼科技有限公司 | 钨钼丝电光源材料 | 95 | 报告期收购其他股东所持有的 27%股份 |
| 福建省长汀金龙稀土有限公司 | 稀土冶炼加工 | 98.65 | 报告期增资 |
| 麻栗坡海隅钨业有限公司 | 钨冶炼、加工 | 100 | 新成立公司 |
| 九江金鹭硬质合金有限公司 | 钨冶炼、加工 | 70 | 新成立公司 |

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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 | 1,076.73 | 63,137.60 | 0 | |
| 合计 | / | 63,137.60 | 1,076.73 | 63,137.60 | 0 | / |

公司于2007年通过非公开发行募集资金63,137.60万元,已全部使用完毕,其中本年度使用1,076.73万元

3、 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月已完工 | 3,912.00 | 16,996.52 | 是 | | |
| 年产5000吨贮氢合金粉 | 否 | 15,496.00 | 15,496.00 | 否 | 项目计划制作4台套设 | 2,801.00 | -5,710.35 | 否 | 因核心设备采取自行设 | |



| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>生产线项目</p> | | | | | | | | | | | | <p>计、自制作，在备生能尚富，所以排制作进度于计划进度，投资未达到计划进度；项目制作4台设备，第1台设备于2009年2月投入生产，第2台设备于2010年3月投入生产，第3、4台设备也</p> | |
|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|



| | | | | | | | | | |
|--------------|---|-----------|-----------|---|-------------------------------|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | 于 2011 年底基本制作完成；因产销规模较小，主要原料稀土产品价格暴涨、品争告收未达预期水平。 |
| 厦门钨材工程技术中心项目 | 否 | 18,803.60 | 18,803.60 | 否 | 2009 年主要建设项目已于 2009 年 8 月投入使用 | | | | 项目设计审批、建设工程于计划进度，造成试验设备、检测仪等投资应推后，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 2009 年 8 月 投 入 使 用 ， 并 在 硬 合 金 工 艺 技 术 研 发 和 档 精 密 设 的 研 制 上 取 得 显 著 成 果。 | |
| 合计 | / | 63,137.60 | 63,137.60 | / | / | 6,713.00 | / | / | / | / |

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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 |
|--------------|------------|---------------------------------------|-----------------|-------------|
| 第五届董事会第十七次会议 | 2011年3月16日 | | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011年3月17日 |
| 第五届董事会第十八次会议 | 2011年3月23日 | | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011年3月25日 |
| 第五届董事会第十九次会议 | 2011年4月22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2011年第一季度报告》 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011年4月23日 |

| | | | | |
|---------------|-------------|--|---------------------|-------------|
| 第五届董事会第二十次会议 | 2011年5月13日 | | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2011年5月14日 |
| 第五届董事会第二十一次会议 | 2011年8月10日 | | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2011年8月12日 |
| 第五届董事会第二十二次会议 | 2011年10月24日 | | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2011年10月26日 |

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司于 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年年度股东大会决议并通过《2010 年度利润分配方案》，以 2010 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 2.00 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 1.80 元，共计派发股利 136,396,000.00 元。

股权登记日 2011 年 6 月 3 日，除息日 2011 年 6 月 7 日，现金红利发放日 2011 年 6 月 10 日。2010 年度利润分配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，2011 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 2011 年内审工作计划；2011 年，监察审计部共向审计委员会提交了 16 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；2012 年 3 月 1 日，审计委员会听取了监察审计部 2011 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 2012 年工作计划，审议通过了监察审计部《2011 年内审工作报告》。

(2) 与年报审计注册会计师保持沟通。2011 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 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；2012 年 3 月 1 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；2012 年 3 月 27 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。2012 年 1 月 19 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 2011 年度财务状况；2012 年 3 月 27 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 2011 年度会计报表及报表附注。

(4) 2012 年 3 月 27 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 2011 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二十三次会议审议。会前提供

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，2011 年度主要履行了以下工作：

(1)、2012 年 2 月 24—25 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 2011 年度履职情况进行考核。2012 年 3 月 27 日，薪酬考核委员会审议了考核组提供的《厦门钨业 2011 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 2011 年履职情况进行了评价。

(2)、2012 年 3 月 27 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 2011 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二十三次会议审议。

(3)、2012 年 3 月 27 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。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 3 月，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，对外部单位内幕信息使用人员的管理进行了规定。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

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。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻执行中国证监会、财政部等部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平与风险控制能力，为公司发展提供管理支撑，根据厦门证监局 2012 年 3 月 2 日下发的《厦门证监局关于 2012 年主板上市公司内部控制规范有关工作的通知》

（厦证监发[2012]20 号）文件要求及公司管理发展规划，公司已制定《公司内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月 27 日召开的第五届董事会第二十三次会议审议通过，公司内部控制建设将分为筹备、梳理、实施等三个阶段进行，并据此开展内部控制自我评价工作和聘请会计师事务所进行内部控制审计工作。（详见 2012 年 3 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《厦门钨业内部控制规范实施工作方案》）。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步做好公司内幕信息管理工作，建立和完善内幕信息知情人登记管理制度，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关规定，2012 年 3 月，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，通过对内幕人员登记的责任主体、内幕人员的范围、登记方法，保密和处罚责任进行约束，明确各方的责任和义务，保证内幕信息知情人登记工作有效开展。报告期，公司对涉及内幕信息人员按规定进行了登记。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百六十三条明确规定：“公司实施利润分配办法，应严格遵守下列规定：

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；

(二) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利；公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的百分之十；

(三) 年度盈利但董事会未提出现金利润分配预案的，董事会应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

(四) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

公司重视对股东的回报，自 2002 年上市以来，已累计分配现金红利人民币 610,140,000 元。

(六) 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 2011 年度实现归属于上市公司股东的合并净利润 1,020,818,300.66 元，以母公司 2011 年度实现净利润 431,710,888.88 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 43,171,088.89 元，加上上年结转未分配利润 254,810,317.28 元，扣减分配上年度现金股利 136,396,000.00 元后，实际可分配利润为 506,954,117.27 元。

综合考虑公司后续发展资金需要及给予股东适当回报，董事会建议以 2011 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 2.00 元（含税），共分配 136,396,000.00 元，剩余未分配利润 370,558,117.27 元结转下年度。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数(元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的 |
|------|----------------|-------------------|---------------|--------------|------------------------|------------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | 净利润的 比率 (%) |
|------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 2008 | | | | 102,297,000.00 | 202,606,514.83 | 50.49 |
| 2009 | | | | 102,297,000.00 | 212,817,487.20 | 48.07 |
| 2010 | | | | 136,396,000.00 | 349,857,676.61 | 38.99 |

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| 召开的次数 | 4 |
|--------------|---|
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
| 第五届监事会第九次会议 | 一、会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《2010 年度总裁工作报告》。四、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》。 |
| 第五届监事会第十次会议 | 审议通过了公司《2011 年第一季度报告》 |
| 第五届监事会第十一次会议 | 一、会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《2011 年半年度总裁班子工作报告》。三、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》。 |
| 第五届监事会第十二次会议 | 审议通过了公司《2011 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

报告期内，公司在经营管理运作方面，能够依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规的规定依法运作，决策程序合法，运行程序规范，法人治理结构基本健全，并建立了较为完善的公司内部控制制度；公司董事以及高级管理人员能够认真履行职责，勤勉尽职，认真贯彻股东大会的各项决议；信息披露能够及时准确，日常工作依法办事，切实维护了公司及全体股东的合法权益，在履职过程中未发现违反法律法规、本公司章程以及侵犯股东利益的行为。

(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 2011 年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，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，2008 年 1 月已完工投产，2011 年实现 16,996.52 万元的收益，符合预计收益；年产 5000 吨贮氢合金粉生产线项目拟投入 15,496.00 万元，已全部投入，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，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 台套设备于 2010 年 3 月投入生产，后续第 3、4 台套设备也于 2011 年底基本制作完成，因产销规模较小，主要原料稀土产品价格暴涨、产品竞争剧烈，报告期收益未能达到预计水平；厦门钨

材料工程技术中心项目拟投入 18,803.60 万元，已全部投入，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 2009 年 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

监事会对 2011 年度公司发生的关联交易进行了监督和核查，监事会认为公司与关联方发生的关联交易是公司经营发展所需，遵循了公平、公开、公正的原则，经过了相关权力机构的批准，并履行了必要的审议程序。公司董事会、股东大会在审议关联交易时，关联董事、关联股东都履行和回避表决的程序，独立董事对关联交易进行了事前认可并发表了独立意见。关联交易的决策、交易的程序符合有关法律、法规、政策和《公司章程》的规定，并履行了信息披露义务，公司的关联交易活动依法公平、公正的运行，交易价格按市场公允价格合理确定，未损害公司及非关联股东的利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

2012 年 3 月 27 日，公司第五届监事会第十三次会议审议通过《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》，公司内部控制组织机构完整，人员到位，内部控制重点活动执行及监督充分有效。2011 年度，公司及相关人员不存在被中国证监会处罚或被上海证券交易所公开处分的情形。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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(元/吨) | 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(元/吨) | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------------|-----------|---------|-----------|-------------------------|-------------|----------------|---------------|-----------------------------------|------------|--------------------|
| 五矿有色金属股份有限公司 | 参 股 东 | 购 买 商 品 | 采 购 精 钨 矿 | 根 据 同 类 产 品 市 场 价 格 协 定 | 135,854.43 | 126,520,738.85 | 4.85 | 根 据 合 同 约 定 付 款 ， 通 过 银 行 付 款 结 算 | 135,854.43 | |
| 江西巨通实业有限公司 | 其 他 关 联 人 | 购 买 商 品 | 采 购 精 钨 矿 | 根 据 同 类 产 品 市 场 价 格 协 定 | 134,868.01 | 103,314,833.06 | 3.96 | 根 据 合 同 约 定 付 款 ， 通 过 银 行 付 款 结 算 | 134,868.01 | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 参 股 东 | 购 买 商 品 | 采 购 化 钨 氧 | 根 据 同 类 产 品 市 场 价 格 协 定 | 298,816.36 | 16,136,083.17 | 0.96 | 根 据 合 同 约 定 付 款 ， 通 过 银 行 付 款 结 算 | 298,816.36 | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 参 股 东 | 购 买 商 品 | 采 购 钨 酸 铵 | 根 据 同 类 产 品 市 场 价 格 协 定 | 239,555.15 | 220,630,290.88 | 14.02 | 根 据 合 同 约 定 付 款 ， 通 过 银 行 付 款 结 算 | 239,555.15 | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 参 股 东 | 购 买 商 品 | 采 购 化 钨 氧 | 根 据 同 类 产 品 市 场 价 格 协 定 | 272,550.71 | 58,053,300.22 | 3.69 | 根 据 合 同 约 定 付 款 ， 通 过 银 行 付 款 | 272,550.71 | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------|------|---------|----------------|--------------|------------------|------|--------------------|--------------|---|
| | | | | | | | | 结算 | | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 参股股东 | 销售商品 | 销售碳化钨粉 | 根据同类产品市场价格协商制定 | 378,722.42 | 45,446,690.03 | 1.84 | 根据合同约定付款, 通过银行付款结算 | 378,722.42 | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 参股股东 | 销售商品 | 销售钨酸铵 | 根据同类产品市场价格协商制定 | 151,319.25 | 18,158,310.16 | 0.63 | 根据合同约定付款, 通过银行付款结算 | 151,319.25 | |
| 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 | 根据同类产品市场价格协商制定 | 220,640.50 | 217,992,815.26 | 7.57 | 根据合同约定付款, 通过银行付款结算 | 220,640.50 | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 参股股东 | 销售商品 | 销售稀土氧化物 | 根据同类产品市场价格协商制定 | 6,154,545.44 | 203,099,999.40 | 17 | 根据合同约定付款, 通过银行付款结算 | 6,154,545.44 | |
| 合计 | | | | / | / | 1,009,353,061.03 | | / | / | / |

五矿有色金属股份有限公司是目前国内最大的钨矿生产商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较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出口销售需要, 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。

五矿有色金属股份有限公司同时也是目前国内较大的稀土产品贸易商, 拥有较多的稀土出口配额和销售渠道; 公司下属福建长汀金龙稀土有限公司开发投资建设的稀土冶炼生产线已投入正常生产, 随着生产规模的逐步扩大, 需要借助五矿有色开拓市场。

江西巨通实业有限公司为一家钨矿山开采企业, 本公司为目前国内规模较大的钨制品生产供应企业, 因而需向其采购钨精矿。

由于公司生产经营规模不断扩大，生产所需钨精矿不能完全自给，在未来较长一段时间内，仍需向江西巨通实业有限公司采购钨精矿满足资源需要。

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、钨粉末产品和稀土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 | | | 266,270.00 | 556.13 |
| 合计 | | | | 266,270.00 | 556.13 |
| 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融资成本计收利息。 | | | |
| 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。报告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 4,230,992.90 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（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------|------|------|------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签 | 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 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|----------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|---|---|--|---|---|-----------------|
| | 系 | | | 署 日) | | | | | | | | | |
| 成都 虹波 实业 股份 有限 公司 | | 成都 联虹 钨业 有限 公司 | 1,500 | 2011 年 7 月 28 日 | 2011 年 7 月 28 日 | 2012 年 7 月 28 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） | | | | | | | 2,317.35 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保) | | | | | | | 993.15 | | | | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 85,296.55 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计(B) | | | | | | | 43,003.69 | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额(A+B) | | | | | | | 43,996.84 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | 12.79 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C) | | | | | | | 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(D) | | | | | | | 40,703.86 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E) | | | | | | | 41,697.01 | | | | | | |

3、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、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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 | 100 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 14 |

(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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、为保障公司原料供应，公司第五届董事会第三次会议于2009年6月30日审议通过了《关于与修水神威、北京巨典签订长期供货合同的议案》。同意公司与江西修水县神威矿冶有限公司(简称“修水神威”)签定长期供货合同，公司预付货款4.5亿元，约定修水神威6年内每年以优惠价格向公司供应不少于2,200标吨的钨精矿，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。修水神威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 7 月份开始执行合同，2009 年 7-12 月修水神威应向公司供应钨精矿 1100 吨以上，实际供应 1107.03 吨，合同执行正常；2010 年，修水神威应向公司供应钨精矿 2200 吨以上，实际供应钨精矿 2281.30 吨，合同执行正常；报告期，修水神威应向公司供应钨精矿 2200 吨以上，实际供应 2232.82 吨，合同执行正常，预付账款已全部抵扣完毕，截止 2011 年 12 月 31 日，预付账款余额为 0 元。

2、2011 年 1 月，中国银行间市场交易商协会接受本公司短期融资券注册（中市协注[2011]CP16 号）。2011 年 2 月，公司在全国银行间债券市场公开发行 2011 年第一期短期融资券 8 亿元人民币，期限为 365 天，每张面值为 100 元，发行利率根据簿记建档方式、集中配售结果确定 4.40%，主承销商为中信银行股份有限公司，债权债务起息日为 2011 年 2 月 17 日，兑付方式为到期一次性还本付息。2011 年 8 月，公司在全国银行间债券市场公开发行 2011 年第二期短期融资券 5 亿元人民币，期限为 366 天，每张面值为 100 元，发行利率根据簿记建档方式、集中配售结果确定 5.90%，主承销商为中信银行股份有限公司，债权债务起息日为 2011 年 8 月 16 日，兑付方式为到期一次性还本付息。报告期公司发行短期融资券主要用于流动资金周转，补充公司流动资金需要，以及优化企业整体负债结构。

3、2011 年，福建省长汀金龙稀土有限公司非同一控制下合并广州珠江光电新材料有限公司，2011 年 3 月完成了工商变更登记手续，本次购买日确定为 2011 年 3 月 31 日。福建省长汀金龙稀土有限公司合并广州珠江光电新材料有限公司的投资成本 28,520,750.01 元，与广州珠江光电新材料有限公司以 2010 年 7 月 31 日为基准日经评估确认的可辨认净资产公允价值为基础调整的可辨认净资产公允价值 40,017,701.02 元的差额 11,496,951.01 元，确认为本期的营业外收入。

4、2011 年，公司控股子公司麻栗坡海隅钨业有限公司与麻栗坡紫金珞玮钨制品开发有限公司签订租赁协议，租入厂房及设备资产，确认固定资产原值 49,007,485.62 元，租金按年支付，租赁期限为 15 年。

(十一) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---------------------------|---|-----------------|-----------------------------|
| 2010 年度业绩快报 | 《中国证券报》A15 版； 《上海证券报》13 版 | 2011 年 1 月 22 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于获准发行短期融资券的公告 | 《中国证券报》A27 版； 《上海证券报》20 版 | 2011 年 2 月 1 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于流动资金归还募集资金的公告 | 《中国证券报》B005 版； 《上海证券报》B1 版 | 2011 年 2 月 11 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于 2011 年度第一期短期融资券发行情况的公告 | 《中国证券报》B002 版； 《上海证券报》14 版 | 2011 年 2 月 19 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第十七次会议决议公告 | 《中国证券报》B015 版； 《上海证券报》B64 版 | 2011 年 3 月 17 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 2010 年年度报告 | 《中国证券报》B073、 B074 版；《上海证券报》 B38 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第十八次会议决议公告 | 《中国证券报》B074 版； 《上海证券报》B38 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 第五届监事会第九次会议决议公告 | 《中国证券报》B074 版； 《上海证券报》B38 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于为控股子公司 | 《中国证券报》B074 版； | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易所网站 |

| | | | |
|---|--|-----------------|----------------------------|
| 提供担保的公告 | 《上海证券报》B38 版 | 日 | www.sse.com.cn |
| 关于成都虹波为成都联虹提供担保的公告 | 《中国证券报》B074 版； 《上海证券报》B38 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 关于召开 2010 年年度股东大会的通知 | 《中国证券报》B074 版； 《上海证券报》B38、B39 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 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》B074 版； 《上海证券报》B39 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 关于向五矿有色金属股份有限公司采购钨精矿及仲钨酸铵等钨产品的关联交易公告 | 《中国证券报》B074 版； 《上海证券报》B39 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 关于向五矿有色金属股份有限公司销售钨制品的关联交易公告 | 《中国证券报》B074 版； 《上海证券报》B39 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 关于控股子公司福建长汀金龙稀土有限公司向五矿有色金属股份有限公司销售稀土氧化物等稀土产品的关联交易公告 | 《中国证券报》B074 版； 《上海证券报》B39 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 关于继续向厦门三虹钨钼股份有限公司借款的关联交易公告 | 《中国证券报》B074 版； 《上海证券报》B39 版 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 2010 年年度股东会决议公告 | 《中国证券报》B019 版； 《上海证券报》55 版 | 2011 年 4 月 16 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 第一季度季报 | 《中国证券报》B028 版； 《上海证券报》84 版 | 2011 年 4 月 23 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 关于与九江市人民政府、修水县政府等签订《合作协议书》的公告 | 《中国证券报》B002 版； 《上海证券报》B34 版 | 2011 年 5 月 4 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第二十次会议决议公告 | 《中国证券报》B010 版； 《上海证券报》22 版 | 2011 年 5 月 14 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 2010 年度利润分配实施公告 | 《中国证券报》B014 版； 《上海证券报》B27 版 | 2011 年 5 月 31 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 关于开通投资者关系互动平台及举行投资者接待日活动的公告 | 《中国证券报》B006 版； 《上海证券报》28 版 | 2011 年 6 月 18 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 2011 半年度业绩快报 | 《中国证券报》B023 版； 《上海证券报》B14 版 | 2011 年 7 月 15 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 2011 年半年度报告 | 《中国证券报》B018、 B019 版、；《上海证券报》 B50、B51 版 | 2011 年 8 月 12 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第二十一次会议决议公告 | 《中国证券报》B019 版、； 《上海证券报》B50 | 2011 年 8 月 12 日 | 上海证券交易网站 www.sse.com.cn |

| 告 | 版 | | |
|----------------------------------|----------------------------|-------------|-----------------------------|
| 第五届监事会第十一次会议决议公告 | 《中国证券报》B019版、;《上海证券报》B50版 | 2011年8月12日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 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》B019版、;《上海证券报》B50版 | 2011年8月12日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于设立九江金鹭硬质合金有限公司(暂名)的对外投资暨关联交易公告 | 《中国证券报》B019版、;《上海证券报》B50版 | 2011年8月12日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于成都虹波为成都联虹增资的关联交易公告 | 《中国证券报》B019版、;《上海证券报》B50版 | 2011年8月12日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于向五矿有色采购稀土氧化物等稀土产品的关联交易公告 | 《中国证券报》B019版、;《上海证券报》B50版 | 2011年8月12日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于向江西巨通采购钨精矿的关联交易公告 | 《中国证券报》B019版、;《上海证券报》B50版 | 2011年8月12日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于召开2011年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》B019版、;《上海证券报》B50版 | 2011年8月12日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于2011年度第二期短期融资券发行情况的公告 | 《中国证券报》A22版、;《上海证券报》B47版 | 2011年8月17日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 2011年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》A20版、;《上海证券报》B81版 | 2011年8月30日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 2011年第三季度报告 | 《中国证券报》B112版、;《上海证券报》B143版 | 2011年10月26日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第二十二次会议决议公告 | 《中国证券报》B112版、;《上海证券报》B143版 | 2011年10月26日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |
| 关于修改成都虹波对成都联虹增资方案的关联交易公告 | 《中国证券报》B112版、;《上海证券报》B143版 | 2011年10月26日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn |

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、蔡志良审计，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（2012）审字 E-028 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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：蔡志良

中国福州市

二〇一二年三月二十七日

(二) 财务报表及报表附注 (详见附件一)

十二、备查文件

- 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

2012 年 3 月 27 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

2011 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 506,875,928.65 | 736,033,568.59 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 303,712,220.65 | 138,596,644.17 |
| 应收账款 | 五、3 | 1,251,409,154.91 | 981,014,219.68 |
| 预付款项 | 五、5 | 592,831,555.85 | 399,192,442.38 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 242,668,549.07 | 583,605,509.37 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、6 | 5,495,012,936.62 | 5,838,582,446.64 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 8,392,510,345.75 | 8,677,024,830.83 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 五、7 | 4,383,453.00 | 3,255,525.00 |
| 长期股权投资 | 五、8 | 178,283,296.15 | 100,696,599.88 |
| 投资性房地产 | 五、9 | 272,239,829.39 | 174,054,922.14 |
| 固定资产 | 五、10 | 2,670,198,139.18 | 2,322,024,899.52 |
| 在建工程 | 五、11 | 487,985,613.87 | 172,402,606.59 |
| 工程物资 | 五、12 | 121,667,201.86 | 70,195,674.39 |
| 固定资产清理 | | 8,278,205.10 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、13 | 248,159,538.56 | 229,467,643.22 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 五、14 | 15,743,239.74 | 15,743,239.74 |
| 长期待摊费用 | 五、15 | 66,038,847.65 | 68,811,326.27 |
| 递延所得税资产 | 五、16 | 190,308,577.19 | 129,537,817.68 |
| 其他非流动资产 | 五、18 | 0.00 | 9,238,766.50 |
| 非流动资产合计 | | 4,263,285,941.69 | 3,295,429,020.93 |
| 资产总计 | | 12,655,796,287.44 | 11,972,453,851.76 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 五、19 | 1,470,839,887.25 | 1,339,431,188.40 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 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、20 | | 410,900,000.00 |
| 应付账款 | 五、21 | 1,206,858,868.55 | 953,174,452.92 |
| 预收款项 | 五、22 | 936,030,470.07 | 3,922,329,866.07 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、23 | 174,145,918.43 | 147,469,273.79 |
| 应交税费 | 五、24 | 1,324,631,115.60 | 311,172,168.81 |
| 应付利息 | | 5,102,823.55 | 2,179,311.09 |
| 应付股利 | 五、25 | 9,688,075.00 | 21,202,600.00 |
| 其他应付款 | 五、26 | 197,708,589.63 | 231,749,338.89 |
| 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、28 | 47,285,949.47 | 350,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 五、29 | 1,341,820,821.87 | |
| 流动负债合计 | | 6,714,112,519.42 | 7,689,608,199.97 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 五、30 | 689,876,410.26 | 42,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 43,203,496.54 | 0.00 |
| 专项应付款 | 五、31 | 21,493,985.47 | 21,773,448.64 |
| 预计负债 | 五、27 | 1,896,597.28 | 1,791,352.17 |
| 递延所得税负债 | 五、16 | 2,328,685.39 | 619,024.22 |
| 其他非流动负债 | 五、32 | 130,588,185.89 | 113,877,661.04 |
| 非流动负债合计 | | 889,387,360.83 | 180,061,486.07 |
| 负债合计 | | 7,603,499,880.25 | 7,869,669,686.04 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | 五、33 | 681,980,000.00 | 681,980,000.00 |
| 资本公积 | 五、35 | 756,156,960.19 | 760,264,499.94 |
| 减:库存股 | | | |
| 专项储备 | 五、34 | 16,466,674.12 | 11,335,073.50 |
| 盈余公积 | 五、36 | 160,321,654.07 | 117,150,565.18 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、37 | 1,828,298,128.58 | 987,046,916.81 |
| 外币报表折算差额 | | -2,552,744.16 | -715,200.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,440,670,672.80 | 2,557,061,855.15 |
| 少数股东权益 | | 1,611,625,734.39 | 1,545,722,310.57 |
| 所有者权益合计 | | 5,052,296,407.19 | 4,102,784,165.72 |
| 负债和所有者权益总计 | | 12,655,796,287.44 | 11,972,453,851.76 |

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: 钟炳贤

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 厦门钨业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 113,781,723.97 | 194,174,316.74 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 139,388,297.39 | 22,091,672.21 |
| 应收账款 | 十一、1 | 329,955,143.29 | 396,641,011.33 |
| 预付款项 | | 136,314,380.24 | 272,493,819.08 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 39,000,000.00 |
| 其他应收款 | 十一、2 | 1,010,842,983.09 | 212,765,026.47 |
| 存货 | | 634,135,861.03 | 549,619,337.18 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 2,364,418,389.01 | 1,686,785,183.01 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | 637,700,000.00 | 667,700,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十一、3 | 1,517,466,885.84 | 1,269,039,958.75 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 477,957,428.36 | 352,571,718.84 |
| 在建工程 | | 39,260,370.39 | 40,357,515.79 |
| 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 | | 77,084,155.20 | 79,004,702.96 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 19,432,505.43 | 16,739,478.07 |
| 其他非流动资产 | | | 9,238,766.50 |
| 非流动资产合计 | | 2,768,901,345.22 | 2,434,652,140.91 |
| 资产总计 | | 5,133,319,734.23 | 4,121,437,323.92 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 694,053,150.00 | 1,206,007,133.22 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 0.00 | 162,900,000.00 |
| 应付账款 | | 163,526,272.77 | 165,253,211.59 |
| 预收款项 | | 5,174,312.65 | 9,563,432.49 |
| 应付职工薪酬 | | 25,992,626.90 | 26,293,708.91 |
| 应交税费 | | -30,442,717.18 | 23,560,603.76 |
| 应付利息 | | 3,581,990.83 | 5,402,370.94 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 411,318,598.08 | 496,952,577.09 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 42,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 1,341,820,821.87 | |
| 流动负债合计 | | 2,657,025,055.92 | 2,395,933,038.00 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 500,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 6,463,985.47 | 1,843,948.64 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 56,958,161.15 | 64,102,694.47 |
| 非流动负债合计 | | 563,422,146.62 | 107,946,643.11 |
| 负债合计 | | 3,220,447,202.54 | 2,503,879,681.11 |
| 所有者权益（或股东权益）: | | | |
| 实收资本（或股本） | | 681,980,000.00 | 681,980,000.00 |
| 资本公积 | | 563,616,760.35 | 563,616,760.35 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 160,321,654.07 | 117,150,565.18 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 506,954,117.27 | 254,810,317.28 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,912,872,531.69 | 1,617,557,642.81 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,133,319,734.23 | 4,121,437,323.92 |

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：钟炳贤

合并利润表

编制单位: 厦门钨业股份有限公司

2011 年度

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 11,910,403,995.65 | 5,538,315,040.96 |
| 其中: 营业收入 | 五、38 | 11,910,403,995.65 | 5,538,315,040.96 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 9,774,788,560.81 | 4,917,290,351.12 |
| 其中: 营业成本 | 五、38 | 8,121,692,736.17 | 4,340,568,585.01 |
| 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、39 | 749,298,453.32 | 82,067,777.36 |
| 销售费用 | 五、40 | 145,686,620.14 | 108,614,256.60 |
| 管理费用 | 五、41 | 520,608,588.24 | 308,380,453.88 |
| 财务费用 | 五、43 | 158,313,163.52 | 77,408,760.83 |
| 资产减值损失 | 五、44 | 79,188,999.42 | 250,517.44 |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以“－”号填列) | | | |
| 投资收益 (损失以“－”号填列) | 五、42 | 19,463,513.86 | 6,583,241.68 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、42 | 18,654,026.07 | 4,823,979.12 |
| 汇兑收益 (损失以“－”号填列) | | | |
| 三、营业利润 (亏损以“－”号填列) | | 2,155,078,948.70 | 627,607,931.52 |
| 加: 营业外收入 | 五、45 | 53,884,679.17 | 31,266,341.48 |
| 减: 营业外支出 | 五、46 | 61,923,454.69 | 6,516,186.60 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | 五、46 | 35,702,415.75 | 3,615,362.14 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“－”号填列) | | 2,147,040,173.18 | 652,358,086.40 |
| 减: 所得税费用 | 五、47 | 653,989,677.14 | 136,892,462.98 |
| 五、净利润 (净亏损以“－”号填列) | | 1,493,050,496.04 | 515,465,623.42 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,020,818,300.66 | 349,857,676.61 |
| 少数股东损益 | | 472,232,195.38 | 165,607,946.81 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | 五、48 | 1.4968 | 0.5130 |
| (二) 稀释每股收益 | 五、48 | 1.4968 | 0.5130 |
| 七、其他综合收益 | 五、49 | -1,837,543.88 | -715,200.28 |
| 八、综合收益总额 | | 1,491,212,952.16 | 514,750,423.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,018,980,756.78 | 349,142,476.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 472,232,195.38 | 165,607,946.81 |

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。

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: 钟炳贤

母公司利润表

2011 年度

编制单位:厦门钨业股份有限公司

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 | 3,490,686,082.36 | 2,303,505,231.16 |
| 减: 营业成本 | 十一、4 | 3,139,662,522.94 | 2,074,710,775.40 |
| 营业税金及附加 | | 40,518,534.32 | 22,835,181.49 |
| 销售费用 | | 13,506,002.85 | 12,382,745.31 |
| 管理费用 | | 158,667,762.36 | 94,063,162.20 |
| 财务费用 | | 122,122,559.92 | 76,441,303.85 |
| 资产减值损失 | | 26,370,933.88 | 4,767,947.61 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | 十一、5 | 438,527,164.40 | 194,553,258.63 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | -925,772.91 | -145,313.30 |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 428,364,930.49 | 212,857,373.93 |
| 加: 营业外收入 | | 11,240,324.32 | 9,223,389.25 |
| 减: 营业外支出 | | 2,511,387.26 | 566,010.21 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 1,548,156.37 | 30,239.85 |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 437,093,867.55 | 221,514,752.97 |
| 减: 所得税费用 | | 5,382,978.67 | 12,896,560.57 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 431,710,888.88 | 208,618,192.40 |
| 五、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 431,710,888.88 | 208,618,192.40 |

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: 钟炳贤

合并现金流量表

2011 年度

编制单位: 厦门钨业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 8,308,375,813.73 | 6,428,714,671.13 |
| 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 | | 70,055,229.89 | 18,186,518.81 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、50 | 152,470,522.44 | 138,649,033.00 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,530,901,566.06 | 6,585,550,222.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,320,576,755.20 | 4,640,308,760.01 |
| 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 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 561,955,744.77 | 416,307,129.66 |
| 支付的各项税费 | | 842,578,454.06 | 582,342,457.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、50 | 295,527,880.99 | 275,376,349.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 9,020,638,835.02 | 5,914,334,697.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -489,737,268.96 | 671,215,525.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 180,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 809,487.79 | 2,330,678.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,676,280.25 | 5,949,579.00 |
| 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 | | | 984,336.24 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,485,768.04 | 189,264,593.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,093,110,597.64 | 517,248,396.44 |
| 投资支付的现金 | | 70,656,700.00 | 60,000,000.00 |
| 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 | | 19,548,372.80 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计 | | 1,183,315,670.44 | 577,248,396.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,180,829,902.40 | -387,983,802.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 37,470,000.00 | |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 37,470,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,098,431,243.17 | 2,775,164,374.86 |
| 发行债券收到的现金 | | 1,294,800,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、50 | 2,662,700,000.00 | 1,457,680,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,093,401,243.17 | 4,232,844,374.86 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,615,884,656.99 | 2,726,654,920.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 374,158,167.34 | 258,343,750.56 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 153,316,329.85 | 82,100,317.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、50 | 2,661,762,422.83 | 1,939,616,188.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,651,805,247.16 | 4,924,614,860.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,441,595,996.01 | -691,770,485.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -186,464.59 | -8,798,806.15 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -229,157,639.94 | -417,337,568.63 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 736,033,568.59 | 1,153,371,137.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 506,875,928.65 | 736,033,568.59 |

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: 钟炳贤

母公司现金流量表

2011 年度

编制单位: 厦门钨业股份有限公司

单位: 元

币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,351,215,169.54 | 2,212,860,059.52 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 74,384,520.59 | 36,784,463.07 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,425,599,690.13 | 2,249,644,522.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,141,509,945.15 | 1,949,892,940.18 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 95,409,518.97 | 69,918,999.58 |
| 支付的各项税费 | | 139,970,885.50 | 48,352,651.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 85,372,465.65 | 41,844,423.96 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,462,262,815.27 | 2,110,009,015.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -36,663,125.14 | 139,635,507.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金 | | 290,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 478,452,937.31 | 155,698,571.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 87,098.00 | |
| 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 | | 768,540,035.31 | 415,698,571.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 172,939,917.27 | 109,261,312.85 |
| 投资支付的现金 | | 509,352,700.00 | 423,793,300.00 |
| 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 | | 682,292,617.27 | 533,054,612.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 86,247,418.04 | -117,356,040.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,489,479,006.03 | 2,086,101,141.33 |
| 发行债券收到的现金 | | 1,294,800,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,111,696,570.92 | 2,106,102,016.14 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,895,975,576.95 | 4,192,203,157.47 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,799,440,434.02 | 2,000,870,405.56 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 240,111,299.74 | 181,698,446.81 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,984,351,799.71 | 1,883,020,700.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,023,903,533.47 | 4,065,589,553.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -127,927,956.52 | 126,613,604.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,048,929.15 | 774,778.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -80,392,592.77 | 149,667,849.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 194,174,316.74 | 44,506,467.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 113,781,723.97 | 194,174,316.74 |

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：钟炳贤

合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位: 厦门钨业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末 余额 | 681,980,000.00 | 760,264,499.94 | | 11,335,073.50 | 117,150,565.18 | | 987,046,916.81 | -715,200.28 | 1,545,722,310.57 | 4,102,784,165.72 |
| 加: 会 计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年 初余额 | 681,980,000.00 | 760,264,499.94 | | 11,335,073.50 | 117,150,565.18 | | 987,046,916.81 | -715,200.28 | 1,545,722,310.57 | 4,102,784,165.72 |
| 三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列) | | -4,107,539.75 | | 5,131,600.62 | 43,171,088.89 | | 841,251,211.77 | -1,837,543. 88 | 65,903,423.82 | 949,512,241.47 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 1,020,818,300.66 | | 472,232,195.38 | 1,493,050,496.04 |
| (二) 其他 综合收益 | | | | | | | 0.00 | -1,837,543. 88 | 0.00 | -1,837,543.88 |
| 上述(一)和 (二)小计 | | | | | | | 1,020,818,300.66 | -1,837,543. 88 | 472,232,195.38 | 1,491,212,952.16 |
| (三) 所有者 投入和减少 | | -4,134,136.16 | | | | | | | -250,456,804.94 | -254,590,941.10 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|---|---------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | 37,470,000.00 | 37,470,000.00 | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -4,134,136.16 | | | | | | -287,926,804.94 | -292,060,941.10 | |
| (四) 利润分配 | | | | 43,171,088.89 | | -179,567,088.89 | | -155,940,063.75 | -292,336,063.75 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 43,171,088.89 | | -43,171,088.89 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -136,396,000.00 | | -155,940,063.75 | -292,336,063.75 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | 153,830.15 | | | | | | -153,830.15 | | |
| 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 | | 153,830.15 | | | | | | -153,830.15 | | |
| (六) 专项储备 | | | | 5,131,600.62 | | | | 54,523.34 | 5,186,123.96 | |
| 1. 本期提取 | | | | 5,358,357.76 | | | | 56,932.64 | 5,415,290.40 | |
| 2. 本期使用 | | | | 226,757.14 | | | | 2,409.30 | 229,166.44 | |
| (七) 其他 | | 26,596.41 | | | | | | 13,573.79 | 40,170.20 | |
| 四、本期期末 | 681,980,000.00 | 756,156,960.19 | 0 | 16,466,674.12 | 160,321,654.07 | | 1,828,298,128.58 | -2,552,744. | 1,611,625,734.39 | 5,052,296,407.19 |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|----|--|
| 余额 | | | | | | | | 16 | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|----|--|

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------------------|----------------|-------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末 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 |
| 加：会 计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初 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 |
| 三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列) | | -2,332,622.83 | | 1,736,194.98 | 20,861,819.24 | | 226,698,857.37 | -715,200.28 | -161,161,368.43 | 85,087,680.05 |
| (一)净利润 | | | | | | | 349,857,676.61 | | 165,607,946.81 | 515,465,623.42 |
| (二)其他综 合收益 | | | | | | | | -715,200.28 | | -715,200.28 |
| 上述(一)和 | | | | | | | 349,857,676.61 | -715,200.28 | 165,607,946.81 | 514,750,423.14 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|-----------------|-----------------|
| (二) 小计 | | | | | | | | | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | -227,320,067.74 | -227,320,067.74 |
| 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 | | | | | | | | -227,320,067.74 | -227,320,067.74 |
| (四) 利润分配 | | | | 20,861,819.24 | | -123,158,819.24 | | -101,800,317.43 | -204,097,317.43 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 20,861,819.24 | | -20,861,819.24 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -102,297,000.00 | | -101,800,317.43 | -204,097,317.43 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | -2,332,622.83 | | | | | | 2,332,622.83 | |
| 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 | | -2,332,622.83 | | | | | | 2,332,622.83 | | |
| (六) 专项储 备 | | | | 1,736,194.98 | | | | 18,447.10 | 1,754,642.08 | |
| 1. 本期提取 | | | | 5,384,116.43 | | | | 57,206.33 | 5,441,322.76 | |
| 2. 本期使用 | | | | 3,647,921.45 | | | | 38,759.23 | 3,686,680.68 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 681,980,000.00 | 760,264,499.94 | | 11,335,073.50 | 117,150,565.18 | | 987,046,916.81 | -715,200.28 | 1,545,722,310.57 | 4,102,784,165.72 |

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：钟炳贤

母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股 本） | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 681,980,000.00 | 563,616,760.35 | | | 117,150,565.18 | | 254,810,317.28 | 1,617,557,642.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 681,980,000.00 | 563,616,760.35 | | | 117,150,565.18 | | 254,810,317.28 | 1,617,557,642.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-” | | | | | 43,171,088.89 | | 252,143,799.99 | 295,314,888.88 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 号填列) | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 431,710,888.88 | 431,710,888.88 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 431,710,888.88 | 431,710,888.88 |
| (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 | | | | | 43,171,088.89 | -179,567,088.89 | | -136,396,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 43,171,088.89 | -43,171,088.89 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -136,396,000.00 | -136,396,000.00 |
| 4. 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. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 681,980,000.00 | 563,616,760.35 | | | 160,321,654.07 | | 506,954,117.27 | 1,912,872,531.69 |

| 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 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 681,980,000.00 | 563,616,760.35 | | | 96,288,745.94 | | 169,350,944.12 | 1,511,236,450.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 681,980,000.00 | 563,616,760.35 | | | 96,288,745.94 | | 169,350,944.12 | 1,511,236,450.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 20,861,819.24 | | 85,459,373.16 | 106,321,192.40 |
| （一）净利润 | | | | | | | 208,618,192.40 | 208,618,192.40 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 208,618,192.40 | 208,618,192.40 |
| （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 | | | | | 20,861,819.24 | | -123,158,819.24 | -102,297,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 20,861,819.24 | | -20,861,819.24 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -102,297,000.00 | -102,297,000.00 |
| 4. 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. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 681,980,000.00 | 563,616,760.35 | | | 117,150,565.18 | | 254,810,317.28 | 1,617,557,642.81 |

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：钟炳贤

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 | 35.5552 |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 49,349,100.00 | 20.5621 |
| 日本联合材料株式会社 | 24,666,420.00 | 10.2777 |
| 日本三菱商事株式会社 | 1,626,000.00 | 0.6775 |
| 杭州锦园丝绸有限公司 | 1,626,000.00 | 0.6775 |
| 社会流通股股东 | 77,400,000.00 | 32.2500 |
| 合 计 | 240,000,000.00 | 100.0000 |

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 | 35.5552 |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 98,698,200.00 | 20.5621 |

| | | |
|------------|----------------|----------|
| 日本联合材料株式会社 | 49,332,840.00 | 10.2777 |
| 日本三菱商事株式会社 | 3,252,000.00 | 0.6775 |
| 杭州锦园丝绸有限公司 | 3,252,000.00 | 0.6775 |
| 社会流通股股东 | 154,800,000.00 | 32.2500 |
| 合 计 | 480,000,000.00 | 100.0000 |

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2011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 |
| 中信证券股份有限公司 | 20,150,658 | 2.95 |
| 广发大盘成长混合型证券投资基金 | 6,500,000 | 0.95 |

| | | |
|---------------------------------------|-----------|------|
| 大成蓝筹稳健证券投资基金 | 6,170,441 | 0.90 |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪 | 5,928,919 | 0.87 |
| 日本三菱商事株式会社 | 4,227,600 | 0.62 |
| 福建省潘洛铁矿有限责任公司 | 3,453,345 | 0.51 |
| 濮文 | 2,471,720 | 0.36 |

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；公司主要产品品种有：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 95%股权）、福建省长汀金龙稀土有限公司（公司持有 98.65%股权）、龙岩市稀土开发有限公司（公司持有 51%股权）、佳鹭（香港）有限公司（公司持有 100%股权）、麻栗坡海隅钨业有限公司（公司持有 100%股权）、九江金鹭硬质合金有限公司（公司持有 70%股权）15 家控股子公司，公司内部设置财务管理中心、企业管理中心、战略发展中心、监察审计部、信息中心、技术中心、办公室、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 2011 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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用外的各项直接相关费用之和。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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”。

B、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、负债及或有负债在合并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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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。

(4) 本公司对境外经营的财务报表，编报时折算为以人民币为本位币的财务报表：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报

表折算差额”项目列示。

C、现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

金融资产转移的确认

| 情形 | 确认结果 |
|------------------------------|----------------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债) |
| 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | |
| 放弃了对该金融资产控制 | 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益 |
| 未放弃对该金融资产控制 | |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | 继续确认该金融资产,并将收益确认为负债 |

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) 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况:

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

(6) 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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(7) 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

公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。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。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-----------------------------|---|
| <p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p> | <p>单项金额重大的应收款项指单项金额超过 300 万元人民币的应收款项</p> |
| <p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p> | <p>单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的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。</p> |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|--|----------------|
| 对象组合 | <p>1、应收合并报表范围内公司款项 2、应收职工个人备用金借款 3、有确凿证据表明该项应收款项</p> | <p>不计提坏账准备</p> |

| | | |
|------|------------------------------|-------|
| | 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。 | |
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------------|----------|-----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5% | 5% |
| 1—2 年 (含 2 年) | 10% | 10% |
| 2—3 年 (含 3 年) | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,单独进行减值测试,确认减值损失。 |

(4) 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。

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) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

①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。

②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。

B、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

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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) 后续计量和损益确认方法

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，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。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) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具

有重大影响。

(4) 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。

(5) 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。

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。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

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。当单项资产的可收回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收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回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

（1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，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。

以现金结算的股份支付，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，在授予日以公司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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：

- A、期权的行权价格；
- B、期权的有效期；
- C、标的股份的现行价格；

- D、股价预计波动率；
- E、股份的预计股利；
- F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

在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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），公司应当：

- A、将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- B、在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- C、如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、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、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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的暂时性差异，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。

(2) 递延所得税资产的确认

A、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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

(3) 递延所得税负债的确认

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

A、企业合并；

B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(5) 递延所得税资产的减值

A、在资产负债表日应当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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

B、在很可能取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，最低付额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。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

无。

(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见附注二、22。

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

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%、2% |
| 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%、24%、16.5% |

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册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，2011 年执行 24% 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，2011 年执行 24% 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，2011 年执行 24% 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，2011 年执行 24% 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 2011 年度高新技术企业认定，执行 15% 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，属于西部大开发鼓励类企业，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）的规定，在 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间执行 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青浦区，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。

福建省长汀金龙稀土有限公司全资子公司广州珠江光电新材料有限公司注册地址在广州市黄埔区，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。

龙岩市稀土开发有限公司的控股子公司，均执行 25% 的所得税税率。

(14) 全资子公司佳鹭（香港）有限公司

公司注册地在香港，执行 16.5% 的利得税。

(15) 全资子公司麻栗坡海隅钨业有限公司

公司注册地址在云南文山州麻栗坡县麻栗镇南锋小寨，执行 25% 的所得税税率。

(16) 控股子公司九江金鹭硬质合金有限公司

公司注册地址在江西省九江市经济技术开发区，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 | 61,000.00 | 钨冶炼、加工 | 36,600.00 | |
| 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 | 4,750.00 | |
| 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 | 37,170.00 | 稀土矿加工 | 36,668.00 | |

| | | | | | | | |
|--------------|--------|-----------|-------|-----------|--------|----------|--|
| 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 | |
| 佳鹭(香港)有限公司 | 有限责任公司 | 香港 | 进出口贸易 | 1000 万美元 | 进出口贸易 | 1000 万美元 | |
| 麻栗坡海隅钨业有限公司 | 有限责任公司 | 云南文山州麻栗坡县 | 工业生产 | 1,000.00 | 钨冶炼、加工 | 1,000.00 | |
| 九江金鹭硬质合金有限公司 | 有限责任公司 | 九江市 | 工业生产 | 40,000.00 | 钨冶炼、加工 | 5,600.00 | |

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(人民币:元) | 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 | 814,081.69 | | |
| 厦门金鹭特种合金有限公司 | 60.00% | 60.00% | 是 | 386,467,552.67 | | |
| 厦门滕王阁房地产开发有限公司 | 60.00% | 60.00% | 是 | 658,858,165.48 | | |
| 洛阳豫鹭矿业有限责任公司 | 60.00% | 60.00% | 是 | 155,606,989.68 | | |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 65.00% | 65.00% | 是 | 143,818,589.15 | | |
| 成都虹波实业股份有限公司 | 66.21% | 66.21% | 是 | 157,637,428.75 | | |
| 赣州虹飞钨钼材料有限公司 | 70.93% | 70.93% | 是 | 12,938,374.09 | | |
| 厦门嘉鹭金属工业有限公司 | 90.00% | 90.00% | 是 | 17,526,639.42 | | |
| 宁化行洛坑钨矿有限公司 | 98.95% | 98.95% | 是 | 3,935,491.53 | | |
| 上海虹广钨钼科技有限公司 | 95.00% | 95.00% | 是 | 1,397,604.88 | | |

| | | | | | | |
|---------------|---------|---------|---|---------------|--|--|
| 福建省长汀金龙稀土有限公司 | 98.65% | 98.65% | 是 | 9,506,258.69 | | |
| 龙岩市稀土开发有限公司 | 51.00% | 51.00% | 是 | 39,505,035.75 | | |
| 佳鹭(香港)有限公司 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 | | |
| 麻栗坡海隅钨业有限公司 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 | | |
| 九江金鹭硬质合金有限公司 | 70.00% | 70.00% | 是 | 23,613,522.61 | | |

控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司下属六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 | 3,000.00 | 房地产开发 | 3,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------|-----|-------|----------|-------|-----------|--|---------|---------|---|
| 福建东山滕丰房地产开发有限公司 | 有限责任公司 | 东山市 | 房地产开发 | 3,000.00 | 房地产开发 | 1,800.00 | | 60.00% | 60.00% | 是 |
| 厦门海峡国际社区项目 | | 厦门市 | 房地产开发 | | 房地产开发 | 48,625.92 | | 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。

厦门滕王阁房地产开发有限公司控股子公司成都滕王阁房地产开发有限公司下属三家控股子公司

| 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 | 成都滕王阁公司期末实际出资额(人民币:万元) | 成都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) | 成都滕王阁公司所占权益比例 | 成都滕王阁公司享有的表决权比例 | 是否纳入合并报表范围 |
|-----------------|--------|------|-------|--------------|---------------------|------------------------|------------------------------------|---------------|-----------------|------------|
| 都江堰滕王阁房地产开发有限公司 | 有限责任公司 | 都江堰市 | 房地产开发 | 2,000.00 | 房地产开发 | 2,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 |
| 成都都江堰天森置业有限公司 | 有限责任公司 | 都江堰市 | 房地产开发 | 4081.6327 | 房地产开发 | 2081.6327 | | 51.00% | 51.00% | 是 |
| 成都鹭岛投资管理有限公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 投资管理 | 2,000.00 | 项目投资管理、房地产中介服务、物业管理 | 2,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 |

说明：成都都江堰天森置业公司执行《国有建设单位企业会计制度》，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》对该公司财务报表进行必要的调整。

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 | 5,000.00 | 钨冶炼、加工 | 4,500.00 | | 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 |
|--------------|--------|-----|------|--------------|----------|-----------------------|-----------------------------------|--------------|----------------|------------|
| 成都虹波铝业有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 工业生产 | 7,000.00 | 钨钼丝电光源材料 | 7,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 |

控股子公司福建省长汀金龙稀土有限公司下属一家全资子公司

| 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 | 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(人民币:万元) | 长汀金龙公司所占权益比例 | 长汀金龙公司享有的表决权比例 | 是否纳入合并报表范围 |
|---------------|--------|-----|------|--------------|--------------|-----------------|-----------------------------|--------------|----------------|------------|
| 广州珠江光电新材料有限公司 | 有限责任公司 | 广州市 | 工业生产 | 4,700.00 | 荧光粉的生产、销售和研发 | 4,700.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 |

控股子公司龙岩市稀土开发有限公司下属七家控股子公司

| 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 | 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 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|--------|-----|-------|--------|-------|-------|--|--------|--------|---|
| 发展有限公司 | | | | | | | | | | |
| 上杭县兆瑞矿产有限公司 | 有限责任公司 | 上杭县 | 工业生产 | 50.00 | 稀土矿生产 | 30.00 | | 60.00% | 60.00% | 是 |
| 连城县黄坊稀土矿有限公司 | 有限责任公司 | 连城县 | 工业生产 | 100.00 | 稀土矿开采 | 60.00 | | 60.00% | 60.00% | 是 |
| 龙岩市龙州稀土有限公司 | 有限责任公司 | 龙岩市 | 稀土矿开采 | 100.00 | 稀土矿开采 | 51.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 |
| 漳平市菁龙稀土开发有限公司 | 有限责任公司 | 漳平市 | 稀土矿开采 | 100.00 | 稀土矿开采 | 51.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 |
| 连城县冠龙稀土有限公司 | 有限责任公司 | 连城县 | 稀土矿开采 | 100.00 | 稀土矿开采 | 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 | 182,757.06 |
| | | 其中：货币资金 | 20,482.30 |
| | | 应收账款 | 2,762.51 |
| | | 预付款项 | 1,468.92 |
| | | 其他应收款 | 20,299.31 |
| | | 存货 | 137,744.01 |
| | | 非流动资产 | 25,280.72 |
| | | 其中：固定资产 | 13,587.73 |
| | | 递延所得税资产 | 10,093.02 |
| | | 流动负债 | 178,487.95 |
| | | 其中：应付账款 | 42,546.48 |
| | | 预收款项 | 16,015.48 |
| | | 应交税费 | 115,038.24 |

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，其中厦门滕王阁房地产开发有限公司享有 67.285%的收益权。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

本期厦门钨业股份有限公司因新设成立麻栗坡海隅钨业有限公司和九江金鹭硬质合金有限公司，而将其纳入合并报表范围；

本期厦门滕王阁房地产开发有限公司因新设成立福建东山滕丰房地产开发有限公司，而将其纳入合并报表范围；

本期福建省长汀金龙稀土有限公司因非同一控制下合并广州珠江光电新材料有限公司，而将其纳入合并报表范围；

本期龙岩市稀土开发有限公司因新设成立龙岩市龙州稀土有限公司、漳平市菁龙稀土开发有限公司与连城县冠龙稀土有限公司，而将其纳入合并报表范围。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 麻栗坡海隅钨业有限公司 | 7,502,436.52 | -2,497,563.48 |
| 九江金鹭硬质合金有限公司 | 78,711,742.04 | -1,288,257.96 |
| 福建东山滕丰房地产开发有限公司 | 29,448,534.03 | -551,465.97 |
| 广州珠江光电新材料有限公司 | 46,951,528.56 | 6,933,827.54 |
| 龙岩市龙州稀土有限公司 | 1,192,876.68 | 192,876.68 |
| 漳平市菁龙稀土开发有限公司 | 992,388.99 | -7,611.01 |
| 连城县冠龙稀土有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 |

(2) 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

5、本期发生的非同一控制下企业合并

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|---------------|------|------------------------------|
| 广州珠江光电新材料有限公司 | 无商誉 | 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 |

2011 年，福建省长汀金龙稀土有限公司非同一控制下合并广州珠江光电新材料有限公司，2011 年 3 月完成了工商变更登记手续，本次购买日确定为 2011 年 3 月 31 日。福建省长汀金龙稀土有限公司合并广州珠江光电新材料有限公司的投资成本 28,520,750.01 元，与广州珠江光电新材料有限公司以 2010 年 7 月 31 日为基准日经评估确认的可辨认净资产公允价值为基础调整的购买日的可辨认净资产公允价值 40,017,701.02 元的差额 11,496,951.01 元，确认为本期的营业外收入。

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

对本期子公司佳鹭（香港）有限公司外币报表进行折算。对于资产负债表中的资产和负债项目，

采用资产负债表日的即期汇率 0.8107 折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

五、合并财务报表主要项目注释（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 | | | 486,236.31 | | | 354,577.47 |
| 人民币 | | | 484,662.42 | | | 341,995.13 |
| 外币 | | | 1,573.89 | | | 12,582.34 |
| 其中：美元 | 93.00 | 6.3009 | 585.98 | 1,856.00 | 6.6227 | 12,291.74 |
| 欧元 | 3.21 | 8.1620 | 26.20 | 3.21 | 8.8069 | 28.27 |
| 港币 | 95.80 | 0.8107 | 77.67 | 95.8 | 0.8509 | 81.52 |
| 日元 | 7,508.00 | 0.0811 | 608.92 | | | |
| 韩元 | 30,750.00 | 0.0055 | 168.51 | 30,750.00 | 0.0059 | 180.81 |
| 新加坡元 | 21.95 | 4.8569 | 106.61 | | | |
| 2. 银行存款 | | | 486,718,251.54 | | | 715,915,253.07 |
| 人民币 | | | 361,687,895.22 | | | 606,584,357.41 |
| 外币 | | | 125,030,356.32 | | | 109,330,895.66 |
| 其中：美元 | 19,822,841.29 | 6.3007 | 124,902,798.19 | 16,504,840.66 | 6.6227 | 109,306,619.42 |
| 欧元 | 10,150.77 | 8.1625 | 82,855.62 | 2,654.14 | 8.8065 | 23,373.65 |
| 港币 | 7,810.66 | 0.8107 | 6,332.10 | 35.96 | 0.8509 | 30.6 |
| 日元 | 107,897.00 | 0.0811 | 8,750.74 | 9,477.00 | 0.0813 | 770.1 |
| 瑞士法郎 | 4,401.99 | 6.7287 | 29,619.67 | 14.44 | 6.3228 | 101.89 |
| 3. 其他货币资金 | | | 19,671,440.80 | | | 19,763,738.05 |
| 人民币 | | | 19,671,440.80 | | | 19,763,738.05 |
| 外币 | | | | | | |
| 其中：美元 | | | | | | |
| 合计 | | | 506,875,928.65 | | | 736,033,568.59 |

说明：（1）货币资金期末数比期初数减少 22,915.76 万元，减少 31.13%，主要是本期支付固定资产投资款项所致。

（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 | 300,177,692.65 | 136,343,380.58 | 应收票据无质押 |
| 商业承兑汇票 | 3,534,528.00 | 2,253,263.59 | 应收票据无质押 |
| 合计 | 303,712,220.65 | 138,596,644.17 | |

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数增加 16,511.56 万元，增加 119.13%，主要是本期下属工业企业销售规模扩大，以票据结算的业务也相应增加所致。

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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按对象组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 1,332,546,680.26 | 100.00 | 81,137,525.35 | 6.09 | 1,045,513,128.80 | 100 | 64,498,909.12 | 6.17 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,332,546,680.26 | 100.00 | 81,137,525.35 | 6.09 | 1,045,513,128.80 | 100.00 | 64,498,909.12 | 6.17 |

说明：①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。

②应收账款账面余额比期初增加 28,703.36 万元，增加 27.45%，主要是生产企业销售增加，应收账款相应增加。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 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 | 1,088,321,354.22 | 81.67 | 54,416,067.71 | 890,784,618.71 | 85.20 | 44,534,916.12 |
| 1 至 2 年 | 239,780,150.04 | 17.99 | 23,978,015.00 | 148,726,850.37 | 14.23 | 14,872,685.04 |
| 2 至 3 年 | 3,403,466.76 | 0.26 | 1,701,733.40 | 1,820,703.56 | 0.17 | 910,351.80 |
| 3 年以上 | 1,041,709.24 | 0.08 | 1,041,709.24 | 4,180,956.16 | 0.40 | 4,180,956.16 |
| 合计 | 1,332,546,680.26 | 100.00 | 81,137,525.35 | 1,045,513,128.80 | 100.00 | 64,498,909.12 |

（2）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 1,760,490.37 元,主要为账龄 3 年以上的非关联交易产生的应收客户款项,无法收回。

(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 | 24,100,047.40 | 1,205,002.37 | 3,676,520.20 | 183,826.00 |
| 小计 | 24,100,047.40 | 1,205,002.37 | 3,676,520.20 | 183,826.00 |

(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(%) |
|---------------|--------|----------------|-------------|---------------|
| 都江堰市中兴镇九龙村村委会 | 客户 | 338,108,182.85 | 1 年以内、1-2 年 | 25.37 |
| 客户 A | 客户 | 85,453,892.80 | 1 年以内 | 6.41 |
| 客户 B | 客户 | 82,885,756.49 | 1 年以内 | 6.22 |
| 客户 C | 客户 | 76,363,822.03 | 1 年以内 | 5.73 |
| 客户 D | 客户 | 42,439,641.94 | 1 年以内 | 3.18 |
| 前五名合计 | | 625,251,296.11 | | 46.91 |

说明:期末应收都江堰市中兴镇九龙村村委会 338,108,182.85 万元,主要是成都滕王阁子公司成都都江堰天森置业有限公司整理农村集体建设用地成本。根据 2008 年公司与都江堰市人民政府签订的《农村集体建设用地整理框架协议》与都江堰市中兴镇九龙村村委会签订的《社会资金参与灾后农村住房重建协议书》,整理完后,村委会将以节约用地的相关土地转让款扣除相关税费及政府收益后返还该等土地整理成本,建新区用地实际转让款减去出让税费成本和天森置业投入成本之后,增值部分(收益)的 20%归都江堰市政府所有,其余 80%归天森置业所有,但天森置业所得的收益最高不超过前期投入资金总额的一倍。2011 年,四川省人民政府颁布了川府发[2011]10 号文,其中规定“民间资本不得参与建新区土地收益分配,不得参与农村新增耕地指标分成及指标收益分配,不得“以工程换土地”或“以土地换工程。”由于相关收益不能够可靠估计,公司预计已经发生的劳务成本能够得到补偿,公司根据准则规定,以整理土地成本确认营业收入及营业成本,同时确认应收账款。

(5) 应收关联方款项

| 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 | 24,100,047.40 | 1.81 |

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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按对象组合计提坏账准备的其他应收款 | 15,454,116.37 | 5.08 | | | 15,345,891.80 | 2.44 | | |
| 按账龄法计提坏账准备的其他应收款 | 288,714,205.55 | 94.92 | 61,499,772.85 | 21.30 | 628,719,574.84 | 97.56 | 60,459,957.27 | 9.61 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 304,168,321.92 | 100.00 | 61,499,772.85 | 20.22 | 644,065,466.64 | 100.00 | 60,459,957.27 | 9.38 |

说明：①应收建明（厦门）房地产开发有限公司 220,304,435.84 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 2011 年 12 月 31 日，建明（厦门）房地产开发有限公司使用项目资金 22,030.44 万元，已提坏账准备 2,203.04 万元。

②其他应收账款期末数比期初数减少 34,093.70 万元，减少 58.42%，特殊目的主体厦门海峡国际社区项目合作方建明房地产公司使用项目暂时闲置资金减少。

组合中，按对象组合划分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 | 7,245,171.07 | 7,245,171.07 | 7,947,296.30 | 7,947,296.30 |
| 1-2 年 | 5,161,166.10 | 5,161,166.10 | 2,015,340.90 | 2,015,340.90 |
| 2-3 年 | 1,304,835.00 | 1,304,835.00 | 2,617,131.99 | 2,617,131.99 |
| 3 年以上 | 1,742,944.20 | 1,742,944.20 | 2,766,122.61 | 2,766,122.61 |
| 合计 | 15,454,116.37 | 15,454,116.37 | 15,345,891.80 | 15,345,891.80 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 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 | 26,867,404.58 | 9.31 | 1,342,763.77 | 516,232,340.93 | 82.11 | 25,810,876.85 |
| 1 至 2 年 | 222,866,021.51 | 77.19 | 22,286,602.15 | 70,420,496.99 | 11.2 | 6,578,639.09 |
| 2 至 3 年 | 2,220,745.06 | 0.77 | 1,110,372.53 | 27,992,591.19 | 4.45 | 13,996,295.60 |
| 3 年以上 | 36,760,034.40 | 12.73 | 36,760,034.40 | 14,074,145.73 | 2.24 | 14,074,145.73 |
| 合计 | 288,714,205.55 | 100.00 | 61,499,772.85 | 628,719,574.84 | 100.00 | 60,459,957.27 |

(2) 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。

(3) 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 | 220,304,435.84 | 1-2 年 | 72.43 |
| 都江堰财政局 | 房地产开发预缴款 | 25,633,000.00 | 3 年以上 | 8.43 |
| 东山行政管理中心 | 房地产开发预缴款 | 8,654,000.00 | 1 年以内 | 2.85 |
| 厦门亨立建设集团公司 | 往来方 | 6,000,000.00 | 3 年以上 | 1.97 |
| 厦门海关驻海沧办事处 | 往来方 | 3,165,759.59 | 1 年以内 | 1.04 |
| 合计 | | 263,757,195.43 | | 86.72 |

(4) 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 | 582,913,228.70 | 98.33 | 167,500,874.76 | 41.96 |
| 1-2 年 | 4,830,884.24 | 0.81 | 226,559,269.26 | 56.75 |
| 2-3 年 | 100,000.00 | 0.02 | 3,263,773.84 | 0.82 |
| 3 年以上 | 4,987,442.91 | 0.84 | 1,868,524.52 | 0.47 |
| 合计 | 592,831,555.85 | 100.00 | 399,192,442.38 | 100.00 |

说明：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) 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 | 159,986,424.52 | 26.98 | 267,320,795.70 | 66.96 |

(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 |
|-----------------------------------|--------|---------------|-------|-------|
| 珠海正丰泰能实业有限公司 | 供应商 | 43,999,455.70 | 1 年以内 | 预付货款 |
| WENDT GMBH-Niederlassung Hameln | 供应商 | 31,760,287.50 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| IONBOND AG Olten | 供应商 | 30,199,213.04 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| ANCA Manufacturing(Thailand) Ltd. | 供应商 | 28,039,533.83 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 于都金利泰钨业有限公司 | 供应商 | 25,987,934.45 | 1 年以内 | 预付货款 |

(4) 预付款项期末数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 | 974,093,500.05 | 15,083,408.50 | 959,010,091.55 | 617,880,246.08 | 1,470,915.01 | 616,409,331.07 |
| 库存商品 | 1,144,370,185.62 | 27,894,934.01 | 1,116,475,251.61 | 584,524,147.28 | 8,005,211.08 | 576,518,936.20 |
| 在产品 | 582,414,341.47 | 7,698,429.12 | 574,715,912.35 | 441,600,850.64 | 2,992,351.24 | 438,608,499.40 |
| 开发产品 | 565,817,636.41 | 68,051.29 | 565,749,585.12 | 455,660,903.10 | 136,102.45 | 455,524,800.65 |
| 开发成本 | 2,279,062,095.99 | 0.00 | 2,279,062,095.99 | 3,751,520,879.32 | 0 | 3,751,520,879.32 |
| 合 计 | 5,545,757,759.54 | 50,744,822.92 | 5,495,012,936.62 | 5,851,187,026.42 | 12,604,579.78 | 5,838,582,446.64 |

(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 | 1,470,915.01 | 14,985,335.63 | 410,839.93 | 962,002.21 | 15,083,408.50 |
| 库存商品 | 8,005,211.08 | 25,752,364.43 | 1,358,396.67 | 4,504,244.83 | 27,894,934.01 |
| 在产品 | 2,992,351.24 | 10,336,957.62 | 3,699,946.12 | 1,930,933.62 | 7,698,429.12 |
| 开发产品 | 136,102.45 | | | 68,051.16 | 68,051.29 |

| | | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 开发成本 | | | | | |
| 合计 | 12,604,579.78 | 51,074,657.68 | 5,469,182.72 | 7,465,231.82 | 50,744,822.92 |

(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 | 市价回升 | 0.04% |
| 库存商品 | 账面价值与可变现净值比较 | 市价回升 | 0.11% |
| 在产品 | 账面价值与可变现净值比较 | 市价回升 | 0.64% |
| 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 |
|--------------|----------|----------|---------|------------------|------------------|
| 成都鹭岛国际三期幼儿园 | 2011年3月 | 2011年10月 | 600万元 | 3,296,879.18 | 15,000.00 |
| 成都鹭岛国际四期项目 | 2009年4月 | 2012年6月 | 6.7亿 | 499,855,728.24 | 455,740,512.43 |
| 漳州原石滩国际社区项目 | 2010年12月 | 2018年12月 | 44.5亿 | 580,724,636.63 | 554,973,421.43 |
| 都江堰项目 | 2012年12月 | 2015年 | 2.9亿 | 131,950,080.52 | 129,395,779.70 |
| 海峡国际社区二期高层项目 | 2007年12月 | 2011年5月 | 16.33亿元 | 0.00 | 1,656,060,449.68 |
| 海峡国际社区三期项目 | 2009年12月 | 2013年12月 | 3亿元 | 515,993,151.87 | 368,379,889.10 |
| 海峡国际社区后期项目 | 2009年12月 | 2015年10月 | 20亿元 | 515,526,829.98 | 497,089,100.11 |
| 海峡国际社区学校 | 2009年12月 | 2010年12月 | 0.6亿 | 31,714,789.57 | 89,866,726.87 |
| 合计 | | | | 2,279,062,095.99 | 3,751,520,879.32 |

说明：漳州原石滩国际社区项目和都江堰项目尚未开工，处于设计阶段，期末余额主要是土地出让款。漳州原石滩国际社区项目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 | 308,051.32 | 68,051.29 | 240,000.03 | 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 |
| 鹭岛国际二期 | 2008年10月 | 940,795.05 | | 940,795.05 | 24,889,642.44 | | 24,889,642.44 |

| 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 |
| | 月 | | | | | | |
| 鹭岛国际一期 | 2006年7月 | 5,211,235.60 | | 5,211,235.60 | 20,026,032.50 | | 20,026,032.50 |
| 鹭岛国际三期 | 2009年12月 | 108,922,881.65 | | 108,922,881.65 | 226,474,796.50 | | 226,474,796.50 |
| 鹭岛国际四期 | 2012年6月 | 136,229,306.84 | | 136,229,306.84 | | | |
| 海国际社区水晶公寓 | 2009年12月 | 15,764,101.14 | | 15,764,101.14 | 38,139,274.11 | | 38,139,274.11 |
| 海国际社区二期高层车位 | 2011年5月 | 179,101,415.50 | | 179,101,415.50 | | | |
| 海国际社区二号商业配套 | 2009年9月 | | | | 8,222,471.30 | | 8,222,471.30 |
| 海国际社区一期车位 | 2009年9月 | 65,821,113.87 | | 65,821,113.87 | 96,794,736.50 | | 96,794,736.50 |
| 海国际社区二期车位 | 2009年9月 | 53,518,735.44 | | 53,518,735.44 | 39,305,842.29 | | 39,305,842.29 |
| 合计 | | 565,817,636.41 | 68,051.29 | 565,749,585.12 | 455,660,903.10 | 136,102.45 | 455,524,800.65 |

说明：(1)富山花园一期开发产品为 308,051.32 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 68,051.29 元。期末其他开发产品不存在减值的情形。

(2) 期末房地产企业存货中，特殊目的主体厦门海峡国际社区项目以开发土地抵押借款 13,212.00 万元。

7、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 | 4,383,453.00 | 3,255,525.00 |
| 合计 | 4,383,453.00 | 3,255,525.00 |

说明：本科目余额 4,383,453.00 元，系下属子公司宁化行洛坑钨矿有限公司与连城县黄坊稀土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。

8、长期股权投资

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 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 | | 610,618.10 | 30 | | | | 345,327.79 |
| GOLDEN ERGET, LLC | 成本法 | 827,730.00 | 827,730.00 | | 827,730.00 | 25 | | | | 0.00 |
| 成都虹开发展实业有限公司 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 15.625 | | | | |
| 东北照明股份有限公司 | 成本法 | 1,450,000.00 | 1,450,000.00 | | 1,450,000.00 | 3.62 | | 1,450,000.00 | | |
| 成都彩虹电器股份有限公司 | 成本法 | 345,000.00 | 345,000.00 | | 345,000.00 | 1 | | | | 284,160.00 |
| 成都蓝风实业股份有限公司 | 成本法 | 345,000.00 | 345,000.00 | | 345,000.00 | 0.27 | | | | 180,000.00 |
| 成都联虹钨业有限公司 | 权益法 | 49,000,000.00 | 26,936,992.45 | 22,771,626.01 | 49,708,618.46 | 49 | | | | |
| 遵义播宇钛材有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 9.09 | | | | |
| 苏州爱知高斯电机有限公司 | 权益法 | 9,592,500.00 | | 8,893,837.72 | 8,893,837.72 | 25 | | | | |
| 龙岩稀土工业园开发建设公司 | 权益法 | 89,700,000.00 | 59,854,686.70 | 29,472,889.37 | 89,327,576.07 | 30 | | | | |
| 长汀虔东稀土有限公司 | 权益法 | 6,409,391.72 | 6,276,572.63 | 16,448,343.17 | 22,724,915.80 | 20 | | | | |
| 合计 | | 163,780,239.82 | 102,146,599.88 | 77,586,696.27 | 179,733,296.15 | | 0.00 | 1,450,000.00 | 0.00 | 809,487.79 |

说明：长期股权投资期末数比期初数增加 7,758.67 万元, 增加 77.05%, 主要是本期公司对龙岩稀土工业园开发建设有限公司按股权比例增资 2,970 万元, 对新参股公司苏州爱知高斯电机有限公司投资 959.25 万元; 下属子公司成都虹波实业股份有限公司对联营企业成都联虹铝业股份有限公司按股权比例增资 1,960 万元; 由于本期稀土价格暴涨, 下属子公司长汀金龙稀土有限公司联营企业长汀虔东稀土有限公司本期盈利增加, 按权益法确认的投资收益增加。

9、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 | 191,832,702.60 | 109,992,674.01 | | 787,811.52 | 301,037,565.09 |
| 土地使用权 | | | | | |
| 合计 | 191,832,702.60 | 109,992,674.01 | | 787,811.52 | 301,037,565.09 |
| 累计折旧: | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 房屋及构筑物 | 17,777,780.46 | 3,765,703.48 | 7,395,025.81 | 140,774.05 | 28,797,735.70 |
| 土地使用权 | | | | | |
| 合计 | 17,777,780.46 | 3,765,703.48 | 7,395,025.81 | 140,774.05 | 28,797,735.70 |
| 投资性房地产净值: | | | | | |
| 房屋及构筑物 | 174,054,922.14 | 98,831,944.72 | | 647,037.47 | 272,239,829.39 |
| 土地使用权 | | | | | |
| 合计 | 174,054,922.14 | 98,831,944.72 | | 647,037.47 | 272,239,829.39 |
| 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 | 174,054,922.14 | 98,831,944.72 | | 647,037.47 | 272,239,829.39 |
| 土地使用权 | | | | | |
| 合计 | 174,054,922.14 | 98,831,944.72 | | 647,037.47 | 272,239,829.39 |

本期折旧和摊销额：7,395,025.81 元。

说明：(1) 投资性房地产期末比期初增加 9,818.49 万元, 增加 56.41%, 主要是特殊目的主体厦门海峡国际社区项目 2 号会所 1,640.39 万元转投资性房地产, 成都滕王阁房地产开发有限公司四期商铺 8,146.48 万元转投资性房地产。

(2) 期末投资性房地产中, 成都滕王阁房地产开发有限公司以其商铺抵押借款 5,775.64 万元。

10、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 | 1,299,706,647.99 | 133,982,996.73 | | 49,600,872.57 | 1,384,088,772.15 |
| 机器设备 | 1,725,196,926.06 | 502,426,961.85 | | 92,713,946.31 | 2,134,909,941.60 |
| 运输设备 | 39,872,384.08 | 17,080,837.68 | | 2,095,534.05 | 54,857,687.71 |
| 其他设备 | 92,613,382.52 | 44,218,847.09 | | 8,030,283.07 | 128,801,946.54 |
| 合计 | 3,157,389,340.65 | 697,709,643.35 | | 152,440,636.00 | 3,702,658,348.00 |
| 累计折旧: | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 房屋及建筑物 | 163,691,181.90 | 10,582,964.74 | 45,588,635.34 | 11,283,361.47 | 208,579,420.51 |
| 机器设备 | 607,327,159.35 | 18,461,853.13 | 159,526,645.97 | 55,092,114.21 | 730,223,544.24 |
| 运输设备 | 17,242,287.41 | 57,511.78 | 5,288,179.23 | 1,694,817.58 | 20,893,160.84 |
| 其他设备 | 43,876,241.08 | 2,397,222.59 | 11,370,028.37 | 6,628,676.84 | 51,014,815.20 |
| 合计 | 832,136,869.74 | 31,499,552.24 | 221,773,488.91 | 74,698,970.10 | 1,010,710,940.79 |
| 固定资产减值准备: | | | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,422,247.58 | 3,697,208.88 | | 1,309,923.48 | 3,809,532.98 |
| 机器设备 | 1,798,589.81 | 17,649,714.75 | | 1,875,880.77 | 17,572,423.79 |
| 运输设备 | | | | | |
| 其他设备 | 6,734.00 | 648,826.30 | | 288,249.04 | 367,311.26 |
| 合计 | 3,227,571.39 | 21,995,749.93 | | 3,474,053.29 | 21,749,268.03 |
| 固定资产净额: | | | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,134,593,218.51 | 74,114,187.77 | | 37,007,587.62 | 1,171,699,818.66 |
| 机器设备 | 1,116,071,176.90 | 306,788,748.00 | | 35,745,951.33 | 1,387,113,973.57 |
| 运输设备 | 22,630,096.67 | 11,735,146.67 | | 400,716.47 | 33,964,526.87 |
| 其他设备 | 48,730,407.44 | 29,802,769.83 | | 1,113,357.19 | 77,419,820.08 |
| 合计 | 2,322,024,899.52 | 422,440,852.27 | | 74,267,612.61 | 2,670,198,139.18 |

本期折旧额：221,773,488.91 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 32,284.78 万元。主要是金鹭投资技改工程、长汀金龙稀土工程转入固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|--------|---------------|------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 33,844,611.67 | 564,076.86 | 33,280,534.81 |
| 机器设备 | 15,162,873.95 | 315,893.21 | 14,846,980.74 |
| 合计 | 49,007,485.62 | 879,970.07 | 48,127,515.55 |

(4) 截止 2011 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。

(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 53,354.16 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，目前正在办理中 | 2012 年 |
| 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，目前正在办理中 | 2012 年 |
| 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，目前正在办理中 | 2012 年 |
| 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，目前正在办理中 | 2012 年 |
| 虹鹭连兴综合厂房 | 2009 年竣工验收，产权证正在办理中 | 2012 年 |
| 虹鹭天凤综合厂房 | 正在进行地籍调查 | 2012 年 |
| 虹鹭天凤合金丝厂房 | 正在进行地籍调查 | 2012 年 |
| 虹鹭天凤综合办公楼 | 正在进行地籍调查 | 2012 年 |
| 职工宿舍楼 | 2010 年末刚交房，产权证正在办理中 | 2012 年 |
| 建明 1 号商业配套 | 已投入使用，由于尚未通过综合验收未办理产权证 | 2012 年 |
| 行洛坑厂房等房屋 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙酸溶车间厂房 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙萃取车间厂房 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙沉淀车间厂房 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙灼烧车间厂房 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙电解车间厂房 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙中控楼 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙氧化销车间厂房 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙仓库 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----------------|-------------|------------|
| 长汀金龙锅炉房 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙综合楼 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙食堂 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙 1#宿舍楼 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙 2#宿舍楼 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙荧光粉车间厂房 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 长汀金龙高纯车间厂房 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 污水处理 | 已投入使用，尚在办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司白钨仓库 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司贮氢车间厂房 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司技术中心用房 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司职工综合楼 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司贮氢合金粉仓库 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司贮氢新厂房 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司生产检测中心大楼 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司员工倒班休息楼 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司钴酸锂厂房 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 海沧分公司职工宿舍 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 金鹭公司职工宿舍 | 正在申请办理中 | 2012 年 |
| 虹飞公司厂房办公楼宿舍及食堂 | 竣工结算未结束 | 2012 年 |

11、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 | 487,985,613.87 | | 487,985,613.87 | 172,402,606.59 | | 172,402,606.59 |

(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 | 本期其他减少 | 工程投入占预算的比例 | 工程进度 | 资金 | 期末数 |
|-----------------|---------|-----|---------------|---------------|--------|------------|------|------|-----|
| | | | | 固定资产 | | | | 来源 | |
| 海沧公司贮氢扩建项目 | 8354 万元 | | 16,547,652.15 | 16,547,652.15 | | 123.13% | 完成 | 募集资金 | |
| 海沧公司钴酸锂车间 | 2000 万元 | | 2,308,450.18 | 2,308,450.18 | | 103.09% | 完成 | 自筹 | |
| 海沧分公司电池动力原材料生产线 | 1350 万元 | | 9,040,976.60 | 9,040,976.60 | | 66.97% | 未完成 | 自筹 | |
| 海沧分公司二部回收生产线 | 5900 万元 | | 8,651,722.35 | 8,651,722.35 | | 14.66% | 未完成 | 自筹 | |



| | | | | | | | | | |
|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|--|---------|-----|-------|---------------|
| 建设 | | | | | | | | | |
| 海沧分公司磁性材料 | 1003万元 | 3,472,396.54 | 8,127,247.69 | 11,599,644.23 | | 115.64% | 完成 | 自筹 | |
| 海沧分公司包装部搬迁 | 82万元 | 410,522.36 | 167,906.02 | 578,428.38 | | 70.54% | 完成 | 自筹 | |
| 海沧公司磷酸亚铁锂项目 | 1500万元 | 9,354,052.67 | 5,761,791.29 | 15,115,843.96 | | 100.77% | 完成 | 自筹 | |
| 海沧公司三元材料项目 | 8000万元 | 11,497,881.01 | 37,009,779.08 | 11,083,305.22 | | 63.33% | 未完成 | 自筹 | 37,424,354.87 |
| 海沧分公司一部环保治理完善 | 700万元 | | 6,201,383.86 | 6,201,383.86 | | 88.59% | 未完成 | 自筹 | |
| 海沧分公司锰酸锂中试生产线 | 100万元 | | 895,599.76 | 895,599.76 | | 89.56% | 完成 | 自筹 | |
| 海沧分公司三元前驱体流程 | 500万元 | 3,007,441.90 | 398,357.13 | 3,405,799.03 | | 68.12% | 完成 | 自筹 | |
| 海沧分公司其它技改 | 300万元 | 1,176,955.95 | 2,498,250.75 | 1,839,191.18 | | 122.51% | 未完成 | 自筹 | 1,836,015.52 |
| 海沧分公司钼酸铵产品开发 | 200万元 | | 1,668,438.04 | 1,668,438.04 | | 83.00% | 未完成 | 自筹 | |
| 海沧分公司D、E流程原料岗位合并 | 150万元 | | 1,646,521.73 | 1,646,521.73 | | 109.77% | 完成 | 自筹 | |
| 嘉鹭白钨产能扩大 | 150万元 | | 4,504,981.64 | 4,504,981.64 | | 81.91% | 完成 | 自筹 | |
| 嘉鹭废钨产能扩大 | 450万元 | | 4,266,553.25 | 4,266,553.25 | | 94.81% | 完成 | 自筹 | |
| 海隅钨业钨生产线建设 | 1200万元 | | 8,762,537.41 | | | 73.02% | 未完成 | 自筹 | 8,762,537.41 |
| 金鹭设备投资及技改进步 | 13165万元 | 13,046,935.63 | 56,575,981.90 | 21,313,516.63 | | 53.00% | 未完成 | 自筹 | 48,309,400.90 |
| 金鹭同安二期土建 | 2907万元 | 3,321,189.05 | 32,946,647.35 | | | 124.76% | 未完成 | 自筹 | 36,267,836.40 |
| 朋鹭二期项目 | 1000万元 | 3,034,892.91 | 13,348,732.37 | 16,383,625.28 | | 163.84% | 完成 | 自筹 | - |
| 朋鹭设备投资及技改 | 165万元 | 577,014.60 | 741,478.53 | 819,339.15 | | 79.91% | 未完成 | 自筹 | 499,153.98 |
| 九江一期工程 | 20012万元 | | 611,345.00 | | | 0.31% | 未完成 | 自筹 | 611,345.00 |
| 虹鹭天凤综合厂房AB | 2750万元 | 227,787.27 | 11,036,526.00 | | | 64.57% | 未完成 | 自筹、贷款 | 11,264,313.27 |



| 项目 | | | | | | | | | |
|---------------|---------|--------------|---------------|--------------|------------|---------|-----|-------|--------------|
| 虹鹭超细晶碳化钨粉生产车间 | 1370万元 | | 6,907,794.79 | | | 80.37% | 未完成 | 自筹、贷款 | 6,907,794.79 |
| 虹鹭飞利浦轧机项目 | 860万元 | | 7,687,625.25 | | | 89.44% | 未完成 | 自筹 | 7,687,625.25 |
| 虹鹭粗钨丝生产线坯条断改造 | 137万元 | | 1,730,279.13 | 1,730,279.13 | | 126.02% | 完成 | 自筹 | |
| 虹鹭维护部动力系统改造项目 | 101万元 | | 813,041.84 | 813,041.84 | | 80.66% | 完成 | 自筹 | |
| 虹鹭特种合金钨丝生产线项目 | 592万元 | 1,802,799.33 | 4,146,057.46 | 1,555,798.31 | | 100.44% | 未完成 | 自筹 | 4,393,058.48 |
| 虹鹭灯丝生产线扩产项目 | 733万元 | 6,099,121.29 | 440,443.33 | 5,040,734.43 | | 132.25% | 未完成 | 贷款 | 1,498,830.19 |
| 虹鹭模具外销项目 | 370万元 | 1,097,320.78 | 1,927,523.19 | 519,981.01 | | 81.75% | 未完成 | 自筹 | 2,504,862.96 |
| 虹鹭技术中心实验室 | 180万元 | 374,180.03 | 731,493.75 | 1,105,673.78 | | 83.24% | 完成 | 自筹 | |
| 虹鹭高纯钨粉项目 | 295万元 | | 1,547,300.67 | | | 52.45% | 未完成 | 自筹 | 1,547,300.67 |
| 虹鹭其他基建项目 | 357万元 | 298,982.64 | 84,470.32 | 26,956.08 | | 37.90% | 未完成 | 自筹 | 356,496.88 |
| 虹鹭细钨丝生产线扩产项目 | 518万元 | 1,901,019.87 | 3,201,388.72 | 2,896,785.99 | | 95.98% | 未完成 | 自筹 | 2,205,622.60 |
| 虹波钼线改造 | 3000万元 | 458,726.44 | | 458,726.44 | | 108.69% | 完成 | 自筹 | |
| 虹波钨线改造 | 1960万元 | 1,224,128.45 | | 1,224,128.45 | | 89.58% | 完成 | 自筹 | |
| 虹波节能灯专用钨钼丝项目 | 3380万元 | 1,706,491.30 | 614,913.19 | 2,321,404.49 | | 82.41% | 完成 | 自筹 | |
| 虹波2010年技改 | 900万元 | 3,134,549.39 | 500,000.00 | 3,154,902.49 | 375,070.04 | 105.78% | 未完成 | 自筹 | 104,576.86 |
| 虹波2011年技改 | 926万元 | | 12,716,578.37 | 7,121,294.94 | | 137.33% | 未完成 | 自筹 | 5,595,283.43 |
| 虹波钼化工项目 | 10138万元 | 2,121,701.17 | 4,090,424.36 | 5,500,988.33 | | 101.22% | 未完成 | 自筹 | 711,137.20 |
| 虹飞新厂建设投资 | 6540万元 | 7,179,380.26 | 4,092,171.36 | 1,498,646.33 | - | 87.51% | 未完成 | 自筹 | 9,772,905.29 |
| 虹飞生产设备 | 300万元 | 1,530,962.44 | 136,640.48 | - | | 55.59% | 未完成 | 自筹 | 1,667,602.92 |
| 虹飞多元稀土钨电极 | 1500万元 | | 5,197,028.13 | | | 34.65% | 未完成 | 贷款 | 5,197,028.13 |



| | | | | | | | | | |
|---|-------------|---------------|----------------|---------------|--|---------|------------------|---------------|----------------|
| 产业化 | | | | | | | | | |
| 虹广灯 丝项目 | 1739 万元 | 802,785.58 | 8,924,966.63 | 9,684,508.20 | | 55.76% | 未完 成 | 自筹 | 43,244.01 |
| 行洛坑 新建砂 泵房 | 637万 元 | 8,064,344.74 | 2,349,490.32 | 10,413,835.06 | | 163.48% | 完 成 | 自筹 | |
| 行洛坑 技改 | 1640 万元 | 261,873.53 | 8,111,350.85 | 8,129,884.38 | | 38.89% | 未 完 成 | 自筹 | 243,340.00 |
| 行洛坑 职工宿 舍及附 属工程 | 777万 元 | | 57,000.00 | 57,000.00 | | 104.20% | 完 成 | 自筹 | |
| 长汀金 龙高纯 沉淀车 间工程 | 3000 万元 | 17,616,393.08 | 7,361,962.23 | 24,972,323.09 | | 83.26% | 基 本 完 工 | 自筹 | 6,032.22 |
| 长汀金 龙环保 综合治 理工程 | 1500 万元 | 3,498,057.40 | 5,514,432.81 | 9,011,378.87 | | 90.31% | 基 本 完 工 | 自筹 | 1,111.34 |
| 长汀金 龙年产 3000 吨 磁性材 料项目 | 42786 万元 | 35,888,782.88 | 222,739,259.11 | 9,923,267.64 | | 60.45% | 未 完 成 | 自 筹、 贷款 | 248,704,774.35 |
| 年产 1000 吨 三基色 荧光粉 生产项 目 | 11450 万元 | 138,427.46 | 25,093,122.99 | 14,426,297.16 | | 38.30% | 未 完 成 | 自筹 | 10,805,253.29 |
| 长汀金 龙 4000 吨稀土 分离生 产线扩 产 | 4200 万元 | 14,886,800.25 | 10,246,253.48 | 9,279,535.74 | | 74.14% | 未 完 成 | 自筹 | 15,853,517.99 |
| 金龙矿 料仓库 | 1513 万元 | | 8,914,430.89 | 5,500,000.00 | | 58.92% | 未 完 成 | 自筹 | 3,414,430.89 |
| 金拢质 检大楼 | 795万 元 | | 2,909,424.40 | | | 36.60% | 未 完 成 | 自筹 | 2,909,424.40 |
| 金龙维 修车间 | 507万 元 | | 3,128,527.40 | | | 61.74% | 未 完 成 | 自筹 | 3,128,527.40 |
| 金龙 PDP 生 产线 | 3641 万元 | | 1,232,406.75 | | | 73.00% | 未 完 成 | 自筹 | 1,232,406.75 |
| 金龙 蓝、绿 粉生产 线 | 1359 万元 | | 2,787,005.43 | 2,262,383.24 | | 27.00% | 未 完 成 | 自筹 | 524,622.19 |
| 豫鹭倒 班职工 宿舍 | 100万 元 | 634,583.00 | 121,775.00 | 756,358.00 | | 75.64% | 完 成 | 自筹 | |
| 豫鹭锅 炉房 | 100万 元 | 943,641.03 | | 943,641.03 | | 94.36% | 未 完 成 | 自筹 | |
| 浮选机 及其配 套设备 改造工 程 | 1500 万元 | | 8,281,293.67 | 2,287,447.63 | | 55.20% | 未 完 成 | 自筹 | 5,993,846.04 |
| 龙岩稀 土加庄 矿山专 变工程 | 30万 元 | 95,180.00 | 7,910.00 | 103,090.00 | | 34.36% | 完 成 | 自筹 | |

| | | | | | | | | |
|--------------|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|----|------|----------------|
| 龙岩稀土加庄矿山环保工程 | 30 万元 | 77,039.00 | - | 77,039.00 | 25.68% | 完成 | 自筹 | |
| 厦钨技术研发中心 | 18820 万元 | 11,438,265.36 | 150,527.64 | 11,588,793.00 | 100.00% | 完成 | 募集资金 | |
| 技术中心磁性材料中试线 | 4600 万元 | | 24,085,969.29 | 24,085,969.29 | 52.30% | 完成 | 自筹 | |
| 技术中心超硬刀具中试线 | 981 万元 | | 7,448,391.44 | 7,448,391.44 | 75.93% | 完成 | 自筹 | |
| 合计 | | 172,402,606.59 | 639,749,534.75 | 322,847,816.40 | 1,318,711.07 | | | 487,985,613.87 |

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 |
|---------------------|------------|--------------|----------|
| 虹鹭灯丝生产线扩产项目 | 216,654.98 | 151,203.59 | 见说明 |
| 超细晶碳化钨粉生产车间 | 86,311.35 | 86,311.35 | 见说明 |
| 虹鹭天凤综合厂房 AB 项目 | 19,973.60 | 19,973.60 | 见说明 |
| 虹飞多元合金稀土钨电极产业化 | 31,139.73 | 31,139.73 | 见说明 |
| 长汀金龙年产 3000 吨磁性材料项目 | 964,154.99 | 763,886.71 | 见说明 |

说明：（1）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 151,203.59 元。该项目占用一般借款，本期资本化率为 4.72%。

（2）控股子公司厦门虹鹭超细晶碳化钨粉生产车间，本期发生资本化利息 86,311.35 元，该项目占用一般借款，本期资本化率为 5.01%。

（3）控股子公司厦门虹鹭天凤综合厂房 AB 项目，本期发生资本化利息 19,973.60 元，该项目占用一般借款，本期资本化率为 5.01%。

（4）控股子公司赣州虹飞多元合金稀土钨电极产业化项目，本期发生资本化利息 31,139.73 元。该项目占用一般借款，本期资本化利率为 4.37%。

（5）控股子公司长汀金龙年产 3000 吨磁性材料项目，本期发生资本化利息 763,886.71。该项目借款为专项借款，本期资本化利率为 3.49%。

（6）在建工程期末比期初增加 31,558.30 万元，增加 183.05%，主要是下属子公司项目建设投入增加。

（7）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。

12、工程物资

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 工程物资 | 70,195,674.39 | 282,380,536.82 | 230,909,009.35 | 121,667,201.86 |
| 合计 | 70,195,674.39 | 282,380,536.82 | 230,909,009.35 | 121,667,201.86 |

说明：工程物资期末比期初增加 5,147.15 万元，增加 73.33%，主要是下属子公司厦门金鹭特种合金有限公司项目建设未安装的设备增加。

13、固定资产清理

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 转入清理的原因 |
|-------------|--------------|-----|-----------------------|
| 虹飞搬迁项目未转交资产 | 8,278,205.10 | | 虹飞按照市政规划搬迁，尚未移交给政府的资产 |
| 合计 | 8,278,205.10 | | |

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 | 251,761,810.54 | 14,179,743.65 | | | 265,941,554.19 |
| 采矿权 | 5,622,000.00 | 672,160.00 | | | 6,294,160.00 |
| 尾矿使用权 | 5,793,200.00 | | | | 5,793,200.00 |
| 专有技术 | 4,643,721.42 | 13,419,452.90 | | | 18,063,174.32 |
| 软件 | 1,903,115.03 | 622,885.44 | | | 2,526,000.47 |
| 合计 | 269,723,846.99 | 28,894,241.99 | | | 298,618,088.98 |
| 二、累计摊销 | | 本期新增 | 本期摊销 | | |
| 土地使用权 | 32,724,349.20 | 2,570,841.08 | 6,047,564.14 | | 41,342,754.42 |
| 采矿权 | 640,481.04 | | 249,539.68 | | 890,020.72 |
| 尾矿使用权 | 1,560,945.34 | | 193,106.64 | | 1,754,051.98 |
| 专有技术 | 4,345,247.96 | | 789,129.02 | | 5,134,376.98 |
| 软件 | 985,180.23 | | 352,166.09 | | 1,337,346.32 |
| 合计 | 40,256,203.77 | 2,570,841.08 | 7,631,505.57 | | 50,458,550.42 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 土地使用权 | | | | | |
| 采矿权 | | | | | |
| 尾矿使用权 | | | | | |
| 专有技术 | | | | | |
| 软件 | | | | | |

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末数 |
|----------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 合计 | | | | |
| 四、无形资产净额 | | | | |
| 土地使用权 | 219,037,461.34 | 5,561,338.43 | | 224,598,799.77 |
| 采矿权 | 4,981,518.96 | 422,620.32 | | 5,404,139.28 |
| 尾矿使用权 | 4,232,254.66 | -193,106.64 | | 4,039,148.02 |
| 专有技术 | 298,473.46 | 12,630,323.88 | | 12,928,797.34 |
| 软件 | 917,934.80 | 270,719.35 | | 1,188,654.15 |
| 合计 | 229,467,643.22 | 18,691,895.34 | | 248,159,538.56 |

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 | | 265,941,554.19 | 219,037,461.34 | 0.00 | 14,179,743.65 | 0.00 |
| -海沧用地 | 购买 | 23,594,205.98 | 18,799,021.08 | | | |
| -海沧贮氢项目用地 | 购买 | 26,453,794.16 | 24,256,006.13 | | | |
| -厦钨总部软件 | 购买 | 158,803.40 | | | 158,803.40 | |
| -厦钨技术中心土地使用权 | 购买 | 38,390,285.00 | 35,511,013.56 | | | |
| -金鹭一期土地使用权 | 购买 | 5,570,488.00 | 2,049,926.70 | | | |
| -金鹭二期土地使用权 | 购买 | 13,481,373.03 | 9,845,829.41 | | | |
| -金鹭三期土地使用权 | 购买 | 6,218,387.65 | 4,977,804.60 | | | |
| -金鹭火炬高新区土地使用权 | 购买 | 8,429,280.70 | 7,764,114.07 | | | |
| -朋鹭土地使用权 | 购买 | 6,643,122.99 | 5,923,450.79 | | | |
| -虹鹭 1997 年用地 | 股东投入 | 7,733,585.00 | 5,713,382.98 | | | |
| -虹鹭集美职工宿舍用地 | 购入 | 6,211,354.25 | 5,383,173.61 | | | |
| -虹鹭 2002 年购入土地 | 购入 | 4,190,526.00 | 3,492,105.00 | | | |
| -虹鹭动力站用地 | 股东投入 | 2,385,438.20 | 1,916,623.76 | | | |
| -虹鹭天凤工厂土地使用权 | 购入 | 5,661,470.76 | 4,812,250.56 | | | |
| -虹鹭天凤工厂二期土地使用权 | 购入 | 6,243,974.10 | 4,477,097.20 | | 1,368,732.30 | |
| -虹鹭天凤工厂 B 地块 | 购入 | 8,475,989.00 | 8,122,822.75 | | | |
| -虹波龙泉驿厂区土地 | 购入 | 11,202,690.00 | 10,082,421.00 | | | |
| -虹波青白江厂区土地 | 购入 | 3,415,833.00 | 3,125,487.01 | | | |

| 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 | | |
| -虹飞厂区土地 | 购入 | 964,700.00 | 725,797.70 | | | |
| 虹飞沙河土地使用权 | 购入 | 1,488,395.91 | 1,348,743.91 | | | |
| -虹广新厂区土地 | 购入 | 10,700,000.00 | 10,218,500.08 | | | |
| -洛阳豫鹭生产用地 | 投资入账 | 893,900.00 | 633,178.70 | | | |
| -金龙腾飞工业区土地使用权 | 购入 | 630,900.90 | 558,533.48 | | | |
| -金龙工贸新城土地使用权 | 购入 | 3,391,002.80 | 3,165,914.12 | | | |
| -金龙工贸新城75亩土地使用权 | 购入 | 3,110,600.00 | 2,970,623.09 | | | |
| -金龙工贸新城110亩土地使用权 | 购入 | 6,863,130.00 | 6,840,252.90 | | | |
| 珠江光电土地使用权 | 转让 | 11,987,824.35 | | | 11,987,824.35 | |
| -嘉鹭土地使用权 | 购入 | 10,350,718.41 | 9,208,041.78 | | | |
| -行洛坑土地使用权 | 购入 | 31,258,584.00 | 27,115,345.37 | | 823,187.00 | |
| 虹鹭钨钨专有技术 | 购入 | 4,373,245.92 | 91,108.85 | | | |
| 豫鹭尾矿使用权 | 投资入账 | 5,793,200.00 | 4,232,254.66 | | | |
| 技术中心软件 | 购入 | 1,253,320.33 | 438,662.19 | | | |
| 金龙公司软件 | 购入 | 40,000.00 | 8,666.51 | | | |
| 金龙公司稀土模糊萃取工艺 | 购入 | 270,475.50 | 207,364.61 | | | |
| 金龙公司荧光粉技术 | 购入 | 13,419,452.90 | | | 13,419,452.90 | |
| 滕王阁销售软件 | 购入 | 90,600.00 | 31,710.00 | | | |
| 会所管理系统 | 购入 | 312,800.00 | | | 312,800.00 | |
| 金鹭设计模块和制造模块UGNX5.0软件 | 购入 | 519,194.70 | 438,896.10 | | | |
| 金鹭购置加密软件 | 购入 | 151,282.04 | 0.00 | | 151,282.04 | |
| 行洛坑采矿使用权 | 购入 | 5,622,000.00 | 4,981,518.96 | | | |
| 上杭兆瑞稀土采矿使用权 | 购入 | 482,160.00 | | | 482,160.00 | |
| 连城黄坊稀土采矿使用权 | 购入 | 190,000.00 | | | 190,000.00 | |
| 合计 | | 298,618,088.98 | 229,467,643.22 | | 28,894,241.99 | |

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 | 8,618,405.22 | 41,342,754.42 | 224,598,799.77 | 0.00 | |
| -海沧用地 | 515,686.08 | 5,310,870.98 | 18,283,335.00 | 0.00 | 34年 |
| -海沧贮氢项目用地 | 535,770.84 | 2,733,558.87 | 23,720,235.29 | 0.00 | 44年10个月 |
| -厦钨总部软件 | 9,424.48 | 9,424.48 | 149,378.92 | 0.00 | 9年5个月 |
| -厦钨技术中心土地使用权 | 767,805.72 | 3,647,077.16 | 34,743,207.84 | 0.00 | 45年3个月 |

| 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 | |
| -金鹭一期土地使用权 | 271,731.12 | 3,792,292.42 | 1,778,195.58 | 0.00 | 6年7个月 |
| -金鹭二期土地使用权 | 283,333.20 | 3,918,876.82 | 9,562,496.21 | 0.00 | 33年9个月 |
| -金鹭三期土地使用权 | 124,445.16 | 1,365,028.21 | 4,853,359.44 | 0.00 | 39年 |
| -金鹭火炬高新区土地使用权 | 169,091.40 | 834,258.03 | 7,595,022.67 | 0.00 | 44年11个月 |
| -朋鹭土地使用权 | 143,934.44 | 863,606.64 | 5,779,516.35 | 0.00 | 43年7个月 |
| -虹鹭1997年用地 | 158,090.37 | 2,178,292.39 | 5,555,292.61 | 0.00 | 35年11个月 |
| -虹鹭集美职工宿舍用地 | 88,733.64 | 916,914.28 | 5,294,439.97 | 0.00 | 59年8个月 |
| -虹鹭2002年购入土地 | 83,810.52 | 782,231.52 | 3,408,294.48 | 0.00 | 40年8个月 |
| -虹鹭动力站用地 | 55,154.64 | 523,969.08 | 1,861,469.12 | 0.00 | 33年9个月 |
| -虹鹭天凤工厂土地使用权 | 113,229.36 | 962,449.56 | 4,699,021.20 | 0.00 | 41年6个月 |
| -虹鹭天凤工厂二期土地使用权 | 117,522.88 | 515,667.48 | 5,728,306.62 | 0.00 | 44年11个月 |
| -虹鹭天凤工厂B地块 | 169,519.80 | 522,686.05 | 7,953,302.95 | 0.00 | 46年11个月 |
| -虹波龙泉驿厂区土地 | 224,053.80 | 1,344,322.80 | 9,858,367.20 | 0.00 | 44年 |
| -虹波青白江厂区土地 | 68,316.72 | 358,662.71 | 3,057,170.29 | 0.00 | 43年9个月 |
| -虹飞厂区土地 | 6,030.00 | 244,932.30 | 719,767.70 | 0.00 | 29年7个月 |
| 虹飞沙河土地使用权 | 48,936.00 | 188,588.00 | 1,299,807.91 | 0.00 | 27年2个月 |
| -虹广新厂区土地 | 213,999.96 | 695,499.88 | 10,004,500.12 | 0.00 | 46年9个月 |
| -洛阳豫鹭生产用地 | 29,796.72 | 290,518.02 | 603,381.98 | 0.00 | 20年3个月 |
| -金龙腾飞工业区土地使用权 | 15,021.49 | 87,388.91 | 543,511.99 | 0.00 | 38年4个月 |
| -金龙工贸新城土地使用权 | 67,820.04 | 292,908.72 | 3,098,094.08 | 0.00 | 45年6个月 |
| -金龙工贸新城75亩土地使用权 | 62,211.96 | 202,188.87 | 2,908,411.13 | 0.00 | 47年9个月 |
| -金龙工贸新城110亩土地使用权 | 137,262.60 | 160,139.70 | 6,702,990.30 | 0.00 | 48年10个月 |
| 珠江光电土地使用权 | 2,743,924.30 | 2,743,924.30 | 9,243,900.05 | 0.00 | 46年5个月 |
| -嘉鹭土地使用权 | 210,591.78 | 1,353,268.41 | 8,997,450.00 | 0.00 | 43年9个月 |
| -行洛坑土地使用权 | 1,192,580.68 | 4,512,632.31 | 26,745,951.69 | 0.00 | 22年4个月 |
| 虹鹭钨钼专有技术 | 91,108.85 | 4,373,245.92 | 0.00 | 0.00 | |
| 豫鹭尾矿使用权 | 193,106.64 | 1,754,051.98 | 4,039,148.02 | 0.00 | 20年11个月 |
| 技术中心软件 | 250,664.04 | 1,065,322.18 | 187,998.15 | 0.00 | 9个月 |
| 金龙公司软件 | 8,000.04 | 39,333.53 | 666.47 | 0.00 | 1个月 |
| 金龙公司稀土模糊萃取工艺 | 27,047.52 | 90,158.41 | 180,317.09 | 0.00 | 6年8个月 |
| 金龙公司荧光粉技术 | 670,972.65 | 670,972.65 | 12,748,480.25 | 0.00 | 4年9个月 |
| 滕王阁销售软件 | 18,120.00 | 77,010.00 | 13,590.00 | 0.00 | 9个月 |

| 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 | |
| 滕王阁物业用软件 | 5,213.33 | 5,213.33 | 307,586.67 | 0.00 | 4年11个月 |
| 金鹭设计模块和制造模块 UGNX5.0 软件 | 51,919.44 | 132,218.04 | 386,976.66 | 0.00 | 6年6个月 |
| 金鹭购置加密软件 | 8,824.76 | 8,824.76 | 142,457.28 | 0.00 | 9年5个月 |
| 行洛坑采矿使用权 | 213,493.68 | 853,974.72 | 4,768,025.28 | 0.00 | 22年4个月 |
| 上杭兆瑞稀土采矿使用权 | 31,296.00 | 31,296.00 | 450,864.00 | 0.00 | 6年 |
| 连城黄坊稀土采矿使用权 | 4,750.00 | 4,750.00 | 185,250.00 | 0.00 | 3年3个月 |
| 合计 | 10,202,346.65 | 50,458,550.42 | 248,159,538.56 | 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，未发现有发生减值的情况，因此未计提无形资产减值准备。

（2）截止 2011 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 | 6,243,974.10 |
| 虹鹭天凤工厂 B 地块 | 8,475,989.00 |
| 行洛坑土地使用权 | 31,258,584.00 |
| 合计 | 62,041,898.11 |

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 | | | 15,743,239.74 |
| 合计 | 15,743,239.74 | | | 15,743,239.74 |

说明：（1）商誉是以前年度非同一控制下的合并溢价；

（2）2011 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 | 25,834,031.17 | | | 3,830,059.10 | 14,271,897.74 | 22,003,972.07 | 6年 |
| 长汀金龙稀土有机相摊销 | 49,139,490.21 | 42,903,550.10 | 2,988,808.47 | | 2,375,629.76 | 5,622,761.40 | 43,516,728.81 | 18年3个月 |
| 长汀金龙电力设施增容费 | 562,860.00 | | 562,860.00 | | 44,713.23 | 44,713.23 | 518,146.77 | 16年4个月 |
| 虹广简易仓库 | 90,300.00 | 73,745.00 | | 67,725.00 | 6,020.00 | 22,575.00 | | |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|---------------|--------------|-----------|--------------|---------------|---------------|--|
| 合计 | 86,068,520.02 | 68,811,326.27 | 3,551,668.47 | 67,725.00 | 6,256,422.09 | 19,961,947.37 | 66,038,847.65 | |
|----|---------------|---------------|--------------|-----------|--------------|---------------|---------------|--|

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 | 26,752,237.09 | 24,405,371.07 |
| 2、存货跌价准备 | 8,264,910.34 | 2,213,017.15 |
| 3、固定资产减值准备 | 5,133,743.37 | 484,135.71 |
| 4、长期投资减值准备 | 217,500.00 | 217,500.00 |
| 5、亏损 | 7,064,307.96 | 10,373,802.19 |
| 6、无形资产—白钨尾矿回收技术 | 681,210.02 | 714,850.02 |
| 7、政府补助 | 14,435,644.17 | 11,794,754.17 |
| 8、房地产成本暂估 | 90,338,231.20 | 55,778,589.54 |
| 9、安全生产费用 | 4,160,408.20 | 2,863,877.21 |
| 10、未发放工资 | 13,736,583.33 | 11,569,212.99 |
| 11、固定资产折旧 | 3,257,454.41 | 2,953,763.73 |
| 12、预提费用 | 15,479,496.51 | 5,985,670.86 |
| 13、其他 | 786,850.59 | 183,273.04 |
| 合计 | 190,308,577.19 | 129,537,817.68 |

说明：递延所得税资产期末比期初增加 6,077.08 万元，增加 46.91%，主要是下属房地产公司房地产成本暂估增加，计提的递延所得税资产增加。

递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|------------|
| 资产评估增值 | 2,328,685.39 | 619,024.22 |
| 合计 | 2,328,685.39 | 619,024.22 |

(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、坏账准备 | 119,016,586.93 |
| 2、存货跌价准备 | 49,420,418.52 |
| 3、固定资产减值准备 | 21,749,268.03 |
| 4、长期投资减值准备 | 1,450,000.00 |
| 5、亏损 | 25,029,137.63 |
| 6、无形资产—白钨尾矿回收技术 | 2,724,840.08 |
| 7、政府补助 | 89,570,961.15 |
| 8、房地产成本暂估 | 361,352,924.81 |
| 9、计提安全生产费用 | 16,641,632.81 |
| 10、未发放工资 | 66,794,408.63 |
| 11、固定资产折旧 | 19,759,735.64 |
| 12、预提费用 | 64,314,086.79 |
| 13、其他 | 4,727,002.35 |
| 合计 | 842,551,003.37 |

递延所得税负债

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|--------|---------------|
| 资产评估增值 | 10,763,807.46 |
| 合计 | 10,763,807.46 |

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 | 124,958,866.39 | 27,740,047.00 | 7,942,855.97 | 2,118,759.22 | 142,637,298.20 |
| 二、存货跌价准备 | 12,604,579.78 | 51,074,657.68 | 5,469,182.72 | 7,465,231.82 | 50,744,822.92 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 3,227,571.39 | 21,995,749.93 | | 3,474,053.29 | 21,749,268.03 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 142,241,017.56 | 100,810,454.61 | 13,412,038.69 | 13,058,044.33 | 216,581,389.15 |

说明：减值准备期末比期初增加 7,475.55 万元，增加 52.55%，主要是公司期末对贮氢材料及荧光粉系列存货计提存货跌价准备，及荧光粉生产线技术更新，对原先购置固定资产计提固定资产减值准备所致。

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 | 0.00 | 9,238,766.50 |
| 合计 | 0.00 | 9,238,766.50 |

说明：其他非流动资产期初数 923.88 万元，为与修水神威矿冶有限公司的长期采购合同中约定的预付 1 年以后采购钨精矿的货款，本期交货抵扣完毕。

20、短期借款

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|------|------------------|------------------|---------|
| 抵押借款 | | | |
| 质押借款 | | | |
| 保证借款 | 430,036,905.64 | 150,952,458.78 | 期末无逾期贷款 |
| 信用借款 | 1,040,802,981.61 | 1,188,478,729.62 | 期末无逾期贷款 |
| 合计 | 1,470,839,887.25 | 1,339,431,188.40 | |

说明：(1) 保证借款 43,003.69 万元，其中佳鹭(香港)有限公司 40,703.86 万元(美元 6,460.01 万元)、福建省长汀金龙稀土有限公司 2,299.83 万元(美元 365 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 | 2011/08/10-2012/02/09 | 人民币 | 5,000.00 | 中国银行厦门市分行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/08/11-2012/02/10 | 人民币 | 5,000.00 | 中国银行厦门市分行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/11/18-2012/11/17 | 人民币 | 8,000.00 | 中国农业银行厦门海沧支行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/07/19-2012/01/18 | 人民币 | 5,000.00 | 中国农业银行厦门海沧支行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/07/20-2012/01/18 | 人民币 | 5,000.00 | 中国农业银行厦门海沧支行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/11/24-2012/05/15 | 人民币 | 5,000.00 | 中国工商银行厦门集美支行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/11/15-2012/04/23 | 人民币 | 5,000.00 | 中国工商银行厦门集美支行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/11/17-2012/05/10 | 人民币 | 5,000.00 | 中国工商银行厦门集美支行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/11/28-2012/05/23 | 人民币 | 5,000.00 | 中国工商银行厦门集美支行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/10/28-2012/10/27 | 人民币 | 10,500.00 | 中国建设银行厦门分行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/10/26-2012/10/25 | 人民币 | 8,700.00 | 中信银行厦门分行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/10/18-2012/01/18 | 美元 | 350.00 | 东方汇理厦门分行 |
| 厦门金鹭特种合金有限公司 | 2011/10/28-2012/10/27 | 人民币 | 5,000.00 | 厦门湖里建行支行 |
| 厦门金鹭特种合金有限公司 | 2011/11/24-2012/11/23 | 人民币 | 10,000.00 | 厦门工行湖里支行 |
| 厦门金鹭特种合金有限公司 | 2011/10/21-2012/3/2 | 美元 | 1,510.85 | 厦门工行湖里支行 |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 2011/12/26-2012/02/26 | 美元 | 47.00 | 厦门工商银行集美支行 |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 2011/12/26-2012/03/06 | 美元 | 35.00 | 厦门工商银行集美支行 |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 2011/12/26-2012/03/12 | 美元 | 22.00 | 厦门工商银行集美支行 |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 2011/10/28-2012/10/26 | 人民币 | 4,500.00 | 厦门建设银行厦门分行 |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 2011/11/22-2012/05/18 | 人民币 | 5,000.00 | 厦门工商银行集美支行 |

| 贷款企业 | 贷款期限 | 币别 | 金额 | 放贷机构 |
|---------------|-----------------------|----|------------|-------------|
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/02/10-2012/01/13 | 美元 | 300.00 | 中国农业银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/02/14-2012/01/13 | 美元 | 670.00 | 中国农业银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/03/07-2012/02/17 | 美元 | 200.00 | 中国农业银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/03/14-2012/02/17 | 美元 | 150.00 | 中国农业银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/04/07-2012/02/17 | 美元 | 620.00 | 中国农业银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/10/28-2012/10/11 | 美元 | 475.00 | 中国农业银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/10/12-2012/01/27 | 美元 | 290.03 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/10/19-2012/01/27 | 美元 | 50.43 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/10/28-2012/02/17 | 美元 | 402.90 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/11/01-2012/01/11 | 美元 | 192.27 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/11/01-2012/01/13 | 美元 | 37.68 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/11/16-2012/02/10 | 美元 | 130.52 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/11/16-2012/02/10 | 美元 | 249.13 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/11/16-2012/02/17 | 美元 | 76.30 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/11/16-2012/02/22 | 美元 | 120.60 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/11/16-2012/02/24 | 美元 | 257.14 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/11/16-2012/03/02 | 美元 | 103.83 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/11/16-2012/03/13 | 美元 | 182.05 | 中国银行香港分行 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/09/07-2012/02/01 | 美元 | 297.53 | 招商银行离岸部 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/09/16-2012/02/01 | 美元 | 171.30 | 招商银行离岸部 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/09/19-2012/02/01 | 美元 | 876.37 | 招商银行离岸部 |
| 佳鹭（香港）有限公司 | 2011/10/28-2012/02/01 | 美元 | 606.93 | 招商银行离岸部 |
| 福建省长汀金龙稀土有限公司 | 2011/11/17-2012/02/15 | 美元 | 365.00 | 中国建设银行长汀县支行 |
| 合计 | | | 147,083.99 | |

21、应付票据

| 票据种类 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|------|----------------|----|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 410,900,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | | | |
| 合计 | 0.00 | 410,900,000.00 | |

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

说明：应付票据期末数比期初数减少 41,090.00 万元，减少 100.00%，主要是本期票据到期支付。

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 | 1,191,995,242.46 | 98.77 | 733,390,943.36 | 76.94 |
| 1-2 年 | 5,837,299.02 | 0.48 | 213,016,347.83 | 22.35 |
| 2-3 年 | 3,322,546.77 | 0.28 | 4,391,342.47 | 0.46 |
| 3 年以上 | 5,703,780.30 | 0.47 | 2,375,819.26 | 0.25 |
| 合计 | 1,206,858,868.55 | 100.00 | 953,174,452.92 | 100.00 |

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）账龄超过一年以上的大额应付账款主要为房地产公司已暂估未决算的工程成本。

（3）本期应付其他关联方江西巨通实业有限公司余额为 6,292,037.36 元，应付其他关联方卢旺达鹭翔矿业有限公司余额为 1,895,185.56 元。

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 | 259,122,411.19 | 27.68 | 1,285,225,050.84 | 32.77 |
| 1-2 年 | 190,971,007.48 | 20.40 | 2,635,411,018.62 | 67.19 |
| 2-3 年 | 485,298,536.22 | 51.85 | 869,198.38 | 0.02 |
| 3 年以上 | 638,515.18 | 0.07 | 824,598.23 | 0.02 |
| 合计 | 936,030,470.07 | 100.00 | 3,922,329,866.07 | 100.00 |

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）账龄超过一年的预收款项主要是房地产公司未达到收入确认条件的预收售房款。

（3）预收账款期末比期初减少 298,629.94 万元，减少 76.14%，主要是下属房地产海峡国际社区二期本期交房结转收入。

（4）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 | 160,641.94 | 160,641.94 | 2003 年 4 月 | 75.00% |
| 成都鹭岛国际三期 | 14,375,992.00 | 13,318,666.00 | 2009 年 12 月 | 93.94% |
| 成都鹭岛国际四期 | 695,355,654.67 | 674,793,120.37 | 2012 年 6 月 | 99.27% |
| 厦门海峡国际社区二期高层项目 | 18,513,725.60 | 3,159,090,023.80 | 2011 年 5 月 | 97.00% |

| 项目名称 | 期末数 | 期初数 | 预计竣工时间 | 预售(销售)比例(%) |
|------------------------|----------------|------------------|-------------|-------------|
| 厦门海峡国际社区预收三期 28#、29#住宅 | 137,153,056.00 | | 2013 年 12 月 | 31.00% |
| 厦门海峡国际社区预收一期车位款 | 4,488,000.00 | | 2009 年 12 月 | 31.00% |
| 预收租金 | 3,615,969.12 | 2,195,721.23 | | |
| 物业公司预收款 | 9,559,682.43 | 7,646,958.54 | | |
| 合计 | 883,222,721.76 | 3,857,205,131.88 | | |

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 | 108,154,526.59 | 497,975,857.61 | 471,651,293.48 | 134,479,090.72 |
| 二、职工福利费 | 28,619,717.68 | 40,914,516.13 | 40,967,536.20 | 28,566,697.61 |
| 三、社会保险费 | 27,470.40 | 67,293,126.66 | 67,299,249.53 | 21,347.53 |
| 其中:1.医疗保险费 | 7,914.10 | 14,511,787.57 | 14,516,379.27 | 3,322.40 |
| 2.基本养老保险费 | 17,227.60 | 27,392,955.97 | 27,404,093.17 | 6,090.40 |
| 3.年金缴费 | | 17,251,363.94 | 17,251,363.94 | |
| 4.失业保险费 | 1,735.90 | 4,232,301.91 | 4,233,567.11 | 470.70 |
| 5.工伤保险费 | 296.40 | 2,219,789.17 | 2,213,602.05 | 6,483.52 |
| 6.生育保险费 | 296.40 | 1,684,928.10 | 1,680,243.99 | 4,980.51 |
| 四、住房公积金 | 0.00 | 14,686,034.67 | 14,686,034.67 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 10,667,559.12 | 8,618,011.72 | 8,206,788.27 | 11,078,782.57 |
| 六、非货币性福利 | | 6,735,191.70 | 6,735,191.70 | |
| 七、解除劳动关系给予的赔偿 | | 2,834,340.43 | 2,834,340.43 | |
| 八、其他 | | | | |
| 其中:以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合计 | 147,469,273.79 | 639,057,078.92 | 612,380,434.28 | 174,145,918.43 |

说明：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 | -125,200,839.33 | -53,884,126.88 | |

| | | | |
|---------|------------------|-----------------|--|
| 营业税 | -22,405,220.62 | -175,030,751.58 | |
| 城市维护建设税 | -512,588.41 | -164,838.40 | |
| 企业所得税 | 646,705,849.68 | 152,480,818.81 | |
| 个人所得税 | 4,055,803.38 | 836,977.58 | |
| 土地增值税 | 806,399,544.97 | 375,245,451.16 | |
| 教育费附加 | -290,387.75 | 51,504.98 | |
| 地方教育附加 | -4,013.55 | -1,545,437.69 | |
| 资源税 | 9,243,920.79 | 8,309,151.66 | |
| 矿产资源补偿费 | 4,883,980.13 | 2,467,663.45 | |
| 应交关税 | | | |
| 其他 | 1,755,066.31 | 2,405,755.72 | |
| 合计 | 1,324,631,115.60 | 311,172,168.81 | |

说明:应交税费期末数比期初数增加 101,345.89 万元,增加 325.69%,主要是由于房地产公司交房确认收入增加,应缴土地增值税、企业所得税等税金增加。

26、应付利息

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 5,102,823.55 | 2,179,311.09 |
| 合计 | 5,102,823.55 | 2,179,311.09 |

27、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 | 5,688,075.00 | 1,502,600.00 | 部分法人股未办理托管手续 |
| 金鹭公司应付少数股东股利 | | 1,700,000.00 | |
| 虹鹭公司应付少数股东股利 | | 18,000,000.00 | |
| 嘉鹭公司应付少数股东股利 | 4,000,000.00 | | 下期支付 |
| 合计 | 9,688,075.00 | 21,202,600.00 | |

说明:应付股利期末数比期初数减少 1,151.45 万元,减少 54.31%,主要是本期支付少数股东股利。

28、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 | 106,904,987.83 | 54.08 | 185,448,652.14 | 80.02 |
| 1-2 年 | 45,912,024.71 | 23.22 | 42,354,220.95 | 18.28 |
| 2-3 年 | 41,168,792.69 | 20.82 | 121,252.67 | 0.05 |
| 3 年以上 | 3,722,784.40 | 1.88 | 3,825,213.13 | 1.65 |
| 合计 | 197,708,589.63 | 100.00 | 231,749,338.89 | 100.00 |

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）期末其他应付款前五名

| 单位名称 | 期末数 | 性质或内容 |
|------|---------------|-------------|
| 彭学庆 | 23,241,474.66 | 天森置业少数股东往来款 |
| 尹涛 | 15,459,668.09 | 天森置业少数股东往来款 |
| 王代波 | 13,297,807.66 | 天森置业少数股东往来款 |
| 黄宗义 | 12,066,512.45 | 天森置业少数股东往来款 |
| 娄进平 | 7,444,162.49 | 天森置业少数股东往来款 |
| 合计 | 71,509,625.35 | |

（3）应付关联方款项情况

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 厦门三虹钨钼股份有限公司 | 5,561,328.30 | 2,723,751.13 |
| 合计 | 5,561,328.30 | 2,723,751.13 |

29、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 | 1,791,352.17 | 105,245.11 | | 1,896,597.28 |
| 合计 | 1,791,352.17 | 105,245.11 | | 1,896,597.28 |

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。

30、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 | | | |
| 质押借款 | | | |
| 保证借款 | | 300,000,000.00 | 期末无逾期贷款 |
| 信用借款 | 42,000,000.00 | 50,000,000.00 | 期末无逾期贷款 |
| 其他 | 5,285,949.47 | | 海隅公司融资租赁款 |
| 合计 | 47,285,949.47 | 350,000,000.00 | |

说明：（1）期末一年内到期的非流动负债减少 30,271.41 万元，减少 86.49%，主要是偿还到期银行借款。

（2）一年内到期的非流动负债其他 528.59 万元，系麻栗坡海隅钨业有限公司需在一年内支付的融资租赁款，具体详见附注五、33。

31、其他流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
| | | | |

| | | | |
|---------|------------------|--|--|
| 应付短期债券 | 1,341,820,821.87 | | |
| 其中：债券面值 | 1,300,000,000.00 | | |
| 应计利息 | 41,820,821.87 | | |

说明：(1) 本公司获中国银行间市场交易商协会接受短期融资券注册（中市协注[2011]CP16号），2011年2月，公开发行为2011年第一期短期融资券8亿元人民币，主承销商为中信银行股份有限公司，债权债务起息日为2011年2月17日，期限365天，发行利率为4.40%，到期一次还本付息；

(2) 2011年8月，公司在全国银行间债券市场公开发行为2011年第二期短期融资券5亿元人民币，主承销商为中信银行股份有限公司，债权债务起息日为2011年8月16日，期限为366天，发行利率为5.90%，到期一次还本付息。

32、长期借款

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|------|----------------|---------------|---------|
| 抵押借款 | 189,876,410.26 | | |
| 质押借款 | | | |
| 保证借款 | 500,000,000.00 | | |
| 信用借款 | | 42,000,000.00 | 期末无逾期贷款 |
| 合计 | 689,876,410.26 | 42,000,000.00 | |

说明：(1) 期末长期借款增加64,787.64万元，增加1,542.56%，主要是本公司本期向进出口银行福建省分行借款人民币5亿元。

(2) 期末抵押借款18,987.64万元，其中厦门滕王阁的控股子公司成都滕王阁以其商铺抵押借款5,775.64万元，特殊目的主体厦门海峡国际社区项目以开发土地抵押借款13,212.00万元。

(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 | 2011/04/21-2013/04/21 | 5.48 | 人民币 | 30,000.00 | 中国进出口银行福建省分行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/05/05-2013/04/21 | 5.48 | 人民币 | 8,000.00 | 中国进出口银行福建省分行 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 2011/05/09-2013/04/21 | 5.48 | 人民币 | 12,000.00 | 中国进出口银行福建省分行 |
| 成都滕王阁房地产开发有限公司 | 2011/4/28-2020/4/27 | 7.48 | 人民币 | 916.66 | 招商银行成都鹭岛支行 |
| 成都滕王阁房地产开发有限公司 | 2011/5/13-2020/4/27 | 7.48 | 人民币 | 916.66 | 招商银行成都鹭岛支行 |
| 成都滕王阁房地产开发有限公司 | 2011/8/31-2020/4/27 | 7.76 | 人民币 | 942.32 | 招商银行成都鹭岛支行 |
| 成都滕王阁房地产开发有限公司 | 2011/12/30-2020/4/27 | 7.76 | 人民币 | 3,000.00 | 招商银行成都鹭岛支行 |
| 建明（厦门）房地产有限公司 | 2011/4/18-2014/4/10 | 7.10 | 人民币 | 1,892.00 | 建设银行厦门湖滨支行 |

| | | | | | |
|---------------|---------------------|------|-----|-----------|------------|
| 建明（厦门）房地产有限公司 | 2011/4/11-2014/4/10 | 7.10 | 人民币 | 487.34 | 建设银行厦门湖滨支行 |
| 建明（厦门）房地产有限公司 | 2011/4/27-2014/4/10 | 7.10 | 人民币 | 1,388.00 | 建设银行厦门湖滨支行 |
| 建明（厦门）房地产有限公司 | 2011/5/10-2014/4/10 | 7.10 | 人民币 | 324.88 | 建设银行厦门湖滨支行 |
| 建明（厦门）房地产有限公司 | 2011/5/24-2014/4/10 | 7.10 | 人民币 | 566.08 | 建设银行厦门湖滨支行 |
| 建明（厦门）房地产有限公司 | 2011/7/15-2014/4/10 | 7.10 | 人民币 | 5,341.70 | 建设银行厦门湖滨支行 |
| 建明（厦门）房地产有限公司 | 2011/8/19-2014/8/4 | 8.06 | 人民币 | 3,212.00 | 建设银行厦门湖滨支行 |
| 合计 | | | 人民币 | 68,987.64 | |

33、长期应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 期限 |
|---------|---------------|-----|------|
| 应付融资租赁款 | 43,203,596.54 | | 15 年 |
| 合计 | 43,203,496.54 | | |

长期应付款中的应付融资租赁款明细

| 单位 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|---------------|-----|
| 麻栗坡紫金珞玮钨制品开发有限公司 | 43,203,596.54 | |
| 合计 | 43,203,496.54 | |

说明：2011 年，公司控股子公司麻栗坡海隅钨业有限公司与麻栗坡紫金珞玮钨制品开发有限公司签订租赁协议，租入厂房及设备资产，租金按年支付，租赁期限为 15 年。

34、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 | 366.84 | 366.84 | |
| 国家科技支撑拨款—高效、高精度硬质合金刀具设计及加工 | 0.00 | 2,200,000.00 | |
| 超细晶硬质合金及其深加工刀具项目 | 0.00 | 600,000.00 | |
| 高档数控机床与基础制造装备 | 414.55 | 143,581.80 | |
| 国家科技重大专项拨款 | 0.00 | 1,499,500.00 | |
| 高强度高韧性 Ti 基金属陶瓷刀具的研发与产业化 | 5,376.08 | 100,000.00 | |
| 博士后工作站建站补助经费 | 949,578.00 | 1,000,000.00 | |
| ITER 钨偏滤器技术研究项目 | 3,800,000.00 | | |
| 军工技改拨款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | |
| 元器件项目 | 30,000.00 | 1,230,000.00 | |

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|-----------------|---------------|---------------|----|
| 863 先进稀土项目 | 1,258,250.00 | | |
| 新型钴酸锂电池材料关键技术研究 | 450,000.00 | | |
| 合计 | 21,493,985.47 | 21,773,448.64 | |

35、其他非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 124,204,880.09 | 106,503,792.61 |
| 其他 | 6,383,305.80 | 7,373,868.43 |
| 合计 | 130,588,185.89 | 113,877,661.04 |

说明：（1）递延收益期末余额 124,204,880.09 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 6,383,305.80 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。

36、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 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 681,980,000 | 100 | | | | | | 681,980,000 | 100. |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件流通股合计 | 681,980,000 | 100 | | | | | | 681,980,000 | 100 |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|-----|--|--|--|--|--|-------------|-----|
| 三、股份总数 | 681,980,000 | 100 | | | | | | 681,980,000 | 100 |
|--------|-------------|-----|--|--|--|--|--|-------------|-----|

37、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 | 11,335,073.50 | 5,358,357.76 | 226,757.14 | 16,466,674.12 |

说明：专项储备期末数比期初数增加 513.16 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。

38、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 | 153,830.15 | 4,287,966.31 | 536,735,564.68 |
| 其他 | 219,394,799.10 | 26,596.41 | | 219,421,395.51 |
| 合计 | 760,264,499.94 | 180,426.56 | 4,287,966.31 | 756,156,960.19 |

说明：(1) 本期公司对下属子公司福建省长汀金龙稀土有限公司增资 10,000.00 万元，持股比例由 98.15% 增加到 98.65%，按照比例计算的应享有的福建省长汀金龙稀土有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，相应调增资本公积 153,830.15 元。

(2) 本期下属子公司成都虹波实业股份有限公司因联营企业成都联虹钼业有限公司增资，按权益法核算增加资本公积 40,170.20 元，本公司按股权比例增加资本公积 26,596.41 元。

(3) 本期公司收购下属子公司上海虹广钨钼科技有限公司少数股东 27% 股权，持股比例由 68% 增加到 95%，按照比例计算的应享有的上海虹广钨钼科技有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，相应调减资本公积 4,287,966.31 元。

39、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 | 117,150,565.18 | 43,171,088.89 | | 160,321,654.07 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 117,150,565.18 | 43,171,088.89 | | 160,321,654.07 |

40、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（2010 年期末数） | 987,046,916.81 | |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 987,046,916.81 | |
| 加：本期净利润 | 1,020,818,300.66 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 43,171,088.89 | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |

| | | |
|------------|------------------|--|
| | 136,396,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,828,298,128.58 | |

41、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 11,815,534,114.20 | 5,417,337,885.20 |
| 其他业务收入 | 94,869,881.45 | 120,977,155.76 |
| 合计 | 11,910,403,995.65 | 5,538,315,040.96 |

(2) 营业成本

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务成本 | 8,073,092,968.17 | 4,235,163,626.63 |
| 其他业务支出 | 48,599,768.00 | 105,404,958.38 |
| 合计 | 8,121,692,736.17 | 4,340,568,585.01 |

(3) 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 | 6,239,619,248.92 | 4,477,628,690.46 | 3,895,870,308.75 | 2,914,793,435.15 |
| 能源新材料 | 1,840,451,829.26 | 1,256,089,483.66 | 1,100,367,606.27 | 981,242,366.13 |
| 房地产商品房销售 | 3,361,663,383.35 | 2,072,286,266.06 | 387,311,396.06 | 310,568,737.46 |
| 物业管理及其他 | 373,799,652.67 | 267,088,527.99 | 33,788,574.12 | 28,559,087.89 |
| 合计 | 11,815,534,114.20 | 8,073,092,968.17 | 5,417,337,885.20 | 4,235,163,626.63 |

说明：报告期，公司主营业务收入比上年增加 118.11%，主营业务成本比上年增加 90.62%，主要是钨精矿及钨产品价格同比大幅上涨及销量上升，钨钼等有色金属制品收入同比增长 60.16%，成本同比增长 53.61%；稀土产品销售价格暴涨及销量上升，能源新材料销售收入同比增长 67.26%，成本同比增长 28.01%；上年房地产项目仅是销售尾盘，本期厦门海峡国际社区项目二期交房结转收入，房地产销售收入同比增长 767.95%，成本同比增长 567.26%。

(4) 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 | 8,416,620,301.61 | 5,311,004,724.50 | 3,280,868,166.33 | 2,529,597,220.55 |

| | | | | |
|----|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 出口 | 3,398,913,812.59 | 2,762,088,243.67 | 2,136,469,718.87 | 1,705,566,406.08 |
| 合计 | 11,815,534,114.20 | 8,073,092,968.17 | 5,417,337,885.20 | 4,235,163,626.63 |

(5) 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 E | 586,615,799.76 | 4.93 |
| 客户 F | 414,271,637.13 | 3.48 |
| 客户 G | 370,052,036.72 | 3.11 |
| 客户 H | 297,914,290.85 | 2.50 |
| 客户 I | 201,879,260.78 | 1.69 |
| 前 5 名合计 | 1,870,733,025.24 | 15.71 |

42、营业税金及附加

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|--------|----------------|---------------|--------------------|
| 营业税 | 192,428,147.59 | 25,108,417.64 | 按应税收入的 5% |
| 城建税 | 19,051,401.07 | 6,671,137.85 | 按应交增值税、营业税的 5%或 7% |
| 教育费附加 | 10,402,150.30 | 3,354,747.89 | 按应交增值税、营业税的 3% |
| 地方教育附加 | 8,877,353.33 | 1,533,476.60 | 按应交增值税、营业税的 1% |
| 出口关税 | 40,783,755.68 | 26,399,033.07 | 应税产品出口额的 5% |
| 土地增值税 | 462,570,059.34 | 5,425,256.80 | 土地增值额的 30%-60% |
| 资源税 | 10,830,580.80 | 10,882,693.52 | 按原矿产量，每吨 8 元 |
| 房产税 | 3,374,984.99 | 2,257,033.61 | |
| 副食调控基金 | 382,705.39 | | |
| 其他 | 597,314.83 | 435,980.38 | |
| 合计 | 749,298,453.32 | 82,067,777.36 | |

说明:报告期营业税金及附加比上年增加 66,723.07 万元, 增加 813.02%, 主要是钨粉末出口增加, 关税增加及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。。

43、销售费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 50,624,698.24 | 36,540,747.83 |
| 折旧及摊销 | 4,878,745.67 | 6,259,681.00 |
| 运杂费 | 25,461,834.14 | 22,105,763.95 |
| 宣传广告费 | 14,942,370.77 | 9,025,546.24 |

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 委托代销(理)费用 | 3,867,174.30 | 5,760,552.72 |
| 保险费 | 5,920,663.93 | 4,464,554.33 |
| 包装费 | 2,745,616.44 | 2,514,335.26 |
| 展览及样品费 | 2,943,439.43 | 2,198,079.57 |
| 差旅费 | 4,103,031.20 | 3,092,127.38 |
| 招待费 | 7,672,016.60 | 4,860,006.14 |
| 其他 | 22,527,029.42 | 11,792,862.18 |
| 合计 | 145,686,620.14 | 108,614,256.60 |

说明：销售费用比上年同期增加 3,707.24 万元，增加 34.13%，主要是下属房地产公司工资性费用增加。

44、管理费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 145,033,416.29 | 116,091,003.37 |
| 折旧及摊销 | 31,150,415.92 | 27,059,959.91 |
| 税金 | 22,495,284.20 | 16,802,230.41 |
| 矿产资源补偿费 | 14,948,883.70 | 4,839,244.27 |
| 技术开发费 | 204,234,008.39 | 71,004,308.97 |
| 维修费 | 30,117,604.22 | 18,336,238.35 |
| 业务招待费 | 15,433,650.96 | 12,391,281.95 |
| 办公费 | 9,502,589.94 | 6,940,868.93 |
| 差旅费 | 6,788,710.85 | 5,270,901.90 |
| 其他 | 40,904,023.77 | 29,644,415.82 |
| 合计 | 520,608,588.24 | 308,380,453.88 |

说明：报告期管理费用比上年同期增加 21,222.81 万元，增加 68.82%，主要是研发费用及工资性费用增加。

45、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 | 809,487.79 | 858,465.90 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 18,654,026.07 | 4,823,979.12 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|---------------|--------------|
| 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 | | 900,796.66 |
| 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 | | |
| 其它 | | |
| 合计 | 19,463,513.86 | 6,583,241.68 |

说明：本期投资收益比上年同期增加 1,288.03 万元，增加 195.65%，主要是本期稀土产品价格大幅上涨，下属子公司长汀金龙稀土有限公司联营企业长汀虔东稀土有限公司盈利增加。

(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 | 345,327.79 | 167,992.32 | |
| GOLDENERGET, LLC | | 640,473.58 | |
| 成都彩虹电器股份有限公司 | 284,160.00 | | |
| 成都蓝风实业股份有限公司 | 180,000.00 | | |
| 成都虹开发展实业有限公司 | | 50,000.00 | |
| 合计 | 809,487.79 | 858,465.90 | |

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 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 成都联虹钨业有限公司 | 3,131,455.81 | 3,423,419.12 | |
| 长汀虔东稀土有限公司 | 16,448,343.17 | 1,545,873.30 | 产品销售价格上涨 |
| 龙岩稀土工业园开发建设公司 | -227,110.63 | -145,313.30 | |
| 苏州爱知高斯电机有限公司 | -698,662.28 | | |
| 合计 | 18,654,026.07 | 4,823,979.12 | |

46、财务费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
|----|-----|-------|

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 136,609,994.30 | 75,872,949.92 |
| 减：利息收入 | 5,203,510.31 | 11,744,894.20 |
| 汇兑净损失 | 8,949,408.76 | 9,728,398.22 |
| 金融手续费 | 17,957,270.77 | 3,552,306.89 |
| 合计 | 158,313,163.52 | 77,408,760.83 |

说明：报告期财务费用比上年同期增加 8,090.44 万元，增加 104.52%，主要是由于销售规模扩大，流动资金需求增加以及融资成本上升。

47、资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 20,277,943.02 | 9,716,151.39 |
| 二、存货跌价损失 | 45,605,474.96 | -9,465,633.95 |
| 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 | 13,305,581.44 | |
| 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 | 79,188,999.42 | 250,517.44 |

说明：本期资产减值损失比上年增加 7,893.35 万元，增加 31510.17%，主要是应收款项坏账准备及存货减值准备增加。

48、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 | 280,351.42 | 357,870.07 |

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 其中：固定资产处置利得 | 280,351.42 | 357,870.07 |
| 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 | 400,793.69 | 1,072,162.33 |
| 滞纳金收入 | | |
| 政府补助 | 33,021,761.85 | 28,939,614.42 |
| 其他收入 | 20,181,772.21 | 896,694.66 |
| 合计 | 53,884,679.17 | 31,266,341.48 |

说明：本期营业外收入比上年同期增加 2,261.83 万元，增加 72.34%，主要是下属控股子公司长汀金龙稀土有限公司收购广州珠江光电新材料有限公司支付的对价小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的金额 1,149.70 万元，计入营业外收入-其他。

(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） |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| | | 金额 | 其中：转入当期损益的金额 | | |
| 行洛坑钨矿公司细粒级尾矿回收钨项目拨款 | 5,577,464.85 | | 315,511.08 | 5,261,953.77 | 闽财指[2008]1053号 |
| 行洛坑钨矿收矿产资源节约与综合利用奖励资金 | | 8,000,000.00 | 21,291.70 | 7,978,708.30 | 闽财（教）指[2010]1400号 |
| 行洛坑钨矿公司选钨尾矿回收钨铜铋精矿项目拨款 | 6,855,776.88 | | 344,223.12 | 6,511,553.76 | 闽财指[2009]1279号 |
| 厦钨总部收国际稀有金属与稀土年会会展业发展专项资金 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | |
| 厦钨总部收厦门市财政局2010年重点出口企业第二批扶持资金 | | 243,976.00 | 243,976.00 | | |
| 厦钨总部收企业管理咨询诊断资金补助项目补助款 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | |
| 厦钨总部收“千人计划配套引 | | 150,000.00 | 150,000.00 | | |

| | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|
| 智工程”项目计划补助款 | | | | | |
| 海沧分公司稀土合金贮氢粉项目 | 18,900,000.00 | | 2,100,000.00 | 16,800,000.00 | 发改投资(2007)2472号 |
| 海沧分公司新型锂电池用钴酸锂粉项目 | 1,349,999.96 | | 200,000.04 | 1,149,999.92 | |
| 海沧分公司混合动力汽车用大容量贮氢合金粉项目 | 841,666.71 | | 99,999.96 | 741,666.75 | 厦经投[2007]371号 |
| 海沧分公司大电流放电性能贮氢合金粉 | 299,999.96 | | 50,000.04 | 249,999.92 | |
| 技术中心收政府补助 | 13,111,111.13 | | 1,333,333.32 | 11,777,777.81 | |
| 钨材料工程技术开发 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| 虹广搬迁项目 | 15,283,456.41 | | 1,001,753.30 | 14,281,703.11 | |
| 海沧分公司循环经济政府补助 | 535,000.00 | | 60,000.00 | 475,000.00 | 闽经贸财[2008]851号 |
| 厦门市财政局锂离子正极材料-三元复合材料项目(省) | 1,200,000.00 | | 120,000.00 | 1,080,000.00 | 闽发改投资[2010]983号 |
| 成都滕王阁收财政返还 | | 5,733,800.00 | 5,733,800.00 | | |
| 虹鹭收信保扶持款 | | 657,136.00 | 657,136.00 | | |
| 虹鹭收优质品牌企业奖励金 | | 30,000.00 | 30,000.00 | | 集美区财政局 |
| 虹鹭收纳税奖励款 | | 60,000.00 | 60,000.00 | | 集美区财政局 |
| 虹鹭收工业企业增产多销奖励款 | | 70,000.00 | 70,000.00 | | 厦门市财政局 |
| 虹鹭专利申请补贴款 | | 5,000.00 | 5,000.00 | | 厦门市知识产权局 |
| 虹鹭信保融资贴息 | | 102,943.00 | 102,943.00 | | 厦门市财政局 |
| 虹鹭品牌发展专项资金 | | 310,000.00 | 310,000.00 | | 厦门市财政局 |
| 虹鹭福建省标准贡献奖奖励金 | | 40,000.00 | 40,000.00 | | 厦门市质量技术监督局 |
| 虹鹭财政补贴款 | | 22,375.00 | 22,375.00 | | 厦门市财政局 |
| 虹鹭访学资助费 | | 10,000.00 | 10,000.00 | | 福建省公务员局 |
| 虹鹭留学人员科技活动择优资助费 | | 40,000.00 | 40,000.00 | | 厦门市人事局 |
| 虹鹭财政部引导类计划拨款 | | 300,000.00 | 300,000.00 | | 财政部 |
| 虹鹭技术创新发展资金 | | 600,000.00 | | 600,000.00 | 厦门市财政局 |

| | | | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|
| 成都虹波收成都市龙泉驿区财政局拨 2010 年外经贸企业领军人物奖励资金 | | 70,000.00 | 70,000.00 | | 龙泉驿区财政局 |
| 成都虹波收龙泉驿区财政局拨回 2010 年外经贸企业出口信用保险保费补贴资金 | | 46,600.00 | 46,600.00 | | 龙泉驿区财政局 |
| 成都虹波收成都市科技局科技保险补贴 | | 59,917.94 | 59,917.94 | | 成都科技局 |
| 成都虹波收到龙泉驿区财政局拨回 2011 年四川省第一批新兴产业发展专项资金 | | 600,000.00 | 600,000.00 | | 龙泉驿区财政局 |
| 成都虹波收到龙泉驿区财政局拨回 2010 年中小企业国际市场开拓资金 | | 25,000.00 | 25,000.00 | | 龙泉驿区财政局 |
| 成都虹波 2011 年《粗颗粒钨粉研制项目》完成验收合格, 拨款转营业外收入 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | 龙泉驿区财政局 |
| 成都虹波收成都市科技局拨高新技术款 | | 23,499.99 | 23,499.99 | | 成都科技局 |
| 虹飞收政府补助电子商务款 | | 13,800.00 | 13,800.00 | | 江西省商务厅 |
| 虹飞收政府补助出国考察费 | | 12,300.00 | 12,300.00 | | 江西省商务厅 |
| 虹飞就业培训补贴 | | 27,000.00 | 27,000.00 | | 章贡区采购办 |
| 钛合金高硅铝合金加工刀具项目贴息 | 1,575,000.00 | | 1,575,000.00 | | 厦发改产业[2009]33 号 |
| “紫钨原位还原法”超细硬质合金棒材产业化补助资金 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 闽财指[2010]572 号 |
| 2009 年出口结构调整项目资金 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | |
| 福建省冶金控股有限责任公司科技项目款 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 闽财指[2010]462 号 |
| 金鹭公司收重点产业振兴 1.08 亿两年 2011-2012 年贴息 | | 11,660,000.00 | | 11,660,000.00 | 厦发改产业[2011]55 号 |
| 金鹭公司收湖里财政局信保 | | 319,000.00 | 319,000.00 | | |

| | | | | | |
|-------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|------------------|
| 补贴 | | | | | |
| 金鹭公司收财政局纳税先进企业奖励 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | |
| 金鹭公司收纳米复合超细晶粒金属陶瓷刀具材料研发补贴 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | |
| 金鹭公司收2010年出口大户“一对一”出口商品检测扶持资金 | | 5,000.00 | 5,000.00 | | |
| 金鹭公司收中国有色金属工业协会标准制定扶持资金 | | 8,000.00 | 8,000.00 | | |
| 金鹭公司收出口信用保险扶持资金 | | 638,042.00 | 638,042.00 | | |
| 金鹭收政府奖励金 | | 160,000.00 | 160,000.00 | | |
| 金鹭收湖里区人民政府湖里街道办事处奖励 | | 82,000.00 | 82,000.00 | | |
| 金鹭收到市经发局品牌发展资金 | | 80,000.00 | 80,000.00 | | |
| 金鹭收到厦门市知识产权局补贴收入 | | 10,000.00 | 10,000.00 | | |
| 金鹭收厦门财政局2010年信保融资贴息补贴款 | | 343,374.00 | 343,374.00 | | |
| 金鹭收到有色金属技术经济研究补助费 | | 8,000.00 | 8,000.00 | | |
| 金鹭收市劳动就业中心社保补差 | | 260,351.64 | 260,351.64 | | |
| 福建省财政厅纳米涂层钛阳极替代铅阳极在提取镍的创新款 | 120,000.00 | | 12,000.00 | 108,000.00 | |
| 中科院物质结构研究所新型锂材料研发经费 | 192,000.00 | | 19,200.00 | 172,800.00 | |
| 厦门财政局技术中心创新能力项目款 | 2,800,000.00 | | 300,000.00 | 2,500,000.00 | 发改办高技[2008]2012号 |
| 厦门财政局技术中心光电材料实验室创新能力建设项目 | 3,266,666.71 | | 399,999.96 | 2,866,666.75 | 厦财企[2009]60号 |

| | | | | | |
|---|--------------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 款 | | | | | |
| 厦门经发局锰酸锂产学研项目资金拨款 | 438,750.00 | | 45,000.00 | 393,750.00 | 厦经技[2009]233号 |
| 海沧财政 2009 年纳税大户奖励 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | |
| 海沧分公司收厦门市组织部人才补助经费 | | 250,000.00 | 250,000.00 | | |
| 海沧分公司收厦门财政 2010 出口信保补助 | | 19,951.20 | 19,951.20 | | |
| 厦门市财政局处理废钨 4000 吨 APT 生产线项目 | 8,050,000.00 | | 840,000.00 | 7,210,000.00 | 发改投资【2010】451号 |
| 厦门市财政局锂离子正极材料-三元复合材料项目(国家) | 3,397,500.00 | | 2,265,000.00 | 1,132,500.00 | |
| 国家财政部六氟化钨项目补助款 | 4,600,000.00 | 700,000.00 | | 5,300,000.00 | 国科发财[2010]728号 |
| 海沧分公司收厦门经发局 2010 年增产多销奖励 | | 220,000.00 | 220,000.00 | | |
| 海沧分公司收厦门财政局贸易壁垒补助 | | 7,240.00 | 7,240.00 | | |
| 海沧分公司收厦门知识产权局专利申请补助 | | 5,000.00 | 5,000.00 | | |
| 海沧分公司收厦门经发局出口信保补助 | | 1,289.76 | 1,289.76 | | |
| 海沧分公司收中科院福建物质结构研究所新型锂电材料研发 | | 280,000.00 | 280,000.00 | | |
| 海沧分公司收海沧科技局高杂质钨矿化学分析法测定标准补助 | | 300,000.00 | 300,000.00 | | |
| 海沧分公司收海沧科技局金属氢化物-镍电极负极用稀土系 AB5 型贮氢合金粉分析测定标准补助 | | 150,000.00 | 150,000.00 | | |
| 海沧分公司收海沧经发局 | | 15,000.00 | 15,000.00 | | |

| | | | | | |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|
| 2011 测量管理体系经费补助 | | | | | |
| 海沧区分公司收收计生局计生奖励款 | | 1,000.00 | 1,000.00 | | |
| 海沧分公司收人才补贴款 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | |
| 稀土分离钙皂化技术补助资金 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | 龙发改推介(2010)9号 |
| 长汀金龙技术成果转化补助资金 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | 龙财企(2010)45号 |
| 长汀金龙收科技项目补助款 | | 480,000.00 | 480,000.00 | | 闽财(教)指(2010)63号 |
| 长汀金龙收重点项目前期经费 | | 30,000.00 | 30,000.00 | | 发改局拨入 |
| 长汀金龙收亿元企业奖励资金 | | 85,000.00 | 85,000.00 | | 经贸局拨入 |
| 长汀金龙收亿元企业奖励资金 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | 财政局拨入 |
| 长汀金龙收基础设施配套补助款 | | 3,267,000.00 | 3,267,000.00 | | 财政局拨入 |
| 长汀金龙收科技项目补助金 | | 2,197,700.00 | 2,197,700.00 | | 财政局拨入 |
| 厦门市科技创新奖励 | 509,400.00 | | 56,600.00 | 452,800.00 | 《科技计划项目合同书》 (项目编号 3502Z20091029) |
| 嘉鹭收出口信用保险补助款 | | 46,552.80 | 46,552.80 | | 厦门市财政局 |
| 豫鹭收栾川县政府特殊贡献奖金 | | 30,000.00 | 30,000.00 | | 栾川县政府 |
| 豫鹭收洛阳市经济与社会发展先进单位奖金 | | 10,000.00 | 10,000.00 | | 洛阳市委组织部 |
| 豫鹭收财政局矿山资源与综合利用奖励奖金 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 栾川县财政局 |
| 合计 | 106,503,792.61 | 50,722,849.33 | 33,021,761.85 | 124,204,880.09 | |

49、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 | 35,702,415.75 | 3,615,362.14 |
| 其中：固定资产处置损失 | 35,702,415.75 | 3,615,362.14 |

| | | |
|------------|---------------|--------------|
| 无形资产处置损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | 1,040,100.00 | 1,797,691.74 |
| 赔偿违约及罚款支出 | 22,816,328.97 | 488,470.75 |
| 其他支出 | 2,364,609.97 | 614,661.97 |
| 合计 | 61,923,454.69 | 6,516,186.60 |

说明：报告期营业外支出比上年增加 5,540.73 万元，增加 850.30%，主要是长汀金龙处置荧光粉生产线原有设备，使固定资产处置损失同比增加及下属房地产公司厦门海峡国际社区项目确认交房违约金。

50、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 | 713,050,775.48 | 73,094,887.59 |
| 递延所得税调整 | -59,061,098.34 | 63,797,575.39 |
| 合计 | 653,989,677.14 | 136,892,462.98 |

说明：本期所得税费用比上年同期增加 51,709.72 万元，增加 377.74%，主要是盈利同比大幅增长，所得税费用相应增加。

51、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 |
|-------------------------------|-------|------------------|----------------|
| 分子 | | | |
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 1,020,818,300.66 | 349,857,676.61 |
| 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 | -2,915,273.43 | 16,351,714.11 |
| 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 | 1,023,733,574.09 | 333,505,962.50 |
| 分母 | | | |
| 年初股份总数 | 4 | 681,980,000.00 | 681,980,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | | |
| 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 | | |

| 项目 | 序号 | 本年度 | 上年度 |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | 2,557,061,855.15 | 2,310,812,806.67 |
| 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 | 136,396,000.00 | 102,297,000.00 |
| 报告期回购或现金分红下一月份起至报告期末的月份数 | 15 | 8.00 | 8.00 |
| 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 | -813,483.01 | -1,311,628.13 |
| 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 | 1、6、7、11 | 4、6、9 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | 18 | 3,440,670,672.80 | 2,557,061,855.15 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | $19=12+1*50\%+13*7/10-14*15/10+16*17/10$ | 2,974,348,682.02 | 2,416,423,875.25 |
| 基本每股收益 | | | |
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 20=1/11 | 1.4968 | 0.5130 |
| 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 | 1.5011 | 0.4890 |
| 稀释每股收益 | | | |
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 21=1/11 | 1.4968 | 0.5130 |
| 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 | 1.5011 | 0.4890 |
| 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 | 23=1/19×100% | 34.32% | 14.48% |
| 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=3/19×100% | 34.42% | 13.80% |

52、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 | -1,837,543.88 | -715,200.28 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -1,837,543.88 | -715,200.28 |
| 5、其他 | | |
| 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 | | |
| 合计 | -1,837,543.88 | -715,200.28 |

53、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 | 5,203,510.31 |
| 收政府补助款 | 50,722,849.33 |
| 代收房租及工程押金保证金 | 43,721,756.21 |
| 其他 | 10,211,725.93 |
| 经营性往来款 | 42,610,680.66 |
| 合计 | 152,470,522.44 |

(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 | 60,728,635.86 |

| | |
|-----------|----------------|
| 支付管理费用 | 147,090,293.33 |
| 支付财务金融手续费 | 17,957,270.77 |
| 捐赠支出 | 1,040,100.00 |
| 代收代交房产契税 | 8,595,681.80 |
| 保证金 | 12,874,000.00 |
| 其他 | 9,826,425.46 |
| 经营性往来款 | 37,415,473.77 |
| 合计 | 295,527,880.99 |

(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 | 2,662,700,000.00 |
| 合计 | 2,662,700,000.00 |

(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 | 2,659,862,422.83 |
| 支付紫金珑纬钨制品有限公司融资租赁款 | 1,900,000.00 |
| 合计 | 2,661,762,422.83 |

54、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 | 1,493,050,496.04 | 515,465,623.42 |
| 加：资产减值准备 | 79,188,999.42 | 250,517.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 229,168,514.72 | 189,332,493.88 |
| 无形资产摊销 | 7,631,505.57 | 7,049,504.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,256,422.09 | 5,588,727.30 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | 3,816,051.57 | -214,495.76 |
| 固定资产报废损失 | 31,606,012.76 | 3,602,596.27 |
| 公允价值变动损失(减：收益) | | |
| 财务费用 | 158,313,163.52 | 77,408,760.83 |
| 投资损失(减：收益) | -19,463,513.86 | -6,583,241.68 |
| 递延所得税资产减少 | -60,770,759.51 | 63,873,199.90 |
| 递延所得税负债增加 | 1,709,661.17 | -75,624.51 |
| 存货的减少(减：增加) | 210,804,278.36 | -1,190,891,862.64 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | -503,559,795.01 | -135,736,579.79 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | -2,122,184,612.46 | 1,140,391,264.78 |
| 其他 | -5,303,693.34 | 1,754,642.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -489,737,268.96 | 671,215,525.79 |
| 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 | 506,875,928.65 | 736,033,568.59 |
| 减:现金的期初余额 | 736,033,568.59 | 1,153,371,137.22 |
| 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 | -229,157,639.94 | -417,337,568.63 |

说明:其他系宁化行洛坑公司计提的安全生产费用及长汀金龙折价收购珠江光电产生的营业外收入。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 1.取得子公司及其他营业单位的价格 | 28,520,750.01 |
| 2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 28,520,750.01 |
| 减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 8,972,377.21 |
| 3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 19,548,372.80 |
| 4.取得子公司的净资产 | 40,017,701.02 |
| 流动资产 | 27,616,636.83 |
| 非流动资产 | 41,710,108.59 |
| 流动负债 | 27,407,515.39 |
| 非流动负债 | 1,901,529.01 |

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 | 506,875,928.65 | 736,033,568.59 |
| 其中：库存现金 | 486,236.31 | 354,577.47 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 486,718,251.54 | 715,915,253.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 19,671,440.80 | 19,763,738.05 |
| 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 | | |
| 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 | 506,875,928.65 | 736,033,568.59 |

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 | 陈军伟 | 投资管理 | 3,000,000,000.00 | 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 | 吴高潮 | 工业生产 | 610,000,000.00 | 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 | 吴高潮 | 工业生产 | 50,000,000.00 | 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 | 郭天煌 | 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 |

| 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 |
|-----------------|-------------|--------|------|------|-------|----------------|---------|----------|------------|
| | 公司 | | | | | | | | |
| 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 |
| 都江堰滕王阁房地产开发有限公司 | 成都滕王阁子公司 | 有限责任公司 | 都江堰市 | 庄志刚 | 房地产开发 | 20,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 55108845-9 |
| 成都都江堰天森置业有限公司 | 成都滕王阁子公司 | 有限责任公司 | 都江堰市 | 黄宗义 | 房地产开发 | 40,816,327.00 | 51.00 | 51.00 | 67967064-0 |
| 成都鹭岛投资管理有限公司 | 成都滕王阁子公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 庄志刚 | 投资管理 | 20,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 794943966 |
| 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 | 30,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 77539800X |
| 福建东山滕丰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 | 东山县 | 庄志刚 | 房地产开发 | 30,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | 577002895 |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 控股子公司 | 中外合资 | 厦门市 | 李渝 | 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 | 70,000,000.00 | 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 | 黄进京 | 钨矿生产 | 380,470,000.00 | 98.95 | 98.95 | 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 | 95.00 | 95.00 | 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 | 371,700,000.00 | 98.65 | 98.65 | 15791410X |
| 广州珠江光电新材料有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 有限责任公司 | 广州市 | 钟可祥 | 工业生产 | 47,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 618445036 |

| 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 |
|-----------------|-------------|--------|------|------|-------|----------------|---------|----------|-----------|
| 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 |
| 福建省长汀金闽矿产有限公司 | 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 |
| 上杭县兆瑞矿产有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 有限责任公司 | 上杭县 | 黄长庚 | 稀土矿生产 | 500,000.00 | 60.00 | 60.00 | 69661953X |
| 连城县黄坊稀土矿有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 有限责任公司 | 连城县 | 黄长庚 | 稀土矿生产 | 1,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | 757360091 |
| 龙岩市龙州稀土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 新罗区 | 黄长庚 | 稀土矿经营 | 1,000,000.00 | 51 | 51 | 577024074 |
| 漳平市菁龙稀土开发有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 漳平市 | 黄长庚 | 稀土矿生产 | 1,000,000.00 | 51 | 51 | 581115884 |
| 连城县冠龙稀土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 连城县 | 黄长庚 | 稀土矿生产 | 1,000,000.00 | 51 | 51 | 587518860 |
| 麻栗坡海隅钨业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 麻栗坡县 | 杨金洪 | 工业生产 | 10,000,000.00 | 100 | 100 | 577285629 |
| 九江金鹭硬质合金有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 九江市 | 吴高潮 | 工业生产 | 400,000,000.00 | 70 | 70 | 584029658 |
| 佳鹭(香港)有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 香港 | 庄志刚 | 国际贸易 | 1000 万美元 | 100.00 | 100.00 | |

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 | 受同一公司控制 | 70544084X |
| 卢旺达鹭翔矿业有限公司 | 受同一公司控制 | |
| 江西巨通实业有限公司 | 受同一关键管理人员重大影响 | 775869967 |

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 | 钨精矿 | 市场价 | 126,520,738.85 | 4.85 | 63,848,008.30 | 4.38 |
| 江西巨通实业有限公司 | 购买商品 | 钨精矿 | 市场价 | 103,314,833.06 | 3.96 | | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 购买商品 | 钨氧化钨 | 市场价 | 16,136,083.17 | 0.96 | | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 购买商品 | 仲钨酸铵 | 市场价 | 220,630,290.88 | 14.02 | | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 购买商品 | 氧化钨 | 市场价 | 58,053,300.22 | 3.69 | | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 销售商品 | 碳化钨粉 | 市场价 | 45,446,690.03 | 1.84 | 9,186,968.70 | 0.5 |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 销售商品 | 仲钨酸铵 | 市场价 | 18,158,310.16 | 0.63 | 14,609,078.81 | 0.86 |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 销售商品 | 氧化钨 | 市场价 | 217,992,815.26 | 7.57 | 94,750,718.98 | 5.58 |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 销售商品 | 稀土氧化物 | 市场价 | 203,099,999.40 | 17.29 | | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 委托代理 | 仲钨酸铵 | 市场价 | | | 7,575,580.31 | 0.45 |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 委托代理 | 氧化钨 | 市场价 | | | 69,583,031.54 | 4.1 |

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 | | | 266,270.00 | 556.13 |
| 合计 | | | | 266,270.00 | 556.13 |

本期公司按公司同期融资成本支付厦门三虹钨钼股份有限公司资金占用费 4,230,992.90 元。

(3) 关联担保情况

A、截止 2011 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 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 300.00 | 2011-2-10 | 2012-1-13 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 670.00 | 2011-2-14 | 2012-1-13 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 200.00 | 2011-3-7 | 2012-2-17 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 150.00 | 2011-3-14 | 2012-2-17 | 否 |

| 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 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 620.00 | 2011-4-7 | 2012-2-17 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 475.00 | 2011-10-28 | 2012-10-11 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 290.03 | 2011-10-12 | 2012-1-27 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 50.43 | 2011-10-19 | 2012-1-27 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 402.90 | 2011-10-28 | 2012-2-17 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 192.27 | 2011-11-1 | 2012-1-11 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 37.68 | 2011-11-1 | 2012-1-13 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 130.52 | 2011-11-16 | 2012-2-10 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 249.13 | 2011-11-16 | 2012-2-10 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 76.30 | 2011-11-16 | 2012-2-17 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 120.60 | 2011-11-16 | 2012-2-22 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 257.14 | 2011-11-16 | 2012-2-24 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 103.83 | 2011-11-16 | 2012-3-2 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 182.05 | 2011-11-16 | 2012-3-13 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 297.53 | 2011-9-7 | 2012-2-1 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 171.30 | 2011-9-16 | 2012-2-1 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 876.37 | 2011-9-19 | 2012-2-1 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 佳鹭（香港）有限公司 | 美元 | 606.93 | 2011-10-28 | 2012-2-1 | 否 |
| 厦门钨业股份有限公司 | 福建省长汀金龙稀土有限公司 | 美元 | 365.00 | 2011-11-17 | 2012-2-15 | 否 |
| 合计（折合人民币） | | 人民币 | 43,003.69 | | | |

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 2011 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 43,003.69 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 2011 年 12 月 31 日，公司为控股子公司福建省长汀金龙稀土有限公司开立保函提供担保余额为 2,097 万元。

C、截止 2011 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

钼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 | 成都联虹钼业有限公司 | 1,500.00 | 2011-7-28 | 2012-7-28 | 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钼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。

D、截止 2011 年 12 月 31 日，控股母公司福建省冶金（控股）有限责任公司为本公司借款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 |
|-----------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 福建省冶金（控股）有限责任公司 | 厦门钨业股份有限公司 | 30,000.00 | 2011-4-21 | 2013-4-21 | 否 |
| 福建省冶金（控股）有限责任公司 | 厦门钨业股份有限公司 | 8,000.00 | 2011-5-5 | 2013-4-21 | 否 |
| 福建省冶金（控股）有限责任公司 | 厦门钨业股份有限公司 | 12,000.00 | 2011-5-9 | 2013-4-21 | 否 |
| 合计 | | 50,000.00 | | | |

控股母公司福建省冶金（控股）有限责任公司为本公司 2011 年第一期短期融资券以其持有的本公司 114,588,470 股的股份提供质押担保情况如下：

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 |
|-----------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 福建省冶金（控股）有限责任公司 | 厦门钨业股份有限公司 | 80,000.00 | 2011-2-17 | 2012-2-17 | 否 |
| 合计 | | 80,000.00 | | | |

5、关联方应收应付款项余额

(1) 应收款项

| 企业名称 | 2011 年 12 月 31 日 | | 2010 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 | 24,100,047.40 | 1.81% | 3,676,520.20 | 0.35% |

(2) 预付款项

| 企业名称 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| | | |

| | 余额 | 占该科目 | 余额 | 占该科目 |
|-------------|----|------|--------------|-------|
| | | 余额比例 | | 余额比例 |
| 卢旺达鹭翔矿业有限公司 | | | 6,525,600.88 | 1.63% |

(3) 应付账款

| 企业名称 | 2011 年 12 月 31 日 | | 2010 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 |
| 江西巨通实业有限公司 | 6,292,037.36 | 0.52% | | |
| 卢旺达鹭翔矿业有限公司 | 1,895,185.56 | 0.16% | | |
| 合计 | 8,187,222.92 | 0.68% | | |

(4) 其他应付款

| 企业名称 | 2011 年 12 月 31 日 | | 2010 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 | 5,561,328.30 | 2.81% | 2,723,751.13 | 1.18% |

七、或有事项

1、对外担保

截止 2011 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 2011 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 2011 年度实现归属于上市公司股东的合并净利润 1,020,818,300.66 元，以母公司 2011 年度实现净利润 431,710,888.88 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 43,171,088.89 元，加上上年结转未分配利润 254,810,317.28 元，扣减分配上年度现金股利 136,396,000.00 元后，实际可分配利润为 506,954,117.27 元。

综合考虑公司后续发展资金需要及给予股东适当回报，董事会建议以 2011 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 2.00 元（含税），共分配 136,396,000.00 元，剩余未分配利润 370,558,117.27 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) 2012 年 1 月，公司在全国银行间债券市场公开发行 2012 年第一期短期融资券 3 亿元人民币，期限为 365 天，每张面值为 100 元，发行利率根据簿记建档方式、集中配售结果确定 5.30%，主承销商为中信银行股份有限公司，债权债务起息日为 2012 年 1 月 19 日，兑付方式为到期一次性

还本付息，本次发行短期融资券主要用于流动资金周转，补充公司流动资金需要，以及优化企业整体负债结构。

(2) 2012 年 2 月，公司发行的“厦门钨业股份有限公司第一期短期融资券”于 2012 年 2 月 17 日到期，总额为人民币 8 亿元，公司于到期日兑付了本期短期融资券本息人民币 835,200,000.00 元

十、其他重要事项

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。截止 2011 年 12 月 31 日，江西省修水县神威矿冶有限公司交货已抵扣完毕，预付账款余额为 0 元。

2、2011 年 1 月，中国银行间市场交易商协会接受本公司短期融资券注册（中市协注[2011]CP16 号）。2011 年 2 月，公司在全国银行间债券市场公开发行 2011 年第一期短期融资券 8 亿元人民币，期限为 365 天，每张面值为 100 元，发行利率根据簿记建档方式、集中配售结果确定 4.40%，主承销商为中信银行股份有限公司，债权债务起息日为 2011 年 2 月 17 日，兑付方式为到期一次性还本付息。2011 年 8 月，公司在全国银行间债券市场公开发行 2011 年第二期短期融资券 5 亿元人民币，期限为 366 天，每张面值为 100 元，发行利率根据簿记建档方式、集中配售结果确定 5.90%，主承销商为中信银行股份有限公司，债权债务起息日为 2011 年 8 月 16 日，兑付方式为到期一次性还本付息。报告期公司发行短期融资券主要用于流动资金周转，补充公司流动资金需要，以及优化企业整体负债结构。

3、2011 年，福建省长汀金龙稀土有限公司非同一控制下合并广州珠江光电新材料有限公司，2011 年 3 月完成了工商变更登记手续，本次购买日确定为 2011 年 3 月 31 日。福建省长汀金龙稀土有限公司合并广州珠江光电新材料有限公司的投资成本 28,520,750.01 元，与广州珠江光电新材料有限公司以 2010 年 7 月 31 日为基准日经评估确认的可辨认净资产公允价值为基础调整的购买日的可辨认净资产公允价值 40,017,701.02 元的差额 11,496,951.01 元，确认为本期的营业外收入。

4、2011 年，公司控股子公司麻栗坡海隅钨业有限公司与麻栗坡紫金珞玮钨制品开发有限公司签订租赁协议，租入厂房及设备资产，确认固定资产原值 49,007,485.62 元，租金按年支付，租赁期限为 15 年。

十一、母公司财务报表主要项目注释

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 (%) |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按对象组合计提坏账准备的应收账款 | 78,455,401.99 | 22.85 | | | 132,226,259.15 | 32.01 | | |
| 按账龄法计提坏账准备的应收账款 | 264,886,966.61 | 77.15 | 13,387,225.31 | 5.05 | 280,825,099.87 | 67.99 | 16,410,347.69 | 5.84 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | - | | | | | | |
| 合计 | 343,342,368.60 | 100.00 | 13,387,225.31 | 3.90 | 413,051,359.02 | 100.00 | 16,410,347.69 | 3.97 |

组合中，按对象组合划分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 | 78,455,401.99 | 78,455,401.99 | 132,226,259.15 | 132,226,259.15 |
| 1-2年 | | | | |
| 2-3年 | | | | |
| 合计 | 78,455,401.99 | 78,455,401.99 | 132,226,259.15 | 132,226,259.15 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 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 | 262,029,426.97 | 98.92 | 13,101,471.35 | 277,060,104.84 | 98.66 | 13,846,815.43 |
| 1至2年 | 2,857,539.64 | 1.08 | 285,753.96 | 1,294,145.00 | 0.46 | 129,414.50 |
| 2至3年 | | | | 73,464.55 | 0.03 | 36,732.28 |
| 3年以上 | | | | 2,397,385.48 | 0.85 | 2,397,385.48 |
| 合计 | 264,886,966.61 | 100.00 | 13,387,225.31 | 280,825,099.87 | 100.00 | 16,410,347.69 |

(2) 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 | 6,942,627.40 | 347,131.37 | 3,676,520.20 | 183,826.00 |
| 合计 | 6,942,627.40 | 347,131.37 | 3,676,520.20 | 183,826.00 |

(3) 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 | 子公司 | 67,395,406.77 | 1 年以内 | 19.63 |
| 客户 J | 客户 | 42,439,641.94 | 1 年以内 | 12.36 |
| 客户 K | 客户 | 26,891,785.23 | 1 年以内 | 7.83 |
| 客户 L | 客户 | 23,951,360.00 | 1 年以内 | 6.98 |
| 客户 M | 客户 | 16,215,223.64 | 1 年以内 | 4.72 |
| 前五名合计 | | 176,893,417.58 | 1 年以内 | 51.52 |

(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 | 6,942,627.40 | 2.02 |

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(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按对象组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,008,079,674.32 | 99.70 | | | 210,575,708.35 | 98.69 | | |
| 按账龄法计提坏账准备的其他应收款 | 3,074,015.12 | 0.30 | 310,706.35 | 0.10 | 2,788,431.21 | 1.31 | 599,113.09 | 21.49 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,011,153,689.44 | 100.00 | 310,706.35 | 0.03 | 213,364,139.56 | 100.00 | 599,113.09 | 0.28 |

组合中，按对象组合划分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 | 1,004,433,229.52 | 555,054.80 | 1,004,988,284.32 | 206,448,692.57 | 3,046,806.78 | 209,495,499.35 |
| 1-2 年 | | 2,473,000.00 | 2,473,000.00 | | 279,750.00 | 279,750.00 |
| 2-3 年 | | | | | 750,459.00 | 750,459.00 |
| 3 年以上 | | 618,390.00 | 618,390.00 | | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 合计 | 1,004,433,229.52 | 3,646,444.80 | 1,008,079,674.32 | 206,448,692.57 | 4,127,015.78 | 210,575,708.35 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 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 | 2,372,015.87 | 77.16 | 118,600.80 | 1,712,455.29 | 61.41 | 85,622.77 |
| 1 至 2 年 | 565,993.00 | 18.41 | 56,599.30 | 624,984.00 | 22.41 | 62,498.40 |
| 2 至 3 年 | 1,000.00 | 0.03 | 500.00 | | | |
| 3 年以上 | 135,006.25 | 4.40 | 135,006.25 | 450,991.92 | 16.18 | 450,991.92 |
| 合计 | 3,074,015.12 | 100.00 | 310,706.35 | 2,788,431.21 | 100.00 | 599,113.09 |

(2) 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。

(3) 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 (%) |
|---------------|--------|----------------|-------|-----------------|
| 厦门金鹭特种合金有限公司 | 控股子公司 | 306,136,753.29 | 1 年以内 | 30.28 |
| 福建省长汀金龙稀土有限公司 | 控股子公司 | 211,442,078.53 | 1 年以内 | 20.91 |
| 麻栗坡海隅钨业有限公司 | 控股子公司 | 179,234,370.03 | 1 年以内 | 17.73 |
| 赣州虹飞钨钼材料有限公司 | 控股子公司 | 121,427,051.75 | 1 年以内 | 12.01 |
| 成都虹波实业股份有限公司 | 控股子公司 | 69,133,114.37 | 1 年以内 | 6.84 |
| 合计 | | 887,373,367.97 | 1 年以内 | 87.77 |

3、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 | 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 | - | 8,530,000.00 | 94.78 | | | | |
| 麻栗坡海隅钨业有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00 | | | | |
| 厦门金鹭特种合金有限公司 | 成本法 | 161,982,000.00 | 161,982,000.00 | - | 161,982,000.00 | 60.00 | | | | 12,933,298.84 |
| 九江金鹭硬质合金有限公司 | 成本法 | 56,000,000.00 | | 56,000,000.00 | 56,000,000.00 | 70.00 | | | | |
| 厦门滕王阁房地产开发公司 | 成本法 | 19,117,500.99 | 19,117,500.99 | - | 19,117,500.99 | 60.00 | | | | 60,000,000.00 |
| 洛阳豫鹭矿业有限公司 | 成本法 | 39,367,188.27 | 39,367,188.27 | - | 39,367,188.27 | 60.00 | | | | 40,000,000.00 |
| 厦门嘉鹭金属工业有限公司 | 成本法 | 42,750,000.00 | 42,750,000.00 | - | 42,750,000.00 | 90.00 | | | | 36,000,000.00 |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 成本法 | 163,530,921.48 | 163,530,921.48 | - | 163,530,921.48 | 65.00 | | | | 84,500,000.00 |
| 成都虹波实业股份有限公司 | 成本法 | 46,918,113.13 | 46,918,113.13 | - | 46,918,113.13 | 66.21 | | | | 16,694,685.00 |
| 赣州虹飞钨钼材料有限公司 | 成本法 | 17,956,387.89 | 17,956,387.89 | - | 17,956,387.89 | 70.93 | | | | |
| 宁化行洛坑钨矿有限公司 | 成本法 | 376,470,000.00 | 376,470,000.00 | - | 376,470,000.00 | 98.95 | | | | 156,166,873.24 |
| 上海虹广钨钼科技有限公司 | 成本法 | 36,454,646.89 | 24,690,446.89 | 11,764,200.00 | 36,454,646.89 | 95.00 | | | | |
| 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 | | | | |
| 福建省长汀金龙稀土有限公司 | 成本法 | 368,979,413.40 | 268,979,413.40 | 100,000,000.00 | 368,979,413.40 | 98.65 | | | | |
| 佳鹭香港有限公司 | 成本法 | 66,089,300.00 | 33,793,300.00 | 32,296,000.00 | 66,089,300.00 | 100.00 | | | | |
| 苏州爱知高斯电机有限公司 | 权益法 | 9,592,500.00 | | 8,893,837.72 | 8,893,837.72 | 25.00 | | | | |
| 龙岩稀土工业园开发建设公司 | 权益法 | 89,700,000.00 | 59,854,686.70 | 29,472,889.37 | 89,327,576.07 | 30.00 | | | | |
| 合计 | | 1,518,537,972.05 | 1,269,039,958.75 | 248,426,927.09 | 1,517,466,885.84 | | | | | 406,294,857.08 |

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, 公司认为其可收回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

(1) 营业收入

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,422,664,217.07 | 2,198,833,795.24 |
| 其他业务收入 | 68,021,865.29 | 104,671,435.92 |
| 合计 | 3,490,686,082.36 | 2,303,505,231.16 |

(2) 营业成本

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务成本 | 3,086,408,424.55 | 1,965,877,905.71 |
| 其他业务支出 | 53,254,098.39 | 108,832,869.69 |
| 合计 | 3,139,662,522.94 | 2,074,710,775.40 |

(3) 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 | 2,548,468,079.75 | 2,242,213,578.88 | 1,483,112,884.49 | 1,300,707,174.81 |
| 能源新材料 | 874,196,137.32 | 844,194,845.67 | 715,720,910.75 | 665,170,730.90 |
| 合计 | 3,422,664,217.07 | 3,086,408,424.55 | 2,198,833,795.24 | 1,965,877,905.71 |

说明: 报告期, 公司实现主营业务收入比上年同期增加 55.66%, 主要是由于产品价格上涨, 钨钼等有色金属制品、能源新材料实现营业收入分别比上年同期增加 71.83%和 22.14%; 由于营业收入增加, 主营业务成本相应比上年同期增加 57.00%。

(4) 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 | 2,748,436,243.36 | 2,521,825,354.83 | 1,746,005,453.34 | 1,602,949,333.25 |
| 出口 | 674,227,973.71 | 564,583,069.72 | 452,828,341.90 | 362,928,572.46 |
| 合计 | 3,422,664,217.07 | 3,086,408,424.55 | 2,198,833,795.24 | 1,965,877,905.71 |

(5) 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 N | 906,558,187.71 | 25.97 |
| 客户 O | 419,325,824.21 | 12.01 |
| 客户 P | 253,813,510.09 | 7.27 |
| 客户 Q | 201,838,568.73 | 5.78 |
| 客户 R | 161,819,648.34 | 4.64 |
| 前五名合计 | 1,943,355,739.08 | 55.67 |

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 | 406,294,857.08 | 163,545,267.01 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -925,772.91 | -145,313.30 |
| 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 | 33,158,080.23 | 31,153,304.92 |
| 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 | 438,527,164.40 | 194,553,258.63 |

(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 | 12,933,298.84 | 36,000,000.00 | |
| 厦门滕王阁房地产开发公司 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | |
| 洛阳豫鹭矿业有限公司 | 40,000,000.00 | 15,000,000.00 | |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 84,500,000.00 | 39,000,000.00 | |
| 宁化行洛坑钨矿有限公司 | 156,166,873.24 | 8,863,871.66 | |

| | | | |
|--------------|----------------|----------------|--|
| 赣州虹飞有限公司 | | 4,681,395.35 | |
| 成都虹波实业股份有限公司 | 16,694,685.00 | | |
| 厦门嘉鹭金属有限公司 | 36,000,000.00 | | |
| 合计 | 406,294,857.08 | 163,545,267.01 | |

(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 |
|---------------|-------------|-------------|--------------|
| 龙岩稀土工业园开发建设公司 | -227,110.63 | -145,313.30 | |
| 苏州爱知高斯电机有限公司 | -698,662.28 | | |
| 合计 | -925,772.91 | -145,313.30 | |

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 | 431,710,888.88 | 208,618,192.40 |
| 加：资产减值准备 | 26,370,933.88 | 4,767,947.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 34,096,554.85 | 27,768,317.55 |
| 无形资产摊销 | 2,079,351.16 | 2,069,926.68 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | -35035.46 | |
| 固定资产报废损失 | 1,548,156.37 | 30,239.85 |
| 公允价值变动损失(减：收益) | | |
| 财务费用 | 122,122,559.92 | 76,441,303.85 |
| 投资损失(减：收益) | -438,527,164.40 | -194,553,258.63 |
| 递延所得税资产减少 | -2,693,027.36 | -2,979,357.49 |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少(减：增加) | -112,769,716.65 | -215,887,220.48 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | 111,435,408.18 | 86,578,307.09 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | -212,002,034.51 | 146,781,108.90 |
| 其他 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,663,125.14 | 139,635,507.33 |
| 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 | 113,781,723.97 | 194,174,316.74 |
| 减：现金的期初余额 | 194,174,316.74 | 44,506,467.47 |
| 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 | -80,392,592.77 | 149,667,849.27 |

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 | -35,422,064.33 | |
| 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） | 33,021,761.85 | |
| 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 | 11,496,951.01 | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | -17,135,424.05 | |
| 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 | 3,276,134.90 | |
| 23. 所得税影响额 | 1,847,367.19 | |
| 合计 | -2,915,273.43 | |

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

(1) 2011 年度净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 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 | 34.32% | 1.4968 | 1.4968 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 34.42% | 1.5011 | 1.5011 |

(2) 2010 年度净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 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 | 14.48% | 0.5130 | 0.5130 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.80% | 0.4890 | 0.4890 |

十三、财务报告的批准

本财务报告经公司 2012 年 3 月 27 日第五届董事会第二十三次会议批准对外报送。