公司代码: 600549

公司简称: 厦门钨业

厦门钨业股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席了本次董事会。
- 三、 致同会计师事务所(特殊普通合伙)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)林浩声 明:保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

董事会建议以2014年12月31日公司总股本831,980,000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166,396,000.00元;同时进行资本公积转增股本,以公司总股本 831,980,000股为基数,向全体股东每 10 股转增 3 股,共转增249,594,000股。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承 诺, 敬请投资者注意投资风险。

七、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

是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况? 八、

否



目录

第一节	释义及重大风险提示	∠
第二节	公司简介	
第三节	会计数据和财务指标摘要	
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	38
第六节	股份变动及股东情况	55
第七节	优先股相关情况	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	65
第九节	公司治理	83
第十节	内部控制	91
第十一节	财务报告	93
第十二节	备查文件目录	247



第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中,除非文义另有所指,下列词语具有如下含义:

常用词语释义		2 -
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、厦门钨业、厦	指	厦门钨业股份有限公司
钨		
福建冶金	指	福建省冶金(控股)有限责任
		公司
福建稀土集团	指	福建省稀有稀土(集团)有限公
		司
五矿有色	指	五矿有色金属股份有限公司
总部	指	厦门钨业股份有限公司总部
海沧分公司	指	厦门钨业股份有限公司海沧分
		公司
海隅钨业	指	麻栗坡海隅钨业有限公司
厦门金鹭	指	厦门金鹭特种合金有限公司
九江金鹭	指	九江金鹭硬质合金有限公司
洛阳金鹭	指	洛阳金鹭硬质合金工具有限公
		司
厦门虹鹭	指	厦门虹鹭钨钼工业有限公司
成都虹波	指	成都虹波实业股份有限公司
赣州虹飞	指	赣州虹飞钨钼材料有限公司
上海虹广	指	上海虹广钨钼科技有限公司
洛阳豫鹭	指	洛阳豫鹭矿业有限责任公司
宁化行洛坑	指	宁化行洛坑钨矿有限责任公司
都昌金鼎	指	江西都昌金鼎钨钼矿业有限公
		司
金龙稀土	指	福建省长汀金龙稀土有限公司
龙岩稀土	指	龙岩市稀土有限公司
金明稀土	指	三明市金明稀土有限公司
三明稀土	指	三明市稀土有限公司
厦门滕王阁	指	厦门滕王阁房地产开发有限公
		司
报告期、本期	指	2014 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民
		币亿元,中国法定流通货币

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险,敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面临的风险的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	厦门钨业股份有限公司
公司的中文简称	厦门钨业
公司的外文名称	XIAMEN TUNGSTEN CO., LTD
公司的外文名称缩写	XTC
公司的法定代表人	刘同高

二、 联系人和联系方式

三、 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16层	厦门市湖滨南路619号16层
电话	0592-5363856	0592-5363856
传真	0592-5363857	0592-5363857
电子信箱	600549.cxtc@cxtc.com	600549.cxtc@cxtc.com

四、基本情况简介

公司注册地址	厦门市海沧区柯井社
公司注册地址的邮政编码	361026
公司办公地址	厦门市湖滨南路619号16层
公司办公地址的邮政编码	361004
公司网址	http://www.cxtc.com
电子信箱	xtc@public.xm.fj.cn

五、 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	www.sse.com.cn
址	
公司年度报告备置地点	本公司董事会秘书办公室

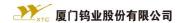
六、 公司股票简况

	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						
A股	上海证券交易所	厦门钨业	600549			

七、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年12月29日
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	



税务登记号码	
组织机构代码	

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来,主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生重大变化。

公司于 2002 年 11 月 7 日在上海证券交易所上市,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。

2006年,公司开始涉足稀土产业。公司现主要从事钨精矿、钨钼中间制品、粉末产品、丝材板材、硬质合金、切削刀具、各种稀土氧化物、稀土金属、稀土发光材料、磁性材料和稀土贮氢、系列锂电池材料等其他能源新材料的生产、销售与研发和稀土投资,兼营房地产开发与经营。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2002年11月7日,公司在上海证券交易所上市,控股股东为福建冶金。

2012年,根据《福建省人民政府关于成立稀有稀土(集团)公司等有关事项的批复》(闽政 [2012]237号文)的文件精神,福建冶金将其持有的本公司全部股份无偿划转给福建稀土集团,福 建稀土集团成为公司控股股东。

八、 其他有关资料

	名称	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)
公司聘请的会计师事务所(境	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五
内)		层
	签字会计师姓名	蔡志良、刘润
公司聘请的会计师事务所(境	名称	
公可特值的会订 <i>则争分别</i> (境 外)	办公地址	
95)	签字会计师姓名	
	名称	齐鲁证券有限公司
 报告期内履行持续督导职责的	办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号
	签字的保荐代表	韩松、郭湘
	人姓名	
	持续督导的期间	2014年12月11日至2015年12月31日
	名称	
 报告期内履行持续督导职责的	办公地址	
财务顾问	签字的财务顾问	
对	主办人姓名	
	持续督导的期间	



九、其他

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

				単位: ア	<u> </u>
主要			本期比 上年同	2012年	
会计数据	2014年	2013年	期增减(%)	调整后	调整前
营业 收入	10, 142, 731, 526. 50	9, 875, 449, 907. 38	2.71	8, 871, 873, 197. 92	8, 836, 897, 796. 00
归于市司东净润属上公股的利	441, 117, 247. 23	459, 546, 163. 10	-4. 01	510, 978, 671. 89	526, 117, 424. 24
1. 归于市司东扣非常损的利属上公股的除经性益净	326, 229, 831. 28	374, 693, 977. 20	-12. 93	493, 434, 635. 09	493, 434, 635. 09
经活产的金量额	-43, 823, 895. 11	2, 798, 176, 797. 54	-101.57	1, 691, 713, 125. 58	1, 679, 707, 118. 16
			本期末	2012年末	
	2014年末	2013年末	比上年 同期末 增减(%)	调整后	调整前
归 居 上 市	7, 436, 514, 486. 13	4, 160, 118, 020. 02	78. 76	4, 140, 982, 231. 90	3, 855, 369, 922. 75



司东净产					
产 总 资 产	17, 318, 202, 459. 48	15, 449, 543, 872. 69	12. 10	13, 660, 999, 715. 81	12, 836, 316, 877. 22
,					

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年	2012年		
土安则分和协	20144	20154	同期增减(%)	调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0. 6468	0.6738	-4. 01	0. 7493	0. 7715	
稀释每股收益(元/股)	0. 6468	0. 6738	-4. 01	0. 7493	0. 7715	
扣除非经常性损益后的基本每	0. 4784	0. 5494	-12. 92	0. 7235	0.7235	
股收益(元/股)						
加权平均净资产收益率(%)	10. 26	11. 42	减少1.16 个	13. 00	14. 47	
			百分点			
扣除非经常性损益后的加权平	7. 59	9. 48	减少1.89 个	13.60	13. 57	
均净资产收益率(%)			百分点			

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

- 二、境内外会计准则下会计数据差异
- (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东 的净资产差异情况
- □适用 √不适用
- (二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于上市公司股东的净 资产差异情况
- □适用 √不适用
- (三) 境内外会计准则差异的说明:

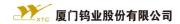
三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如 适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-8, 057, 677. 54		127, 162, 311. 73	15, 822, 608. 04
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但	141, 037, 114. 86		72, 427, 971. 64	27, 660, 121. 50

T			I
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			
计入当期损益的对非金融企		946, 849. 32	
业收取的资金占用费			
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			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的			
损益			
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			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的			
支出、整合费用等			
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			
同一控制下企业合并产生的		-4, 094, 571. 06	-25, 231, 253. 92
子公司期初至合并日的当期			
净损益			
与公司正常经营业务无关的			
或有事项产生的损益			
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			
单独进行减值测试的应收款			
项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益	66, 280, 000. 00		
采用公允价值模式进行后续	00, 200, 000. 00		
计量的投资性房地产公允价			
值变动产生的损益 担据税收 <u>个</u> 计签注律。注册			
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			
受托经营取得的托管费收入	10.0:: 0== -		10.000.000
除上述各项之外的其他营业	-13, 314, 877. 64	-54, 353, 566. 04	12, 363, 383. 23
外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义			
的损益项目			



少数股东权益影响额	-36, 975, 846. 23	-12, 851, 578. 06	-1, 459, 528. 23
所得税影响额	-34, 081, 297. 50	-44, 385, 231. 63	-11, 611, 293. 82
合计	114, 887, 415. 95	84, 852, 185. 90	17, 544, 036. 80

四、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
合计				

无

五、 其他

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内公司总体经营情况

报告期,中国经济增速放缓,步入新常态,世界有色金属价格一路走低,其中钨、钼、稀土受 WTO 败诉等因素影响,价格一路下跌。面对新的经济形势,新的市场特点、新的竞争态势,公司围绕年初制定的目标,认真贯彻落实"通过硬质合金把厦钨做强,通过能源新材料把厦钨做大,通过技术创新把厦钨做优,通过制度建设把厦钨做稳"的发展战略,通过加强管理降低生产成本,通过削减呆滞库存减少资金占用、提高资金使用效率,通过减员增效提高劳动生产率等措施,努力减少因外部经济形势所带来的影响。

- 1、在推动实施发展战略方面重点做好以下工作:
- 1)、适时实施完成非公开发行股票,募集资金净额 297, 522. 65 万元,全部用于补充流动资金,为公司后续的发展提供强有力的资金支持。
- 2)、组建稀土集团。经过积极争取,公司被列入国家六大稀土集团,组建方案获得了福建省政府的批准并得到工信部的备案,2014年8月,公司完成稀土集团组建工作。
- 3)、加强稀土资源的整合与开发。公司下属龙岩稀土积极开展资源整合,整合了福建省除长 汀闽欣、宁化新材料两本采矿证以外其余的三本采矿证 100%股权。
- 4)、加大硬质合金的投资力度,完成在厦门、九江、洛阳三大硬质合金基地的投资与建设的战略布局。
- 5)、抓住机遇,积极发展能源新材料产业。公司紧紧抓住电动汽车的发展机遇,不断加大电池材料的资金投入,形成三元材料、钴酸锂、锰酸锂、磷酸铁锂等锂离子系列电池材料 10500 吨生产能力。



6)、推进丝材产品转型调整。受 LED 冲击影响, 照明丝材市场持续萎缩, 公司积极应对, 加 快非照明丝材及制品的开发,开发微波炉的钼组件、蓝宝石市场的钨坩埚、旋压钼坩埚等热场新 产品,并成功推向市场。

2、经营情况

- 1)、公司主营钨产品价格一路下滑,公司下属矿山企业通过开展对标挖潜、技术协作,提高 原矿利用率及回收率,降低生产成本;下属钨冶炼企业通过市场细分,开发催化剂市场、研制高 纯 APT 等措施,努力拓展市场空间,通过加强管理,提高一次交验合格率、稳定金属回收率、降 低生产成本,很好地巩固了钨初级产品的龙头地位;下属硬质合金企业通过市场协调、合理分工, 扩大钨粉末产品及硬质合金产品的产销量,进一步提高市场的影响力;下属钨钼丝材企业积极推 进非照明丝材及制品的开发。
- 2)、报告期,稀土行业依旧低迷,经营面临较大的压力,金龙稀土通过氧化镥产品的经营运 作,创造了一定的的经济效益,努力提高磁材的成品率,磁材销量有较大的增长。
- 3)、电池材料方面,公司抓住 3C 和新能源汽车快速增长的机遇,通过开发高电压钴酸锂和 车用三元材料,较好地满足不同客户的需求,锂离子电池材料的产销量比去年同期增长 55%。
- 4)、房地产方面,厦门海峡国际社区四期实现交房确认收入,房地产业务实现净利润同比增 长 22%。

报告期,公司全年实现合并营业收入101.42亿元,同比增长2.71%;实现归属于上市公司股 东的净利润 4. 41 亿元,同比下降 4. 01%。

2014年主要投资和技改项目、技术创新和节能减排情况

- 1、对外股权投资情况详见本节投资状况分析
- 2、技术研发取得新的进步

厦门金鹭超硬刀具实现工程化转化,建成30万片/年产金属陶瓷生产线、10万件/年产超硬 刀具生产线; 厦门虹鹭开发蓝宝石市场的系列钨钼热场制品,并快速推向市场; 磁材研究所开发 SHX 系列牌号专利产品,并部分实现产业化; "一种高性能纳米级及超细钨粉的制备方法"荣获 十六届中国专利优秀奖和福建省专利特等奖, "利用废旧锂电池生产高性能汽车动力电池材料的 关键技术"获厦门市科技进步一等奖,"流态化(沸腾层)自蔓延制造高性能超细钴粉新技术及其 应用"获福建省技术发明一等奖: 2014 年集团各公司获得专利授权 40 项。

3、节能减排及循环经济开展情况

公司倡导清洁生产,坚持走环保型经济的发展道路,通过技术创新和加强管理,实现节能、 降耗。

1)、公司在日常经营管理中始终宣传贯彻环境保护政策,提高所有员工的环境意识,大力开 展节约资源、节能降耗活动。



- 2)、2014年,矿山企业在矿山事业部的组织下,通过开展对标挖潜、技术协作,完善成本 管理,提高原矿利用率和处理量,提高回收率。其中洛阳豫鹭实现金属回收率提高至74.99%,同 比增长 1.86 个百分点: 宁化行洛坑的金属回收率达到 77.39%, 同比增长 1.09 个百分点。
- 3)、2014年,公司充分发挥二次资源回收产业优势,围绕"提产、降耗、全面回收"的工 作重心,在产量方面有较大突破,低成本辅材应用研究取得成果,有价金属回收量同比提高 79%, 综合碳酸钴产量同比提高63%;回收金属种类有了新突破,完成了高酸料中铜、锰的回收及铝、 钨回收工艺研究。
- 4)、各生产企业积极通过开展避峰用电、推行TPM、采用高效节能设备,有效降低能耗。其 中,下属金龙稀通过目标制定、监督检查、反馈通报、整改落实、绩效奖励等各个环节的细节管 控,较大地降低了能耗。

2014年制度建设和管理创新工作

- 1、积极落实公司的五年管理规划,以战略为导向的全面预算管理和目标绩效管理得到进一步 强化:
 - 2、全集团内成功实施了 ERP 管理;
- 3、推行采购信息网上公开的"阳光工程",通过 B2B 平台建设和采购体系建设,不断完善采 购信息网上公开管理制度;
 - 4、积极探索研产销一体化的销售模式,促进营销活动向以客户为中心的服务型模式转变;
- 5、在高管队伍建设上,组织实施高管及其接班人的培训计划,通过实践课实战演练把所学转 化为所用,强化学习效果,同时通过跟踪管理,应用胜任力评价,促进高管及接班人能力的全面提 升。

2014年公司发展中存在的主要问题

1、公司确定了财务战略双管控的模式,但对经营管理的推动作用需要进一步提升。

厦钨通过推行全面预算和目标绩效管理来加强对集团的管控,促进了集团各项管理工作的进 步,取得一定的成效。但如何更好的发挥全面预算管理的牵引作用,发挥目标绩效管理的推动作 用,离公司的要求还有很长的路要走。

2、技术创新能力制约着公司的进一步发展。

这几年,公司花费了不少的精力,建设多层次的技术人才队伍,先后出台《技术队伍建设的 若干意见》及其配套细则,但没有得到很好落实。在技术研发方向、项目确立、集团内部的技术 合作与交流等问题,深层次、系统思考不够,技术资源整体利用率不高,新产品开发满足不了公 司发展需要,一些战略性的新产品对公司营业收入、利润的贡献度低,技术创新与技术团队的建 设已成为公司发展的瓶颈。

3、三个队伍的建设不能适应公司发展的需要。

一直以来,公司把高管人员队伍、技术人才队伍、骨干员工队伍建设放在十分重要的地位, 先后出台了一系列政策、措施提高三支队伍的整体素质,但人才短缺的问题没有从根本上得到解 决。

(一)主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	10, 142, 731, 526. 50	9, 875, 449, 907. 38	2.71
营业成本	6, 929, 525, 070. 48	6, 858, 560, 138. 16	1.03
销售费用	193, 937, 927. 60	190, 744, 704. 78	1.67
管理费用	775, 805, 943. 15	700, 745, 995. 06	10.71
财务费用	251, 093, 407. 52	224, 565, 425. 88	11.81
经营活动产生的现金流量净额	-43, 823, 895. 11	2, 798, 176, 797. 54	-101. 57
投资活动产生的现金流量净额	-1, 009, 284, 008. 41	-2, 557, 317, 759. 10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1, 392, 288, 109. 53	-315, 439, 270. 32	不适用
研发支出	259, 511, 059. 61	245, 462, 023. 01	5. 72

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年,公司营业收入比上年增加 **2.71%**,主要是电池材料销量增长较快;厦门海峡国际社区项目四期交房确认收入,而钨钼行业由于价格持续下滑,收入有所下降。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品	销量	2014年	2013年	比上年 增减%
APT	销量 (吨)	10, 213	11, 191	-9%
钨粉末产品	销量 (吨)	5, 585	4, 194	33%
硬质合金	销量 (吨)	2, 345	2, 469	-5%
PCB 工具	销量(万元)	6, 221	5, 712	9%
整体刀具	销量(万元)	10, 514	6, 956	51%
数控刀片	销量(万元)	9, 607	5, 479	75%
细钨丝	销量(亿米)	111	142	-22%

贮氢合金粉	销量(吨)	2, 629	2, 732	-4%
锂离子材料	销量(吨)	4, 552	2, 946	55%
稀土氧化物	销量(吨)	1, 159	1, 798	-36%
稀土金属	销量(吨)	481	210	129%
磁性材料	销量(吨)	1, 018	405	151%

(3) 订单分析

不适用

(4) 新产品及新服务的影响分析

(5) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计 (元) 1,448,202,617.71 占销售总额比重 14.28%

(6) 其他

3 成本

(1) 成本分析表

单位:元

			分行业情				
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上 同 占 成 比 (%)	本期金 额较同时 年一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一	情况 说明
1 、钨钼 行业	原材料	2, 920, 309, 295. 42	70. 47	2, 944, 569, 244. 05	72. 48	-0.82	
	燃料动 力	315, 440, 486. 21	7. 61	308, 763, 199. 23	7. 60	2. 16	
	直接人工	197, 658, 071. 11	4. 77	186, 733, 370. 71	4. 60	5. 85	
	其他	710, 741, 284. 85	17. 15	622, 311, 329. 00	15. 32	14. 21	
2 、稀土 行业	原材料	622, 829, 690. 78	83. 92	634, 048, 912. 34	85. 82	-1. 77	

	燃料动 力	13, 795, 951. 560	1.86	12, 593, 544. 05	1. 70	9. 55	
	直接人工	38, 993, 441. 20	5. 25	33, 750, 524. 65	4. 57	15. 53	
	其他	66, 574, 724. 530	8. 97	58, 478, 005. 48	7. 91	13. 85	
3、电池	原材料	701, 982, 037. 72	89. 63	619, 593, 080. 86	90.00	13. 3	
材料行业							
	燃料动力	23, 655, 395. 74	3. 02	19, 729, 931. 65	2.87	19. 9	
	直接人 工	37, 697, 138. 12	4. 81	30, 898, 884. 02	4. 49	22	
	其他	19, 907, 942. 01	2. 54	18, 109, 624. 39	2.64	9. 93	
4、房地 产 及 配 套管理	土地	247, 432, 032. 81	23. 19	295, 437, 877. 38	24. 61	-16. 25	
	建安及 开发	703, 787, 732. 51	65. 96	757, 161, 817. 39	63. 05	-7. 05	
	其他	115, 748, 200. 04	10.85	148, 200, 627. 41	12.34	-21.9	
			分产品情				
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上同 占成比(%)	本期金 额较上 年可动比 例(%)	情况 说明
1、钨钼 等有色 金属制 品	原材料	2, 920, 309, 295. 42	70. 47	2, 944, 569, 244. 05	72. 48	-0.82	
	燃料动 力	315, 440, 486. 21	7. 61	308, 763, 199. 23	7. 60	2. 16	
	直接人工	197, 658, 071. 11	4. 77	186, 733, 370. 71	4. 60	5. 85	
	其他	710, 741, 284. 85	17. 15	622, 311, 329. 00	15. 32	14. 21	
2、稀土 产品	原材料	622, 829, 690. 78	83. 92	634, 048, 912. 34	85. 82	-1.77	
	燃料动 力	13, 795, 951. 560	1.86	12, 593, 544. 05	1. 70	9. 55	
	直接人 工	38, 993, 441. 20	5. 25	33, 750, 524. 65	4. 57	15. 53	
	其他	66, 574, 724. 530	8. 97	58, 478, 005. 48	7. 91	13.85	
3、电池 材料产 品	原材料	701, 982, 037. 72	89. 63	619, 593, 080. 86	90.00	13. 3	
	燃料动 力	23, 655, 395. 74	3. 02	19, 729, 931. 65	2. 87	19. 9	
	直接人 工	37, 697, 138. 12	4. 81	30, 898, 884. 02	4. 49	22	
1	其他	19, 907, 942. 01	2.54	18, 109, 624. 39	2.64	9. 93	

4、房地 产 及 配 套管理	土地	247, 432, 032. 81	23. 19	295, 437, 877. 38	24. 61	-16. 25	
	建安及 开发	703, 787, 732. 51	65. 96	757, 161, 817. 39	63. 05	-7. 05	
	其他	115, 748, 200. 04	10.85	148, 200, 627. 41	12.34	-21. 9	

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计 (元)	1, 675, 078, 183.	占采购总额比重	27.57%
------------------	-------------------	---------	--------

(3) 其他

4 费用

公司各项费用没有重大变化

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

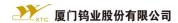
单位:元

本期费用化研发支出	259, 511, 059. 61
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	259, 511, 059. 61
研发支出总额占净资产比例(%)	2.85
研发支出总额占营业收入比例(%)	2.56

(2) 情况说明

6 现金流

项 目	本期	上年同期	增减幅度	变化主要原因
经营活动产生 的现金流量净 额	-43, 823, 895. 11	2, 798, 176, 797. 54	-101. 57%	下属房地产公司本期预销售商品收到的现金流量减少,下属制造业公司采购支出增加。
投资活动产生 的现金流量净 额	-1, 009, 284, 008. 41	-2, 557, 317, 759. 10	不适用	主要是收回投资所收到的 现金增加
筹资活动产生 的现金流量净 额	1, 392, 288, 109. 53	-315, 439, 270. 32	不适用	主要是报告期完成非公开发行,吸收投资所收到的现金增多



7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明 公司利润构成或利润来源未发生重大变动

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司 2014年3月20日第六届董事会第二十次会议、2014年4月9日第二次临时股东大会审 议通过了 《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》,公司拟非公开发行不超过 15,000 万股, 面值为1元,发行价格为20.23元的普通股票。非公开发行股票对象为9名确定对象。其中,公 司控股股东福建稀土集团拟认购 5,000 万股; 前海开源基金管理有限公司拟认购 2,500 万股; 福建 省投资开发集团有限责任公司拟认购 2,000 万股;上海理顺投资管理合伙企业(有限合伙)拟认 购 2,000 万股; 自然人陈国鹰拟认购 1,500 万股; 南京高科股份有限公司拟认购 1,0000 万股; 自 然人柯希平拟认购 500 万股; 皓熙股权投资管理(上海)有限公司拟认购 300 万股; 金圆资本管 理(厦门)有限公司拟认购200万股。在本次发行定价基准日至发行日期间,若公司股票因送红 股、转增股本、增发新股或配股等而除权的,则本次发行股票数量将作相应调整。在本次发行定 价基准日至发行日期间,若公司发生派发现金股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、 除息事项,本次股票发行价格将作相应调整。本次发行拟募集资金总额(含发行费用)不超过 303.450 万元,扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充流动资金。本次非公开发行完成后, 公司本次非公开发行前滚存的未分配利润由公司新老股东共享。2014年3月28日,福建省国资 委批准本次非公开发行 A 股股票方案; 2014年4月9日,公司2014年第二次临时股东大会审议 批准本次非公开发行 A 股股票方案。 2014 年 5 月 21 日,公司 2013 年年度股东大会审议通过了 《2013 年度利润分配方案》,以 2013 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 2.50 元 (含税), 共分配 170,495,000.00 元。公司于 2014 年 6 月 18 日公告实 施 2013 年度利润分配方案,股权登记日为 2014 年 6 月 23 日,除权(除息)日为 2014 年 6 月 24 日,现金红利发放日为2014年6月24日。鉴于公司2013年度利润分配方案已实施完成,本次非 公开发行股票发行价格由 20.23 元/股调整为 19.98 元/股,发行数量不做调整,拟募集资金规模将 调整为不超过 299,700 万元 (含发行费用)。 2014 年 7 月 21 日,公司 2014 年第三次临时股东大 会将 2014 年第二次临时股东大会关于《公司非公开发行 A 股股票方案》决议有效期由 24 个月变 更为 12 个月,即《公司非公开发行 A 股股票方案》决议自公司 2014 年第二次临时股东大会审议 通过之日起算,12个月内有效。

公司非公开发行 A 股股票申请材料于 2014 年 5 月获得中国证监会受理, 2014 年 9 月 12 日经中国证监会发审委审核同意通过, 2014 年 10 月 13 日收到中国证监会核准批文, 截至 2014 年 12 月 4 日止,公司已收到股东缴纳的股款人民币 297,522.65 万元 (募集资金总额人民币 299,700.00 万元扣除承销保荐费等发行费用 2,177.35 万元), 2014 年 12 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次非公开发行股份的登记及限售手续事宜。

截至 2015 年 1 月 27 日,募集资金已全部使用完毕。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内公司发展战略执行情况见本节前述经营情况的讨论与分析。

报告期内公司经营计划的完成情况:经公司第六届董事会第二十一次会议和 2013 年年度股东大会审议同意:公司 2014 年全年营业收入预算指标为实现营业收入 108 亿元,合并成本费用总额 88 亿元,争取实现净利润比上年有所增长。报告期,实现营业收入 101,427 万元,比上年增加 2.71%; 实现归属于上市公司股东的合并净利润 44,111 万元,比上年减少 4.01%

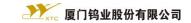
(4) 其他

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

					单位:元 币	种:人民币
	T	主营业务分行	业情况			
分行业	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(%)
钨钼行 业	5, 548, 075, 928. 03	4, 144, 149, 137. 59	25. 30	-2. 59	2. 01	减少 3.38 个 百分点
稀土行业	846, 654, 381. 00	742, 193, 808. 07	12. 34	13. 48	0. 45	增加 11.37 个 百分点
电池材 料行业	865, 466, 913. 28	783, 242, 513. 59	9. 50	23. 55	13. 79	增加 7.76 个 百分点
房地产 及配套 管理	2, 630, 913, 500. 15	1, 066, 967, 965. 36	59. 44	5. 16	-11. 15	增加 7.44 个 百分点
		主营业务分产	品情况			
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增滅 (%)
钨钼等 有色金 属制品	5, 548, 075, 928. 03	4, 144, 149, 137. 59	25. 30	-2. 59	2. 01	减少 3.38 个 百分点
稀土产 品	846, 654, 381. 00	742, 193, 808. 07	12. 34	13. 48	0. 45	增加 11.37 个 百分点
电池材料	865, 466, 913. 28	783, 242, 513. 59	9. 50	23. 55	13. 79	增加 7.76 个 百分点
房地产	2, 630, 913, 500. 15	1, 066, 967, 965. 36	59. 44	5. 16	-11. 15	增加



及配套			7.44 个
管理			百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

下属房地产主要项目情况:

2014年主要项目情况(截止 2014年 12月 31日)

单位:平方米

项目名称	项目位置	占地面积	总建筑面积	剩余可售面积	2014 在建总 建筑面积	2014 新开工面积
海峡国际社区	会展北里	380, 305. 10	790, 855. 46	5, 381. 93	110, 760. 09	110, 760. 09
成都鹭岛国际	武侯区永丰乡双 楠村二、三、十 组	225, 986. 00	784, 531. 00	803. 51		
漳州海峡国际湾区	龙海市港尾镇卓 岐村城仔内4队	434, 532. 00	1, 064, 148. 00	40, 149. 69	367, 880. 40	197, 837. 00
都江堰鹭岛青城山	青城山镇青景村	51, 133. 00	26, 524. 00	9, 592. 25	26, 524. 00	
东山海峡度假城- 游艇俱乐部及配套 设施项目	福建东山县铜陵镇	26, 971. 00	23, 884. 00		7, 303. 00	
合计		1, 118, 927. 10	2, 689, 942. 46	55, 927. 38	512, 467. 49	308, 597. 09

2014年房地产销售情况(截止 2014年12月31日)

单位:平方米

项目名称	种类	报告期已售或已预售楼面面积	每平米平均售价 (元)
海岐国际社区	住宅	7, 056. 86	35, 103. 36
海峡国际社区	车位(个)	1, 370. 00	348, 258. 03 元/个
	住宅		
	车位(个)	31.00	143, 483. 87 元/个
鹭岛国际社区	商铺	13, 350. 84	21, 385. 01
	写字楼		
都江堰鹭岛青城山	别墅	10, 168. 73	11, 046. 00
海峡国际湾区一期	住宅(含别墅)	11, 765. 61	13, 813. 75

2014年主要房地产项目出租情况(截止 2014年 12月 31日)

单位: 平方米

项目名称	项目种类(商铺/办公)	楼面面积	出租率	租金收入(元)	每平方米月基本租金(元)
厦门富山花园	商铺	5, 176. 01	96%	3, 874, 740. 14	62.38

海峡国际社区幼儿园 A	幼儿园	3, 271. 00	100%	250, 000. 00	6.37
海峡国际社区幼儿园 B	幼儿园	3, 261. 90	100%	免租期	8.94
海峡国际社区 2 号会所	商铺	2, 140. 66	100%	909, 106. 50	35. 39
成都鹭岛国际一期	商铺、幼儿园	8, 327. 64	100%	6, 543, 300. 00	63.20
成都鹭岛国际二期	商铺、农贸市场	17, 406. 27	100%	9, 748, 700. 00	46.29
成都鹭岛国际三期	商铺、幼儿园	4, 625. 35	100%	1, 623, 600. 00	51.69
成都鹭岛国际四期	商铺、写字楼	21, 422. 11	97. 50%	20, 053, 700. 00	76.85

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	7, 041, 704, 887. 84	1.00
出口	2, 849, 405, 834. 62	6. 64

主营业务分地区情况的说明

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末 数占总资 产的比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	1, 084, 853, 145. 73	6. 26	705, 925, 132. 12	4. 57	53. 68	主由母司集金未用毕要于公募资尚使完
预付款项	171, 052, 066. 96	0. 99	296, 352, 393. 51	1. 92	-42. 28	主由公预货减要于司付款。
其它应收款	197, 820, 130. 50	1. 14	396, 208, 951. 47	2. 56	-50. 07	主要于地

						→ N
						产公司士
						司本
						期收
						回往
						来款。
其它流动	1, 546, 478, 785. 36	8. 93	916, 520, 255. 99	5. 93	68. 73	主要
资产						由于
						子 公
						司 预
						缴的
						税费
						以及
						留 抵
						的进
						项税
						重分
						类至
						其他
						流动
						资产
						及对
						成都
						同基
						置业
						有限
						公司
						委托
						贷款
						增加。
工程物资	22, 635, 929. 71	0. 13	37, 507, 779. 18	0. 24	-39. 65	本期
						子 公
						司领
						用的
						工程
						物资
						增加。
固定资产	0		7, 915, 873. 09	0.05	-100.00	下 属
清理						子 公
						司将
						搬迁
						项目
						的资
						产清
						理损
						失 转
						入损
						益。
开发支出	0		1, 587, 819. 69	0.01	-100.00	母公
ЛДДШ			1,001,010.00	0.01	100.00	司的
						技术
						汉小

						中研项"体具计管软的发出期认无资心发目整刀设和理"研支本确为形产。
递延所得税资产	486, 086, 549. 80	2. 81	293, 722, 757. 31	1. 90	65. 49	下公 预 费 增加。
其他非流动资产	45, 786, 930. 32	0. 26	5, 500, 000. 00	0.04	732. 49	预的程以设款加。付工款及备增。
预收款项	1, 211, 665, 701. 87	7. 00	2, 338, 324, 621. 47	15. 14	-48. 18	下房产司期峡际区目期认入收房减属地公本海国社项四确收预售款少
应交税费	1, 146, 133, 833. 63	6. 62	844, 720, 325. 93	5. 47	35. 68	本预税和抵值重

	T	T		T		,
						类 至
						其 他
						流动
						资产。
应付利息	2, 301, 105. 39	0. 01	6, 229, 704. 40	0.04	-63.06	主要
7-7-11/11/52	2, 301, 103. 33	0.01	0, 223, 104. 40	0.01	05.00	
						是本
						期计
						提的
						短期
						借款
						利 息
						减少。
应付股利	163, 995, 725. 00	0. 95	4, 147, 075. 00	0.03	3, 854. 49	本 期
177 13 11X 113	100, 330, 120.00	0.50	1, 111, 010. 00	0.00	0,001.10	
						产公
						司未
						全 额
						支 付
						少数
						股东
						股利。
其他应付	138, 680, 751. 04	0.80	242, 899, 244. 41	1. 57	-42. 91	公司
款	130, 000, 731. 04	0.00	242, 033, 244. 41	1.01	42. 31	
承						应付
						的往
						来款
						和 代
						收 款
						项 减
						少。
一年内到	2, 088, 943, 148. 20	12. 06	611, 485, 949. 47	3. 96	241. 62	一年
期的非流	2, 000, 010, 110.20	12.00	011, 100, 010. 11	0.00	211.02	内 到
动负债						期的
						长期
						借款
						和 应
						付 债
						券 增
						加。
长期借款	221, 160, 000. 00	1. 28	1, 750, 600, 000. 00	11. 33	-87. 37	一年
V~/91 1		1.20	_, , ,	11.00	01.01	内 到
						期的
						长期
						借款
						增加,
						相应
						转入
						一年
						内 到
						期的
						非 流



						动债加期款应少。
应付债券	619, 786, 657. 82	3. 58	1, 115, 817, 484. 03	7. 22	-44. 45	一内期应债增相转一内期非动债加付券应少。年到的付券加应入年到的流负增应债相减。
专项应付 款	54, 109, 447. 69	0.31	32, 828, 863. 05	0. 21	64. 82	子司期到专应款加公本收的项付增。
资本公积	3, 600, 927, 581. 30	20. 79	766, 320, 922. 95	4. 96	369. 90	主是期公发股股溢价。

公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明 2

无

3 其他情况说明

(四) 核心竞争力分析

公司主要竞争优势有:

- 1、公司所处的产业是战略性新兴产业。钨在国民经济和现代国防领域有着广泛的用途,有"工业牙齿"之称;稀土是发展新兴产业不可或缺的战略性资源;新能源电池材料是发展清洁能源和节能环保产业必须的新材料。
- 2、公司目前拥有三个钨矿生产企业,为后端深加工提供了稳定的资源保障。公司拥有福建省 稀土资源开采权力。
- 3、公司技术力量和技术创新能力在全国行业内处于领先水平。通过引进与自主创新、产学研相结合的模式,在钨产业技术发展方面取得了多项重大技术突破,并在产业链的各环节均拥有原创核心技术,创造了多个国内和世界第一,在稀土产业及电池材料领域技术方面也取得了长足的进步,并把研发成果成功产业化。
- 4、公司拥有全球最具规模的完整钨产业链和完整的稀土产业链。一体化生产链使公司能够根据产业链上下游的技术变化、产能变化、市场与客户变化等灵活改变产品组合,更多地参与到附加值高的业务领域中去;同时,公司能够在经营全产业链的过程中发现薄弱环节,及时集中公司资源进行技术攻关,开发具有国际市场竞争力的产品。

2014年,公司在提高核心竞争力上主要做了以下工作:

- 1、2014年公司成功在资本市场实现定向增发,募集资金净额 29.75亿元,为厦钨后续的发展提供强有力的资金支持。
 - 2、公司被列入国家六大稀土集团,并完成稀土集团组建工作。
- 3、进一步完善产业布局。 资源方面,公司已经整合了福建省除长汀闽欣、宁化新材料两本 采矿证以外其余的三本采矿证 100%股权; 硬质合金方面,通过加大投资,公司已经完成厦门、九 江、洛阳等三个基地的布局。
 - 4、技术实力得到进一步提升。2014年集团各公司获得专利授权40项。
- 5、产品升级调整。报告期,公司硬质合金、磁性材料以及锂离子材料等深加工产品持续增长; 为应对照明丝材市场持续萎缩的局面,公司加快发展非照明丝材产品,已开发出开发微波炉的钼 组件、蓝宝石市场的钨坩埚、旋压钼坩埚等热场新产品。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外股权投资情况

单位:万元

	平位.77九
报告期内对外股权投资额	3, 247. 11
上年同期投资额	111,107.50
对外股权投资额增减变动数	-107,860.39



被投资的公司名称	活动	投资额(万元)	占被投资公司权 益的比例(%)	备注
麻栗坡海隅钨业有限公 司		2,500	100	报告期增资
厦门象屿鸣鹭国际贸易 有限公司		89.41	100	报告期收购其他股 东持有的股权
福建省长汀金龙稀土有 限公司	工业生产	657.70	100	报告期收购其他股 东持有的股权

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作 方名 称	委托 理品 类型	委托理 财金额	委托 理财 起 用 用	委托理 财终止 日期	报酬 确定 方式	预计 收益	实际收 回本金 金额	实际 获得 收益	是否 经过 法定 程序	计提 减值 准备 金额	是否关 联交易	是否涉诉	资金来源 并说明是 否为募集 资金	关联关系
合计	/		/	/	/				/		/	/	/	/
逾期未	逾期未收回的本金和收益累计金额 (元)													
委托理	委托理财的情况说明													

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方 名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物 或担保 人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资源明 男子	关联关 系	预期收 益	投资盈亏
成都同 基置业 有限公 司	40,000	2013. 12. 25-2014. 12. 24 展期至 2015. 12. 24	7. 20%	项目开 发		否	是	是	否	否	合营公 司		
成都同 基置业	40,000	2013. 12. 26-2014. 12. 24 展期至 2015. 12. 24	7. 20%	项目开 发		否	是	是	否	否	合营公 司		

有限公司											
成都同 基置业 有限公司	10,000	2014. 2. 21-2014. 12. 24 展期至 2015. 12. 24	7. 20%	项目开 发	否	是	是	否	否	合营公 司	
成都同 基置业 有限公 司	10,000	2014. 9. 15-2014. 12. 24 展期至 2015. 12. 24	7. 20%	项目开 发	否	是	是	否	否	合营公 司	

委托贷款情况说明

经公司第六届董事会第十二次会议 2013 年 6 月 13 日审议,公司控股子公司厦门滕王阁与中铁二局集团有限公司、厦门龙邦置业投资有限公司签订开发建设合作协议,共同对成都同基置业有限公司进行增资,增资后,厦门滕王阁持有成都同基置业有限公司 47.5%股权,根据开发建设合作协议,中铁二局集团有限公司负责项目供地,项目融资不足部分由厦门滕王阁和厦门龙邦置业投资有限公司向成都同基置业有限公司提供借款。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

	投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
Ī									

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

无



3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

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
2014	非公开发行	297, 522. 65	272, 189. 70	272, 189. 70	25, 395. 33	存储银行
合计	/	297, 522. 65	272, 189. 70	272, 189. 70	25, 395. 33	/
募集资金。	总体使用情况说明	月	经中国证券监	AY YE TO THE TO	会"证监许可	【2014】1031 号"
			文件核准,厦	[门钨业非公	开发行人民币	普通股 15,000 万
			股,发行价格	19.98 元,	募集资金总额	299, 700. 00 万元。
			根据致同会计	一师事务所(特殊普通合伙) "致同验字
			(2014) 第3	51ZA0235 号	"《验资报告	》,截至 2014 年
			12月4日止,	公司已收到	股东缴纳的股	款人民币
			297, 522. 65 J	万元(募集资	金总额人民币	i 299, 700. 00 万元
			扣除承销保着	费等发行费	用合计 2,177.	35万元),2014
			年 12 月,公	司完成了本义	大非公开发行用	设份的登记、限售
			及工商登记手	续事宜。截	至 2014 年 12	月 31 日,公司共
			使用募资资金	全合计 272, 18	89.70 万元(未包括支付的手续
			费 0.60 万元),收到银行	庁利息 62.98フ	了元,募集资金专
			户余额合计2	5, 395. 33 万	元。截至 2015	5年1月27日,公
			司募集资金专	户募集资金	已使用完毕。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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	募资本度入额	募集资金累 计实际投入 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	未到划度收说 达计进和益明	变原及集金更序明更因募资变程说明
补充 流动	否	297, 522. 65	272, 189.	272, 189. 70	是	截至报 告期末,				不适 用	不适 用
资金			70			己使用				用	用
						91. 49%					
合计	/	297, 522. 65	272, 189.	272, 189. 70	/	/		/	/	/	/
	•		70						•	·	-
募集资 况说明	募集资金承诺项目使用情 况说明										



(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

		,			平位.万元	巾柙:人民巾
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	归属母公司 净利润
厦门金鹭 特种合金 有限公司	工业生产	主碳异合他属氧粉的销售钨钨硬及熔料、金产	61,000	268,109.48	262,388.78	16,779.19
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	76,096.92	78,964.83	5,726.17
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	26,218.08	54,134.71	30,309.79
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	20,000	41,681.41	36,226.18	11,174.97
长汀金龙 稀土有限 公司	工业生产	主营稀土冶炼	37,170	178,079.02	87,680.70	-1,805.35
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	29,728.42	50,891.40	3,419.21
江西都昌 金鼎钨钼 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	16,000	57592.08	12,536.73	-3805.15
厦门滕王 阁房地产 开发有限 公司	房地产生产	主营房地产开发	4,000	553,705.48	270,705.64	39,596.78

报告期,厦门金鹭加强粉末产品海外市场开拓,优化深加工产品设计思路,丰富产品系列,加强对客户终端的测试开发和技术服务,2014年实现营业收入26.24亿元,比上年增加7%;实现归属母公司净利润16,779.19万元,同比增长34%。

2014年,传统照明市场加速萎缩,厦门虹鹭加快钨钼零件和制品等新品发展,同时提升传统 照明产业产品品质,保持市场地位,2014年实现营业收入 7.89亿元,比上年增加 7%;实现归属 母公司净利润 5,726 万元,比上年下降 20%。

洛阳豫鹭面对原矿性质波动、处理量和品位均有所下降的不利条件,积极沟通协调原矿供应问题,提高综合回收率,保障原矿利用率,2014年实现营业收入5.41亿元,比上年下降25%;实现归属母公司净利润30,310万元,比上年下降29%。

在外部市场钨精矿产量增加,供大于求的环境下,宁化行洛坑通过提高原矿处理量和原矿综合回收率,控制生产消耗,加大销售力度,确保钨精矿产销增长。但由于矿价的明显下降,营业收入和利润低于上年水平。2014年实现营业收入 3.60 亿元,比上年下降 12.55%;实现归属母公司净利润 11,175 万元,比上年下降 17.34%。

2014年,稀土原矿价格持续下跌,金龙稀土把握市场节奏和销售时机,努力提高盈利。金龙稀土 2014年实现营业收入 8.77亿元,同比增长 22%; 亏损 1,805.35万元,同比减亏 9,746.37万元。

厦门嘉鹭积极推动加工业务开展,争取订单。2014年实现营业收入50,891.40万元,比上年减少27.93%,实现归属母公司净利润3,419.21万元,比上年增加31.57%。

都昌金鼎 2014 年因采矿环节施工影响,产品产量未能达到设计能力,同时钨矿价格持续下滑, 实际实现营业收入 12,536,73 万元,亏损 3,805,15 万元。

厦门滕王阁全年实现营业收入 26.74 亿元,比上年增加 4%;实现归属母公司净利润 39,596.78 万元,比上年增加 22.09%。主要是厦门海峡国际社区项目四期交房确认收入。

5、 非募集资金项目情况

□适用 √不适用

(六) 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,三期于 2011 年 9 月开盘销售,第四期于 2013 年开盘销售。2014 年,主要是四期实现交房,项目实现销售收入 158,860.04 万元。



(七) 其他

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、钨钼行业方面,钨资源集中度较高,老矿山资源量及产量不断减少,而钨的需求保持稳定 并有一定的增长,因此,钨原料市场竞争较为理性,长期来看,钨价将持续温和上涨;钨中间制 品受产能过剩的影响,市场处于激烈的竞争中,成本控制水平高、具有规模效应的企业将会有一 定的优势;随着中国工业化、信息化、城市化过程的加快,高档硬质合金及高精度工具市场将有 大的需求,给国内企业带来一定的机遇,但国外先进企业的优势在中短期内难以被打破;由于 LED 的快速发展,照明丝材市场将愈加萎缩,丝材企业亟需转型,开拓新的市场;钼行业处于供远大 于求状态,未来一两年仍处于低谷。

2、稀土方面,长期来看,随着国家促进行业整合、打击非法开采的措施不断出台,稀土资源 将得到更好的保护和利用,稀土行业集中度将逐步提高,市场将逐步理性,稀土前端原料和冶炼 行业将走出低谷;稀土永磁材料需求未来将会有较大的增长,但国内新增产能也较多,竞争趋向 激烈。整体来看,未来拥有完整产业链、具有深加工技术优势的企业将得到更好的发展。

3、电池材料方面,未来几年,随着新能源汽车和 3C 市场的快速发展,预计锂电行业尤其是 动力用电池材料将会迅猛发展;受锂电快速发展的冲击,镍氢电池行业呈现逐步萎缩趋势,亟需 发展新的用途,开拓新的市场。

4、房地产行业方面,房地产业高速增长时代已经过去,进入了基数大、增速低的时期,二线、 三线城市房地产开发压力将面临较大压力。。

(二) 公司发展战略

1. 战略定位

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。

2. 指导思想

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,秉承"稳中求进,做大市场,获长远利"的企业方针,以"体制创新、机制创新、 技术创新、管理创新"为动力,通过硬质合金和钨钼深加工产品的快速发展把厦钨做强,通过能 源新材料(稀土)产业链的形成和产销量的增长把厦钨做大,通过提高新产品销售收入和利润贡 献比例把厦钨做优,通过制度建设和企业文化建设把厦钨做稳。

3. 发展思路

全神贯注于钨、钼、稀土三条产业链和电池材料的经营与发展。

重点发展硬质合金和稀土永磁材料:厦门金鹭实现已投项目达产、达标、达效,并全面进入 切削工具市场,大力度地投入九江和洛阳两个合金生产基地建设,在刀具、矿用和耐磨三个硬质



合金生产应用领域同时发力,在市场规模、质量档次、效益等方面做到中国硬质合金前列;稀土 永磁材料以中、高端市场定位。

积极发展电池材料和钨钼板及零部件制品:在现有电池材料品种和产能基础上,根据市场发 展趋势,不失时机地开发新品种和扩大产能产量;抓住新兴产业对钨钼板材及制品特别是大尺寸 规格、超薄板材及制品需求增长的机遇,加大钨钼板材、大规格制品及其零部件的开发。

加大对钨、稀土矿山的投入,以提高资源保障度。调整优化生产布局,并通过技术创新、扩 大产能达到大幅度降低成本,提高全产业链竞争能力。

(三) 经营计划

2015年,机遇与挑战共存。中国经济深化改革,美、日、欧经济逐步恢复,为钨、稀土、电 池产业发展提供难得机遇; 而产能过剩、竞争加剧则带来不少挑战。同时近几年,为提高核心竞 争力和保持竞争优势,公司不断加大深加工战略产品的投资,2015年,大多数项目还未能达产达 效,也给公司经营带来一定的压力。

公司主要产业 2015 年预计发展状况分析:

钨行业方面,由于预测 WTO 终审裁定中国败诉,国外企业 2014 年消化战略库存,2014 年钨 价持续下跌,预计国外企业 2015 年去库存结束,钨产品需求将逐步恢复,钨产品价格将逐步上涨。 国外市场方面,需求预计会有所增加,由于取消出口配额,出口竞争将更激烈:国内市场方面, 由于中国经济步入新常态,预计国内需求难有大的增长,高端硬质合金受益于国内产业升级等因 素影响,需求将会有一定的增长。

稀土行业方面,2015年,在稀土收储、资源税改革、加大打击非法开采稀土力度、六大集团 加快行业整合等支撑下,稀土行业预计将走出底部。

电池材料方面,随着新能源汽车和消费电子的快速发展,2015年电池材料需求预计仍将保持 增长。

公司预计 2015 年实现合并营业收入 112.6 亿元,合并成本费用总额 103.78 亿元,争取实现 净利润比上年有所增长。

为实现上述经营目标,董事会将指导总裁班子重点做好以下工作:

1、"精经营",向经营要效益。一是充分发挥原材料委员会和总部运管中心的作用,利用厦 钨的市场优势、资金优势,加强钨、稀土等大宗原材料的运作和管理,向经营要效益;二是加强 市场部的建设,强化市场部的职能,提高售后服务水平,推动硬质合金刀具、钨钼深加工制品、 磁性材料从产品经营逐步向产品加服务即解决方案的方向转变,提高公司战略产品的竞争力和盈 利能力;三是锂离子电池材料项目通过优化工艺、提高产品的一次交验合格率降低生产成本,提 高竞争能力和盈利水平; 四是在 2014 年的基础上,继续深化推动降成本、降库存以及减员增效的 工作。



- 2、"夯基础",为厦钨的发展增添后劲。 一是进一步深化全面预算和目标绩效管理,通过 实施 CRM 客户关系管理,推行财务业务一体化,不断提升公司的全面预算水平,加强集团目标绩 效管理指标体系的研究,推动目标绩效管理向规范化、科学化方向发展; 二是进一步加强高管队 伍的建设,提高高管队伍的胜任力及工作能力。
- 3、"稳发展",促进厦钨产品结构优化升级。一是做好现有的重大投资项目,如三个金鹭的 硬质合金深加工项目、海沧分公司的锂离子正极材料项目、金龙稀土的磁性材料项目等的达产、 达标、达效。通过工作重心前移,深入一线,帮助所属公司解决问题,使这些项目的进展达到预 算的要求; 二是以金龙稀土的荧光粉、节能电梯用的磁性材料项目作为试点,深化研产销一体化 的经营模式和激励机制,积极探索培养未来产品经营的新机制;三是做好钴原料的合理布局;四 是做好稀土后续资源的开发工作。
- 4、"重技术",提升厦钨的核心竞争能力。2015年的重点是落实执行技术创新机制,培养、 引进高水平技术人才,提升公司技术开发能力。
- 5、"转作风",在提高执行力上下功夫。把转变作风、提高执行力作为新的起点,在抓全局、 抓重点、抓难点方面,以"抓铁有痕、踏石有印"的工作作风,抓出成效。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年公司及下属各公司维持当前正常经营业务及进行扩产、技改等投资预计需要资金 15 亿元左右。资金来源: (1)发行超短期融资券、中期票据融资 10亿元: (2)银行贷款融资 5 亿元。

(五) 可能面对的风险

- 1、采矿配额不足风险。钨、稀土均属于国家限制性开采的行业,实行配额管理,公司后续资 源开采面临采矿生产配额不足的风险。
- 2、行业竞争加剧风险。随着全球经济增长放缓,后端需求下降,行业产能面临过剩,公司面 临的行业竞争更趋激烈。
- 3、技术风险。尽管公司目前在技术研发方面具有优势,但若公司的技术研发步伐无法紧跟市 场发展的节奏和国家产业政策的导向,则可能丧失已有的市场地位和市场份额,降低公司的竞争 实力和盈利能力。
- 4、原材料价格波动风险。公司所主营钨钼材料、稀土和新能源材料等业务的产品价格受钨钼、 稀土等原材料价格波动的影响较大,如钨钼、稀土等原材料的价格发生大幅波动,将对公司的经 营业绩产生较大影响。
- 5、安全生产及环保风险。公司下属的矿山开采存在着安全生产的风险,同时,公司在勘探、 选矿、冶炼及精炼过程中,同样存在发生意外事故、技术问题、机械故障或损坏等的可能;此外,



近年来新的法规不断出台,对公司安全生产及环保处理提出了更高的要求,如果公司在某些方面 未能达到要求,可能需要支付罚金或采取整改措施。

6、汇率风险。汇率波动及外汇政策的变动将影响公司进口原材料成本和出口产品的销售价格。

(六) 其他

- 三、董事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明
- (一) 董事会、监事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明
- □适用 √不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

2014年1月至7月,财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》(简称企业 会计准则第39号)、《企业会计准则第40号——合营安排》(简称企业会计准则第40号)和《企 业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》(简称 企业会计准则第 41 号),修订了《企业 会计准则第2号——长期股权投资》(简称 企业会计准则第2号)、《企业会计准则第9号——职 工薪酬》(简称 企业会计准则第9号)、《企业会计准则第30号——财务报表列报》(简称 企业会 计准则第30号)、《企业会计准则第33号——合并财务报表》(简称企业会计准则第33号)和《企 业会计准则第37号——金融工具列报》(简称企业会计准则第37号),除企业会计准则第37号 在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用外,上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

除下列事项外,其他因会计政策变更导致的影响不重大。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据企业会计准则第2号的要求:对被投资单位不具有控制、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权益性投资,按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。	董事会批准	① 可供出售金融资产 ②长期股权投资	17, 283, 348. 10 -17, 283, 348. 10

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用



四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期,为了更好地保障公司中小投资者合法权益,进一步完善公司治理制度,根据国务院 办公厅《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号) 和中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》(中国证券监督 管理委员会公告[2013]43号)、《上市公司章程指引(2014年修订)》(中国证券监督管理委员会 公告[2014]19号)等文件精神,经2014年第三次临时股东大会审议通过,公司对《公司章程》 利润分配政策有关部分进行了修改,修改后的利润分配政策为:

- 1、公司利润分配政策的基本原则:
- (1) 公司每年根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划,充分考虑对投资者的回报, 每年确定合理的利润分配方案, 向股东分配股利。
- (2) 公司的利润分配政策保持连续性、稳定性,同时兼顾公司的长远利益,全体股东的整体 利益及公司的可持续发展;
 - (3) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。
 - 2、 公司利润分配具体政策如下:
- (1) 利润分配的形式和期间间隔: 公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股 利。在利润分配方式中,相对于股票股利,公司优先采取现金分红的方式。在公司当年盈利且累 计未分配利润为正数的前提下,公司每年度至少进行一次利润分配。在有条件的情况下,公司可 以进行中期利润分配。
- (2)公司采取超额股利的现金分红政策,每年按当年实现的合并报表归属于上市公司股东的 净利润的 30%发放现金红利(如存在以前年度未弥补亏损的,以弥补后的金额为基数);如同时 满足利润增长和可支配现金增加条件时,向股东附加发放额外现金红利。
 - (3) 公司发放股票股利的具体条件:

公司在经营情况良好,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模、股本结构不匹配、发 放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在满足上述现金分红的条件下,提出股票股利 分配预案。

- (4) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否 有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照公司章程规定的程序,提出差异化的现金分 红政策:
- 1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润 分配中所占比例最低应达到80%;
- 2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润 分配中所占比例最低应达到 40%;
- 3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润 分配中所占比例最低应达到 20%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

3、公司利润分配方案的决策机制和审议程序:

公司的利润分配方案由总裁班子拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论,形成专项决议后提交股东大会审议。

在公司董事会对有关利润分配方案的决策和论证过程中,以及在公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前,公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式,与独立董事、中小股东进行沟通和交流,充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。

董事会在审议利润分配预案时,需经全体董事过半数同意,且经 1/2 以上独立董事同意方为通过。股东大会在审议利润分配方案时,须经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本的方案的,须经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的 2/3 以上通过。

4、公司利润分配方案的实施:

公司股东大会对利润分配方案作出决议后,董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

5、公司利润分配政策的变更:

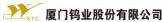
如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大 影响,或公司自身经营状况发生较大变化时,公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述,详细论证调整理由,形成书面论证报告并 经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时,公司为股东提供 网络投票方式,并应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

- 6、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况,并对下列事项进行专项 说明:
 - (一)是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求;
 - (二) 分红标准和比例是否明确和清晰;
 - (三)相关的决策程序和机制是否完备;
 - (四)独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:
- (五)中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

公司对现金分红政策进行调整或变更的,还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等 进行详细说明。

利润分配政策执行情况:公司于 2014 年 5 月 21 日召开的 2013 年年度股东大会决议并通过《2013 年度利润分配方案》,以 2013 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 2.50 元(含税),共计派发股利 170, 495, 000.00 元。股权登记日 2014 年 6 月 23 日,除



息日 2014 年 6 月 24 日,现金红利发放日 2014 年 6 月 24 日。2013 年度利润分配按要求在规定时间内完成。

报告期内公司严格执行公司利润分配政策,公司现金分红政策的执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求,分红标准和比例明确清晰,公司现金分红决策程序和机制 完备,独立董事尽责履职,充分保护了中小股东合法权益。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用√不适用

(三)公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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
2014年	0	2.00	3	166, 396, 000. 00	441, 117, 247. 23	比率 (%) 37. 72
2013年	0	2. 50	0	170, 495, 000. 00	459, 546, 163. 10	37. 10
2012年	0	2. 50	0	170, 495, 000. 00	510, 978, 671. 89	33. 37

(四) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位:元 币种:人民币

	1 E- 70 1 1 1 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7
现金分红的金额	比例 (%)

无

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

公司披露《2014年度社会责任报告》,披露网址: http://www.sse.com.cn。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期,公司认真执行国家环保法律、法规、标准和其它要求,落实污染治理减排各项措施。本年度公司无环境重大污染事故及其它环境重大违法行为发生。

六、其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

□适用 √不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易、企业合并事项

□适用√不适用

无

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

无

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

无

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

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 交 定 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 交 结 方	↑ 市场 价格 (元/ 吨)	交易 格 场 价 格 场 价 格 经 经 经 经 经 经 经 经 经 经 的 原
五矿	参股	购买	采购	根据	112, 663. 25	259, 547, 014. 85	16. 28	根据	112, 663. 25	
有色	股东	商品	钨精	同期				合同		
金属			矿	同类				约定		
股份				产品				付款		
有限				市场				期,		
公司				价格				通过		
				协商				银行		
				制定				付款		
								结算		



1										
江西	关联	购买	采购	根据	101, 983. 63	340, 340, 429. 47	24. 98	根据	101, 983. 63	
巨通	人	商品	钨精	同期				合同		
实业	(与		矿	同类				约定		
有限	公司			产品				付款		
公司	同一			市场				期,		
	董事			价格				通过		
	长)			协商				银行		
				制定				付款		
								结算		
五矿	参股	购买	采购	根据	165, 249. 84	440, 390, 815. 31	66. 39	根据	165, 249. 84	
有色	股东	商品	仲钨	同期				合同		
金属			酸铵	同类				约定		
股份				产品				付款		
有限				市场				期,		
公司				价格				通过		
				协商				银行		
				制定				付款		
								结算		
五矿	参股	销售	销售	根据	226, 700. 00	9, 069, 490. 00	1. 53	根据	226, 700. 00	
有色	股东	商品	钨粉	同期				合同		
金属				同类				约定		
股份				产品				付款		
有限				市场				期,		
公司				价格				通过		
				协商				银行		
				制定				付款		
								结算		
五矿	参股	销售	销售	根据	212, 000. 00	6, 149, 444. 00	0.92	根据	212, 000. 00	
有色	股东	商品	碳化	同期				合同		
金属			钨粉	同类				约定		
股份				产品				付款		
有限				市场				期,		
公司				价格				通过		
				协商				银行		
				制定				付款		
								结算		
	合	计	•	/	/	1, 055, 497, 193. 63		/	/	/
大额铂	肖货退	回的详	细情况	ī					.	
关联さ	关联交易的必要性、持续性、选 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									

方)进行交易的原因

|关联交易的必要性、持续性、选|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 |择与关联方(而非市场其他交易|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。

	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。
关联交易对上市公司独立性的	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
影响	上市公司的独立性。
公司对关联方的依赖程度,以及	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
相关解决措施(如有)	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。
关联交易的说明	注:上表钨精矿价格为标准吨价格(含WO3 65%)。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引		

无

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联 方	关联关系	关	关 交 内容	关 交 定 原联 易 价 则	转资的面值	转资的估值	市场介值	转让价格	关 交 结 方	转资获的益	交对司营果财状的响况易公经成和务况影情况	交价与面值评价值市公价差较的因易格账价或估价、场允值异大原因

资产收购、出售发生的关联交易说明

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

2011年4月30日,本公司、五矿有色、厦门三虹与江西省九江市人民政府、九江市修水县人民政府签订《硬质合金项目合作协议书》(具体详见本公司2011年5月4日公告《关于与九江市政府、修水县政府等签订合作协议书的公告》,公告编号:临-2011-17)。本公司和五矿有色拟投入20亿元发展钨深加工产业,目前双方已合资设立九江金鹭硬质合金有限公司(注册资本4亿元,其中本公司持股70%,五矿有色持股30%),粉末生产线于2013年10月底投产,合金生产线于2013年11中旬投产,2014年实现营业收入23,990.17万元,净利润-3,814.52万元。

3、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

共同投 资方	关联 关系	被投资 企业的 名称	被投资 企业的 主营业 务	被投资 企业的 注册资	被投资 企业的 总资产	被投资 企业的 净资产	被投资 企业的 净利润	被企工 建 的 情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明 无

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

Ī	关联方	关 联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司
١	大联刀	大联大总	門大財刀旋供负金	天联力问上巾公司

					提供资金	
	期初		期末	期初		期末
	余额	发生额	余额	余额	发生额	余额
厦门三虹钨钼 母公司的控股子公司	7,11,1		71.157	71.157	48, 405. 62	943. 86
股份有限公司					,	
福建省稀有稀 母公司					113, 000. 00	
土(集团)有					,	
限公司						
成都同基置业 合营公司	80, 000. 00	20, 000. 00	100, 000. 00	2, 626. 63		
有限公司	,	,	,	,		
合计	80, 000. 00	20, 000. 00	100, 000. 00	2, 626. 63	161, 405. 62	943. 86
报告期内公司向控股股东及其子公司		<u> </u>	<u> </u>	-		
提供资金的发生额(元)						
公司向控股股东及其子公司提供资金						
的余额(元)						
关联债权债务形成原因	本公司因	业务发展,	需要资金周	月转,关联	· 方厦门三虫	L钨钼股
					有闲置资金:	
					向本公司提	
		司同期融资	–		.,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	CVIIIAV
					公司六届一	一二次董
					股成都同基	-
					厦门滕王阳	
					限公司签记	
					负责项目供出	
					· A A C A C A C A C A C A C A C A C A C	
					3分由厦门服	
					企业有限公	• • • • •
					占用期间的	
					的金融机构	
	,				夏门滕王阁	
					有限公司董	
	,	有限公司为 有限公司为		,	11亿公司主	7 7 /4 HP
关联债权债务清偿情况	1.4777777	111111111111111111111111111111111111111	77 77 77 77			
与关联债权债务有关的承诺						
关联债权债务对公司经营成果及财务	关联方厦	门三虹钨钼	BB份有限/	公司和福益	建 稀十集团:	タ 闲 署
状况的影响					多成本计收 2008年	
1000H 1355 113			• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •		营成果及则	
					- 百成木及》]率支付厦门	
					5年文刊废口 67 元,支付	
		2, 109, 808.		100, 117.	ハ /u, 文下	四定型
				是供供對具	是根据当时:	投资 协
		小学对分司	经带成里耳	ケルオダンオント	产生//和	影响 掲
			经营成果及 7 20% M bl		d产生小利量 d业有限公司	



(五) 其他

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

										单位: 万	1元 巾	种: 人	
			2	公司对夕	卜担保情	况(不包	^{包括对}	子公司的	り担保)				
担保方	担方上公的系	被担保方	担保金额	担发日(协署日)	担保起始日	担保到期日		担保是 否已经 履行完 毕				是否为 关联方 担保	关联关系
报告期 的担保		发生额仓	<u></u> 合计 (7	「包括太	 子公司								0
	末担保	余额合证	(A)	(不包	括对子								0
-, ,,,,					公司邓	 子公司	的担係	·····································					
报告期	内对子	公司担任	呆发生額	页合计								161, 57	2.41
报告期	末对子	公司担任	呆余额台	計 (B)							88, 47	6. 85
				公司担	保总额情		括对子	公司的	担保)				
担保总	额(A+	B)				88, 476. 85							
担保总	额占公	司净资产	产的比例	ग्री (%)		11. 90							
其中:						1							
为股东	、实际	控制人及	及其关联	关方提供	共担保的								0
金额(C)												
	直接或间接为资产负债率超过70%的被担保											72, 31	1.05
对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													0
上述三项担保金额合计(C+D+E)												72, 31	1.05
		能承担证	奎带清值	尝责任证	说明								
担保情	况说明												

4 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

	1					I	1 는 사 크	T
承诺背景	承诺 类型	承诺方	承诺 内容	承诺时间及期限	是 有 履 行 限	是否及 时严格 履行	如未能及 时履未完 说限未完 成履行医	如未能及 时履行应 说明下一 步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的 承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解 决 同业竞争	福建省冶金(控股)有限责任公司	福建冶金及其自身控制的企业、公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与本公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织;并承诺若本公司将来开拓新的业务领域,发行人享有优先权,福	首次公开发行所 作的承诺,承诺长 期有效	否	是		

	1	T			1	ı	
			建冶金将不再发展同类业务。				
与再融资相关的承诺	解 决 同业竞争	福建省稀有稀土(集团)有限公司	1、福建稀土集团及其下属企业保证有人。 证不以任何与原独主营业的,是有效的,是有关系,是有人。 这与任何与原则业务或活动,是一个。 这与任何与原则业务或活。 是一个。 这一个,是一个。 这一个,是一个。 这一个,是一个。 是一个。 是一个。 是一个。 是一个。 是一个。 是一个。 是一个。	作出承诺时间: 2014年3月20日, 长期有效	否	是	
与股权激励相关的承诺							
与再融资相关的承诺	其他	厦门钨业股份有 限公司	公司 2014 年 3 月 20 日第六届董事会第二十次会议、2014 年 4 月 9 日第二次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》,公司承诺本次非公开发行股票募集资金将不以任何形式直接或变相用于房地产业务。	作出承诺时间: 2014年4月28日	否	是	

	•			1	•		,	
	其他	厦门钨业股份有	承诺在公司本次募集资金支取使	作出承诺时间:	是	是		
		限公司	用完毕之前,公司对下属房地产业	2014年7月8日,				
			务相关实体(含厦门滕王阁房地产	截至 2015 年 1 月				
			开发有限公司及其他涉及从事房	27 日止,募集资				
			地产开发业务的全部子公司或其	金全部使用完毕。				
			他业务实体,以下简称"下属房地					
			产业务相关实体")的资本金投入					
			不再增加,并且公司总部与下属房					
上五动次和关始系进			地产业务相关实体的资金往来净					
与再融资相关的承诺			额不得大于0元(即,公司对下属					
			房地产业务相关实体的应付款项					
			合计数不得大于公司对下属房地					
			产业务相关实体的应收款项合计					
			数,表示不得出现公司总部向下属					
			房地产业务相关实体借出资金的					
			情况),而且公司不得通过委托贷					
			款等方式向下属房地产业务相关					
			实体提供资金。					
	其他	福建省冶金(控	1、未来如有新的钨资源投资项目,	作出承诺时间:	否	是		
		股)有限责任公	只要项目符合上市公司投资管理	2012年6月11日,				
		司	规范要求及监管要求,承诺优先由	长期有效				
			厦门钨业股份有限公司进行投资;					
			2、为不影响厦门钨业股份有限公					
			司正常矿业开发,承诺今后不从厦					
其他承诺			门钨业股份有限公司抽调骨干管					
			理人员和骨干专业技术人员参与					
			厦门三虹钨钼股份有限公司的钨					
			资源勘探及矿山开发事宜; 3、为					
			协助提高厦门钨业股份有限公司					
			原料保障能力,将促使厦门三虹钨					
			钼股份有限公司将其下属矿山生					

			产的钨精矿在同等价格下优先销				
			售给厦门钨业股份有限公司。				
	其他	厦门钨业股份有	公司就公司自取得发行核准批文	2014年10月13	是	是	
	, , , _	限公司	日(即2014年10月13日)至本	日至2014年11月	-		
			承诺出具之日(即 2014年 11 月 19	19 日			
			日)期间与本次发行上市相关的重				
			大事项承诺如下:				
			1、公司会计师已出具了2013年度				
			标准无保留意见的审计报告。				
			2、公司没有影响公司发行新股的				
			情形出现。				
			3、公司严格遵守法律法规,无重				
			大违法违规行为。				
			4、公司财务状况正常,报表项目				
			一 无异常变化。				
			5、公司没有发生重大资产置换、				
 与再融资相关的承诺			股权、债务重组等公司架构变化的				
一			放仪、侧分里组等公司采码文化的 情形。				
			同心。 6、公司主营业务没有发生变更。				
			7、公司管理层及核心技术人员稳				
			定,没有出现对公司的经营管理有				
			重大影响的人员变化。				
			8、公司没有发生未履行法定程序				
			的关联交易,且没有发生未在申报				
			的尽职调查报告中披露的重大关				
			联交易。				
			9、经办公司本次非公开发行股票				
			业务的保荐机构(主承销商)、会				
			计师、律师未受到有关部门的处				
			罚,亦未发生更换。				
			10、公司未作盈利预测。				

		11、公司及董事长、总经理、主要股东没有发生重大的诉讼、仲裁和股权纠纷,也不存在影响公司发行新股的潜在纠纷。 12、公司没有发生大股东占用公司资金和侵害小股东利益的情形。 13、公司没有发生影响公司持续发展的法律、政策、市场等方面的重大变化。 14、公司的业务、资产、人员、机构、财务的独立性没有发生变化。 15、公司主要财产、股权没有出现限制性障碍。 16、公司不存在违反信息披露要求的事项。 17、公司不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项。				
与再融资相关的承诺	其他	自公司取得本次非公开发行股票 发行核准批文之日(即 2014 年 10 月 13 日)至本承诺出具日(即 2014 年 11 月 19 日)期间,公司的生产 经营、财务状况正常,信息披露真 实、准确、完整,符合非公开发行 股票的条件,没有发生《关于加强 对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》(证监发 行字【2002】15 号)和《股票发行 审核标准备忘录第 5 号——关于已 通过发审会拟发行证券的公司会 后事项监管及封卷工作的操作规	2014年10月13日至2014年11月19日	是	是	

			程》所述的影响本次非公开发行及对投资者做出投资决策有重大影响的应予披露的事项。公司本次非公开发行股票申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,公司符合《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》及《上市公司非公开发行股票实施细则》中关于非公开发行股票的有关规定。				
与再融资相关的承诺	其他	厦门钨业股份有限公司	福建省稀介 (集团)有限公公 (有限公公)有限公公)有限公公)有限公公)有限 (有限公公)有限 (有限公公)有限 (有限)有 (有的)有 (有	截至 2014年12月 3 日止,齐鲁证 有限公司, 有限公司, 有限公司, 有限公司, 有限公司, 一个 一个 一个 一个 一个 一个 一个 一个 一个 一个 一个 一个 一个	是	是	

资结构化设计,不存在直接或间接	
来源于厦门钨业及其董事、监事和	
高级管理人员及关联方的情况。	
本次发行对象中,福建省稀有稀土	
(集团)有限公司为厦门钨业的控	
股股东,其与保荐机构(主承销商)	
无关联关系,其他发行对象的最终	
持有人和受益人与公司和保荐机	
构(主承销商) 无关联关系。公司	
承诺本次发行的发行过程、发行对	
象符合《非公开发行股票实施细	
则》等相关规定,发行对象和发行	
价格的确定遵循公平、公正原则。	
公司承诺向发行对象提供的材料	
与封卷稿无差异。	

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目

否 达到原盈利预测及其原因作出说明

公司 2013 年出资收购都昌金鼎 60%股权时,都昌金鼎管理层预测都昌金鼎 2014 年实现营业收入 29, 271. 41 万元,实现净利润 4, 355. 05 万元, 2014 年,因采矿环节施工影响,产品产量未达到设计能力,同时钨矿价格持续下滑,实际实现营业收入 12, 536. 73 万元,亏损 3, 805. 15 万元。

九、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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		致同会计师事务所(特殊普通
		合伙)
境内会计师事务所报酬		210
境内会计师事务所审计年限		2
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通	60
	合伙)	
财务顾问		
保荐人	齐鲁证券有限公司	500

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司 2013 年年度股东大会续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计机构,从事会计报表的审计、内部控制审计、净资产验证、咨询等服务,聘期一年,自 2014 年 5月 1日到 2015 年 4月 30日。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明 无

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

无

- 十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况
- (一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施 无
- (二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

十二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司执行修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》,仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响,对本公司2013年度经营成果和现金流量未产生影响。在关于

职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相 关业务及事项方面,自2014年7月1日起按上述准则的规定进行核算与披露。新准则的实施而进行 的会计政策变更不会对公司2013年度及本期经营成果、现金流量金额产生重大影响。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)

单位:元 币种:人民币

) . H 15 1 1)	2013年1月1日	2010 12/, 101					
被投资 单位	交易基本信 息	归属于母公司 股东权益 (+/-)	长期股权投资(+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)			
日本 TMA 公司			-610, 618. 10	610, 618. 10				
GOLDEN ERGET, LLC			-827, 730. 00	827, 730. 00				
成都虹开 发展实业 有限公司			-500, 000. 00	500, 000. 00				
成都蓝风 实业股份 有限公司			-345, 000. 00	345, 000. 00				
遵义播字 钛材有限 公司			-5, 000, 000. 00	5, 000, 000. 00				
包头稀土 交易所			-10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00				
合计	/		-17, 283, 348. 10	17, 283, 348. 10				

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)的说明

公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃市场中没有报价、公允价值无法可靠 计量的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目,并进行追溯调整。

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响(二)

单位:元 币种:人民币

	被投资		2013年	F1月1日	2013年12月31日		
单位	交易基本信息	资本公积	留存收益	资本公积	留存收益		
	, ,		(+/-)	(+/-)	(+/-)	(+/-)	
	合计	/					

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响(二)的说明 无

3 职工薪酬准则变动的影响

单位:元 币种:人民币

2014年1月1日应付职工薪酬	2014年1月1日归属于母公司股东权益
(+/-)	(+/-)

职工薪酬准则变动影响的说明 无

4 合并范围变动的影响

单位:元 币种:人民币

	纳入/不再	2013年1月1日		2013年12月31日	
主体名称	初八八十十 山屋王舟八司职		资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
合计	_				

合并范围变动影响的说明 无

5 合营安排分类变动的影响

单位:元 币种:人民币

	2013年1月1日		2013年12月31日	
被投资 主体	归属于母公司 股东权益 (+/-)	资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司股东 权益 (+/-)
合计				

合营安排分类变动影响的说明 无

6 准则其他变动的影响

无

7 其他

无

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

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; 2011 年, 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;2012年,修水神威应向公司供应钨 精矿 2200 吨以上, 因香炉山钨矿安全检查停产以及钨下游产品需求不旺, 本公司控制原料采购等 原因,实际供应 1664 吨; 2013 年,经协商,由江西巨通实业有限公司代修水神威执行长期供货 合同,2013年,江西巨通实业有限公司应向公司供应钨精矿2200吨以上,因公司消化原材料库 存,需求减少,同意江西巨通实业有限公司推迟供货,实际供应2058吨,较合同应交数量缺口 142 吨, 江西巨通实业有限公司承诺于 2014 年补足 2013 年欠交 142 吨钨精矿, 补交价格按实际 交货月市场价格,参照长期供货合同计价公式执行;2014年,江西巨通实业有限公司应向公司供 应钨精矿 2342 吨(含 2013 年欠交 142 吨)以上,实际供应 2345.90 吨,合同执行正常。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

	本次变动前	Í	本次变	を动増	曾减 ((+,	-)	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	0	0	150, 000, 000	0	0	0	150, 000, 000	150, 000, 000	18. 03
限售条 件股份									
1、国家 持股									
2、国有 法人持 股	0	0	82, 000, 000	0	0	0	82, 000, 000	82, 000, 000	9.86
3、其他 内资持 股	0	0	68, 000, 000	0	0	0	68, 000, 000	68, 000, 000	8. 17
其中:	0	0	48, 000, 000	0	0	0	48, 000, 000	48, 000, 000	5. 77

境内非									
国有法									
人持股									
境	0	0	20, 000, 000	0	0	0	20, 000, 000	20, 000, 000	2.40
内自然									
人持股									
4、外资									
持股									
其中:									
境外法									
人持股									
現白做									
外自然 人持股									
二、无	681, 980, 000	100	0	0	0	0	0	681, 980, 000	81. 97
一、九 限售条	001, 900, 000	100	U	U	U	U	U	001, 900, 000	01. 91
件流通									
股份									
1、人民	681, 980, 000	100	0	0	0	0	0	681, 980, 000	81. 97
币普通	, ,		_			_	_		
股									
2、境内									
上市的									
外资股									
3、境外		_							
上市的									
外资股									
4、其他									
三、股	681, 980, 000	100	150, 000, 000	0	0	0	150, 000, 000	831, 980, 000	100
份总数									

2、 股份变动情况说明

报告期,公司因非公开发行股票 15000 万股,股份总数由 68,198 万股增加到 83,198 万股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

公司于 2014 年 12 月完成非公开发行股票 15,000 万股,公司总股本变更为 83,198 万股;按 照股份变动前总股本计算,2014 年的每股收益和每股净资产分别为 0.6468 元和 10.90 元,按照股份变动后的总股本计算的 2014 年的每股收益和每股净资产分别为 0.6468 元和 8.94 元。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

股东名称	股东名称 年初限售 本年組 股数 限售		本年增加限 售股数	年末限售股 数	限售原因	解除限售日 期
福建省稀	0	0	50, 000, 000	50, 000, 000	认购公司	2017. 12. 12
有稀土(集					非公开发	

团)有限公					行股票	
司						
前海开源 基金管理 有限公司	0	0	25, 000, 000	25, 000, 000	认购公司 非公开发 行股票	2017. 12. 12
福建省投资开发集团有限5	0	0	20, 000, 000	20, 000, 000	认购公司 非公开发 行股票	2017. 12. 12
上海理順 投资企业 (有 伙)	0	0	20, 000, 000	20, 000, 000	认购公司 非公开发 行股票	2017. 12. 12
陈国鹰	0	0	15, 000, 000	15, 000, 000	认购公司 非公开发 行股票	2017. 12. 12
南京高科股份有限公司	0	0	10, 000, 000	10, 000, 000	认 购 公 司 非 公 开 发 行股票	2017. 12. 12
柯希平	0	0	5, 000, 000	5, 000, 000	认购公司 非公开发 行股票	2017. 12. 12
皓 熙 股 权 投 资 管 理 (上海)有 限公司	0	0	3, 000, 000	3, 000, 000	认购公司 非公开发 行股票	2017. 12. 12
金圆资本管理(厦门)有限公司	0	0	2, 000, 000	2, 000, 000	认购公司 非公开发 行股票	2017. 12. 12
合计	0	0	150, 000, 000	150, 000, 000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期				
普通股股票类										
A股	2014. 12. 11	19.98 元	150, 000, 000	2017. 12. 12	150, 000, 000					
可转换公司债券	、分离交易可	转债、公司债	责类							
其他衍生证券										

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司于 2014 年 12 月完成非公开发行股票 15,000 万股募集资金 299,700.00 万元,扣除承销保荐费等发行费用 2,177.35 万元后,公司实际募集资金净额为 297,522.65 万元,公司总股本变更为 83,198 万股,总资产为 173.18 亿元,负债为 82.27 亿元,资产负债率为 47.50%

(三) 现存的内部职工股情况

单位:股 币种:人民币

		7,00
内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格(元)	内部职工股的发行数量
门即机工双门及门口剂	四年八二以111人11月11日(7日)	71 即471上从111人11 数里
现存的内部职工股情况的说明		
现任的内部职工放用机的说明		

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	56, 400
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数	49, 163
(户)	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数	
(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复	
的优先股股东总数	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

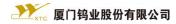
前十名股东持股情况										
ルナカ を		抑去祛奶粉	Llv <i>ff</i> ail	持有有限售	冻结	押或 结情 兄	ሙ <i>ታ</i> :			
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数 量	比例 (%)	条件股份数量	股份状态	数量	股东 性质			
福建省稀有稀土	50, 000, 000	273, 076, 510	32.82	50, 000, 000			国有法人			
(集团) 有限公					无					
司										
五矿有色金属股	-6, 098, 591	72, 148, 919	8.67	0	无		国有法人			
份有限公司					<i>)</i> L					
日本联合材料株	0	63, 902, 692	7. 68	0	无		境外法人			
式会社					<i>/</i> L					

				I	ı	
前海开源基金一	25, 000, 000	25, 000, 000	3.00	25, 000, 000		其他
浦发银行一前海						
开源凯石定向增					无	
发1号资产管理						
计划	22 222 222	20 000 000	0.40	20 000 000		ラナル 1
福建省投资开发	20, 000, 000	20, 000, 000	2.40	20, 000, 000		国有法人
集团有限责任公					无	
	20.000.000	20 000 000		20.000.000		++- /.1
上海理顺投资管	20, 000, 000	20, 000, 000	2.40	20, 000, 000	-	其他
理合伙企业(有					无	
限合伙)	14 500 100	17, 701, 044	0.14	0		++ /.1.
中国人寿保险股	14, 568, 126	17, 781, 344	2. 14	0		其他
份有限公司一分					无	
红一个人分红一						
005L—FH002 沪	15 000 000	15 000 000	1 00	15 000 000		上文上,台外
陈国鹰	15, 000, 000	15, 000, 000	1.80	15, 000, 000	无	境内自然
	0	10 500 000	1 51	0		人
上海核威投资有	0	12, 560, 000	1.51	0	无	国有法人
限公司	11 070 401	11 070 401	1 44	0		++ /.1.
大成蓝筹稳健证	11, 973, 431	11, 973, 431	1.44	0	无	其他
券投资基金	* 1	タエ四年を外肌	. **	<u> </u>		
		名无限售条件股	朱持版 情		пл	小孙光 刀
股东	名称	持有无限售条件流通股的数量			份种类及数量 ****	
海沙松士经1. /	集田、七阳八司	223, 076, 510			种类	+
福建省稀有稀土(集团厂有限公司				人民 币普	
五矿有色金属股份	右阴八 司	70 140 010			通股	
五9 有巴金属放衍	11 限公司			72, 148, 919	人民	
					币普	
	- 人 河.			C2 000 C00	通股	
日本联合材料株式	云红	63, 902, 692			人民	
					币普	
由国人老伊奶叽奶	右阻八司 八佐			17 701 944	通股	+
中国人寿保险股份 一个人分红一005L				17, 781, 344	人民	
一个人分红—005L 	—гп∪∪ <i>2 1</i>) ^н				币普	
上海技术机次士四	ハヨ			10 560 000	通股	+
上海核威投资有限	公司			12, 560, 000	人民	
					币普	
十八古安华西江平	机次甘人			11 079 491	通股	_
大成蓝筹稳健证券	仅贠基金			11, 973, 431	人民	
					币普	
기가 게임				0 007 000	通股	
张 源				8, 327, 302	人民	
					币普	
ᆸᆔᆂᄱᄥᄪᄦ	大阳八三 生 体			E 050 100	通股	
中国人寿保险股份	14 限公司一传统			5, 850, 403	人民	5, 850, 403
				3, 330, 100		
一普囲保险产品一 	005L—CT001沪			3, 330, 103	币普通股	

全国社保基金四一四组合	5, 099, 671	人民	5, 099, 671
		币普	
		通股	
中国平安人寿保险股份有限公司一	5, 043, 030	人民	5, 043, 030
万能一个险万能		币普	
		通股	
上述股东关联关系或一致行动的说			
明			
表决权恢复的优先股股东及持股数			
量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

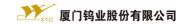
					卑似: 股
		1+ + 4L + 10 A A		售条件股份可 易情况	
序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条 件股份数量	可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数 量	限售条件
1	福建省稀有稀土(集团) 有限公司	50, 000, 000	2017年12月12日		因认购公司非公 开发行股票取得 的股份,自发行 结束之日(2014 年12月11日) 起三十六个月内 不得转让
2	前海开源基金一浦发银 行一前海开源凯石定向 增发1号资产管理计划	25, 000, 000	2017年12月12日		因认购公司 非公开发行股票 取得的股份,自 发行结束之日 (2014年12月 11日)起三十六 个月内不得转让
3	福建省投资开发集团有限责任公司	20, 000, 000	2017年12月12日		因认购公司非公 开发行股票取得 的股份,自发行 结束之日(2014 年12月11日) 起三十六个月内 不得转让
4	上海理顺投资管理合伙 企业(有限合伙)	20, 000, 000	月 12 日		因认购公司非公 开发行股票取得 的股份,自发行 结束之日(2014 年12月11日) 起三十六个月内 不得转让



5	陈国鹰	15, 000, 000	2017年12		因认购公司非公
		, ,	月 12 日		开发行股票取得
			,,		的股份, 自发行
					结束之日(2014
					年12月11日)
					起三十六个月内
					不得转让
G	表言言利职从去阻八司	10, 000, 000	9017年19		因认购公司非公
6	南京高科股份有限公司	10, 000, 000	2017年12		
			月 12 日		开发行股票取得
					的股份,自发行
					结束之日(2014
					年12月11日)
					起三十六个月内
					不得转让
7	柯希平	5, 000, 000	2017年12		因认购公司非公
			月 12 日		开发行股票取得
					的股份,自发行
					结束之日(2014
					年 12 月 11 日)
					起三十六个月内
					不得转让
8	皓熙股权投资管理(上	3, 000, 000	2017年12		因认购公司非公
	海)有限公司	3, 555, 555	月 12 日		开发行股票取得
	137 13124 3		/3 [的股份,自发行
					结束之日(2014
					年 12 月 11 日)
					起三十六个月内
					不得转让
0	金圆资本管理(厦门)有	2,000,000	9017年19		
9		۷, ۵۵۵, ۵۵۵	2017年12日19日		因认购公司非公
	限公司		月 12 日		开发行股票取得
					的股份,自发行
					结束之日(2014
					年12月11日)
					起三十六个月内
					不得转让
10					
上述朋	设东关联关系或一致行动			1	
的说明					
	•				

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
前海开源基金-浦发银行-前	2014. 12. 11	2017. 12. 11
海开源凯石定向增发1号资产		
管理计划		
福建省投资开发集团有限责任	2014. 12. 11	2017. 12. 11
公司		
上海理顺投资管理合伙企业	2014. 12. 11	2017. 12. 11
(有限合伙)		



陈国鹰	2014. 12. 11	2017. 12. 11
战略投资者或一般法人参与配	因认购公司非公开发行股票取得	的股份,自发行结束之日(2014
售新股约定持股期限的说明	年 12 月 11 日) 起三十六个月内	不得转让

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位:元 币种:人民币

名称	福建省稀有稀土(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	陈军伟
成立日期	1998年4月6日
组织机构代码	15816688-7
注册资本	1,600,000,000
主要经营业务	对稀有金属. 稀土. 能源新材料的投资. 金属材料. 有色金属.
	黑色金属及其压延产品,非金属矿及制品,普通机械,干电
	池,建筑材料,化工原料,汽车零部件,工艺美术品的批发,
	零售;冶金技术服务及相关信息咨询服务。
经营成果	2014 年度实现营业收入 113.02 亿元,净利润 1.52 亿元(未
	经审计)。
财务状况	截止 2014 年年末,资产总额 264.56 亿元,净资产 128.75
	亿元(未经审计)。
现金流和未来发展战略	福建省稀有稀土(集团)有限公司现金流状况良好,能够满足
	正常投资和经营需求, 主要从事稀有金属、稀土和能源新材
	料的投资管理。
报告期内控股和参股的其他境内外	报告期内无控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况。
上市公司的股权情况	

2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
最近5年内的职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公	
司情况	

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位:元 币种:人民币

名称	福建省人民政府国有资产监督管理委员会	
单位负责人或法定代表人		
成立日期		

组织机构代码	
注册资本	
主要经营业务	国有资产管理
经营成果	
财务状况	
现金流和未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外	
上市公司的股权情况	

2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
最近5年内的职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公	
司情况	

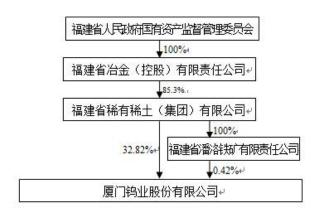
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

五、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	单位负责人或	成立日期	组织机构	注册资本	主要经营业务或
法人股东名称	法定代表人		代码	11 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	管理活动等情况

情况说明			

无

(一) 其他情况说明

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

- 一、持股变动情况及报酬情况
- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

												平世: 双
姓名	职务(注)	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	年度内股 份增减变 动量	増減变动原因	报告期内从 公司领取的 应付报酬总 额(万元) (税前)	报告期从股 东单位获得 的应付报酬 总额(万元)	最近5年的 主要工作 经历
刘同高	董事长	男	62	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		164. 70	0	2010年代门钼限事年今西业司20月年兼省土有董年本董任虹份司20月任通限长年20月福有团公长3兼巨有董12至12任稀(限事年公事厦钨有董12至江实公,74,建稀)司

张树强	副董事长	男	48	2014年1	2014年12	0	0	0	1.20	2005年10
				月6日	月 16 日					月-2010
										年 12 月,
										在中国五
										矿集团公
										司担任财
										务总部副
										总经理;
										2010年12
										月-2013
										年 05 月,
										在中国五
										矿股份有
										限公司担
										任财务总
										部副总经
										理; 2013
										年 05 月至
										今,在五
										有色金属
										控股有限
										公司担任
										副总经理、财务总监
										财务总监, 并兼五矿
										有色股份
										有限公司
										副总经理
										财务总监:
										2014年0

	I	1	1	П	T		1		1	1	
											月-2014
											年 12 月,
											任本公司
											董事。
山田正二	副董事长	男	66	2012年5	2015年5	0	0	0		1. 20	2010 年至
				月8日	月8日						2010 年 6
											月,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,2010
											年 6 月至
											今,日本联
											合材料株
											式会社顾
											问。
张 榕	董事	男	60	2012年5	2015年5	0	0	0		0	2010 年至
	·			月8日	月8日						2014年12
											月在福建
											省冶金(控
											股)有限责
											任公司任
											副总经理。
											2012 年 7
											月至 2014
											年 12 月,
											兼任福建
		l	<u> </u>	1							派压曲足

	1	1		1	1		1		Т	1
										省稀有和
										土 (集团)
										有限公司
										副总经理。
庄志刚	董事、总	男	53	2012年5	2014年12	0	0	0	153. 70	
	裁			月8日	月 16 日					2014 年 1
										月,在本名
										司任总裁。
										2011 年
										月至 201
										年 12 月,
										任本公司
										董事。
高 勃	董事	男	44	2012年5	2014年12	0	0	0	1. 20	2010 年3
				月8日	月 16 日					2011 年 1
										月,在五硕
										有色金属
										股份有限
										公司钨业
										务部任副
										总经理,
										2011 年 1
										月至今, 担
										任五矿有
										色金属控
										股有限么
										司钨部总
										经理和丑
										矿有色金
										属股份有
										限公司年

										部总经理。
汪有明	独立董事	男	77	2012 年 5	2014年5	0	0	0	4.00	北京有色
11.11.79		77	11	月8日	月21日	U	U	U	4.00	金属研究
)1 0 H)1 21 H					总院退休
										专家, 2008
										年 4 月至
										2014 年 5
										月在本公
										司任独立
										董事。
毛付根	独立董事	男	52	2012年5	2014年5	0	0	0	4.00	2010 年
				月8日	月 21 日					至今,在厦
										门大学任
										教授,从事
										教学研究;
										2008 年 4
										月至 2014
										年5月在本
										公司任独
										立董事;
										2009 年 4
										月至今,在
										厦门乾照
										光电股份
										有限公司
										任独立董
										事, 2013 年
										12月至今,
										在浙江奥康鞋业股
										份有限公

										司任独立
										董事,2014
										年 5 月至
										今,在厦门
										国贸股份
										有限公司
										任独立董
										事。
郑鸣	独立董事	男	57	2012年5	2015年5	0	0	0	9.60	2010 年至
				月8日	月8日					今,在厦门
										大学任教
										授(博士生
										导师),从
										事教学科
										研工作;
										2009 年 4
										月至今在
										本公司任
										独立董事。
张深根	独立董事	男	42	2014年5	2015年5				6. 40	2004 年 6
				月 21 日	月8日					月至今,在
										北京科技
										大学任研
										究员、功能
										材料研究
										所所长;
										2014 年 5
										月至今在
										本公司任
\. \. \. \. \. \. \. \. \. \. \. \. \. \	オアデキ	ш	F1	0014 5 5	0015 & 5				0.40	独立董事。
沈维涛	独立董事	男	51	2014年5	2015年5				6. 40	2010 年至

	•		•	,					•		
				月 21 日	月8日						今,在厦门
											大学任教
											授(博士生
											导师),从
											事教学科
											研工作;
											2014 年 3
											月至今,福
											建三联达
											股份有限
											公司任独
											立董事;
											2014 年 5
											月至今,任
											本公司独
											立董事。
赖兆奕	监事会主	男	52	2012年5	2015年12	0	0	0		0	2009 年任
	席			月8日	月 16 日						福建冶金
											(控股)有
											限责任公
											司副总经
											理兼三明
											化工有限
											责任公司
											总经理;
											2012 年至
											今, 任福
											建冶金(控
											股)有限责
											任公司副
											总经理,

										2012 年 7
										月至今,任
										福建省稀
										有稀土(集
										团)有限公
										司副总经
										理。
颜四清	监事会副	男	48	2012年5	2015年5	0	0	0	1. 20	2010 年至
	主席			月8日	月8日					今,在五矿
										有色金属
										股份有限
										公司任财
										务部总经
										理、五矿有
										色金属控
										股有限公
										司财务部
										总经理。
石 刚	监事	男	48	2012年5	2014年12	0	0	0	1. 20	2010 年至
				月8日	月 16 日					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

		1	1	1		T	1			1 , , ,
										产技术部
										副总经理。
吴大云	监事	男	57	2012年5	2015年5	0	0	0	1.2	2010 年至
				月8日	月8日					今,在福建
										省冶金(控
										股)有限公
										司任监察
										审计部部
										长。
吴爱福	监事	男	56	2012年5	2014年12	0	0	0	1.2	
				月8日	月 16 日					明钢铁厂
										财务处基
										建财务科
										副科长、科
										长,财务处
										副处长、处
										长,副总会
										计师,福建
										三钢闽光
										股份有限
										公司董事
										长、福建省
										冶金(控
										股)有限公
										司副总会
										计师、财务
										处长兼福
										建省三钢
										(集团)有
										限责任公
										司副董事
		l .	1							門里里

										长、总会计 师。
中村泉	监事	男	57	2013 年 4 月 24 日	2015年5月8日	0	0	0	1. 20	2010 年至 2011 年 10 月,在村会村会村会村会市村会市村会市村会市村会市村会市市村会市市市村会市市市市市市市市
陶青松	职工监事	男	44	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0	16. 65	2010 年至 今,在厦门 虹鹭钼 工业有限 公司任采 购物流 副经理。
陈庆东	职工监事	男	37	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0	31.08	2010 年至 2011 年 2 月,任厦门 钨业办公 室主任, 2011 年 2 月至 2014 年 3 月,任

										厦门钨业
										海沧分公
										司企业管
										理部经理,
										2014 年 3
										月至今,任
										厦门钨业
										海沧分公
										司副总经
										理。
陈荣德	职工监事	男	38	2012年5	2015年5	0	0	0	32. 35	2010 年至
				月8日	月8日					今,在厦门
										金鹭特种
										合金有限
										公司任精
										密刀具制
										造部经理。
黄长庚	总裁	男	49	2014年12	2015年5	0	0	0	130. 97	2010 年至
				月 19 日	月8日					2012 年 5
										月,在本公
										司任副总
										裁,2012年
										5月至2014
										年 12 月,
										在本公司
										任常务副
										总裁,2014
										年 12 月至
										今,在本公
										司任总裁,
										2014 年 1

				1	<u> </u>					日本人
										月至今,在
										本公司任董事。
吴高潮	副总裁	男	47	2012 年 5	2015 年 5	0	0	0	126. 42	2010 年至
大同例		为	41	月8日	月8日	U	U	U	120.42	2010 年至 2014 年 12
				月0日	月0日					月,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,2014
										年 12 月至
										今,在本公
										司任常务
										副总裁。
洪超额	副总裁	男	47	2012年5	2015年5	0	0	0	120.71	2010 年至
				月8日	月8日					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。
杨金洪	副总裁	男	47	2012年5	2015年5	0	0	0	133. 97	2010 年
				月8日	月8日					至今,任厦

										门份司公理年今,任副松公分经12年今,任副总统总元至司。
李渝	副总裁	男	57	2012 年 5 月 8 日	2015年5月8日	0	0	0	110. 42	2010 年 至今,在本 公司任副 总裁。
钟可祥	副总裁	男	41	2012 年 5 月 8 日	2015年5月8日	0	0	0	121. 15	2010 2014年程 任长稀公理,2012 5 4 5 6 7 7 8 7 8 8 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
许火耀	副总裁兼 董秘	男	43	2012 年 5 月 8 日	2015年5月8日	0	0	0	119. 57	2010 年至 今,在公司 任董事会 秘书、副总 裁、财务负 责人。

合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1, 301. 69	/



其它情况说明

公司 2015 年第一次临时股东大会于 2015 年 1 月 6 日选举黄长庚、陈建业、石力开为第六届董事 会非独立董事,选举庄志刚、陈光鸿、高勃为第六届监事会非职工监事。第六届监事会第十五次 会议于2015年1月6日选举庄志刚为第六届监事会主席。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用√不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担 任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘同高	福建省稀有稀土(集团)有限公司	董事长	2012. 7. 1	2014. 12. 12
张榕	福建省稀有稀土(集团)有限公司	副总经理	2014. 7. 1	2014. 12. 18
张树强	五矿有色金属股份有 限公司	副总经理		
山田正二	日本联合材料株式会 社	顾问		
高勃	五矿有色金属股份有 限公司	钨部总经理		
赖兆奕	福建省稀有稀土(集团)有限公司	副总经理		
颜四清	五矿有色金属股份有 限公司	财务部总经理		
中村泉	日本联合材料株式会 社	支配人		
在股东单位任 职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

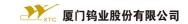
√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任 的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘同高	福建省冶金(控股)有限责任公司	董事		2014. 8. 28
刘同高	厦门三虹钨钼股份有 限公司	董事长	2011 年 1 月 23 日	
刘同高	江西巨通实业有限公 司	董事长	2012 年 3 月 14	
张树强	五矿有色金属控股有 限公司	副总经理		
庄志刚	成都同基置业有限公	董事		

	司			
张榕	福建省冶金(控股)有限责任公司	副总经理		2014. 12. 18
高勃	五矿有色金属控股有 限公司	钨部总经理		
高勃	厦门三虹钨钼股份有 限公司	董事		
毛付根	厦门大学	教授		
毛付根	厦门乾照光电股份有 限公司	独立董事	2012 年 3 月 16 日	
毛付根	厦门国贸股份有限公司	独立董事	2014年5月6日	
毛付根	浙江奥康鞋业股份有 限公司	独立董事	2013年12月13日	
郑鸣	厦门大学	教授		
张深根	北京科技大学	教授		
沈维涛	厦门大学	教授		
沈维涛	福建三联达股份有限 公司	独立董事		
赖兆奕	福建省冶金(控股)有 限责任公司	副总经理		
颜四清	五矿有色金属控股有 限公司	财务部总经理		
颜四清	厦门三虹钨钼股份有 限公司	监事		
吴大云	厦门三虹钨钼股份有 限公司	监事		
吴大云	福建省冶金(控股)有限责任公司	监察审计部部长		
吴大云	福建省三钢(集团)有限责任公司	监事		
吴爱福	福建省冶金(控股) 有限责任公司	副总会计师、财 务资产管理部部 长		2014. 12. 12
吴爱福	福建省三钢(集团) 有限责任公司	副董事长、总会 计师		2014. 12. 12
黄长庚	苏州爱知高斯电机有 限公司	董事	2011. 9. 27	
黄长庚	福建龙岩稀土工业园 开发建设有限公司	董事	2010. 4. 13	
许火耀	苏州爱知高斯电机有 限公司	董事	2011. 9. 27	
许火耀	福建龙岩稀土工业园 开发建设有限公司	董事	2010. 4. 13	
在其他单位任 职情况的说明				

二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人 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



员报酬的决策程序	核委员会根据股东大会审议通过的《年薪制实施方案》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	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
员报酬确定依据	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》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。
	不在公司领取报酬津贴的董事监事情况:
	不在公司领取报酬津贴的 是否在股东单位或其他关联单位
	董事、监事的姓名
	张榕 是
	赖兆奕 是
董事、监事和高级管理人	详见本节"一、持股变动及报酬情况(一)现任及报告期内离任董事、
员报酬的应付报酬情况	监事和高级管理人员持股变动及报酬情况"。
报告期末全体董事、监事	报告期末,公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合
和高级管理人员实际获得	计为 1301.69 万元。
的报酬合计	

三、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
毛付根	独立董事	离任	任公司独立董事已满
			六年
汪有明	独立董事	离任	任公司独立董事已满
			六年
张深根	独立董事	聘任	股东大会选举
沈维涛	独立董事	聘任	股东大会选举
张树强	董事	离任	工作变动辞职
高勃	董事	离任	工作变动辞职
庄志刚	董事、总裁	离任	工作变动辞职
赖兆奕	监事会主席	离任	工作变动辞职
吴爱福	监事	离任	工作变动辞职
石刚	监事	离任	工作变动辞职
黄长庚	总裁	聘任	董事会聘任

四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内,公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。



五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1, 532
主要子公司在职员工的数量	9, 603
在职员工的数量合计	11, 135
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工	89
人数	
专业	构成
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6, 529
销售人员	414
技术人员	1, 135
财务人员	179
行政人员	754
储运后勤等其他人员	2, 124
合计	11, 135
教育	程度
教育程度类别	数量(人)
博士	25
硕士	249
大学本科	1, 792
大专	1, 346
中专及以下	7, 723
合计	11, 135

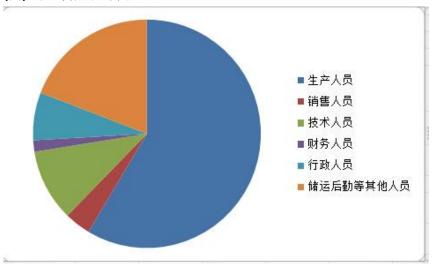
(二) 薪酬政策

公司建立了科学、规范的企业人力资源政策,体现公平、公正的原则,充分调动员工在生产经 营中的积极性、主动性和创造性。公司严格执行国家、省、市相关政策和要求,员工享受"五险一 金"、带薪休假、带薪培训等待遇。

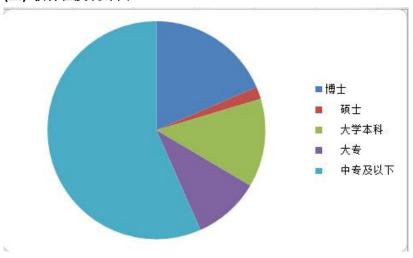
(三) 培训计划

公司建立了比较健全的职业培训制度,针对新员工、老员工、干部和高管等不同的层次,形成 了集团、各子(分)公司、部门三级培训体系。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

六、其他

第七节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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 门钨业章程》、《厦门钨业高管人员管理制度》、《厦门钨业提名与薪酬考核委员会工作细则》、 《厦门钨业募集资金管理办法》、《厦门钨业股东大会议事规则》、《厦门钨业高管人员年度考 核细则》等制度,制定了《厦门钨业累积投票制度实施细则》等制度,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《内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备, 报告期内,公司没有发生违规买卖公司股票的情形,也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行 或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因 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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查 询索引	决议刊登 的披露日 期
2014 年第一次临时股东大会	2014. 1. 6	1、订决议于司与高期的《20计案张为六非《关策案控长苏斯供议关3机》树本届独关联度、子金爱(讨协》变度的选先司事事修易的关公龙知长〉、更审议举生第会	全部本 得会 改	http://www.sse.com.cn	2014. 1. 7
2014 年第二 次临时股东 大会	2014. 4. 9	《与有团签生开认议于海管司关福稀)署效发购案公开理等于建土限附的行合》司源有他公省(公条非股)《与基限8	全部决员 得次通子 人名	http://www.sse.com.cn	2014. 4. 10

2013 年年度股东大会	2014. 5. 21	发署效发购案于大建免收持的《股权权非股项11订管议1、度作2、度作3、度和财报4、年其5、度方6、年子担行附的行合》提会稀于购公议关东董办公票的、《理案《董报《监报》财20务告《度摘》利案《度公保对条非股间》请批土以方司案于大事理开相议关集办》。20事告20务4预》20报要20润》于对司的象件公票的《股准集要式股1提会会本发关案于资法。13会。13决年算。13告。13分。20控提案签生开认议关东福团约增份、请授全次行事》修金的。年工。年工年算度的。年及。年配、44股供》	全得大没修情部本会有改况。案股过决案	http://www.sse.com.cn	2014. 5. 22
		方案》 6、《关于 2014 年度对控股			

8、选举张深		
根、沈维涛为		
公司第六届		
董事会独立		
董事		
9、《关于与		
五矿有色继		
续签订〈长期		
采购协议〉采		
购钨产品的		
议案》		
10、《关于与		
五矿有色继		
续签订〈长期		
采购协议〉采		
购稀土产品		
的议案》		
11、《关于与		
五矿有色继		
续签订〈长期		
供货协议〉的		
议案》		
12、《关于控		
股子公司长		
汀金龙与五		
矿有色继续		
签订〈长期供		
货协议〉的议		
案》		
13、《关于与		
江西巨通继		
续签订〈长期		
采购协议〉的		
议案》		
14、《关于与		
厦门三虹继		
续签订〈借款		
协议〉的议		
案》		
15、《关于继		
续聘请致同		
会计师事务		
所 (特殊普通		
合伙) 为本公		
司审计机构		
的议案》		
16、《关于与		
福建省稀有		
稀土 (集团)		
有限公司签		

		订〈借款协议〉的议案》			
2014 年第三次临时股东大会	2014. 7. 21	1、改程2、改议议3、定制则4、更开票东有议《〈的《股规》《累度的《公行案会期于司案于大》 于投施案于非股之决限于司案于大》 于投施案于非股之决限的。	全部本会有改化的情况。	http://www.sse.com.cn	2014. 7. 22

股东大会情况说明

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

李击	且不狃		参加董事会情况					
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	出席股东 大会的次 数
刘同高	否	10	10	4	0	0	否	4
张树强	否	9	7	5	2	0	否	0
山田正	否	10	10	7	0	0	否	2
$\vec{-}$								
庄志刚	否	9	9	4	0	0	否	4
张榕	否	10	10	5	0	0	否	2
高勃	否	9	7	5	2	0	否	0
汪有明	是	4	4	1	0	0	否	3
毛付根	是	4	4	1	0	0	否	3
郑鸣	是	10	10	4	0	0	否	4
沈维涛	是	6	6	3	0	0	否	1
张深根	是	6	6	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	10

其中: 现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的 有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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。

(三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

- (一)厦门钨业董事会审计委员会由两名独立董事和一名非独立董事组成,其中召集人由具有专业会计资格的独立董事担任。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,认真履行职责,2014年主要履行了以下工作:
- 1、审计委员会 2014 年度会议召开情况 2014 年度,审计委员会共召开了 4 次会议。
- (1) 2014年3月4日,召开了审计委员会委员、独立董事与审计会计师有关公司2013年年报事项沟通会。
- (2) 2014年3月27日,审议通过了《2013年度会计报表及报表附注》、《关于继续聘请 致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司审计机构的议案》、《审计委员会 2013年度履职情况汇总报告》。
 - (3) 2014年8月27日,审议通过了《2014年半年度会计报表及报表附注》。
- (4) 2014年10月29日,审议通过了《关于会计估计变更的议案》及《关于公司会计政策变更及财务信息调整的议案》。
- 2、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2014年内审工作计划;2014年,监察审计部不定期向审计委员会提交内审报告,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;2015年3月3日,审计委员会听取了监察审计部2014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2015年工作计划,审议通过了监察审计部《2014年内审工作报告》。
- 3、与年报审计注册会计师保持沟通。2014年12月,与负责公司年度审计工作的致同会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定了公司2014年度财务报告审计工作的时间安排;2015年3月3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;2015年3月25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。
- 4、审阅公司会计报表及报表附注。2015年1月7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2014年度财务状况;2015年3月25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2014年度会计报表及报表附注。
- 5、审议续聘会计师事务所。2015年3月25日,审计委员会对致同会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司2014年度审计工作进行了总结,并表决通过了《关于继续聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司审计机构的议案》,同意将该议案提交第六届董事会第二十九次会议审议。



- 6、对公司日常关联交易的审核。公司事先就关联交易向审计委员会委员提供了相关资料并进 行沟通,我们认为公司2014年度发生的日常关联交易属于公司的正常业务,参考市场价格为作价 依据,关联董事依法进行了回避,董事会表决程序合规、合法。公司关联交易符合相关法律、法 规的要求。
- 7、对公司非公开发行的审核。我们认为, (1) 福建稀土集团认购公司非公开发行股票, 在 增强公司本次非公开发行股票可行性、为公司未来业务发展提供资金支持的同时,有利于保障公 司控制权的稳定性,符合公司和全体股东的利益;
- (2) 福建稀土集团认购公司非公开发行股票的价格确定符合《上市公司证券发行管理办法》 和《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定,其价格客观、公允,不损害公司其他股东的利 益:
- (3)公司董事会在审议相关议案时,关联董事进行了回避表决,相关决策程序符合有关法律、 法规和公司章程的规定。
- (二)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 会提名与薪酬考核委员会工作细则》的有关规定,提名与薪酬考核委员会本着勤勉尽责的原则, 主要履行了以下工作:
 - 1、2014年7月2日,审议通过了《高管人员考核细则》。
 - 2、2014年12月19日,审议通过了《关于聘免公司总裁的议案》和《关于更换董事的议案》
- 3、2015年1月23日,委托福建省冶金(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 2014 年度履职情况进行考核。2015 年 3 月 25 日,提名与薪酬考核委员会审议了考核组提供的《厦门钨业总裁班子2014年度绩效考核报告》, 认为该报告恰如其分地对总裁班子及其成员 2014 年履职情况进行了评价。
- 4、2015年3月25日,提名与薪酬考核委员会对公司依据《年薪制实施方案》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《提名与薪酬考核委员会对 2014年度公司高管人员业绩考评的报告》,提交公司第六届董事会第二十九次会议审议。
- 5、2015年3月25日,提名与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,未发现有违反 公司薪酬管理制度的情形。
- (三)战略发展委员会报告期密切关注公司发展规划、重大投资项目实施进展情况,研究公司 主要投资项目进展情况和投资计划,关注公司的战略决策,积极支持公司的能源新材料研发和硬 质合金研发.

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能 保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性,公司能保持自主经营能力。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的,公司相应的解决措施、 工作进度及后续工作计划

七、报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

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》对高管人员进行绩效考核、核定年薪,并报董事会审定。



八、其他

第八节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

本公司董事会及全体董事保证本报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施;监事会对董事会建立与实施内部控制进行 监督;经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目标是:合理保证公司经营 管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高公司经营管理效率和效果,促进 公司实现发展战略。

由于内部控制存在固有限制性,故仅能对达到上述目标提供合理保证;并且内部控制的建立 完善是随着企业发展和环境变化不断改进的动态过程。本公司设有内部控制检查监督机制,内控 缺陷一经识别,本公司即采取整改措施。

有关内部控制制度建设的具体情况详见 2015 年 3 月 27 日登载于上海证券交易所网站的《公司 2014 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告: 是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告: 是

致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司2014年度内部控制进行了审计,出具了标准无保留的内部控制审计报告,认为公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本公司《内部控制审计报告》详见公司 2015 年 3 月 27 日在上海证券交易所网站披露的公告。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

报告期内,公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况及其他信息披露重大差错,公司有关信息披露的工作责任人能够很好的履行职责和内幕信息保密义

务。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,切实及时履行信息披露义务,保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整。公司信息披露工作规范,没有受到中国证监会和 上海证券交易所的公开处罚或批评。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计报告

致同审字(2015)第 351ZA0019 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(以下简称厦门钨业公司)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是厦门钨业公司管理层的责任,这种责任包括: (1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映; (2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。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,厦门钨业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,公允反映了厦门钨业公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师蔡志良

中国注册会计师刘 润

中国・北京

二〇一五年三月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2014年12月31日

编制单位: 厦门钨业股份有限公司

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	附注七、1	1, 084, 853, 145. 73	705, 925, 132. 12
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动			
计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注七、3	379, 375, 912. 33	531, 761, 855. 94
应收账款	附注七、4	1, 120, 382, 732. 58	1, 089, 386, 181. 16
预付款项	附注七、5	171, 052, 066. 96	296, 352, 393. 51
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	附注七、6	197, 820, 130. 50	396, 208, 951. 47
买入返售金融资产			
存货	附注七、7	4, 825, 218, 895. 39	4, 338, 462, 404. 64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	附注七、8	1, 546, 478, 785. 36	916, 520, 255. 99
流动资产合计		9, 325, 181, 668. 85	8, 274, 617, 174. 83
非流动资产:		1	
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注七、9	17, 283, 348. 10	17, 283, 348. 10
持有至到期投资			
长期应收款	附注七、10	6, 907, 613. 00	6, 768, 913. 00
长期股权投资	附注七、11	530, 965, 518. 00	549, 332, 333. 97
投资性房地产	附注七、12	210, 947, 377. 07	274, 351, 732. 13
固定资产	附注七、13	4, 884, 973, 569. 58	4, 142, 093, 848. 86
在建工程	附注七、14	714, 446, 277. 75	753, 442, 179. 05
工程物资	附注七、15	22, 635, 929. 71	37, 507, 779. 18
固定资产清理	附注七、16		7, 915, 873. 09
生产性生物资产			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
油气资产			
无形资产	附注七、17	784, 992, 792. 25	805, 261, 685. 51
开发支出	附注七、18	0.00	1, 587, 819. 69
商誉	附注七、19	150, 834, 227. 02	150, 834, 227. 02
长期待摊费用	附注七、20	137, 160, 658. 03	129, 324, 200. 95
递延所得税资产	附注七、21	486, 086, 549. 80	293, 722, 757. 31
其他非流动资产	附注七、22	45, 786, 930. 32	5, 500, 000. 00
非流动资产合计		7, 993, 020, 790. 63	7, 174, 926, 697. 86
资产总计		17, 318, 202, 459. 48	15, 449, 543, 872. 69
流动负债:	-		
短期借款	附注七、23	801, 480, 693. 22	989, 700, 837. 72
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动			
计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注七、24	164, 340, 800. 00	
应付账款	附注七、25	1, 202, 726, 210. 51	1, 030, 748, 806. 76
预收款项	附注七、26	1, 211, 665, 701. 87	2, 338, 324, 621. 47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七、27	152, 615, 612. 53	168, 808, 056. 30
应交税费	附注七、28	1, 146, 133, 833. 63	844, 720, 325. 93
应付利息	附注七、29	2, 301, 105. 39	6, 229, 704. 40
应付股利	附注七、30	163, 995, 725. 00	4, 147, 075. 00
其他应付款	附注七、31	138, 680, 751. 04	242, 899, 244. 41
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			
代理承销证券款 划分为持有待售的负债			
	附注七、32	2, 088, 943, 148. 20	611, 485, 949. 47

N 1 & & A N		T	
流动负债合计		7, 072, 883, 581. 39	6, 237, 064, 621. 46
非流动负债:			
长期借款	附注七、33	221, 160, 000. 00	1, 750, 600, 000. 00
应付债券	附注七、34	619, 786, 657. 82	1, 115, 817, 484. 03
其中:优先股			
永续债			
长期应付款	附注七、35	37, 127, 664. 54	39, 308, 304. 15
长期应付职工薪酬			
专项应付款	附注七、36	54, 109, 447. 69	32, 828, 863. 05
预计负债	附注七、37	5, 946, 695. 49	5, 608, 477. 75
递延收益	附注七、38	152, 004, 610. 89	136, 323, 920. 84
递延所得税负债	附注七、21	63, 935, 502. 54	68, 370, 309. 36
其他非流动负债			
非流动负债合计		1, 154, 070, 578. 97	3, 148, 857, 359. 18
负债合计		8, 226, 954, 160. 36	9, 385, 921, 980. 64
所有者权益			
股本	附注七、39	831, 980, 000. 00	681, 980, 000. 00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	附注七、40	3, 600, 927, 581. 30	766, 320, 922. 95
减:库存股			
其他综合收益	附注七、41	-5, 847, 440. 08	-6, 067, 114. 20
专项储备	附注七、42	97, 227, 418. 54	76, 279, 532. 13
盈余公积	附注七、43	316, 882, 384. 29	244, 089, 978. 71
一般风险准备			
未分配利润	附注七、44	2, 595, 344, 542. 08	2, 397, 514, 700. 43
归属于母公司所有者权益		7, 436, 514, 486. 13	4, 160, 118, 020. 02
合计			
少数股东权益		1, 654, 733, 812. 99	1, 903, 503, 872. 03
所有者权益合计		9, 091, 248, 299. 12	6, 063, 621, 892. 05
负债和所有者权益总计		17, 318, 202, 459. 48	15, 449, 543, 872. 69

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位:厦门钨业股份有限公司

			十四・パー ゆかしんじゅ
项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		598, 400, 313. 72	323, 819, 024. 83
以公允价值计量且其变动		0.00	0.00
计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		53, 798, 045. 24	112, 928, 969. 87
应收账款		435, 164, 633. 85	482, 655, 149. 72
预付款项		49, 816, 473. 99	45, 465, 599. 44

应收利息	0.00	0.00
应收股利	240, 000, 000. 00	0.00
其他应收款	2,776,870,745.08	1, 200, 165, 130. 40
存货	584, 541, 096. 86	453, 729, 387. 13
划分为持有待售的资产	331, 311, 333, 33	100, 120, 0011 20
一年内到期的非流动资产	208, 000, 000. 00	0.00
其他流动资产	269, 759, 317. 94	110, 000, 000. 00
流动资产合计	5, 216, 350, 626. 68	2, 728, 763, 261. 39
非流动资产:	-,,,	_,, ,
可供出售金融资产	10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00
持有至到期投资	374, 280, 000. 00	710, 000, 000. 00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	2, 291, 535, 956. 61	2, 446, 093, 918. 49
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	545, 046, 970. 04	583, 596, 171. 56
在建工程	78, 582, 948. 84	21, 332, 369. 19
工程物资	9, 389, 405. 69	774, 461. 54
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	86, 556, 824. 84	89, 372, 991. 03
开发支出	0.00	1, 587, 819. 69
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	60, 839, 560. 80	39, 681, 339. 87
其他非流动资产	1, 724, 270. 00	0.00
非流动资产合计	3, 457, 955, 936. 82	3, 902, 439, 071. 37
资产总计	8, 674, 306, 563. 50	6, 631, 202, 332. 76
流动负债:		
短期借款	140, 000, 000. 00	315, 000, 000. 00
以公允价值计量且其变动	0.00	0.00
计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	104 040 000 00	0.00
应付票据	164, 340, 800. 00	0.00
应付账款	207, 060, 867. 00	176, 746, 874. 59
预收款项	2, 522, 486. 20	35, 365, 268. 26
应付职工薪酬	20, 869, 975. 82	23, 089, 447. 64
应交税费	2, 209, 210. 24	-3, 942, 639. 98
应付利息	864, 973. 70	1, 764, 671. 24
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	524, 155, 881. 78	1, 509, 592, 693. 26
划分为持有待售的负债	000 005 770 00	40.4 000 000 00
一年内到期的非流动负债	996, 005, 779. 62	494, 200, 000. 00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	2, 058, 029, 974. 36	2, 551, 816, 315. 01
非流动负债:	0.00	400 700 000 00
长期借款	0.00	496, 700, 000. 00
应付债券	619, 786, 657. 82	1, 115, 817, 484. 03

其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	10, 623, 447. 69	15, 442, 602. 79
预计负债	0.00	0.00
递延收益	44, 949, 727. 82	50, 600, 594. 54
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	675, 359, 833. 33	1, 678, 560, 681. 36
负债合计	2, 733, 389, 807. 69	4, 230, 376, 996. 37
所有者权益:		
股本	831, 980, 000. 00	681, 980, 000. 00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	3, 332, 858, 875. 07	503, 132, 326. 86
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备	20, 580, 807. 19	17, 644, 991. 78
盈余公积	316, 882, 384. 29	244, 089, 978. 71
未分配利润	1, 438, 614, 689. 26	953, 978, 039. 04
所有者权益合计	5, 940, 916, 755. 81	2, 400, 825, 336. 39
负债和所有者权益总计	8, 674, 306, 563. 50	6, 631, 202, 332. 76

合并利润表

2014年1—12月

			一世·/U 中/11·/CV(中
项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		10, 142, 731, 526. 50	9, 875, 449, 907. 38
其中:营业收入	附注七、45	10, 142, 731, 526. 50	9, 875, 449, 907. 38
利息收入			
己赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8, 983, 739, 313. 56	8, 685, 002, 295. 41
其中:营业成本	附注七、45	6, 929, 525, 070. 48	6, 858, 560, 138. 16
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	附注七、46	729, 714, 930. 93	663, 144, 703. 79

AV 在 	74.22 1 47	100 007 007 00	100 744 704 70
销售费用	附注七、47	193, 937, 927. 60	190, 744, 704. 78
管理费用	附注七、48	775, 805, 943. 15	700, 745, 995. 06
财务费用	附注七、49	251, 093, 407. 52	224, 565, 425. 88
资产减值损失	附注七、50	103, 662, 033. 88	47, 241, 327. 74
加:公允价值变动收益(损 失以"一"号填列)			
投资收益(损失以 "一"号填列)	附注七、51	52, 482, 420. 25	126, 881, 023. 28
其中:对联营企业和 合营企业的投资收益		-18, 366, 815. 97	333, 935. 81
汇兑收益(损失以 "一"号填列)			
三、营业利润(亏损以"一" 号填列)		1, 211, 474, 633. 19	1, 317, 328, 635. 25
加:营业外收入	附注七、52	155, 990, 077. 40	105, 540, 155. 62
其中: 非流动资产处置利 得		6, 861, 284. 35	5, 846, 404. 25
减:营业外支出	附注七、53	36, 325, 517. 72	85, 893, 483. 57
其中:非流动资产处置损 失	• ***	14, 918, 961. 89	4, 274, 137. 80
四、利润总额(亏损总额以 "一"号填列)		1, 331, 139, 192. 87	1, 336, 975, 307. 30
减: 所得税费用	附注七、54	397, 832, 729. 50	388, 135, 082. 88
五、净利润(净亏损以"一" 号填列)		933, 306, 463. 37	948, 840, 224. 42
归属于母公司所有者的净 利润		441, 117, 247. 23	459, 546, 163. 10
少数股东损益		492, 189, 216. 14	489, 294, 061. 32
六、其他综合收益的税后净额		120, 164. 04	-2, 950, 594. 93
归属母公司所有者的其他 综合收益的税后净额		219, 674. 12	-3, 141, 885. 89
(一) 以后不能重分			
分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定 受益计划净负债或净资产的变 动			
2. 权益法下在被			
投资单位不能重分类进损益的			
其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类		219, 674. 12	-3, 141, 885. 89
进损益的其他综合收益		210, 01 1. 12	5, 111, 000.00
1. 权益法下在被			
投资单位以后将重分类进损益			
的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融			
资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投			
资重分类为可供出售金融资产			
损益			

4. 现金流量套期		
损益的有效部分		
5. 外币财务报表	219, 674. 12	-3, 141, 885. 89
折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综	-99, 510. 08	191, 290. 96
合收益的税后净额		
七、综合收益总额	933, 426, 627. 41	945, 889, 629. 49
归属于母公司所有者的综	441, 336, 921. 35	456, 404, 277. 21
合收益总额		
归属于少数股东的综合收	492, 089, 706. 06	489, 485, 352. 28
益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/	0. 6468	0. 6738
股)		
(二)稀释每股收益(元/	0. 6468	0. 6738
股)		

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:_____元,上期被合并方实现的净利润为:____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: 林浩

母公司利润表

2014年1—12月

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3, 153, 915, 549. 58	3, 233, 054, 262. 62
减:营业成本		2, 873, 190, 407. 68	2, 881, 463, 718. 76
营业税金及附加		17, 353, 531. 53	29, 430, 005. 53
销售费用		17, 469, 105. 45	14, 849, 617. 93
管理费用		205, 142, 202. 17	209, 513, 149. 63
财务费用		204, 131, 043. 61	183, 274, 783. 51
资产减值损失		18, 797, 776. 89	9, 194, 263. 40
加:公允价值变动收益(损		0.00	0.00
失以"一"号填列)			
投资收益(损失以		866, 531, 503. 94	491, 493, 537. 30
"一"号填列)			
其中:对联营企业和		1, 540, 928. 12	1, 189, 548. 57
合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以"一"		684, 362, 986. 19	396, 822, 261. 16
号填列)			
加:营业外收入		23, 577, 286. 95	24, 817, 267. 03
其中: 非流动资产处		1, 891, 390. 76	5, 820, 935. 78
置利得			
减:营业外支出		1, 174, 438. 27	438, 803. 34
其中: 非流动资产处		961, 111. 11	239, 443. 13
置损失			
三、利润总额(亏损总额以"一"		706, 765, 834. 87	421, 200, 724. 85
号填列)			

减: 所得税费用	-21, 158, 220. 93	-4, 299, 109. 73
四、净利润(净亏损以"一"	727, 924, 055. 80	425, 499, 834. 58
号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进		
损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益		
计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资		
单位不能重分类进损益的其他		
综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损		
益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资		
单位以后将重分类进损益的其		
他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产		
公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重		
分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益		
的有效部分		
5. 外币财务报表折算 差额		
左额 6. 其他		
六、综合收益总额	727, 924, 055. 80	425, 499, 834. 58
七、每股收益:	141, 944, 000. 80	420, 499, 004. 08
七、母版收益: (一)基本每股收益(元/		
股)		
(二)稀释每股收益(元/		
(一)		
ЛХЛ		

合并现金流量表

2014年1—12月

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到		8, 582, 883, 236. 34	10, 212, 858, 690. 07
的现金			
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			

	T		
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加			
额			
处置以公允价值计量且其			
变动计入当期损益的金融资产			
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		71, 286, 408. 35	46, 698, 426. 14
收到其他与经营活动有关	附注七、55	207, 632, 521. 81	313, 094, 285. 08
的现金			
经营活动现金流入小计		8, 861, 802, 166. 50	10, 572, 651, 401. 29
购买商品、接受劳务支付		5, 829, 895, 419. 86	4, 939, 165, 831. 72
的现金			
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		987, 710, 245. 75	806, 260, 930. 65
付的现金		, ,	, ,
支付的各项税费		1, 708, 385, 898. 82	1, 644, 697, 054. 90
支付其他与经营活动有关	附注七、55	379, 634, 497. 18	384, 350, 786. 48
的现金	717122 3		,,
经营活动现金流出小计		8, 905, 626, 061. 61	7, 774, 474, 603. 75
经营活动产生的现金		-43, 823, 895. 11	2, 798, 176, 797. 54
流量净额		10, 020, 000, 11	2 , 100, 1 10, 1011 01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4, 001, 378, 648. 00	102, 031, 360. 00
取得投资收益收到的现金		74, 388, 902. 72	957, 042. 19
处置固定资产、无形资产		3, 111, 292. 31	1, 785, 844. 93
和其他长期资产收回的现金净		5, 111, 232. 51	1, 100, 044. 55
额			
处置子公司及其他营业单 ————————————————————————————————————		385, 271. 92	158, 569, 900. 79
位收到的现金净额		300, 211. 32	100, 000, 500. 15
收到其他与投资活动有关			
投资活动现金流入小计		4, 079, 264, 114. 95	263, 344, 147. 91
购建固定资产、无形资产			
		732, 906, 930. 00	890, 579, 384. 23
和其他长期资产支付的现金		4 255 610 750 00	1 275 544 069 99
投资支付的现金		4, 355, 619, 758. 00	1, 375, 544, 962. 83
质押贷款净增加额 取得录以表现基础基础数			FF4 F0F FF0 0F
取得子公司及其他营业单			554, 537, 559. 95
位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关	附注七、55	21, 435. 36	
的现金			
投资活动现金流出小计		5, 088, 548, 123. 36	2, 820, 661, 907. 01
投资活动产生的现金		-1, 009, 284, 008. 41	-2, 557, 317, 759. 10
流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2, 979, 480, 000. 00	69, 890, 000. 00
其中:子公司吸收少数股		980, 000. 00	69, 890, 000. 00
东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6, 609, 482, 415. 48	4, 764, 331, 833. 69
发行债券收到的现金			594, 600, 000. 00
收到其他与筹资活动有关		1, 665, 067, 665. 17	745, 703, 050. 74
的现金			
筹资活动现金流入小计		11, 254, 030, 080. 65	6, 174, 524, 884. 43
偿还债务支付的现金		7, 365, 576, 021. 43	4, 621, 919, 196. 79
分配股利、利润或偿付利		817, 282, 982. 00	831, 105, 006. 20
息支付的现金			
其中:子公司支付给少数		488, 085, 900. 22	450, 245, 541. 82
股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关	附注七、55	1, 678, 882, 967. 69	1, 036, 939, 951. 76
的现金			
筹资活动现金流出小计		9, 861, 741, 971. 12	6, 489, 964, 154. 75
筹资活动产生的现金		1, 392, 288, 109. 53	-315, 439, 270. 32
流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等		3, 315, 175. 67	-6, 460, 183. 92
价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加		342, 495, 381. 68	-81, 040, 415. 80
额			
加:期初现金及现金等价		687, 560, 518. 04	768, 600, 933. 84
物余额			
六、期末现金及现金等价物余		1, 030, 055, 899. 72	687, 560, 518. 04
额			

母公司现金流量表

2014年1—12月

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的		3, 025, 490, 245. 19	3, 121, 177, 485. 54
现金			
收到的税费返还		5, 714, 234. 87	512, 982. 93
收到其他与经营活动有关		108, 715, 739. 05	92, 033, 478. 74
的现金			
经营活动现金流入小计		3, 139, 920, 219. 11	3, 213, 723, 947. 21
购买商品、接受劳务支付的		2, 673, 031, 611. 73	2, 548, 992, 633. 12
现金			
支付给职工以及为职工支		149, 838, 710. 34	145, 637, 462. 48
付的现金			
支付的各项税费		54, 679, 958. 06	109, 808, 601. 41



吸收投资收到的现金	2, 978, 500, 000. 00	0.00
	2, 978, 500, 000. 00	0.00
	2 978 500 000 00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
三、筹资活动产生的现金流量:		
	9 070 500 000 00	0.00
	2 978 500 000 00	0 00
	2. 978. 500. 000. 00	0. 00
吸收投资收到的现金	2, 978, 500, 000. 00	0.00
取得借款收到的现金	2, 555, 000, 000. 00	2, 025, 905, 525. 92
收到其他与筹资活动有关	1, 628, 080, 154. 45	2, 401, 618, 466. 20
	1, 020, 000, 101. 10	2, 101, 010, 100. 20
的现金		
筹资活动现金流入小计	7, 161, 580, 154. 45	4, 427, 523, 992. 12
偿还债务支付的现金	3, 224, 200, 000. 00	2, 086, 374, 051. 26
分配股利、利润或偿付利息	366, 507, 932. 38	342, 932, 853. 15
支付的现金		
	1 106 187 619 60	1 555 417 075 59
支付其他与筹资活动有关	4, 196, 487, 642. 68	1, 555, 417, 075. 52
的现金		
-	7 797 105 575 06	2 004 792 070 02
筹资活动现金流出小计	7, 787, 195, 575. 06	3, 984, 723, 979. 93
等资活动产生的现 全		
筹资活动产生的现金	-625, 615, 420. 61	442, 800, 012. 19
流量净额	, , , , ,	, ,
四、汇率变动对现金及现金等	961, 528. 07	2, 430, 558. 72
	901, 528. 07	2, 430, 558. 72
价物的影响		
		00.100.55
五、现金及现金等价物净增加	274, 581, 288. 89	-26, 106, 035. 18
	211, 001, 200.09	20, 100, 000. 10
额		
	392 010 024 02	240 025 060 01
加:期初现金及现金等价物	323, 819, 024. 83	349, 925, 060. 01
余额		
	598, 400, 313. 72	202 010 004 02
六、期末现金及现金等价物余	390, 400, 313. 72	323, 819, 024. 83

并所有者权益变动表

2014年1—12月

	本期												
项目						归属于母名	公司所有者	又益				- 少数股东	所有者权
·	股本	其他权益工具			资本公	减:库存	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	权益 权益	益合计
	双平	优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	险准备	利润		
一、上年期末余额	681, 980, 000. 0 0				766, 320, 922. 95		-6, 067, 1 14. 20	76, 279, 5 32. 13	244, 089, 978. 71		2, 397, 51 4, 700. 43	1, 903, 503, 8 72. 03	6, 063, 621, 8 92. 05
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业 合并													
其他													
二、本年期初余额	681, 980, 000. 0 0				766, 320, 922, 95		-6, 067, 1 14. 20	76, 279, 5 32. 13	244, 089, 978. 71		2, 397, 51 4, 700. 43	1, 903, 503, 8 72. 03	6, 063, 621, 8 92. 05
三、本期增减变动金	150, 000, 000. 0				2, 834, 60		219, 674.	20, 947, 8	72, 792, 4		197, 829,	-248, 770, 05	3, 027, 626, 4
额(减少以"一"号 填列)	0				6, 658. 35		12	86. 41	05. 58		841. 65	9. 04	07. 07
(一)综合收益总额							219, 674.				441, 117, 247. 23	492, 089, 706	933, 426, 627
(二) 所有者投入和	150, 000, 000. 0				2, 818, 37		12				241.23	. 06 -106, 551, 94	. 41 2, 861, 824, 7
减少资本	0				6, 658. 35							5. 15	13. 20
1. 股东投入的普通股	150, 000, 000. 0 0				2, 825, 22 6, 548. 21							-920, 000. 00	2, 974, 306, 5 48. 21
2. 其他权益工具持有 者投入资本													
3. 股份支付计入所有													
者权益的金额 4. 其他					-6, 849, 8							-105, 631, 94	-112, 481, 83
(三)利润分配					89. 86				72, 792, 4 05, 58		-243, 287 , 405. 58	5. 15 -647, 934, 55 0. 22	5. 01 -818, 429, 55 0. 22
1. 提取盈余公积									72, 792, 4 05. 58		-72, 792, 405. 58	0.22	0.22

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)							-170, 495	-647, 934, 55	-818, 429, 55
的分配							, 000. 00	0. 22	0. 22
4. 其他									
(四) 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									
(五) 专项储备					20, 947, 8			5, 806, 730. 2	26, 754, 616.
					86. 41			7	68
1. 本期提取					35, 218, 8			12, 377, 856.	47, 596, 698.
					41.74			57	31
2. 本期使用					14, 270, 9			6, 571, 126. 3	20, 842, 081.
					55. 33			0	63
(六) 其他			16, 230, 0					7, 820, 000. 0	24, 050, 000.
			00.00					0	00
四、本期期末余额	831, 980, 000. 0		3, 600, 92	-5, 847, 4	97, 227, 4	316, 882,	2, 595, 34	1, 654, 733, 8	9, 091, 248, 2
	0		7, 581. 30	40. 08	18. 54	384. 29	4, 542. 08	12. 99	99. 12

		上期											
项目	归属于母公司所有者权益										少数股东	\$€. 7. 18.1-19	
	股本	其他权益工具			资本公	减:库存	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	少数成示 权益	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	险准备	利润		į
一、上年期末余额	681, 980, 000. 00				755, 543, 596. 00		-2, 925, 2 28. 31	42, 430, 3 48. 17	201, 539, 995. 25		2, 176, 80 1, 211. 64	1, 778, 908, 7 26. 74	5, 634, 278, 6 49, 49
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					311, 400, 000. 00						-25, 787, 690. 85	116, 462, 728 . 47	402, 075, 037 . 62
其他													
二、本年期初余额	681, 980,				1, 066, 94		-2, 925, 2	42, 430, 3	201, 539,		2, 151, 01	1, 895, 371, 4	6, 036, 353, 6

	000.00	3, 596. 00	28. 31	48. 17	995. 25	3, 520. 79	55. 21	87. 11
三、本期增减变动金额(减		-300, 622	-3, 141, 8	33, 849, 1	42, 549, 9	246, 501,	8, 132, 416. 8	27, 268, 204.
少以"一"号填列)		, 673. 05	85. 89	83. 96	83. 46	179. 64	2	94
(一) 综合收益总额			-3, 141, 8			459, 546,	489, 485, 352	945, 889, 629
			85. 89			163. 10	. 28	. 49
(二) 所有者投入和减少		-368, 522 , 289. 72					-40, 495, 472	-409, 017, 76 2. 45
资本		, 209. 12					. 73	
1. 股东投入的普通股							69, 890, 000.	69, 890, 000.
2. 其他权益工具持有者投							00	00
2. 共他权益工共持有有权								
3. 股份支付计入所有者权								
益的金额								
4. 其他		-368, 522					-110, 385, 47	-478, 907, 76
		, 289. 72					2.73	2. 45
(三)利润分配					42, 549, 9	-213, 044	-446, 723, 54	-617, 218, 54
1 担取基人八和		<u> </u>			83. 46 42, 549, 9	, 983. 46 -42, 549,	1.82	1. 82
1. 提取盈余公积					83. 46	983. 46		
2. 提取一般风险准备					55.15	000110		
3. 对所有者(或股东)的						-170, 495	-446, 723, 54	-617, 218, 54
分配						, 000. 00	1.82	1. 82
4. 其他								
(四)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								
(五) 专项储备				33, 849, 1			5, 475, 702. 3	39, 324, 886.
				83. 96			4	30
1. 本期提取				46, 355, 1			10, 423, 829.	56, 778, 958.
0 + +11 / + 171				28. 50			59	09
2. 本期使用				12, 505, 9 44. 54			4, 948, 127. 2 5	17, 454, 071. 79
(六) 其他		67, 899, 6		77.04			390, 376. 75	68, 289, 993.
		16. 67						42



四、本期期末余额	681, 980,		766, 320,	-6, 067, 1	76, 279, 5	244, 089,	2, 397, 51	1, 903, 503, 8	6, 063, 621, 8
	000.00		922.95	14. 20	32. 13	978.71	4, 700. 43	72.03	92.05

母公司所有者权益变动表

2014年1—12月

	ı									PYM·/L II	14.14.14.14.14.14.14.14.14.14.14.14.14.1
						本期					
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权
	жт	优先股	永续债	其他	メイ・ム・ハ	9%・/十二/1/1	收益	4 - X I/I II	皿水石小	润	益合计
一、上年期末余额	681, 980, 000 . 00				503, 132, 32 6. 86			17, 644 , 991. 7	244, 089, 97 8. 71	953, 978, 03 9. 04	2, 400, 825, 336. 39
								8			
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	681, 980, 000				503, 132, 32			17, 644, 991	244, 089, 97	953, 978, 03	2, 400, 825,
	. 00				6.86			. 78	8.71	9. 04	336. 39
三、本期增减变动金额(减	150, 000, 000				2, 829, 726,			2, 935, 815.	72, 792, 405	484, 636, 65	3, 540, 091,
少以"一"号填列)	. 00				548. 21			41	. 58	0. 22	419. 42
(一) 综合收益总额										727, 924, 05 5. 80	727, 924, 05 5. 80
(二) 所有者投入和减少资	150, 000, 000				2, 825, 226,						2, 975, 226,
本	. 00				548. 21						548. 21
1. 股东投入的普通股	150, 000, 000				2, 825, 226,						2, 975, 226,
	. 00				548. 21						548. 21
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											
的金额											
4. 其他			-								
(三)利润分配									72, 792, 405	-243, 287, 4	-170, 495, 0
									. 58	05. 58	00.00
1. 提取盈余公积									72, 792, 405	-72, 792, 40	

						. 58	5. 58	
2. 对所有者(或股东)的分							-170, 495, 0	-170, 495, 0
配							00.00	00.00
3. 其他								
(四) 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								
(五) 专项储备					2, 935, 815.	-	-	2, 935, 815.
(11) (1)					41			41
1. 本期提取					10, 376, 913			10, 376, 913
					. 05			. 05
2. 本期使用					7, 441, 097. 64			7, 441, 097. 64
(六) 其他			4, 500, 000.		01			4, 500, 000.
(八) 大區			00					00
四、本期期末余额	831, 980, 000		3, 332, 858,		20, 580, 807	316, 882, 38	1, 438, 614,	5, 940, 916,
	. 00		875.07		. 19	4. 29	689. 26	755. 81

		上期									
项目	nn -		其他权益工具	Ļ	- 资本公积	减: 库存股	其他综合	专项储备	TA A A 110	未分配利	所有者权
	股本	优先股	永续债	其他	贝华公 你		收益	マ状胞質	盈余公积	润	益合计
一、上年期末余额	681, 980, 000				563, 616, 76			9, 290, 875.	201, 539, 99	741, 523, 18	2, 197, 950,
	. 00				0.35			09	5. 25	7. 92	818.61
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	681, 980, 000				563, 616, 76			9, 290, 875.	201, 539, 99	741, 523, 18	2, 197, 950,
	. 00				0.35			09	5. 25	7. 92	818.61
三、本期增减变动金额(减					-60, 484, 43			8, 354, 116.	42, 549, 983	212, 454, 85	202, 874, 51
少以"一"号填列)					3. 49			69	. 46	1. 12	7. 78
(一) 综合收益总额										425, 499, 83	425, 499, 83
										4. 58	4. 58

(二) 所有者投入和减少资			-84, 294, 43					-84, 294, 43
本			3. 49					3. 49
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入								
资本								
3. 股份支付计入所有者权益								
的金额								
4. 其他			-84, 294, 43					-84, 294, 43
			3. 49			42, 549, 983	-213, 044, 9	3. 49 -170, 495, 0
(三)利润分配						. 46	83. 46	00.00
1. 提取盈余公积						42, 549, 983	-42, 549, 98	
						. 46	3. 46	
2. 对所有者(或股东)的分							-170, 495, 0	-170, 495, 0
配							00.00	00.00
3. 其他								
(四) 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								
(五) 专项储备					8, 354, 116. 69			8, 354, 116. 69
					11, 013, 523			11, 013, 523
1. 本期提取					. 16			. 16
2. 本期使用					2, 659, 406.			2, 659, 406.
			00.010.055		47			47
(六) 其他			23, 810, 000 . 00					23, 810, 000 . 00
四、本期期末余额	681, 980, 000		503, 132, 32		17, 644, 991	244, 089, 97	953, 978, 03	2, 400, 825,
H V A TONDANDA TONDA	. 00		6. 86		. 78	8. 71	9. 04	336. 39

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: 林浩



三、公司基本情况

1. 公司概况

厦门钨业股份有限公司(以下简称"本公司"或"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。公 司初始注册资本为 18,716 万元人民币,设立时股本结构如下:

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, 公司总股本保持不变,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。分立后本公司股本结构如下:

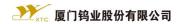
股东名称	持股数 (股)	占总股本比例(%)
福建省冶金(控股)有限责任公司	46, 332, 000. 00	51.48
五矿龙腾科技股份有限公司	27, 315, 000. 00	30. 35
日本联合材料株式会社	13, 653, 000. 00	15. 17
日本三菱商事株式会社	900, 000. 00	1.00
福建省五金矿产进出口公司	900, 000. 00	1.00
厦门市宝利铭贸易有限公司	900, 000. 00	1.00
合计	90, 000, 000. 00	100.00

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,本次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日本公司股票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



股东名称	持股数 (股)	占总股本比例(%)
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,本次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90万股权于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

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,本公司股本变更为48,000万元。

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,公司股本变更为52,460万元。

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。

2012 年 8 月 24 日,福建冶金(控股)有限责任公司与福建省稀有稀土(集团)有限公司签订了《无偿划转协议》,无偿将福建省冶金(控股)有限责任公司所持有的本公司 229,176,948 股、占本公司总股本 33.60%的股份划转给福建省稀有稀土(集团)有限公司,于 2012 年 12 月完成股权过户手续。

2014年12月,经中国证监会(证监许可【2014】1031号)核准,公司以19.98元/股向福建省稀有稀土(集团)有限公司、前海开源基金管理有限公司、福建省投资开发集团有限责任公司等9家机构定向增发15,000万A股,公司股本变更为83,198万元。

截止 2014 年 12 月 31 日	日. 公司前 10	大股东持股情况加下,
EX 11. 4014 TH 14 7.1 31 1	H, A HI HI 10	/\/\/\X /I\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\

股东名称	持股数 (股)	占总股本比例(%)
福建省稀有稀土(集团)有限公司	273, 076, 510	32.82
五矿有色金属股份有限公司	72, 148, 919	8. 67
日本联合材料株式会社	63, 902, 692	7. 68
前海开源基金-浦发银行-前海开源凯石定向增发1号 资产管理计划	25, 000, 000	3. 00
福建省投资开发集团有限责任公司	20, 000, 000	2.40
上海理顺投资管理合伙企业(有限合伙)	20, 000, 000	2. 40
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红一005L -FH002 沪	17, 781, 344	2. 14
陈国鹰	15, 000, 000	1.80
上海核威投资有限公司	12, 560, 000	1.51
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	11, 973, 431	1.44

本公司营业执照注册号: 350200400010836, 注册地址: 厦门市海沧区柯井社, 法定代表人: 刘同高。

本公司现主要从事钨、稀土投资;钨及有色金属冶炼、加工;钨合金、钨深加工产品和稀有稀土金属深加工产品的生产和销售;粉末、硬质合金、精密刀具、钨钼丝材、能源新材料和稀有稀土金属的制造技术、分析检测以及科技成果的工程化转化;房地产开发与经营等。公司主要产品品种有:仲钨酸铵、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、硬质合金、精密刀具、钨钼丝系列电光源材料、新能源材料等。

本公司现有厦门金鹭特种合金有限公司、厦门滕王阁房地产开发有限公司、厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司、洛阳豫鹭矿业有限责任公司、厦门虹鹭钨钼工业有限公司、成都虹波实业股份有限公司、赣州虹飞钨钼材料有限公司、厦门嘉鹭金属工业有限公司、宁化行洛坑钨矿有限公司、上海虹广钨钼科技有限公司、福建省长汀金龙稀土有限公司、龙岩市稀土开发有限公司、佳鹭(香港)有限公司、麻栗坡海隅钨业有限公司、九江金鹭硬质合金有限公司、三明市稀土开发有限公司、福建省三明金明稀土有限公司、洛阳金鹭硬质合金工具有限公司、江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司等19家子公司,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、IT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。



公司控股股东为福建省稀有稀土(集团)有限公司,福建省稀有稀土(集团)有限公司为福 建省冶金(控股)有限责任公司的子公司。福建省冶金(控股)有限责任公司系福建省国有资产管 理委员会出资组建的国有独资公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二十九次会议于 2015 年 3 月 25 日批 准。

2. 合并财务报表范围

本公司 2014 年度纳入合并集团范围的子公司共 19 家, 孙公司共 29 家, 特殊目的主体 1 家, 各家子公司情况详见附注在其他主体中的权益。本公司本年度合并范围比上年度增加5家,减少 3家,变更情况详见附注合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称"企 业会计准则")编制。此外,本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则 第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。 资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本集团根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以 及收入确认政策,具体会计政策参见附注固定资产、附注无形资产和附注收入。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。



3. 营业周期

除房地产行业以外,公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分 标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现,一般在12个月以上,具体周期根据开发项 目情况确定, 并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策 不同而进行的调整以外,按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并 对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积(股本溢价),资本公积(股 本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中,以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合 并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本;初始投资成本与原持有投资的账 面价值加上合并日新增投资成本之和的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进 行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;原持有投资的账面价值 加上合并日新增投资成本之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢 价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股 权投资,在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有 关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期 损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、 发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日,取得的被购买方的资产、负债 及或有负债按公允价值确认。

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,按 成本扣除累计减值准备进行后续计量: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,经复核后计入当期损益。



通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成 本之和,作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的 其他综合收益,应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进 行会计处理; 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认 的所有者权益,应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按 照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综 合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中,合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权 在购买日的公允价值之和;对于购买日之前已经持有的被购买方的股权,按照购买日的公允价值 进行重新计量,公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益:购买日之前已经持有的被购买 方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益,由于被投资方重新 计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发 生时计入当期损益。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。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力, 通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回 报金额。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所 控制的结构化主体等)。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。在 编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重大交易 和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,视同该子公司以及业务自同受最 终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现 金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。



因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,将该子公司以及业务自购买日至报告期末 的收入、费用、利润纳入合并利润表,将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东 权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目 下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的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,其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易,作为 权益性交易核算,调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中 相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

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,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,同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,应当在丧失控制权时 转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益 除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易,在个别财务报表中,相应结转每一次处置股权相对 应的长期股权投资的账面价值,所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资 收益。



在合并财务报表中,分步处置股权至丧失控制权时,剩余股权的计量以及有关处置股权损益 的核算比照上述"丧失子公司控制权的处理"。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应 的享有该子公司净资产份额的差额:

①属于"一揽子交易"的,确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期 的损益。

②不属于"一揽子交易"的,作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不 得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营 和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会 计处理:

- A、确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- B、确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入:
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- E、确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。
- (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为 己知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务,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 算为记账本位币金额。

资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期 汇率与初始确认时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: 对以 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; 对以公允价值计量的外 币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位



币金额的差额,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日,对境外子公司外币财务报表进行折算时,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,股东权益项目除"未分配利润"外,其他项目采用发生日的 即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照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 影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示"汇率变动对现金及现金等价物的影响"项目反 映。

由于财务报表折算而产生的差额,在资产负债表股东权益项目下的"其他综合收益"项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关 的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

- 金融资产满足下列条件之一的,终止确认:
- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ②该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债 务人)与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产、按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允 价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期 损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和初始确认时指定为以 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计 量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持 有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其 终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项

应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应 收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发 生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融 资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利 率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外, 可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积,在该金融资产终止确认 时转出,计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具 挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、 其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费 用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定 为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后 续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损 益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具 结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行 后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注其他公允价值计量。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的情形:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
 - ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
 - ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括:
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
 - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
 - ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金 流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值, 按照该金融资产原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值 损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产 组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资



产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已 恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。 但是,该转回后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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累 计损失,予以转出,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。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并 须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该金融资产的账面价值,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。发生的减值损失一经确认,不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本集团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的,分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资 产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同 时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相 互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末余额单项金额
	超过 300 万元人民币的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了
	减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面
	价值的差额确认减值损失,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。

(2). 按组合特征计提坏账准备的应收款项:

按组合特征计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)		
对象组合	不计提坏账准备	
账龄组合	账龄分析法	

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

1 20/11 11 1 20/11		
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
其中: 1年以内分项,可添加行		
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100
3-4年		
4-5年		
5年以上		

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
应收合并报表范围内公司款项	0	0
应收职工个人备用金借款	0	0
有确凿证据表明该项应收款项	0	0
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。		

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

	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, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额 计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、 开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加 权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存 货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,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。资产负债表日,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品及包装物领用时采用一次转销法摊销。

(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。房地产开发项目的成本按实际成本进行核算。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时,采用个别计价法计价。



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,公共配 套设施的建设如果滞后于商品房建设,在相关商品房完工时,对公共配套设施的建设成本进行预 提。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"。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对合营企业 的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的,为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资:同一控制下企业合并取得的长期股权投资,在合并日按 照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本; 非同一 控制下企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资:支付现金取得的长期股权投资,按照 实际支付的购买价款作为初始投资成本;发行权益性证券取得的长期股权投资,以发行权益性证 券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业 的投资采用权益法核算。

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,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期 损益。

采用权益法核算的长期股权投资,初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产 公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位 可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值、按照被投资单位宣告分



派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值,被投资单位除净损 益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入 所有者权益。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 产等的公允价值为基础,并按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整 后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照原 持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持 有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他 综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股 权应当改按《企业会计准则第22号一金融工具确认和计量》进行会计处理,在丧失共同控制或重 大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确 认的其他综合收益,应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相 同的基础进行会计处理: 原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,处置后的剩余股权能够对被投资 单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权 益法核算进行调整,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的 公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集 团的部分,在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属 于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投 资相关的股权投资借方差额,在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后,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

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分 享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参 与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的 相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策



是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能 够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制 或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投 资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权 在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权 证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份 时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外, 均确定对被投资单位具有重大影响;本集团拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份,一 般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生 产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本集团计提资产减值的方法见附注资产减值。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地 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、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规 定, 按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见附注资产减值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期 损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个



会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时, 固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-44	3、5或10	2. 16-4. 85
机器设备	年限平均法	5-14	3、5或10	6.79-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3、5或10	9.00-19.40
其他设备	年限平均法	5-22	3、5或10	4. 32-19. 40
模具	年限平均法	2-5	3、5或10	18. 00-48. 50

其中,已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧 率。公司矿山设备按上述政策计提折旧,不提取维简费。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

- ①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团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本集团将会行使这种选择权。
 - ③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大部分。
 - ④本集团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。
 - ⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中 较低者,作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、 印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率 法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁 期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧: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尚可使用年限两者中较短的期间内计 提折旧。



17. 在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达 到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注资产减值。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,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。借 款费用同时满足下列条件的, 开始资本化:

- ①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;
 - ②借款费用已经发生;
 - ③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) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停 止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月 的,暂停借款费用的资本化; 正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用,减去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予以资本化:一般借款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,确定资本化金额。资本化率根据一般 借款的加权平均利率计算确定。



资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当 期损益。

- 19. 生物资产
- 20. 油气资产
- 21. 无形资产
- (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、尾矿使用权、专有技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有 限的,自无形资产可供使用时起,至不再作为无形资产确认时止,在预计使用年限内采用直线法 分期平均摊销; 使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

资产类别 使用寿命(年) 摊销方法

土地使用权 受益年限 直线摊销法

采矿权 受益年限 直线摊销法

尾矿使用权 受益年限 直线摊销法

专有技术 受益年限 直线摊销法

软件 受益年限 直线摊销法

本集团于每年年度终了,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,与以 前估计不同的, 调整原先估计数, 并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账 面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注资产减值

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产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,能够证明其有用性;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该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后, 进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22. 资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地 产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本集团将估计其 可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达 到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额根据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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进 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。资产组的认定,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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本集团将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本



集团确定的报告分部。

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,首先对不包含商誉的 资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉 的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面 价值的,确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会 计期间受益的长期待摊费用项目, 其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为 职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并 计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个 月内不能完全支付, 且财务影响重大的, 则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基 金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设 定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外,本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划("年 金计划"),员工可以自愿参加该年金计划。除此之外,本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期 损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划,在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值,以预期累积福利单位



法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分:

- ①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,当期服务成本, 是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额; 过去服务成本, 是指设定受益 计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务 的利息费用以及资产上限影响的利息。
 - ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,本集团将上述第①和②项计入当 期损益: 第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益, 但可以在权益范围内转移 这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计 入当期损益: 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; 本集 团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供 服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。 正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述关于设定提存 计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的,按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处 理,但相关职工薪酬成本中"重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"部分计入当 期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本集团将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团;



预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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,则补偿金额只能 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。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,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,确认商品销售收入的实现。

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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本集团于资产负债表日按完工百分比法确 认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足: A、收入的金额能够可靠地计量; B、相关的经济利益很可能流入企业; C、交易的完工程度能够可靠地确定; D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金



额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能 得到补偿的,则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本集团确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,对期末有确凿证据表明能 够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按应收金额计量;否则, 按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够 可靠取得的,按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补 助;除此之外,作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助 部分作为与资产相关的政府补助,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 期限内平均分配, 计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益;如果用 于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义 金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超 出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有 者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产 负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交



易中产生的:

- (1) 商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不 是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回 的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本集团以很可能取得 用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的 递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

- (1) 该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额:
- (2) 对于与子公司、合营企业及联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:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用 来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日,本集团对递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿 该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法 获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在 很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金,本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接 费用,计入当期损益。经营租赁中的租金,本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产 成本或当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中,在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁 款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其 现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计 算确认当期的融资收入。



(2) 本集团作为承租人

融资租赁中,在租赁开始日本集团将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法 计算确认当期的融资费用。本集团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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费用及维简费

本集团根据有关规定,按财企[2012]16号文提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益,同时计入"专项储备"科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形 成固定资产的,先通过"在建工程"科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状 态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折 旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

维修基金

根据开发项目所在地的有关规定,维修基金在开发产品销售(预售)时,向购房人收取或由 公司计提计入有关开发产品的开发成本,按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时, 减少代收或计提的维修基金。

质量保证金

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费, 冲减质量保证金; 在开发产品约定的保修期届满, 质量保证金余额退还施工单位。

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项 负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产 或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场 进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与 者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。



存在活跃市场的金融资产或金融负债,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融 工具不存在活跃市场的,本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力, 或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用 相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察 输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要 意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相 同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产 或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评 估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据企业会计准则第2号的要	董事会批准	
求:		
对被投资单位不具有控制、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		
不能可靠计量的权益性投资,		
按《企业会计准则第 22 号——		
金融工具确认和计量》进行处		
理。		
本集团对上述会计政策变更采		
用追溯调整法处理。		

其他说明

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程	17%、13%
	中产生的增值额	
消费税		
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、17%
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	2%
土地增值税	增值额	按增值额适用的超率累进税率
资源税	金属矿原矿开采量	钨矿 7-8 元/吨,稀土矿折成产
		品 5, 250 元/吨
关税	应税产品出口销售收入	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

付住小円企业/// 特院优学/// 快工// N/ / / / / / / / / / / / / / / / / /	
纳税主体名称	所得税税率
厦门钨业股份有限公司	15%
厦门金鹭特种合金有限公司	15%
厦门朋鹭金属工业有限公司	25%
台北金鹭特种合金有限公司	17%
厦门滕王阁房地产开发有限公司及其子公司	25%
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	25%
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	25%
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	15%
成都虹波实业股份有限公司	15%
成都虹波钼业有限责任公司	25%
赣州虹飞钨钼材料有限公司	15%
厦门嘉鹭金属工业有限公司	15%
宁化行洛坑钨矿有限公司	25%
上海虹广钨钼科技有限公司	25%
福建省长汀金龙稀土有限公司及子公司	15%
龙岩市稀土开发有限公司及其子公司	25%
佳鹭(香港)有限公司	16. 5%
麻栗坡海隅钨业有限公司	25%
九江金鹭硬质合金有限公司	25%
三明市稀土开发有限公司及其子公司	25%
福建省三明金明稀土有限公司	25%
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	25%
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	25%



2. 税收优惠

厦门钨业股份有限公司、厦门金鹭特种合金有限公司、厦门虹鹭钨钼工业有限公司、赣州虹 飞钨钼材料有限公司、厦门嘉鹭金属工业有限公司、福建省长汀金龙稀土有限公司因被认定为高 新技术企业,2014年适用15%的企业所得税税率。

成都虹波实业股份有限公司属于西部大开发鼓励类企业,根据《财政部、国家税务总局、海 关总署关于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。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	279, 278. 20	342, 879. 89
银行存款	1, 028, 181, 040. 35	687, 191, 028. 73
其他货币资金	56, 392, 827. 18	18, 391, 223. 50
合计	1, 084, 853, 145. 73	705, 925, 132. 12
其中:存放在境外的款 项总额	53, 345, 901. 67	50, 393, 454. 43

其他说明

- (1) 期末,本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。
- (2) 期末,其他货币资金中含存出保证金 54,797,246.01 元,本公司在编制现金流量表时不作为现金或现金等价物。
- (3)货币资金期末数比期初数增加37,892.80万元,增长53.68%,主要由于公司本期定向增发普通股股票,收到的募集资金尚未使用完毕。

以

2、 衍生金融资产

□适用 √不适用

3、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	378, 383, 285. 33	528, 783, 339. 94
商业承兑票据	992, 627. 00	2, 978, 516. 00
合计	379, 375, 912. 33	531, 761, 855. 94

- (1) 期末公司无已质押的应收票据。
- (2) 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。

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位:元 币种:人民币

	期末余额			期初余额						
	账面余额		坏账准律	<u>F</u>		账面余额	颏	坏账准征	}	
类别	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	账面 价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例%	账面 价值
单项金额重										
大并单独计										
提坏账准备										
的应收账款										
按信用风险	1, 199, 824, 654. 42	100.00	79, 441, 921. 84	6.62	, , ,	1, 160, 360, 04	99. 96	70, 973, 862. 47	6. 12	1, 089, 386, 181. 16
特征组合计					32. 58	3. 63				
提坏账准备										
的应收账款										
单项金额不						428, 835. 23	0.04	428, 835. 23		
重大但单独									0	
计提坏账准										
备的应收账										
款										
合计	1, 199, 824, 654. 42	/	79, 441, 921. 84	/	1, 120, 382, 7 32. 58	1, 160, 788, 87 8. 86	/	71, 402, 697. 70	/	1, 089, 386, 181. 16

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用 无

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额					
次K 四分	应收账款	坏账准备	计提比例			
1年以内						
其中: 1年以内分项						
1年以内	1, 153, 830, 802. 78	57, 691, 540. 14	5%			
文本:1						
1年以内小计	1, 153, 830, 802. 78	57, 691, 540. 14	5%			
1至2年	15, 758, 455. 94	1, 575, 845. 59	10%			
2至3年	20, 121, 719. 18	10, 060, 859. 59	50%			
3年以上	10, 113, 676. 52	10, 113, 676. 52	100%			



3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	1, 199, 824, 654. 42	79, 441, 921. 84	6. 62%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款: □适用√不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 9,386,606.23 元;本期收回或转回坏账准备金额 元。

应收账款核销说明:

本报告期实际核销应收账款 1,347,382.09元,主要是债务人倒闭以及账龄 3年以上的非关联交易产生的应收客户款项,无法收回。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
客户 A	106, 169, 182. 94	8.85	5, 308, 459. 15
客户 B	60, 478, 468. 14	5.04	3, 023, 923. 41
客户 C	44, 599, 730. 17	3.72	2, 229, 986. 51
客户 D	29, 094, 006. 43	2.42	1, 454, 700. 32
客户 E	28, 785, 000. 00	2. 40	1, 439, 250. 00
合 计	269, 126, 387. 68	22. 43	13, 456, 319. 39

说明:期末,本集团共有账面价值为3,598.60万元的应收账款,账面余额为3,788.00万元,已 计提坏账准备189.40万元,质押给银行取得短期借款3,600.00万元。

应收关联方款项情况详见附注关联方应收应付款项。

5、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

			1 1.7.	• 70 1011 • 7000		
账龄	期末	余额	期初余额			
火长 四 交	金额	比例(%)	金额	比例(%)		
1年以内	164, 608, 159. 85	96. 24	277, 779, 251. 05	93. 73		
1至2年	4, 792, 914. 80	2.80	13, 108, 043. 01	4. 42		
2至3年	1, 546, 943. 34	0.90	163, 200. 01	0.06		



3年以上	104, 048. 97	0.06	5, 301, 899. 44	1. 79
合计	171, 052, 066. 96	100.00	296, 352, 393. 51	100.00

预付款项期末数比期初数减少12,530.03万元,减少42.28%,主要是公司预付货款减少。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
洛阳栾川钼业集团销售有限公司	25, 544, 870. 45	14. 93
OSTERWALDER AG	11, 687, 956. 35	6. 83
AGATHON LTD MACHINE-TOOL MANUFACTURERS	10, 743, 211. 23	6. 28
WENDT GMBH-Niederlassung Hameln	9, 568, 283. 90	5. 59
内蒙古包钢稀土国际贸易有限 公司	6, 326, 632. 48	3.70
合计	63, 870, 954. 41	37. 33

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位:元 币种:人民币

		期末余额				期初余额				
类别	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
天加	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	价值
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他										
应收款 按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	260, 055, 068. 39	100.00	62, 234, 937. 89	23. 93	197, 820, 130. 50	455, 139, 957. 68	100.00	58, 931, 006. 21	12. 95	396, 208, 951. 47
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其 他应收款				,						
合计	260, 055, 068. 39	/	62, 234, 937. 89	/	197, 820, 130. 50	455, 139, 957. 68	/	58, 931, 006. 21	/	396, 208, 951. 47

其他应收款账面余额期末数比期初数减少19,508.49万元,减少42.86%,主要是房地产公司本期收回往来款。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内		·	
其中: 1年以内分项			
			5%
1年以内	165, 265, 723. 39	8, 263, 258. 56	5%
1年以内小计	165, 265, 723. 39	8, 263, 258. 56	5%
1至2年	6, 015, 616. 76	601, 561. 68	10%
2至3年	28, 227, 894. 60	14, 113, 947. 30	50%
3年以上	39, 256, 170. 35	39, 256, 170. 35	100%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	238, 765, 405. 10	62, 234, 937. 89	

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用√不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

组合中,划分为对象组合不计提坏账准备的其他应收款:

 账龄	期末数		期初數	Ťt
	应收职工款项	合计	应收职工款项	合计
1年以内	10, 625, 053. 09	10, 625, 053. 09	14, 045, 303. 33	14, 045, 303. 33
1-2 年	2, 930, 660. 00	2, 930, 660. 00	5, 051, 926. 19	5, 051, 926. 19
2-3年	3, 023, 680. 00	3, 023, 680. 00	3, 136, 190. 00	3, 136, 190. 00
3年以上	4, 710, 270. 20	4, 710, 270. 20	3, 978, 738. 20	3, 978, 738. 20
合计	21, 289, 663. 29	21, 289, 663. 29	26, 212, 157. 72	26, 212, 157. 72

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,489,068.25 元;本期收回或转回坏账准备金额 元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位:元 币种:人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	185, 136. 57

其中重要的其他应收款核销情况:

单位:元 币种:人民币

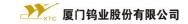
单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程 序	款项是否由关联 交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明:

本期核销的其他应收款主要是无法收回的押金。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	8, 832, 700. 96	8, 974, 521. 50
保证金	55, 443, 984. 51	56, 117, 617. 42
押金	900, 065. 89	979, 237. 89
应收政府补助	611, 195. 58	
代垫款项	20, 206, 995. 26	24, 965, 576. 79
应收出口退税款	2, 331, 369. 24	



往来款	150, 099, 374. 76	351, 516, 968. 41
暂付款	21, 629, 382. 19	12, 586, 035. 67
合计	260, 055, 068. 39	455, 139, 957. 68

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位:元 币种:人民币

				1 12. /	
单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
建明(厦门) 房地产开发有	往来款	139, 766, 075. 84	1年以内	53. 74	6, 988, 303. 79
限公司					
都江堰财政局	房地产开发 预缴款	25, 633, 000. 00	3年以上	9. 86	25, 633, 000. 00
三明市国有资 产投资经营公 司	保证金	20, 000, 000. 00	2-3年	7. 69	10, 000, 000. 00
东山行政管理 中心	项目保证金 及预付征地 款等	19, 938, 000. 00	1 - 3年	7. 67	8, 449, 650. 00
许建平	代垫款	5, 973, 858. 12	2-3 年	2. 30	2, 986, 929. 06
合计	/	211, 310, 933. 96	/	81. 26	54, 057, 882. 85

说明:建明(厦门)房地产公司是公司特殊目的主体厦门海峡国际社区项目的合作方,合作双方在保证项目资金需要的前提下共同使用项目暂时闲置资金(项目需要时应及时归还)。截止 2014年 12月 31日,建明(厦门)房地产公司使用项目资金余额 139,766,075.84元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位:元 币种:人民币

			平匹:	70 11/11: 700011
单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
修水县人民政府	纳税奖励款	611, 195. 58	1年以内	2015年1月全额收回. 依据: 修府办抄字【2014】87号
合计	/	611, 195. 58	/	/

其他说明

应收关联方款项情况详见附注关联方应收应付款项。

7、 存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项		期末余额		期初余额						
目	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	667, 606, 363. 08	869, 425. 53	666, 736, 937. 55	260, 477, 731. 66	2, 033, 590. 29	258, 444, 141. 37				
材										
料										
在	478, 264, 978. 24	8, 451, 755. 21	469, 813, 223. 03	442, 712, 139. 68	2, 233, 105. 66	440, 479, 034. 02				
产										
묘										
库	1, 413, 127, 927. 76	37, 757, 162. 02	1, 375, 370, 765. 74	1, 298, 012, 681. 55	17, 029, 473. 50	1, 280, 983, 208. 05				
存										
商										
ᇤ										
周										
转										
材										
料										
消										
耗										
性										
生										
物										
资产										
کہ										

_						
建造合						
合同						
同形						
成的						
已完						
完工						
工未结						
结質						
算资						
产					22.22.72	
开发	187, 790, 684. 39	0.00	187, 790, 684. 39	369, 623, 595. 12	22, 683. 76	369, 600, 911. 36
发产						
品	0 150 005 410 10	07 250 121 45	0 105 507 004 60	1 000 055 100 04		1 000 055 100 04
发	2, 152, 865, 416. 13	27, 358, 131. 45	2, 125, 507, 284. 68	1, 988, 955, 109. 84		1, 988, 955, 109. 84
开发成本						
合计	4, 899, 655, 369. 60	74, 436, 474. 21	4, 825, 218, 895. 39	4, 359, 781, 257. 85	21, 318, 853. 21	4, 338, 462, 404. 64
V						

(2). 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

1番口	地 知 人 頞	本期增加金額	Į.	本期减少金額	页	加士 人 <i>始</i>
项目	期初余额	计提	其他	转回或转销	其他	期末余额
原材料	2, 033, 590. 29	593, 903. 97		1, 758, 068. 73		869, 425. 53
在产品	2, 233, 105. 66	8, 377, 008. 72		2, 158, 359. 17		8, 451, 755. 21
库存商品	17, 029, 473. 50	65, 912, 896. 63		45, 185, 208. 11		37, 757, 162. 02
周转材料						
消耗性生物资						
产						
建造合同形成						
的已完工未结						
算资产						
开发产品	22, 683. 76			22, 683. 76		
开发成本	_	27, 358, 131. 45				27, 358, 131. 45
合计	21, 318, 853. 21	102, 241, 940. 77		49, 124, 319. 77		74, 436, 474. 21

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

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
漳州海峡国际湾区项目	139, 488, 592. 34	32, 185, 880. 52	6.84%
厦门海峡国际社区一期及 车位	102, 471. 30		
厦门海峡国际社区三期 30-33#及车位	69, 879. 56		
厦门海峡国际社区四期 3435#及车位	15, 574. 08		
合 计	139, 676, 517. 28	32, 185, 880. 52	

(4) 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	期末跌价 准备
漳州海峡国际湾区 项目	2011年12月	2018年12 月	44.5亿	1, 496, 207, 318. 5 1	1, 128, 224, 959. 69	
都江堰项目	2012年12月	2015年	2.9亿	293, 196, 228. 93	155, 008, 416. 63	27, 358, 131. 45
厦门海峡国际社区 四期项目	2011年9月	2014年12 月	7 亿元		414, 097, 811. 24	
厦门海峡国际社区 后期项目	2009年12月	2018年6月	10 亿元	297, 510, 225. 35	270, 613, 872. 90	
东山海峡度假城项 目	2013年7月	2018年7月	9亿	38, 593, 511. 89	21, 010, 049. 38	
合 计				2,125,507,284.68	1,988,955,109.84	27,358,131.45

说明: 漳州滕王阁房地产开发有限公司以其土地使用权抵押借款,详见附注所有权或使用权受到

限制的资产。

(5) 开发产品

项目名称	竣工时 间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末 跌价
厦门富山花园 一期	1998 年 4 ^目	102, 683. 76		102, 683. 76	0.00	
成都鹭岛国际 一期	2006年7 月	1, 316, 474. 73		111, 279. 43	1, 205, 195. 30	
成都鹭岛国际	2008年10 月	375, 050. 41		24, 079. 63	350, 970. 78	
成都鹭岛国际 三期	2009年12 月	26, 598, 269. 56	2, 684, 506. 86		29, 282, 776. 42	
成都鹭岛国际四期	2012年6 月	104, 054, 416. 30	597, 481. 03		104, 651, 897. 33	
漳州海峡国际 湾区一期低层 住宅	2014年12 月		24, 882, 213. 14		24, 882, 213. 14	
厦门海峡国际 社区一期及车	2009年9 月	21, 049, 012. 56		20, 553, 681. 06	495, 331. 50	
度 厦门海峡国际 社区二期及车	2009年9 月	52, 401, 829. 32		39, 021, 466. 10	13, 380, 363. 22	
度门海峡国际 社区二期高层 及车位	2011年5 月	36, 671, 231. 80	9, 213, 865. 18	45, 885, 096. 98		
厦门海峡国际 社区三期	2012年12 月	20, 001, 382. 93	147, 176. 11	18, 532, 601. 98	1, 615, 957. 06	
厦门海峡国际 社区三期 30-33#及车位	2013年12 月	107, 053, 243. 75	3, 145, 577. 61	105, 801, 036. 02	4, 397, 785. 34	
50-35#及年位 厦门海峡国际 社区四期 34-35#及车位	2014年12 月		707, 772, 146. 26	700, 243, 951. 96	7, 528, 194. 30	
合 计		369, 623, 595. 12	748, 442, 966. 19	930, 275, 876. 92	187, 790, 684. 39	

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	245, 000, 000. 00	110, 000, 000. 00
委托贷款	1, 000, 000, 000. 00	800, 000, 000. 00
一年内处置的基建支出	4, 253, 487. 25	6, 520, 255. 99
预缴所得税	36, 384. 64	
预征土地增值税	51, 716, 630. 71	
已缴营业税	57, 797, 799. 40	
己缴城市维护建设税	3, 800, 322. 38	
已缴教育费附加	2, 279, 941. 03	
待抵扣进项税	180, 014, 385. 00	
预缴其他税费	1, 579, 834. 95	
合计	1, 546, 478, 785. 36	916, 520, 255. 99

其他说明

说明:其他流动资产期末数比期初数增加 62,995.85 万元,增加 68.73%,主要是公司预缴的税费以及留抵的进项税重分类至其他流动资产及对成都同基置业有限公司委托贷款增加。

- (1) 预缴的税费预计将在 2015 年所对应的预售房屋交房确认收入时予以结转,待抵扣进项税预 计在 2015 年抵扣销项税额。
- (2) 其他流动资产中应收关联方款项情况详见附注关联方应收应付款项。

9、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

	期	用末余額	颏		期初余额	
项目	账面余额	減值 准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工						
具:						
可供出售权益工	17, 283, 348. 10		17, 283, 348. 10	18, 733, 348. 10	1, 450, 000	17, 283, 348. 10
具:						
按公允价值						
计量的						
按成本计量	17, 283, 348. 10		17, 283, 348. 10	18, 733, 348. 10	1, 450, 000	17, 283, 348. 10
的						
合计	17, 283, 348. 10		17, 283, 348. 10	18, 733, 348. 10	1, 450, 000	17, 283, 348. 10

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

VI II VI		减值准备				在被投资	l Hermin			
被投资单位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位 持股 比例 (%)	本期现 金红利
日本 TMA 公司	610, 618. 10			610, 618. 10					30.00	301, 655. 6 6
GOLDENERGET, L LC	827, 730. 00			827, 730. 00					20.00	
成都虹开发展 实业有限公司	500, 000. 00			500, 000. 00					15. 63	187, 500. 0 0
成都蓝风实业 股份有限公司	345, 000. 00			345, 000. 00					0. 27	
遵义播宇钛材 有限公司	5, 000, 000. 00			5, 000, 000. 0 0					8. 20	
包头稀土交易 所	10, 000, 000. 00			10, 000, 000. 00					7. 69	



东北照明股份 有限公司	1, 450, 000	1	1, 450 , 000		1, 450, 00 0	1, 450, 00 0		
合计	18, 733, 348. 10	1	1, 450 , 000	17, 283, 348. 10	1, 450, 00 0	1, 450, 00 0	/	489, 155. 6 6

10、 长期应收款

(1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

	ļ	期末余額	Į.	ļ	期初余额	Į.	折
项目	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值	现率区间
融资租赁款							
其中: 未实现							
融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收卓岐支路 BT	138, 700. 00		138, 700. 00				
项目款							
企业矿山安全生产	6, 768, 913. 00		6, 768, 913. 00	6, 768, 913. 00		6, 768, 913. 00	
风险抵押金							
合计	6, 907, 613. 00		6, 907, 613. 00	6, 768, 913. 00		6, 768, 913. 00	/

其他说明

本科目企业矿山安全生产风险抵押金余额 6,768,913.00 元,系下属子公司宁化行洛坑钨矿有限公司、连城县黄坊稀土矿有限公司以及连城县鼎臣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。

11、 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

					本期	增减变动				中位: 九 167	7: 7000
被投资单位	期初 余额	追加投资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	期末 余额	减值准备 期末余额
一、合营企业											
成都同基置 业有限公司	326, 353, 462. 83			-19, 949, 062. 84						306, 404, 399. 99	
小计	326, 353, 462. 83			-19, 949, 062. 84						306, 404, 399. 99	
二、联营企业											
成都联虹钼 业有限公司	48, 665, 843. 23			1, 666, 122. 20						50, 331, 965. 43	
苏州爱知高 斯电机有限 公司	11, 290, 093. 75			408, 014. 62						11, 698, 108. 37	
龙岩稀土工 业园开发建 设公司	149, 330, 602. 25			1, 132, 913. 50						150, 463, 515. 75	
长汀虔东稀 土有限公司	13, 692, 331. 91			-1, 624, 803. 45						12, 067, 528. 46	
小计	222, 978, 871. 14			1, 582, 246. 87						224, 561, 118. 01	
合计	549, 332, 333. 97			-18, 366, 815. 97						530, 965, 518. 00	

其他说明

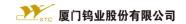
12、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

			单位:	元 币种:人民币
项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	309, 372, 379. 12			309, 372, 379. 12
2. 本期增加金额	3, 721, 955. 38			3, 721, 955. 38
(1) 外购	, ,			
(2) 存货\固定资产\在	3, 721, 955. 38			3, 721, 955. 38
建工程转入	, ,			
(3) 企业合并增加				
1 1 1 1 1 1 1 1 1				
3. 本期减少金额	67, 504, 220. 91			67, 504, 220. 91
(1) 处置				
(2) 其他转出	67, 504, 220. 91			67, 504, 220. 91
	, ,			, ,
4. 期末余额	245, 590, 113. 59			245, 590, 113. 59
二、累计折旧和累计摊销	, ,			, ,
1. 期初余额	35, 020, 646. 99			35, 020, 646. 99
2. 本期增加金额	9, 014, 493. 19			9, 014, 493. 19
(1) 计提或摊销	9, 014, 493. 19			9, 014, 493. 19
	, ,			, ,
3. 本期减少金额	9, 392, 403. 66			9, 392, 403. 66
(1) 处置	, ,			, ,
(2) 其他转出	9, 392, 403. 66			9, 392, 403. 66
	, ,			, ,
4. 期末余额	34, 642, 736. 52			34, 642, 736. 52
三、减值准备	, ,			, ,
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	210, 947, 377. 07			210, 947, 377. 07



2. 期初账面价值	274, 351, 732. 13			274, 351, 732. 13
-----------	-------------------	--	--	-------------------

未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
海峡国际社区1号商业配套	98, 181, 761. 72	手续未齐全
海峡国际社区幼儿园 B	16, 221, 166. 24	手续未齐全
海峡国际社区幼儿园 A	15, 943, 526. 11	手续未齐全

其他说明

成都滕王阁房地产开发有限公司以其原值8859.84万元,净值7937.09万元的投资性房地产抵押借款,详见附注所有权或使用权受限的资产。

13、 固定资产

(1). 固定资产情况

1	1	1	1	₽似:	九 巾們: 八氏巾
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他工具	合计
一、账 面原 值:					
1. 期初余 额	1, 989, 291, 243. 58	3, 510, 008, 111. 87	65, 094, 888. 56	230, 342, 825. 36	5, 794, 737, 069. 37
2. 本期增 加金额	415, 165, 217. 86	698, 388, 250. 93	4, 055, 608. 11	97, 893, 481. 65	1, 215, 502, 558. 55
1)购置	148, 079, 455. 28	47, 091, 030. 91	2, 761, 547. 71	33, 662, 680. 03	231, 594, 713. 93
2)在建 工程转 入	267, 085, 762. 58	651, 297, 220. 02	1, 294, 060. 40	64, 230, 801. 62	983, 907, 844. 62
3)企业 合并增 加					
3 . 本期 减少金 额	3, 469, 172. 30	69, 572, 990. 90	4, 009, 051. 03	5, 572, 851. 14	82, 624, 065. 37
1) 处置 或报废	569, 923. 66	43, 777, 055. 67	4, 009, 051. 03	5, 543, 022. 09	53, 899, 052. 45
他减少	2, 899, 248. 64	25, 795, 935. 23		29, 829. 05	28, 725, 012. 92
4. 期末余 额	2, 400, 987, 289. 14	4, 138, 823, 371. 90	65, 141, 445. 64	322, 663, 455. 87	6, 927, 615, 562. 55
二、累 计折旧					
1. 期初余 额	325, 267, 815. 83	1, 167, 313, 416. 58	33, 214, 264. 98	108, 137, 197. 34	1, 633, 932, 694. 73
2. 本期增 加金额	82, 720, 999. 11	304, 450, 243. 74	7, 233, 025. 59	34, 326, 357. 02	428, 730, 625. 46
1)计提	81, 087, 071. 64	304, 450, 243. 74	7, 233, 025. 59	34, 326, 357. 02	427, 096, 697. 99
他增加	1, 633, 927. 47				1, 633, 927. 47

3. 本期减 少金额	401, 713. 39	31, 118, 788. 52	2, 639, 316. 20	4, 560, 920. 83	38, 720, 738. 94
1) 处置 或报废	171, 806. 83	21, 010, 369. 67	2, 639, 316. 20	4, 416, 659. 20	28, 238, 151. 90
他减少 a	229, 906. 56	10, 108, 418. 85		144, 261. 63	10, 482, 587. 04
4. 期末余 额	407, 587, 101. 55	1, 440, 644, 871. 80	37, 807, 974. 37	137, 902, 633. 53	2, 023, 942, 581. 25
三、减 值准备					
1. 期初余 额	3, 809, 532. 98	14, 821, 812. 87		79, 179. 93	18, 710, 525. 78
2. 本期增 加金额	19, 931. 67			817. 29	20, 748. 96
1)计提					
他增加	19, 931. 67			817. 29	20, 748. 96
3. 本期减 少金额		31, 863. 02			31, 863. 02
1)处置 或报废					
他减少		31, 863. 02			31, 863. 02
4. 期末余 额	3, 829, 464. 65	14, 789, 949. 85		79, 997. 22	18, 699, 411. 72
四、账面价值					
1.	1, 989, 570, 722. 94	2, 683, 388, 550. 25	27, 333, 471. 27	184, 680, 825. 12	4, 884, 973, 569. 58
2.	1, 660, 213, 894. 77	2, 327, 872, 882. 42	31, 880, 623. 58	122, 126, 448. 09	4, 142, 093, 848. 86

(2). 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	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	33, 844, 611. 67	7, 332, 999. 18		26, 511, 612. 49



机器设备 15, 162, 873. 9	4, 106, 611. 78		11, 056, 262. 17
----------------------	-----------------	--	------------------

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厦钨海沧分公司建筑物	83, 211, 272. 27	处于申办流程中,部分资料未完
		备
海隅公司建筑物	2, 701, 441. 96	在租赁土地上购建
行洛坑钨矿公司建筑物	26, 932, 517. 43	正在办理中
厦门虹鹭公司建筑物	122, 174, 097. 74	处于申办流程中,部分资料未完
		备
都昌金鼎公司建筑物	82, 703, 909. 44	处于申办流程中,部分资料未完
		备
厦门金鹭公司建筑物	22, 482, 523. 74	正在办理中
滕王阁公司大三期商业配套	14, 480, 039. 07	正在办理中
豫鹭公司商品房	1, 997, 781. 36	正在办理中
豫鹭公司建筑物	16, 580, 436. 07	处于申办流程中,部分资料未完
		备
长汀金龙公司建筑物	81, 206, 773. 19	处于申办流程中,部分资料未完
		备
滨水小区	72, 307, 559. 29	正在办理中
漳州海峡国际湾区商业配套	80, 561, 778. 91	正在办理中

14、 在建工程

(1). 在建工程情况

「臣・万」、作品・ブローが出・ブローが										
	其	月末余客	页	期初余额						
项目	账面余额 减值 准备 账面价值		账面价值	账面余额	账面价值					
在建工程	714, 446, 277. 75		714, 446, 277. 75	753, 442, 179. 05		753, 442, 179. 05				
合计	714, 446, 277. 75		714, 446, 277. 75	753, 442, 179. 05		753, 442, 179. 05				

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

									-	平位: 儿 川州	' : 八	411 🕰 .
项目名称	预算数	期初余额	本期増加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工累投占算例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中:本期利 息资本化金额	本期利息资本化率%	资金来源
制造	50, 000, 000		36, 447, 219. 85			36, 447, 219. 85	72.8	未				自
四部			, ,			, ,	9	· 完				筹
1000								成				
吨动												
力电												
池用												
稀土												
储能												
材料												
产业 化项												
目目												
金鹭	1, 099, 462, 10	158, 010, 149. 5		158, 010, 149. 5			51. 1	完				自
设备	0	4		4				成				筹
投资												
及技												
改												

人足久	04 150 000	10 501 000 05	10 000 745 44	071 117 01	10.0	-1-				<u> </u>
金鹭	84, 150, 000	13, 531, 862. 65	12, 860, 745. 44	671, 117. 21	16.0	木				自
新增					8	完成				筹
1000						成				
万片										
数控										
刀片										
扩产										
金鹭	195, 000, 000	143, 082, 751. 6	108, 876, 879. 2	34, 205, 872. 41	73. 3	未	3, 353, 864. 06	3, 353, 864. 06	6. 4	自
年产	, ,	1	0	, ,		完				筹、
2000						成				贷
万片										贷 款
数控										
刀片										
扩产										
金鹭	347, 779, 000	8, 273, 507. 29	6, 213, 265. 46	2, 060, 241. 83	2. 38	未				自
年产				, ,						筹
800						完成				, ,
万支						/-/-				
整体										
硬质										
合金										
口虫										
刀具 生产										
生产										
线扩										
产										

人路	00 000 000		00 505 700 00	00 505 700 00			00 5	بنے		<u> </u>
金鹭	29, 000, 000		28, 585, 762. 99	28, 585, 762. 99			98. 5			自 筹
PCB							1	成		寿
工具										
及孔										
加工										
刀具										
生产										
线扩										
建										
金鹭	53, 100, 000		20, 641, 400. 79	20, 437, 401. 36		203, 999. 43				自
年产							7	完		筹
20万								成		
刀体										
生产										
线新										
建										<u> </u>
金鹭矿山	57, 340, 000		45, 992, 295. 77		33, 934, 095. 4	12, 058, 200. 33	80.2	未		自
矿山					4		1	完		筹
工具 设备								成		
设备										
制作										
九江	527, 771, 500	168, 718, 161. 2	71, 895, 398. 65	238, 819, 859. 2		1, 793, 700. 66	71.4	未		自
项目	·	8		7				完		筹
土建								成		
工程										

J.T 足久	FO 000 000	00 000 770 50	100 707 15	00 700 500 00			04.0	بدر	1 007 050 50	105 550 00	5 0 4
虹鹭	58, 000, 000	22, 299, 770. 58	439, 797. 45	22, 739, 568. 03			94. 2		1, 837, 258. 52	195, 553. 29	
天凤							8	成			9 筹、
二期											贷 款
1#、											款
4#厂											
房及											
室外											
道路											
虹飞	65, 400, 000	12, 215, 722. 94	9, 641, 843. 76	13, 336, 650. 58	8, 520, 916. 12		94. 7	完			自
新厂							3	成			筹
建设											
投资											
虹飞	30, 000, 000	19, 351, 841. 07	3, 501, 649. 77	22, 836, 538. 00	16, 952. 84		75. 3	完	1, 955, 170. 89	728, 545. 55	5.0 自
多元							0	成			9 筹、
稀土											贷款
钨电											款
极产											
业化											
选矿	38, 653, 900	5, 352, 255. 82	24, 072, 802. 90	29, 425, 058. 72			76. 1	完			自
碎磨								成			筹
扩能											
增产											
技改											
工程											
时州	198, 350, 000		5, 000, 000. 00			5, 000, 000. 00	2. 52	未			自
尾矿								完			筹
库工								成			
程											

		T		T	1				T	ı	1	.
年产	75, 000, 000	8, 479, 092. 32	2, 068, 376. 07	5, 089, 511. 13	4, 905, 982. 91	551, 974. 35						自
1000							0	完			奚	拿
吨三								成				
基色												
荧光												
粉生												
产项												
目												
金龙	427, 860, 000	31, 058, 063. 96	38, 965, 834. 38	35, 653, 150. 58	-	34, 370, 747. 76	88. 3	未				自
年产							2	完			复	
3000								成				
吨磁												
性材												
料项												
目												
金龙	36, 409, 800	20, 764, 072. 84	3, 211. 71	19, 444, 384. 44	1, 322, 900. 11		77. 3	完				自
PDP							2	成			复	拿
生产												
线												
6000	97, 390, 000	4, 561, 657. 43	4, 287, 356. 75	3, 750, 825. 95		5, 098, 188. 23	9.08	未				自
吨稀								完			Э	拿
土特								成				
种金												
属及												
合金												
项目												

		1		T				1		
金龙	79, 617, 000	241, 364. 05	6, 688, 122. 74		6, 929, 486. 79					自
2500							完		2	筹
T 表							成			
面处										
理项										
目										
金龙	354, 775, 500		3, 006, 648. 50		3, 006, 648. 50					自
6000							完		2	筹
T离							成			
子型										
稀土										
标矿										
分离										
线										
金明	50, 941, 000	16, 166, 326. 95	25, 874, 584. 54	42, 040, 911. 49		84. 3	完			自
1000	, ,	, ,	, ,	, ,			成		1	筹
吨炭							// -		ľ	7
光粉										
项目										
金明	66, 094, 500		15, 012, 149. 90		15, 012, 149. 90	22. 7	未			自
年产	00, 001, 000		10, 012, 110.00		10, 012, 110. 00	1	完		4	等
4000						•	成			.4
吨锂							1400			
离子										
电池										
材料										
二期										
一 ^妍 扩产										
工程										
项目										

都昌	32, 300, 000		11, 428, 323. 97	11, 261, 828. 24		166, 495. 73						自
4500							0	完				筹
吨钨								成				
钼浮												
选生												
产线												
洛阳	798, 243, 300	133, 973, 786. 1	297, 656, 794. 3	5, 056, 177. 26	3, 293, 630. 00	423, 280, 773. 1	54. 0	未	7, 254, 893. 70	7, 254, 893. 70	4.9	自
金鹭		5	0			9	0	完			8	筹、
技改								成				贷
项目												款
合计	4, 852, 637, 60	601, 192, 264. 9	816, 097, 696. 3	784, 438, 667. 6	51, 994, 477. 4	580, 856, 816. 1	/	/	14, 401, 187. 1	11, 532, 856. 6	/	/
'E'V	0	3	4	8	2	7			7	0		

15、 工程物资

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	5, 758, 470. 75	208, 212. 82
专用设备	6, 852, 798. 30	772, 769. 23
工器具	10, 024, 660. 66	36, 526, 797. 13
合计	22, 635, 929. 71	37, 507, 779. 18

其他说明:

工程物资期末数比期初数减少1,487.18万元,减少39.65%,主要是子公司本期领用的工程物资增加。

16、 固定资产清理

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
虹飞搬迁项目未清理完毕 资产		7, 915, 873. 09
合计		7, 915, 873. 09

其他说明:

固定资产清理期末数比期初数减少 791. 59 万元,减少 100%,主要是子公司将搬迁项目的资产清理损失转入损益。

17、 无形资产

(1). 无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权	尾矿使用权	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	474, 095, 245. 38	454, 865, 260. 00	5, 793, 200. 00	18, 063, 174. 32	17, 110, 940. 61	969, 927, 820. 31
2. 本期增加金额	18, 703, 340. 80				2, 795, 600. 39	21, 498, 941. 19
(1) 购置	18, 703, 340. 80				1, 530, 089. 25	20, 233, 430. 05
(2) 内部研发					1, 265, 511. 14	1, 265, 511. 14
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额	964, 700. 00			336, 445. 92		1, 301, 145. 92
(1)处置						
其他减少	964, 700. 00			336, 445. 92		1, 301, 145. 92
4. 期末余额	491, 833, 886. 18	454, 865, 260. 00	5, 793, 200. 00	17, 726, 728. 40	19, 906, 541. 00	990, 125, 615. 58
二、累计摊销						
1. 期初余额	57, 700, 560. 30	89, 099, 643. 28	2, 140, 265. 26	10, 556, 253. 12	5, 169, 412. 84	164, 666, 134. 80
2. 本期增加金额	10, 436, 285. 67	25, 682, 821. 20	193, 106. 64	2, 710, 938. 12	3, 261, 397. 35	42, 284, 548. 98
(1) 计提	10, 436, 285. 67	25, 682, 821. 20	193, 106. 64	2, 710, 938. 12	3, 261, 397. 35	42, 284, 548. 98
3. 本期减少金额	228, 094. 20			336, 445. 92	1, 253, 320. 33	1, 817, 860. 45
(1)处置						
其他减少	228, 094. 20			336, 445. 92	1, 253, 320. 33	1, 817, 860. 45
4. 期末余额	67, 908, 751. 77	114, 782, 464. 48	2, 333, 371. 90	12, 930, 745. 32	7, 177, 489. 86	205, 132, 823. 33
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	423, 925, 134. 41	340, 082, 795. 52	3, 459, 828. 10	4, 795, 983. 08	12, 729, 051. 14	784, 992, 792. 25
2. 期初账面价值	416, 394, 685. 08	365, 765, 616. 72	3, 652, 934. 74	7, 506, 921. 20	11, 941, 527. 77	805, 261, 685. 51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.13%

- ①期末,通过内部研发形成的无形资产是整体刀具设计和管理软件。
- ②子公司江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司以阳储山钨钼矿采矿许可证(证号: 3600000820260)抵押借款,详见附注所有权或使用权受到限制的资产。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
虹鹭集美职工宿舍用地	5, 028, 239. 30	正在进行地籍调查
虹鹭 2002 年购入土地	3, 156, 862. 92	正在进行地籍调查
虹鹭天凤工厂土地使用权	4, 359, 333. 12	正在进行地籍调查
虹鹭天凤工厂二期土地使用权	5, 345, 711. 11	正在进行地籍调查
虹鹭天凤工厂 B 地块	7, 444, 743. 89	正在进行地籍调查
行洛坑土地使用权	25, 374, 939. 26	正在进行地籍调查

18、 开发支出

单位:元 币种:人民币

		本	期增加金	额	本期	减少金額	Į	
项目	期初 余额	内部 开发 支出	其他		确认为无形资	转入 当期 损益	其他减少	期末 余额
整体刀 具设计 和管理 软件	1, 587, 819. 69				1, 265, 511. 14		322, 308. 55	
合计	1, 587, 819. 69				1, 265, 511. 14		322, 308. 55	

其他说明

母公司的技术中心研发项目"整体刀具设计和管理软件"的研发支出本期确认为无形资产。

19、 商誉

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

					1 1	• 70 1641 • 700016
		本期增	9加	本期减	少	
被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	企业合 并形成 的		处置		期末余额
洛阳豫鹭矿业有限	3, 996, 706. 00					3, 996, 706. 00
责任公司						
厦门滕王阁房地产	2, 412, 555. 36					2, 412, 555. 36
开发有限公司						
厦门虹鹭钨钼工业	3, 849, 687. 57					3, 849, 687. 57
有限公司						
上海虹广钨钼科技	1, 999, 450. 31					1, 999, 450. 31
有限公司						
洛阳金鹭硬质合金	24, 172, 770. 85					24, 172, 770. 85
工具有限公司						
江西都昌金鼎钨钼	110, 918, 216. 43					110, 918, 216. 43
矿业有限公司						
成都滕王阁房地产	3, 484, 840. 50					3, 484, 840. 50
开发有限公司						
合计	150, 834, 227. 02					150, 834, 227. 02

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或	地加	本期	本期增加		本期减少		
形成商誉的事项	期初余额	计提		处置		期末余额	
合计							

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法



2014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。 其他说明

①对于江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司的商誉,公司结合该资产组合经营业绩,经管理层认 可的经营计划和矿山采选的实际情况,预计公司矿山开采期间现金流量,在矿山开采期间该资产 组合为公司带来盈利,未来现金为净流入。根据减值测试的结果,本期期末相关商誉不存在减值 的情形。

- ②对于洛阳豫鹭矿业有限公司、厦门虹鹭钨钼工业有限公司、洛阳金鹭硬质合金工具有限公 司的商誉,公司结合各资产组合经营业绩和经管理层认可的经营计划,预计各资产组合未来5年 内现金流量,其后年度采用的现金流量增长率预计为3%,各资产组合为公司带来持续盈利能力, 未来现金为净流入。根据减值测试的结果,本期期末相关商誉不存在减值的情形。
- ③对于上海虹广钨钼科技有限公司的商誉,公司拟处置该资产组合,预计处置该资产组合的 可收回金额与公司股权账面价值之间的差额大于商誉。本期期末相关商誉不存在减值的情形。
- ④对于厦门滕王阁房地产开发有限公司、成都滕王阁房地产开发有限公司的商誉,公司结合 各资产组合经营业绩、目前所开发的项目状况及所持有的资产(房屋建筑物)的市场状况,预计 各资产组合的公允价值减去处置费用后的净额与账面净资产之间的差额中按公司持股比例对应的 部分大于商誉。本期期末相关商誉不存在减值的情形。

20、 长期待摊费用

				+世: ノ	
项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
行洛坑矿 山露天基 建剥离费 用	14, 510, 347. 72		3, 627, 586. 92		10, 882, 760. 80
长汀金龙 稀土有机 相摊销	52, 558, 357. 46		3, 234, 360. 48		49, 323, 996. 98
长汀金龙 电力设施 增容费	455, 022. 21		31, 562. 28		423, 459. 93
磁材八工 位切削油		243, 487. 17	15, 217. 92		228, 269. 25
金鹭租赁 宿舍装修 费	807, 753. 80		215, 400. 96		592, 352. 84
都昌青苗 林地补偿 费	43, 826, 649. 57	23, 435, 808. 95	4, 879, 594. 17		62, 382, 864. 35
都昌基建 剥离	17, 166, 070. 19	235, 849. 06	4, 074, 965. 37		13, 326, 953. 88



合计 1	129, 324, 200. 95	23, 915, 145. 18	16, 078, 688. 10		137, 160, 658. 03
------	-------------------	------------------	------------------	--	-------------------

其他说明:

21、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位:元 币种:人民币

	期末急	全额	期初急	於 额
项目	可抵扣暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税 资产
坏账准备	104, 266, 324. 03	19, 302, 089. 50	116, 678, 759. 93	24, 214, 775. 12
存货跌价准备	52, 612, 749. 08	8, 626, 150. 28	21, 318, 853. 21	3, 899, 292. 43
固定资产减值准 备	15, 648, 407. 10	2, 871, 626. 20	18, 710, 525. 78	3, 623, 344. 42
长期投资减值准 备			1, 450, 000. 00	217, 500. 00
亏损	802, 343, 003. 53	157, 710, 819. 39	552, 806, 897. 76	111, 195, 897. 42
无形资产-白钨 尾矿回收技术	2, 321, 160. 08	580, 290. 02	2, 455, 720. 08	613, 930. 02
政府补助	136, 475, 212. 90	21, 171, 281. 94	108, 149, 234. 54	17, 022, 385. 19
房地产成本暂估	69, 004, 584. 17	17, 251, 146. 04	200, 825, 805. 41	50, 206, 451. 35
未发放工资	68, 444, 621. 71	14, 716, 542. 50	84, 223, 938. 24	18, 549, 807. 93
固定资产折旧	33, 830, 633. 17	5, 997, 667. 83	26, 942, 691. 02	4, 571, 445. 46
预提费用	653, 794, 247. 83	163, 278, 542. 48	33, 695, 956. 00	5, 103, 766. 10
预提利息	25, 067, 162. 98	3, 820, 863. 49		
房地产的预收款	53, 386, 364. 37	13, 346, 591. 09		
内部交易未实现 利润	276, 136, 176. 21	52, 845, 525. 36	246, 879, 779. 11	45, 014, 168. 31
其他	21, 946, 797. 68	4, 567, 413. 68	41, 842, 030. 49	9, 489, 993. 56
合计	2, 315, 277, 444. 84	486, 086, 549. 80	1, 455, 980, 191. 57	293, 722, 757. 31

说明: 递延所得税资产期末数比期初数增加 19,236.38 万元,增加 65.49%,主要是下属公司预提费用增加。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
一	应纳税暂时性差	递延所得税	应纳税暂时性差	递延所得税
	异	负债	异	负债
非同一控制企业合并资				
产评估增值				
可供出售金融资产公允				
价值变动				
资产评估增值	248, 976, 839. 56	62, 325, 844. 78	269, 126, 596. 88	67, 008, 475. 25
融资租赁资产折旧	3, 984, 016. 48	996, 004. 12	2, 758, 165. 22	689, 541. 31
在建工程试制损失	2, 454, 614. 57	613, 653. 64	2, 689, 171. 21	672, 292. 80
合计	255, 415, 470. 61	63, 935, 502. 54	274, 573, 933. 31	68, 370, 309. 36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资 产和负债期末 互抵金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期末余额	递延所得税资产 和负债期初互抵 金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	53, 353, 585. 24	273, 358. 43
可抵扣亏损	9, 722, 794. 67	
合计	63, 076, 379. 91	273, 358. 43

说明:未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异,主要是都江堰滕王阁房地产开发有限公司计提的存货跌价准备和坏账准备,由于在可预见的未来该公司没有足够的应纳税所得额予以抵扣,故未确认该暂时性差异对应的递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015年	139, 225. 15		
2016年	185, 045. 50		
2017年	227, 244. 16		
2018年	467, 125. 86		
2019年	8, 704, 154. 00		
合计	9, 722, 794. 67		/

22、 其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	3, 154, 275. 00	
预付工程款	34, 250, 321. 68	5, 500, 000. 00
预付房屋、设备款	8, 382, 333. 64	
合计	45, 786, 930. 32	5, 500, 000. 00

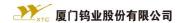
其他说明:

其他非流动资产期末数比期初数增加 4,028.69 万元,增加 732.49%,主要是子公司本期预付的工程款以及设备款增加。

23、 短期借款

(1). 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	36, 000, 000. 00	
抵押借款		
保证借款	484, 768, 537. 21	355, 511, 830. 91



信用借款	280, 712, 156. 01	634, 189, 006. 81
合计	801, 480, 693. 22	989, 700, 837. 72

短期借款分类的说明:

24、 应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	164, 340, 800. 00	
合计	164, 340, 800. 00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

应付票据期末数比期初数增加 16,434.08 万元,增加 100.00%,主要是母公司本期开立的银行承兑汇票尚未到期。

25、 应付账款

(1). 应付账款列示

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	382, 420, 288. 16	420, 628, 262. 46
设备款或在建工程款	244, 492, 194. 84	168, 795, 024. 95
房地产的工程款	570, 522, 087. 98	436, 545, 983. 27
其他	5, 291, 639. 53	4, 779, 536. 08
合计	1, 202, 726, 210. 51	1, 030, 748, 806. 76

26、 预收款项

(1). 预收账款项列示

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	37, 220, 194. 27	58, 187, 577. 50
售房款	1, 165, 831, 016. 00	2, 249, 774, 255. 00
物业及服务费	3, 058, 402. 33	23, 269, 928. 18
租金	5, 556, 089. 27	7, 092, 860. 79
合计	1, 211, 665, 701. 87	2, 338, 324, 621. 47

说明: 预收款项期末数比期初数减少 112,665.89 万元,减少 48.18%,主要是下属房地产公司本期海峡国际社区项目四期确认收入,预收售房款减少所致。 预收款项中预售房产收款情况列示如下:

项目名称	2014. 12.31	2013. 12. 31	预计竣工 时间	预售比例
厦门海峡国际社区一期车库		6, 544, 000. 00	2009年12 月	99. 52%
厦门海峡国际社区二期高层 项目		24, 944, 000. 00	2011年5 月	100.00%
厦门海峡国际社区预收三期 住宅		2, 128, 400. 00	2012年12 月	100.00%

项目名称	2014. 12. 31	2013. 12. 31	预计竣工 时间	预售比例
厦门海峡国际社区 30-33#楼		25, 733, 968. 00	2013 年 12 月	99. 55%
漳州海峡国际湾区一期	1, 080, 291, 391. 00	796, 182, 832. 00	2015年4 月	93. 57%
厦门海峡国际社区 3435#楼	5, 000. 00	1, 374, 891, 055. 00	2014年12 月	99. 29%
厦门海峡国际社区 2324#车库		4, 860, 000. 00	2009年12 月	27. 39%
厦门海峡国际社区 28-29#楼 车库		14, 490, 000. 00	2012年12 月	91. 70%
都江堰项目	85, 534, 625. 00		2015年	57.00%
	1, 165, 831, 016. 00	2, 249, 774, 255. 00		

27、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	167, 835, 947. 0	922, 792, 499. 7	938, 652, 676. 1	151, 975, 770. 6
	9	3	9	3
二、离职后福利-设定提存	972, 109. 21	87, 345, 457. 28	87, 677, 724. 59	639, 841. 90
计划				
三、辞退福利		3, 661, 360. 43	3, 661, 360. 43	
四、一年内到期的其他福				
利				
合计	168, 808, 056. 3	1, 013, 799, 317	1, 029, 991, 761	152, 615, 612. 5
пИ	0	. 44	. 21	3

(2). 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和	132, 347, 384. 6	778, 348, 609. 2	766, 990, 963. 3	143, 705, 030. 6
补贴	9	7	5	1
二、职工福利费	22, 376, 445. 59	45, 167, 688. 76	65, 633, 586. 28	1, 910, 548. 07
三、社会保险费	74, 973. 23	34, 476, 271. 61	34, 545, 585. 07	5, 659. 77
其中: 医疗保险费	28, 401. 34	27, 356, 833. 81	27, 382, 354. 65	2, 880. 50
工伤保险费	44, 096. 41	4, 171, 308. 93	4, 215, 379. 78	25. 56
生育保险费	2, 475. 48	2, 948, 128. 87	2, 947, 850. 64	2, 753. 71
四、住房公积金	57, 890. 00	33, 530, 291. 05	33, 551, 562. 55	36, 618. 50
五、工会经费和职工教育	12, 979, 253. 58	17, 062, 713. 64	23, 724, 053. 54	6, 317, 913. 68
经费				
六、短期带薪缺勤	_	_		_



七、短期利润分享计划				
非货币性福利		14, 206, 925. 40	14, 206, 925. 40	
合计	167, 835, 947. 0	922, 792, 499. 7	938, 652, 676. 1	151, 975, 770. 6
in VI	9	3	9	3

- ①职工福利费余额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。
- ②非货币性福利 1,420.69 万元,主要是公司提供宿舍给职工使用所对应的福利。

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	567, 482. 66	50, 530, 056. 50	50, 769, 788. 61	327, 750. 55
2、失业保险费	59, 768. 26	6, 137, 776. 42	6, 163, 630. 63	33, 914. 05
3、企业年金缴费	344, 858. 29	30, 677, 624. 36	30, 744, 305. 35	278, 177. 30
合计	972, 109. 21	87, 345, 457. 28	87, 677, 724. 59	639, 841. 90

28、 应交税费

单位:元 币种:人民币

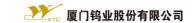
	1	十四· 70 中刊· 7000中
项目	期末余额	期初余额
增值税	57, 878, 665. 55	-45, 031, 954. 02
消费税		
营业税	21, 656, 342. 76	-67, 950, 652. 90
企业所得税	355, 332, 755. 02	279, 993, 204. 99
个人所得税	2, 172, 808. 76	1, 797, 389. 39
城市维护建设税	2, 412, 696. 99	-196, 126. 54
土地增值税	674, 423, 890. 68	659, 690, 779. 52
教育费附加	1, 213, 178. 24	-614, 334. 18
地方教育附加	796, 277. 20	-513, 051. 35
资源税	9, 154, 441. 14	12, 853, 526. 08
矿产资源补偿费	3, 321, 773. 63	790, 815. 08
其他	17, 771, 003. 66	3, 900, 729. 86
合计	1, 146, 133, 833. 63	844, 720, 325. 93

其他说明:

应交税费期末数比期初数增加 30,141.35 万元,增长 35.68%,主要是本期预缴税金和留抵增值税重分类至其他流动资产。

29、 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1, 129, 622. 60	1, 747, 402. 59
企业债券利息		
短期借款应付利息	1, 171, 482. 79	4, 482, 301. 81
划分为金融负债的优先股\永续债		
利息		



合计	2, 301, 105. 39	6, 229, 704. 40

应付利息期末比期初减少392.86万元,减少63.06%,主要是本期应支付的短期借款利息减少所致。

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位:元 币种:人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明:

30、 应付股利

单位:元 币种:人民币

		- 12.) u 14.11.) () () ()
项目	期末余额	期初余额
普通股股利	163, 995, 725. 00	4, 147, 075. 00
划分为权益工具的优先股\永		
续债股利		
合计	163, 995, 725. 00	4, 147, 075. 00

其他说明,包括重要的超过1年未支付的应付股利,应披露未支付原因:

重要的超过1年未支付的应付股利:

股东名称	应付股利金额	未支付原因
虹波公司应付少数股东股利	3, 995, 725. 00	部分法人股未办理托管手续
合计	3, 995, 725. 00	

应付少数股东股利期末比期初增加 15,984.87 万元,增加 3,854.49%,主要是本期房地产公司未全额支付少数股东股利。

31、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	15, 464, 761. 31	22, 218, 594. 86
押金	2, 825, 972. 91	2, 814, 222. 39
代收款项	56, 550, 835. 81	95, 213, 589. 970
关联往来款	19, 967, 142. 04	31, 369, 703. 92
暂收款	23, 463, 063. 59	66, 936, 218. 360
质保金	10, 369, 793. 65	16, 871, 360. 33



其他	10, 039, 181. 73	7, 475, 554. 58
合计	138, 680, 751. 04	242, 899, 244. 41

其他应付款期末数比期初数减少 10,421.85 万元,减少 42.91%,主要是公司应付的往来款和代收款项减少。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

32、 1年内到期的非流动负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1, 570, 400, 000. 00	606, 200, 000. 00
1年内到期的应付债券	499, 305, 779. 62	
1年内到期的长期应付款	5, 285, 949. 47	5, 285, 949. 47
一年内到期的递延收益	13, 951, 419. 11	
合计	2, 088, 943, 148. 20	611, 485, 949. 47

其他说明:

说明:一年内到期的非流动负债期末数比期初数增加 147, 745. 72 万元,增加 241. 62%,主要是长期借款中一年内到期的金额增加,以及母公司一年内到期的应付债券增加。

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	424, 000, 000. 00	35, 000, 000. 00
保证借款	1, 146, 400, 000. 00	298, 200, 000. 00
信用借款		273, 000, 000. 00
合 计	1, 570, 400, 000. 00	606, 200, 000. 00

①期末抵押借款中: 江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司以采矿许可证(证号: 3600000820260)抵押借款7,000万元,其中一年内到期的长期借款3,500万元;漳州滕王阁房地产开发有限公司以开发土地抵押借款38,900.00万元。

②一年內到期的长期借款中,保证借款为关联方提供担保,担保事项详见附注 "关联担保情况" 和附注为其他单位提供担保"。

(2) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
贝尔 石你	四匝	$\mathcal{N} \cup \mathcal{N}$	以 <i>分</i> 7777111K	汉门亚 俶



厦门钨业股份有

限公司 2012 年度 500, 000, 000. 00 第一期中期票据

2012年12月20

日

3年 500, 000, 000. 00

小 计

500, 000, 000. 00

500, 000, 000. 00

一年内到期的应付债券(续)

债券	本 期初余额 #	按面值计提利 息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
厦					
门	500, 000, 000. 0	28, 713, 972. 6	-1, 608, 192. 9	27, 800, 000. 0	499, 305, 779. 6
钨	0	0	8	0	2
业					
合	500, 000, 000. 0	28, 713, 972. 6	-1, 608, 192. 9	27, 800, 000. 0	499, 305, 779. 6
21.	0	0	0	^	0

(3) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	5, 285, 949. 47	5, 285, 949. 47
合 计	5, 285, 949. 47	5, 285, 949. 47

33、 长期借款

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	545, 660, 000. 00	604, 000, 000. 00
保证借款	1, 146, 400, 000. 00	1, 444, 800, 000. 00
信用借款	99, 500, 000. 00	308, 000, 000. 00
减:一年内到期的长期借款	-1, 570, 400, 000. 00	-606, 200, 000. 00
合计	221, 160, 000. 00	1, 750, 600, 000. 00

长期借款分类的说明:

其他说明,包括利率区间:

- ①长期借款期末比期初减少152,944.00万元,减少87.37%,主要是一年内到期的长期借款增加,从而转入一年内到期的非流动负债。
- ②期末抵押借款 54,566.00 万元,其中江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司以采矿许可证(证号:3600000820260)抵押借款 7,000 万元;成都滕王阁房地产开发有限公司以其商铺抵押借款 8,666.00 万元;漳州滕王阁房地产开发有限公司以开发土地抵押借款 38,900.00 万元;。
- ③期末担保借款 114,640.00 万元,其中子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司 40,000 万元的借款由本公司提供担保;本公司及子公司 74,640.00 万元担保借款由福建省冶金(控股)有限责任公司提供提保,相关的关联方担保事项详见附注关联担保情况和附注为其他单位提供债务担保。

项 目	利率区间
抵押借款	6. 55%-9. 00%
保证借款	4. 20%-6. 00%
信用借款	6. 46%

34、 应付债券

(1). 应付债券

项目	期末余额	期初余额
债券面值	600, 000, 000. 00	1, 100, 000, 000. 00
应计利息	22, 164, 657. 55	23, 078, 630. 15
利息调整	-2, 377, 999. 73	-7, 261, 146. 12
合计	619, 786, 657. 82	1, 115, 817, 484. 03

(2). 应付债券的增减变动:(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

								•		
债券	面值	发行	债券	发行	期初	本期	按面值计提利	溢折价摊销	本期	期末
名称	<u>Ш'Ш</u>	日期	期限	金额	余额	发行	息	/血が下りが生む日	偿还	余额
厦门钨	500, 000, 000. 00	2012-12-20	3年	500, 000, 000. 00	497, 804, 514. 73		27, 800, 000. 00	1, 501, 264. 89	27, 800, 000. 00	499, 305, 779. 62
业股份										
有限公										
司 2012										
年度第										
一期中										
期票据										
	600, 000, 000. 00	2013-4-9	3年	600, 000, 000. 00	618, 012, 969. 30		30, 300, 000. 00	1, 773, 688. 52	30, 300, 000. 00	619, 786, 657. 82
业股份										
有限公										
司 2013										
年度第										
一期中										
期票据										
减: 一										-499, 305, 779. 62
年内到										
期的应										
付债券										
合计	/	/	/	1, 100, 000, 000. 00	1, 115, 817, 484. 03		58, 100, 000. 00	3, 274, 953. 41	58, 100, 000. 00	619, 786, 657. 82

35、 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	42, 413, 614. 01	44, 594, 253. 62
减:一年内到期长期应付款	-5, 285, 949. 47	-5, 285, 949. 47

36、 专项应付款

				単位: フ	元 巾种:人民市
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
航空航天钛	1, 528, 604. 76	4, 644, 634. 54	6, 015, 080. 32	158, 158. 98	数控专项办函
合金数控刀					[2010]034 号
具开发					
国产高档数	45, 000. 00			45, 000. 00	
控机床与数					
控系统在飞					
机筋肋梁等					
加工单元中					
的应用					
高精密可转		27, 480, 000. 00		27, 480, 000. 00	(厦发改产业
位旋转刀具					(2014) 19号)
生产线扩产					
补助					
用于黑色金		628, 500. 00		628, 500. 00	数控专项办函
属加工的高					[2009]054 号
性能超细晶					
粒整体硬质					
合金涂层刀					
具系列					
863 先进稀土	119, 294. 48		79, 376. 00	39, 918. 48	国科发财
项目					[2013]129 号
年产 1000 吨	2, 800, 000. 00		1, 752, 675. 00	1, 047, 325. 00	财建[2012]469
动力电池用					号
稀土储能材					
料产业化项					
目					
纯电动汽车	770, 000. 00		8, 395. 00	761, 605. 00	厦科联[2013]7
重大科技专					号
项资助					
复杂钨资源	624, 222. 33	650, 000. 00	12, 000. 00	1, 262, 222. 33	国科发财
高效提取利					[2013]270 号
用关键技术					
研究					
六氟化钨项	3, 735, 262. 02			3, 735, 262. 02	国科发财
目					[2010]728 号

	7			7	
863 含钨资源	1, 456, 361. 83	3, 150, 000. 00	2, 259, 837. 28	2, 346, 524. 55	国科发财
清洁循环利					[2013]455 号
用与示范					
新型钴酸锂	200, 000. 00		200, 000. 00		厦经技
电池材料关					[2011]245 号
键技术研究					
博士后工作	927, 955. 80			927, 955. 80	
站建站补助	,			,	
经费					
ITER 钨偏滤	3, 328, 284. 11		3, 328, 284. 11		国科发财
器技术研究			, ,		[2011]519 号
项目					[2011]010
气固流态法	35, 799. 33			35, 799. 33	闽财指
高性能超细					[2012]443 号
钴粉制造技					[2012]110 3
术					
复杂数控刀		52, 105. 48	52, 105. 48		
具创新能力		02, 100. 10	02, 100. 10		
平台建设(科					
技重大专项)					
稀土磁性材	876, 052. 19		876, 052. 19		
料研究所建	0.0,002.10		0.0,002.10		
设					
环保节能型	62, 026. 20			62, 026. 20	闽财指
水剂硬质合	,			,	[2013]525 号
金混合料产					,
业技术开发					
高性能复合		241, 559. 98	241, 559. 98		闽财指
材料加工刀		,	,		[2012]1268 号
具开发					
2014 福建省		266, 000. 00	19, 350. 00	246, 650. 00	
创新方法企		ŕ		ŕ	
业示范与推					
广项目					
科技型中小	220, 000. 00		220, 000. 00		
企业科技创	, 1111 30		,		
新基金					
军工技改拨	15, 000, 000. 00			15, 000, 000. 00	信军函字【2004】
款	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,			, , , = = = = 00	69号,委计函字
					【2003】266号
元器件项目	1, 100, 000. 00		1, 100, 000. 00		
叠成复合项	, ,	332, 500. 00	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	332, 500. 00	
目拨款		, 111100		, = = = = 0 0	
合计	32, 828, 863. 05	37, 445, 300. 00	16, 164, 715. 36	54, 109, 447. 69	/
	1 ' '			1	L

专项应付款期末比期初增加 2, 128. 06 万元,增长 64. 82%,主要是子公司本期收到的专项应付款 增加。

其他说明:

37、 预计负债

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
矿山弃置费用	5, 608, 477. 75	5, 946, 695. 49	
合计	5, 608, 477. 75	5, 946, 695. 49	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

企业承担的环境保护和生态恢复等义务支出属弃置费用,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和都昌金鼎公司按现值确认的矿山生态环境恢复治理费。

38、 递延收益

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	136, 323, 920. 84	86, 004, 600. 00	70, 323, 909. 95	152, 004, 610. 89	
合计	136, 323, 920. 84	86, 004, 600. 00	70, 323, 909. 95	152, 004, 610. 89	/

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关与收益
						相关
"紫钨原 位还原法" 超细硬质 合金棒材 产业化补 助资金	8, 834, 000. 00		1, 000, 000. 00	-1, 000, 000. 00	6, 834, 000. 00	_
重点产业	10, 660, 000. 00		1, 166, 000. 00	-1, 166, 000.00	8, 328, 000. 00	与

振兴 1.08	T		资
振兴 1.08 亿两年)
2011-2012			相
年财政补			关
贴			
, , .	12, 600, 000. 00	2, 100, 000. 00	10,500,000.00 与
稀土合金			资
贮氢粉项			产
目			相
			关
	149, 999. 84	50, 000. 04	99, 999. 80 与
大电流放			资、
电性能贮			产
氢合金粉			相
	255 000 00	60,000,00	关 205 000 00 片
循环经济	355, 000. 00	60, 000. 00	295, 000. 00 与 资
個小生 的 的 的 的 所 可			
目补助			相
H 11 253			关
产业技术	541, 666. 83	99, 999. 96	441, 666. 87 与
成果转化	,	, ,	资
资金扶持			产
5000 吨贮			相
氢项目			关
海沧科技	749, 999. 84	200, 000. 04	549, 999. 80 与
局资助新			资、
型锂离子			产
产业化			相
	248, 750. 04	45, 000. 00	<u>关</u> 203, 750. 04 与
	240, 750. 04	45, 000. 00	203, 730. 04 与 资
锰酸锂产			产
业化			相
			关
	1, 900, 000. 00	300, 000. 00	1,600,000.00 与
技术中心			资
创新能力			产
项目			相
			关
技术中心	2, 066, 666. 83	399, 999. 96	1, 666, 666. 87 与
光电材料			资
试验室创			产
新能力建 设项目			相
以火日	48, 000. 00	30, 000. 00	<u>关</u> 18,000.00 与
纳米涂层	40, 000. 00	30, 000. 00	治,000.00万
钛阳极板			产
提取镍			相
			美

新型锂电 池材料及 产品开发	134, 400. 00		19, 200. 00	115, 200. 00	与资产相关
处理废钨 4000 吨 APT 生产 线项目	5, 530, 000. 00		840, 000. 00	4, 690, 000. 00	与资产相关
锂离子正 极材料-三 元复合材 料项目(省 级、设备)	840, 000. 00		120, 000. 00	720, 000. 00	与资产相关
废钴回收 利用生产 线建设	5, 741, 666. 63		650, 000. 04	5, 091, 666. 59	与资产相关
锂离子正 极材料-三 元复合材 料项目(区 级)	2, 166, 666. 73	400, 000. 00	293, 333. 32	2, 273, 333. 41	与资产相关
三元复合 正极材料 产业化项 目(省)	3, 416, 666. 63		410, 000. 04	3, 006, 666. 59	
钨酸铵除 杂项目政 府补助款 (23 万)	138, 000. 00		23, 000. 00	115, 000. 00	
钨酸铵除 杂项目政 府补助款 (32 万)	201, 600. 00		33, 600. 00	168, 000. 00	
研发中心 建设补助	14, 111, 111. 17		1, 333, 333. 32	12, 777, 777. 85	
稀土磁性 材料研究 所建设补 助		1, 000, 000. 00	100, 000. 00	900, 000. 00	

		_	<u> </u>			
退城进园 搬迁项目		46, 511, 490. 50	25, 250, 824. 92	-2, 298, 450. 36	18, 962, 215. 22	资 产
						相 关
退城进园搬迁项目		10, 443, 109. 50	10, 443, 109. 50			与收益相关
财政局矿 山资源与 综合利用 奖励	8, 000, 000. 00		1, 000, 000. 00	-1, 000, 000. 00	6, 000, 000. 00	
细粒级尾 矿回收钨 项目政府 补助	4, 630, 931. 61		315, 511. 08	−315 , 511. 08	3, 999, 909. 45	
选钨尾矿 回收钼铜 铋项目政 府补助	5, 823, 107. 52		344, 223. 12	-344, 223. 12	5, 134, 661. 28	_
矿产资源 节约与综 合利用奖 励资金	7, 279, 304. 86		402, 948. 84	-402, 948. 84	6, 473, 407. 18	
搬迁厂房项目	13, 342, 632. 31		683, 671. 54		12, 658, 960. 77	_
科技创新 平台建设	1, 275, 000. 00		212, 500. 00	-212, 500. 00	850, 000. 00	
省重大专项专题	2, 437, 500. 00		406, 250. 00	-406, 250. 00	1, 625, 000. 00	
省工商发 展产业振 兴调整项 目专项资 金	1, 920, 000. 00		320, 000. 00	-320, 000. 00	1, 280, 000. 00	

战略性项 目荧光粉 项目	1, 500, 000. 00		250, 000. 00	-250, 000. 00	1, 000, 000. 00	资 产 相
科技成果 转化和产 业化项目 经费	1, 598, 437. 50		625, 000. 00	-625, 000. 00	348, 437. 50	关 与资产相关
产业振兴 和技术改 造项目	8, 864, 062. 50	2, 000, 000. 00	1, 539, 583. 33	-606, 250. 00	8, 718, 229. 17	
2013 年省 工商发展 资金战略 性新兴产 业稀土专 项资金	4, 843, 750. 00		1, 143, 750. 00	-1, 143, 750. 00	2, 556, 250. 00	
2013 稀土 专项	4, 375, 000. 00		625, 000. 00	-625, 000. 00	3, 125, 000. 00	与资产相关
年产 3000 吨高性能 稀土永磁 材料和元 器件产业 升级改造		20, 140, 000. 00	2, 727, 291. 67	-2, 517, 500. 00	14, 895, 208. 33	
年产 1000 吨细粒度、 低用量高 性能三基 色荧光粉 产业化		3, 790, 000. 00	671, 145. 83	-473, 750. 00	2, 645, 104. 17	与资产相关
中小企业创新补助		220, 000. 00	125, 714. 29	−94 , 285. 71		与收益相关
台商投资 区投资项 目补助		1, 500, 000. 00	12, 500. 00	-150, 000. 00	1, 337, 500. 00	与资产相关



其他说明:

说明: 递延收益其他变动数 1,395.14 万元为将于一年内到期的递延收益,重分类到一年内到期的非流动负债中。

39、 股本

单位: 万元 币种: 人民币

			本次多	を动増减(+	·, 一)		
	期初余额	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	期末余额
股份总数	68, 198. 00	15, 000. 00				15, 000. 00	83, 198. 00

其他说明:

本期,经中国证监会(证监许可【2014】1031号)核准,公司以19.98元/股向福建省稀有稀土(集团)有限公司、前海开源基金管理有限公司、福建省投资开发集团有限责任公司等9家机构定向增发15,000万A股,公司股本变更为83,198万元。此次定向增发由致同会计师事务所进行验资并出具验资报告(同验字(2014)第351ZA0235号)。

40、 资本公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加 本期减少		期末余额
资本溢价(股本溢	483, 747, 411. 12	2, 825, 299, 785. 51	6, 923, 127. 16	3, 302, 124, 069. 47
价)				
其他资本公积	282, 573, 511. 83	16, 230, 000. 00		298, 803, 511. 83
合计	766, 320, 922. 95	2, 841, 529, 785. 51	6, 923, 127. 16	3, 600, 927, 581. 30

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

- (1) 本期非公开发行股票募集资金总额为 299, 700. 00 万元, 扣除承销保荐费用 1,850. 00 万元及其他费用 327. 35 万元, 公司实际募集资金净额为 297,522. 65 万元, 股本溢价 282,522. 65 万元。
- (2)本期公司收购福建省长汀金龙稀土有限公司 0.87%的少数股权,资本公积减少 56.10 万元,本期公司收购厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司 5.22%的少数股权,资本公积增加 7.32 万元。
- (3) 本期子公司龙岩市稀土开发有限公司收购上杭县兆瑞矿产有限公司 40.00%少数股权, 资本公积减少 636.21 万元。
- (4)本期子公司厦门金鹭特种合金有限公司将 PCB 微型刀具及孔加工精密硬质合金刀具生产线的专项拨款中形成固定资产的 1,955.00 万元转入资本公积,公司按照持股比例,确认增加资本公积 1,173.00 万元。



(5) 母公司本期收到财政下拨用于稀土调整升级专项资金 450.00 万元,该专项资金属于政 府的资本性投入,公司相应增加资本公积450.00万元。

41、 其他综合收益

				₩ #¤ #\	上 人 <i>远</i>	単位: フ	L 巾柙:人民巾
				本 期友	生金额		
项目	期初余额	本期所得税 前发生额	减前计其综收当转损:期入他合益期入益	减: 所得 税用	税后归属于母公司	税后归属于 少数股东	期末余额
一、							
以后							
不能							
重分							
类进							
损益							
的其							
他综							
合收							
益							
其							
中:							
重新							
计算							
设定							
受益							
计划 净负							
伊贝 债和							
净资							
产的							
变动							
权							
益法							
下在							
被投							
资单							
位不							
能重							
分类							
进损							
益的							
其他							

				1		
综合						
收益						
中享						
有的						
份额						
D3 H21						
	-6, 067, 114. 20	120, 164. 04		219, 674. 12	-99, 510. 08	-5, 847, 440. 08
以后						
将重						
小来						
分类						
进损						
益的						
其他						
光心人						
综合						
收益						
其						
中:						
十:						
权益						
法下						
在被						
投资						
单位						
以后						
将重						
分类						
进损						
益的						
其他						
综合						
收益						
中享						
有的						
份额						
可						
供出						
售金						
融资						
世界の						
产公						
允价						
值变						
动损						
益						
持						
有至						
到期						
投资						
重分						
类为						
可供						
リア						

出售						
金融						
资产						
损益						
现						
金流						
量套						
期损						
益的						
有效						
部分						
外	-6, 067, 114. 20	120, 164. 04		219, 674. 12	-99, 510. 08	-5, 847, 440. 08
币财						
务报						
表折						
算差						
额						
其他	-6, 067, 114. 20	120, 164. 04		219, 674. 12	-99, 510. 08	-5, 847, 440. 08
综合						
收益						
合计						

其他综合收益的税后净额本期发生额为 120, 164. 04 元。其中, 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 219, 674. 12 元; 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-99, 510. 08 元。

其他说明,包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

42、 专项储备

单位:元 币种:人民币

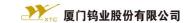
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	76, 279, 532. 13	35, 218, 841. 74	14, 270, 955. 33	97, 227, 418. 54
合计	76, 279, 532. 13	35, 218, 841. 74	14, 270, 955. 33	97, 227, 418. 54

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

母公司及相关控股子公司根据财政部、国家安全生产监督管理局 2012 年 2 月 14 日发布财企 [2012]16 号文《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》的要求,计提和使用安全生产费用后的余额增加。

43、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	244, 089, 978. 71	72, 792, 405. 58		316, 882, 384. 29
任意盈余公积				



储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	244, 089, 978. 71	72, 792, 405. 58	316, 882, 384. 29

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

母公司按本年利润的10%计提法定盈余公积。

44、 未分配利润

单位:元 币种:人民币

		平世: 九 中州: 八八中
项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2, 397, 514, 700. 43	2, 176, 801, 211. 64
调整期初未分配利润合计数(调增+,		-25, 787, 690.85
调减一)		
调整后期初未分配利润	2, 397, 514, 700. 43	2, 151, 013, 520. 79
加: 本期归属于母公司所有者的净利	441, 117, 247. 23	459, 546, 163. 10
润		
减: 提取法定盈余公积	72, 792, 405. 58	42, 549, 983. 46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	170, 495, 000. 00	170, 495, 000. 00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2, 595, 344, 542. 08	2, 397, 514, 700. 43

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润_____ 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润_____ 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润_____ 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____ 元。

45、 营业收入和营业成本

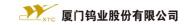
单位:元 币种:人民币

项目	本期发	生额	上期发生额	
坝目	收入	成本	收入	成本
主营业务	9, 891, 110, 722. 46	6, 736, 553, 424. 61	9, 644, 085, 966. 42	6, 690, 379, 972. 61
其他业务	251, 620, 804. 04	192, 971, 645. 87	231, 363, 940. 96	168, 180, 165. 55
合计	10, 142, 731, 526. 50	6, 929, 525, 070. 48	9, 875, 449, 907. 38	6, 858, 560, 138. 16

本集团营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息,参见附注分部信息。

46、 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	141, 788, 587. 19	133, 258, 551. 98
城市维护建设税	30, 365, 431. 78	30, 906, 858. 28



教育费附加	15, 187, 165. 30	15, 027, 562. 87
资源税	21, 924, 105. 65	17, 363, 146. 37
地方教育费附加	10, 124, 904. 29	10, 020, 794. 90
出口关税	22, 181, 707. 97	29, 305, 935. 47
土地增值税	480, 865, 471. 79	419, 643, 976. 82
房产税	5, 462, 528. 15	5, 787, 219. 04
副食调控基金	1, 791, 284. 57	769, 186. 93
其他	23, 744. 24	1, 061, 471. 13
合计	729, 714, 930. 93	663, 144, 703. 79

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注税项。

其他说明:

47、 销售费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69, 258, 995. 52	69, 011, 929. 95
折旧及摊销	13, 669, 199. 13	11, 426, 289. 28
运杂费	28, 317, 930. 22	26, 468, 263. 16
宣传广告费	15, 828, 626. 17	28, 514, 710. 95
委托代销(理)费用	7, 265, 022. 75	5, 885, 180. 37
保险费	5, 871, 175. 53	6, 259, 587. 66
包装费	1, 907, 493. 04	2, 679, 517. 91
展览及样品费	6, 431, 951. 45	3, 162, 022. 30
差旅费	10, 309, 540. 33	7, 592, 587. 98
招待费	7, 123, 439. 26	4, 853, 529. 09
其他	27, 954, 554. 20	24, 891, 086. 13
合计	193, 937, 927. 60	190, 744, 704. 78

其他说明:

48、 管理费用

		<u> </u>
项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	271, 704, 140. 23	190, 061, 876. 72
折旧及摊销	84, 346, 174. 54	71, 658, 395. 84
税金	28, 860, 807. 89	24, 445, 139. 31
矿产资源补偿费	21, 725, 067. 01	19, 360, 300. 35
技术开发费	259, 511, 059. 61	245, 069, 039. 21
维修费	36, 285, 503. 90	38, 212, 550. 97
业务招待费	10, 916, 198. 36	18, 530, 893. 89
办公费	14, 421, 523. 82	15, 225, 654. 66
差旅费	7, 979, 115. 21	9, 207, 701. 26
其他	40, 056, 352. 58	68, 974, 442. 85
合计	775, 805, 943. 15	700, 745, 995. 06



其他说明:

49、 财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	291, 459, 786. 81	250, 338, 105. 41
减: 利息资本化	-43, 886, 448. 79	-40, 470, 927. 56
减: 利息收入	-3, 842, 900. 14	-7, 629, 165. 32
承兑汇票贴息	2, 619, 846. 27	1, 079, 518. 27
汇兑损益	-4, 038, 141. 53	9, 914, 855. 30
手续费及其他	8, 781, 264. 90	11, 333, 039. 78
合计	251, 093, 407. 52	224, 565, 425. 88

其他说明:

利息资本化金额已计入存货和在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.98%--6.84% (上期: 4.78%--8.00%)

50、 资产减值损失

单位:元 币种:人民币

		1 E. 76 111 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7
项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12, 875, 674. 48	31, 683, 503. 99
二、存货跌价损失	90, 786, 359. 40	15, 557, 823. 75
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	103, 662, 033. 88	47, 241, 327. 74

其他说明:

本期资产减值损失比上年同期增加5,642.07万元,增长119.43%,主要是本期下属公司计提存货 跌价准备增加。

51、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18, 366, 815. 97	333, 935. 81
处置长期股权投资产生的投资收益	-20, 992. 56	125, 590, 045. 28
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产在持有期间的投资		

收益		
处置以公允价值计量且其变动计入		
当期损益的金融资产取得的投资收		
益		
持有至到期投资在持有期间的投资	66, 280, 000. 00	
收益		
可供出售金融资产等取得的投资收		
益		
处置可供出售金融资产取得的投资		
收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价		
值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产持有期间取得的	489, 155. 66	841, 973. 70
投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资	4, 101, 073. 12	115, 068. 49
收益		
合计	52, 482, 420. 25	126, 881, 023. 28

报告期,投资收益比上年同期减少7,439.86万元,减少58.64%,主要是本期下属房地产公司确认成都同基置业有限公司委贷利息收益6,628.00万元,而上期下属房地产公司处置泸州滕王阁企业管理咨询有限公司和重庆滕王阁房地产开发有限公司,处置收益12,390.37万元,本期此类事项影响较小。

其他说明:

52、 营业外收入

			- E. 70 1911 - 7 CEQ 19
项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得	6, 861, 284. 35	5, 846, 404. 25	6, 861, 284. 35
合计	0, 001, 201, 00	0,010,101.20	0, 001, 201, 00
其中: 固定资产处置	546, 207. 55	5, 846, 404. 25	546, 207. 55
利得			
无形资产处置	6, 315, 076. 80		6, 315, 076. 80
利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利			
得			
接受捐赠			
政府补助	141, 037, 114. 86	72, 427, 971. 64	141, 037, 114. 86
罚款收入	1, 491, 398. 85	2, 283, 101. 11	1, 491, 398. 85
滞纳金收入	305, 799. 98	2, 293. 00	305, 799. 98
其他收入	6, 294, 479. 36	24, 980, 385. 62	6, 294, 479. 36
合计	155, 990, 077. 40	105, 540, 155. 62	155, 990, 077. 40

报告期,营业外收入比上年同期增加 5,044.99 万元,增加 47.80%,主要是本期下属子公司赣州 虹飞钨钼材料公司退城进园搬迁项目收到政府补偿款。 计入当期损益的政府补助

	_		单位:元 币种:人民币
补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
"紫钨原位还原法"超	1, 000, 000. 00	1, 166, 000. 00	与资产相关
细硬质合金棒材产业			
化补助资金			
超大规模集成电路用		1, 200, 000. 00	与收益相关
高纯钨材项目			
出口信保扶持	1, 074, 326. 50	2, 870, 853. 50	与收益相关
磁控线圈奖励		90, 000. 00	与收益相关
大尺寸高密度钨杆		600, 000. 00	与收益相关
地方税收返还、退税	8, 340, 207. 51	2, 994, 515. 86	与收益相关
高端钨钼制品中试基	2, 400, 000. 00	3, 600, 000. 00	与收益相关
地贷款贴			
公司自行研发其他项	3, 590, 383. 41	2, 102, 362. 58	与资产相关
目补贴			
技术创新发展资金	1, 600, 000. 00	775, 700. 00	与收益相关
产业振兴和技术改造	1, 143, 750. 00	234, 375. 00	与资产相关
项目			
节能减排环保奖励补		1, 446, 800. 00	与收益相关
贴			
财政局矿山资源与综	1, 000, 000. 00	1, 000, 000. 00	与资产相关
合利用奖励			
进口产品贴息		30, 000. 00	与收益相关
科技部"高性能光谱仪		722, 200. 00	与收益相关
器关键部件应用与工			
程化开放"项目补助第			
一、第二笔资金			
科技创新平台建设	212, 500. 00	212, 500. 00	与资产相关
矿产资源节约与综合	402, 948. 84	402, 948. 84	与资产相关
利用奖励资金			
锂离子正极材料-三元	413, 333. 32	446, 666. 60	与资产相关
复合材料项目			
纳税奖励	10, 276, 673. 82	13, 853, 328. 49	与收益相关
品牌发展扶持专项补	200, 000. 00	350, 000. 00	与收益相关
贴			
其他补贴款	19, 232, 830. 22	5, 163, 939. 57	与收益相关
搬迁厂房项目	683, 671. 54	469, 535. 40	与资产相关
融资补贴		250, 000. 00	与收益相关
三元复合正极材料产	410, 000. 04	410, 000. 04	与资产相关
业化项目(省)			
省工商发展产业振兴	320, 000. 00	320, 000. 00	与资产相关
调整项目专项资金			
省工商发展资金年产		1, 000, 000. 00	与收益相关
1000 吨荧光粉产学研			

补助			
省重大专项专题	406, 250. 00	406, 250. 00	与资产相关
收厦门财政局新型低	,	1, 000, 000. 00	
成本贮氢合金粉项目		, ,	
资助款			
稀土产业专项资金		7, 500, 000. 00	与收益相关
2013 年省工商发展资	625, 000. 00		与资产相关
金战略性新兴产业稀	323, 333, 33	100, 100, 00	JAN IHA
土专项资金			
2013 稀土专项	625, 000. 00	625, 000, 00	与资产相关
稀土合金贮氢粉项目	2, 100, 000. 00	2, 100, 000. 00	
细粒级尾矿回收钨项	315, 511. 08		与资产相关
目政府补助	313, 311. 00	515, 511. 00	一 页 / 加入
项目奖励		253 000 00	与收益相关
选钨尾矿回收钼铜铋	344, 223. 12		与资产相关
项目政府补助	344, 223. 12	344, 223. 12	一
研发中心建设补助	1, 333, 333. 32	1, 333, 333. 32	上次立扫 光
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
用电奖励	2, 178, 940. 00	4, 654, 561. 00	
优质品牌企业奖励金	050,000,00	8, 517, 717. 28	
战略性项目荧光粉项	250, 000. 00	250, 000. 00	与资产相关
	= 1 200 00	==0 400 00	L.V. V. In V
知识产权、专利奖励	71, 600. 00	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	与收益相关
重点产业振兴 1.08 亿		1, 000, 000. 00	与资产相关
两年 2011-2012 年财			
政补贴			
技术中心创新能力项	300, 000. 00	300, 000. 00	与资产相关
E .			
技术中心光电材料试	399, 999. 96	399, 999. 96	与资产相关
验室创新能力建设项			
目			
磁控线圈项目			与收益相关
航空发动机机匣加工	1, 375, 700. 00	300, 000. 00	与收益相关
数控刀片开发及应用			
钨钼复合材料产品生		500, 000. 00	与收益相关
产线节能改造项目			
"新能源材料研发及	3, 000, 000. 00		与收益相关
检测平台"项目资助款			
退城进园搬迁项目	10, 443, 109. 50		与收益相关
磁材研发项目	5, 930, 000. 00		与收益相关
废水中回收稀土资源	6, 200, 000. 00		与收益相关
研发项目			
高效高精度数控刀片	1, 166, 000. 00		与资产相关
生产线建设补助	. ,		
航空航天钛合金数控	2, 550, 060. 26		与收益相关
刀具开发项目补助	, ,		
航空铝合金加工用整	1, 370, 000. 00		与收益相关
体硬质合金刀具技术	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		
开发与产业应用"项目			
资助款			
	<u>l</u>		

镧、铈、钇的钨基功能	2, 350, 000. 00		与收益相关
材料研制	, ,		
年产 1000 吨动力电池	2, 000, 000. 00		与收益相关
项目资金补助			
年产 1000 吨细粒度、	671, 145. 83		与资产相关
低用量高性能三基色			
荧光粉产业化			
年产 3000 吨高性能稀	2, 727, 291. 67		与资产相关
土永磁材料和元器件			
产业升级改造			
退城进园搬迁项目	25, 250, 824. 92		与资产相关
稀土产业补助	8, 040, 000. 00		与收益相关
稀土磁性材料研究所	100, 000. 00		与资产相关
建设补助			
研发经费补助	6, 600, 000. 00		与收益相关
台商投资区投资项目	12, 500. 00		与资产相关
补助			
合计	141, 037, 114. 86	72, 427, 971. 64	/

其他说明:

53、 营业外支出

单位:元 币种:人民币

		<u>-</u>	产型: 儿 中州: 人民中
项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损	14, 918, 961. 89	4, 274, 137. 80	14, 918, 961. 89
失合计			
其中:固定资产处置	14, 199, 194. 19	4, 274, 137. 80	14, 199, 194. 19
损失			
无形资产处	719, 767. 70		719, 767. 70
置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			
损失			
对外捐赠	2, 722, 155. 00	2, 833, 117. 00	2, 722, 155. 00
赔偿违约及罚款支	453, 948. 86	2, 426, 466. 73	453, 948. 86
出			
滞纳金	1, 136, 536. 99	74, 758, 392. 24	1, 136, 536. 99
其他支出	17, 093, 914. 98	1, 601, 369. 80	17, 093, 914. 98
合计	36, 325, 517. 72	85, 893, 483. 57	36, 325, 517. 72

其他说明:

报告期,营业外支出比上年同期减少 4,956.80 万元,减少 57.71%,主要是下属公司本期缴纳的滞纳金减少。

54、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	594, 639, 260. 66	483, 320, 307. 67
递延所得税费用	-196, 806, 531. 16	-95, 185, 224. 79
合计	397, 832, 729. 50	388, 135, 082. 88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	1, 331, 139, 192. 87
按法定/适用税率计算的所得税费用	199, 670, 878. 93
子公司适用不同税率的影响	156, 264, 880. 39
调整以前期间所得税的影响	-418, 906. 70
非应税收入的影响	-733, 074. 21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52, 995, 850. 91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	2, 003, 297. 07
的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	
异或可抵扣亏损的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-3, 254, 859. 06
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时	-4, 124, 342. 94
性差异的纳税影响(以"-"填列)	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税	-8, 984. 35
影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响(以"-"填列)	-8, 337, 225. 77
其他	3, 775, 215. 23
所得税费用	397, 832, 729. 50

其他说明:

55、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
收利息	3, 842, 900. 14	7, 629, 165. 32
收政府补助款	123, 546, 537. 94	79, 581, 453. 20
收租金及工程押金保证金	48, 590, 492. 26	51, 394, 774. 15



经营性往来款	6, 276, 825. 65	37, 355, 759. 88
其他	25, 375, 765. 82	137, 133, 132. 53
合计	207, 632, 521. 81	313, 094, 285. 08

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用、管理费用	248, 631, 825. 61	268, 945, 821. 42
支付财务金融手续费	8, 781, 264. 90	11, 333, 039. 78
捐赠支出	2, 722, 155. 00	2, 833, 117. 00
代收代交房产契税	36, 873, 184. 70	26, 248, 900. 14
保证金	11, 603, 985. 00	20, 849, 843. 49
其他	21, 432, 935. 20	15, 484, 256. 18
经营性往来款	49, 589, 146. 77	38, 655, 808. 47
合计	379, 634, 497. 18	384, 350, 786. 48

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置泸州滕王阁物业管理有限公司	21, 435. 36	
合计	21, 435. 36	

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

		1 12. 70 11.11. 74.44
项目	本期发生额	上期发生额
收厦门三虹钨钼股份有限公司往来		651, 146, 713. 34
款	484, 056, 174. 67	
收成都同基置业有限公司往来款		26, 266, 337. 40
收到福建省稀有稀土(集团)有限公		
司往来款	1, 130, 000, 000. 00	
收到财政拨款	51, 011, 490. 50	68, 290, 000. 00
合计	1, 665, 067, 665. 17	745, 703, 050. 74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

		1 120 70 70 70 70 70
项目	本期发生额	上期发生额
支付厦门三虹钨钼股份有限公司往	474, 617, 561. 49	810, 531, 191. 83

来款		
支付紫金珞纬钨制品有限公司融资		5, 700, 000. 00
租赁款	5, 285, 949. 47	
支付厦门建明房地产公司往来款		199, 210, 229. 73
支付福建省稀有稀土(集团)有限公		
司往来款	1, 130, 000, 000. 00	
支付成都同基置业有限公司往来款	26, 266, 337. 40	
定向增发的发行费用	1, 883, 200. 00	
支付子公司少数股东减资款	1, 900, 000. 00	
支付银行保证金	38, 929, 919. 33	
支付洛阳钼业集团硬质合金有限公		21, 498, 530. 20
司往来款		
合计	1, 678, 882, 967. 69	1, 036, 939, 951. 76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

56、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

平位: 7G 中年: 7G			
补充资料	本期金额	上期金额	
1. 将净利润调节为经营活动现金流			
量:			
净利润	933, 306, 463. 37	948, 840, 224. 42	
加: 资产减值准备	103, 662, 033. 88	47, 241, 327. 74	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	436, 111, 191. 18	387, 498, 760. 66	
性生物资产折旧			
无形资产摊销	42, 284, 548. 98	40, 218, 606. 72	
长期待摊费用摊销	16, 078, 688. 10	11, 892, 970. 06	
处置固定资产、无形资产和其他长期	-6, 611, 468. 77	-3, 742, 432. 95	
资产的损失(收益以"一"号填列)			
固定资产报废损失(收益以"一"号	14, 669, 146. 31	2, 170, 166. 50	
填列)			
公允价值变动损失(收益以"一"号			
填列)			
财务费用(收益以"一"号填列)	246, 705, 845. 55	220, 861, 551. 42	
投资损失(收益以"一"号填列)	-52, 482, 420. 25	-126, 881, 023. 28	
递延所得税资产减少(增加以"一"	-192, 371, 724. 34	-90, 561, 462. 06	
号填列)			
递延所得税负债增加(减少以"一"	-4, 434, 806. 82	-3,797,512.73	
号填列)			
存货的减少(增加以"一"号填列)	-577, 542, 850. 14	721, 566, 868. 51	
经营性应收项目的减少(增加以	-88, 555, 740. 95	-371, 439, 692. 16	
"一"号填列)			
经营性应付项目的增加(减少以	-936, 142, 690. 93	974, 983, 558. 39	
"一"号填列)			
其他	21, 499, 889. 72	39, 324, 886. 30	
经营活动产生的现金流量净额	-43, 823, 895. 11	2, 798, 176, 797. 54	

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹		
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变动情况:		
现金的期末余额	1, 030, 055, 899. 72	687, 560, 518. 04
减: 现金的期初余额	687, 560, 518. 04	768, 600, 933. 84
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	342, 495, 381. 68	-81, 040, 415. 80

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	450, 000. 00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	471, 435. 36
加:以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-21, 435. 36

其他说明:

(3) 现金和现金等价物的构成

单位:元 币种:人民币

		十四・九 ゆれ・人はゆ
项目	期末余额	期初余额
一、现金	1, 030, 055, 899. 72	687, 560, 518. 04
其中:库存现金	279, 278. 20	342, 879. 89
可随时用于支付的银行存款	1, 028, 181, 040. 35	687, 191, 028. 73
可随时用于支付的其他货币资	1, 595, 581. 17	26, 609. 42
金		
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	1, 030, 055, 899. 72	687, 560, 518. 04
其中: 母公司或集团内子公司使用		
受限制的现金和现金等价物		

其他说明:



57、 所有权或使用权受到限制的资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54, 797, 246. 01	保证金
应收票据		
存货	544, 668, 255. 77	抵押贷款
固定资产		
无形资产	334, 427, 600. 00	抵押贷款
投资性房地产	79, 370, 918. 33	抵押贷款
应收账款	37, 880, 000. 00	质押贷款
合计	1, 051, 144, 020. 11	/

其他说明:

58、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中:美元	16, 439, 303. 45	6. 1190	100, 592, 391. 35
欧元	210, 517. 58	7. 4556	1, 569, 534. 88
港币	95. 80	0. 7889	75. 58
日元	110, 940. 00	0.0514	5, 699. 10
台币	1, 410, 339. 01	0. 1961	276, 567. 48
新加坡	21. 95	4. 6396	101.84
应收账款			
其中:美元	66, 338, 400. 12	6. 119	405, 925, 854. 86
欧元	83, 272. 95	7. 4556	620, 849. 79
港币			
台币	2, 657, 904. 00	0. 1961	521, 214. 97
人民币			
长期借款			
其中:美元			
欧元			
港币			
日元			
瑞士法郎			
预付账款			
其中:美元	801, 700. 99	6. 0830	4, 876, 777. 05
欧元	2, 388, 497. 30	7. 4563	17, 809, 446. 41
港币	6, 419. 32	0. 7889	5, 064. 20
日元	108, 596, 926. 22	0.0514	5, 583, 760. 24
瑞士法郎	3, 869, 823. 13	6. 2715	24, 269, 595. 73
其他应收款			
其中:美元	50, 952. 07	6. 1190	311, 775. 73

台币	50, 000. 00	0. 1961	9, 805. 00
短期借款			
其中:美元	24, 926, 981. 08	6. 1190	152, 528, 197. 25
应付账款			
其中:美元	14, 302, 645. 72	6. 1190	87, 517, 974. 33
日元	163, 541, 689. 59	0.0514	8, 401, 290. 47
瑞士法郎	7, 653. 00	6. 2715	47, 995. 80
预收款			
其中: 美元	809, 693. 49	6. 1190	4, 954, 519. 28
欧元	25. 00	7. 4556	186. 39
其他应付款			
其中:美元	122, 209. 02	6. 1190	747, 797. 02

其他说明:

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位 币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

说明:本期对子公司佳鹭(香港)有限公司、台北金鹭特种合金有限公司以及德国金鹭硬质合金有限公司的外币报表进行折算。对于佳鹭(香港)有限公司的资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的港币对人民币即期汇率 0.7889 折算;对子公司台北金鹭特种合金有限公司资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日台币对人民币的即期汇率 0.1961 折算;对子公司德国金鹭硬质合金有限公司资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日台币对人民币的即期汇率 7.4556 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。

八、合并范围的变更

1、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形 √适用□不适用

									单	位:元	币种:人	民币
子					丧失	处置价款与	丧失		丧失	按照公	丧失控	与原
1		股权	田八十寸		控制	处置投资对	控制	丧失控制权	控制	允价值	制权之	子公
公司	股权处	处置	股权	丧失控制	权时	应的合并财	权之	之日剩余股	权之	重新计	日剩余	司股
引	置价款	比例	火 直	权的时点	点的	务报表层面	日剩	权的账面价	日剩	量剩余	股权公	权投
		(%)	刀式		确定	享有该子公	余股	值	余股	股权产	允价值	资相
称					依据	司净资产份	权的		权的	生的利	的确定	关的



in 450,000 100%转让 2014/3/31 办 妥一20,992.56 470,992.56 M 股 产交接 E 区 区 区 E 区 区							额的差额	比例		公允 价值	得或损失	
	州滕王阁物业管理有限公	450,000	100%	转让	2014/3/31	财 产			470, 992. 56			

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形 □适用√不适用

2、 其他原因的合并范围变动说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司 等)及其相关情况:

(1) 本期公司新设子公司而增加合并范围的变动情况:

增加原因
新设成立 新设成立
新设成立
新设成立 新设成立

(2) 本期清算洛阳腾鹭商贸有限公司和成都鹭岛投资管理有限公司两家子公司导致合并范围减少。



九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司	大型/2 共山)) 	川夕丛氏	持股比	例 (%)	取得		
名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接	间接	方式		
厦门象屿	厦门市	厦门市	国际贸易	100		设立或投资		
鸣鹭国际								
贸易有限								
公司								
厦门金鹭	厦门市	厦门市	工业生产	60		设立或投资		
特种合金								
有限公司	\ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \) to the ->-	tota en la cita e la cita e			AR A. B.IRAG		
洛阳豫鹭	洛阳市	洛阳市	钨矿生产	60		设立或投资		
ず业有限								
责任公司	屋加土	屋加土	工业 4 文	0.0		\U _ _++11 \\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\		
厦门嘉鹭	厦门市	厦门市	工业生产	90		设立或投资		
金属工业								
有限公司 宁化行洛	宁化县	宁化县	钨矿生产	98. 95		设立或投资		
丁化打洛 坑钨矿有	丁化 去 	丁化去	哲伊 生厂	98. 95		以业以权负		
限公司								
龙岩市稀	龙岩市	龙岩市	矿产品投资	51		设立或投资		
土开发有	儿白巾	光石 巾	79 / 1111又贝	51		以立以汉贝		
限公司								
麻栗坡海	麻栗坡县	麻栗坡县	工业生产	100		设立或投资		
隅钨业有	MAKAZ	MACA	/	100				
限公司								
九江金鹭	九江市	九江市	工业生产	70		设立或投资		
硬质合金								
有限公司								
佳鹭(香	香港	香港	国际贸易	100		设立或投资		
港)有限公								
司								
三明市稀	三明市	三明市	稀土项目投	51		设立或投资		
土开发有			资					
限公司								
福建省三	三明市	三明市	工业生产	70		设立或投资		
明金明稀								
土有限公								
司	屋口字	屋口主	工业生态	C.F.	5	同一校型で		
厦门虹鹭 钨钼工业	厦门市	厦门市	工业生产	65	Э	同一控制下 合并		
有限公司						ロガ 		
江西都昌	都昌县	都昌县	钨矿生产	60		同一控制下		
金鼎钨钼	I 바브즈	即日云	一			向		
矿业有限								
公司								
成都虹波	成都市	成都市	工业生产	66. 21		同一控制下		

		T				
实业股份						合并
有限公司						
赣州虹飞	赣州市	赣州市	工业生产	70. 93		同一控制下
钨钼材料						合并
有限公司						, , , ,
厦门滕王	厦门市	厦门市	房地产开发	60		非同一控制
	及[1][]	及[]][]	//////////////////////////////////////	00		下合并
开发有限						ГБЛ
公司						
	1. 海子	上海主	マルルマ	100		
上海虹广	上海市	上海市	工业生产	100		非同一控制
钨钼科技						下合并
有限公司						
福建省长	长汀县	长汀县	稀土矿加工	100		非同一控制
汀金龙稀						下合并
土有限公						
司						
洛阳金鹭	洛阳市	洛阳市	工业生产	100		非同一控制
硬质合金						下合并
工具有限						
公司						
厦门朋鹭	厦门市	厦门市	工业生产		90. 00	设立或投资
金属工业	121 J 117	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1			00.00	以 显为认员
有限公司						
台北金鹭	台湾新北市	台湾新北市	一般贸易		100.00	设立或投资
	百得机儿川	日得刺北川	一放负勿		100.00	以
特种合金						
有限公司	# =	# -	40 60 0		100 00)
德国金鹭	德国	德国	一般贸易		100.00	设立或投资
硬质合金						
有限公司						
福建省长	长汀县	长汀县	稀土矿经营		100.00	非同一控制
汀金闽矿						下合并
产有限公						
司						
武平县橙	武平县	武平县	稀土矿生产		51.00	设立或投资
铈稀土开						
发有限公						
司						
上杭县兆	上杭县	上杭县	稀土矿生产		100.00	非同一控制
瑞矿产有			,			下合并
限公司						
龙岩市龙	新罗区	新罗区	稀土矿经营		51. 00	设立或投资
州稀土有	4712 E	49122	114-17-14 57-13		01.00	<u>从——从</u> 从
限公司						
漳平市菁	漳平市	漳平市	稀土矿生产		51. 00	设立或投资
	4年十二	'掛丁'	神上切 生广		51.00	区
龙稀土开						
发有限公司						
司	14 14 F	ナルロ	1X =2-11 -2-			УП <u>У</u>
连城县冠	连城县	连城县	稀土矿生产		51.00	设立或投资
龙稀土有						
限公司						

永定县龙	永定县	永定县	稀土矿生产	51.00	设立或投资
辉稀土开					
发有限公					
司					
龙岩市古	上杭县	上杭县	稀土矿生产	51.00	设立或投资
蛟紫钇稀	11/02	1.702	114-12-19 -12-7	01.00	以上 列汉员
土开发有					
限公司					
	ンた 144 日	H 44.44	经 1.754.5	100.00	北国 松州
连城县黄	连城县	连城县	稀土矿生产	100.00	非同一控制
坊稀土矿					下合并
有限公司			434 1 13 11 3		
连城县鼎	连城县	连城县	稀土矿生产	100.00	非同一控制
臣稀土矿					下合并
有限公司					
长汀县赤	长汀县	长汀县	稀土矿生产	51.00	设立或投资
铕稀土开					
发有限公					
司					
宁化县稀	宁化县	宁化县	稀土投资	60.00	设立或投资
土开发有	1102	7 102	142.100	00.00	
限公司					
清流县稀	清流县	清流县	稀土矿生产	51.00	设立或投资
	1月/爪云	1月/00 云	神工》生厂	51.00	以业以汉页
土开有发					
有限公司	D date A	D. date		100.00	AR A. B.IRAG
成都虹波	成都市	成都市	工业生产	100.00	设立或投资
钼业有限					
责任公司					
厦门滕王	厦门市	厦门市	物业管理	100.00	设立或投资
阁物业管					
理有限公					
司					
成都滕王	成都市	成都市	房地产开发	100.00	非同一控制
阁房地产					下合并
开发有限					, , , , ,
公司					
漳州滕王	龙海市		房地产开发	100.00	设立或投资
	\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\	\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\	//J Mai / 1 / 1/X	100.00	久一分以火
开发有限					
公司					
	屋口子	屋口子	壮极识江	55. 00	迈士士机 物
厦门滕王	厦门市	厦门市	装修设计	55.00	设立或投资
阁设计装					
饰有限公司					
司	1,	1,,-			
东山滕王	东山县	东山县	房地产开发	60.00	设立或投资
阁房地产					
开发有限					
公司					
都江堰滕	都江堰市	都江堰市	房地产开发	100.00	设立或投资
王阁房地					
产开发有					
	ı	1	<u> </u>	1	ı



限公司					
成都滕王 阁物业管 理有限公	成都市	成都市	服务	100.00	设立或投资
司					
厦门原石 滩酒店管 理有限公 司	厦门市	厦门市	服务	67. 29	设立或投资
成都原石 滩酒店管 理有限公 司	成都市	成都市	服务	100. 00	设立或投资
厦门海峡 国际社区 项目	注		房地产开发	67. 285	设立或投资
都江堰滕 王阁物业 管理有限 公司	都江堰市	都江堰市	物业管理	100. 00	设立或投资
漳州原石 滩酒店管 理有限公 司	龙海市	龙海市	服务	100. 00	设立或投资
广州珠江 光电新材 料有限公 司	广州市	广州市	工业生产	100.00	非同一控制 下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依 据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

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。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
丁公可石协	比例	东的损益	告分派的股利	益余额
厦门金鹭特种	40%	67, 394, 421. 57	16, 500, 000. 00	533, 611, 119. 58
合金有限公司				
厦门滕王阁房	40%	315, 917, 592. 42	502, 462, 000. 00	545, 292, 506. 95
地产开发有限				
公司				
洛阳豫鹭矿业	40%	143, 327, 139. 70	197, 000, 000. 00	66, 050, 695. 13
有限责任公司				
厦门虹鹭钨钼	30%	17, 178, 497. 69	21, 000, 000. 00	128, 064, 330. 75
工业有限公司				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

重要非全资子公司的主要财务信息(单位:万元):

マハヨねぬ	期末数								
子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计			
厦门金鹭特种合金有限公司	111, 512. 61	156, 596. 87	268, 109. 48	121, 729. 39	14, 316. 73	136, 046. 12			
厦门滕王阁房地产开发有 限公司	452, 952. 66	100, 752. 82	553, 705. 48	458, 764. 25	8, 666. 00	467, 430. 25			
洛阳豫鹭矿业有限责任公 司	19, 113. 59	7, 104. 49	26, 218. 08	2, 578. 58	600.00	3, 178. 58			
厦门虹鹭钨钼工业有限公 司	30, 828. 87	45, 268. 05	76, 096. 92	33, 408. 81		33, 408. 81			

续(1):

マハヨゟね		期初数									
子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计					
厦门金鹭特种合金 有限公司	132, 281. 65	146, 653. 60	278, 935. 25	131, 521. 42	30, 587. 00	162, 108. 42					
厦门滕王阁房地产 开发有限公司	512, 614. 16	86, 149. 99	598, 764. 15	385, 517. 70	89, 900. 00	475, 417. 70					
洛阳豫鹭矿业有限 责任公司	32, 884. 58	7, 042. 88	39, 927. 46	6, 997. 76	800.00	7, 797. 76					
厦门虹鹭钨钼工业 有限公司	36, 146. 23	43, 418. 50	79, 564. 73	35, 783. 90		35, 783. 90					

续(2):

子公司名		本期发生	上额		上期发生额				
称	营业 收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业 收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现金 流量	
厦门金鹭特种 合金有限公司	262, 388. 78	17, 028. 93	3 17, 004. 05	49, 284. 56	244, 315. 53	12, 747. 09	12, 796. 54	3, 853. 12	

厦门滕王阁房 地产开发有限	270, 705. 64	55, 174. 98	55, 174. 98	-47, 818. 23	258, 028. 79	45, 788. 18	45, 788. 18	172, 307. 74
公司 洛阳豫鹭矿业 有限责任公司	54, 134. 71	30, 309. 79	30, 309. 79	29, 672. 36	72, 166. 82	42, 813. 60	42, 813. 60	38, 260. 17
厦门虹鹭钨钼 工业有限公司	78, 964. 83	5, 726. 17	5, 726. 17	13, 200. 79	73, 424. 34	7, 127. 33	7, 127. 33	7, 295. 03



- (3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:
- (4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

本公司原持有厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司94.78%股权,本期公司收购厦门象屿鸣鹭国际 贸易有限公司 5.22%的少数股权,该股权交易使厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司成为本公司的全 资子公司,导致少数股东权益减少96.74万元,资本公积增加7.32万元;本公司原持有福建省长 汀金龙稀土有限公司99.13%股权,本期公司收购福建省长汀金龙稀土有限公司的0.87%少数股权, 该股权交易使福建省长汀金龙稀土有限公司成为本公司的全资子公司,导致少数股东权益减少 601.60万元,资本公积减少56.10万元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
现金	7, 471, 110. 00
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	7, 471, 110. 00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资	6, 983, 336. 87
产份额	
差额	487, 773. 13
其中: 调整资本公积	487, 773. 13
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、 在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

合营企业				持股比例(%)		对合营企 业或联营
或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接	间接	企业投资 的会计处 理方法
成都同基	成都	成都	房地产	47. 50		权益法

置业有限 公司	D. Luc	D. Lore			
成都联虹 钼业有限 公司	成都	成都	工业生产	49. 00	权益法
苏州爱知 高斯电机 有限公司	苏州	苏州	工业生产	25. 00	权益法
福建龙岩 稀土工业 园开发建 设有限公司	龙岩	龙岩	工业园的投 资、开发和 管理	30. 00	权益法
福建省长 汀虔东稀 土有限公 司	长汀	长汀	工业生产	20. 00	权益法
	N-04 H. A. 11 A. 11				

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本	期发生额	期初余额/ 上	·期发生额
	期末数	本期发生额	期初数	上期发生额
流动资产	1, 587, 185, 086. 73		1, 422, 530, 160. 83	
其中: 现金和现	180, 001, 315. 78		457, 727, 369. 97	
金等价物				
非流动资产	1, 069, 938. 51		1, 383, 498. 67	
资产合计	1, 588, 255, 025. 24		1, 423, 913, 659. 50	
流动负债	1, 005, 506, 116. 15		933, 754, 257. 73	
非流动负债	100, 000, 000. 00			
负债合计	1, 105, 506, 116. 15		933, 754, 257. 73	
少数股东权益				
净资产	482, 748, 909. 09		490, 159, 401. 77	
按持股比例计算的 净资产份额	229, 305, 731. 82		232, 825, 715. 84	
调整事项	16, 124, 666. 67			
	10, 124, 000.07			
内部交易未实现	16, 124, 666. 67			
利润	10, 124, 000. 07			
其他				

对合营企业权益投 资的账面价值	306, 404, 399. 99		326, 353, 462. 83	
存在公开报价的合				
营企业权益投资的				
公允价值				
营业收入				
财务费用		10, 630. 14		-1, 514, 224. 09
所得税费用				
净利润		-7, 410, 492. 68		-640, 867. 68
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-7, 410, 492. 68		-640, 867. 68
本年度收到的来自				
合营企业的股利				

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息:

				 有限公司
项 目	期末数	期初数	期末数	期初数
流 动 资产	545, 629, 443. 93	484, 597, 424. 94	49, 298, 120. 85	54, 564, 482. 07
非 流 动资产	113, 828, 080. 37	70, 042, 535. 15	57, 227, 620. 05	54, 204, 839. 78
资 产 合计	659, 457, 524. 30	554, 639, 960. 09	106, 525, 740. 90	108, 769, 321. 85
流 动 负债	108, 123, 478. 89	56, 871, 285. 92	3, 809, 534. 79	9, 453, 365. 13
非 流 动负债	50, 000, 000. 00			
负 债 合计	158, 123, 478. 89	56, 871, 285. 92	3, 809, 534. 79	9, 453, 365. 13
净 资 产	501, 334, 045. 41	497, 768, 674. 17	102, 716, 206. 11	99, 315, 956. 72
按 持 股比 算 的 净 资 份 领	150, 400, 213. 62	149, 330, 602. 25	50, 330, 940. 99	48, 664, 818. 79
对 联 营企益投 资的价值	150, 463, 515. 75	149, 330, 602. 25	50, 331, 965. 43	48, 665, 843. 23



续:

 项	福建龙岩稀土工业园开发	发建设有限公司	成都联虹钼业有限公司		
目	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	
营业	83, 446, 114. 01	186, 238, 278. 94	62, 268, 814. 34	59, 026, 048. 20	
净利	3, 776, 378. 32	9, 919, 809. 90	3, 400, 249. 39	798, 346. 04	
[终经:其总综业企本收的止营:他合产*业期 来	3, 776, 378. 32	9, 919, 809. 90	3, 400, 249. 39	798, 346. 04	

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、 一年内到期的非流动资产、长期应收款、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、 应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付 债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险, 以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行 管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,力求降低金融风险对本集团财 务业绩的不利影响。基于该风险管理目标,本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面 临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本集团的风险水平。 本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本集团经营活动的 改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风 险,包括利率风险、汇率风险。

利率风险



利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风 险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使 本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根 据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当 的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风 险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及 未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元)依然存在外汇风险。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团未来可能签署远期外汇合约或货币互 换合约以达到规避外汇风险的目的。本集团于2014年度未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

(2) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本集团预期银行存款不存在重大的 信用风险。

对于应收款项,本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外 部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信 用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记 录不良的债务人,本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本集团的整 体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任 何其他可能令本集团承受信用风险的担保。



本集团应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的22.43%(2013年: 12.96%); 本集团其他应收款中, 欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 81.26% (2013年: 86.67%)。

(3) 流动性风险

流动性风险,是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的 风险。

管理流动风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集 团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保 遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需 求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2014年12月31日,本集 团尚未使用的银行借款额度为人民币 745,616 万元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 642,127 万元)。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利 益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构,本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新 股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2014 年 12 月 31 日,本集团的资产负债率为47.50%(2013年12月31日:60.75%)。

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
福建省稀有 稀土(集团) 有限公司	福州市	稀有金属、稀 土、能源新材 料投资	1, 600, 000, 000. 00	32. 82	32. 82
福建省冶金 (控股)有 限责任公司	福州市	经营国有资 产,及其资本 收益管理	4, 500, 000, 000. 00	32. 82	32. 82

本企业的母公司情况的说明

其他说明:

公司控股股东为福建省稀有稀土(集团)有限公司,福建省稀有稀土(集团)有限公司为福建省冶金(控股)有限责任公司的子公司。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出资组建的国有独资公司。

本公司最终控制方是:福建省国资委。

报告期内,母公司注册资本变化如下:

母 公 司	期初数(万元)	本期增加	本期减少	期末数(万元)
福建省稀有稀土(集团) 有限公司	80, 000. 00	80, 000. 00		160, 000. 00
福建省冶金 (控股) 有限 责任公司	300, 000. 00	150, 000. 00		450, 000. 00

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业

详见附注在合营或联营企业的权益。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系		
五矿有色金属股份有限公司	参股股东		
厦门三虹钨钼股份有限公司	母公司的控股子公司		
江西巨通实业有限公司	母公司的控股子公司		

其他说明

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
五矿有色	钨精矿	259, 547, 014. 85	118, 626, 912. 75
江西巨通实业有限公司	钨精矿	340, 340, 429. 47	278, 584, 670. 12
五矿有色	仲钨酸铵	440, 390, 815. 31	232, 735, 175. 76

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
五矿有色	钨粉	9, 069, 490. 00	15, 115, 970. 00
五矿有色	碳化钨粉	6, 149, 444. 00	
五矿有色	仲钨酸铵		52, 175, 000. 02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位:元 币种:人民币

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包 收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位:元 币种:人民币

					1 1 7 5	11.11.4 > 44.4.1.
委托方/出包	受托方/出包	委托/出包资	委托/出包	委托/出包	托管费/出包	本期确认的托
方名称	方名称	产类型	起始日	终止日	费定价依据	管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位:元 币种:人民币

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

本公司作为被担保方

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	246, 000, 000	2013-4-28	2015-4-27	否
福建省冶金(控 股)有限责任公 司	1, 000, 000	2013-4-28	2015-3-21	否
福建省冶金(控 股)有限责任公 司	249, 700, 000	2013-5-20	2015-5-19	否
福建省冶金(控 股)有限责任公 司	249, 700, 000	2013-7-11	2015-7-10	否

关联担保情况说明

- ①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。
- ②截止 2014 年 12 月 31 日,福建省冶金(控股)有限责任公司为本公司及下属子公司提供融资担保余额为人民币 74,640.00 万元,上述担保事项均不存在逾期未归还情况。

(5). 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
福建省稀有稀土	1, 130, 000, 000. 00			
(集团) 有限公司				
厦门三虹钨钼股份	484, 056, 174. 67			
有限公司				
拆出				
拆出				
成都同基置业有限	1,000,000,000.00			
公司				

- ① 本期,公司按年化利率 5.60%向福建省稀有稀土 (集团)有限公司支付资金使用费 12,109,808.25元。
- ②本期,公司按公司同期银行融资成本利率向厦门三虹钨钼股份有限公司支付资金使用费5,756,174.67元。
- ③本期,公司按年化利率 7.20%从成都同基置业有限公司收取资金使用费 6,628.00 万元

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1, 301. 69	1, 179. 18

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

	7 E 7 T T T T T T T T T T T T T T T T T						
项目名称	关联方	期末余額	额	期初余额			
	大妖刀	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
应收账款	五矿有色	2, 300, 052. 00	115, 002. 60	11, 246, 308. 00	562, 315. 40		
预付款项	江西巨通	1, 538, 832. 23					
其他应收款	五矿有色	115, 125. 25					
其它流动资产	成都同基置	1, 000, 000, 000. 00		800, 000, 000. 00			
央 匕机切页)	业有限公司						

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

			1 12.70 1.11.77 (14.1)
项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西巨通		36, 375, 581. 03
应付账款	五矿有色	119, 045, 285. 73	43, 609, 503. 72
其他应付款	厦门三虹	9, 438, 613. 18	
其他应付款	成都同基置业有限公司		26, 266, 337. 40

7、 关联方承诺

8、 其他

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额 无



2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2014年12月31日,本集团为下列单位贷款提供保证(单位:万元):

被担保单位名称	担保事项	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
一、子公司						
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	75. 9	2014-9-24	2015-1-13	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	373. 22	2014-10-17	2015-1-26	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	97.64	2014-11-19	2015-3-6	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	350.00	2014-12-1	2015-2-17	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	268.85	2014-12-1	2015-2-13	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	45. 70	2014-12-5	2015-3-23	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	78. 58	2014-12-19	2015-3-23	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	274. 44	2014-12-24	2015-3-19	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	269. 39	2014-10-14	2015-1-12	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	393. 95	2014-10-17	2015-1-15	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	308. 79	2014-10-23	2015-1-21	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	43.94	2014-10-30	2015-1-28	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	297. 90	2014-11-11	2015-2-9	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	340. 39	2014-12-3	2015-3-3	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	491. 16	2014-12-8	2015-3-5	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	498. 51	2014-12-12	2015-3-12	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	224.40	2014-12-16	2015-3-16	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	130.70	2014-12-19	2015-3-18	否
佳鹭(香港)有限公司	信用担保	美元	716. 97	2014-12-25	2015-3-25	否
厦门嘉鹭金属工业有限 公司	信用担保	美元	190. 52	2014-09-19	2015-3-18	否
厦门滕王阁房地产开发 有限公司 漳州滕王阁房地产开发	信用担保	人民币	40, 000. 00	2013-3-29	2015-3-30	否
有限公司	信用担保	人民币	15, 000. 00	2014-10-30	2015-10-29	否
合 计		人民币	88, 476. 85			_

说明:

①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。

②截止 2014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88,476.85万元,上述 担保事项均不存在逾期未归还情况。



③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。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

截至2014年12月31日,本集团不存在其他应披露的或有事项。

3、 其他

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位:元 币种:人民币

项目	内容	对财务状况和经营成 果的影响数	无法估计影响数的 原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

无

2、 利润分配情况

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	166, 396, 000. 00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后利润分配情况说明

公司 2015 年 3 月 25 日第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于 2014 年度利润分配方案》, 根据公司章程之规定及《公司未来三年(2012年-2014年)股东回报规划》,并综合考虑公司后 续发展资金需要及给予股东适当回报,董事会建议以2014年12月31日公司总股本83,198万股 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166,396,000.00元;资本公 积转增股本每10股转增3股。利润分配方案尚须提交2014年年度股东大会批准。

2、其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2015 年 3 月 25 日第六届董事会第二十九次会议,公司拟与关联方福建省稀有稀土(集 团)有限公司、福建潘洛铁矿有限责任公司签订协议,受托管理福建省稀有稀土(集团)有限公 司、福建潘洛铁矿有限责任公司所持有的厦门三虹钨钼股份有限公司的全部股权,代为行使除股 东享有的股份质押、利润分配及清算资产分配权利外的其他权利,公司按年收取股权托管费用 10 万元。相关事项须经公司股东大会审议批准。



十四、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为4个报告分部。 这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些 报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括:

- (1) 钨钼等有色金属制品;
- (2) 稀土业务;
- (3) 电池材料;
- (4) 房地产及配套管理。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些会计政策及计量 基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

项目	钨钼等有色金属制	稀土业务	电池材料	房地产及配套管理	其他	分部间抵销	合计
营业	5, 729, 935, 517. 10	879, 921, 091. 15	865, 466, 913. 28	2, 707, 056, 440. 22	101, 190, 515. 43	140, 838, 950. 68	10, 142, 731, 526. 50
收入							
其	5, 549, 225, 299. 80	849, 203, 721. 37	865, 466, 913. 28	2, 630, 913, 500. 15		3, 698, 712. 14	9, 891, 110, 722. 46
中:							
主营							
业务							
收入			5 00 040 5 40 5 0	1 055 040 404 05		2 222 512 11	2 222 525 252 42
营业	4, 320, 501, 733. 68	753, 537, 051. 08	783, 242, 513. 59	1, 075, 942, 484. 27		3, 698, 712. 14	6, 929, 525, 070. 48
成本	4 147 047 040 70	740 100 000 07	700 040 510 50	1 000 007 005 00		0.000.710.14	C 70C FF0 404 C1
其 中:	4, 147, 847, 849. 73	742, 193, 808. 07	783, 242, 513. 59	1, 066, 967, 965. 36		3, 698, 712. 14	6, 736, 553, 424. 61
中 : 主营							
业务							
成本							
营业	479, 091, 600. 41	-65, 255, 473. 07	-39, 253, 505. 51	832, 091, 046. 57	693, 827, 196. 81	689, 026, 232. 02	1, 211, 474, 633. 19
利润			, ,		, ,	, ,	, , ,
/(亏							
损)							
资产	6, 984, 475, 907. 36	1, 835, 450, 683. 01	1, 523, 780, 631. 14	5, 537, 054, 758. 29	7, 911, 694, 074. 19	6, 474, 253, 594. 51	17, 318, 202, 459. 48
总额							
负债	3, 305, 729, 682. 42	1, 107, 170, 298. 26	1, 092, 482, 553. 77	4, 674, 302, 483. 92	2, 283, 463, 670. 69	4, 236, 194, 528. 70	8, 226, 954, 160. 36
总额							
<u> </u>							
补充							
信自							
息: 1. 资	015 009 059 54	110 270 070 01	126 926 050 09	100 004 000 50	9 501 107 01		1 264 500 217 07
1. 页	915, 908, 958. 54	110, 370, 078. 21	126, 826, 059. 98	108, 894, 022. 53	2, 591, 197. 81		1, 264, 590, 317. 07

本性							
支出							
2. 折	367, 118, 248. 33	65, 816, 731. 82	33, 066, 251. 51	25, 472, 649. 34	4, 529, 590. 31	1, 529, 043. 05	494, 474, 428. 26
旧和							
摊销							
费用							
3. 资 产减	26, 697, 032. 17	52, 126, 830. 22	3, 053, 116. 17	20, 384, 781. 11	7, 970, 619. 25	6, 570, 345. 04	103, 662, 033. 88
产减							
值损							
失							

(3). 其他说明:

说明:其他分部组成主要为行使管理职能的总部,其利润构成主要是对子公司的资金占用费收入和按成本法核算的对子公司投资收益。 其他分部信息

① 产品和劳务对外交易收入

□ · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	本期发:	生额			
业务名称	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	
钨钼等有色金属制品	5, 548, 075, 928. 03	4, 144, 149, 137. 59	5, 695, 597, 186. 09	4, 062, 377, 142. 99	
稀土业务	846, 654, 381. 00	742, 193, 808. 07	746, 110, 975. 79	738, 870, 986. 52	
电池材料	865, 466, 913. 28	783, 242, 513. 59	700, 511, 039. 82	688, 331, 520. 92	
房地产及配套管理	2, 630, 913, 500. 15	1, 066, 967, 965. 36	2, 501, 866, 764. 72	1, 200, 800, 322. 18	
合 计	9, 891, 110, 722. 46	6, 736, 553, 424. 61	9, 644, 085, 966. 42	6, 690, 379, 972. 61	

① 地区信息

此反為我	本期发生	生额	上期发生额		
地区名称	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	
国内	7, 041, 704, 887. 84	4, 330, 316, 373. 84	6, 972, 140, 985. 16	4, 321, 029, 914. 58	
出口	2, 849, 405, 834. 62	2, 406, 237, 050. 77	2, 671, 944, 981. 26	2, 369, 350, 058. 03	
合 计	9, 891, 110, 722. 46	6, 736, 553, 424. 61	9, 644, 085, 966. 42	6, 690, 379, 972. 61	

② 对主要客户的依赖程度

公司的日常经营活动,未重点依赖于某个主要客户。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

- 1、 应收账款
- (1). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

	期末余额				期初余额					
 神类	账面余额	į	坏账准备	, T	账面	账面余额	ĺ	坏账准征	\$	账面
们天	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	价值
单项金额重大并单										
独计提坏账准备的										
应收账款										
按信用风险特征组	465, 835, 126. 55	100.00	30, 670, 492. 70	9. 90	435, 164, 633. 85	502, 265, 167. 64	99. 91	19, 610, 017. 92	7. 20	482, 655, 149. 72
合计提坏账准备的										
应收账款										
单项金额不重大但						428, 835. 23	0.09	428, 835. 23	100.00	
单独计提坏账准备										
的应收账款										
合计	465, 835, 126. 55	/	30, 670, 492. 70	/	435, 164, 633. 85	502, 694, 002. 87	/	20, 038, 853. 15	/	482, 655, 149. 72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用√不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

			E. 70 1111 7 CDQ114			
账龄	期末余额					
火区四マ	应收账款	坏账准备	计提比例(%)			
1年以内						
其中: 1 年以内分项	275, 374, 403. 84	13, 768, 720. 19	5. 00			
1年以内小计	275, 374, 403. 84	13, 768, 720. 19	5. 00			
1至2年	10, 037, 526. 31	1, 003, 752. 63	10.00			
2至3年	17, 235, 805. 29	8, 617, 902. 65	50.00			
3年以上	7, 280, 117. 23	7, 280, 117. 23	100.00			
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	309, 927, 852. 67	30, 670, 492. 70	9. 9			

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合中,划分为对象组合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	区收控股子公司款项	合计	
1年以内	155, 907, 273. 88	155, 907, 273. 88	229, 796, 880. 77	229, 796, 880. 77	
合 计	155, 907, 273. 88	155, 907, 273. 88	229, 796, 880. 77	229, 796, 880. 77	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 11,060,474.78 元;本期收回或转回坏账准备金额 0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位:元 币种:人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	428, 835. 23

其中重要的应收账款核销情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收账款性 质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联 交易产生
	<i>)</i> 灰				文例) 工
		_	_	_	_
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明:

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
厦门金鹭特种合金有 限公司	54, 291, 812. 00	11.65	
客户 F	43, 880, 000. 00	9. 42	2, 194, 000. 00
客户 G	29, 094, 006. 43	6. 25	1, 454, 700. 32
厦门嘉鹭金属工业有 限公司	28, 386, 041. 00	6. 09	
客户 H	26, 403, 900. 00	5. 67	1, 320, 195. 00
合 计	182, 055, 759. 43	39. 08	4, 968, 895. 32

2、 他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位:元 币种:人民币

	期末余额			期初余额							
	账面余额		坏账准备	坏账准备		账面余额		坏账准备			
类别	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	账面 价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	账面 价值	
单项金额重大											
并单独计提坏											
账准备的其他											
应收款											
	2, 787, 481, 692. 09	100.00	10, 610, 947. 01	0.38	2, 776, 870, 745. 08	1, 203, 038, 775. 30	100.00	2, 873, 644. 90	0.24	1, 200, 165, 130. 40	
征组合计提坏											
账准备的其他											
应收款											
单项金额不重											
大但单独计提											
坏账准备的其											
他应收款											
合计	2, 787, 481, 692. 09	/	10, 610, 947. 01	/	2, 776, 870, 745. 08	1, 203, 038, 775. 30	/	2, 873, 644. 90	/	1, 200, 165, 130. 40	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用√不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款: √适用□不适用

单位:元 币种:人民币

加卜中学	期末余额				
账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例		
1年以内					
其中: 1年以内分项	614, 632. 05	30, 704. 01	5.00		
1年以内小计	614, 632. 05	30, 704. 01	5. 00		
1至2年	25, 000. 00	2, 500. 00	10.00		
2至3年	20, 004, 500. 00	10, 002, 250. 00	50.00		
3年以上	575, 493. 00	575, 493. 00	100.00		
3至4年					
4至5年					
5年以上		`	·		
合计	21, 219, 625. 05	10, 610, 947. 01	50. 01		

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

划分为对象组合不计提坏账准备的其他应收款:

	期末数			期初数			
账 龄	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	2, 762, 623, 229. 21	1, 881, 587. 83	2, 764, 504, 817. 04	, 174, 705, 749. 89	1, 521, 793. 70	1, 176, 227, 543. 59	
1-2年					33, 000. 00	33, 000. 00	
2-3年		33, 000. 00	33, 000. 00		54, 560. 00	54, 560. 00	
3年以上		1, 724, 250. 00	1, 724, 250. 00		2, 090, 140. 00	2, 090, 140. 00	
合 计	2, 762, 623, 229. 21	3, 638, 837. 83	2, 766, 262, 067. 04	, 174, 705, 749. 89	3, 699, 493. 70	1, 178, 405, 243. 59	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,737,302.11 元;本期收回或转回坏账准备金额 0元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位:元 币种:人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

其中重要的其他应收款核销情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程 序	款项是否由关联 交易产生
合计	/		/	/	/

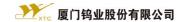
其他应收款核销说明:

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3, 437, 987. 45	3, 376, 595. 00
保证金	20, 093, 106. 25	21, 413, 932. 60
押金	45, 200. 00	46, 300. 00
代垫款项	11, 784. 53	11, 323. 21
往来款	2, 762, 623, 229. 21	1, 174, 705, 749. 89
暂付款	1, 270, 384. 65	3, 484, 874. 60
合计	2, 787, 481, 692. 09	1, 203, 038, 775. 30

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
福建省长汀 金龙稀土有 限公司	往来款	885, 496, 041. 05	1年以内	31. 77	
江西都昌金 鼎钨钼矿业 有限公司	往来款	413, 486, 413. 22	1年以内	14. 83	
厦门金鹭特 种合金有限 公司	往来款	338, 545, 445. 57	1年以内	12. 15	
九江金鹭硬 质合金有限 公司	往来款	247, 044, 270. 08	1年以内	8. 86	
都江堰滕王 阁房地产开 发有限公司	往来款	201, 269, 397. 79	1年以内	7. 22	



	,				
合计	/	2, 085, 841, 567. 71	/	74.83	

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位:元 币种:人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

- (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:
- (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

	期	₹额	期初余额				
项目	账面余额	减值准备	心面 价值	账而 全麵		账面价值	
对子公司投资	2, 129, 374, 332. 49		2, 129, 374, 332. 49	2, 285, 473, 222. 49		2, 285, 473, 222. 49	
对联营、合营	162, 161, 624. 12		162, 161, 624. 12	160, 620, 696. 00		160, 620, 696. 00	
企业投资							
合计	2, 291, 535, 956. 61		2, 291, 535, 956. 61	2, 446, 093, 918. 49		2, 446, 093, 918. 49	

(1) 对子公司投资

					本	减
					期	值
					计	准
被投资单	₩ 知 △ <i>宛</i>	十 井口 十段 十口	大 把准	- 押士· △ 第	提	备
位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减	期
					值	末
					准	余
					备	额
厦门象	8, 530, 000. 00	894, 100. 00		9, 424, 100. 00		
屿鸣鹭国						
际贸易公						
司						
麻栗坡	35, 000, 000. 00	25, 000, 000. 00		60, 000, 000. 00		

	ı		T		
海隅钨业					
有限公司					
厦门金	161, 982, 000. 00			161, 982, 000. 00	
鹭特种合					
金有限公					
司					
九江金	280, 000, 000. 00			280, 000, 000. 00	
	200, 000, 000. 00			200, 000, 000. 00	
鹭硬质合					
金有限公					
司					
厦门滕	19, 117, 500. 99			19, 117, 500. 99	
王阁房地					
产开发公					
司					
洛阳豫	39, 367, 188. 27			39, 367, 188. 27	
鹭矿业有	00, 001, 100.21			00, 001, 100.21	
限公司					
	40.750.000.00			40.750.000.00	
厦门嘉	42, 750, 000. 00			42, 750, 000. 00	
鹭金属工					
业有限公					
司					
厦门虹	163, 530, 921. 48			163, 530, 921. 48	
鹭钨钼工					
业有限公					
司					
成都虹	46, 918, 113. 13			46, 918, 113. 13	
	40, 310, 113. 13			40, 310, 113. 13	
波实业股					
份有限公司					
司					
赣州虹	17, 956, 387. 89			17, 956, 387. 89	
飞钨钼材					
料有限公					
司					
宁化行	376, 470, 000. 00		178, 570, 000. 00	197, 900, 000. 00	
洛坑钨矿					
有限公司					
上海虹	38, 665, 256. 73			38, 665, 256. 73	
广钨钼科	50, 005, 250. 15			50, 000, 250. 15	
技有限公					
司					
龙岩市	5, 100, 000. 00			5, 100, 000. 00	
稀土开发					
有限公司					
福建省	372, 459, 837. 49	6, 577, 010. 00		379, 036, 847. 49	
长汀金龙					
稀土有限					
公司					
佳鹭香港	126, 240, 450. 00			126, 240, 450. 00	
有限公司	120, 270, 700. 00			120, 210, 100. 00	
	F 100 000 00			F 100 000 00	
三明市稀	5, 100, 000. 00			5, 100, 000. 00	

1 x 1) +					
土开发有					
限公司					
福建省三	35, 000, 000. 00			35, 000, 000. 00	
明金明稀					
土有限公					
司					
洛阳腾鹭	10, 000, 000. 00		10, 000, 000. 00		
商贸有限					
公司					
江西都昌	283, 155, 566. 51			283, 155, 566. 51	
金鼎钨钼					
矿业有限					
公司					
洛阳金鹭	218, 130, 000. 00			218, 130, 000. 00	
硬质合金					
工具有限					
公司					
合计	2, 285, 473, 222. 49	32, 471, 110. 00	188, 570, 000. 00	2, 129, 374, 332. 49	

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。

(2) 联营、合营企业投资

						-137 - 15 3 - 1				<u> </u>	7 (10)
						増减变动					减值
投资 单位	期初 余额	追加投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综益 觀整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	期末 余额	准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州爱知高 斯电机有限 公司	11, 290, 093. 75			408, 014. 62						11, 698, 108. 37	
龙岩稀土工 业园开发建 设公司	149, 330, 602. 25			1, 132, 913. 50						150, 463, 515. 75	
小计	160, 620, 696. 00			1, 540, 928. 12						162, 161, 624. 12	
合计	160, 620, 696. 00			1, 540, 928. 12						162, 161, 624. 12	

4、 投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	821, 011, 723. 48	473, 176, 407. 29
权益法核算的长期股权投资收益	1, 540, 928. 12	1, 189, 548. 57
处置长期股权投资产生的投资收益	385, 271. 92	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		
金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损		
益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	39, 492, 507. 30	17, 012, 512. 95
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新		
计量产生的利得		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4, 101, 073. 12	115, 068. 49
合计	866, 531, 503. 94	491, 493, 537. 30

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8, 057, 677. 54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、		
减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密	141, 037, 114. 86	
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金		
占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合		
费用等		
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		
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		



与公司正常经营业务无关的或有事项产生		
的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转		
对外委托贷款取得的损益	66, 280, 000. 00	
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13, 314, 877. 64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-34, 081, 297. 50	
少数股东权益影响额	-36, 975, 846. 23	
合计	114, 887, 415. 95	

对公司根据《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》定义界定的非 经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》 中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因。

单位:元 币种:人民币

		1 12. 70 /////
项目	涉及金额	原因

2、 净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产	每股	收益
报告期利润	收益率(%)	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	10. 26	0. 6468	0. 6468
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	7. 59	0. 4784	0. 4784

3、 境内外会计准则下会计数据差异

- (1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况 □适用 √ 不适用
- (2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况 □适用 √不适用
- (3). 境内外会计准则下会计数据差异说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称。

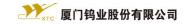
4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

			早位:元 巾押:人民巾
项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金	794, 689, 425. 21	705, 925, 132. 12	1, 084, 853, 145. 73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变			
动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	372, 003, 947. 70	531, 761, 855. 94	379, 375, 912. 33
应收账款	824, 602, 055. 82	1, 089, 386, 181. 16	1, 120, 382, 732. 58
预付款项	371, 689, 787. 74	296, 352, 393. 51	171, 052, 066. 96
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	351, 092, 957. 40	396, 208, 951. 47	197, 820, 130. 50
买入返售金融资产			
存货	5, 009, 839, 123. 14	4, 338, 462, 404. 64	4, 825, 218, 895. 39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资			
产			
其他流动资产	1, 934, 974. 32	916, 520, 255. 99	1, 546, 478, 785. 36
流动资产合计	7, 725, 852, 271. 33	8, 274, 617, 174. 83	9, 325, 181, 668. 85
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	17, 283, 348. 10	17, 283, 348. 10	17, 283, 348. 10
持有至到期投资			
长期应收款	5, 678, 913. 00	6, 768, 913. 00	6, 907, 613. 00
长期股权投资	188, 848, 435. 33	549, 332, 333. 97	530, 965, 518. 00
投资性房地产	298, 507, 552. 49	274, 351, 732. 13	210, 947, 377. 07
固定资产	3, 294, 640, 714. 63	4, 142, 093, 848. 86	4, 884, 973, 569. 58
在建工程	957, 317, 030. 35	753, 442, 179. 05	714, 446, 277. 75
工程物资	43, 026, 618. 31	37, 507, 779. 18	22, 635, 929. 71
固定资产清理	7, 848, 915. 09	7, 915, 873. 09	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	685, 087, 260. 22	805, 261, 685. 51	784, 992, 792. 25
开发支出	1, 194, 835. 89	1, 587, 819. 69	, ,
商誉	126, 661, 456. 17	150, 834, 227. 02	150, 834, 227. 02
长期待摊费用	100, 355, 024. 59	129, 324, 200. 95	137, 160, 658. 03
	, , ,	, , ,	

逆江氏俎铅次立	202 107 240 21	000 700 757 01	406 006 540 00
	203, 197, 340. 31 5, 500, 000. 00	293, 722, 757. 31 5, 500, 000. 00	486, 086, 549. 80 45, 786, 930. 32
	5, 935, 147, 444. 48	7, 174, 926, 697. 86	7, 993, 020, 790. 63
<u>"</u> 资产总计	13, 660, 999, 715. 81	15, 449, 543, 872. 69	17, 318, 202, 459. 48
	13, 000, 999, 713. 61	15, 445, 545, 672. 05	17, 310, 202, 433. 40
短期借款	959, 074, 630. 40	989, 700, 837. 72	801, 480, 693. 22
	959, 074, 050. 40	909, 100, 031. 12	001, 400, 093. 22
<u></u>			
以公允价值计量且其变			
动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	64, 160, 000. 00		164, 340, 800. 00
应付账款	931, 228, 846. 48	1, 030, 748, 806. 76	1, 202, 726, 210. 51
预收款项	1, 268, 284, 990. 01	2, 338, 324, 621. 47	1, 211, 665, 701. 87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	169, 109, 635. 26	168, 808, 056. 30	152, 615, 612. 53
应交税费	818, 000, 626. 48	844, 720, 325. 93	1, 146, 133, 833. 63
应付利息	2, 107, 796. 89	6, 229, 704. 40	2, 301, 105. 39
应付股利	7, 669, 075. 00	4, 147, 075. 00	163, 995, 725. 00
其他应付款	312, 106, 970. 92	242, 899, 244. 41	138, 680, 751. 04
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负 债	593, 285, 949. 47	611, 485, 949. 47	2, 088, 943, 148. 20
其他流动负债	824, 929, 041. 12		
流动负债合计	5, 949, 957, 562. 03	6, 237, 064, 621. 46	7, 072, 883, 581. 39
非流动负债:	0, 313, 301, 002. 00	0, 201, 001, 021. 10	1, 012, 000, 001. 00
长期借款	869, 850, 930. 14	1, 750, 600, 000. 00	221, 160, 000. 00
应付债券	496, 510, 602. 15	1, 115, 817, 484. 03	619, 786, 657. 82
其中:优先股	130, 010, 002. 10	1, 110, 011, 101. 00	010, 100, 001. 02
长期应付款	41, 329, 686. 59	39, 308, 304. 15	37, 127, 664. 54
长期应付职工薪酬	11, 020, 000. 00	00, 000, 001. 10	01, 121, 001. 01
专项应付款	58, 424, 343. 13	32, 828, 863. 05	54, 109, 447. 69
预计负债	5, 289, 603. 12	5, 608, 477. 75	5, 946, 695. 49
递延收益	129, 170, 439. 28	136, 323, 920. 84	152, 004, 610. 89
递延所得税负债	72, 167, 822. 09	68, 370, 309. 36	63, 935, 502. 54
其他非流动负债	1, 945, 040. 17	55, 515, 555, 56	20, 000, 002. 01
非流动负债合计	1, 674, 688, 466. 67	3, 148, 857, 359. 18	1, 154, 070, 578. 97
	7, 624, 646, 028. 70	9, 385, 921, 980. 64	8, 226, 954, 160. 36
	1, 021, 010, 020, 10	0, 000, 021, 000. Ut	0, 220, 301, 100, 30
	681, 980, 000. 00	681, 980, 000. 00	831, 980, 000. 00
	001, 500, 000. 00	001, 500, 000. 00	001, 000, 000. 00
其中:优先股			
共下: ルル双			



永续债			
资本公积	1, 066, 943, 596. 00	766, 320, 922. 95	3, 600, 927, 581. 30
减:库存股			
其他综合收益	-2, 925, 228. 31	-6, 067, 114. 20	-5, 847, 440. 08
专项储备	42, 430, 348. 17	76, 279, 532. 13	97, 227, 418. 54
盈余公积	201, 539, 995. 25	244, 089, 978. 71	316, 882, 384. 29
一般风险准备			
未分配利润	2, 151, 013, 520. 79	2, 397, 514, 700. 43	2, 595, 344, 542. 08
归属于母公司所有者	4, 140, 982, 231. 90	4, 160, 118, 020. 02	7, 436, 514, 486. 13
权益合计			
少数股东权益	1, 895, 371, 455. 21	1, 903, 503, 872. 03	1, 654, 733, 812. 99
所有者权益合计	6, 036, 353, 687. 11	6, 063, 621, 892. 05	9, 091, 248, 299. 12
负债和所有者权益	13, 660, 999, 715. 81	15, 449, 543, 872. 69	17, 318, 202, 459. 48
总计			
		_	

第十节 备查文件目录

备查文件目录	一、 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。
备查文件目录	二、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。
备查文件目录	三、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

董事会批准报送日期: 2014年3月25日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容