

公司代码：600549

公司简称：厦门钨业

# 厦门钨业股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
石力开	董事	因时间冲突无法出席	黄长庚

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄长庚、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：保证半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

本公司不进行半年度利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

公司半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 其他

无

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	52
第九节	财务报告.....	53
第十节	备查文件目录.....	191

## 第一节 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		
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、厦钨	指	厦门钨业股份有限公司
福建稀土集团	指	福建省稀有稀土（集团）有限公司
潘洛铁矿	指	福建省潘洛铁矿有限责任公司
五矿有色	指	五矿有色金属股份有限公司
海沧分公司	指	厦门钨业股份有限公司海沧分公司
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
金龙稀土	指	福建省长汀金龙稀土有限公司
金明稀土	指	三明市金明稀土有限公司
海隅钨业	指	麻栗坡海隅钨业有限公司
都昌金鼎	指	江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司
北京巨典	指	北京巨典投资有限公司
修水神威	指	江西修水县神威矿冶有限公司
报告期、本期	指	2015 年上半年
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

## 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	黄长庚

**二、 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许火耀	陈康晟
联系地址	厦门市湖滨南路619号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

**三、 基本情况变更简介**

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
报告期内变更情况查询索引	

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	

**五、 公司股票简况**

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

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2015.05.05
注册登记地点	厦门
企业法人营业执照注册号	350200400010836
税务登记号码	350206155013367
组织机构代码	155013367
报告期内注册变更情况查询索引	

**七、 其他有关资料**

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司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

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	4,414,513,401.80	3,892,379,707.48	13.41
归属于上市公司股东的净利润	34,025,098.83	139,992,337.84	-75.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	15,539,868.60	95,253,742.91	-83.69
经营活动产生的现金流量净额	-1,109,115,826.70	-532,850,248.12	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,311,713,959.00	7,436,514,486.13	-1.68
总资产	16,370,308,595.87	17,318,202,459.48	-5.47

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0315	0.1579	-80.05
稀释每股收益(元/股)	0.0315	0.1579	-80.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0144	0.1075	-86.60
加权平均净资产收益率(%)	0.46	3.32	减少2.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.21	2.26	减少2.05个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

公司本期资本公积转增股本，以总股本 83,198 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，为了保证财务指标的可比性，按调整后的股数重新计算上年同期的每股收益。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-7,394,937.50	
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 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	18,263,207.94	
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 减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	31,696,000.00	
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	-1,502,987.75	
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	-12,417,956.70	
所得税影响额	-10,158,095.76	
合计	18,485,230.23	

#### 四、其他

无

### 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

2015 年上半年，国内经济仍处于消化过剩产能阶段，行业竞争激烈。公司所处行业面临较大压力，其中：钨行业受消化过剩产能影响，钨产品价格持续下跌，钨精矿由年初 8.7 万元/标吨下降到 6 月份 6.7 万元/标吨；稀土“黑色产业链”久治不绝，稀土冶炼产品价格与原料价格严重倒挂；电池材料方面，三元材料的需求随着新能源汽车发展继续增长，钴酸锂和贮氢合金竞争激烈。公司经营班子在董事会的领导下，积极应对不利的宏观环境和市场变化，按年度工作部署，抓经营、抓管理、抓发展、抓技术，取得了一定的成效。

##### 1、拓展销售渠道、扩大销量

报告期内，公司根据产品特点，采取不同销售策略，积极开拓销售渠道。公司整体刀具销售获得突破；贮氢合金粉成功进入动力汽车领域；锂离子电池材料，实行大客户战略，已取得多家国际国内大客户的认证；磁性材料在变频空调领域、新能源汽车领域、风电领域和伺服电机领域的销售均取得突破。报告期，上述产品销售数据如下：

产品	本期销量	上年同期销量	同比增长（%）
整体刀具（万件）	187	63	197
贮金合金粉（吨）	1,121	1,215	-8
锂离子材料（吨）	2,967	1,998	48
磁性材料（吨）	451	393	15

##### 2、积极开展各类降成本措施

下属各公司通过工艺革新提高劳动生产率、提高产品的收率和合格率、降低工艺消耗、开发成本更低的辅材替代品、调整劳动组织降低人工成本、推行联合议价和竞价采购、降低融资成本等措施，降低各类成本。

##### 3、深化管理基础

报告期，公司完成了 CRM 系统调研和前期设计，调研了全面预算和绩效管理实施现状，建立了降成本数字化管理的示范区，改善了库存管理。

#### 4、推进重点投资项目

报告期内，长汀金龙 3000 吨磁性材料生产线、厦门金鹭年产 800 万支整体刀具扩产项目、厦门金鹭年产 1000 万片数控刀片扩产项目和都昌金鼎的矿山项目等重大投资项目进展顺利；2015 年 5 月出资 792.10 万元收购了廊坊市百斯图工具制造有限公司 80% 股权，此次收购，将增强公司刀具整体方案的解决能力。

#### 5、基本完成稀土资源整合

按照《厦门钨业稀土集团组建方案》中的责任要求，基本完成了对福建省的稀土资源整合。

报告期，公司实现合并营业收入 44.15 亿元，比上年同期增长 13.41%；实现归属于上市公司股东的合并净利润 3,402.51 万元，比上年同期减少 75.70%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	4,414,513,401.80	3,892,379,707.48	13.41
营业成本	3,562,027,433.52	2,963,779,638.55	20.19
销售费用	87,243,243.77	80,219,914.12	8.76
管理费用	319,631,175.29	328,673,532.43	-2.75
财务费用	77,513,994.53	113,489,450.88	-31.70
经营活动产生的现金流量净额	-1,109,115,826.70	-532,850,248.12	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-51,470,917.45	-283,858,737.33	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	506,148,508.64	759,501,463.14	-33.36
研发支出	101,404,044.93	94,740,315.24	7.03

营业收入变动原因说明:主要为产品销量和结构变化导致主营业务收入增加。

营业成本变动原因说明:主要为产品销量和结构变化导致主营业务成本增加。

销售费用变动原因说明:主要为营销类费用增加。

管理费用变动原因说明:公司管理费用变动不大。

财务费用变动原因说明:公司上年末增发募集资金净额 29.75 亿元本期利息支出减少，以及利息资本化增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:下属公司本期销售商品收到的现金流量减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期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变动原因说明:本期偿还债务所支付的现金增加。

研发支出变动原因说明:研发项目按年度预算进度展开

\_\_\_\_\_\_变动原因说明:\_\_\_\_\_

#### 2 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

不适用

## (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 1,000 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) 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二十九次会议和 2014 年年度股东大会审议同意：公司 2015 年全年营业收入预算指标为 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。报告期，实现营业收入 441,451.34 万元，实现归属于上市公司股东的合并净利润 3,402.51 万元。

## (4) 其他

资产负债表主要项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	变化主要原因
----	------	------	------	--------

货币资金	398,788,403.66	1,084,853,145.73	-63.24%	母公司募集资金本期使用完毕。
应收票据	192,076,596.53	379,375,912.33	-49.37%	子公司应收票据到期兑现或背书转让。
长期应收款	52,026,169.00	6,907,613.00	653.17%	应收卓岐支路 BT 项目款增加。
工程物资	124,625,573.97	22,635,929.71	450.57%	本期子公司购买的工程物资增加。
其他非流动资产	149,623,994.63	45,786,930.32	226.78%	预付的房屋款以及设备款增加。
短期借款	2,774,321,073.92	801,480,693.22	246.15%	母公司以及子公司短期借款增加。
应付票据	768,176,548.95	164,340,800.00	367.43%	母公司和子公司开立的应付票据增加。
预收款项	82,913,292.60	1,211,665,701.87	-93.16%	下属房地产公司交房确认收入,预收房款相应减少。
应付职工薪酬	64,881,075.13	152,615,612.53	-57.49%	公司本期支付上年底预提的工资。
应交税费	333,989,034.53	1,146,133,833.63	-70.86%	下属子公司本期缴纳土地增值税和所得税。
应付利息	12,377,365.86	2,301,105.39	437.89%	本期计提的短期借款利息增加。
长期借款	117,500,000.00	221,160,000.00	-46.87%	本期母公司偿还到期的长期借款。
应付债券		619,786,657.82	-100.00%	母公司应付债券转入一年内到期的非流动负债。

利润表及现金流量表主要项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年同期	增减幅度	变化主要原因
营业税金及附加	183,121,704.43	105,142,181.06	74.17%	下属房地产公司本期营业税和土增税增加。
财务费用	77,513,994.53	113,489,450.88	-31.70%	本期利息支出减少。
资产减值损失	42,635,916.67	26,023,871.53	63.83%	下属子公司本期计提的坏账准备增加。
投资净收益	21,186,812.51	34,846,179.82	-39.20%	本期合营企业投资收益减少。
营业外收入	19,980,677.25	77,082,413.75	-74.08%	本期公司收到的政府补助同比减少。
营业外支出	10,615,394.56	28,816,990.54	-63.16%	上期子公司确认与厂房搬迁相关的资产清理损

				失，本期无此事项。
所得税费用	45,026,672.03	85,081,940.52	-47.08%	公司本期利润下降，所得税费用减少。
净利润	127,865,356.76	273,080,781.42	-53.18%	本期钨矿和稀土价格下跌，公司盈利减少。
归属于上市公司股东的净利润	34,025,098.83	139,992,337.84	-75.70%	本期钨矿和稀土价格下跌，公司盈利减少。
经营活动产生的现金流量净额	-1,109,115,826.70	-532,850,248.12		下属公司本期销售商品收到的现金流量减少。

## (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

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 (%)
钨钼等有色金属行业	2,370,416,055.36	1,831,013,643.36	22.76	-11.91	-8.15	减少 3.16 个百分点
稀土行业	317,184,633.40	326,825,816.07	-3.04	-15.80	-4.74	减少 11.97 个百分点
电池材料行业	412,200,270.50	384,770,859.37	6.65	12.90	8.29	增加 3.97 个百分点
房地产及配套管理	1,273,247,405.05	992,281,930.70	22.07	307.00	557.62	减少 29.7 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 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钨钼等有色金属制品	2,370,416,055.36	1,831,013,643.36	22.76	-11.91	-8.15	减少 3.16 个百分点
稀土产品	317,184,633.40	326,825,816.07	-3.04	-15.80	-4.74	减少

						11.97 个百分点
电池材料产品	412,200,270.50	384,770,859.37	6.65	12.90	8.29	增加 3.97 个百分点
房地产及配套管理	1,273,247,405.05	992,281,930.70	22.07	307.00	557.62	减少 29.7 个百分点

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：

2015 年主要项目情况(截止 2015 年 06 月 30 日)

单位：平方米

项目名称	项目位置	占地面积	总建筑面积	2015 在建总建筑面积
海峡国际社区	会展北里	380,305.10	790,855.46	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	
漳州海峡国际湾区	龙海市港尾镇卓岐村村仔内 4 队	434,532.00	1,064,148.00	238,176.46
都江堰鹭岛青城山	青城山镇青景村	51,133.00	26,524.00	
东山海峡度假城-游艇俱乐部及配套项目	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	356,239.55

2015 年房地产销售情况(截止 2015 年 06 月 30 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	每平方米平均售价（元）
海峡国际社区	住宅	293.47	34,099.91

	车位(个)	7.00	277,714.29 元/个
鹭岛国际社区	住宅		
	车位(个)	3.00	146,333.33 元/个
	商铺	451.09	42,567.72
	写字楼		
都江堰鹭岛青城山	别墅	1,922.98	10,931.22
海峡国际湾区一期	住宅(含别墅)	1,449.38	10,269.28

## 2015 年主要房地产项目出租情况(截止 2015 年 06 月 30 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%	2,252,035.00	72.51
海峡国际社区幼儿园 A	幼儿园	3,271.00	100%	348,200.00	17.74
海峡国际社区幼儿园 B	幼儿园	3,261.90	100%	免租期	
海峡国际社区 2 号会所	商铺	2,140.66	100%	900,200.00	70.09
成都鹭岛国际一期	商铺、幼儿园	8,327.64	100%	837,487.60	49.86
成都鹭岛国际二期	商铺、农贸市场	17,406.27	100%	2,723,156.48	49.70
成都鹭岛国际三期	商铺、幼儿园	4,625.35	100%	852,129.03	30.71
成都鹭岛国际四期	商铺、写字楼	21,422.11	97.50%	10,475,589.78	90.46

## 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	3,090,115,025.86	31.13
出口	1,282,933,338.45	-7.64

主营业务分地区情况的说明

## (三) 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。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内对外股权投资额(万元)	10,992.02
上年同期投资额（万元）	2,500.00
对外股权投资额增减变动数（万元）	8,492.02
投资额增减幅度(%)	339.68

被投资的公司名称	主要经营 活动	投资额（万元）	占被投资公司权 益的比例(%)	备注
洛阳金鹭硬质合金工 具有限公司	工业生产	10,000	100	报告期增资
廊坊市百斯图工具制 造有限公司	工业生产	792.10	80	报告期收购其他 股东持有的股权
北京汇稀智鼎公司	贸易、咨 询等	199.92	10	报告期增资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益率	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
广发证券	券商理财	1,500.00	2014年12月14日	2015年1月12日	协议	5.20%	1,500.00	5.98	是	0	否	否	非募集资金	
广发证券	券商理财	10,000.00	2014年12月17日	2015年1月14日	协议	5.50%	10,000.00	42.19	是	0	否	否	非募集资金	
广发证券	券商理财	6,000.00	2014年12月18日	2015年1月14日	协议	5.40%	6,000.00	23.97	是	0	否	否	非募集资金	
广发证券	券商理财	4,000.00	2014年12月18日	2015年1月14日	协议	5.40%	4,000.00	15.98	是	0	否	否	非募集资金	
广发证券	券商理财	3,000.00	2014年12月25日	2015年1月14日	协议	5.40%	3,000.00	8.88	是	0	否	否	非募集资金	

			日											
兴业 银行	银行 理财	2,100. 00	2014 年1月 4日	2015年1 月8日	协议	3.90%	2,100.0 0	0.90	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	2,100. 00	2014 年1月 4日	2015年1 月19日	协议	3.90%	2,100.0 0	3.37	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	5,800. 00	2014 年1月 4日	2015年1 月20日	协议	3.90%	5,800.0 0	9.92	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,800. 00	2014 年1月 4日	2015年1 月5日	协议	3.90%	1,800.0 0	0.19	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	5,600. 00	2014 年1月 4日	2015年1 月7日	协议	3.90%	5,600.0 0	1.75	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	2,600. 00	2014 年1月 4日	2015年1 月8日	协议	3.90%	2,600.0 0	1.08	是	0	否	否	非募集资 金	
交通 银行	银行 理财	8,200. 00	2014 年1月 4日	2015年1 月5日	协议	3.80%	8,200.0 0	0.85	是	0	否	否	非募集资 金	
广发 证券	券商 理财	10,000 .00	2015 年1月 5日	2015年1 月14日	协议	4.50%	10,000. 00	11.10	是	0	否	否	非募集资 金	
广发 证券	券商 理财	10,000 .00	2015 年1月	2015年1 月14日	协议	5.50%	10,000. 00	10.55	是	0	否	否	非募集资 金	

2015 年半年度报告

			7日											
兴业 银行	银行 理财	1,600. 00	2015 年1月 12日	2015年1 月14日	协议	3.90%	1,600.0 0	0.34	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	400.00	2015 年1月 12日	2015年1 月20日	协议	3.90%	400.00	0.34	是	0	否	否	非募集资 金	
广发 证券	券商 理财	10,000 .00	2015 年1月 14日	2015年1 月21日	协议	5.20%	10,000. 00	9.97	是	0	否	否	非募集资 金	
广发 证券	券商 理财	10,000 .00	2015 年1月 14日	2015年1 月28日	协议	5.30%	10,000. 00	20.33	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,100. 00	2015 年1月 15日	2015年1 月20日	协议	3.90%	1,100.0 0	0.59	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	600.00	2015 年1月 15日	2015年1 月23日	协议	3.90%	600.00	0.51	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	2,200. 00	2015 年1月 15日	2015年1 月16日	协议	3.80%	2,200.0 0	0.23	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	2,100. 00	2015 年1月 15日	2015年1 月19日	协议	3.80%	2,100.0 0	0.92	是	0	否	否	非募集资 金	
广发 证券	券商 理财	10,000 .00	2015 年1月	2015年1 月28日	协议	5.30%	10,000. 00	18.88	是	0	否	否	非募集资 金	

			15日											
兴业 银行	银行 理财	700.00	2015 年1月 22日	2015年1 月23日	协议	3.90%	700.00	0.07	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,600. 00	2015 年1月 22日	2015年1 月26日	协议	3.90%	1,600.0 0	0.68	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	10,000 .00	2015 年1月 27日	2015年1 月30日	协议	3.90%	10,000. 00	3.21	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,500. 00	2015 年1月 27日	2015年1 月28日	协议	3.80%	1,500.0 0	0.16	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	3,700. 00	2015 年1月 27日	2015年1 月30日	协议	3.80%	3,700.0 0	1.15	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	500.00	2015 年2月 2日	2015年2 月6日	协议	3.90%	500.00	0.21	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,100. 00	2015 年2月 2日	2015年2 月11日	协议	3.90%	1,100.0 0	1.06	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,500. 00	2015 年3月 2日	2015年3 月3日	协议	3.90%	1,500.0 0	0.16	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	3,100. 00	2015 年3月	2015年3 月6日	协议	3.90%	3,100.0 0	1.32	是	0	否	否	非募集资 金	

			2日											
兴业 银行	银行 理财	2,500. 00	2015 年3月 5日	2015年3 月6日	协议	3.90%	2,500.0 0	0.27	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	3,700. 00	2015 年3月 9日	2015年3 月10日	协议	4.55%	3,700.0 0	0.46	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	800.00	2015 年3月 9日	2015年3 月12日	协议	4.55%	800.00	0.30	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	900.00	2015 年3月 9日	2015年3 月13日	协议	4.55%	900.00	0.45	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	1,900. 00	2015 年3月 9日	2015年3 月16日	协议	4.55%	1,900.0 0	1.66	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	4,000. 00	2015 年3月 19日	2015年3 月20日	协议	4.60%	4,000.0 0	0.50	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	3,000. 00	2015 年3月 19日	2015年3 月24日	协议	4.60%	3,000.0 0	1.89	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	1,500. 00	2015 年3月 20日	2015年3 月24日	协议	4.60%	1,500.0 0	0.76	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	2,500. 00	2015 年3月	2015年3 月27日	协议	4.60%	2,500.0 0	2.20	是	0	否	否	非募集资 金	

			20日											
民生银行	银行理财	5,500.00	2015年3月25日	2015年3月27日	协议	4.60%	5,500.00	1.39	是	0	否	否	非募集资金	
民生银行	银行理财	2,000.00	2015年3月25日	2015年3月30日	协议	4.60%	2,000.00	1.26	是	0	否	否	非募集资金	
兴业银行	银行理财	10,000.00	2015年3月25日	2015年3月27日	协议	3.90%	10,000.00	2.14	是	0	否	否	非募集资金	
兴业银行	银行理财	10,000.00	2015年3月26日	2015年3月27日	协议	3.50%	10,000.00	0.96	是	0	否	否	非募集资金	
交通银行	银行理财	10,000.00	2015年3月26日	2015年3月27日	协议	3.80%	10,000.00	1.04	是	0	否	否	非募集资金	
民生银行	银行理财	800.00	2015年4月1日	2015年4月20日	协议	4.60%	800.00	1.92	是	0	否	否	非募集资金	
民生银行	银行理财	3,200.00	2015年4月1日	2015年4月21日	协议	4.60%	3,200.00	8.07	是	0	否	否	非募集资金	
民生银行	银行理财	2,500.00	2015年4月1日	2015年4月27日	协议	4.60%	2,500.00	8.19	是	0	否	否	非募集资金	
民生银行	银行理财	3,500.00	2015年4月	2015年4月27日	协议	4.60%	3,500.00	10.39	是	0	否	否	非募集资金	

2015 年半年度报告

			3日											
民生银行	银行理财	3,200.00	2015年4月23日	2015年4月27日	协议	4.50%	3,200.00	1.58	是	0	否	否	非募集资金	
兴业银行	银行理财	4,400.00	2015年4月3日	2015年4月14日	协议	3.90%	4,400.00	5.17	是	0	否	否	非募集资金	
兴业银行	银行理财	3,300.00	2015年4月3日	2015年4月15日	协议	3.90%	3,300.00	4.23	是	0	否	否	非募集资金	
兴业银行	银行理财	1,000.00	2015年4月3日	2015年4月16日	协议	3.90%	1,000.00	1.39	是	0	否	否	非募集资金	
兴业银行	银行理财	1,300.00	2015年4月3日	2015年4月20日	协议	3.90%	1,300.00	2.36	是	0	否	否	非募集资金	
交通银行	银行理财	1,700.00	2015年4月3日	2015年4月8日	协议	3.80%	1,700.00	0.88	是	0	否	否	非募集资金	
交通银行	银行理财	3,200.00	2015年4月3日	2015年4月13日	协议	3.80%	3,200.00	3.33	是	0	否	否	非募集资金	
兴业银行	银行理财	12,800.00	2015年4月24日	2015年4月27日	协议	3.90%	12,800.00	4.10	是	0	否	否	非募集资金	
兴业银行	银行理财	2,800.00	2015年5月	2015年5月7日	协议	3.90%	2,800.00	0.90	是	0	否	否	非募集资金	

			4日											
兴业 银行	银行 理财	200.00	2015 年5月 4日	2015年5 月13日	协议	3.90%	200.00	0.19	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	3,500. 00	2015 年5月 11日	2015年5 月13日	协议	4.55%	3,500.0 0	0.87	是	0	否	否	非募集资 金	
民生 银行	银行 理财	600.00	2015 年5月 11日	2015年5 月20日	协议	4.20%	600.00	0.62	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,400. 00	2015 年5月 14日	2015年5 月15日	协议	3.90%	1,400.0 0	0.15	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	2,400. 00	2015 年5月 14日	2015年5 月20日	协议	3.90%	2,400.0 0	1.54	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	4,700. 00	2015 年5月 22日	2015年5 月25日	协议	3.90%	4,700.0 0	1.51	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,500. 00	2015 年5月 22日	2015年5 月26日	协议	3.90%	1,500.0 0	0.64	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,500. 00	2015 年5月 22日	2015年5 月27日	协议	3.90%	1,500.0 0	0.80	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,800. 00	2015 年5月	2015年5 月28日	协议	3.90%	1,800.0 0	1.15	是	0	否	否	非募集资 金	

			22日											
兴业 银行	银行 理财	10,000 .00	2015 年6月 1日	2015年6 月2日	协议	3.90%	10,000. 00	1.07	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,800. 00	2015 年6月 1日	2015年6 月9日	协议	3.90%	1,800.0 0	1.54	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	3,500. 00	2015 年6月 1日	2015年6 月12日	协议	3.90%	3,500.0 0	4.11	是	0	否	否	非募集资 金	
广发 证券	券商 理财	10,000 .00	2015 年6月 3日	2015年9 月1日	协议	5.90%		42.9	是	0	否	否	非募集资 金	
广发 证券	券商 理财	12,000 .00	2015 年6月 10日	2015年7 月8日	协议	5.30%			是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	7,800. 00	2015 年6月 11日	2015年6 月12日	协议	3.90%	7,800.0 0	0.83	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	2,200. 00	2015 年6月 11日	2015年6 月15日	协议	3.90%	2,200.0 0	0.94	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	3,500. 00	2015 年6月 16日	2015年6 月23日	协议	3.90%	3,500.0 0	2.62	是	0	否	否	非募集资 金	
兴业 银行	银行 理财	1,800. 00	2015 年6月	2015年6 月23日	协议	3.90%	1,800.0 0	0.96	是	0	否	否	非募集资 金	

			18日											
合计	/	306,600.00	/	/	/		284,600.00	327.07	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0							
委托理财的情况说明							委托理财合作方与本公司均非关联交易，无需计提减值准备，未涉及诉讼事项，无逾期未收回的本金和收益。							

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

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	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
成都同基置业有限公司	15,000	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		
成都同基置业有限公司	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		
成都同基置业	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		

有限公司													
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

适用  不适用

## 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	本报告期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 年	非公开发行	297,522.65	25,395.33	297,522.65	0	
合计	/	297,522.65	25,395.33	297,522.65	0	/
募集资金总体使用情况说明			经中国证券监督管理委员会“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。根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)“致同验字(2014)第 351ZA0235 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 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合计 2,177.35 万元),2014 年 12 月,公司完成了本次非公开发行股份的登记、限售及工商登记手续事宜。截至 2015 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	募集资金本报告期投入金额	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	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明

补充流动资金	否	297,522.65	25,395.33	297,522.65	是	100%					
合计	/	297,522.65	25,395.33	297,522.65	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		截至 2015 年 1 月 27 日, 公司募集资金专户募集资金已使用完毕。									

## (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

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	报告期营业收入	报告期净利润
厦门金鹭特种合金有限公司	工业生产	主营钨粉、碳化钨粉、异型硬质合金及其他难熔金属材料 and 氧气、钴粉、合金粉的生产与销售	61,000	112,032.04	9,283.72
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	38,598.70	2,418.97
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	17,824.48	9,335.89

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	12,711.42	2,614.59
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	8,323.02	-1,354.20
福建省长汀金龙稀土有限公司	稀土矿加工	主营稀土冶炼	37,170	31,855.51	-7,359.35
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	20,237.37	446.21
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	129,264.05	8,920.39

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期，公司实施了 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以总股本 831,980,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），以总股本 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，现金红利于 2015 年 5 月 11 日发放完毕，新增无限售条件流通股份于 2015 年 5 月 12 日上市流通。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

因钨和稀土价格处于低部，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比下降 50% 以上。

#### (二) 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

#### (三) 其他披露事项

---

## 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、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 五、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
五矿有色金属股份有限公司	参股股东	购买商品	采购钨精矿	根据同期同类产品市场价格协商制定	84,002.43	24,818,007.20	5.47%	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	84,002.43	
江西巨通实业	其他	购买商品	采购钨精矿	根据同期同类产品	76,368.40	102,277,849.56	26.36%	根据合同约定	76,368.40	

有限公司				产品价格协商制定				付款期，通过银行付款结算		
五矿有色金属股份有限公司	参股股东	购买商品	采购仲钨酸铵	根据同期同类产品市场价格协商制定	126,222.12	142,252,331.76	54.33%	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	126,222.12	
五矿有色金属股份有限公司	参股股东	销售商品	销售碳化钨粉	根据同期同类产品市场价格协商制定	239,460.00	1,197,300.00	0.33%	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	239,460.00	
合计				/	/	270,545,488.52		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					<p>五矿有色金属股份有限公司是目前国内最大的钨矿生产商及钨制品、稀土产品进出口贸易商，拥有丰富的钨矿资源、较多的钨制品、稀土产品出口配额和较多的钨深加工产能；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、自身分配的出口配额无法满足公司出口销售需要，因而需向五矿有色采购钨精矿和钨冶炼产品、需借助其出口配额销售和委托销售钨制品和稀土产品，随着出口配额的取消，公司会降低对五矿有色的销售依赖，但因五矿有色拥有的钨深加工产能较大，为促进销售，公司仍会继续向五矿有色销售钨制品。</p> <p>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，仍需向五矿有色、江西巨通实业有限公司采购钨精矿以满足原料供应需要。</p>					
关联交易对上市公司独立性的影					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					

响	上市公司的独立性。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司在钨精矿采购、钨粉末产品和稀土产品销售方面对关联方存在一定的依赖，随着出口配额的取消，公司将通过加快自有矿山的开发，加快深加工产品的发展，进一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W03 65%）；上表公司向五矿有色、江西巨通采购钨精矿价格存在差异，原因是采购时点不同。

## (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

适用 不适用

## (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《关于与九江市人民政府、修水县政府等签订合作协议书公告》，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月中旬投产，2015年上半年实现营业收入17,499.68万元，净利润-1,655.80万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(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**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
厦门三虹钨钼股份有限公司	母公司的控股子公司				943.86	5,523.33	25.56
福建省稀有稀土(集团)有限公司	母公司						
成都同基置业有限公司	其他	100,000.00		75,000.00			
合计		100,000.00		75,000.00	943.86	5,523.33	25.56
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							
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	<p>本公司因业务发展，需要资金周转，关联方厦门三虹钨钼股份有限公司和控股股东福建稀土集团拥有闲置资金；厦门三虹钨钼股份有限公司、福建稀土集团同意向本公司提供借款并按本公司同期融资成本计收利息。</p> <p>为保证房地产业务持续经营发展，经公司六届十二次董事会审议批准，控股子公司厦门滕王阁参股成都同基置业有限公司（厦门滕王阁持股47.5%），根据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的开发建设合</p>						

	作协议，中铁二局集团有限公司负责项目供地，项目可以以成都同基置业有限公司为平台进行融资，融资成本由成都同基置业有限公司承担，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，成都同基置业有限公司按该等资金占用期间的同期实际融资利率（以不超过中国人民银行公布的金融机构同期贷款基准利率上浮 20%为限）支付利息。
关联债权债务清偿情况	
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状况的影响	关联方厦门三虹钨钼股份有限公司和福建稀土集团将闲置资金提供本公司使用并按本公司现行融资成本计收利息，有益于本公司流动资金周转，不会对公司经营成果及财务状况产生不利影响，本期公司按银行同期利率支付厦门三虹钨钼股份有限公司资金占用费 216,411.94 元。 向成都同基置业有限公司提供借款是根据当时投资协议约定，不会对公司经营成果及财务状况产生不利影响，本期公司收取成都同基置业有限公司资金使用费 31,696,000 元。

## (五) 其他

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
福建稀有稀土(集团)有限公司	本公司	厦门三虹 14.17% 股份		2015-04-16	2018-04-16		股份托管期间, 福建稀土集团应于每年12月向公司支付托管费用 100,000.00/年, 托管期		是	控股股东

							间不满一个完整会计年度的,托管费用计算公式为:托管费用=托管天数×10万元/365天。			
福建省潘洛铁矿有限责任公司	本公司	厦门三虹 20.34% 股份		2015-04-16	2018-04-16		股份托管期间,潘洛铁矿应于每年12月向公司支付托管费用100,000.00/年,托管期间不满一个完整会计年度的,托管费用计算公式为:托管费用=托管天数×10万元/365天。	是	母公司的全资子公司	

#### 托管情况说明

经 2014 年年度股东大会批准,公司与福建稀土集团、潘洛铁矿签订了《股权托管协议》,受托管理福建稀土集团及潘洛铁矿持有的厦门三虹股权,具体详见关于《受托管理福建稀土集团及潘洛铁矿持有的厦门三虹股权的关联交易公告》(临一2015-010)

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						47,229.41							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						33,930.77							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						33,930.77							
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.64							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						31,936.83							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						31,936.83							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## 3 其他重大合同或交易

无

## 七、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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	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，	首次公开发行所作的承诺，承诺长期有效	否	是		

			发行人享有优先权，福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不以任何形式直接或间接从事、参与任何与厦门钨业主营业务构成直接竞争的业务或活动；2、为避免同业竞争问题，在福建稀土集团控制的涉及钨矿业务的其他企业相关钨矿建成投产之前，福建稀土集团将以直接出售或资产注入等方式向厦门钨业转让。若自本承诺日（即2014年3月20日）起满5年时，福建稀土集团控制的其他企业中仍包含相关钨矿资产，则福建稀土集团将把相关企业的股权托管给厦门钨业，直至相关钨矿资产向厦门钨业转让；3、福建稀土集团不会利用在厦门钨业的控股股东地位，损害厦门钨业及厦门钨业其它股东的利益；4、福建稀土集团保证上述承诺的真实性，并同意赔偿厦门钨业由于福建稀土集团或其附属公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。	作出承诺时间：2014年3月20日，长期有效	否	是		

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，截至 2015 年 1 月 27 日止，募集资金全部使用完毕。	是	是		
与再融资相关的承诺		厦门钨业股份有限公司	承诺在公司本次募集资金支取使用完毕之前，公司对下属房地产业务相关实体（含厦门滕王阁房地产开发有限公司及其他涉及从事房地产开发业务的全部子公司或其他业务实体，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地产业务相关实体的资金往来净额不得大于 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。	作出承诺时间：2014 年 7 月 8 日，截至 2015 年 1 月 27 日止，募集资金全部使用完毕。	是	是		

与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	福建省冶金（控股）有限责任公司	1、未来如有新的钨资源投资项目，只要项目符合上市公司投资规范要求及监管要求，承诺优先由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。	作出承诺时间：2012年6月11日，长期有效	否	是		

备注：福建稀土集团于 2015 年 7 月 9 日承诺 6 个月内不减持公司的股票。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》并结合自身实际情况及发展需要组织修订了《厦门钨业章程》、《厦门钨业现金投资理财管理制度》等制度，制定了《厦门钨业权属公司负责人经济责任审计办法》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。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 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

##### (二) 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

##### (三) 其他

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；2015 年，江西巨通实业有限公司应向公司供应钨精矿 1100 吨以上，实际供应 1097.1364 吨，合同已执行完毕。

## **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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	150,000,000	18.03			45,000,000		45,000,000	195,000,000	18.03
1、国家持股									
2、国有法人持股	82,000,000	9.86			24,600,000		24,600,000	106,600,000	9.86
3、其他内资持股	68,000,000	8.17			20,400,000		20,400,000	88,400,000	8.17
其中：境内非国有法人持股	48,000,000	5.77			14,400,000		14,400,000	62,400,000	5.77
境内自然人持股	20,000,000	2.40			6,000,000		6,000,000	26,000,000	2.40
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	681,980,000	81.97			204,594,000		204,594,000	886,574,000	81.97

1、人民币普通股	681,980,000	81.97			204,594,000		204,594,000	886,574,000	81.97
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	831,980,000	100			249,594,000		249,594,000	1,081,574,000	100

**2、 股份变动情况说明**

报告期,公司以总股本 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,资本公积金转增后,公司总股本为 1,081,574,000 股。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响 (如有)**

\_\_\_\_\_

**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**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省稀有稀土(集团)有限公司	50,000,000		15,000,000	65,000,000	认购公司非公开发行股票	2017.12.12
前海开源基金管理有限公司	25,000,000		7,500,000	32,500,000	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责任公司	20,000,000		6,000,000	26,000,000	认购公司非公开发行股票	2017.12.12
上海理顺投资管理合伙企业(有限合伙)	20,000,000		6,000,000	26,000,000	认购公司非公开发行股票	2017.12.12
陈国鹰	15,000,000		4,500,000	19,500,000	认购公司非公开发行股票	2017.12.12
南京高科股份有限公司	10,000,000		3,000,000	13,000,000	认购公司非公开发行股票	2017.12.12
柯希平	5,000,000		1,500,000	6,500,000	认购公司非公司发	2017.12.12

					行股票	
皓熙股权投资管理（上海）有限公司	3,000,000		900,000	3,900,000	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	2,000,000		600,000	2,600,000	认购公司非公开发行股票	2017.12.12
合计	150,000,000		45,000,000	195,000,000	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	64,368
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
福建省稀有稀土(集团)有限公司	81,922,953	354,999,463	32.82	65,000,000	无		国有法人
五矿有色金属股份有限公司	21,644,676	93,793,595	8.67	0	无		国有法人
日本联合材料株式会社	19,170,808	83,073,500	7.68	0	无		境外法人
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	7,500,000	32,500,000	3.00	32,500,000	无		其他
福建省投资开发集团有限责任公司	6,000,000	26,000,000	2.40	26,000,000	无		国有法人

上海理顺投资管理合伙企业（有限合伙）	6,000,000	26,000,000	2.40	26,000,000	质押	26,000,000	其他
陈国鹰	4,500,000	19,500,000	1.80	19,500,000	无		境内自然人
张源	8,157,061	16,484,363	1.52	0	无		境内自然人
上海核威投资有限公司	3,768,000	16,328,000	1.51	0	无		国有法人
南京高科股份有限公司	3,000,000	13,000,000	1.20	13,000,000	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
福建省稀有稀土（集团）有限公司	289,999,463	人民币普通股	289,999,463				
五矿有色金属股份有限公司	93,793,595	人民币普通股	93,793,595				
日本联合材料株式会社	83,073,500	人民币普通股	83,073,500				
张源	16,484,363	人民币普通股	16,484,363				
上海核威投资有限公司	16,328,000	人民币普通股	16,328,000				
嘉实周期优选股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
全国社保基金四一四组合	7,629,573	人民币普通股	7,629,573				
国泰国证有色金属行业指数分级证券投资基金	5,569,119	人民币普通股	5,569,119				
嘉实逆向策略股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
丰和价值证券投资基金	4,746,307	人民币普通股	4,746,307				
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	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福建省稀有稀土（集团）有限公司	65,000,000	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－浦发银行－前海开源凯石定向增发1号资产管理计划	32,500,000	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	26,000,000	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)	26,000,000	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
5	陈国鹰	19,500,000	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
6	南京高科股份有限公司	13,000,000	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
7	柯希平	6,500,000	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

8	皓熙股权投资管理（上海）有限公司	3,900,000	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
9	金圆资本管理（厦门）有限公司	2,600,000	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
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

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—前海开源凯石定向增发 1 号资产管理计划	2014.12.11	2017.12.11
福建省投资开发集团有限责任公司	2014.12.11	2017.12.11
上海理顺投资管理合伙企业（有限合伙）	2014.12.11	2017.12.11
陈国鹰	2014.12.11	2017.12.11
南京高科股份有限公司	2014.12.11	2017.12.11
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	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	

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (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情况

适用 不适用

## (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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘同高	董事长	离任	届满离任
张榕	董事	离任	退休离任
郑鸣	独立董事	离任	届满离任
黄长庚	董事长	选举	董事会选举
吴高潮	董事	选举	股东大会选举
吴高潮	总裁	聘任	董事会聘任
陈建业	董事	选举	选举
石力开	董事	选举	选举
许继松	董事	选举	选举
倪龙腾	独立董事	选举	选举
中村泉	监事	选举	届满离任
陈庆东	职工监事	离任	离任
深谷芳竹	监事	选举	股东大会选举
陈光鸿	监事	选举	选举
钟炳贤	监事	选举	股东大会选举
高勃	监事	选举	股东大会选举
叶将平	职工监事	选举	职工代表大会选举
郭天煌	副总裁	聘任	董事会聘任

## 三、其他说明

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		398,788,403.66	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		192,076,596.53	379,375,912.33
应收账款		1,229,212,164.85	1,120,382,732.58
预付款项		193,687,822.09	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		201,310,365.14	197,820,130.50
买入返售金融资产			
存货		4,578,256,054.45	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		1,259,887,783.13	1,546,478,785.36
流动资产合计		8,053,219,189.85	9,325,181,668.85
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		19,282,548.10	17,283,348.10
持有至到期投资			
长期应收款		52,026,169.00	6,907,613.00
长期股权投资		517,035,662.11	530,965,518.00
投资性房地产		206,260,808.13	210,947,377.07
固定资产		5,034,484,529.20	4,884,973,569.58
在建工程		621,104,733.77	714,446,277.75
工程物资		124,625,573.97	22,635,929.71
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		767,211,698.80	784,992,792.25
开发支出			
商誉		156,763,661.96	150,834,227.02
长期待摊费用		142,480,791.14	137,160,658.03
递延所得税资产		526,189,235.21	486,086,549.80
其他非流动资产		149,623,994.63	45,786,930.32
非流动资产合计		8,317,089,406.02	7,993,020,790.63
资产总计		16,370,308,595.87	17,318,202,459.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,774,321,073.92	801,480,693.22
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		768,176,548.95	164,340,800.00
应付账款		952,093,992.53	1,202,726,210.51
预收款项		82,913,292.60	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		64,881,075.13	152,615,612.53
应交税费		333,989,034.53	1,146,133,833.63
应付利息		12,377,365.86	2,301,105.39
应付股利		177,826,263.40	163,995,725.00
其他应付款		132,031,201.25	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		1,711,504,517.74	2,088,943,148.20
其他流动负债			
流动负债合计		7,010,114,365.91	7,072,883,581.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		117,500,000.00	221,160,000.00
应付债券			619,786,657.82
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		36,360,179.47	37,127,664.54
长期应付职工薪酬			
专项应付款		56,589,339.33	54,109,447.69
预计负债		6,125,272.54	5,946,695.49
递延收益		141,333,115.03	152,004,610.89
递延所得税负债		61,605,128.57	63,935,502.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		419,513,034.94	1,154,070,578.97
负债合计		7,429,627,400.85	8,226,954,160.36

<b>所有者权益</b>			
股本		1,081,574,000.00	831,980,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,351,333,581.30	3,600,927,581.30
减：库存股			
其他综合收益		-5,943,496.20	-5,847,440.08
专项储备		104,893,848.70	97,227,418.54
盈余公积		316,882,384.29	316,882,384.29
一般风险准备			
未分配利润		2,462,973,640.91	2,595,344,542.08
归属于母公司所有者权益合计		7,311,713,959.00	7,436,514,486.13
少数股东权益		1,628,967,236.02	1,654,733,812.99
所有者权益合计		8,940,681,195.02	9,091,248,299.12
负债和所有者权益总计		16,370,308,595.87	17,318,202,459.48

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		192,937,195.71	598,400,313.72
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		19,849,785.06	53,798,045.24
应收账款		378,868,531.72	435,164,633.85
预付款项		100,750,666.31	49,816,473.99
应收利息			
应收股利		283,492,000.00	240,000,000.00
其他应收款		3,252,244,635.71	2,776,870,745.08
存货		902,079,157.06	584,541,096.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		750,000,000.00	208,000,000.00
其他流动资产		295,524,241.58	269,759,317.94
流动资产合计		6,175,746,213.15	5,216,350,626.68
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		11,999,200.00	10,000,000.00
持有至到期投资		422,124,000.00	374,280,000.00
长期应收款			
长期股权投资		2,399,516,504.40	2,291,535,956.61
投资性房地产			
固定资产		528,566,336.41	545,046,970.04

在建工程		137,520,179.69	78,582,948.84
工程物资		4,615,609.08	9,389,405.69
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		84,058,822.15	86,556,824.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		69,528,222.78	60,839,560.80
其他非流动资产		5,091,625.00	1,724,270.00
非流动资产合计		3,663,020,499.51	3,457,955,936.82
资产总计		9,838,766,712.66	8,674,306,563.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,472,400,000.00	140,000,000.00
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		520,176,548.95	164,340,800.00
应付账款		202,609,180.63	207,060,867.00
预收款项		1,712,461.70	2,522,486.20
应付职工薪酬		11,823,677.88	20,869,975.82
应交税费		4,744,076.16	2,209,210.24
应付利息		6,072,579.70	864,973.70
应付股利		12,780,538.40	
其他应付款		465,463,505.87	524,155,881.78
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,119,377,954.13	996,005,779.62
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		3,817,160,523.42	2,058,029,974.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			619,786,657.82
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		10,498,639.33	10,623,447.69
预计负债			
递延收益		41,465,961.14	44,949,727.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,964,600.47	675,359,833.33
负债合计		3,869,125,123.89	2,733,389,807.69
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,081,574,000.00	831,980,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		3,083,264,875.07	3,332,858,875.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		21,544,661.31	20,580,807.19
盈余公积		316,882,384.29	316,882,384.29
未分配利润		1,466,375,668.10	1,438,614,689.26
所有者权益合计		5,969,641,588.77	5,940,916,755.81
负债和所有者权益总计		9,838,766,712.66	8,674,306,563.50

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,414,513,401.80	3,892,379,707.48
其中：营业收入		4,414,513,401.80	3,892,379,707.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,272,173,468.21	3,617,328,588.57
其中：营业成本		3,562,027,433.52	2,963,779,638.55
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		183,121,704.43	105,142,181.06
销售费用		87,243,243.77	80,219,914.12
管理费用		319,631,175.29	328,673,532.43
财务费用		77,513,994.53	113,489,450.88
资产减值损失		42,635,916.67	26,023,871.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		21,186,812.51	34,846,179.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,929,855.89	1,849,653.32
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		163,526,746.10	309,897,298.73
加：营业外收入		19,980,677.25	77,082,413.75
其中：非流动资产处置利得		339,290.37	7,204,751.01
减：营业外支出		10,615,394.56	28,816,990.54
其中：非流动资产处置损失		7,734,227.87	3,322,179.07

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,892,028.79	358,162,721.94
减：所得税费用		45,026,672.03	85,081,940.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,865,356.76	273,080,781.42
归属于母公司所有者的净利润		34,025,098.83	139,992,337.84
少数股东损益		93,840,257.93	133,088,443.58
六、其他综合收益的税后净额		-133,357.65	1,192,466.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-96,056.12	1,024,815.50
（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		-96,056.12	1,024,815.50
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		-96,056.12	1,024,815.50
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-37,301.53	167,651.41
七、综合收益总额		127,731,999.11	274,273,248.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,929,042.71	141,017,153.34
归属于少数股东的综合收益总额		93,802,956.40	133,256,094.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0315	0.1579
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0315	0.1579

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄长庚 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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,337,309,076.34	1,466,413,404.08
减：营业成本		1,241,070,229.76	1,379,086,331.23
营业税金及附加		5,398,024.64	6,475,396.60
销售费用		9,090,776.44	7,033,853.74
管理费用		81,402,076.80	74,699,233.44
财务费用		55,439,512.26	54,235,113.12

资产减值损失		17,277,391.71	14,909,476.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		254,428,065.32	712,098,900.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		59,547.79	2,029,071.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		182,059,130.05	642,072,900.57
加：营业外收入		3,829,303.38	6,087,053.02
其中：非流动资产处置利得			1,436,326.77
减：营业外支出		420,116.57	399,359.71
其中：非流动资产处置损失		353,766.57	388,597.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		185,468,316.86	647,760,593.88
减：所得税费用		-8,688,661.98	-9,496,217.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		194,156,978.84	657,256,810.96
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			
6. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

### 合并现金流量表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,333,986,139.80	4,019,255,073.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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		33,837,446.78	39,115,487.00
收到其他与经营活动有关的现金		43,967,266.19	75,561,674.97
经营活动现金流入小计		3,411,790,852.77	4,133,932,235.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,612,161,971.39	2,679,126,453.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		559,770,461.48	533,548,679.86
支付的各项税费		1,151,108,004.32	1,270,698,008.77
支付其他与经营活动有关的现金		197,866,242.28	183,409,341.28
经营活动现金流出小计		4,520,906,679.47	4,666,782,483.69
经营活动产生的现金流量净额		-1,109,115,826.70	-532,850,248.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,096,000,000.00	2,012,378,648.00
取得投资收益收到的现金		34,687,668.40	33,017,519.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		469,980.00	403,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,131,157,648.40	2,045,799,907.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		352,378,282.80	327,258,561.03
投资支付的现金		2,823,229,200.00	2,002,378,648.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,021,083.05	
支付其他与投资活动有关的现金			21,435.36
投资活动现金流出小计		3,182,628,565.85	2,329,658,644.39
投资活动产生的现金流量净额		-51,470,917.45	-283,858,737.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			490,000.00
取得借款收到的现金		3,361,214,992.12	2,410,132,252.54
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		93,117,673.07	821,359,001.68

筹资活动现金流入小计		3,454,332,665.19	3,231,981,254.22
偿还债务支付的现金		2,500,776,876.26	1,708,638,117.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		377,705,022.62	393,993,496.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		119,198,095.72	120,750,597.51
支付其他与筹资活动有关的现金		69,702,257.67	369,848,177.69
筹资活动现金流出小计		2,948,184,156.55	2,472,479,791.08
筹资活动产生的现金流量净额		506,148,508.64	759,501,463.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		8,746,610.67	2,640,959.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-645,691,624.84	-54,566,562.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,030,055,899.72	687,560,518.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		384,364,274.88	632,993,955.33

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,445,731,105.38	1,359,163,126.01
收到的税费返还		18,014,132.82	1,221,647.13
收到其他与经营活动有关的现金		68,520,929.07	41,752,987.71
经营活动现金流入小计		1,532,266,167.27	1,402,137,760.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,466,514,033.02	1,206,604,953.22
支付给职工以及为职工支付的现金		89,272,948.07	81,627,096.12
支付的各项税费		15,729,389.25	25,138,688.19
支付其他与经营活动有关的现金		42,083,861.53	31,155,599.65
经营活动现金流出小计		1,613,600,231.87	1,344,526,337.18
经营活动产生的现金流量净额		-81,334,064.60	57,611,423.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,886,000,000.00	2,250,948,648.00
取得投资收益收到的现金		210,447,517.53	199,869,829.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,096,447,517.53	2,450,818,477.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,328,150.01	33,293,868.36
投资支付的现金		3,560,764,200.00	2,172,378,648.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		3,618,092,350.01	2,205,672,516.36
投资活动产生的现金流量净额		-521,644,832.48	245,145,960.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,472,400,000.00	895,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,300,154,918.63	1,272,882,749.66
筹资活动现金流入小计		2,772,554,918.63	2,167,882,749.66
偿还债务支付的现金		636,700,000.00	450,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		204,571,648.29	236,032,410.66
支付其他与筹资活动有关的现金		1,737,751,379.71	1,804,231,338.17
筹资活动现金流出小计		2,579,023,028.00	2,490,363,748.83
筹资活动产生的现金流量净额		193,531,890.63	-322,480,999.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,983,888.44	875,773.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-405,463,118.01	-18,847,841.32
加：期初现金及现金等价物余额		598,400,313.72	323,819,024.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		192,937,195.71	304,971,183.51

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	831,980,000.00				3,600,927,581.30		-5,847,440.08	97,227,418.54	316,882,384.29		2,595,344,542.08	1,654,733,812.99	9,091,248,299.12
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	831,980,000.00				3,600,927,581.30		-5,847,440.08	97,227,418.54	316,882,384.29		2,595,344,542.08	1,654,733,812.99	9,091,248,299.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	249,594,000.00				-249,594,000.00		-96,056.12	7,666,430.16			-132,370,901.170	-25,766,576.97	-150,567,104.10
(一) 综合收益总额							-96,056.12				34,025,098.830	93,802,956.40	127,731,999.11
(二)所有者投入和减少资本												497,891.26	497,891.26
1. 股东投入的普通股												497,891.26	497,891.26
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											-166,39	-122,748,	-289,144,

											6,000.00	095.72	095.72
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-166,396,000.00	-122,748,095.72	-289,144,095.72
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	249,594,000.00				-249,594,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	249,594,000.00				-249,594,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							7,666,430.16					2,680,671.09	10,347,101.25
1. 本期提取							20,975,571.48					6,140,842.33	27,116,413.81
2. 本期使用							13,309,141.32					3,460,171.24	16,769,312.56
（六）其他													
四、本期期末余额	1,081,574,000.00				3,351,333,581.30	-5,943,496.20	104,893,848.70	316,882,384.29			2,462,973,640.91	1,628,967,236.02	8,940,681,195.02

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				

		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	681,980,000.00				766,320,922.95		-6,067,114.20	76,279,532.13	244,089,978.71		2,397,514,700.43	1,903,503,872.03	6,063,621,892.05
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	681,980,000.00				766,320,922.95		-6,067,114.20	76,279,532.13	244,089,978.71		2,397,514,700.43	1,903,503,872.03	6,063,621,892.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,800,000.00		1,024,815.50	17,703,361.85			-30,502,662.16	-293,439,081.38	-291,413,566.19
（一）综合收益总额							1,024,815.50				139,992,337.84	133,064,804.03	274,081,957.37
（二）所有者投入和减少资本												-1,410,000.00	-1,410,000.00
1. 股东投入的普通股												-1,410,000.00	-1,410,000.00
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												-170,495,000.00	-438,450,597.51
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-170,495,000.00	-438,450,597.51
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							17,703,361.85			4,156,712.10	21,860,073.95	
1. 本期提取							24,470,959.63			5,809,229.41	30,280,189.04	
2. 本期使用							6,767,597.78			1,652,517.31	8,420,115.09	
（六）其他					13,800,000.00					9,200,000.00	23,000,000.00	
四、本期期末余额	681,980,000.00				780,120,922.95		-5,042,298.70	93,982,893.98	244,089,978.71	2,367,012,038.27	1,610,064,790.65	5,772,208,325.86

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

### 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	831,980,000.00				3,332,858,875.07			20,580,807.19	316,882,384.29	1,438,614,689.26	5,940,916,755.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	831,980,000.00				3,332,858,875.07			20,580,807.19	316,882,384.29	1,438,614,689.26	5,940,916,755.81
三、本期增减变动金额（减）	249,594,0				-249,594,			963,854.1		27,760,9	28,724,83

少以“—”号填列)	00.00				000.00			2		78.84	2.96
(一) 综合收益总额										194,156,978.84	194,156,978.84
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配										-166,396,000.00	-166,396,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-166,396,000.00	-166,396,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	249,594,000.00				-249,594,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	249,594,000.00				-249,594,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								963,854.12			963,854.12
1. 本期提取								5,017,014.84			5,017,014.84
2. 本期使用								4,053,160.72			4,053,160.72
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	1,081,574,000.00				3,083,264,875.07			21,544,661.31	316,882,384.29	1,466,375,668.10	5,969,641,588.77

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	681,980,000.00				503,132,326.86			17,644,991.78	244,089,978.71	953,978,039.04	2,400,825,336.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	681,980,000.00				503,132,326.86			17,644,991.78	244,089,978.71	953,978,039.04	2,400,825,336.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,408,996.16			486,761,810.96	490,170,807.12
（一）综合收益总额										657,256,810.96	657,256,810.96
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配										-170,495,000.00	-170,495,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-170,495,000.00	-170,495,000.00
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								3,408,996.16			3,408,996.16
1. 本期提取								5,325,386.74			5,325,386.74
2. 本期使用								1,916,390.58			1,916,390.58
(六) 其他											
四、本期期末余额	681,980,000.00				503,132,326.86			21,053,987.94	244,089,978.71	1,440,739,850.00	2,890,996,143.51

法定代表人：黄长庚 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
<b>合计</b>	<b>187,160,000.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>合计</b>	<b>187,160,000.00</b>	<b>100.00</b>

2000年4月,为适应市场发展需要,增强公司经营清晰性,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
<b>合计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>合计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>合计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>合计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>合计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>合计</b>	<b>240,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>合计</b>	<b>240,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>

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。

2015年4月，公司2014年年度股东大会审议通过资本公积金转增股本方案，以总股本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，资本公积金转增后，公司总股本为1,081,574,000股，注册资本增至1,081,574,000元。

截止2015年6月30日，公司前10大股东持股情况如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省稀有稀土（集团）有限公司	354,999,463	32.82
五矿有色金属股份有限公司	93,793,595	8.67
日本联合材料株式会社	83,073,500	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	32,500,000	3.00
福建省投资开发集团有限责任公司	26,000,000	2.40
上海理顺投资管理合伙企业（有限合伙）	26,000,000	2.40
陈国鹰	19,500,000	1.80
张源	16,484,363	1.52
上海核威投资有限公司	16,328,000	1.51
南京高科股份有限公司	13,000,000	1.20

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：黄长庚

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、廊坊市百斯图工具制造有限公司和长汀县金凯稀土开发有限公司21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七届董事会第三次会议于2015年8月25日批准。

## 2. 合并财务报表范围

本公司2015年度纳入集团合并范围的子公司共21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七、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2家，变更情况详见附注—合并范围的变动。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 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、易于转换为已知金额现金、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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合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

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

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

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；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

#### (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中产生的增值额	17%、13%
营业税	应纳税销售收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%、5%
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	1-4 月金属矿原矿开采量 5 月开始按应纳税销售额	钨矿 7-8 元/吨，稀土矿折成 产品 5,250 元/吨 钨矿 6.5%、稀土 27%
-----	-------------------------------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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%
成都虹波钨业有限责任公司	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	16.50%
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%
廊坊市百斯图工具制造有限公司	15%

## 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、廊坊市百斯图工具制造有限公司因被认定为高新技术企业，2015 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	376,345.17	279,278.20
银行存款	383,108,162.86	1,028,181,040.35
其他货币资金	15,303,895.63	56,392,827.18
合计	398,788,403.66	1,084,853,145.73
其中：存放在境外的款项总额	58,240,200.48	53,345,901.67

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 14,424,128.78 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减少 68,606.47 万元，减少 63.24%，主要由于公司上期定向增发普通股股票，收到的募集资金于本期使用完毕。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	191,927,421.53	378,383,285.33
商业承兑票据	149,175.00	992,627.00
合计	192,076,596.53	379,375,912.33

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

(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。

(3) 应收票据期末数比期初数减少 18,729.93 万元，减少 49.37%，主要由于子公司应收票据到期兑现或背书转让。

## 5、 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,323,403.44	100.00	94,191,281.34	7.12	1,229,212,164.85	1,199,824,654.42	100.00	79,441,921.84	6.62	1,120,382,732.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,323,403.44	/	94,191,281.34	/	1,229,212,164.85	1,199,824,654.42	/	79,441,921.84	/	1,120,382,732.58

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

账龄	期末余额		
	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	1,261,589,446.52	63,079,472.32	5%
1 年以内小计	1,261,589,446.52	63,079,472.32	5%
1 至 2 年	30,623,663.93	3,062,366.39	10%
2 至 3 年	6,281,786.20	3,140,893.09	50%
3 年以上	24,908,549.54	24,908,549.54	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,323,403,446.19	94,191,281.34	7.12%

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 13,968,298.88 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：  
适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	319,470.39

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

本报告期实际核销应收账款 319,470.39 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。

**(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	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
	期末余额		期末余额
客户 A	113,899,777.87	8.61	5,694,988.89
客户 B	48,885,600.00	3.69	2,444,280.00
客户 C	39,777,666.93	3.01	1,988,883.35

客户 D	36,838,925.00	2.78	1,841,946.25
客户 E	31,048,612.91	2.35	1,552,430.65
合 计	270,450,582.71	20.44	13,522,529.14

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

---

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

---

其他说明:

---

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	190,184,975.65	98.19	164,608,159.85	96.24
1 至 2 年	1,884,922.01	0.97	4,792,914.80	2.80
2 至 3 年	572,054.88	0.30	1,546,943.34	0.90
3 年以上	1,045,869.55	0.54	104,048.97	0.06
合计	193,687,822.09	100.00	171,052,066.96	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

---

## (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	期末数	
	金额	比例 (%)
江西巨通实业有限公司	35,035,158.37	18.09
包头市裕祺金属有限公司	19,168,728.78	9.90
洛阳栾川钼业集团销售有限公司	14,646,985.67	7.56
Glencore International AG	8,600,759.05	4.44
厦门电业局	7,131,515.20	3.68
前 5 名合计	84,583,147.07	43.67

其他说明

---

**7、 应收利息**

适用 不适用

**8、 应收股利**

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	279,393,117.49	100.00	78,082,752.35	27.95	201,310,365.14	260,055,068.39	100.00	62,234,937.89	23.93	197,820,130.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	279,393,117.49	/	78,082,752.35	/	201,310,365.14	260,055,068.39	/	62,234,937.89	/	197,820,130.50

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帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	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			
1 年以内	167,936,442.19	8,396,822.13	5%
1 年以内小计	167,936,442.19	8,396,822.13	5%
1 至 2 年	17,548,228.62	1,754,822.86	10%
2 至 3 年	4,314,826.38	2,157,413.19	50%
3 年以上	65,773,694.17	65,773,694.17	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	255,573,191.36	78,082,752.35	

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，划分为  
对象组合不计  
提坏帐准备的  
其他应收款：

账龄	期末数		期初数	
	应收职工款项	合计	应收职工款项	合计
1 年以内	12,874,311.81	12,874,311.81	10,625,053.09	10,625,053.09
1-2 年	3,511,342.12	3,511,342.12	2,930,660.00	2,930,660.00
2-3 年	2,663,532.00	2,663,532.00	3,023,680.00	3,023,680.00
3 年以上	4,770,740.20	4,770,740.20	4,710,270.20	4,710,270.20
合计	23,819,926.13	23,819,926.13	21,289,663.29	21,289,663.29

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 16,317,357.69 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	489,603.23

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	12,230,414.88	8,832,700.96
保证金	64,913,008.51	55,443,984.51
押金	1,137,290.67	900,065.89
应收政府补助	618,159.99	611,195.58
代垫款项	25,382,424.76	20,206,995.26
应收出口退税款	0.00	2,331,369.24
往来款	148,141,482.72	150,099,374.76
暂付款	26,970,335.96	21,629,382.19
合计	279,393,117.49	260,055,068.39

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)房地产开发有限公司	往来款	139,766,075.84	1年以内	50.02	6,988,303.79
都江堰财政局	房地产开发预缴款	25,633,000.00	3年以上	9.17	25,633,000.00
三明市国有资产投资经营公司	保证金	20,000,000.00	3年以上	7.16	20,000,000.00
东山行政管理中心	项目保证金及预付征地款等	19,938,000.00	1-2年 12,093,000元, 3年以上 7,845,000.00元	7.14	9,054,300.00
赣州腾远钴业 有限公司	往来款	10,000,000.00	1年以内	3.58	500,000.00
合计	/	215,337,075.84	/	77.07	62,175,603.79

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 2015 年 6 月 30 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

√适用 □不适用

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
修水县人民政府	纳税奖励款	618,159.99	1 年以内	2015 年 7 月收回
合计	/	618,159.99	/	/

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、负债的金额：

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。

### 10、 存货

#### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	749,208,593.43	478,981.24	748,729,612.19	667,606,363.08	869,425.53	666,736,937.55
在产品	475,412,827.91	1,349,010.13	474,063,817.78	478,264,978.24	8,451,755.21	469,813,223.03
库存商品	1,828,715,181.81	37,086,434.64	1,791,628,747.17	1,413,127,927.76	37,757,162.02	1,375,370,765.74
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	472,896,784.88	13,300,553.11	459,596,231.77	187,790,684.39		187,790,684.39
开发成本	1,104,237,645.54	0.00	1,104,237,645.54	2,152,865,416.13	27,358,131.45	2,125,507,284.68
合计	4,630,471,033.57	52,214,979.12	4,578,256,054.45	4,899,655,369.60	74,436,474.21	4,825,218,895.39

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	869,425.53			390,444.29		478,981.24
在产品	8,451,755.21			7,102,745.08		1,349,010.13
库存商品	37,757,162.02	14,840,205.22		15,510,932.60		37,086,434.64
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		27,358,131 .45		14,057,578 .34		13,300,553 .11
开发成本	27,358,131. 45	0.00		27,358,131 .45		
合计	74,436,474. 21	42,198,336 .67		64,419,831 .76		52,214,979 .12

## (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
海峡国际湾区项目	35,148,124.33	25,807,544.18	7.00%
厦门海峡国际社区一期车位	25,621.99		
海峡国际社区三期30-33#车位	33,437.33		
海峡国际社区四期3435#商铺及车位	15,574.08		
厦门海峡国际社区五期项目	1,989,274.14	1,989,274.14	4.99%
合 计	37,212,031.87	27,796,818.32	

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

## (5) 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
漳州海峡国际湾区项目	2011年 12月	2018年12月	44.5亿	762,362,248. 83	1,496,207, 318.51
成都都江堰项目	2012年 12月	2015年	2.9亿		293,196,22 8.93
厦门海峡国际社区后期项目	2009年 12月	2018年6月	10亿元	303,218,071. 93	297,510,22 5.35
东山海峡度假城项目	2013年 7月	2018年7月	9亿	38,657,324.7 8	38,593,511 .89
合 计				1,104,237,64 5.54	2,125,507, 284.68

## (6) 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	跌价准备
成都鹭岛国际一期	2006年 7月	1,205,195.30	1,131,782. 98	1,131,782.98	1,205,195.3 0	

成都鹭岛国际二期	2008年 10月	350,970.78	35,000.00		385,970.78	
成都鹭岛国际三期	2009年 12月	29,282,776.42	56,778.16	400,928.82	28,938,625.76	
成都鹭岛国际四期	2012年 6月	104,651,897.33	34,561.66		104,686,458.99	
漳州海峡国际湾区 一期低层住宅	2014年 12月	24,882,213.14	2,056,769.57		26,938,982.71	
漳州海峡国际湾区 一期高层住宅	2015年 6月		1,008,333.025.80	851,252,119.53	157,080,906.27	
厦门海峡国际社区 一期及车位	2009年 9月	495,331.50		370,895.34	124,436.16	
厦门海峡国际社区 二期及车位	2009年 9月	13,380,363.22			13,380,363.22	
厦门海峡国际社区 三期 2829#及车位	2012年 12月	1,615,957.06			1,615,957.06	
厦门海峡国际社区 三期 30-33#及车位	2013年 12月	4,397,785.34		4,066,062.44	331,722.90	
厦门海峡国际社区 三期 34-35#及车位	2014年 12月	7,528,194.30		767,239.28	6,760,955.02	
成都都江堰项目	2014年 12月		322,979,338.60	191,532,127.89	131,447,210.71	13,300,553.11
合计		187,790,684.39	1,334,627,256.77	1,049,521,156.28	472,896,784.88	13,300,553.11

### 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

### 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	220,429,000.00	245,000,000.00
委托贷款	750,000,000.00	1,000,000,000.00
一年内处置的基建支出	2,039,904.73	4,253,487.25
预缴所得税	42,949.07	36,384.64
预征土地增值税	21,426,150.48	51,716,630.71
已缴营业税	1,234,237.02	57,797,799.40
已缴城市维护建设税	61,716.90	3,800,322.38
已缴教育费附加	37,027.08	2,279,941.03
待抵扣进项税	264,579,605.40	180,014,385.00
预缴其他税费	37,192.45	1,579,834.95

合计	1,259,887,783.13	1,546,478,785.36
----	------------------	------------------

其他说明

#### 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

##### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	19,282,548.10		19,282,548.10	17,283,348.10		17,283,348.10
按公允价值计量的						
按成本计量的	19,282,548.10		19,282,548.10	17,283,348.10		17,283,348.10
合计	19,282,548.10		19,282,548.10	17,283,348.10		17,283,348.10

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
日本 TMA 公司	610,618.10			610,618.10					30.00	
GOLDENER GET, LLC	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	150,000.00
成都蓝风实业股份	345,000.00			345,000.00					0.27	

有限公司									
遵义播宇钛材有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00				8.20	
包头稀土交易所	10,000,000.00			10,000,000.00				7.69	
北京汇稀智鼎公司		1,999,200.00		1,999,200.00				10.00	
合计	17,283,348.10	1,999,200.00		19,282,548.10				/	150,000.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
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 项目款	45,257,256.00		45,257,256.00	138,700.00		138,700.00	
企业矿山安全生产风险抵押金	6,768,913.00		6,768,913.00	6,768,913.00		6,768,913.00	
合计	52,026,169.00		52,026,169.00	6,907,613.00		6,907,613.00	/

说明: 长期应收款期末数比期初数增加 4,511.86 万元, 增加 653.17%, 主要是子公司应收卓岐支路 BT 项目款增加。

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。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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		
一、合营企业											
成都同基置业有限公司	306,404,399.99			-14,012,120.79						292,392,279.20	
小计	306,404,399.99			-14,012,120.79						292,392,279.20	
二、联营企业											
成都联虹铝业有限责任公司	50,331,965.43			398,029.38						50,729,994.81	
苏州爱知高斯电机有限公司	11,698,108.37			191,879.18						11,889,987.55	
龙岩稀土	150,463,515.75			-132,331.39						150,331,184.36	

工业园开发建设公司										
长汀虔东稀土有限公司	12,067,528.46			-375,312.27						11,692,216.19
小计	224,561,118.01			82,264.90						224,643,382.91
合计	530,965,518.00			-13,929,855.89						517,035,662.11

其他说明

### 18、投资性房地产

适用 不适用

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	245,590,113.59			245,590,113.59
2. 本期增加金额	56,778.16			56,778.16
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	56,778.16			56,778.16
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,425,602.22			1,425,602.22
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,425,602.22			1,425,602.22
4. 期末余额	244,221,289.53			244,221,289.53
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	34,642,736.52			34,642,736.52
2. 本期增加金额	3,611,564.12			3,611,564.12
(1) 计提或摊销	3,611,564.12			3,611,564.12
3. 本期减少金额	293,819.24			293,819.24
(1) 处置				
(2) 其他转出	293,819.24			293,819.24

4. 期末余额	37,960,481.40			37,960,481.40
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	206,260,808.13			206,260,808.13
2. 期初账面价值	210,947,377.07			210,947,377.07

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
海峡国际社区幼儿园 B	15,955,220.92	手续未齐全
海峡国际社区幼儿园 A	15,683,551.63	手续未齐全

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	模具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,400,987,289.14	4,138,823,371.90	65,141,445.64	322,663,455.87		6,927,615,562.55
2. 本期增加金额	282,758,239.29	158,539,966.88	2,178,726.50	12,305,182.05	10,029,948.07	465,812,062.79
(1) 购置	73,300,244.58	36,240,026.89	1,825,738.53	1,407,656.62	8,089,589.96	120,863,256.58
(2) 在建工程 转入	206,106,960.15	113,896,815.53	65,811.97	8,865,985.51	1,940,358.11	330,875,931.27
(3) 企业合并 增加	3,351,034.56	8,403,124.46	287,176.00	2,031,539.92		14,072,874.94
3. 本期减少金 额		76,284,268.77	605,898.51	8,095,648.84		84,985,816.12
(1) 处置或报 废		76,284,268.77	605,898.51	4,149,741.83		81,039,909.11
其他减少				3,945,907.01		3,945,907.01
4. 期末余额	2,683,745,528.43	4,221,079,070.01	66,714,273.63	326,872,989.08	10,029,948.07	7,308,441,809.22
二、累计折旧						
1. 期初余额	407,587,101.55	1,440,644,871.80	37,807,974.37	137,902,633.53		2,023,942,581.25
2. 本期增加金额	45,997,301.52	180,642,183.42	3,577,796.01	22,862,020.52	723,764.58	253,803,066.05
(1) 计提	45,668,692.91	178,040,532.08	3,354,332.64	21,341,024.89	723,764.58	249,128,347.10
合并增加	328,608.61	2,601,651.34	223,463.37	1,520,995.63		4,674,718.95
3. 本期减少金额		23,985,383.05	581,771.55	2,533,424.36		27,100,578.96
(1) 处置或报 废		23,985,383.05	581,771.55	2,533,424.36		27,100,578.96
4. 期末余额	453,584,403.07	1,597,301,672.17	40,803,998.83	158,231,229.69	723,764.58	2,250,645,068.34
三、减值准备						

1. 期初余额	3,829,464.65	14,789,949.85		79,997.22		18,699,411.72
2. 本期增加金额		4,277,320.87		335,479.09		4,612,799.96
(1) 计提		4,277,320.87		335,479.09		4,612,799.96
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报 废						
4. 期末余额	3,829,464.65	19,067,270.72		415,476.31		23,312,211.68
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,226,331,660.71	2,604,710,127.12	25,910,274.80	168,226,283.08	9,306,183.49	5,034,484,529.20
2. 期初账面价值	1,989,570,722.94	2,683,388,550.25	27,333,471.27	184,680,825.12		4,884,973,569.58

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,461,152.90		25,383,458.77
机器设备	18,156,722.27	4,738,398.19		13,418,324.08

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

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	57,333,065.12	处于申办流程中,部分资料未完备
海隅公司建筑物	2,649,987.22	在租赁土地上购建
行洛坑钨矿公司建筑物	26,456,782.04	正在办理中
厦门虹鹭公司建筑物	124,197,337.35	处于申办流程中,部分资料未完备
都昌金鼎公司建筑物	83,643,516.38	处于申办流程中,部分资料未完备
滕王阁公司商业配套	14,256,056.37	正在办理中
豫鹭公司商品房	1,952,700.90	正在办理中
豫鹭公司建筑物	16,611,473.05	处于申办流程中,部分资料未完备
长汀金龙公司建筑物	80,855,422.43	处于申办流程中,部分资料未完备
滨水小区	70,763,487.97	正在办理中
漳州海峡国际湾区商业配套	79,448,342.47	正在办理中
都江堰原石滩酒店	69,109,002.34	正在办理中
金明公司建筑物	63,815,627.96	正在办理中

其他说明:

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	621,104,733.77		621,104,733.77	714,446,277.75		714,446,277.75
合计	621,104,733.77		621,104,733.77	714,446,277.75		714,446,277.75

(2).

## (3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
海沧1000吨动力电池用稀土储能材料产业化项目	87,000,000	36,447,219.85	15,701,135.49			52,148,355.34	59.94	未完成				自筹
海沧能源新材料产业化孵化基地项目	47,900,000	5,353,253.53	18,859,547.38			24,212,800.91	50.55	未完成				自筹
金鹭新增1000万片数控刀片扩产	84,150,000	671,117.21	20,274,073.15	18,370,251.68		2,574,938.68	40.97	未完成				自筹

金鹭年产 2000 万片数控刀片扩产	195,000,000	34,205,872.41	444,272.99	487,179.48		34,162,965.92	73.61	未完成	3,532,342.19	178,478.13	6.46%	自筹、借款
金鹭年产 800 万支整体硬质合金刀具生产线扩产	347,779,000	2,060,241.83	18,720,771.12	14,096,305.15		6,684,707.80	8.35	未完成				自筹
金鹭年产 20 万刀体生产线新建	53,100,000	203,999.43	68,596.86	8,205.29		264,391.00	39.39	未完成				自筹
九江项目土建工程	527,771,500	1,793,700.66	3,814,092.11	3,004,138.53		2,603,654.24	72.21	未完成				自筹
虹波铝业 ADM 扩产项目	16,930,000	2,035,906.59	13,069,098.45	93,211.03		15,011,794.01	89.00	未完成				自筹
行洛坑时州尾矿库工程	198,350,000	5,000,000.00				5,000,000.00	2.52	未完成				自筹

金龙年产 1000 吨三基色荧光粉生产项目	75,000,000	551,974.35				551,974.35	72.00	未完成				自筹
金龙年产 3000 吨磁性材料项目	427,860,000	34,370,747.76	4,352,251.80	34,706,412.11		4,016,587.45	88.32	未完成				自筹
6000 吨稀土特种金属及合金项目	97,390,000	5,098,188.23	8,639,988.22			13,738,176.45	14.11	未完成				自筹
金龙 2500T 表面处理项目	79,617,000	6,929,486.79	4,560,036.27			11,489,523.06	14.43	未完成				自筹
金龙 6000T 离子型稀土矿分离线	354,775,500	3,006,648.50	152,104.47			3,158,752.97	1.77	未完成				自筹
金龙新宿舍楼	39,767,600	18,160,411.60	5,355,820.99			23,516,232.59	93.00	未完成	372,775.03	372,775.03	5.00%	自筹、借款

金明年 产 4000 吨锂离子 电池材料 二期扩产 工程项目	66,094,500	15,012,149.90	1,892,372.02	1,125,216.83		15,779,305.09	25.58	未 完 成					自 筹
都昌 4500 吨 钨钼浮 选生产 线	32,300,000	166,495.73	9,498,211.54	2,289,139.63		7,375,567.64	81.16	未 完 成					自 筹
洛阳金 鹭技改 项目	798,243,300	423,280,773.19	51,538,378.51	231,133,487.01		243,685,664.69	59.08	未 完 成	14,873,336.63	7,751,895.11	4.93%		自 筹、 借 款
合计	3,529,028,400.00	594,348,187.56	176,940,751.37	305,313,546.74		465,975,392.19	/	/	18,778,453.85	8,303,148.27	/	/	

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	83,533,531.98	5,758,470.75
专用设备	30,866,388.68	6,852,798.30
工器具	10,225,653.31	10,024,660.66
工程物资减值准备		
合计	124,625,573.97	22,635,929.71

其他说明: 工程物资期末数比期初数增加 10,198.96 万元, 增加 450.57%, 主要是子公司本期购买的工程物资增加。

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	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	491,833,886.18		454,865,260.00	5,793,200.00	17,726,728.40	19,906,541.00	990,125,615.58
2. 本期增加金额	1,716,080.00				2,060,025.33	326,085.45	4,102,190.78
(1) 购置						54,333.33	54,333.33
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	1,716,080.00				2,060,025.33	271,752.12	4,047,857.45
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	493,549,966.18		454,865,260.00	5,793,200.00	19,786,753.73	20,232,626.45	994,227,806.36
二、累计摊销							
1. 期初余额	67,908,751.77		114,782,464.48	2,333,371.90	12,930,745.32	7,177,489.86	205,132,823.33
2. 本期增加金额	5,529,887.42		12,827,162.22	96,553.32	1,550,415.18	1,879,266.09	21,883,284.23
(1) 计提	5,386,880.92		12,827,162.22	96,553.32	1,355,569.06	1,827,620.92	21,493,786.44
合并增加	143,006.50				194,846.12	51,645.17	389,497.79
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	73,438,639.19		127,609,626.70	2,429,925.22	14,481,160.50	9,056,755.95	227,016,107.56

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	420,111,326.99		327,255,633.30	3,363,274.78	5,305,593.23	11,175,870.50	767,211,698.80
2. 期初账面价值	423,925,134.41		340,082,795.52	3,459,828.10	4,795,983.08	12,729,051.14	784,992,792.25

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\_\_\_\_\_

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
集美职工宿舍土地使用权	4,983,872.54	正在进行地籍调查
2002年购入的土地使用权	3,114,957.66	正在进行地籍调查
钼钨土地使用权	4,302,718.44	正在进行地籍调查
天凤工厂二期一号地土地使用权	5,281,945.21	正在进行地籍调查
天凤工厂B地块	7,359,984.05	正在进行地籍调查
行洛坑土地使用权	21,023,754.59	正在进行地籍调查

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	3,996,706.00					3,996,706.00
厦门滕王阁房地产开发有限公司	2,412,555.36					2,412,555.36
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	3,849,687.57					3,849,687.57
上海虹广钨钼科技有限公司	1,999,450.31					1,999,450.31
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	24,172,770.85					24,172,770.85
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	110,918,216.43					110,918,216.43
成都滕王阁房地产开发有限公司	3,484,840.50					3,484,840.50
廊坊市百斯图工具制造有限公司		5,929,434.94				5,929,434.94
合计	150,834,227.02	5,929,434.94				156,763,661.96

## (2). 商誉减值准备

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

其他说明

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,882,760.80		1,813,793.46		9,068,967.34
长汀金龙稀土有机相摊销	49,323,996.98	13,564,190.29	1,902,158.78		60,986,028.49
长汀金龙电力设施增容费	423,459.93		15,781.14		407,678.79
磁材八工位切削油	228,269.25		15,217.92		213,051.33
金鹭租赁宿舍装修费	592,352.84		107,700.48		484,652.36
都昌青苗林地补偿费	62,382,864.35	513,893.85	2,852,998.69		60,043,759.51
都昌基建剥离	13,326,953.88		2,050,300.56		11,276,653.32
合计	137,160,658.03	14,078,084.14	8,757,951.03		142,480,791.14

其他说明：

## 29、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

√适用 □不适用

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	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税

		资产		资产
资产减值准备	197,322,597.75	33,587,933.82	172,527,480.21	30,799,865.98
内部交易未实现利润	271,282,093.92	60,892,229.46	276,136,176.21	52,845,525.36
可抵扣亏损	1,166,018,315.05	229,909,225.32	802,343,003.53	157,710,819.39
无形资产—白钨尾矿回收技术	2,253,880.08	563,470.02	2,321,160.08	580,290.02
政府补助	126,622,830.71	19,784,674.62	136,475,212.90	21,171,281.94
房地产成本暂估	42,042,305.82	10,510,576.46	69,004,584.17	17,251,146.04
未发放工资	30,063,833.03	5,970,300.67	68,444,621.71	14,716,542.50
固定资产折旧	34,610,678.11	6,072,422.53	33,830,633.17	5,997,667.83
预提费用	597,110,081.79	149,120,713.97	653,794,247.83	163,278,542.48
预提利息	32,022,661.69	4,870,126.28	25,067,162.98	3,820,863.49
房地产的预收款	176,983.20	44,245.80	53,386,364.37	13,346,591.09
其他	25,813,915.07	4,863,316.26	21,946,797.68	4,567,413.68
合计	2,525,340,176.22	526,189,235.21	2,315,277,444.84	486,086,549.80

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
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				
融资租赁资产折旧	4,596,942.11	1,149,235.52	3,984,016.48	996,004.12
在建工程试制损失	2,337,336.26	584,334.08	2,454,614.57	613,653.64
资产评估增值	244,105,332.51	59,871,558.97	248,976,839.56	62,325,844.78
合计	251,039,610.88	61,605,128.57	255,415,470.61	63,935,502.54

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	43,913,975.35	53,353,585.24
可抵扣亏损	30,311,808.40	9,722,794.67
合计	74,225,783.75	63,076,379.91

## (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

√适用 □不适用

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	139,225.15	
2016 年	185,045.50	185,045.50	
2017 年	227,244.16	227,244.16	
2018 年	467,125.86	467,125.86	
2019 年	8,704,154.00	8,704,154.00	
2020 年	20,589,013.73	0.00	
合计	30,311,808.40	9,722,794.67	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 30、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	3,154,275.00
预付工程款	33,877,106.17	34,250,321.68
预付房屋、设备款	112,592,613.46	8,382,333.64
合计	149,623,994.63	45,786,930.32

其他说明：

其他非流动资产期末数比期初数增加 10,383.71 万元，增加 226.78%，主要是子公司本期预付的房屋以及设备款增加。

### 31、短期借款

适用 不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		36,000,000.00
抵押借款		
保证借款	339,307,661.91	484,768,537.21
信用借款	2,435,013,412.01	280,712,156.01
合计	2,774,321,073.92	801,480,693.22

短期借款分类的说明：

短期借款期末数比期初数增加 197,284.04 万元，增加 246.15%，主要是母公司以及子公司短期借款增加。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

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	768,176,548.95	164,340,800.00
合计	768,176,548.95	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 60,383.57 万元，增加 367.43%，主要是母公司和子公司开立的应付票据增加。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	372,846,467.56	382,420,288.16
设备款或在建工程款	154,209,410.10	244,492,194.84
房地产的工程款	421,383,149.43	570,522,087.98
其他	3,654,965.44	5,291,639.53
合计	952,093,992.53	1,202,726,210.51

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	46,894,135.89	37,220,194.27
售房款	26,639,416.40	1,165,831,016.00
物业费	4,018,014.45	3,058,402.33
租金	5,361,725.86	5,556,089.27
合计	82,913,292.60	1,211,665,701.87

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

预收款项期末数比期初数减少 112,875.24 万元, 减少 93.16%, 主要是下属房地产公司本期漳州海峡国际湾区项目一期以及都江堰项目交房确认收入, 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	期末数	期初数	预计竣工时间	预售(销售)比例
成都都江堰项目	21,234,836.40	85,534,625.00	2015 年	67.84%
漳州海峡国际湾区一期住宅	4,399,580.00	1,080,291,391.00	2015 年 4 月	98.97%
厦门海峡国际社区 3435#楼	5,000.00	5,000.00	2014 年 12 月	99.29%
厦门富山花园二期写字楼	1,000,000.00			100.00 %
合计	26,639,416.40	1,165,831,016.00		

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

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	151,975,770.63	442,445,776.07	530,119,452.90	64,302,093.80
二、离职后福利-设定提存计划	639,841.90	44,631,734.73	44,692,595.30	578,981.33
三、辞退福利		2,510,585.68	2,510,585.68	
四、一年内到期的其他福利				

合计	152,615,612.53	489,588,096.48	577,322,633.88	64,881,075.13

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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、工资、奖金、津贴和补贴	143,705,030.61	366,843,501.70	454,069,962.89	56,478,569.42
二、职工福利费	1,910,548.07	32,607,833.83	34,518,381.90	
三、社会保险费	5,659.77	17,849,021.57	17,854,681.34	
其中: 医疗保险费	2,880.50	14,136,318.67	14,139,199.17	
工伤保险费	25.56	2,192,120.60	2,192,146.16	
生育保险费	2,753.71	1,520,582.30	1,523,336.01	
四、住房公积金	36,618.50	16,962,407.15	16,999,025.65	
五、工会经费和职工教育经费	6,317,913.68	8,183,011.82	6,677,401.12	7,823,524.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	151,975,770.63	442,445,776.07	530,119,452.90	64,302,093.80

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	327,750.55	24,867,807.04	25,195,557.59	
2、失业保险费	33,914.05	2,984,997.17	3,018,911.22	
3、企业年金缴费	278,177.30	16,778,930.52	16,478,126.49	578,981.33
合计	639,841.90	44,631,734.73	44,692,595.30	578,981.33

其他说明:

应付职工薪酬期末数比期初数减少8,773.45万元,减少57.49%,主要是公司本期支付上年底预提的工资。

### 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,334,304.17	57,878,665.55
消费税		
营业税	2,410,414.70	21,656,342.76
企业所得税	206,251,510.55	355,332,755.02
个人所得税	4,796,368.27	2,172,808.76
城市维护建设税	155,416.01	2,412,696.99
土地增值税	66,747,492.16	674,423,890.68
教育费附加	765,584.23	1,213,178.24
地方教育费附加	497,881.20	796,277.20
资源税	3,036,437.89	9,154,441.14
矿产资源补偿费	1,296,745.34	3,321,773.63
其他	12,696,880.01	17,771,003.66
合计	333,989,034.53	1,146,133,833.63

其他说明：

应交税费期末数比期初数减少 81,214.48 万元,减少 70.86%,主要是下属子公司本期缴纳土地增值税和所得税。

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	253,168.06	1,129,622.60
企业债券利息		
短期借款应付利息	12,124,197.80	1,171,482.79
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,377,365.86	2,301,105.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

应付利息期末数比期初数增加 1,007.63 万元,增加 437.89%,主要是本期应支付的短期借款利息增加所致。

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	177,826,263.40	163,995,725.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	177,826,263.40	163,995,725.00

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	

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	14,642,907.99	15,464,761.31
押金	7,015,409.57	2,825,972.91
代收款项	70,497,069.88	56,550,835.81
关联往来款	1,826,457.45	19,967,142.04
暂收款	6,810,568.12	23,463,063.59
质保金	7,641,954.66	10,369,793.65
其他	23,596,833.58	10,039,181.73
合计	132,031,201.25	138,680,751.04

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

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	575,700,000.00	1,570,400,000.00
1 年内到期的应付债券	1,119,377,954.13	499,305,779.62
1 年内到期的长期应付款	3,538,001.64	5,285,949.47
一年内到期的预计负债		
一年内到期的递延收益 (与资产相关要在次年 确认损益的部分)	12,888,561.97	13,951,419.11
合计	1,711,504,517.74	2,088,943,148.20

其他说明:

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	326,000,000.00	424,000,000.00
保证借款	249,700,000.00	1,146,400,000.00
信用借款	0.00	0.00
合 计	575,700,000.00	1,570,400,000.00

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 5,250 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 29,100.00 万元,一年内到期。

②一年内到期的长期借款中,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	债券名称	期初余额	本期增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
厦门钨业股份有限公司 2012 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2012 年 12 月 20 日	3 年	500,000,000.00	厦门钨业股份有限公司 2012 年度第一期中期票据	499,305,779.62		13,785,753.42	860,485.71		513,952,018.75

					年度第一期中期票据					
厦门钨业股份有限公司 2013 年度第一期中期票据	600,000.00	2013 年 4 月 9 日	3 年	600,000.00	厦门钨业股份有限公司 2013 年度第一期中期票据	619,786.65	15,025,479.44	913,798.12	30,300.00	605,425,935.38
小 计	1,100,000.00			1,100,000.00		499,305.77	619,786.65	28,811,232.86	1,774.28	30,300.00
						9.62	7.82	6	3.83	4.13

## (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	3,538,001.64	5,285,949.47
合 计	3,538,001.64	5,285,949.47

## 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

#### 45、长期借款

√适用 □不适用

##### (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	443,500,000.00	545,660,000.00
保证借款	249,700,000.00	1,146,400,000.00
信用借款		99,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	-575,700,000.00	-1,570,400,000.00
合计	117,500,000.00	221,160,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

①期末抵押借款 44,350.00 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 5,250 万元；建明房地产公司以海峡国际社区后期项目的土地为抵押借款 1 亿元；漳州滕王阁房地产开发有限公司以开发土地抵押借款 29,100.00 万元。

②期末担保借款 24,970.00 万元由福建省冶金（控股）有限责任公司提供担保，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。

③长期借款期末数比期初数减少 10,366.00 万元，减少 46.87%，主要是本期公司偿还到期的长期借款。

项目	利率区间
抵押借款	6.15%-6.77%
保证借款	4.20%

#### 46、应付债券

√适用 □不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值		600,000,000.00
应计利息		22,164,657.55
利息调整		-2,377,999.73
合计		619,786,657.82

(2).

## (3). 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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
厦门钨业股份有限公司 2012年度第一期中期票据	500,000,000.00	2012/12/20	3年	500,000,000.00	499,305,779.62	0.00	13,785,753.42	860,485.71	0.00	513,952,018.75
厦门钨业股份有限公司 2013年度第一期中期票据	600,000,000.00	2013/4/9	3年	600,000,000.00	619,786,657.82	0.00	15,025,479.44	913,798.12	30,300,000.00	605,425,935.38
减：一年内到期的应付债券					-499,305,779.62	0.00				-1,119,377,954.13
合计	/	/	/	1,100,000,000.00	619,786,657.82		28,811,232.86	1,774,283.83	30,300,000	0

## (4). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

## (5). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

其他说明：

应付债减期末数比期初数减少 61,978.67 万元，减少 100.00%，主要是母公司应付债券转入一年内到期的非流动负债。

## 47、长期应付款

适用 不适用

## (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	37,127,664.54	36,360,179.47

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 49、专项应付款

适用 不适用

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
航空航天钛合金 数控刀具开发	158,158.98		89,059.69	69,099.29	数控专项 办函 [2010]03 4号
国产高档数控机 床与数控系统在 飞机筋肋梁等加 工单元中的应用	45,000.00			45,000.00	
高精密可转位旋 转刀具生产线扩 产补助	27,480,000.00			27,480,000.00	(厦发改 产业 (2014) 19号)
用于黑色金属加 工的高性能超细 晶粒整体硬质合 金涂层刀具系列	628,500.00			628,500.00	数控专项 办函 [2009]05 4号

航空发动机机匣加工国产化成套刀具产品开发及应用		1,604,700.00		1,604,700.00	2014 国家重大专项
高性能复合材料加工刀具开发		1,000,000.00		1,000,000.00	省科技重大专项闽科计[2012]76号
863 先进稀土项目	39,918.48	104,443.79		144,362.27	国科发财[2013]129号
年产 1000 吨动力电池用稀土储能材料产业化项目	1,047,325.00		1,000,000.00	47,325.00	财建[2012]469号
纯电动汽车重大科技专项资助	761,605.00			761,605.00	厦科联[2013]7号
复杂钨资源高效提取利用关键技术研究	1,262,222.33	650,000.00		1,912,222.33	国科发财[2013]270号
六氟化钨项目	3,735,262.02			3,735,262.02	国科发财[2010]728号
863 含钨资源清洁循环利用与示范	2,346,524.55		360,810.47	1,985,714.08	国科发财[2013]455号
新型钴酸锂电池材料关键技术研究		1,000,000.00	400,000.00	600,000.00	厦经技[2011]245号
博士后工作站建站补助经费	927,955.80			927,955.80	
气固流态法高性能超细钴粉制造技术	35,799.33		35,328.43	470.90	闽财指[2012]443号
环保节能型水剂硬质合金混合料产业技术开发	62,026.20		61,529.42	496.78	闽财指[2013]525号
2014 福建省创新方法企业示范与推广项目	246,650.00		82,524.14	164,125.86	
硬质合金整体刀具磨削参数化软件开发		150,000.00		150,000.00	

军工技改拨款	15,000,000.00			15,000,000.00	信军函字【2004】69号,委计函字【2003】266号,厂科技字【2006】116号,厂科技字【2007】035号
叠成复合项目拨款	332,500.00			332,500.00	
合计	54,109,447.69	4,509,143.79	2,029,252.15	56,589,339.33	/

其他说明:

#### 50、预计负债

√适用 □不适用

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	5,946,695.49	6,125,272.54	
合计	5,946,695.49	6,125,272.54	/

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。

#### 51、递延收益

√适用 □不适用

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	152,004,610.89		10,671,495.86	141,333,115.03	
合计	152,004,610.89		10,671,495.86	141,333,115.03	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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	6,834,000.00		500,000.00		6,334,000.00	与资产相关
重点产业振兴1.08亿两年2011-2012年财政补贴	8,328,000.00		583,000.00		7,745,000.00	与资产相关
稀土合金贮氢粉项目	10,500,000.00		1,050,000.00		9,450,000.00	与资产相关
大电流放电性能贮氢合金粉	99,999.80		25,000.02		74,999.78	与资产相关
循环经济钨冶炼项目补助	295,000.00		30,000.00		265,000.00	与资产相关
产业技术成果转化资金扶持5000吨贮氢项目	441,666.87		49,999.98		391,666.89	与资产相关
海沧科技局资助新型锂离子产业化	549,999.80		100,000.02		449,999.78	与资产相关
锰酸锂产业化	203,750.04		22,500.00		181,250.04	与资产相关
技术中心创新能力项目	1,600,000.00		150,000.00		1,450,000.00	与资产相关
技术中心光电材料实验室创新能力建设项目	1,666,666.87		199,999.98		1,466,666.89	与资产相关
纳米涂层钛阳极板提取镍	18,000.00		15,000.00		3,000.00	与资产相关
新型锂电	115,200.00		9,600.00		105,600.00	与资产相关

池材料及 产品开发						
处理废钨 4000 吨 APT 生产 线项目	4,690,000.00		420,000.00		4,270,000.00	与资产相关
锂离子正 极材料-三 元复合材 料项目(省 级、设备)	720,000.00		60,000.00		660,000.00	与资产相关
废钴回收 利用生产 线建设	5,091,666.59		325,000.02		4,766,666.57	与资产相关
锂离子正 极材料-三 元复合材 料项目(区 级)	2,273,333.41		154,999.98		2,118,333.43	与资产相关
三元复合 正极材料 产业化项 目(省)	3,006,666.59		205,000.02		2,801,666.57	与资产相关
钨酸铵除 杂项目政 府补助款 (23 万)	115,000.00		11,500.00		103,500.00	与资产相关
钨酸铵除 杂项目政 府补助款 (32 万)	168,000.00		16,800.00		151,200.00	与资产相关
研发中心 建设补助	12,777,777.85		666,666.66		12,111,111.19	与资产相关
稀土磁性 材料研究 所建设补 助	900,000.00				900,000.00	与资产相关
退城进园 搬迁项目	18,962,215.22		1,149,225.18		17,812,990.04	与资产相关
财政局矿 山资源与 综合利用 奖励	6,000,000.00		500,000.00		5,500,000.00	与资产相关
细粒级尾 矿回收钨 项目政府 补助	3,999,909.45		157,755.54		3,842,153.91	与资产相关
选钨尾矿 回收钨铜 铋项目政	5,134,661.28		172,111.56		4,962,549.72	与资产相关

府补助						
矿产资源节约与综合利用奖励资金	6,473,407.18		201,474.42		6,271,932.76	与资产相关
搬迁厂房项目	12,658,960.77		230,862.48		12,428,098.29	与资产相关
科技创新平台建设	850,000.00		106,250.00		743,750.00	与资产相关
省重大专项专题	1,625,000.00		203,125.00		1,421,875.00	与资产相关
省工商发展产业振兴调整项目专项资金	1,280,000.00		160,000.00		1,120,000.00	与资产相关
战略性项目荧光粉项目	1,000,000.00		125,000.00		875,000.00	与资产相关
2013 稀土专项	3,125,000.00		312,500.00		2,812,500.00	与资产相关
科技成果转化和产业化项目经费	348,437.50		303,125.00		45,312.50	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	8,718,229.17		571,875.00		8,146,354.17	与资产相关
2013 年省工商发展资金战略性新兴产业稀土专项资金	2,556,250.00		312,500.00		2,243,750.00	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	14,895,208.33		1,258,750.00		13,636,458.33	与资产相关
年产 1000 吨细粒度、低用量高性能三基色荧光粉产业化	2,645,104.17		236,875.00		2,408,229.17	与资产相关
台商投资区投资项目补助	1,337,500.00		75,000.00		1,262,500.00	与资产相关
合计	152,004,610.89		10,671,495.86		141,333,115.03	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	83,198.00	0.00	0.00	24,959.40		24,959.40	108,157.40

其他说明：

公司本期资本公积转增股本，以总股本 83,198 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 24,959.40 万股，资本公积金转增后，公司总股本为 108,157.40 万股，注册资本增至 108,157.40 万元。

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、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（股本溢价）	3,302,124,069.47	0.00	249,594,000.00	3,052,530,069.47
其他资本公积	298,803,511.83	0.00	0.00	298,803,511.83
合计	3,600,927,581.30	0.00	249,594,000.00	3,351,333,581.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、

## 58、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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	-5,847,440.08	-133,357.65			-96,056.12	-37,301.53	-5,943,496.20
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-5,847,440.08	-133,357.65			-96,056.12	-37,301.53	-5,943,496.20
其他综合收益合计	-5,847,440.08	-133,357.65			-96,056.12	-37,301.53	-5,943,496.20

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：

**59、专项储备**

√适用 □不适用

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	97,227,418.54	20,975,571.48	13,309,141.32	104,893,848.70
合计	97,227,418.54	20,975,571.48	13,309,141.32	104,893,848.70

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。

**60、盈余公积**

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
法定盈余公积	316,882,384.29			316,882,384.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	316,882,384.29			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：

**61、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,595,344,542.08	2,397,514,700.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,595,344,542.08	2,397,514,700.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,025,098.83	139,992,337.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	166,396,000.00	170,495,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,462,973,640.91	2,367,012,038.27

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 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 62、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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,373,048,364.31	3,534,892,249.50	3,745,545,031.09	2,842,767,495.82
其他业务	41,465,037.49	27,135,184.02	146,834,676.39	121,012,142.73
合计	4,414,513,401.80	3,562,027,433.52	3,892,379,707.48	2,963,779,638.55

## 63、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	69,459,998.56	19,704,752.88
城市维护建设税	15,772,853.86	10,860,577.00
教育费附加	8,007,558.57	5,619,146.35
资源税	11,185,112.50	10,702,471.81
地方教育附加	5,338,368.01	3,774,206.64
出口关税	8,386,286.62	9,072,829.12
土地增值税	62,044,899.81	41,970,108.22
副食调控基金	590,623.48	341,523.34
房产税	2,336,003.02	2,685,975.14
其他	0.00	410,590.56
合计	183,121,704.43	105,142,181.06

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注税项。

本期营业税金及附加比上期增加 7,797.95 万元，增加 74.17%，主要是下属房地产公司本期营业税和土增税增加。

## 64、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	27,926,580.55	30,374,613.99
折旧及摊销	8,612,362.95	6,317,335.99
运杂费	13,146,385.45	11,741,269.55
宣传广告费	3,649,273.71	4,241,515.57
委托代销(理)费用	3,750,390.07	2,858,760.77
保险费	2,383,440.10	2,048,511.76
包装费	1,088,880.05	923,145.54

展览及样品费	3,367,381.10	2,755,027.77
差旅费	5,616,458.40	3,409,606.11
招待费	3,127,637.25	2,052,651.33
其他	14,574,454.14	13,497,475.74
合计	87,243,243.77	80,219,914.12

其他说明：

## 65、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,381,554.19	116,479,235.84
折旧及摊销	43,749,591.81	37,848,352.94
税金	15,740,106.02	13,738,834.27
矿产资源补偿费	6,385,982.82	11,270,577.62
技术开发费	101,404,044.93	94,740,315.24
维修费	14,301,620.53	15,796,904.71
业务招待费	5,073,509.60	4,543,789.09
办公费	6,134,795.59	6,007,348.54
差旅费	3,797,309.36	2,927,516.10
其他	17,662,660.44	25,320,658.08
合计	319,631,175.29	328,673,532.43

其他说明：

## 66、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	113,756,305.61	125,937,440.08
减：利息资本化	-33,055,755.43	-12,270,510.15
减：利息收入	-1,564,272.89	-1,230,308.82
承兑汇票贴息	870,983.13	0.00
汇兑净损失	-9,446,284.51	-3,850,412.14
手续费及其他	6,953,018.62	4,903,241.91
合计	77,513,994.53	113,489,450.88

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4.93%--7.00%

本期财务费用比上年同期减少3,597.55万元，减少31.70%，主要是利息支出减少和利息资本化金额增加。

## 67、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	30,285,656.57	15,441,650.93
二、存货跌价损失	7,737,460.14	10,582,220.60
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	4,612,799.96	
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	42,635,916.67	26,023,871.53

其他说明：

报告期资产减值损失比上年同期增加 1,661.20 万元，增加 63.83%，主要是本期下属公司计提的坏账准备和固定资产减值损失增加。

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-13,929,855.89	1,849,653.32
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-20,992.56
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	31,696,000.00	30,800,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	150,000.00	187,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,270,668.40	2,030,019.06
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	21,186,812.51	34,846,179.82

其他说明：

报告期投资收益比上年同期减少1,365.94万元，减少39.20%，主要是本期合营企业的亏损增加。

## 70、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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合计	339,290.37	7,204,751.01	339,290.37
其中：固定资产处置利得	339,290.37	889,674.21	339,290.37
无形资产处置利得	0.00	6,315,076.80	0.00
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	18,263,207.94	66,106,094.84	18,263,207.94
罚款收入	589,416.32	148,730.78	589,416.32
滞纳金收入	0.00	305,799.98	0.00
其他收入	788,762.62	3,317,037.14	788,762.62
合计	19,980,677.25	77,082,413.75	19,980,677.25

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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”超细硬质合金棒材产业化补助资金	500,000.00	334,000.00	与资产相关
2013年省工商发展资金战略性新兴产业稀土专项资金	312,500.00	312,500.00	与资产相关
2013 稀土专项	312,500.00	312,500.00	与资产相关
搬迁厂房项目	230,862.48	234,767.70	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	571,875.00	571,875.00	与资产相关
出口信保扶持	-	495,222.00	与收益相关
公司自行研发其他项目补贴	1,328,525.04		与资产相关
技术中心创新能力项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关

技术中心光电材料实验室创新能力建设项目	199,999.98	199,999.98	与资产相关
科技创新平台建设	106,250.00	106,250.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励资金	201,474.42		与资产相关
锂离子正极材料-三元复合材料项目	214,999.98		与资产相关
纳税奖励	1,291,512.92	10,310,614.29	与收益相关
年产 1000 吨细粒度、低用量高性能三基色荧光粉产业化	236,875.00		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	1,258,750.00		与资产相关
其他补贴款	4,890,146.16	4,495,769.83	与收益相关
三元复合正极材料产业化项目（省）	205,000.02	205,000.02	与资产相关
省工商发展产业振兴调整项目专项资金	160,000.00	160,000.00	与资产相关
省工商发展资金年产 1000 吨荧光粉产学研补助	75,000.00		与资产相关
省重大专项专题	203,125.00	203,125.00	与资产相关
退城进园搬迁项目	1,149,225.18	34,389,337.78	与资产相关
稀土合金贮氢粉项目	1,050,000.00	1,050,000.00	与资产相关
细粒级尾矿回收钨项目政府补助	157,755.54		与资产相关
选钨尾矿回收钼铜铋项目政府补助	172,111.56		与资产相关
研发经费补助资金		6,600,000.00	与收益相关
研发中心建设补助	666,666.66	666,666.66	与资产相关
用电奖励	1,150,503.00	730,000.00	与收益相关
战略性项目荧光粉项目	125,000.00	125,000.00	与资产相关
知识产权、专利奖励	259,050.00	4,600.00	与收益相关
重点产业振兴 1.08 亿两年 2011-2012 年财政补贴	583,000.00	749,000.00	与资产相关
专利奖励基金	500.00		与收益相关
财政局矿山资源与综合利用奖励	500,000.00	500,000.00	与资产相关
产业技术成果转化资金扶持 5000 吨贮		49,999.98	与资产

氢项目			相关
处理废钨 4000 吨 APT 生产线项目		420,000.00	与资产相关
磁控管钨支杆组件		100,000.00	与收益相关
大电流放电性能贮氢合金粉		25,000.02	与资产相关
废钴回收利用生产线建设		325,000.02	与资产相关
海沧科技局资助新型锂离子产业化		100,000.02	与资产相关
科技成果转化和产业化项目经费		303,125.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励补助		201,474.42	与资产相关
锂离子正极材料-三元复合材料项目(区级)		130,000.02	与资产相关
锂离子正极材料-三元复合材料项目(省级、设备)		60,000.00	与资产相关
锰酸锂产业化		22,500.00	与资产相关
钨支杆组件		300,000.00	与收益相关
纳米涂层钛阳极板提取镍		15,000.00	与资产相关
汽车玻璃加热丝		500,000.00	与收益相关
细粒级尾矿回收钨项目拨款		157,755.54	与资产相关
项目奖励		250,000.00	与收益相关
新型锂电池材料及产品开发		9,600.00	与资产相关
选钨尾矿回收钨铜铋精矿项目补助		172,111.56	与资产相关
循环经济钨冶炼项目补助		30,000.00	与资产相关
钨酸铵溶液除杂生产技术开发及产业化		28,300.00	与资产相关
合计	18,263,207.94	66,106,094.84	/

其他说明：

报告期营业外收入比上年同期减少 5,710.17 万元，减少 74.08%，主要是本期下属子公司收到政府补贴减少。

## 71、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	7,734,227.87	3,322,179.07	7,734,227.87
其中：固定资产处置损失	7,734,227.87	2,604,473.74	7,734,227.87
无形资产处置损失	0.00	717,705.33	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	160,800.00	937,551.00	160,800.00
赔偿违约及罚款支出	500,690.50	235,010.33	500,690.50
滞纳金	342,789.41	921,619.61	342,789.41
其他支出	1,876,886.78	23,400,630.53	1,876,886.78
合计	10,615,394.56	28,816,990.54	10,615,394.56

其他说明：

报告期营业外收入比上年同期减少 1,820.16 万元，减少 63.16%，主要是上期子公司确认与厂房搬迁相关的资产清理损失，本期无此事项。

## 72、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	87,740,460.29	99,551,341.96
递延所得税费用	-42,713,788.26	-14,469,401.44
合计	45,026,672.03	85,081,940.52

## (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	172,892,028.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,933,804.32
子公司适用不同税率的影响	24,058,464.69
调整以前期间所得税的影响	-10,827,038.51
非应税收入的影响	-747,347.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,710,710.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,749,318.02
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	601,135.02

权益法核算的合营企业和联营企业损益	-3,418,443.94
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-1,591,039.89
其他	-3,944,254.00
所得税费用	45,026,672.03

其他说明:

报告期所得税费用比上年同期减少 4,005.53 万元,减少 47.09%,主要是公司本期利润下降,所得税费用减少,以及未来可抵扣亏损增加,递延所得税增加。

### 73、其他综合收益

详见附注 57

### 74、现金流量表项目

#### (1). 收到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
收利息	1,564,272.89	1,230,308.82
收政府补助款	7,584,747.67	25,786,206.12
代收房租及工程押金保证金	21,884,584.62	34,296,270.60
其他	4,973,941.28	4,000,701.85
经营性往来款	7,959,719.73	10,248,187.58
合计	43,967,266.19	75,561,674.97

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	50,704,300.27	43,893,562.15
支付管理费用	50,863,910.69	60,404,019.46
支付财务金融手续费	6,953,018.62	4,903,241.91
捐赠支出	160,800.00	937,551.00
代收代交房产契税	1,988,124.46	29,029,743.21
保证金	16,590,732.90	11,469,677.48
其他	10,894,869.37	5,149,584.41
经营性往来款	59,710,485.97	27,621,961.66
合计	197,866,242.28	183,409,341.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

#### (3). 收到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
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### (4). 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：

\_\_\_\_\_

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收厦门三虹钨钼股份有限公司往来款	55,233,253.74	164,404,401.68
收到福建省稀有稀土（集团）有限公司往来款		600,000,000.00
漳州的银行保证金	37,884,419.33	
收政府退城进园搬迁项目补助款		56,954,600.00
合计	93,117,673.07	821,359,001.68

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付厦门三虹钨钼股份有限公司往来款	64,416,308.20	164,148,177.69
支付紫金瓯纬钨制品有限公司融资租赁款	5,285,949.47	5,700,000.00
支付福建省稀有稀土（集团）有限公司往来款		200,000,000.00
合计	69,702,257.67	369,848,177.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	127,865,356.76	273,080,781.42
加：资产减值准备	42,635,916.67	26,023,871.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	252,739,911.22	195,128,873.94
无形资产摊销	21,493,786.44	21,229,960.45
长期待摊费用摊销	8,757,951.03	7,717,853.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-330,871.01	-6,334,280.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,725,808.51	2,451,708.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	72,125,248.80	109,816,517.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,186,812.51	-34,846,179.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,934,596.76	-12,330,195.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,779,191.50	-2,139,206.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	269,184,336.03	-267,934,391.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,002,935.91	164,444,643.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,825,344,554.66	-1,034,429,276.22
其他	25,934,820.19	25,269,070.11
经营活动产生的现金流量净额	-1,109,115,826.70	-532,850,248.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	384,364,274.88	632,993,955.33
减：现金的期初余额	1,030,055,899.72	687,560,518.04
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	-645,691,624.84	-54,566,562.71

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,921,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	899,916.95
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	7,021,083.05

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	384,364,274.88	1,030,055,899.72
其中：库存现金	376,345.17	279,278.20
可随时用于支付的银行存款	383,108,162.86	1,028,181,040.35
可随时用于支付的其他货币资金	879,766.85	1,595,581.17
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	384,364,274.88	1,030,055,899.72
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	14,424,128.78	54,797,246.01

其他说明：

### 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 77、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,424,128.78	保证金
应收票据		

存货	469,993,255.77	抵押贷款
固定资产		
无形资产	322,117,400.00	抵押贷款
合计	806,534,784.55	/

其他说明：

## 78、外币货币性项目

√适用 □不适用

### (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	20,153,742.62	6.1136	123,211,920.88
欧元	113,788.18	6.8699	781,713.41
港币	95.80	0.7886	75.55
日元	153,430.00	0.0501	7,679.48
台币	465,192.98	0.2009	93,457.27
新加坡元	21.95	4.5581	100.05
应收账款			
其中：美元	59,315,892.37	6.1136	362,633,639.58
欧元	347,528.45	6.8699	2,387,485.69
港币			
台币	2,231,124.00	0.2009	448,232.81
人民币			
预付账款			
其中：美元	2,092,257.94	6.1145	12,796,980.04
欧元	1,804,916.90	7.8673	14,199,866.90
港币			
日元	230,480,000.00	0.0536	12,362,853.36
澳大利亚元	1,787,310.00	4.8219	8,618,230.09
台币	48,805.00	0.2009	9,804.92
瑞士法郎	2,690,280.50	6.4752	17,420,192.76
其他应收款			
其中：美元	350.00	6.1136	2,139.76
欧元	13,040.21	6.8699	89,584.94
台币	50,000.00	0.2009	10,045.00
5. 短期借款			
其中：美元	43,317,761.67	6.1136	264,921,073.92
应付账款			
美元	8,042,211.76	6.1136	49,167,527.85
欧元	274,729.60	6.8699	1,887,364.88
日元	203,861,689.59	0.0501	10,203,685.29
瑞士法郎	423.00	6.6987	2,833.55

预收款			
其中：美元	698,152.13	6.1136	4,268,222.85
欧元	88,000.09	6.8699	604,551.82
其他应付款			
其中：美元	355,820.70	6.1136	2,175,351.87
欧元	3,250.00	6.8699	22,327.18
台币	30,772.00	0.2009	6,182.09

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 0.7886 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 0.2009 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，采用资产负债表日欧元对人民币的即期汇率 6.8699 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。

## 79、套期

适用 不适用

## 80、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
廊坊市百斯图工具制造有限公司	2015年5月	7,921,000.00	80	收购	2015年5月8日	取得控制权	2,136,872.45	-738,523.70
合计		7,921,000.00					2,136,872.45	-738,523.70

其他说明：

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	7,921,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	7,921,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,991,565.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,929,434.94

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	廊坊市百斯图工具制造有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	28,951,444.95	25,959,328.09
货币资金	899,916.95	899,916.95
应收票据	165,974.80	165,974.80
应收款项	7,707,382.65	7,707,382.65
预付款项	1,081,102.10	1,081,102.10
存货	5,316,690.15	5,316,690.15
固定资产	9,398,155.99	8,270,218.34
无形资产	3,658,359.66	1,794,180.45
长期待摊费用	555,774.00	555,774.00
递延所得税资产	168,088.65	168,088.65
负债：	26,461,988.63	26,461,988.63
借款	14,000,000.00	14,000,000.00
应付款项	2,468,057.69	2,468,057.69

预收款项	5,568,710.38	5,568,710.38
应付职工薪酬	266,859.98	266,859.98
应交税费	287,939.89	287,939.89
应付利息	186,397.78	186,397.78
其他应付款	1,283,667.20	1,283,667.20
长期应付款	1,951,538.18	1,951,538.18
递延所得税负债	448,817.53	448,817.53
净资产	2,489,456.32	-502,660.54
减：少数股东权益	497,891.26	-100,532.11
取得的净资产	1,991,565.06	-402,128.43

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

\_\_\_\_\_

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

\_\_\_\_\_

**(6). 其他说明：**

\_\_\_\_\_

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用



**4、 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

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、 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：

本期公司新设子公司而增加合并范围的变动情况：

企业名称	增加原因
长汀县金凯稀土开发有限公司	新设成立

**6、 其他**

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	厦门市	厦门市	国际贸易	100		设立或投资
厦门金鹭特种合金有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	60		设立或投资
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	洛阳市	洛阳市	钨矿生产	60		设立或投资
厦门嘉鹭金属工业有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	90		设立或投资
宁化行洛坑钨矿有限公司	宁化县	宁化县	钨矿生产	98.95		设立或投资
龙岩市稀土开发有限公司	龙岩市	龙岩市	矿产品投资	51		设立或投资
麻栗坡海隅钨业有限公司	麻栗坡县	麻栗坡县	工业生产	100		设立或投资
九江金鹭硬质合金有限公司	九江市	九江市	工业生产	70		设立或投资
佳鹭(香港)有限公司	香港	香港	国际贸易	100		设立或投资
三明市稀土开发有限公司	三明市	三明市	稀土项目投资	51		设立或投资
福建省三明金明新材料有限公司	三明市	三明市	工业生产	70		设立或投资
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	65	5	同一控制下合并
江西都昌金鼎钨钼矿业有限	都昌县	都昌县	钨矿生产	60		同一控制下合并

公司						
成都虹波实业股份有限公司	成都市	成都市	工业生产	66.21		同一控制下合并
赣州虹飞钨钼材料有限公司	赣州市	赣州市	工业生产	70.93		同一控制下合并
厦门滕王阁房地产开发有限公司	厦门市	厦门市	房地产开发	60		非同一控制下合并
上海虹广钨钼科技有限公司	上海市	上海市	工业生产	100		非同一控制下合并
福建省长汀金龙稀土有限公司	长汀县	长汀县	稀土矿加工	100		非同一控制下合并
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	洛阳市	洛阳市	工业生产	100		非同一控制下合并
廊坊市百斯图工具制造有限公司	廊坊市	廊坊市	工业生产	80		非同一控制下合并
长汀县金凯稀土开发有限公司	长汀县	长汀县	矿产品投资	100		设立或投资
厦门朋鹭金属工业有限公司	厦门市	厦门市	工业生产		90	设立或投资
台北金鹭特种合金有限公司	台湾新北市	台湾新北市	一般贸易		100	设立或投资
德国金鹭硬质合金有限公司	德国	德国	一般贸易		100	设立或投资
福建省长汀金闽矿产有限公司	长汀县	长汀县	稀土矿经营		100	非同一控制下合并
武平县橙铈稀土开发有限公司	武平县	武平县	稀土矿生产		51	设立或投资
上杭县兆瑞矿产有限公司	上杭县	上杭县	稀土矿生产		100	非同一控制下合并

龙岩市龙州稀土有限公司	新罗区	新罗区	稀土矿经营		51	设立或投资
漳平市菁龙稀土开发有限公司	漳平市	漳平市	稀土矿生产		51	设立或投资
连城县冠龙稀土有限公司	连城县	连城县	稀土矿生产		51	设立或投资
永定县龙辉稀土开发有限公司	永定县	永定县	稀土矿生产		51	设立或投资
龙岩市古蛟紫钇稀土开发有限公司	上杭县	上杭县	稀土矿生产		51	设立或投资
连城县黄坊稀土矿有限公司	连城县	连城县	稀土矿生产		100	非同一控制下合并
连城县鼎臣稀土矿有限公司	连城县	连城县	稀土矿生产		100	非同一控制下合并
长汀县赤钨稀土开发有限公司	长汀县	长汀县	稀土矿生产		51	设立或投资
宁化县稀土开发有限公司	宁化县	宁化县	稀土投资		60	设立或投资
清流县稀土开有发有限公司	清流县	清流县	稀土矿生产		51	设立或投资
成都虹波钼业有限责任公司	成都市	成都市	工业生产		100	设立或投资
厦门滕王阁物业管理有限公司	厦门市	厦门市	物业管理		100	设立或投资
成都滕王阁房地产开发有限公司	成都市	成都市	房地产开发		100	非同一控制下合并
漳州滕王阁房地产开发有限公司	龙海市	龙海市	房地产开发		100	设立或投资
厦门滕王	厦门市	厦门市	装修设计		55	设立或投资

阁设计装饰有限公司						
东山滕王阁房地产开发有限公司	东山县	东山县	房地产开发		60	设立或投资
都江堰滕王阁房地产开发有限公司	都江堰市	都江堰市	房地产开发		100	设立或投资
成都滕王阁物业管理有限公司	成都市	成都市	服务		100	设立或投资
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	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	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	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	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：

“(1) 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) 本期福建省三明金明稀土有限公司更名为福建省三明金明新材料有限公司。”

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门金鹭特种合金有限公司	40%	40,394,703.04	24,650,000.00	550,854,453.28
厦门滕王阁房地产开发有限公司	40%	31,849,408.92		577,141,915.87
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	40%	41,292,505.07	72,500,000.00	34,843,200.20
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	30%	7,266,275.65	15,000,000.00	120,415,043.84

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：

(3).

## (4). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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	118,650.80	152,581.06	271,231.86	131,079.13	4,516.95	135,596.08	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	269,725.89	107,850.15	377,576.04	272,380.42	10,000.00	282,380.42	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	13,810.02	6,858.96	20,668.98	2,243.60	550.00	2,793.60	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	59,851.62	44,487.78	104,339.40	64,123.22		64,123.22	30,828.87	45,268.05	76,096.92	33,408.81		33,408.81

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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	112,032.04	9,283.72	9,258.85	5,380.11	126,576.08	6,975.50	6,966.17	22,061.13
厦门滕王阁房地产开发有限公司	129,264.05	8,920.39	8,920.39	-115,178.86	34,613.50	6,549.24	6,549.24	-67,966.94
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	17,824.48	9,335.89	9,335.89	22,641.49	28,116.70	15,834.81	15,834.81	19,714.21
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	38,598.70	2,418.97	2,418.97	1,140.16	40,227.36	2,441.66	2,441.66	5,598.66

其他说明：

(5). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(6). 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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都同基置业有限公司	成都	成都	房地产	47.5		权益法
成都联虹铝业有限责任公司	成都	成都	工业生产	49		权益法
苏州爱知高斯电机有限公司	苏州	苏州	工业生产	25		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		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		权益法

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

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	1,573,174,946.93		1,587,185,086.73	
其中: 现金和现金等价物	59,812,330.96		180,001,315.78	
非流动资产	904,319.72		1,069,938.51	
资产合计	1,574,079,266.65		1,588,255,025.24	
流动负债	755,666,893.18		1,005,506,116.15	
非流动负债	340,000,000.00		100,000,000.00	
负债合计	1,095,666,893.18		1,105,506,116.15	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	478,412,373.47		482,748,909.09	
按持股比例计算的净资产份额	227,245,877.40		229,305,731.82	
调整事项	28,076,933.04		16,124,666.67	
—商誉				
—内部交易未实现利润	28,076,933.04		16,124,666.67	
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	292,392,279.20		306,404,399.99	
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		5,252.80		5,804.58
所得税费用				
净利润		-4,336,535.62		-4,643,206.34
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-4,336,535.62		-4,643,206.34
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

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	龙岩稀土工业园 开发建设公司	成都联虹铝业有 限公司	龙岩稀土工业园 开发建设公司	成都联虹铝业有 限公司
流动资产	597,549,455.26	49,027,443.56	545,629,443.93	49,298,120.85
非流动资产	120,213,668.60	56,293,947.44	113,828,080.37	57,227,620.05
资产合计	717,763,123.86	105,321,391.00	659,457,524.30	106,525,740.90
流动负债	89,370,183.07	1,792,880.03	108,123,478.89	3,809,534.79
非流动负债	127,500,000.00		50,000,000.00	
负债合计	216,870,183.07	1,792,880.03	158,123,478.89	3,809,534.79
净资产	500,892,940.79	103,528,510.97	501,334,045.41	102,716,206.11
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	150,267,882.24	50,728,970.38	150,400,213.62	50,330,940.99
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	150,331,184.36	50,729,994.81	150,463,515.75	50,331,965.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		33,149,257.90	56,311,016.10	30,462,186.55
净利润	-441,104.62	812,304.86	2,650,840.99	2,126,001.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-441,104.62	812,304.86	2,650,840.99	2,126,001.55
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		

--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	23,582,203.74	23,765,636.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-183,433.09	12,660.26
--其他综合收益		
--综合收益总额	-183,433.09	12,660.26

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

#### 6、其他

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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 2015 年上半年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 20.44%（2014 年：22.43%）；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 77.07%（2014 年：81.26%）。

#### (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 2015 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 628,480 万元(2014 年 12 月 31 日：人民币 745,616 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 2015 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 45.38% (2014 年 12 月 31 日：47.50%)。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、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

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。

本企业最终控制方是福建省国资委。

其他说明：

### 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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

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

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

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	钨精矿	24,818,007.20	131,021,545.78
江西巨通实业有限公司	钨精矿	102,277,849.56	300,320,460.29
五矿有色	仲钨酸铵	142,252,331.76	240,984,315.77

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	碳化钨粉	1,197,300.00	

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

适用 不适用

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
福建稀有稀土(集团)有限公司	本公司	股权托管	2015-04-16	2018-04-16	股份托管期间,福建稀土集团应于每年12月向公司支付托管费用100,000.00/年,托管期间不满一个完整会计年度的,	

					托管费用计算公式为:托管费用=托管天数×10 万元/365 天。	
福建省潘洛铁矿有限责任公司	本公司	股权托管	2015-04-16	2018-04-16	股份托管期间,潘洛铁矿应于每年 12 月向公司支付托管费用 100,000.00/年,托管期间不满一个完整会计年度的,托管费用计算公式为:托管费用=托管天数×10 万元/365 天。	

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

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

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	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 2015 年 6 月 30 日，福建省冶金（控股）有限责任公司为本公司提供融资担保余额为人民币 24,970.00 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门三虹钨钼股份有限公司	55,233,253.74			
拆出				
成都同基置业有限公司				

说明：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 21.64 万元。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 3,169.60 万元。

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：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	3,727,170.92	3,658,992.96

## (8). 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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
预付款项	江西巨通	35,035,158.37		1,538,832.23	
其他应收款	五矿有色			115,125.25	
其它流动资产	成都同基置业有限公司	750,000,000.00		1,000,000,000.00	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	五矿有色	17,895,743.04	119,045,285.73
其他应付款	厦门三虹	255,558.72	9,438,613.18

## 7、关联方承诺

—

## 8、其他

—

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

—

## 5、其他

—

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

适用 不适用

## (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 2015 年 6 月 30 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						
厦门钨业股份有限公司	佳鹭(香港)有限公司	美元	46.79	2015/4/13	2015/7/31	否

厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	50.38	2015/4/13	2015/7/21	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	43.67	2015/4/13	2015/7/29	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	386.5	2015/5/21	2015/8/28	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	136.96	2015/5/22	2015/9/2	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	98.96	2015/5/26	2015/9/10	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	368.39	2015/6/19	2015/9/28	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	200.79	2015/4/23	2015/7/22	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	207.18	2015/5/19	2015/8/13	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	144.57	2015/5/20	2015/8/18	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	278.23	2015/5/27	2015/8/25	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	191.36	2015/5/27	2015/8/25	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	388.86	2015/6/3	2015/9/1	否
厦门钨业股份有限公司	佳鹭（香港）有限公司	美元	226.17	2015/6/24	2015/9/1	否
厦门钨业股份有限公司	厦门嘉鹭金属工业有限公司	美元	326.12	2015/02/06	2015/08/06	否
厦门钨业股份有限公司	漳州滕王阁房地产开发有限公司	人民币	15,000.00	2014/10/30	2015/10/29	否
<b>合计</b>		<b>人民币</b>	<b>33,930.77</b>			

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 2015 年 6 月 30 日，公司为控股子公司提供融资担保余额为人民币 33,930.77 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 2015 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

### 3、其他

#### 十五、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、利润分配情况

适用 不适用

##### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 十六、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

##### 2、债务重组

适用 不适用

##### 3、资产置换

适用 不适用

##### 4、年金计划

适用 不适用

##### 5、终止经营

适用 不适用

##### 6、分部信息

适用 不适用

###### (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).

## (3). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	钨钼等有色金属制品	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
营业收入	2,432,266,984.58	320,297,209.94	412,200,270.50	1,292,640,482.35	74,960,573.23	117,852,118.80	4,414,513,401.80
其中： 主营业务收入	2,371,755,353.69	353,539,428.91	412,200,270.50	1,273,247,405.05	0.00	37,694,093.84	4,373,048,364.31
营业成本	1,891,989,396.02	327,249,751.03	384,770,859.37	995,711,520.94	0.00	37,694,093.84	3,562,027,433.52
其中： 主营业务成本	1,868,707,737.20	326,825,816.07	384,770,859.37	992,281,930.70	0.00	37,694,093.84	3,534,892,249.50
营业利润/(亏损)	160,689,754.51	-90,021,884.06	-17,857,541.71	129,437,460.14	227,861,044.57	246,582,087.35	163,526,746.10
资产总额	7,629,814,938.49	2,157,445,311.91	1,576,589,191.55	3,775,760,419.68	9,008,021,321.75	7,777,322,587.51	16,370,308,595.87
负债总额	4,041,042,768.82	1,510,220,162.09	1,162,470,884.87	2,823,804,225.09	3,318,376,423.68	5,426,287,063.70	7,429,627,400.85
补充信息：							
1. 资	216,538,720.93	40,558,318.32	47,293,416.05	70,063,360.57	143,025.64	0.00	374,596,841.51

本性支出							
2. 折旧和摊销费用	211,056,318.99	35,643,821.09	20,452,705.85	13,679,911.58	2,369,197.66	210,306.48	282,991,648.69
3. 资产减值损失	23,313,799.12	11,770,542.01	2,492,198.52	-268,787.77	10,549,685.78	5,221,520.99	42,635,916.67

(4). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(5). 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。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

其他分部信息

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	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	2,370,416,055.36	1,831,013,643.36	2,690,873,826.67	1,993,475,400.53
稀土业务	317,184,633.40	326,825,816.07	376,718,362.48	343,076,650.60
电池材料	412,200,270.50	384,770,859.37	365,118,129.75	355,325,332.47
房地产及配套管理	1,273,247,405.05	992,281,930.70	312,834,712.19	150,890,112.22
合计	4,373,048,364.31	3,534,892,249.50	3,745,545,031.09	2,842,767,495.82

① 地区信息

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,090,115,025.86	2,477,764,964.55	2,356,514,682.53	1,598,316,097.26
出口	1,282,933,338.45	1,057,127,284.95	1,389,030,348.56	1,244,451,398.56
合计	4,373,048,364.31	3,534,892,249.50	3,745,545,031.09	2,842,767,495.82

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。

## 十七、 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

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	416,178,254.61	100.00	37,309,722.89	8.96	378,868,531.72	465,835,126.55	100.00	30,670,492.70	6.58	435,164,633.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	416,178,254.61	/	37,309,722.89	/	378,868,531.72	465,835,126.55	/	30,670,492.70	/	435,164,633.85

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	245,782,118.32	12,289,105.92	5
1 年以内小计	245,782,118.32	12,289,105.92	5
1 至 2 年	22,863,873.24	2,286,387.32	10
2 至 3 年	3,174,706.90	1,587,353.45	50
3 年以上	21,146,876.20	21,146,876.20	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	292,967,574.66	37,309,722.89	

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	应收控股子公司款项	合计
1 年以内	123,210,679.95	123,210,679.95	155,907,273.88	155,907,273.88
合计	123,210,679.95	123,210,679.95	155,907,273.88	155,907,273.88

(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 6,639,230.19 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：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (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	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的 比例 (%)
厦门金鹭特种合金有限公司	关联方	55,221,963.78	1 年以内	13.27
客户 F	非关联方	36,838,925.00	1 年以内	8.85
客户 G	非关联方	31,048,612.91	1 年以内	7.46
客户 H	非关联方	23,440,000.00	1 年以内	5.63
客户 I	非关联方	21,838,500.00	1 年以内	5.25
小计		168,388,001.69	1 年以内	40.46

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	3,273,493,744.24	100.00	21,249,108.53	0.65	3,252,244,635.71	2,787,481,692.09	100.00	10,610,947.01	0.38	2,776,870,745.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,273,493,744.24	/	21,249,108.53	/	3,252,244,635.71	2,787,481,692.09	/	10,610,947.01	/	2,776,870,745.08

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

账龄	期末余额		
	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	13,164,910.56	658,245.53	5
1 年以内小计	13,164,910.56	658,245.53	5
1 至 2 年	6,200.00	620.00	10
2 至 3 年	29,500.00	14,750.00	50
3 年以上	20,575,493.00	20,575,493.00	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	33,776,103.56	21,249,108.53	

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：

(3) 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			期初数		
	应收控股子公司款项	应收职工款项	合计	应收控股子公司款项	应收职工款项	合计
1 年以内	3,032,756,315.35	2,937,405.62	3,035,693,720.97	2,762,623,229.21	1,881,587.83	2,764,504,817.04
1-2 年	202,280,603.59	10,616.12	202,291,219.71			
2-3 年		33,000.00	33,000.00		33,000.00	33,000.00
3 年以上		1,699,700.00	1,699,700.00		1,724,250.00	1,724,250.00
合计	3,235,036,918.94	4,680,721.74	3,239,717,640.68	2,762,623,229.21	3,638,837.83	2,766,262,067.04

(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 10,638,161.52 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：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,642,873.04	3,437,987.45
保证金	30,093,106.25	20,093,106.25
押金	62,600.00	45,200.00
代垫款项	37,848.70	11,784.53
往来款	3,235,036,918.94	2,762,623,229.21
暂付款	3,620,397.31	1,270,384.65
合计	3,273,493,744.24	2,787,481,692.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	987,083,998.03	1年以内	30.15	
漳州滕王阁房地产开发	往来款	344,344,252.56	1年以内	10.52	
九江金鹭硬质合金有限	往来款	277,990,281.53	1年以内	8.49	
公司					
厦门滕王阁房地产开发	往来款	199,314,681.87	1年以内	6.09	
公司					
都江堰滕王阁房地产开发	往来款	193,427,708.40	1年以内-2年	5.91	
有限公司					
合计	/	2,002,160,922.39	/	61.16	

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,237,295,332.49		2,237,295,332.49	2,129,374,332.49		2,129,374,332.49
对联营、合营企业投资	162,221,171.91		162,221,171.91	162,161,624.12		162,161,624.12
合计	2,399,516,504.40		2,399,516,504.40	2,291,535,956.61		2,291,535,956.61

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门象屿鸣鹭国际贸易公司	9,424,100.00			9,424,100.00		
麻栗坡海隅钨业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
厦门金鹭特种合金有限公司	161,982,000.00			161,982,000.00		
九江金鹭硬质合金有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
厦门滕王阁房地产开发公司	19,117,500.99			19,117,500.99		
洛阳豫鹭矿业有限公司	39,367,188.27			39,367,188.27		

厦门嘉鹭金属工业有限公司	42,750,000.00			42,750,000.00		
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	163,530,921.48			163,530,921.48		
成都虹波实业股份有限公司	46,918,113.13			46,918,113.13		
赣州虹飞钨钼材料有限公司	17,956,387.89			17,956,387.89		
宁化行洛坑钨矿有限公司	197,900,000.00			197,900,000.00		
上海虹广钨钼科技有限公司	38,665,256.73			38,665,256.73		
龙岩市稀土开发有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
福建省长汀金龙稀土有限公司	379,036,847.49			379,036,847.49		
佳鹭香港有限公司	126,240,450.00			126,240,450.00		
三明市稀土开发有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
福建省三明金明新材料有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
廊坊市百斯图工具制造有限公司		7,921,000.00		7,921,000.00		
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	283,155,566.51			283,155,566.51		
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	218,130,000.00	100,000,000.00		318,130,000.00		
合计	2,129,374,332.49	107,921,000.00		2,237,295,332.49		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		追	减少	权益	其他	其他	宣告	计提	其		

		加 投 资	投 资	法下 确认 的投 资损 益	综 合 收 益 调 整	权 益 变 动	发 放 现 金 股 利 或 利 润	减 值 准 备	他		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	11,698,1 08.37			191,8 79.18						11,889, 987.55	
龙岩 稀土 工业 园开 发建 设公 司	150,463, 515.75			-132, 331.3 9						150,331 ,184.36	
小计	162,161, 624.12			59,54 7.79						162,221 ,171.91	
合计	162,161, 624.12			59,54 7.79						162,221 ,171.91	

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 4、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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,256,534,336.84	1,221,644,329.40	1,355,088,920.49	1,270,412,824.46
其他业务	80,774,739.50	19,425,900.36	111,324,483.59	108,673,506.77
合计	1,337,309,076.34	1,241,070,229.76	1,466,413,404.08	1,379,086,331.23

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 5、投资收益

√适用 □不适用

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	228,031,591.99	689,432,611.35
权益法核算的长期股权投资收益	59,547.79	2,029,071.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	23,066,257.14	18,607,198.64
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	3,270,668.40	2,030,019.06
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	254,428,065.32	712,098,900.85

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,394,937.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,263,207.94	
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回		
对外委托贷款取得的损益	31,696,000.00	
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	-1,502,987.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,158,095.76	
少数股东权益影响额	-12,417,956.70	
合计	18,485,230.23	

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

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.0315	0.0315
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.0144	0.0144

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
备查文件目录	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	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：黄长庚

董事会批准报送日期：2015.8.25

### 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