

公司代码：600549

公司简称：厦门钨业

# 厦门钨业股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

公司董事邓英杰女士、山根英雄先生因疫情原因，通过视频方式参会。

三、致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄长庚、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

以2019年12月31日公司总股本1,406,046,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），共分配140,604,620元，剩余未分配利润1,174,038,169.20元结转下年度。本次不进行资本公积转增股本和送红股。

若存在在利润分配方案披露后，至实施利润分配方案的股权登记日之间发生股本变动的情形，在实施权益分派时，将按照每股分配现金股利不变的原则对分配总额进行调整。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、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、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	公司业务概要 .....	9
第四节	经营情况讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	47
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	97
第七节	优先股相关情况 .....	104
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	105
第九节	公司治理 .....	111
第十节	公司债券相关情况 .....	115
第十一节	财务报告 .....	116
第十二节	备查文件目录 .....	315

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
福建冶金	指	福建省冶金（控股）有限责任公司
福建稀土集团	指	福建省稀有稀土（集团）有限公司
福建稀土集团长汀分公司	指	福建省稀有稀土（集团）有限公司长汀分公司
五矿有色	指	五矿有色金属股份有限公司
总部	指	厦门钨业股份有限公司总部
海沧分公司	指	厦门钨业股份有限公司海沧分公司
海隅钨业	指	麻栗坡海隅钨业有限公司
厦门金鹭	指	厦门金鹭特种合金有限公司
九江金鹭	指	九江金鹭硬质合金有限公司
洛阳金鹭	指	洛阳金鹭硬质合金工具有限公司
厦门虹鹭	指	厦门虹鹭钨钼工业有限公司
成都虹波	指	成都虹波实业股份有限公司
赣州虹飞	指	赣州虹飞钨钼材料有限公司
洛阳豫鹭	指	洛阳豫鹭矿业有限责任公司
宁化行洛坑	指	宁化行洛坑钨矿有限责任公司
都昌金鼎	指	江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司
金龙稀土	指	福建省长汀金龙稀土有限公司
龙岩稀土	指	龙岩市稀土开发有限公司
三明稀土	指	三明市稀土开发有限公司
厦门滕王阁	指	厦门滕王阁房地产开发有限公司
厦门厦钨新能源	指	厦门厦钨新能源材料有限公司
三明厦钨新能源	指	三明厦钨新能源材料有限公司
宁德厦钨新能源	指	宁德厦钨新能源材料有限公司
赣州豪鹏	指	赣州市豪鹏科技有限公司
成都同基	指	成都同基置业有限公司
腾远钴业	指	赣州腾远钴业新材料股份有限公司
江西巨通	指	江西巨通实业有限公司
武宁县法院	指	武宁县人民法院
修水巨通	指	修水县巨通投资控股有限公司
厦门三虹	指	厦门三虹钨钼股份有限公司

长汀赤钨公司	指	长汀县赤钨稀土开发有限公司
中铁二局	指	中铁二局集团有限公司
报告期、本年、本期	指	2019 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 公司简介和主要财务指标

### 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
姓名	周羽君
联系地址	厦门市展鸿路81号特房波特曼财富中心A座22层
电话	0592-5363856
传真	0592-5363857
电子信箱	600549.cxtc@cxtc.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	厦门市海沧区柯井社
公司注册地址的邮政编码	361026
公司办公地址	厦门市展鸿路81号特房波特曼财富中心A座21-22层
公司办公地址的邮政编码	361009
公司网址	http://www.cxtc.com
电子信箱	xtc@public.xm.fj.cn

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
	签字会计师姓名	殷雪芳、江辉

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	17,395,515,759.70	19,556,790,875.10	-11.05	14,188,321,857.01
归属于上市公司股东的净利润	260,682,782.78	499,051,506.29	-47.76	618,378,426.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,016,216.29	308,300,001.88	-65.94	511,806,570.11
经营活动产生的现金流量净额	1,904,646,993.75	371,414,049.24	412.81	-930,350,318.99
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	7,374,368,660.20	7,246,758,596.99	1.76	6,896,479,479.83
总资产	23,471,176,711.84	22,505,164,293.16	4.29	18,850,561,139.82

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.1847	0.3541	-47.84	0.4398
稀释每股收益（元/股）	0.1847	0.3547	-47.93	0.4394
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0744	0.2185	-65.95	0.3640
加权平均净资产收益率（%）	3.57	7.10	减少3.53个百分点	9.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.44	4.40	减少2.96个百分点	7.65

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

为使数据具有可比性，按照2018年资本公积转增股本后的股份数重新计算了2017年的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,813,625,198.53	4,570,462,839.73	4,339,728,119.66	4,671,699,601.78
归属于上市公司股东的净利润	-26,260,514.48	103,634,771.57	31,454,022.02	151,854,503.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-52,932,512.67	71,492,971.87	-4,636,095.44	91,091,852.53
经营活动产生的现金流量净额	-131,756,699.52	70,741,376.04	1,084,887,464.10	880,774,853.13

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-17,286,293.64		1,583,713.90	-23,456,872.46
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	294,921,333.64		259,361,058.63	165,234,790.73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,967,983.48		476,493.71	
对外委托贷款取得的损益	9,222,350.64			



受托经营取得的托管费收入	0			149,433.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,335,194.44		4,885,183.30	5,602,548.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00			
少数股东权益影响额	-91,822,098.10		-31,750,428.50	-17,330,622.45
所得税影响额	-54,671,903.97		-43,804,516.63	-23,627,421.38
合计	155,666,566.49		190,751,504.41	106,571,856.85

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	603,202,294.06	1,446,908,008.86	843,705,714.8	0
其他权益工具投资	19,282,548.10	31,782,548.10	12,500,000.0	0
合计	622,484,842.16	1,478,690,556.96	856,205,714.80	0

说明：公允价值变动计入其他综合收益，不影响当期利润。

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司主要从事钨精矿、钨钼中间制品、粉末产品、丝材板材、硬质合金、切削刀具、各种稀土氧化物、稀土金属、稀土发光材料、磁性材料、贮氢合金粉、锂电池材料及其他能源新材料的研发、生产和销售，兼营房地产开发与经营。

#### 2、经营模式

##### (1) 采购模式

公司钨钼材料、稀土业务所需原材料部分靠自有矿山或废料回收供给，部分自外部采购取得，电池材料原料大部分需向外采购。公司外部原材料采购模式为：每年与主要供应商签订当年采购框架协议，根据行情及生产库存情况不定期地进行采购，采购价格随行就市。

##### (2) 生产模式

公司钨钼材料、稀土、电池材料产品绝大部分均属于中间或配套应用产品，客户需要根据其自身的后加工设备和工艺或者终端配套应用的具体需求指标或参数加以选择并向公司下达订单进行生产。公司所主营钨钼材料、稀土、电池材料业务主要采用订单生产模式，根据客户订单确定的数量、规格及质量要求组织生产。

##### (3) 销售模式

由于公司钨钼材料、稀土、电池材料产品绝大部分均属于定制化的中间或配套应用产品，公司产品销售以面向客户的直接销售为主。

### 3、行业情况

(1) 钨是国民经济和现代国防领域不可替代和不可再生的战略性金属资源，具有高熔点、高比重、高硬度的物理特性，广泛应用于航天、原子能、船舶、汽车工业、电气工业、电子工业、化学工业等重要领域。随着高端装备制造、汽车以及军工装备升级等拉动，钨的需求将继续有所增长，国内钨产业仍处在发展机遇期。

钨行业属于周期性行业，公司是目前世界上最大的钨冶炼产品加工企业及最大的钨粉生产基地之一，拥有包含钨矿开采、钨冶炼、钨丝、硬质合金棒材、刀具以及二次资源回收在内的完整产业链，在钨冶炼、钨粉末和硬质合金深加工领域拥有较为突出的竞争优势。生产的钨丝占国内市场约 70% 的份额，在高端市场上占有约 80% 的份额；生产的硬质合金产品具有质量优、单价高的特点，产销规模为国内前列。公司多款“金鹭”牌钨合金和“虹鹭”牌钨丝产品获得国家重点新产品和福建省名牌产品称号。近年来，公司重点发展硬质合金深加工产业，努力提升刀具等深加工产品的规模和盈利能力。

(2) 稀土具有优异的光、电、磁、超导、催化等物理性能，有“工业味精”的美誉，被广泛应用于电子、石油化工、冶金、机械、能源、轻工、能源保护、农业等领域，稀土行业规模较小，受宏观经济与政策影响较大，由于前些年稀土价格的暴涨暴跌导致下游需求不振，稀土行业基本面仍然较为低迷。公司拥有上游稀土采选-冶炼分离-下游稀土深加工产品的完整产业链，是国务院批复的重点支持组建大型稀土企业集团的 6 家牵头企业之一。目前，公司在做好稀土深加工产业的同时，积极探索稀土应用，利用自身在稀土永磁材料的产业基础优势，在电机业务进行布局。

(3) 随着锂电池的增长特别是新能源汽车领域的高增长，锂离子正极材料市场需求近几年保持高速扩张，公司进入锂离子正极材料行业的时间较早，拥有较强技术优势、业务规模优势、市场和客户优势，是锂离子电池正极材料行业中重要的生产企业之一。近几年，公司顺应正极材料高镍化的趋势，扩大高镍正极材料产能。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 23,471,176,711.84 元，较 2018 年 12 月 31 日增长 4.29%。报告期内，公司主要资产发生较大变化的分别为货币资金、应收票据、预付款项、可供出售金融资产、其他权益工具投资、无形资产、商誉等。具体分析和说明请参考“第四节经营情况的讨论与分析”项下“报告期内主要经营情况”中的“(三)资产、负债情况分析”

其中：境外资产 450,194,536.74（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.92%。

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

1、资源保障能力。公司拥有三个钨矿生产企业（洛阳豫鹭，宁化行洛坑，都昌金鼎），为后

端钨的深加工提供了稳定的资源保障；公司作为国家六大稀土集团之一，基本完成了对福建省的稀土资源整合；公司为赣州豪鹏第一大股东和腾远钴业第三大股东，赣州豪鹏、腾远钴业为公司电池材料提供了一定的钴锂原料保障。

2、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。报告期内公司继续推进在硬质合金、难熔材料、电池材料、磁性材料、军工等主要产业领域的各项研发工作，并全面推进技术创新体系建设，不断提高创新投入强度，在企业内部培育良好的创新氛围，为公司整体技术创新能力提升打造坚实的基础。本年度，公司内部共组织实施了 55 项重点研发项目，其中已验收完成 31 项；除此之外，公司还承担国家各级重大科研项目共计 12 项，主要包括国家重点研发计划专项、国家绿色制造项目等，如“微纳复合增强超高温难熔金属材料基础研究”、“福建离子型稀土资源的全流程绿色高效提取分离技术与应用”、“油气深井钻头用高性能硬质合金球齿开发及产业化”等，解决难熔金属、稀土分离、硬质合金等领域的技术难题。

3、公司拥有完整钨产业链和稀土产业链。一体化产业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。报告期，公司在过往产品结构调整的基础上，进一步明确各生产基地的产品和市场分工，推进各基地的产品升级、转型和结构调整。

4、公司产品质量稳定，有较高的美誉度。公司钨冶炼粉末、棒材、电池材料、稀土产品质量可靠，在客户中具有一定的品牌效应。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期公司主营业务钨行业下游应用需求减少带动钨产品价格总体震荡下行，稀土行业受益于原料供应减少推动产品价格有所上涨，锂离子电池材料需求放缓、原料价格走低带动产品价格下跌，面对困难，公司秉持“降本增效，实施全面成本管理；高质高效，垂范国际先进制造；催生原创，构建新型研发结构；智能减排，建设绿色冶炼生态；全球经营，布局海外研产销基地；精英总部，促进职能工作国际化”的总体工作思路，积极推进年初制定的各项重点工作。

#### （一）公司主营业务行业运行情况

**钨行业：**国内钨行业形势总体下行。供给上,国内钨产量保持平稳。

**国内钨供给量**

(数据来源：安泰科资料)

	2018 年 (金属吨)	2019 年 (金属吨)	同比 (%)
国内钨精矿产量 (金属吨)	72,000	71,500	-0.69
进口钨精矿 (金属吨)	4,483	2,588	-42.27
合计	76,483	74,088	-3.13

需求上,受制造业景气度下降和海外市场低迷影响,钨主要下游领域除基建需求有所增长外,汽车、3C 等领域对钨需求均有不同程度下降,其中汽车领域,据中国汽车工业协会统计,2019 年国内汽车产量约 2572 万辆,同比下降约 7.5%;3C 领域,国内手机市场总体出货量 3.89 亿部,同比下降 6.2%。

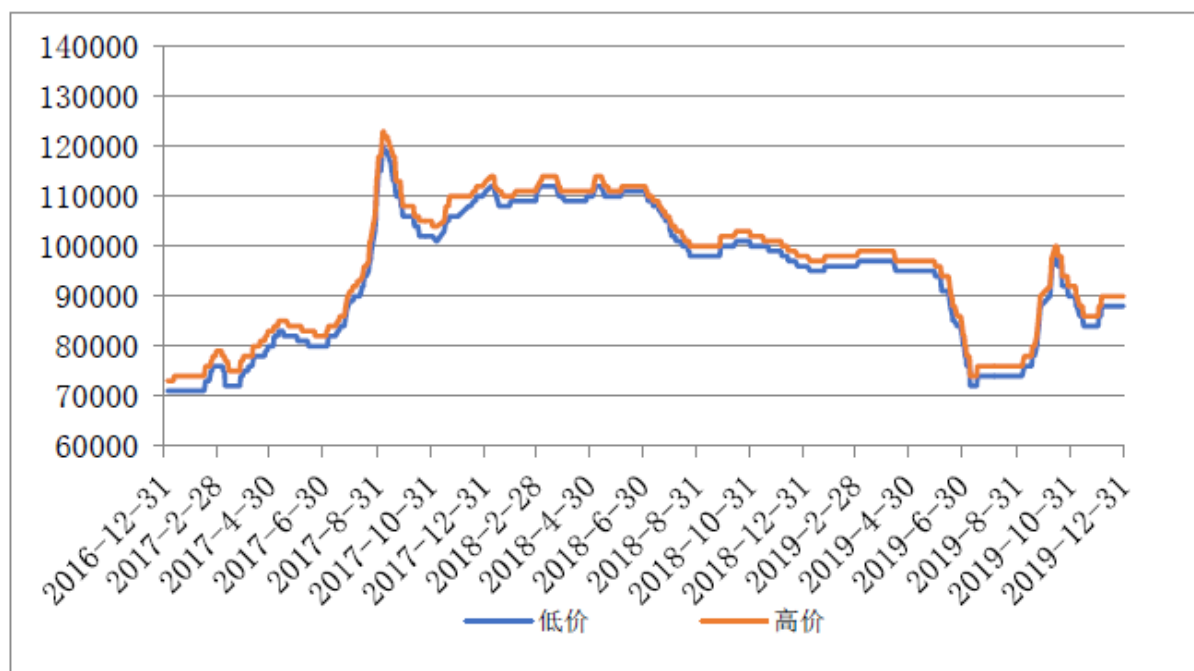
**国内钨消费情况**

(数据来源：安泰科资料)

领域	2018 年 (吨金属量)	2019 (吨金属量)	同比 (%)
硬质合金	32725	30434	-7
钨特钢	10918	11200	2.6
钨材	11648	12056	3.5
钨化工	2678	2732	2
消费合计	57969	56422	-2.7
其中：废钨消费	8,775	9,000	2.6
原钨消费	49,194	47,422	-3.6

价格走势上,供大于求导致钨价波动下行。2019 年钨精矿 (65% WO<sub>3</sub>) 均价较 2018 年同期下降 15.6%,一度跌入钨矿山企业成本线。“泛亚库存”拍卖成功后,钨价格短期回升之后弱势回落。

**2017-2019 年国内钨精矿价格走势图**（65%黑钨精矿，单位：元/吨）  
（数据来源：安泰科研究资料）



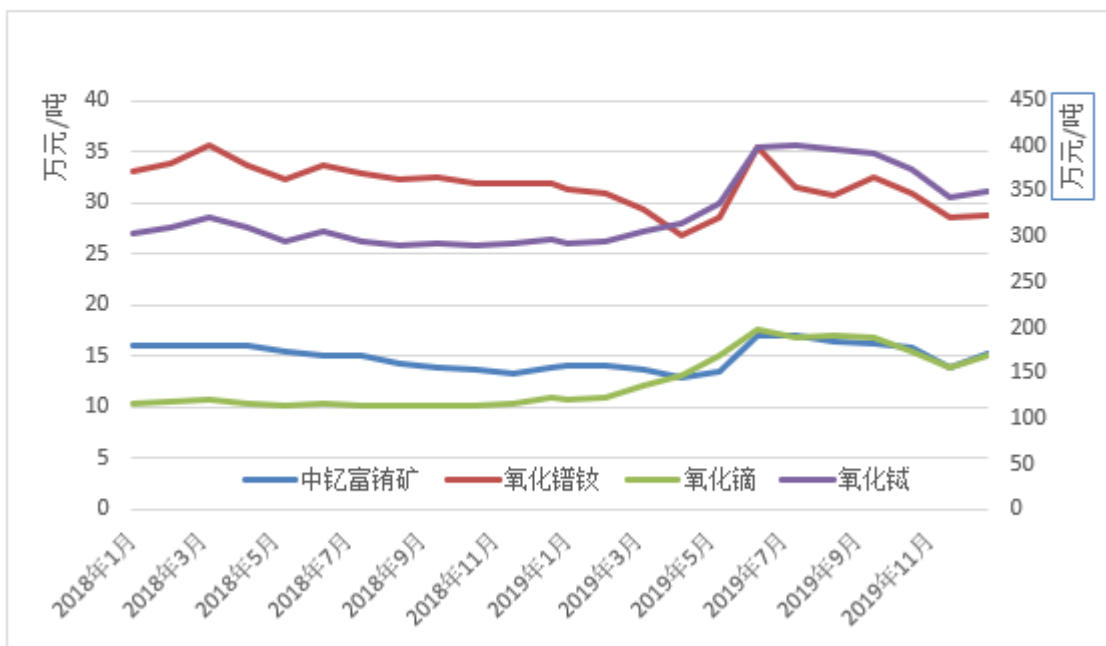
**稀土业务方面**，报告期，轻稀土供给增长，中重稀土供给相对短缺。2019 年我国稀土开采指标 132000 吨，其中轻稀土指标 112850 吨，较 2018 年增加 12000 吨，中重稀土指标 19150 吨，与 2018 年相同；2019 年，我国从国外进口轻稀土原料大幅增加，据海关总署资料，2019 年我国累计进口稀土精矿 4.66 万吨，同比增长 61.7%；而受中缅反复封开关影响，中重稀土进口原料大幅下滑，2019 年混合碳酸稀土累计进口量为 1.56 万吨，较 2018 年同期累计下降 48.5%（海关总署资料）；同时由于打黑力度加强和环保政策趋严，中重稀土产量同比减少。

需求上，风电、变频空调、节能电梯等行业增长，拉动稀土永磁材料增长。根据上海有色网（SMM）提供数据，2019 年我国直驱式风力发电机新增装机量为 870 万 Kwh，同比增长 18%；2019 年我国变频空调产量约为 6800 万台，同比增长约 8%；2019 年我国电梯产量约 117 万台，同比增长 63%。稀土在发光材料、催化材料、储氢材料、抛光材料等领域需求没有明显增长。

价格上，受供求关系改善影响，稀土产品价格同比有所上涨。

## 2018-2019 主要稀土产品价格走势图

(数据来源: 百川盈孚)



电池材料方面，需求上，2019 年锂离子电池正极材料需求增长趋缓，其中受补贴大幅退坡等因素影响，我国新能源汽车生产约 117.7 万辆，同比减少 3.6%，首次出现同比下滑，导致下半年正极材料尤其是三元材料需求增长趋缓；2019 年全年，国内手机市场总体出货量 3.89 亿部，同比下降 6.2%，其中智能手机出货量 3.72 亿部，同比下降 4.7%，3C 市场对正极材料需求持续低迷。

供给上：2019 年正极材料投资热情持续高涨，龙头企业不断扩大产能抢占市场份额，根据高工锂电统计，2019 年国内正极材料产量 40.4 万吨，同比增长 32%。

结构上：2019 年高镍三元材料占比快速提升。12 月份高镍产品（8 系及 NCA 系）占比进一步提升至 24.4%，较年初 10% 的占比提升了 14.4 个百分点。

价格上，受钴锂原料价格下行和供大于求的影响，正极材料价格随之下跌，给正极材料企业经营带来较大的困难。

### 2017-2019 年钴价格走势

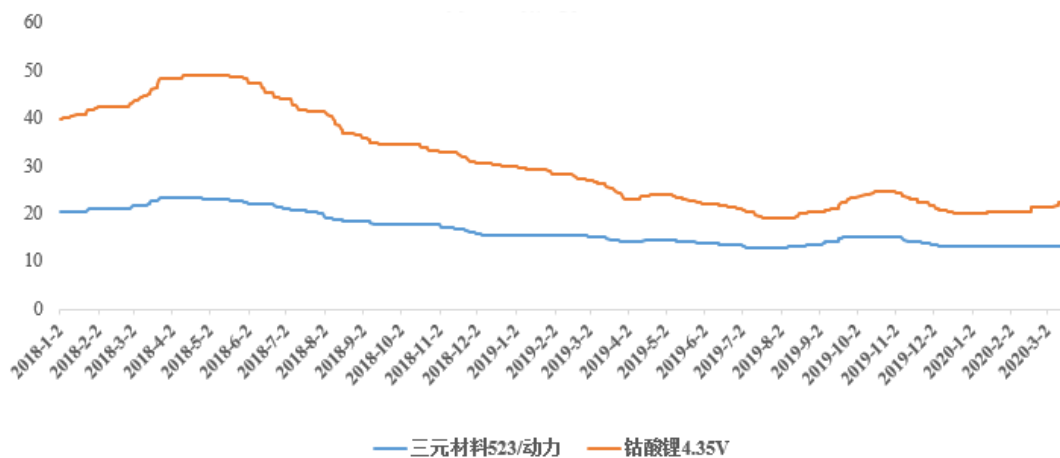
(数据来源: 长江有色金属网、上海有色网 SMM、英国金属导报 MB)

### 2017-2019 年锂盐价格走势

(数据来源: 亚洲金属网 AM)

### 2018-2019 三元材料及钴酸锂价格走势

(数据来源: 上海有色网 SMM)



## （二）公司主要经营举措

### 1、优化产业布局，调整升级产业结构

（1）实施钨产业走出去战略，优化钨产业基地布局。报告期泰国金鹭项目完成了公司注册和厂房租赁，2019 年底完成厂房主体改造工作。

（2）升级改造工艺。报告期，公司组织五条示范线按照《国际先进制造示范线实施方案》，完成盘点现状、发掘任务、实施任务、中期评估四个阶段工作；全面升级改造湿法冶炼技术，在钨、钼、稀土冶炼产业实现绿色制造；优化废旧电池回收工艺，废旧锂电池无害化焙烧、钴镍锰混合料回收、低成本选择性浸出回收锂、全盐酸体系下湿法冶炼工艺等技术取得突破，完成动力电池从回收、拆解到梯次利用的 MES 管理系统开发及应用，建成 500Kwh 梯次利用储能示范站，开发了铁塔基站储能电源、电动叉车电源、手持检测设备电源等系列产品，实现了废旧动力电池梯次利用规模化应用。

（3）延伸产业链，启动建设电机产业。报告期厦门势拓智动科技有限公司（原名：茂捷发）水产养殖电机项目已完成样机测试和试验平台建设；唯质驱动器项目、势拓伺服电机项目已实现批量生产和销售；工业节能电机与减速机项目处在技术和产品开发阶段，完成了减速机齿轮样机制作；节能服务项目孵化基本完成；新能源汽车动力电机项目处在中试论证阶段。

### 2、加强原料保障工作

（1）改进原材料委会工作机制，规范原材料上下游企业关联交易操作办法，增加预警制和重大突发情况专题协商制，保证整体利益最大化。

（2）推进稀土采矿证移证扩证工作，成立稀土矿业权申办工作领导小组，上杭加庄稀土矿正在组织“三合一”方案评审，通过后将启动采矿证延续工作；连城黄坊稀土矿已完成采矿证延续材料上报工作，等待审批；长汀杨梅坑采矿证评估工作已完成，准备启动整合事项。

（3）加快稀土矿业权配置，开展稀土资源勘探升级工作，协调地质队伍开展各矿区现场调查。

（4）积极开展现有资源的开采回收。

（5）加强与优势企业的战略合作，与稀土、钴、镍资源优势企业，建立了业务战略合作关系。

### 3、夯实基础，提升管理

（1）实施全面成本管理。2019 年是公司的降本增效管理年，在全流程降成本的基础上，实施全面成本管理战略。一是新工厂项目成本评估，对新改扩建项目进行先进性论证和纵向与横向



成本分析，本年试行了对龙岩鑫鹭钨业的钨冶炼和硬质合金回收、赣州豪鹏二次资源回收等项目的先进性论证。二是新产品项目成本评估，把新产品项目成本要求纳入产品开发管理，将成本目标、预算及核算贯穿于项目立项、计划、开发、验证和发布等各个阶段，并对关键节点进行反复评审，严控产品设计成本。三是新技术应用成本评估，用新技术应用成本评估法对效益进行量化评估，制定了《新技术应用推广规范操作指导意见》。四是继续推进日常经营降本增效，通过加大宣传贯彻力度、层层分解降本目标、加强降本增效工作科学指引、深入生产一线实地调研，加强对工艺流程、人员效率、市场环境的分析，找出降本增效关键点，通过分类采购、团购、优化生产工艺、提高生产效率、完善考核机制等方式，推动制造降本、采购降本和降库增效。

(2) 实施全面研发管理。研发管理的总思路是“用经费来调动，用项目做载体”，实现用经费找项目，用项目承载活动。一是在制造企业成立专职研发机构，使研发活动和制造活动相对分离。二是做实工程中心的运营管理，明确钨钼材料、能源新材料、稀土及应用三个工程中心的运营管理规则，使研究成果更贴近市场、贴近企业需求。三是开展研发项目分类管理，建立《研发项目管理办法》，按经费流转特性对研发项目进行分类管理，完成研发费用“科目+项目”的统计开发和收入成本利润报表开发，通过培训及现场辅导等方式，在集团推广研发分类管理工作。四是全面实施集成产品开发管理，6月开始在所有事业部推行 IPD（即“集成产品开发”，下同），11月召开了技术开发流程和产品开发流程标杆观摩会，邀请外部专家参与研讨，指引 IPD 在各事业部的推广和应用。五是调整新产品范围和认定办法，修订《新产品管理办法》，使“新产品”作为产品开发的成果体现，重新梳理新产品管理权限和激励管理方式。

(3) 加强营运资金管理。公司发布了《资金管理原则》，加强资金管理。第一阶段主要的目标是提高资金使用的计划性和识别资金成本。一是投资活动资金按项目分类管理，规范股权类、基础设施建设类、新增产能或产能扩充类、提质提效技术改造类等投资项目的资金支出及流程。二是流动资金按经营规模定额管理，明确了净营运资金占用率管控要求，将净营运资金占用率作为年度 KPI，每季度对超标公司进行分级警告，对超标金额分级计算超标资金占用费，扣减当期的利润绩效。三是策略性采购资金进行例外管理，明确了经营性预付款操作规定。

(4) 强化总部监督协调职能管理。一是通过三级财务分析、建立经营预警与协商机制、梳理内控制度体系、落实经营管理责任、调整绩效设置等方法加强日常监督管理工作；二是通过改善技术专业委工作机制、积极发挥财务专业协作组作用、改进原材料委会工作机制、建立团购招标工作协作组、设立安全环保专业协作组、强化 ERP 系统运维协作组等方式改善集团内专业协作。三是实施人才培养体系，全面梳理各公司组织、岗位及职级情况，制订了《厦钨职位体系设计指导原则》，根据各专业序列的职称、任职资格设置，设计了《技术序列任职资格体系建设工作方案》，编写了教育培育大纲及培训管理制度草案。

#### 4、重点投资项目进展

(1) 虹波钨业高新钨材异地搬迁升级改造项目。已完成新厂房设计、平面图设计等，计划于 2020 年 5 月开始招投标，预计 2021 年 12 月一期投产，2023 年 1 月二期投产。

(2) 龙岩鑫鹭 APT 绿色冶炼和废钨回收项目。APT 厂房、硬质合金回收厂房及综合仓库已封顶，进行装修；宿舍楼、办公楼在建；正在进行设备安装。计划 2020 年 7 月投产。

(3) 厦门金鹭硬质合金工业园建设项目。总用地面积 585 亩，2019 年 11 月取得土地，并启动 7000 吨/年硬质合金棒材生产线建设，用地面积 207 亩。目前已完成 EPC 工程招标，正在开展全过程咨询（含监理）、EPC 工程（勘察、设计、施工）合同谈判及签订。计划 2020 年 6 月开工建设，预计 2022 年 12 月建成投产。

(4) 厦门金鹭切削刀具扩产项目。年产 4 千万片数控刀片和年产 7 百万件整体刀具的扩产项目，已于 2019 年 12 月建成投产。

(5) 天津百斯图数控刀体建设项目。主体工程已建设完成，进行配套工程施工。2019 年 12 月全部主辅设备到货，目前正进行设备安装调试，计划 2020 年 9 月投产。

(6) 厦钨新能源电池材料三地扩产项目。海沧基地年产 10000 吨车用锂离子三元正极材料产业化项目已投产；海景基地年产 20000 吨车用动力锂离子材料产业化项目的生产车间、质检楼、综合楼及宿舍楼正在土建施工阶段；三明年产 6000 吨高能长寿三元材料生产线项目二期 2019 年 6 月建成投产，项目全部完成；宁德年产 20000 吨车用动力锂离子正极材料生产线项目，一期 10000 吨于 2019 年 3 月投产，二期 10000 吨预计 2020 年 5 月全部完成设备安装。

(7) 长汀金龙磁材扩产项目。完成机加工厂房建设，正在搬迁安装调试设备，熔炼炉及连续烧结炉已投入使用，预计 2020 年 7 月建成投产。

(8) 厦钨电机产业园建设项目。一期项目占地面积约 296 亩，其中一期 A 区综合服务中心项目占地面积约 28 亩，于 2019 年 9 月初完成主体结构封顶，目前正在进行收尾工作；一期 B 区厂房项目占地面积约 106 亩，于 2019 年 11 月底完成主体结构封顶，目前正在进行室外工程及收尾工作。已完成建筑的建筑面积约 7 万平方米，预计于 2020 年 6 月交付使用。

## 二、报告期内主要经营情况

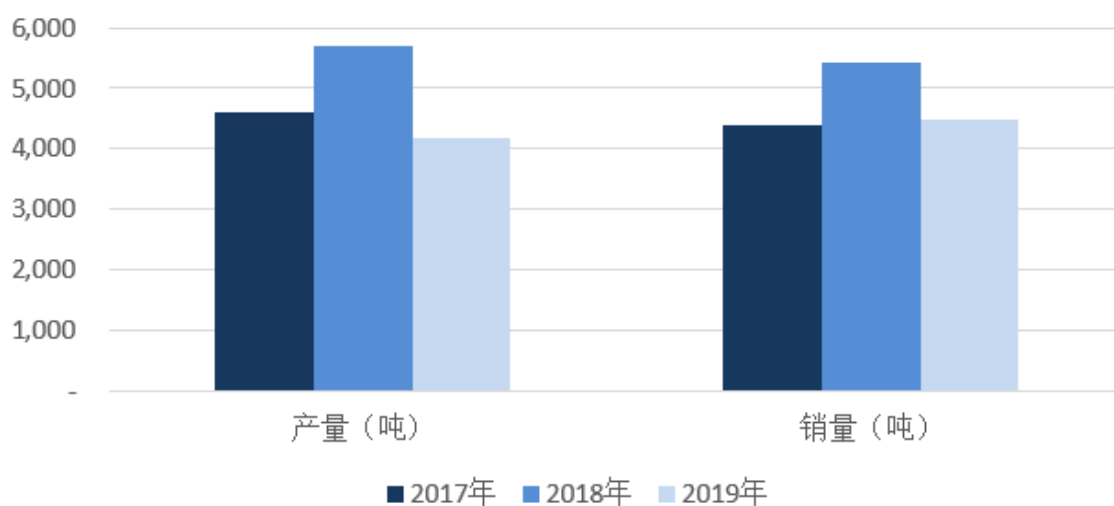
2019 年，厦钨实现合并营业收入 173.96 亿元，同比下降 11.05%；实现归属净利润 2.61 亿元，同比下降 47.76%。

1、钨产业受汽车、3C 行业等终端市场需求下滑影响，原料价格下跌、产能利用率下降，削弱了钨产业链各产品的盈利能力。

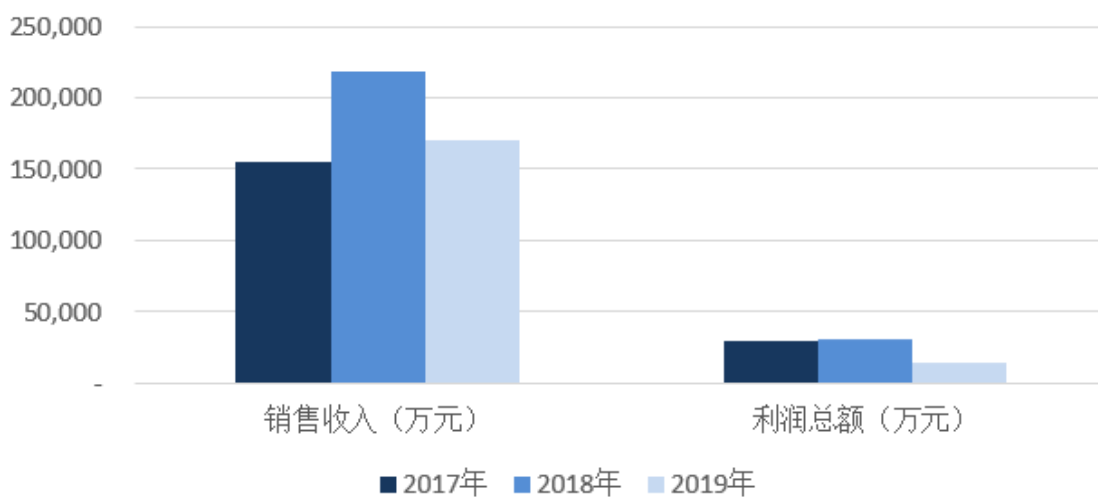
钨矿山产品因价格下跌，利润总额小幅下滑；钨冶炼产品、钨粉末产品、硬质合金合金棒材、矿用合金、耐磨件及顶锤，受市场萎缩和产品价格下跌的双重影响，利润大幅下降；整体刀具在

汽车、3C 应用领域受市场萎缩的影响，销量减少；数控刀片销量及利润总额与上年持平；工程工具不断优化产品和客户结构，盈利能力有所改善；钨产业原料市场相对稳定，钨冶炼业务产销规模持续增长，利润总额同比增长 33%。

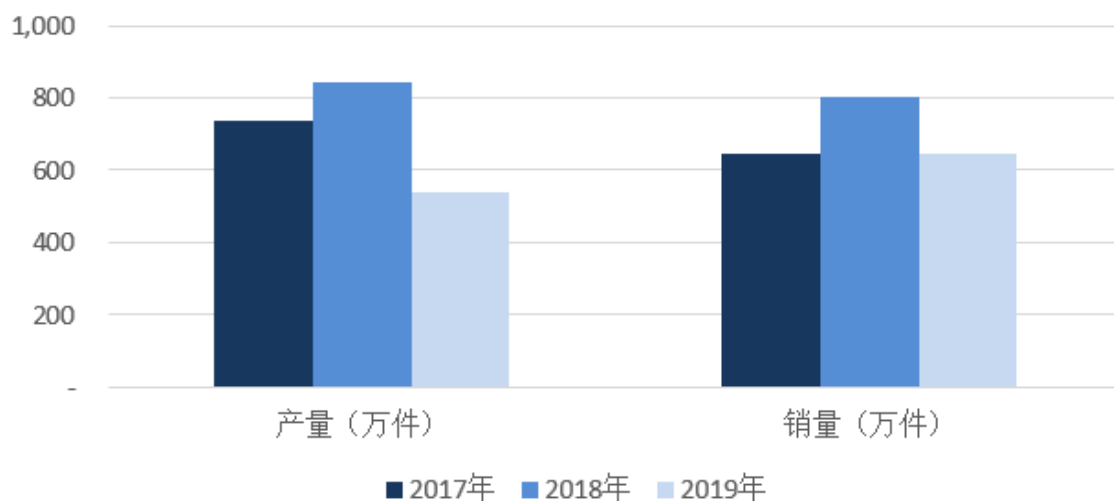
硬质合金近三年产销图：



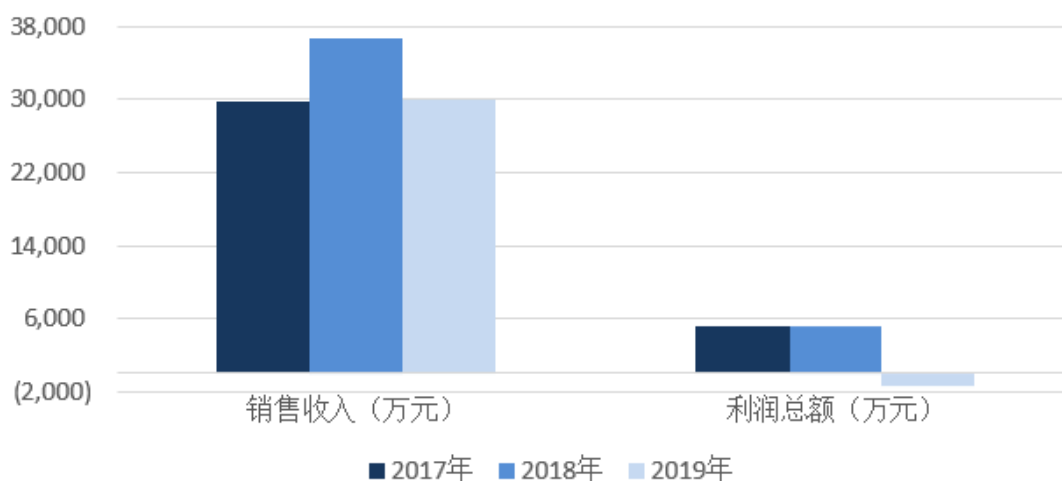
硬质合金近三年收入利润图：



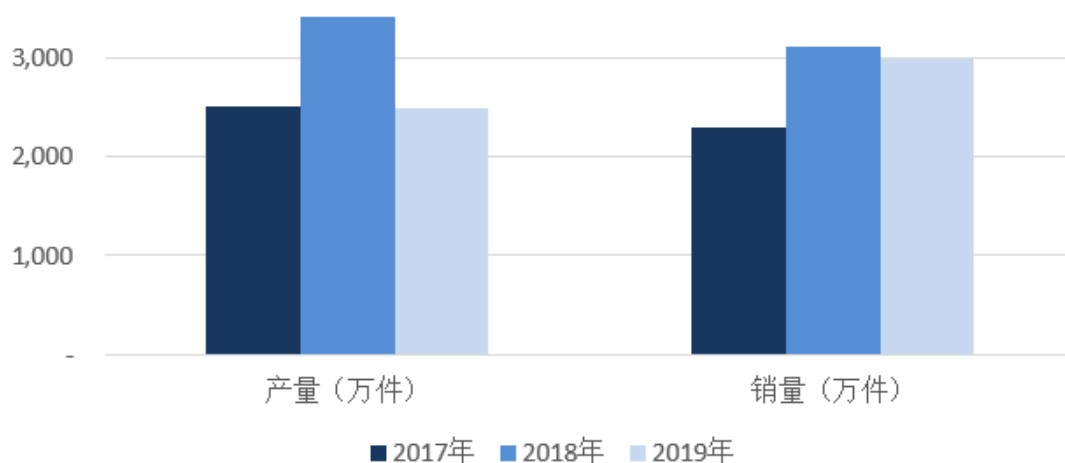
整体刀具近三年产销图：



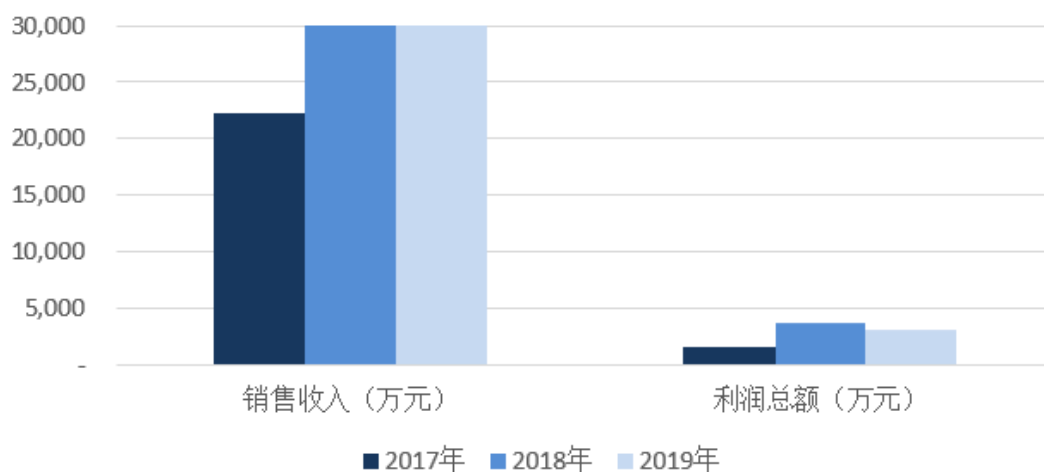
整体刀具近三年收入利润图：



数控刀片近三年产销图：



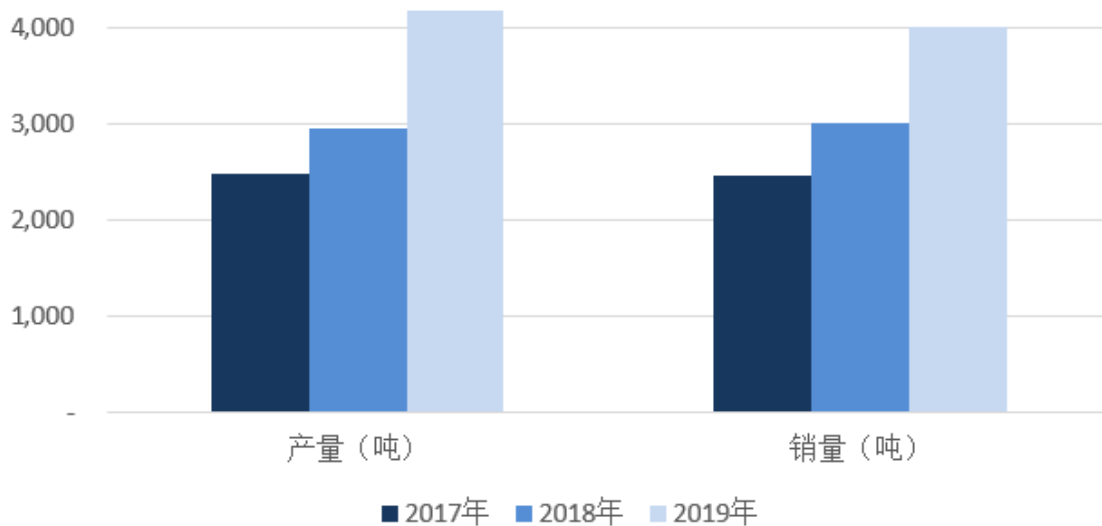
数控刀片近三年收入利润图：



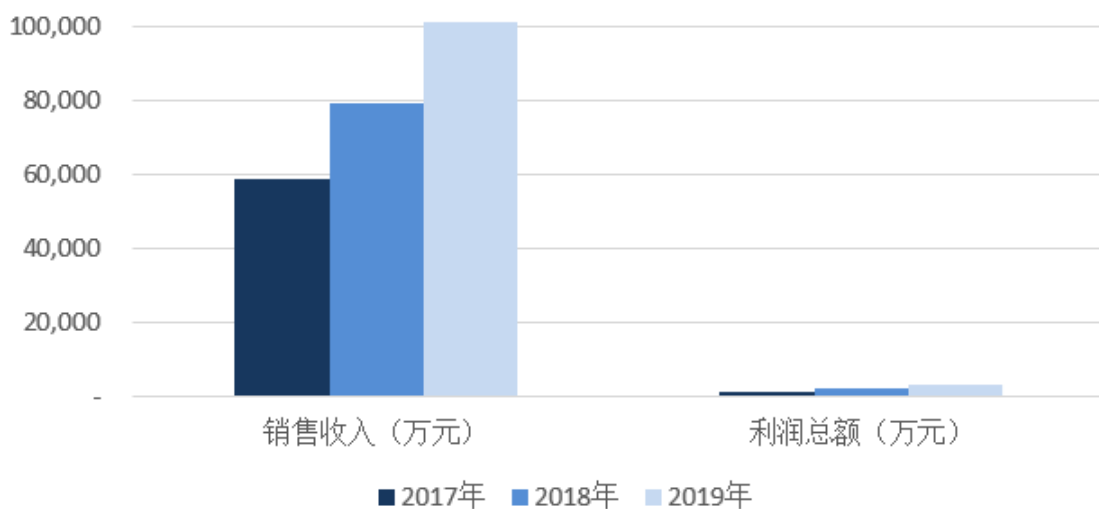
2、稀土产业方面。稀土氧化物和稀土金属产品市场较为震荡，受缅甸矿进口封关和开关、贸易战等因素影响，稀土价格出现阶段性涨落。长汀金龙坚定执行“低库存快周转”经营策略，优化库存结构，开展降本增效，盈利能力大幅提升，利润总额同比增加 1.76 亿元。其中，磁性材料在风电、家电和电机领域产销持续大幅增长，长汀金龙通过实施合理的原料采购策略大幅降低主材成本，持续开展降本增效，优化产品和客户结构，磁性材料盈利能力有所改善，利润同比增长 114%；发光材料产品通过优化产品与客户结构，提升高端产品销量，在总体销量略有下滑的情

况下，利润同比增长 65%。

磁性材料近三年产销图：



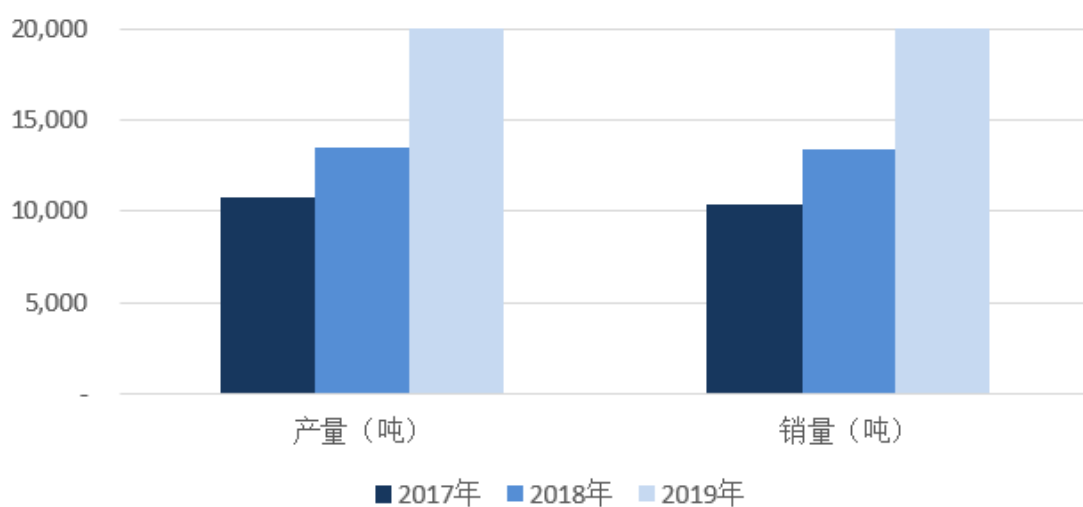
磁性材料近三年收入利润图：



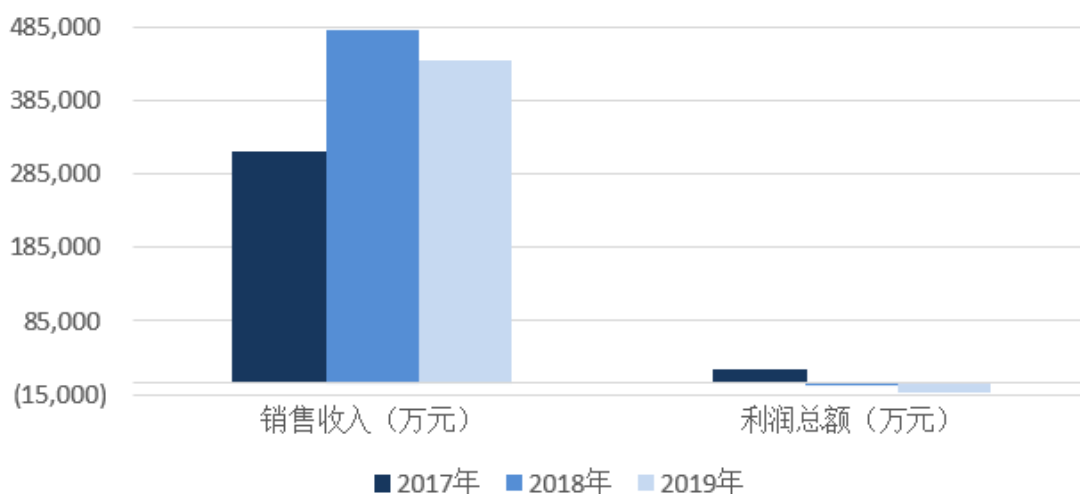
3、锂电材料方面。钴酸锂、三元材料产销规模持续大幅增长，市场份额进一步提升。其中钴酸锂销量同比增长 64.51%，但受 1-7 月钴价持续大幅下跌及高价库存的影响同比大幅减利；三

元材料销量同比增长 66.02%，其中高镍产品占比得到进一步提升，三元材料利润同比增长近一倍。

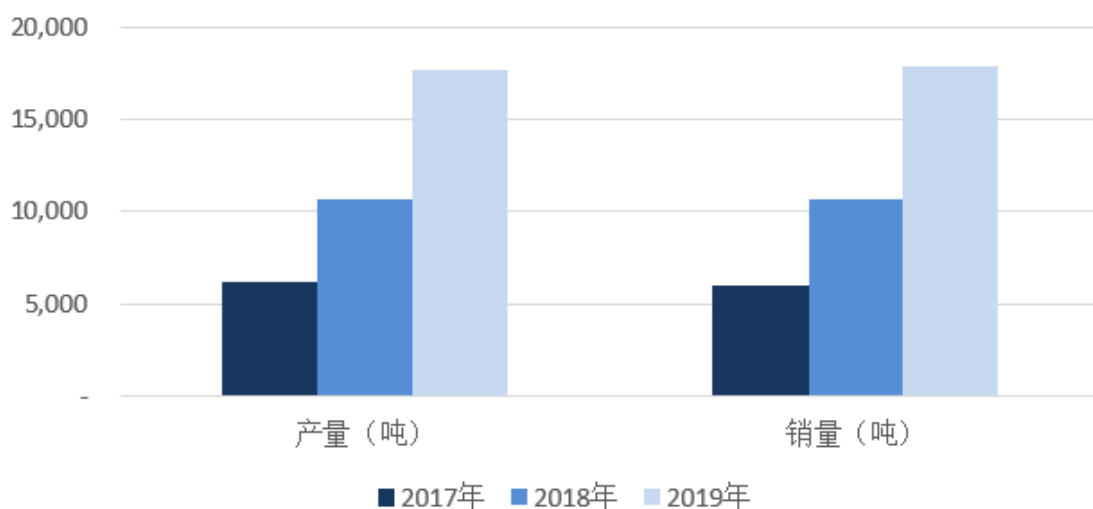
钴酸锂近三年产销图：



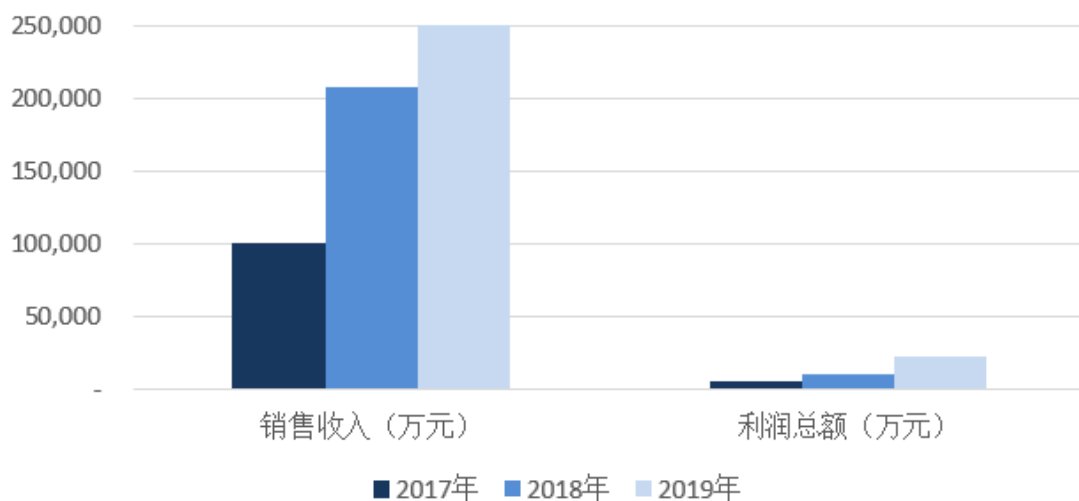
钴酸锂近三年收入利润图：



三元材料近三年产销图：



三元材料近三年收入利润图：



4、房地产业务确认成都同基项目投资收益，全年实现销售收入 1.78 亿元，利润总额 8,055 万元，同比增利 1.8 亿元。



## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	17,395,515,759.70	19,556,790,875.10	-11.05
营业成本	14,582,295,115.81	16,251,835,800.83	-10.27
销售费用	356,913,846.70	348,080,861.88	2.54
管理费用	660,261,590.02	650,016,952.38	1.58
研发费用	835,775,148.01	897,257,640.67	-6.85
财务费用	459,340,919.57	394,781,539.98	16.35
经营活动产生的现金流量净额	1,904,646,993.75	371,414,049.24	412.81
投资活动产生的现金流量净额	-2,079,373,020.66	-1,405,377,840.57	47.96
筹资活动产生的现金流量净额	585,114,563.93	1,317,886,357.22	-55.60

营业收入变动原因说明:本期受钨钼产品和新能源材料产品价格下跌的影响,营业收入略有下降。

营业成本变动原因说明:本期钨钼产品和新能源材料的原料价格下跌,营业成本略有下降。

销售费用变动原因说明:本期运杂费增加。

管理费用变动原因说明:本期管理费用与上年同期基本持平。

财务费用变动原因说明:本期有息负债平均金额增加,利息支出与汇兑损失增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司加强营运资金管理,控制采购,削减库存,经营活动现金净流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期子公司滕王阁房地产开发有限公司对合营企业同基置业的委托贷款增加,以及钨深加工生产线的固定资产投资增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年由于经营规模扩大,营运资金和投资增加,因而资金筹措金额较大,本期因经营现金净流入增加,整体资金需求减少,筹资净流入减少。

研发支出变动原因说明:本期子公司研发投入略有下降。

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

受钨钼产品和新能源材料产品价格下跌的影响,报告期营业收入和营业成本略有下降

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	7,353,118,208.78	5,526,555,037.52	24.84	-22.00	-20.47	减少 1.45 个百分点
稀土业务	2,463,286,894.77	2,180,123,599.57	11.50	10.33	-1.55	增加 10.68 个百分点
电池材料	7,163,413,273.75	6,581,630,243.12	8.12	0.02	2.26	减少 2.01 个百分点
房地产及配套管理	118,848,758.02	103,986,069.88	12.51	3.25	-7.30	增加 9.96 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 (%)
钨钼等有色金属产品	7,353,118,208.78	5,526,555,037.52	24.84	-22.00	-20.47	减少 1.45 个百分点
稀土产品	2,463,286,894.77	2,180,123,599.57	11.50	10.33	-1.55	增加 10.68 个百分点
电池材料产品	7,163,413,273.75	6,581,630,243.12	8.12	0.02	2.26	减少 2.01 个百分点
房地产及配套管理	118,848,758.02	103,986,069.88	12.51	3.25	-7.30	增加 9.96 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	13,580,894,277.60	11,438,913,576.47	15.77	-0.42	2.77	减少 2.62 个百分点
出口	3,517,772,857.72	2,953,381,373.62	16.04	-33.61	-35.54	增加 2.52 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：  
详见报告期内主要经营情况

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
APT	吨	23,173	8,146	1,809	-6.50	-12.63	19.13
钨粉末	吨	8,451	8,515	1,291	-11.28	-9.16	-4.73
钼粉末	吨	1,619	896	223	26.66	31.15	147.52
钼酸铵	吨	9,293	6,266	1,282	41.04	6.16	339.38
硬质合	吨	4,175	4,492	600	-26.59	-17.17	-44.81

金合计							
整体刀具	万件	538	646	152	-36.14	-19.64	-41.47
数控刀片	万件	2,497	2,983	535	-26.79	-4.31	-47.56
三元材料	吨	18,814	17,678	2,263	75.81	66.02	145.02
钴酸锂	吨	21,751	21,983	579	61.19	64.51	-48.25
贮氢合金	吨	2,384	2,407	234	-11.30	-7.90	-7.75
稀土氧化物	吨	3,758	3,741	836	14.29	42.20	0.87
稀土金属	吨	1,295	1,607	27	-34.94	-32.95	-79.26
磁性材料	吨	4,185	4,020	587	41.79	33.84	57.44

## 产销量情况说明

销售量为合并抵销后的销量数量（扣除厦钨集团内部的销售量）

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1、钨钼等有色金属制品	原材料	3,897,962,760.26	70.53	5,040,406,010.80	72.54	-22.67	
	燃料动力	342,391,956.54	6.20	361,601,288.23	5.20	-5.31	
	直接人工	365,587,859.04	6.62	426,100,586.29	6.13	-14.20	
	其他	920,612,461.69	16.66	1,120,733,500.73	16.13	-17.86	
	合计	5,526,555,037.52	100.00	6,948,841,386.039	100.00	-20.47	
2、稀土业务	原材料	1,971,414,953.7200	90.44	2,009,479,870.60	90.75	-1.89	
	燃料动力	43,474,647.6600	1.99	47,383,783.56	2.14	-8.25	
	直接人工	67,472,791.6800	3.09	68,920,582.24	3.11	-2.10	
	其他	97,761,206.5100	4.48	88,636,746.06	4.00	10.29	
	合计	2,180,123,599.57	100.00	2,214,420,982.46	100.00	-1.55	
3、电池材料	原材料	6,074,209,853.91	92.29	6,088,471,233.82	94.59	-0.23	

	燃料动力	207,312,165.54	3.15	142,430,494.78	2.21	45.55	
	直接人工	64,489,701.80	0.98	52,111,373.03	0.81	23.75	
	其他	235,618,521.87	3.58	153,392,659.31	2.38	53.60	
	合计	6,581,630,243.12	100.00	6,436,405,760.94	100.00	2.26	
4、房地产及配套管理	土地	146,171.30	0.14	167,847.14	0.15	-12.91	
	建安及开发	132,975.10	0.13	2,662,236.55	2.37	-95.01	
	其他	103,706,923.48	99.73	109,342,865.58	97.48	-5.15	
	合计	103,986,069.88	100.00	112,172,949.27	100.00	-7.30	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1、钨钼产品	原材料	3,897,962,760.26	70.53	5,040,406,010.80	72.54	-22.67	
	燃料动力	342,391,956.54	6.20	361,601,288.23	5.20	-5.31	
	直接人工	365,587,859.04	6.62	426,100,586.29	6.13	-14.20	
	其他	920,612,461.69	16.66	1,120,733,500.73	16.13	-17.86	
	合计	5,526,555,037.52	100.00	6,948,841,386.039	100.00	-20.47	
2、稀土产品	原材料	1,971,414,953.7200	90.44	2,009,479,870.60	90.75	-1.89	
	燃料动力	43,474,647.6600	1.99	47,383,783.56	2.14	-8.25	
	直接人工	67,472,791.6800	3.09	68,920,582.24	3.11	-2.10	
	其他	97,761,206.5100	4.48	88,636,746.06	4.00	10.29	
	合计	2,180,123,599.57	100.00	2,214,420,982.46	100.00	-1.55	
3、电池材料产品	原材料	6,074,209,853.91	92.29	6,088,471,233.82	94.59	-0.23	
	燃料动力	207,312,165.54	3.15	142,430,494.78	2.21	45.55	
	直接人工	64,489,701.80	0.98	52,111,373.03	0.81	23.75	
	其他	235,618,521.87	3.58	153,392,659.31	2.38	53.60	
	合计	6,581,630,243.12	100.00	6,436,405,760.94	100.00	2.26	
4、房地产	土地	146,171.30	0.14	167,847.14	0.15	-12.91	

及配套管理							
	建安及开发	132,975.10	0.13	2,662,236.55	2.37	-95.01	
	其他	103,706,923.48	99.73	109,342,865.58	97.48	-5.15	
	合计	103,986,069.88	100.00	112,172,949.27	100.00	-7.30	

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 648,978.09 万元，占年度销售总额 37.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 289,290.72 万元，占年度采购总额 21.22%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化主要原因
销售费用	356,913,846.70	348,080,861.88	2.54	本期运杂费增加。
管理费用	660,261,590.02	650,016,952.38	1.58	本期折旧和摊销费用增加。
财务费用	459,340,919.57	394,781,539.98	16.35	本期有息负债平均金额增加，利息支出与汇兑损失增加。
研发支出	835,775,148.01	897,257,640.67	-6.85	本期子公司研发投入略有下降。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	835,775,148.01
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	835,775,148.01
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.80
公司研发人员的数量	1,620
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.87
研发投入资本化的比重 (%)	0

## (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期	上年同期	增减幅度	变化主要原因
经营活动产生的现金流量净额	1,904,646,993.75	371,414,049.24	412.81	本期公司加强营运资金管理,控制采购,削减库存,经营活动现金净流入增加。
投资活动产生的现金流量净额	-2,079,373,020.66	-1,405,377,840.57	47.96	本期子公司滕王阁房地产开发有限公司对合营企业同基置业的委托贷款增加,以及钨深加工生产线的固定资产投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	585,114,563.93	1,317,886,357.22	-55.60	上年由于经营规模扩大,营运资金和投资增加,因而资金筹措金额较大,本期因经营现金净流入增加,整体资金需求减少,筹资净流入减少。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,656,436,605.67	7.06	1,243,127,613.79	5.52	33.25	主要由于公司加强营运资金管理,四季度经营性现金净流入大幅增加。
应收票据	10,260,562.96	0.04	605,004,450.56	2.69	-98.30	本期根据新金融工具准则将部分应收票据重分类至应收款项融资科目。
应收款项融资	1,446,908,008.86	6.16			100.00	本期根据新金融工具准

						则将部分应收票据重分类至应收款项融资。
预付款项	123,504,028.04	0.53	479,882,847.49	2.13	-74.26	下属子公司本期预付款采购减少。
债权投资	441,071,261.57	1.88			100.00	本期下属子公司为合营企业成都同基置业有限公司提供委托贷款。
可供出售金融资产			19,282,548.10	0.09	-100.00	本期按新金融工具准则，调整非交易性权益工具投资的列报科目。
其他权益工具投资	31,782,548.10	0.14			100.00	本期按新金融工具准则，调整非交易性权益工具投资的列报科目，且本期公司新增对北汽鹏龙（沧州）新能源服务股份有限公司的股权投资。
无形资产	1,268,324,270.43	5.40	877,502,039.57	3.90	44.54	本期子公司购置工业用地
商誉	39,850,151.83	0.17	71,493,266.47	0.32	-44.26	公司本期对子公司洛阳金鹭、联虹铝业和赣州豪鹏的商誉计提减值准备。
应付票据	338,210,805.12	1.44	1,174,788,400.00	5.22	-71.21	本期子公司支付到期的应付票据，且截止期末已开具未到期金额减少。
应交税费	97,045,081.05	0.41	153,462,665.28	0.68	-36.76	主要是由于公司本期利润同比下降，

						应缴纳的企业所得税减少。
一年内到期的非流动负债	91,188,105.67	0.39	1,240,727,363.08	5.51	-92.65	主要为本期公司偿还到期的 12 亿元中期票据。
其他流动负债	1,541,631,425.95	6.57	264,087.06		583,658.79	主要为本期公司发行超短期融资券。
长期借款	614,173,101.99	2.62	188,000,000.00	0.84	226.69	本期子公司增加长期借款。
库存股			67,208,111.00	0.30	-100.00	本期公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划，回购注销限制性股票。

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,481,710.79	保证金
存货	165,925,531.98	抵押贷款
投资性房地产	64,500,772.23	抵押贷款
<b>合计</b>	<b>249,908,015.00</b>	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

#### 1、行业政策

2019 年 1 月，工业和信息化部、发展改革委、自然资源部等 12 个稀有金属部际协调机制成员单位联合印发《关于持续加强稀土行业秩序整顿的通知》

2019 年 1 月，工信部发布《锂离子电池行业规范条件》，企业研发经费不低于当年企业主营业务收入 3%，企业申报时上一年实际产量不低于实际产能的 50%。

2019 年 3 月，国家税务总局发布关于《国家税务总局关于稀土企业等纳入汉字防伪项目管理



企业 开具增值税发票有关问题的公告》。

2019 年 3 月，工业和信息化部 自然资源部下达 2019 年度稀土矿钨矿开采总量控制指标（第一批）。

2019 年 4 月，工信部：2019 年围绕重点工作开展专项节能监察（含对磁性材料企业）。

2019 年 7 月，国家发展改革委、商务部发布《外商投资准入特别管理措施(负面清单)(2019 年版)》、《自由贸易试验区外商投资准入特别管理措施(负面清单)(2019 年版)》和《鼓励外商投资产业目录(2019 年版)》。2019 年 7 月 30 日起施行。根据《外商投资准入特别管理措施(负面清单)(2019 年版)》，采矿业方面，禁止投资稀土、放射性矿产、钨勘查、开采及选矿。根据《自由贸易试验区外商投资准入特别管理措施(负面清单)(2019 年版)》，采矿业方面，禁止投资稀土、放射性矿产、钨勘查、开采及选矿。根据《鼓励外商投资产业目录(2019 年版)》，全国鼓励外商投资产业目录包括：有色金属冶炼和压延加工业方面，耐高温抗衰钨丝、钨及钼深加工产品，化学原料和化学制品制造业方面，有机高分子材料生产--稀土硫化钨红色染料，非金属矿物制品业方面，符合稀土新材料要求的稀土高端应用产品加工。

2019 年 8 月，国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，涉及到钨产品内容如下：

鼓励类：高效、节能、低污染、规模化再生资源回收与综合利用：钨冶炼废渣的减量化、资源化和无害化利用处置；铝铜硅钨钼稀土等大规格高纯靶材；高端制造及其他领域有色金属新材料：用于航空航天、核工业、医疗等领域高性能钨材料及钨基复合材料，高性能超细、超粗、复合结构硬质合金材料及深加工产品。限制类：新建、扩建钨金属储量小于 1 万吨、年开采规模小于 30 万吨矿石量的钨矿开采项目（现有钨矿山的深部和边部资源开采扩建项目除外）；新建、扩建钨、钼、锡、锑冶炼项目以及氧化锑、铅锡焊料生产项目（符合国家节能环保等法律法规要求的项目除外）。

2019 年 9 月 1 日，新资源税法开始实施 轻稀土选矿税率为 7%-12%，钨矿资源税保持 6.5%。

2019 年 9 月，工信部：加快稀土新材料及高端应用产业发展

2019 年 11 月，工业和信息化部 自然资源部下达 2019 年度稀土开采、冶炼分离总量控制指标及钨矿开采总量控制指标（第二批）

## 2、价格走势

价格走势详见第四节“经营情况讨论与分析”中经营情况讨论与分析中价格描述。

## 3、房地产业务情况

### 主要项目情况(截止 2019 年 12 月 31 日)

单位：平方米

项目名称	项目位置	占地面积	总建筑面积	剩余可售面积	截止 2019 年 12 月 31 日在建总建筑面积

海峡国际社区	会展北里	380,305.10	790,855.46	23,354.7	110,760.09
漳州海峡国际湾区	龙海市港尾镇卓岐村城仔内4队	434,532.00	1,160,917.85	109,174.55	130,710.42
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	86,419.52	
都江堰鹭岛青城山	青城山镇青景村	51,133.40	26,172.96	7,857.61	
东山海峡度假城-游艇俱乐部及配套设施项目	福建东山县铜陵镇	26,971.00	23,884.00		7,303.00
合计		1,118,927.50	2,786,361.27	226,806.38	248,773.51

备注：1、剩余可售面积包括车位、商铺、住宅；

### 房地产销售情况(截止 2019 年 12 月 31 日)

单位：平方米

项目名称	种类	报告期已售或已预售楼面面积	每平方米平均售价（元）
厦门海峡国际社区	车位(个)	1	325,714.29 元/个
海峡国际湾区二期	住宅(含别墅)	191.54	15,414.29
海峡国际湾区二期	车位(个)	6	168,253.97 元/个

### 主要房地产项目出租情况(截止 2019 年 12 月 31 日)

单位：平方米

项目名称	项目种类 (商铺/办公)	楼面面积	出租率	租金收入（元）	每平方米月 基本租金（元）
厦门富山花园	无产权住宅	59.84	100%	35,571.43	49.54
海峡国际社区幼儿园 A	幼儿园	3,164.06	100%	614,285.67	16.18
海峡国际社区幼儿园 B	幼儿园	3,365.17	100%	371,428.54	9.20
海峡国际社区 2 号会所	商铺	2,274.86	100%	1,687,060.46	61.80
海峡国际社区大三期	商铺	567.06	100%	684,095.29	100.53
海峡国际社区四期	商铺	765.53	100%	812,853.33	88.48
成都鹭岛国际一期	商铺、幼儿园	2,799.38	100%	1,529,802.68	45.54

成都鹭岛国际二期	商铺、农贸市场	9,132.91	100%	6,600,540.85	60.23
成都鹭岛国际三期	商铺、幼儿园	4,288.34	100%	2,030,705.55	39.46
成都鹭岛国际四期	商铺	20,886.11	100%	22,029,602.43	87.90
成都鹭岛国际四期	写字楼	862.65	100%	512,650.23	49.52
海峡国际湾区一期	商铺	2,009.45	33.68%	227,136.78	9.42

## 有色金属行业经营性信息分析

### 1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品或品种类型	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 (%)
APT	84,161	80,172	4.74	-37.42	-35.38	-3.01
钨粉末	159,143	146,637	7.86	-25.43	-20.88	-5.31
钼粉末	19,436	18,593	4.34	25.15	27.74	-1.94
钼酸铵	64,869	60,695	6.43	12.10	13.67	-1.29
硬质合金合计	170,543	130,604	23.42	-21.94	-23.10	1.16
整体刀具	29,958	21,007	29.88	-18.20	-7.71	-7.97
数控刀片	32,622	20,689	36.58	2.12	6.18	-2.42
三元材料	253,858	212,774	16.18	21.98	19.45	1.78
钴酸锂	440,382	428,757	2.64	-8.47	-4.47	-4.07
贮氢合金	18,037	15,196	15.75	-18.02	-18.59	0.59
稀土氧化物	66,620	59,850	10.16	58.47	25.00	24.06
稀土金属	66,049	62,496	5.38	-31.40	-32.84	2.03
磁性材料	101,127	89,002	11.99	32.82	24.28	6.04

### 2 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	原材料总成本比上年增减 (%)	运输费用成本	运输费用成本比上年增减 (%)	仓储费用成本	仓储费用比上年增减 (%)	外汇费用成本	外汇费用成本比上年增减 (%)
自有矿山	92,704.13	-41.52%	548.04	-35.87%			-	-
国内采购	98,574.82	-11.35%	582.75	-26.75%			-	-
境外采购	12,330.30	59.78%	72.89	21.33%			-	-
合计	203,609.25	-26.61%	1,203.68	-29.62			-	-

### 3 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	可采储量 (111)	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期	风险提示
宁化行洛	主要为黑	24.49万吨	0.21%	169 万吨	至 2085 年	至 2034 年	

坑钨矿	钨、白钨			矿石处理量			
都昌阳储山钨钼矿	白钨、钼	7.68 万吨 (不含 334)	0.16%	148.5万吨/年矿石处理量	至 2035 年	2028 年	报告期根据勘探资料,经专家评审和江西省自然资源厅备案,储量数据更新,不再包含 334 储量数据。
洛阳豫鹭回收钼尾矿中的白钨矿	钨、钼	38.98 万吨	0.145%	原矿处理量 619 万吨	至 2060 年		洛阳豫鹭矿业有限责任公司是公司与洛钼集团合资建立的控股子公司(公司股权占比为 60%),用于回收洛钼集团选钼尾矿中的白钨矿
连城县文坊稀土矿	稀土矿	220 吨	0.04%			2016-9-19	有证无矿,无开采价值,已完成矿山恢复治理工作,目前在办理矿证延续
连城县黄坊稀土矿	稀土矿	30 吨	0.05%			2015-3-16	有证无矿,无开采价值,已完成矿山恢复治理工作,

							目前在办理矿证延续
上杭县加庄稀土矿	稀土矿	50 吨	0.05%			2017-12-8	有证无矿，无开采价值，已完成矿山恢复治理工作，目前在办理矿证延续
长汀县杨梅坑稀土矿	稀土矿	260 吨	0.05%			2017-2-12	有证无矿，无开采价值，已完成矿山恢复治理工作，目前在办理矿证延续
长汀中坊稀土矿	稀土矿	1,258.45 吨	0.09%	120 吨稀土金属氧化物/年	预计开采 6 年	2027-4-6	此矿所有人为福建稀土集团长汀分公司，公司受托管理此矿，资源量有限，计划于 2020 年下半年进行矿山开采工作

#### 4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	19,812.47	1.14	33.97	19,436.41	0.99	38.00
线下销售	1,719,739.11	98.86	15.97	1,936,242.68	99.01	16.69

合计	1,739,551.58	100.00	16.17	1,955,679.09	100.00	16.90
----	--------------	--------	-------	--------------	--------	-------

## 5 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
国内	13,580,894,277.60	79.43	-0.42
境内小计	13,580,894,277.60	79.43	-0.42
国外	3,517,772,857.72	20.57	-33.61
境外小计	3,517,772,857.72	20.57	-33.61
合计	17,098,667,135.32	100	-9.71

说明：国内和国外收入为主营业务收入。

### (五) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内对外股权投资额（万元）	15,632.56
上年同期投资额（万元）	30,066.86
对外股权投资额增减变动数（万元）	-14,434.30
投资额增减幅度(%)	-48.01

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

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
厦门茂捷发智能电机有限公司	工业生产	1,000.00	100.00	增资
厦门厦钨智能装备科技有限公司	工业生产	50.00	100.00	新增投资
西安合升动力科技有限公司	工业生产	2,466.97	100.00	新增投资
苏州爱知高斯电机有限公司	工业生产	4,184.81	25.00	增资
厦门势拓伺服科技股份有限公司	工业生产	1,568.00	70.00	新增投资
湖南厦钨金属科技有限公司	工业生产	50.00	51.00	新增投资

百斯图工具制造有限公司	工业生产	20,000.00	100.00	增资
成都虹波实业股份有限公司	工业生产	2,903.65	10.30	收购少数股权
福建鑫鹭钨业有限公司	工业生产	1,785.00	51.00	增资
北汽鹏龙（沧州）新能源汽车服务股份有限公司	工业生产	1,250.00	10.00	新增投资
中研经管(北京)科技有限公司	管理咨询	39.00	39.00	新增投资
Springpower international inc	工业生产	335.13	18.00	新增投资
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	工业生产	-15,000.00	100.00	减资
麻栗坡海隅钨业有限公司	工业生产	-5,000.00	100.00	减资

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

说明：截止报告期末，公司以公允价值计量的金融资产情况详见第二节、十一“采用公允价值计量的项目”。

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	实收资本	资产规模	营业收入	归属母公司净利润
厦门金鹭特种合金有限公司	工业生产	主营钨粉、碳化钨粉、异型硬质合金及其他难熔金属材料、钴粉、合金粉的生产与销售	61,000	390,306.25	317,795.45	26,169.75
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	工业生产	硬质合金制品生产销售	105,000	134,764.15	38,455.89	-9,762.39
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	77,250.01	82,698.16	4,399.96



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	32,182.53	46,023.64	564.31
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	28,293.89	37,516.34	24,045.03
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	49,489.38	36,900.37	12,666.75
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	51,000	62,508.62	30,072.91	4,479.19
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	402,956.30	17,755.34	9,614.52
厦门厦钨新能源材料有限公司	工业生产	电池材料	17,001.37	534,798.15	697,919.05	14,993.32
长汀金龙稀土有限公司	工业生产	主营稀土冶炼	161,370	222,537.96	246,341.28	10,101.60

报告期，受下游应用需求下降及消化高成本库存影响，厦门金鹭 2019 年实现营业收入 31.78 亿元，同比减少 22.53%；实现归属母公司净利润 2.62 亿元，同比减少 44.57%；

洛阳金鹭由于矿用工具市场需求低迷，产品价格持续下滑，回款周期长等因素，2019 年实现营业收入 3.85 亿元；实现归属母公司净利润-9,762.39 万元。

厦门虹鹭因主要原材料 APT 和钼坯价格波动影响，2019 年实现营业收入 8.27 亿元，同比减少 9.37%，实现归属母公司净利润 4,399.96 万元，同比减少 51.12%；

厦门嘉鹭受出口量下降和钨产品价格影响，2019 年实现营业收入 4.60 亿元，同比减少 53.63%，实现归属母公司净利润 564.31 万元，同比减少 81.50%；

报告期钨价下跌，公司下属三个钨矿山营收同比下滑，其中洛阳豫鹭 2019 年实现营业收入 3.75 亿元，同比减少 11.46%，实现归属母公司净利润 24,045.03 万元，同比增加 5.37%；宁化行洛坑 2019 年实现营业收入 3.69 亿元，同比减少 13.25%，实现归属母公司净利润 12,666.75 万元，同比减少 11.74%；都昌金鼎 2019 年实现营业收入 3.01 亿元，同比减少 1.99%，实现归属母公司净利润 4,479.19 万元，同比减少 31.30%；

厦门滕王阁因 2019 年合营企业成都同基置业有限公司开发房地产项目一期交房确认收入，投资收益相应增加，年实现营业收入 17,755.34 万元，同比增加 5.34%，实现归属于母公司净利润

9,614.52 万元，同比增加 16,534.88 万元。

厦钨新能源产品与主要原材料钴锂市场价格 2019 年上半年一路下跌，下半年有所回升，受上半年消化期初高价钴原料库存影响，盈利水平同比下降，但受益于产销规模扩大及政府补助、研发费用加计扣除等政策影响，厦钨新能源 2019 年实现营业收入 69.79 亿元，同比减少 0.69%，实现归属母公司净利润 14,993.32 万元，同比增加 86.59%。

长汀金龙 2019 年严格执行“低库存快周转”经营策略，优化库存结构，开展降本增效，盈利能力大幅提升，2019 年实现营业收入 24.63 亿元，同比增长 8.56%，实现归属母公司净利润 10,101.60 万元，同比增加 16,158.01 万元。

## （八） 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司控制的特殊目的主体为厦门海峡国际社区项目，该项目系公司控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司与建明(厦门)房地产有限公司合作开发的房地产项目，根据协议，由厦门滕王阁房地产开发有限公司提供项目建设启动资金，并享有项目 67.285% 收益权。厦门滕王阁房地产开发有限公司通过主导项目管理、销售管理、财务管理行使控制权。该项目开发进展顺利，一期项目于 2007 年 12 月份开盘发售，二期于 2009 年 7 月 28 日开盘销售，三期于 2011 年 9 月开盘销售，第四期于 2013 年开盘销售。2016 年，因五期规划的优化提升，2016 年 4 月起开始暂停施工。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、钨行业集中度继续提高，深加工产品稳步发展。

国内企业在钨资源、中间冶炼环节占有优势，但在硬质合金深加工产品方面，与山德维克、以色列 iscar 等海外先进厂商还有很大差距。国内厂商在高性能、高精度、高附加值刀具上还有很大替代进口市场空间。

2020 年国内钨精矿第一批开采指标有所放松，开采总量指标 52,500 吨，同比增加 2,665 吨；钨原料供给总体过剩；受新冠肺炎疫情影响，市场不确定因素加大，预计钨下游需求将明显放缓。

2、稀土格局逐渐改善，磁材需求有一定增长，但结构失衡问题仍然存在。

国内稀土散乱差的局面已得到改观，已形成包钢稀土、五矿稀土、中铝公司、广晟有色、赣州稀土和厦门钨业等 6 家稀土集团主导市场的格局，但结构失衡问题仍然存在，轻稀土供给充足，中重稀土供应相对短缺，多数中重稀土公司稀土原料不能满足后端深加工需要。

2020 年，稀土需求方面，风电抢装行情受新冠肺炎疫情影响有所延后，汽车行业需求仍处于下行趋势；国外疫情形势严峻预计将影响到海外市场需求，进而影响我国稀土出口量；供给上，中重稀土相对短缺的局面仍将持续。

3、锂电材料需求继续增长，但技术路线、市场结构、竞争格局将不断演变。

新能源汽车已是未来发展趋势，中长期电池材料市场需求将保持增长趋势，特斯拉国产化以及其他外资车企的进入，预计新能源汽车产业将加速洗牌，相应正极材料技术路线、市场结构、竞争格局也将不断变化，竞争将更加激烈。

2020 年，受突发新冠肺炎疫情全球蔓延影响，全球汽车产业链收到严重冲击，预计上半年新能源汽车产业将持续低迷；短期需求下滑导致动力电池行业集中度持续提升，正极材料行业竞争加剧；受产业链降本向上游传导影响，正极材料盈利承压明显。受 3C 市场需求影响，钴酸锂需求仍面临压力。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持“专注于钨钼、能源新材料和稀土三大核心业务”的战略定位，秉承“稳中求进，做大市场，获长远利”的企业方针，以“技术创新、管理创新、机制创新”为动力，通过硬质合金和钨钼制品的快速发展把厦门钨业做强，通过能源新材料和稀土产业链的形成和产销量的增长把厦门钨业做大，通过技术创新提高新产品销售收入和利润贡献比例把厦门钨业做优，通过制度建设和企业文化建设把厦门钨业做稳。通过体制、机制创新，把厦门钨业建设成为“技术创新的平台、人才聚集的平台、产业发展的平台”，实现厦门钨业第三次创业的目标——让员工实现自我价值、使用户得到满意服务、为股东取得丰厚回报、与社会共谋和谐发展。

公司将专注于钨、钼、稀土三条产业链和电池材料的经营与发展。重点发展硬质合金和稀土磁性材料；积极发展电池材料和钨钼板及零部件制品；加大对钨、稀土矿山的投入，以提高资源保障度；加大对研发的投入，充分利用集团内外的人力资源、技术资源，加强集团内外技术协作，以技术创新引领发展。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

年度工作总体思路：夯实基础，提升盈利能力；优化机制，促进人员结构升级；产融结合，布局未来产业腾飞。

年度总体目标：预计合并营业收入 217 亿元,争取净利润比 2019 年有所增长。

为实现上述经营目标，公司将重点做好以下工作：

1、深化全面降本管理。深入实施全流程、全要素降本增效工作。按照各类降本作业的特点，分别以专项形式相对独立地开展，通过各专项工作，促进企业在该项工作的管理基础高级化、现代化。

2、深化研发费用管理。按照“用经费来调动，以项目做载体”的研发管理思路，夯实研发费用管理。

3、推广国际先进制造。用 3-5 年时间，实现“厦钨制造、国际先进”，实现厦钨制造的中国 2025。在总结 2019 年五条先进制造示范线操作经验的基础上，2020 年在厦钨全面推行国际先进制造，建立专业协作组织，研究和推广先进经验。

4、完善内控管理体系，推动公司治理的现代化。加强内控管理的规范性，采用“清单工作法”检视各制度，完善内控管理体系。

5、深化全面预算管理。强化过程管理，以滚动预算为抓手，进一步深化落实集团重点产业链“采产销的量价平衡”，助力集团“低库存快周转”战略方针。定期跟进与分析重点公司、事业部当期一至三项关键经营举措的实施进度，通过跟进月度经营财务分析与季度关键举措，进一步夯实全面预算的过程管理。

6、实施全面绩效管理。将绩效管理向纵深推进，绩效考评入岗位、任务考评至个人，每人背任务、每人背指标。将绩效管理向广度推进，把研发专项、降本专项、效率管理、先进制造等重点工作，纳入考评体系。加强绩效管理结果应用，建设薪酬能增能减、职位能升能降、人员能进能出的“三能”机制。

7、提升业务管理信息化。发掘和充分地利用现有 ERP 功能，开发利用供应商关系管理系统（SRM）、数据中心(DW)与智能报表管理系统(BI)。

8、建设人才培养体系。建设人才培养体系的基础工作在于建设较为完备的人才培训体系，要把厦钨培训体系提到一个新高度，内容包括：实施职位管理体系、开展任职资格管理、设置培训大纲和完善培训课程。

9、扶持产业重点项目。跟踪产业化重点项目，协调处理项目所在各地方关系，在资金、人力方面予以重点保障。

10、加快电机产业园区建设。

11、拓展产业资源保障。增强产业金属资源保障性。

12、改善企业资产负债结构。通过引资增资，降低下属战略新兴企业资产负债率。

13、专注主业，处置房地产业务。推进处置持有滕王阁地产公司股权。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、经济波动影响需求和价格的风险

公司钨钼、稀土、电池材料产品与宏观经济紧密相关，全球经济的波动将影响公司有色金属产品的价格和下游需求，特别是出口需求，进而导致公司的收入和利润产生波动。

##### 2、政策风险

钨和稀土均为我国战略稀有资源，锂电材料为我国新兴产业，国家对钨、稀土、电池材料行业的一系列调控政策将对公司产生一定的影响，使得公司面临一定的行业政策风险。

##### 3、安全生产及环保风险

公司下属的矿山开采存在着安全生产的风险。当采矿活动造成地应力不均衡时，采矿区可能塌陷，造成安全事故而影响正常生产。同时，公司在勘探、选矿、冶炼及精炼过程中，同样存在发生意外事故、技术问题、机械故障或损坏等的可能；这些技术问题、机械故障或损坏均可能导致本公司的业务运作中断，造成经营成本增加，或人员伤亡。此外，近年来新的法规不断出现，对公司安全生产提出了更高的要求。

公司从事的有色金属行业须遵守多项有关空气、水质、废料处理、公众健康安全、污染物排放方面的环境法律和法规，如果公司在某些方面未能达到要求，可能需要支付罚金或采取整改措施，公司存在一定的环保风险。

##### 4、原材料风险

(1) 公司钨钼材料、稀土业务所需原材料部分靠自有矿山或废料回收供给，部分自外部采购取得，电池材料原料大部分需向外采购，原材料供应安全存在一定风险。

(2) 公司所主营钨钼、稀土和电池材料等业务的产品价格受钨钼、稀土、钴锂等原材料价格波动的影响较大。如钨、稀土、钴锂等原材料的价格发生大幅波动，将对公司的经营业绩产生较大的不利影响。

##### 5、技术风险

一是现有产品技术不能持续创新的风险。公司是国内钨钼、稀土和电池材料领域的领先企业，通过紧跟行业技术发展动态，引进和培养高素质的技术人才，加强同国内外科研机构和同行业先进企业的技术合作，持续进行产品和技术的创新研发，公司构建了相对成熟的技术研发体系，形成了行业领先的产品和技术体系。但由于行业技术进步发展迅速，技术和产品的竞争层次日益提

高，公司存在技术研发不能紧跟市场发展的节奏和国家产业政策的导向，导致公司技术和产品的市场竞争能力下降的风险。

二是产品技术路线选择风险。公司拟重点发展的新能源汽车电池材料、稀土发光材料所处的新能源汽车和照明行业技术进步发展迅速，行业未来发展的技术路线尚未完全成熟确定。虽然公司对行业发展的最新态势保持高度关注，并在项目建设过程中高度强调保持技术路线转换灵活度以便及时调整生产规模，但公司在该等行业的未来发展仍面临一定的技术路线选择风险。

#### 6、不能达到预期发展目标的风险

公司未来经营的主要发展方向主要是向上游拓展占有资源，进一步增强上游原材料资源保障；向下游延伸扩大市场，重点拓展硬质合金、刀具、稀土深加工等高端产品领域，优化产品结构，培育新的利润增长点。若上述上下游延伸的发展规划不能顺利实现，公司经营存在不能达到未来发展规划目标的风险。

#### 7、对子公司的管理风险

截至 2020 年 3 月末，公司一级子公司 35 家。随着子公司规模扩张，加之不同子公司的业务差异，存在对子公司管理不力的风险，以及由此产生的资产损失风险、或有负债风险等可能性。

#### 8、汇率风险

汇率波动及外汇政策的变动将影响公司进口原材料成本和出口产品的销售价格。

#### 9、应收款项发生坏账风险

2019 年末，公司应收账款账面价值 206,996.00 万元，应收账款账面价值占流动资产的比例为 19.15%；如果公司收款措施不力或客户信用发生变化，可能存在发生坏账的风险。

#### 10、存货金额较大的风险

2019 年末，公司存货账面价值为 481,202.32 万元，占流动资产的比例为 44.52%，存货占比比较高可能使公司面临存货跌价风险，影响公司的盈利能力。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	1.00	0	140,604,620.00	260,682,782.78	53.94
2018 年	0	1.50	0	211,991,130.15	499,051,506.29	42.48
2017 年	0	2.00	3	217,431,740.00	618,378,426.96	35.16

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	福建省冶金	福建冶金及其	首次公开发行	否	是		

		( 控 股) 有 限责任 公司	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 竞争的 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 同或相 似的公 司、企 业或者 其他经 济组织 ; 并承 诺若本 公司开 拓新的 业务领	所作的 承诺, 承诺长 期有效				
--	--	--------------------------	--	--------------------------	--	--	--	--



			域，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的其他企业相关钨矿建成投产之前，福建稀	作出承诺时间：2018年12月24日，长期有效	否	是		

			<p>集团将以直接出售或资产注入等方式向厦门钨业转让。转让过渡期间，福建稀土集团及其下属企业将按市场价格公允价格将钨矿全部销售给厦门钨业；</p> <p>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；</p> <p>4、福建稀土集团保证上述承诺的真实性，并同意赔偿厦</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			门钨业因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。					
与股权激励相关的承诺	其他	厦门钨业董事会	公司董 事会承 诺自本 次终止 限制性 股票激 励计划 的董事 会决议 公告之 日(2019 年6月 29日) 起3个 月内, 不再审 议股权 激励计 划。	2019年 6月29 日至 2019年 9月29 日	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	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管理规范要求及监管要求,	作出承诺时间:2012年6月11日,长期有效。				

			<p>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、为提高厦门钨业股份有限公司原料保障能力，将促使厦</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			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。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

2020年3月13日，鉴于下属厦钨新能源主营业务定位于“锂离子电池正极材料的研发、制造和销售”，且厦钨新能源拟向社会公众首次公开发行人民币普通股股票并于发行完成后在上海证券交易所科创板上市。作为厦钨新能源的控股股东，公司作出以下有关避免同业竞争的声明承诺：

1、本公司承诺在本公司作为厦钨新能源控股股东期间，将厦钨新能源作为本公司及本公司控制企业范围内从事锂离子电池正极材料的研发、制造和销售的唯一平台。

2、本公司承诺在本公司作为厦钨新能源控股股东期间，将尽一切合理努力保证本公司控制企业（厦钨新能源除外，下同）不从事与厦钨新能源形成竞争的业务。本公司将对控制企业的经营活动进行监督和约束，如果本次分拆上市后本公司控制企业的业务与厦钨新能源的业务出现竞争情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知厦钨新能源，并在符合有关法律法规、本公司股票上市地相关证券交易所上市规则、有权监管机构的其他要求的前提下，尽一切合理努力采取以下措施解决本条所述的竞争情况：（1）在必要时，本公司将减持所控制企业股权直至不再控制，或者本公司将转让所控制企业持有的有关资产和业务；（2）在必要时，厦钨新能源可以通过适当方式以合理和公平的条款和条件收购本公司控制企业的股权或本公司控制企业持有的有关资产和业务；（3）有利于避免和解决同业竞争的其他措施。

3、本公司承诺不会利用本公司作为厦钨新能源控股股东的地位，损害厦钨新能源及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

若本公司违反上述承诺，本公司应对相关方因此而遭受的损失作出赔偿。

上述承诺自厦钨新能源就其首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所科创板上市向上海证券交易所提交申报材料之日起对本公司具有法律约束力。

作为厦钨新能源的控股股东，本公司作出以下关于减少和规范关联交易的声明及承诺：

1、本次分拆完成后，本公司将善意行使和履行作为厦钨新能源股东的权利和义务，充分尊重厦钨新能源的独立法人地位，保障厦钨新能源独立经营、自主决策，并促使由本公司提名的厦钨新能源董事（如有）依法履行其应尽的诚信和勤勉义务。在厦钨新能源的股东大会或董事会对涉及本公司的关联交易进行表决时，本公司或本公司提名的董事将回避表决。

2、本次分拆完成后，本公司将避免一切非法占用厦钨新能源的资金、资产的行为。

3、本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司下属企业（厦钨新能源及其现有的或将来新增的子公司除外，下同）与厦钨新能源的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司下属企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法与厦钨新能源或其下属子公司签订协议，履行合法程序，按照公司章程、有关法律法规的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序。

本公司保证将按照正常的商业条件严格和善意地进行上述关联交易。本公司及本公司下属企业将按照公允价格进行上述关联交易，本公司不会向厦钨新能源谋求超出该等交易以外的利益或收益，保证不通过关联交易损害厦钨新能源及厦钨新能源其他股东的合法权益。

4、上述承诺在本公司作为厦钨新能源控股股东期间持续有效。

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

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

## **(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

## **三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

## **四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

## **五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

### **(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

根据财政部修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》等三项金融工具会计准则

和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上四项合称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。主要修订如下：

1. 金融资产分类，以持有金融资产的“业务模式”和“合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据。本公司金融资产分类变更为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融资产减值会计处理，由“已发生损失法”变更为“预期损失法”，以更加及时、恰当地计提金融资产减值准备。

3. 指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产的非交易性权益工具投资，后续计量计入其他综合收益部分在处置时不能转入当期损益，改为直接调整留存收益。

4. 金融工具披露要求相应调整。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

本集团按照新金融工具准则的规定，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	245
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	65

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，从事会计报表的审计、内部控制审计、净资产验证等服务，聘期一年，自 2019 年 5 月 1 日到 2020 年 4 月 30 日。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### （一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
关于拟收购标的公司涉及诉讼进展公告（四）	临-2019-007
关于拟收购标的公司涉及诉讼的公告	临-2019-028

2020 年 1 月 22 日，公司披露了《关于拟收购标的公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临—2020—004），截至公告日，该事项后续无进展。



## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
福建稀土集团	修水巨通公司		民事诉讼	就原告福建稀土集团诉被告修水巨通及第三人江西巨通一案,福建省高院一审判决确认福建稀土集团、修水巨通、江西巨通于2013年9月5日签订的《股权转让协议》为有效合同,确认福建稀土集团享有江西巨通48%股权(江西巨通增资扩股后股比降至32.36%)。一审判决后,修水巨通上诉至最高院,请求撤销福建省高院			再审立案审查阶段		

				作出的一审判决,改判驳回福建稀土集团的诉讼请求。最高院已作出二审判决,判决驳回修水巨通的上诉,维持原判。该判决为终审判决。就前述二审判决,修水巨通公司已向最高院申请再审,最高院已立案审查。福建稀土集团于2019年4月24日收到最高院送达的再审相关材料。江西巨通公司于2019年5月16日收到本案的再审相关材料。但是,福建稀土集团和江西巨通公司均尚未收到修水巨通公司提交的证据材料,已经电联					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

				最高院书记员,要求对方补充提供,截至目前尚未收到修水巨通公司提交的证据材料。					
厦门滕王阁房地产开发有限公司	中铁二局集团有限公司		民事诉讼	成都市金牛片区旧城改造项目(现案名“中铁鹭岛艺术城”)是厦门钨业控股子公司厦门滕王阁与中铁二局、厦门龙邦公司以同基置业为平台合作开发的项目。鉴于中铁二局在迟延履行将已评估作为注册资本的合作地块权属变更登记至同基置业名下等义务的情形下,却于2017年11月25日向厦门滕王阁送达《关于解除金牛片区旧			中铁二局不服一审判决,已提起上诉,上诉至最高人民法院。		

				<p>城改造项目合作的函》(司投资函[2017]293号),通知厦门滕王阁即日起解除厦门滕王阁、中铁二局与厦门龙邦公司三方的合作合同。厦门滕王阁被迫提起股东出资纠纷诉讼,要求法院判令中铁二局履行出资义务、承担违约责任,并确认中铁二局发出的解除通知无效。四川省高级人民法院受理此案后,中铁二局提起反诉,要求确认解除通知有效,判令厦门滕王阁承担逾期出资的违约责任。四川省高级人民法院已审理并做</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

				<p>出一审判决如下：中铁二局在本判决生效 90 日内将案涉地块的国有土地使用权权属变更登记到同基置业名下，中铁二局应向同基置业承担迟延履行出资义务违约责任，中铁二局于 2017 年 11 月 25 日向厦门滕王阁送达的《关于解除金牛片区旧城改造项目合作的函》无效。</p>					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

经公司第七届董事会第四次会议和 2015 年第二次临时股东大会批准，公司拟向福建省稀有稀土（集团）有限公司购买江西巨通 32.36% 股权，价款 92,236.90 万元。因拟收购标的公司和标的股权涉及诉讼，截至报告日，目标股权尚未过户。

### (三)其他说明

适用 不适用

### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于公司第一期员工持股计划的进展公告	公告编号：临—2019—002
第一期员工持股计划首次持有人会议决议公告	公告编号：临—2019—005
关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告	公告编号：临—2019—006
关于终止实施 2017 年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	公告编号：临—2019—032
关于回购限制性股票通知债权人的公告	公告编号：临—2019—033
限制性股票回购注销实施公告	公告编号：临—2019—055
关于公司第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告	公告编号：临—2020—005
关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告	公告编号：临—2020—008

公司第一期员工持股计划所持有的公司股票锁定期于 2020 年 2 月 11 日届满，详见公告：

《关于公司第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：临—2020—005）

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (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

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 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	仲钨酸铵	根据同期同类产品市场价格协商制定	159,274.00	23,891,100.00	1.54	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	159,274.00	
福建马坑矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钼精矿	根据同期同类产品市场价格协商制定	79,090.57	24,376,504.57	6.16	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	79,090.57	
福建闽冶环保科技咨询公司	母公司的控股子公司	接受劳务	环评技术咨询	根据同期同类产品市场价格协商制定	742,000.00	742,000.00	3.81	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	742,000.00	
福建三钢闽光股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	硫酸铵	根据同期同类产品市场价格协商制定	588.82	1,083,420.00		根据合同约定付款期,通过银行付款结算	588.82	
福建省和信冶金安全评价中心	母公司的控股子公司	接受劳务	安全评价费	根据同期同类产品市场价格协商制定	165,000.00	165,000.00	0.85	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	165,000.00	

福建省南铝工程股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程服务	根据同期同类产品市场价格协商制定	1,491,613.80	1,491,613.80	7.66	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	1,491,613.80	
福建省冶金工业设计院有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	设计费、监理、咨询费等	根据同期同类产品市场价格协商制定	9,868,780.30	9,868,780.30	50.68	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	9,868,780.30	
江西巨通实业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钨矿	根据同期同类产品市场价格协商制定	81,104.88	16,301,074.40	3.33	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	81,104.88	
福建省兴龙新能源材料有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	硫酸锰A级	根据同期同类产品市场价格协商制定	6,490.24	1,771,835.26	11.68	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	6,490.24	
株洲硬质合金集团有限公司	其他	购买商品	坭坩埚	根据同期同类产品市场价格协商制定	1,074.19	509,819.50		根据合同约定付款期,通过银行付款结算	1,074.19	
株洲硬质合金集团有限公司	其他	购买商品	仲钨酸铵	根据同期同类产品市场价格协商制定	123,888.89	15,610,000.00	1.01	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	123,888.89	
株洲硬质合金进出口有限责任公司	其他	购买商品	仲钨酸铵	根据同期同类产品市场价格协商制定	149,222.22	40,290,000.00	2.60	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	149,222.22	
自贡长城硬面材料有限公司	其他	购买商品	球形铸造碳化钨/柔性焊条	根据同期同类产品市场价格协商制定	244,151.04	989,300.00	0.06	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	244,151.04	
自贡硬质合金有限责任公司	其他	购买商品	钼圆坯	根据同期同类产品市场价格协商制定	299,165.26	68,808.01	1.16	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	299,165.26	



福建南铝车辆零部件有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	一体泵电机机壳	根据同期同类产品市场价格协商制定	93.67	2,716.30		根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	93.67	
福建南铝车辆零部件有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	一体泵电机机壳模具	根据同期同类产品市场价格协商制定	106,484.79	319,454.37		根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	106,484.79	
中钨高新材料股份有限公司	其他	购买商品	仲钨酸铵	根据同期同类产品市场价格协商制定	148,600.00	8,916,000.00	0.58	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	148,600.00	
福建省金磐矿业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钼精矿	根据同期同类产品市场价格协商制定	78,300.90	1,518,254.40	0.38	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	78,300.90	
福建省冶金产品质量监督检验站	母公司的控股子公司	接受劳务	检验费	根据同期同类产品市场价格协商制定	91,900.00	91,900.00		根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	91,900.00	
福建省三明钢联有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	矿泉水	根据同期同类产品市场价格协商制定	1.08	44,432.00		根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	1.08	
自贡硬质合金有限责任公司	其他	购买商品	钼粉	根据同期同类产品市场价格协商制定	263,243.29	4,886,800.00	8.33	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	262,581.82	
江西省修水赣北钨业有限公司	其他	购买商品	仲钨酸铵	根据同期同类产品市场价格协商制定	142,016.96	19,087,080.00	1.23	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	142,016.96	
江西省修水赣北钨业有限公司	其他	接受劳务	委外加工费	根据同期同类产品市场价格协商制定	2,031.91	955,000.00		根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	2,031.91	

日本联合材料株式会社	参股股东	购买商品	铜钼合金	根据同期同类产品 市场价格协商制定	8,784,845.40	439,242.27		根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	8,784,845.40	
日本联合材料株式会社	参股股东	购买商品	钼靶材	根据同期同类产品 市场价格协商制定	379,604.75	1,199,551.02	95.99	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	379,604.75	
福建省兴龙新能材料有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	硫酸锰溶液 A级	根据同期同类产品 市场价格协商制定	20,343.11	12,306,666.67	81.13	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	20,343.11	
自贡硬质合金有限责任公司	其他	购买商品	喷漆	根据同期同类产品 市场价格协商制定	17,360.00	17,360.00		根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	17,360.00	
江西巨通实业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钼精矿	根据同期同类产品 市场价格协商制定	77,595.12	1,996,522.31	0.50	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	77,595.12	
福建三钢闽光股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市 场价格协商制定	7,586.00	7,586.00	0.20	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	7,586.00	
福建省南铝工程股份有限公司	冶控-南铝	提供劳务	培训费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	950.00	950.00	0.02	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	950.00	
福建省冶金工业设计院有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	6,284.00	6,284.00	0.16	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	6,284.00	
江西巨通实业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	27,000.00	27,000.00	0.70	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	27,000.00	

株洲硬质合金集团有限公司	其他	销售商品	碳化钨粉	根据同期同类产品 市场价格协商制定	200,388.89	18,035,000.00	1.72	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	200,388.89	
株洲硬质合金集团有限公司	其他	销售商品	三氧化钨	根据同期同类产品 市场价格协商制定	154,220.00	7,711,000.00	1.69	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	154,220.00	
株洲钻石切削刀具股份有限公司	其他	销售商品	碳化钨粉	根据同期同类产品 市场价格协商制定	211,086.28	29,056,026.07	2.77	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	211,086.28	
自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司	其他	销售商品	三氧化钨	根据同期同类产品 市场价格协商制定	152,272.73	3,350,000.00	0.73	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	152,272.73	
自贡硬质合金有限责任公司	其他	提供劳务	咨询费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	168,000.00	168,000.00	4.37	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	168,000.00	
自贡硬质合金有限责任公司	其他	销售商品	仲钨酸铵	根据同期同类产品 市场价格协商制定	153,850.00	3,077,000.00	1.47	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	153,850.00	
自贡硬质合金有限责任公司	其他	销售商品	三氧化钨	根据同期同类产品 市场价格协商制定	156,577.78	72,289,500.00	15.83	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	156,577.78	
福建马坑矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	33,586.00	33,586.00	0.87	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	33,586.00	
福建省连城锰矿有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	5,200.00	5,200.00	0.14	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	5,200.00	

福建省南平铝业股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	7,986.00	7,986.00	0.21	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	7,986.00	
福建省潘洛铁矿有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	6,574.00	6,574.00	0.17	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	6,574.00	
福建省阳山铁矿有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	7,586.00	7,586.00	0.20	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	7,586.00	
福建省冶金(控股)有限责任公司	间接控股股东	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	234,854.00	234,854.00	6.11	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	234,854.00	
深圳市金洲精工科技股份有限公司	其他	销售商品	合金棒材	根据同期同类产品市场价格协商制定	542,822.81	160,838.40	0.01	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	542,822.81	
株洲钻石切削刀具股份有限公司	其他	销售商品	合金棒材	根据同期同类产品市场价格协商制定	470,393.84	4,749,989.97		根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	470,393.84	
郴州钻石钨制品有限责任公司	其他	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	60,000.00	60,000.00	1.56	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	60,000.00	
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	950.00	950.00	0.02	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	950.00	
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	840.00	840.00	0.02	根据合同约定付款期, 通过银行付款结算	840.00	

福建省华侨实业集团有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	5,034.00	5,034.00	0.13	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	5,034.00	
福建省三钢(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	8,362.00	8,362.00	0.22	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	8,362.00	
博白县巨典矿业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	19,400.00	19,400.00	0.50	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	19,400.00	
株洲钻石切削刀具股份有限公司	其他	销售商品	刀具	根据同期同类产品 市场价格协商制定	1,994.69	131,649.38	0.04	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	1,994.69	
福建省冶金(控股)有限责任公司	间接控股股东	销售商品	刀具	根据同期同类产品 市场价格协商制定	30,000.00	30,000.00	0.01	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	30,000.00	
株洲硬质合金集团有限公司	其他	销售商品	钨粉	根据同期同类产品 市场价格协商制定	245.50	13,518,000.00	6.68	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	245.50	
自贡硬质合金有限责任公司	其他	销售商品	钨酸铵	根据同期同类产品 市场价格协商制定	125,681.82	691,250.00	0.34	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	125,681.82	
自贡硬质合金有限责任公司	其他	提供劳务	培训费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	6,924.00	6,924.00	0.18	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	6,924.00	
江西省修水赣北钨业有限公司	其他	销售商品	钨精矿	根据同期同类产品 市场价格协商制定	84,869.03	676,550.46		根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	84,869.03	

日本联合材料株式会社	参股股东	销售商品	粗钨丝	根据同期同类产品 市场价格协商制定	601,732.52	2,146,187.94	1.77	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	601,732.52	
日本联合材料株式会社	参股股东	销售商品	细钼丝	根据同期同类产品 市场价格协商制定	669,821.83	134,947.33	0.07	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	669,821.83	
日本联合材料株式会社	参股股东	销售商品	粗钼丝	根据同期同类产品 市场价格协商制定	593,412.30	107,606.42	0.11	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	593,412.30	
日本联合材料株式会社	参股股东	销售商品	细钨丝	根据同期同类产品 市场价格协商制定	378.56	23,519.47	0.01	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	378.56	
日本联合材料株式会社	参股股东	销售商品	磁控管钼组 件	根据同期同类产品 市场价格协商制定	77,890.20	7,789.02	0.01	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	77,890.20	
自贡硬质合金 有限责任公司	其他	销售商品	钼粉	根据同期同类产品 市场价格协商制定	239.46	6,226,000.00	3.08	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	239.46	
自贡硬质合金 有限责任公司	其他	提供劳务	理化分析费	根据同期同类产品 市场价格协商制定	5,830.00	5,830.00		根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	5,830.00	
自贡硬质合金 有限责任公司	其他	销售商品	喷涂粉	根据同期同类产品 市场价格协商制定	276,086.96	31,750.00	0.02	根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	276,086.96	
自贡硬质合金 有限责任公司	其他	销售商品	钨板	根据同期同类产品 市场价格协商制定	660,000.00	330.00		根据合同约定 付款期, 通过银 行付款结算	660,000.00	

福建省华银铝业公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	900.00	900.00	0.02	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	900.00	
福建省闽铝轻量化汽车制造有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	916.00	916.00	0.02	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	916.00	
成都格润特高新材料有限公司	其他	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	11,580.00	11,580.00	0.30	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	11,580.00	
江西省修水赣北钨业有限公司	其他	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	18,000.00	18,000.00	0.47	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	18,000.00	
福建省稀有稀土(集团)有限公司	母公司	提供劳务	培训费	根据同期同类产品市场价格协商制定	1,916.00	1,916.00	0.05	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	1,916.00	
苏州爱知高斯电机有限公司	其他	销售商品	磁性材料	根据同期同类产品市场价格协商制定	396,479.15	967,009.87	0.10	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	396,479.15	
合计				/	/	352,708,437.51		/	/	/
大额销货退回的详细情况										

## 关联交易的说明

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

中钨高新主要从事钨精矿及仲钨酸铵（APT）、钨粉、碳化钨等原料粉末的生产销售，硬质合金产品及钨钼钽铌制品的研发生产销售，管理和拥有集钨矿山、钨冶炼、钨粉末、硬质合金及深加工于一体的完整钨产业链，是国内钨及硬质合金行业较大的企业之一。公司向中钨高新采购钨产品主要是由于公司钨冶炼产品实行市场化经营，既须满足外部客户需要，又要供应后端深加工需求；目前公司无法完全满足自身后端深加工需求，后端深加工企业需对外采购补充不足；中钨高新下属公司可提供部分供应。公司向中钨高新销售钨产品主要是由于中钨高新下属株洲硬质合金进出口有限责任公司为国内较大的钨产品经销商，拥有较好的钨产品销售渠道，公司部分钨产品可借助其销售渠道扩大对外销售。公司下属公司成都虹波钼业有限责任公司等公司从事三氧化钼等钼产品的生产和销售，而中钨高新下属公司从事钼制品的生产和销售，对三氧化钼等钼产品有一定的采购需求。

江西巨通为一家矿山开采企业，目前主要进行江西武宁大湖塘钨矿的开采，未来具备持续扩大供应量的能力，公司生产所需钨精矿不能完全自给，需要向江西巨通采购钨精矿。

公司下属成都虹波钼业有限责任公司主要生产经营钼酸铵等产品，所需原料钼精矿需要向外采购，为保障公司钼精矿原料供应，需要向马坑矿业采购钼精矿。

公司下属龙岩稀土开发有限公司、三明市稀土开发有限公司主要从事稀土资源的整合、开采工作，在开采稀土过程中，需要大量用到硫酸铵等化工原料，三钢闽光为深圳证券交易所（股票代码：002110）上市的钢铁生产企业，主要产品除钢铁制品外，还有部分硫酸铵等煤化工品，通过向三钢闽光采购硫



	<p>酸铵，能够保证公司稀土开采所需辅料的稳定供应，保障公司稀土业务的生产经营稳定。</p>
--	--

## (二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、2019年3月26日，公司披露了《关于收购西安英威腾电机有限公司100%股权的进展公告》，报告期内，公司已完成西安英威腾电机有限公司的收购，并将其更名为西安合升动力科技有限公司。

2、经公司第七届董事会第四次会议和2015年第二次临时股东大会批准，公司拟向福建省稀有稀土（集团）有限公司购买江西巨通32.36%股权，价款92,236.90万元。因拟收购标的公司和标的股权涉及诉讼（详见十、重大诉讼、仲裁情况），截至报告日，目标股权尚未过户收购。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经第八届董事会第七次会议、2018年第三次股东大会审议批准，公司下属厦钨新能源拟实施增资扩股同步引入员工持股，注册资本由10000万元增加至18867.92万元（根据员工出资情况调整），关联方冶控投资、闽洛投资拟与厦钨新能源员工持股平台和其他非关联投资者入股厦钨新能源，入股价格按照福建产权交易中心公开征集的战略投资者入股价格确定，入股后，冶控投资、闽洛投资将分别持有厦钨新能源5%、4%股份。截至公告日，冶控投资、闽洛投资已完成入股。

第八届董事会第二十次会议、2020年第一次临时股东大会分别于2020年3月13日，3月30日审议通过了《关于厦门厦钨新能源材料有限公司调整增资扩股及员工持股方案的议案》，同意调整厦钨新能源增资扩股方案，调整后，厦钨新能源的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	持股比例
厦门钨业股份有限公司	115,649,648.20	61.29%
宁波海诚领尊创业投资合伙企业（有限合伙）	22,086,167.80	11.71%
福建省国企改革重组投资基金（有限合伙）	9,433,960	5%
福建冶控股权投资管理有限公司	9,433,960	5%
宁波国新厚朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,433,960	5%
福建闽洛投资合伙企业（有限合伙）	7,547,168	4%
天齐锂业股份有限公司	5,660,376	3%
盛屯矿业集团股份有限公司	5,660,376	3%
金圆资本管理（厦门）有限公司	3,773,584	2%
合计	188,679,200	100%

### 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

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 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
福建省冶金（控股）有限责任公司	间接控股股东				31,500.00	-5,000.00	26,500.00
福建省稀有稀土（集团）有限公司	母公司				1,500.00		1,500.00
合计					33,000.00	-5,000.00	28,000.00
关联债权债务形成原因	本公司因业务发展，需要资金周转，关联方福建稀土集团及其控股股东福建冶金拥有闲置资金；福建稀土集团、福建冶金同意向本公司提供借款并参照本公司同期融资成本计收利息。						

关联债权债务对公司的影响	关联方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福建省冶金（控股）有限责任公司资金占用费 900.94 万元；本期公司按银行同期利率支付福建省稀有稀土（集团）有限公司资金占用费 18.25 万元。
--------------	--

## (五)其他

√适用 □不适用

经第八届董事会第十四次会议、2019 年第一次临时股东大会审议批准，福建省冶金（控股）有限责任公司为公司下属宁德厦钨新能源材料有限公司向银行融资额度 3 亿元提供连带责任担保，并按担保费率年化 0.3%收取担保费。2019 年公司下属宁德厦钨新能源材料有限公司向福建冶金支付担保费 720,000.00 元。

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 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	公司下属长汀县赤钨稀土开发有限公司	福建稀有稀土集团长汀分公司		2018.4.24	2021.4.23	0	长汀赤钨公司确保福建稀有稀土集团长汀分公司的经营收益扣除福建稀有稀土集团前期为办理长汀中坊稀土矿《采矿许可证》所缴纳采矿权价款		是	控股股东

							和年度采矿权使用费以及未支持长汀分公司办理的各种证照、资质、年检等所支付的相关费用的剩余经营收益由福建稀土集团作为委托管理费用支付给长汀公司。			

#### 托管情况说明

目前中坊稀土矿还处于开采设计阶段，未实现开采，2019 年度托管收益为 0。

经 2017 年年度股东大会批准，公司下属公司长汀县赤钨稀土开发有限公司受托管理福建省稀有稀土（集团）有限公司长汀分公司，详见公告《厦门钨业关于下属长汀赤钨公司受托管理福建稀土集团长汀分公司的关联交易公告》（临-2018-017）

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

#### (二) 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）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子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						197,337.09							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						155,611.39							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						155,611.39							
担保总额占公司净资产的比例（%）						21.10							
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）						99,600.00							
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）						99,600.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	448,500,000	448,500,000	

说明：委托贷款是厦门滕王阁房地产开发有限公司委托中国农业银行股份有限公司成都青羊支行发放给合营企业成都同基置业有限公司的贷款。

### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

本期单项计提预期信用损失合计 8,244,485.29 元。

## 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

## 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

## 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	122.38
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	18
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	5
1.3 产业扶贫项目投入金额	32.38
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	16
2.转移就业脱贫	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	2
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	3.3
4.2 资助贫困学生人数（人）	51
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	13
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	23
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	8
9.2 投入金额	50.7
9.4 其他项目说明	周边村镇基础设施投入

## 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

具体内容详见 2020 年 4 月 17 日登载于上海证券交易所网站的《公司 2019 年度履行社会责任的报



告》

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司主要排污信息如下：

A、公司建设项目产生的污染物有废水、废气、固体废物和噪声。废水的主要污染物为：PH、SS、COD、氨氮、As、Ni。特征污染物为：氨氮。各股废水经过处理达标后经同一个排放口（WS-409001），通过市政管网排入海沧污水处理厂。废气的主要污染物为：氨、非甲烷总烃、粉尘。特征污染物为：氨。工业固体废物为冶炼废渣。

##### B、环境功能区划

海沧分公司的建设项目位于厦门市海沧区柯井社，所在区域空气质量功能区划为二类功能区；声环境质量功能区划为3类声环境质量功能区。项目废水经处理后排入海沧污水处理厂处理，尾水排入九龙江河口海沧一嵩屿四类区（FJ109-D-III），海域环境功能区划为四类功能区；生态功能区划为“海沧南部港口与工业环境生态功能小区”。

##### C、污染物排放执行标准

外排废水主要来自生产废水和员工生活污水，各股废水经过处理达标后经同一个排放口，通过市政管网排入海沧污水处理厂。根据厦门市环境功能区划和环评批复要求，废水排放执行《厦门市水污染物排放控制标准》（DB35/322-2011）的三级排放标准（见废水排放标准限值）。该标准中未限定的污染物执行《污染综合排放标准》GB8978-1996 中的三级标准。即 pH：6~9，NH<sub>3</sub>-N≤35mg/L，As≤0.5mg/L，CODCr≤400mg/L。自2019年12月15日起执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准和《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表1中B等级标准。

##### 废水排放标准限值

执行起止时间	标准名称	排放浓度（mg/m <sup>3</sup> ）	
		化学需氧量	氨氮
2012年1月1日起至 2019年12月14日	《厦门市水污染物排放标准》 DB35/322-2011三级标准	400	35
2019年12月15日起	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	500	45

执行起止时间	标准名称	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	
		化学需氧量	氨氮
	表4三级标准和《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表1中B等级标准。		

废气执行《恶臭污染物排放标准》GB14554-93 中表 1“恶臭污染物厂界标准”；《厦门市大气污染物排放控制标准》(DB35/323-2011) 二类区标准和《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 中非甲烷总烃无组织排放监控浓度限值。自 2019 年 12 月 15 日起执行《厦门市大气污染物排放控制标准》(DB35/323-2018)。

厂界环境噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 类和 4 类标准。

#### D、核定的排放总量

厦门钨业新能源材料基地建设 1000t/a 三氧化二钴和 1500t/a 钴酸锂扩建项目于 2004 年 11 月 30 日通过厦门市环保局环评审批，2012 年 2 月 20 日通过厦门市环保局验收。环评批复要求污水排放执行 DB35/322-1999《厦门市水污染物排放标准》和 GB8978-1996《污水综合排放标准》的一级排放标准；本项目新增：污水排放量 38.466 万 t/a、COD0.46t/a、氨氮 8.19t/a；总体工程污染物排放总量控制指标：污水排放量 ≤94.028 万 t/a、COD ≤25.82t/a、氨氮 ≤9.787t/a、二氧化硫 ≤2.661t/a。

2016 年 8 月，初始排污权核定公司废水主要污染物 COD 和 NH<sub>3</sub>-N 的的初始排污权分别为 25.82t/a 和 9.40t/a。

2018 年 7 月，厦门市环境保护局海沧分局核发的排污许可证：废水排放量 ≤94.028 万 t/a、COD 排放浓度限值为 400 mg/m<sup>3</sup>、氨氮排放浓度限值为 35 mg/m<sup>3</sup>、烟尘 ≤1.985t/a、粉尘 ≤1.716t/a。

2019 年 5 月，厦门市海沧生态环境局核发的排污许可证：废水排放量 ≤93.678 万 t/a，自 2019 年 12 月 15 日起执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)，COD 排放浓度限值为 500 mg/m<sup>3</sup>、氨氮排放浓度限值为 45 mg/m<sup>3</sup>。

2019 年公司排放污水 616953 立方米，其中污水排放总口 COD 平均排放浓度 108.4mg/L，累计排放 66.888 吨，氨氮平均排放浓度 14.38mg/L，累计排放 8.873 吨；工业废气排放 75240 万立方，氨平均排放浓度 4.64 mg/m<sup>3</sup>，颗粒物平均排放浓度 20.9mg/m<sup>3</sup>。均满足总量控制的要求。

2019 年公司产生的主要固体废物如下：冶炼废渣 4073.42 吨，危险废物 4.603 吨。冶炼废渣委托第三方综合利用。危险废物委托有资质的单位处理。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司现有的污染防治设施主要有：氨回收系统、母液闭路循环系统、余碱回收系统、污水处理设施等。均正常运行。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

历年建设项目环评批复及竣工验收批复情况如下：

A、6000tAPT 生产线项目于 1993 年 8 月 31 日通过福建省环保局环评审批，厦门钨品厂 4000 吨仲钨酸铵技改工程于 1998 年 5 月 7 日通过福建省环保局环评审批。两期项目于 2000 年 1 月 24 日共同通过福建省环保局竣工验收。

B、白钨矿生产仲钨酸铵技改、年产 1000T 镍氢电池用贮氢合金粉技改项目于 2001 年 1 月 8 日通过厦门市环保局环评审批，2002 年 1 月 22 日通过福建省环保局审批，2006 年 7 月 6 日福建省环保局通过验收。

C、技术中心一期项目于 2003 年 10 月 28 日通过厦门市环保局环评审批，2012 年 2 月通过厦门市环保局验收。

D、厦门钨业新能源材料基地建设 1000t/a 三氧化二钴和 1500t/a 钴酸锂扩建项目于 2004 年 11 月 30 日通过厦门市环保局环评审批，2012 年 2 月 20 日通过厦门市环保局验收。

E、厦钨增资扩产项目（建设污水处理设施）于 2016 年 2 月 3 日通过厦门市环保局海沧分局环评审批，2018 年 10 月 17 日通过厦门市海沧环保局验收。

F、厦门钨业废旧电池（镍氢和锂离子电池）回收利用和偏钨酸铵生产项目于 2019 年 2 月 22 日通过厦门市环保局环评审批。

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2017 年，公司根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，在原有突发环境事件应急预案（原预案于 2013 年 12 月向区环保局备案）的基础上，委托第三方重新编修。通过开展环境风险评估及应急物资调查，重新编制了应急预案及风险评估报告、应急物资调查报告。2017 年 9 月份，组织相关单位人员和环保专家对应急预案进行了评审，于 10 月在厦门市环保局海沧分局进

行了备案。

### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》(环发〔2013〕81号)要求制定了企业环境自行监测方案,对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定,并在福建省污染源企业自行监测管理系统上进行了信息公开。

### (6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

#### 福建省长汀金龙稀土有限公司环境信息

##### (1) 排污信息

生产过程中,长汀金龙产生的主要排污信息如下:

##### A、废水

长汀金龙废水主要产生于稀土冶炼分离项目、钕铁硼元器件项目及配套表面处理项目,主要废水产生工段为萃取工段、沉淀工段、机加工工段、元器件表面处理工段,公司因包含两个生产厂区,共有两个污水总排口。

##### a. 工业新区厂区

长汀金龙废水主要产生工序为萃取工序及沉淀洗涤工序。产生主要污染物为:pH、SS、COD、NH<sub>3</sub>-N。特征污染物为:pH、氨氮、COD。公司废水处理达标后经统一排放口排放(排污口编号:WS-50005),废水排放执行《稀土工业污染物排放标准》(GB26451-2011)表2排放限值,依据排污许可证(许可证编号:350800-2016-000008),废水COD排放浓度限值70mg/L,排放总量控制指标4.523吨/年,NH<sub>3</sub>-N排放浓度限值15mg/L,排放总量控制指标0.9吨/年。废水排放口安装有废水在线监控系统,以确保废水稳定达标排放。

##### b. 稀土工业园区厂区

园区厂区产生的废水主要污染物为COD、氨氮、总铜、总镍、总锌,特征污染物为COD、氨氮。废水经统一排放口排放(排污口编号:DW001),废水执行《电镀工业污染物排放标准》(GB21900-2008)表2排放限值,依据排污许可证(编号:9135082115791410XF001P),废水COD排放浓度限值80mg/L,排放总量控制指标9.91吨/年,NH<sub>3</sub>-N排放浓度限值15mg/L,排放总量控制指标0.99吨/年。稀土园区车间废水排放口及废水总排口有按要求安装废水在线监控系统。

**B、废气**

## a. 工业新区厂区

废气主要有锅炉废气及车间工艺废气，其中锅炉废气主要污染物为：SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘，特征污染物为：SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘。车间工艺废气主要污染物为：HCl、VOCs，特征污染物为 HCl。其中天然气锅炉废气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 排放限值（颗粒物≤20mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>≤50mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>≤200mg/m<sup>3</sup>），废气处理后经 15m 高烟囱排放（排污口编号：FQ-50012-1）。依据排污许可证（许可证编号：350800-2016-000008），锅炉废气排放总量控制指标为 SO<sub>2</sub>4.97 吨/年、NO<sub>x</sub>14.4 吨/年、烟尘 7.02 吨/年。生产工艺废气因主要含 HCl、非甲烷总烃，长汀金龙采用水洗+碱喷+光催化+活性炭吸附的方式处理，工艺废气执行《稀土工业污染物排放标准》（GB26451-2011）及《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）排放限值要求，VOCs 参照执行《工业企业大气挥发性有机物排放标准》（DB35/1782-2018）。

## b. 稀土工业园区厂区

厂区废气主要有稀土金属冶炼废气及表面处理工艺废气，主要污染物为氟化物、颗粒物、氮氧化物及硫酸雾，其中氟化物执行《稀土工业污染物排放标准》（GB26451-2011）表 5 的排放限值（金属及合金制取），氮氧化物及硫酸雾执行《电镀工业污染物排放标准》（GB21900-2008）标准，其余执行《大气污染物排放标准》（GB16297-1996）标准。依据排污许可证（许可证编号：9135082115791410XF001P），排放总量控制指标为氮氧化物 5.61 吨/年。

**C、工业固体废物**

## a. 工业新区厂区

一般固废：冶炼废渣及中和渣；

危险废物：废矿物油、废包装物、废有机溶剂、废有机溶剂浮渣。

## b. 稀土工业园区厂区

一般固废：生活垃圾、中和渣

危险废物：综合污泥、镍系污泥、废退镀液、废包装桶、废矿物油；

目前，公司生活垃圾委托填埋场填埋，冶炼废渣及中和渣委托龙岩市长汀县利圣辉渣土循环利用有限责任公司处置，危险废物委托相应的危废资质单位处置。

**D、噪声**

## a. 工业新区厂区

厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类区标准。

## b. 稀土工业园区厂区

厂区厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类区标准。

**E、污染物排放浓度及总量**

## a. 工业新区厂区

依据在线监控及环统数据, 长汀金龙 2019 年排放废水 268083 立方米, 其中 COD 平均排放浓度 16.726mg/L, 累计排放 4.48 吨, 氨氮平均排放浓度 1.187mg/L, 累计排放 0.32 吨; 锅炉采用天然气替代颗粒物燃料后, 经每月检测, 均可达到排放限值要求, 也可满足总量控制的要求。

2019 年厂区产生的主要固体废物如下: 冶炼废渣 186 吨、中和渣 4250 吨, 危险废物 136.508 吨。冶炼废渣及中和渣委托龙岩市长汀县利圣辉渣土循环利用有限责任公司处理, 危险废物委托有资质的单位处理。

## b. 稀土工业园区厂区

依据在线监控, 2019 年度厂区排放废水 54956 立方米, 其中 COD 平均排放浓度 16.174mg/L, 累计排放 0.88 吨。

2019 年度厂区产生的主要固体废物如下: 中和渣 32 吨, 危险废物 170.48 吨。中和渣与工业新区厂区委托同一家公司处理, 危险废物委托有资质的单位处理。

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况:**

工业新区厂区和稀土工业园区厂区均有设置废水处理系统, 现有的废水污染防治设施主要有: 除油除 COD 系统、中和沉淀系统、沉降系统、加药系统、化学反应系统、超滤纳滤膜过滤系统、生化系统等污水处理设施, 可确保废水处理达标后排放。各工艺废气均有进行废气收集, 再经酸、有机废气处理系统处理达标后排放, 废水废气处理设备均正常运行。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:****A、长汀金龙工业新区厂区建设项目环评批复及竣工验收批复情况如下:**

a. 2000 吨稀土金属项目龙岩市环保局于 2007 年 12 月 11 日进行环评批复 (岩环字[2007]285 号), 并于 2011 年 8 月 10 日通过竣工环保验收 (岩环函[2011]76 号); 2018 年 5 月 14 日, 稀土金属技改项目 (稀土分离) 环境影响后评价通过龙岩市环保局备案 (龙环审便字[2018]8 号)。

b. 3000 吨钽铁硼磁粉项目福建省环保厅于 2011 年 8 月 17 日进行环评批复 (闽环保评[2011]102 号), 并于 2014 年 6 月 23 日通过竣工环保验收 (龙环验[2014]36 号);

c. 2500 吨钽铁硼磁石项目福建省环保厅于 2012 年 1 月 11 日进行环评批复 (闽环保评[2012] 2 号), 并于 2014 年 6 月 23 日通过竣工环保验收 (龙环验[2014]37 号);

d.1500 吨钽铁硼元器件项目福建省环保厅于 2013 年 12 月 9 日进行环评批复（闽环保评[2013]85 号），并于 2015 年 8 月 12 日通过竣工环保验收（龙环验[2015]45 号）。

#### **B、长汀金龙稀土工业园区厂区建设项目环评批复及竣工验收批复情况如下：**

a. 钽铁硼元器件配套年产 2500 吨表面处理项目：长汀县环境保护局于 2015 年 1 月 15 日进行环评批复（汀环字[2015]5 号）龙岩市环境保护局于 2017 年 4 月 27 日进行验收批复（龙环委汀验[2017]01 号）；

b. 6000 吨稀土特种金属项目：福建省环保厅于 2014 年 8 月 29 日进行环评批复（闽环保评[2014]49 号），2018 年 9 月完成自主环保验收工作。

#### **（4）突发环境事件应急预案**

2017 年，长汀金龙工业新区厂区根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，在原有突发环境事件应急预案（2014 年版）的基础上，委托第三方重新编修。通过开展环境风险评估及应急物资调查，重新编制了应急预案及风险评估报告、应急物资调查报告。2018 年 3 月份，组织相关单位人员和环保专家对应急预案进行了评审，于 3 月 25 日在长汀县环保局通过了备案，备案编号：35082-2018-002-L。稀土工业园厂区于 2017 年 12 月 14 日在长汀县环保局通过了备案，备案编号 3508212016009L，长汀金龙计划于 2020 年对该预案进行重新修订。

#### **（5）环境自行监测方案**

长汀金龙严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（环发〔2013〕81 号）要求制定了企业环境自行监测方案，对排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定，并在福建省污染源企业自行监测管理系统上进行了信息公开，2019 年自行监测工作已经完成，监测均可达标。

### **赣州市豪鹏科技有限公司**

#### **（1）排污信息**

A、建设项目产生的污染物有废水、废气、固体废物和噪声。废水的主要污染物为：PH、SS、COD、BOD5、氟化物、石油类、LAS、总 Pb、Hg、Mn、As、Cr、Cd、Ni、Cu、Co。特征污染物为：COD。各股废水经过处理达标后经同一个排放口（WS-409001），通过园区管网排入基地污水处理一厂。废气的主要污染物为：HF、硫酸雾、氮氧化物、HCL、SO2、粉尘。特征污染物为：硫酸雾。工业固体废物为废水处理污泥、HW49 浸出渣、除铁锰渣。

#### **B、环境功能区划：**

赣州市豪鹏科技有限公司的建设项目位于赣州市章贡区水西有色金属工业基地，所在区域空

气质量功能区划为二类功能区；声环境质量功能区划为 3 类声环境质量功能区。项目废水经处理后排入基地污水处理一厂处理。

C、污染物排放执行标准:

a. 外排废水主要来自生产废水，废水经过处理达标后排放至基污水处理一厂。根据赣州市环境功能区划和环评批复要求，废水排放执行《水西工业基地污水厂标准》。

**废水排放标准限值**

执行起止时间	标准名称	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	
		化学需氧量	氨氮
2016年1月1日起	《水西工业基地污水厂标准》	260	25

b. 废气执行:

- 焙烧废气执行《危险废物焚烧污染控制标准》GB18484-2000。
- 锅炉外排烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001) 中燃煤锅炉二类区标准。
- 酸浸废气执行《大气污染综合排放标准》(GB1629-1996) 二级标准。

c. 固体废物:

- 危险废物执行《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)。
- 一般固体废物执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)。

d. 厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 类标准。

D、核定的排放总量:

赣州市豪鹏科技有限公司废旧镍氢、锂电池回收利用建设 2500t/a 硫酸镍和 500t/a 硫酸钴项目于 2012 年 2 月 17 日通过江西省环保厅环评审批，2016 年 2 月通过江西省环保厅验收。环评批复要求污水排放执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 的一级排放标准；本项目污水排放量 4.81 万 t/a、COD3.45t/a、氨氮 0.0019t/a；总体工程污染物排放总量控制指标：污水排放量≤3.21 万 t/a、COD≤3.21t/a、氨氮≤0.036t/a、二氧化硫≤0.39t/a。

2019 年公司排放污水 65652.35 立方米，其中 COD 累计排放 3.905 吨，氨氮累计排放 0.0048 吨；工业废气排放 247 万立方，SO<sub>2</sub> 累计排放 0.009 吨，NO<sub>x</sub> 累计排放 1.151 吨，均满足总量控制的要求。

2019 年公司产生的主要固体废物如下，HW49 其他危险废物 (900-046-49) 24.69 吨。危险废物委托有资质的第三方单位处理。

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**



现有的污染防治设施主要有：浸出废气吸收处系统、焙烧废气处理系统、污水处理系统等设施，均处于正常运行状况。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

赣州市豪鹏科技有限公司建设项目环评批复及竣工验收批复情况如下：

2500t/a 硫酸镍、500t/a 硫酸钴生产线项目于 2012 年 2 月 17 日通过江西省环保厅环评审批，于 2016 年 2 月 18 日通过江西省环保厅通过环保局竣工验收。

### (4) 突发环境事件应急预案

2018 年，公司根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，在原有突发环境事件应急预案（原预案于 2015 年 10 月向区环保局备案）的基础上，委托第三方重新编修。通过开展环境风险评估及应急物资调查，重新编制了应急预案及风险评估报告、应急物资调查报告。2018 年 3 月份，组织相关单位人员和环保专家对应急预案进行了评审，于 12 月在赣州市环保局章贡分局进行了备案。

### (5) 环境自行监测方案

赣州豪鹏严格按照《江西省重点监控企业自行监测及信息公开办法》要求制定了企业环境自行监测方案，对排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定，并在江西省污染源企业自行监测管理系统上进行了信息公开。

## 江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司

### (1) 排污信息

都昌金鼎主要排污信息如下：

a、建设项目产生的污染物有废水、废气、固体废物和噪声。

废水来源有采场废水、选矿废水、废石场淋溶水、生活废水、机修废水和尾矿库溢流水。采场废水通过四周的截洪沟汇集后用管道泵至采场山脚下的蓄水池；选矿废水经厂前废水汇集池排至尾砂泵站泵送至尾矿库，产生的尾矿浆通过输送管道泵入尾矿库；废石场下设有污水收集池，收集废石场产生的淋溶水；生活废水经地理式生物处理装置处理达标后，与机修排水经厂前废水汇集池排至尾砂泵站泵送至尾矿库。废水经尾矿库的自然曝气氧化、沉淀、澄清处理后通过排水井+隧洞进入回水泵房，大部分废水用泵输送选厂作为生产用水，溢流水处理达标后经废水总排口外排。废水主要污染物为：PH、SS、COD、氨氮、总铬、六价铬等。特征污染物为：PH、COD。

废气污染源主要有采矿废气和选厂车间破碎、筛分等工段产生的粉尘以及锅炉烟气，采矿废气、选矿废气污染物为粉尘，燃气锅炉外排废气主要污染物为：SO<sub>2</sub>、氮氧化物、颗粒物以及烟气黑度。

工业固体废物主要包括采矿废石、尾矿和生活垃圾，废石堆存于排土场，尾矿堆存于尾矿库，生活垃圾收集到垃圾箱，土塘镇环卫部门定期收集处理。

噪声污染源主要是采矿场车辆、选矿厂破碎、中细碎、磨浮车间大型机械设备运行产生的噪声。

#### b、环境功能区划

都昌金鼎钨钼矿位于九江市都昌县土塘镇阳储山，所在区域空气质量功能区划为二类功能区；声环境质量功能区划为 2 类声环境质量功能区。

#### c、污染物排放执行标准

外排废水主要来自生产废水和员工生活污水，各股废水经处理达标后通过废水总排口外排。根据环评批复要求，废水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 1 中第一类污染物最高允许排放浓度和表 4 中的一级标准（见废水排放标准限值）。

废水排放标准限值

执行起止时间	标准名称	排放浓度（mg/m <sup>3</sup> ）	
		化学需氧量	PH
1998年1月1日起	《污水综合排放标准》 GB8978-1996	100	6-9

粉（扬）尘（无组织排放）排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）无组织排放监控浓度限值；有组织外排粉尘执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准，燃气锅炉外排烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 浓度限值，即颗粒物为 20mg/m<sup>3</sup>，二氧化硫为 50mg/m<sup>3</sup>，氮氧化物为 200mg/m<sup>3</sup>，烟气黑度≤1 级。

厂界执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 2 类标准。

#### d、核定的排放总量

都昌金鼎钨钼矿 4500t/d 采选技改项目于 2008 年 3 月 31 日获得江西省环境保护局审批，2015 年 3 月 19 日获得江西省环境保护厅竣工环境保护验收。环评批复要求外排废水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 1 中第一类污染物最高允许排放浓度和表 4 中的一级标准；外排粉尘执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准及无组织排放监控浓度限值；锅炉外排烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）二类区 II 时段标准要求（现执行 GB13271-2014）。污染物排放总量控制指标：COD≤20t/a、SO<sub>2</sub>≤30t/a。

2019 年都昌金鼎排放污水 506583 立方米，其中 COD 平均排放浓度 39mg/L，累计排放 19.56

吨；锅炉废气 SO<sub>2</sub> 累计排放 1.44 吨。

## （2）防治污染设施的建设和运行情况

废水治理设施：1、露天采场建有截洪沟；1#和 3#废石场下游建有拦挡坝，沉淀池；2、厂前建有水处理泵池，2 个 60 吨石灰罐、1 个硫酸罐，1 个絮凝剂搅拌桶及污水收集池；3、建有地埋式生活污水处理设施；4、回水泵房建有自动和手动加酸设施，2000m<sup>3</sup> 应急调节池 1 个，废水在线监测设施 1 套，硫酸罐 1 个。设施运行正常。

废气治理设施：1、采场：1) 配有 16t 和 8t 洒水车各 1 台；2) 穿孔凿岩设备配备布袋收尘装置；3) 原矿仓采用喷雾降尘； 2、选厂：1) 粗碎车间布袋除尘 1 套；喷淋装置 1 套；2) 中碎布袋除尘设施 1 套、湿式除尘设施 1 套，喷淋装置 2 套；3) 筛分湿式除尘设施 2 套，喷淋装置 3 套；4) 圆盘给料布袋除尘设施 1 套，喷淋装置 2 套；5) 精矿车间布袋除尘设施 2 套；6) 锅炉房采用冷凝式低氮燃气锅炉。

噪声治理设施：1、露天采场：采用大型、低噪音一体式凿岩机； 2、选矿厂：1) 粗碎大门正对面安装隔音墙 1 套；2) 粗碎、中细碎、筛分大门采用隔音材料制作；3) 破碎系统窗户采用双层隔音窗；4) 球磨机筒体与衬板之间安装缓冲橡胶垫。

固体废物治理设施：1、采场废石堆存于废石堆场；2、尾矿堆存于尾矿库；3、生活垃圾放置于垃圾箱，土塘镇环卫部门定期收集处理。

## （3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

都昌金鼎钨钼矿 4500t/d 采选技改项目于 2008 年 3 月 31 日获得江西省环境保护局审批，2015 年 3 月 19 日获得江西省环境保护厅竣工环境保护验收。

## （4）突发环境事件应急预案

2018 年，对都昌金鼎突发环境事件综合应急预案进行修订完善，于 2018 年 6 月 20 日通过专家评审，于 7 月份完成备案；2019 年针对尾矿库编制了尾矿库突发环境事件专项应急预案并组织专家评审，于 2019 年 11 月 21 日完成备案。

## （5）环境自行监测方案

都昌金鼎严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（环发〔2013〕81 号）要求制定了企业环境自行监测方案，对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定，并在江西省企业自行监测数据上报平台上进行了监测数据上传并公开信息。

## 洛阳豫鹭矿业有限责任公司

### （1）排污信息

a、建设项目产生的污染物有废水、废气、固体废物和噪声。废水的主要污染物为：pH 值、化学需氧量、氨氮、总磷、悬浮物、动植物油、五日生化需氧量、溶解性总固体。生产废水排入尾矿库后循环使用无外排。废气的主要污染物为：氮氧化物、颗粒物、二氧化硫。特征污染物为：氮氧化物。工业固体废物为废矿物油、离子交换树脂。

#### b、环境功能区划

洛阳豫鹭矿业有限责任公司位于栾川县赤土店镇马圈村，所在区域空气质量功能区划为二类功能区；声环境质量功能区划为 2 类声环境质量功能区。水环境质量执行《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）III 类标准。

项目废水经二公司排尾车间打入二公司炉场沟尾矿库，回水进入生产循环使用，废水循环使用无外排。生态功能区划，项目周围主要为工业企业，区域生态系统敏感程度较低，项目周边为道路和自然山坡，项目区域内有桐树、杨树和部分灌木及草本植物，未发现珍稀动植物。

#### c、污染物排放执行标准

##### 大气污染物排放标准

锅炉废气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 中燃气锅炉大气污染物最高允许排放浓度标准，标准如下：

废气排放标准

序号	污染物名称	锅炉类别	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	烟囱最低允许高度 (m)	标准来源
1	烟尘	燃气锅炉	20	8	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)
2	SO <sub>2</sub>		50		
3	NO <sub>x</sub>		200		
4	格林曼黑度		≤1		

厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的 2 类标准排放限值，见下表。

表 26 噪声排放标准限值 单位：dB (A)

标准	类别	昼间	夜间
工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008	2 类	≤60dB (A)	≤50dB (A)

#### d、核定的排放总量

核定总量控制指标为：2019 年核发新排污许可证，大气污染物总量控制指标：SO<sub>2</sub> 0.402t/a、NO<sub>2</sub> 0.009/a、颗粒物 0.201t/a。2019 年废气排放均满足均满足总量控制的要求。

2019 年产生的主要固体废物如下：危险废物（废油）1.5 吨委托第三方有资质的单位处理。

## （2）防治污染设施的建设和运行情况

现有的污染防治设施主要有：低氮燃烧机、事故池、化粪池等。均正常运行。

## （3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

洛阳豫鹭矿业有限责任公司历年建设项目环评批复及竣工验收批复情况如下：

a.2002 年洛阳豫鹭矿业有限责任公司委托洛阳市环保设计研究所编制了《洛阳栾川钼业集团有限责任公司厦门钨业股份有限公司 4500t/d 选矿厂白钨回收工程环境影响报告书》，河南省环境保护局以豫环然【2002】04 号做出了批复，2004 年河南省环境保护局以豫环然验字【2004】进行了竣工验收。

b.2006 年初洛阳豫鹭矿业有限责任公司委托洛阳市环保设计研究所编制了《洛阳豫鹭矿业有限责任公司 14500 吨/日白钨回收选矿厂改扩建工程环境影响报告表》，2006 年 10 月洛阳市环境保护局以洛环监表 2006【122 号】文批复了《洛阳豫鹭矿业有限责任公司 14500 吨/日白钨回收选矿厂改扩建工程环境影响报告表》。2008 年 3 月洛阳市环保局以洛环监验【2008】10 号文，对其进行了竣工验收。

c.2016 年根据《河南省环境保护委员会办公室关于做好环保违法违规建设项目清理整改工作的实施意见（豫环委办[2016]22 号）和洛阳市整治违法排污企业保障群众健康环保专项行动领导小组办公室《关于清理整改环保违法违规建设项目的通知》（洛专办[2016]1 号），栾川县清查了 2015 年 1 月 1 日以前的环保违法违规建设项目，豫鹭公司被列入在清查名单中，豫鹭公司根据文件要求积极开展了“10t/h 锅炉项目”的环境影响现状评估工作，于 2016 年 10 月向环保部门提交了报告，栾川县环保局对豫鹭公司“10t/h 锅炉项目”予以网上备案公示，完成了整改。

d. 2017 年依据《河南省蓝天工程行动计划》和《洛阳市 2017 年大气污染防治攻坚战行动方案》（豫政办[2017]4 号文）、《洛阳市 2017 年燃煤锅炉拆改实施方案》（洛气联办[2017]7 号文）要求豫鹭公司开展锅炉煤改气项目，2017 年 7 月委托河南迈达环境技术有限公司编制了《洛阳豫鹭矿业有限责任公司锅炉煤改气项目环境影响报告表》，2017 年 9 月栾川县环保局以栾环审【2017】18 号文予以批复，2018 年国家建设项目环保验收政策改变由企业自行组织建设项目环保验收，2018 年 10 月委托洛阳绿壤环境检测有限公司组织项目验收，2019 年 1 月取得该项目竣工验收公示。

e. 2019 年根据国家《排污许可管理办法》，按照热力生产和供应行业办理了新版排污许可证，许可证编号：【91410324737434970L001V】。

#### (4) 突发环境事件应急预案

2018 年,根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求,在原有突发环境事件应急预案(原预案于 2017 年 9 月向县环保局备案)的基础上,委托第三方重新编修。通过开展环境风险评估及应急物资调查,重新编制了应急预案及风险评估报告、应急物资调查报告。2019 年 1 月份,组织相关单位人员和环保专家对应急预案进行了评审,于 1 月在栾川县环保局进行了备案,备案编号:【410324-2019-001-L】。

#### (5) 环境自行监测方案

洛阳豫鹭严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》(环发〔2013〕81 号)要求制定了企业环境自行监测方案,对排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定,并在洛阳市环保局环境信息平台上公开。

#### (6) 受环保部门处罚情况

2019 年洛阳豫鹭因燃气锅炉正常启停炉导致大气在线监测数据超标原因被栾川县环保局罚款 50 万元整。情况如下:

2019 年 9 月洛阳豫鹭完成燃气锅炉低氮燃烧机改造,改造后依据当地政府文件要求,在大气排放口安装在线监测设备,并与 10 月 9 日完成在线监测设备并网,数据实时上传环保部门监管平台,2019 年 10 月 12 日 4 时 00 分至 2019 年 10 月 31 日 14 时期间锅炉排放口大气污染物烟尘超标 12 次,超标范围:22.67 毫克/立方米-83.55 毫克/立方米;超过《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)新建燃气锅炉最高允许排放浓度(烟尘:20 毫克/立方米,二氧化硫:50 毫克/立方米),烟尘超标 0.1335 倍-3.1775 倍。因处于洛阳市重污染天气管控期间栾川县环保局 2019 年于 11 月 2 日对锅炉进行查封并于 11 月 8 日下达行政处罚决定书。

原因查找:

①在线数据折算值超标均在启停炉阶段,并非燃气锅炉正常燃烧排放时段;

②对在线监测系统认识不到位,系统判定条件不完善,启停炉阶段异常数据没有剔除,导致取值存在异常;

③首次接触在线监测系统且投入运行时间短,对新系统学习认识及运维辅导协调不到位。

整改措施:

①与市环保部门沟通协调参数取值修订完善,增加氧含量 $\geq 19\%$ ,流速 $\leq 2\text{m/s}$ 的停炉判定前提条件,启停炉折算数据超标问题得到解决;

②加强新系统学习研究及运维单位的沟通协调工作,增强异常状态下及时分析判断和快速处

理能力，出现异常后及时与市、县环保部门沟通协调解决；

## 九江金鹭硬质合金有限公司

### (1) 排污信息

建设项目产生的污染物有废水、废气、固体废物和噪声。废水的主要污染物为：SS、COD、BOD、氨氮。厂区废水经沉淀池后由同一个排放口通过市政管网排入九江官湖污水处理厂。废气的主要污染物为：氨气、非甲烷总烃、粉尘、导热油炉废气、食堂油烟。固体废物为一般固废、危险废物。噪声主要来自各种生产设备，主要为球磨机、风机以及水泵等设备工作时产生的噪声。

#### a、环境功能区划

九江金鹭硬质合金有限公司建设项目位于江西省九江市经济技术开发区城西港区（修水）产业园，所在区域空气质量功能区划为二类功能区。声环境质量功能区划为 3 类声环境质量功能区。项目废水经处理达标后经市政管网排入九江官湖污水处理厂。

#### b、污染物排放执行标准

外排废水主要来自生产废水和员工生活污水，各股废水经过沉淀后经同一个排放口，通过市政管网排入九江官湖污水处理厂。根据九江市环境功能区划和江西省环保厅环评批复要求，废水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准（见《污水综合排放标准》）。即 pH：6~9， $COD_{Cr} \leq 500mg/L$ ， $BOD_5 \leq 300mg/L$ ， $SS \leq 400mg/L$ 。

《污水综合排放标准》 单位：mg/L，pH 值除外

项目	pH	$COD_{Cr}$	$BOD_5$	SS	$NH_3-N$
三级标准	6~9	500	300	400	-

生产工艺废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准；导热油炉燃烧烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）二类区 II 时段标准；厨房油烟排放达到《饮食业油烟排放标准(试行)》（GB18483-2001）中的标准； $NH_3$  执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）标准。

厂界环境噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类标准。

项目固废执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18597-2001）。

#### c、核定的排放总量

九江金鹭硬质合金有限公司年产 3000 吨超细钨粉和 2000 吨硬质合金项目于 2012 年 3 月 20 日通过修水县环保局环评审批，2012 年 4 月 5 日通过九江市环保局环评审批。2012 年 4 月 16 日

通过江西省环保厅环评批复。环评批复要求项目污染物排放总量必须满足下达的总量控制指标要求。即：化学需氧量 $\leq 3.9$ 吨/年，二氧化硫 $\leq 0.04$ 吨/年，氨氮 $\leq 0.54$ 吨/年。氮氧化物 $\leq 0.22$ 吨/年。

2019 年公司排放总量情况：化学需氧量 $\leq 3.51$ 吨，二氧化硫 $\leq 0.02$ 吨，氨氮 $\leq 0.486$ 吨，氮氧化物 $\leq 0.1$ 吨。

2019 年产生的主要固体废物如下：一般固废 20 吨，危险废物 5.2673 吨。一般固废委托第三方综合利用。危险废物委托有资质的单位处理。

## （2）防治污染设施的建设和运行情况

现有的污染防治设施主要有：氨分解燃烧系统、粉尘回收系统、脱脂、真空烧结废气冷凝吸附回收系统、高压静电油烟净化器等。均正常运行

## （3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

九江金鹭硬质合金有限公司年产 3000 吨超细钨粉和 2000 吨硬质合金项目环评批复及竣工验收批复情况如下：

- a、项目于 2012 年 3 月 20 日通过修水县环保局环评审批。
- b、项目于 2012 年 4 月 5 日通过九江市环保局环评审批。
- c、项目于 2012 年 4 月 16 日通过江西省环保厅环评批复
- d、项目于 2014 年 4 月 15 日通过九江市环保局试生产意见批复。
- e、项目于 2016 年 7 月 4 日通过九江市环保局项目竣工环境保护验收批复。

## （4）突发环境事件应急预案

根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号），于 2018 年 12 月 27 日签署发布了突发环境应急预案，并报送备案。修水县环保局于 2019 年 1 月 11 日签发备案表。

## （5）环境自行监测方案

按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）要求，根据《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《饮食业油烟排放标准（试行）》（GB18483-2001）、《恶臭污染物排放标准》（GB-14554-93）等相关标准委托第三方，根据公司环境影响报告书中涉及的主要污染物进行了环境监测。



## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司下属重点排污单位之外的子公司也十分重视环保工作，持续投入环保治理，努力创建资源节约型、环保友好型企业。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

---

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	7,260,110	0.51				-7,260,110	-7,260,110	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,258,810	0.51				-7,258,810	-7,258,810	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,258,810	0.51				-7,258,810	-7,258,810	0	0
4、外资持股	1,300	0.0001				-1,300	-1,300	0	0
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,300	0.0001				-1,300	-1,300	0	0
二、无限售条件流通股份	1,406,046,200	99.49						1,406,046,200	100
1、人民币普通股	1,406,046,200	99.49						1,406,046,200	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,413,306,310	100				-7,260,110	-7,260,110	1,406,046,200	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

根据公司《2017 年限制性股票激励计划》及《上市公司股权激励管理办法》的规定，公司限制性股票激励计划的激励对象王启凤已经离职，已不再符合激励计划相关的激励条件，其已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 32,109 股拟由公司回购注销。

公司 2018 年业绩未达到《激励计划》设定的业绩水平，不满足公司层面解除限售业绩条件，已不符合公司 2017 年限制性股票激励计划关于解除限售条件的规定。同时鉴于当前宏观经济、市场环境发生了较大的变化，继续实施本次限制性股票激励计划难以达到预期的激励效果，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止实施 2017 年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》同意终止实施 2017 年限制性股票激励计划，并回购注销已授予但尚未解除限售的剩余限制性股票 7,228,001 股。

以上合计回购注销限制性股票 7,260,110 股。

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

适用 不适用

报告期，公司回购注销限制性股票 7,260,110 股，公司总股本变为 1,406,046,200 股。2019 年每股收益为 0.1847 元，每股净资产为 5.24 元。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄长庚等 91 名激励对象	6,571,110	-6,571,110		0	限制性股票 回购注销	已注销
张振顺等 20 名激励对象	689,000	-689,000		0	限制性股票 回购注销	已注销
合计	7,260,110	7,260,110		0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期，公司回购注销限制性股票 7,260,110 股，公司总股本变为 1,406,046,200 股。

报告期末公司总资产为 234.71 亿元，较 2018 年 12 月 31 日增长 4.29%；负债为 136.96 亿元，较 2018 年 12 月 31 日增长 2.64%。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	91,532
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	85,236

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

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	0	450,582,682	32.05		无		国有法 人
五矿有色金属股份有限公司	0	121,931,674	8.67		无		国有法 人
日本联合材料株式会社	0	107,995,550	7.68		无		境外法 人
中国证券金融股份有限公司	0	42,458,835	3.02		无		国有法 人

南京高科股份有限公司	0	25,286,009	1.80		无	国有法人
福建省投资开发集团有限责任公司	0	24,440,031	1.74		无	国有法人
香港中央结算有限公司	9,951,442	21,822,369	1.55		无	其他
上海核威投资有限公司	0	21,226,400	1.51		无	国有法人
陈国鹰	-6,210,077	19,250,047	1.37		无	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	17,780,360	1.26		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	450,582,682		人民币普通股		450,582,682	
五矿有色金属股份有限公司	121,931,674		人民币普通股		121,931,674	
日本联合材料株式会社	107,995,550		人民币普通股		107,995,550	
中国证券金融股份有限公司	42,458,835		人民币普通股		42,458,835	
南京高科股份有限公司	25,286,009		人民币普通股		25,286,009	
福建省投资开发集团有限责任公司	24,440,031		人民币普通股		24,440,031	
香港中央结算有限公司	21,822,369		人民币普通股		21,822,369	
上海核威投资有限公司	21,226,400		人民币普通股		21,226,400	
陈国鹰	19,250,047		人民币普通股		19,250,047	
中央汇金资产管理有限责任公司	17,780,360		人民币普通股		17,780,360	
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东福建省稀有稀土（集团）有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。					
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

适用 不适用

### (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

## 四、 控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	福建省稀有稀土（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	郑震
成立日期	1998 年 4 月 6 日

主要经营业务	对稀有金属、稀土、能源新材料的投资；金属材料、有色金属、黑色金属及其压延产品、非金属矿及制品、普通机械、干电池、建筑材料、化工原料、汽车零部件、工艺美术品的批发和零售；冶金技术服务及相关信息咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内无控股和参股的其他境内外上市公司

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

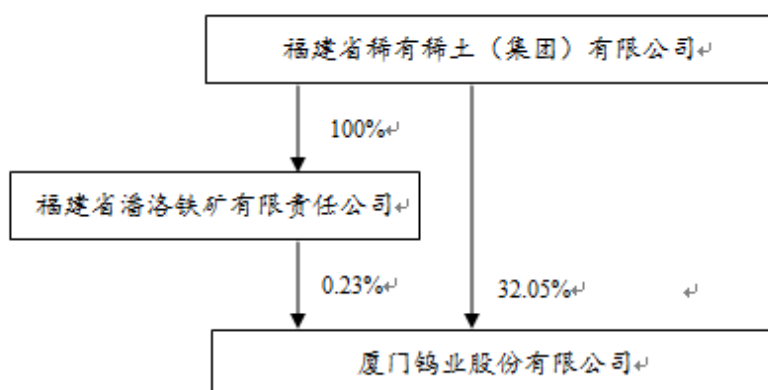
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	福建省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	国有资产管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

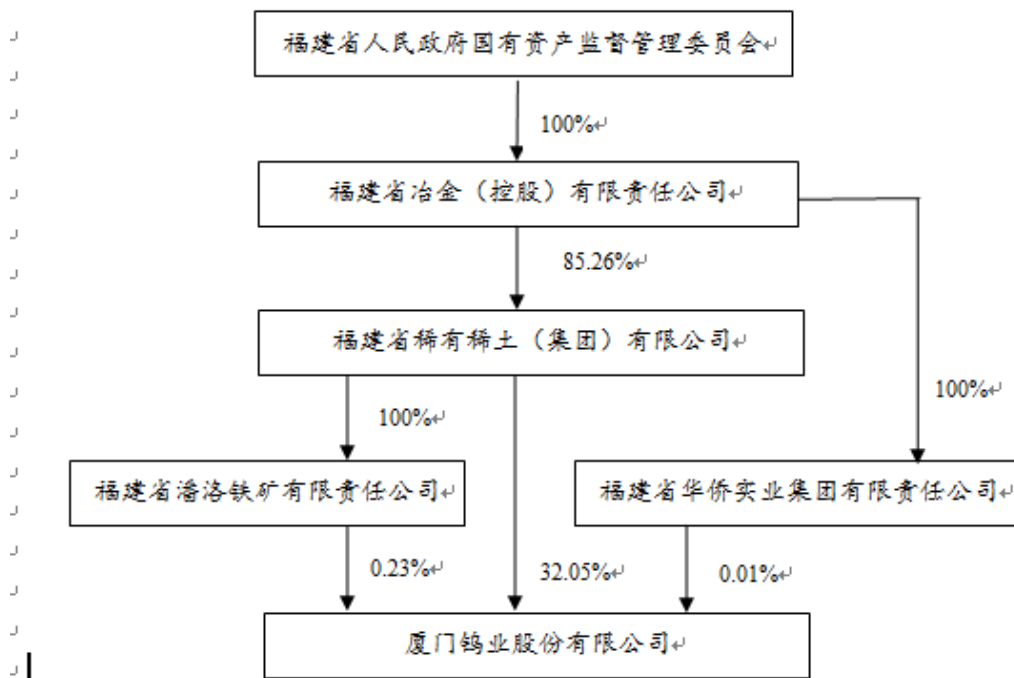
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄长庚	董事长	男	54	2015-04-16	2021-04-24	156,000	0	-156,000	回购注销	110.75	否
山根英雄	副董事长	男	59	2016-5-20	2021-04-24	0	0	0		1.2	是
邓英杰	副董事长	女	55	2018-04-24	2021-04-24	0	0	0		1.2	是
侯孝亮	董事	男	53	2016-09-02	2021-04-24	0	0	0		0	是
周闽	董事	男	55	2017-06-12	2021-04-24	0	0	0		0	是
吴高潮	董事，总裁	男	51	2015-04-16	2021-04-24	143,000	0	-143,000	回购注销	104.98	否
沈维涛	独立董事	男	55	2014-05-21	2020-05-21	0	0	0		12	否
倪龙腾	独立董事	男	48	2015-04-16	2021-04-24	0	0	0		12	否
洪茂椿	独立董事	男	67	2016-05-20	2021-04-24	0	0	0		12	否
许继松	监事会主席	男	55	2017-06-13	2021-04-24	5,840	5,840	0		0	是
齐申	监事会副主席	男	39	2018-04-24	2021-04-24	0	0	0		1.2	是
陈光鸿	监事	男	54	2015-01-06	2021-04-24	0	0	0		1.2	是
张真	监事	男	55	2017-06-12	2021-04-24	0	0	0		1.2	是
深谷芳竹	监事	男	56	2015-04-16	2021-04-24	0	0	0		1.2	是
钟炳贤	监事	男	43	2015-04-16	2021-04-24	0	0	0		77.46	否

张伟	职工监事	男	33	2018-03-28	2021-04-24	0	0	0		27.71	否
郭丽华	职工监事	女	42	2018-03-28	2021-04-24	0	0	0		24.93	否
陶青松	职工监事	男	49	2006-04-10	2021-04-24	0	0	0		25.66	否
洪超额	副总裁	男	52	2011-03-23	2021-04-24	128,960	0	-128,960	回购注销	90.69	否
许火耀	副总裁	男	48	2006-04-10	2021-04-24	130,000	0	-130,000	回购注销	93.65	否
钟可祥	副总裁	男	46	2012-05-08	2021-04-24	130,000	0	-130,000	回购注销	104.01	否
郭天煌	副总裁	男	59	2015-04-16	2021-04-24	130,000	0	-130,000	回购注销	96.25	否
合计	/	/	/	/	/	823,800	5,840	-817,960	/	799.29	/

姓名	主要工作经历
黄长庚	2005年2月至2012年4月，担任厦门钨业副总裁；2012年4月至2014年12月，担任厦门钨业常务副总裁；2014年12月至2015年5月，担任厦门钨业总裁；2015年1月至2015年4月，担任厦门钨业第六届董事会董事；2015年4月至今，担任厦门钨业董事长，兼任厦门三虹钨钼股份有限公司董事长。
山根英雄	1984年3月大阪大学经济学部毕业，1984年4月入职住友电气工业株式会社，其间历任 Sumitomo Electric Finsnce U.S.A. inc.社长、住友电气工业株式会社财务部次长等，2015年4月担任联合材料株式会社理事支配人。
邓英杰	1988年7月至2004年10月，先后在湖南省技术进出口公司、湖南金果实业股份有限公司、衡阳天然气公司任职；2004年9月至2005年10月，任金果实业股份有限公司总经理兼衡阳天然气公司董事长、总经理；2005年10月至2007年11月，任湖南省电子信息产业集团副总经理；2007年11月至2010年11月，任湖南有色金属股份有限公司副总经理；2010年11月至2013年12月，任湖南有色金属控股集团有限公司董事会秘书；2013年12月至2014年4月，任湖南有色金属股份有限公司副总经理兼董事会秘书；2014年4月至2016年8月，任五矿有色金属控股有限公司党委委员兼湖南有色金属股份有限公司总经理；2016年8月至2016年10月，任中钨高新材料股份有限公司副总经理、临时党委委员；2016年10月至2017年4月，任中钨高新材料股份有限公司副总经理、临时党委委员、董事会秘书兼证券部总经理；2017年4月至今，任中钨高新材料股份有限公司副总经理、党委委员、董事会秘书兼证券部总经理,2018年4月至今，在本公司任副董事长。
侯孝亮	历任福建省机械厅计划处干部、福建省拖拉机厂生产科干部、福建省机械厅计划处科员、福建省机械厅计划处副主任科员、福建省机械厅办公室主任助理、主任科员、福建省经贸委运行处主任科员、福建省经贸委培训与职称处副处长、福建省政府国资委规划发展处副处长、福建省政府国资委改革与分配处副处长（主持工作）、中共福建省政府国资委机关委员会专职副书记、中共福建省政府国资委机关纪律检查委员会书记、福建省国资委改革分配处副处长（主持工作）、中共福建省政府国资委机关委员会专职副书记、中共福建省政府国资委机关纪律检查委员会书记、福建省政府国资委改革与分配处处长、福建省国资委改革发展处处长，现任福建省冶金（控股）有限责任公司副总经理、党组成员，2016年9月至今，任本公司董事。
周闯	历任福建八闽龙腾科贸公司副总经理、福建省冶金（控股）有限责任公司企划处副处长、副总法律顾问（正处级）、总法律顾问、企划处

	处长、企划部部长、总经理助理。现任福建省冶金（控股）有限责任公司副总经理、党组成员，2017年6月至今，任本公司董事。
吴高潮	2003年4月至2011年4月，任厦门金鹭特种合金有限公司总经理；2006年4月至2014年12月，任厦门钨业副总裁；2014年12月至2015年4月，任厦门钨业常务副总裁，2015年4月至今，任厦门钨业董事兼总裁。
沈维涛	现任厦门大学教授（博士生导师），从事教学科研工作；2014年5月至今，任厦门钨业独立董事。
倪龙腾	2002年至2013年8月，在北京正略钧策企业管理咨询有限公司高级副总裁，2013年9月至今，在广州功道企业管理咨询有限公司任总经理，2015年4月至今，任厦门钨业独立董事。
洪茂椿	历任中科院福建物质结构研究所所长、党委书记、结构化学国家重点实验室主任、国家光电子材料工程技术研究中心主任、中科院海西研究院筹建组组长，福晶科技公司董事长。现任中科院海西研究院学术委员会主任、中国化学会副会长、福晶科技公司董事；2016年5月起，任厦门钨业独立董事。
许继松	历任福建省冶金（控股）有限责任公司综合处副处长、综合处处长、综合部部长、总经理助理，现任福建省冶金（控股）有限责任公司副总经理，2015年4月至2017年4月，在本公司任董事，2017年6月至今，任本公司监事会主席。
齐申	2005年7月至2010年6月，在五矿有色金属股份有限公司钨业务部任业务员；2010年7月至2011年1月，任五矿有色金属股份有限公司钨业务部外贸部部门经理；2011年1月至2012年8月，任五矿有色金属控股有限公司钨业务部外贸部部门经理；2012年8月至2014年4月，任五矿有色金属控股有限公司钨市场运营部副总经理；2014年5月至2016年1月，任五矿有色金属控股有限公司钨事业本部原料经营部副总经理；2016年2月至2016年10月，任五矿有色金属控股有限公司钨事业本部原料经营部总经理；2016年11月至今，任中钨高新材料股份有限公司运营管理部总经理。
陈光鸿	历任福建省冶金（控股）有限责任公司财务处副处长、财务资产管理部副部长，现任福建省冶金（控股）有限责任公司财务资产管理部部长、福建省稀有稀土集团有限公司财务资产管理部部长。
张真	历任福建省冶金（控股）有限责任公司财务处副处长、副部长、财务处正处调兼任福建省华侨实业集团有限公司董事、副总经理、总会计师、福建冶金审计部正处调、副部长、部长、监察室主任，现任福建省冶金（控股）有限责任公司纪委副书记、综合室主任。
深谷芳竹	历任日本联合科技株式会社电子部门部素材技术部经理、成都联虹钼业有限公司董事兼总经理，现任日本联合科技株式会社电子部技术部部长
钟炳贤	历任厦门虹鹭钨钼工业有限公司财务部经理、厦门钨业财务管理中心经理、监察审计部经理，现任厦门钨业纪委书记。
张伟	历任厦门钨业股份有限公司海沧分公司二次资源制造部值班长，助理工程师、原料工程师，现任厦门钨业股份有限公司海沧分公司二次资源制造部原料工程师。2018年3月至今，任本公司职工监事。
郭丽华	历任厦门金鹭特种合金有限公司合金部技术员、模具部主任工程师。现任厦门金鹭特种合金有限公司模具制造部技术科长。2018年3月至今，任本公司职工监事。
陶青松	历任厦门虹鹭钨钼工业有限公司技术员、值班长、经理助理、主任工程师，采购与物流部副经理，现任厦门虹鹭制品厦门营销部副经理
洪超额	历任厦门钨业财务部主办会计、厦门金鹭特种合金有限公司财务部经理、总会计师、副总经理，现任厦门钨业副总裁。
许火耀	历任本公司财务部主办会计、会计师、首席会计师、财务部经理兼证券事务代表、董事会秘书，现任本公司副总裁。
钟可祥	历任厦门钨品厂值班长、团委书记、厦门钨业钨车间副主任、钨车间主任、厦门嘉鹭金属工业有限公司总经理、长汀金龙稀土有限公司

	总经理，现任厦门钨业副总裁。
郭天煌	历任连城锰矿技术员、副主任、主任、矿长助理、副矿长，洛阳豫鹭矿业有限公司总经理，现任厦门钨业副总裁、厦门三虹钨钼股份有限公司总经理。

其它情况说明

适用 不适用

许火耀先生因分工调整，于 2020 年 1 月 20 日辞去董事会秘书职务，公司第八届董事会第十九次会议于 2020 年 1 月 20 日聘任周羽君女士为董事会秘书。

## (二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

#### (一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
山根英雄	日本联合材料株式会社	理事支配人		
许继松	福建省稀有稀土（集团）有限公司	董事		
在股东单位任职情况的说明				

#### (二)在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄长庚	厦门三虹钨钼股份有限公司	董事长		
黄长庚	苏州爱知高斯电机有限公司	董事		
黄长庚	江西巨通实业有限公司	董事长		
许继松	福建省冶金(控股)有限责任公司	副总经理		
许继松	江西巨通实业有限公司	董事		
许继松	四川福蓉科技股份公司	董事		

侯孝亮	福建省冶金(控股)有限责任公司	副总经理		
周闽	福建省冶金(控股)有限责任公司	副总经理		
沈维涛	厦门大学	教授		
沈维涛	厦门象屿股份有限公司	独立董事		
沈维涛	三棵树股份有限公司	独立董事		
沈维涛	深圳机场股份有限公司	独立董事		
倪龙腾	广州功道企业管理咨询有限公司	总经理		
洪茂椿	福建福晶科技股份有限公司	董事		
洪茂椿	中科院海西研究院	学术委员会主任		
洪茂椿	中国化学会	副会长		
邓英杰	中钨高新材料股份有限公司	副总经理、董事会秘书		
齐申	中钨高新材料股份有限公司	运营管理部总经理		
齐申	江西省修水香炉山钨业有限责任公司	董事		
齐申	江西省修水赣北钨业有限公司	董事		
齐申	郴州钻石钨制品有限责任公司	董事		
张真	福建省冶金(控股)有限责任公司	纪委副书记、综合室主任		
陈光鸿	福建省冶金(控股)有限责任公司	财务资产管理部部长		
深谷芳竹	日本联合科技株式会社	电子部技术部部长		
钟炳贤	福建龙岩稀土工业园开发建设有限公司	监事		
许火耀	成都同基置业有限公司	监事		
许火耀	苏州爱知高斯电机有限公司	董事		
许火耀	福建龙岩稀土工业园开发建设有限公司	董事		
钟可祥	福建龙岩稀土工业园开发建设有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事津贴标准由股东大会审定；高管人员报酬由董事会薪酬考核委员会根据股东大会审议通过的《年薪制实施方案》考核计算并报董事会审定；职工监事的报酬根据所在公司岗位工资标准确定。								
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>董事津贴按照非独立董事每人每月 1000 元（含税）、独立董事每人每月 10000 元（含税）的标准发放，监事津贴按照每人每月 1000 元（含税）的标准发放；高管人员由董事会薪酬考核委员会根据股东大会审议通过的《年薪制实施方案》考核计算并报董事会审定；职工监事的报酬根据所在公司岗位工资标准确定。</p> <p>不在公司领取报酬津贴的董事监事情况：</p> <table border="0" data-bbox="414 430 1545 574"> <tr> <td>不在公司领取报酬津贴的董事、监事姓名</td> <td>是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴</td> </tr> <tr> <td>侯孝亮</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>许继松</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>周闽</td> <td>是</td> </tr> </table>	不在公司领取报酬津贴的董事、监事姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴	侯孝亮	是	许继松	是	周闽	是
不在公司领取报酬津贴的董事、监事姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴								
侯孝亮	是								
许继松	是								
周闽	是								
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“一、持股变动情况及报酬情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。								
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 799.29 万元。								

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	895
主要子公司在职员工的数量	12,749
在职员工的数量合计	13,644
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,816
销售人员	578
技术人员	1,620
财务人员	232
行政人员	1,398
合计	13,644
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	42
硕士	508
本科	2,901
低于本科	10,193
合计	13,644

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立了科学、规范的企业人力资源政策，体现公平、公正的原则，充分调动员工在生产经营中的积极性、主动性和创造性。公司严格执行国家、省、市相关政策和要求，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了比较健全的职业培训制度，针对新员工、老员工、中层和高层等不同的层次，形成了集团、各分子公司、部门三级培训体系。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

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修订了《厦门钨

业公司章程》、《厦门钨业股东大会议事规则》、《厦门钨业董事会议事规则》等制度，进一步完善内控管理制度，规范股东大会和董事会运作，强化公司董事（包括独立董事）的履职意识和工作细则；公司董事会、监事会和高管人员勤勉尽责，诚信守法，没有出现损害公司及股东利益的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 14 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn	2019 年 7 月 31 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 17 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 24 日

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄长庚	否	11	11	5			否	4
山根英雄	否	11	10	7	1	0	否	1
邓英杰	否	11	10	7	1	0	否	1
侯孝亮	否	11	11	6	0	0	否	3
周闽	否	11	10	6	1	0	否	2
吴高潮	否	11	11	5		0	否	3
洪茂椿	是	11	10	7	1	0	否	4
沈维涛	是	11	11	7		0	否	4
倪龙腾	是	11	11	7		0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5



现场结合通讯方式召开会议次数

3

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

√适用 □不适用

1、厦门钨业董事会审计委员会由两名独立董事和一名非独立董事组成，其中召集人由具有专业会计资格的独立董事担任。根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，2019年主要履行了以下工作：

**(1) 审计委员会 2019 年度会议召开情况**

2019 年度，审计委员会共召开了以下会议。

1) 2019 年 3 月 19 日，召开了审计委员会委员、独立董事与审计会计师有关公司 2018 年年报事项沟通会。

2) 2019 年 4 月 11 日，审议通过了《2018 年度会计报表及报表附注》、《关于继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司审计机构的议案》、《关于与福建省兴龙新材料有限公司签订〈长期采购协议〉的议案》、《审计委员会 2018 年度履职情况汇总报告》。

3) 2019 年 7 月 8 日，审议通过了《关于福建冶金控股为宁德厦钨新能源提供担保的关联交易议案》。

4) 2019 年 12 月 6 日，审议通过了《关于下属长汀金龙与苏州爱知高斯继续签订〈长期供货协议〉的关联交易公告》。

(2) 关注公司的内审工作，保持与审计部的经常性沟通。年初审阅了审计部制定的 2019 年内审工作计划；2019 年，审计部不定期向审计委员会提交内审报告，通过审阅内审报告，审计委员会了解了公司内部控制执行及改进情况；2020 年 4 月 1 日，审计委员会听取了审计部 2019 年内部审计工作报告，了解审计部一年来的工作实绩、审计监督效果、工作中存在的问题及 2020 年工作计划，审议通过了审计部《2019 年内审工作报告》。

(3) 与年报审计注册会计师保持沟通。2019 年 12 月，与负责公司年度审计工作的致同会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了公司 2019 年度财务报告审计工作的时间安排；2020 年 4 月 1 日，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中的相关情况、会计调整事项以及审计报告提交时间进行了沟通和交流，督促注册会计师及时提交审计报告，并就如何加强内部控制建设向管理层提出一些建议；2020 年 4 月 15 日，审计委员会再次听取年审注册会计师审计报告出具

情况，对注册会计师准备出具标准无保留意见的审计报告表示赞同。

(4) 审阅公司会计报表及报表附注。2020 年 1 月 20 日，审计委员会审阅了公司未经审计的会计报表初稿，基本掌握公司 2019 年度财务状况；2020 年 4 月 15 日，审计委员会对经注册会计师审计、但尚未出具正式审计报告的会计报表及报表附注进行了审阅，重点关注公司是否对审计调整事项进行了调整，并表决通过了公司 2019 年度会计报表及报表附注。

(5) 2020 年 4 月 15 日，审计委员会对致同会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2019 年度审计工作进行了总结，并表决通过了《关于继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司审计机构的议案》，同意将该议案提交第八届董事会第二十一次会议审议。

(6) 对公司关联交易的审核。公司事先就关联交易向审计委员会委员提供了相关资料并进行沟通，审计委员会认为公司 2019 年度发生的关联交易属于公司的正常业务，参考市场价格为作价依据，定价公允、合理，未发生损害公司及中小股东和非关联股东利益的情形，相关交易行为有利于保证公司相关生产经营的需要。

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

(1) 2019 年 4 月 11 日，审议通过了《厦门钨业总裁班子及成员 2018 年度考核情况的报告》、《提名与薪酬考核委员会对 2018 年度公司高管人员业绩考评的报告》、《提名与薪酬考核委员会 2018 年度履职情况汇总报告》等议案。

(2) 2019 年 6 月 28 日，审议通过了《关于终止实施 2017 年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

(3) 2020 年 2 月 26 日，委托福建省冶金（控股）有限公司由人事部、财务部、监察部、综合业务部等部门人员组成考核小组，对公司总裁班子 2019 年度履职情况进行考核。2020 年 4 月 15 日，提名与薪酬考核委员会审议了考核组提供的《厦门钨业总裁班子 2019 年度绩效考核报告》，认为该报告恰如其分地对总裁班子及其成员 2019 年履职情况进行了评价。

(4) 2020 年 4 月 15 日，提名与薪酬考核委员会对公司依据《年薪制实施方案》和经会计师事务所审计后的财务数据计算的高管人员的年薪进行了审核，编制了《提名与薪酬考核委员会对 2019 年度公司高管人员业绩考评的报告》，提交公司第八届董事会第二十一次会议审议。

(5) 2020 年 4 月 15 日，提名与薪酬考核委员会委托审计部核查了公司年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，结果表明披露情况与实际发放情况一致，未发现有违反公司薪酬管理制度的情形。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

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

**八、 是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

具体内容详见 2020 年 4 月 17 日登载于上海证券交易所网站的《公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

具体内容详见 2020 年 4 月 17 日登载于上海证券交易所网站的《公司 2019 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

**十、 其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

致同审字（2020）第 351ZA3823 号

厦门钨业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了厦门钨业股份有限公司（以下简称厦门钨业公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦门钨业公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于厦门钨业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）应收账款预期信用损失的计量

相关信息披露详见财务报表附注三、10；附注五、3。

##### 1、 事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，厦门钨业公司应收账款余额 224,740.22 万元，坏账准备金额 17,744.22 万元，账面价值 206,996.00 万元。

除已单项评估预期信用损失的应收账款外，管理层依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。由于应收账款金额重大，管理层在确定应收账款减值时涉及重大估计和判断，且应收账款预期信用损失对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。

##### 2、 审计应对

（1）了解及评价管理层评估和确定应收账款减值相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

（2）检查预期信用损失的计量模型，评估重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性；

（3）选取样本，通过对客户背景、信用历史、经营情况和还款能力的调查并考虑前瞻性信息等因素，评估管理层对应收账款预期信用损失判断的合理性；

（4）复核管理层利用预期信用损失模型计提应收账款坏账准备的准确性；

（5）选取样本对应收账款进行函证、检查期后收款。

##### （二）存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12；附注五、7。

##### 1、 事项描述

厦门钨业存货为钨钼等有色金属制品、稀土、电池材料等工业产品以及房地产开发产品、开发成本。存货按成本和可变现净值孰低计量。截至 2019 年 12 月 31 日，存货中工业产品的总金额为 312,741.31 万元，占存货账面余额的 63.35%，已计提跌价准备 10,047.38 万元，账面净值 302,693.92 万元。

存货可变现净值按所生产的产成品的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。管理层在确定预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势。由于工业产品存货金额重大，且管理层在存货跌价准备计提时需要作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解及评价管理层评估和确定存货跌价准备的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 对公司存货选取样本实施监盘，检查存货的数量、状况等；

(3) 获取公司存货跌价准备计算表，复核管理层对存货的售价，以及至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费的金额作出的估计是否合理，检查管理层存货跌价准备金额计算的准确性。

## 四、其他信息

厦门钨业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括厦门钨业公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

厦门钨业公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估厦门钨业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算厦门钨业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督厦门钨业公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对厦门钨业公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致厦门钨业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就厦门钨业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们

在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京 二〇二〇年 四月十五日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,656,436,605.67	1,243,127,613.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,260,562.96	605,004,450.56
应收账款		2,069,959,988.49	2,580,341,560.32
应收款项融资		1,446,908,008.86	
预付款项		123,504,028.04	479,882,847.49

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		379,738,929.84	366,321,515.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,812,023,173.08	6,300,542,925.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		308,773,569.74	408,951,245.40
流动资产合计		10,807,604,866.68	11,984,172,158.59
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资		441,071,261.57	
可供出售金融资产			19,282,548.10
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		37,773,283.18	47,593,303.18
长期股权投资		1,181,635,855.48	980,478,287.14
其他权益工具投资		31,782,548.10	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		347,459,931.81	347,463,801.63
固定资产		7,131,140,110.96	6,043,771,022.48
在建工程		1,034,565,280.86	1,175,900,486.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,268,324,270.43	877,502,039.57
开发支出			
商誉		39,850,151.83	71,493,266.47
长期待摊费用		182,376,255.85	142,485,015.88
递延所得税资产		673,132,527.26	571,348,974.21
其他非流动资产		294,460,367.83	243,673,389.68
非流动资产合计		12,663,571,845.16	10,520,992,134.57
资产总计		23,471,176,711.84	22,505,164,293.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,184,904,986.82	5,867,931,310.06
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		338,210,805.12	1,174,788,400.00
应付账款		1,633,517,351.37	1,565,569,706.91
预收款项		87,435,631.92	85,634,547.96
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		275,993,541.68	293,327,004.34
应交税费		97,045,081.05	153,462,665.28
其他应付款		605,393,326.26	586,948,192.51
其中：应付利息			18,458,754.85
应付股利		236,165,413.68	57,926,788.68
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		91,188,105.67	1,240,727,363.08
其他流动负债		1,541,631,425.95	264,087.06
流动负债合计		10,855,320,255.84	10,968,653,277.20
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		614,173,101.99	188,000,000.00
应付债券		1,724,911,625.58	1,720,050,761.43
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		151,701,990.73	152,510,173.15
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,971,869.93	7,517,715.85
递延收益		286,620,112.97	246,643,514.72
递延所得税负债		54,887,444.01	59,323,281.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,840,266,145.21	2,374,045,446.55
负债合计		13,695,586,401.05	13,342,698,723.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,406,046,200.00	1,413,306,310.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,095,016,337.67	3,064,845,445.77
减：库存股			67,208,111.00
其他综合收益		10,611,453.09	8,961,849.91
专项储备		116,277,930.61	129,128,016.11
盈余公积		433,743,562.49	393,169,964.44
一般风险准备			
未分配利润		2,312,673,176.34	2,304,555,121.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,374,368,660.20	7,246,758,596.99
少数股东权益		2,401,221,650.59	1,915,706,972.42
所有者权益（或股东权益）合计		9,775,590,310.79	9,162,465,569.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,471,176,711.84	22,505,164,293.16



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

2019 年 12 月 31 日

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,174,764,237.53	695,810,768.91
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			64,649,468.03
应收账款		280,870,044.69	299,490,876.21
应收款项融资		133,978,428.73	
预付款项		13,367,944.35	13,133,131.53
其他应收款		4,075,805,529.64	4,224,971,125.67
其中：应收利息			
应收股利		351,628,595.54	81,628,595.54
存货		166,098,190.92	335,077,906.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,084,704.94	17,841,332.07
流动资产合计		5,849,969,080.80	5,650,974,609.04
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		500,000,000.00	
可供出售金融资产			11,999,200.00
其他债权投资			
持有至到期投资			500,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		6,553,469,796.70	6,391,428,476.29
其他权益工具投资		24,499,200.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		339,881,888.66	325,895,431.05
在建工程		9,604,488.46	51,623,025.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,199,543.49	48,335,094.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,290,450.06	2,086,739.47
递延所得税资产		69,937,421.82	44,008,350.19
其他非流动资产		1,106,907.61	4,069,060.83
非流动资产合计		7,552,989,696.80	7,379,445,378.00
资产总计		13,402,958,777.60	13,030,419,987.04

<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,255,886,060.42	2,919,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		416,000,000.00	80,000,000.00
应付账款		105,990,392.99	167,084,085.03
预收款项		561,986.64	3,751,762.89
应付职工薪酬		24,279,645.42	31,050,792.51
应交税费		2,029,122.53	5,850,666.18
其他应付款		1,430,168,998.17	1,058,903,698.96
其中：应付利息			3,838,442.44
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,227,317,420.14
其他流动负债		1,419,354,679.45	
流动负债合计		5,654,270,885.62	5,492,958,425.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,724,911,625.58	1,720,050,761.43
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,620,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,842,777.68	13,962,778.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,735,374,403.26	1,734,013,539.46
负债合计		7,389,645,288.88	7,226,971,965.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,406,046,200.00	1,413,306,310.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,839,843,076.31	2,878,740,187.41
减：库存股			67,208,111.00
其他综合收益		2,915,414.53	2,216,539.11
专项储备		16,122,446.19	21,751,595.03
盈余公积		433,743,562.49	393,169,964.44
未分配利润		1,314,642,789.20	1,161,471,536.88
所有者权益（或股东权益）合计		6,013,313,488.72	5,803,448,021.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,402,958,777.60	13,030,419,987.04

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		17,395,515,759.70	19,556,790,875.10
其中：营业收入		17,395,515,759.70	19,556,790,875.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,146,642,485.83	18,676,568,068.34
其中：营业成本		14,582,295,115.81	16,251,835,800.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		252,055,865.72	134,595,272.60
销售费用		356,913,846.70	348,080,861.88
管理费用		660,261,590.02	650,016,952.38
研发费用		835,775,148.01	897,257,640.67
财务费用		459,340,919.57	394,781,539.98
其中：利息费用		447,384,963.08	416,142,897.30
利息收入		7,396,329.28	6,156,617.26
加：其他收益		286,921,333.64	256,278,977.03
投资收益（损失以“－”号填列）		168,886,647.68	31,678,408.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		157,201,578.14	23,889,377.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		32,227,719.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-169,356,416.65	-187,890,951.19
资产处置收益（损失以“－”号填列）		42,001.02	12,095,184.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		567,594,559.30	992,384,426.15
加：营业外收入		15,379,213.94	15,025,912.34

减：营业外支出		29,372,314.16	20,086,093.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		553,601,459.08	987,324,244.55
减：所得税费用		-6,755,147.00	185,596,549.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		560,356,606.08	801,727,695.42
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		560,356,606.08	801,727,695.42
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		260,682,782.78	499,051,506.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		299,673,823.30	302,676,189.13
六、其他综合收益的税后净额		587,206.78	8,257,012.79
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,649,603.18	8,156,561.45
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		1,608,674.08	2,216,539.11
（2）其他债权投资公允价值变动		-4,093,405.47	
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		4,134,334.57	5,940,022.34
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,062,396.40	100,451.34
七、综合收益总额		560,943,812.86	809,984,708.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		262,332,385.96	507,208,067.74

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		298,611,426.90	302,776,640.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1847	0.3541
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1847	0.3547

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,391,910,907.67	3,768,038,706.18
减：营业成本		2,210,114,695.81	3,493,516,784.36
税金及附加		7,445,842.61	7,270,417.07
销售费用		10,008,909.87	12,106,058.02
管理费用		113,665,019.75	121,256,510.20
研发费用		117,378,806.46	129,333,795.71
财务费用		212,729,706.02	200,932,983.42
其中：利息费用		314,904,249.27	306,171,715.40
利息收入		110,772,822.79	116,571,692.05
加：其他收益		25,022,890.17	26,586,240.26
投资收益（损失以“－”号填列）		655,469,725.60	449,508,884.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,200,945.45	25,217,432.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		4,164,768.21	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-18,514,233.84	-7,920,393.74
资产处置收益（损失以“－”号填列）		372,307.84	-13,981.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		387,083,385.13	271,782,907.61
加：营业外收入		1,433,828.33	2,919,550.18
减：营业外支出		8,608,772.11	4,333,831.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		379,908,441.35	270,368,626.65
减：所得税费用		-25,827,539.17	1,358,575.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		405,735,980.52	269,010,050.73
(一) 持续经营净利润（净亏损以		405,735,980.52	269,010,050.73

“一”号填列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		698,875.42	2,216,539.11
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		698,875.42	2,216,539.11
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,274,226.03	2,216,539.11
2. 其他债权投资公允价值变动		-575,350.61	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		406,434,855.94	271,226,589.84
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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		12,570,247,602.17	14,663,624,353.92
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		121,458,880.08	176,452,777.80
收到其他与经营活动有关的现金		590,540,877.26	550,186,783.48
经营活动现金流入小计		13,282,247,359.51	15,390,263,915.20
购买商品、接受劳务支付的现金		8,109,739,695.09	11,851,591,899.53
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,680,812,936.51	1,585,414,465.36
支付的各项税费		875,272,922.05	1,002,428,254.12
支付其他与经营活动有关的现金		711,774,812.11	579,415,246.95
经营活动现金流出小计		11,377,600,365.76	15,018,849,865.96
经营活动产生的现金流量净额		1,904,646,993.75	371,414,049.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		25,053,718.89	7,789,031.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,212,034.31	97,132,144.95
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		22,335,598.08	
投资活动现金流入小计		60,601,351.28	104,921,176.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,576,988,842.92	1,455,362,047.30
投资支付的现金		539,039,115.11	53,068,608.62
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		23,946,413.91	
支付其他与投资活动有关的			1,868,361.28

现金			
投资活动现金流出小计		2,139,974,371.94	1,510,299,017.20
投资活动产生的现金流量净额		-2,079,373,020.66	-1,405,377,840.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		641,390,646.88	15,560,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		641,390,646.88	15,560,000.00
取得借款收到的现金		8,835,788,613.71	8,554,054,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,441,113,900.00	476,595,008.75
筹资活动现金流入小计		10,918,293,160.59	9,046,209,408.75
偿还债务支付的现金		9,151,785,865.70	6,403,309,059.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		846,691,287.95	779,415,534.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		186,366,171.20	208,440,589.73
支付其他与筹资活动有关的现金		334,701,443.01	545,598,458.22
筹资活动现金流出小计		10,333,178,596.66	7,728,323,051.53
筹资活动产生的现金流量净额		585,114,563.93	1,317,886,357.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,619,198.17	-3,577,858.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		415,007,735.19	280,344,707.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,221,947,159.69	941,602,452.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,636,954,894.88	1,221,947,159.69

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  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		2,146,472,273.24	3,498,601,294.04
收到的税费返还		848,947.86	
收到其他与经营活动有关的现金		827,795,303.65	289,414,343.65
经营活动现金流入小计		2,975,116,524.75	3,788,015,637.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,887,578,770.00	3,282,250,627.74
支付给职工及为职工支付的现金		147,871,590.16	142,831,702.44
支付的各项税费		37,428,813.88	72,214,890.28
支付其他与经营活动有关的现金		653,201,734.43	86,456,476.01



经营活动现金流出小计		2,726,080,908.47	3,583,753,696.47
经营活动产生的现金流量净额		249,035,616.28	204,261,941.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		383,448,092.27	425,722,800.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,056,518.62	82,970.54
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		22,335,598.08	
投资活动现金流入小计		614,840,208.97	425,805,771.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,678,985.18	75,213,463.27
投资支付的现金		352,497,576.69	300,668,608.62
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		399,176,561.87	375,882,071.89
投资活动产生的现金流量净额		215,663,647.10	49,923,699.57
<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		5,483,000,000.00	5,220,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,579,471,242.30	1,432,720,645.59
筹资活动现金流入小计		7,062,471,242.30	6,652,820,645.59
偿还债务支付的现金		5,949,000,000.00	3,560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		544,035,873.96	503,646,817.25
支付其他与筹资活动有关的现金		555,796,703.05	2,516,752,376.44
筹资活动现金流出小计		7,048,832,577.01	6,580,399,193.69
筹资活动产生的现金流量净额		13,638,665.29	72,421,451.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		615,539.95	-2,547,542.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		478,953,468.62	324,059,550.38
加：期初现金及现金等价物余额		695,810,768.91	371,751,218.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,174,764,237.53	695,810,768.91

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  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,413,306,310.00			3,064,845,445.77	67,208,111.00	8,961,849.91	129,128,016.11	393,169,964.44		2,304,555,121.76		7,246,758,596.99	1,915,706,972.42	9,162,465,569.41		
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	1,413,306,310.00			3,064,845,445.77	67,208,111.00	8,961,849.91	129,128,016.11	393,169,964.44		2,304,555,121.76		7,246,758,596.99	1,915,706,972.42	9,162,465,569.41		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-7,260,110.00			30,170,891.90	-67,208,111.00	1,649,603.18	-12,850,085.50	40,573,598.05		8,118,054.58		127,610,063.21	485,514,678.17	613,124,741.38		
(一)综合收益总额						1,649,603.18				260,682,782.78		262,332,385.96	298,611,426.90	560,943,812.86		

(二)所有者投入和减少资本	-7,260,110.00				20,853,874.32	-66,123,910.85					79,717,675.17	549,809,933.86	629,527,609.03
1. 所有者投入的普通股											0.00	577,827,900.95	577,827,900.95
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-7,260,110.00				-48,214,128.68	-66,123,910.85					10,649,672.17		10,649,672.17
4. 其他					69,068,003.00						69,068,003.00	-28,017,967.09	41,050,035.91
(三)利润分配						-1,084,200.15		40,573,598.05		-252,564,728.20	-210,906,930.00	-364,604,796.20	-575,511,726.20
1. 提取盈余公积								40,573,598.05		-40,573,598.05	0.00		
2. 提取一般风险准备											0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配						-1,084,200.15				-211,991,130.15	-210,906,930.00	-364,604,796.20	-575,511,726.20
4. 其他											0.00		
(四)所有者权益内部结转											0.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00		
2. 盈余公积转增资											0.00		

2019 年年度报告

本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损													0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00	
6. 其他													0.00	
（五）专项储备													-12,850,085.50	1,698,113.61
1. 本期提取													69,899,443.46	83,609,434.54
2. 本期使用													82,749,528.96	94,761,406.43
（六）其他													9,317,017.58	9,317,017.58
四、本期末余额	1,406,046,200.00				3,095,016,337.67	10,611,453.09	116,277,930.61	433,743,562.49		2,312,673,176.34			7,374,368,660.20	9,775,590,310.79

项目	2018 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末	1,086,628,				3,349,04	68,320,	805,28	112,221,	366,268,		2,049,831,4		6,896,479,47	1,851,23	8,747,716	

2019 年年度报告

末余额	700.00				3,975.17	111.00	8.46	247.29	959.37		20.54		9.83	6,548.48	,028.31
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正															
同一控制下企业合并													0.00		
其他															
二、本年期初余额	1,086,628,700.00				3,349,043,975.17	68,320,111.00	805,288.46	112,221,247.29	366,268,959.37		2,049,831,420.54		6,896,479,479.83	1,851,236,548.48	8,747,716,028.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	326,677,610.00				-284,198,529.40	-1,112,000.00	8,156,561.45	16,906,768.82	26,901,005.07		254,723,701.22		350,279,117.16	64,470,423.94	414,749,541.10
（一）综合收益总额							8,156,561.45				499,051,506.29		507,208,067.74	302,776,640.47	809,984,708.21
（二）所有者投入和减少资本	530,000.00				21,787,912.70								22,317,912.70	-32,354,866.56	-10,036,953.86
1．所有者投入的普通股	530,000.00				-530,000.00								0.00	15,560,000.00	15,560,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3．股份支付计入所有者权益的金额					26,921,654.76								26,921,654.76		26,921,654.76
4．其他					-4,603,742.06								-4,603,742.06	-47,914,866.56	-52,518,608.62
（三）利润						-1,112,000.00			26,901,005.07		-244,327,800.00		-216,314,800.00	-206,633,000.00	-422,948,000.00

2019 年年度报告

分配					000.00			05.07		5.07		00	,589.73	389.73
1. 提取盈余公积								26,901,005.07		-26,901,005.07		0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配					-1,112,000.00					-217,426,800.00		-216,314,800.00	-206,633,589.73	-422,948,389.73
4. 其他												0.00		
（四）所有者权益内部结转	326,147,610.00				-326,147,610.00							0.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	326,147,610.00				-326,147,610.00							0.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		
6. 其他												0.00		
（五）专项储备							16,906,768.82					16,906,768.82	682,239.76	17,589,008.58
1. 本期提							71,508,1					71,508,192.6	13,136,7	84,644,97

2019 年年度报告

取							92.68					8	78.64	1.32
2. 本期使用							54,601,423.86					54,601,423.86	12,454,538.88	67,055,962.74
(六) 其他				20,161,167.90								20,161,167.90		20,161,167.90
四、本期末余额	1,413,306,310.00			3,064,845,445.77	67,208,111.00	8,961,849.91	129,128,016.11	393,169,964.44		2,304,555,121.76		7,246,758,596.99	1,915,706,972.42	9,162,465,569.41

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  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	1,413,306,310.00				2,878,740,187.41	67,208,111.00	2,216,539.11	21,751,595.03	393,169,964.44	1,161,471,536.88	5,803,448,021.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,413,306,310.00				2,878,740,187.41	67,208,111.00	2,216,539.11	21,751,595.03	393,169,964.44	1,161,471,536.88	5,803,448,021.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,260,110.00				-38,897,111.10	-67,208,111.00	698,875.42	-5,629,148.84	40,573,598.05	153,171,252.32	209,865,466.85
（一）综合收益总额							698,875.42			405,735,980.52	406,434,855.94
（二）所有者投入和减少资本	-7,260,110.00				-48,214,128.68	-66,123,910.85					10,649,672.17
1. 所有者投入的普通股											
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	-7,260,110.00				-48,214,128.68	-66,123,910.85					10,649,672.17

2019 年年度报告

的金额											.17
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,406,046,200.00				2,839,843,076.31		2,915,414.53	16,122,446.19	433,743,562.49	1,314,642,789.20	6,013,313,488.72

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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							



2019 年年度报告

一、上年期末余额	1,086,628,700.00			3,158,334,974.75	68,320,111.00		17,533,309.15	366,268,959.37	1,136,789,291.22	5,697,235,123.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,086,628,700.00			3,158,334,974.75	68,320,111.00	-	17,533,309.15	366,268,959.37	1,136,789,291.22	5,697,235,123.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	326,677,610.00			-279,594,787.34	-1,112,000.00	2,216,539.11	4,218,285.88	26,901,005.07	24,682,245.66	106,212,898.38
（一）综合收益总额						2,216,539.11			269,010,050.73	271,226,589.84
（二）所有者投入和减少资本	530,000.00			26,391,654.76						26,921,654.76
1. 所有者投入的普通股	530,000.00			-530,000.00						
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				26,921,654.76						26,921,654.76
4. 其他										
（三）利润分配					-1,112,000.00			26,901,005.07	-244,327,805.07	-216,314,800.00
1. 提取盈余公积								26,901,005.07	-26,901,005.07	-
2. 对所有者（或股东）的分配					-1,112,000.00				-217,426,800.00	-216,314,800.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	326,147,610.00			-326,147,610.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	326,147,610.00			-326,147,610.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										

## 2019 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							4,218,285.88				4,218,285.88
1. 本期提取							11,148,253.68				11,148,253.68
2. 本期使用							6,929,967.80				6,929,967.80
(六) 其他					20,161,167.90						20,161,167.90
四、本期期末余额	1,413,306,310.00				2,878,740,187.41	67,208,111.00	2,216,539.11	21,751,595.03	393,169,964.44	1,161,471,536.88	5,803,448,021.87

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

√适用 □不适用

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,增强公司经营的清晰性,增强企业竞争力,根据公司 1999 年度第一次临时股东大会关于公司分立的决议,并经福建省国有资产管理局闽国工[2000]027 号文

及福建省人民政府闽政体股[2000]7 号文批复，公司以 1999 年 12 月 31 日为基准日，依照产品系列，以派生分立方式分立为厦门钨业股份有限公司（存续公司，即本公司）和厦门三虹钨钼股份有限公司（新设公司），将钨钼丝生产企业及相关部分资产分立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
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>100.00</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。

2007 年 1 月 31 日，经中国证监会核准，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，福建省冶金（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。

2017年6月，公司2016年年度股东大会审议通过2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要。2017年7月，公司向91名激励对象授予505.47万股限制性股票，实施该股权激励计划后，公司总股本为1,086,628,700股，注册资本增至1,086,628,700元。

2017年12月，公司向符合条件的20名激励对象授予53万股预留限制性股票。实施该股权激励计划后，公司总股本为1,087,158,700股，注册资本增至1,087,158,700元。

2018年4月，公司2017年年度股东大会审议通过资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股转增3股，资本公积金转增后，公司总股本为1,413,306,310股，注册资本增至1,413,306,310元。

2019年10月，公司回购注销2017年股权激励计划授予的限制性股票，回购后，公司总股本及注册资本变更为1,406,046,200.00元。

截止2019年12月31日，公司前10大股东持股情况如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省稀有稀土（集团）有限公司	450,582,682.00	32.05
五矿有色金属股份有限公司	121,931,674.00	8.67
日本联合材料株式会社	107,995,550.00	7.68
中国证券金融股份有限公司	42,458,835.00	3.02
南京高科股份有限公司	25,286,009.00	1.80
福建省投资开发集团有限责任公司	24,440,031.00	1.74
香港中央结算有限公司	21,822,369.00	1.55
上海核威投资有限公司	21,226,400.00	1.51
陈国鹰	19,250,047.00	1.37
中央汇金资产管理有限责任公司	17,780,360.00	1.26

本公司统一社会信用代码：91350200155013367M，注册地址：厦门市海沧区柯井社，法定代表人：黄长庚。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）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；企业管理及社会经济咨询等。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、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、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、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、厦门欧斯拓科技有限公司、屏南县稀土开发有限公司、厦门创云精智机械设备股份有限公司、厦门厦钨新能源材料有限公司、成都联虹钼业有限公司、赣州市豪鹏科技有限公司、百斯图工具制造有限公司、福建贝思科电子材料股份有限公司、厦门厦钨投资有限公司、厦门鸣鹤管理咨询股份有限公司、厦门谦鹭信息技术股份有限公司、厦门茂捷发智能电机有限公司、厦钨电机工业有限公司、福建鑫鹭钨业有限公司、西安合升动力科技有限公司、湖南厦钨金属科技有限公司、厦门势拓伺服科技股份有限公司、厦门厦钨智能装备科技有限公司等 35 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、运营管理中心、矿山事业部、监察室、审计部、IT 中心、技术中心、办公室、法务部、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监督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八届董事会第二十一次会议于 2020 年 4 月 15 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年度纳入合并集团范围的子公司共 71 家，特殊目的主体 1 家，各家子公司情况详见附注九、在其他主体中的权益。本公司本年度合并范围变更情况详见附注八、合并范围的变动。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

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，具体会计政策见附注五、22、附注五、28、附注五、28 和附注五、36。

### 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

适用 不适用

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。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 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；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，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采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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

√适用 □不适用

### (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，是指本公司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、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公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内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。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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。

### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直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的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，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；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### （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

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的**业务模式**，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的**业务模式**。

本集团对金融资产的**合同现金流量特征**进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的**业务模式**时，所有受影响的相关金融资产在**业务模式**发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的未来合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的未来合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）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公允价值计量。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；



### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 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。

#### （8）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。

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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款

应收账款组合 1：应收合并报表范围内公司款项

应收账款组合 2：应收其他客户

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并报表范围内公司款项

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、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、库存商品等发出时采用加权平均法计价。开发成本、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，采用个别计价法确定其实际成本。

**(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，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**

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

**16. 持有待售资产**

适用 不适用

**17. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

对于债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**18. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

于长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 20. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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

对子公司的投资，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资本公积（其他资本公积）。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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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。

### （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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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，计提资产减值的方法见附注长期资产减值。

## 21. 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长期资产减值。

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。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

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	20-40	3%、5%或10%	4.85%—2.25%
机器设备	年限平均法	5-14	3%、5%或10%	19.40%—6.79%
运输设备	年限平均法	5-10	3%、5%或10%	19.40%—9.00%
模具	年限平均法	2-5	3%、5%或10%	48.50%—18.00%
其他设备	年限平均法	5-22	3%、5%或10%	19.40%—4.32%
境外土地				

本集团拥有所有权的境外土地，不计提折旧

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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。

(5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

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长期资产减值。

工程物资

本集团工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注长期资产减值。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

(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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、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，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定

的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	受益年限	直线摊销法
专利权	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长期资产减值。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

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。

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资

本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (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。

本集团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。

## 37. 政府补助

适用 不适用

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。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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

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。

(2) 本集团作为承租人

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

适用 不适用

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期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，在租赁期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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 安全生产费用

本集团根据有关规定，按财企〔2012〕16号文提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费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。

### 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股

款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

#### 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

本集团按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

#### 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。

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称)
--------------	------	------------------

		称和金额)
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(以下统称“新金融工具准则”)	八届董事会第十次会议	详见附注五.41.(3)
财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止; 财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号), 《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1 号)同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号, 本公司对财务报表格式进行		资产负债表, 将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。 本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

其他说明

无

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,243,127,613.79	1,243,127,613.79	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	605,004,450.56	1,802,156.50	-603,202,294.06
应收账款	2,580,341,560.32	2,580,341,560.32	
应收款项融资		603,202,294.06	603,202,294.06
预付款项	479,882,847.49	479,882,847.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	366,321,515.81	366,321,515.81	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,300,542,925.22	6,300,542,925.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	408,951,245.40	408,951,245.40	
流动资产合计	11,984,172,158.59	11,984,172,158.59	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	19,282,548.10		-19,282,548.10
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	47,593,303.18	47,593,303.18	
长期股权投资	980,478,287.14	980,478,287.14	
其他权益工具投资		19,282,548.10	19,282,548.10
其他非流动金融资产			
投资性房地产	347,463,801.63	347,463,801.63	
固定资产	6,043,771,022.48	6,043,771,022.48	
在建工程	1,175,900,486.23	1,175,900,486.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	877,502,039.57	877,502,039.57	
开发支出			
商誉	71,493,266.47	71,493,266.47	
长期待摊费用	142,485,015.88	142,485,015.88	
递延所得税资产	571,348,974.21	571,348,974.21	
其他非流动资产	243,673,389.68	243,673,389.68	
非流动资产合计	10,520,992,134.57	10,520,992,134.57	
资产总计	22,505,164,293.16	22,505,164,293.16	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,867,931,310.06	5,867,931,310.06	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	1,174,788,400.00	1,174,788,400.00	
应付账款	1,565,569,706.91	1,565,569,706.91	
预收款项	85,634,547.96	85,634,547.96	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	293,327,004.34	293,327,004.34	
应交税费	153,462,665.28	153,462,665.28	
其他应付款	586,948,192.51	586,948,192.51	
其中：应付利息	18,458,754.85	18,458,754.85	
应付股利	57,926,788.68	57,926,788.68	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,240,727,363.08	1,240,727,363.08	
其他流动负债	264,087.06	264,087.06	
流动负债合计	10,968,653,277.20	10,968,653,277.20	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	188,000,000.00	188,000,000.00	
应付债券	1,720,050,761.43	1,720,050,761.43	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	152,510,173.15	152,510,173.15	
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,517,715.85	7,517,715.85	
递延收益	246,643,514.72	246,643,514.72	
递延所得税负债	59,323,281.40	59,323,281.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,374,045,446.55	2,374,045,446.55	
负债合计	13,342,698,723.75	13,342,698,723.75	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,413,306,310.00	1,413,306,310.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,064,845,445.77	3,064,845,445.77	
减：库存股	67,208,111.00	67,208,111.00	
其他综合收益	8,961,849.91	8,961,849.91	
专项储备	129,128,016.11	129,128,016.11	
盈余公积	393,169,964.44	393,169,964.44	
一般风险准备			
未分配利润	2,304,555,121.76	2,304,555,121.76	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	7,246,758,596.99	7,246,758,596.99	
少数股东权益	1,915,706,972.42	1,915,706,972.42	
所有者权益（或股东权益）	9,162,465,569.41	9,162,465,569.41	

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,505,164,293.16	22,505,164,293.16	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	695,810,768.91	695,810,768.91	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	64,649,468.03		-64,649,468.03
应收账款	299,490,876.21	299,490,876.21	
应收款项融资		64,649,468.03	64,649,468.03
预付款项	13,133,131.53	13,133,131.53	
其他应收款	4,224,971,125.67	4,224,971,125.67	
其中：应收利息			
应收股利	81,628,595.54	81,628,595.54	
存货	335,077,906.62	335,077,906.62	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,841,332.07	17,841,332.07	
流动资产合计	5,650,974,609.04	5,650,974,609.04	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		500,000,000.00	500,000,000.00
可供出售金融资产	11,999,200.00		-11,999,200.00
其他债权投资			
持有至到期投资	500,000,000.00		-500,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	6,391,428,476.29	6,391,428,476.29	
其他权益工具投资		11,999,200.00	11,999,200.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	325,895,431.05	325,895,431.05	
在建工程	51,623,025.60	51,623,025.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,335,094.57	48,335,094.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,086,739.47	2,086,739.47	
递延所得税资产	44,008,350.19	44,008,350.19	
其他非流动资产	4,069,060.83	4,069,060.83	

非流动资产合计	7,379,445,378.00	7,379,445,378.00	
资产总计	13,030,419,987.04	13,030,419,987.04	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,919,000,000.00	2,919,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,000,000.00	80,000,000.00	
应付账款	167,084,085.03	167,084,085.03	
预收款项	3,751,762.89	3,751,762.89	
应付职工薪酬	31,050,792.51	31,050,792.51	
应交税费	5,850,666.18	5,850,666.18	
其他应付款	1,058,903,698.96	1,058,903,698.96	
其中：应付利息	3,838,442.44	3,838,442.44	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,227,317,420.14	1,227,317,420.14	
其他流动负债			
流动负债合计	5,492,958,425.71	5,492,958,425.71	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	1,720,050,761.43	1,720,050,761.43	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,962,778.03	13,962,778.03	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,734,013,539.46	1,734,013,539.46	
负债合计	7,226,971,965.17	7,226,971,965.17	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,413,306,310.00	1,413,306,310.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,878,740,187.41	2,878,740,187.41	
减：库存股	67,208,111.00	67,208,111.00	
其他综合收益	2,216,539.11	2,216,539.11	
专项储备	21,751,595.03	21,751,595.03	
盈余公积	393,169,964.44	393,169,964.44	
未分配利润	1,161,471,536.88	1,161,471,536.88	
所有者权益（或股东权益）合计	5,803,448,021.87	5,803,448,021.87	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,030,419,987.04	13,030,419,987.04	



各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

#### 42. 其他

□适用 √不适用

### 六、 税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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	6%、9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、29.74%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	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	应纳税销售额	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	20%
金鹭硬质合金（泰国）有限公司	20%
厦门滕王阁房地产开发有限公司及其子公司	25%
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	15%
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	15%
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	15%
三明市稀土开发有限公司及其子公司	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	15%
德国金鹭硬质合金有限公司	15%
廊坊市百斯图工具制造有限公司	25%
厦门欧斯拓科技有限公司及其子公司	25%
屏南县稀土开发有限公司	25%
厦门厦钨新能源材料有限公司	15%
厦门厦钨新能源材料有限公司的子公司	25%
厦门创云精智机械设备股份有限公司	15%
成都联虹铝业	25%
赣州市豪鹏科技有限公司	15%
百斯图工具制造有限公司	15%
福建贝思科电子材料股份有限公司	25%
厦门厦钨投资有限公司	25%
厦门鸣鹤管理咨询股份有限公司	25%
厦门谦鹭信息技术股份有限公司	25%
厦钨电机工业有限公司	25%
日本金鹭硬质合金株式会社	29.74%
厦门金鹭硬质合金有限公司	25%
广东友鹭工具有限公司	25%
新疆金鹭硬质合金工具有限公司	25%
厦门茂捷发智能电机有限公司	25%
福建鑫鹭钨业有限公司	25%
西安合升动力科技有限公司	25%
湖南厦钨金属科技有限公司	25%
厦门势拓伺服科技股份有限公司	25%
厦门厦钨智能装备科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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、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、福建省长汀金龙稀土有限公司、广州珠江光电新材料有限公司、赣州市豪鹏科技有限公司、九江金鹭硬质合金有限公司、洛阳金鹭硬质合金工具有限公司、厦门创云精智机械设备股份有限公司、厦门厦钨新能源材料有限公司、洛阳豫鹭矿业有限责任公司、宁化行洛坑钨矿有限公司和百斯图工具制造有限公司因被认定为高新技术企业，2019 年适用 15%的企业所得税税率。

厦门厦钨投资有限公司和厦门鸣鹤管理咨询股份有限公司符合小型微利企业所得税政策，应纳税所得额减按 25% 计算，按 20% 的税率缴纳企业所得税。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

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	287,352.86	288,213.56
银行存款	1,636,572,574.77	1,221,642,887.08
其他货币资金	19,576,678.04	21,196,513.15
合计	1,656,436,605.67	1,243,127,613.79
其中：存放在境外的 款项总额	198,209,771.38	134,471,792.22

#### 其他说明

(1) 期末，其他货币资金中含存出保证金 19,481,710.79 元，本公司在编制现金流量表时不作为现金或现金等价物。

(2) 除上述外，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。

(3) 货币资金期末余额比期初余额增加 41,330.90 万元，增加 33.25%，主要由于公司加强营运资金管理，四季度经营性现金净流量大幅增加。

### 2. 交易性金融资产

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		
商业承兑票据	10,260,562.96	1,802,156.50
合计	10,260,562.96	1,802,156.50

## (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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
商业承兑汇票										
银行承兑汇票										
按组合计提坏账准备	10,772,244.58	100	511,681.62	4.75	10,260,562.96	1,802,156.50	100			1,802,156.50
其中：										
1年以内商业承兑汇票	10,772,244.58	100	511,681.62	4.75	10,260,562.96	1,802,156.50	100			1,802,156.50
银行承兑汇票										
合计	10,772,244.58	/	511,681.62	/	10,260,562.96	1,802,156.50	/			1,802,156.50

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1年以内商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	10,772,244.58	511,681.62	4.75
合计	10,772,244.58	511,681.62	4.75

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		511,681.62			511,681.62
合计		511,681.62			511,681.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,140,779,735.62
1 年以内小计	2,140,779,735.62
1 至 2 年	48,127,893.82
2 至 3 年	6,172,983.78
3 年以上	52,321,564.73
减：坏账准备	-177,442,189.46
合计	2,069,959,988.49

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	86,781,587.14	3.86	64,189,800.71	73.97	22,591,786.43	55,094,516.77	1.98	55,094,516.77	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	2,160,620,590.81	96.14	113,252,388.75	5.24	2,047,368,202.06	2,722,039,321.92	98.02	141,697,761.60	5.21	2,580,341,560.32
其中：										
应收其他客户	2,160,620,590.81	96.14	113,252,388.75	5.24	2,047,368,202.06	2,722,039,321.92	98.02	141,697,761.60	5.21	2,580,341,560.32
合计	2,247,402,177.95	100	177,442,189.46	7.90	2,069,959,988.49	2,777,133,838.69	100	196,792,278.37	7.09	2,580,341,560.32

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福建宁化金江钨业有限公司	24,224,487.79	24,224,487.79	100	预计无法收回
深圳市联科新能源有限公司	16,636,639.13	16,636,639.13	100	预计无法收回
洛阳启明超硬材料有限公司	14,264,000.00	4,279,200.00	30	逾期，预计无法全额收回
深圳市慧通天下科技股份有限公司	3,022,327.50	3,022,327.50	100	预计无法收回
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	5,145,740.66	2,965,490.34	57.63	逾期，预计

				无法全额收回
深圳市联科实业有限公司	3,698,799.40	3,698,799.40	100	预计无法收回
郑州华晶金刚石股份有限公司	9,311,955.15	2,793,586.54	30	逾期，预计无法全额收回
Monocrystal PLC	2,333,573.50	673,002.60	28.84	逾期，预计无法全额收回
江苏天发动力科技有限公司	1,978,149.20	989,074.60	50	逾期，预计无法全额收回
成都凤起投资管理有限公司	1,774,902.64	1,774,902.64	100	预计无法收回
亳州市茂亚金刚石有限责任公司	1,256,400.00	376,920.00	30	逾期，预计无法全额收回
湖南意谱电动系统有限公司	1,080,971.41	1,080,971.41	100	诉讼结束，需强制执行，预计回收可能性较小
其他小额欠款的公司	2,053,640.76	1,674,398.76	81.53	逾期，预计无法全额收回

合计	86,781,587.14	64,189,800.71	73.97	/
----	---------------	---------------	-------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,128,765,482.67	102,851,616.55	4.83
1 至 2 年	24,299,664.12	4,859,932.83	20.00
2 至 3 年	5,036,511.64	3,021,906.99	60.00
3 年以上	2,518,932.38	2,518,932.38	100.00
合计	2,160,620,590.81	113,252,388.75	5.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提的坏账准备	55,094,516.77	13,813,137.09	1,675,595.04	3,042,258.11		64,189,800.71
按组合计提的坏账准备	141,697,761.60	902,730.33	28,359,893.77	2,164,341.92	1,176,132.51	113,252,388.75



合计	196,792,278.37	14,715,867.42	30,035,488.81	5,206,600.03	1,176,132.51	177,442,189.46
----	----------------	---------------	---------------	--------------	--------------	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 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	5,206,600.03

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期实际核销应收账款 5,206,600.03 元，主要是债务人倒闭以及账龄 3 年以上无法收回的非关联交易产生的应收客户款项。

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
客户 A	251,186,122.38	11.18	12,559,306.12
客户 B	136,114,317.24	6.06	6,805,715.86
客户 C	120,095,490.82	5.34	5,984,369.32
客户 D	83,232,156.55	3.70	3,953,527.44
客户 E	52,215,525.00	2.32	2,610,776.25
<b>合计</b>	<b>642,843,611.99</b>	<b>28.60</b>	<b>31,913,694.99</b>

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,446,908,008.86	603,202,294.06
合计	1,446,908,008.86	603,202,294.06

说明：本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2019 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

应收款项融资期末较期初增加 84,370.57 万元,增加 139.87%，主要由于本期子公司收取的银行承兑汇票增加所致。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,290,299,828.00	135,649,367.58
合计	5,290,299,828.00	135,649,367.58

由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票，信用风险和延期付款风险很小，贴现或背书时票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。信用等级不高的银行承兑汇票，贴现或背书时不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

## 7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	115,764,897.39	93.73	477,770,518.31	99.55
1 至 2 年	6,589,008.51	5.34	1,420,095.12	0.30
2 至 3 年	483,033.51	0.39	620,089.98	0.13
3 年以上	667,088.63	0.54	72,144.08	0.02
合计	123,504,028.04	100.00	479,882,847.49	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
中国中铁（香港）有限公司 POWERCHINA RESOURCES (SINGAPORE) HAI XIN PTE. LTD.	9,214,445.01	7.46
赣州品信矿业有限公司	8,149,014.27	6.60
中稀天马新材料科技股份有限公司	5,476,073.33	4.43
Molymex S.A. de C.V.	5,211,037.75	4.22
	3,439,027.50	2.78
<b>合 计</b>	<b>31,489,597.86</b>	<b>25.49</b>

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末余额比期初余额减少 35,637.88 万元，减少 74.26%，主要由于下属子公司期末预付的原材料采购款减少。

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	379,738,929.84	366,321,515.81
合计	379,738,929.84	366,321,515.81

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	282,291,673.06
1 年以内小计	282,291,673.06
1 至 2 年	80,342,066.10
2 至 3 年	13,294,204.68
3 年以上	48,163,850.04
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-44,352,864.04
合计	379,738,929.84

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	12,874,559.77	17,516,464.60
保证金	40,670,444.67	30,635,969.00
押金	3,332,054.60	2,465,478.40
应收政府补助	1,364,944.80	2,086,255.16
代垫款项	61,771,421.16	60,639,703.82
往来款	301,109,632.10	292,703,531.53
暂付款	2,968,736.78	30,295,384.26
减：坏账准备	-44,352,864.04	-70,021,270.96
合计	379,738,929.84	366,321,515.81

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	59,095,706.02		10,925,564.94	70,021,270.96
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	699,923.77		775,663.10	1,475,586.87
本期转回	27,139,852.13			27,139,852.13
本期转销				
本期核销	4,141.66			4,141.66
其他变动				
2019年12月31日余额	32,651,636.00		11,701,228.04	44,352,864.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本期变动金额				期末余额
计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1,475,586.87	27,139,852.13	4,141.66		44,352,864.04
1,475,586.87	27,139,852.13	4,141.66		44,352,864.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 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	4,141.66

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:

适用 不适用

#### (6). 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
成都同基置业有限公司	往来款	198,627,137.66	1 年以内 133,737,289.2 元, 1-2 年 64,889,848.46 元	46.84	3,686,871.59
建明(厦门)房地产有限公司	往来款	99,233,030.48	1 年以内	23.40	4,961,651.52
长汀县住房保障建设管理中心	暂付款	53,660,598.57	1 年以内: 1,835,005.52; 1-2 年: 9,448,288.35; 2-3 年: 9,569,831.70; 3 年以上 32,807,473.00	12.65	22,108,166.61
中华人民共和国海沧海关	保证金	20,095,917.86	1 年以内	4.74	
中华人民共和国北仑海关	保证金	7,881,452.44	1 年以内	1.86	
合计	/	379,498,137.01	--	89.49	30,756,689.72

#### (7). 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
税务局	个税返还	1,041.36	一年以内	预计 2020 年收回
广州开发区科技创新和知识产权局	研发后补助	120,000.00	一年以内	预计 2020 年收回
修水管委会	政府房产税、土地使用税返还	1,243,903.44	一年以内	预计 2020 年收回

其他说明

无

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

①公司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，共同对中铁二局集团有限公司原全资子公司成都同基置业有限公司（以下简称“同基置业”）进行增资，以同基置业为平台，合作开发成都市金牛区旧城改造项目。根据协议，公司与厦门龙邦置业投资有限公司需各自独立负责按各自持有同基置业股权比例进行项目用地拆迁安置和项目开发建设所需资金的筹措。公司提供的除增资款之外的其他资金，同基置业按公司提供该资金期间的同期实际融资利率支付利息。

②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按照合作权益比例共同使用项目暂时闲置资金（项目需要时应及时归还）。截止 2019 年 12 月 31 日，建明（厦门）房地产公司使用项目资金余额 9,923.30 万元。

③应收长汀县住房保障建设管理中心的款项系公司之子公司长汀金龙根据当地政策支持，与长汀住房保障中心签订协议，由住房保障中心代建长汀金龙公司人才房，工程款项由金龙公司代垫支付给住房保障中心，住房保障中心支付代垫工程款项利息，待人才房销售时住房保障中心将收到的款项返还金龙公司。

④中华人民共和国海沧、北仑海关的保证金系子公司厦门厦钨新能源进口原材料，依据程序规定向海关缴纳保证金，待交易完成后海关扣缴关税或返还。

**9、存货****(1). 存货分类**

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	375,951,624.98	20,721,484.78	355,230,140.20	785,228,549.97	46,651,831.12	738,576,718.85
在产品	686,858,431.97	16,260,087.86	670,598,344.11	804,958,800.59	8,609,675.19	796,349,125.40
库存商品	2,064,603,002.66	63,492,274.55	2,001,110,728.11	3,180,828,821.13	84,490,485.71	3,096,338,335.42
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	546,312,433.42	24,589,844.50	521,722,588.92	565,508,024.18	24,589,844.50	540,918,179.68
开发成本	1,263,361,371.74		1,263,361,371.74	1,128,360,565.87		1,128,360,565.87
合计	4,937,086,864.77	125,063,691.69	4,812,023,173.08	6,464,884,761.74	164,341,836.52	6,300,542,925.22

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	46,651,831.12	11,620,353.24	1,417,097.26	5,714,620.59	33,253,176.25	20,721,484.78
在产品	8,609,675.19	40,971,771.69		8,187,445.38	25,133,913.64	16,260,087.86
库存商品	84,490,485.71	85,394,923.47	59,316,511.01	165,709,645.64		63,492,274.55
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	24,589,844.50					24,589,844.50
合计	164,341,836.52	137,987,048.40	60,733,608.27	179,611,711.61	58,387,089.89	125,063,691.69

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

项目	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率
漳州海峡国际湾区项目	78,132,782.00	7,420,792.25	5.225%
厦门海峡国际社区一期车位	25,617.82		
厦门海峡国际社区五	7,068,134.84		



期项目

合 计	85,226,534.66	7,420,792.25
-----	---------------	--------------

## (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

其他说明

√适用 □不适用

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	期初余额	期末跌价准备
漳州海峡国际湾区项目	2011年12月	2032年12月	44.5亿	794,146,594.64	684,069,204.95	
厦门海峡国际社区五期项目	2009年12月		10亿	414,757,124.70	391,754,420.09	
东山海峡度假城项目	2013年7月	2022年12月	9亿	54,457,652.40	52,536,940.83	
<b>合 计</b>				<b>1,263,361,371.74</b>	<b>1,128,360,565.87</b>	

说明：厦门海峡国际社区五期项目因规划的优化提升，2016年4月起开始暂停施工，目前仍在向政府申报规划方案调整，竣工时间待定。

开发产品

项目名称	竣工时间	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31	跌价准备
漳州海峡国际湾区一期低层住宅	2014年12月	21,134,599.17	554.23		21,135,153.40	
漳州海峡国际湾区一期车位	2015年6月	133,256,649.44	14,463.26		133,271,112.70	24,589,844.50
漳州海峡国际湾区-商铺	2016年1月	21,889,626.44		564,114.51	21,325,511.93	
漳州海峡国际湾区-二期低层住宅	2017年6月	236,768,528.51		4,680,558.55	232,087,969.96	
漳州海峡国际湾区-二期车位	2017年6月	95,378,890.71		2,290,646.02	93,088,244.69	
厦门海峡国际社区一期及车位	2009年9月	124,436.16			124,436.16	
厦门海峡国际社区二期及车位	2009年9月	12,142,537.36		134,627.40	12,007,909.96	

项目名称	竣工时间	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31	跌价准备
厦门海峡国际社区三期2829#及车位	2012年12月	784,270.56			784,270.56	
成都都江堰项目	2015年	44,028,485.83		11,540,661.77	32,487,824.06	
<b>合计</b>		<b>565,508,024.18</b>	<b>15,017.49</b>	<b>19,210,608.25</b>	<b>546,312,433.42</b>	<b>24,589,844.50</b>

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	32,335,030.08	6,879,954.65
待抵扣进项税	253,014,010.81	382,216,093.38
预缴其他税费	5,846,637.65	5,869,513.85
待摊支出	17,577,891.20	13,985,683.52
<b>合计</b>	<b>308,773,569.74</b>	<b>408,951,245.40</b>

## 13、债权投资

### (1). 债权投资情况

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
委托贷款	448,500,000.00	8,244,485.29	440,255,514.71			
委托贷款应收利息	815,746.86		815,746.86			
<b>合计</b>	<b>449,315,746.86</b>	<b>8,244,485.29</b>	<b>441,071,261.57</b>			

说明：债权投资本期增加，主要为本期子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司对合营企业成都同基置业有限公司的委托贷款。

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,244,485.29			8,244,485.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	8,244,485.29			8,244,485.29

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

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	37,773,283.18		37,773,283.18	37,773,283.18		37,773,283.18	
企业矿山安全生产风险抵押金				9,820,020.00		9,820,020.00	
合计	37,773,283.18		37,773,283.18	47,593,303.18		47,593,303.18	/

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 16、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	241,249,509.26			142,405,536.81							383,655,046.07	
小计	241,249,509.26			142,405,536.81							383,655,046.07	
二、联营企业												
苏州爱知高斯电机有限公司	15,587,221.71	41,848,125.00		3,760,732.50							61,196,079.21	
福建龙岩稀土工业园开发建设公司	175,837,578.75			-1,050,671.66							174,786,907.09	
福建省长汀虔东稀土有限公司	11,921,785.94			138,799.27							12,060,585.21	
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	231,793,898.19			13,516,735.32	1,274,226.03	9,317,017.58	13,680,000.00				242,221,877.12	
福建巨虹稀有金属投资合伙企业（有限合伙）	299,486,331.45			974,149.29							300,460,480.74	
四川虹加气体有限公司	4,051,961.84			-1,963,336.38							2,088,625.46	
厦门厚德智翔投资管理	550,000.00			-158,775.93							391,224.07	

2019 年年度报告

有限公司											
西安上普动力科技有限公司				-88,922.35					886,764.15	797,841.80	
中研经管(北京)科技有限公司		390,000.00		-4,304.17						385,695.83	
Springpower international inc		3,351,250.00		-328,364.56	568,607.44					3,591,492.88	
金寨和兴精工科技有限公司											5,498,469.66
小计	739,228,777.88	45,589,375.00		14,796,041.33	1,842,833.47	9,317,017.58	13,680,000.00		886,764.15	797,980,809.41	5,498,469.66
合计	980,478,287.14	45,589,375.00		157,201,578.14	1,842,833.47	9,317,017.58	13,680,000.00		886,764.15	1,181,635,855.48	5,498,469.66

说明:

①截止 2019 年 12 月 31 日, 本公司持有赣州腾远钴业新材料股份有限公司 (以下简称“赣州腾远”) 13.8157% 股权, 在赣州腾远的董事会中派出一名董事, 对赣州腾远具有重大影响, 因此按权益法核算。

②本期非同一控制下合并西安合升动力科技有限公司, 长期股权投资增加西安上普动力科技有限公司和金寨和兴精工科技有限公司。在合并日, 西安合升动力科技有限公司已全额计提金寨和兴精工科技有限公司的减值准备。

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
TMA CORPORATION	610,618.10	610,618.10
GOLDENERGET,LLC	827,730.00	827,730.00
成都虹开发展实业有限公司	500,000.00	500,000.00
成都蓝风实业股份有限公司	345,000.00	345,000.00
遵义播宇钛材有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
包头稀土产品交易所有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京汇稀智鼎咨询有限公司	1,999,200.00	1,999,200.00
北汽鹏龙（沧州）新能源汽车服务股份有限公司	12,500,000.00	
合计	31,782,548.10	19,282,548.10

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
成都虹开发展实业有限公司	650,000.00				该投资不以短期出售获利为目的。	
TMA CORPORATION	1,812,718.90				该投资不以短期出售获利为目的。	

其他说明：

√适用 □不适用

其他权益工具投资是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

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	424,849,126.24			424,849,126.24
2.本期增加金额	12,786,386.26			12,786,386.26
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,786,386.26			12,786,386.26
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	437,635,512.50			437,635,512.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	77,385,324.61			77,385,324.61
2.本期增加金额	12,790,256.08			12,790,256.08
(1) 计提或摊销	12,790,256.08			12,790,256.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	90,175,580.69			90,175,580.69
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	347,459,931.81			347,459,931.81
2.期初账面价值	347,463,801.63			347,463,801.63

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厦门海峡国际社区幼儿园 B	13,561,713.04	手续未齐全
厦门海峡国际社区幼儿园 A	13,343,781.31	手续未齐全
厦门海峡国际社区四期商业配套	4,698,118.39	手续未齐全
厦门海峡国际社区三期商业用房 1 层	4,275,465.20	手续未齐全
漳州海峡国际湾区商业 3 店面	14,765,809.01	手续未齐全

其他说明



适用 不适用

## 20、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,131,140,110.96	6,043,771,022.48
固定资产清理		
合计	7,131,140,110.96	6,043,771,022.48

其他说明：

适用 不适用

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	境外土地	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	3,412,166,223.42	5,879,840,483.83	69,991,385.76	468,316,758.63	80,809,116.85		9,911,123,968.49
2. 本期增加金额	391,117,212.46	1,225,942,956.48	2,631,102.29	108,020,356.75	24,128,703.31	44,407,240.20	1,796,247,571.49
1) 购置	1,949,658.72	25,510,513.27	1,048,204.62	30,950,599.98	22,872,830.44	44,407,240.20	126,739,047.23
2) 在建工程转入	379,219,519.98	1,196,755,424.41	1,582,897.67	76,668,871.80	1,255,872.87		1,655,482,586.73
3) 企业合并增加		3,677,018.80		400,884.97			4,077,903.77
4) 其他增加	9,948,033.76						9,948,033.76
3	2,448,718.44	133,222,327.10	2,251,401.48	10,480,038.46	1,442,056.07		149,844,541.55

. 本期 减少 金额							
1) 处 置 或 报废	1,024,169.64	124,369,646.48	2,251,401.48	10,480,038.46	1,442,056.07		139,567,312.13
2) 其 他 减 少	1,424,548.80	8,852,680.62					10,277,229.42
4 . 期 末 余额	3,800,834,717.44	6,972,561,113.21	70,371,086.57	565,857,076.92	103,495,764.09	44,407,240.20	11,557,526,998.43
二、累 计 折 旧							
1 . 期 初 余额	795,799,637.89	2,605,349,509.28	49,333,835.53	283,427,232.28	46,324,026.82		3,780,234,241.80
2 . 本 期 增 加 金额	105,139,151.45	489,932,485.75	4,939,497.10	54,023,314.83	19,027,284.70		673,061,733.83
1) 计 提	105,139,151.45	487,911,863.90	4,939,497.10	53,656,434.22	19,027,284.70		670,674,231.37
2) 企 业 合 并 增 加		2,020,621.85		366,880.61			2,387,502.46

3 . 本期 减少 金额	218,252.61	93,848,192.52	1,991,000.26	8,895,568.40	627,565.18		105,580,578.97
1) 处 置 或 报废	218,252.61	87,605,781.56	1,991,000.26	8,886,004.78	627,565.18		99,328,604.39
2) 其 他 减 少		6,242,410.96		9,563.62			6,251,974.58
4 . 期末 余额	900,720,536.73	3,001,433,802.51	52,282,332.37	328,554,978.71	64,723,746.34		4,347,715,396.66
三、减 值 准 备							
1 . 期 初 余额	3,829,464.65	82,326,222.53		963,017.03			87,118,704.21
2 . 本 期 增 加 金额		936,343.29		30,582.46			966,925.75
1) 计 提		936,343.29		30,582.46			966,925.75
3 . 本 期 减 少 金额		9,359,424.18		54,714.97			9,414,139.15

1) 处 置 或 报废		9,351,254.15		54,714.97			9,405,969.12
2) 其 他 减 少		8,170.03					8,170.03
4 . 期 末 余 额	3,829,464.65	73,903,141.64		938,884.52			78,671,490.81
四、账 面 价 值							
1 . 期 末 账 面 价 值	2,896,284,716.06	3,897,224,169.06	18,088,754.20	236,363,213.69	38,772,017.75	44,407,240.20	7,131,140,110.96
2 . 期 初 账 面 价 值	2,612,537,120.88	3,192,164,752.02	20,657,550.23	183,926,509.32	34,485,090.03		6,043,771,022.48

说明：本期金鹭硬质合金（泰国）有限公司取得拥有所有权的境外土地，不计提折旧。

## (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	18,614,536.38		15,230,075.29
机器设备	15,162,873.95	10,424,475.66		4,738,398.29

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海沧分公司建筑物	28,139,327.14	地块红线相关的手续完备后才能申请办理产权,目前协调办理地块相关手续
行洛坑钨矿公司建筑物	27,000,588.96	目前补办所在土地前期手续
厦门虹鹭公司建筑物	86,905,960.81	补办竣工验收相关手续
滕王阁公司商业配套	6,865,074.12	计划于商业配套对外销售时办理产权
漳州海峡国际湾区商业配套	125,366,687.19	办理竣工验收等手续
长汀金龙公司建筑物	57,369,239.09	办理防雷、消防和环评验收等手续
滨水小区	62,793,666.71	已提交产权办理申请资料,相关审批手续尚未完成
百斯图公司建筑物	4,879,231.49	处于申办流程中,部分资料未完备
嘉鹭公司建筑物	10,985,511.01	办理综合验收手续
洛阳金鹭公司建筑物	215,739,540.25	办理省人防验收备案手续,质量监督手续及备案手续
新能源公司建筑物	499,084,911.54	处于申办流程中
洛阳豫鹭公司建筑物	629,667.71	办理建筑物土地使用权相关手续

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	993,122,217.86	1,109,159,055.21
工程物资	41,443,063.00	66,741,431.02
合计	1,034,565,280.86	1,175,900,486.23

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
在建工程	993,122,217.86		993,122,217.86	1,109,159,055.21		1,109,159,055.21
合计	993,122,217.86		993,122,217.86	1,109,159,055.21		1,109,159,055.21

(2). 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
宁德新能源 20000 吨锂电正极材料项目	1,435,134,900.00	425,642,773.05	467,585,860.34	536,029,195.24		357,199,438.15	62.24	62	2,944,177.93	2,944,177.93	4.17	自筹、贷款
能源新材料产业化孵化基地项目	150,000,000.00	7,562,939.72	37,498,219.91	34,283,984.54		10,777,175.09	70.17	70				自筹



新 能 源 10000 吨 车 用 锂 离 子 三 元 正 极 材 料 产 业 化 项 目	717,160,000.00	195,943,454.88	150,576,830.57	293,366,129.53		53,154,155.92	98.62	99	7,814,010.76	6,820,203.21	3	自 筹、 贷 款
新 能 源 6000T 锂 离 子 电 池 材 料 项 目	261,455,800.00	2,421,238.36	73,972,137.98	76,393,376.34			79.12	79	5,190,482.80	1,974,814.16	3	自 筹、 贷 款
新 能 源 材 制 造 部 旧 生 产 线 智 能 化 改 造 项 目	77,960,000.00	52,565,668.26	15,589,591.11	61,504,477.27		6,650,782.10	87.43	87				自 筹

新源能	30,000,000.00	2,252,077.77	3,366,640.38	5,618,718.15			99.62	100				自筹
钻盐废处水理车间												
金鹭	86,540,000.00	31,439,315.90	39,361,904.20	70,034,750.88		766,469.22	97.47	97				自筹
同安刀片车间厂房建设												
金鹭	104,240,000.00	22,348,976.35	28,772,818.20	24,791,432.93		26,330,361.62	82.31	82				自筹
可转刀部新品研发设备及改造项目												
金鹭	192,463,248.58	16,742,019.60	10,577,144.99	18,672,484.86	694,795.97	7,951,883.76	29.21	29				自筹
精密刀具扩配设备												

金鹭 新增 年产 60万 整体 刀具 生产 项目	163,207,122.77	6,904,507.95	14,189,760.72	15,651,557.21		5,442,711.46	84.6	85				自筹
金合 金部 新增 1000 吨棒 材生 产线 扩产 项目	144,008,687.22	5,776,687.89	6,848,717.86	8,185,957.99		4,439,447.76	74.5	75				自筹
金龙 3000 吨钹 铁磁 石后 处理 处扩 产项 目	197,430,000.00	33,331,986.83	45,019,451.72	43,281,951.23		35,069,487.32	49.54	50				自筹

九 江 年 产 5000 吨 超 细 钨 粉 末 项目	274,320,000.00	36,612,294.82	58,572,560.37			95,184,855.19	34.7	35				自筹
九 江 年 产 1000 万 片 刀 片 毛 坯 项目	26,220,000.00	11,072,113.60	1,805,611.31	12,877,724.91			64.56	65				自筹
洛 阳 金 鹭 合 金 三 部 扩 产 项目	42,103,000.00	11,294,207.37	3,042,300.24	13,146,980.85		1,189,526.76	90.53	91				自筹
洛 阳 金 鹭 制 粉 部 扩 产 项 目	40,739,000.00	23,021,604.32	8,800,154.10	31,806,422.91		15,335.51	86.78	87				自筹

2019 年年度报告

厦 钨 电 机 集 美 电 机 产 业 园 一 期	272,900,000.00	857,949.90	57,615,325.48			58,473,275.38	21.43	21					自筹
鑫 鹭 钨 制 品 深 加 工 项 目	180,000,000.00		17,384,189.18			17,384,189.18	9.66	10					自筹
数 控 刀 具 生 产 基 地 土 建 项 目	217,000,000.00	3,179,429.31	52,877,675.77			56,057,105.08	39.49	39	259,940.00	259,940.00	4.41		自筹、 贷款
新 能 源 车 用 动 力 锂 离 子 材 料 产 业 项 目 (一 期)	1,847,934,000.00		65,704,493.54			65,704,493.54	3.56	4					自筹
合计	6,460,815,758.57	888,969,245.88	1,159,161,387.97	1,245,645,144.84	694,795.97	801,790,693.04	/	/	16,208,611.49	11,999,135.30	/	/	

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

√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
专用材料	8,582,570.93		8,582,570.93	20,523,443.36		20,523,443.36
专用设备	3,567,468.54		3,567,468.54	15,907,637.78		15,907,637.78
工器具	29,293,023.53		29,293,023.53	30,310,349.88		30,310,349.88
合计	41,443,063.00		41,443,063.00	66,741,431.02		66,741,431.02

其他说明：

工程物资期末数比期初数减少 2,529.84 万元，减少 37.91%，主要是本期子公司领用的专用材料和设备增加，期末库存物资减少。

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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	720,600,137.62	11,822,825.33		454,865,260.00	5,793,200.00	18,185,122.20	41,091,827.03	1,252,358,372.18
2. 本期增加金额	422,553,109.12	10,403,800.00				2,428,500.00	5,522,044.92	440,907,454.04
1) 购置	422,553,109.12					2,428,500.00	5,522,044.92	430,503,654.04
2) 内部研发								
3) 企业合并增加		5,380,000.00						5,380,000.00

4) 其他增加		5,023,800.00						5,023,800.00
3. 本期减少金额								
1) 处置								
4. 期末余额	1,143,153,246.74	22,226,625.33		454,865,260.00	5,793,200.00	20,613,622.20	46,613,871.95	1,693,265,826.22
二、累计摊销								
1. 期初余额	113,417,932.32	3,989,182.56		215,609,110.22	3,105,798.46	17,734,368.28	20,999,940.77	374,856,332.61
2. 本期增加金额	19,462,586.75	2,833,153.74		24,830,568.24	193,106.64	57,742.06	2,708,065.75	50,085,223.18
1) 计提	19,462,586.75	1,668,153.69		24,830,568.24	193,106.64	57,742.06	2,708,065.75	48,920,223.13
2) 企业合并增加		1,165,000.05						1,165,000.05



3. 本期 减少 金额								
(1) 处 置								
4. 期 末 余额	132,880,519.07	6,822,336.30		240,439,678.46	3,298,905.10	17,792,110.34	23,708,006.52	424,941,555.79
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	1,010,272,727.67	15,404,289.03		214,425,581.54	2,494,294.90	2,821,511.86	22,905,865.43	1,268,324,270.43
2. 期 初 账 面 价 值	607,182,205.30	7,833,642.77		239,256,149.78	2,687,401.54	450,753.92	20,091,886.26	877,502,039.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,584,571.40	正在进行地籍调查
2002 年购入的土地使用权	2,737,810.32	正在进行地籍调查
虹鹭天凤工厂土地使用权	3,793,186.32	正在进行地籍调查
天凤工厂二期地土地使用权	4,708,052.11	正在进行地籍调查
天凤工厂 B 地块	6,597,145.49	正在进行地籍调查
行洛坑土地使用权	16,000,381.32	正在进行地籍调查
新能源土地使用权	168,702,478.97	新增地块，办理中
海沧硬质合金工业园用地	223,791,533.34	新增地块，办理中

其他说明：

√适用 □不适用

无形资产期末余额比期初余额增加 39,082.22 万元，增加 44.54%，主要是本期子公司厦门金鹭硬质合金有限公司、福建鑫鹭钨业有限公司和百斯图工具制造有限公司购置工业用地。

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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
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
成都联虹钨业有限公司	6,888,145.85					6,888,145.85

赣州市豪鹏科技有限公司	17,098,449.27				17,098,449.27
西安合升动力科技有限公司		16,516,251.33			16,516,251.33
合计	178,750,806.77	16,516,251.33			195,267,058.10

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

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
		计提	其他增加	处置	其他减少	
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	107,257,540.30					107,257,540.30
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司		24,172,770.85				24,172,770.85
成都联虹钼业有限公司		6,888,145.85				6,888,145.85
赣州市豪鹏科技有限公司		17,098,449.27				17,098,449.27
合计	107,257,540.30	48,159,365.97				155,416,906.27

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

2019年12月31日，公司对商誉进行了减值测试。

① 受宏观经济和中美贸易战的影响，顶锤产品和凿岩工具的产业链终端需求持续下滑，洛阳金鹭硬质合金工具有限公司业绩未达到预期，商誉出现了明显的减值迹象。公司聘请专业机构对该公司进行了减值测试，截至2019年12月31日，该含商誉资产组账面价值为75,593.77万元，可收回金额73,480.82万元。出于谨慎性原则，对该公司的商誉全额计提减值，计提金额为2,417.28万元。

② 受钴价下跌，以及为满足环保废水限排政策要求更改生产体系造成产能发挥受限等影响，赣州市豪鹏科技有限公司业绩同比大幅下降，并未达到收购时的预期，商誉出现了明显的减值迹象。公司聘请专业机构对该公司商誉进行了减值测试，截至2019年12月31日，该含整体商誉（包括未确认归属于少数股东权益的商誉价值）的资产组账面价值为10,739.98万元，可收回金额7,540.76万元。出于谨慎性原则，对该公司的商誉全额计提减值，计提金额为1,709.84万元。

③ 受宏观经济以及蓝宝石行业下滑的影响，成都联虹钼业有限公司的钼制品销量下跌，业绩同比大幅下降，未达到收购时的预期，商誉出现了明显的减值迹象。公司聘请专业机构对该公司商誉进行了减值测试，截至2019年12月31日，该含整体商誉（包括未确认归属于少数股东权益的商誉价值）的资产组账面价值为4,418.19万元，可收回金额3,506.46万元。出于谨慎性原则，对该公司的商誉全额计提减值，计提金额为688.81万元。

④ 对于江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司、洛阳豫鹭矿业有限公司和厦门虹鹭钨钼工业有限公司的商誉，公司结合各资产组合经营业绩和管理层认可的经营计划，预计各资产组合未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率不高于相关行业总体长期平均增长率，各资产组合为公

司带来持续盈利能力，未来现金为净流入。根据减值测试的结果，本期期末相关商誉无需计提减值。

⑤对于廊坊市百斯图工具制造有限公司、厦门滕王阁房地产开发有限公司、成都滕王阁房地产开发有限公司、西安合升动力科技有限公司的商誉，公司结合各资产组合的经营业绩及所持有的资产的市场状况，预计各资产组合的公允价值减去处置费用后的净额大于含整体商誉（包括未确认归属于少数股东权益的商誉价值）的资产组账面价值。本期期末相关商誉无需计提减值。

#### **(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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	15,618,857.56	46,728,013.13	1,043,195.26		61,303,675.43
采选技改配套工程（一期）土地租占费	19,380,285.80		980,400.31		18,399,885.49
长汀金龙稀土有机相摊销	48,016,697.62	487,753.27	4,271,976.41		44,232,474.48
长汀金龙电力设施增容费	297,210.81		31,562.28		265,648.53
磁材八工位切削油	106,525.79		30,435.96		76,089.83
金龙公司开槽费	175,891.32		39,824.40		136,066.92
金鹭租赁宿舍装修费	1,918.50	2,908,122.18	147,796.44		2,762,244.24
都昌青苗林地补偿费	46,057,908.30	362,908.90	6,579,870.72		39,840,946.48
龙岩租赁化验室装修	205,497.19		77,061.36		128,435.83
豪鹏熔剂分摊	920,622.75	5,133,307.00	706,774.80		5,347,154.95
特房租赁办公室装修工程	2,086,739.47	56,106.37	537,066.03		1,605,779.81
天翔车间装修改造	0.00	2,787,926.79	103,256.54		2,684,670.25
杏林龙鹏租赁厂房更新改造	9,616,860.77		4,081,331.24	584,253.66	4,951,275.87
西安租赁办公场地装修	0.00	664,042.48	22,134.74		641,907.74
合计	142,485,015.88	59,128,180.12	18,652,686.49	584,253.66	182,376,255.85

## 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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	155,596,224.37	27,896,860.60	386,455,116.58	69,870,735.10
信用减值准备	147,390,519.74	25,181,595.88		
内部交易未实现利润	558,179,015.62	110,458,733.04	441,724,545.96	84,551,028.65
可抵扣亏损	2,477,587,238.77	447,930,052.61	1,899,985,727.31	353,221,305.61
无形资产摊销	1,648,360.08	247,254.01	1,782,920.08	445,730.02
政府补助	213,979,488.39	40,300,583.39	210,165,354.24	38,196,782.41
固定资产折旧	20,177,681.15	3,765,082.15	19,720,234.69	4,450,890.04
预提费用	6,313,435.63	1,115,226.35	6,735,006.64	1,163,807.60
预提利息	13,844,036.22	2,145,408.06	9,883,694.61	1,647,262.88
预提房产销售土地增值税等	17,077,364.51	4,269,341.13	15,405,174.97	3,851,293.74
其他	41,471,756.43	9,822,390.04	66,029,392.97	13,950,138.16
合计	3,653,265,120.91	673,132,527.26	3,057,887,168.05	571,348,974.21

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	171,910,690.04	41,476,639.43	188,597,372.56	45,231,455.88
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
融资租赁资产折旧	10,113,273.86	2,528,318.47	8,887,422.30	2,221,855.58
在建工程试制损失	12,223,438.42	1,961,698.91	18,931,779.32	2,293,878.24
固定资产折旧	45,637,424.43	8,920,787.20	50,075,922.42	9,576,091.70
合计	239,884,826.75	54,887,444.01	266,492,496.60	59,323,281.40

## (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	212,536,804.68	265,188,654.61

可抵扣亏损	1,088,075,532.36	981,586,959.48
合计	1,300,612,337.04	1,246,775,614.09

## (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
2019 年		8,704,154.00	
2020 年	50,336,145.24	45,230,909.97	
2021 年	27,236,472.86	27,366,772.98	
2022 年	46,805,715.68	43,008,138.05	
2023 年	14,002,062.14	93,436,784.54	
预计 2024 年以后弥补的亏损	949,695,136.44	763,840,199.94	
合计	1,088,075,532.36	981,586,959.48	/

其他说明：

√适用 □不适用

根据国家税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转弥补年限有关企业所得税处理问题的公告》“公告 2018 年第 45 号”，本集团部分高新技术企业延长亏损结转弥补年限至 10 年。

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	21,270,089.60	5,856,510.68
预付房屋、设备款	256,764,698.23	185,963,743.15
预付土地出让金		20,622,700.00
预付无形资产款	204,000.00	780,850.00
行洛坑-梅子甲尾矿库征地费、林地补偿等	16,221,580.00	30,449,585.85
合计	294,460,367.83	243,673,389.68

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 □不适用

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		
保证借款	1,040,000,000.00	1,608,931,310.06
信用借款	5,124,113,900.00	4,259,000,000.00
短期借款应付利息	17,941,086.82	
已贴现未到期未终止确认的银行承兑汇票	2,850,000.00	
合计	6,184,904,986.82	5,867,931,310.06



**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√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	338,210,805.12	1,174,788,400.00
合计	338,210,805.12	1,174,788,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(1) 本期末无已到期未支付的应付票据；

(2) 应付票据期末余额比期初余额减少 83,657.76 万元，减少 71.21%，主要是本期子公司支付到期的应付票据。

**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	1,185,505,588.78	1,062,145,731.32
设备款或在建工程款	276,003,486.54	260,080,537.19
房地产工程款	160,250,981.34	235,051,978.23
其他	11,757,294.71	8,291,460.17
合计	1,633,517,351.37	1,565,569,706.91

**(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
中铁二局股份有限公司	16,075,197.51	未到期
福建登凯成龙建设集团有限公司	14,463,178.27	未到期
福建一建集团有限公司	11,206,827.21	未到期
龙岩市明发机电安装工程有限公司厦门分公司	7,136,599.46	未到期
荆门市格林美新材料有限公司	3,376,482.08	未到期
广东中鹏热能科技有限公司	3,261,538.00	未到期
合计	55,519,822.53	

其他说明

适用 不适用

### 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	56,976,678.93	54,678,233.69
售房款	7,518,314.00	10,473,295.00
物业费	16,116,456.61	14,703,551.69
租金	6,824,182.38	5,779,467.58
合计	87,435,631.92	85,634,547.96

预收款项中预售房产收款情况列示如下：

项目名称	期末余额	期初余额	竣工时间	预售(销售)比例
漳州海峡国际湾区一期	88,318.00	91,804.00	2015年4月	98.97%
漳州海峡国际湾区二期	7,429,996.00	10,381,491.00	2016年12月	63.48%
合计	7,518,314.00	10,473,295.00		

账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

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

适用 不适用

### 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	289,056,323.93	1,541,652,199.45	1,554,779,825.46	275,928,697.92
二、离职后福利-设定提存计划	801,500.49	133,528,160.07	134,290,088.80	39,571.76
三、辞退福利	3,469,179.92	5,185,559.96	8,629,467.88	25,272.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	293,327,004.34	1,680,365,919.48	1,697,699,382.14	275,993,541.68

## (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	282,532,241.83	1,298,850,840.11	1,312,616,711.44	268,766,370.50
二、职工福利费	506,816.72	76,436,342.27	76,273,064.73	670,094.26
三、社会保险费		50,796,972.28	50,796,972.28	
其中：医疗保险费		41,115,841.99	41,115,841.99	
工伤保险费		4,693,961.21	4,693,961.21	
生育保险费		4,987,169.08	4,987,169.08	
四、住房公积金		65,503,670.69	65,321,116.07	182,554.62
五、工会经费和职工教育经费	6,017,265.38	36,538,001.40	36,245,588.24	6,309,678.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
非货币性福利		13,526,372.70	13,526,372.70	
合计	289,056,323.93	1,541,652,199.45	1,554,779,825.46	275,928,697.92

## (3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险		77,080,663.84	77,041,092.08	39,571.76
2、失业保险费		2,859,403.72	2,859,403.72	
3、企业年金缴费	801,500.49	53,588,092.51	54,389,593.00	
合计	801,500.49	133,528,160.07	134,290,088.80	39,571.76

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	19,054,972.74	42,851,802.05
消费税		
营业税		
企业所得税	24,283,743.85	62,315,783.26
个人所得税	2,280,730.65	2,518,496.09
城市维护建设税	5,836,008.91	2,213,844.77
土地增值税	17,077,364.51	13,544,670.38
教育费附加	2,784,968.70	1,307,763.51
地方教育附加	1,798,601.41	815,017.86
资源税	10,597,267.62	15,089,438.13
其他	13,331,422.66	12,805,849.23
合计	97,045,081.05	153,462,665.28

说明：应交税金期末余额比期初余额减少 5,641.76 万元，减少 36.76%，主要是由于公司本期利润同比下降，应缴纳的企业所得税减少。

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		18,458,754.85
应付股利	236,165,413.68	57,926,788.68
其他应付款	369,227,912.58	510,562,648.98
合计	605,393,326.26	586,948,192.51

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		717,016.67
企业债券利息		
短期借款应付利息		17,741,738.18
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		18,458,754.85

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

### (1). 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
普通股股利	236,165,413.68	57,926,788.68
合计	236,165,413.68	57,926,788.68

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
厦门滕王阁地产应付少数股东股利	54,419,063.68	
虹波公司应付少数股东股利	1,746,350.00	部分法人股未办理托管手续
合计	56,165,413.68	--

说明：应付股利期末余额比期初余额增加 17,823.86 万元，增加 307.70%，主要是本期子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司决议分配的股利尚未支付。

## 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	22,733,049.54	20,017,202.17
押金	2,789,031.43	2,202,784.37
代收款项	41,971,306.46	49,430,751.99
往来款	265,000,000.00	315,012,975.96
暂收款	26,712,612.89	50,898,139.65
质保金		37,720.00
限制性股票回购义务		67,203,171.00
其他	10,021,912.26	5,759,903.84
合计	369,227,912.58	510,562,648.98

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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
福建省冶金（控股）有限责任公司	265,000,000.00	未到期
三明台商投资区开发建设有 限公司	11,032,415.00	未到期
成都业主委员会	7,863,164.83	未到期

合计	283,895,579.83	/
----	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、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	87,142,900.00	10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		1,227,317,420.14
1 年内到期的长期应付款	3,439,182.42	3,409,942.94
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的分期付息到期还本的长期借款利息	606,023.25	
合计	91,188,105.67	1,240,727,363.08

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额比期初余额减少 114,953.93 万元，减少 92.65%，主要是公司本期偿还到期的应付债券。

##### (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	52,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	5,142,900.00	
合计	87,142,900.00	10,000,000.00

##### (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
厦门钨业股份有限公司2016年度第一期中期票据	600,000,000.00	2016/1/15	3 年	600,000,000.00
厦门钨业股份有限公司2016年度第二期中期票据	600,000,000.00	2016/8/10	3 年	600,000,000.00
小计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00

一年内到期的应付债券（续）

债券名称	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 2016 年度 第一期中期票据	620,122,873.48	805,479.46	71,647.06	621,000,000.00
厦门钨业股份有限公司 2016 年度 第二期中期票据	607,194,546.66	12,678,739.73	1,066,713.61	620,940,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,227,317,420.14</b>	<b>13,484,219.19</b>	<b>1,138,360.67</b>	<b>1,241,940,000.00</b>

## (3) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,439,182.42	3,409,942.94

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,408,765,095.88	
待转销项税额	66,962.49	264,087.06
已背书未到期末终止确认的 银行承兑汇票	132,799,367.58	
合计	1,541,631,425.95	264,087.06

短期应付债券的增减变动：  
√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
2019 年度第一期超短期融资券	100	2019/1/9	260 天	600,000,000.00		600,000,000.00	14,958,904.11		614,958,904.11	
2019 年度第二期超短期融资券	100	2019/3/5	269 天	600,000,000.00		600,000,000.00	14,552,459.02		614,552,459.02	
2019 年度第三期超短期融资券	100	2019/9/20	270 天	600,000,000.00		600,000,000.00	5,672,054.79			605,672,054.79
2019 年度第四期超短期融资券	100	2019/11/20	149 天	800,000,000.00		800,000,000.00	3,093,041.09			803,093,041.09
合计	/	/	/	2,600,000,000.00		2,600,000,000.00	38,276,459.01		1,229,511,363.13	1,408,765,095.88



其他说明：

适用  不适用

说明：其他流动负债期末余额比期初余额增加 154,136.73 万元，主要是公司本期发行超短期融资券和新增已背书未终止确认银行承兑汇票。

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

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	347,000,000.00	84,000,000.00
保证借款	294,000,000.00	114,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	
长期借款应付利息	922,025.24	
减：一年内到期的长期借款	-87,748,923.25	-10,000,000.00
合计	614,173,101.99	188,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

(1) 长期借款期末余额比期初余额增加 42,617.31 万元，增加 226.69%，主要是子公司本期抵押借款和保证借款增加。

(2) 期末抵押借款 34,700.00 万元，其中成都滕王阁以成都鹭岛项目三期、四期商铺抵押借款 28,500.00 万元，漳州滕王阁房地产开发有限公司以开发土地和开发产品抵押借款 6,200 万元，同时公司为 6,200 万元借款提供担保。

(3) 抵押借款利率为 5.225%-7.50%，保证借款利率为 3.00%-4.41%，信用借款利率为 4.9%，一年内到期长期借款利率为 3.00%-7.50%。

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
应计利息	33,291,721.34	33,382,931.50
利息调整	-8,380,095.76	-13,332,170.07
合计	1,724,911,625.58	1,720,050,761.43

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

√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2016年度第一期中期票据	100.00	2016/1/15	3年	600,000,000.00	620,122,873.48		805,479.46	71,647.06	621,000,000.00	
厦门钨业股份有限公司2016年度第二期中期票据	100.00	2016/8/10	3年	600,000,000.00	607,194,546.66		12,678,739.73	1,066,713.61	620,940,000.00	
厦门钨业股份有限公司2018年度第一期中期票据	100.00	2018/4/9	3年	500,000,000.00	515,557,897.43		25,948,035.03	1,474,457.70	26,000,000.00	516,980,390.16
厦门钨业股份有限公司2018年度第二期中期票据	100.00	2018/8/2	3年	600,000,000.00	606,483,614.96		26,789,483.96	1,748,567.72	26,820,000.00	608,201,666.64
厦门钨业股份有限公司2018年度第三期中期票据	100.00	2018/11/13	3年	300,000,000.00	299,167,259.31		13,045,213.35	864,242.94	13,050,000.00	300,026,715.60
厦门钨业股份有限公司2018年度第四期中期票据	100.00	2018/11/20	3年	300,000,000.00	298,841,989.73		12,536,057.49	864,805.96	12,540,000.00	299,702,853.18

2019 年年度报告

减：一年 内到期的 应付债券					-1,227,317,420.14		-13,484,219.19	-1,138,360.67	-1,241,940,000.00	
合计	/	/	/	2,900,000,000.00	1,720,050,761.43		78,318,789.83	4,952,074.32	78,410,000.00	1,724,911,625.58

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	129,639,990.73	136,643,173.15
专项应付款	22,062,000.00	15,867,000.00
合计	151,701,990.73	152,510,173.15

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

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	32,053,116.09	29,783,173.15
福建省稀有稀土（集团）有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
国开发展投资基金	93,000,000.00	88,000,000.00
国开发展投资基金应付利息		296,000.00
减：一年内到期长期应付款	-3,409,942.94	-3,439,182.42
合计	136,643,173.15	129,639,990.73

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

√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
军工技改拨款	15,567,000.00	3,015,000.00		18,582,000.00	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
高精度数控外圆磨床	300,000.00			300,000.00	厦湖科(2018)第18号文18企02项目
双砂轮并行磨削智能化数控外圆磨床研发及产业化拨款		3,180,000.00		3,180,000.00	厦科资配【2019】11号
合计	15,867,000.00	6,195,000.00		22,062,000.00	/

其他说明:

专项应付款期末余额比期初余额增加 619.50 万元,增加 39.04%,主要是本期子公司取得的项目拨款增加。

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、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	7,517,715.85	7,971,869.93	
合计	7,517,715.85	7,971,869.93	/

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。

#### 49、递延收益

递延收益情况

√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	246,643,514.72	86,178,792.83	46,202,194.58	286,620,112.97	
合计	246,643,514.72	86,178,792.83	46,202,194.58	286,620,112.97	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厦钨永磁电机项目过渡厂房提升改造政府补助款		10,579,828.33		5,107,503.36		5,472,324.97	与资产相关
新能源材料产业化项目	35,012,250.00			3,591,000.00		31,421,250.00	与资产相关
高性能稀土永磁材料扩建项目	27,000,000.00			3,000,000.00		24,000,000.00	与资产相关
年产3000吨高性能稀土永磁材料和元器件产业升级改造	7,342,708.33			2,517,500.00		4,825,208.33	与资产相关
宁德20000吨锂电正极材料项目	36,560,000.00			2,437,333.36		34,122,666.64	与资产相关
退城进园搬迁项目	12,066,864.14			2,298,450.36		9,768,413.78	与资产相关

							关 与 产 关
稀土合金 贮氢粉项 目	2,100,000.00			2,100,000.00			资 相 关
洛阳高新 区服务业 发展促进 局产业引 导资金	18,471,967.82			1,827,929.35		16,644,038.47	与 产 关 资 相 关
台商投资 区基础建 设补助	20,075,268.15			1,677,531.03		18,397,737.12	与 产 关 资 相 关
航空航天 加工用硬 质合金刀 具生产线 建设补助	12,404,898.25			1,533,896.52		10,871,001.73	与 产 关 资 相 关
研发中心 建设补助	7,944,444.57			1,433,333.28		6,511,111.29	与 产 关 资 相 关
2019 年技 术改造专 项中央预 算内投资 补助		36,000,000.00	0	1,374,385.95		34,625,614.05	与 产 关 资 相 关
重点产业 振兴 1.08 亿 两年 2011-2012 年财政补 贴（高效 高精度数 控刀片生 产线建设 补助）	4,830,000.00			1,166,000.00		3,664,000.00	与 产 关 资 相 关
产业振兴 和技术改 造项目	3,145,312.50			1,143,750.00		2,001,562.50	与 产 关 资 相 关
“紫钨原 位还原法” 超细硬质 合金棒材 产业化补 助资金	3,834,000.00			1,000,000.00		2,834,000.00	与 产 关 资 相 关
财政局矿 山资源与 综合利用 奖励	3,000,000.00			1,000,000.00		2,000,000.00	与 产 关 资 相 关
年产 5000		1,300,000.00	0			1,300,000.00	与 资

吨超细钨粉末项目补助							产 相 关
钨冶炼及硬质合金项目补助		13,255,700.00	0.00			13,255,700.00	与 资 产 相 关
复杂刀具监测与全生命周期智能管控技术专项经费		3,699,337.50	0			3,699,337.50	与 资 产 相 关
其他与收益相关的政府补助	2,761,157.00	2,025,578.00	0	2,112,743.80		2,673,991.20	与 收 益 相 关
其他与资产相关的政府补助	50,094,643.96	19,318,349.00	0	10,880,837.57		58,532,155.39	与 资 产 相 关

其他说明：

适用 不适用

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

单位：万元 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	141,330.63				-726.01	-726.01	140,604.62

其他说明：

2019年9月，根据公司2019年第一次临时股东大会决议，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票7,260,110.00元，本次减资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）以“致同验字（2019）第351ZC0185号《验资报告》”验证

## 52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用



**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√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
资本溢价 (股本溢价)	2,692,394,622.60	70,086,545.93	59,882,343.78	2,702,598,824.75
其他资本公积	372,450,823.17	38,034,604.69	18,067,914.94	392,417,512.92
合计	3,064,845,445.77	108,121,150.62	77,950,258.72	3,095,016,337.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①本期股本溢价增加 70,086,545.93 元，是子公司厦门厦钨新能源材料有限公司本期引入新股东增资，本公司在增资前后按持股比例计算的净资产份额的差额增加资本公积。

②本期股本溢价减少 59,882,343.78 元，其中：本期公司收购成都虹波实业股份有限公司 10.30% 少数股东股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积 1,018,542.93 元；本期回购限制性股票并注销 726.01 万股，资本公积减少 58,863,800.85 元。

③本期其他资本公积增加 38,034,604.69 元，其中：联营企业赣州腾远钴业新材料股份有限公司其他权益变动，公司按权益法确认其他资本公积 9,317,017.58 元；本期提前终止第二期和第三期股权激励计划，加速确认 28,717,587.11 元股份支付费用，相应增加其他资本公积。其他资本公积减少 18,067,914.94 元，系本期公司因未达到解除限售的业绩条件而取消第一期股权激励计划，转回该批次对应的股份支付费用，相应减少其他资本公积。

**54、库存股**

√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
库存股	67,208,111.00		67,208,111.00	
合计	67,208,111.00		67,208,111.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 67,208,111.00 元，其中：1,084,200.15 元系公司本期分配现金股利，限制性股票分配可撤销现金股利金额冲减库存股所致；66,123,910.85 元系公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划回购注销限制性股票所致。

## 55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将分类进损益的其他综合	8,961,849.91	-676,376.16			-1,263,582.94	1,649,603.18	-1,062,396.40	10,611,453.09

收益								
其中： 权益法下 可转损益 的其他综 合收益	2,216,539.11	1,842,833.47				1,608,674.08	234,159.39	3,825,213.19
其他债 权投资 公允价值 变动		-7,384,212.61			-1,263,582.94	-4,093,405.47	-2,027,224.20	-4,093,405.47
金融资 产重分 类计入 其他综 合收益 的金额								
其他债 权投资								

用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	6,745,310.80	4,865,002.98				4,134,334.57	730,668.41	10,879,645.37
其他综合收益合计	8,961,849.91	-676,376.16			-1,263,582.94	1,649,603.18	-1,062,396.40	10,611,453.09

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 587,206.78 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 1,649,603.18 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-1,062,396.40 元。

## 56、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	129,128,016.11	69,899,443.46	82,749,528.96	116,277,930.61
合计	129,128,016.11	69,899,443.46	82,749,528.96	116,277,930.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团根据财政部、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。

## 57、盈余公积

√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
法定盈余公积	393,169,964.44	40,573,598.05		433,743,562.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	393,169,964.44	40,573,598.05		433,743,562.49

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

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	2,304,555,121.76	2,049,831,420.54
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	2,304,555,121.76	2,049,831,420.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,682,782.78	499,051,506.29
减：提取法定盈余公积	40,573,598.05	26,901,005.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	211,991,130.15	217,426,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,312,673,176.34	2,304,555,121.76

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。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,098,667,135.32	14,392,294,950.09	18,937,064,076.02	15,711,841,078.71
其他业务	296,848,624.38	190,000,165.72	619,726,799.08	539,994,722.12
合计	17,395,515,759.70	14,582,295,115.81	19,556,790,875.10	16,251,835,800.83

其他说明：

本集团营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十六。

## 60、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	32,603,999.98	19,408,482.48
教育费附加	15,884,663.34	10,847,320.78
资源税	134,612,817.39	61,745,575.50
房产税	28,813,495.21	27,828,386.36
土地使用税	12,746,164.61	11,472,316.46
车船使用税	63,275.18	59,630.46
印花税	12,277,892.83	13,010,565.22
地方教育附加	10,591,767.42	7,234,306.04
土地增值税	3,576,157.29	-17,507,503.06
环境保护税	192,694.91	220,428.08
其他	692,937.56	275,764.28
合计	252,055,865.72	134,595,272.60

其他说明：

- (1) 各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项；  
 (2) 本期税金及附加同比增加 11,746.06 万元，增加 87.27%，主要是本期稀土产品缴纳的资源税增加。

## 61、销售费用

√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
职工薪酬	138,239,983.06	135,993,469.82
折旧及摊销	17,855,762.19	19,034,320.57
运杂费	81,999,928.49	71,818,404.77
宣传广告费	14,103,207.63	16,734,678.22
委托代销(理)费用	11,738,168.04	10,160,718.79
保险费	13,392,950.89	15,832,076.67
包装费	4,620,098.86	4,657,158.61
展览及样品费	14,774,705.92	13,089,217.84
差旅费	26,742,541.12	25,762,208.22
招待费	12,575,890.13	12,784,755.90
其他	20,870,610.37	22,213,852.47
合计	356,913,846.70	348,080,861.88

## 62、管理费用

√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
职工薪酬	374,275,967.13	369,948,670.46
折旧及摊销	61,276,583.08	46,432,510.04
维修费	75,456,451.21	68,860,512.45
业务招待费	6,244,316.80	6,856,907.47
办公费	41,869,474.00	40,606,130.54
差旅费	15,161,890.23	18,442,124.20
其他	85,976,907.57	98,870,097.22
合计	660,261,590.02	650,016,952.38

## 63、研发费用

√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
职工薪酬	258,628,143.67	209,693,611.08
直接投入	477,663,183.34	614,078,616.09
折旧	50,618,976.74	39,358,210.02
技术服务费	12,556,459.11	12,823,067.46
其他费用	36,308,385.15	21,304,136.02
合计	835,775,148.01	897,257,640.67

## 64、财务费用

√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
利息支出	405,511,134.08	397,465,565.77
减：利息资本化	-19,755,524.43	-15,669,222.70
利息收入	-7,396,329.28	-6,156,617.26



承兑汇票贴息	61,629,353.43	34,346,554.23
汇兑损益	3,852,156.96	-25,912,915.97
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	15,500,128.81	10,708,175.91
合计	459,340,919.57	394,781,539.98

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 3%、4.17%、4.41%、5.225%。

## 65、其他收益

√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
研发经费补助	76,834,234.50	8,853,953.00
矿企绿色开采专项奖励	47,826,622.51	
财政贡献奖	22,225,900.00	23,549,500.00
工业企业跨越发展和转型升级奖励	12,494,800.00	
稀土精深加工补助	10,046,300.00	107,281,500.00
厦钨永磁电机项目过渡厂房提升改造政府补助	5,107,503.36	
纳税奖励	4,304,146.11	6,653,202.41
新能源材料产业化项目	3,591,000.00	897,750.00
用电奖励	3,359,400.00	2,244,400.00
出口信保扶持	3,318,728.11	2,969,569.40
高性能稀土永磁材料扩建项目	3,000,000.00	3,000,000.00
年产 3000 吨高性能稀土永磁材料和元器件产业升级改造	2,517,500.00	2,517,500.00
宁德 20000 吨正极材料项目技改补助	2,437,333.36	
退城进园搬迁项目	2,298,450.36	2,298,450.36
稀土合金贮氢粉项目	2,100,000.00	2,100,000.00
洛阳高新区服务业发展促进局产业引导资金	1,827,929.35	528,032.18
台商投资区基础建设补助	1,677,531.03	1,677,531.03
航空航天加工用硬质合金刀具生产线建设补助	1,533,896.52	325,101.75
研发中心建设补助	1,433,333.28	1,433,333.32
2019 年技术改造专项中央预算内投资补助	1,374,385.95	
高效高精度数控刀片生产线建设补助	1,166,000.00	1,166,000.00
产业振兴和技术改造项目	1,143,750.00	1,143,750.00
知识产权、专利奖励	1,105,600.00	6,817,300.00

“紫钨原位还原法”超细硬质合金棒材产业化补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
财政局矿山资源与综合利用奖励	1,000,000.00	1,000,000.00
一企一策专项资金补助		11,230,000.00
其他与收益相关的政府补助	61,316,151.63	55,670,429.49
其他与资产相关的政府补助	10,880,837.57	11,921,674.09
合计	286,921,333.64	256,278,977.03

## 66、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	157,201,578.14	23,889,377.04
处置长期股权投资产生的投资收益		2,515,975.57
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		5,209,768.45
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,462,718.90	
债权投资在持有期间取得的利息收入	9,222,350.64	
理财产品投资收益		63,287.66
合计	168,886,647.68	31,678,408.72

其他说明：

本期投资收益比上年同期增加13,720.82万元，增加433.13%，主要由于本期合营企业盈利增长，按权益法确认的投资收益同比增加。

## 67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 69、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	25,664,265.26	
债权投资减值损失	-8,244,485.29	
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据坏账损失	-511,681.62	

应收账款坏账损失	15,319,621.39	
合计	32,227,719.74	

## 70、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		-39,848,535.61
二、存货跌价损失	-120,230,124.93	-146,962,077.73
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	-966,925.75	-1,080,337.85
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	-48,159,365.97	
十四、其他		
合计	-169,356,416.65	-187,890,951.19

## 71、资产处置收益

√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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	42,001.02	12,095,184.83
合计	42,001.02	12,095,184.83

其他说明：

资产处置收益比上年同期减少 1,205.32 万元，减少 99.65%，主要由于子公司上年处置闲置生产线。

## 72、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置			

利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		3,082,081.60	
罚款收入	1,453,727.09	1,278,319.31	1,453,727.09
其他收入	13,925,486.85	10,665,511.43	13,925,486.85
合计	15,379,213.94	15,025,912.34	15,379,213.94

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
自然灾害补助		3,058,700.00	与收益相关
其他		23,381.60	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,328,294.66	13,027,446.50	17,328,294.66
其中：固定资产处置损失	17,328,294.66	13,027,446.50	17,328,294.66
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,575,730.00	3,675,797.00	1,575,730.00
赔偿违约及罚款支出	2,272,281.39	17,343.00	2,272,281.39
滞纳金	6,305,092.02	1,150,597.15	6,305,092.02
其他支出	1,890,916.09	2,214,910.29	1,890,916.09
合计	29,372,314.16	20,086,093.94	29,372,314.16

其他说明：

本期营业外支出比上年同期增加 928.62 万元，增加 46.23%，主要由于本期子公司固定资产报废损失和滞纳金同比增加。

#### 74、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

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
当期所得税费用	99,254,410.49	243,859,633.84
递延所得税费用	-106,009,557.49	-58,263,084.71
合计	-6,755,147.00	185,596,549.13

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	553,601,459.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,040,218.86
子公司适用不同税率的影响	14,155,533.89
调整以前期间所得税的影响	-18,331,390.52
非应税收入的影响	-8,902,431.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,630,873.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,152,975.20
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	24,323,540.13
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-38,711,345.53
税率变动对期初递延所得税余额的影响	5,981,651.87
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-84,492,023.50
其他	4,703,201.54
所得税费用	-6,755,147.00

其他说明：

适用 不适用

本期所得税费用同比减少 19,235.17 万元，减少 103.64%，主要是本期公司盈利减少，所得税费用相应减少。

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 55、其他综合收益

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

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
收利息	7,396,329.28	6,156,617.26
收政府补助款	335,619,242.25	311,857,135.35
代收房租及工程押金保证金	44,807,562.34	60,888,998.48
经营性往来款	107,594,748.19	83,724,942.78
其他	95,122,995.20	87,559,089.61
合计	590,540,877.26	550,186,783.48

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
支付销售费用	200,818,101.45	193,053,071.49
支付管理费用	214,059,367.63	233,635,771.88
支付研发费用	48,864,844.26	34,127,203.48
支付财务金融手续费	17,793,353.71	10,651,733.76
捐赠支出	1,575,730.00	3,675,797.00
代收代交房产契税	1,136,635.71	2,176,607.88
保证金	52,420,771.18	32,655,702.49
经营性往来款	30,299,743.03	17,408,655.64
其他	144,806,265.14	52,030,703.33
合计	711,774,812.11	579,415,246.95

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收回退固定资产设备款项	22,335,598.08	
合计	22,335,598.08	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
卓岐支路BT项目款		1,868,361.28
合计		1,868,361.28

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收福建省冶金（控股）有限责任公司往来款		25,000,000.00
收福建省稀有稀土（集团）有限公司往来款		371,595,008.75

收成都同基置业有限公司往来款	80,000,000.00	
票据融资	1,361,113,900.00	80,000,000.00
合计	1,441,113,900.00	476,595,008.75

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付福建省稀有稀土（集团）有限公司往来款		371,595,008.75
支付紫金络纬钨制品有限公司融资租赁款	4,782,473.00	4,003,449.47
支付成都同基置业有限公司往来款	132,500,000.00	145,000,000.00
支付福建省冶金（控股）有限责任公司往来款	50,000,000.00	25,000,000.00
支付其他筹资往来款	1,300,000.00	
票据融资	80,000,000.00	
限制性股票回购	66,118,970.01	
合计	334,701,443.01	545,598,458.22

## 77、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	560,356,606.08	801,727,695.42
加：资产减值准备	137,128,696.91	187,890,951.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	683,464,486.41	601,779,939.90
使用权资产摊销		
无形资产摊销	48,920,223.13	41,372,062.64
长期待摊费用摊销	18,652,686.49	14,486,065.61
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）	-42,001.02	-12,095,184.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,328,294.66	13,027,446.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	451,237,120.04	390,229,981.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-168,886,647.68	-31,678,408.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-101,783,553.05	-56,846,117.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,435,837.39	-1,416,966.99

存货的减少（增加以“-”号填列）	1,368,289,627.21	-1,262,622,765.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-318,494,964.03	-777,823,351.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-775,935,772.12	445,793,693.38
其他	-11,151,971.89	17,589,008.58
经营活动产生的现金流量净额	1,904,646,993.75	371,414,049.24
<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	1,636,954,894.88	1,221,947,159.69
减：现金的期初余额	1,221,947,159.69	941,602,452.34
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	415,007,735.19	280,344,707.35

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	24,669,711.58
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	723,297.67
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	23,946,413.91

其他说明：

本期支付的取得子公司的现金净额为收购西安合升动力科技有限公司的现金净额。

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,636,954,894.88	1,221,947,159.69
其中：库存现金	287,352.86	288,213.56
可随时用于支付的银行存款	1,636,572,574.77	1,221,642,887.08
可随时用于支付的其他货币资金	94,967.25	16,059.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		



二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,636,954,894.88	1,221,947,159.69
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	19,481,710.79	21,180,454.10

其他说明：

适用 不适用

## 78、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：

适用 不适用

## 79、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	19,481,710.79	保证金
应收票据		
存货	165,925,531.98	抵押贷款
固定资产		
无形资产		
投资性房地产	64,500,772.23	抵押贷款
合计	249,908,015.00	

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	48,342,464.06	6.9762	337,247,094.90
欧元	2,027,930.19	7.8155	15,849,288.40
日元	108,451,835.00	0.0641	6,950,244.31
澳元	115,440.69	4.8843	563,846.95
台币	8,170,525.00	0.2326	1,900,464.12
新加坡元	21.95	5.1739	113.57
加拿大元	0.07	5.3421	0.37
泰铢	100,053.10	0.2328	23,292.36
应收账款	-	-	
其中：美元	44,999,046.09	6.9762	313,922,345.31
欧元	2,555,776.50	7.8155	19,974,671.24
港币			
日元	21,804,018.00	0.0641	1,397,332.30
澳元	441,976.87	4.8843	2,158,747.63

台币	6,263,014.00	0.2326	1,456,777.06
加拿大元	1,560.00	5.3421	8,333.68
其他应收款	-	-	-
其中：欧元	19,008.12	7.8155	148,557.96
日元	2,384,485.00	0.0641	152,812.11
台币	55,000.00	0.2326	12,793.00
泰铢	4,479,000.00	0.2328	1,042,711.20
应付账款	-	-	-
其中：美元	1,117,268.39	6.9762	7,794,287.73
欧元	58,477.55	7.8155	457,031.30
日元	4,262,689.00	0.0641	273,178.69
台币	6,800,532.00	0.2326	1,581,803.74
瑞士法郎	32,501.25	7.2028	234,100.00
泰铢	849,544.14	0.2328	197,773.87
其他应付款	-	-	-
其中：美元	356,867.15	6.9762	2,489,576.59
欧元	19,111.49	7.8155	149,365.85
日元	3,024,333.00	0.0641	193,817.40
台币	146,507.00	0.2326	34,077.53
泰铢	269,836.20	0.2328	62,817.87
长期借款	-	-	-
其中：美元			
欧元			
港币			

(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、日本金鹭硬质合金株式会社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 0.8958 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 0.2326 折算；对子公司日本金鹭硬质合金株式会社资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日日元对人民币的即期汇率 0.0641 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 7.8155 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。

## 81、套期

适用 不适用

## 82、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

财政拨款	240,719,139.06	其他收益	240,719,139.06
财政拨款	286,620,112.97	递延收益	46,202,194.58
财政拨款	8,000,000.00	财务费用	8,000,000.00

## ① 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
厦钨永磁电机项目过渡厂房提升改造政府补助款	财政拨款		10,579,828.33	5,107,503.36		5,472,324.97	其他收益	与资产相关
新能源材料产业化项目	财政拨款	35,012,250.00		3,591,000.00		31,421,250.00	其他收益	与资产相关
高性能稀土永磁材料扩建项目	财政拨款	27,000,000.00		3,000,000.00		24,000,000.00	其他收益	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	财政拨款	7,342,708.33		2,517,500.00		4,825,208.33	其他收益	与资产相关
宁德20000吨锂电正极材料项目	财政拨款	36,560,000.00		2,437,333.36		34,122,666.64	其他收益	与资产相关
退城进园搬迁项目	财政拨款	12,066,864.14		2,298,450.36		9,768,413.78	其他收益	与资产相关
稀土合金贮氢粉项目	财政拨款	2,100,000.00		2,100,000.00			其他收益	与资产相关
洛阳高新区服务业发展促进局产业引导资金	财政拨款	18,471,967.82		1,827,929.35		16,644,038.47	其他收益	与资产相关
台商投资区基础设施建设补助	财政拨款	20,075,268.15		1,677,531.03		18,397,737.12	其他收益	与资产相关
航空航天加工用硬质合金刀具生产线建设补助	财政拨款	12,404,898.25		1,533,896.52		10,871,001.73	其他收益	与资产相关
研发中心建设补助	财政拨款	7,944,444.57		1,433,333.28		6,511,111.29	其他收益	与资产相关
2019年技术改造专项中央预算内投资补助	财政拨款		36,000,000.00	1,374,385.95		34,625,614.05	其他收益	与资产相关

重点产业振兴 1.08 亿两年 2011-2012 年财政补贴 (高效高精度数控刀片生产线建设补助)	财政拨款	4,830,000.00		1,166,000.00	3,664,000.00	其他收益	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	财政拨款	3,145,312.50		1,143,750.00	2,001,562.50	其他收益	与资产相关
“紫钨原位还原法”超细硬质合金棒材产业化补助资金	财政拨款	3,834,000.00		1,000,000.00	2,834,000.00	其他收益	与资产相关
财政局矿山资源与综合利用奖励	财政拨款	3,000,000.00		1,000,000.00	2,000,000.00	其他收益	与资产相关
年产 5000 吨超细钨粉末项目补助	财政拨款		1,300,000.00		1,300,000.00	其他收益	与资产相关
钨冶炼及硬质合金项目补助	财政拨款		13,255,700.00		13,255,700.00	其他收益	与资产相关
复杂刀具监测与全生命周期智能管控技术专项经费	财政拨款		3,699,337.50		3,699,337.50	其他收益	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	财政拨款	2,761,157.00	2,025,578.00	2,112,743.80	2,673,991.20	其他收益	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	财政拨款	50,094,643.96	19,318,349.00	10,880,837.57	58,532,155.39	其他收益	与资产相关
<b>合计</b>		<b>246,643,514.72</b>	<b>86,178,792.83</b>	<b>46,202,194.58</b>	<b>286,620,112.97</b>		

## ② 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
研发经费补助	财政拨款	8,853,953.00	76,834,234.50	其他收益	与收益相关
矿企绿色开采专项奖励	财政拨款		47,826,622.51	其他收益	与收益相关
财政贡献奖	财政拨款	23,549,500.00	22,225,900.00	其他收益	与收益相关
工业企业跨越	财政拨款		12,494,800.00	其他收益	与收益相关

发展和转型升级奖励						
稀土精深加工补助	财政拨款	107,281,500.00	10,046,300.00	其他收益	与收益相关	
纳税奖励	财政拨款	6,653,202.41	4,304,146.11	其他收益	与收益相关	
用电奖励	财政拨款	2,244,400.00	3,359,400.00	其他收益	与收益相关	
出口信保扶持	财政拨款	2,969,569.40	3,318,728.11	其他收益	与收益相关	
知识产权、专利奖励	财政拨款	6,817,300.00	1,105,600.00	其他收益	与收益相关	
计入其他收益的其他政府补助	财政拨款	54,238,069.49	59,203,407.83	其他收益	与收益相关	
一企一策专项资金补助	财政拨款	11,230,000.00		其他收益	与收益相关	
自然灾害补助	财政拨款	3,058,700.00		营业外收入	与收益相关	
计入营业外收入的其他政府补助	财政拨款	23,381.60		营业外收入	与收益相关	
<b>合计</b>		<b>226,919,575.90</b>	<b>240,719,139.06</b>			

### ③ 采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	上期冲减相关成本的金额	本期冲减相关成本的金额	冲减相关成本的列报项目	与资产相关/与收益相关
2018 年度工业企业融资贴息项目	财政拨款		8,000,000.00	财务费用	与收益相关

## (2). 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
企业入驻奖退回	1,200,000.00	未达到纳税指标

## 83、其他

□适用 √不适用

## 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
西安合升动力科技有限公司	2019年4月	24,669,711.58	100.00	收购	2019年4月	款项已支付, 已取得控制权	4,099,569.69	-667,883.41

## (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	西安合升动力科技有限公司
--现金	24,669,711.58
--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	24,669,711.58
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,153,460.25
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	16,516,251.33

## (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

	西安合升动力科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	22,515,887.71	18,300,887.76
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产	1,690,401.31	1,690,401.31
长期股权投资	886,764.15	886,764.15
无形资产	4,214,999.95	
流动资产	15,723,722.30	15,723,722.30
负债：	14,362,427.46	13,308,677.47
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

流动负债	13,308,677.47	13,308,677.47
非流动负债	1,053,749.99	
净资产	8,153,460.25	4,992,210.29
减：少数股东权益		
取得的净资产	8,153,460.25	4,992,210.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值参考评估价值确定

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**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

其他说明：

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

#### 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：

适用 不适用

企业名称	变动情况	变动原因
厦门厦钨智能装备科技有限公司	增加	新设
湖南厦钨金属科技有限公司	增加	新设
厦门势拓伺服科技股份有限公司	增加	新设
金鹭硬质合金（泰国）有限公司	增加	新设
漳平市菁龙稀土开发有限公司	减少	注销
龙岩市龙州稀土有限公司	减少	注销

#### 6、其他

适用 不适用



## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
厦门金鹭特种合金有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	60.00		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	60.00		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	90.00		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	51.00		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	100.00		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	70.00		设立或投资
佳鹭(香港)有限公司	香港	香港	国际贸易	100.00		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	51.00		设立或投资
厦门欧斯拓科技有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	100.00		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	65.00	5.00	同一控制下合并
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	都昌县	都昌县	钨矿生产	100.00		同一控制下合并
成都虹波实业股份有限公司	成都市	成都市	工业生产	95.03		同一控制下合并
赣州虹飞钨钼材料	赣州市	赣州市	工业生产	70.93		同一控制下合并

有限公司						
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	60.00		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	100.00		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	100.00		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	80.00		非同一控制下合并
屏南县稀土开发有限公司	屏南县	屏南县	稀土矿加工	51.00		设立或投资
厦门厦钨新能源材料有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	58.82		设立或投资
厦门创云精智机械设备股份有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	70.00		设立或投资
成都联虹钼业有限公司	成都市	成都市	工业生产	70.00		非同一控制下合并
厦门厦钨投资有限公司	厦门市	厦门市	投资	100.00		设立或投资
厦门鸣鹤管理咨询股份有限公司	厦门市	厦门市	管理咨询	70.00		设立或投资
厦门谦鹭信息技术股份有限公司	厦门市	厦门市	信息技术	70.00		设立或投资
福建贝思科电子材料股份有限公司	长汀县	长汀县	工业生产	70.00		设立或投资
赣州市豪鹏科技有限公司	赣州市	赣州市	工业生产	47.00		设立或投资
百斯图工	天津市	天津市	工业生产	100.00		设立或投资

具制造有限公司						
厦钨电机工业有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	100.00		设立或投资
厦门茂捷发智能电机有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	100.00		设立或投资
福建鑫鹭钨业有限公司	龙岩市	龙岩市	工业生产	51.00		设立或投资
厦门厦钨智能装备科技有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	100.00		设立或投资
西安合升动力科技有限公司	西安市	西安市	工业生产	100.00		非同一控制下合并
湖南厦钨金属科技有限公司	长沙市	长沙市	工业生产	51.00		设立或投资
厦门势拓伺服科技股份有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	70.00		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		90.00	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		100.00	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		100.00	设立或投资
日本金鹭硬质合金株式会社	日本	日本	一般贸易		100.00	设立或投资
厦门金鹭硬质合金有限公司	厦门市	厦门市	工业生产		100.00	设立或投资
广东友鹭工具有限公司	深圳市	深圳市	工业生产		100.00	设立或投资
金鹭硬质合金(泰国)有限公司	泰国	泰国	工业生产		100.00	设立或投资
福建省长汀金闽矿	长汀县	长汀县	稀土矿经营		100.00	非同一控制下合并

产有限公司						
武平县橙铈稀土开发有限公司	武平县	武平县	稀土矿生产		51.00	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		100.00	非同一控制下合并
上杭县稀土开发有限公司	上杭县	上杭县	稀土矿生产		51.00	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		51.00	设立或投资
龙岩市永定区龙辉稀土开发有限公司	永定区	永定区	稀土矿生产		51.00	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		51.00	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		100.00	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		100.00	非同一控制下合并
长汀县赤销稀土开发有限公司	长汀县	长汀县	稀土矿生产		51.00	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		60.00	设立或投资
清流县稀土开发有限公司	清流县	清流县	稀土矿生产		51.00	设立或投资
成都虹波铝业有限责任公司	成都市	成都市	工业生产		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	设立或投资
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		60.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	设立或投资
厦门海峡国际社区项目	注		房地产开发		67.29	设立或投资
都江堰滕王阁物业管理有限公司	都江堰市	都江堰市	物业管理		100.00	设立或投资
漳州原石滩酒店有限公司	龙海市	龙海市	服务		100.00	设立或投资
广州珠江光电新材料有限公司	广州市	广州市	工业生产		100.00	非同一控制下合并
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	厦门市	厦门市	国际贸易		100.00	设立或投资
三明厦钨新能源材料有限公司	三明市	三明市	工业生产		70.00	设立或投资
宁德厦钨新能源材料有限公司	宁德市	宁德市	工业生产		70.00	设立或投资

新疆金鹭硬质合金工具有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	一般贸易		60.00	设立或投资
福建省长汀卓尔科技股份有限公司	长汀县	长汀县	工业生产		68.95	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

本公司对于赣州市豪鹏科技有限公司持股比例为 47.00%，本公司在赣州市豪鹏科技有限公司董事会中拥有多数席位，对该公司拥有实质控制权，故将其纳入合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本期母公司购买成都虹波实业股份有限公司少数股东股权 741.95 万股，持股比例增至 95.03%。厦门厦钨新能源材料有限公司本期新增注册资本为人民币 8,867.92 万元，由其他股东认缴出资。2019 年 12 月 31 日止，厦门厦钨新能源材料有限公司收到实收资本 7,001.37 万元。由于其他股东资本性投入导致所有者权益变动，母公司持股比例减至 58.82%。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	109,610,934.05	48,000,000.00	950,146,330.32
厦门滕王阁房地产开发有限公司	40	31,009,462.47	180,000,000.00	336,490,916.04
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	40	105,034,116.68	98,200,000.00	47,851,881.16
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	30	13,192,559.68	24,000,000.00	135,686,997.82
厦门厦钨新能源材料有限公司	41.18	69,002,154.58	1,500,000.00	678,442,510.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 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	202,910.87	187,395.38	390,306.25	150,741.38	2,497.53	153,238.91	227,504.96	157,689.14	385,194.10	159,934.72	2,569.05	162,503.77
厦门滕王阁房地产开发有限公司	239,612.71	163,343.59	402,956.30	278,210.95	81,700.00	359,910.95	237,349.93	105,462.12	342,812.05	205,271.23	58,400.00	263,671.23
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	23,262.11	5,031.78	28,293.89	4,251.30	200.00	4,451.30	18,947.93	5,465.81	24,413.74	4,684.52	300.00	4,984.52
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	38,980.35	38,269.66	77,250.01	31,810.82	187.40	31,998.22	41,666.55	39,434.67	81,101.22	32,093.08	195.58	32,288.66
厦门厦钨新能源材料有限公司	252,259.75	282,538.39	534,798.15	340,850.23	36,865.51	377,715.74	347,341.34	202,154.34	549,495.68	440,609.13	27,530.93	468,140.06

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	317,795.45	26,477.23	26,633.66	98,553.14	410,213.17	47,769.79	47,794.91	2,838.99
厦门滕王阁房地产开发有限公司	17,755.34	8,869.66	8,869.66	-14,757.65	16,854.79	-8,509.87	-8,509.87	-12,367.49
洛阳豫鹭矿业有限责任	37,516.34	24,045.03	24,045.03	23,387.87	42,372.82	22,819.76	22,819.76	21,515.14



公司								
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	82,698.16	4,399.96	4,373.77	10,426.23	91,253.12	9,001.66	9,001.66	8,591.83
厦门厦钨新能源材料有限公司	697,919.05	14,258.30	13,950.25	17,183.72	702,781.12	8,198.73	8,198.73	9,409.26

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

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
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	赣州	赣州	工业生产	13.8157		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：

无

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：  
公司持有赣州腾远 13.8157% 股份，可以推荐一名董事，对其具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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
	成都同基置业有限公司	成都同基置业有限公司
流动资产	1,445,200,406.79	2,969,416,130.02
其中: 现金和现金等价物	60,780,294.90	33,397,284.78
非流动资产	290,525,883.38	152,078,239.59
资产合计	1,735,726,290.17	3,121,494,369.61
流动负债	932,219,277.84	2,273,614,803.71
非流动负债		305,000,000.00
负债合计	932,219,277.84	2,578,614,803.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	803,507,012.33	542,879,565.90
按持股比例计算的净资产份额	381,665,830.86	257,867,793.81
调整事项	1,989,215.21	-16,618,284.55
--商誉		
--内部交易未实现利润	-24,277,122.43	-42,884,622.19
--其他	26,266,337.64	26,266,337.64
对合营企业权益投资的账面价值	383,655,046.07	241,249,509.26
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,104,894,960.28	
财务费用	25,577,552.89	-10,588,140.46
所得税费用	109,311,838.70	-2,522,671.70
净利润	260,627,446.43	-7,969,378.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	260,627,446.43	-7,969,378.07
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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
	赣州腾远钴业新材料股份有限公司	赣州腾远钴业新材料股份有限公司
流动资产	1,161,207,876.49	1,335,143,009.10
非流动资产	988,533,204.42	765,888,465.85
资产合计	2,149,741,080.91	2,101,031,474.95
流动负债	403,721,512.01	641,763,136.99
非流动负债	317,911,768.20	145,593,942.66
负债合计	721,633,280.21	787,357,079.65
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,428,107,800.70	1,313,674,395.30
按持股比例计算的净资产份额	197,303,089.42	186,399,887.30
调整事项	44,918,787.70	45,394,010.89
--商誉	44,697,884.79	44,697,884.79
--内部交易未实现利润		
--其他	220,902.91	696,126.10
对联营企业权益投资的账面价值	242,221,877.12	231,793,898.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,727,187,816.69	1,682,823,813.18
净利润	97,836,051.15	170,070,930.05
终止经营的净利润		
其他综合收益	10,489,726.76	14,776,927.40
综合收益总额	108,325,777.91	184,847,857.45
本年度收到的来自联营企业的股利	13,680,000.00	

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	555,758,932.29	507,434,879.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,279,306.01	2,164,192.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,279,306.01	2,164,192.11

其他说明

无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、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信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 28.60 %（2018 年：38.32%）；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 89.49 %（2018 年：87.13%）。

#### （2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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 2019 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 154.47 亿元（2018 年 12 月 31 日：110.48 亿元）。

#### （3）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、汇率风险和其他价格风险。

#### 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。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险，以达到规避外汇风险的目的。

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、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，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具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 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 58.35%（2018 年 12 月 31 日：59.29%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			31,782,548.10	31,782,548.10
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		1,446,908,008.86		1,446,908,008.86
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		1,446,908,008.86	31,782,548.10	1,478,690,556.96
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
(二) 非同一控制下的企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产			22,515,887.71	22,515,887.71
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>			22,515,887.71	22,515,887.71
非同一控制下的企业合并中取得的被购买方各项可辨认负债			14,362,427.46	14,362,427.46
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>			14,362,427.46	14,362,427.46



**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

√适用 □不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

□适用 √不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、长期应付款、长期借款和应付债券等。

本集团上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

□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**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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）	福州市	稀有金属、稀土、能源新材	160,000.00	32.05	32.05

有限公司		料投资			
------	--	-----	--	--	--

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）有限责任公司的控股子公司。福建省冶金(控股)有限责任公司系福建省国有资产监督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：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

## 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九、在其他主体中的权益

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都同基置业有限公司	合营企业
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	联营企业
苏州爱知高斯电机有限公司	联营企业
四川虹加气体有限公司	联营企业

其他说明

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
博白县巨典矿业有限公司	母公司的控股子公司
福建福晶科技股份有限公司	其他
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司
福建马坑矿业股份有限公司	母公司的控股子公司
福建闽冶环保科技咨询公司	母公司的控股子公司
福建南铝车辆零部件有限公司	母公司的控股子公司
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司
福建三钢闽光股份有限公司	母公司的控股子公司
福建省和信冶金安全评价中心	母公司的控股子公司
福建省华侨实业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
福建省华银铝业有限公司	母公司的控股子公司
福建省金磐矿业有限公司	母公司的控股子公司

福建省连城锰矿有限责任公司	母公司的控股子公司
福建省闽铝轻量化汽车制造有限公司	母公司的控股子公司
福建省南铝板带加工有限公司	母公司的控股子公司
福建省南铝工程股份有限公司	母公司的控股子公司
福建省南平铝业股份有限公司	母公司的控股子公司
福建省潘洛铁矿有限责任公司	母公司的控股子公司
福建省三钢（集团）有限责任公司	母公司的控股子公司
福建省三明钢联有限责任公司	母公司的控股子公司
福建省兴龙新材料有限公司	母公司的控股子公司
福建省阳山铁矿有限责任公司	母公司的控股子公司
福建省冶金产品质量监督检验站	母公司的控股子公司
福建省冶金工业设计院有限公司	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
江西省修水赣北钨业有限公司	其他
郴州钻石钨制品有限责任公司	其他
成都格润特高新材料有限公司	其他
深圳市金洲精工科技股份有限公司	其他
中钨高新材料股份有限公司	其他
株洲硬质合金集团有限公司	其他
株洲硬质合金进出口有限责任公司	其他
株洲钻石切削刀具股份有限公司	其他
自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司	其他
自贡硬质合金有限责任公司	其他
自贡长城硬面材料有限公司	其他
日本联合材料株式会社（A.L.M.T.Corp）	参股股东
TMA CORPORATION	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
五矿有色金属股份有限公司	钨矿		1,279,137.60
五矿有色金属股份有限公司	仲钨酸铵	23,891,100.00	285,166,657.82
福建马坑矿业股份有限公司	钼精矿	24,376,504.57	11,595,531.41
福建闽冶环保科技咨询公司	环评技术咨询	742,000.00	770,000.00
福建三钢闽光股份有限公司	硫酸铵	1,083,420.00	1,760,419.25
福建省和信冶金安全评价中心	安全评价费	165,000.00	130,000.00

福建省南铝工程股份有限公司	工程服务	1,491,613.80	2,167,776.00
福建省冶金工业设计院有限公司	设计费、监理、咨询费等	9,868,780.30	10,000,219.31
江西巨通实业有限公司	钨矿	16,301,074.40	34,915,872.53
江西巨通实业有限公司	钼精矿	1,996,522.31	
福建省兴龙新材料有限公司	硫酸锰 A 级	1,771,835.26	10,472,057.61
福建省兴龙新材料有限公司	硫酸锰溶液 A 级	12,306,666.67	
福建南铝车辆零部件有限公司	一体泵电机机壳	2,716.30	
福建南铝车辆零部件有限公司	一体泵电机机壳模具	319,454.37	
福建省冶金产品质量监督检验站	检验费	91,900.00	
福建省三明钢联有限责任公司	矿泉水（瓶）	44,432.00	
福建省金磐矿业有限公司	钼精矿	1,518,254.40	
中钨高新材料股份有限公司	仲钨酸铵	8,916,000.00	
株洲硬质合金集团有限公司	坩埚	509,819.50	705,990.00
株洲硬质合金集团有限公司	仲钨酸铵	15,610,000.00	37,826,646.43
株洲硬质合金进出口有限责任公司	仲钨酸铵等	40,290,000.00	87,590,448.57
株洲硬质合金进出口有限责任公司	氧化钨等		107,321,665.66
株洲硬质合金集团有限公司	金属标样		2,600.00
株洲硬质合金集团有限公司	TZM 粉		12,000.00
株洲硬质合金集团有限公司	钨方坯		247,800.40
自贡硬质合金有限责任公司	备件（个）		38,400.00
自贡硬质合金有限责任公司	钼杆		69,252.32
自贡硬质合金有限责任公司	钼粉等	4,886,800.00	4,213,000.00
自贡硬质合金有限责任公司	钼圆坯	68,808.01	56,823.30
自贡硬质合金有限责任公司	五金备件		467,191.84
自贡硬质合金有限责任公司	喷漆	17,360.00	
自贡长城硬面材料有限公司	球形铸造碳化钨/柔性焊条	989,300.00	456,325.00

TMA CORPORATION	氧化钨等		49,697,881.50
江西省修水赣北钨业有限公司	委外加工费	955,000.00	
江西省修水赣北钨业有限公司	仲钨酸铵	19,087,080.00	
日本联合材料株式会社	铜钨合金	439,242.27	
日本联合材料株式会社	钨靶材	1,199,551.02	
日本联合材料株式会社	钨丝		2,985.30
日本联合材料株式会社	真空电离硅		4,347.53
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	委外加工费	28,667,207.67	
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	钴材料	147,100,710.83	595,731,238.83
四川虹加气体有限公司	液氮工业级	3,727,632.01	
四川虹加气体有限公司	氢气（立方米）	7,664,732.73	11,411,653.40
四川虹加气体有限公司	蒸汽	87,624.97	
福建省冶金（控股）有限责任公司	担保费	720,000.00	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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
自贡长城硬面材料有限公司	镍材		12,540.00
自贡硬质合金有限责任公司	咨询费、培训费	174,924.00	446,930.00
自贡硬质合金有限责任公司	镍粉合金粉		7,900.00
自贡硬质合金有限责任公司	仲钨酸铵	3,077,000.00	15,743,000.00
自贡硬质合金有限责任公司	三氧化钨	72,289,500.00	134,028,791.75
自贡硬质合金有限责任公司	加工费		12,125.00
自贡硬质合金有限责任公司	钨板		6,000.00
自贡硬质合金有限责任公司	钨酸铵	691,250.00	
自贡硬质合金有限责任公司	钨粉等	6,226,000.00	
自贡硬质合金有限责任公司	理化分析费	5,830.00	
自贡硬质合金有限责任公司	喷涂粉	31,750.00	
自贡硬质合金有限责任公司	钨板	330	
自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司	三氧化钨	3,350,000.00	2,680,000.00

株洲钻石切削刀具股份有限公司	碳化钨粉	29,056,026.07	30,446,806.21
株洲钻石切削刀具股份有限公司	炭黑		40,488.83
株洲钻石切削刀具股份有限公司	钴粉		67,999.23
株洲钻石切削刀具股份有限公司	合金棒材	4,749,989.97	1,465,911.06
株洲钻石切削刀具股份有限公司	刀具	131,649.38	286,235.84
株洲硬质合金进出口有限责任公司	仲钨酸铵等		50,590,151.80
株洲硬质合金进出口有限责任公司	氧化钨等		91,218,764.80
株洲硬质合金集团有限公司	碳化钨粉	18,035,000.00	42,252,313.00
株洲硬质合金集团有限公司	三氧化钨	7,711,000.00	1,165,000.00
株洲硬质合金集团有限公司	钨粉	13,518,000.00	
苏州爱知高斯电机有限公司	磁性材料	967,009.87	1,963,891.19
四川虹加气体有限公司	能源	6,904,708.02	8,974,032.83
四川虹加气体有限公司	租金	40,320.00	
四川虹加气体有限公司	生活服务	639,146.55	
四川虹加气体有限公司	修理修配	174,033.66	
四川虹加气体有限公司	电费（度）	2,267,412.00	
四川虹加气体有限公司	手续费	134,873.42	
四川虹加气体有限公司	水费（吨）	10,880.00	
深圳市金洲精工科技股份有限公司	合金棒材	160,838.40	1,020,629.00
江西省修水赣北钨业有限公司	钨精矿	676,550.46	
江西省修水赣北钨业有限公司	培训费	18,000.00	
江西巨通实业有限公司	培训费	27,000.00	52,500.00
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	咨询/ERP		2,810,000.00
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	培训费	18,872.00	
福建省冶金工业设计院有限公司	培训费	6,284.00	15,728.00
福建省冶金（控股）有限责任公司	培训费	234,854.00	528,294.56
福建省冶金（控股）有限责任公司	刀具	30,000.00	30,000.00
福建省阳山铁矿有限责任公司	培训费	7,586.00	17,320.00

福建省稀有稀土（集团）有限公司	培训费	1,916.00	
福建省三钢（集团）有限责任公司	培训费	8,362.00	12,736.00
福建省潘洛铁矿有限责任公司	培训费	6,574.00	12,544.00
福建省南平铝业股份有限公司	培训费	7,986.00	22,096.00
福建省南平铝业股份有限公司	钢件加工品		75,600.00
福建省南铝工程股份有限公司	培训费	950	1,592.00
福建省南铝板带加工有限公司	培训费		6,176.00
福建省闽铝轻量化汽车制造有限公司	培训费	916	
福建省连城锰矿有限责任公司	培训费	5,200.00	15,728.00
福建省华银铝业有限公司	培训费	900	
福建省华侨实业集团有限责任公司	培训费	5,034.00	9,780.00
福建三钢闽光股份有限公司	培训费	7,586.00	12,352.00
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	培训费	840	1,592.00
福建马坑矿业股份有限公司	培训费	33,586.00	14,232.00
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	培训费	950	1,592.00
福建福晶科技股份有限公司	磁性材料		8,145.00
成都同基置业有限公司	物业服务费	1,969,037.66	3,371,518.94
成都同基置业有限公司	ERP 软件服务费	30,000.00	
成都同基置业有限公司	租赁费	180,000.00	
成都格润特高新材料有限公司	培训费	11,580.00	
郴州钻石钨制品有限责任公司	培训费	60,000.00	300,000.00
博白县巨典矿业有限公司	培训费	19,400.00	13,000.00
TMA CORPORATION	钨板	1,612,278.41	17,319,086.28
TMA CORPORATION	仲钨酸铵	28,824,014.40	28,553,922.31
TMA CORPORATION	氧化钨等	99,163,806.21	201,107,932.01
TMA CORPORATION	RTP 混合料	4,513,140.44	
TMA CORPORATION	棒材	10,432.06	
TMA CORPORATION	复式碳化物	4,583,486.23	
TMA CORPORATION	钴粉	16,627,900.05	
TMA CORPORATION	其他粉末	174,656.57	
TMA CORPORATION	碳化钨粉	4,771,492.05	
TMA CORPORATION	钨粉	152,612,866.60	

TMA CORPORATION	铸造 WC	20,612.05	
TMA CORPORATION	钼粉	24,600,924.24	
日本联合材料株式会社	粗钨丝	2,146,187.94	
日本联合材料株式会社	细钼丝	134,947.33	
日本联合材料株式会社	粗钼丝	107,606.42	
日本联合材料株式会社	细钨丝（万米）	23,519.47	
日本联合材料株式会社	磁控管钼组件（万支）	7,789.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

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
福建省稀有稀土（集团）有限公司	长汀县赤钨稀土开发有限公司	其他资产托管	2018年4月24日	2021年4月23日	在托管期间，长汀赤钨公司在确保福建稀土集团长汀分公司的经营收益扣除福建稀土集团前期为办理长汀中坊稀土矿《采矿许可证》所缴纳采矿权价款和年度采矿权使用费以及未来为支持长汀分公司办理的各种证照、资质、年检等所支付的相关费用后，剩余的经营收益由福建稀土集团作为委托管理费用支付给长汀赤钨公司。	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

经 2017 年年度股东大会批准，公司下属公司长汀县赤钨稀土开发有限公司受托管理福建省稀有稀土（集团）有限公司长汀分公司，目前中坊稀土矿还处于开采设计阶段，未实现开采，2019 年度托管收益为 0。



本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	60,000,000.00	2019/8/30	2022/12/31	否

关联担保情况说明

适用 不适用

经第八届董事会第十四次会议、2019 年第一次临时股东大会审议批准，福建冶金为公司下属宁德厦钨新能源材料有限公司向银行融资额度 3 亿元提供连带责任担保，并按担保费率年化 0.3% 收取担保费。

### (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				
福建省冶金（控股）有限责任公司				
福建省稀有稀土（集团）有限公司				
拆出				
成都同基置业有限公司	581,000,000.00			委托贷款不含利息

本期公司参考银行同期利率确认福建省冶金（控股）有限责任公司资金占用费 9,009,375.01 元；本期公司参考银行同期利率确认福建省稀有稀土（集团）有限公司资金占用费 182,500.00 元；

本期公司参考银行同期利率确认成都同基置业有限公司资金占用费 21,190,334.12 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：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	799.29	1249.58

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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	苏州爱知高斯电机有限公司	2,226.82	105.77	2,314.43	115.72
应收账款	赣州腾远钴业新材料股份有限公司			200,000.00	10,000.00
应收账款	福建省南平铝业股份有限公司			21,600.00	1,080.00
应收账款	株洲钻石切削刀具股份有限公司	2,573,725.62	122,251.97	1,569,786.70	78,489.34
应收账款	自贡硬质合金有限责任公司	5,597,306.35	265,872.05	8,240,622.64	412,031.13
应收账款	四川虹加气体有限公司	725,268.76	34,450.27	409,024.23	20,451.21
应收账款	TMA CORPORATION	12,364,591.35	587,318.09	20,747,567.21	1,037,378.36
应收账款	深圳市金洲精工科技股份有限公司	87,952.70	4,177.75		
应收账款	株洲硬质合金集团有限公司	3,463.79	164.53		
应收账款	日本联合材料株式会社	7,729.63	367.16		
预付款项	福建马坑矿业股份有限公司	623,495.43			
预付款项	福建三钢闽光股份有限公司	10,895.00		158,445.75	
预付款项	福建省和信冶金			22,500.00	

	安全评价中心				
预付款项	福建省冶金（控股）有限责任公司			6,150.00	
预付款项	自贡长城硬面材料有限公司	267,500.00			
预付款项	福建省冶金工业设计院有限公司	972,000.00			
预付款项	福建省稀有稀土（集团）有限公司	563,000.00			
其他应收款	四川虹加气体有限公司	3,351.00	167.55	3,700,000.00	185,000.00
其他应收款	福建省稀有稀土（集团）有限公司			145,000.00	7,250.00
其他应收款	成都同基置业有限公司	198,627,137.66	3,686,871.59	145,000,000.00	7,250,000.00
其他非流动资产	福建省冶金工业设计院有限公司			90,000.00	
债权投资	成都同基置业有限公司	449,315,746.86	8,244,485.29		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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	五矿有色金属股份有限公司		24,525,403.45
应付账款	赣州腾远钴业新材料股份有限公司	18,131,283.24	16,321,952.41
应付账款	四川虹加气体有限公司		466,726.65
应付账款	福建三钢闽光股份有限公司		19,650.00
应付账款	福建省南铝工程股份有限公司	2,344,427.45	5,591,132.22
应付账款	福建省冶金工业设计院有限公司	1,799,230.94	669,685.25
应付账款	自贡硬质合金有限责任公司		117.62
应付账款	TMA CORPORATION		21,927,924.00
应付账款	福建省兴龙新材料有限公司	1,773,883.87	499,162.02
应付账款	江西巨通实业有限公司	3,716,608.10	
应付账款	江西省修水赣北钨业有限公司	278,449.54	

应付账款	日本联合材料株式会社	1,630,577.00	
应付账款	株洲硬质合金集团有限公司	86,208.00	
应付账款	福建南铝车辆零部件有限公司	657.87	
其他应付款	福建省冶金（控股）有限责任公司	265,265,000.00	315,000,000.00
其他应付款	福建省南铝工程股份有限公司	4,000.00	4,000.00
长期应付款	福建省稀有稀土（集团）有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
应付票据	赣州腾远钴业新材料股份有限公司	32,000,000.00	142,434,300.00
应付票据	福建省兴龙新材料有限公司	2,478,400.00	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	7,228,001
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

#### 其他说明

①根据公司 2016 年年度股东大会审议并通过的《2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司拟以定向发行新股方式向 101 位自然人授予 648.20 万股限制性股票。授予的限制性股票限售期为自授予日起 24 个月，在满足激励计划规定的解锁条件时，授予限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
授予的限制性股票第一个解除限售期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	33%

授予的限制性股票第二 个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日至首次授予日起48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
授予的限制性股票第三 个解除限售期	自授予日起48个月后的首个交易日至首次授予日起60 个月内的最后一个交易日当日止	34%

2017年7月，实际首次授予限制性股票505.47万股，授予价格为12.13元，已完成注册登记。2017年12月，实际授予预留限制性股票53万股，授予价格为13.22元，于2018年1月完成注册登记。公司2017年年度股东大会审议通过资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股转增3股，资本公积金转增后，授予的限制性股票合计变更为726.011万股。

②根据公司2018年第八届董事会第七次会议审议通过的《关于回购离职人员限制性股票激励计划授予股票的议案》，由于公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象公司原战略发展中心经理王启凤先生已离职，已不符合限制性股票激励计划的激励条件，根据《上市公司股权激励管理办法》及《厦门钨业2017年限制性股票激励计划（草案）》相关规定，公司决定对上述激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共32,109股进行回购注销。

③根据公司2019年第一次临时股东大会决议通过的《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司终止实施2017年限制性股票激励计划，回购注销已授予但尚未解除限售的剩余限制性股票7,228,001股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	本期授予的权益工具为限制性股票，其公允价值由授予日股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	50,121,015.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,649,672.17

其他说明  
无

## 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

适用 不适用

股份支付的修改情况

股份支付的终止情况

终止实施 2017 年限制性股票激励计划

**5、其他**

□适用 √不适用

**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****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1) 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 2019 年 12 月 31 日, 本集团为下列单位贷款提供保证:

单位: 万元

被担保单位名称	担保事项	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
<b>一、子公司</b>						
漳州滕王阁房地产开发有限公司	信用担保	人民币	2,200.00	2017-3-23	2021-3-23	否
漳州滕王阁房地产开发有限公司	信用担保	人民币	4,000.00	2017-4-7	2021-4-7	否
福建省长汀金龙稀土有限公司	信用担保	人民币	10,000.00	2019-3-18	2020-3-18	否
福建省长汀金龙稀土有限公司	信用担保	人民币	10,511.39	2019-8-2	2020-2-2	否
福建省长汀金龙稀土有限公司	信用担保	人民币	5,000.00	2019-9-20	2020-7-7	否
福建省长汀金龙稀土有限公司	信用担保	人民币	4,500.00	2019-10-9	2020-10-9	否
九江金鹭硬质合金有限公司	信用担保	人民币	3,000.00	2019-6-3	2020-6-2	否
九江金鹭硬质合金有限公司	信用担保	人民币	3,000.00	2019-9-27	2020-9-26	否
九江金鹭硬质合金有限公司	信用担保	人民币	7,000.00	2019-10-25	2020-2-25	否
厦门厦钨新能源材料有限公司	信用担保	人民币	33,000.00	2019-5-10	2020-5-9	否
厦门厦钨新能源材料有限公司	信用担保	人民币	20,000.00	2019-5-9	2020-5-8	否
厦门厦钨新能源材料有限公司	信用担保	人民币	14,000.00	2019-5-10	2020-5-9	否

厦门厦钨新能源材料有限公司	信用担保	人民币	16,000.00	2019-5-8	2020-5-7	否
三明厦钨新能源材料有限公司	信用担保	人民币	91.23	2017-6-28	2021-6-28	否
三明厦钨新能源材料有限公司	信用担保	人民币	273.68	2017-9-28	2021-6-28	否
三明厦钨新能源材料有限公司	信用担保	人民币	10,035.09	2018-1-5	2021-6-28	否
百斯图工具制造有限公司	信用担保	人民币	1,500.00	2019-10-29	2031-10-28	否
百斯图工具制造有限公司	信用担保	人民币	1,750.00	2019-10-29	2031-10-28	否
百斯图工具制造有限公司	信用担保	人民币	1,750.00	2019-10-29	2031-10-28	否
百斯图工具制造有限公司	信用担保	人民币	2,000.00	2019-12-19	2031-10-28	否
福建鑫鹭钨业有限公司	信用担保	人民币	6,000.00	2019-8-9	2023-7-20	否
<b>合计</b>		<b>人民币</b>	<b>155,611.39</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 2019 年 12 月 31 日，公司为控股子公司提供融资担保余额为人民币 155,611.39 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) 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

本集团房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押借款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至 2019 年 12 月 31 日，本集团承担上述阶段性担保金额为人民币 5,766.90 万元。其中漳州滕王阁 1,584.90 万元；成都滕王阁 249.00 万元，厦门海峡国际社区项目部 3,933.00 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	140,604,620.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	140,604,620.00

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

①2020年3月13日，公司第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于分拆厦门厦钨新能源材料有限公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市的议案》。同意公司所属子公司厦门厦钨新能源材料有限公司向社会公众首次公开发行人民币普通股股票并于发行完成后在上海证券交易所科创板上市。本议案尚需提交公司股东大会审议。

②2020年4月15日，本公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《2019年度利润分配方案》；以2019年12月31日公司总股本1,406,046,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税）。本次利润分配方案须经股东大会审议批准后实施。

③截至2020年4月15日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□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

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

本集团报告分部包括：

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

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

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	7,720,472,807.77	2,590,244,413.24	7,177,637,902.30	177,553,402.67	85,134,865.40	355,527,631.68	17,395,515,759.70
其中：主营业务收入	7,506,447,261.51	2,526,871,269.87	7,168,039,090.53	118,848,758.02		221,539,244.61	17,098,667,135.32
营业成本	5,846,617,875.44	2,249,855,456.15	6,588,570,119.83	118,790,909.00		221,539,244.61	14,582,295,115.81
其中：主营业务成本	5,748,094,282.13	2,180,123,599.57	6,581,630,243.12	103,986,069.88		221,539,244.61	14,392,294,950.09
营业利润/(亏损)	446,371,898.30	122,287,415.58	122,047,936.91	76,513,598.67	452,572,063.23	652,198,353.39	567,594,559.30
资产总额	9,427,092,292.86	2,239,634,896.77	5,573,939,662.17	4,029,562,974.32	13,120,643,014.80	10,919,696,129.08	23,471,176,711.84
负债总额	3,121,619,149.55	573,096,609.17	3,856,773,418.89	3,599,109,505.66	7,234,258,144.07	4,689,270,426.29	13,695,586,401.05
补充信息：						0.00	
1.资本性支出	1,089,712,511.89	85,643,251.97	959,677,628.91	380,445.51	15,545,682.71	0.00	2,150,959,520.99
2.折旧和摊销费用	518,986,075.58	68,477,044.67	128,548,326.90	29,680,548.44	5,345,401.48	0.00	751,037,397.07
3.资产减值损失	65,416,542.74	33,212,293.82	45,436,635.87	-16,976,399.12	110,050.36	-9,929,573.24	137,128,696.91

## (3). 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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

√适用 □不适用

## ① 产品和劳务对外交易收入

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钨钼等有色金属制品	7,353,118,208.78	5,526,555,037.52	9,427,018,233.16	6,948,841,386.04
稀土业务	2,463,286,894.77	2,180,123,599.57	2,232,727,673.42	2,214,420,982.46
电池材料	7,163,413,273.75	6,581,630,243.12	7,162,211,758.49	6,436,405,760.94
房地产及配套管理	118,848,758.02	103,986,069.88	115,106,410.95	112,172,949.27
<b>合计</b>	<b>17,098,667,135.32</b>	<b>14,392,294,950.09</b>	<b>18,937,064,076.02</b>	<b>15,711,841,078.71</b>

## ②地区信息

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	13,580,894,277.60	11,438,913,576.47	13,638,527,204.26	11,130,068,929.36
出口	3,517,772,857.72	2,953,381,373.62	5,298,536,871.76	4,581,772,149.35
<b>合计</b>	<b>17,098,667,135.32</b>	<b>14,392,294,950.09</b>	<b>18,937,064,076.02</b>	<b>15,711,841,078.71</b>

## ③ 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。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

①经公司第七届董事会第四次会议和2015年第二次临时股东大会批准，公司拟向福建省稀有稀土（集团）有限公司购买江西巨通32.36%股权，价款92,236.90万元。因拟收购标的公司和标的股权涉及诉讼，截至报告日，目标股权尚未过户。

②2018年4月，公司发行2018年度第一期中期票据5亿元，期限3年，年利率5.2%，起息

日 2018 年 4 月 9 日，兑付日 2021 年 4 月 9 日；2018 年 8 月，公司发行 2018 年度第二期中期票据 6 亿元，期限 3 年，年利率 4.47%，起息日 2018 年 8 月 2 日，兑付日 2021 年 8 月 2 日；2018 年 11 月，公司发行 2018 年度第三期中期票据 3 亿元，期限 3 年，年利率 4.35%，起息日 2018 年 11 月 13 日，兑付日 2021 年 11 月 13 日；2018 年 11 月，公司发行 2018 年度第四期中期票据 3 亿元，期限 3 年，年利率 4.18%，起息日 2018 年 11 月 20 日，兑付日 2021 年 11 月 20 日。

③2019 年 1 月，公司发行 2019 年度第一期超短期融资券 6 亿元，期限 260 天，年利率 3.50%，起息日 2019 年 1 月 9 日，兑付日 2019 年 9 月 26 日；2019 年 3 月，公司发行 2019 年度第二期超短期融资券 6 亿元，期限 269 天，年利率 3.30%，起息日 2019 年 3 月 5 日，兑付日 2019 年 11 月 29 日；2019 年 9 月，公司发行 2019 年度第三期超短期融资券 6 亿元，期限 270 天，年利率 3.35%，起息日 2019 年 9 月 20 日，兑付日 2020 年 6 月 16 日；2019 年 11 月，公司发行 2019 年度第四期超短期融资券 8 亿元，期限 149 天，年利率 3.36%，起息日 2019 年 11 月 20 日，兑付日 2020 年 4 月 17 日。

④为集中资源，专注于钨钼、新能源材料和稀土三大核心业务的发展，经公司总裁办公会研究，公司拟通过挂牌转让的方式转让持有的厦门滕王阁房地产开发有限公司 60% 股权；转让完成后，公司将不再持有厦门滕王阁股权，将不再从事与房地产开发经营相关业务。截至报告日，相关事项仍在进行中。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	284,031,732.41
1 年以内小计	284,031,732.41
1 至 2 年	
2 至 3 年	480,000.00
3 年以上	26,367,832.60
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-30,009,520.32
合计	280,870,044.69

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备	26,763,578.00	8.61	26,763,578.00	100.00	0.00	28,313,258.00	8.43	28,313,258.00	100.00	0.00
其中：										
应收其他客户										
按组合计提坏账准备	284,115,987.01	91.39	3,245,942.32	1.14	280,870,044.69	307,747,666.17	91.57	8,256,789.96	2.68	299,490,876.21
其中：										
应收其他客户款项	66,646,101.21	21.44	3,245,942.32	4.87	63,400,158.89	118,193,581.86	35.17	8,256,789.96	6.99	109,936,791.90
应收合并报表范围内公司款项	217,469,885.80	69.95			217,469,885.80	189,554,084.31	56.40			189,554,084.31
合计	310,879,565.01	100	30,009,520.32	9.65	280,870,044.69	336,060,924.17	100	36,570,047.96	10.88	299,490,876.21

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福建宁化金江钨业有限公司	3,405,811.97	3,405,811.97	100.00	收回的可能性较小
深圳市慧通天下科技股份有限公司	3,022,327.50	3,022,327.50	100.00	收回的可能性较小
深圳市联科新能源有限公司	16,636,639.13	16,636,639.13	100.00	收回的可能性较小
深圳市联科实业有限公司	3,698,799.40	3,698,799.40	100.00	收回的可能性较小
合计	26,763,578.00	26,763,578.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收其他客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,561,846.61	3,161,687.72	4.75
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	84,254.60	84,254.60	100.00
合计	66,646,101.21	3,245,942.32	4.87

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏帐准备	36,570,047.96	187,356.53	4,359,114.17	2,388,770.00		30,009,520.32

备						
合计	36,570,047.96	187,356.53	4,359,114.17	2,388,770.00		30,009,520.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 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	2,388,770.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
厦门金鹭特种合金有限公司	114,116,620.00	36.71	
九江金鹭硬质合金有限公司	36,734,420.00	11.82	
深圳市联科新能源有限公司	16,636,639.13	5.35	16,636,639.13
佳鹭（香港）有限公司	13,863,453.45	4.46	
赣州虹飞钨钼材料有限公司	10,432,800.00	3.36	
合计	191,783,932.58	61.7	16,636,639.13

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	351,628,595.54	81,628,595.54
其他应收款	3,724,176,934.10	4,143,342,530.13
合计	4,075,805,529.64	4,224,971,125.67

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门滕王阁房地产开发公司	351,628,595.54	81,628,595.54
合计	351,628,595.54	81,628,595.54

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,974,011,036.11
1 年以内小计	1,974,011,036.11
1 至 2 年	1,173,576,034.66
2 至 3 年	376,277,283.42
3 年以上	201,084,184.22
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-771,604.31
合计	3,724,176,934.10

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	617,152.76	1,411,730.56
保证金	772,816.00	200,000.00
押金	1,613,790.90	1,552,969.10
代垫款项	31,198.31	39,098.31
往来款	3,721,846,341.88	4,130,617,631.57
暂付款	67,238.56	10,290,015.47
减：坏账准备	-771,604.31	-768,914.88
合计	3,724,176,934.10	4,143,342,530.13

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	674,808.63		94,106.25	768,914.88
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	110,050.36			110,050.36
本期转回	9,954.68		93,106.25	103,060.93
本期转销				
本期核销	4,300.00			4,300.00
其他变动				
2019年12月31日 余额	770,604.31		1,000.00	771,604.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	768,914.88	110,050.36	103,060.93	4,300.00		771,604.31
合计	768,914.88	110,050.36	103,060.93	4,300.00		771,604.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 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	4,300.00

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：

适用 不适用

#### (6). 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
漳州滕王阁 房地产开发 有限公司	往来款	813,914,495.55	一年以内： 284,597,465.51； 1-2年： 416,524,604.1； 2-3年： 112,792,425.94	21.85	

海峡国际社区项目部	往来款	786,924,156.08	一年以内： 132,504,234.02； 1-2 年： 229,471,206.8； 2-3 年： 224,180,531.04；3 年以上： 200,768,184.22	21.13	
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	往来款	565,202,717.73	一年以内： 166,073,010.61； 1-2 年： 399,129,707.12	15.17	
九江金鹭硬质合金有限公司	往来款	308,854,690.97	1 年以内	8.29	
成都虹波铝业有限责任公司	往来款	239,048,541.09	1 年以内	6.42	
合计	/	2,713,944,601.42	/	72.86	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	5,977,227,379.05	202,422,926.51	5,774,804,452.54	5,871,146,372.70	202,422,926.51	5,668,723,446.19

对联营、合营企业投资	778,665,344.16		778,665,344.16	722,705,030.10		722,705,030.10
合计	6,755,892,723.21	202,422,926.51	6,553,469,796.70	6,593,851,402.80	202,422,926.51	6,391,428,476.29

## (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
麻栗坡海隅钨业有限公司	190,000,000.00		50,000,000.00	140,000,000.00		
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	99,436,721.75	29,036,510.00		128,473,231.75		
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		
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	1,579,036,847.49			1,579,036,847.49		
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		
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	903,276,666.51		150,000,000.00	753,276,666.51		202,422,926.51

限公司					
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	1,068,130,000.00			1,068,130,000.00	
厦门欧斯拓科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
屏南县稀土开发有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00	
厦门厦钨新能源材料有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00	
厦门创云精智机械设备股份有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00	
成都联虹钼业有限公司	49,655,300.00			49,655,300.00	
厦门厦钨投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
厦门鸣鹤管理咨询股份有限公司	700,000.00			700,000.00	
厦门谦鹭信息技术股份有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00	
福建贝思科电子材料股份有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00	
赣州市豪鹏科技有限公司	78,848,684.00			78,848,684.00	
百斯图工具制造有限公司	100,000,000.00	200,000,000.00		300,000,000.00	
厦钨电机工业有限公司	145,000,000.00			145,000,000.00	
厦门茂捷发智能电机有限公司	3,000,000.00	10,000,000.00		13,000,000.00	
福建鑫鹭钨业有限公司	7,650,000.00	17,850,000.00		25,500,000.00	
厦门厦钨智能装备科技有限公司		500,000.00		500,000.00	
西安合升动力科技有限公司		24,669,711.58		24,669,711.58	
厦门势拓伺服科技股份有限公司		15,680,000.00		15,680,000.00	
湖南厦钨金属科技有限公司		500,000.00		500,000.00	

---

对子公司高管的股权激励	26,786,704.32	7,844,784.77		34,631,489.09		
合计	5,871,146,372.70	306,081,006.35	200,000,000.00	5,977,227,379.05		202,422,926.51

## (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 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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
苏州爱知高 斯电机有限 公司	15,587,221 .71	41,848,125 .00		3,760,732.5 0						61,196,079 .21
福建龙岩稀 土工业园开 发建设有限 公司	175,837,57 8.75			-1,050,671. 66						174,786,90 7.09
赣州腾远钻 业新材料股 份有限公司	231,793,89 8.19			13,516,735. 32	1,274,226 .03	9,317,017 .58	13,680,000. 00			242,221,87 7.12
福建巨虹稀 有金属投资 合伙企业 (有限合 伙)	299,486,33 1.45			974,149.29						300,460,48 0.74
小计	722,705,03 0.10	41,848,125 .00	0	17,200,945. 45	1,274,226 .03	9,317,017 .58	13,680,000. 00	0	0	778,665,34 4.16
合计	722,705,03 0.10	41,848,125 .00	0	17,200,945. 45	1,274,226 .03	9,317,017 .58	13,680,000. 00	0	0	778,665,34 4.16



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,225,346,749.71	2,133,100,774.11	3,287,301,197.70	3,079,928,829.89
其他业务	166,564,157.96	77,013,921.70	480,737,508.48	413,587,954.47
合计	2,391,910,907.67	2,210,114,695.81	3,768,038,706.18	3,493,516,784.36

#### 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	613,280,245.03	397,856,384.91
权益法核算的长期股权投资收益	17,200,945.45	25,217,432.24
处置长期股权投资产生的投资收益		2,515,975.57
持有至到期投资在持有期间的投资收益		23,855,804.50
债权投资在持有期间取得的利息收入	24,988,535.12	
理财产品投资收益		63,287.66
合计	655,469,725.60	449,508,884.88

#### 6、其他

□适用 √不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,286,293.64	
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）	294,921,333.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	11,967,983.48	

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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	9,222,350.64	
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	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,335,194.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	-54,671,903.97	
少数股东权益影响额	-91,822,098.10	
合计	155,666,566.49	

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	3.57	0.1847	0.1847

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44	0.0744	0.0744
-------------------------	------	--------	--------

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄长庚

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 15 日

### 修订信息

适用 不适用