

崇义章源钨业股份有限公司

CHONGYI ZHANGYUAN TUNGSTEN CO., LTD.



二〇一五年年度报告全文

股票代码：002378

股票简称：章源钨业

披露日期：2016 年 4 月 12 日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人黄泽兰、主管会计工作负责人范迪曜及会计机构负责人(会计主管人员)黄如红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
骆祖望	独立董事	身体原因	王 平
许 正	独立董事	身体原因	潘 峰

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、宏观经济或下游需求波动导致行业景气度变化对公司经营业绩影响

钨产品广泛应用于国民经济各个行业，主要包括装备制造、机械加工、冶金矿山、军工和电子通讯行业等，宏观经济的波动，将对钨行业的市场需求产生影响，进而导致钨行业景气度发生变化。

公司拥有自采矿山，具备完整的钨行业产业链和钨产品的生产技术和规模优势，具有较好的抗风险能力，但公司仍处于行业大环境中，不可避免的受到行业景气度波动的影响，如果行业景气度发生急剧波动，公司经营业绩将受到影响。

2、钨精矿价格持续下跌将对公司经营业绩造成不利影响

公司生产所需主要原料为钨精矿。如果未来国内外钨精矿价格持续下跌，将会导致公司上游矿山开采成本高于市场售价，下游深加工产品存在大量减值计提，对公司的经营业绩造成不利影响。

3、汇率风险

公司出口量占一定比例，汇率变动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 管理层讨论与分析	15
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	55
第九节 公司治理	63
第十节 财务报告	71
第十一节 备查文件目录	164

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	指	崇义章源钨业股份有限公司
赣州澳克泰	指	公司的全资子公司赣州澳克泰工具技术有限公司
西安华山	指	公司的参股公司西安华山钨制品有限公司
梦想加	指	公司的全资子公司梦想加有限公司
KBM	指	梦想加的参股公司韩国 KBM 有限公司
UF1	指	法国 UF1 公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	章源钨业	股票代码	002378
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	崇义章源钨业股份有限公司		
公司的中文简称	章源钨业		
公司的外文名称（如有）	Chongyi Zhangyuan Tungsten Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZY-Tungsten		
公司的法定代表人	黄泽兰		
注册地址	江西省赣州市崇义县城塔下		
注册地址的邮政编码	341300		
办公地址	江西省赣州市崇义县城塔下		
办公地址的邮政编码	341300		
公司网址	http://www.zy-tungsten.com		
电子信箱	info@zy-tungsten.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘佶	张翠
联系地址	江西省赣州市崇义县城塔下	江西省赣州市崇义县城塔下
电话	0797-3813839	0797-3813839
传真	0797-3813839	0797-3813839
电子信箱	info@zy-tungsten.com	info@zy-tungsten.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91360700160482766K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5020 号证券大厦 16 楼
签字会计师姓名	何晓明、康雪艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	陈淑绵、魏忠伟	2014 年 11 月 11 日至 2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,343,837,350.22	2,038,829,463.73	-34.09%	1,952,470,198.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	-159,826,559.41	65,116,740.56	-345.45%	108,425,701.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-190,696,348.22	57,811,529.63	-429.86%	109,020,947.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	180,775,715.15	92,095,425.31	96.29%	136,435,526.06
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.08	-312.50%	0.13
稀释每股收益（元/股）	-0.17	0.08	-312.50%	0.13
加权平均净资产收益率	-8.05%	4.22%	减少 12.27 个百分点	7.77%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	3,125,473,756.31	3,165,123,144.44	-1.25%	2,993,970,447.18

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,905,687,851.82	2,066,608,339.67	-7.79%	1,422,736,507.16
------------------	------------------	------------------	--------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	382,382,918.32	345,406,937.68	320,809,599.40	295,237,894.82
归属于上市公司股东的净利润	-9,374,951.91	-18,926,742.68	-51,199,170.16	-80,325,694.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,956,030.57	-33,138,099.73	-55,186,096.14	-89,416,121.78
经营活动产生的现金流量净额	86,843,100.58	40,452,628.21	-17,895,153.59	71,375,139.95

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,189,439.07	-33,979.05	-280,071.02	
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）	35,261,476.41	14,297,222.56	8,456,775.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,202,248.53	-6,395,527.39	-9,332,813.78	
减：所得税影响额		562,505.19	-560,862.88	
合计	30,869,788.81	7,305,210.93	-595,246.70	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

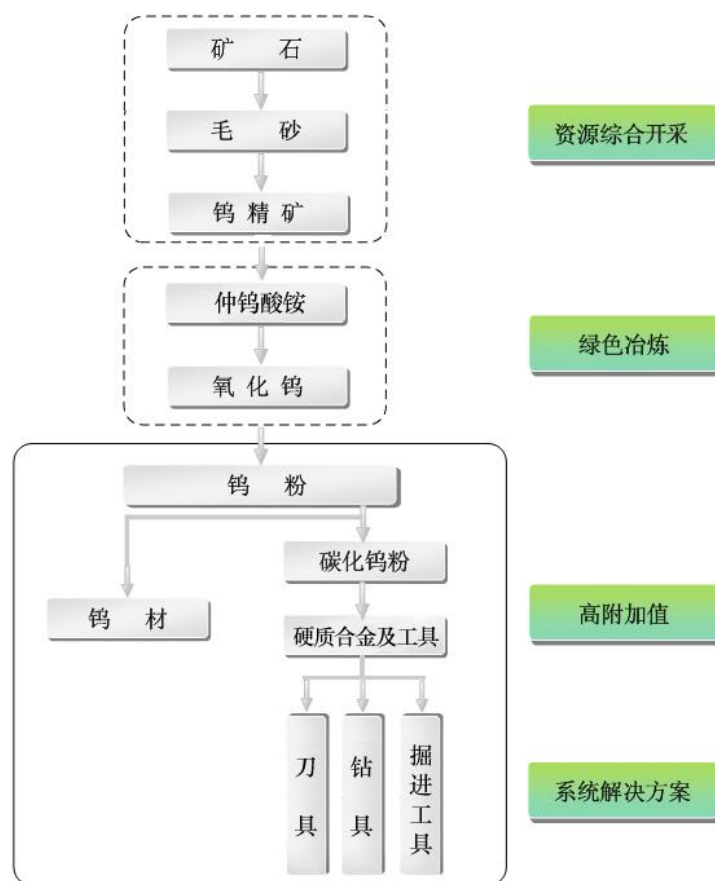
第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司的主要业务：

公司主要从事以钨为原料的钨精矿、仲钨酸铵（APT）、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、硬质合金制品的生产及销售。目前公司拥有 4 座采矿权矿山、7 个探矿权矿区、5 个钨冶炼及精深加工厂，建立了从钨上游采矿、选矿，中游冶炼至下游精深加工的完整一体化生产体系，是国内钨行业产业链完整的少数厂商之一。报告期内，公司主要业务未发生重大变化。

2、公司主要产品及其用途：



(1) 钨精矿：由钨矿石精选后得到的产物，是钨冶炼系列产品的主要原料。

(2) 仲钨酸铵（APT）：是由钨精矿湿法冶炼得到的产物。公司生产的仲钨酸铵系列产品主要包括单晶仲钨酸铵和复晶仲钨酸铵。

(3) 氧化钨：由仲钨酸铵（APT）煅烧分解后的产物，是生产钨粉及其它化工的主要原料。公司生产

的氧化钨系列产品可分为三氧化钨、蓝钨、紫钨等。

(4) 钨粉：以氧化钨为原料，再以氢还原制备后的产物，主要用作钨材加工及碳化钨生产的原料。

(5) 碳化钨粉：以金属钨粉高温碳化后的产物，是生产硬质合金的主要原料。

(6) 硬质合金及工具：硬质合金产品主要以碳化钨与钴合金化的产物，被誉为“工业的牙齿”，硬质合金广泛应用于军工、航天航空、机械加工、冶金、石油钻井、矿山工具、电子通讯、建筑等领域。

(7) 硬质合金涂层刀片：在硬质合金刀片表面上利用气相沉积涂覆耐磨性更好的难熔金属或非金属化合物而获得的刀片，切削寿命可提高 3-5 倍以上，切削速度提高 20%-70%，加工精度提高 0.5-1 级。

(8) 热喷涂粉：以碳化钨、碳化铬等为基体，随高速热气流被喷射沉积，在工作表面形成表面强化层，以达到提高工作表面的耐磨、耐蚀、耐热、抗氧化或修复外形尺寸等目的。

3、主要经营模式

(1) 生产模式：

① 一体化的生产加工体系之上游——“探矿、采矿、选矿”

公司现有 4 个采矿权矿山，其中淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、大余石雷钨矿 3 座矿山被列为“全国绿色矿山建设试点单位”，公司矿山以非煤矿山安全标准化规范矿山安全工作，正逐步完善矿山井下“六大系统”的运行与管理，采矿智能化、机械化程度不断提高。天井窝钨矿目前尚未开采，目前正在进行基础设施建设阶段，资源核实工作也在按计划进行中。

② 一体化的生产加工体系之中游——“冶炼”

公司现有 1 个冶炼厂，主要生产仲钨酸铵（APT），APT 的质量直接或间接影响下游产品的品质，公司拥有一条国际先进水平的 APT 湿法冶炼生产线，该生产线配套国内先进的生产设备和监控系统，有效地保证了工艺和产品的稳定性，经过多年的积累和大量的技术研发投入，公司在冶炼环节形成了国内领先的技术和工艺优势。

③ 一体化的生产加工体系之下游——“精深加工”

公司现有 3 个精深加工工厂，主要生产氧化钨、钨粉、碳化钨粉、硬质合金系列产品，此外公司全资子公司赣州澳克泰生产涂层刀片、棒材、喷涂粉等产品，精深加工是公司产业链的下游，是钨加工企业竞争的核心环节，设备先进程度和技术工艺要求更高。

(2) 销售模式：公司实施大客户销售战略，以稳定的产品质量和快速供货能力与一批大客户建立长期合作关系，公司下游精深加工产品采取直销和经销商销售相结合的方式，未来将进一步加大直销比例。

4、公司的行业地位和竞争优势

公司于 2002 年进入钨粉及碳化钨粉市场、2004 年进入硬质合金市场，经过十多年快速发展，已经实现了全产业链产品覆盖。近年来公司按照做强做大完整产业链战略，不断加大精深加工环节的投入，目前

公司冶炼生产环节核心技术和工艺处于国内领先水平和国际先进水平，精深加工环节的设备工艺及部分核心技术处于国内领先和国际先进水平。据中国钨业协会 2015 年度统计数据，报告期内公司钨粉末产品的产量排名行业前两位，硬质合金的产量排名行业前四位。

公司的竞争优势主要体现在丰富的钨资源储备、完整的钨行业产业链、日益增强的技术研发能力、经验丰富的钨行业人才以及区域政策优势等方面：

（1）丰富的钨资源储备

公司拥有淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、大余石雷钨矿、天井窝钨矿四个采矿权矿山。另外，公司还拥有东峰、石圳、白溪、碧坑、长流坑、龙潭面和石咀脑等 7 个探矿权矿区。

拥有丰富的钨资源储备意味着稳定的原料供应保障，近年来，公司持续加大勘探力度，进一步巩固现有钨资源优势。

（2）完整的钨行业产业链

公司是国内钨行业产业链完整的少数厂商之一，建立了从钨上游采矿、选矿、中游冶炼至下游精深加工的完整的一体化生产体系，完整的产业链为公司持续盈利和减少盈利波动创造良好的条件。完备的钨产品组合系列可以使公司更好的满足不同客户需求，增加了公司抗风险的能力。

（3）日益增强的技术研发实力

公司是江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合认定的国家级高新技术企业，中国地质科学院和中南大学分别在公司设立了博士后工作站和博士后科研基地，赣南科学院钨业研究所和江西省钨制品工程技术研究中心均设在公司。2015 年经国家人力资源和社会保障部批准公司为“博士后流动工作站”设站单位。

公司十分重视技术创新能力的培养和提高，坚持走自主创新和“产、学、研”相结合的技术创新之路，研发了一批具有国内或国际领先水平的技术工艺，核心生产环节的技术工艺处于国内领先或国际先进水平。

公司在钨冶炼环节运用“黑白钨精矿分解”、“离子交换新工艺”及“氨回收及脱氨转化”等技术工艺，每吨 APT 的碱单耗、吨用水量及氨排放指标均大大优于国内先进水平，具有良好的节能减排效应。公司在钨精深加工环节，可以生产晶粒度小于 100 纳米的碳化钨粉，晶粒度小于 400 纳米的超细晶粒硬质合金，达到国际先进水平。

公司自主研发的“白（黑）钨矿洁净高效制取超高性能钨粉体成套技术及产业化”项目获得国家科学技术进步二等奖。“球形、单晶、超细仲钨酸铵粉体的制取技术”荣获江西省科技进步一等奖。“铵盐体系白钨绿色冶炼关键技术和装备集成创新及产业化”项目获得 2015 年度江西省科技进步一等奖。纳米钨粉、纳米碳化钨粉、球形铸造碳化钨粉、超细晶硬质合金挤压棒材等研发成果均达到国际先进水平。公司积极参与国家和行业标准制定，曾主持起草《超细钨粉》，参与起草《超细碳化钨粉》行业标准的制定工作。

2015 年公司签署了对法国 UF1 公司的收购协议，UF1 公司致力于机械加工、切削刀具制造、切削液体及涂层供应等领域提供专业技术服务，为工业机械加工应用提供解决方案。UF1 公司将为公司新产品的研发与测试，产品服务体系的改进，配套技术人才的培养提供助力。

(4) 丰富的钨行业人才储备

公司的高级管理人员和核心技术人员拥有资深钨行业资历，在钨采选、冶炼、精深加工领域有平均 15 年以上的从业经验。公司高级管理人员、核心技术人员多次荣获国家、省级科学技术奖项。公司管理和核心技术团队拥有的丰富经历有助于公司深刻理解国内外行业发展趋势，及时制订和调整公司的发展战略，使公司产品能够在市场竞争中抢得先机。

(5) 区域政策优势

公司处于江西赣州，根据《国务院关于支持赣南等原中央苏区振兴发展的若干意见》，赣州等原中央苏区已被列为国家找矿突破战略行动重点区域，政府加大对地质矿产调查评价、中央地质勘查基金等中央财政资金的支持力度，支持赣州建设稀土产业基地和稀土产学研合作创新示范基地，享受国家高新技术产业园区和新型工业化产业示范基地扶持政策。

5、主要业绩驱动因素

(1) 公司主要从事钨精矿的开采及钨系列产品的研发、生产与销售，通过采用新技术，加强生产管理，有效降低开采成本，降低加工环节损耗能耗，提高资源回收率、利用率，以提升公司业绩。

(2) 公司下游精深加工产品、高附加值新产品的研发速度、产品合格率及市场份额的提升对公司业绩的提升具有积极正面的影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末，长期股权投资 8,711.85 万元，较年初增加 20.82%，系对联营企业增资导致；可供出售金融资产 461.63 万元，较年初增加 478.20%，系公司参股韩国 KBM 公司支付投资款所致。
固定资产	报告期末，固定资产净额 103,580.75 万元，较年初减少 3.68%，期间未发生重大变化。
无形资产	报告期末，无形资产净额 9,881.57 万元，较年初减少 3.89%，期间未发生重大变化。
在建工程	报告期末，在建工程 31,119.66 万元，较年初增加 79.19%，系募投项目实施导致增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司核心管理团队及关键技术人员：

报告期末，公司共有研发技术人员 450 人，主要由从事钨行业多年的资深技术研发人员构成，具有丰富的研究、开发和生产钨及其制品的技术知识和经验。中国地质科学院在公司设立了博士后工作站，协助公司矿山进行开采和勘探工作；公司全资子公司赣州澳克泰长期聘用外籍技术顾问和国内同行业知名专家，并聘请外籍高管 5 人，负责澳克泰生产、研发和销售工作。

2、公司专有设备、专利、非专利技术：

报告期末，在冶炼环节中，公司拥有“一种铵盐分解白钨矿的方法”、“一种钨冶炼离子交换工艺废水的综合净化方法”、“一种钨冶炼离子交换工艺废水的综合净化方法”等专利；在中游加工环节中，公司拥有“改进型碳化炉”、“管式还原炉三层舟皿”、“粉尘回收系统”等专利；在下游精深加工环节中，公司拥有“硬质合金可转位涂层刀片”、“可转位刀片”、“切削刀片（一）”等专利。

公司自主开发的“钨冶炼废水有价金属高效回收技术”、“钨冶金废料综合回收技术”、“白钨矿铵盐不变体系闭路冶炼工艺”、“通用硬质合金切削牌号的研发”等非专利独占技术均处于国内、国际领先地位。

3、公司钨行业特许经营权、探矿权、采矿权：

钨是我国重要的优势矿产资源，也是列入国家保护性开采的特定矿种。其储量、产量和出口量均居世界前列，在国际市场有着举足轻重的地位。为合理开发利用钨资源，进一步加强对其开发、利用和出口的管理与指导，促进产业结构优化升级，依据国家有关法律法规和产业政策的要求，新立钨矿的采矿权和探矿权需要国家国土资源部审批，目前国土资源部暂停受理新增钨矿开采登记申请。

公司下辖 4 个采矿权矿山和 7 个探矿权矿区。近几年公司探矿权和采矿权矿区探矿成果较显著，淘锡坑钨矿、新安子钨锡矿、石雷钨矿三个已开采矿山和天井窝一个尚未开采矿山，都取得了探矿阶段性成果，将有益于提高公司矿山开采服务年限，为后续开采储备了充足资源。同时，自有的资源优势也给公司行业整合带来机遇，将有利于公司进一步做大做强，促进公司长期健康发展。

公司是国家工信部公告的首批 12 家符合《钨行业准入条件》的钨企业之一。公司是商务部批准的 13 家“钨品国营贸易出口资格企业”之一，是唯一一家具有钨产品出口资质的民营企业。

4、公司经营方式和盈利模式：

公司是国内钨行业产业链完整的少数厂商之一，建立了从钨上游采矿、选矿，中游冶炼至下游精深加工的完整一体化生产体系，完整的产业链为公司持续盈利和减少盈利波动创造良好的条件。依托完整产业链优势，公司具备经营钨精矿、仲钨酸铵、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、钨材、硬质合金及其工具等全系列钨产品的能力。完备的钨产品组合系列可以使公司更好的满足不同客户的多层次需求，建立稳定的客户基

础，增强客户的黏性，同时也增加了公司抗风险和抗行业波动的能力。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 年，世界经济增速为 6 年来最低，经济下行压力加大，大宗商品价格深度下跌。钨行业呈持续低迷态势，钨市场需求疲软，钨产品价格大幅下跌，钨精矿由年初的 8.4 万元每吨下跌到 11 月份的最低 5.2 万元每吨，远低于国内钨行业的平均生产成本，全行业亏损。

报告期内，公司营业总收入 134,383.74 万元，比上年同期减少 34.09%；营业利润-18,357.56 万元，比上年同期减少 307.18%；归属于上市公司股东净利润-15,982.66 万元，比上年同期减少 345.45%，主要原因是钨产品综合销售毛利率大幅下降，同时存货跌价准备影响净利润，导致公司经营出现亏损。

1、报告期内公司生产经营情况

面对复杂严峻的经济环境，公司上下齐心协力，报告期内公司各项重点工作持续推进：

(1) 上游矿山绿色开采，智能化、机械化程度不断提高

2015 年公司三个主要生产矿山均实现了废水排放数据联网传输，矿山通过建设与改进尾砂干排系统，主要污染物排放指标远低于标准要求，回水利用率进一步提高。

矿山引进天井钻机、色选机、凿岩采矿台车、立爪式耙矿机等各种更为安全高效的设备，新型矿山采掘、装运设备正以其完全、高效的优越性能在各矿山加速推广运用。

公司探矿工作有序进行，东峰及长流坑—碧坑—石咀脑区段，深部见矿情况良好。淘锡坑钨矿、大余石雷钨矿、新安子钨锡矿三个矿坑内钻探完成年度计划工程量，天井窝钨矿资源储量核实的野外钻孔施工工作完成。

(2) 中游冶炼加大自主研发力度，积极调整产品结构，开拓应用新领域，加强工业与信息化融合

在严峻的经济形势下，公司积极采取措施应对行业不景气，及时调整产品结构，努力探寻利润增长点，同时根据国家相关产业政策变化，在出口方面及时调整销售策略，努力开拓新客户、新领域，报告期公司粉末产品国内销量较去年同期一定幅度的增长，产品外销超额完成任务。

公司以创新为企业发展动力，不断提高自主研发能力。2015 年公司冶炼厂研发出“磷酸+碱”法高效分解高钙白钨矿工艺，进一步降低生产成本；结晶工艺实现重大突破，生产出均匀、稳定的单晶 APT，为提高钨粉、碳化钨粉、及合金质量打下良好基础，进一步提升公司产品核心竞争力；新设计的冷却水闭路循环系统，解决了冷却水回收难问题；粉末厂成功完成不掺杂生产 15-18 微米碳化钨粉的项目验收；安装的

高温中频炭化炉，使钨粉碳化钨粉的合格率提高 20%，能耗下降一半，质量达到国际领先水平；开发了单晶 APT 生产 W/WC 工艺，提高了碳化钨粉的均匀性，完善了球齿、截齿专用碳化钨粉的生产工艺，得到国内外客户的高度好评；合金类产品如 ZK05 球齿低磁力、高硬度等性能得到改善；粗晶齿性能也得到明显提高，均匀性有较大的改善，抗冲击性有显著提高。新开发了 17 个冷镦模牌号，大部分已形成批量生产；针对刀片和棒材主要牌号的性能提高进行了工艺改进，已得到客户认可。

公司工业化和信息化融合建设迈出新步伐。公司供应链管理、财务管理、资产管理、人力资本管理、协同办公管理、生产 MES 管理实现了统一平台管理；新监控系统、视频会议系统、一卡通系统已投入使用；粉末还原炉自动化改造已进入投料生产调试阶段。电子信息技术已应用到公司生产管理的各个环节，标志着公司正向新型工业化生产方向逐步升级。

(3) 下游精深加工通过投资并购，加快新品研发，拓展海外市场，增加投资收益：

报告期内，赣州澳克泰继续加大高端硬质合金产品的研发与生产力度，新开发了 14 款涂层刀片基体与 12 款涂层工艺，在应用于加工钢件的涂层刀片上取得了技术性突破，目前已经形成钢件产品的批量生产和销售。棒材产品开发了 4 个新牌号，在新工艺下实现了大直径实心棒材的批量生产。热喷涂粉开发出了替代镀铬产品，为进入替代镀铬领域奠定了基础。2015 年赣州澳克泰获得了“WC-Co-Cr 热喷涂粉末及其制备方法和用途”、“一种刃口加工自动上下料机械手臂”等多项发明与实用新型专利。

报告期内，公司参股韩国 KBM 公司，通过 KBM 现有稳定的客户覆盖能力和市场知名度，有效拉动公司产品在韩国市场的销售额和市场占比。

报告期内，公司增资西安华山钨制品有限公司，可推动西安华山持续发展，增加投资收益。

2015 年，公司签署了对法国 UF1 公司的收购协议，UF1 公司致力于机械加工、切削刀具制造、切削液体及涂层供应等领域提供专业技术服务，为工业机械加工应用提供解决方案。UF1 公司可为本公司提供新产品研发与测试，改进公司服务体系，制定配套的人才培养计划，进一步推动公司终端产品向高精尖方向延伸。

2、存在的问题与不足

(1) 研发能力有待进一步提升：

报告期内公司高端硬质合金产品的研发速度不达预期，针对钢件、不锈钢件进行加工的刀具等新产品的研发周期、试刀论证周期及生产周期均偏长，研发及生产过程中遇到的技术瓶颈突破进度缓慢，制约了新产品的开发进度。

(2) 工业化信息化融合建设有待进一步推进：

公司的工业化和信息化融合建设尚处于初级阶段。深加工板块的自动化系统有待进一步改进，矿山的

自动采掘系统还未全面取代人工作业，工业化信息化融合建设需进一步推进。

(3) 人力资源建设有待加强：

公司高端技术与管理人才的培养与储备不足，如何进一步做好员工职业生涯规划，让人才的培养进步与企业发展同步，不断优化人力资源布局，形成科学的人力资源管理制度和机制，是公司需要解决的问题。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比占比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,343,837,350.22	100%	2,038,829,463.73	100%	
分行业					
有色金属采掘、冶炼、金属加工	1,303,678,707.17	97.01%	1,801,098,065.63	88.34%	增加 8.67 个百分点
其他	40,158,643.05	2.99%	237,731,398.10	11.66%	减少 8.67 个百分点
分产品					
仲钨酸铵	134,666,172.62	10.02%	215,691,542.84	10.58%	减少 0.56 个百分点
氧化钨	77,030,760.54	5.73%	185,704,839.79	9.11%	减少 3.38 个百分点
钨粉	274,760,195.38	20.45%	293,411,272.26	14.39%	增加 6.06 个百分点
碳化钨粉	514,995,656.77	38.32%	707,557,976.99	34.70%	增加 3.62 个百分点
硬质合金	270,809,944.50	20.15%	354,926,990.70	17.41%	增加 2.74 个百分点
其他	71,574,620.41	5.33%	281,536,841.15	13.81%	减少 8.48 个百分点
分地区					
国内地区	992,293,966.21	73.84%	1,570,674,874.87	77.04%	减少 3.20 个百分点
国外地区	351,543,384.01	26.16%	468,154,588.86	22.96%	增加 3.20 个百分点

说明：

报告期内，虽然钨产品市场价格处于低迷，但公司产品销售数量略有增加，同时公司减少了副产品的销售，导致主营业务收入占比增加；营业收入按产品和按地区分类，比重结构同比基本稳定。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属采掘、冶炼、金属加工	1,303,678,707.17	1,217,824,738.92	6.59%	-27.62%	-19.28%	减少 9.64 个百分点
分产品						
仲钨酸铵	134,666,172.62	129,167,187.98	4.08%	-37.57%	-29.51%	减少 10.97 个百分点
氧化钨	77,030,760.54	76,107,924.58	1.20%	-58.52%	-52.54%	减少 12.44 个百分点
钨粉	274,760,195.38	256,721,303.75	6.57%	-6.36%	5.01%	减少 10.11 个百分点
碳化钨粉	514,995,656.77	474,338,660.08	7.89%	-27.22%	-17.40%	减少 10.95 个百分点
硬质合金	270,809,944.50	251,711,325.69	7.05%	-23.70%	-17.56%	减少 6.93 个百分点
其他	31,415,977.36	29,778,336.84	5.21%	-28.28%	-27.50%	减少 1.02 个百分点
合计	1,303,678,707.17	1,217,824,738.92	6.59%	-27.62%	-19.28%	减少 9.64 个百分点
分地区						
国内	952,135,323.16	879,017,591.94	7.68%	-28.57%	-20.70%	减少 9.16 个百分点
国外	351,543,384.01	338,807,146.98	3.62%	-24.91%	-15.35%	减少 10.89 个百分点
合计	1,303,678,707.17	1,217,824,738.92	6.59%	-27.62%	-19.28%	减少 9.64 个百分点

说明：

(1) 主营业务收入变化分析

受国内外经济形势的影响，报告期内钨产品市场价格延续了 2014 年的下降趋势，在钨产品市场总体需求不断萎缩的形势下，公司在力保原有粉末类产品客户群体的情况下，充分发挥公司超粗、超细颗粒产品优势，扩大了该类产品的客户群体，使得粉末类产品销售量同比增加，合金类产品销售量同比保持了持平态势，但受价格大幅下降的影响，主营业务收入同比下降了 27.62%。

(2) 毛利率变化分析

公司产品从上游到下游，随着产业链的延伸，产品附加值逐步提高，毛利率基本呈上升趋势。报告期内，由于钨产品市场价格持续下滑，公司产品毛利水平受到一定程度的挤压，综合毛利率同比下降了 9.64 个百分点。

(3) 主营业务收入按地区分析

报告期内，公司国内销售和国外销售收入同比下降幅度均较大，但国内销售与国外销售保持了均衡的

发展态势，二者占销售收入总额的比重同比基本持平。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
有色金属采掘、冶炼、金属加工	销售量	吨	10,629.52	10,371.56	2.49%
	生产量	吨	10,244.62	10,602.15	-3.37%
	库存量	吨	2,091.17	1,860.27	12.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比占比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属采掘、冶炼、金属加工	原材料	1,125,468,317.97	90.70%	1,406,894,884.85	85.09%	增加 5.61 个百分点
	人工	16,907,956.03	1.36%	16,052,426.54	0.97%	增加 0.39 个百分点
	能源	15,357,667.03	1.24%	15,135,164.31	0.92%	增加 0.32 个百分点
	折旧	12,430,101.45	1.00%	15,261,048.06	0.92%	增加 0.08 个百分点
	费用	47,660,696.44	3.84%	55,390,398.50	3.35%	增加 0.49 个百分点
	小计	1,217,824,738.92	98.14%	1,508,733,922.26	91.25%	增加 6.89 个百分点
其他业务		23,070,507.36	1.86%	144,656,742.85	8.75%	减少 6.89 个百分点
合计		1,240,895,246.28	100.00%	1,653,390,665.11	100.00%	

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比占比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

粉末产品	原材料	894,447,893.45	72.08%	1,124,107,717.12	67.99%	增加 4.09 个百分点
	人 工	9,502,586.72	0.77%	8,414,271.88	0.51%	增加 0.26 个百分点
	能 源	11,564,186.75	0.93%	10,660,164.79	0.64%	增加 0.29 个百分点
	折 旧	3,436,929.43	0.28%	3,651,780.85	0.22%	增加 0.06 个百分点
	费 用	17,383,480.04	1.40%	15,502,037.46	0.94%	增加 0.46 个百分点
	小 计	936,335,076.39	75.46%	1,162,335,972.10	70.30%	增加 5.16 个百分点
合金及其他产品	原材料	231,020,424.53	18.62%	282,787,167.73	17.11%	增加 1.51 个百分点
	人 工	7,405,369.31	0.60%	7,638,154.66	0.46%	增加 0.14 个百分点
	能 源	3,793,480.28	0.31%	4,474,999.52	0.27%	增加 0.04 个百分点
	折 旧	8,993,172.02	0.72%	11,609,267.21	0.70%	增加 0.02 个百分点
	费 用	30,277,216.39	2.44%	39,888,361.04	2.41%	增加 0.03 个百分点
	小 计	281,489,662.53	22.69%	346,397,950.16	20.95%	增加 1.74 个百分点
其他业务	23,070,507.36	1.85%	144,656,742.85	8.75%	减少 6.90 个百分点	
合 计	1,240,895,246.28	100.00%	1,653,390,665.11	100.00%		

说明：

在成本项目的构成中，原材料成本占比略有增加的主要原因是后端的合金类产品调整产品结构和生产工艺，导致材料消耗增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内将公司新设立的全资子公司梦想加有限公司纳入合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	296,072,406.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.04%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	100,860,835.61	7.51%
2	第二名	57,841,880.34	4.30%

3	第三名	53,153,466.42	3.96%
4	第四名	42,424,743.59	3.16%
5	第五名	41,791,480.34	3.11%
合计	--	296,072,406.30	22.04%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	204,301,046.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.80%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	57,156,024.02	6.10%
2	第二名	43,935,277.46	4.69%
3	第三名	43,201,375.39	4.61%
4	第四名	30,940,171.59	3.30%
5	第五名	29,068,198.39	3.10%
合计	--	204,301,046.85	21.80%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,478,131.95	28,639,410.03	-4.05%	
管理费用	127,307,346.11	145,262,634.96	-12.36%	
财务费用	34,920,227.28	72,781,732.55	-52.02%	主要是基准利率多次下调，公司通过借新偿旧降低贷款利率，大幅减少了利息支出；同时，外汇汇率上升，产生较大的汇兑收益所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的研究开发重点依然是围绕节能环保、综合利用资源等国家鼓励类项目和提高产品质量、增强公司产品竞争力等等项目开展工作，部分重点项目业已完成，应用到实际生产中，并取得显著成效。如“工业废水耦合深度净化循环再利用研究”、“钼渣回收工艺研究”、均取得了环保和资源回收的双重效益。生产中废水、废气的排放进一步优化，钼渣回收工艺在生产中的应用，减少了冶炼渣料量，取得了显著的经济效益和社会效益；关键项目“APT 结晶工艺对后续产品质量影响的研究”取得了阶段性成果，

不仅优化了 APT 产品本身的质量，更主要的是为公司后续深加工产品提供了质量更可靠、性能更稳定的原材料，为公司深加工产品向高端精细产品转型换代奠定了坚实的基础。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	450	451	-0.22%
研发人员数量占比	12.86%	13.34%	减少 0.48 个百分点
研发投入金额（元）	66,546,229.98	85,749,424.06	-22.39%
研发投入占营业收入比例	4.95%	4.21%	增加 0.74 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	15,918,060.01	30,951,908.34	-48.57%
资本化研发投入占研发投入的比例	23.92%	36.10%	减少 12.18 个百分点

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

报告期内，研发投入总额同比下降 22.39%，主要原因是 2014 年度有几个大的资本化项目如“废钨综合回收利用新工艺研究”、“高风压潜孔钻头合金柱齿的研发”、“冶炼废氨循环回收综合利用工艺设备研制”、“废水中低浓度钨回收利用技术及产业化研究”、“井下低品位资源的综合回收技术研究”等完工结题，2015 年新开始的项目很多处于研究试验阶段，尚处于费用化阶段，导致研发投入资本化率有所下降，但总体投入保持了合理的态势，研发投入占销售收入的比重，同比略有上升。

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,455,991,263.35	1,786,021,176.94	-18.48%
经营活动现金流出小计	1,275,215,548.20	1,693,925,751.63	-24.72%
经营活动产生的现金流量净额	180,775,715.15	92,095,425.31	96.29%
投资活动现金流入小计	73,492,729.06	45,773,395.80	60.56%
投资活动现金流出小计	205,093,853.29	140,845,236.35	45.62%
投资活动产生的现金流量净额	-131,601,124.23	-95,071,840.55	38.42%
筹资活动现金流入小计	1,144,785,510.57	2,195,531,356.25	-47.86%
筹资活动现金流出小计	1,102,344,751.85	2,158,558,483.32	-48.93%

筹资活动产生的现金流量净额	42,440,758.72	36,972,872.93	14.79%
现金及现金等价物净增加额	94,474,936.30	34,112,670.18	176.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额 18,077.57 万元，较上年增加 96.29%，主要系收到的政府补助增加及支付各项税费减少所致。

(2) 投资活动现金流入小计 7,349.27 万元，较上年增加 60.56%，主要系理财产品到期收回所致。

(3) 投资活动现金流出小计 20,509.39 万元，较上年增加 45.62%，主要系募集项目投入以及对外投资所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额-13,160.11 万元，较上年增加 38.42%，主要系募集项目投入及对外投资所致。

(5) 筹资活动现金流入小计 114,478.55 万元，较上年减少 47.86%，主要系上年非公开发行股票募集资金流入导致。

(6) 筹资活动现金流出小计 110,234.48 万元，较上年减少 48.93%，主要系偿还银行借款、支付贷款利息同比减少所致。

(7) 现金及现金等价物净增加额 9,447.49 万元，较上年增加 176.95%，主要系经营活动产生现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 18,077.57 万元，比当期净利润-15,982.66 万元多 34,060.23 万元，增幅 213.11%，主要系计提存货跌价准备，及折旧与摊销所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,239,706.63	-6.71%	主要系按权益法核算确认对联营公司投资收益所致	有
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	无
资产减值	99,561,131.03	-65.20%	主要系存货跌价计提减值准备所致	无
营业外收入	36,529,279.56	-23.92%	主要系收到政府补助所致	无

营业外支出	5,659,490.75	-3.71%	主要系资产处置损失所致	无
-------	--------------	--------	-------------	---

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	370,487,776.76	11.85%	251,277,451.77	7.94%	3.91%	系报告期末收到银行借款所致
应收账款	228,675,888.38	7.32%	276,204,834.72	8.73%	-1.41%	系报告期营业收入减少所致
存货	472,984,846.20	15.13%	615,051,794.56	19.43%	-4.30%	系产品价格下跌所致
投资性房地产	1,091,578.02	0.03%	1,191,090.06	0.04%	-0.01%	
长期股权投资	87,118,526.57	2.79%	72,105,413.77	2.28%	0.51%	系对联营企业增资所致
固定资产	1,035,807,475.12	33.14%	1,075,426,629.84	33.98%	-0.84%	
在建工程	311,196,550.81	9.96%	173,667,541.98	5.49%	4.47%	系募投项目投资所致
短期借款	590,196,147.93	18.88%	640,605,958.20	20.24%	-1.36%	系调整融资结构所致
长期借款	310,000,000.00	9.92%	156,000,000.00	4.93%	4.99%	系争取低成本政策性借款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,674,020.48	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------------	------	--------	------	----------	----------

									况					
西安华山钨制品有限公司	硬质合金深加工产品生产和销售	增资	13,856,100.48	48.00% (注)	自筹	西安北方华山机电有限公司、西安华山精密机械有限公司	不适用	硬质合金	已完成	0.00	10,538,472.83	否	2015年04月28日	《2015-020 关于向参股公司西安华山钨制品有限公司增资暨关联交易的公告》
KBM Corporation	有色金属的制造、销售与贸易	收购	3,817,920.00	6.00%	自筹	梦想加有限公司	不适用	有色金属产品	已完成	0.00	0.00	否	2014年12月04日	《2014-056 关于对外投资的公告》及《公司2015年半年度报告》
合计	--	--	17,674,020.48	--	--	--	--	--	--	0.00	10,538,472.83	--	--	--

注：报告期内，西安华山各股东按照股权比例对其进行同比例增资，增资完成后，西安华山的注册资本由12,000万元增至14,886万元，各方持股比例不变。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014年10月	非公开发行人民币普通股	59,636.99	13,498.11	37,945.18	0	0	0	21,877.58	无	0
合计	--	59,636.99	13,498.11	37,945.18	0	0	0	21,877.58	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止报告期末,公司募投项目中:“新安子钨锡矿深部延伸及技术改造工程”累计投入 6,640.15 万元,“年产 400 吨高性能整体硬质合金钻具(毛坯)技改项目”累计投入 11,989.98 万元,募投项目“技术创新平台建设(技术中心二期)”已于 2014 年 10 月完工。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新安子钨锡矿深部延伸及技术改造工程	否	14,762.92	14,762.92	3,727.31	6,640.15	44.98%	2018年04月30日	不适用	不适用	否
年产 400 吨高性能整体硬质合金钻具(毛坯)技改项目	否	25,559.02	25,559.02	9,770.80	11,989.98	46.91%	2017年06月30日	不适用	不适用	否
技术创新平台建设(技术中心二期)	否	2,963.80	2,963.80		2,963.80	100.00%	2014年10月31日	不适用	不适用	否
偿还银行贷款		16,351.25	16,351.25		16,351.25	100.00%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	59,636.99	59,636.99	13,498.11	37,945.18	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	59,636.99	59,636.99	13,498.11	37,945.18	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大	无									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014年11月25日，第三届董事会第六次会议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司将先期投入“新安子钨锡矿深部延伸及技术改造工程”2,476.52万元，“年产400吨高性能整体硬质合金钻具（毛坯）技改项目”2,134.26万元，“技术创新平台建设项目（技术中心二期）”2,963.80万元，合计7,574.58万元，以募集资金置换。2014年11月27日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014年12月23日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用20,000万元募投项目闲置资金暂时性补充流动资金，其中赣州澳克泰工具技术有限公司暂时补充流动资金12,000万元，公司暂时补充流动资金8,000万元，使用期限不超过12个月。2014年12月26日，赣州澳克泰工具技术有限公司暂时补充流动资金12,000万元，公司暂时补充流动资金8,000万元。2015年12月17日，赣州澳克泰工具技术有限公司返回募集资金专户12,000万元，2015年10月26日及12月21日，公司分别返回募集资金专户2000万元和6000万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赣州澳克泰工具技术有限公司	子公司	高档硬质合金及其工具的生产和加工	1,155,590,200.00	1,208,616,271.28	787,171,869.99	39,035,595.83	-129,869,636.53	-125,597,090.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
梦想加有限公司	新设取得	报告期内参股销售客户 KBM 公司，通过 KBM 现有稳定的客户覆盖能力和市场知名度，有效拉动公司产品在韩国市场的销售额和市场占比，从而形成交叉销售的协同效应，以加强双方的深度合作，实现互利共赢。

主要控股参股公司情况说明

公司的全资子公司赣州澳克泰工具技术有限公司，主营业务为高档硬质合金及其工具的生产和加工，承担公司募投项目中“年产 400 吨高性能整体硬质合金钻具（毛坯）技改项目”的具体实施。报告期内，主要生产经营热喷涂粉和硬质合金涂层刀片，其中：硬质合金涂层刀片部分型号产品逐渐量产，而部分型号产品处于研发或待市场验证阶段，成本较高还没有完全吸收，导致经营业绩处亏损状态。报告期末，赣州澳克泰总资产 120,861.63 万元，净资产 78,717.19 万元，营业收入 3,903.56 万元，净利润-12,559.71 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和发展趋势

钨是稀有金属，也是重要的战略物资，被广泛应用于国民经济各个领域，2016 年，世界经济形势错综复杂，金融动荡，大宗商品价格继续波动，经济复苏可能依然缓慢。从长期看，由于钨的特殊性能及应用

广泛、产业关联度高，全球经济发展对钨资源的不可或缺和难以替代，以及中国钨资源的优势战略地位，在中国经济保持中高速增长的同时，世界经济一旦恢复性增长，必将拉动钨需求的快速增长，钨市场价格逐步恢复和走高是必然趋势。

从市场供应看，一方面，国外钨矿山项目陆续启动、废钨再生利用量不断增长，钨原料自给能力逐渐增强；另一方面，尽管中国一些钨矿区由于往深部下延，矿石品位下降或资源趋于枯竭，以及开采总量控制、安全环保等政策措施的加强，钨精矿产量将有所下降，但随着钨资源整合、资源接替技改项目的陆续投产，以及伴生钨、低品位钨和含钨尾矿的综合利用产量将继续有所增长，国内钨市场供应总体稳中有所增加。

从市场需求看，中国汽车工业发展正在从汽车大国向汽车强国转变，国家已经把新能源汽车列入战略新兴产业，以汽车工业为代表的现代加工业的迅猛发展必将带动硬质合金工具需求量的快速增长，促进硬质合金产业向高速、高产、高效等复合方向发展。另外，航空航天快速发展也将带动高端硬质合金刀具市场需求的增长。其次，电子消费品不断升级换代，包括手机、可穿戴设备、物联网、云计算、数据中心、汽车电子、计算机在内的新一代电子产品市场空间广阔，电子产品消费升级将带动电子元器件需求，也拉动硬质合金 PCB 用微钻需求的快速增长。

2、公司发展战略

公司长期专注于以钨资源的利用和开发为基础，以高性能、高精度、高附加值的钨加工产品研发生产为发展方向，通过引进世界先进技术和自主创新相结合，建成一个以钨矿产资源勘探、采选、冶炼、精深加工及相关产业协同发展，国内领先，具有较强国际竞争力的钨业公司。

未来公司将继续强化资源储备，提高资源保障能力，推进科技创新，提升核心竞争力和盈利能力，加大安全环保投入，发展具有自身技术优势及特色的精深加工产品。

（1）稳定上游原料优势

钨是国民经济和现代国防不可替代的基础材料和战略资源，加强对钨原料的控制，能够夯实公司的发展基础，从而加强公司在下游产品销售时的定价能力和话语权，提高公司向下游传递成本的能力，部分化解原料成本波动带来的不利影响；同时，充足的钨资源也是公司大力发展下游硬质合金产品的重要保障。

（2）巩固公司的市场地位

近年来，公司已在钨行业获得了一定的行业地位，主要产品均取得了较为突出的销售业绩和市场份额。未来，公司将通过加强钨冶炼及加工技术的研发和生产组织管理，完善生产技术和工艺，提高产品品质，降低生产成本，巩固自身在钨行业的市场地位，同时，为下游硬质合金产品的发展夯实基础。

（3）大力发展高端硬质合金产品

未来公司将进一步加强高端硬质合金产品的研发实力，大力发展高性能、高精度、多品种的高端硬质合金产品，提升公司的竞争实力，提高盈利能力。

(4) 对合适标的进行投资并购

通过对行业内优质标的的收购与兼并，不仅可以通过上下游整合和自身规模的扩大，发挥规模效益的作用，同时引进先进的生产工艺与研发技术与管理经验，通过并购整合，实现生产协同、经营协同、财务协同、人才、技术协同，进而达到节约成本、增加收入的目的。未来公司将进一步加强并购，增强资源保障，打造高端深加工产业链。

3、2016 年经营计划

(1) 2016 年生产经营计划：

2016 年公司计划销售收入 15 亿元。2016 年公司仍然按照“保安全、优环保、稳产量、提质量、控成本、拓市场、推创新、强管理”的指导思路，结合形势、坚定信心、攻坚克难，扎扎实实的推进各项工作。本经营计划并不代表公司对 2016 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。

矿山板块：严格按照“先安全后生产、不安全不生产”的原则抓好安全工作，严格执行环保部门要求，确保废水排放指标以及在线监测数据传输率、有效率达标；以安全环保为前提，以降本增效为核心，围绕年度生产经营任务，精心组织生产；根据自身实际情况，加快推进机械化、自动化、智能化矿山建设以及高效采选技术的应用与工艺变革；高度重视采矿权区的资源储量核实工作，确保年度工程进度；同时要加快清理探矿权区的资源异常点，为详查提供目标区。

深加工板块：围绕公司下达的 2016 年度生产经营计划，进一步稳定产品质量，完善售后服务，重点开发高端硬质合金，拓展新的市场，培育新的增长点；确保钨冶炼“三废”排放以及在线监测数据传输率、有效率达标，并积极探索钨渣无公害化处理的有效途径；加快推进生产 MES 系统项目建设和大型粉末还原自动化设备的安装调试，提高深加工板块机械化、自动化、智能化水平；落实降本增效措施，严控成本，提升效益。

澳克泰：坚持以市场为导向，以销促产、以销定产；加快用于钢件、不锈钢、高温合金等切削产品的开发进度；解决生产过程中遇到的技术问题，稳定产品质量；提前做好 2016 年展会布展及新产品推广工作，有计划、有针对性地宣传公司产品，提升澳克泰品牌影响力；在产、供、销、财务等各个环节都要按照降本增效要求加强管理。

(2) 公司未来资金需求与使用计划：

公司根据整体宏观形势及钨行业发展趋势，坚持持续、稳定和健康发展模式，合理运用各种融资方

式，确保未来发展的资金需求。公司资金来源主要为营业收入、债务融资和股权融资，融通资金主要用于生产经营和项目建设。2016年，公司将继续保持与金融机构的良好合作，保证融资渠道畅通，积极利用各种融资工具，优化融资结构；同时根据募集资金使用项目工程进度，充分利用闲置募集资金，提高资金使用效率，降低财务费用。

4、可能面临的风险及应对措施：

(1) 宏观经济或下游需求波动导致行业景气度变化对公司经营业绩影响

风险分析：钨产品广泛应用于国民经济各个行业，主要包括装备制造、机械加工、冶金矿山、军工和电子通讯行业等，宏观经济的波动，将对钨行业的市场需求产生影响，进而导致钨行业景气度发生变化。公司拥有自采矿山，具备完整的钨行业产业链和钨产品的生产技术和规模优势，具有较好的抗风险能力，但公司仍处于行业大环境中，不可避免的受到行业景气度波动的影响，如果行业景气度发生急剧波动，公司经营业绩将受到影响。

对策：公司将积极开发技术领先、质量稳定的优势产品，拓宽市场，加大对具有核心竞争优势的特色粉末产品的生产和市场销售，加快高端硬质合金产品的研发、生产与销售。

(2) 钨精矿价格持续下跌将对公司经营业绩造成不利影响

风险分析：公司生产所需主要原料为钨精矿。如果未来国内外钨精矿价格持续下跌，将会导致公司上游矿山开采成本高于市场售价，下游深加工产品存在大量减值计提，对公司的经营业绩造成不利影响。

对策：公司在保持自有矿产稳定供给外，将充分利用行业经验，根据市场变化，积极调整原材料库存，保证正常生产的需要，降低价格波动影响。

(3) 汇率波动风险

风险分析：公司出口业务占一定比例，汇率变动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

对策：密切关注国际市场汇率的变化，最大程度降低汇率波动风险；与金融机构合作，减少汇率波动的影响；通过合同约定锁定汇率风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月12日	实地调研	机构	详见公司于2015年3月13日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2015年04月30日	实地调研	机构	详见公司于2015年5月4日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。

2015 年 05 月 14 日	实地调研	机构	详见公司于 2015 年 5 月 14 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2015 年 12 月 04 日	实地调研	机构	详见公司于 2015 年 12 月 7 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2015 年 12 月 31 日	实地调研	机构	详见公司于 2016 年 1 月 4 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现行利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，应牢固树立回报股东的意识，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（二）利润分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，优先采取现金分红的分配政策。

除上述现金分红外，在公司利润高速增长，现金流充裕的情况下，应注重股本扩张与业绩增长同步，可以追加股票股利的方式进行分配。

（三）利润分配的期间间隔：在满足下述（五）规定现金分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（四）现金分红的比例：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司《章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（五）现金分红的条件：

1、公司该年度实现的利润经弥补亏损、提取盈余公积金后所余的可供分配利润为正值。

2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。

重大投资计划或重大现金支出：指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3 亿元。

（六）发放股票股利的条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司处于发展成长阶段、净资产水平较高以及股票价格与公司股本规模不匹配时，可以提出股票股利分配预案，并经公司股东大会审议通过。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（一）2015 年度利润分配预案：

公司 2015 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

（二）2014 年度利润分配情况：

公司 2014 年度股东大会审议通过了《公司 2014 年度利润分配预案》：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 462,083,718 股为基数，不派发现金红利，不送红股，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股。本次权益分派已于 2015 年 5 月完成。

（三）2013 年度利润分配情况：

公司 2013 年度股东大会审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 428,213,646 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 0.50 元（含税），本次共派发现金红利 21,410,682.30 元。剩余未分配利润结转以后年度。本次利润分配不送股、不转增。本次利润分配已于 2014 年 6 月完成。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属于上市公司	以其他方式现	以其他方式现
------	--------	------------------	---------------	--------	--------

	(含税)	上市公司普通股股东的净利润	普通股股东的净利润的比率	金分红的金额	金分红的比例
2015 年	0.00	-159,826,559.41	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	65,116,740.56	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	21,410,682.30	108,425,701.07	19.75%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东崇义章源投资控股有限公司、实际控制人黄泽兰先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、除在该承诺函生效日前所进行的生产经营活动外，其及其下属公司不会在中国境内或境外的任何地方直接或间接参与或进行与公司的生产经营相竞争或可能构成竞争的任何活动。2、对于其及其下属公司将来因国家政策或任何其他原因以行政划拨、收购、兼并或其他任何形式增加的与公司的生产经营相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务，其及其下属公司在此同意授予公司不可撤销的优先收购权，公司有权随时根据其业务经营发展需要，通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换	2008 年 04 月 18 日	长期有效	截至公司 2015 年度报告披露日，公司控股股东、实际控制人严格履行了该项承诺。

			公司债券或其他方式行使该优先收购权，将其及其下属公司的上述资产及业务全部纳入公司。3、其及其下属公司拟出售或转让其任何与公司产品或业务相关的任何资产、权益或业务时，其及其下属公司在此同意授予公司不可撤销的优先收购权。4、其及其下属公司同意，公司按照该承诺函行使上述第2项或第3项下的优先收购权时，其及其下属公司将配合公司进行必要的调查；如果公司放弃优先收购权，其及其下属公司保证其向任何第三方提供的购买条件不得优惠于其向公司提供的条件。5、其再次重申，其将严格履行向公司做出的有关避免同业竞争的各项承诺，并保证如其或其附属公司与公司因同业竞争产生利益冲突，将优先考虑公司利益。			
	崇义章源钨业股份有限公司	其他承诺	如果赣州市相关有权部门要求本公司为员工缴纳住房公积金，本公司将根据有关规定从有权部门要求之日起为员工缴纳住房公积金。	2009年08月01日	长期有效	自2009年开始，公司依据规定为员工缴纳住房公积金。截至公司2015年度报告披露日，公司严格履行了该项承诺。
	公司控股股东崇义章源投资控股有限公司、实际控制人黄泽兰先生	其他承诺	如应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴住房公积金或公司因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，公司愿承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任。	2009年08月01日	长期有效	截至公司2015年度报告披露日，未发生上述需履行承诺的事项，公司控股股东、实际控制人严格履行了该项承诺。
	公司实际控制人黄泽兰先生	其他承诺	自本承诺出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不以任何理由和方式占用贵公司的资金或贵公司其他资产。	2008年04月18日	长期有效	截至公司2015年度报告披露日，公司实际控制人严格履行了该项承诺。
	公司全体董事、监事、	其他承诺	申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出	2008年04月18日	长期有效	截至公司2015年度报告披露日，公

	高级管理人员		售公司股票数量占其所持有公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。			司董事、监事、高级管理人员均严格履行了该项承诺。
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	崇义章源钨业股份有限公司	其他承诺	2014 年 4 月 20 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于制定〈公司股东分红回报规划〉的议案》，公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划全文内容详见 2014 年 3 月 25 日的巨潮资讯网。	2014 年 04 月 20 日	三年	截至公司 2015 年度报告披露日，公司严格履行了该项承诺。
	公司控股股东崇义章源投资控股有限公司、实际控制人黄泽兰先生	其他承诺	1、在符合法律、法规的前提下，按照有关规定增持章源钨业股份；2、从 2015 年 7 月 9 日起 6 个月内，不通过二级市场减持章源钨业股份；3、履行大股东职责，着力提高上市公司质量，推动上市公司建立健全投资者回报长效机制，不断提高投资者回报水平。	2015 年 07 月 09 日	六个月	截至公司 2015 年度报告披露日，公司控股股东、实际控制人严格履行了该项承诺。
	公司部分董事、监事及全体高级管理人员	其他承诺	在增持期间及在增持完成后六个月内不减持其所持有的公司股份。	2015 年 09 月 17 日	在增持期间及在增持完成后六个月内	报告期内，公司部分董事、监事及全体高级管理人员严格履行了该项承诺。截至公司 2015 年度报告披露日，该承诺已履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2016年4月12日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）上《关于崇义章源钨业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》								

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期将公司新设立的全资子公司梦想加有限公司纳入合并财务报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	63
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	何晓明、康雪艳

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东崇义章源投资控股有限公司、实际控制人黄泽兰先生诚信状况良好，均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(含税万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西安华山钨制品有限公司	联营企业	销售商品	粉末类产品	市场价	15.87 万元/吨	2,809.4	2.81%	3,450	否	电汇、承兑	15.83 万元/吨	2015 年 03 月 11 日	《2015-005 关于公司 2015 年日常关联交易预计的公告》
KBM Corporation	参股企业	销售商品	钨类产品	市场价	17.04 万元/吨	10,086.08	7.74%	12,114	否	电汇	17.34 万元/吨	2015 年 10 月 27 日	《2015-057 关于公司与 KBM 日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	12,895.48	--	15,564	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期销售西安华山粉末产品 2,809.40 万元(不含税),占全年预计交易金额的 95.28%;销售 KBM 公司钨类产品 10,086.08 万元(不含税),占全年预计交易金额的 97.41%									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期收回金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
西安华山钨制品有限公司	联营企业	设备租赁	否	0	5.71	5.71	0.00%	0	0
崇义章源投资控股有限公司	母公司	让售旧设备	否	0	29.20	29.20	0.00%	0	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	报告期公司把设备租赁给西安华山，向章源投资控股公司让售旧设备，款项均已结清，以上业务对公司经营成果和财务状况影响极小。								

应付关联方债务：不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司以经营租赁的形式向西安华山租赁设备影响本期营业收入 4.88 万元，对公司经营状况和财务业绩影响极小。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015 年 7 月 30 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于购买法国 UF1 公司股权等资产的议案》，公司拟出资 3,836,971 欧元购买 UF1 公司 80%的股权、出资 10,000 欧元购买 ELBASA 公司 100%的股权及出资 10,000 欧元购买 UF1 公司全部知识产权（知识产权为 UF1 的商标），出资共计 3,856,971 欧元。具体内容请见公司披露的《2015-040 关于对外投资的公告》。

2015 年 11 月，公司与 UF1 签订了正式合同，目前还未取得发改委、商务部、外汇管理局等部门的核准或备案，公司将按照中国证监会和深交所相关法律法规及时披露后续进展情况。

2、2014年12月4日，公司与 KBM Corporation（以下简称“KBM”），自然人 Yoo Byung-IL 和 Choi Moon-Seug（作为大股东代表）签署《股权认购协议》，为进一步拓展国外销售业务，公司拟出资购买 KBM 部分股权。具体内容请见公司披露的《2014-056 关于对外投资的公告》。

报告期内，公司基于税收优化及利益最大化的原则，经过审慎考虑与论证，决定对于 KBM 的投资通过全资子公司梦想加有限公司来完成，梦想加有限公司与 KBM、自然人 Yoo Byung-IL 和 Choi Moon-Seug（作为大股东代表）签署了相关正式协议，出资 60 万美元购买 KBM 6.00% 的股权。

2015年9月11日，公司完成 KBM 股权收购的交割。

3、2015年7月30日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于投资设立赣州钨产品收储平台的议案》，公司拟与赣州工业投资集团有限公司等四家赣州市钨行业企业共同发起，注册成立赣州钨产品仓储贸易有限公司，注册资本 1 亿元人民币。公司拟投资 4000 万元，持股比例 40%（最终以工商注册登记信息为准）。该公司成立后将作为钨产品收储平台的运作主体，按市场化模式运作，开展仓储、融资、物流及适时收储业务。仓储公司成立后，将为赣州其他企业提供钨产品仓储物流服务，巩固和扩大赣州作为全国最大钨产品集散地的地位，推动钨产业的进一步集聚和发展。

报告期内，投资设立赣州钨产品收储平台的事项尚未取得赣州市政府相关部门的审批，公司将按照中国证监会和深交所相关法律法规及时披露后续进展情况。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

报告期内，公司坚持“利用资源、依靠科技、以人为本、诚信至上”的经营理念 and “安全、和谐、高效、创新”的价值观，根据自身实际情况，积极致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，还努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然和谐发展，实现商业利益与社会责任的高度统一。

1、股东及债权人权益保护方面

（1）报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规，按照公司《章程》和有关制度要求，规范运作股东大会、董事会、监事会等“三会”，组织结构不断完善，治理水平持续提升。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，公司严格按照相关规定和要求召集、召开股东大会，并聘请律师出席见证。股东大会采取现场结合网络投票方式，为中小股东参会提供便利，确保所有股

东的权益。

(2) 关于信息披露与透明度。报告期内，共发布公告 64 个。信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，涵盖了公司所有重大事项，使投资者更快速更真实地了解公司发展近况，维护了广大投资者的利益。董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范，接待投资者来访、咨询。指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 作为公司指定信息披露媒体。严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

(3) 公司注重对股东的投资回报，公司《章程》明确规定实行持续、稳定的利润分配政策，积极采取现金分配方式，自公司上市以来持续分配现金股利，确保了公司股东获得稳定持续的投资回报。

(4) 公司注重与投资者沟通交流，不断完善投资者关系管理的组织机制，制定了《投资者关系管理制度》。公司通过投资者接待日、网上业绩说明会、热线电话、电子邮箱、网站以及深交所“互动易”等多渠道倾听投资者声音，及时解答投资者提问，并安排专人负责投资者关系管理日常工作。

(5) 公司在保护股东权益的同时，高度重视对债权人合法权益的保护。公司奉行稳健、诚信的经营策略，有效控制自身经营风险。在制度上，公司制定了严格的内部控制管理制度，确保公司财务稳健与公司资产、资金安全、财务报告及相关信息真实完整。在经营决策过程中，严格遵守信贷合作的商业规则，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息，保障与相关方良好的合作关系，为公司长远发展创造了条件。

2、职工权益保护方面

公司始终坚持“以人为本”的经营理念，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，严格遵守《劳动法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，建立了完善的员工劳动保障制度，组织了丰富多彩的职工文体活动，极大丰富了全体员工的精神文化生活，增强了员工的归属感和荣誉感，构建和谐和谐的劳资关系。

3、供应商、客户和消费者权益保护方面

公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，保持长期良好的合作关系。重视供应商管理，加强监督考核，公司与供应商在遵守国家法律法规的前提下，本着平等互利的原则，构建与供应商利益共享、合作共赢的战略合作关系；为客户提供优质的产品与服务，对客户负责，努力提高客户的满意度，将客户满意度作为衡量销售工作的标准之一，不断提升产品品质和售后服务，只有提供高品质的产品和服务，才能永久的赢得客户，真正维护消费者的权益。报告期内，公司与供应商和客户合同履行良好，较好地履行了公司对供应商、客户的社会责任。

4、环境保护与可持续发展方面

公司牢固树立“以人为本，安全和谐”的理念，坚持“安全第一，预防为主；综合治理，持续发展”的安全方针，始终把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容。报告期内，公司加大环保投入，在技术升级、工艺创新、节能减排及循环利用等方面做了大量工作，不断降低对周边环境的影响。针对新修订的相关环保法规，通过内网及文本资料、讲座加大宣传教育力度，组织相关人员进行环保知识培训，主要内容包括新环保法、“水污染防治十条”、新修订的“大气污染防治法”环境监察内容以及典型污染事故学习材料、新修订的政策法规等。围绕年度安全环保目标，以强化公司安全生产主体责任为重点，夯实基础建设，着力抓好重点岗位、特种设备安全预防，强化责任落实，狠抓现场管理及环境整治，有效防范了各类安全环保事故的发生。公司严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，公司全年未发生因安全、环保行为受到安监、环保主管部门处罚的事件；未发生重大环境污染及群众上访事件。

5、公共关系和社会公益事业方面

公司在创造经济效益并兼顾公司和股东利益的同时，在力所能及的范围内，承担社会责任，建立和谐、友善的公共关系。积极参与社会公益事业，鼓励员工主动回馈社会，参与各种形式的捐资、便民活动，支持各项慈善事业，扶助弱势群体。报告期内，公司累计对外捐赠 106 万元。公司在自身发展壮大的同时，也积极为社会创造更多就业机会，为缓解政府的就业压力、带动地方的经济发展做出贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	33,870,072	7.33%			33,870,072	-66,506,169	-32,636,097	1,233,975	0.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,870,072	7.33%	0	0	33,870,072	-66,506,169	-32,636,097	1,233,975	0.13%
其中：境内法人持股	33,870,072	7.33%	0	0	33,870,072	-67,740,144	-33,870,072	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	1,233,975	1,233,975	1,233,975	0.13%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	428,213,646	92.67%	0	0	428,213,646	66,506,169	494,719,815	922,933,461	99.87%
1、人民币普通股	428,213,646	92.67%	0	0	428,213,646	66,506,169	494,719,815	922,933,461	99.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	462,083,718	100.00%	0	0	462,083,718	0	462,083,718	924,167,436	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司 2014 年度权益分派方案于 2015 年 5 月 12 日经公司 2014 年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 462,083,718 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。分红后，公司总股本增至 924,167,436 股。详见公司 2015 年 5 月 14 日在巨潮资讯网刊登的 2015-024 号公告。

(2) 2015 年 9 月 16 日，公司部分董事、监事及全体高级管理人员通过深圳证券交易所交易系统增持公司股票合计 1,645,300 股。详见公司 2015 年 9 月 17 日在巨潮资讯网刊登的 2015-052 号公告。根据《中小板上市公司规范运作指引》的要求，其每年可转让的股份不超过其持有股份总数的 25%。截至报告期末，

合计 1,233,975 股高管锁定股。

(3) 2015 年 11 月 12 日, 公司 2014 年度非公开发行股票 4 名发行对象鹏华基金管理有限公司、三峡财务有限责任公司、兴证证券资产管理有限公司、东海基金管理有限责任公司股份解除限售, 合计 67,740,144 股。详见公司 2015 年 11 月 9 日在巨潮资讯网刊登的 2015-060 号公告。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2014 年度权益分派方案于 2015 年 5 月 12 日经公司 2014 年度股东大会审议通过, 以公司现有总股本 462,083,718 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。相关股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理变更登记。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内, 公司进行权益分派以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 导致 2015 年度的每股收益减少, 稀释每股收益减少, 归属于公司普通股股东的每股净资产减少。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
鹏华基金管理有限公司	4,500,000	9,000,000	4,500,000	0	非公开发行股票时承诺十二个月内不转让本次认购的股份	2015 年 11 月 12 日
三峡财务有限责任公司	4,400,000	8,800,000	4,400,000	0	非公开发行股票时承诺十二个月内不转让本次认购的股份	2015 年 11 月 12 日
兴证证券资产管理有限公司	3,650,000	7,300,000	3,650,000	0	非公开发行股票时承诺十二个月内不转让本次认购的股份	2015 年 11 月 12 日
东海基金管理	21,320,072	42,640,144	21,320,072	0	非公开发行股票时承诺十二个月	2015 年 11 月 12 日

有限责任公司					月内不转让本次认购的股份	
黄世春	0	153,750	615,000	461,250	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年按其上年末持股总数的 25%解除限售
赵立夫	0	31,875	127,500	95,625	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年按其上年末持股总数的 25%解除限售
范迪曜	0	31,925	127,700	95,775	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年按其上年末持股总数的 25%解除限售
刘 佶	0	32,325	129,300	96,975	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年按其上年末持股总数的 25%解除限售
黄 文	0	32,600	130,400	97,800	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年按其上年末持股总数的 25%解除限售
石雨生	0	32,400	129,600	97,200	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年按其上年末持股总数的 25%解除限售
赖昌洪	0	32,250	129,000	96,750	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年按其上年末持股总数的 25%解除限售
黄泽辉	0	32,075	128,300	96,225	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年按其上年末持股总数的 25%解除限售

张宗伟	0	32,125	128,500	96,375	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年按其上年末持股总数的 25%解除限售
合计	33,870,072	68,151,469	35,515,372	1,233,975	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司 2014 年度权益分派方案于 2015 年 5 月 12 日经公司 2014 年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 462,083,718 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。相关股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理变更登记。公司本次因转增股本导致的股份总数变化，对公司资产和负债结构无影响。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数（个）	39,562	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数（个）	46,997	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状	数量

					股份数量		态	
崇义章源投资控股有限公司	境内非国有法人	70.53%	651,775,540	302,787,770	0	651,775,540	质押	272,900,000
东海基金—工商银行—东海基金一定增策略 3 号 1 期资产管理计划	境内非国有法人	1.70%	15,741,508	-6,395,723	0	157,410,508		
三峡财务有限责任公司	境内非国有法人	0.95%	8,800,000	4,400,000	0	8,800,000		
东海基金—工商银行—鑫龙 81 号资产管理计划	境内非国有法人	0.81%	7,496,416	-4,477,871	0	7,496,416		
全国社保基金五零三组合	境内非国有法人	0.54%	5,000,000	1,150,000	0	5,000,000		
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.34%	3,155,387	3,155,387	0	3,155,387		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.32%	2,999,950	2,999,950	0	2,999,950		
四川信托有限公司—宏赢 109 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.21%	1,937,300	1,937,300	0	1,937,300		
广东洪昌投资管理有限公司—洪昌价值成长二号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.19%	1,732,493	1,732,493	0	1,732,493		
邬伟民	境内自然人	0.17%	1,584,500	1,584,500	0	1,584,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中, 东海基金—工商银行—东海基金一定增策略 3 号 1 期资产管理计划和东海基金—工商银行—鑫龙 81 号资产管理计划同属于东海基金管理有限责任公司管理, 公司控股股东崇义章源投资控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系, 以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
崇义章源投资控股有限公司	651,775,540	人民币普通股	651,775,540
东海基金－工商银行－东海基金－定增策略 3 号 1 期资产管理计划	15,741,508	人民币普通股	15,741,508
三峡财务有限责任公司	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
东海基金－工商银行－鑫龙 81 号资产管理计划	7,496,416	人民币普通股	7,496,416
全国社保基金五零三组合	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	3,155,387	人民币普通股	3,155,387
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	2,999,950	人民币普通股	2,999,950
四川信托有限公司－宏赢 109 号证券投资集合资金信托计划	1,937,300	人民币普通股	1,937,300
广东洪昌投资管理有限公司－洪昌价值成长二号私募证券投资基金	1,732,493	人民币普通股	1,732,493
邬伟民	1,584,500	人民币普通股	1,584,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，公司控股股东崇义章源投资控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。东海基金－工商银行－东海基金－定增策略 3 号 1 期资产管理计划和东海基金－工商银行－鑫龙 81 号资产管理计划同属于东海基金管理有限责任公司管理。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，公司控股股东崇义章源投资控股有限公司通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 120,000,000 股，通过普通证券账户持有 531,775,540 股。股东广东洪昌投资管理有限公司－洪昌价值成长二号私募证券投资基金通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,732,493 股，通过普通证券账户持有 0 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
崇义章源投资控股有限公司	黄泽兰	2007 年 09 月 13 日	913607256647926969	水利发电；养殖业；造林、营林、木材采伐；铜、铁、铬、镍、铅、锌、铋、

				钼、钴、金、银、硅铁、萤石矿、石墨销售；经销农产品、建材、五金配件；碳纤维增强碳化硅复合材料加工、研发、产品销售；进口碳纤维增强碳化硅复合材料生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

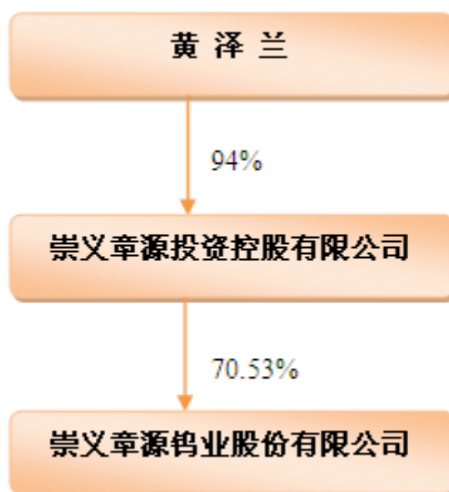
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄泽兰	中国	否
主要职业及职务	2007 年 9 月至今任崇义章源投资控股有限公司董事长；2007 年 11 月至今任崇义章源钨业股份有限公司董事长；2011 年 1 月至 2012 年 4 月期间任崇义章源钨业股份有限公司总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

公司控股股东崇义章源投资控股有限公司承诺：从 2015 年 7 月 9 日起 6 个月内，公司不通过二级市场减持公司股份；履行大股东及管理层职责，着力提高上市公司质量，推动上市公司建立健全投资者回报长效机制，不断提高投资者回报水平。

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
黄泽兰	董事长	现任	男	60	2014年02月17日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
黄世春	董事、总经理	现任	男	34	2014年02月16日	2017年02月15日	0	615,000	0	0	615,000
赵立夫	董事、常务副总经理	现任	男	44	2014年02月16日	2017年02月15日	0	127,500	0	0	127,500
范迪曜	董事、副总经理、财务总监	现任	男	51	2014年02月16日	2017年02月15日	0	127,700	0	0	127,700
刘 信	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	45	2014年02月16日	2017年02月15日	0	129,300	0	0	129,300
赖香英	董事	现任	女	53	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
徐 波	董事	现任	男	49	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
王 平	独立董事	现任	男	45	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
骆祖望	独立董事	现任	男	68	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
潘 峰	独立董事	现任	男	52	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
许 正	独立董事	现任	男	45	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
张宗伟	监事会主席	现任	男	62	2014年02月17日	2017年02月15日	0	128,500	0	0	128,500
刘 军	职工监事	现任	男	46	2014年02月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
谢海根	监事	现任	男	48	2015年09月16日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
黄 文	副总经理	现任	男	49	2014年02月17日	2017年02月15日	0	130,400	0	0	130,400

石雨生	副总经理	现任	男	36	2014年02月17日	2017年02月15日	0	129,600	0	0	129,600
赖昌洪	副总经理	现任	男	46	2014年02月17日	2017年02月15日	0	129,000	0	0	129,000
黄泽辉	副总经理	现任	男	42	2014年02月17日	2017年02月15日	0	128,300	0	0	128,300
黄华萍	监事	离任	女	32	2014年02月16日	2015年09月16日	0	0	0	0	0
严永海	副总经理	离任	男	52	2014年02月17日	2015年07月23日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	1,645,300	0	0	1,645,300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谢海根	监事	任免	2015年09月15日	公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于更换公司第三届监事会非职工监事的议案》，同意选举谢海根先生为公司第三届监事会非职工代表监事。
黄华萍	监事	离任	2015年09月15日	公司原第三届监事会中的非职工代表监事黄华萍女士为公司现任董事、高级管理人员的直系亲属，根据深圳证券交易所2015年修订的《中小板上市公司规范运作指引》第三章第二节“董监高任职资格”新增规定：“公司董事、高级管理人员及其配偶和直系亲属在公司董事、高级管理人员任职期间不得担任公司监事”的要求，黄华萍女士将不能再担任公司监事。
严永海	副总经理	离任	2015年07月23日	严永海先生因工作变动，申请辞去公司副总经理的职务，辞职后在公司不再担任其他职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

公司现任董事会成员 11 名，其中独立董事 4 名，成员基本情况如下：

黄泽兰，2007 年 9 月至今任崇义章源投资控股有限公司董事长，2011 年 1 月至 2012 年 4 月兼任公司总经理，2007 年 11 月至今任公司董事长。

黄世春，毕业于暨南大学和英国伦敦大学国王学院，法学学士和社会科学硕士学位。2009 年加入公司。现任公司董事、总经理，崇义牛鼻垅电力有限公司董事长。

赵立夫，硕士学位，高级工程师。2007 年加入公司，现任本公司董事、常务副总经理，西安华山钨制

品有限公司副董事长。

范迪曜，硕士学位，注册规划理财师。2002 年加入公司。现任公司董事、副总经理、财务总监。

刘 佶，毕业于清华大学，硕士学位。2008 年加入公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

赖香英，2004 年 6 月至 2014 年 3 月任崇义牛鼻垅电力有限公司董事长，2007 年 9 月-2012 年 8 月任崇义章源投资控股有限公司财务部经理。现任本公司董事，崇义章源投资控股有限公司总经理、崇义牛鼻垅电力有限公司总经理。

徐 波，毕业于中南财经大学和中欧国际工商学院，经济学硕士和高级工商管理硕士学位。现任本公司董事，深圳市架桥资本管理股份有限公司董事长兼总经理，兼任深圳市富安娜家居用品股份有限公司独立董事、河南南阳森霸光电股份有限公司独立董事、上海步科自动化股份有限公司独立董事、奥特加新能源科技股份有限公司独立董事、厦门日上集团股份有限公司董事、崇义章源钨业股份有限公司董事、北京有爱互娱科技有限公司董事、北京太能沃可网络科技股份有限公司董事。

王 平，毕业于中山大学，工商管理硕士学历，中国注册会计师。2010 年 12 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，任中国首控集团有限公司（01269.HK）执行董事兼财务总监。现任本公司独立董事、中国罕王控股有限公司（03788.HK）独立董事、中国天瑞集团水泥有限公司（01252.HK）独立董事、深圳市富安娜家居用品股份有限公司独立董事、嘉耀控股有限公司（1626.HK）独立董事、实华发展有限公司（0485.HK）独立董事及四川川润股份有限公司独立董事。

骆祖望，毕业于华东师范大学，研究生学历。曾任上海财经大学商学院院长、教授。现任本公司独立董事、上海财通坤田汽销公司董事长。

潘 峰，毕业于清华大学材料物理专业，博士研究生学历。现任本公司独立董事、清华大学材料学院教授。

许 正，毕业于美国马里兰大学，工商管理硕士学位。2010 年至 2013 年任 GE（中国）有限公司中国区副总裁，2013 年 6 月至今任陕西伟志集团有限公司独立董事。现任本公司独立董事、直方大管理创新研究中心总裁。

2、监事会成员

公司监事会成员 3 名，成员基本情况如下：

张宗伟，2003 年加入公司，历任党支部副书记，现任公司党委书记，监事会主席。

刘 军，本科学历，毕业于对外经济贸易大学。2000 年加入公司，2007 年 10 月至今任公司审计监察部经理、职工监事。

谢海根，硕士学位，高级工程师。1991 年-2002 年 11 月任南昌硬质合金厂车间副主任。2002 年 11 月加入公司，现任公司总经理助理、监事。

3、高级管理人员

黄世春，总经理，简历详见本节之 1、董事会成员。

赵立夫，常务副总经理，简历详见本节之 1、董事会成员。

范迪曜，副总经理、财务总监，简历详见本节之 1、董事会成员。

刘 估，副总经理、董事会秘书，简历详见本节之 1、董事会成员。

黄 文，副总经理，本科学历，采矿高级工程师。毕业于南方冶金学院，2006 年至今任公司副总经理。

石雨生，副总经理，本科学历，毕业于广东省暨南大学，获法学学士学位。2009 年-2011 年 6 月任上海葆霖投资管理有限公司副总经理兼上海张江磐石葆霖股权投资企业（有限合伙）副总经理。2011 年 6 月加入公司，任总经理助理。2013 年 1 月至今，任公司副总经理。

赖昌洪，副总经理，大专学历，工程师。2003 年加入公司，历任办公室副主任、主任、董事长办公室主任、副总经理，现任公司副总经理。

黄泽辉，副总经理，大专学历。2000 年加入公司，历任公司粉末厂厂长、合金厂厂长，2007 年 12 月-2010 年 4 月期间担任公司监事，2013 年 4 月至今，任公司副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
黄泽兰	崇义章源投资控股有限公司	董事长	2013 年 09 月 10 日	2016 年 09 月 09 日	否
赖香英	崇义章源投资控股有限公司	总经理	2015 年 08 月 22 日	2018 年 08 月 21 日	否
在股东单位任职情况的说明	根据公司现任董事、监事、高级管理人员的声明，除上述信息外，没有在公司股东单位任职的其他情况。				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
黄泽兰	赣州银行股份有限公司	董事	2014 年 08 月 25 日	2017 年 08 月 24 日	否
黄世春	赣州澳克泰工具技术有限公司	执行董事	2015 年 03 月 28 日	2018 年 03 月 27 日	否
	崇义牛鼻垅电力有限公司	董事长	2014 年 03 月 26 日	2017 年 03 月 25 日	否
赵立夫	西安华山钨制品有限公司	副董事长	2015 年 07 月 04 日	2018 年 07 月 03 日	否
赖香英	崇义牛鼻垅电力有限公司	董事、总经理	2014 年 03 月 26 日	2017 年 03 月 25 日	是
徐波	深圳市架桥投资公司	董事长	2009 年 08 月 15 日		是
	深圳市富安娜家居用品股份有	独立董事	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日	是

	限公司				
	上海步科自动化股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 19 日	2018 年 05 月 18 日	是
	奥特加新能源科技股份有限公司	独立董事	2015 年 10 月 27 日	2018 年 10 月 26 日	是
	河南南阳森霸光电股份有限公司	独立董事			是
	厦门日上集团股份有限公司	董事	2013 年 02 月 04 日	2016 年 02 月 03 日	是
	北京有爱互娱科技有限公司	董事			是
	北京太能沃可网络科技股份有限公司	董事			是
王平	中国首控集团有限公司	执行董事兼财务总监	2010 年 12 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	是
	中国罕王控股有限公司	独立董事	2011 年 09 月 30 日		是
	中国天瑞集团水泥有限公司	独立董事	2012 年 12 月 24 日		是
	嘉耀控股有限公司	独立董事	2014 年 06 月 26 日		是
	实华发展有限公司	独立董事	2014 年 07 月 21 日		是
	深圳市富安娜家居用品股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日	是
	四川川润股份有限公司	独立董事	2016 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 14 日	是
骆祖望	上海财通坤田汽销公司	董事长	2003 年 08 月 21 日		否
潘 峰	清华大学材料学院	教授	1993 年 09 月 28 日		是
许 正	陕西伟志集团有限公司	独立董事	2013 年 06 月 01 日		否
	直方大管理创新研究中心	总裁	2013 年 10 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬决策程序

根据公司《章程》、公司《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》相关规定：

(1) 公司董事、监事的报酬决定由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审核，并由公司股

东大会批准后实施。

(2) 公司高级管理人员的报酬决定由公司董事会薪酬与考核委员会确定后，提交公司董事会批准后实施。

(3) 独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由本公司承担。

2、报酬确定依据

(1) 在公司任职的董事、监事按其任职情况领取报酬，不在公司任职的董事、监事只领取相应的津贴。

(2) 公司高级管理人员采用年薪制，公司结合高级管理人员的工作能力、履职情况、年度责任目标完成情况确定其报酬。

3、实际支付情况

(1) 公司董事、监事的津贴以及高级管理人员的基本年薪根据其津贴或年薪总额 60% 平均按月发放，40% 年终考核发放。

(2) 独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由本公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄泽兰	董事长	男	60	现任	88	否
黄世春	董事、总经理	男	34	现任	60	否
赵立夫	董事、常务副总经理	男	44	现任	53	否
范迪曜	董事、副总经理、财务总监	男	51	现任	46	否
刘 佶	董事、副总经理、董事会秘书	女	45	现任	46	否
赖香英	董事	女	53	现任	0	是
徐 波	董事	男	49	现任	14	是
王 平	独立董事	男	45	现任	14	是
骆祖望	独立董事	男	68	现任	14	否
潘 峰	独立董事	男	52	现任	14	是
许 正	独立董事	男	45	现任	14	否
张宗伟	监事会主席	男	62	现任	35	否
刘 军	职工监事	男	46	现任	22	否
谢海根	监事	男	48	现任	22	否
黄 文	副总经理	男	49	现任	46	否
石雨生	副总经理	男	36	现任	42	否

赖昌洪	副总经理	男	46	现任	35	否
黄泽辉	副总经理	男	42	现任	42	否
黄华萍	监事	女	32	离任	0	是
严永海	副总经理	男	52	离任	12.82	否
合计	--	--	--	--	619.82	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,008
主要子公司在职员工的数量（人）	490
在职员工的数量合计（人）	3,498
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,498
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	87
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,658
销售人员	62
技术人员	450
财务人员	36
行政人员	292
合计	3,498
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	46
本科	425
大专	587
中专及以下	2,440
合计	3,498

2、薪酬政策

根据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规规定，公司实行全员劳动合同制。公司已根据国家

和地方政府的有关规定，为员工办理并缴纳了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。

3、培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，并根据生产经营的需要、员工业务、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小板股票上市规则》和其他有关的法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，规范公司运作水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合前述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，由于公司注册资本的变更，公司修订了公司《章程》。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、公司《章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书。公司平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司召开了 2 次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，召开和表决程序均合法。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东为崇义章源投资控股有限公司，实际控制人为自然人黄泽兰先生，其同时担任公司的董事长。作为实际控制人，黄泽兰先生能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务方面完全独立，拥有独立完整的体系，各自独立核算、独立纳税、独立承担责任和风险。

3、关于董事和董事会

截至本报告期末，董事会共有 11 名董事，其中包括 4 名独立董事。董事会的人数和人员构成符合《公司法》等相关法律法规和公司《章程》的规定。报告期内，公司召开董事会 6 次，会议的召集、召开和表决程序规范。公司董事能够根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度运作并开展工作，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事能够不受影响地独立履行职责，并对公司治理提出具体的建议。董事会下设战略发展委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会 4 个专门委员会，董事会下设的专门委员会各尽其责，提高了董事会的运行效率。

4、关于监事和监事会

报告期内，公司更换了第三届监事会非职工监事，截至本报告期末，监事会共有 3 名监事，其中职工

代表监事 1 名，监事会人数及构成符合有关法律、部门规章和规范性文件的要求；监事会严格按照《监事会议事规则》的规定召开监事会会议，全体监事本着对股东负责的态度认真履行自己的职责，出席了股东大会，列席了历次董事会，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，检查公司的财务，对公司日常关联交易、募集资金的使用、董事会编制的定期报告等发表审核意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的绩效考核标准和激励约束机制。在公司领薪的董事（不包括独立董事）、监事以及高级管理人员实行年薪与年终绩效考核的薪酬体系。董事、监事以及高级管理人员的聘任公开、透明，任职资格及聘任程序符合《公司法》、公司《章程》等有关法律、法规的规定。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，在努力实现公司业绩稳健增长的同时，切实对待和保护各方利益相关者的合法权益，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司长期可持续发展。

7、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照监管部门颁布的制度法规加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者都能以平等机会获得公司信息，维护投资者的合法权益。

8、关于投资者关系管理

公司严格遵守中国证监会、深交所和公司信息披露制度等规定，组织实施公司的投资者关系管理工作。公司由董事会秘书担任投资者关系管理负责人，通过接待投资者来访，公布董事会秘书、证券事务代表信箱，在公司网站并设立投资者专区，在深交所互动易平台与投资者进行交流，指定专人负责公司与投资者的联系电话、传真及电子邮箱等方式，定期开展业绩说明会。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，并且具备自主经营的能力。

1、业务独立

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东进行生产经营活动的情况；公司从事主要是与钨产业链上相关产品的加工和销售的业务，而控股股东不从事同类业务。公司与控股股东不存在同业竞争。

2、人员独立

公司的人事及工资管理与控股股东完全独立和分开。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司《章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业兼任除董事、监事以外的任何职务，不存在交叉任职的情况；公司的财务人员亦未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的采购、生产和销售配套设施及固定资产。公司未以自身资产、权益或信誉为控股股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司通过股东大会、董事会、监事会和独立董事制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东未干预本公司的机构设置和生产经营活动。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的会计核算体系和财务管理制度，公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法纳税。截至报告期末，公司控股股东未以任何形式占用本公司的货币资金或其他资产；公司能够依据公司《章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司控股股东干预本公司资金使用的情况；公司独立对外签订各项合同。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2015 年 05 月 12 日	2015 年 05 月 12 日	详见 2015 年 5 月 13 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的《2014 年度股东大会决议公告》(公告编号 2015-023 号)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 09 月 15 日	2015 年 09 月 16 日	详见 2015 年 9 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2015-051 号)

机构投资者情况

适用 不适用

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
王平	6	1	5	0	0	否
骆祖望	6	1	5	0	0	否
潘峰	6	1	5	0	0	否
许正	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司的历次董事会会议并独立、客观地发表意见，按规定出席公司股东大会。定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司办公现场调研查看，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行了良好的沟通，对公司发展战略、内部控制、重大投资等提供了专业意见，对公司生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。

同时，对公司关联方资金占用情况、募集资金使用情况、日常关联交易情况、聘请会计师事务所、聘任高级管理人员等事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益发挥了应有作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

报告期内公司董事会审计委员会共召开 5 次会议。审计委员会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，积极履行职责，认真听取公司审计监察部的工作汇报，并对公司的财务报告、内部控制、募投项目实施、关联交易等情况进行仔细审查，向董事会报告。具体情况如下：

(1) 认真审议审计监察部提交的相关报告，审议和通过了公司审计监察部《公司 2015 年内部审计第一季度工作报告》、《公司 2015 年内部审计半年度工作报告》、《公司 2015 年内部审计三季度工作报告》、《公司 2015 年内部审计年度工作报告》、《关于续聘公司 2015 年年度审计机构》、《公司 2016 年度内部审计工作计划》等。

(2) 认真审阅公司财务部门编制的各定期报告，包括 2015 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告以及各个定期报告的业绩预告及快报。

(3) 向董事会报告各定期报告的审阅结果、审议后的内部审计工作的进度和执行情况，并提交核查意见；年度结束，审计委员会及时向董事会提交了关于公司内部控制的自我评价报告。

(4) 审计委员会在年度审计工作中，对公司编制的年度财务报表进行审阅并出具书面审核意见。

(5) 与会计师事务所就公司年报审计进行沟通和交流并不定期督促会计师事务所如期出具审计报告，对 2015 年度财务报告的编制工作进行了全程跟踪和督促。

(6) 对会计师事务所的工作进行客观的评价并向董事会提交了会计师事务所从事 2015 年度公司审计工作的总结报告情况。

2、战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会召开 2 次会议。战略委员会严格遵照有关制度要求，对公司长期发展战略规划、经营目标、发展方针、重大项目进展等方面进行了研究，及时分析市场状况并作出相应调整，为公司发展战略的实施和年度工作的开展提出建议，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开 2 次会议。薪酬与考核委员会根据公司业绩情况，结合行业标准，对员工职位职级及考核标准进行了梳理规划，认真审查了公司 2015 年度董事（非独立董事）及高级管理人员的薪酬与津贴，认为公司董事（非独立董事）及高级管理人员的薪酬标准符合公司规定。审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考核，对董事（非独立董事）及高级管理人员的薪酬制度执行情况进行了有效监督。

4、提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会召开 2 次会议。提名委员会依照法律、法规以及公司《章程》、《提名委员会实施细则》的规定，勤勉尽责，对公司人才团队的培养及建设规划进行了研究与建议，对公司董事会成员以及公司经营层主要管理人员任职等事项符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格进行了审核并提交公司董事会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司正逐步建立和完善公正、透明的绩效考核标准和激励约束机制。在公司领薪的董事（不包括独立董事）、监事以及高级管理人员的分配与考核以公司经济效益为出发点，由公司薪酬与考核委员会根据公

司年度经营计划和高管人员分管工作的工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配。并对在公司担任一定管理职务（包括高级管理人员）的骨干员工，以补充养老保险延付形式进行奖励，以起到更好的激励作用。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、公司《章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下制定并执行经营计划，加强内部管理，公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月12日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2015年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，至少可认定为重大缺陷：①、董事、监事和高级管理人员存在任何程度的舞弊；②、更正已对外公布的财务报告；③、外部审计发现的重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；④、已发现并报告给公司管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；⑤、公司审计委员会和审计监察部对内部控制的监督无效；⑥、控制环境无效；⑦、影响收益趋势的缺陷；⑧、影响关联交易总额超过股东批准额度的缺陷；⑨、其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。具有以下特征的缺陷，可认定为重要缺陷：①、未按公认会计准则选择和应用会计政策；②、未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；③、财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目</p>	<p>出现下列情形的，认定为重大缺陷：①、违反法律、法规较严重；②、除政策性亏损外，公司出现连年亏损，持续经营受到挑战；③、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；④、子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；⑤、公司管理人员特别是关键岗位人员流失严重；⑥、被媒体频频曝光负面新闻；⑦、公司的战略规划和经营活动不符合内部控制要求；⑧、内部控制评价发现的重要重大缺陷未得到整改；⑨、发生重大安全生产、环境污染事故；⑩、其他重大内控缺陷。出现下列情形的，认定为重要缺陷：①、重要业务制度或系统存在的缺陷；②、决策程序导致出现重要失误；③、关键岗位业务人员流失严</p>

	标。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。	重；④、内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；⑤、其他对公司产生较大负面影响的情形。出现下列情形的，认定为一般缺陷：①、一般业务制度或系统存在缺陷；②、内部控制评价的结果显示一般缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷：经营收入潜在错报金额 $\geq 10\%$ ；净利润潜在错报金额 $\geq 10\%$ ；净资产潜在错报金额 $\geq 10\%$ ；总资产潜在错报金额 $\geq 10\%$ 。重要缺陷：经营收入潜在错报金额 $1\% \leq$ 错报金额 $< 10\%$ ；净利润潜在错报金额 $5\% \leq$ 错报金额 $< 10\%$ ；净资产潜在错报 $1\% \leq$ 错报金额 $< 10\%$ ；总资产潜在错报金额 $1\% \leq$ 错报金额 $< 10\%$ 。一般缺陷：经营收入潜在错报金额 $< 1\%$ ；净利润潜在错报金额 $< 5\%$ ；净资产潜在错报金额 $< 1\%$ ；总资产潜在错报金额 $< 1\%$ 。	重大缺陷：直接财产损失金额在人民币 300 万元（含 300 万元）以上。重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 100 万元（含 100 万元）—300 万元。一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 100 万元以下。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
章源钨业公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 09 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2016）3-198 号
注册会计师姓名	何晓明、康雪艳

审计报告正文

崇义章源钨业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的崇义章源钨业股份有限公司（以下简称章源钨业公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

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

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，章源钨业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了章源钨业公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 杭州

中国注册会计师：

二〇一六年四月九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：崇义章源钨业股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	370,487,776.76	251,277,451.77
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	130,032,369.38	257,257,178.32
应收账款	228,675,888.38	276,204,834.72
预付款项	49,315,714.73	11,308,748.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,047,618.37	2,346,419.32
买入返售金融资产		
存货	472,984,846.20	615,051,794.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		5,875,199.37
其他流动资产	18,005,130.89	70,434,892.06
流动资产合计	1,277,549,344.71	1,489,756,518.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,616,320.00	798,400.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	87,118,526.57	72,105,413.77
投资性房地产	1,091,578.02	1,191,090.06
固定资产	1,035,807,475.12	1,075,426,629.84
在建工程	311,196,550.81	173,667,541.98
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,815,656.76	102,816,930.77
开发支出	37,538,231.49	28,481,110.79
商誉		
长期待摊费用	18,480,978.77	6,390,862.27
递延所得税资产		6,659,388.46
其他非流动资产	253,259,094.06	207,829,258.29
非流动资产合计	1,847,924,411.60	1,675,366,626.23
资产总计	3,125,473,756.31	3,165,123,144.44
流动负债：		
短期借款	590,196,147.93	640,605,958.20
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,190,000.00	41,300,000.00
应付账款	58,208,667.03	61,402,341.24
预收款项	3,032,361.30	6,679,209.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	45,707,899.65	42,612,822.62
应交税费	3,499,325.76	29,430,522.30
应付利息	3,415,452.73	2,257,892.90
应付股利		

其他应付款	16,624,477.13	4,780,306.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		27,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	820,874,331.53	856,069,053.16
非流动负债：		
长期借款	310,000,000.00	156,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	88,611,572.96	86,145,751.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	398,911,572.96	242,445,751.61
负债合计	1,219,785,904.49	1,098,514,804.77
所有者权益：		
股本	924,167,436.00	462,083,718.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,875,788.96	1,037,237,097.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,212,173.25	16,028,511.09
盈余公积	145,011,583.01	145,011,583.01
一般风险准备		

未分配利润	246,420,870.60	406,247,430.01
归属于母公司所有者权益合计	1,905,687,851.82	2,066,608,339.67
少数股东权益		
所有者权益合计	1,905,687,851.82	2,066,608,339.67
负债和所有者权益总计	3,125,473,756.31	3,165,123,144.44

法定代表人：黄泽兰

主管会计工作负责人：范迪曜

会计机构负责人：黄如红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	212,025,012.46	146,421,572.81
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	125,387,173.07	247,133,385.08
应收账款	350,999,469.00	366,287,842.48
预付款项	35,482,969.17	8,108,496.47
应收利息		
应收股利		
其他应收款	203,331,260.43	16,213,151.54
存货	340,674,074.81	486,189,987.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		3,744,815.96
其他流动资产	5,847,051.99	759,477.33
流动资产合计	1,273,747,010.93	1,274,858,729.41
非流动资产：		
可供出售金融资产	798,400.00	798,400.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,244,759,290.49	1,225,902,805.37
投资性房地产	1,091,578.02	1,191,090.06
固定资产	487,055,759.00	488,445,756.36
在建工程	114,109,949.40	73,850,669.93

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	72,274,288.45	73,495,310.94
开发支出	37,538,231.49	28,481,110.79
商誉		
长期待摊费用	6,721,525.66	3,108,728.44
递延所得税资产		6,659,388.46
其他非流动资产	167,494,862.94	141,478,105.28
非流动资产合计	2,131,843,885.45	2,043,411,365.63
资产总计	3,405,590,896.38	3,318,270,095.04
流动负债：		
短期借款	590,196,147.93	640,605,958.20
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	100,190,000.00	41,300,000.00
应付账款	44,056,465.65	41,949,889.21
预收款项	1,801,955.14	5,658,869.84
应付职工薪酬	38,478,060.28	35,269,935.86
应交税费	2,743,825.66	28,573,868.08
应付利息	3,415,452.73	2,257,892.90
应付股利		
其他应付款	14,994,986.48	3,459,476.52
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		27,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	795,876,893.87	826,075,890.61
非流动负债：		
长期借款	310,000,000.00	156,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,374,572.62	26,859,751.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	336,674,572.62	183,159,751.31
负债合计	1,132,551,466.49	1,009,235,641.92
所有者权益：		
股本	924,167,436.00	462,083,718.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,875,788.96	1,037,237,097.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,212,015.49	15,975,144.62
盈余公积	145,011,583.01	145,011,583.01
未分配利润	613,772,606.43	648,726,909.93
所有者权益合计	2,273,039,429.89	2,309,034,453.12
负债和所有者权益总计	3,405,590,896.38	3,318,270,095.04

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,343,837,350.22	2,038,829,463.73
其中：营业收入	1,343,837,350.22	2,038,829,463.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,537,652,671.29	1,961,335,210.29
其中：营业成本	1,240,895,246.28	1,653,390,665.11
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,490,588.64	14,139,870.34
销售费用	27,478,131.95	28,639,410.03
管理费用	127,307,346.11	145,262,634.96
财务费用	34,920,227.28	72,781,732.55
资产减值损失	99,561,131.03	47,120,897.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,239,706.63	11,112,211.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,215,656.63	11,112,211.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-183,575,614.44	88,606,464.64
加：营业外收入	36,529,279.56	16,242,179.94
其中：非流动资产处置利得	721,432.65	863,050.38
减：营业外支出	5,659,490.75	8,374,463.82
其中：非流动资产处置损失	2,910,871.72	897,029.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-152,705,825.63	96,474,180.76
减：所得税费用	7,120,733.78	31,357,440.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-159,826,559.41	65,116,740.56
归属于母公司所有者的净利润	-159,826,559.41	65,116,740.56
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-159,826,559.41	65,116,740.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-159,826,559.41	65,116,740.56
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.17	0.08
（二）稀释每股收益	-0.17	0.08

法定代表人：黄泽兰

主管会计工作负责人：范迪曜

会计机构负责人：黄如红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,333,014,443.36	2,025,003,698.04
减：营业成本	1,235,444,884.55	1,635,854,569.06
营业税金及附加	7,486,244.22	14,139,870.34
销售费用	19,471,570.46	22,134,163.35
管理费用	79,360,716.55	94,367,928.64
财务费用	34,495,508.70	69,456,014.89
资产减值损失	21,748,845.42	6,851,528.09

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,562,514.49	11,456,922.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,538,464.49	11,456,922.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-54,430,812.05	193,656,546.03
加：营业外收入	32,172,767.47	11,712,186.81
其中：非流动资产处置利得	721,012.64	862,799.61
减：营业外支出	5,575,525.14	7,658,055.89
其中：非流动资产处置损失	2,910,327.23	493,950.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-27,833,569.72	197,710,676.95
减：所得税费用	7,120,733.78	31,357,440.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,954,303.50	166,353,236.75
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-34,954,303.50	166,353,236.75

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,416,172,753.48	1,769,157,017.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	220,262.71	
收到其他与经营活动有关的现金	39,598,247.16	16,864,159.17
经营活动现金流入小计	1,455,991,263.35	1,786,021,176.94
购买商品、接受劳务支付的现金	866,724,572.67	1,241,211,289.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	226,869,552.15	217,068,199.45
支付的各项税费	106,130,185.82	156,691,776.74

支付其他与经营活动有关的现金	75,491,237.56	78,954,486.14
经营活动现金流出小计	1,275,215,548.20	1,693,925,751.63
经营活动产生的现金流量净额	180,775,715.15	92,095,425.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,019,100.00	201,600.00
取得投资收益收到的现金	10,104,050.00	9,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,859,579.06	1,871,795.80
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	58,510,000.00	34,100,000.00
投资活动现金流入小计	73,492,729.06	45,773,395.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	186,093,633.29	90,845,236.35
投资支付的现金	19,000,220.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	205,093,853.29	140,845,236.35
投资活动产生的现金流量净额	-131,601,124.23	-95,071,840.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		597,799,996.79
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,144,785,510.57	1,597,731,359.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,144,785,510.57	2,195,531,356.25
偿还债务支付的现金	1,057,682,277.88	2,054,970,972.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,662,473.97	102,533,641.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	1,053,870.07
筹资活动现金流出小计	1,102,344,751.85	2,158,558,483.32

筹资活动产生的现金流量净额	42,440,758.72	36,972,872.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,859,586.66	116,212.49
五、现金及现金等价物净增加额	94,474,936.30	34,112,670.18
加：期初现金及现金等价物余额	223,779,351.77	189,666,681.59
六、期末现金及现金等价物余额	318,254,288.07	223,779,351.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,393,007,940.88	1,733,527,149.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	65,542,147.85	96,998,282.74
经营活动现金流入小计	1,458,550,088.73	1,830,525,432.00
购买商品、接受劳务支付的现金	817,094,814.06	1,204,445,635.87
支付给职工以及为职工支付的现金	185,549,910.43	179,258,777.20
支付的各项税费	103,010,566.25	154,114,949.38
支付其他与经营活动有关的现金	91,548,365.74	146,707,346.41
经营活动现金流出小计	1,197,203,656.48	1,684,526,708.86
经营活动产生的现金流量净额	261,346,432.25	145,998,723.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,019,100.00	201,600.00
取得投资收益收到的现金	10,104,050.00	9,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,859,498.32	16,357,621.35
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	2,600,000.00	9,500,000.00
投资活动现金流入小计	17,582,648.32	35,659,221.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,750,025.15	60,474,779.03
投资支付的现金	19,001,802.41	255,590,200.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,751,827.56	316,064,979.03
投资活动产生的现金流量净额	-71,169,179.24	-280,405,757.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		597,799,996.79
取得借款收到的现金	1,144,785,510.57	1,597,731,359.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,193,281.88	115,642,600.00
筹资活动现金流入小计	1,174,978,792.45	2,311,173,956.25
偿还债务支付的现金	1,057,682,277.88	2,051,363,369.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,662,473.97	102,481,631.79
支付其他与筹资活动有关的现金	210,043,738.60	90,563,870.07
筹资活动现金流出小计	1,310,388,490.45	2,244,408,871.44
筹资活动产生的现金流量净额	-135,409,698.00	66,765,084.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,946,884.64	208,518.19
五、现金及现金等价物净增加额	57,714,439.65	-67,433,431.54
加：期初现金及现金等价物余额	118,923,472.81	186,356,904.35
六、期末现金及现金等价物余额	176,637,912.46	118,923,472.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	462,083,718.00				1,037,237,097.56			16,028,511.09	145,011,583.01		406,247,430.01		2,066,608,339.67
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	462,083,718.00				1,037,237,097.56			16,028,511.09	145,011,583.01		406,247,430.01		2,066,608,339.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	462,083,718.00				-461,361,308.60			-1,816,337.84			-159,826,559.41		-160,920,487.85
(一)综合收益总额											-159,826,559.41		-159,826,559.41
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	462,083,718.00				-462,083,718.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	462,083,718.00				-462,083,718.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-1,816,337.84					-1,816,337.84
1. 本期提取								18,119,136.54					18,119,136.54
2. 本期使用								19,935,474.38					19,935,474.38
(六) 其他					722,409.40								722,409.40
四、本期期末余额	924,167,436.00				575,875,788.96			14,212,173.25	145,011,583.01		246,420,870.60		1,905,687,851.82

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	428,213,646.00				474,683,360.47			12,286,545.93	128,376,259.34		379,176,695.42		1,422,736,507.16
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	428,213,646.00				474,683,360.47			12,286,545.93	128,376,259.34		379,176,695.42		1,422,736,507.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,870,072.00				562,553,737.09			3,741,965.16	16,635,323.67		27,070,734.59		643,871,832.51
(一) 综合收益总额											65,116,740.56		65,116,740.56

(二)所有者投入和减少资本	33,870,072.00				562,499,828.31							596,369,900.31
1. 股东投入的普通股	33,870,072.00				562,499,828.31							596,369,900.31
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								16,635,323.67		-38,046,005.97		-21,410,682.30
1. 提取盈余公积								16,635,323.67		-16,635,323.67		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,410,682.30		-21,410,682.30
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								3,741,965.16				3,741,965.16
1. 本期提取								18,544,883.07				18,544,883.07
2. 本期使用								14,802,917.91				14,802,917.91
(六) 其他					53,908.78							53,908.78

四、本期期末余额	462,083,718.00				1,037,237,097.56			16,028,511.09	145,011,583.01		406,247,430.01		2,066,608,339.67
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	---------------	----------------	--	----------------	--	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,083,718.00				1,037,237,097.56			15,975,144.62	145,011,583.01	648,726,909.93	2,309,034,453.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,083,718.00				1,037,237,097.56			15,975,144.62	145,011,583.01	648,726,909.93	2,309,034,453.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	462,083,718.00				-461,361,308.60			-1,763,129.13		-34,954,303.50	-35,995,023.23
（一）综合收益总额										-34,954,303.50	-34,954,303.50
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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	462,083,718.00				-462,083,718.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	462,083,718.00				-462,083,718.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								-1,763,129.13			-1,763,129.13
1. 本期提取								17,267,258.20			17,267,258.20
2. 本期使用								19,030,387.33			19,030,387.33
(六)其他					722,409.40						722,409.40
四、本期期末余额	924,167,436.00				575,875,788.96			14,212,015.49	145,011,583.01	613,772,606.43	2,273,039,429.89

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	428,213,646.00				474,683,360.47			12,231,287.94	128,376,259.34	520,419,679.15	1,563,924,232.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	428,213,646.00				474,683,360.47			12,231,287.94	128,376,259.34	520,419,679.15	1,563,924,232.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,870,072.00				562,553,737.09			3,743,856.68	16,635,323.67	128,307,230.78	745,110,220.22
(一)综合收益总										166,353	166,353,2

额										,236.75	36.75
(二)所有者投入和减少资本	33,870,072.00				562,499,828.31						596,369,900.31
1. 股东投入的普通股	33,870,072.00				562,499,828.31						596,369,900.31
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									16,635,323.67	-38,046,005.97	-21,410,682.30
1. 提取盈余公积									16,635,323.67	-16,635,323.67	
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,410,682.30	-21,410,682.30
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								3,743,856.68			3,743,856.68
1. 本期提取								17,442,763.32			17,442,763.32
2. 本期使用								13,698,906.64			13,698,906.64
(六)其他					53,908.78						53,908.78
四、本期期末余额	462,083,718.00				1,037,237,097.56			15,975,144.62	145,011,583.01	648,726,909.93	2,309,034,453.12

三、公司基本情况

崇义章源钨业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经赣州市工商行政管理局批准，由自然人黄泽兰、赖香英和黄泽辉等发起设立，于 2007 年 11 月 28 日在赣州市工商行政管理局登记注册，总部位于江西省赣州市崇义县。公司现持有统一社会信用代码为 91360700160482766K 的《营业执照》，注册资本 924,167,436.00 元，股份总数 924,167,436 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 1,233,975 股；无限售条件的流通股份 A 股 922,933,461 股。公司股票已于 2010 年 3 月 31 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属采掘、冶炼及加工行业。

许可经营范围：钨精选、钨矿地下开采（限分支机构运营）；钨冶炼、锡、铜、铋、钼加工（限在许可证有效期限内经营）；钨精矿及其冶炼产品：仲钨酸铵、钨粉末系列、硬质合金、锡、铜、铋、钼精矿经营（限在许可证有效期内经营）；压缩气体生产（限在许可证有效期内经营）

一般经营项目：出口钨、锡、铜、铋、钼系列产品（国家禁止经营和限止经营的商品和技术除外），开展“三来一补”业务；经销冶金矿山配件、化工产品（除危化品）、模具、五金；进口本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术；水力发电；造林、营林、木材采伐。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品或提供的劳务：钨及其他金属矿产品采掘，钨制品的冶炼和深加工，钨制品销售。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 9 日第三届第十五次董事会批准对外报出。

本公司将赣州澳克泰工具技术有限公司和梦想加有限公司纳入本期合并财务报表范围，详见本附注九、在其他主体中的权益之说明。

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。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照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与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投

资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A.按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 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；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

A.表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ①债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

B.表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的,则表明其发生减值;若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的,或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时,将该权益工具投资的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益,发生的减值损失一经确认,不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额在 1,000,000.00 元以上(含)的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

低值易耗品包括一般耗材和特种耗材，一般耗材在领用时采用一次摊销法摊销；特种耗材为耐磨耗材，于其领用时采用分次摊销法摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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确定初始投

资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

B. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受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) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

A. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

B.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

14、投资性房地产

(1) 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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年	5.00%	4.75-9.50%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

16、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
-----	---------

土地使用权	50
采矿权	10
专利及非专利技术	10
软件及其他	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 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；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 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，能证明其有用性；4) 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；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等具有较大的不确定性的确认为研究阶段；完成了研究阶段的工作，在很大程度上形成一项新产品或新技术的基本条件已经具备确认为开发阶段。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足上述无形资产条件的，确认为无形资产。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B.设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C.期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：1) 公司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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、收入

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同

或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售钨及钨制品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、经营租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计：无

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
增值税	电力销售	3%
资源税	原矿产量	8 元/吨
	精矿销售额	6.5% (注)
矿产资源补偿费	矿产品收入	2% (注)
出口关税	初级矿产品出口销售	5% (注)
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%
-------	--------	-----------

(注) 详见 3 其他说明。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
赣州澳克泰工具技术有限公司	15%
梦想加有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省财政厅和江西省地方税务局赣科发[2009]1 号文件和赣高企认发[2015]4 号文件，本公司被认定为高新技术企业，2009 年 1 月 1 日起适用的企业所得税税率为 15%。根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组文件赣高企认办[2014]19 号文件，2014 年 10 月 8 日公司重新被认定为高新技术企业，高新技术企业资格有效期为 3 年(自 2014 年 10 月 8 日至 2017 年 10 月 8 日)。

(2) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》(财税〔2013〕4 号)和《赣州市执行西部大开发企业所得税优惠政策管理办法(试行)的公告》(江西省地方税务局公告 2013 年第 5 号)的规定，并经赣州市地税局(赣市地税函〔2013〕100 号)认定，本公司从 2012 年度至 2020 年度享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按 15% 优惠税率征收企业所得税。

(3) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组文件赣高企认办[2014]19 号文件和赣高企认发[2015]4 号文件，本公司之子公司澳克泰公司被认定为高新技术企业，适用企业所得税税率 15%，高新技术企业资格有效期为 3 年(自 2014 年 10 月 8 日至 2017 年 10 月 8 日)。

3、其他

(1) 根据财政部、国家税务总局财税〔2015〕52 号文件，关于实施稀土、钨、钼资源税从价计征改革的通知，经国务院批准，自 2015 年 5 月 1 日起实施稀土、钨、钼资源税清费立税、从价计征改革，由从量定额计征改为从价定率计征，按钨销售额和适用税率计算缴纳资源税，钨资源税适用税率为 6.5%，同时，自 2015 年 5 月 1 日起，统一将稀土、钨、钼矿产资源补偿费费率降为零。

(2) 根据税委会〔2015〕3 号文件，国务院关税税则委员会关于调整部分产品出口关税的通知，经国务院批准，自 2015 年 5 月 1 日起取消稀土、钨、钼等产品的出口关税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	245,043.82	164,002.20
银行存款	318,009,244.25	198,125,808.31
其他货币资金	52,233,488.69	52,987,641.26
合计	370,487,776.76	251,277,451.77

其他说明：

期末其他货币资金中 10,019,000.00 为汇票保证金，18,846,388.69 元为信用证保证金，23,368,100.00 为矿山环境治理和生态恢复保证金；期初其他货币资金中 4,130,000.00 为汇票保证金，23,368,100.00 元为矿山环境治理和生态恢复保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	130,032,369.38	257,257,178.32
合计	130,032,369.38	257,257,178.32

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(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

单位：元

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	133,798,091.31	
合计	133,798,091.31	

说明：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

其他说明：

逾期票据

单位：元

项目	票据号	出票日	到期日	金额	逾期原因
银行承兑汇票	31300051/37000239	2015/06/25	2015/12/25	443,000.00	时间差异，2016.1.12 已收款
银行承兑汇票	30800053/95842472	2015/08/19	2015/12/31	50,000.00	时间差异，2016.1.4 已收款
小计				493,000.00	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	244,956,122.84	100.00%	16,280,234.46	6.65%	228,675,888.38	293,596,682.39	100.00%	17,391,847.67	5.92%	276,204,834.72
合计	244,956,122.84	100.00%	16,280,234.46	6.65%	228,675,888.38	293,596,682.39	100.00%	17,391,847.67	5.92%	276,204,834.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	211,734,170.35	10,586,708.52	5.00%
1 年以内小计	211,734,170.35	10,586,708.52	5.00%
1 至 2 年	26,481,968.52	2,648,196.85	10.00%
2 至 3 年	4,593,034.83	918,606.97	20.00%
3 年以上	40,454.04	20,227.02	50.00%
5 年以上	2,106,495.10	2,106,495.10	100.00%
合计	244,956,122.84	16,280,234.46	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-928,730.97 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	182,882.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江开山空压机巧家县办事处	货款	5,640.00	无法追回	总经理批准	否
永周工矿五金机电水泵总汇	货款	7,060.00	无法追回	总经理批准	否
广州市番禺区南村信义模具厂	货款	12,400.00	无法追回	总经理批准	否
温岭市中东切削刀具有限公司	货款	141,801.39	无法追回	总经理批准	否
Gloria Century Group Co., Ltd.	货款	620.00	无法追回	总经理批准	否
阳谷华鑫钎具有限公司	货款	15,360.85	无法追回	总经理批准	否
合计	--	182,882.24	--	--	--

应收账款核销说明：

本期核销无法收回应收账款 182,882.24 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	18,372,338.84	7.50	918,616.94
第二名	16,509,651.05	6.74	825,482.55
第三名	13,670,866.84	5.58	1,366,417.48
第四名	13,183,452.75	5.38	659,172.64
第五名	12,679,352.36	5.18	633,967.62
小 计	74,415,661.84	30.38	4,403,657.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

其他说明：

期末应收账款有 25,915,443.03 美元（折人民币 168,284,520.86 元）和人民币 59,200,700.00 元用于借款质押。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	49,046,245.16	99.45%	10,979,272.84	97.09%
1 至 2 年	136,617.23	0.28%	83,588.06	0.74%
2 至 3 年	3,650.00	0.01%	135,633.23	1.20%
3 年以上	129,202.34	0.26%	110,253.96	0.97%
合计	49,315,714.73	--	11,308,748.09	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
------	------	---------------

第一名	28,000,000.00	56.78
第二名	3,181,795.60	6.45
第三名	2,730,000.00	5.54
第四名	1,900,000.00	3.85
第五名	1,859,405.40	3.77
小 计	37,671,201.00	76.39

7、应收利息：无

8、应收股利：无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,872,744.97	100.00%	825,126.60	9.30%	8,047,618.37	3,561,121.70	100.00%	1,214,702.38	34.11%	2,346,419.32
合计	8,872,744.97	100.00%	825,126.60	9.30%	8,047,618.37	3,561,121.70	100.00%	1,214,702.38	34.11%	2,346,419.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	7,851,415.84	392,570.80	5.00%
1 年以内小计	7,851,415.84	392,570.80	5.00%
1 至 2 年	401,051.53	40,105.15	10.00%
2 至 3 年	258,150.00	51,630.00	20.00%

3 年以上	42,613.91	21,306.96	50.00%
5 年以上	319,513.69	319,513.69	100.00%
合计	8,872,744.97	825,126.60	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-100,772.95 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
坏账核销	288,802.83

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大余县第二钨矿	押金保证金	230,000.00	无法收回	总经理审批	否
郭春明等 10 人	员工借款	58,802.83	无法追回	总经理审批	否
合计	--	288,802.83	--	--	--

其他应收款核销说明:

本期实际核销无法收回其他应收款金额 288,802.83 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	347,925.00	563,357.95
应收补贴款		77,691.07
应收暂付款	815,233.51	1,051,242.83

员工备用金	398,624.71	874,037.35
其他	7,310,961.75	994,792.50
合计	8,872,744.97	3,561,121.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	其他	6,720,000.00	1 年以内	75.74%	336,000.00
第二名	应收暂付款	516,085.24	1 年以内/1-2 年	5.82%	34,341.47
第三名	应收暂付款	132,500.00	1 年以内	1.49%	6,625.00
第四名	押金保证金	100,000.00	1-2 年	1.13%	10,000.00
第五名	员工备用金	80,000.00	2-3 年	0.90%	16,000.00
合计	--	7,548,585.24	--	85.08%	402,966.47

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	27,359,303.65		27,359,303.65	29,545,926.36		29,545,926.36
在产品	100,845,374.59	10,359,003.52	90,486,371.07	141,556,675.85	5,679,542.72	135,877,133.13
库存商品	437,360,696.13	90,500,432.32	346,860,263.81	464,461,850.39	34,911,510.96	429,550,339.43
周转材料	7,993,276.12		7,993,276.12	20,078,395.64		20,078,395.64
委托加工物资	285,631.55		285,631.55			
合计	573,844,282.04	100,859,435.84	472,984,846.20	655,642,848.24	40,591,053.68	615,051,794.56

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
在产品	5,679,542.72	10,359,003.52		5,679,542.72		10,359,003.52
库存商品	34,911,510.96	90,231,631.43		34,642,710.07		90,500,432.32
合计	40,591,053.68	100,590,634.95		40,322,252.79		100,859,435.84

说明：

直接用于出售的存货，以该存货的资产负债表日公开市场报价售价、无公开市场报价的存货以合同约定价、无合同约定价的存货以最近期销售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

本期转销存货跌价准备系已计提跌价准备的存货实现销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

11、划分为持有待售的资产：无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用摊销		5,875,199.37
合计		5,875,199.37

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	18,005,130.89	20,434,892.06
银行理财产品		50,000,000.00
合计	18,005,130.89	70,434,892.06

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	4,616,320.00		4,616,320.00	798,400.00		798,400.00
按成本计量的	4,616,320.00		4,616,320.00	798,400.00		798,400.00
合计	4,616,320.00		4,616,320.00	798,400.00		798,400.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
赣州市赣南钨业有限公司	798,400.00			798,400.00					4.99%	
KBM Corporation		3,817,920.00		3,817,920.00					6.00%	
合计	798,400.00	3,817,920.00		4,616,320.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

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

15、持有至到期投资：无

16、长期应收款：无

17、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
西安华山钨制品有限公司	70,297,624.11	13,856,100.48		10,538,472.83		722,409.40	-10,080,000.00			85,334,606.82	
郑州荣鑫源工贸有限公司	1,807,789.66			-23,869.91						1,783,919.75	
小计	72,105,413.77	13,856,100.48		10,514,602.92		722,409.40	-10,080,000.00			87,118,526.57	
合计	72,105,413.77	13,856,100.48		10,514,602.92		722,409.40	-10,080,000.00			87,118,526.57	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	2,094,991.22			2,094,991.22
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	2,094,991.22			2,094,991.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	903,901.16			903,901.16
2.本期增加金额	99,512.04			99,512.04
(1) 计提或摊销	99,512.04			99,512.04
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,003,413.20			1,003,413.20
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	1,091,578.02			1,091,578.02
2.期初账面价值	1,191,090.06			1,191,090.06

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	743,312,008.86	755,162,470.68	36,536,942.06	93,087,290.88	1,628,098,712.48
2.本期增加金额	29,432,872.57	48,140,080.93	1,539,410.44	10,364,356.61	89,476,720.55
(1) 购置		25,917,068.39	1,539,410.44	10,054,014.72	37,510,493.55
(2) 在建工程转入	29,432,872.57	22,223,012.54		310,341.89	51,966,227.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	439,700.00	16,660,876.80	4,848,926.50	4,037,698.19	25,987,201.49
(1) 处置或报	439,700.00	16,660,876.80	4,848,926.50	4,037,698.19	25,987,201.49

废					
4.期末余额	772,305,181.43	786,641,674.81	33,227,426.00	99,413,949.30	1,691,588,231.54
二、累计折旧					
1.期初余额	194,341,039.36	266,865,342.46	21,916,182.94	67,542,910.70	550,665,475.46
2.本期增加金额	42,699,428.31	68,960,409.51	4,911,149.90	8,284,839.04	124,855,826.76
(1) 计提	42,699,428.31	68,960,409.51	4,911,149.90	8,284,839.04	124,855,826.76
3.本期减少金额	186,231.34	13,102,627.21	4,376,201.00	3,854,616.48	21,519,676.03
(1) 处置或报 废	186,231.34	13,102,627.21	4,376,201.00	3,854,616.48	21,519,676.03
4.期末余额	236,854,236.33	322,723,124.76	22,451,131.84	71,973,133.26	654,001,626.19
三、减值准备					
1.期初余额		2,006,607.18			2,006,607.18
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		227,476.95			227,476.95
(1) 处置或报 废		227,476.95			227,476.95
4.期末余额		1,779,130.23			1,779,130.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	535,450,945.10	462,139,419.82	10,776,294.16	27,440,816.04	1,035,807,475.12
2.期初账面价值	548,970,969.50	486,290,521.04	14,620,759.12	25,544,380.18	1,075,426,629.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,330,496.75	4,228,693.83	1,779,130.23	322,672.69	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
赣州开发区工程项目	192,295,749.51		192,295,749.51	95,973,825.87		95,973,825.87
矿山其它工程	81,151,372.82		81,151,372.82	46,534,301.73		46,534,301.73
节能环境治理项目	1,634,483.42		1,634,483.42	7,213,156.37		7,213,156.37
公司本部其他工程	31,324,093.16		31,324,093.16	20,103,211.83		20,103,211.83
赣州其他零散工程	4,790,851.90		4,790,851.90	3,843,046.18		3,843,046.18
合计	311,196,550.81		311,196,550.81	173,667,541.98		173,667,541.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
赣州开发区项目工程	353,000,000.00	95,973,825.87	113,818,988.62	17,497,064.98		192,295,749.51	59.43%	65.00%	2,421,838.48	2,421,838.48	5.28%	募集、自筹、金融机构贷款
矿山其它工程	180,000,000.00	46,534,301.73	44,089,528.43	8,677,913.43	794,543.91	81,151,372.82	49.91%	70.00%	4,049,483.33	6,508.82	5.28%	募集、自筹
节能环境治理项目	16,000,000.00	7,213,156.37	8,884,662.34	14,463,335.29		1,634,483.42	100.61%	98.00%	920,780.66			自筹、金融机构贷款
公司本部其他工程	45,000,000.00	20,103,211.83	23,752,527.82	11,327,913.30	1,203,733.19	31,324,093.16	94.78%	90.00%	412,637.68	412,637.68	5.28%	自筹、金融机构贷款
赣州其他零散工程	8,000,000.00	3,843,046.18	947,805.72			4,790,851.90	59.89%	95.00%				自筹
合计	602,000,000.00	173,667,541.98	191,493,512.93	51,966,227.00	1,998,277.10	311,196,550.81	--	--	7,804,740.15	2,840,984.98		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

21、工程物资：无

22、固定资产清理：无

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	57,827,224.85	70,171,613.68		7,000,000.00	10,603,823.30	145,602,661.83
2.本期增加金额	158,691.20	6,860,939.31			481,436.90	7,501,067.41
(1) 购置	158,691.20				481,436.90	640,128.10
(2) 内部研发		6,860,939.31				6,860,939.31
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	57,985,916.05	77,032,552.99		7,000,000.00	11,085,260.20	153,103,729.24
二、累计摊销						

1.期初余额	13,522,961.05	17,510,091.70		5,366,666.38	6,386,011.93	42,785,731.06
2.本期增加金额	1,760,793.60	7,703,255.52		699,999.96	1,338,292.34	11,502,341.42
(1) 计提	1,760,793.60	7,703,255.52		699,999.96	1,338,292.34	11,502,341.42
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	15,283,754.65	25,213,347.22		6,066,666.34	7,724,304.27	54,288,072.48
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	42,702,161.40	51,819,205.77		933,333.66	3,360,955.93	98,815,656.76
2.期初账面价值	44,304,263.80	52,661,521.98		1,633,333.62	4,217,811.37	102,816,930.77

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 33.35%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

其他说明：

期末已有账面价值 11,536,772.09 元（账面原值 13,546,112.64 元）的土地使用权用于抵押担保。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
黑钨矿铵盐体系闭路冶炼工艺研究	5,946,277.88	1,342,327.98				7,288,605.86
工业废水耦合深度净化循环再利用	4,954,630.34			4,954,630.34		

YG6\YG8 超粗硬质合金研究	3,920,013.20	1,512,293.96				5,432,307.16
钼渣回收工艺研究	1,906,308.97			1,906,308.97		
APT 结晶工艺对后续产品质量影响的研究	8,673,046.15	2,597,595.00				11,270,641.15
氧化钨生产过程中加炉头粉回收技术研究	3,080,834.25	1,997,386.02				5,078,220.27
高比表面氧化钨的制备		1,066,237.15				1,066,237.15
减少细颗粒碳化钨粉夹粗问题的研究		2,519,850.50				2,519,850.50
硫化体系脱磷除钼新工艺研究		783,093.70				783,093.70
还原-碳化一体炉准备及技术研究		1,759,695.55				1,759,695.55
棒材连续加工自动化生产线		2,118,310.12				2,118,310.12
碳化钨—钴复合粉制备技术研究		897,944.67			676,674.64	221,270.03
综合研究费用化项目		22,534,788.17			22,534,788.17	
合计	28,481,110.79	39,129,522.82		6,860,939.31	23,211,462.81	37,538,231.49

27、商誉：无

28、长期待摊费用

单位：元

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
矿山开拓费	596,787.17	1,961,904.52	531,590.35		2,027,101.34
树木绿化费	3,088,387.62	335,679.08	55,946.87		3,368,119.83
地面维护工程费	918,501.93	906,475.81	22,222.54		1,802,755.20
周转材料费		9,811,785.24	1,739,514.95		8,072,270.29
其他	1,787,185.55	3,458,681.54	2,035,134.98		3,210,732.11
合计	6,390,862.27	16,474,526.19	4,384,409.69		18,480,978.77

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

单位：元

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			17,536,171.70	2,630,425.76

递延收益			26,859,751.31	4,028,962.70
合计			44,395,923.01	6,659,388.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产				6,659,388.46

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	208,355,500.09	108,718,291.86
可抵扣亏损	182,074,124.63	103,464,991.16
小 计	390,429,624.72	212,183,283.02

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	867,123.53	867,123.53	
2017 年	7,592,621.47	7,592,621.47	
2018 年	62,920,006.78	62,920,006.78	
2019 年	63,250,851.67	32,085,239.38	
2020 年	47,443,521.18		
合计	182,074,124.63	103,464,991.16	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
勘探开发成本	167,267,032.76	117,591,470.12
待抵扣税金	82,599,629.47	62,152,515.20
预付土地款		23,679,088.00

预付技术费	3,392,431.83	4,406,184.97
合计	253,259,094.06	207,829,258.29

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	135,200,000.00	412,900,000.00
抵押借款	315,266,147.93	
保证借款	86,730,000.00	159,431,380.00
信用借款		68,274,578.20
保理借款	53,000,000.00	
合计	590,196,147.93	640,605,958.20

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况:无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债: 无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,190,000.00	41,300,000.00
合计	100,190,000.00	41,300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	31,567,598.79	41,038,975.01

应付设备工程款	21,896,038.27	17,782,516.00
其他	4,745,029.97	2,580,850.23
合计	58,208,667.03	61,402,341.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Matcon Limited	935,147.36	设备尾款，设备安装调试完成后支付款项
武汉市申菱空调销售有限公司	3,248,239.60	质量问题，我方拒付款，双方互相提请诉讼，正在补充庭审资料，尚未形成判决
江西省启航建筑工程有限公司	3,763,345.75	工程尚未完工
合计	7,946,732.71	--

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	3,032,361.30	6,679,209.76
合计	3,032,361.30	6,679,209.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,526,822.62	209,404,675.53	206,314,848.50	45,616,649.65
二、离职后福利-设定提存计划	86,000.00	22,100,282.15	22,095,032.15	91,250.00
三、辞退福利		793,134.55	793,134.55	
合计	42,612,822.62	232,298,092.23	229,203,015.20	45,707,899.65

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,969,231.08	178,387,361.43	178,010,757.41	33,345,835.10
2、职工福利费		9,442,345.78	9,104,309.02	338,036.76
3、社会保险费		10,934,681.29	10,934,681.29	
其中：医疗保险费		6,513,146.42	6,513,146.42	
工伤保险费		4,148,006.89	4,148,006.89	
生育保险费		273,527.98	273,527.98	
4、住房公积金	4,428.00	3,768,300.00	3,768,300.00	4,428.00
5、工会经费和职工教育经费	9,553,163.54	6,871,987.03	4,496,800.78	11,928,349.79
合计	42,526,822.62	209,404,675.53	206,314,848.50	45,616,649.65

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		20,085,423.69	20,085,423.69	
2、失业保险费		754,108.46	754,108.46	
补充养老保险	86,000.00	1,260,750.00	1,255,500.00	91,250.00
合计	86,000.00	22,100,282.15	22,095,032.15	91,250.00

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	108,182.21	15,316,333.04
营业税	4,669.89	4,896.90
企业所得税		8,615,712.41
个人所得税	39,850.14	55,232.49
城市维护建设税	506,248.71	839,695.47
房产税	851,049.52	812,733.21
土地使用税	404,304.58	404,159.19
资源税	913,825.89	569,882.87

教育费附加	506,552.07	839,726.30
矿产资源补偿费	88,468.93	1,769,554.16
印花税及其他	76,173.82	202,596.26
合计	3,499,325.76	29,430,522.30

39、应付利息

单位：元

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	522,581.76	379,485.33
短期借款应付利息	2,892,870.97	1,878,407.57
合计	3,415,452.73	2,257,892.90

重要的已逾期未支付的利息情况：无

40、应付股利：无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,546,785.26	2,478,279.57
应付暂收款	1,067,002.95	811,028.04
其他	14,010,688.92	1,490,998.53
合计	16,624,477.13	4,780,306.14

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

其他说明

期末余额中“其他”主要项目：

单位：元

项目	期末数	备注
崇义县财政局	10,000,000.00	财政借款
大余县工业发展投资有限公司	2,500,000.00	预借款
小计	12,500,000.00	

42、划分为持有待售的负债：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		27,000,000.00
合计		27,000,000.00

44、其他流动负债：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	110,000,000.00	106,000,000.00
合计	310,000,000.00	156,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

期末长期借款年利率在 4.65%-7.59%之间。

46、应付债券：无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
崇义县国资局	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

48、长期应付职工薪酬：无

49、专项应付款：无

50、预计负债：无

51、递延收益

单位：元

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	86,145,751.61	8,510,000.00	6,044,178.65	88,611,572.96	与资产相关
合计	86,145,751.61	8,510,000.00	6,044,178.65	88,611,572.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钨基高性能硬面材料产业化补助	2,236,000.24		558,999.96		1,677,000.28	与资产相关
高性能、高精度涂层可转位刀片补助	33,399,999.92		2,300,000.04		31,099,999.88	与资产相关
新安子钨锡矿深部开采技术补助	3,631,775.00		210,000.00		3,421,775.00	与资产相关
矿产资源节约与综合示范工程资金	11,037,500.12		999,999.96		10,037,500.16	与资产相关
试验检测中心服务平台资金补助	1,607,143.06		321,428.52		1,285,714.54	与资产相关
淘锡坑钨矿矿产资源节约与综合利用资金补助	1,333,333.22		200,000.04		1,133,333.18	与资产相关
高耐磨钨基硬面材料关键技术研究与应用补助	650,000.14		99,999.96		550,000.18	与资产相关
淘矿中央重金属污染防治资金	699,999.95	200,000.00	125,000.13		774,999.82	与资产相关
挤压棒材项目专项资金	23,000,000.00	5,910,000.00			28,910,000.00	与资产相关
白黑钨矿洁净高效制取超高性能钨粉体成套技术产业化项目	8,549,999.96		950,000.04		7,599,999.92	与资产相关
白钨矿铵盐闭路冶炼污染物减排工程		450,000.00	138,750.00		311,250.00	与资产相关
钨冶炼生产废水深度治理工程（二期）		1,500,000.00	87,500.00		1,412,500.00	与资产相关
新安子钨锡矿选厂含重金属离子废水治理		450,000.00	52,500.00		397,500.00	与资产相关
合计	86,145,751.61	8,510,000.00	6,044,178.65		88,611,572.96	--

52、其他非流动负债：无**53、股本**

单位：元

	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	462,083,718.00			462,083,718.00		462,083,718.00	924,167,436.00

说明：

根据公司于 2015 年 5 月 12 日召开的 2014 年度股东大会审议通过的 2014 年度利润分配方案：以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 462,083,718 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，不分红不送股。分配前本公司总股本为 462,083,718 股，分配后总股本增至 924,167,436 股。

54、其他权益工具：无**55、资本公积**

单位：元

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）	1,035,243,191.47		462,083,718.00	573,159,473.47
其他资本公积	1,993,906.09	722,409.40		2,716,315.49
合计	1,037,237,097.56	722,409.40	462,083,718.00	575,875,788.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系联营企业西安华山钨制品有限公司其他资本公积及专项储备增加所致，本期减少系公司资本公积转增股本所致。

56、库存股：无**57、其他综合收益：无****58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,028,511.09	18,119,136.54	19,935,474.38	14,212,173.25
合计	16,028,511.09	18,119,136.54	19,935,474.38	14,212,173.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按照 2012 年 2 月 14 日实行的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）规定提取。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	123,975,456.74			123,975,456.74
任意盈余公积	21,036,126.27			21,036,126.27
合计	145,011,583.01			145,011,583.01

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	406,247,430.01	379,176,695.42
调整后期初未分配利润	406,247,430.01	379,176,695.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-159,826,559.41	65,116,740.56
减：提取法定盈余公积		16,635,323.67
应付普通股股利		21,410,682.30
期末未分配利润	246,420,870.60	406,247,430.01

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,303,678,707.17	1,217,824,738.92	1,801,098,065.63	1,508,733,922.26
其他业务	40,158,643.05	23,070,507.36	237,731,398.10	144,656,742.85
合计	1,343,837,350.22	1,240,895,246.28	2,038,829,463.73	1,653,390,665.11

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,206.61	4,328.89
城市维护建设税	3,320,541.68	5,746,957.37

教育费附加	3,323,096.57	5,751,579.22
出口关税	839,743.78	2,637,004.86
合计	7,490,588.64	14,139,870.34

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,257,220.39	7,330,670.31
工资及福利费	6,457,778.35	4,040,449.42
业务宣传费	3,306,564.52	4,883,957.21
办公差旅费	5,588,413.90	5,504,085.85
销售佣金	293,907.20	1,074,097.36
装卸费	45,272.06	373,176.66
保险费	2,028,806.34	1,656,423.54
业务费	3,541,800.71	2,270,585.53
其他	1,958,368.48	1,505,964.15
合计	27,478,131.95	28,639,410.03

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	31,413,774.82	33,837,342.91
劳动保险费、工会及教育经费	6,565,170.54	7,794,036.11
固定资产折旧及摊销	26,709,851.32	32,858,355.63
技术研究费	23,211,462.81	22,838,295.75
办公费及差旅费	11,054,461.57	11,228,487.58
中介费	6,766,975.43	5,501,656.57
税费	5,697,099.08	6,258,334.56
业务招待费	6,705,231.56	7,061,013.96
矿产资源补偿费	1,662,436.20	7,681,509.88
其他	7,520,882.78	10,203,602.01
合计	127,307,346.11	145,262,634.96

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,345,138.37	70,206,942.85
票据贴现利息支出	6,270,513.01	4,127,215.01
减：利息收入	4,073,489.86	2,664,290.93
汇兑损益	-10,785,968.56	-1,155,433.04
其他	1,164,034.32	2,267,298.66
合计	34,920,227.28	72,781,732.55

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,029,503.92	6,903,933.47
二、存货跌价损失	100,590,634.95	40,216,963.83
合计	99,561,131.03	47,120,897.30

67、公允价值变动收益：无**68、投资收益**

单位：元

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	10,215,656.63	11,112,211.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	24,050.00	
合计	10,239,706.63	11,112,211.20

69、营业外收入

单位：元

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	721,432.65	863,050.38	721,432.65
其中：固定资产处置利得	721,432.65	863,050.38	721,432.65
政府补助	35,261,476.41	14,297,222.56	35,261,476.41
其他	546,370.50	1,081,907.00	546,370.50

合计	36,529,279.56	16,242,179.94	36,529,279.56
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高性能、高精度涂层可转位刀片补助	江西省科技厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,300,000.04	2,300,000.04	与资产相关
矿产资源节约与综合示范工程资金	江西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	999,999.96	999,999.96	与资产相关
进口产品贴息资金	江西省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		308,554.00	与收益相关
钨基高性能硬面材料产业化补助	赣州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	558,999.96	558,999.96	与资产相关
新材料试验检测中心服务平台建设项目	江西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	321,428.56	321,428.52	与资产相关
新安子钨锡矿深部开采技术补助	江西省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	210,000.00	210,000.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励资金	江西省财政厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.04	200,000.04	与资产相关
高耐磨钨基硬面材料关键技术研究与应用补助	江西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	99,999.96	99,999.96	与资产相关
中央重金属污染防治资金	江西省财政厅、环保厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	125,000.13	80,000.04	与资产相关
白黑钨矿洁净高效制取超高性能钨粉体成套技术产业化项目	江西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	950,000.00	950,000.04	与资产相关
白钨矿铵盐闭路冶炼污染物减排工程	赣州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	138,750.00		与资产相关
钨冶炼生产废水深度治理工程(二期)	江西省财政厅、	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按	是	否	87,500.00		与资产相关

	环保厅		国家级政策规定依法取得)					
新安子钨锡矿选厂含重金属离子废水治理专项资金	赣州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	52,500.00		与资产相关
2012、2013 年度全县工业经济发展工作突出贡献奖	崇义县人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,441,400.00		与收益相关
赣州市稀土钨深加工及应用产品奖励	赣州市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,398,880.00		与收益相关
重金属污染防治专项资金	江西省财政厅、环保厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	江西省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	346,960.00		与收益相关
工业企业增产增效奖励资金	赣州市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	269,300.00		与收益相关
2013 年江西省外经贸发展第三批扶持资金	江西省财政厅、商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	220,000.00		与收益相关
赣州开发区党群工作部院工作站项目补助	赣州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
增产增效奖金	赣州市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	169,200.00		与收益相关
2013 年第二批市级应用技术研发与开发经费(贴息)	赣州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
支持企业投保短期出口信用保险	江西省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
2014 年技术创新项目奖励资金	江西省财政厅、工信委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
专利专项资金	赣州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,500.00		与收益相关
江西省知识产权富	崇义县	补助	因研究开发、技术更新及改	是	否	120,000.00		与收益相关

民强县示范县建设 专项任务补助	人民政 府		造等获得的补助					
赣州市稀土钨深加 工及应用产品奖励	赣州市 人民政 府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	9,833,100.00		与收益相关
信息化和工业化融 合示范企业奖励资 金	赣州市 财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00		与收益相关
上市奖励	崇义县 人民政 府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	12,498,649.94		与收益相关
2014 年下半年工业 企业增产增效奖励 资金预算（拨款）	江西省 财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	303,200.00		与收益相关
2014 年度争资争项 和工业经济发展工 作先进奖励	崇义县 人民政 府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	811,500.00		与收益相关
2014 年江西省外经 贸发展扶持资金	江西省 财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	300,000.00		与收益相关
2014 年第三批省级 环境保护专项资金	江西省 财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	420,000.00		与收益相关
2014 年赣州市外贸 发展扶持资金	赣州市 财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
章源工业小区河流 综合治理建设资金	崇义县 人民政 府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	3,000,000.00		与收益相关
第二届江西省专利 奖励	江西省 人民政 府	奖励	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	是	否	105,500.00		与收益相关
2014 年度外经贸发 展专项资金	赣州市 财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	347,000.00		与收益相关
人才事业发展专项 资金	赣州市 财政局	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	否	200,000.00		与收益相关
赣州市人力资源和 社会保障系统服务	赣州市 财政局	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补	是	否	15,000.00		与收益相关

企业发展工业园区 境训补贴			助					
2015 年进口贴息资 金（第二批）	赣州市 财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	60,000.00		与收益相关
澳克泰工具技术有 限公司院士工作站 建设补助资金	赣州市 财政局	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	否	200,000.00		与收益相关
2015 年度引进国外 技术、管理人才项 目（常规项目）资 助费	江西省 外专局	补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	是	否	100,462.50		与收益相关
赣州经济技术开发 区企业社会保险补 贴	赣州开 发区党 群工作 部	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	否	3,985.32		与收益相关
党建示范点经费	赣州市 财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	否	20,000.00		与收益相关
2014 年度工业企业 纳税贡献奖	大余县 委办	奖励	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	否	218,900.00		与收益相关
新安子钨锡矿污水 综合治理项目资金	江西省 财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	是	否	360,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	35,261,476.41	14,297,222.56	--

70、营业外支出

单位：元

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	2,910,871.72	897,029.43	2,910,871.72
其中：固定资产处置损失	2,910,871.72	897,029.43	2,910,871.72
对外捐赠	1,059,498.00	6,678,400.00	1,059,498.00
罚款支出	1,466,810.31		1,466,810.31
其他	222,310.72	799,034.39	222,310.72
合计	5,659,490.75	8,374,463.82	5,659,490.75

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	461,345.32	33,022,477.46
递延所得税费用	6,659,388.46	-1,665,037.26
合计	7,120,733.78	31,357,440.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-152,705,825.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,905,873.84
子公司适用不同税率的影响	-109,858.48
调整以前期间所得税的影响	7,120,733.78
非应税收入的影响	-2,252,851.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,497,551.73
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	15,771,032.52
所得税费用	7,120,733.78

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,217,297.76	8,576,794.00
利息收入	4,073,489.86	2,664,290.93
往来款及保证金等其他	6,307,459.54	5,623,074.24
合计	39,598,247.16	16,864,159.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输广告等销售费用	21,020,353.60	24,598,960.61
水电办公等管理费用	36,203,775.46	33,992,024.12
捐赠支出及赔偿金等	2,748,619.03	7,477,434.39
往来款等其他	15,518,489.47	12,886,067.02
合计	75,491,237.56	78,954,486.14

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	8,510,000.00	32,500,000.00
保证金等其他		1,600,000.00
理财产品赎回	50,000,000.00	
合计	58,510,000.00	34,100,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购理财产品		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他融资相关费用	2,000,000.00	1,053,870.07
合计	2,000,000.00	1,053,870.07

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-159,826,559.41	65,116,740.56
加：资产减值准备	99,561,131.03	47,120,897.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,955,338.80	118,003,203.04
无形资产摊销	11,502,341.42	9,776,929.89
长期待摊费用摊销	10,259,609.06	7,062,302.13
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）	2,189,439.07	33,979.05
财务费用（收益以“—”号填列）	31,559,169.81	69,051,509.81
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,239,706.63	-11,112,211.20
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	6,659,388.46	-1,665,037.26
存货的减少（增加以“—”号填列）	81,798,566.20	93,684,543.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-59,858,091.30	-272,133,831.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	42,215,088.64	-32,843,599.55
经营活动产生的现金流量净额	180,775,715.15	92,095,425.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	318,254,288.07	223,779,351.77
减：现金的期初余额	223,779,351.77	189,666,681.59
现金及现金等价物净增加额	94,474,936.30	34,112,670.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	318,254,288.07	223,779,351.77
其中：库存现金	245,043.82	164,002.20
可随时用于支付的银行存款	318,009,244.25	198,125,808.31
可随时用于支付的其他货币资金		25,489,541.26
三、期末现金及现金等价物余额	318,254,288.07	223,779,351.77

其他说明：

期末其他货币资金中属于非现金等价物货币资产中 10,019,000.00 元为汇票保证金；18,846,388.69 元为信用证保证金；23,368,100.00 元为 2012-2013 年度矿山环境治理和生态恢复保证金，系根据崇义县矿产资源管理局崇矿管字[2012]3 号、江西省国土资源厅赣国土资字[2012]2 号文提取。

75、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：不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,233,488.69	汇票、信用证保证金及矿山环境治理和生态恢复保证金
无形资产	11,536,772.09	借款抵押
应收账款	227,485,220.86	借款质押
合计	291,255,481.64	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	30,149,708.61
其中：美元	4,634,812.08	6.4936	30,096,626.55
欧元	1,106.60	7.0952	7,851.55
日元	155,040.00	0.0539	8,355.58
英镑	1,025.05	9.6159	9,856.78
瑞士法郎	4,220.40	6.4018	27,018.15

应收账款	--	--	74,635,994.75
其中：美元	11,267,545.52	6.4936	73,166,933.59
欧元	207,050.00	7.0952	1,469,061.16
应付票据	24,456,000.00		1,317,567.00
其中：日元	24,456,000.00	0.0539	1,317,567.00
应付账款	178,253.58		1,260,476.51
其中：欧元	172,097.98	7.0952	1,221,069.59
瑞士法郎	6,155.60	6.4018	39,406.92

(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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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：
无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无

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

是 否

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

是 否

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：

报告期将公司新设立的全资子公司梦想加有限公司纳入合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
赣州澳克泰工具技术有限公司	江西赣州	江西赣州	生产制造	100.00%		设立
梦想加有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(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：无

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：不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
西安华山钨制品有限公司	西安市	西安市	生产制造	48.00%		权益法核算
郑州荣鑫源工贸有限公司	巩义市	巩义市	贸易	40.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

联营企业：西安华山钨制品有限公司

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	149,558,067.58	126,323,933.63
非流动资产	35,167,967.19	26,337,931.78
资产合计	184,726,034.77	152,661,865.41
流动负债	6,374,435.73	4,240,365.22
非流动负债	300,000.00	1,070,000.00
负债合计	6,674,435.73	5,310,365.22
归属于母公司股东权益	178,051,599.04	147,351,500.19
按持股比例计算的净资产份额	85,464,767.54	70,728,720.09
--内部交易未实现利润	130,160.72	429,098.67
--其他		1,997.31
对联营企业权益投资的账面价值	85,334,606.82	70,297,624.11
营业收入	132,393,428.90	155,565,132.67
净利润	21,328,203.27	23,146,394.29

本年度收到的来自联营企业的股利	10,080,000.00	9,600,000.00
-----------------	---------------	--------------

联营企业：郑州荣鑫源工贸有限公司

单位：元

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	3,851,053.46	3,946,255.87
非流动资产	1,226,087.59	1,354,792.92
资产合计	5,077,141.05	5,301,048.79
流动负债	617,341.68	781,574.63
非流动负债		
负债合计	617,341.68	781,574.63
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	4,459,799.37	4,519,474.16
按持股比例计算的净资产份额	1,783,919.75	1,807,789.66
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,783,919.75	1,807,789.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,507,254.76	2,972,212.27
净利润	-59,674.79	9,848.13
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本期收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：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：不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：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：不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款 30.38%（2014 年 12 月 31 日：34.11%）源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合 计

		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	129,539,369.38	493,000.00			130,032,369.38
小 计	129,539,369.38	493,000.00			130,032,369.38

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	257,257,178.32				257,257,178.32
小 计	257,257,178.32				257,257,178.32

2、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	900,196,147.93	934,241,828.05	601,076,453.05	333,165,375.00	
应付票据	100,190,000.00	100,190,000.00	100,190,000.00		
应付账款	58,208,667.03	58,208,667.03	58,208,667.03		
其他应付款	16,624,477.13	16,624,477.13	16,624,477.13		
小 计	1,075,219,292.09	1,109,264,972.21	776,099,597.21	333,165,375.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	823,605,958.20	866,912,409.79	684,445,883.89	182,466,525.90	
应付票据	41,300,000.00	41,300,000.00	41,300,000.00		
应付账款	61,402,341.24	61,402,341.24	61,402,341.24		
其他应付款	4,780,306.14	4,780,306.14	4,780,306.14		

小 计	931,088,605.58	974,395,057.17	791,928,531.27	182,466,525.90	
-----	----------------	----------------	----------------	----------------	--

3、市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 446,700,000.00 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 165,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

十一、公允价值的披露：无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
崇义章源投资控股有限公司	江西崇义	投资、水利、养殖、造林、营林	30,171 万元	70.53%	70.53%

本企业的母公司情况的说明

黄泽兰及其配偶赖香英持有崇义章源投资控股有限公司 100.00% 的股份，其中黄泽兰持有 94.00% 股份，赖香英持有 6.00% 的股份。

本企业最终控制方是黄泽兰。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
KBM Corporation	参股企业
崇义牛鼻垅电力有限公司	实际控制人控制的企业
研创光电科技（赣州）有限公司	实际控制人控制的企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安华山钨制品有限公司	购买商品	17,863.25		否	25,384.62
研创光电科技（赣州）有限公司	购买商品	97,876.07		否	73,234.19

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安华山钨制品有限公司	销售钨粉	28,094,017.09	28,048,392.49
郑州荣鑫源工贸有限公司	销售喷涂粉	744,444.44	1,017,164.96
KBM Corporation	销售其他	100,860,835.61	108,370,671.47

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安华山钨制品有限公司	设备	48,837.70	106,555.00

本公司作为承租方：不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

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
崇义章源投资控股有限公司	8,000,000.00	2015年03月05日	2016年03月05日	否
崇义章源投资控股有限公司	10,100,000.00	2015年10月30日	2016年10月30日	否
崇义章源投资控股有限公司	5,800,000.00	2015年11月12日	2016年11月12日	否
崇义章源投资控股有限公司	800,000.00	2015年12月09日	2016年12月09日	否
崇义章源投资控股有限公司	10,110,000.00	2015年08月27日	2016年08月26日	否
崇义章源投资控股有限公司	5,520,000.00	2015年09月02日	2016年08月26日	否
崇义章源投资控股有限公司	1,500,000.00	2015年09月09日	2016年08月26日	否
崇义章源投资控股有限公司	5,300,000.00	2015年12月25日	2016年12月23日	否
崇义章源投资控股有限公司	2,800,000.00	2015年10月30日	2016年10月30日	否
崇义章源投资控股有限公司	5,200,000.00	2015年11月06日	2016年10月30日	否
崇义章源投资控股有限公司	4,700,000.00	2015年11月30日	2016年11月29日	否
崇义章源投资控股有限公司	2,000,000.00	2015年12月02日	2016年12月01日	否
崇义章源投资控股有限公司	30,000,000.00	2012年04月05日	2017年03月15日	否
崇义章源投资控股有限公司	30,000,000.00	2012年08月24日	2017年03月15日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	7,800,000.00	2015年02月12日	2016年02月11日	否
崇义章源投资控股有限公司、黄泽兰、赖香英	17,100,000.00	2015年09月23日	2016年09月22日	否
黄泽兰、赖香英	2,966,147.93	2015年12月01日	2016年05月27日	否
黄泽兰、赖香英	13,000,000.00	2015年01月29日	2016年01月28日	否
黄泽兰、赖香英	20,000,000.00	2015年02月05日	2016年02月04日	否
黄泽兰、赖香英	13,000,000.00	2015年02月10日	2016年01月28日	否
黄泽兰、赖香英	15,900,000.00	2015年08月06日	2016年08月05日	否
黄泽兰、赖香英	4,100,000.00	2015年08月18日	2016年08月05日	否
黄泽兰、赖香英	30,000,000.00	2015年09月09日	2016年01月18日	否
黄泽兰、赖香英	8,000,000.00	2015年09月09日	2016年09月08日	否
黄泽兰、赖香英	30,000,000.00	2015年09月11日	2016年01月27日	否
黄泽兰、赖香英	1,800,000.00	2015年09月29日	2016年09月28日	否
黄泽兰、赖香英	9,500,000.00	2015年10月13日	2016年10月12日	否
黄泽兰、赖香英	27,200,000.00	2015年10月23日	2016年03月11日	否

黄泽兰、赖香英	29,000,000.00	2015 年 11 月 16 日	2016 年 04 月 20 日	否
黄泽兰、赖香英	14,400,000.00	2015 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	否
黄泽兰、赖香英	4,600,000.00	2015 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 17 日	否
黄泽兰、赖香英	28,000,000.00	2015 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	否
黄泽兰、赖香英	50,000,000.00	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日	否

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
崇义牛鼻垅电力有限公司	购买旧固定资产		505,908.00
西安华山钨制品有限公司	投资旧固定资产	692,908.82	
崇义章源投资控股有限公司	出售旧固定资产	291,950.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,198,200.00	6,304,800.00

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	西安华山钨制品有限公司	210,072.08	10,503.60	440,072.08	22,003.60
应收账款	KBM Corporation	16,509,651.05	825,482.55	19,210,671.78	960,533.59
小计		16,719,723.13	835,986.15	19,650,743.86	982,537.19

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	西安华山钨制品有限公司		5,158.72
应付账款	研创光电科技（赣州）有限公司	4,795.00	60,370.00
小 计		4,795.00	65,528.72
预收款项	郑州荣鑫源工贸有限公司	551,680.32	647,671.32
小 计		551,680.32	647,671.32

7、关联方承诺：无

8、其他：无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况：不适用

5、其他：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他：无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要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：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	952,135,323.16	351,543,384.01		1,303,678,707.17
主营业务成本	879,017,591.94	338,807,146.98		1,217,824,738.92
资产总额	3,125,473,756.31			3,125,473,756.31
负债总额	1,219,785,904.49			1,219,785,904.49

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	366,753,886.63	100.00%	15,754,417.63	4.29%	350,999,469.00	383,271,179.38	100.00%	16,983,336.90	4.43%	366,287,842.48
合计	366,753,886.63	100.00%	15,754,417.63	4.29%	350,999,469.00	383,271,179.38	100.00%	16,983,336.90	4.43%	366,287,842.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	202,710,981.01	10,135,549.05	5.00%

1 年以内小计	202,710,981.01	10,135,549.05	5.00%
1 至 2 年	25,735,644.92	2,573,564.49	10.00%
2 至 3 年	4,592,909.83	918,581.97	20.00%
3 年以上	40,454.04	20,227.02	50.00%
5 年以上	2,106,495.10	2,106,495.10	100.00%
合计	235,186,484.90	15,754,417.63	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
个别认定法组合	131,567,401.73		
小 计	131,567,401.73		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,046,037.03 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销应收账款	182,882.24

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江开山空压机巧家县办事处	货款	5,640.00	无法追回	总经理审批	否
永周工矿五金机电水泵总汇	货款	7,060.00	无法追回	总经理审批	否
广州市番禺区南村信义模具厂	货款	12,400.00	无法追回	总经理审批	否
温岭市中东切削刀具有限公司	货款	141,801.39	无法追回	总经理审批	否
Gloria Century Group Co., Ltd.	货款	620.00	无法追回	总经理审批	否
阳谷华鑫钎具有限公司	货款	15,360.85	无法追回	总经理审批	否

合计	--	182,882.24	--	--	--
----	----	------------	----	----	----

应收账款核销说明：

本期核销无法收回应收账款 182,882.24 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
赣州澳克泰工具技术有限公司	131,567,401.73	35.87	
第二名	18,372,338.84	5.01	918,616.94
第三名	16,509,651.05	4.50	825,482.55
第四名	13,670,866.84	3.73	1,366,417.48
第五名	13,183,452.75	3.59	659,172.64
小 计	193,303,711.21	52.70	3,769,689.61

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	203,735,225.62	100.00%	403,965.19	0.20%	203,331,260.43	17,374,066.29	100.00%	1,160,914.75	6.68%	16,213,151.54
合计	203,735,225.62	100.00%	403,965.19	0.20%	203,331,260.43	17,374,066.29	100.00%	1,160,914.75	6.68%	16,213,151.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	400,926.17	20,046.31	5.00%
1 年以内小计	400,926.17	20,046.31	5.00%
1 至 2 年	120,307.29	12,030.73	10.00%
2 至 3 年	163,150.00	32,630.00	20.00%
3 年以上	39,488.91	19,744.46	50.00%
5 年以上	319,513.69	319,513.69	100.00%
合计	1,043,386.06	403,965.19	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
个别认定法组合	202,691,839.56		
小 计	202,691,839.56		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-468,146.73 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销其他应收款	288,802.83

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大余县第二钨矿	破产企业款项押金保证金	230,000.00	无法收回	总经理审批	否
员工借款	员工借款	58,802.83	无法追回	总经理审批	否
合计	--	288,802.83	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	94,800.00	329,800.00
应收暂付款	319,827.16	806,796.32
员工备用金	193,783.63	788,893.09
内部往来款	202,691,839.56	14,453,784.38
其他	434,975.27	994,792.50
合计	203,735,225.62	17,374,066.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
赣州澳克泰工具技术有限公司	往来款	202,642,561.56	1年以内/1-2年	99.46%	0.00
第二名	员工备用金	80,000.00	2-3年	0.04%	16,000.00
第三名	员工备用金	80,000.00	2-3年	0.04%	16,000.00
第四名	其他	70,000.00	3-5年/5年以上	0.03%	55,000.00
第五名	应收暂付款	53,869.46	4-5年/5年以上	0.03%	53,824.46
合计	--	202,926,431.02	--	99.60%	140,824.46

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

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	1,159,424,683.67		1,159,424,683.67	1,155,605,181.26		1,155,605,181.26
对联营、合营企业投资	85,334,606.82		85,334,606.82	70,297,624.11		70,297,624.11
合计	1,244,759,290.49		1,244,759,290.49	1,225,902,805.37		1,225,902,805.37

(1) 对子公司投资

单位：元

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
赣州澳克泰工具技术有限公司	1,155,605,181.26			1,155,605,181.26		0.00
梦想加有限公司		3,819,502.41		3,819,502.41		0.00
合计	1,155,605,181.26	3,819,502.41		1,159,424,683.67		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
西安华山钨制品有限公司	70,297.62 4.11	13,856.10 0.48		10,538.47 2.83		722,409.4 0	-10,080.0 00.00			85,334.60 6.82	
合计	70,297.62 4.11	13,856.10 0.48		10,538.47 2.83		722,409.4 0	-10,080.0 00.00			85,334.60 6.82	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,292,802,370.22	1,212,222,716.38	1,787,272,299.94	1,491,189,740.63
其他业务	40,212,073.14	23,222,168.17	237,731,398.10	144,664,828.43
合计	1,333,014,443.36	1,235,444,884.55	2,025,003,698.04	1,635,854,569.06

5、投资收益

单位：元

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	10,538,464.49	11,456,922.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	24,050.00	
合计	10,562,514.49	11,456,922.36

6、其他：无

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,189,439.07	
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）	35,261,476.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,202,248.53	
合计	30,869,788.81	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-8.05%	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.60%	-0.21	-0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他：无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人黄泽兰先生、主管会计工作负责人范迪曜先生及会计机构负责人（会计主管人员）黄如红女士签名并盖章的财务报表。
- 二、载有天健会计师事务所盖章、注册会计师何晓明先生、康雪艳女士签名并盖章的审计报告原件。
- 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。
- 四、以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。

崇义章源钨业股份有限公司

法定代表人签字：

2016年4月9日