

公司代码：600549

公司简称：厦门钨业

厦门钨业股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	山根英雄	因公务无法出席	黄长庚
董事	石力开	因个人事务无法出席	黄长庚
董事	周闽	因公务无法出席	侯孝亮

三、本半年度报告未经审计

四、公司负责人黄长庚、主管会计工作负责人许火耀及会计机构负责人（会计主管人员）林浩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	178

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、厦门钨业、厦钨	指	厦门钨业股份有限公司
福建冶金	指	福建省冶金（控股）有限责任公司
福建稀土集团	指	福建省稀有稀土（集团）有限公司
五矿有色	指	五矿有色金属股份有限公司
总部	指	厦门钨业股份有限公司总部
海沧分公司	指	厦门钨业股份有限公司海沧分公司
海隅钨业	指	麻栗坡海隅钨业有限公司
厦门金鹭	指	厦门金鹭特种合金有限公司
九江金鹭	指	九江金鹭硬质合金有限公司
洛阳金鹭	指	洛阳金鹭硬质合金工具有限公司
厦门虹鹭	指	厦门虹鹭钨钼工业有限公司
成都虹波	指	成都虹波实业股份有限公司
赣州虹飞	指	赣州虹飞钨钼材料有限公司
上海虹广	指	上海虹广钨钼科技有限公司
洛阳豫鹭	指	洛阳豫鹭矿业有限责任公司
宁化行洛坑	指	宁化行洛坑钨矿有限责任公司
都昌金鼎	指	江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司
金龙稀土	指	福建省长汀金龙稀土有限公司
龙岩稀土	指	龙岩市稀土开发有限公司
三明稀土	指	三明市稀土开发有限公司
厦门滕王阁	指	厦门滕王阁房地产开发有限公司
厦钨新能源	指	厦门厦钨新能源材料有限公司
福建经信委	指	福建省经济和信息化委员会
江西巨通	指	江西巨通实业有限公司
武宁天力	指	武宁天力实业有限公司
江西卓新	指	江西卓新矿业有限公司
武宁县法院	指	武宁县人民法院
武宁县市场监管局	指	武宁县市场监督管理局
修水巨通	指	修水县巨通投资控股有限公司
厦门三虹	指	厦门三虹钨钼股份有限公司
海峡基金	指	昆山海峡发展基金（有限合伙）
报告期、本期	指	2017 年 1—6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	厦门钨业股份有限公司
公司的中文简称	厦门钨业
公司的外文名称	Xiamen Tungsten Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	XTC
公司的法定代表人	黄长庚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许火耀	陈康晟
联系地址	厦门市湖滨南路619号16层	厦门市湖滨南路619号16层
电话	0592-5363856	0592-5363856
传真	0592-5363857	0592-5363857
电子信箱	600549.cxtc@cxtc.com	600549.cxtc@cxtc.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	6,180,563,649.83	3,499,392,514.47	76.62
归属于上市公司股东的净利润	453,044,660.47	68,423,480.10	562.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	402,485,601.55	19,109,165.28	2,006.24
经营活动产生的现金流量净额	-777,492,554.32	412,880,439.64	-288.31
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,725,360,096.85	6,489,175,663.90	3.64
总资产	17,427,800,237.41	15,499,544,221.89	12.44

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4189	0.0633	561.77
稀释每股收益(元/股)	0.4189	0.0633	561.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3721	0.0177	2,002.26
加权平均净资产收益率(%)	6.7500	1.0300	增加5.72个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.9900	0.2900	增加5.7个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-7,500,646.20	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	72,964,282.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,707,075.96	
少数股东权益影响额	-6,751,755.02	
所得税影响额	-10,859,898.61	
合计	50,559,058.92	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

2、经营模式

(1) 采购模式

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

(2) 生产模式

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

(3) 销售模式

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

3、行业情况

(1) 今年以来，钨行业去库存效果显现，原料供应趋紧，市场需求回暖，出口钨品量恢复性增长，市场价格持续企稳回升。根据中国钨协统计，上半年 39 家主要钨矿山企业钨精矿产量 33851 吨，同比增长 7.93%；中国钨协根据海关数据统计，上半年出口钨品 14741.51 吨，同比增长 46.29%；上半年，钨精矿价格在 7.00~8.50 万元/吨区间运行，最高涨幅 21.43%，APT 价格在 10.80~12.90 万元/吨区间运行，最高涨幅 19.44%。

(2) 2017 年上半年，随着国家工信部等八部委联合打击稀土违法违规专项行动深入推进，稀土价格回升，总的来看，与 2016 年同期相比，今年上半年轻稀土氧化物价格全线上涨，中重稀土氧化物价格涨跌互现，其中，应用范围广、市场份额大、经济价值较高的镨钕氧化物及金属领涨现象较为明显。

(3) 报告期，锂电材料产销两旺，根据高工产研锂电研究所（GGII）调研，2017 年上半年，国内锂电材料产量达到 9.4 万吨，其中二季度增长 57%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司目前拥有三个钨矿生产企业（洛阳豫鹭，宁化行洛坑，都昌金鼎），为后端钨的深加工提供了稳定的资源保障。

2、公司作为国家六大稀土集团之一，基本完成了对福建省的稀土资源整合。

3、公司技术力量和技术创新能力在全国行业内处于领先水平。通过引进与自主创新、产学研相结合的模式，在钨产业技术发展方面取得了多项重大技术突破，并在产业链的各环节均拥有原创核心技术。在稀土产业及电池材料领域技术方面也取得了长足的进步，并把研发成果成功产业化。报告期公司完成 12 项公司重点科研项目验收。

4、公司拥有全球最具规模的完整钨产业链和完整的稀土产业链。一体化产业链使公司能够根据产业链上下游的技术变化、产能变化、市场与客户变化等灵活改变产品组合，更多地参与到附加值高的业务领域中去；同时，公司能够在经营全产业链的过程中发现薄弱环节，及时集中公司资源进行技术攻关，开发具有国际市场竞争力的产品。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期，全球经济延续复苏态势，公司主要产品需求回升，盈利改善。公司依照“调结构，增效益；转机制，立新规；抓研发，破瓶颈”的年度工作方针及工作思路，努力改善经营管理，取得了明显成效。2017 年 1-6 月，公司实现合并营业收入 61.81 亿元，同比增长 76.62%，实现归属于上市公司股东的净利润 4.53 亿元，同比增长 562.12%。

1、公司主营钨产业方面，报告期钨精矿平均价格 7.23 万元/吨（含税，标矿），较年初增加 0.75 万元/吨，公司下属三家钨矿山企业盈利好转，实现归属母公司净利润 13,471.88 万元，同比增加 7,115.65 万元；硬质合金深加工产品稳定发展，棒材、刀具、矿用合金、耐磨件及顶锤的产销均有较好的表现，盈利继续保持增长的态势，2017 年上半年公司下属三家硬质合金公司实现营业收入 171,956.20 万元，比上年同期增长 49.40%，实现归属母公司净利润 18,298.85 万元，同比增加 9,348.84 万元。

2、电池材料发展良好，锂电材料报告期实现销量 7,536 吨（其中钴酸锂 4,526 吨，三元材料 2,748 吨），比上年同期（5,391 吨）增长 39.79%；受益于低价钴原料库存、销量增加和产品涨价，锂电材料盈利能力提升，公司下属厦钨新能源实现归属母公司净利润 11,543.53 万元。

3、受国储收储、打黑以及环保巡查等因素的影响，报告期稀土产品价格呈上涨态势，稀土冶炼业务盈利有所提升；磁性材料市场开拓取得突破，磁性材料上半年累计实现销量 1,014 吨，比上年同期（730.56 吨）增长 38.84%；公司下属金龙稀土实现归属母公司净利润 2,762.18 万元。

4、房地产业务方面，报告期出售库存商铺和漳州项目二期住宅，公司下属厦门滕王阁实现归属母公司净利润 9,455.81 万元。

公司分行业经营情况如下：

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
钨钼等有色金属	2,965,236,029.70	2,099,253,886.53	29.20	41.03	31.22	5.29
稀土业务	747,943,750.92	682,906,533.88	8.70	83.30	98.62	-7.04
电池材料	1,785,015,541.33	1,401,491,333.69	21.49	116.17	80.16	15.70
房地产及配套管理	429,455,700.98	212,142,641.73	50.60	712.07	329.54	43.99

报告期，公司重点做好以下工作：

1、全面实施产品事业部制。推动九江金鹭、洛阳金鹭产品事业部的实施工作，完成跨公司业务的经营管理委托，健全了配套的运营管理规则。

2、按照成本效率优先、战略指引优先的原则，调整各生产基地的产品结构。

3、健全激励机制，报告期，针对降成本、销售和技术成果等方面，制定和实施相应的激励措施。

4、组织实施厦钨重点科研项目和重大科研专项，上半年累计完成 12 项重点科研项目验收。

5、深化混合所有制试点，制定了《厦钨混合所有制实施细则》。

6、实施限制性股票股权激励工作，于 7 月 27 日完成激励对象的股票登记工作。

下半年主营业务预计发展趋势：

1、钨业务方面：在环保日趋严格的情况下，钨矿复产较困难，钨精矿供给难于释放，预计钨精矿价格将小幅上涨，钨冶炼及粉末产品由于下半年需求相比上半年少了补库存因素，预计需求相对上半年有所减少；硬质合金深加工产品产销预计保持稳定发展。

2、稀土业务方面：随着国家加大稀土打黑力度及国储收储影响，预计稀土产品价格将会上涨，预计公司下半年稀土业务盈利有所改善。

3、电池材料方面：预计产销继续保持增长的态势，但在上游原材料涨价、下游汽车厂商要求电池降价的两头挤压下，同时公司前期采购的低价原材料库存在上半年基本消耗完毕，预计电池材料下半年盈利能力将下降。

4、房地产业务方面：公司房地产主要销售漳州项目二期尾盘，预计下半年业绩贡献较小。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,180,563,649.83	3,499,392,514.47	76.62
营业成本	4,609,515,902.76	2,854,870,000.15	61.46
销售费用	117,971,870.77	97,129,524.33	21.46
管理费用	532,912,840.31	324,658,828.13	64.15
财务费用	120,406,195.40	95,844,626.47	25.63
经营活动产生的现金流量净额	-777,492,554.32	412,880,439.64	-288.31
投资活动产生的现金流量净额	189,708,169.62	297,356,416.38	-36.20
筹资活动产生的现金流量净额	797,831,587.72	-262,137,083.71	不适用
研发支出	305,362,416.54	106,690,287.88	186.21

营业收入变动原因说明:本期锂电池材料、钨系列产品和稀土系列产品销量同比增长、价格上涨,制造业的营业收入大幅增加;房地产公司出售库存商铺和住宅,结算收入较上年同期增加。

营业成本变动原因说明:本期锂电池材料、钨系列产品和稀土系列产品销量同比增长,制造业的营业成本大幅增加;房地产公司出售库存商铺和住宅,成本较上年同期增加。

销售费用变动原因说明:主要为营销类费用增加。

管理费用变动原因说明:本期公司研发支出增加。

财务费用变动原因说明:本期汇率波动,汇兑净损失同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期制造业公司原材料采购支出大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金以及投资所支付的现金同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期偿还债务的现金流出同比减少。

研发支出变动原因说明:本期子公司技术开发费支出增加。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,238,224,726.75	7.10	1,040,961,491.81	6.72	18.95	
应收票据	759,372,831.83	4.36	468,604,055.92	3.02	62.05	本期工业企业的营业收入大幅增长，以银行承兑汇票结算的业务相应增加。
应收账款	1,888,001,894.42	10.83	1,163,837,010.21	7.51	62.22	本期工业企业的营业收入大幅增长，应收账款相应增加。
预付款项	311,528,675.12	1.79	207,376,522.71	1.34	50.22	下属子公司预付的原材料款增加。
其他应收款	239,902,938.32	1.38	228,935,641.07	1.48	4.79	
存货	4,469,094,503.80	25.64	3,569,096,534.24	23.03	25.22	
其他流动资产	250,877,006.20	1.44	623,233,184.94	4.02	-59.75	期末母公司持有的理财投资减少。
可供出售金融资产	19,282,548.10	0.11	19,282,548.10	0.12	0.00	
长期应收款	51,160,466.90	0.29	59,703,834.90	0.39	-14.31	
长期股权投资	622,710,383.26	3.57	610,332,804.22	3.94	2.03	
投资性房地产	334,808,377.26	1.92	347,557,643.14	2.24	-3.67	
固定资产	5,320,224,931.82	30.53	5,490,869,490.60	35.43	-3.11	
在建工程	381,662,315.15	2.19	255,753,461.87	1.65	49.23	本期新能源材料、钨深加工以及稀土加工等公司增加生产线的投资。

工程物资	26,266,805.98	0.15	9,127,694.07	0.06	187.77	母公司和子公司本期采购的工程物资增加
无形资产	706,311,842.21	4.05	726,052,768.08	4.68	-2.72	
商誉	54,394,817.20	0.31	47,506,671.35	0.31	14.50	
长期待摊费用	116,178,299.34	0.67	116,502,009.31	0.75	-0.28	
递延所得税资产	504,469,627.55	2.89	461,804,217.90	2.98	9.24	
其他非流动资产	133,327,246.20	0.77	53,006,637.45	0.34	151.53	本期子公司预付的设备款增加。
短期借款	3,243,000,000.00	18.61	644,000,000.00	4.15	403.57	本期公司营业规模增长，融资需求增加，同时超短融到期，以流动资金贷款置换
应付票据	472,742,539.04	2.71	1,443,862,200.00	9.32	-67.26	公司本期偿还到期应付票据。
应付账款	1,254,673,776.77	7.20	968,771,337.94	6.25	29.51	
预收款项	162,832,365.90	0.93	192,645,549.41	1.24	-15.48	
应付职工薪酬	92,146,345.21	0.53	166,480,884.94	1.07	-44.65	公司本期支付上年底预提的工资。
应交税费	192,327,873.93	1.10	192,027,560.19	1.24	0.16	
应付利息	10,588,923.02	0.06	1,616,795.30	0.01	554.93	本期应付短期借款利息增加。
应付股利	201,957,207.68	1.16	60,483,788.68	0.39	233.90	子公司本期分配股利，应付的少数股东股利增加。
其他应付款	202,875,288.87	1.16	96,305,877.89	0.62	110.66	下属公司应付福建省冶金（控股）有限责任公司的往来款增加。
一年内到期的非流动负债	921,274,225.95	5.29	794,124,225.89	5.12	16.01	
其他流动负债	0.00	0.00	511,339,181.49	3.30	-100.00	母公司偿还到期的超短期融资券。
长期借款	366,000,000.00	2.10	413,000,000.00	2.66	-11.38	
应付债券	1,531,701,370.47	8.79	1,523,288,196.37	9.83	0.55	
长期应付	145,622,833.66	0.84	146,784,905.97	0.95	-0.79	

款						
专 项 应 付 款	30,229,575.24	0.17	28,195,372.99	0.18	7.21	
预计负债	6,886,883.24	0.04	6,685,953.69	0.04	3.01	
递 延 所 得 税负债	62,282,333.38	0.36	64,749,672.90	0.42	-3.81	
递延收益	124,318,692.35	0.71	127,781,674.69	0.82	-2.71	
实收资本	1,081,574,000.00	6.21	1,081,574,000.00	6.98	0.00	
资本公积	3,273,973,875.49	18.79	3,273,973,875.49	21.12	0.00	
专项储备	114,105,858.42	0.65	111,081,062.08	0.72	2.72	
盈余公积	333,626,075.91	1.91	333,626,075.91	2.15	0.00	
未 分 配 利 润	1,917,140,537.51	11.00	1,680,410,677.04	10.84	14.09	
其 他 综 合 收益	4,939,749.52	0.03	8,509,973.38	0.05	-41.95	本期汇率波动，外币财务报表折算差额减少。
归 属 于 上 市 公 司 股 东 的 所 有 者 权 益 合 计	6,725,360,096.85	38.59	6,489,175,663.90	41.87	3.64	
少 数 股 东 权益	1,680,979,905.85	9.65	1,628,225,379.65	10.50	3.24	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,901,886.69	保证金
存货	784,281,379.64	下属房地产项目抵押贷款
合计	807,183,266.33	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内对外股权投资额（万元）		95,665.53		
上年同期投资额（万元）		95,500.00		
对外股权投资额增减变动数（万元）		165.53		
投资额增减幅度(%)		0.17		
被投资的公司名称	主要经营 活动	投资额（万元）	占被投资公司 权益的比例 (%)	备注
厦门厦钨新能源材料有限公司	工业生产	40,000.00	100.00	新增投资
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	工业生产	50,000.00	100.00	增资
成都联虹钼业有限公司	工业生产	4,965.53	70.00	增资
厦门创云精智机械股份有限公司	工业生产	700.00	70.00	新增投资

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	营业收入	归属母公司净利润
厦门金鹭特种合金有限公司	工业生产	主营钨粉、碳化钨粉、异型硬质合金及其他难熔金属材料 and 氧气、钴粉、合金粉的生产与销售	61,000	347,477.35	134,228.74	20,697.09
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	工业生产	生产、销售钨丝、钼丝等各种电光源材料	20,900	90,950.00	38,859.22	5,909.05
洛阳豫鹭矿业有限公司	钨矿生产	主营钨矿及其副产品的生产、销售、采购	5,000	23,500.75	18,697.57	9,700.43
宁化行洛坑钨矿有限公司	钨矿生产	主营钨矿及其副产品的生产、销售、采购	20,000	39,852.36	15,375.47	4,039.05
长汀金龙稀土有限公司	工业生产	主营稀土冶炼	161,370	223,433.41	78,131.04	2,762.18
厦门嘉鹭金属工业有限公司	工业生产	主营金属制品加工	4,750	37,005.20	36,718.53	1,471.04
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	钨矿生产	主营钨矿及其副产品的生产、销售、采购	66,000	69,147.00	10,626.57	-267.60
厦门滕王阁房地产开发有限	房地产生产	主营房地产开发	4,000	356,411.42	44,852.58	9,455.81

公司						
厦钨新能源	工业生产	电池材料	10,000	268,303.42	167,600.61	11,543.53

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

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

二、其他披露事项

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

√适用 □不适用

2017 年，公司各主营业务盈利好转，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润同比将大幅增长。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、经济波动带来的风险

公司生产的钨钼产品和能源新材料产品广泛应用于工业制造领域，全球经济的波动将影响公司有色金属产品的价格和下游需求，特别是出口需求，进而导致公司的收入和利润产生波动。

2、政策风险

我国自 2005 年开始了对钨行业的新一轮政策调控，包括降低或取消出口退税率，禁止钨精矿加工贸易，发布《钨行业准入条件》提高钨行业准入门槛，实行钨及钨制品出口企业名单管理，钨行业的一系列调控政策将对公司产生一定的影响；近年来，国家对于稀土行业的规范和整合力度在不断加强，国家对稀土行业的一系列调控措施，使得公司面临一定的行业政策风险。

3、原材料供应风险

公司主要从事钨钼等稀有金属及能源新材料的生产，所需原材料主要是钨、稀土等稀有金属，钨、稀土均属于国家限制性开采的行业，实行生产总量控制计划管理，公司所需原材料大部分需向外采购，未来原材料供应安全存在一定风险。

4、原材料价格波动风险

公司所主营钨钼材料、稀土和新能源材料等业务的产品价格受钨钼、稀土、锂、钴等原材料价格波动的影响较大，如钨钼、稀土、锂、钴等原材料的价格发生大幅波动，将对公司的经营业绩产生较大影响。

5、技术风险

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

6、安全生产及环保风险

公司的钨和稀土矿山开采、中间制品冶炼、硬质合金、电池材料及稀土深加工产品的生产存在着安全生产和环保风险。

7、汇率风险

汇率波动及外汇政策的变动将影响公司进口原材料成本和出口产品的销售价格。

(三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn	2017 年 6 月 14 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	福建省冶金（控股）有限责任公司	福建冶金及其自身控制的企业、公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与本公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；并承诺若本公司将来开拓新的业务领域，发行人享有优先权，福建冶金将不再发展同类业务。	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	福建省稀有稀土（集团）有限公司	1、福建稀土集团及其下属企业保证不以任何形式直接或间接从事、参与任何与厦门钨业主营业务构成直接竞争的业务或活动；2、为避免同业竞争问题，在福建稀土集团控制的涉及钨矿业务的其他企业相关钨矿建成投产之前，福建稀土集团将以直接出售或资产注入等方式向厦门钨业转让。若自本承诺日（即 2014 年 3 月 20 日）起满 5 年时，福建稀土集团控制的其他企业中仍包含相关钨矿资产，则福建稀土集团将把相关企业的股权托管给厦门钨业，直至相关钨矿资产	作出承诺时间：2014 年 3 月 20 日，长期有效	否	是		

			向厦门钨业转让；3、福建稀土集团不会利用在厦门钨业的控股股东地位，损害厦门钨业及厦门钨业其它股东的利益；4、福建稀土集团保证上述承诺的真实性，并同意赔偿厦门钨业因福建稀土集团或其附属公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。					
其他对公司中小股东所作承诺	其他	福建省冶金（控股）有限责任公司	1、未来如有新的钨资源投资项目，只要项目符合上市公司投资管理规范要求及监管要求，承诺优先由厦门钨业股份有限公司进行投资；2、为不影响厦门钨业股份有限公司正常矿业开发，承诺今后不从厦门钨业股份有限公司抽调骨干管理人员和骨干专业技术人员参与厦门三虹钨钼股份有限公司的钨资源勘探及矿山开发事宜；3、为协助提高厦门钨业股份有限公司原料保障能力，将促使厦门三虹钨钼股份有限公司将其下属矿山生产的钨精矿在同等价格下优先销售给厦门钨业股份有限公司。	作出承诺时间：2012年6月11日，长期有效。	否	是		
其他承诺	其他	福建省华侨实业集团有限责任公司	在增持计划实施过程及法定期限内不减持所持有的本公司股票	2016年12月27日作出承诺，增持期间：2016年12月27日至2017年1月20日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2016 年年度股东大会续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构，从事会计报表的审计、内部控制审计、净资产验证、咨询等服务，聘期一年，自 2017 年 5 月 1 日到 2018 年 4 月 30 日。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用**五、破产重整相关事项**☐ 适用 ☒ 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**☒ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**☐ 适用 ☒ 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
福建稀 土集团	修水巨 通公司		民事诉 讼	鉴于修水 巨通对其 与福建稀 土集团之 间关于 江西巨通 48%股权 转让的交 易出现悔 意, 不仅 不认可福		否	一审已 于 2017 年 8 月 3 日开 庭, 目 前等待 一审法院 判决		

				建稀土集团基于此次股权转让取得的江西巨通股权，还试图推翻此次股权转让，多次阻碍福建稀土集团行使作为江西巨通股东所享有的权利。福建稀土集团已向福建省高级人民法院（简称“福建省高院”）提起确认《股权转让协议》有效之诉，起诉修水巨通，并将江西巨通列为第三人，要求确认福建稀土集团和修水巨通及江西巨通于2013年9月5日签署的《股权转让协议》及其项下的股权转让交易合法有效，福建稀土集团基于该协议取得的					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

				江西巨通 股权归福 建稀土集 团所有 (简称 “本 案”)。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

公司 2016 年年报已披露关于江西巨通公司 48%股权转让行政诉讼二审和关于江西巨通公司增资扩股行政诉讼二审进展情况，九江市中院 2016 年已分别裁定中止审理上述两案，上述两案本报告期没有进展。

(三) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2017 年 4 月 7 日，公司七届十五次董事会审议通过了《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》，启动实施首期限限制性股票激励计划，公司拟向核心管理及技术人员授予限制性股票，公司 2016 年度股东大会于 2017 年 6 月 13 日审议通过，公司七届十九次董事会审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2017 年 7 月 10 日为授予日，向 91 名激励对象授予 505.47 万股限制性股票。2017 年 7 月 27 日，完成限制性股票登记工作。

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
五矿有色金属股份有限公司	参股股东	购买商品	采购钨精矿	根据同期同类产品市场价格协商制定	72,265.54	70,127,060.42	18.47	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	72,265.54	
江西巨通实业有限公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	采购钨精矿	根据同期同类产品市场价格协商制定	72,163.74	125,765,083.16	33.13	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	72,163.74	
福建马坑矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购钼精矿	根据同期同类产品市场价格协商制定	47,310.00	8,395,840.42	9.25	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	47,310.00	
五矿有色金属股份有限公司	参股股东	购买商品	采购仲钨酸铵	根据同期同类产品市场价格协商制定	120,313.26	73,992,654.51	7.24	根据合同约定付款期,通过银行付款结算	120,313.26	
福建	母公	购买	采购硫	根据	617.02	736,720.00	0.46	根据	617.02	

三钢闽光股份有限公司	公司的控股子公司	商品	酸铵	同期同类产品市场价格协商制定				合同约定付款期，通过银行付款结算		
福建省闽光现代物流有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购硫酸铵	根据同期同类产品市场价格协商制定	710.00	269,835.50	0.17	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	710.00	
福建省冶金工业设计院	母公司的控股子公司	购买商品	其他	根据同期同类产品市场价格协商制定		1,289,233.00	0.38	根据合同约定付款期，通过银行付款结算		
苏州爱知高斯电机有限公司	参股子公司	销售商品	磁性材料	根据同期同类产品市场价格协商制定	347,127.21	1,072,273.17	0.43	根据合同约定付款期，通过银行付款结算	347,127.21	
福建省南铝铝材工程有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	其他	根据同期同类产品市场价格协商制定		7,556,399.4	2.21	根据合同约定付款期，通过银行付款结算		
合计				/	/	289,205,099.58		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					五矿有色金属股份有限公司是目前国内最大的钨矿生产商及钨制品进出口贸易商，拥有丰富的钨矿资源；本公司为目前世界上规模较大的钨制品生产供应企业之一，生产所需钨精矿部分需向市场采购，因而需向五矿有色金属股份有限公司采购钨精矿、仲钨酸铵等原料。 江西巨通为一家矿山开采企业，目前主要进行江西武宁大湖塘钨矿的开采，未来具备持续扩大供应量的能力，公司生产所需钨精矿不能完全自给，需要向江西巨通采购钨精矿。 公司下属成都虹波铝业有限责任公司主要生产经营钼酸铵等产品，所需原料钼精矿需要向外采购，为保障公司钼精矿原料供应，需要向马坑矿业采购钼精矿。 公司下属长汀金龙作为稀土磁性材料行业的新进入者，稀土磁性材料产品市场需要进一步开拓，苏州爱知高斯是一家以生产和销售新能源汽车空调压缩机马达、驱动电机马达和变频器为					

	主的专业制造企业，对磁性材料有一定的需求，向苏州爱知高斯销售磁性材料有利于开拓长汀金龙稀土磁性材料市场。 福建省冶金工业设计院是专业的冶金行业设计院，公司部分建设项目需要委托福建省冶金工业设计院进行设计。 公司部分生产工艺会用到硫酸铵等原料，为保证原料供应的稳定，少部分会采购关联企业的原料。 公司下属房地产公司向福建省南铝铝材工程有限公司购买部分铝合金材料。
--	--

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

经公司第七届董事会第四次会议和 2015 年第二次临时股东大会批准，公司拟向福建省稀有稀土（集团）有限公司购买江西巨通 32.36%股权，价款 92,236.90 万元。2015 年 11 月，公司向福建省稀有稀土（集团）有限公司支付股权款 12,236.90 万元。因拟收购标的公司和标的股权涉及诉讼，截至报告日，目标股权尚未过户。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
福建省冶金（控股）有限责任公司	控股股东					10,000.00	10,000.00
合计						10,000.00	10,000.00
关联债权债务形成原因		本公司因业务发展，需要资金周转，关联方福建稀土集团及其控股股东福建冶金拥有闲置资金；福建稀土集团及福建冶金同意向本公司提供借款并按基础利率+0.3%计收利息					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联方将闲置资金提供本公司使用并按基础利率+0.3%计收利息，有益于本公司流动资金周转，不会对公司经营成果及财务状况产生不利影响，本期公司按银行同期利率支付福建冶金资金占用费 0 元。					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
福建稀有稀土（集团）有限公司	本公司	厦门三虹 14.17% 股份		2015-04-16	2018-04-16	0	股份托管期间，福建稀土集团应于每年12月向公司支付托管费用100,000.00/年，托管期间不满一个完	0	是	控股股东

							整会计年度的, 托管费用计算公式为: 托管费用=托管天数×10万元/365天。			
福建省潘洛铁矿有限责任公司	本公司	厦门三虹 20.34% 股份		2015-04-16	2018-04-16	0	股份托管期间, 潘洛铁矿应于每年12月向公司支付托管费用 100,000.00/年, 托管期间不满一个完整会计年度的, 托管费用计算公式为: 托管费用=托管天数×10万元/365天。	0	是	母公司的全资子公司

托管情况说明

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

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							17,500.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							48,400.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							48,400.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							5.76						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							36,500.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							36,500.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司七届十五次董事会、2016 年度股东大会分别于 2017 年 4 月 7 日、2017 年 6 月 13 日审议通过了《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》，2017 年 7 月 10 日，公司七届十九次董事会确定 2017 年 7 月 10 日为授予日，向 91 名激励对象授予 505.47 万股限制性股票，2017 年 7 月 27 日，完成限制性股票登记，公司股份总数由原来的 1,081,574,000.00 股增加至 1,086,628,700.00 股。相应每股收益、每股净资产有所减少。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	73,768
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
福建省稀有稀土 (集团)有限公司	0	346,602,063	32.05	65,000,000	无		国有 法人
五矿有色金属股份 有限公司	0	93,793,595	8.67		无		国有 法人
日本联合材料株式 会社	0	83,073,500	7.68		无		境外 法人
前海开源基金一浦 发银行一前海开源 凯石定向增发1号 资产管理计划	0	32,500,000	3.00	32,500,000	无		其他
福建省投资开发集 团有限责任公司	0	26,000,000	2.40	26,000,000	无		国有 法人
上海理顺投资管理 合伙企业(有限合 伙)	0	26,000,000	2.40	26,000,000	质押	26,000,000	其他
陈国鹰	0	19,500,000	1.80	19,500,000	无		境内 自然 人
南京高科股份有限 公司	0	19,450,776	1.80	13,000,000	无		国有 法人
上海核威投资有限 公司	0	16,328,000	1.51		无		国有 法人
中央汇金资产管理 有限责任公司	0	13,677,200	1.26		无		国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
福建省稀有稀土 (集团)有限公司	281,602,063	人民币普通股	281,602,063				
五矿有色金属股份 有限公司	93,793,595	人民币普通股	93,793,595				
日本联合材料株式 会社	83,073,500	人民币普通股	83,073,500				
上海核威投资有限 公司	16,328,000	人民币普通股	16,328,000				
中央汇金资产管理 有限责任公司	13,677,200	人民币普通股	13,677,200				
章志坚	9,052,200	人民币普通股	9,052,200				
中国证券金融股份 有限公司	7,105,143	人民币普通股	7,105,143				

中国人寿保险股份有限公司－万能－国寿瑞安	6, 528, 506	人民币普通股	6, 528, 506
南京高科股份有限公司	6, 450, 776	人民币普通股	6, 450, 776
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	5, 499, 928	人民币普通股	5, 499, 928
上述股东关联关系或一致行动的说明			
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福建省稀有稀土（集团）有限公司	65, 000, 000	2017 年 12 月 12 日		因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。
2	前海开源基金-浦发银行-前海开源凯石定向增发 1 号资产管理计划	32, 500, 000	2017 年 12 月 12 日		因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。
3	福建省投资开发集团有限责任公司	26, 000, 000	2017 年 12 月 12 日		因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。

4	上海理顺投资管理合伙企业（有限合伙）	26,000,000	2017 年 12 月 12 日		因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。
5	陈国鹰	19,500,000	2017 年 12 月 12 日		因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。
6	南京高科股份有限公司	13,000,000	2017 年 12 月 12 日		因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。
7	柯希平	6,500,000	2017 年 12 月 12 日		因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。
8	皓熙股权投资管理（上海）有限公司	3,900,000	2017 年 12 月 12 日		因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。
9	金圆资本管理（厦门）有限公司	2,600,000	2017 年 12 月 12 日		因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。
10					

上述股东关联关系或一致行动的说明	
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
前海开源基金-浦发银行-前海开源凯石定向增发 1 号资产管理计划	2014 年 12 月 11 日	2017 年 12 月 11 日
福建省投资开发集团有限责任公司	2014 年 12 月 11 日	2017 年 12 月 11 日
上海理顺投资管理合伙企业（有限合伙）	2014 年 12 月 11 日	2017 年 12 月 11 日
陈国鹰	2014 年 12 月 11 日	2017 年 12 月 11 日
南京高科股份有限公司	2014 年 12 月 11 日	2017 年 12 月 11 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	因认购公司非公开发行股票取得的股份，自发行结束之日（2014 年 12 月 11 日）起三十六个月内不得转让。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
庄志刚	监事会主席	离任
许继松	董事	离任
吴大云	监事	离任
叶将平	职工监事	离任

许继松	监事会主席	选举
周闽	董事	选举
张真	监事	选举
陈杰	职工监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、叶将平先生于 2017 年 3 月 14 日辞去职工监事职务，公司工会委员会于 2017 年 3 月 14 日补选陈杰先生为公司第七届监事会职工监事；

2、由于工作分工调整，庄志刚先生于 2017 年 3 月 28 日辞去公司第七届监事会监事、监事会主席职务；

3、由于工作分工调整，许继松先生于 2017 年 4 月 27 日辞去公司第七届董事会董事职务，吴大云先生因退休于 2017 年 4 月 27 日辞去公司第七届监事会监事职务；

4、公司 2016 年年度股东大会于 2017 年 6 月 13 日选举周闽先生为公司第七届董事会董事，选举许继松先生、张真先生为公司第七届监事会监事；公司第七届监事会第十三次会议于 2017 年 6 月 13 日选举许继松先生为公司第七届监事会主席。

三、其他说明

√适用 □不适用

公司七届十五次董事会、2016 年度股东大会分别于 2017 年 4 月 7 日、2017 年 6 月 13 日审议通过了《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》，2017 年 7 月 10 日，公司七届十九次董事会确定 2017 年 7 月 10 日为授予日，向 91 名激励对象授予 505.47 万股限制性股票，2017 年 7 月 27 日完成限制性股票登记，董事、高管人员授予股份数量如下：

姓名	职务	获授的限制性股票数量(万股)	占授予限制性股票总数的比例(%)	占本激励计划公告日股本总额的比例(%)
黄长庚	董事长	12.00	2.12%	0.01%
吴高潮	总裁、董事	11.00	1.95%	0.01%
洪超额	副总裁	9.92	1.75%	0.01%
杨金洪	副总裁	10.00	1.77%	0.01%
许火耀	财务负责人、董秘、副总裁	10.00	1.77%	0.01%
钟可祥	副总裁	10.00	1.77%	0.01%

郭天煌	副总裁	10.00	1.77%	0.01%
-----	-----	-------	-------	-------

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,238,224,726.75	1,040,961,491.81
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		0	0
衍生金融资产			
应收票据		759,372,831.83	468,604,055.92
应收账款		1,888,001,894.42	1,163,837,010.21
预付款项		311,528,675.12	207,376,522.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		239,902,938.32	228,935,641.07
买入返售金融资产			
存货		4,469,094,503.80	3,569,096,534.24
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		250,877,006.20	623,233,184.94
流动资产合计		9,157,002,576.44	7,302,044,440.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		19,282,548.10	19,282,548.10
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		51,160,466.90	59,703,834.90
长期股权投资		622,710,383.26	610,332,804.22
投资性房地产		334,808,377.26	347,557,643.14
固定资产		5,320,224,931.82	5,490,869,490.60
在建工程		381,662,315.15	255,753,461.87
工程物资		26,266,805.98	9,127,694.07
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00

无形资产		706,311,842.21	726,052,768.08
开发支出		0.00	0.00
商誉		54,394,817.20	47,506,671.35
长期待摊费用		116,178,299.34	116,502,009.31
递延所得税资产		504,469,627.55	461,804,217.90
其他非流动资产		133,327,246.20	53,006,637.45
非流动资产合计		8,270,797,660.97	8,197,499,780.99
资产总计		17,427,800,237.41	15,499,544,221.89
流动负债：			
短期借款		3,243,000,000.00	644,000,000.00
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		472,742,539.04	1,443,862,200.00
应付账款		1,254,673,776.77	968,771,337.94
预收款项		162,832,365.90	192,645,549.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		92,146,345.21	166,480,884.94
应交税费		192,327,873.93	192,027,560.19
应付利息		10,588,923.02	1,616,795.30
应付股利		201,957,207.68	60,483,788.68
其他应付款		202,875,288.87	96,305,877.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		921,274,225.95	794,124,225.89
其他流动负债			511,339,181.49
流动负债合计		6,754,418,546.37	5,071,657,401.73
非流动负债：			
长期借款		366,000,000.00	413,000,000.00
应付债券		1,531,701,370.47	1,523,288,196.37
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		145,622,833.66	146,784,905.97
长期应付职工薪酬			
专项应付款		30,229,575.24	28,195,372.99
预计负债		6,886,883.24	6,685,953.69
递延收益		124,318,692.35	127,781,674.69
递延所得税负债		62,282,333.38	64,749,672.90
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		2,267,041,688.34	2,310,485,776.61
负债合计		9,021,460,234.71	7,382,143,178.34

所有者权益			
股本		1,081,574,000.00	1,081,574,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,273,973,875.49	3,273,973,875.49
减：库存股			
其他综合收益		4,939,749.52	8,509,973.38
专项储备		114,105,858.42	111,081,062.08
盈余公积		333,626,075.91	333,626,075.91
一般风险准备			
未分配利润		1,917,140,537.51	1,680,410,677.04
归属于母公司所有者权益合计		6,725,360,096.85	6,489,175,663.90
少数股东权益		1,680,979,905.85	1,628,225,379.65
所有者权益合计		8,406,340,002.70	8,117,401,043.55
负债和所有者权益总计		17,427,800,237.41	15,499,544,221.89

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		442,187,131.40	493,407,313.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据		97,932,770.58	197,397,069.30
应收账款		684,726,437.45	611,340,457.33
预付款项		75,155,317.60	110,156,338.90
应收利息		0.00	0.00
应收股利		290,128,595.54	88,378,595.54
其他应收款		3,769,451,464.87	2,377,029,195.73
存货		295,359,181.04	424,815,110.96
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		19,777,007.69	442,770,680.26
流动资产合计		5,674,717,906.17	4,745,294,761.43
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,999,200.00	11,999,200.00
持有至到期投资		600,000,000.00	600,000,000.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		5,571,520,154.56	4,653,635,662.21
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		270,540,838.65	608,605,004.75

在建工程		62,646,891.37	129,621,774.44
工程物资		4,457,224.88	548,310.66
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		51,486,836.98	79,404,859.64
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		56,741,707.54	65,162,888.08
其他非流动资产		0.00	4,185,100.00
非流动资产合计		6,629,392,853.98	6,153,162,799.78
资产总计		12,304,110,760.15	10,898,457,561.21
流动负债：			
短期借款		1,985,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债			
应付票据		467,792,539.04	976,812,200.00
应付账款		363,385,138.27	240,164,492.82
预收款项		3,758,770.29	41,714,749.38
应付职工薪酬		8,241,775.74	23,282,914.82
应交税费		12,820,772.59	7,095,161.21
应付利息		5,738,983.15	707,257.80
应付股利		35,373,419.00	0.00
其他应付款		1,748,994,011.88	1,211,640,956.83
划分为持有待售的负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		424,400,000.04	425,464,199.68
其他流动负债		0.00	511,339,181.49
流动负债合计		5,055,505,410.00	3,738,221,114.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,531,701,370.47	1,523,288,196.37
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		0.00	19,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		9,475,802.99	9,887,172.99
预计负债		0	0
递延收益		16,487,777.97	30,159,128.35
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,557,664,951.43	1,582,334,497.71
负债合计		6,613,170,361.43	5,320,555,611.74
所有者权益：			
股本		1,081,574,000.00	1,081,574,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		3,083,264,875.07	3,083,264,875.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		18,556,898.24	20,118,858.39
盈余公积		333,626,075.91	333,626,075.91
未分配利润		1,173,918,549.50	1,059,318,140.10
所有者权益合计		5,690,940,398.72	5,577,901,949.47
负债和所有者权益总计		12,304,110,760.15	10,898,457,561.21

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,180,563,649.83	3,499,392,514.47
其中：营业收入		6,180,563,649.83	3,499,392,514.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,534,247,001.66	3,405,941,648.17
其中：营业成本		4,609,515,902.76	2,854,870,000.15
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			
税金及附加		103,871,906.16	41,751,504.39
销售费用		117,971,870.77	97,129,524.33
管理费用		532,912,840.31	324,658,828.13
财务费用		120,406,195.40	95,844,626.47
资产减值损失		49,568,286.26	-8,312,835.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		47,314,804.22	31,605,354.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,314,586.93	-19,444,256.38
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		693,631,452.39	125,056,220.43
加：营业外收入		79,481,832.62	33,285,569.61
其中：非流动资产处置利得		2,421,200.51	321,958.55
减：营业外支出		11,311,120.07	2,459,378.69

其中：非流动资产处置损失		9,921,846.71	1,233,247.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		761,802,164.94	155,882,411.35
减：所得税费用		137,651,129.08	13,629,253.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		624,151,035.86	142,253,157.48
归属于母公司所有者的净利润		453,044,660.47	68,423,480.10
少数股东损益		171,106,375.39	73,829,677.38
六、其他综合收益的税后净额		-3,412,046.57	2,249,180.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,570,223.86	2,327,572.94
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,570,223.86	2,327,572.94
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
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		-3,570,223.86	2,327,572.94
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		158,177.29	-78,392.06
七、综合收益总额		620,738,989.29	144,502,338.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		449,474,436.61	70,751,053.04
归属于少数股东的综合收益总额		171,264,552.68	73,751,285.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.4189	0.0633
（二）稀释每股收益(元/股)		0.4189	0.0633

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

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,479,261,422.45	1,822,116,485.16
减：营业成本		2,347,858,601.90	1,708,018,800.76
税金及附加		2,140,136.87	1,696,431.10
销售费用		4,522,872.80	10,702,972.72
管理费用		93,726,095.16	80,812,624.59

财务费用		47,374,113.92	57,418,564.82
资产减值损失		-14,897,319.39	644,496.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		323,819,125.02	147,342,916.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		40,653,292.35	1,699,277.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		322,356,046.21	110,165,511.41
加：营业外收入		19,983,532.22	9,179,219.59
其中：非流动资产处置利得		0.00	0.00
减：营业外支出		3,003,188.49	123,369.43
其中：非流动资产处置损失		3,002,633.58	113,475.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		339,336,389.94	119,221,361.57
减：所得税费用		8,421,180.54	2,250,881.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		330,915,209.40	116,970,480.01
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		330,915,209.40	116,970,480.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,870,012,287.95	3,254,884,232.62

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		13,318,610.74	19,885,676.99
收到其他与经营活动有关的现金		167,217,021.01	77,806,823.60
经营活动现金流入小计		4,050,547,919.70	3,352,576,733.21
购买商品、接受劳务支付的现金		3,461,062,711.08	1,928,126,269.93
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		662,454,564.13	554,729,327.77
支付的各项税费		483,683,608.36	288,349,381.22
支付其他与经营活动有关的现金		220,839,590.45	168,491,314.65
经营活动现金流出小计		4,828,040,474.02	2,939,696,293.57
经营活动产生的现金流量净额		-777,492,554.32	412,880,439.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,533,030,000.00	4,409,987,800.00
取得投资收益收到的现金		10,178,525.19	24,151,076.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,531.20	316,498.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			50,484,231.92
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,543,292,056.39	4,484,939,607.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		256,134,538.82	152,978,416.91
投资支付的现金		3,087,222,681.06	4,034,347,800.00
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		10,226,666.89	
支付其他与投资活动有关的现金			256,974.40
投资活动现金流出小计		3,353,583,886.77	4,187,583,191.31
投资活动产生的现金流量净额		189,708,169.62	297,356,416.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,200,000,000.00	600,248,841.80

发行债券收到的现金			1,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	1,321,450,514.38
筹资活动现金流入小计		3,333,000,000.00	3,621,699,356.18
偿还债务支付的现金		1,022,300,000.00	2,493,491,338.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		322,736,739.35	358,948,307.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		56,052,746.51	42,860,677.86
支付其他与筹资活动有关的现金		1,190,131,672.93	1,031,396,793.36
筹资活动现金流出小计		2,535,168,412.28	3,883,836,439.89
筹资活动产生的现金流量净额		797,831,587.72	-262,137,083.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,184,879.95	7,090,688.63
五、现金及现金等价物净增加额		194,862,323.07	455,190,460.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,020,460,516.99	419,914,985.09
六、期末现金及现金等价物余额		1,215,322,840.06	875,105,446.03

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,364,637,624.42	1,150,819,327.39
收到的税费返还		2,577,043.34	15,500,754.39
收到其他与经营活动有关的现金		133,117,472.89	57,802,165.83
经营活动现金流入小计		1,500,332,140.65	1,224,122,247.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,619,480,229.14	1,015,285,970.43
支付给职工以及为职工支付的现金		68,429,166.38	83,246,492.69
支付的各项税费		26,475,018.85	20,109,436.13
支付其他与经营活动有关的现金		23,803,528.50	40,871,401.19
经营活动现金流出小计		1,738,187,942.87	1,159,513,300.44
经营活动产生的现金流量净额		-237,855,802.22	64,608,947.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,516,000,000.00	4,082,247,800.00
取得投资收益收到的现金		82,231,398.71	93,704,531.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	54,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		3,598,231,398.71	4,229,952,331.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,502,617.13	14,780,341.23
投资支付的现金		3,644,376,071.41	5,302,347,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00

投资活动现金流出小计		3,676,878,688.54	5,317,128,141.23
投资活动产生的现金流量净额		-78,647,289.83	-1,087,175,809.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		1,985,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	1,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,486,219,680.10	1,885,915,234.02
筹资活动现金流入小计		3,471,219,680.10	3,785,915,234.02
偿还债务支付的现金		800,300,000.00	1,850,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,183,054.07	283,546,052.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,159,232,794.93	441,362,363.34
筹资活动现金流出小计		3,202,715,849.00	2,575,208,415.34
筹资活动产生的现金流量净额		268,503,831.10	1,210,706,818.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,220,921.06	582,234.32
五、现金及现金等价物净增加额		-51,220,182.01	188,722,190.36
加：期初现金及现金等价物余额		493,407,313.41	191,214,187.83
六、期末现金及现金等价物余额		442,187,131.40	379,936,378.19

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

合并所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,081,574,000.00				3,273,973,875.49		8,509,973.38	111,081,062.08	333,626,075.91		1,680,410,677.04	1,628,225,379.65	8,117,401,043.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,081,574,000.00				3,273,973,875.49		8,509,973.38	111,081,062.08	333,626,075.91		1,680,410,677.04	1,628,225,379.65	8,117,401,043.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,570,223.86	3,024,796.34			236,729,860.470	52,754,526.20	288,938,959.15
（一）综合收益总额							-3,570,223.86				453,044,660.470	171,264,552.68	620,738,989.29
（二）所有者投入和减少资本												42,760,938.61	42,760,938.61
1. 股东投入的普通股												51,328,780.35	51,328,780.35
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-8,567,841.74	-8,567,841.74
（三）利润分配											-216,314,800.00	-162,152,746.51	-378,467,546.51
1. 提取盈余公积											0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的											-216,314,800.00	-162,152,746.5	-378,467,546.51

分配												1	
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							3,024,796.34				881,781.42		3,906,577.76
1. 本期提取							28,463,146.80				5,492,675.97		33,955,822.77
2. 本期使用							25,438,350.46				4,610,894.55		30,049,245.01
(六)其他													
四、本期期末余额	1,081,574,000.00				3,273,973,875.49	4,939,749.52	114,105,858.42	333,626,075.91		1,917,140,537.51	1,680,979,905.85		8,406,340,002.70

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	1,081,574,000.00				3,365,348,381.30		755,272.99	104,592,150.50	316,882,384.29		1,766,465,834.44	1,599,025,577.63	8,234,643,601.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,081,574,000.00				3,365,348,381.30		755,272.99	104,592,150.50	316,882,384.29		1,766,465,834.44	1,599,025,577.63	8,234,643,601.15
三、本期增减变动金额（减							2,327,572.94	4,584,583.62			-147,891,319.90	1,551,372.64	-139,427,790.70

少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额						2,327,572.94				68,423,480.10	73,751,285.32	144,502,338.36
(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										-216,314,800.00	-72,760,677.86	-289,075,477.86
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										-216,314,800.00	-72,760,677.86	-289,075,477.86
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							4,584,583.62				560,765.18	5,145,348.80
1. 本期提取							18,946,042.97				5,285,784.93	24,231,827.90
2. 本期使用							14,361,459.35				4,725,019.75	19,086,479.10
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,081,574,000.00				3,365,348,381.30	3,082,845.93	109,176,734.12	316,882,384.29		1,618,574,514.54	1,600,576,950.27	8,095,215,810.45

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,081,574,000.00				3,083,264,875.07			20,118,858.39	333,626,075.91	1,059,318,140.10	5,577,901,949.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,081,574,000.00				3,083,264,875.07			20,118,858.39	333,626,075.91	1,059,318,140.10	5,577,901,949.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,561,960.15		114,600,409.40	113,038,449.25
（一）综合收益总额										330,915,209.40	330,915,209.40
（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										-216,314,800.00	-216,314,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-216,314,800.00	-216,314,800.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							-1,561,960.15				-1,561,960.15
1. 本期提取							3,800,061.52				3,800,061.52
2. 本期使用							5,362,021.67				5,362,021.67
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,081,574,000.00				3,083,264,875.07		18,556,898.24	333,626,075.91	1,173,918,549.50		5,690,940,398.72

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	1,081,574,000.00				3,083,264,875.07			20,117,138.18	316,882,384.29	1,124,939,715.53	5,626,778,113.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,081,574,000.00				3,083,264,875.07			20,117,138.18	316,882,384.29	1,124,939,715.53	5,626,778,113.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,904,320.80		-99,344,319.99	-97,439,999.19
（一）综合收益总额										116,970,480.01	116,970,480.01
（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										-216,314,800.00	-216,314,800.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-216,314,800.00	-216,314,800.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							1,904,320.80				1,904,320.80
1. 本期提取							4,833,171.58				4,833,171.58
2. 本期使用							2,928,850.78				2,928,850.78
（六）其他											
四、本期期末余额	1,081,574,000.00				3,083,264,875.07		22,021,458.98	316,882,384.29	1,025,595,395.54	5,529,338,113.88	

法定代表人：黄长庚 主管会计工作负责人：许火耀 会计机构负责人：林浩

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

厦门钨业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是于1997年12月22日经福建省人民政府闽政体股[1997]48号文批准,由福建省冶金工业总公司(现变更为:福建省冶金(控股)有限责任公司)作为主要发起人,联合五矿发展股份有限公司(后变更为:五矿龙腾科技股份有限公司)、日本东京钨株式会社(现变更为:日本联合材料株式会社)、日本三菱商事株式会社、韩国大韩重石株式会社、福建省五金矿产进出口公司和厦门市宝利铭贸易有限公司等六家国内外企业,在对福建省厦门钨品厂进行整体改制的基础上,以发起设立方式设立的股份有限公司。公司初始注册资本为18,716万元人民币,设立时股本结构如下:

股 东 名 称	持股数(股)	占总股本比例(%)
福建省冶金工业总公司	95,000,000.00	50.76
五矿发展股份有限公司	56,000,000.00	29.92
日本东京钨株式会社	28,000,000.00	14.96
韩国大韩重石株式会社	2,550,000.00	1.36
日本三菱商事株式会社	1,870,000.00	1
福建省五金矿产进出口公司	1,870,000.00	1
厦门市宝利铭贸易有限公司	1,870,000.00	1
合 计	187,160,000.00	100

1999年6月,公司股东韩国大韩重石株式会社因破产而将其所持有的本公司股份255万股全部转让。根据福建省人民政府闽政体股(1999)15号文批复及公司第二次股东大会决议,上述股份由福建省冶金工业总公司、五矿发展股份有限公司、日本东京钨株式会社三个股东分别购买,公司总股本保持不变,变更后公司股本结构如下:

股 东 名 称	持股数(股)	占总股本比例(%)
福建省冶金工业总公司	96,354,688.00	51.48
五矿发展股份有限公司	56,796,875.00	30.35
日本东京钨株式会社	28,398,437.00	15.17
日本三菱商事株式会社	1,870,000.00	1
福建省五金矿产进出口公司	1,870,000.00	1
厦门市宝利铭贸易有限公司	1,870,000.00	1
合 计	187,160,000.00	100

2000 年 4 月，为适应市场发展需要，增强公司经营的清晰性，增强企业竞争力，根据公司 1999 年度第一次临时股东大会关于公司分立的决议，并经福建省国有资产管理局闽国工[2000]027 号文及福建省人民政府闽政体股[2000]7 号文批复，公司以 1999 年 12 月 31 日为基准日，依照产品系列，以派生分立方式分立为厦门钨业股份有限公司（存续公司，即本公司）和厦门三虹钨钼股份有限公司（新设公司），将钨钼丝生产企业及相关部分资产分立出组建新的厦门三虹钨钼股份有限公司，其他资产留存本公司继续经营；本公司主要经营仲钨酸铵、氧化钨、钨粉、碳化钨粉、硬质合金等产品的生产与销售，兼营房地产业务，新设公司主要经营钨、钼丝系列电光源材料；各股东在分立后的两个公司中的股份比例不变，分立后，本公司注册资本 9,000 万元，新设公司注册资本 9,716 万元，分别在厦门市工商行政管理局办理变更登记和设立登记手续。分立后本公司股本结构如下：

股 东 名 称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	46,332,000.00	51.48
五矿龙腾科技股份有限公司	27,315,000.00	30.35
日本联合材料株式会社	13,653,000.00	15.17
日本三菱商事株式会社	900,000.00	1
福建省五金矿产进出口公司	900,000.00	1
厦门市宝利铭贸易有限公司	900,000.00	1
合 计	90,000,000.00	100

2002 年 9 月 18 日，中国证券监督管理委员会以证监发行字（2002）109 号文《关于核准厦门钨业股份有限公司公开发行股票的通知》核准公司发行 3,000 万股的人民币普通股股票，2002 年 11 月 7 日本公司股票在上海证券交易所上市，发行后公司股本总额 12,000 万元，股本结构如下：

股 东 名 称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	46,332,000.00	38.61
五矿有色金属股份有限公司	27,315,000.00	22.76
日本联合材料株式会社	13,653,000.00	11.38
日本三菱商事株式会社	900,000.00	0.75
福建省五金矿产进出口公司	900,000.00	0.75
厦门市宝利铭贸易有限公司	900,000.00	0.75
社会流通股股东	30,000,000.00	25
合 计	120,000,000.00	100

2003 年 12 月 8 日，厦门市宝利铭贸易有限公司将其持有本公司股份全部转让给福建省冶金（控股）有限责任公司，本次变更后公司股本结构如下：

股 东 名 称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	47,232,000.00	39.36
五矿有色金属股份有限公司	27,315,000.00	22.76
日本联合材料株式会社	13,653,000.00	11.38
日本三菱商事株式会社	900,000.00	0.75
福建省五金矿产进出口公司	900,000.00	0.75
社会流通股股东	30,000,000.00	25
合 计	120,000,000.00	100

2004年4月12日，福建省福州市中级人民法院出具了民事裁定书，裁定福建省五金矿产进出口公司90万股权于2004年3月16日被拍卖给了杭州锦园丝绸有限公司。拍卖后公司股本结构如下：

股 东 名 称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	47,232,000.00	39.36
五矿有色金属股份有限公司	27,315,000.00	22.76
日本联合材料株式会社	13,653,000.00	11.38
日本三菱商事株式会社	900,000.00	0.75
杭州锦园丝绸有限公司	900,000.00	0.75
社会流通股股东	30,000,000.00	25
合 计	120,000,000.00	100

2004年6月，根据公司2003年年度股东大会表决通过的《2003年度利润分配及公积金转增股本的议案》，公司以2003年12月31日总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股送红股2股、以资本公积金转增8股，送转后公司股本结构如下：

股 东 名 称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	94,464,000.00	39.36
五矿有色金属股份有限公司	54,630,000.00	22.76
日本联合材料株式会社	27,306,000.00	11.38
日本三菱商事株式会社	1,800,000.00	0.75
杭州锦园丝绸有限公司	1,800,000.00	0.75
社会流通股股东	60,000,000.00	25
合 计	240,000,000.00	100

2006 年 3 月，经公司相关股东会议批准，公司实施股权分置改革，每 10 股流通股获得非流通股股东支付的 2.9 股股份，流通股股东获付的股份总数为 17,400,000 股。股权分置改革实施后，公司的股本结构如下：

股 东 名 称	持股数（股）	占总股本比例（%）
福建省冶金（控股）有限责任公司	85,332,480.00	35.5552
五矿有色金属股份有限公司	49,349,100.00	20.5621
日本联合材料株式会社	24,666,420.00	10.2777
日本三菱商事株式会社	1,626,000.00	0.6775
杭州锦园丝绸有限公司	1,626,000.00	0.6775
社会流通股股东	77,400,000.00	32.25
合 计	240,000,000.00	100

2006 年 4 月，根据公司 2005 年年度股东大会表决通过的《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以 2005 年 12 月 31 日总股本 24,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股、以资本公积金转增 6 股，本公司股本变更为 48,000 万元。

经中国证监会核准，2007 年 1 月 31 日，公司以 14.31 元/股向福建省冶金（控股）有限责任公司、五矿有色金属股份有限公司和交银施罗德基金管理有限公司等 9 家机构定向增发 4,460 万 A 股，公司股本变更为 52,460 万元。

2008 年 6 月，根据公司 2007 年年度股东大会表决通过的《2007 年度利润分配及资本公积转增股本方案》，公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 52,460 万股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积金转增 3 股，共转增 15,738 万股，转增股本后，公司总股本为 68,198 万股。

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

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

2015 年 4 月，公司 2014 年年度股东大会审议通过资本公积金转增股本方案，以总股本 831,980,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 249,594,000 股，资本公积金转增后，公司总股本为 1,081,574,000 股，注册资本增至 1,081,574,000 元。

截止 2017 年 6 月 30 日，公司前 10 大股东持股情况如下：

股 东 名 称	持股数（股）	占总股本比例（%）
---------	--------	-----------

福建省稀有稀土（集团）有限公司	346,602,063.00	32.05
五矿有色金属股份有限公司	93,793,595.00	8.67
日本联合材料株式会社	83,073,500.00	7.68
前海开源基金—浦发银行—前海开源凯石定向增发1号资产管理计划	32,500,000.00	3.00
福建省投资开发集团有限责任公司	26,000,000.00	2.40
上海理顺投资管理合伙企业（有限合伙）	26,000,000.00	2.40
陈国鹰	19,500,000.00	1.80
南京高科股份有限公司	19,450,776.00	1.80
上海核威投资有限公司	16,328,000.00	1.51
中央汇金资产管理有限责任公司	13,677,200.00	1.26

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

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

本公司现有厦门金鹭特种合金有限公司、厦门滕王阁房地产开发有限公司、洛阳豫鹭矿业有限责任公司、厦门虹鹭钨钼工业有限公司、成都虹波实业股份有限公司、赣州虹飞钨钼材料有限公司、厦门嘉鹭金属工业有限公司、宁化行洛坑钨矿有限公司、福建省长汀金龙稀土有限公司、龙岩市稀土开发有限公司、佳鹭（香港）有限公司、麻栗坡海隅钨业有限公司、九江金鹭硬质合金有限公司、三明市稀土开发有限公司、洛阳金鹭硬质合金工具有限公司、江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司、廊坊市百斯图工具制造有限公司、厦门欧斯拓科技有限公司、屏南县稀土开发有限公司、厦门创云精智机械设备股份有限公司、厦门厦钨新能源材料有限公司、成都联虹钼业有限公司、厦门厦钨投资有限公司等23家子公司，公司内部设置财务管理中心、企业管理中心、战略发展中心、运营管理中心、监察审计部、IT中心、技术中心、办公室、法务部、海沧分公司等职能部门。公司控股股东为福建省稀有稀土（集团）有限公司，福建省稀有稀土（集团）有限公司为福建省冶金（控股）有限责任公司的子公司。福建省冶金（控股）有限责任公司系福建省国有资产管理委员会出资组建的国有独资公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十次会议于2017年8月8日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2017 年度纳入合并集团范围的子公司共 23 家，孙公司共 32 家，特殊目的主体 1 家，各家子公司情况详见附注、在其他主体中的权益。本公司本年度合并范围比上年度增加 3 家，减少 1 家，变更情况详见附注、合并范围的变动。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

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

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

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

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率或者业务发生当月月初的市场汇价中间价折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注其他公允价值计量。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产

发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

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

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵

销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末余额单项金额超过 300 万元人民币的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备。经减值测试后不存在减值的，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
对象组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
应收合并报表范围内公司款项	0	0

应收职工个人备用金借款	0	0
有确凿证据表明该项应收款项能全额收回的，如欠款单位以价值相当的可变现资产作抵押的。	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品及包装物领用时采用一次转销法摊销。

(6) 公司从事房地产开发的子公司的存货核算方法

存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括开发产品和开发成本。非开发产品包括原材料、库存商品、低值易耗品。房地产开发项目的成本按实际成本进行核算。开发产品

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

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，公共配套设施的建设如果滞后于商品房建设，在相关商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“投资性房地产”或“开发产品”。

13. 划分为持有待售资产

☐适用 ☒不适用

14. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

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

（1）投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等

的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假

定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

15. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注长期资产减值。

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

16. 固定资产

（1）确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3、5 或 10	2.25—4.85
机器设备	年限平均法	5-14	3、5 或 10	6.79—19.40

运输设备	年限平均法	5-10	3、5 或 10	9.00—19.40
其他设备	年限平均法	5-22	3、5 或 10	4.32—19.40
模具	年限平均法	2-5	3、5 或 10	18.00—48.50

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注长期资产减值

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

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

(6) 大修理费用

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注长期资产减值。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、尾矿使用权、专有技术、软件等。

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

本公司使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

资产类别	使用寿命(年)	摊销方法
土地使用权	受益年限	直线摊销法
采矿权	受益年限	直线摊销法
尾矿使用权	受益年限	直线摊销法
专有技术	受益年限	直线摊销法
软件	受益年限	直线摊销法

本集团于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注长期资产减。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，

但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司从事房地产开发的子公司，在具备以下条件后确认收入：工程已经竣工并验收合格；具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；履行了销售合同规定的义务，且价款已经取得或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

②提供劳务

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为出租人

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

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费用及维简费

本集团根据有关规定，按财企〔2012〕16号文提取安全生产费用。

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

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

维修基金

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

质量保证金

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

公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

34. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、11%、17%
消费税		
营业税	应纳税销售收入	3%、5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、17%、19.68%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%
土地增值税	增值额	按增值额适用的超率累进税率
资源税	应纳税销售额	钨矿 6.5%、稀土 27%

说明：增值税简易征收率 3%、5 %。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

厦门钨业股份有限公司	15%
厦门金鹭特种合金有限公司	15%
厦门朋鹭金属工业有限公司	25%
台北金鹭特种合金有限公司	17%
厦门滕王阁房地产开发有限公司及其子公司	25%
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	25%
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	15%
成都虹波实业股份有限公司	15%
成都虹波钨业有限责任公司	25%
赣州虹飞钨钼材料有限公司	15%
厦门嘉鹭金属工业有限公司	15%
宁化行洛坑钨矿有限公司	25%
福建省长汀金龙稀土有限公司及子公司	15%
龙岩市稀土开发有限公司及其子公司	25%
佳鹭（香港）有限公司	16.50%
麻栗坡海隅钨业有限公司	25%
九江金鹭硬质合金有限公司	25%
三明市稀土开发有限公司及其子公司	25%
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	25%
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	25%
德国金鹭硬质合金有限公司	19.68%
廊坊市百斯图工具制造有限公司	15%
厦门欧斯拓科技有限公司	25%
屏南县稀土开发有限公司	25%
厦门厦钨新能源材料有限公司及其子公司	25%
厦门创云精智机械设备股份有限公司	25%
成都联虹钨业有限公司	25%
厦门厦钨投资有限公司	25%

2. 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

厦门钨业股份有限公司、厦门金鹭特种合金有限公司、厦门虹鹭钨钼工业有限公司、赣州虹飞钨钼材料有限公司、厦门嘉鹭金属工业有限公司、福建省长汀金龙稀土有限公司、廊坊市百斯图工具制造有限公司因被认定为高新技术企业，2017 年适用 15%的企业所得税税率。

成都虹波实业股份有限公司属于西部大开发鼓励类企业，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）的规定，在 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间执行 15%的所得税税率。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	246,527.49	370,458.67
银行存款	1,215,063,765.65	1,019,949,225.54
其他货币资金	22,914,433.61	20,641,807.60
合计	1,238,224,726.75	1,040,961,491.81
其中：存放在境外的款项总额	266,941,891.52	353,479,544.69

其他说明

①期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

②期末，其他货币资金中含存出保证金 22,901,886.69 元，本公司在编制现金流量表时不作为现金或现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	758,580,131.83	467,716,465.92
商业承兑票据	792,700.00	887,590.00
合计	759,372,831.83	468,604,055.92

应收票据期末数比期初数增加 29,076.88 万元，增加 62.05%，主要由于本期下属工业企业销售规模扩大，以银行承兑汇票结算的业务相应增加。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	422,585,525.37	
商业承兑票据		
合计	422,585,525.37	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

(1) 期末公司无已质押的应收票据。

(2) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、 应收账款

(1).

(2). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	44,559,926.32	2.17	43,693,175.06	98.05	866,751.26	44,559,926.32	3.44	43,693,175.06	98.05	866,751.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,002,141,160.71	97.34	115,006,017.55	5.74	1,887,135,143.16	1,236,799,031.14	95.60	73,873,193.19	5.97	1,162,925,837.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,120,711.63	0.49	10,120,711.63	100.00		12,378,192.49	0.96	12,333,771.49	99.64	44,421.00
合计	2,056,821,798.66	100.00	168,819,904.24	8.21	1,888,001,894.42	1,293,737,149.95	100.00	129,900,139.74	10.04	1,163,837,010.21

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建宁化金江钨业有限公司	24,224,487.79	23,357,736.53	96.42%	预计无法全额收回
深圳市联科新能源有限公司	16,636,639.13	16,636,639.13	100.00%	账龄超过三年，收回的可能性较小
深圳联科实业有限公司	3,698,799.40	3,698,799.40	100.00%	账龄超过三年，收回的可能性较小
合计	44,559,926.32	43,693,175.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,949,657,266.95	97,482,863.34	5%
1 年以内小计	1,949,657,266.95	97,482,863.34	5%
1 至 2 年	27,655,616.94	2,765,561.70	10%
2 至 3 年	20,141,368.64	10,070,684.34	50%
3 年以上	4,686,908.18	4,686,908.17	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,002,141,160.71	115,006,017.55	5.74%

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：

□适用√不适用

(3). 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 40,561,868.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用√不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,672,270.38

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

主要是债务人倒闭以及账龄 3 年以上的非关联交易产生的应收客户款项，无法收回。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	应收账款	占应收账款期末余额合 计数的比例%	坏账准备
	期末余额		期末余额
客户 A	211,194,590.51	10.27	10,559,729.53
客户 B	111,837,120.45	5.44	5,591,856.02
客户 C	88,149,585.20	4.29	4,407,479.26
客户 D	60,315,283.68	2.93	3,015,764.18
客户 E	47,860,459.05	2.33	2,393,022.95
合 计	519,357,038.89	25.26	25,967,851.94

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

①应收关联方款项情况详见附注关联方及关联交易。

②应收账款余额期末数比期初数增加 76,308.46 万元，增加 58.98%，主要由于本期工业企业营业收入大幅增长，应收账款相应增加。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	307,929,739.47	98.84	202,380,907.38	97.59
1 至 2 年	2,271,287.05	0.73	3,397,123.52	1.64
2 至 3 年	338,611.28	0.11	309,007.95	0.15
3 年以上	989,037.32	0.32	1,289,483.86	0.62
合计	311,528,675.12	100.00	207,376,522.71	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末数	
	金 额	比例 (%)
Glencore International AG	31,035,716.22	9.96
中铝广西有色稀土贸易有限公司	24,183,808.62	7.76
江西万弘高新技术材料有限公司	17,273,931.61	5.54
天津市茂联科技有限公司	14,965,679.55	4.80
上犹东进稀土金属冶炼工贸有限公司	14,960,068.42	4.80
前 5 名合计	102,419,204.42	32.86

其他说明

√适用 □不适用

说明: 预付款项期末数比期初数增加 10,415.22 万元, 增加 50.22%, 主要由于下属子公司本期预付的原材料款增加。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,370,000.00	1.49	1,500,000.00	34.32	2,870,000.00	4,370,000.00	1.50	1,500,000.00	34.32	2,870,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	288,886,604.08	98.51	51,853,665.76	17.95	237,032,938.32	286,016,853.66	98.50	59,951,212.59	20.96	226,065,641.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	293,256,604.08	100.00	53,353,665.76	/	239,902,938.32	290,386,853.66	100.00	61,451,212.59	/	228,935,641.07

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建双德矿业有限公司	4,370,000.00	1,500,000.00	34.32%	预计无法全额收回
合计	4,370,000.00	1,500,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	183,182,935.51	9,159,146.77	5%
1 年以内小计	183,182,935.51	9,159,146.77	5%
1 至 2 年	37,366,040.09	3,736,604.02	10%
2 至 3 年	10,317,401.64	5,158,700.83	50%
3 年以上	33,799,214.15	33,799,214.14	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	264,665,591.39	51,853,665.76	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合中，划分为对象组合不
计提坏账准备的其他应收
款：

账龄	期末数		
	应收职工款项	应收其他有确凿证据 能收回的款项	合计
1 年以内	12,332,427.95	771,900.00	13,104,327.95
1-2 年	5,101,826.74		5,101,826.74
2-3 年	2,211,423.00		2,211,423.00
3 年以上	3,803,435.00		3,803,435.00
合计	23,449,112.69	771,900.00	24,221,012.69

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 8,088,087.88 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,458.95

其中重要的其他应收款核销情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	23,449,112.69	21,251,027.24
保证金	10,324,209.00	28,992,315.25
押金	10,356,304.80	4,519,228.44
应收政府补助	771,900.00	350,100.00
代垫款项	84,173,292.11	71,422,838.06
应收出口退税款		443,662.95
往来款	144,174,140.40	143,947,465.76
暂付款	20,007,645.08	19,189,522.96
其他		270,693.00
合计	293,256,604.08	290,386,853.66

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
建明(厦门)房地产有限公司	往来款	139,766,075.84	1 年以内	47.66	6,988,303.79
长汀县住房保障建设管理中心	代垫款项	56,764,830.42	1 年以内 2,126.93 万元; 1-2 年 3,104.50 万元; 2-3 年 445.06 万元	19.36	6,393,257.84

财务专用-身份转换专项资金	代垫款项	21,944,701.98	1 年以内 585.91 万 元; 1-2 年 598.25 万 元; 2-3 年 552.13 万 元; 3 年以上 458.18 万元	7.48	8,233,683.81
东山县财政局 行政管理中心	项目保证金 及预付征地 款等	19,938,000.00	3 年以上	6.80	19,938,000.00
国储物资调节 中心	押金	9,000,000.00	1 年以内	3.07	450,000.00
合计	/	247,413,608.24	/	84.37	42,003,245.44

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
广州开发区科技创新 和知识产权局	研发经费补助	771,900.00	1 年以内	2017 年
合计	/	771,900.00	/	/

其他说明

无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

①应收关联方款项情况详见附注关联方应收应付款项。

②建明（厦门）房地产公司是公司特殊目的主体厦门海峡国际社区项目的合作方，合作双方在保证项目资金需要的前提下共同使用项目暂时闲置资金（项目需要时应及时归还）。截止 2017 年 6 月 30 日，建明（厦门）房地产公司使用项目资金余额 139,766,075.84 元。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	313,649,604.01	14,383,533.17	299,266,070.84	201,826,308.82	13,166,286.83	188,660,021.99
在产品	544,672,486.41	8,366,310.52	536,306,175.89	447,337,896.77	12,682,007.33	434,655,889.44
库存商品	2,141,909,759.46	77,304,937.62	2,064,604,821.84	1,338,383,919.75	88,947,069.64	1,249,436,850.11
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工 未结算资产						
开发产品	600,659,783.85	22,311,716.15	578,348,067.70	353,268,472.87	24,589,844.50	328,678,628.37
开发成本	990,569,367.53		990,569,367.53	1,367,665,144.33		1,367,665,144.33
合计	4,591,461,001.26	122,366,497.46	4,469,094,503.80	3,708,481,742.54	139,385,208.30	3,569,096,534.24

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,166,286.83	5,264,771.89	1,973,696.54	6,021,222.09		14,383,533.17
在产品	12,682,007.33	5,004,075.92	0.00	9,319,772.73		8,366,310.52
库存商品	88,947,069.64	27,092,265.47	18,404,338.01	57,138,735.50		77,304,937.62
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	24,589,844.50			2,278,128.35		22,311,716.15
开发成本						
合计	139,385,208.30	37,361,113.28	20,378,034.55	74,757,858.67		122,366,497.46

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用 □不适用

项 目	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率
漳州海峡国际湾区项目	53,701,392.98	10,949,921.92	5.180%
厦门海峡国际社区一期车位	25,617.82		
厦门海峡国际社区五期项目	7,068,134.84		
合 计	60,795,145.64	10,949,921.92	

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
------	------	--------	-------	-----	-----

漳州海峡国际 湾区项目	2011 年 12 月	201 8 年 12 月	44.5 亿	558,898,880.62	938,566,832.93
厦门海峡国际 社区五期项目	2009 年 12 月		10 亿元	379,741,880.72	379,956,624.28
东山海峡度假 城项目	2013 年 7 月	201 8 年 7 月	9 亿	51,928,606.19	49,141,687.12
合 计				990,569,367.53	1,367,665,144.33

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

开发产品

项目名称	竣工时 间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	跌价准 备	净值
厦门富山花园 二期商铺	2012 年 6 月		12,576,058.96	12,576,058.96			
漳州海峡国际 湾区一期低层 住宅	2014 年 12 月	26,762,704.68	6,477.79		26,769,182.47		26,769,182.47
漳州海峡国际 湾区一期高层 住宅	2015 年 6 月		516,384.51	516,384.51			
漳州海峡国际 湾区一期车位	2015 年 6 月	132,971,948.10	140,871.70		133,112,819.80	22,311,716.15	110,801,103.65
漳州海峡国际 湾区-商铺	2016 年 1 月	26,074,460.93	128,590.40	4,083,493.80	22,119,557.53		22,119,557.53
漳州海峡国际 湾区-二期高层 住宅	2016 年 12 月	87,713,358.34	1,191,671.48	82,853,172.15	6,051,857.67		6,051,857.67
漳州海峡国际 湾区-二期低层 住宅	2017 年 6 月		296,205,136.32	47,424,007.42	248,781,128.90		248,781,128.90
漳州海峡国际 湾区-二期车位	2017 年 6 月		104,062,706.25	3,503,100.92	100,559,605.33		100,559,605.33
厦门海峡国际 社区一期及车 位	2009 年 9 月	124,436.16			124,436.16		124,436.16
厦门海峡国际 社区二期及车 位	2009 年 9 月	12,142,537.36			12,142,537.36		12,142,537.36
厦门海峡国际 社区三期 2829# 及车位	2012 年 12 月	943,032.74		158,762.18	784,270.56		784,270.56
厦门海峡国际 社区三期 34-35#及车位	2014 年 12 月	182,392.63		182,392.63			
成都都江堰项 目	2015 年	66,353,601.93		16,139,213.86	50,214,388.07		50,214,388.07
合 计		353,268,472.87	414,827,897.41	167,436,586.43	600,659,783.85	22,311,716.15	578,348,067.70

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品		430,000,000.00
一年内处置的基建支出	6,283,498.63	7,275,742.57
预缴所得税	5,268,160.41	5,318,086.61
预征土地增值税	5,729,304.97	17,292,852.59
已缴营业税	441,336.85	1,164,164.27
已缴城市维护建设税	22,687.73	133,336.34
已缴教育费附加	13,555.06	78,376.59
待抵扣进项税	232,648,389.34	160,176,392.04
预缴其他税费	470,073.21	1,794,233.93
合计	250,877,006.20	623,233,184.94

其他说明

其他流动资产期末数比期初数减少 37,235.62 万元，减少 59.75%，主要是母公司持有的理财投资减少。

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
日本 TMA 公司	610,618.10			610,618.10					30.00	
GOLDENERGET, LLC	827,730.00			827,730.00					20.00	
成都虹开发展实业有限公司	500,000.00			500,000.00					15.63	300,000.00
成都蓝风实业股份有限公司	345,000.00			345,000.00					0.27	
遵义播宇钛材有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					8.20	
包头稀土交易所	10,000,000.00			10,000,000.00					7.69	
北京汇稀智鼎公司	1,999,200.00			1,999,200.00					10.00	
合计	19,282,548.10			19,282,548.10						300,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							
应收卓岐支路 BT 项目款	35,904,921.90		35,904,921.90	52,934,921.90		52,934,921.90	
企业矿山安全生 产风险抵押金	15,255,545.00		15,255,545.00	6,768,913.00		6,768,913.00	
合计	51,160,466.90		51,160,466.90	59,703,834.90		59,703,834.90	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本科目企业矿山安全生产风险抵押金余额 15,255,545.00 元，系下属子公司宁化行洛坑钨矿有限公司、连城县黄坊稀土矿有限公司以及连城县鼎臣稀土矿有限公司预先缴纳的，用于其矿山生态环境恢复治理的暂存资金。根据相关文件，本保证金待公司完成矿山生态环境恢复治理工作并经验收合格后，可返还给公司。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
成都同基置业有限公司	253,952,895.30			-5,907,357.87						248,045,537.43	
小计	253,952,895.30			-5,907,357.87						248,045,537.43	
二、联营企业											
成都联虹钼业有限公司	32,106,882.17			-2,169,874.28					-29,937,007.89		
苏州爱知高斯电机有限公司	13,892,651.48			153,056.53						14,045,708.01	
龙岩稀土工业园开发建设公司	177,304,024.42			380,732.14						177,684,756.56	
长汀虔东稀土有限公司	10,025,613.79			-225,013.42						9,800,600.37	
赣州腾远钴	123,050,737.06			40,119,503.68						163,170,240.74	

业新材料股份有限公司											
四川虹加气体有限公司		10,000,000.00		-36,459.85						9,963,540.15	
小计	356,379,908.92	10,000,000.00		38,221,944.80					-29,937,007.89	374,664,845.83	
合计	610,332,804.22	10,000,000.00		32,314,586.93					-29,937,007.89	622,710,383.26	

其他说明

①厦门钨业持有赣州腾远的 15%股权，为赣州腾远的第三大股东，在赣州腾远的董事会（五名成员）中派出一名董事，目前为赣州腾远的重要客户，综合以上因素，判断厦门钨业对赣州腾远具有重大影响，对赣州腾远按权益法核算。对腾远公司的投资收益按腾远公司上半年审计前的报表确认。

②公司本期收购 21%的成都联虹钼业有限公司股权，持有成都联虹钼业有限公司 70%股权，将其纳入公司合并报表范围。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	397,058,443.81			397,058,443.81
2. 本期增加金额	6,268,083.41			6,268,083.41
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,268,083.41			6,268,083.41
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	18,571,621.52			18,571,621.52
(1) 处置				
(2) 其他转出	18,571,621.52			18,571,621.52
4. 期末余额	384,754,905.70			384,754,905.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	49,500,800.67			49,500,800.67
2. 本期增加金额	6,441,290.33			6,441,290.33
(1) 计提或摊销	5,728,332.73			5,728,332.73
(2) 企业合并增加				
(3) 其他增加	712,957.60			712,957.60
3. 本期减少金额	5,995,562.56			5,995,562.56
(1) 处置				
(2) 其他转出	5,995,562.56			5,995,562.56
4. 期末余额	49,946,528.44			49,946,528.44
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	334,808,377.26			334,808,377.26
2. 期初账面价值	347,557,643.14			347,557,643.14

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厦门海峡国际社区幼儿园 B	14,891,439.64	手续未齐全
厦门海峡国际社区幼儿园 A	14,643,653.71	手续未齐全
厦门海峡国际社区四期商业配套	5,342,661.19	手续未齐全
厦门海峡国际社区三期商业用房 1 层	4,969,983.20	手续未齐全
漳州海峡国际湾区商业 3 店面	13,980,105.07	手续未齐全

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	模具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,146,859,766.61	4,843,474,320.24	63,862,664.21	385,342,883.12	38,325,178.46	8,477,864,812.64
2. 本期增加金额	9,192,935.51	152,006,291.01	2,019,392.80	12,071,509.32	8,987,810.29	184,277,938.93
(1) 购置	1,952,703.01	7,887,675.51	547,830.79	6,035,107.26	8,987,810.29	25,411,126.86
(2) 在建工程转入	7,240,232.50	64,091,780.49	792,191.71	3,347,158.17		75,471,362.87
(3) 企业合并增加		80,026,835.01	679,370.30	2,689,243.89		83,395,449.20
3. 本期减少金额	5,177,930.27	58,225,476.21	439,715.64	5,570,335.57	149,013.02	69,562,470.71
(1) 处置或报废	2,864,750.26	58,225,476.21	439,715.64	5,570,335.57	149,013.02	67,249,290.70
(2) 其他减少	2,313,180.01					2,313,180.01
4. 期末余额	3,150,874,771.85	4,937,255,135.04	65,442,341.37	391,844,056.87	47,163,975.73	8,592,580,280.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	614,047,019.19	2,057,183,243.29	43,546,437.83	216,537,666.74	12,928,900.53	2,944,243,267.58
2. 本期增加金额	46,925,531.39	228,739,403.49	2,981,721.02	24,507,730.61	6,801,312.61	309,955,699.12
(1) 计提	46,925,531.39	193,566,260.03	2,440,368.71	22,665,579.44	6,801,312.61	272,399,052.18
(2) 合并增加		35,173,143.46	541,352.31	1,842,151.17		37,556,646.94
3. 本期减少金额	1,674,806.66	29,284,835.64	388,800.38	4,324,585.83	70,822.84	35,743,851.35
(1) 处置或报废	961,849.06	29,284,835.64	388,800.38	4,324,585.83	70,822.84	35,030,893.75
(2) 其他减少	712,957.60					712,957.60
4. 期末余额	659,297,743.92	2,256,637,811.14	46,139,358.47	236,720,811.52	19,659,390.30	3,218,455,115.35
三、减值准备						
1. 期初余额	3,829,464.65	38,247,616.48		674,973.33		42,752,054.46
2. 本期增加金额		11,280,690.82		258,079.13		11,538,769.95

(1) 计提						
(2) 合并增加		11,280,690.82		258,079.13		11,538,769.95
3. 本期减少金额		332,646.45		57,944.27		390,590.72
(1) 处置或报废		332,646.45		57,944.27		390,590.72
(2) 其他减少						
4. 期末余额	3,829,464.65	49,195,660.85		875,108.19		53,900,233.69
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,487,747,563.28	2,631,421,663.05	19,302,982.90	154,248,137.16	27,504,585.43	5,320,224,931.82
2. 期初账面价值	2,528,983,282.77	2,748,043,460.47	20,316,226.38	168,130,243.05	25,396,277.93	5,490,869,490.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	33,844,611.67	12,973,767.81		20,870,843.86
机器设备	15,162,873.95	7,265,543.77		7,897,330.18

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海沧分公司建筑物	23,493,410.65	处于申办流程中，部分资料不完备
海隅公司建筑物	2,463,481.08	在租赁土地上购建
行洛坑钨矿公司建筑物	24,800,172.14	正在办理中
厦门虹鹭公司建筑物	95,153,634.25	处于申办流程中，部分资料不完备
滕王阁公司商业配套	7,922,826.39	正在办理中
漳州海峡国际湾区商业配套	136,065,292.35	正在办理中
豫鹭公司商品房	1,815,646.82	处于申办流程中，部分资料未完
豫鹭公司建筑物	16,700,551.33	正在办理中
长汀金龙公司建筑物	158,444,849.08	处于申办流程中，部分资料未完
滨水小区	65,928,815.12	正在办理中
百斯图公司建筑物	1,830,313.18	正在办理中
都昌金鼎公司建筑物	199,424,387.21	正在办理中
嘉鹭公司建筑物	9,399,276.78	正在办理中
洛阳金鹭公司建筑物	224,669,957.07	正在办理中
新能源公司建筑物	230,918,775.21	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	381,662,315.15		381,662,315.15	255,753,461.87		255,753,461.87
合计	381,662,315.15		381,662,315.15	255,753,461.87		255,753,461.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
能源新材料产业化孵化基地项目	69,410,000	6,468,631.72	7,267,419.72			13,736,051.44	73.44	未完成				自筹
新能源 1000 吨动力电池用稀土储能材料产业化项目	113,855,000	50,191,775.42	626,460.11			50,818,235.53	98.82	未完成				自筹
新能源 10000 吨车用锂离子三元正极材料产业化项目	642,262,000	18,896,867.05	37,703,827.56			56,600,694.61	8.81	未完成				自筹
新能源年产 10000 吨锂离子正极材料项目——二期 3000 吨项目	65,076,200	2,014,882.95	4,002,330.72	1,282,368.17		4,734,845.50	79.40	未完成				自筹
新能源 4000T 锂离子电池材料二期扩产工程	66,094,500	1,537,741.43	964,109.49	2,501,850.92			87.29	完成				自筹
海沧年产 10000 吨 APT 技改项目	50,000,000	37,508,164.59	1,515,560.19			39,023,724.78	78.05	未完成				自筹
金鹭精密刀具部扩产配套设备	32,766,100	9,378,849.08	1,715,911.10	3,884,028.40		7,210,731.78	44.12	未完成				自筹
金鹭合金一部挤压线扩产	15,485,800	6,442,178.35	1,766,669.67	1,908,749.75		6,300,098.27	90.13	未完成				自筹

金鹭新增年产 60 万整体刀具生产线项目	92,978,000		11,578,042.84	212,830.20		11,365,212.64	12.45	未完成				自筹
百斯图高端曲轴刀具生产线建设项目	13,300,000	9,527,622.38	393,557.86	9,921,180.24			74.60	完成				自筹
虹波坭坭制品异形件生产项目技改	23,050,000	18,180,548.03	805,794.86			18,986,342.89	76.09	未完成				自筹
行洛坑王桶坑尾矿库安全改造工程	13,500,000	6,472,307.31	4,144,164.14			10,616,471.45	78.64	未完成				自筹
金龙年产 3000 吨磁性材料项目	427,860,000	2,876,824.93	1,611,890.20	233,333.34		4,255,381.79	94.37	未完成				自筹
金龙 6000 吨稀土特种金属及合金项目	195,093,000	13,321,242.75	8,517,569.50			21,838,812.25	19.99	未完成	87,323.99			贷款、自筹
金龙 2500T 表面处理项目	79,617,000	6,704,444.52	7,215,447.94			13,919,892.46	65.04	未完成	40,557.68			贷款、自筹
金龙年产 3000 吨烧结钕铁硼项目	169,450,000	1,207,368.05	11,991,118.61	7,918,191.24		5,280,295.42	12.21	未完成				自筹
洛阳金鹭技改项目	798,243,300	1,937,958.57	5,133,641.42	3,528,154.21		3,543,445.78	72.15	未完成	15,299,692.19			贷款、自筹
合计	2,868,040,900	192,667,407.13	106,953,515.93	31,390,686.47		268,230,236.59	/	/	15,427,573.86		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程期末数比期初数增加 12,590.89 万元，增加 49.23%，主要是本期新能源材料、钨深加工以及稀土深加工等公司增加生产线的投资。

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	8,485,113.61	2,460,332.31
专用设备	4,711,358.66	432,246.51
工器具	13,070,333.71	6,235,115.25
工程物资减值准备		
合计	26,266,805.98	9,127,694.07

其他说明：

工程物资期末数比期初数增加 1,713.91 万元，增加 187.77%，主要是本期母公司和子公司购买的工程物资增加。

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	尾矿使用权	专有技术	软件	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	514,458,852.41	2,057,025.33		454,865,260.00	5,793,200.00	17,726,728.40	21,424,545.20	1,016,325,611.34
2. 本期增加金额							446,837.13	446,837.13
(1) 购置							446,837.13	446,837.13
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	514,458,852.41	2,057,025.33		454,865,260.00	5,793,200.00	17,726,728.40	21,871,382.33	1,016,772,448.47
二、累计摊销								
1. 期初余额	88,688,978.15	621,392.92		165,872,829.74	2,719,585.18	17,681,649.00	14,688,408.27	290,272,843.26
2. 本期增加金额	5,586,959.46	128,564.06		12,452,856.12	96,553.32	13,523.82	1,909,306.22	20,187,763.00
(1) 计提	5,586,959.46	128,564.06		12,452,856.12	96,553.32	13,523.82	1,909,306.22	20,187,763.00
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	94,275,937.61	749,956.98		178,325,685.86	2,816,138.50	17,695,172.82	16,597,714.49	310,460,606.26

三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	420,182,914.80	1,307,068.35		276,539,574.14	2,977,061.50	31,555.58	5,273,667.84	706,311,842.21
2. 期初账面价值	425,769,874.26	1,435,632.41		288,992,430.26	3,073,614.82	45,079.40	6,736,136.93	726,052,768.08

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
集美职工宿舍土地使用权	4,806,405.50	正在进行地籍调查
2002 年购入的土地使用权	2,947,336.62	正在进行地籍调查
虹鹭天凤工厂土地使用权	4,076,259.72	正在进行地籍调查
天凤工厂二期地土地使用权	5,026,881.61	正在进行地籍调查
天凤工厂 B 地块	7,020,944.69	正在进行地籍调查
行洛坑土地使用权	18,791,144.29	正在进行地籍调查
新能源土地使用权	55,033,753.95	新增地块, 办理中

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	3,996,706.00			3,996,706.00
厦门滕王阁房地产开发有限公司	2,412,555.36			2,412,555.36
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	3,849,687.57			3,849,687.57
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	24,172,770.85			24,172,770.85
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	110,918,216.43			110,918,216.43
成都滕王阁房地产开发有限公司	3,484,840.50			3,484,840.50
廊坊市百斯图工具制造有限公司	5,929,434.94			5,929,434.94
成都联虹钨业有限公司		6,888,145.85		6,888,145.85
合计	154,764,211.65	6,888,145.85		161,652,357.50

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	107,257,540.30					107,257,540.30
合计	107,257,540.30					107,257,540.30

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
行洛坑矿山露天基建剥离费用	3,627,586.96		1,813,793.46		1,813,793.50
长汀金龙稀土有机相摊销	56,552,999.01		2,134,075.26		54,418,923.75
长汀金龙电力设施增容费	360,335.37		15,781.14		344,554.23
磁材八工位切削油	167,397.57		15,217.92		152,179.65
金龙公司开槽费		238,946.65	3,318.70		235,627.95
金鹭租赁宿舍装修费	161,550.92		107,700.48		53,850.44
都昌青苗林地补偿费	50,329,907.90	8,177,960.80	2,875,503.64		55,632,365.06
都昌基建剥离	5,125,751.55		2,050,300.62		3,075,450.93
三明租赁办公室的装修费	176,480.03		50,422.86		126,057.17
龙岩办公室租金		366,041.69	40,545.03		325,496.66
合计	116,502,009.31	8,782,949.14	9,106,659.11		116,178,299.34

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	226,320,092.90	46,091,176.72	205,303,090.616	39,358,657.19
内部交易未实现利润	1,771,163,408.54	354,879,885.65	1,668,852,807.172	326,752,154.75

可抵扣亏损	423,279,267.48	68,859,404.31	279,724,423.210	56,594,198.01
无形资产—白钨尾矿回收技术	1,984,784.08	496,190.02	2,052,040.080	513,010.02
政府补助	106,033,492.75	18,921,855.37	115,987,234.350	20,568,443.17
固定资产折旧	17,982,914.78	3,944,663.85	19,552,628.010	4,189,350.14
预提费用	1,952,360.92	488,090.24	1,162,476.350	290,619.09
预提利息	9,055,491.72	1,450,432.81	1,596,998.500	325,060.11
房地产的预收款	5,880,853.20	1,470,213.30	9,780,756.800	2,445,189.20
其他	13,174,644.76	7,867,715.28	33,431,234.583	10,767,536.22
合计	2,576,827,311.13	504,469,627.55	2,337,443,689.67	461,804,217.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	206,132,335.89	50,513,460.38	215,242,945.03	52,763,971.75
可供出售金融资产公允价值变动	7,048,644.96	1,762,161.24	6,435,719.18	1,608,929.80
在建工程试制损失	18,280,633.62	4,570,158.40	18,397,911.93	4,599,477.99
固定资产折旧	36,243,689.07	5,436,553.36	38,515,289.04	5,777,293.36
合计	267,705,303.54	62,282,333.38	278,591,865.18	64,749,672.90

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	311,459,517.34	381,545,272.97
可抵扣亏损	602,587,011.67	534,225,457.92
合计	914,046,529.01	915,770,730.89

说明：未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，主要是存货跌价准备和坏账准备，由于在可预见的转回或转销期间没有足够的应纳税所得额予以抵扣，故未确认该暂时性差异对应的递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	174,036,283.79	174,263,527.95	
2018 年	235,424,345.16	235,424,345.16	
2019 年	52,885,488.42	52,885,488.42	
2020 年	56,549,053.89	50,930,909.97	
2021 年	72,936,847.90	20,721,186.42	

2022 年	10,754,992.51	0.00	
合计	602,587,011.67	534,225,457.92	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他非流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金		
预付工程款	17,334,700.52	22,792,719.21
预付房屋、设备款	115,992,545.68	30,213,918.24
预付投资款		
合计	133,327,246.20	53,006,637.45

说明：其他非流动资产期末数比期初数增加 8,032.06 万元，增加 151.53%，主要是本期子公司预付的设备款增加。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	118,000,000.00	44,000,000.00
信用借款	3,125,000,000.00	600,000,000.00
合计	3,243,000,000.00	644,000,000.00

说明：短期借款期末数比期初数增加 259,900 万元，增加 403.57%，主要是公司营业规模增长融资需求增加，同时超短融到期，以流动资金贷款置换。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	472,742,539.04	1,443,862,200.00
合计	472,742,539.04	1,443,862,200.00

说明：

①本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

②应付票据期末数比期初数减少 97,111.97 万元，减少 67.26%，主要是公司本期偿还到期应付票据。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	805,548,211.73	449,001,887.75
设备款或在建工程款	145,070,493.72	118,260,314.22
房地产的工程款	294,209,447.24	397,444,562.61
其他	9,845,624.08	4,064,573.36
合计	1,254,673,776.77	968,771,337.94

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建一建集团有限公司	19,204,752.00	未到期
福建七建集团有限公司	5,842,863.90	未到期
福建省九龙建设集团有限公司	5,527,886.46	未到期
中铁二十二局集团第三工程有限公司	3,479,150.84	未到期
合计	34,054,653.20	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	98,697,107.95	74,276,813.28
售房款	45,892,648.15	98,252,421.38
物业费	14,615,624.54	17,150,350.16
租金	3,626,985.26	2,965,964.59
合计	162,832,365.90	192,645,549.41

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

预收款项中预售房产收款情况列示如下:

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售(销售)比例
成都鹭岛国际社区一期--商铺		6,389,643.00	2006 年 7 月	96.59%
成都都江堰项目	1,142,857.15	380,952.38	2015 年 4 月	87.47%
漳州海峡国际湾区一期	6,910,371.00	243,282.00	2015 年 4 月	98.80%
漳州海峡国际湾区二期	37,839,420.00	91,238,544.00	2016 年 12 月	64.01%

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	165,866,815.58	551,535,672.03	625,614,350.19	91,788,137.42
二、离职后福利-设定提存计划	614,069.36	49,708,470.93	49,964,332.50	358,207.79
三、辞退福利		3,134,614.60	3,134,614.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	166,480,884.94	604,378,757.56	678,713,297.29	92,146,345.21

说明: 应付职工薪酬期末数比期初数减少 7,433.45 万元, 减少 44.65%, 主要是公司本期支付上年底预提的工资。

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	157,107,404.32	477,305,403.80	553,103,932.58	81,308,875.54
二、职工福利费	199,053.77	25,523,862.95	25,598,228.23	124,688.49
三、社会保险费		18,330,633.04	18,273,276.37	57,356.67
其中: 医疗保险费		14,915,445.91	14,860,937.02	54,508.89
工伤保险费		1,884,918.08	1,882,453.64	2,464.44
生育保险费		1,530,269.05	1,529,885.71	383.34

四、住房公积金		20,021,217.29	20,017,337.29	3,880.00
五、工会经费和职工教育经费	8,560,357.49	10,354,554.95	8,621,575.72	10,293,336.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	165,866,815.58	551,535,672.03	625,614,350.19	91,788,137.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		28,674,555.09	28,665,448.97	9,106.12
2、失业保险费		1,719,976.85	1,719,264.65	712.20
3、企业年金缴费	614,069.36	19,313,938.99	19,579,618.88	348,389.47
合计	614,069.36	49,708,470.93	49,964,332.50	358,207.79

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,530,724.40	38,032,985.32
消费税		
营业税	258,912.50	263,489.68
企业所得税	114,572,843.32	66,048,713.22
个人所得税	2,909,418.64	3,333,063.95
城市维护建设税	2,053,068.35	3,191,321.94
土地增值税	21,631,333.48	64,110,080.14
教育费附加	1,104,489.33	1,567,064.21
地方教育附加	696,600.71	1,043,923.80
资源税	4,309,847.62	5,034,268.65
矿产资源补偿费		14,149.59
其他	5,260,635.58	9,388,499.69
合计	192,327,873.93	192,027,560.19

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	535,755.58	822,920.47

企业债券利息		
短期借款应付利息	10,053,167.44	793,874.83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,588,923.02	1,616,795.30

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

应付利息期末数比期初数增加 897.21 万元，增加 554.93%，主要是公司本期短期借款增加，应支付的短期借款利息相应增加所致。

40、应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	201,957,207.68	60,483,788.68
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	201,957,207.68	60,483,788.68

说明：应付股利期末数比期初数增加 14,147.34 万元，增加 233.90%，主要是下属公司本期分配股利，应支付的少数股东股利增加。

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

重要的超过 1 年未支付的应付股利：

股东名称	应付股利金额	未支付原因
厦门滕王阁地产应付少数股东股利	54,419,063.68	
虹波公司应付少数股东股利	3,514,725.00	部分法人股未办理托管手续
合计	57,933,788.68	

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	14,263,642.19	17,676,050.16
押金	3,466,389.61	3,919,047.49
代收款项	30,140,015.21	30,738,731.60
往来款	109,240,846.28	6,956,722.01
暂收款	35,826,533.13	24,190,296.52
质保金		3,428,316.73
其他	9,937,862.45	9,396,713.38
合计	202,875,288.87	96,305,877.89

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

其他应付款期末数比期初数增加 10,656.94 万元, 增加 110.66%, 主要是公司应付福建省冶金(控股)有限责任公司的往来款增加。

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	894,500,000.00	768,800,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	2,738,195.11	2,738,195.11
一年内到期的预计负债		
一年内到期的递延收益	24,036,030.84	22,586,030.78
合计	921,274,225.95	794,124,225.89

其他说明:

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	126,000,000.00	
保证借款		
信用借款	768,500,000.00	768,800,000.00
合 计	894,500,000.00	768,800,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	2,738,195.11	2,738,195.11
合 计	2,738,195.11	2,738,195.11

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		510,745,205.50
待转销项税额		593,975.99
合计		511,339,181.49

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2016年度第二期超短期融资券	5 亿	2016-6-3	270 天	500,000,000.00	510,745,205.50		2,939,726.01		513,684,931.51	
合计	/	/	/	500,000,000.00	510,745,205.50		2,939,726.01		513,684,931.51	

其他说明：

√适用 □不适用

其他流动负债期末数比期初数减少 51,133.92 万元，减少 100.00%，主要是母公司偿还 2016 年发行的第二期超短期融资券。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	491,000,000.00	413,000,000.00
保证借款	1,000,000.00	
信用借款	768,500,000.00	768,800,000.00
减：一年内到期的长期借款	-894,500,000.00	-768,800,000.00
合计	366,000,000.00	413,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末抵押借款 4.91 亿元，其中海峡国际社区项目部以海峡国际社区五期项目的土地为抵押借款 1.26 亿元；漳州滕王阁房地产开发有限公司以开发土地和开发产品抵押借款 3.65 亿元，同时公司为 3.65 亿元借款提供担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

项 目	利率区间
抵押借款	5.225%-5.7%
保证借款	3.0%
信用借款	2.65%

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
应计利息	39,265,479.36	32,998,666.45
利息调整	-7,564,108.89	-9,710,470.08
合计	1,531,701,370.47	1,523,288,196.37

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
厦门钨业股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	300,000,000.00	2015-8-27	3 年	300,000,000.00	303,012,794.08		6,471,369.85	445,990.53		309,930,154.46
厦门钨业股份有限公司 2016 年度第一期中期票据	600,000,000.00	2016-1-15	3 年	600,000,000.00	616,463,338.26		10,411,497.87	889,461.25	21,000,000.00	606,764,297.38
厦门钨业股份有限公司 2016 年度第二期中期票据	600,000,000.00	2016-8-10	3 年	600,000,000.00	603,812,064.03		10,383,945.19	810,909.41		615,006,918.63
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,523,288,196.37		27,266,812.91	2,146,361.19	21,000,000.00	1,531,701,370.47

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	37,523,101.08	36,361,028.77
国开发展投资基金	112,000,000.00	112,000,000.00
减: 一年内到期长期应付款	-2,738,195.11	-2,738,195.11

其他说明:

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

49、专项应付款

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
航空航天钛合金数控刀具开发	221,981.39			221,981.39	数控专项办函[2010]034号
国产高档数控机床与数控系统在飞机筋肋梁等加工单元中的应用	45,000.00			45,000.00	
用于黑色金属加工的高性能超细晶粒整体硬质合金涂层刀具系列	372,900.00			372,900.00	数控专项办函[2009]054号

成都飞机工业集团 国产五轴联动数控 机床柔性生产线及 生产单元飞机结构 件应用示范基地专 项款	2,700,000.00			2,700,000.00	闽财指(2016) 527 号
油气深井钻头用高 性能硬质合金球齿 开发及产业化		600,000.00		600,000.00	
863 先进稀土项 目	28,567.27		3,640.00	24,927.27	国科发财 [2013]129 号
年产 1000 吨动力 电池用稀土储能材 料产业化项目	36,462.74			36,462.74	财建[2012]469 号
纯电动汽车重大科 技专项资助	1,016,213.87		4,000.00	1,012,213.87	厦科联[2013]7 号
复杂钨资源高效提 取利用关键技术研究	819,701.58			819,701.58	国科发财 [2013]270 号
六氟化钨项目	3,310,138.55			3,310,138.55	国科发财 [2010]728 号
863 含钨资源清洁 循环利用与示范	2,321,234.55		3,730.00	2,317,504.55	国科发财 [2013]455 号
新型钴酸锂电池材 料关键技术研究	1,000,000.00		400,000.00	600,000.00	厦经技 [2011]245 号
利用废旧锂电池生 产高性能汽车动力 电池材料的关键技 术项目	197,300.00			197,300.00	
博士后工作站建站 补助经费	812,371.29			812,371.29	
气固流态法高性能 超细钴粉制造技 术	470.90			470.90	闽财指 [2012]443 号
环保节能型水剂硬 质合金混合料产业 技术开发	496.78			496.78	闽财指 [2013]525 号
2014 福建省创新 方法企业示范与推 广项目	295,629.36			295,629.36	
复杂数控刀具创新 能力平台建设(科 技重大专项)	16,904.71			16,904.71	
军工技改拨款	15,000,000.00			15,000,000.00	军函字【2004】 69 号,委计函字 【2003】266 号, 厂科技字【2006】 116 号,厂科技字 【2007】035 号

高性能钨基热喷涂 钨粉产品关键技术 研发产业化		2,400,000.00	554,427.75	1,845,572.25	
合计	28,195,372.99	3,000,000.00	965,797.75	30,229,575.24	

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
矿山弃置费用	6,685,953.69	6,886,883.24	
合计	6,685,953.69	6,886,883.24	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

企业承担的环境保护和生态恢复等义务支出属弃置费用，根据《企业会计准则第13号—或有事项》，按照现值计算确定应计固定资产成本的金额和相应的预计负债。在固定资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用应计入财务费用。上述预计负债系宁化行洛坑公司和都昌金鼎公司按现值确认的矿山生态环境恢复治理费。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	127,781,674.69	11,550,000.00	15,012,982.34	124,318,692.35	
合计	127,781,674.69	11,550,000.00	15,012,982.34	124,318,692.35	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“紫钨原位还原法”超细硬质合金棒材产	4,834,000.00			-500,000.00	4,334,000.00	与资产相关

业化补助资金						
重点产业振兴 1.08 亿两年 2011-2012 年 财政补贴	5,996,000.00			-583,000.00	5,413,000.00	与资产 相关
稀土合金贮氢 粉项目	4,200,000.00			-1,050,000.00	3,150,000.00	与资产 相关
循环经济钨冶 炼项目补助	115,000.00			-90,000.00	25,000.00	与资产 相关
产业技术成果 转化资金扶持 5000 吨贮氢项 目	141,666.99			-49,999.98	91,667.01	与资产 相关
锰酸锂产业化	68,750.04			-22,500.00	46,250.04	与资产 相关
技术中心创新 能力项目	700,000.00			-150,000.00	550,000.00	与资产 相关
技术中心光电 材料实验室创 新能力建设项 目	466,666.99			-199,999.98	266,667.01	与资产 相关
新型锂电池材 料及产品开发	57,600.00			-9,600.00	48,000.00	与资产 相关
处理废钨 4000 吨 APT 生产线 项目	2,170,000.00			-1,260,000.00	910,000.00	与资产 相关
锂离子正极材 料-三元复合材 料项目（省级、 设备）	360,000.00			-60,000.00	300,000.00	与资产 相关
废钴回收利用 生产线建设	3,141,666.47			-975,000.06	2,166,666.41	与资产 相关
锂离子正极材 料-三元复合材 料项目（区级）	1,343,333.53			-154,999.98	1,188,333.55	与资产 相关
三元复合正极 材料产业化项 目（省）	1,776,666.47			-205,000.02	1,571,666.45	与资产 相关
年产 1000 吨动 力电池用稀土 储能材料产业 化项目	4,806,666.65			-280,000.06	4,526,666.59	与资产 相关
福建省产业技 术联合创新专 项第二批省级 预算内投资	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益 相关
钨酸铵除杂项 目政府补助款 （23 万）	69,000.00		11,500.00		57,500.00	与资产 相关
钨酸铵除杂项	100,800.00		16,800.00		84,000.00	与资产

目政府补助款 (32 万)						相关
研发中心建设 补助	10,811,111.21	1,550,000.00	2,216,666.66		10,144,444.55	与资产 相关
退城进园搬迁 项目	14,365,314.50			-1,149,225.18	13,216,089.32	与资产 相关
财政局矿山资 源与综合利用 奖励	4,000,000.00			-500,000.00	3,500,000.00	与资产 相关
细粒级尾矿回 收钨项目政府 补助	3,368,887.29			-157,755.54	3,211,131.75	与资产 相关
选钨尾矿回收 钼铜铋项目政 府补助	4,446,215.04			-172,111.56	4,274,103.48	与资产 相关
矿产资源节约 与综合利用奖 励资金	5,667,509.50			-201,474.42	5,466,035.08	与资产 相关
科技创新平台 建设	425,000.00			-106,250.00	318,750.00	与资产 相关
省重大专项专 题	812,500.00			-203,125.00	609,375.00	与资产 相关
省工商发展产 业振兴调整项 目专项资金	640,000.00			-160,000.00	480,000.00	与资产 相关
战略性项目荧 光粉项目	500,000.00			-125,000.00	375,000.00	与资产 相关
2013 稀土专项	1,875,000.00			-312,500.00	1,562,500.00	与资产 相关
科技成果转化 和产业化项目 经费	773,437.50			-103,125.00	670,312.50	与资产 相关
产业振兴和技 术改造项目	4,289,062.50			-571,875.00	3,717,187.50	与资产 相关
2013 年省工商 发展资金战略 性新兴产业稀 土专项资金	2,343,750.00			-312,500.00	2,031,250.00	与资产 相关
年产 3000 吨高 性能稀土永磁 材料和元器件 产业升级改造	9,860,208.33			-1,258,750.00	8,601,458.33	与资产 相关
年产 1000 吨细 粒度、低用量高 性能三基色荧 光粉产业化	1,697,604.17			-236,875.00	1,460,729.17	与资产 相关
稀土行业两化 融合示范项目	5,191,875.00			-438,750.00	4,753,125.00	与资产 相关
MLCC 介电陶瓷 钛酸钡粉体研	333,333.33			-133,333.34	199,999.99	与资产 相关

发及产业化项目						
台商投资区投资项目补助	1,037,500.00			-75,000.00	962,500.00	与资产相关
1万吨锂离子电池项目省级技改补助	1,842,750.00			-121,500.00	1,721,250.00	与资产相关
台商投资区基础设施建设补助	21,752,799.18			-838,765.56	20,914,033.62	与资产相关
洛阳高新区服务业发展促进局产业引导资金		10,000,000.00			10,000,000.00	与收益相关
合计	127,781,674.69	11,550,000.00	2,244,966.66	-12,768,015.68	124,318,692.35	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,961,155,563.66			2,961,155,563.66
其他资本公积	312,818,311.83			312,818,311.83
合计	3,273,973,875.49			3,273,973,875.49

56、库存股☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益	减：所得税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,509,973.38	-3,412,046.57			-3,570,223.86	158,177.29	4,939,749.52
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	8,509,973.38	-3,412,046.57			-3,570,223.86	158,177.29	4,939,749.52

其他综合收益合计	8,509,973.38	-3,412,046.57			-3,570,223.86	158,177.29	4,939,749.52
----------	--------------	---------------	--	--	---------------	------------	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益期末数比期初数减少 357.02 万元，减少 41.95%，主要是本期汇率波动，外币报表折算差额减少。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	111,081,062.08	28,463,146.80	25,438,350.46	114,105,858.42
合计	111,081,062.08	28,463,146.80	25,438,350.46	114,105,858.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	333,626,075.91			333,626,075.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	333,626,075.91			333,626,075.91

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,680,410,677.04	1,766,465,834.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,680,410,677.04	1,766,465,834.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	453,044,660.47	68,423,480.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	216,314,800.00	216,314,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,917,140,537.51	1,618,574,514.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,927,651,022.93	4,395,794,395.83	3,389,246,324.74	2,770,934,827.07
其他业务	252,912,626.90	213,721,506.93	110,146,189.73	83,935,173.08
合计	6,180,563,649.83	4,609,515,902.76	3,499,392,514.47	2,854,870,000.15

①本集团营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注分部信息。

②公司本期营业收入和营业成本同比大幅增长，主要由于本期锂电池材料、钨系列产品和稀土系列产品销量同比增长且价格上涨，制造业的营业收入和成本大幅增加；房地产公司出售库存商铺和住宅，结算收入及成本较上年同期增加。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	718,250.24	4,723,681.29
城市维护建设税	12,026,067.97	10,652,953.43
教育费附加	6,086,634.77	4,996,346.70
资源税	21,019,041.87	13,657,571.67
房产税	9,881,643.88	4,163,406.32
土地使用税	3,729,855.43	
车船使用税	20,761.04	
印花税	4,655,260.46	
地方教育附加	4,057,763.29	3,331,791.69
出口关税		
土地增值税	41,676,627.21	225,753.29
副食调控基金		
其他		
合计	103,871,906.16	41,751,504.39

其他说明：

①各项营业税金及附加的计缴标准详见附注税项。

②本期税金及附加比上年同期增加 6,212.04 万元，增加 148.79%，主要由于本期房地产公司确认收入同比增加，土增税相应增加。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,617,537.49	35,353,025.97
折旧及摊销	9,285,257.07	10,852,064.78

运杂费	22,898,877.01	16,221,371.97
宣传广告费	4,925,402.56	4,852,957.09
委托代销(理)费用	4,118,132.17	4,675,170.31
保险费	3,821,671.84	1,509,177.80
包装费	1,554,796.93	1,478,361.78
展览及样品费	3,815,693.83	3,861,350.05
差旅费	8,722,163.45	6,800,804.11
招待费	4,186,928.21	2,897,740.10
其他	9,025,410.21	8,627,500.37
合计	117,971,870.77	97,129,524.33

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	129,830,894.60	105,492,125.04
折旧及摊销	22,155,768.65	45,350,522.77
税金	2,357.73	15,952,097.05
矿产资源补偿费		11,307.91
技术开发费	305,362,416.54	106,690,287.88
维修费	20,195,097.04	16,027,739.85
业务招待费	2,925,918.71	2,689,700.71
办公费	6,659,792.91	6,465,689.74
差旅费	4,953,432.58	4,170,251.76
其他	40,827,161.55	21,809,105.42
合计	532,912,840.31	324,658,828.13

其他说明：

本期管理费用比上年同期增加 20,825.40 万元，增加 64.15%，主要由于母公司及子公司技术开发费支出增加。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,724,380.00	112,918,885.94
减：利息资本化	-11,743,521.92	-14,208,790.64
减：利息收入	-1,328,381.27	-2,030,455.24
承兑汇票贴息	3,502,084.49	4,983,722.55
汇兑净损失	22,060,321.32	-12,011,878.20
手续费及其他	2,191,312.78	6,193,142.06
合计	120,406,195.40	95,844,626.47

其他说明：

利息资本化金额已计入存货。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.18%。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,473,780.95	247,448.80
二、存货跌价损失	17,094,505.31	-8,560,284.10
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	49,568,286.26	-8,312,835.30

其他说明：

报告期资产减值损失比上年同期增加 5,788.11 万元，增加 696.29%，主要原因为：①本期公司制造业产品销量同比大幅增长，应收账款增加相应计提的坏账准备同比增加。②本期公司对存货成本低于可变现净值的部分深加工产品计提存货跌价准备，存货跌价损失同比有所增加。

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,314,586.93	-19,444,256.38
处置长期股权投资产生的投资收益		27,277,940.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		6,424,874.61
可供出售金融资产等取得的投资收益	300,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,878,525.19	17,346,795.89
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	4,821,692.10	
合计	47,314,804.22	31,605,354.13

其他说明：

本期投资收益比上年同期增加1,570.95万元，增加49.71%，主要由于参股企业赣州腾远钴业新材料股份有限公司本期盈利大幅增加，按权益法核算的投资收益相应增加。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,421,200.51	321,958.55	2,421,200.51
其中：固定资产处置利得	2,421,200.51	321,958.55	2,421,200.51
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	72,964,282.79	29,565,687.17	72,964,282.79
罚款收入	198,267.17	340,468.58	198,267.17
滞纳金收入			
其他收入	3,898,082.15	3,057,455.31	3,898,082.15
合计	79,481,832.62	33,285,569.61	79,481,832.62

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“紫钨原位还原法”超细硬质合金棒材产业化补助资金	500,000.00	500,000.00	与资产相关
2013年省工商发展资金战略性新兴产业稀土专项资金	312,500.00	312,500.00	与资产相关
2013稀土专项	312,500.00	312,500.00	与资产相关
MLCC介电陶瓷钛酸钡粉体研发及产业化项目	133,333.34		与资产相关
财政局矿山资源与综合利用奖励奖金	500,000.00	500,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	571,875.00	571,875.00	与资产相关
出口信保扶持	1,090,543.19	1,793,929.75	与收益相关
动力电池用稀土储能材料项目	300,000.00	500,000.00	与收益相关
公司自行研发其他项目补贴	1,490,025.04	1,435,025.04	与资产相关
技术中心创新能力项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
技术中心光电材料实验室创新能	199,999.98	199,999.98	与资产相关

力建设项目			
科技创新平台建设	106,250.00	106,250.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励	201,474.42	201,474.42	与资产相关
锂离子正极材料-三元复合材料项目	214,999.98	214,999.98	与资产相关
纳税奖励	1,343,136.51	1,281,413.07	与收益相关
年产 1000 吨细粒度、低用量高性能三基色荧光粉产业化	236,875.00	236,875.00	与资产相关
年产 3000 吨高性能稀土永磁材料和元器件产业升级改造	1,258,750.00	1,258,750.00	与资产相关
其他补贴款	24,586,546.81	5,103,614.61	与收益相关
增产增效奖励	10,000,000.00		与收益相关
三元复合正极材料产业化项目(省)	205,000.02	205,000.02	与资产相关
厦门科技局“模具钢加工用高性能整体硬质合金铣刀产业化”项目资助款		707,544.00	与收益相关
省工商发展产业振兴调整项目专项资金	160,000.00	160,000.00	与资产相关
省重大专项专题	203,125.00	203,125.00	与资产相关
台商投资区基础建设补助	838,765.56	630,303.36	与资产相关
台商投资区投资项目补助	75,000.00	75,000.00	与资产相关
退城进园搬迁项目	1,149,225.18	1,149,225.18	与资产相关
稀土行业两化融合示范项目	438,750.00	438,750.00	与资产相关
稀土合金贮氢粉项目	1,050,000.00	1,050,000.00	与资产相关
稀土精深加工补助	13,389,100.00	6,930,000.00	与收益相关
细粒级尾矿回收钨项目政府补助	157,755.54	157,755.54	与资产相关
选钨尾矿回收钼铜铋项目政府补助	172,111.56	172,111.56	与资产相关
研发中心建设补助	2,216,666.66	666,666.66	与资产相关
用电奖励	7,074,007.00	1,332,999.00	与收益相关
战略性荧光粉项目	125,000.00	125,000.00	与资产相关
知识产权、专利奖励	1,617,967.00	300,000.00	与收益相关
重点产业振兴 1.08 亿两年 2011-2012 年财政补贴	583,000.00	583,000.00	与资产相关
合计	72,964,282.79	29,565,687.17	/

其他说明：

√适用 □不适用

报告期营业外收入比上年同期增加 4,619.63 万元，增加 138.79%，主要是本期公司收到政府补助同比增加。

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	9,921,846.71	1,233,247.54	9,921,846.71
其中：固定资产处置损失	9,921,846.71	1,233,247.54	9,921,846.71
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	533,000.00	240,600.00	533,000.00
赔偿违约及罚款支出	674,910.74	377,619.00	674,910.74
滞纳金	14,708.13	211,388.43	14,708.13
其他支出	166,654.49	396,523.72	166,654.49
合计	11,311,120.07	2,459,378.69	11,311,120.07

其他说明：

本期营业外支出同比增加 885.17 万元，增加 359.92%，主要由于公司淘汰产能落后的设备以及报废毁损的设备，固定资产报废损失同比增加。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	182,477,087.18	64,139,047.01
递延所得税费用	-44,825,958.10	-50,509,793.14
合计	137,651,129.08	13,629,253.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	761,802,164.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,270,324.74
子公司适用不同税率的影响	41,182,810.24
调整以前期间所得税的影响	-1,528,431.31
非应税收入的影响	-126,128.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,702,269.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,436,022.51
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	25,273,637.49
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-4,847,188.04
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,781,945.25
其他	-1,058,197.45

所得税费用	137,651,129.08
-------	----------------

其他说明：

√适用 □不适用

本期所得税费用比上年同期增加 12,402.19 万元，增加 909.97%，主要是本期公司盈利增加，所得税费用相应增加。

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注其他综合收益

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收利息	1,328,381.27	2,030,455.24
收政府补助款	70,529,500.51	16,245,315.64
代收房租及工程押金保证金	39,700,717.07	25,594,686.11
其他	47,531,236.77	24,158,011.02
经营性往来款	8,127,185.39	9,778,355.59
合计	167,217,021.01	77,806,823.60

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用	52,266,119.14	50,768,675.93
支付管理费用	81,736,448.50	48,329,983.84
支付财务金融手续费	2,191,312.78	6,205,958.46
捐赠支出	533,000.00	240,600.00
代收代交房产契税	3,296,416.61	3,844,293.06
保证金	23,595,193.24	22,511,827.47
其他	37,302,877.57	24,917,311.80
经营性往来款	19,918,222.61	11,672,664.09
合计	220,839,590.45	168,491,314.65

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
卓岐支路BT项目款		256,974.40
合计		256,974.40

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收厦门三虹钨钼股份有限公司往来款		300,514.38
收福建省冶金（控股）有限责任公司往来款	100,000,000.00	
收成都同基置业有限公司往来款		250,000,000.00
应付票据贴现		1,052,150,000.00
国开发展投资基金		19,000,000.00
合计	100,000,000.00	1,321,450,514.38

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付厦门三虹钨钼股份有限公司往来款		376,793.36
支付紫金琅纬钨制品有限公司融资租赁款	2,435,949.47	1,500,000.00
支付厦门威妮思装饰工程有限公司往来款	7,645,723.46	
偿还应付票据	1,180,050,000.00	1,029,520,000.00
合计	1,190,131,672.93	1,031,396,793.36

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	624,151,035.86	142,253,157.48
加：资产减值准备	49,568,286.26	-8,312,835.30

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	278,127,384.91	282,642,439.90
无形资产摊销	20,187,763.00	21,806,099.64
长期待摊费用摊销	9,106,659.11	8,960,966.77
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）	-2,421,200.51	-281,025.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,921,846.71	1,192,314.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	119,543,263.89	91,681,939.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,314,804.22	-31,605,354.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,665,409.65	-48,370,969.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,467,339.52	-2,138,823.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-917,092,474.87	233,173,276.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,220,006,130.11	-216,542,064.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	339,961,987.06	-71,693,347.33
其他	3,906,577.76	10,114,664.84
经营活动产生的现金流量净额	-777,492,554.32	412,880,439.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,215,322,840.06	875,105,446.03
减：现金的期初余额	1,020,460,516.99	419,914,985.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	194,862,323.07	455,190,460.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	14,896,600.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,669,933.11
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	10,226,666.89

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,215,322,840.06	1,020,460,516.99
其中：库存现金	246,527.49	370,458.67
可随时用于支付的银行存款	1,215,063,765.65	1,019,949,225.54
可随时用于支付的其他货币资金	12,546.92	140,832.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,215,322,840.06	1,020,460,516.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	22,901,886.69	20,500,974.82

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,901,886.69	保证金
应收票据		
存货	784,281,379.64	下属房地产项目抵押贷款
固定资产		
无形资产		
合计	807,183,266.33	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			
其中：美元	115,774,345.67	6.77	784,301,478.44
欧元	2,567,358.62	7.75	19,896,002.36
港币			
日元	611,681.00	0.06	36,997.52
台币	261,739.00	0.22	58,315.45
新加坡元	21.95	4.91	107.85
应收账款			
其中：美元	79,129,155.89	6.77	536,052,553.69
欧元	2,159,263.81	7.75	16,733,430.82
港币			
台币	3,488,103.00	0.22	777,149.35
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	57,978.91	6.77	392,772.29
欧元	17,281.29	7.75	133,923.08
台币	50,000.00	0.22	11,140.00
应付账款			
美元	9,450,367.01	6.77	64,020,566.31
欧元	166,869.27	7.75	1,293,170.09
日元	8,879,689.00	0.06	537,221.18
英镑	7,000.00	8.81	61,700.80
其他应付款			
其中：美元	469,241.52	6.77	3,178,827.53
欧元	2,583.35	7.75	20,019.93

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

√适用 □不适用

说明：本期对子公司佳鹭（香港）有限公司、台北金鹭特种合金有限公司以及德国金鹭硬质合金有限公司的外币报表进行折算。对于佳鹭（香港）有限公司的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的港币对人民币即期汇率 0.8679 折算；对子公司台北金鹭特种合金有限公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日台币对人民币的即期汇率 0.2228 折算；对子公司德国金鹭硬质合金有限公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日欧元对人民币的即期汇率 7.7496 折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都联虹铝业公司	2017年6月	49,655,300.00	70.00	收购	2017年6月	款项已支付,已取得控制权	1,896,975.69	-168,591.24

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
—现金	49,655,300.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	49,655,300.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	42,767,154.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,888,145.85

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
由厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司按资产基础法评估。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	成都联虹铝业公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	4,669,933.11	4,669,933.11
应收款项	4,157,395.48	4,157,395.48

存货	10,919,193.01	10,919,193.01
固定资产	34,300,032.31	34,300,032.31
无形资产		
预付账款	10,728,152.95	10,728,152.95
其他应收款	18,700.00	18,700.00
其他流动资产	1,828,810.63	1,828,810.63
在建工程	71,547.01	71,547.01
递延所得税资产	306,791.07	306,791.07
负债：		
借款		
应付款项	4,835,898.90	4,835,898.90
递延所得税负债		
预收款项	36,511.17	36,511.17
应付职工薪酬	300,000.00	300,000.00
应交税费	21,111.35	21,111.35
其他应付款	711,099.65	711,099.65
净资产	61,095,934.50	61,095,934.50
减：少数股东权益	18,328,780.35	18,328,780.35
取得的净资产	42,767,154.15	42,767,154.15

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

由厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司按资产基础法评估。

其他说明：

本期公司购买子公司成都虹波实业股份有限公司所持有的成都联虹铝业公司 49%股权，并且追加投资，能够对其实施控制，将成都联虹铝业有限公司纳入合并报表范围。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
成都联虹铝业有限公司	29,937,007.90	34,758,710.00	4,821,692.10	资产评估	

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

企业名称	变动情况	变动原因
宁德厦钨新能源有限公司	增加	新设
厦门厦钨投资有限公司	增加	新设
厦门滕王阁设计装饰有限公司	减少	注销

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
厦门金鹭特种合金有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	60.00		设立或投资
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	洛阳市	洛阳市	钨矿生产	60.00		设立或投资
厦门嘉鹭金属工业有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	90.00		设立或投资
宁化行洛坑钨矿有限公司	宁化县	宁化县	钨矿生产	98.95		设立或投资
龙岩市稀土开发有限公司	龙岩市	龙岩市	矿产品投资	51.00		设立或投资
麻栗坡海隅钨业有限公司	麻栗坡县	麻栗坡县	工业生产	100.00		设立或投资
九江金鹭硬质合金有限公司	九江市	九江市	工业生产	70.00		设立或投资
佳鹭（香港）有限公司	香港	香港	国际贸易	100.00		设立或投资
三明市稀土开发有限公司	三明市	三明市	稀土项目投资	51.00		设立或投资
厦门欧斯拓科技有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	100.00		设立或投资
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	65.00	5.00	同一控制下合并
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	都昌县	都昌县	钨矿生产	100.00		同一控制下合并
成都虹波实业股份有限公司	成都市	成都市	工业生产	66.21		同一控制下合并
赣州虹飞钨钼材料	赣州市	赣州市	工业生产	70.93		同一控制下合并

有限公司						
厦门滕王阁房地产开发有限公司	厦门市	厦门市	房地产开发	60.00		非同一控制下合并
福建省长汀金龙稀土有限公司	长汀县	长汀县	稀土矿加工	100.00		非同一控制下合并
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	洛阳市	洛阳市	工业生产	100.00		非同一控制下合并
廊坊市百斯图工具制造有限公司	廊坊市	廊坊市	工业生产	80.00		非同一控制下合并
屏南县稀土开发有限公司	屏南县	屏南县	稀土矿加工	51.00		设立或投资
厦门厦钨新能源材料有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	100.00		设立或投资
厦门创云精智机械设备股份有限公司	厦门市	厦门市	工业生产	70.00		设立或投资
成都联虹钼业有限公司	成都市	成都市	工业生产	70.00		非同一控制下合并
厦门厦钨投资有限公司	厦门市	厦门市	投资	100.00		设立或投资
厦门朋鹭金属工业有限公司	厦门市	厦门市	工业生产		90.00	设立或投资
台北金鹭特种合金有限公司	台湾新北市	台湾新北市	一般贸易		100.00	设立或投资
德国金鹭硬质合金有限公司	德国	德国	一般贸易		100.00	设立或投资
福建省长汀金闽矿产有限公司	长汀县	长汀县	稀土矿经营		100.00	非同一控制下合并
武平县橙铈稀土开发有限公司	武平县	武平县	稀土矿生产		51.00	设立或投资

司						
上杭县兆瑞矿业有限公司	上杭县	上杭县	稀土矿生产		100.00	非同一控制下合并
龙岩市龙州稀土有限公司	新罗区	新罗区	稀土矿经营		51.00	设立或投资
上杭县稀土开发有限公司	上杭县	上杭县	稀土矿生产		51.00	设立或投资
漳平市菁龙稀土开发有限公司	漳平市	漳平市	稀土矿生产		51.00	设立或投资
连城县冠龙稀土有限公司	连城县	连城县	稀土矿生产		51.00	设立或投资
龙岩市永定区龙辉稀土开发有限公司	永定区	永定区	稀土矿生产		51.00	设立或投资
龙岩市古蛟紫钇稀土开发有限公司	上杭县	上杭县	稀土矿生产		51.00	设立或投资
连城县黄坊稀土矿有限公司	连城县	连城县	稀土矿生产		100.00	非同一控制下合并
连城县鼎臣稀土矿有限公司	连城县	连城县	稀土矿生产		100.00	非同一控制下合并
长汀县赤钨稀土开发有限公司	长汀县	长汀县	稀土矿生产		51.00	设立或投资
宁化县稀土开发有限公司	宁化县	宁化县	稀土投资		60.00	设立或投资
清流县稀土开发有限公司	清流县	清流县	稀土矿生产		51.00	设立或投资
成都虹波钼业有限责任公司	成都市	成都市	工业生产		100.00	设立或投资
厦门滕王阁物业管理有限公司	厦门市	厦门市	物业管理		100.00	设立或投资
成都滕王阁房地产	成都市	成都市	房地产开发		100.00	非同一控制下合并

开发有限公司						
漳州滕王阁房地产开发有限公司	龙海市	龙海市	房地产开发		100.00	设立或投资
东山滕王阁房地产开发有限公司	东山县	东山县	房地产开发		60.00	设立或投资
都江堰滕王阁房地产开发有限公司	都江堰市	都江堰市	房地产开发		100.00	设立或投资
成都滕王阁物业管理有限公司	成都市	成都市	服务		100.00	设立或投资
厦门原石滩酒店管理有限公司	厦门市	厦门市	服务		67.29	设立或投资
成都原石滩酒店管理有限公司	成都市	成都市	服务		100.00	设立或投资
厦门海峡国际社区项目	注		房地产开发		67.285	设立或投资
都江堰滕王阁物业管理有限公司	都江堰市	都江堰市	物业管理		100.00	设立或投资
漳州原石滩酒店有限公司	龙海市	龙海市	服务		100.00	设立或投资
广州珠江光电新材料有限公司	广州市	广州市	工业生产		100.00	非同一控制下合并
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	厦门市	厦门市	国际贸易		100.00	设立或投资
三明厦钨新能源材料有限公司	三明市	三明市	工业生产		70.00	设立或投资
宁德厦钨新能源有	宁德市	宁德市	工业生产		100.00	设立或投资

限公司						

其他说明：

(1) 注：厦门海峡国际社区项目为公司控制的特殊目的主体，该项目系公司控股子公司厦门滕王阁房地产开发有限公司与建明(厦门)房地产有限公司合作开发的房地产项目，根据协议，由厦门滕王阁房地产开发有限公司提供项目建设启动资金，并享有项目 67.285% 收益权。厦门滕王阁房地产开发有限公司通过主导项目管理、销售管理、财务管理行使控制权。

(2) 福建省三明金明新材料有限公司变更为三明厦钨新能源材料有限公司。

(3) 本期母公司将三明厦钨新能源材料有限公司和厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司的股权投资划转给厦门厦钨新能源材料有限公司。

(2). 重要的非全资子公司

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门金鹭特种合金有限公司	40%	84,088,506.88	91,300,000.00	677,276,746.20
厦门滕王阁房地产开发有限公司	40%	36,328,342.18		544,575,295.77
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	40%	40,237,935.44	36,800,000.00	37,131,347.30
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	30%	17,667,322.37	27,000,000.00	135,881,371.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门金鹭特种合金有限公司	210,094.07	137,383.28	347,477.35	179,557.99	1,934.89	181,492.88	152,752.70	139,884.33	292,637.03	123,106.15	2,019.02	125,125.17
厦门滕王阁房地产开发有限公司	249,530.07	106,881.35	356,411.42	168,456.55	96,500.00	264,956.55	250,047.74	109,187.40	359,235.14	174,802.16	101,300.00	276,102.16
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	17,712.95	5,787.80	23,500.75	4,915.01	350.00	5,265.01	13,010.74	6,087.46	19,098.20	2,802.88	400.00	3,202.88
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	51,235.86	39,714.14	90,950.00	45,633.45	140.00	45,773.45	28,013.26	40,516.87	68,530.13	20,248.45	140.00	20,388.45

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门金鹭特种合金有限公司	134,228.74	20,891.68	20,931.23	10,102.50	95,950.06	12,595.37	12,575.77	11,154.45
厦门滕王阁房地产开发有限公司	44,852.58	9,178.67	9,178.67	2,880.89	7,230.82	-1,960.22	-1,960.22	-7,672.95
洛阳豫鹭矿业有限责任公司	18,697.57	9,700.43	9,700.43	10,755.10	14,223.04	6,829.08	6,829.08	9,321.97
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	38,859.22	5,909.05	5,909.05	4,390.68	35,836.33	4,859.88	4,859.88	5,516.84

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
成都同基 置业有限公司	成都	成都	房地产		47.50	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	期末数	本期发生额	期初数	上期发生额
流动资产	2,959,941,477.80		2,854,084,199.57	
其中: 现金和 现金等价物	580,004,862.85		591,662,344.29	
非流动资产	68,713,558.96		57,329,161.01	
资产合计	3,028,655,036.76		2,911,413,360.58	
流动负债	1,966,468,043.12		1,586,789,824.06	
非流动负债	505,000,000.00		755,000,000.00	
负债合计	2,471,468,043.12		2,341,789,824.06	
少数股东权益				
归属于母公司股 东权益	557,186,993.64		569,623,536.52	
按持股比例计算 的净资产份额	264,663,821.98		270,571,179.85	

调整事项	-16,618,284.55		-16,618,284.55	
—商誉				
—内部交易未实现利润	-42,884,622.19		-42,884,622.19	
—其他	26,266,337.64		26,266,337.64	
对合营企业权益投资的账面价值	248,045,537.43		253,952,895.30	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用		-4,706,267.57		-277,341.42
所得税费用				
净利润		-12,436,542.88		-28,832,101.38
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-12,436,542.88		-28,832,101.38
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	374,664,845.83	356,379,908.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	38,221,944.80	-2,697,192.78
—其他综合收益		
—综合收益总额	38,221,944.80	-2,697,192.78

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

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

1、风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

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

利率风险

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

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

汇率风险

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

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团未来可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。本集团于 2017 年上半年未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 25.26%（2016 年：21.86%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 84.37%（2016 年 84.98%）。

(3) 流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 738,556 万元(2016 年 12 月 31 日:人民币 908,516 万元)。

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 51.76% (2016 年 12 月 31 日: 47.63%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
福建省稀有稀土(集团)有限公司	福州市	稀有金属、稀土、能源新材料投资	160,000.00	32.05	32.05

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是福建省国资委

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司的权益。

√适用 □不适用

详见附注在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注在合营或联营企业的权益。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

江西巨通实业有限公司	母公司的控股子公司
福建马坑矿业股份有限公司	母公司的控股子公司
龙岩市马坑钨矿有限公司	母公司的控股子公司
福建省潘洛铁矿有限责任公司	母公司的控股子公司
福建省南铝铝材工程有限公司	母公司的控股子公司
福建省冶金工业设计院	母公司的控股子公司
福建三钢闽光股份有限公司	母公司的控股子公司
福建省闽光现代物流有限公司	母公司的控股子公司
福建省金磐矿业有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
五矿有色	钨精矿	70,127,060.42	0.00
江西巨通实业有限公司	钨精矿	125,765,083.16	3,522,010.85
福建马坑矿业股份有限公司	钨精矿	8,395,840.42	
五矿有色	仲钨酸铵	73,992,654.51	120,088,864.01
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	钴材料	225,225,000.00	
福建三钢闽光股份有限公司	其他	736,720.00	
福建省闽光现代物流有限公司	其他	269,835.50	
福建省冶金工业设计院	其他	1,289,233.00	
福建省南铝铝材工程有限公司	其他	7,556,399.40	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州爱知高斯电机有限公司	磁性材料	1,072,273.17	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

五矿有色金属股份有限公司是目前国内最大的钨矿生产商及钨制品进出口贸易商，拥有丰富的钨矿资源；本公司为目前世界上规模较大的钨制品生产供应企业之一，生产所需钨精矿部分需向市场采购，因而需向五矿有色金属股份有限公司采购钨精矿、仲钨酸铵等原料。

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

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

公司下属长汀金龙作为稀土磁性材料行业的新进入者,稀土磁性材料产品市场需要进一步开拓,苏州爱知高斯是一家以生产和销售新能源汽车空调压缩机马达、驱动电机马达和变频器为主的专业制造企业,对磁性材料有一定的需求,向苏州爱知高斯销售磁性材料有利于开拓长汀金龙稀土磁性材料市场。

福建省冶金工业设计院是专业的冶金行业设计院,公司部分建设项目需要委托福建省冶金工业设计院进行设计。

公司部分生产工艺会用到硫酸铵等原料,为保证原料供应的稳定,少部分会采购关联企业的原料。

公司下属房地产公司向福建省南铝铝材工程有限公司购买部分铝合金材料。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
福建稀有稀土(集团)有限公司	本公司	股权托管	2015-4-16	2018-4-16	股份托管期间,福建稀土集团应于每年12月向公司支付托管费用100,000.00/年,托管期间不满一个完整会计年度的,托管费用计算公式为:托管费用=托管天数×10万元/365天。	
福建省潘洛铁矿有限责任公司	本公司	股权托管	2015-4-16	2018-4-16	股份托管期间,潘洛铁矿应于每年12月向公司支付托管费用100,000.00/年,托管期间不满一个完整会计年度的,托管费用计算公式为:托管费用=托管天数×10万元/365天。	

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

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

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
福建省冶金（控股）有限责任公司	100,000,000.00			
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	432.84	364.18

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州爱知高斯电机有限公司	341,720.49	17,086.02		
预付款项	福建马坑矿业股份有限公司	1,624,419.09		1,028,259.51	
预付款项	赣州腾远钴业新材料股份有限公司			2,200,097.11	
预付款项	福建三钢闽光股份有限公司	6,550.00			
预付款项	福建省金磐矿业有限公司	47,172.37			
其他应收款	福建省稀有稀土(集团)有限公司			100,000.00	5,000.00
其他应收款	福建省潘洛铁矿有限责任公司			100,000.00	5,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	五矿有色	53,159,705.53	9,800,000.00
应付账款	江西巨通	1,460,836.26	18,217,534.81
应付账款	赣州腾远钴业新材料股份有限公司	14,741,979.90	2,640,000.00
应付账款	福建省南铝铝材工程有限公司	7,556,399.40	
应付账款	福建省冶金工业设计院	1,283,319.40	
其他应付款	福建省冶金(控股)有限责任公司	100,000,000.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团为商品房承购人向银行提供抵押借款担保的情况如下：

本集团房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押借款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至 2017 年 6 月 30 日止，本集团承担上述阶段性担保金额为人民币 51,968 万元。其中漳州滕王阁 43,121 万；成都滕王阁 591 万元，都江堰滕王阁 402 万元，厦门海峡国际社区项目部 7,854 万元。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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

本集团报告分部包括：

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	钨钼等有色金属制品	稀土业务	电池材料	房地产及配套管理	其他	分部间抵销	合计
营业收入	3,177,565,520.54	807,220,570.68	1,785,015,541.33	448,525,768.16	20,699,784.11	58,463,534.99	6,180,563,649.83
其中：主营业务收入	2,978,426,270.89	768,860,784.79	1,785,015,541.33	429,455,700.98		34,107,275.06	5,927,651,022.93
营业成本	2,332,261,316.46	690,674,523.54	1,401,491,333.69	219,196,004.13		34,107,275.06	4,609,515,902.76
其中：主营业务成本	2,131,873,131.25	682,906,533.88	1,401,491,333.69	213,630,672.07		34,107,275.06	4,395,794,395.83
营业利润/(亏损)	390,261,387.55	-21,426,181.93	194,583,908.23	105,433,084.65	302,566,561.37	277,787,307.48	693,631,452.39
资产总额	8,615,416,537.17	2,278,759,970.30	3,581,225,499.74	3,564,114,177.37	11,194,458,803.44	11,806,174,750.61	17,427,800,237.41
负债总额	3,544,615,009.10	681,129,692.25	2,791,155,534.83	2,649,565,481.37	5,670,099,033.36	6,315,104,516.20	9,021,460,234.71
补充信息：							
1. 资本性支出	111,839,871.77	48,114,209.96	66,349,633.23	2,319,511.37	632,906.84		229,256,133.17
2. 折旧和摊销费用	231,967,479.83	30,786,108.17	28,881,479.13	15,845,791.42	2,251,153.62	2,310,205.15	307,421,807.02
3. 资产减值损失	28,760,185.09	24,309,691.37	11,363,631.82	5,079,259.26	-19,944,481.28		49,568,286.26

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

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明：

☒适用 ☐不适用

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

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钨钼等有色金属制品	2,965,236,029.70	2,099,253,886.53	2,102,571,613.49	1,599,821,210.95
稀土业务	747,943,750.92	682,906,533.88	408,052,090.04	343,822,882.77
电池材料	1,785,015,541.33	1,401,491,333.69	825,738,530.64	777,902,025.81
房地产及配套管理	429,455,700.98	212,142,641.73	52,884,090.57	49,388,707.54
合 计	5,927,651,022.93	4,395,794,395.83	3,389,246,324.74	2,770,934,827.07

地区信息

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,143,482,497.13	2,994,897,409.12	2,146,237,528.63	1,753,291,591.01
出口	1,784,168,525.80	1,400,896,986.71	1,243,008,796.11	1,017,643,236.06
合 计	5,927,651,022.93	4,395,794,395.83	3,389,246,324.74	2,770,934,827.07

公司的日常经营活动，未重点依赖于某个主要客户。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

(1) 2017年4月7日，第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于厦门钨业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案。激励计划首次授予限制性股票涉及的激励对象共计91人，激励对象包括公司董事、高级管理人员、核心技术人员、子公司高管人员及产品事业部经营班子人员，激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为公司向激励对象定向增发的本公司A股普通股，授予日2017年7月10日，首次授予限制性股票数量505.47万股，授予价格12.13元/股。2017年7月27日完成限制性股票登记。

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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的应收 账款	23,741,250.50	3.25	23,741,250.50	100.00		23,741,250.50	3.59	23,741,250.50	100.00	
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的应收 账款	707,588,641.64	96.75	22,862,204.19	3.23	684,726,437.45	637,880,549.21	96.41	26,540,091.88	4.16	611,340,457.33
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的应 收账款										
合计	731,329,892.14	100	46,603,454.69	6.37	684,726,437.45	661,621,799.71	100	50,281,342.38	7.60	611,340,457.33

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建宁化金江钨业有限公司	3,405,811.97	3,405,811.97	100.00	预计无法全额收回
深圳市联科新能源有限公司	16,636,639.13	16,636,639.13	100.00	账龄超过三年，收回的可能性较小
深圳联科实业有限公司	3,698,799.40	3,698,799.40	100.00	账龄超过三年，收回的可能性较小
合计	23,741,250.50	23,741,250.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	227,093,912.50	11,354,695.62	5.00
1 年以内小计	227,093,912.50	11,354,695.62	5.00
1 至 2 年	17,695,225.95	1,769,522.60	10.00
2 至 3 年	12,673,491.36	6,336,745.68	50.00
3 年以上	3,401,240.30	3,401,240.29	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	260,863,870.11	22,862,204.19	

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：

√适用 □不适用

组合中，划分为对象组合不计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		期初数	
	应收控股子公司 款项	合计	应收控股子公司 款项	合计
1 年以内	446,696,771.53	446,696,771.53	290,545,406.22	290,545,406.22
1-2 年	28,000.00			
合 计	446,724,771.53	446,696,771.53	290,545,406.22	290,545,406.22

(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 5,062,598.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	与本公司 关系	欠款金额	欠款年 限	占应收账款总额的 比 例 (%)
厦门嘉鹭金属工业有 限公司	关联方	126,510,435.84	1 年内	17.30
佳鹭（香港）有限公司	关联方	97,507,326.39	1 年内	13.33
厦门金鹭特种合金有 限公司	关联方	58,676,240.00	1 年内	8.02
客户 F	非关联方	44,349,250.00	1 年内	6.06
客户 G	非关联方	42,760,825.73	1 年内	5.85
小计		369,804,077.96		50.56

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,769,718,783.82	100.00	267,318.95	0.01	3,769,451,464.87	2,397,176,151.98	100.00	20,146,956.25	0.84	2,377,029,195.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,769,718,783.82	100.00	267,318.95	0.01	3,769,451,464.87	2,397,176,151.98	100.00	20,146,956.25	0.84	2,377,029,195.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	2,574,254.00	128,712.70	5.00
1 年以内小计	2,574,254.00	128,712.70	5.00
1 至 2 年	2,000.00	200.00	10.00
2 至 3 年	17,400.00	8,700.00	50.00
3 年以上	129,706.25	129,706.25	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,723,360.25	267,318.95	

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

划分为对象组合不计提坏账准备
的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	应收控股子公司 款项	应收职工 款项	合 计	应收控股子 公司款项	应收职工 款项	合 计
1 年以内	3,117,043,714.30	2,176,981.26	3,119,220,695.56	1,388,194,289.59	3,106,872.22	1,391,301,161.81
1-2 年	282,373,541.50	25,000.00	282,398,541.50	826,836,485.87	15,000.00	826,851,485.87
2-3 年	238,058,588.04	15,000.00	238,073,588.04	157,515,298.05	15,000.00	157,530,298.05
3 年以上	126,172,598.47	1,130,000.00	127,302,598.47	0.00	1,144,100.00	1,144,100.00
合 计	3,763,648,442.31	3,346,981.26	3,766,995,423.57	2,372,546,073.51	4,280,972.22	2,376,827,045.73

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 19,870,121.93 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,346,981.26	4,280,972.22
保证金	1,000,000.00	20,093,106.25
押金	38,600.00	56,000.00
代垫款项	1,653,760.25	
往来款	3,763,648,442.31	2,372,546,073.51
暂付款	31,000.00	200,000.00
合计	3,769,718,783.82	2,397,176,151.98

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门厦钨新能源材料有限公司	往来款	1,048,316,401.93	1 年以内	27.81	
海峡国际社区项目部	往来款	509,362,379.87	1 年以内 28,511.26 万元, 1-2 年 14,868.58 万元, 2-3 年 7,556.40 万元。	13.51	
福建省长汀金龙稀土有限公司	往来款	432,783,391.12	1 年以内	11.48	
三明厦钨新能源材料有限公司	往来款	339,874,381.92	1 年以内	9.02	

九江金鹭硬质合金有限公司	往来款	314,864,523.30	1 年以内	8.35	
合计	/	2,645,201,078.14	/	70.17	

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,419,042,375.76	202,422,926.51	5,216,619,449.25	4,541,811,175.76	202,422,926.51	4,339,388,249.25
对联营、合营企业投资	354,900,705.31		354,900,705.31	314,247,412.96		314,247,412.96
合计	5,773,943,081.07	202,422,926.51	5,571,520,154.56	4,856,058,588.72	202,422,926.51	4,653,635,662.21

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门象屿鸣鹭国际贸易公司	9,424,100.00		9,424,100.00			
麻栗坡海隅钨业有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
厦门金鹭特种合金有限公司	161,982,000.00			161,982,000.00		
九江金鹭硬质合金有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
厦门滕王阁房地产开发公司	19,117,500.99			19,117,500.99		
洛阳豫鹭矿业有限公司	39,367,188.27			39,367,188.27		
厦门嘉鹭金属工业有限公司	42,750,000.00			42,750,000.00		
厦门虹鹭钨钼工业有限公司	163,530,921.48			163,530,921.48		
成都虹波实业股份有限公司	46,918,113.13			46,918,113.13		
赣州虹飞钨钼材料有限公司	17,956,387.89			17,956,387.89		
宁化行洛坑钨矿有限公司	197,900,000.00			197,900,000.00		
龙岩市稀土开发有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
福建省长汀金龙稀土有限公司	1,579,036,847.49			1,579,036,847.49		
佳鹭香港有限公司	126,240,450.00			126,240,450.00		
三明市稀土开发有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
三明厦钨新能源材料有限公司	70,000,000.00		70,000,000.00			
廊坊市百斯图工具制造有限公司	7,921,000.00			7,921,000.00		
江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	403,276,666.51	500,000,000.00		903,276,666.51		202,422,926.51
洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	1,068,130,000.00			1,068,130,000.00		
厦门欧斯拓科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
屏南县稀土开发有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
厦门厦钨新能源材料有限公司	100,000,000.00	400,000,000.00		500,000,000.00		

厦门创云精智机械设备股份有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
成都联虹铝业公司		49,655,300.00		49,655,300.00		
合计	4,541,811,175.76	956,655,300.00	79,424,100.00	5,419,042,375.76		202,422,926.51

说明：母公司本期将三明厦钨新能源材料有限公司和厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司的股权投资以及锂电业务经营资产（土地、厂房、设备、在建工程等），共计 4 亿元，划转给厦门厦钨新能源材料有限公司。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州爱知高斯电机有限公司	13,892,651.48			153,056.53						14,045,708.01	25.00
龙岩稀土工业园开发建设有限公司	177,304,024.42			380,732.14						177,684,756.56	30.00
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	123,050,737.06			40,119,503.68						163,170,240.74	15.00
小计	314,247,412.96			40,653,292.35						354,900,705.31	
合计	314,247,412.96			40,653,292.35						354,900,705.31	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,196,557,674.90	2,093,090,994.33	1,670,645,684.76	1,591,148,240.54
其他业务	282,703,747.55	254,767,607.57	151,470,800.40	116,870,560.22
合计	2,479,261,422.45	2,347,858,601.90	1,822,116,485.16	1,708,018,800.76

其他说明：

本期钨系列产品销量同比增长、价格上涨，营业收入和成本大幅增加。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	259,694,540.20	107,068,166.09
权益法核算的长期股权投资收益	40,653,292.35	1,699,277.67
处置长期股权投资产生的投资收益		15,334,743.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	13,592,767.28	5,893,933.43
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,878,525.19	17,346,795.89
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	323,819,125.02	147,342,916.35

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,500,646.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	72,964,282.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金		

占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,707,075.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,859,898.61	
少数股东权益影响额	-6,751,755.02	
合计	50,559,058.92	

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.75	0.4189	0.4189

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.99	0.3721	0.3721
-------------------------	------	--------	--------

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄长庚

董事会批准报送日期：2017.8.8

修订信息

☐适用 ☒不适用