

**关于厦门钨业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于厦门钨业股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

厦门钨业股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-3

关于厦门钨业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2016)第 351ZA0072 号

厦门钨业股份有限公司全体股东：

我们接受厦门钨业股份有限公司（以下简称“厦门钨业公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了厦门钨业公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2016)第 351ZA0050 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，厦门钨业公司编制了本专项说明所附的厦门钨业股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是厦门钨业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计厦门钨业公司 2015 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对厦门钨业公司实施于 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2015 年度厦门钨业公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



Grant Thornton
致同

本专项说明仅供厦门钨业公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一六年四月二十六日

厦门钨业股份有限公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业								0.00		
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
前大股东及其附属企业								0.00		
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	福建省稀有稀土(集团)有限公司	母公司	其他会计科目		12,236.90			12,236.90	预付股权转让款	经营性往来
	江西巨通实业有限公司	母公司的子公司	预付款项	153.88	12,696.77		11,471.62	1,379.03	采购原材料	经营性往来
	都江堰滕王阁房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	20,126.94	1,300.00	940.94	4,900.00	17,467.88	周转借款	非经营性往来
	漳州滕王阁房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款		133,427.49	1,615.85	67,254.40	67,788.94	周转借款	非经营性往来
	海峡国际社区项目部	控股子公司	其他应收款		58,360.59	704.50	35,912.98	23,152.11	周转借款	非经营性往来
	厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	1,941.35	15,919.12		17,860.47	0.00	周转借款	非经营性往来
	厦门嘉鹭金属工业有限公司	控股子公司	其他应收款	4,379.65	8,193.52		9,502.90	3,070.27	周转借款	非经营性往来
	赣州虹飞钨钼材料有限公司	控股子公司	其他应收款	443.35	22,126.01	77.29	15,457.08	7,189.57	周转借款	非经营性往来

厦门钨业股份有限公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司及其附属企业	福建省汀金龙稀土有限公司	控股子公司	其他应收款	88,549.60	122,059.31	3,988.70	146,795.20	67,802.41	周转借款	非经营性往来
	广州珠江光电新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	104.14	8,617.50	3.76	8,725.40	0.00	周转借款	非经营性往来
	成都虹波铝业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	9,087.25	14,048.89	475.18	14,889.52	8,721.80	周转借款	非经营性往来
	成都虹波实业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	8,140.13	32,227.54	446.79	30,055.74	10,758.72	周转借款	非经营性往来
	厦门金鹭特种合金有限公司	控股子公司	其他应收款	33,854.55	399,801.77	141.98	433,798.30	0.00	周转借款	非经营性往来
	麻栗坡海隅铝业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	13,682.53	125,420.37	460.68	139,563.58	0.00	周转借款	非经营性往来
	厦门虹鹭钨钼工业有限公司	控股子公司	其他应收款	4,078.74	135,657.76		139,736.50	0.00	周转借款	非经营性往来
	成都滕王阁房地产业开发有限公司	控股子公司	其他应收款	1,690.30	29,910.00	596.84	11,570.00	20,627.14	周转借款	非经营性往来
	福建省三明金明新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	10,470.08	49,705.43	711.85	43,894.16	16,993.20	周转借款	非经营性往来
	九江金鹭硬质合金有限公司	控股子公司	其他应收款	24,704.43	22,886.69	1,273.09	32,863.87	16,000.34	周转借款	非经营性往来
	洛阳金鹭硬质合金有限公司	控股子公司	其他应收款	8,373.08	72,732.39	663.89	60,391.66	21,377.70	周转借款	非经营性往来
	江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	控股子公司	其他应收款	41,348.64	103,951.44	545.38	92,480.53	53,364.93	周转借款	非经营性往来
	龙岩市稀土开发有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	92,474.05		92,474.05	0.00	周转借款	非经营性往来
	宁化行洛坑钨矿业有限公司	控股子公司	其他应收款	2,320.51	217,535.50	282.75	214,117.96	6,020.80	周转借款	非经营性往来
	三明市稀土开发有限公司	控股子公司	其他应收款	171.48	6,935.52	131.77	2,971.63	4,267.14	周转借款	非经营性往来
	东山滕王阁房地产业开发有限公司	控股子公司	其他应收款	2,795.58	1,133.86	166.66	122.86	3,973.24	周转借款	非经营性往来

厦门钨业股份有限公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：厦门钨业股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	廊坊市百斯图工具制造有限公司	控股子公司	其他应收款		2,535.51	61.27	239.69	2,357.09	周转借款	非经营性往来
	厦门滕王阁房地产业开发有限公司	控股子公司	其他应收款		132,068.75	572.57	132,641.32	0.00	周转借款	非经营性往来
	福建省省长汀金铇稀土有限公司	控股子公司	其他会计科目	7,208.00	15,013.40	752.59	22,973.99	0.00	委托贷款	非经营性往来
	赣州虹飞钨钼材料有限公司	控股子公司	其他会计科目	8,000.00	1,000.00	371.98	9,371.98	0.00	委托贷款	非经营性往来
	广州珠江光电新材料有限公司	控股子公司	其他会计科目	3,800.00	0.00	174.01	3,974.01	0.00	委托贷款	非经营性往来
	江西都昌金鼎钨钼矿业有限公司	控股子公司	其他会计科目	3,000.00	49,000.00	1,803.75	53,803.75	0.00	委托贷款	非经营性往来
	洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	控股子公司	其他会计科目	36,220.00	4,100.00	1,838.85	42,158.85	0.00	委托贷款	非经营性往来
关联自然人								0.00		
其他关联方及其附属企业	成都同基置业有限公司	合营公司	其他应收款		25,000.00	32.63		25,032.63	周转借款	非经营性往来
	成都同基置业有限公司	合营公司	其他会计科目	100,000.00		5,663.44	105,663.44	0.00	委托贷款	非经营性往来
总计				434,644.21	1,928,076.08	24,498.99	1,997,637.44	389,581.84		

本表已于2016年4月26日获第七届董事会第七次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：