公司代码:600549　　公司简称:厦门钨业

厦门钨业股份有限公司 2026 年半年度报告摘要

第一节 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到 www.sse.com.cn 网站仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性,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。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 本半年度报告未经审计。

1.5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 4.2 元(含税),截至 2026 年半年报披露日公司总股本 1,587,585,826 股,以此为基数共计拟派发现金股利 666,786,046.92 元(含税),占公司 2026 年半年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 30.30%,母公司剩余未分配利润 2,015,726,573.26 元结转下期。本次不进行资本公积转增股本和送红股。若存在在利润分配方案披露后,至实施利润分配方案的股权登记日之间发生股本变动的情形,在实施权益分派时,将维持每股分配现金股利不变,相应调整分配总额。

公司 2026 年半年度利润分配预案已经公司第十届董事会第三十一次会议审议通过,该项议案已获 2026 年 5 月 15 日召开的 2025 年度股东会授权,不需通过股东会审议。

第二节 公司基本情况

2.1 公司简介

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	无

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周羽君	苏丽玉、陈小林
电话	0592-5363856,0592-3200549	0592-5363856,0592-3200549
办公地址	厦门市思明区展鸿路 81 号翔业国际大厦 22 层	厦门市思明区展鸿路 81 号翔业国际大厦 21 层
电子信箱	600549@xtc@xtc.com	600549@xtc@xtc.com

2.2 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	71,217,560,193.57	56,721,887,391.19	56,067,202,855.84	25.56
归属于上市公司股东的净资产	18,692,228,922.06	17,425,905,263.42	17,201,821,328.13	7.27
	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	35,014,430,428.15	19,270,647,971.96	19,177,939,053.47	81.70
利润总额	3,971,042,406.15	1,659,574,388.15	1,690,641,994.52	139.28
归属于上市公司股东的净利润	2,200,748,489.70	969,318,504.39	972,199,272.67	127.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,055,481,271.70	922,538,051.67	922,538,051.67	122.81
经营活动产生的现金流量净额	-2,462,660,558.26	823,778,750.02	804,303,605.52	-398.95
加权平均净资产收益率(%)	12.15	5.97	5.96	增加 6.18 个百分点
基本每股收益(元/股)	1.3862	0.6105	0.6124	127.06
稀释每股收益(元/股)	1.3862	0.6105	0.6124	127.06

2.3 前 10 名股东持股情况表

单位: 股

截至报告期末股东总数(户)						202,453
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)						0
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结的股份数量	
福建省稀有稀土(集团)有限公司	国有法人	28.38	450,582,682	0	无	
五矿有色金属股份有限公司	国有法人	7.68	121,931,674	0	无	
香港中央结算有限公司	其他	5.49	87,123,699	0	无	
日本联合材料公司	境外法人	3.19	50,720,145	0	无	
福建省冶金(控股)有限责任公司	国有法人	2.31	36,595,846	33,653,846	无	
上海核威投资有限公司	国有法人	1.34	21,226,400	0	无	
中国工商银行股份有限公司-南方中证申万有色金属交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.74	11,679,439	0	无	
中国建设银行股份有限公司-万家中证工业有色金属主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46	7,242,386	0	无	
梁炜立	境内自然人	0.45	7,169,800	0	无	
费占军	境内自然人	0.43	6,850,000	0	无	
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东福建省稀有稀土(集团)有限公司与福建省冶金(控股)有限责任公司属于一致行动人。除此以外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否存在一致行动人情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.4 截至报告期末的优先股股东总数、前 10 名优先股股东情况表

□适用 √不适用

2.5 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

2.6 在半年度报告批准报出日存续的债券情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)
厦门钨业股份有限公司 2025 年度第一期超短期融资券	26厦钨 SCP001	012682031	2026-08-13	2027-05-11	500,000,000.00	1.48

反映发行人偿债能力的指标:

√适用 □不适用

主要指标	报告期末	上年末
资产负债率	59.17	52.39
	本报告期	上年同期
EBITDA 利息保障倍数	27.54	15.29

第三节 重要事项

公司应当根据重要性原则,说明报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

□适用 √不适用

证券代码:600549　证券简称:厦门钨业　公告编号:临-2026-098

厦门钨业股份有限公司 第十届董事会第三十一次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

厦门钨业股份有限公司(以下简称“公司”)第十届董事会第三十一次会议于 2026 年 8 月 19 日在福建省厦门市思明区展鸿路 81 号翔业国际大厦 21 层本公司 1 号会议室以现场与通讯相结合的方式召开,会前公司董秘办公室于 2026 年 8 月 8 日以电子邮件及专人送达的方式通知了全体董事。会议由董事长钟可祥先生主持,应到董事 9 人,实到董事 9 人。公司高级管理人员列席了本次会议。会议的召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了如下议案:

一、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《2026 年上半年总裁班子工作报告》。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

二、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《2026 年半年度报告及其摘要》。详见同日登载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《厦门钨业 2026 年半年度报告》及《厦门钨业 2026 年半年度报告摘要》。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

三、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《2026 年半年度利润分配方案》。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

详见公告:临 -2026-099《关于 2026 年半年度利润分配方案的公告》。

四、会议在关联董事钟可祥先生、王玉珍女士、李翔先生、吴高潮先生、朱美容女士回避表决的情况下,会议以 4 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于收购江西巨通实业有限公司 30.1683%股权暨关联交易的议案》。为保障公司上游钨原料供应,增强原料自给能力,推动江西巨通实业有限公司(以下简称“江西巨通”)大湖塘钨矿的建设,会议同意公司出资 256,328,036.82 元收购关联方福建巨联稀有金属投资合伙企业(有限合伙)所持有的江西巨通 13.0332%股权,出资 192,246,027.62 元收购关联方厦门三虹钨钼股份有限公司(以下简称“厦门三虹”)所持有的江西巨通 9.7749%股权,出资 144,753,397.77 元收购关联方福建省稀有稀土(集团)有限公司(以下简称“稀土集团”)所持有的江西巨通 7.3601%股权,合计现金出资 593,327,462.21 元收购江西巨通 30.1683%股权。本次交易完成后,公司将直接持有江西巨通 31.5166%股权,并将与稀土集团签署《一致行动协议》,在收购完成并且《一致行动协议》生效后,江西巨通将成为公司实际控制的主体,江西巨通将纳入公司合并财务报表范围。

该议案已通过独立董事专门委员会会议审议,独立董事专门委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:2 票同意,0 票反对,0 票弃权,关联委员朱美容女士回避表决。

本议案尚需提请公司股东会审议。

详见公告:临 -2026-100《关于收购江西巨通实业有限公司 30.1683%股权暨关联交易的公告》。

五、会议在关联董事钟可祥先生、李翔先生、吴高潮先生、朱美容女士回避表决的情况下,会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于与控股股东签署(一致行动协议)暨关联交易的议案》。鉴于公司收购江西巨通 30.1683%股权完成后,公司及控股股东稀土集团将分别直接持有江西巨通 31.5166%和 25%的股权。会议同意公司与稀土集团签署《一致行动协议》,稀土集团将与公司在江西巨通董事会、股东会中采取“一致行动”,保障公司主导江西巨通的经营管理活动。该协议有助于提高江西巨通经营决策的效率,保障公司实际控制江西巨通的经营管理活动,推动大湖塘钨矿的建设,确保公司投资目的的实现,有利于公司的可持续发展,符合公司的战略发展规划。

该议案已通过独立董事专门委员会会议审议,独立董事专门委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:2 票同意,0 票反对,0 票弃权,关联委员朱美容女士回避表决。

本议案尚需提请公司股东会审议。

详见公告:临 -2026-101《关于与控股股东签署(一致行动协议)暨关联交易的公告》。

六、会议在关联董事钟可祥先生、王玉珍女士、李翔先生、吴高潮先生、朱美容女士回避表决的情况下,会议以 4 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于收购江西巨通实业有限公司股权后被动形成关联借款暨关联交易的议案》。本次收购完成前,江西巨通已与厦门三虹签订《借款协议》,约定借款额度不超过 8 亿元,年利率为 4.02%,借款期限自 2026 年 4 月 27 日至 2026 年 12 月 31 日。截至 2026 年 8 月 20 日,江西巨通向厦门三虹的借款本息余额为 61,263.39 万元。公司完成江西巨通 30.1683%股权收购并将其纳入合并报表范围后,江西巨通向厦门三虹存续的借款余额将被动形成公司的关联借款。该关联借款系江西巨通纳入公司合并范围前已发生的事实,其目的为保障江西巨通生产经营需要,公司无需对此关联借款提供担保;该等被动形成的关联交易不会影响公司独立性,不会造成公司对关联方形成较大依赖,不存在损害公司及中小股东利益的情形。董事会提请股东会授权公司总裁班子在现行《借款协议》确定的额度、年利率基础上办理协议展期相关事宜。

该议案已通过独立董事专门委员会会议审议,独立董事专门委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:2 票同意,0 票反对,0 票弃权,关联委员朱美容女士回避表决。

本议案尚需提请公司股东会审议。

详见公告:临 -2026-102《关于收购江西巨通实业有限公司股权后被动形成关联借款暨关联交易的公告》。

七、会议在关联董事钟可祥先生、王玉珍女士、李翔先生、吴高潮先生、朱美容女士回避表决的情况下,会议以 4 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于向控股子公司九江大地矿业开发有限公司提供借款暨关联交易的议案》。为支持控股子公司九江大地矿业开发有限公司(以下简称“九江大地”)的业务发展,会议同意公司按 69%持股比例向其提供借款 17,940 万元,九江大地现有其他股东厦门三虹将按 21%持股比例提供借款 5,460 万元,江西鑫通旺投资有限公司将按 10%持股比例提供借款 2,600 万元(部分以存续借款本息转为本次借款,剩余部分以其持有九江大地 10%股权质押担保由厦门三虹代为出借)。九江大地借款总额 26,000 万元,期限三年,年利率以出借方实际融资成本及税负为基础,结合市场化独立交易公允定价原则确定,不超过 4.02%,各出借方按同等利率计息。本次交易系各方股东同比例提供借款,定价公允,不存在损害公司及中小股东利益的情形,整体风险可控。

该议案已通过独立董事专门委员会会议审议,独立董事专门委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:2 票同意,0 票反对,0 票弃权,关联委员朱美容女士回避表决。

本议案尚需提请公司股东会审议。

详见公告:临 -2026-103《关于向控股子公司九江大地矿业开发有限公司提供借款暨关联交易的公告》。

八、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于下属公司福建省长汀卓尔科技股份有限公司投资建设年产 2000 万个光隔离器项目的议案》。会议同意公司下属公司福建省长汀卓尔科技股份有限公司(以下简称“卓尔科技”)投资 10,518.26 万元(其中固定资产投资 2,492.43 万元),在福建省龙岩市长汀县稀土工业园及厦门市集美区势拓稀土永磁电机产业园建设年产 2,000 万个光隔离器项目。该项目预计 2026 年 12 月建设完成(具体建设周期以实际建设情况为准)。建设完成后,卓尔科技将具备年产 2,000 万个光隔离器的生产规模。该项目的实施有利于推动公司从基础材料供应商向电子功能器件/精密组件方案商转型,提升产品附加值,增强公司综合实力,符合公司整体战略发展规划。

九、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于控股子公司福建鑫鹭钨业有限公司投资建设二次钨资源再生利用项目的议案》。会议同意公司控股子公司福建鑫鹭钨业有限公司(以下简称“福建鑫鹭”)投资 7,659.27 万元(其中固定资产投资 4,996.99 万元),新建二次钨资源再生利用项目。该项目预计 2027 年 12 月建设完成(具体建设周期以实际建设情况为准)。建设完成后,公司将新增年产 5,000 吨仲钨酸铵(APT)的二次钨资源再生利用生产能力。该项目的实施有利于降低公司对原生钨矿的依赖,稳定原材料供应保障主业生产,有利于提高公司的行业地位和抗风险能力,推动公司的可持续发展。

十、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于控股子公司厦钨电机工业有限公司拟投资购置电机产业园二期第二批用地并建设厂房的议案》。会议同意公司控股子公司厦钨电机工业有限公司(以下简称“厦钨电机”)投资 17,028.09 万元(均为固定资产投资),购置位于厦门市集美区厦门势拓稀土永磁电机产业园(以下简称“产业园”)的二期第二批用地并建设厂房。该项目预计 2030 年 6 月建设完成(具体建设周期以实际建设情况为准)。该项目的实施将与现有产业园一期项目及在建第二期首批用地项目联动,形成更大规模的发展平台,有利于满足公司稀土永磁电机板块未来发展的空间需求,并有利于通过引入上下游企业,构建协同发展的产业集群,符合公司长期发展的战略方向。

十一、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于控股子公司宁化行洛坑钨矿有限公司购置矿山采剥相关设备及配套设施建设项目的议案》。会议同意公司控股子公司宁化行洛坑钨矿有限公司(以下简称“宁化行洛坑”)投资 7,466 万元(均为固定资产投资),购置矿山采剥相关设备并实施配套设施建设,以满足矿山生产运行和智能化建设需要。该项目预计 2027 年 12 月建设完成(具体建设周期以实际建设情况为准)。该项目的实施契合国家加强矿山安全生产、规范采剥作业相关组织和推进矿山智能化建设的政策导向。有利于完善宁化行洛坑采剥装备配置和生产保障条件,提升关键生产环节的安全管控、设备保障和生产组织能力,为公司的可持续发展提供有力支撑。

十二、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于调整公司第十届董事会专门委员会委员的议案》。会议同意将公司第十届董事会审计委员会委员朱美容女士调整为第十届董事会提名与薪酬考核委员会委员,同时增补非独立董事李翔先生为公司第十届董事会审计委员会委员。任期自本次董事会审议通过之日起,至公司第十届董事会任期届满之日止。

详见公告:临 -2026-104《关于调整公司第十届董事会专门委员会委员的公告》。

十三、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于修订(内部审计制度)的议案》。修订后的厦门钨业《内部审计制度》详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

十四、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于修订(审计问题整改管理办法)的议案》。修订后的厦门钨业《审计问题整改管理办法》详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

十五、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

详见公告:临 -2026-105《关于会计政策变更的公告》。

十六、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于 2026 年半年度计提资产减值准备的议案》。根据公司会计政策关于计提资产减值准备的相关规定,公司 2026 年半年度计提(含转回)资产减值准备金额合计为 127,766.39 万元,主要包括:信用减值损失 15,415.30 万元,存货跌价损失 112,055.57 万元,无形资产减值损失 295.52 万元。

公司董事会认为:公司及下属公司依据实际情况进行资产减值准备计提,符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公允地反映了公司的资产状况,同意公司本次计提资产减值准备。

该议案已通过审计委员会会议审议,审计委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

详见公告:临 -2026-106《关于 2026 年半年度计提资产减值准备的公告》。

十七、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《2026 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。公司审计部对募集资金的存放与使用情况已进行专项检查,并向审计委员会报告了检查结果。

该议案已通过独立董事专门委员会会议审议,独立董事专门委员会会议表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

详见公告:临 -2026-107《2026 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

十八、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于 2026 年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告》。

十九、会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于召开 2026 年第四次临时股东会的议案》。公司董事会决定于 2026 年 9 月 7 日(星期一)14:30 开始在厦门市思明区展鸿路 81 号翔业国际大厦 21 层本公司 1 号会议室召开公司 2026 年第四次临时股东会。2026 年 8 月 31 日(股权登记日)登记在册的本公司全体股东均有权出席本次股东会并参加表决。

详见公告:临 -2026-108《关于召开 2026 年第四次临时股东会的通知》。

以上第八项至第十一项议案涉及的投资建设项目系按照现行情况进行测算,未来行业政策、市场环境、技术进步等因素可能发生较大变化或不达预期,同时在项目建设过程中也可能存在不可控事项,以上不确定因素将直接影响项目的建设进度、投资回报和公司的预期收益,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

厦门钨业股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 21 日

证券代码:600549　证券简称:厦门钨业　公告编号:临-2026-105

厦门钨业股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 本次会计政策变更事项属于执行国家统一的会计政策变更,不会对厦门钨业股份有限公司(以下简称“公司”)财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

一、概述

财政部于 2025 年 12 月 5 日、2026 年 6 月 4 日分别发布了《关于印发(企业会计准则解释第 19 号)的通知》(财会〔2025〕32 号)(以下简称“《准则解释第 19 号》”)和《关于印发(企业会计准则解释第 20 号)的通知》(财会〔2026〕7 号)(以下简称“《准则解释第 20 号》”)。由于前述会计准则的修订,公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

公司于 2026 年 8 月 19 日召开的第十届董事会第三十一次会议及第十届董事会审计委员会第二十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司本次会计政策变更无需提交股东会审议。

二、本次会计政策变更的具体情况

(一)变更原因和主要内容

财政部于 2025 年 12 月 5 日发布了《准则解释第 19 号》,对“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”、“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露” 等内容进行了规范及明确,该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行。

财政部于 2026 年 6 月 4 日发布了《准则解释第 20 号》,对“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”等内容进行了规范及明确。该解释自公布之日起施行,2026 年 1 月 1 日至该解释施行日新增的该解释规定的业务,企业应当根据该解释进行调整。

(二)变更前公司所采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

(三)变更后公司所采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照财政部发布的《准则解释第 19 号》和《准则解释第 20 号》的相关规定执行。除上述会计政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

三、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定进行的变更。执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

四、审计委员会审议情况

公司于 2026 年 9 月 19 日召开了第十届审计委员会第二十四次会议,会议以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果通过了《关于会计政策变更的议案》。审计委员会认为:公司根据财政部颁布的文件规定对公司会计政策进行变更,符合法律法规及公司实际经营情况,不存在损害公司及中小股东利益的情形。本次会计政策变更的决策程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定,同意将该议案提交第十届董事会第三十一次会议审议。

特此公告。

厦门钨业股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 21 日

证券代码:600549　证券简称:厦门钨业　公告编号:临-2026-106

厦门钨业股份有限公司 关于 2026 年半年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

厦门钨业股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 8 月 19 日召开了第十届审计委员会第二十四次会议和第十届董事会第三十一次会议,审议通过了《关于 2026 年半年度计提资产减值准备的议案》。为真实反映公司 2026 年半年度的财务状况和经营成果,按照《企业会计准则》的相关规定,公司合并报表范围内各公司对所属资产进行了减值测试,并对其中存在减值迹象的资产相应计提了减值准备,具体情况如下:

一、本期计提资产减值准备情况

为了更加真实、准确的反映公司截至 2026 年 6 月 30 日的资产和财务状况,根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公司及下属子公司对 2026 年 6 月末的金融资产、存货、固定资产、无形资产等资产进行清查,并对上述资产可收回金额进行充分的分析和评估,对可能发生资产减值损失的相关资产计提减值准备,2026 年半年度全年计提资产减值准备金额合计为 127,766.39 万元,具体明细如下:

2026 年 1-6 月计提资产减值准备项目明细表

项目	期初	本期计提(含收回转回)	转销或核销	其他变动	期末	备注
应收票据坏账准备	790.21	122.32			912.53	
应收账款坏账准备	42,747.78	15,081.66	12.58	68.38	57,748.48	注 1
其他应收款坏账准备	3,278.19	211.31	10.00	5.37	3,474.13	
存货跌价准备	52,441.52	112,055.57	20,279.94		144,217.15	注 2
无形资产减值准备		295.52			295.52	
合计	99,257.70	127,766.39	20,302.52	73.75	206,647.81	

单位:万元

注 1:应收账款本期计提坏账准备 15,081.66 万元,主要为本期经营规模扩大,应收账款增加,计提的预期信用损失增加。

注 2:存货本期计提跌价准备 112,055.57 万元,存货出售转销跌价准备 20,279.94 万元。存货跌价准备本期计提大幅增加,主要是本期钨业务板块原材料价格剧烈波动,公司正常经营存货库存发生跌价损失。基于谨慎原则,公司计提存货跌价准备。

注 3:以上数据若有尾差,为四舍五入所致。

二、本期计提减值准备金额对本公司的影响

本期计提资产减值准备符合公司资产的实际情况和相关会计政策的规定。本期资产减值准备的计提能够更加公允地反映公司的资产状况。

本期计提资产减值准备共计 127,766.39 万元,影响本公司 2026 年半年度合并利润总额 127,766.39 万元(不含存货跌价准备转销影响,合并利润总额未计算所得税影响)。前述计提资产减值准备相关财务数据未经审计,最终以会计师事务所年度审计结果为准。

三、本期计提资产减值准备的确认标准和计提方法

(一)金融资产计提资产减值准备的确认标准及计提方法

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

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

对于应收票据、应收账款,无论是否存在重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合,在组合基础上计算预期信用损失。

对于应收票据,本公司划分为组合(1)银行承兑汇票;组合(2)商业承兑汇票。本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

对于应收账款,本公司划分为组合(1)应收合并报表范围内公司款项;组合(2)应收其他客户。本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

对于其他应收款,本公司划分为组合(1)应收合并报表范围内公司款项;组合(2)应收其他款项。本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

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

对于长期应收款,本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

(二)存货跌价准备确认标准和计提方法

资产负债表日,存货按成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于可变现净值的,按两者的差异金额计提存货跌价准备,计入当期损益。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,导致存货的价值回升,存货跌价准备在原已计提的金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(三)成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产和无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司于资产负债表日判断成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产和无形资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,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。本公司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,本公司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。

长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

四、审计委员会关于本次计提资产减值准备的意见

审计委员会认为:公司根据《企业会计准则》等相关规定,结合公司资产及经营的实际情况计提减值准备,公允地反映了公司的财务状况和经营成果,相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定,同意将该议案提交第十届董事会第三十一次会议审议。

五、董事会关于本次计提资产减值准备的意见

公司董事会认为:公司及下属公司依据实际情况进行资产减值准备计提,符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公允地反映了公司的资产状况,同意公司本次计提资产减值准备。

特此公告。

厦门钨业股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 21 日

证券代码:600549　证券简称:厦门钨业　公告编号:临-2026-104

厦门钨业股份有限公司 关于调整公司第十届董事会专门委员会委员的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

厦门钨业股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 8 月 19 日召开第十届董事会第三十一次会议,审议通过了《关于调整公司第十届董事会专门委员会委员的议案》。为完善公司治理结构,保证董事会专门委员会规范运作、科学决策,根据《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》等相关规定,结合公司实际情况,公司第十届董事会审计委员会、提名与薪酬考核委员会委员调整如下:

董事会专门委员会	调整前	调整后
审计委员会	李颖琦(主任委员)、程文文、朱美容	李颖琦(主任委员)、程文文、李翔
提名与薪酬考核委员会	程文文(主任委员)、刘旭恒、朱美容	程文文(主任委员)、刘旭恒、朱美容

以上董事会审计委员会、提名与薪酬考核委员会委员任期与公司第十届董事会任期一致。

特此公告。

厦门钨业股份有限公司

董 事 会

2026 年 8 月 21 日

证券代码:600549　证券简称:厦门钨业　公告编号:临-2026-108

厦门钨业股份有限公司 关于召开 2026 年第四次临时股东会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 股东会召开日期:2026 年 9 月 7 日

● 本次股东会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东会类型和届次

2026 年第四次临时股东会

(二)股东会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2026 年 9 月 7 日　14 点 30 分

召开地点:厦门市思明区展鸿路 81 号翔业国际大厦 21 层本公司 1 号会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统:上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间:自 2026 年 9 月 7 日

至 2026 年 9 月 7 日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段,即 9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的 9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

不涉及

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	《关于收购江西巨通实业有限公司 30.1683%股权暨关联交易的议案》	√
2	《关于与控股股东签署(一致行动协议)暨关联交易的议案》	√
3	《关于收购江西巨通实业有限公司股权后被动形成关联借款暨关联交易的议案》	√
4	《关于向控股子公司九江大地矿业开发有限公司提供借款的议案》	√

(一)各议案已披露的时间和披露媒体

以上议案已经公司第十届董事会第三十一次会议审议通过,相关公告已于 2026 年 8 月 21 日刊载于上海证券交易所网站及《中国证券报》《上海证券报》。

(二)特别决议议案:不涉及。

(三)对中小投资者单独计票的议案:议案 1、议案 2、议案 3、议案 4。

(四)涉及关联股东回避表决的议案:议案 1、议案 2、议案 3、议案 4。

应回避表决的关联股东名称:福建省冶金(控股)有限责任公司、福建省稀有稀土(集团)有限公司、福建省潘洛矿业有限责任公司、福建省华侨实业集团有限责任公司对议案 1、议案 2、议案 3、议案 4 回避表决;五矿有色金属股份有限公司对议案 1