

宁夏东方钽业股份有限公司 2010 年年度报告



董事长：张创奇

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。

牛庆仁董事因出差未亲自出席审议本报告的董事会会议，但已书面委托高德柱董事代为出席并行使表决权。

中天运会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张创奇先生、总经理陈林先生、财务负责人孙慧智女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	3
第三节	股本变动及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第五节	公司治理结构	14
第六节	股东大会情况简介	23
第七节	董事会报告	24
第八节	监事会报告	35
第九节	重要事项	37
第十节	财务报告	49
第十一节	备查文件目录	132

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称及缩写：

法定中文名称：宁夏东方钽业股份有限公司

法定英文名称：Ningxia Orient Tantalum Industry Co.,Ltd.

法定英文名称缩写：OTIC

中文简称：东方钽业

二、公司法定代表人：张创奇

三、公司董事会秘书及证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

董事会秘书：叶照贯

证券事务代表：代新年

联系地址：宁夏石嘴山市大武口区冶金路

联系电话：0952-2098563

传真电话：0952-2098562

电子信箱：zhqb@otic.public.yc.nx.cn

四、公司注册、办公地址及其邮政编码、公司国际互联网网址、电子信箱

公司注册地址：宁夏石嘴山市大武口区冶金路

公司办公地址：宁夏石嘴山市大武口区冶金路

邮政编码：753000

公司国际互联网网址：<http://www.otic.com.cn>

公司电子信箱：otic@public.yc.nx.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称、登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址、公司年度报告备置地点

信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所、股票简称和代码

上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东方钽业

股票代码：000962

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：1999年4月30日

公司首次注册地点：宁夏石嘴山市大武口区冶金路

企业法人营业执照注册号：640000000000764

税务登记号码：640202710654527

组织机构代码：71065452-7

公司聘任的会计师事务所名称：中天运会计师事务所有限公司

公司聘任的会计师事务所办公地址：北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼B1座

七、八层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要会计数据

(单位：元)

	2010年	2009年	本年比上年 增减	2008年
营业总收入	1,637,374,790.24	1,198,918,254.78	36.57%	1,140,691,908.55
利润总额	83,893,976.60	42,833,486.57	95.86%	60,496,087.69
归属于上市公司股东的净利润	82,185,402.07	37,606,963.99	118.54%	58,797,986.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	71,580,168.02	17,686,175.61	304.72%	44,193,410.73
经营活动产生的现金流量净额	95,685,909.78	-84,504,965.37	213.23%	-200,204,731.33
	2010年末	2009年末	本年末比上 年末增减	2008年末
总资产	3,535,153,147.39	2,881,057,742.83	22.70%	2,428,413,495.07
归属于上市公司股东的所有者权益	1,261,357,770.97	1,192,800,933.94	5.75%	1,338,679,220.97
股本(股)	356,400,000.00	356,400,000.00	0.00%	356,400,000.00

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,011,410.70
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	32,137,025.75
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	407,076.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,811,287.17
所得税影响额	-2,045,645.65
少数股东权益影响额	-70,524.25
合计	10,605,234.05

二、公司近三年主要财务指标

(单位：元)

1、主要财务数据

	2010年	2009年	本年比上年增 减	2008年
基本每股收益(元/股)	0.2306	0.1055	118.58%	0.1650
稀释每股收益(元/股)	0.2306	0.1055	118.58%	0.1650
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2008	0.0496	304.84%	0.1240
加权平均净资产收益率(%)	6.71%	2.89%	3.82%	4.94%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.84%	1.43%	4.41%	3.60%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2685	-0.2371	213.24%	-0.5617
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.5392	3.3468	5.75%	3.7561

2、采用公允价值计量的项目

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	883,203.07	839,303.07			43,900.00
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	883,203.07	839,303.07			43,900.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	883,203.07	839,303.07			43,900.00

三、 报告期内股东权益变动情况及变化原因

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	356,400,000.00	390,185,431.84	139,586,817.64	306,628,684.46	1,192,800,933.94
本期增加		4,191,434.96	22,563,385.98	82,185,402.07	108,940,223.01
本期减少				40,383,385.98	40,383,385.98
期末数	356,400,000.00	394,376,866.80	162,150,203.62	348,430,700.55	1,261,357,770.97
变动原因		被投资单位净资产增加引起资本公积增加及子公司资本公积变动所致	利润分配提取10%的法定公积金,提取10%的任意盈余公积金	2009年度现金股利分配及本年公积金提取	

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减	本次变动后	
	数量	比例	其他	数量	比例
一、有限售条件股份	8,034	0.00%	-5,049	2,985	0.00%
1 国家持股					
2 国有法人持股					
3 其他内资持股					
其中：境内非国有法人持股					
境内自然人持股					
4 外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
5 高管股份	8,034	0.00%	-5,049	2,985	0.00%
二、无限售条件股份	356,391,966	100.00%	5,049	356,397,015	100.00%
1 人民币普通股	356,391,966	100.00%	5,049	356,397,015	100.00%
2 境内上市的外资股					
3 境外上市的外资股					
4 其他					
三、股份总数	356,400,000	100.00%	0	356,400,000	100.00%

2、 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
合计	0	0	0	0	-	-

二、 股票发行与上市情况

- 1、至报告期末为止的前三年内，公司没有发行股票及衍生证券。
- 2、至报告期末为止的前三年内，公司股份总数未发生变动。
- 3、公司无内部职工股。

三、 公司股东情况

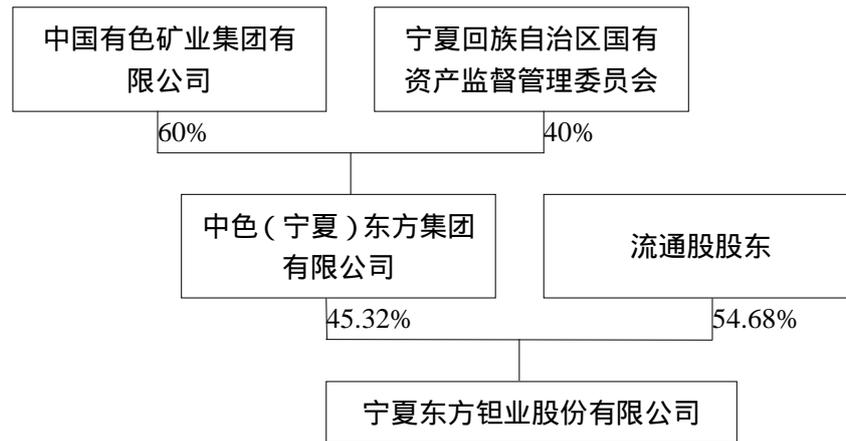
1、 基本情况

股东总数						70,144
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	

中色(宁夏)东方集团有限公司	国有法人	45.32%	161,533,440	0	6,000,000
中国建设银行 - 交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.96%	6,999,905	0	未知
中国工商银行 - 广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	1.87%	6,666,285	0	未知
中国银行 - 大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	3,400,000	0	未知
中国农业银行 - 大成景阳领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	2,999,905	0	未知
中国农业银行 - 大成积极成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.72%	2,550,974	0	未知
中国光大银行-大成策略回报股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.49%	1,749,800	0	未知
四川天玖投资有限责任公司	国有法人	0.45%	1,600,000	0	未知
李文恭	境内自然人	0.44%	1,571,799	0	未知
中国建设银行 - 华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.42%	1,500,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中色(宁夏)东方集团有限公司		161,533,440		人民币普通股	
中国建设银行 - 交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金		6,999,905		人民币普通股	
中国工商银行 - 广发稳健增长证券投资基金		6,666,285		人民币普通股	
中国银行 - 大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金		3,400,000		人民币普通股	
中国农业银行 - 大成景阳领先股票型证券投资基金		2,999,905		人民币普通股	
中国农业银行 - 大成积极成长股票型证券投资基金		2,550,974		人民币普通股	
中国光大银行-大成策略回报股票型证券投资基金		1,749,800		人民币普通股	
四川天玖投资有限责任公司		1,600,000		人民币普通股	
李文恭		1,571,799		人民币普通股	
中国建设银行 - 华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		1,500,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 控股股东与其他股东之间不存在《上市公司股东持股变动信息管理暂行办法》中规定的一致行动人关系。其余股东未知是否存在一致行动人关系。				

2、公司控股股东及实际控制人情况

a) 公司与控股股东及实际控制人之间的产权及控制关系图如下：



b) 控股股东中色（宁夏）东方集团有限公司基本情况

注册地址：宁夏石嘴山市大武口区冶金路

法定代表人：张创奇

注册资本：230,000 万元

经营性质：有限责任

经营业务范围：有色及稀有金属冶炼、加工，电子元器件制造，化工产品（不含专营），特种新材料、镁合金、电池能源材料、微合金炉料、多晶硅的生产、销售，新材料技术开发，建筑安装，轻钢结构制作和安装，机械加工及非标制作，商贸进出口业务

c) 实际控制人中国有色矿业集团有限公司基本情况

中国有色矿业集团有限公司是国有独资的有限责任公司，国务院国资委为中国有色矿业集团有限公司的实际控制人。

注册地：北京市复兴路乙 12 号

注册资本：2,559,976,774.62 元

法定代表人：罗涛

企业法人营业执照注册号：100000000024910

企业类型：有限责任公司

经济性质：国有独资

经营范围：国内外金属矿山的投资及经营管理；承担有色金属工业及其他各类型工业、能源、交通、公用、民用市政及机电安装工程建设项目的施工总承包；公路、铁路、桥梁、水电工程项目的承包；房地产开发与经营；配供电设备和自动化设备的研制、开发和销售，自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的

进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对外贸易的转口贸易；承包境外工程的境内国际招标工程；对外派遣各行业的劳务人员（不含海员）；与上述业务相关的技术咨询和技术服务；汽车仓储、展览展示；汽车（其中小轿车直接销售给最终用户）的销售。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张创奇	董事长	男	48	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				0.00	是
钟景明	副董事长	男	47	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				0.00	是
李 彬	董事、总经理	男	51	2008年 04月 18日	2010年 07月 28日				32.46	否
李 彬	副董事长	男	51	2010年 08月 13日	2011年 04月 17日				0.00	是
何季麟	董事	男	65	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				0.00	是
牛庆仁	董事	男	49	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				0.00	否
梁博益	董事	男	47	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				0.00	是
高德柱	独立董事	男	70	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				6.69	否
刘景伟	独立董事	男	42	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				7.40	否
刘永祥	独立董事	男	48	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				7.07	否
丁建林	监事会主席	男	48	2008年 04月 18日	2010年 11月 26日				0.00	是
张慧珍	监事会主席	女	45	2010年 11月 26日	2011年 04月 17日	321	321		0.00	是
马晓明	监事	男	45	2008年 04月 18日	2010年 11月 26日				0.00	是
赵文通	监事	男	41	2010年 11月 26日	2011年 04月 17日				0.00	是
陈福龙	监事	男	45	2009年 04月 20日	2011年 04月 17日				0.00	是
马跃忠	职工监事	男	44	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				10.73	否
聂全新	职工监事	男	42	2009年 10月 19日	2010年 12月 22日	98	98		10.70	否
牛正刚	职工监事	男	37	2010年 12月 22日	2011年 04月 17日				0.00	否
陈林	副总经理	男	43	2008年 04月 17日	2010年 07月 28日				22.09	否
陈林	总经理	男	43	2010年 07月 28日	2011年 04月 17日				0.00	否
沈月英	常务副总经理	女	45	2010年 07月 28日	2011年 04月 17日				4.95	否
郑爱国	副总经理	男	50	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日	965	965		21.84	否
姜滨	副总经理	男	42	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日	2,573	2,253	出售部分可转让股	21.84	否
赵文通	副总经理	男	41	2009年 10月 23日	2010年 07月 28日				10.72	否
赵兵	副总经理	男	42	2009年 10月 23日	2010年 12月 31日				14.27	否
聂全新	副总经理	男	42	2010年 12月 31日	2011年 04月 17日				0.00	否
赵洪章	副总经理	男	44	2010年 12月 31日	2011年 04月 17日				0.00	否
叶照贵	董事会秘书	男	48	2008年 04月 18日	2011年 04月 17日				11.83	否
孙慧智	财务负责人	女	44	2010年 01月 01日	2011年 04月 17日	1,085	814	出售部分可转让股	9.27	否

合计	-	-	-	-	-	5,042	4,451	-	191.86	-
----	---	---	---	---	---	-------	-------	---	--------	---

2 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历：

张创奇先生，历任原青铜峡铝厂电解分厂副厂长、青铜峡铝厂副厂长、青铜峡铝业集团有限公司副总经理、党委书记。现任中色（宁夏）东方集团有限公司董事长、党委书记，本公司董事长。

钟景明先生，历任宁夏东方有色金属集团有限公司党委委员、董事、总经理，现任中色（宁夏）东方集团有限公司党委委员、董事、总经理，本公司副董事长。

李彬先生，历任宁夏东方有色金属集团有限公司党委委员、董事、副总经理，本公司总经理等职。现任中色（宁夏）东方集团有限公司董事、党委委员、副总经理，本公司副董事长。

何季麟先生，历任本公司董事长、总经理、副董事长，宁夏东方有色金属集团有限公司董事长、董事、党委书记、中国工程院院士等职，现任本公司董事。

梁博益先生，历任中色建设集团资产运营部副经理、企划部副经理，中国有色矿业集团有限公司企业发展部经理、企业发展部主任。现任中国有色矿业集团有限公司总经理助理兼战略研究室主任，本公司董事。

牛庆仁先生，历任青铜峡铝厂副厂长、青铜峡铝业股份有限公司总经理，青铜峡铝业集团有限公司副总经理。现任中电投宁夏青铜峡能源铝业集团有限公司副总经理、本公司董事。

高德柱先生，历任中国银行总行信贷部总经理、中国银行总行副行长、国家有色金属工业局副局长、中国有色金属工业协会常务副会长、山东铝业股份有限公司独立董事、北京北矿磁材有限公司独立董事、安徽铜都铜业股份有限公司独立董事、株洲冶炼集团股份公司独立董事。现任中国有色金属工业协会常务副会长、西部矿业股份公司独立董事、洛阳钼业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

刘景伟先生，历任北京林业大学财会教研室会计学专业教师、北京金城园林公司董事、副总经理、岳华会计师事务所有限公司注册会计师等职。现任信永中和会计师事务所有限公司注册会计师、审计合伙人，本公司独立董事。

刘永祥先生，现任北方工业大学经济管理学院会计系主任。兼任中国会计学会财务成本分会理事，北京审计学会石景山工作委员会委员，北方工业大学学术委员会委员，《北方工业大学学报》编委会委员，本公司独立董事。

丁建林先生,历任宁夏东方有色金属集团有限公司党委委员、纪检委书记,中色(宁夏)东方集团有限公司党委委员、纪检委书记,2010年10月22日前任本公司监事会主席。现任中色(宁夏)东方集团有限公司副总经理。

张慧珍女士,历任宁夏东方有色金属集团公司纪检审计监察部副主任,1999年4月至2006年2月任本公司股东监事,2006年4月至2009年12月任本公司财务负责人。现任中色(宁夏)东方集团公司总会计师兼财务部主任、本公司监事会主席。

马晓明先生,历任宁夏东方有色金属集团有限公司党委委员、总会计师,中色(宁夏)东方集团有限公司党委委员、总会计师,2010年10月22日前任本公司股东监事。现任中色(宁夏)东方集团有限公司副总经理。

赵文通先生,历任本公司计划企管部主任、副总经理、监事会职工监事、宁夏东方铝业房地产有限公司总经理。现任中色(宁夏)东方集团有限公司总经理助理、发展部部长、项目建设指挥部计划处处长、宁夏东方南兴研磨材料有限公司董事、宁夏金和化工有限责任公司董事、本公司股东监事。

陈福龙先生,历任西北稀有金属材料研究院会计师,福建省南平市闽宁钽铌矿业开发有限公司财务部经理、财务总监、监事会主席,中色(宁夏)东方集团有限公司银川分公司财务负责人,特种材料分公司财务负责人等职。现任中色(宁夏)东方集团有限公司纪审监察部副部长、本公司股东监事。

马跃忠先生,历任本公司二分厂厂长助理、二分厂副厂长等职。现任本公司二分厂厂长,本公司职工监事。

牛正刚先生,历任宁夏东方有色金属集团有限公司发展部副部长、陕西省山阳县新兴矿业有限公司总经理、中色(宁夏)东方集团有限公司资源部部长。现任本公司计划企管部部长、本公司职工监事。

陈林先生,历任本公司三分厂副厂长、厂长、公司总经理助理、常务副总经理,宁夏东方铝业房地产开发有限公司总经理。现任本公司总经理、宁夏东方南兴研磨材料有限公司董事长。

沈月英女士,历任西北稀有金属材料研究院电子浆料厂厂长、本公司分析检测中心主任、中色(宁夏)东方集团有限公司总经理助理兼人力资源部主任。现任本公司常务副总经理、宁夏东方铝业房地产开发有限公司总经理。

郑爱国先生,历任本公司二分厂副厂长、厂长、公司副总工程师等职。现任本公司副总经理。

姜滨先生，历任宁夏有色金属进出口公司经理助理、副总经理，本公司总经理助理等职，现任宁夏有色金属进出口公司总经理、本公司副总经理。

赵兵先生，历任本公司三分厂厂长助理、分厂厂长、本公司副总经理。

聂全新先生，历任宁夏有色金属冶炼厂生产安全处处长助理，本公司生产安全部主任、一分厂厂长、监事会职工监事。现任本公司副总经理兼生产安全部主任。

赵洪章先生，历任本公司四分厂厂长、党支部书记。现任本公司副总经理、钛材分公司总经理、党支部书记。

叶照贯先生，历任本公司证券部主任助理、副主任、董事会证券事务代表等职。现任宁夏东方南兴研磨材料有限公司董事，西部电子商务股份有限公司董事，本公司法律顾问、董事会秘书兼证券部主任。

孙慧智女士，历任宁夏有色金属冶炼厂财务会计、西北稀有金属材料研究院财务处处长助理、中色（宁夏）东方集团有限公司财务部副主任、主任等职。现任本公司财务负责人兼财务部主任。

二、 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员共计 25 人，其中在公司领酬的人数为 14 人，包括公司总经理、副总经理、职工监事、董事会秘书和财务负责人等。

报告期披露的原董事、监事、高级管理人员薪酬总额计划为 245 万元，实际支付总额为 191.86 万元，其中董事、监事薪酬总额计划为 80 万元，实际支付为 75.05 万元。

三、 报告期内董事会、监事会、高级管理成员变动情况

1 2010年 7月 28日，经公司四届二十次董事会审议批准，聘任陈林先生担任公司总经理职务，聘任沈月英女士担任公司常务副总经理职务。公司原总经理李彬先生辞去总经理职务，原副总经理赵文通先生辞去副总经理职务。

2 2010年 8月 13日，经公司四届二十一次董事会审议批准，董事会选举李彬董事担任公司董事会副董事长。

3 经公司四届十四次监事会（2010年 10月 22日）审议通过，公司 2010年第二次临时股东大会（2010年 11月 26日）批准，监事会主席丁建林先生辞去公司监事会主席职务，股东监事马晓明先生辞去公司监事职务，张慧珍女士、赵文通先生当选为公司第四届监事会监事。

4 2010年 11月 26日，经公司四届十五次监事会审议通过，全体监事一致选举张慧珍女士为公司第四届监事会主席。

5 根据 2010年 12月 22日召开的公司职工代表大会第十二次会议决议，补选牛正刚先生为公司第四届监事会职工代表监事。公司监事会原职工代表监事聂全新先生因工作调动原因申请辞去公司监事职务。

6 2010年 12月 31日，经公司四届二十四次董事会审议批准，聘任聂全新先生、赵洪章先生担任公司副总经理职务。原副总经理赵兵先生辞去副总经理职务。

四、 公司员工情况

报告期末，公司在职员工总数为 2417人。专业构成：生产人员 1891人，销售人员 56人，技术人员 207人，行政人员 248人，其中财务人员 29人。员工教育程度：研究生以上 10人，大学本专科 825人，中专 176人，高中及以下 1406人。截止报告期末，公司离退休职工 294人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理状况

公司严格按照《上市公司治理准则》、《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，加强规范运作，认真履行信息披露义务，制定、修订和完善相关制度。报告期根据中国证监会证监会公告[2009]34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》及深圳证券交易所深证上〔2009〕201号《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对相关信息披露管理制度进行了补充和完善。根据公司发展需要，对公司《章程》进行了一次修订。根据宁夏证监局宁证监函[2010]22号的要求，公司对《筹资管理制度》、《房地产开发业务的内部控制制度》及时进行了补充修订。

目前，公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，确保公司全体股东充分行使自己的合法权利，维护了投资者和公司利益；公司董事忠实、勤勉履行职责，监事能独立有效地对公司董事、高级管理人员及财务状况进行监督和检查。公司的治理情况现状符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司的独立董事认真履行法律法规和公司《章程》赋予的职责和义务，积极参加了董事的工作，关注公司的经营和发展，在董事会会议上能就有关重要事项发表独立意见，认真参与有关问题的讨论和决策，发挥了各自的专业特长，切实维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。

根据中国证监会的要求及公司制定的《独立董事年报工作制度》的规定，公司的独立董事在公司2010年年度审计过程中，勤勉尽责，认真履行了相关责任和义务

独立董事出席董事会情况如下表：

独立董事姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘景伟	8	2	6	0	0	否
刘永祥	8	2	6	0	0	否

高德柱	8	2	6	0	0	否
-----	---	---	---	---	---	---

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

三、公司“五分开”情况

公司与控股股东中色（宁夏）东方集团有限公司在资产、人员、机构、财务和业务等方面均做到了分开，除公司董事长因兼任本公司控股股东中色（宁夏）东方集团有限公司董事长而根据国有资产管理部门的规定在该公司领取薪酬外，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员在公司领取薪酬，经理、财务负责人未形成交叉任职现象。公司改制上市时，中色（宁夏）东方集团有限公司（原宁夏有色金属冶炼厂）将其钽铌冶炼加工八条生产线及进出口公司整体评估移交给了公司，且承诺其商标可由上市公司无偿使用，因此公司具有独立完整的业务，有独立自主的经营能力。

四、高级管理人员的考评及激励机制：

公司建立了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，以调动他们的积极性。年初公司将本年度业务计划及经营目标进行分解，并制定相应的考核办法，期中和期末分别由公司董事会薪酬委员会、控股股东相应考核部门等对各层级主管分别进行考核，以促进其改进工作，并根据考核情况兑现其报酬。

五、公司内部控制自我评价

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等部门对上市公司内部控制的有关要求，本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律、法规和规章制度的规定，本公司结合自身实际特点和情况，履行了相关义务。公司 2010 年度内部控制情况报告如下：

（一）公司内部控制综述

1 公司内部控制的组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

目前，公司的内部控制的组织架构为：

(1) 股东大会是公司的最高权力机构，按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规章制度规定的职权范围，对公司经营方针、投资计划，重大交易事项，公司资本变动、任免董事监事等重大事项进行审议和决策。公司制定了《股东大会议事规则》，能够确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

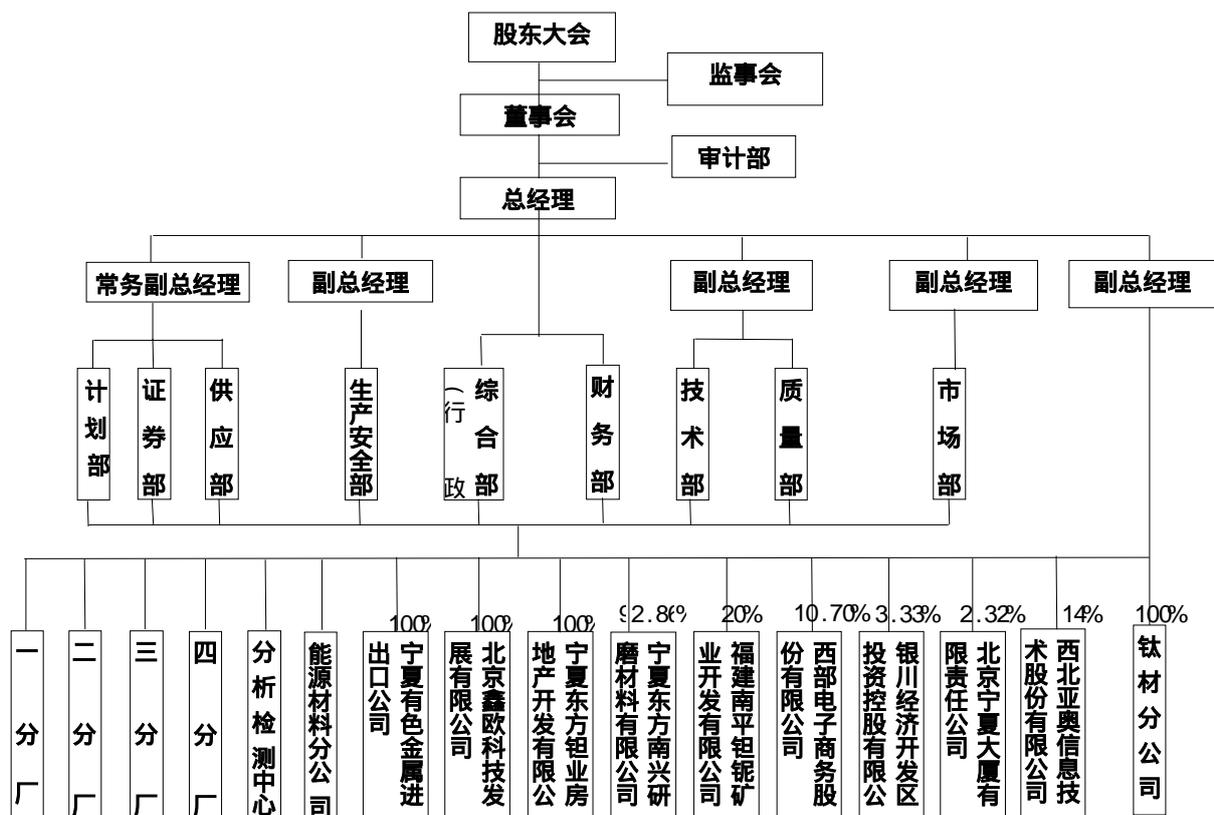
(2) 董事会是公司常设决策机构，对股东大会负责。董事会职责清晰，按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规和规章制度规定的职权范围和股东大会授权范围行使职权并执行股东大会各项决议。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会，并制定了各专门委员会实施细则，确保董事会高效运作和科学决策。

(3) 监事会是公司的监督机构，对股东大会负责。监事会职责清晰，按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律、法规和规章制度规定的职权范围，对公司财务状况，依法运作情况，董事会对股东大会决议的执行情况，董事、高级管理人员在执行公司职务时有无违反法律、法规的情况进行监督、检查，并就公司重要事项发表独立意见。

(4) 公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会。提名委员会主要负责对公司的董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究、审查并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通，对公司的各项业务活动、财务收支、经营管理活动的真实性、合法性、安全性和效益性进行检查评价；薪酬与考核委员会主要负责制订公司董事会及高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议；战略委员会主要负责对公司中、长期发展战略和重大投资决策进行研究并向公司董事会提出建议及方案。

(5) 公司管理层由董事会聘任，在董事会领导下行使经营、管理权利，保证公司的正常运转。公司管理层职责清晰，能够对公司日常经营、管理实施有效控制。公司董事会与管理层之间职责划分明确，管理层不存在越权行为，董事会和监事会也能够对管理层实施有效的监督和制约。

公司组织机构图如下：



2 公司内部控制制度建立健全

对照财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，公司建立了三会相关制度及一系列有关上市公司管理的专项制度。截止目前，公司内部控制活动基本涵盖了公司所有运营环节，主要的管理制度有：《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务制度》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《内幕信息保密制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《接待和推广制度》、《证券投资内控制度》《公司募集资金管理办法》、《公司重大投资管理办法》等。上述内部控制制度的建立健全和有效执行，为公司的持续健康发展奠定了较好的基础。

(二) 重点控制活动

1 对子公司的内部控制。

为了指导和加强对子公司的管理，保证公司投资的安全、完整，确保公司合并财务报表的真实可靠，本公司内部控制制度中特别针对子公司制定了内控制度，公司领导分工管理公司所属的子公司。各所属子公司在统一执行公司颁布的各项规章制度的同时，结合其自身实际情况，建立了各自的经营和财务管理制度。公司对各所属子公司的机构

设置、人员编制、高管任免实行统一管理，保证公司在经营管理上的控制能力。公司计划部对子公司通过建立业绩目标、重大投资、对外担保控制等政策和程序，对子公司有关财务事项和业务活动实施有效控制。确保子公司的经营方向符合公司的总体战略和经营管理目标的实现。公司审计部对下属子公司进行定期和不定期的审计检查，确保母子合并财务报表的真实可靠。

2 对关联交易的内部控制。

公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信以及对公司有利的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，当公司及其下属控股子公司发生交易活动时，相关负责人应仔细审阅关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。建立关联交易的分级授权审批制度，根据关联交易的风险和重要性程度，对经常性关联交易和偶然性关联交易进行分类管理，分别赋予股东大会、董事会、管理层相应的审批权限，严禁越权审批。建立重大关联交易信息对外披露制度，明确规定重大信息的范围和内容，确保在成本效益原则的基础上披露所有重要信息，避免出现重大遗漏，在披露关联交易时，同时披露独立董事的意见。

3 对外担保的内部控制。

按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司制定了《对外担保制度》，明确规定担保业务审批、执行等环节的控制要求，对担保业务进行控制。原则上公司不对外担保（非关联公司），但由于经营原因发生无法避免的担保业务时，均履行必要的内部审批程序，并提请公司董事会审议通过，特定担保事项则在提交股东大会审议通过后，方予以实施。对外提供的担保在必要时要求被担保方提供反担保，以规避由担保可能给公司形成的损失。公司所有担保事项由公司本部统一控制并做后续管理，限制控股子公司提供担保。

4 对重大投资的内部控制。

为促进公司的规范运作和健康发展，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序，有效回避投资风险，根据有关法律法规，公司制定了《公司重大投资管理办法》，对重大投资管理的范围、审批权限、决策控制、执行管理、处置控制、信息披露等进行了规范。加强了公司对外投资的内部控制和管理。公司审计部门对每个重大投资项目均实行跟踪监督，对完成的项目均进行审计。

报告期内，公司本着审慎、安全、有效的原则，制订了对外投资方案，公司的重大

投资履行了必要的审批程序和信息披露义务，内部控制严格、充分、有效，未有违反《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司重大投资管理办法》的情形发生。

5 对信息披露的内部控制。

为了规范公司及其他信息披露义务人的信息披露行为，加强公司信息披露事务管理，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司根据有关法律法规制定了《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、标准、程序、信息披露的权限与责任划分、档案管理、信息的保密措施以及责任追究与处理措施等。公司信息披露事务由董事会统一领导和管理，公司董事长为公司信息披露的第一责任人，董事会秘书为直接责任人，公司证券部为公司信息披露事务的管理部门，具体负责信息披露及投资者关系管理工作，建立起了较为有效的信息披露控制制度，对信息披露进行全程、有效的控制。

公司相关制度规定信息披露相关当事人对所披露的信息负有保密义务，在未对外公开披露前不得以任何方式向外界透露相关内容。公司对所披露信息的解释由董事会秘书执行，其它当事人在得到董事会授权后可对所披露信息的实际情况进行说明。公司证券部根据信息披露需要在全公司范围内收集相关信息，在该信息未公开披露前，所有相关人员均应履行保密职责，凡违反信息披露要求的，对相关责任人给予批评、警告处罚，情节严重的给予行政和经济处分，并视情形追究法律责任。

6. 公司内部审计部门的设立，人员配备及工作情况

公司设立了审计部作为内部审计部门，由 3 名审计人员组成，在公司董事会审计委员会的指导、监督下，依照有关法律、法规独立行使审计监督职权。审计部根据工作需要，对子公司及其他被审计单位实行年度定期审计和年中不定期审计，审计监督内容包括子公司及有关部门的财务计划或者预算的执行、财务决算、财务收支及其他有关的经济活动，经营管理和经营绩效，有关负责人任期经济目标和经营责任（含离任经济责任），各单位的内部控制制度的健全性、合理性和有效性。对审计检查过程中发现的问题，审计部及时向董事会审计委员会报告，并提出改进建议，督促相关部门及时整改，确保内部控制制度的有效实施。

（三）重点控制活动中的问题及整改计划

公司按照中国证监会的有关规定及《深圳证券交易所内部控制指引》、《公司内部控制制度》等，已建立起一套较为完善的内部控制管理体系，涵盖了公司管理经营的各个层面。随着外部环境的变化、公司业务的发展和管理要求的提高，结合相关法律法规

的具体要求，公司将不断修订和完善内控制度，以达到强化风险管理，推动管理创新，保障公司持续、健康、快速发展的目的。

1 根据业务的发展和相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。不断加大公司董事、监事、高级管理人员及员工培训学习的力度，提高公司规范治理的水平。

2 加强培训工作，在组织公司董事、监事、高级管理人员进行相关制度培训的同时，也要加强公司全体员工进行内部控制相关制度的培训学习，树立风险防范意识，培养良好企业精神和内部控制文化，加强内控规范意识，提高内控的执行效力。

3 进一步加强内部审计工作，拓宽内部审计领域，强化内部控制有效性的监督检查，对监督检查中发现的内部控制缺陷，及时向董事会审计委员会报告，并提出改进建议，督促相关部门及时整改，规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

4 进一步加强重大投资内部控制，不断提高风险防范意识，本着资金安全和谨慎投资的原则，进一步优化风险控制流程，加强重大投资中投资决策、执行管理、处置、信息披露等重要环节的事中控制力度，努力规避风险，确保投资安全，促进公司规范运作和健康发展。

（四）公司内部控制情况总体评价

公司董事会认为：公司现有的内部控制管理制度较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容与格式的要求，真实、准确、完整、及时地报送披露信息。公司将进一步规范和完善公司内部控制制度为重点，全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》以及《公司章程》等相关法律法规的要求，建立并不断完善对控股子公司的管理控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、募集资金使用的内部控制、重大投资的内部控制、信息披露的内部控制为核心的完整的内部控制体系，形成了科学的决策、执行和监督机制，公司内控制度得到了有效执行，公司现行内部控制制度的完整性、合理性、有效性不存在重大缺陷，基本符合有关法规和证券监管部门的要求。公司内部控制的各个方面规范、严格、充分、有效，发挥了较好的控制与防范作用。

公司将继续按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求,结合公司发展的实际需要,不断加强内部控制制度建设和内部控制管理,增强内部控制的执行力,及时查找内部控制的薄弱环节,有效提高公司风险防范能力。促进公司稳步、健康发展。

六、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

1 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,遵循内部控制的基本原则,按照自身的实际情况,建立健全内部控制制度,保证了公司业务活动的正常进行,保护了公司资产的安全和完整。

2 公司内部控制组织机构完整,内部审计部门及人员配备齐全到位,保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3 在本报告期内,公司没有发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形。

综上所述,监事会认为,公司内部控制自我评价全面、真实、准确,反映了公司内部控制的实际情况。

七、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规、规范性文件的规定,我们作为公司的独立董事,经过对公司目前的内部控制情况进行核查,并对《公司内部控制评价报告》的审阅,对公司内部控制自我评价发表如下意见:

公司内部控制自我评价的形式、内容符合《深交所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求,真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行,公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等内部控制严格、充分、有效,保证了公司的经营管理的正常进行,具有合理性、完整性和有效性。

希望公司进一步增强内控意识,并定期不定期地进行自查,如若发现内部控制中出现的问题,及时进行整改,不断健全完善内部控制机制,确保公司持续健康发展。

八、中天运会计师事务所对公司内部控制自我评价的意见

事务所认为，东方钽业公司管理层按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的控制标准于 2010年 12月 31日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了三次股东大会：

1 公司 2009年年度股东大会以现场投票方式于 2010年 4月 23日在宁夏石嘴山市宝山宾馆二楼会议室召开。会议审议通过了（1）关于公司 2009年度董事会工作报告的议案（2）关于公司 2009年度监事会工作报告的议案（3）关于公司计提任意盈余公积金的议案（4）关于公司 2009年度利润分配的议案（5）关于公司 2009年年度报告及其摘要的议案（6）关于公司 2010年度预计日常经营关联交易的议案（7）关于公司董事、监事、高级管理人员年度报酬的议案（8）关于续聘中天运会计师事务所的议案。股东大会决议于 2010年 4月 24日刊登在指定信息披露报纸《证券时报》上，公司网站也作了相应刊登。

2 公司 2010年第一次临时股东大会以现场投票方式于 2010年 08月 13日在宁夏沙湖假日酒店会议室召开。会议审议通过了（1）关于为控股股东提供贷款担保的议案（2）关于公司购买土地重大投资事项的议案（3）关于公司及控股子公司与中国十五冶金建设有限公司关联交易的议案（4）关于修改公司《章程》的议案。股东大会决议于 2010年 8月 14日刊登在指定信息披露报纸《证券时报》上，公司网站也作了相应刊登。

3 公司 2010年第二次临时股东大会于 2010年 11月 26日在宁夏石嘴山市宝山宾馆二楼会议室召开，会议审议通过了（1）关于为公司控股子公司提供贷款担保的议案（2）关于更换公司监事会股东监事的议案。股东大会决议于 2010年 11月 26日刊登在指定信息披露报纸《证券时报》上，公司网站也作了相应刊登。

第七节 董事会报告

一、报告期内的经营情况回顾：

1 公司报告期内总体经营情况

自 2000年全球电子 IT产业出现持续性下滑以来，从报告期期初开始，由于国内外 3G网络的建设，汽车电子、3G手机、电子书、各种数码产品和各种电子消费品不断增长的需求，使得电子行业所需功能性材料 - 电容器级钽粉和电容器用钽丝首次出现了长周期性的良性增长态势。终端产品的需求增长、电容器制造商开足马力生产，夹杂着部分钽电容器经销商的囤货和钽矿资源价格的不断攀升，公司主导产品电容器级钽粉、电容器用钽丝的价格也呈现出逐步升高的局面。针对主产品国际国内市场纷纷将订单转至本公司的十分有利的形势，公司紧紧抓住市场需求，认真组织生产和开发适销对路的产品及高科技含量产品，千方百计保证钽矿原料供应，最大限度发挥产能利用率，同时坚持“以市场为先导，以科技为依托，以创新为动力，以成本为抓手，不断提升管理水平”的工作方针，既不断加快传统产业升级，又举全公司之力推进新产业发展，各项工作取得长足发展和成绩，全年实现营业收入 163,737.48万元，比上年同期增长 36.57%，创公司成立以来的历史新高。实现利润总额 8389万元，比上年同期增长 95.86%，实现净利润 8149万元，比上年同期增长 132.90%，实现每股收益 0.2306元，比上年同期增长 118.58%。

2 报告期内主要工作：

市场销售取得新的突破：

随着钽电容市场的畅销和公司 5万以上高比容钽粉和 0.2mm以下细径钽丝的稳定和规模化供货能力，公司上述两种主导产品订单急增，公司抓住有利时机，统筹兼顾和满足国内外客户的有效需求，及时根据原料价格变动，适时按季调整产品价格，报告期主导产品实现主营业务收入达到 95,264万元，同比增长 101.66%。

千方百计保证钽原料供应

在宁夏自治区检验检疫局等部门的支持下，公司取得了国家检验检疫局颁发的钽废碎料直通放行许可证，解决了公司无法直接进口钽废料的难题。

面对过去一年来钽铌原料市场的刚性短缺、价格不断上涨以及 EICC等组织对原材料可追溯性的审查等，公司一方面准确把握市场形势，提前储备一定的钽原料，并以积

极的多种方式努力做好钽原料的供应和保证工作，同时，坦然接受相关组织和机构对公司绿色合法原料的现场审核。

继续坚持科技进步不动摇

报告期内，公司科技投入达 6772万元，共设立科研课题 25项，航天专用合金材取得突破性进展，已应用于鑫诺六号卫星，公司受邀到现场观摩发射。对主导产品持续不断的研发投入，使得报告期内公司主导产品电容器级钽粉供货比容达到 5万以上的比例占全部电容器级钽粉的销售比例达到 70%以上，10万以上比容钽粉出口量是 2009年的 2倍以上，而公司上市之初，主要供应的比容范围仅仅在 1万比容左右。钽粉比容大幅度的提高，一方面使得生产同样电容量的电容所消耗的钽粉资源大大降低，另一方面使用高端电子功能材料制造电容器的成本大大降低，三是使电子产品的不断小型化成为现实。

努力推进项目建设

报告期内，公司对东方南兴现有碳化硅项目加工工艺流程进行了系统化的改造，完善了年产 3万吨碳化硅的生产能力，水流精分生产线实现了从原料投入到产出完全采用真空输送物料的方式，物料周转速度提高了 3倍以上，生产和工作环境得到了极大改善，水资源综合利用大幅提高。

1500吨球形氢氧化镍项目于 2010年 5月 8日一次投产试车成功，目前，既可生产镍氢电池正极材料含镉球镍、含锌球镍，也可生产锂电池用正极材料镍钴锰酸锂前驱体，拓宽了生产线功能。

3000 吨钛加工管棒钽丝项目进展顺利，其中熔炼系统一次调试成功，并试生产出部分产品供用户使用。

3 公司主营业务及经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况（单位：万元）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
加工制造业	154,993.14	122,956.50	20.67%	77.36%	61.10%	8.01%
房地产	556.49	920.20	-65.36%	-97.23%	-95.15%	-70.89%
贸易	6,455.18	5,451.81	15.54%	5.53%	10.02%	-3.44%
合计	162,004.81	129,328.51	20.17%	42.63%	29.01%	8.43%
主营业务分产品情况						
钽制品	112,883.84	85,136.67	24.58%	81.63%	59.09%	10.68%
碳化硅	24,364.38	21,832.20	10.39%	47.43%	41.03%	4.06%

能源材料	2,059.40	1,908.37	7.33%	25.89%	6.15%	17.23%
房地产	556.49	920.20	-65.36%	-97.23%	-95.15%	-70.89%
其他	22,140.69	19,531.08	11.79%	67.83%	86.22%	-8.71%
合计	162,004.81	129,328.51	20.17%	42.63%	29.01%	8.43%

(2) 主营业务分地区情况:(单位:万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减
国内销售	62,062.11	4.98%
国外销售	99,942.69	83.51%
合计	162,004.81	42.63%

(3) 客户情况

公司向前五名客户的销售收入总额为 71,792.48 万元, 占本公司全部销售收入的比
例为 43.85%。

4、报告期内公司资产构成重大变动情况说明

(单位:元)

项目	报告期期末		上期期末		同比增减	变动原因说明
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重		
货币资金	556,358,237.59	15.74%	407,979,201.78	14.16%	36.37%	本年贷款增加
应收票据	32,862,203.48	0.93%	19,368,779.73	0.67%	69.67%	销售增加所致。
投资性房地产	18,067,886.92	0.51%	8,896,881.58	0.31%	103.08%	本年增加出租房屋。
在建工程	374,565,928.80	10.60%	257,972,349.63	8.95%	45.20%	本年集中建设钛及钛合金管棒丝项目。
工程物资	3,773,679.25	0.11%	517,443.67	0.02%	629.29%	本年在建工程项目领用未安装设备增加。
固定资产清理	9,935,497.65	0.28%	-	-	-	本年拟将部分固定资产对外投资。
无形资产	210,956,413.66	5.97%	26,099,968.05	0.91%	708.26%	本年工业土地使用权变更为商住土地使用权。
开发支出	0.00	0.00%	3,591,740.93	0.12%	0.00	本年全部计入当期损益
递延所得税资产	10,833,298.26	0.31%	6,303,331.04	0.22%	71.87%	递延所得税资产增加主要系年末应付职工薪酬增加、资产减值准备增加;递延所得税负债减少系相关金融

						资产已出售
短期借款	110,000,000.00	3.11%	80,000,000.00	2.78%	37.50%	本年新借入借款。
应付账款	281,459,305.93	7.96%	464,155,725.49	16.11%	-39.36%	本年陆续支付工程欠款。
预收款项	231,654,561.59	6.55%	95,173,931.92	3.30%	143.40%	本年预售尚都三期房产,尚未达到收入确认条件;
应付职工薪酬	43,820,027.16	1.24%	24,903,705.71	0.86%	75.96%	本年业绩较好,年末未付奖金较上年增加。
应交税费	-48,706,540.58	-1.38%	-37,177,932.31	-1.29%	31.01%	项目建设进项税额增加。
应付利息	1,676,690.56	0.05%	1,023,572.00	0.04%	63.81%	本年借款增加。
一年内到期的非流动负债	563,500,000.00	15.94%	213,500,000.00	7.41%	163.93%	项目建设借入长期借款逐步进入归还期。
专项应付款	4,000,000.00	0.11%	-	0.00%	-	本年收到项目拨款。
预计负债	3,300,000.00	0.09%	-	0.00%	-	本年存在未决诉讼事项。
其他非流动负债	161,389,362.25	4.57%	11,585,988.00	0.40%	1292.97%	本年新增土地拆迁补偿。

本公司对以公允价值计价且变动计入损益的金融资产等按公允价值（市场价格）计量外，对其他资产、负债均按历史成本计量。

5、报告期利润表项目重大变动情况

(单位：元)

项目	报告期	上年同期	增减额	同比增减	变动原因说明
营业收入	1,637,374,790.24	1,198,918,254.78	438,456,535.46	36.57%	报告期内产品销量及售价增加导致销售收入增加。
营业成本	1,308,879,744.95	1,064,677,215.78	244,202,529.17	22.94%	报告期内产品销量增加导致销售成本上升。
销售费用	29,571,938.63	19,668,325.05	9,903,613.58	50.35%	报告期内产品销量增加导致运费、佣金等费用增加。
管理费用	155,157,058.79	61,101,260.38	94,055,798.41	153.93%	本年加大研发力度,科研投入大幅增加; 销售收入增加导致部分管理费用增加; 部分产业逐步开始运行,相关管理费用增加; 本年组织部分资产维修,维修费增加。

财务费用	54,059,123.18	24,960,296.61	29,098,826.57	116.58%	贷款增加导致利息费用增加；收购资产交易额产生的利息支出。
资产减值损失	9,637,630.07	3,326,778.04	6,310,852.03	189.70%	年末个别存货存在减值情况，计提减值准备。
投资收益	1,744,725.20	14,092,022.43	-12,347,297.23	-87.62%	上年同期主要系处置子公司新源钽业公司产生的收益。
营业外收入	32,434,167.83	17,647,305.19	14,786,862.64	83.79%	本年收到拆迁补偿部分确认营业外收入。
营业外支出	20,119,839.95	480,808.55	19,639,031.40	4084.58%	本年清理部分固定资产发生处置损失，本年发生拆迁损失及预计债务损失，上述原因导致营业外支出增加。
所得税费用	2,403,813.23	7,842,175.71	-5,438,362.48	-69.35%	递延所得税费用减少。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 公司全资子公司宁夏有色金属进出口公司全年实现营业收入 28,158.96 万元，利润总额 332.54 万元。

(2) 公司全资子公司宁夏东方钽业房地产开发有限公司全年实现营业收入 560.15 万元，利润总额-1,389.37 万元。

房地产公司因工程未决算，产权证未办理，收入未确认。

(3) 公司控股子公司宁夏东方南兴研磨材料有限公司全年实现营业收入 24,406.5 万元，利润总额 -970.66 万元；

由于部分原料储备跌价较多，投产当年产品收率低且不稳定，资金短缺、未完全达产以及竞争性原因等，导致该公司本年实现利润为负数。

(4) 公司全资子公司北京鑫欧科技发展有限公司全年实现主营业务收入 66.64 万元，利润总额 0.44 万元。

(5) 公司参股公司福建省南平市闽宁钽铌矿业开发有限公司，全年共实现主营业务收入 3,117.61 万元，利润总额 737.28 万元。

二、对公司未来发展的展望

1 行业未来发展展望

电容器级钽粉及电容器用钽丝属于电子行业中的高端功能性材料，钽及其制品、化合物在冶金、化工、照明、医疗、航空航天、通讯、汽车、文化等领域有着广泛的用途，虽然少数领域和应用可能会被低廉的产品部分替代，但总的来说，电子行业的朝阳性、

电子产品应用领域的不断拓宽，新产品的不断推进以及电子产品周期性淘汰更新等因素决定，公司主导产品的产业前景有理由值得憧憬。

2 市场竞争格局

经过长期的市场遴选后，公司钽行业的地位稳居世界前三强行列，其中电容器用钽丝多年稳居世界第一。

钽资源的相对稀缺以及研发的高投入，人才需求的专业性，市场总额相对较小的局限性以及技术进步后产品价格的滞涨，单位产品资源消耗量的降低所导致的市场规模的相对缩小以及作为相对稀缺资源的钽并没有因资源稀缺、物价上涨、环保投入、产品质量、品质的提高等原因，可能导致钽冶炼加工行业进入两难境地，这就不排除钽行业竞争格局会发生相应改变，一些能够放弃该业务的企业不排除放弃的可能性。

3 公司面临的主要风险及对策

原料价格上涨的压力和风险

由于稀有金属资源的相对稀缺，国内钽资源的低品位和高成本性以及非洲部分钽矿资源由于各种原因导致的禁用等，使得钽矿资源供应持续紧张，价格存在持续上涨压力。

人民币升值的压力和风险

人民币汇率变化对公司经营带来的损失，将对公司的经营效果带来相应的影响。经营规模越大，带来的绝对影响值就越大。因此，如何节约资源、提高资源利用率、提高成材率、总收率，规避外汇风险，需要公司引起高度重视并积极应对。

新项目投入对公司财务费用的压力和对经营业绩影响的风险

四届董事会以来，公司加大了非募集资金项目的投资开发力度，新的项目将会给公司带来新的经济增长点，但另一方面，随着新项目资金投入不断加大，公司的资产负债率也不断上升，财务费用由上年同期的 2496万元提高到了本报告期的 5406万元。

传统产业和新兴产业对人才资源需求的压力

无论从我国和世界最主要的钽材料供应商的角度，还是从公司专致于多品种新材料有影响的供应商目标定位的角度，在一个相对不发达的西部地区，如何抓住国家西部大开发的又一个黄金十年，都需要我们把如何吸引和留住人才当成企业生死存亡的头等大事来抓，一个再好的产业，也需要核心技术人员、核心管理人员和核心员工来托起美好的明天。

公司针对上述存在的风险和问题，将采取相应的应对措施，力争使公司相关风险降低到最低限度。

4 生产经营目标

(1) 目标：

营业收入：不低于 18亿元；

(2) 指导思想：

把握机遇、开拓进取，全方位提升公司综合竞争力，努力实现公司跨越式发展。

(3) 工作方针

以效益为中心，以市场开拓和科技进步为先导，以提升传统产业求生存，以大力推进新产业谋发展，探求利用各种资源和方式做大做强公司，提升管理、控制风险、降低成本。

(4) 措施

高度关注传统产业市场变化，大力开拓新产业市场。

坚持项目引领发展，加快公司发展速度。

坚持多渠道原料供应策略，保证生产需要。

推进自主创新，增强公司发展后劲。

加强安全生产管理，做好三废综合治理和达标排放。

三、报告期内的投资情况

1、募集资金投资项目

本报告期内公司无募集资金使用情况。

2、报告期内非募集资金投资项目：

(1) 报告期内，公司对东方南兴现有碳化硅项目加工工艺流程进行了系统化的改造，完善了年产 3万吨刃料级碳化硅微粉的生产能力，水流精分生产线实现了从原料投入到产出完全采用真空输送物料的方式，物料周转速度提高了 3倍以上，生产和工作环境得到了极大改善，水资源综合利用大幅提高。

(2) 1500吨球形氢氧化镍项目于 2010年 5月 8日一次投产试车成功，目前，既可生产镍氢电池正极材料含镉球镍、含锌球镍，也可生产锂电池用正极材料镍钴锰酸锂前驱体，拓宽了生产线功能。

(3) 3000吨钛加工管棒锭丝项目进展顺利，其中熔炼系统一次调试成功，并试生产出部分产品供用户使用。

四、审计报告

中天运会计师事务所有限公司为本公司本年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况

1 公司四届十七次董事会会议于 2010年 02月 08日在宁夏石嘴山市宝山宾馆二楼会议室召开，会议审议通过了：(1) 关于将银川房产的开发方式调整为委托开发的议案 (2) 关于因全资子公司出售房屋所形成的关联交易的议案。决议公告刊登于 2010年 2月 10日《证券时报》。

2 公司四届十八次董事会会议于 2010年 3月 19日在宁夏石嘴山市宝山宾馆二楼会议室召开，会议审议通过了：(1) 关于公司 2009年度总经理工作报告的议案 (2) 关于公司 2009年度董事会工作报告的议案 (3) 关于公司 2009年度财务决算报告的议案 (4) 关于公司计提任意盈余公积金预案的议案 (5) 关于公司 2009年度利润分配预案的议案 (6) 关于公司坏账核销及计提资产减值准备的议案 (7) 关于董事会审计委员会对本年度会计师事务所审计工作总结报告的议案 (8) 关于公司 2009年年度报告及其摘要的议案 (9) 关于公司内部控制自我评价报告的议案 (10) 关于公司 2009年度社会责任报告的议案 (11) 关于公司 2010年度预计日常经营关联交易的议案 (12) 关于公司 2010年度指定信息披露报刊的议案 (13) 关于公司独立董事述职报告的议案 (14) 关于公司董事、监事、高级管理人员年度报酬的议案 (15) 关于建立公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案 (16) 关于续聘中天运会计师事务所的议案 (17) 关于向金融机构申请新增授信和承兑汇票的议案 (18) 关于 2009年度证券投资情况的专项说明的议案 (19) 关于召开公司 2010年年度股东大会有关事项的议案。决议公告刊登于 2010年 3月 23日《证券时报》。

3 公司四届十九次董事会会议于 2010年 4月 23日以通讯方式召开，会议审议通过了：(1) 关于公司 2010年第一季度报告的议案 (2) 关于公司及控股子公司向控股股东借款关联交易的议案。决议公告刊登于 2010年 4月 27日《证券时报》。

4 公司四届二十次董事会会议于 2010年 7月 28日以通讯方式召开，会议审议通过了：(1) 关于对控股子公司追加投资的议案 (2) 关于公司购买土地重大投资事项的

议案（3）关于为控股股东提供担保的议案（4）关于公司及控股子公司与中国十五冶金建设有限公司关联交易的议案（5）关于向金融机构申请流动资金贷款的议案（6）关于修改公司《章程》的议案（7）关于同意李彬先生辞去公司总经理的议案（8）关于聘任陈林先生为公司总经理的议案（9）关于同意赵文通先生辞去公司副总经理的议案（10）关于聘任沈月英女士为公司常务副总经理的议案（11）关于同意汪红杰先生辞去公司证券事务代表的议案（12）关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会有关事项的议案。决议公告刊登于 2010 年 7 月 29 日《证券时报》。

5 公司四届二十一次董事会会议于 2010 年 8 月 13 日在宁夏沙湖假日酒店会议室召开，会议审议通过了：（1）关于公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案（2）关于选举公司董事会副董事长的议案（3）关于设立控股子公司的议案。决议公告刊登于 2010 年 8 月 17 日《证券时报》。

6 公司四届二十二次董事会会议于 2010 年 10 月 22 日以通讯方式召开，会议审议通过了：（1）关于公司 2010 年第三季度报告的议案（2）关于对 2010 年三季度报告中上年同期财务数据追溯调整事项说明的议案（3）关于为公司控股子公司提供贷款担保的议案（4）关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会有关事项的议案。决议公告刊登于 2010 年 10 月 25 日《证券时报》。

7 公司四届二十三次董事会会议于 2010 年 12 月 17 日以通讯方式召开，会议审议通过了：（1）关于投资参股设立重庆盛镁镁业有限公司的议案（2）关于向金融机构续贷流动资金的议案（3）关于受让中色（宁夏）东方集团有限公司土地使用权暨关联交易的议案（4）关于聘任公司证券事务代表的议案。决议公告刊登于 2010 年 12 月 18 日《证券时报》。

8 公司四届二十四次董事会会议于 2010 年 12 月 31 日以通讯方式召开，会议审议通过了：（1）关于同意赵兵先生辞去公司副总经理的议案（2）关于聘任聂全新先生为公司副总经理的议案（3）关于聘任赵洪章先生为公司副总经理的议案（4）关于购买控股股东球镍资产暨关联交易的议案。决议公告刊登于 2011 年 1 月 4 日《证券时报》。

（二）董事会对股东大会会议决议的执行情况

报告期内公司召开了三次股东大会，董事会严格按照股东大会授权履行有关职权，认真执行股东大会通过的各项决议，逐项予以落实。按照股东大会决议履行了 2009 年年度利润分配、续聘审计机构等事宜。

（三）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由 5 人组成，其中 3 人为独立董事，其中主任委员由会计专业的独立董事刘景伟先生担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、年报工作规程等规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

1、认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中天运会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

2、在年审注册会计师进场前听取了公司经营管理层就 2010 年财务会计报表的编制进展情况和主要财务数据汇报，初步审阅了公司编制的未审计会计报表的有关数据，形成了有关的审阅记录。同意将该报告提交审计机构进行审计。

3、公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流。

4、中天运会计师事务所出具 2010 年度初步审计意见后，再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报告，并形成书面审议意见：公司依据企业会计准则编制的公司 2010 年度财务会计报告反映情况是真实、完整的，不存在重大遗漏，审计委员会对审计机构的工作表示认可，同意提交该报告给董事会审议。

5、对审计工作的总结

在向董事会提交的会计师事务所从事公司本次审计工作的总结报告中，审计委员会认为中天运从获得公司聘任到本年度执行审计业务完毕，为公司提供了较好的审计服务。

（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况

经过对报告期所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行审核，认为公司董事、监事的薪酬符合公司股东大会批准的方案规定，高管人员的薪酬符合公司董事会的薪酬政策与方案。所披露的薪酬额度与考核结果一致。

六、利润分配

1、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经中天运会计师事务所有限公司审计，2010 年度母公司实现净利润

112,816,929.92 元，加上期初未分配利润 292,997,576.78 元，减去已分配上年度现金股利 17,820,000.00 元，提取 10% 的法定盈余公积金 11,281,692.99 元，提取 10% 的任意盈余公积金 11,281,692.99 元，期末可供股东分配的利润为 365,431,120.72 元，本年度利润分配预案如下：

以 2010 年末总股数 35640 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税，扣税后自然人股东实际每 10 股派发现金股利 0.45 元)，共计 17,820,000.00 元，余额留待以后年度分配，本年度拟不实施资本公积金转增股本。

公司此次分配现金红利 1,782 万元占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 21.68% 。

2、公司前三年现金分红情况：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2009 年	17,820,000.00	37,606,963.99	47.38%
2008 年	28,512,000.00	58,797,986.59	48.49%
2007 年	35,640,000.00	73,043,943.71	48.79%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			145.13%

七、公司指定信息披露报纸：

公司指定信息披露报刊为《证券时报》。

第八节 监事会报告

一、报告期监事会的工作情况。

报告期内监事会共召开七次会议：

1 公司四届九次监事会会议于 2010年 3月 8日在石嘴山市宝山宾馆第二会议室召开。会议审议并通过了：关于因全资子公司出售房屋所形成的关联交易的议案

2 公司四届十次监事会会议于 2010年 3月 19日在宁夏石嘴山市宝山宾馆第二会议室召开。会议审议并通过了：（1）关于公司 2009年度监事会工作报告的议案（2）关于公司坏账核销及计提资产减值准备的议案（3）关于公司 2009年年度报告及其摘要的议案（4）关于公司内部控制自我评价报告的议案（5）关于公司 2010年度日常经营关联交易的议案（6）监事会对相关事项发表独立意见

3 公司四届十一次监事会会议于 2010年 4月 23日在宁夏石嘴山市宝山宾馆第二会议室召开。会议审议并通过了：关于公司 2010年第一季度报告的议案

4 公司四届十二次监事会会议于 2010年 7月 28日在宁夏石嘴山市宝山宾馆第二会议室召开。会议审议并通过了：（1）关于为控股股东提供担保的议案（2）关于公司及控股子公司与中国十五冶金建设有限公司关联交易的议案

5 公司四届十三次监事会会议于 2010年 8月 13日在宁夏沙湖假日酒店会议室召开。会议审议并通过了：关于公司 2010年半年度报告及其摘要的议案

6 公司四届十四次监事会会议于 2010年 10月 22日在宁夏石嘴山市宝山宾馆第二会议室召开。会议审议并通过了：（1）关于公司 2010年第三季度报告的议案（2）关于更换公司监事会股东监事的议案（3）对 2010年三季度报告中上年同期财务数据追溯调整事项说明的议案

7 公司四届十五次监事会会议于 2010年 11月 26日在宁夏石嘴山市宝山宾馆第二会议室召开。会议审议并通过了：关于选举监事会主席的议案

报告期内，公司监事依法列席了公司历次股东大会和董事会。

二、监事会对公司有关事项发表的独立意见：

（1）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会对公司依法运作情况进行了全程监督，认为公司能够严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律、法规，建立完善的内部控制制度，

依法规范运作，决策程序合法有效。公司董事、高级管理人员勤勉尽责意识明显增强，认真执行股东大会和董事会决议，执行职务时能够从股东及公司的利益出发，廉洁守法，没有发现违反国家法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。报告期内公司未发生应披露而未披露重大信息的行为。

（2）公司财务情况

公司监事会依法对报告期内公司财务制度进行了检查，并对财务报表、定期报告及相关文件进行了审阅。监事会认为报告期内公司财务行为是严格按照会计准则和财务管理内控制度进行的，公司财务制度健全，财务结构合理，财务状况良好。2010年年度财务报告真实完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果，中天运会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

（3）监督募股资金使用情况

报告期，公司无募股资金延续到本报告期使用的情况。

（4）公司收购、出售资产情况

公司监事会对报告期内公司购买控股股东球镍项目相关资产等事项进行了检查。公司监事会认为这些购买出售资产事项的审议、决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，不存在内幕交易的情况，其行为公开、公平、合理，符合上市公司和全体股东的利益，没有损害中小股东利益或造成公司资产流失的情况发生。

（5）关联交易

报告期内，公司所发生的日常经营关联交易及收购控股股东及关联方相关资产是按照“公平、公开、公正、合理”的原则进行处理，并按有关规定进行披露，未发现内幕交易及损害非关联股东权益及上市公司利益的情况。

（6）减值准备的提取

2010年度，公司计提各项减值准备的依据充分，符合有关会计准则、会计制度的规定，会计处理方法得当。

（7）对会计师事务所出具的审计报告意见

本年度中天运会计师事务所有限公司为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为，中天运会计师事务所有限公司出具的审计报告意见及所涉及事项客观公允地反映了公司的实际情况。监事会对该报告内容及结论均无异议。

第九节 重要事项

一、 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

报告期内有未决诉讼情况如下：

本公司于2010年2月8日收到广东省揭西县人民法院受理追加被执行人案件通知书，通知书编号为（2009）揭西法执加字第4号；2010年5月10日，公司收到广东省揭西县人民法院的民事裁定书，裁定书编号为（2009）揭西法执加字第4号，裁定被执行人西北轴承股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司、宁夏东方铝业股份有限公司、深圳市亚奥数码技术有限公司（原深圳市亚奥新实业有限公司）、深圳民鑫实业有限公司、深圳市汇银峰投资有限公司、宁夏银星能源股份有限公司（原名称为吴忠仪表股份有限公司）应在本裁定生效之日起十五日内，在被执行人西北亚奥信息技术股份有限公司出资不实人民币2000 万元范围内对西北亚奥信息技术股份有限公司结欠惠州市东方联合实业有限公司款项以各自认缴注册资金为限负连带清偿责任。本公司及西北亚奥宁夏籍股东不服本裁定，已共同委托宁夏麟祥律师事务所及相关律师代理本案的复议申请等有关事宜。（具体内容详见2010年5月15日公司2010-016号公告）

本公司及西北亚奥信息技术股份有限公司宁夏籍股东存在被强制执行 2000 万元的风险，各自以认缴注册资金为限承担连带责任。根据目前的情况，本公司无法预计具体的结果和数额。

2011年2月25日，广东省揭阳市中级人民法院已举行完听证会，截止本报告披露之日尚未接到听证结果。

二、 本年度公司无破产重整事项。

三、 持有其他上市公司、非上市金融企业股权及证券投资情况

- 1、 公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业股权
- 2、 公司证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例	报告期损益
1	股票	300158	振东制药	19,400.00	500	19,400.00	44.19%	0.00
2	股票	300155	安居宝	24,500.00	500	24,500.00	55.81%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00

报告期已出售证券投资损益	-	-	-	-	410,159.14
合计	43,900.00	-	43,900.00	100%	410,159.14

3、 买卖其他上市公司股份的情况 (单位：元)

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
中国化学	14,000	0	14,000	0	76,020	3,167.92
仙琚制药	500	0	500	0	4,100	5,612.95
基金神州 2 号	795,368	0	795,368	0	800,000	12,386.23
人人乐	0	1,000	1,000	0	26,980	5,549.36
赛象科技	0	500	500	0	15,500	6,247.05
天源迪科	0	500	500	0	15,000	2,807.07
正泰电器	0	2,000	2,000	0	47,960	9,407.60
新纶科技	0	500	500	0	11,500	3,009.64
海宁皮城	0	1,000	1,000	0	20,000	2,131.12
柘中建设	0	500	500	0	9,950	1,043.06
潮宏基	0	500	500	0	16,500	2,602.13
中国西电	0	16,000	16,000	0	126,400	-1,637.13
二重重装	0	1,000	1,000	0	8,500	-363.68
兴民钢圈	0	500	500	0	7,250	27.23
中国一重	0	50,000	50,000	0	285,000	-11,150.00
亚厦股份	0	1,000	1,000	0	31,860	6,164.95
天龙集团	0	500	500	0	14,400	5,012.04
鲁丰股份	0	500	500	0	16,500	9,495.98
力生制药	0	500	500	0	22,500	5,462.83
国民技术	0	500	500	0	43,750	35,078.41
爱仕达	0	500	500	0	9,400	320.96
和而泰	0	500	500	0	17,500	6,633.08
齐翔腾达	0	500	500	0	14,440	-1,008.95
远东传动	0	500	500	0	13,300	-586.07
康盛股份	0	500	500	0	9,990	-911.47
天虹商场	0	500	500	0	20,000	-1,125.80
毅昌股份	0	500	500	0	6,900	505.25
科伦药业	0	1,000	1,000	0	83,360	6,036.97
中原特钢	0	1,000	1,000	0	9,000	173.16
金通灵	0	500	500	0	14,100	2,642.76
唐山港	0	1,000	1,000	0	8,200	-301.13
国联水产	0	500	500	0	7,190	-171.78
高德红外	0	1,500	1,500	0	39,000	-813.36
中原内配	0	500	500	0	10,900	4,538.00
康德新	0	1,000	1,000	0	14,200	4,226.00
国星光电	0	1,000	1,000	0	28,000	-181.72
郑煤机	0	2,000	2,000	0	40,000	16,969.20

百川股份	0	500	500	0	10,000	7,156.09
双林股份	0	500	500	0	10,455	8,178.92
益生股份	0	500	500	0	12,000	6,454.60
天业通联	0	500	500	0	11,230	5,456.35
乐视网	0	500	500	0	14,600	9,455.39
沪电股份	0	1,000	1,000	0	16,000	5,115.20
珠江啤酒	0	500	500	0	2,900	4,395.69
海格通信	0	1,000	1,000	0	38,000	9,887.68
二六三	0	500	500	0	13,000	7,925.96
三维工程	0	500	500	0	16,965	11,919.00
金正大	0	500	500	0	7,500	4,999.80
艾迪西	0	500	500	0	6,250	10,582.40
中超电缆	0	500	500	0	7,400	9,785.98
立讯精密	0	500	500	0	14,400	4,424.40
榕基软件	0	500	500	0	18,500	4,866.16
双塔食品	0	500	500	0	19,900	3,406.40
汇川技术	0	500	500	0	35,940	9,268.44
广田股份	0	1,000	1,000	0	51,980	8,576.80
兴业证券	0	6,000	6,000	0	60,000	30,291.36
锐奇股份	0	500	500	0	17,000	2,671.00
浙江永强	0	1,000	1,000	0	38,000	1,624.86
山东墨龙	0	500	500	0	9,000	1,602.41
通鼎光电	0	500	500	0	7,250	2,461.00
大富科技	0	500	500	0	24,750	2,092.20
先河环保	0	500	500	0	11,000	4,438.00
晨光生物	0	500	500	0	15,000	3,824.40
沃森生物	0	500	500	0	47,500	23,345.48
山西证券	0	1,000	1,000	0	7,800	5,088.24
福星晓程	0	500	500	0	31,250	10,084.00
涪陵榨菜	0	500	500	0	6,995	6,874.29
中顺洁柔	0	500	500	0	19,000	5,242.64
达华智能	0	500	500	0	13,000	9,932.89
日发数码	0	500	500	0	17,500	5,657.00
齐峰股份	0	500	500	0	20,750	1,162.00
天桥起重	0	500	500	0	9,750	1,793.64
山东矿机	0	1,000	1,000	0	20,000	9,232.60
世纪瑞尔	0	500	500	0	16,495	11,886.01

四、 报告期内重大收购出售资产交易情况。

1、 收购资产

经公司四届二十四次董事会审议通过，公司购买控股股东球镍项目等相关资产已过

户到本公司名下。

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	本年初至本年末为公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
中色(宁夏)东方集团有限公司	球镍项目资产	2010年12月31日	4,088.84	0.00	是	评估价值	是	是	控股股东

购买控股股东“球镍项目资产”，旨在整合控股股东与公司资源，利用公司人财物优势，扩大本公司的主营范围，将公司主营从钽铌行业向其他行业拓展，增强公司可持续发展能力的目的。

2、出售资产

报告期无出售资产事项。

五、 公司对外担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中色（宁夏）东方集团有限公司	2009年3月17日，2009-009号公告	60,000.00	2009年04月22日	9,600.00	连带责任担保	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2009年3月17日，2009-009号公告	60,000.00	2009年08月17日	12,800.00	连带责任担保	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2009年3月17日，2009-009号公告	60,000.00	2009年05月25日	5,000.00	连带责任担保	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年7月29日，2010-023号公告	60,000.00	2010年08月20日	2,200.00	连带责任担保	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年7月29日，2010-023号公告	60,000.00	2010年08月13日	4,000.00	连带责任担保	2年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年7月29日，2010-023号公告	60,000.00	2010年12月01日	4,000.00	连带责任担保	2年	否	是

方集团有限公司	日, 2010-023号公告				担保			
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		60,000.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		37,600.00			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		60,000.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		10,200.00			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
宁夏有色金属进出口有限公司	2008年 7月 29日, 2008-034号公告	20,000.00	2010年 07月 30日	2,000.00	连带责任担保	1年	否	是
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2009年 3月 17日, 2009-008号公告	14,000.00	2009年 06月 09日	5,000.00	连带责任担保	4年	否	是
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2009年 3月 17日, 2009-008号公告	14,000.00	2010年 02月 21日	4,000.00	连带责任担保	1年	否	是
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2009年 3月 17日, 2009-008号公告	14,000.00	2010年 06月 28日	1,000.00	连带责任担保	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		15,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		12,000.00			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		15,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		10,550.00			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		75,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		49,600.00			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		75,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		20,750.00			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					16.45%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					20,750.00			
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)					0.00			
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)					0.00			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					20,750.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无此情况			

六、 重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
中色（宁夏）东方集团有限责任公司	58.75	0.04%	16,371.55	10.68%
西北稀有金属材料研究院	599.23	0.36%	506.40	0.33%
宁夏星日电子有限公司	3,762.86	2.29%	90.00	0.06%
福建南平钨铌矿业开发有限公司	0.00	0.00%	2,639.61	1.72%
中色国际贸易有限公司	0.00	0.00%	1,098.58	0.72%
中国十五冶金建设有限公司	0.00	0.00%	943.59	0.62%
合计	4,420.84	2.69%	21,649.73	14.13%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 4,420.84万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易。

（1）因公司董事监事高级管理人员自公司全资子公司购买居住用房屋形成关联交易：本次交易所涉及房产面积 2129.271平方米，交易金额 4,038,675.00元，已经公司四届十七次董事会审议批准。

（2）公司购买控股股东球镍项目等相关资产事项：见本节第四条 1 收购资产项所述。

3、本公司接受各关联单位担保借款和为各关联单位提供借款担保的情况

（1）接受各关联单位担保借款的情况如下表：

单位：元

提供担保单位名称	接受担保单位名称	担保起始日	担保到期日	主合同借款金额
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.03.24	2014.03.23	150,000,000
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2010.02.21	2014.03.23	150,000,000
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.07.30	2014.07.30	10,000,000
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.08.14	2014.07.30	16,000,000
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.09.14	2014.07.30	10,000,000
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.10.14	2014.07.30	10,000,000
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.07.31	2011.01.31	100,000,000
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.08.18	2011.01.31	100,000,000
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.08.31	2011.02.28	100,000,000
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2010.03.03	2012.07.20	54,000,000

中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钽业股份有限公司	2010.07.30	2013.07.20	50,000,000
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钽业股份有限公司	2010.03.26	2011.09.25	200,000,000
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钽业股份有限公司	2010.11.22	2012.05.21	100,000,000
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钽业股份有限公司	2010.12.15	2012.05.21	100,000,000
合计				1,150,000,000

(2) 为各关联单位提供借款担保的情况如下表：

报告期末，本公司为合并范围外公司提供的担保情况如下：

单位：元

被担保单位	被担保单位性质	担保类型	担保期限	被担保债权内容	担保金额
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限责任	连带责任	2年	借款合同项下债务	40,000,000
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限责任	连带责任	2年	借款合同项下债务	40,000,000
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限责任	连带责任	1年	借款合同项下债务	22,000,000
合 计：					102,000,000

报告期末，本公司为合并范围内公司提供的担保情况如下：

单位：元

被担保单位	被担保单位性质	担保类型	担保期限	被担保债权内容	担保金额
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	有限责任	连带责任	4年	借款合同项下债务	35,500,000
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	有限责任	连带责任	1年	借款合同项下债务	10,000,000
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	有限责任	连带责任	1年	借款合同项下债务	40,000,000
宁夏有色金属进出口有限公司	有限责任	连带责任	1年	借款合同项下债务	20,000,000
合 计：					105,500,000

4、报告期内没有以前发生但延期到报告期的委托理财事项

七、 其他重大合同

除产品、原料重大购销合同外，无其它重大合同。

八、 承诺事项及其履行情况

报告期内无其它承诺事项。

九、 公司聘任会计师事务所情况：

项 目	内 容
聘任会计师事务所：	中天运会计师事务所有限公司
首次聘任时间：	2009 年
连续聘任时间：	两年
报告年度支付报酬：	30 万元

十、 公司、公司董事会及董事、高级管理人员在报告期内无受到中国证监会及派出机构的稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十一、 公司接待调研及来访等情况

公司十分重视与投资者及潜在投资者的沟通工作，公司的投资者咨询电话专线十分畅通，回答问题客观。无论是电话咨询，还是接待机构调研，对于未公开的敏感信息，公司证券业务部门和相关接待者均严格依据公平原则进行处置。公司接待的机构投资者调研情况如下表所示：

1、 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年 04月 14日	证券部	实地调研	招商证券 王晓丹	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 04月 14日	证券部	实地调研	中银国际证券有限责任公司 乐宇坤	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 04月 23日	证券部	实地调研	富国基金管理有限公司 罗林	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 04月 23日	证券部	实地调研	东方证券股份有限公司 张镭	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 04月 23日	证券部	实地调研	国海富兰克林基金管理有限公司 何景风	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 04月 26日	证券部	实地调研	深圳市金石投资管理有限公司 刘国祥	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 19日	证券部	实地调研	国联安基金管理有限公司 施卫平	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 21日	证券部	实地调研	长江证券 王磊 葛军	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 21日	证券部	实地调研	华富基金管理有限公司 韩玮	公司基本面产业发展等；未提供资料

2010年 05月 21日	证券部	实地调研	海富通基金管理有限公司 牟善同	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 21日	证券部	实地调研	金鹰基金管理有限公司 尹哲	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 21日	证券部	实地调研	鹏华基金管理有限公司 刘苏	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 21日	证券部	实地调研	国泰基金 孙朝晖	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 21日	证券部	实地调研	泰康资产管理有限公司 吴鹏飞	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 21日	证券部	实地调研	中信证券股份有限公司 唐川 林振民	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 25日	证券部	实地调研	东方证券股份有限公司 张镭 梁爽	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 25日	证券部	实地调研	南方基金管理有限公司 吴国清	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 05月 25日	证券部	实地调研	东吴基金管理有限公司 张能进	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 22日	证券部	实地调研	中国国际金融（香港）有限公司 蔡宏宇	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 22日	证券部	实地调研	新华资产管理股份有限公司 吕连忠	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 22日	证券部	实地调研	华夏基金管理有限公司 杜兵 王冠苏	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 22日	证券部	实地调研	纽银梅隆西部基金管理有限公司 罗彦	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 22日	证券部	实地调研	泰达宏利基金管理有限公司 吴云峰	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 22日	证券部	实地调研	博时基金管理有限公司 王峰	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 24日	证券部	实地调研	第一创业证券有限责任公司 巨国贤	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 24日	证券部	实地调研	建信基金管理公司 陶灿	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 24日	证券部	实地调研	农银汇理基金管理有限公司 夏戌罡	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 24日	证券部	实地调研	中国人寿资产管理有限公司 周卓玮	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 24日	证券部	实地调研	华泰证券股份有限公司 刘敏达	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 06月 24日	证券部	实地调研	申万巴黎基金管理有限公司 高远	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 07月 22日	证券部	实地调研	国联证券股份有限公司 曾海	公司基本面产业发展等；未提供资料

2010年 07月 23日	证券部	实地调研	国泰君安证券股份有限公司 桑永亮	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 07月 23日	证券部	实地调研	安邦财产保险股份有限公司 郑强	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 08月 13日	证券部	实地调研	深圳市金石投资管理有限公司 刘国祥	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 08月 13日	证券部	实地调研	深圳市同威投资管理有限公司 丁明东	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 08月 13日	证券部	实地调研	中国国际金融有限公司 严志勇	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 08月 26日	证券部	实地调研	国泰君安证券股份有限公司 桑永亮	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 08月 26日	证券部	实地调研	广发基金管理有限公司 周志超	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 09月 17日	证券部	实地调研	华泰联合证券公司 孙浩中	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 10月 20日	证券部	实地调研	东吴基金管理有限公司 唐祝益	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 10月 20日	证券部	实地调研	上投摩根基金管理有限公司 卢扬	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 10月 20日	证券部	实地调研	光大保德信基金管理有限公司 毛矛	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 10月 20日	证券部	实地调研	中银国际证券有限责任公司 乐宇坤	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 10月 20日	证券部	实地调研	中银国际证券有限责任公司 赵梅	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 10月 25日	证券部	实地调研	润晖投资 张金涛 马湛	公司基本面产业发展等；未提供资料
2010年 10月 26日	证券部	实地调研	长城证券有限责任公司 赵文	公司基本面产业发展等；未提供资料

2、报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年 02月 17日	证券部	实地调研	东方证券 张镭	公司基本面产业发展等；未提供资料
2011年 02月 17日	证券部	实地调研	汇添富基金管理有限公司 康建昌	公司基本面产业发展等；未提供资料
2011年 02月 17日	证券部	实地调研	上海泽熙投资管理有限公司 周焯	公司基本面产业发展等；未提供资料
2011年 02月 17日	证券部	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司 蒋璆	公司基本面产业发展等；未提供资料

十二、 其它重大事项

- 1 2010年 1月 20日为公司上市十周年纪念日。
- 2 2010年 2月 22日 ,公司获得中华人民共和国环境保护部颁发的钽废碎料进口许可证 ,有效截止日期为 2010年 12月 31日。
- 3 2010年 3月 22日 ,胡锦涛总书记来公司视察 ,并作出了重要指示 :“ 同志们长期扎根在贺兰山下 ,艰苦创业 ,自主创新 ,研制了一批又一批新材料产品 ,为我们国家的经济建设、国防建设 ,特别是航空航天工业作出贡献 ,党和人民不会忘记你们的功劳。中央已经作出加快培育包括新材料在内的战略性新兴材料的重大决策 ,希望你们抓住机遇 ,不断推进科技创新、产品创新、管理创新 ,不断提高企业核心竞争力 ,为发展我国新材料产业作出更大贡献。”
- 4 2010年 4月 8日《工人日报》刊登公司报道 :《贺兰山脚下 ,一群人与钽铌铍“ 融合 ”》。
巍巍贺兰山 ,因为岳飞的千古名词《满江红》为世人熟知。在这座山脚下 ,有一个叫中色 (宁夏)东方集团有限公司 (简称中色东方)的企业 ,研发生产着世人陌生的钽、铌、铍这三种稀有金属材料。
- 5 2010年 4月 8日《人民日报》 :《中国钽业走向世界》。
- 6 2010年 4月 18日 ,公司副董事长钟景明获得“ 2009年度宁夏经济人物 ”荣誉称号。
- 7 2010年 4月 25日 ,在自治区和石嘴山市庆祝“ 五一 ”国际劳动节暨模范集体、劳动模范、先进工作者表彰大会上 ,公司总经理李彬 ,钛材分公司总经理赵洪章被授予自治区劳动模范称号。
- 8 2010年 4月 26日 ,公司董事会秘书叶照贯荣获“ 第六届新财富金牌董秘 ”称号。
- 9 2010年 4月 28日 ,公司《球化造粒凝集金属粉末的方法 ,金属粉末和电解电容器阳极》专利荣获国家知识产权局“ 第十一届中国专利优秀奖 ”。
- 10 东方钽业公司党委正式成立。

经公司申请 ,集团公司党委研究同意成立中共宁夏东方钽业股份有限公司委员会 ,组织关系隶属于集团公司党委。4月 29日 ,公司召开党员大会 ,选举李彬、陈林、郑爱国、姜滨、赵兵、赵文通、聂全新 7人为新成立的中共宁夏东方钽业股份有限公司委员会委员。

- 11 2010年 5月 20日 ,公司董事长张创奇获“ 石嘴山市 2009年度一级功勋企业家 ”称号。

中色 (宁夏)东方集团有限公司还获得石嘴山市重点投资项目奖和十佳安全生产企业荣誉称号 ;因国家钽铌特种材料工程技术研究中心和钽粉专利及成果产业化而获得发

明专利奖。公司因宝山牌钽粉、钽丝和宝山牌熔炼铌而获得宁夏名牌产品奖和石嘴山市对相关政策的兑现奖励。

12 2010年 5月 21日，中共中央政治局委员、国务院副总理张德江到公司考察。

13 2010年 6月 9日，深交所公告了《关于 2009年度深市主板公司信息披露考核结果的通报》。东方钽业十年来考核结果首次获得“优秀”。

14 公司职工获得技能大赛奖项。

2010年 6月 24日，在第二届中国有色技能大赛上，公司钛材分公司暴怀乾同志荣获维修电工组第一名；四分厂郭丛喜同志获得车工组第二名；一分厂刘勇同志获得叉车司机组第三名；分析检测中心李亚琴同志获得化学检验工组第三名。

15 自治区党委书记张毅来集团公司考察。

2010年 7月 30日，刚刚赴任的自治区党委书记张毅在自治区副主席赵小平、石嘴山市领导李文章、张作理等陪同下来集团公司考察。

16 公司开展“提升传统产业、举全公司之力发展新产业、全面提高经济运行质量”为主题的创先争优活动。

9月 2日下午，公司召开“提升传统产业、举全公司之力发展新产业、全面提高经济运行质量”为主题的创先争优活动动员大会。

17 2010年 9月 5日 0时 14分，我国在西昌卫星发射中心用“长征三号乙”运载火箭，成功将“鑫诺六号”通信广播卫星送入太空。公司副总经理及公司技术部副部长受邀在西昌卫星发射中心的发射现场亲眼观看。

18 2010年 9月 17日，中共中央政治局常委、全国人大常委会委员长吴邦国视察公司。“你们依靠科技进步成长为世界级企业，很好！”这是西部大开发战略实施 10周年之际，正在宁夏回族自治区考察的中共中央政治局常委、全国人大常委会委员长吴邦国同志与集团公司干部员工的对话，亲切的话语照亮了 45年来积蓄在中色东方人心中的光荣与梦想。

19 2010年 10月 26日，公司三分厂新品组被国务院国资委授予“中央企业红旗班组（科室）”和“中央企业红旗班组（科室）标杆”荣誉称号。

20 2010年 10月 29日，国家知识产权局正式公布了第二批全国企事业知识产权示范创建单位名单，全国共有 146家企事业单位入选。中色（宁夏）东方集团有限公司（公司控股股东）名列其中，也是本次宁夏回族自治区唯一入选单位。

第十节 财务报告

一、审计报告

中天运〔2011〕审字第0370号

宁夏东方钽业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁夏东方钽业股份有限公司（以下简称东方钽业）财务报表，包括 2010年 12月 31日的资产负债表、合并资产负债表，2010年度的利润表、合并利润表和所有者权益变动表、合并所有者权益变动表及现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是东方钽业管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东方钽业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了东方钽业 2010年 12月 31日的财务状况以及 2010年度的经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王秀萍

中国注册会计师：徐倩琳

中国·北京

二 一一年三月十一日

二、财务会计报表(见附表)

三、会计报表附注

宁夏东方钽业股份有限公司

财务报表附注

2010年12月31日

一、基本情况：

宁夏东方钽业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经国家经贸委以国经贸企改（1999）326号文件批准，于1999年4月30日正式成立。本公司是由宁夏有色金属冶炼厂（以下简称“冶炼厂”）作为主发起人，联合中国有色金属工业技术开发交流中心、青铜峡铝业集团公司、中国石油宁夏化工厂、宁夏恒力钢丝绳股份有限公司四家发起人以发起方式设立的股份有限公司。本公司成立时注册资本10000万元，由五家发起人按68.8%的折股比例投入，其中冶炼厂以经评估确认的经营性净资产折股投入9600万股，其它四家发起人分别以现金方式折股100万股投入。1999年11月17日，本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）146号文批准，于1999年11月22日采用上网定价发行方式向社会公开发行A股股票6500万股。募股资金到位后公司注册资本为16500万元。根据2000年8月22日本公司2000年第一次临时股东大会决议，于2000年8月以1999年末总股本16500万股为基数，向全体股东以每10股转增8股，转增股本总数为13,200万股。另根据本公司2001年第一次临时股东大会决议，实施了以2000年年末总股本29700万股为基数，每10股送红股2股、并派送0.50元现金红利（含税）的利润分配方案，转增股本和送股后公司注册资本为35640万元。公司注册地：宁夏回族自治区石嘴山市大武口区冶金路，法定代表人：张创奇。

2007年5月22日冶炼厂将持有的本公司161,533,440股国有法人股（限售流通股）股份过户到宁夏东方有色金属集团有限公司（以下简称“东方有色集团公司”）名下，集团公司持有本公司股份161,533,440股，占公司总股本的45.32%，成为公司第一大股东。2008年1月东方有色集团公司和中国有色矿业集团有限公司完成资产重组，中国有色矿业集团有限公司成为东方有色集团公司控股股东，东方有色集团公司名称变更为中色（宁夏）东方集团有限公司。

本公司从事钽、铌、铍、钛、镁等有色金属材料的生产、加工、开发、科研与销售、进出口业务，产品主要用于电子、冶金、化工、航天、航空和原子能等高科技领域，主导产品80%以上出口国际市场。本公司是国内最大的钽、铌稀有金属产品生产厂家，是科技部认证的国家级高新技术企业

业，是国内同行业最早被“国际钽、铌研究中心（T I C）”接纳为成员的单位。

本公司下设 10 个职能部门、5 个生产分厂、1 个分析检测中心、1 个分公司，拥有 3 个全资子公司即宁夏有色金属进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）、北京鑫欧科技发展有限公司（以下简称“鑫欧公司”）和宁夏东方钽业房地产开发有限公司（以下简称“房地产公司”），1 个控股子公司宁夏东方南兴研磨材料有限公司（以下简称“南兴研磨公司”）。

本公司 2010 年度财务报告已于 2010 年 3 月 11 日经本公司第四届董事会第二十七次会议批准。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会或其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

二、主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表及附注系根据财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南进行编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；企业会计准则规定或允许采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，分别采用恰当的计量属性。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，该项企业合并按权益结合法进行会计核算。在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合

并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，发生时计入当期损益；

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，该项企业合并按购买法进行会计核算。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；本公司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，应当于发生时计入当期损益；对于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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

合并成本公允价值与账面价值的差异计入当期损益。被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值予以确认。

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。初始确认后的商誉，后续期间以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

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

被购买方的少数股东权益按少数股东所占被购买方的可辨认资产、负债及或有负债的公允价值份额进行初始计量。

（七）合并财务报表编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司

不能控制被投资单位的除外：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

(八) 外币业务的核算方法及折算说明

1. 本公司对涉及外币的经济业务，采用交易发生当月1日汇率（中国人民银行公布的人民币外汇牌价的基准价）将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日，区分外币货币性项目和非货币性项目进行会计处理：

1) 外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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，属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理；其余部分计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后差额作为公允价值变动（含汇率变动）处理，记入当期损益。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

1. 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

2. 本公司现金等价物指公司持有的期限短（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。

(十) 金融工具的核算方法

1. 金融工具的分类

金融资产分为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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出

售金融资产四类。

金融负债分为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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

2. 金融工具的确认

1) 符合下列条件之一的金融资产或金融负债，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B. 企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

2) 持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。下列非衍生金融资产不划分为持有至到期投资：

A. 初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产；

B. 初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；

C. 贷款和应收款项。

3) 贷款和应收款项，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。

4) 可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产。对购入的在活跃市场上有报价的股票、债券和基金等，没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或持有至到期投资等金融资产的，归为此类。

5) 其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，划分为其他金融负债。

3. 金融资产的计量

1) 初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

4. 金融资产减值

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

2) 对持有至到期投资、可供出售的金融资产的减值损失的计量:按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,原直接计入所有者权益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。

3) 应收款项减值损失的计量:

坏账的确认标准:

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销,其确认标准如下:

- A. 因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;
- B. 因债务人逾期未能履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项,根据管理权限,经董事会或股东大会批准作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

坏账准备的计提方法:

A. 对于单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项,本公司将单笔金额达某类应收款项余额 10%及以上的款项作为重大的应收款项。对于单笔金额重大应收款项,本公司单独进行减值测试。若有客观证据表明某笔金额重大的应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值,则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

B. 对于单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款,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,计提坏账准备;

C. 对于不属于前述 A、B 两类的应收款项及经单独测试后未减值的应收款项(确定不存在回收风险的除外)一般以账龄作为信用风险特征划分组合,按照各级账龄的应收款项在资产负债表日的余额和相应的比例计算确定减值损失,计提坏账准备,具体计提比例如下:

账龄	计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款
1年以内	1	1

1-2年(含2年)	5	5
2-3年(含3年)	30	30
3-4年(含4年)	50	50
4-5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

4) 金融资产减值准备的转回

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(如债务人的信用评级已提高等), 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。

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, 其减值准备一经确认在以后会计期间不予转回。

对于已确认减值损失的以公允价值计量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。

以公允价值计量的可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

5. 金融资产和金融负债利得及损失的计量基础

1) 在持有交易性金融资产期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。

2) 资产负债表日, 将交易性金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时, 将其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

3) 持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认投资收益。

4) 可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利, 计入投资收益。资产负债表日, 可供出售金融资产以公允价值计量, 将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置可供出售金融资产时, 按照取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额确认投资损益; 同时, 将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 确认为投资损益。

(十一) 存货

1. 存货分类:

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、材料成本差异、在产品及自制半成品、产成品、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时分别情况按加权平均法或个别计价法计价。

部分库存原材料、在产品以计划成本核算，对计划成本与实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

3. 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，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。如果存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。如果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存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）长期股权投资

长期股权投资包括：

- 1) 本公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；
- 2) 本公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业投资；
- 3) 本公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资，即对联营企业投资；
- 4) 本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1. 长期股权投资的投资成本的确定原则

1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发

行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

3) 除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

A. 以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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额应调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 长期股权投资的核算方法

1) 成本法

本公司对持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对能实施控制的被投资单位作为子公司，并将子公司纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

成本法核算下投资收益的确认：被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

2) 权益法

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对长期股权投资的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初始投资成本；对长期股权投资的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，按照差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。

权益法核算下投资收益的确认：本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的

亏损分担额后，恢复确认收益分享额。确认对联营企业及合营企业的投资损益时，对于发生的内部交易损益（资产减值损失除外）按照持股比例予以抵销。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产标准

本公司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，主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

2. 初始投资

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

3. 后续计量

本公司投资性房地产以成本模式进行后续计量，其折旧或摊销比照后述“固定资产”、“无形资产”相应政策。

（十四）固定资产

1. 固定资产标准

本公司固定资产指为生产商品、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。

2. 固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 自行建造的固定资产，自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 融资租入的固定资产，在租赁期开始日，按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上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之和，作为租入资产的入账价值。

5) 盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

6) 固定资产的更新改造等后续支出，同时满足下列条件时：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业、该固定资产的成本能够可靠地计量，计入固定资产成本；如有被替换的部分，扣除其账面价值。不满足上述条件时，在发生时计入管理费用或销售费用。

3. 固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率（%）确定的折旧年限和预计净残值率如下：

固定资产的类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
一、房屋、建筑物	10-35	3-5	9.7-2.71
二、机械设备	5-11	3-5	19.4-8.64
三、动力电器设备	11	3-5	8.82-8.64
四、运输设备	8	3-5	12.13-11.88
五、自动化仪器仪表	8	3-5	12.13-11.88
六、工具及其他生产用具	11	3-5	8.82-8.64
七、专用设备	9	3-5	10.78-10.56

本公司每年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

（十五）在建工程

1. 本公司在建工程按实际成本计价。

2. 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待办理工程结算后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已经计提的折旧。

（十六）无形资产

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

2. 无形资产使用寿命的确定

使用寿命的确定原则：

1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并记入使用寿命；

3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

3. 无形资产的摊销：

使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

本公司每年末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。如果无形资产的使

使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末，如果预计某项无形资产已不能为本公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款利息费用及辅助费用和占用一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑差额，在同时满足下述条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

为购建或者生产资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

如果资产购建或生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

1) 如果是非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或生产重新开始。

2) 如果中断是使购建或生产的资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

3. 借款费用资本化金额的计量

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

2) 在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占

用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

3) 借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

4) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(十八) 职工薪酬

应付职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括: 职工工资、奖金、津贴和补贴; 职工福利费; 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费; 住房公积金; 工会经费和职工教育经费; 非货币性福利; 因解除与职工的劳动关系给予的补偿; 其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外, 根据职工提供服务的受益对象, 分别下列情况处理: 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬, 计入产品成本或劳务成本; 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬, 计入建造固定资产或无形资产成本; 其他职工薪酬, 计入当期损益。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 在职工提供服务的会计期间, 根据工资总额的一定比例计算; 职工教育经费和工会经费, 根据国家相关规定, 在职工提供服务的会计期间, 按照工资总额的一定比例计提。具体比例如下:

项 目	比例 (%)
医疗保险费	6
养老保险费	20
失业保险费	2
工伤保险费	1.5
生育保险费	0.6
住房公积金	12
职工教育经费	2.5

工会经费

2

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

A．企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间。

B．企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

（十九）预计负债

1．确认

与或有事项相关的义务（包括待执行合同变成亏损合同所产生的义务以及重组义务）同时满足下列条件的，确认为预计负债：

A．该义务是企业承担的现时义务；

B．履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

C．该义务的金额能够可靠地计量。

本公司重组义务确认的条件：

A．有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的职工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等。

B．该重组计划已对外公告。

2．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。或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司在确定最佳估计数时，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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）收入

1．销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- 2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

2. 提供劳务

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商

品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十一) 租赁

1. 租赁分类

- 1) 融资租赁：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。
- 2) 经营租赁：融资租赁以外的其他租赁。

2. 融资租赁

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B. 承租人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承租人将会行使这种选择权。
- C. 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。
- D. 承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日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。公司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计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

- A. 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；
- B. 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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日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进行分配并计入当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

3. 经营租赁

1) 经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司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。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

4. 售后回租

根据交易实质，本公司将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(二十二) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，按照收到或应收的金额计量。用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B. 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 资产减值

1. 减值测试

资产负债表日，本公司对未划分为金融资产的长期股权投资、固定资产、无形资产、在建工程、以成本计量的投资性房地产等是否存在可能发生减值的迹象进行判断。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- A. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- B. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- C. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- D. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- E. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- F. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- G. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

2. 资产减值损失的确定

如果有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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或资产组组合为基础确定资产组或资产组组合的可收回金额，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资

产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，再按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

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。

本公司一般按照生产线划分资产组。

3. 后续处理

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间相应做出调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

确认的资产减值损失在该项资产处置之前不予转回。

（二十四）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

1. 确认

1) 本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 对与子公司、联营企业及合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：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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。

3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 计量

1) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

2) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产

生的所得税：

A．企业合并；

B．直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。

3) 本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

（二十五）重要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要对不确定的未来事项在资产负债表日对财务报表的影响加以估计，未来的实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

确定所得税涉及对某些交易未来税务处理的判断。本公司慎重评估各项交易的税务影响，并计提相应的所得税。本公司定期根据更新的税收法规重新评估这些交易的税务影响。递延所得税资产按可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异确认。递延所得税资产只会在未来应纳税所得很有可能用作抵销有关递延所得税资产时确认，所以需要本公司判断获得未来应纳税所得的可能性。本公司持续审阅对递延所得税的判断，如果预计未来很可能获得能利用的未来应纳税所得，将确认相应的递延所得税资产。

三、会计政策和会计估计变更和前期差错更正及其他事项调整

（一）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

（三）前期差错更正

本公司本期无重大会计差错更正事项。

四、税项

（一）增值税

本公司为增值税一般纳税人。按财政部、国家税务总局财税[2002]7号“关于进一步推进出口货物

实行免抵退税办法的通知”，自 2002 年 1 月 1 日起出口产品免征生产销售环节增值税，内销产品按产品销售收入 17%的税率计算销项税额，并按“免、抵、退”办法计算应交增值税或应退增值税。

另外，根据财政部、国家税务总局联合下发的财税 [2003]222 号《关于调整出口货物退税率的通知》的有关规定，自 2004 年 1 月 1 日起，本公司主导产品钽粉、钽丝的出口退税率由原执行的 17% 调整为 13%。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税 [2007]90 号《关于调整部分商品出口退税率的通知》的有关规定，自 2007 年 7 月 1 日起钽丝的出口退税率由 13%调整为 5%。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2008]138 号《关于提高部分商品出口退税率的通知》的有关规定，自 2008 年 11 月 1 日起钽丝的出口退税率由 5%调整为 13%。2009 年 3 月 27 日，财政部、国家税务总局联合发出《关于提高轻纺电子信息等商品出口退税率的通知》财税[2009]43 号，从 2009 年 4 月 1 日开始，将提高部分商品的出口退税率。公司其他钽丝、其他锻轧钽及其制品列入了这一调整范围，即出口退税率由 5%提高到 9%。

（二）营业税

按照属营业税征缴范围服务收入的规定比例计算缴纳。

（三）城市维护建设税

本公司按应交增值税、营业税税额的 7%计提。

（四）教育费附加

按应交增值税、营业税税额的 3%计提。

（五）地方教育费附加

按应交增值税、营业税税额的 2%计提。

（六）房产税

按房产价值扣除 30%为基数，税率为 1.2%。

（七）所得税

企业所得税：根据宁夏回族自治区地方税务局宁地税发[2003]242 号文件，本公司主营产品属国家鼓励类产业项目，按照国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知（国税发 [2002] 47 号）精神，本公司按 15%的优惠税率征收企业所得税。

本公司全资子公司宁夏有色金属进出口公司、北京鑫欧科技发展有限公司、宁夏东方钽业房地产开发有限公司执行 25%的企业所得税税率。

控股子公司宁夏东方南兴研磨材料有限公司根据宁夏回族自治区国家税务局宁国税函【2010】435 号文，本年度按西部大开发优惠政策享受 15%的所得税税率。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
宁夏有色金属进出口有限公司	全资子公司	银川市高新区创新园	进出口贸易	700.00	有色金属产品及设备进出口贸易	700.00	
北京鑫欧科技发展有限公司	全资子公司	北京市西城区新街口外大街	进出口贸易	300.00	技术进出口、代理进出口、货物进出口	300.00	
宁夏东方钽业房地产开发有限公司	全资子公司	银川市金凤区庆丰街178号	房地产	1,200.00	房地产开发经营, 建筑材料的销售	1,200.00	
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	控股子公司	石嘴山市经济技术开发区	制造业	14,000.00	半导体线切割专用刃料研发、生产和销	13,000.00	

(续上表)

子公司全称	持股比例 %	表决权比例 %	是否合并报表	少数股东权益年末余额	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宁夏有色金属进出口有限公司	100.00	100.00	是		
北京鑫欧科技发展有限公司	100.00	100.00	是		
宁夏东方钽业房地产开发有限公司	100.00	100.00	是		
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	92.86	92.86	是	9,032,587.91	

(二) 合并范围发生变更的说明

本年度本公司合并范围未发生变更。

六、合并财务报表主要项目注释

以下金额单位除特别指明外, 均指人民币元。

(一) 货币资金

项目	年末数			年初数		
	原币	汇率	记账本位币	原币	汇率	记账本位币
库存现金			9,824.50			106,276.12
其中: 人民币	9,824.50		9,824.50	106,276.12		106,276.12
银行存款			477,224,008.93			304,514,493.10
其中: 人民币	459,986,882.88		459,986,882.88	272,623,999.97		272,623,999.97
美元	825,931.46	6.62	5,469,896.28	4,625,971.95	6.83	31,618,209.11

欧元	180,968.51	8.81	1,593,699.18	27,555.85	9.80	269,974.56
日元	125,197,275.00	0.08	10,173,530.59	31,301.00	0.07	2,309.46
其他货币资金			79,124,404.16			103,358,432.56
其中：人民币	72,151,417.16		72,151,417.16	35,117,363.56		35,117,363.56
美元				2,400,000.00	6.83	16,387,680.00
欧元	670,000.00	8.81	5,900,355.00	4,630,000.00	9.80	45,360,573.00
日元	13,200,000.00	0.08	1,072,632.00	88,000,000.00	0.07	6,492,816.00
合计			556,358,237.59			407,979,201.78

说明：

1. 报告期末，无存放在境外的货币资金；
2. 报告期末，无用于短期借款质押的银行存款；
3. 报告期末，无用于抵押贷款的抵押物在过户期间的质押的银行存款；
4. 报告期末，无用于银行授信额度质押的银行存款；
5. 报告期末，其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 65,458,066.31 元，信用证保证金 6,972,987.00 元，其他保证金 1,700,032.02 元。

（二）交易性金融资产

分类信息

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	43,900.00	883,203.07
合 计	43,900.00	883,203.07

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：本年末中签股票较少。

（三）应收票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	29,862,203.48	19,368,779.73
商业承兑汇票	3,000,000.00	
合 计	32,862,203.48	19,368,779.73

说明：

1. 年末应收票据中，将于下一会计期间到期的金额为 32,862,203.48 元；
2. 年初年末数变动幅度超过 30%的原因：销售增加所致。

年末已经背书给他方但尚未到期前五名的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合 计			96,520,535.25	
其中：1、中国振华集团新云电子元器件有限公司	2010.7-2010.12	2011.1-2011.6	11,961,750.51	
2、宁夏星日电子有限公司	2010.7-2010.10	2011.1-2011.4	11,130,128.83	
3、珠海欧美克微粉技术有限公司	2010.7-2010.10	2011.1-2011.4	11,000,000.00	
4、江苏大阳微粉科技有限公司	2010.7-2010.12	2011.1-2011.4	10,672,916.85	
5、西安隆基硅材料有限公司	2010.7-2010.11	2011.1-2011.2	7,475,000.00	

(四) 应收账款

类 型	年 末 数				年 初 数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	303,418,285.86	100.00	7,418,106.85	100.00	251,424,420.40	100.00	5,359,213.26	100.00
其中：账龄分析法组合	303,418,285.86	100.00	7,418,106.85	100.00	251,424,420.40	100.00	5,359,213.26	100.00
余额百分比法组合								
其他方法组合								
组合小计	303,418,285.86	100.00	7,418,106.85	100.00	251,424,420.40	100.00	5,359,213.26	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	303,418,285.86	100.00	7,418,106.85	100.00	251,424,420.40	100.00	5,359,213.26	100.00

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	坏账准备	比例%	账面余额	坏账准备	比例%
1年以内	283,794,567.71	2,848,751.16	93.53	239,739,375.62	2,398,475.79	95.35

1-2年	11,926,287.12	596,314.35	3.93	7,814,229.26	390,951.47	3.11
2-3年	4,583,492.37	1,375,047.71	1.51	1,351,046.37	405,313.91	0.54
3-4年	934,793.92	467,396.96	0.31	415,757.38	207,878.69	0.17
4-5年	242,740.37	194,192.30	0.08	737,091.86	589,673.49	0.29
5年以上	1,936,404.37	1,936,404.37	0.64	1,366,919.91	1,366,919.91	0.54
合计	303,418,285.86	7,418,106.85	100.00	251,424,420.40	5,359,213.26	100.00

年末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；

单位名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中色(宁夏)东方集团有限公司			522,312.33	5,223.12
合计			522,312.33	5,223.12

期末余额中前五名债务人欠款合计 122,469,947.64 元，占应收账款总额比例为 40.36%。

(五) 预付款项

账龄分析	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	147,089,571.92	81.57	1,347,867.98	193,295,995.01	87.60	1,640,668.94
1-2年	24,886,041.44	13.80	924,487.13	23,625,172.03	10.70	1,088,268.46
2-3年	6,423,297.01	3.56	1,820,145.25	2,759,512.00	1.25	495,911.10
3年以上	1,922,196.32	1.07	1,343,169.62	983,420.23	0.45	739,723.34
合计	180,321,106.69	100.00	5,435,669.98	220,664,099.27	100.00	3,964,571.84

说明：

年末预付账款中预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；

单位名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中色(宁夏)东方集团有限公司	500,000.00		16,172,000.00	161,720.00
合计	500,000.00		16,172,000.00	161,720.00

预付账款年末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	未结算原因

1、贵州振华新云科技有限公司	非关联方	19,994,500.00	一年以内	尚未结算
2、宁夏金磊建筑安装公司	非关联方	17,382,137.82	一年以内	工程未结算
3、中色国际贸易有限公司	同一最终控制人	13,000,000.00	一年以内	尚未结算
4、怀来华美新材料有限公司	非关联方	9,958,060.99	一年以内	货物未收到
5、东海县土生金矿产品有限公司	非关联方	9,800,000.00	一年以内	尚未结算
合计		70,134,698.81		

(六) 其他应收款

类 型	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	690,916.72	14.31			3,875,632.53	64.01		
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,034,096.78	83.53	164,467.21	72.12	2,100,842.64	34.70	132,589.10	100.00
其中：账龄分析法组合	4,034,096.78	83.53	164,467.21	72.12	2,100,842.64	34.70	132,589.10	100.00
余额百分比法组合	-							
其他方法组合	-							
组合小计	4,034,096.78	83.53	164,467.21	72.12	2,100,842.64	34.70	132,589.10	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	104,583.69	2.16	63,581.68	27.88	78,196.33	1.29		
合 计	4,829,597.19	100.00	228,048.89	100.00	6,054,671.50	100.00	132,589.10	100.00

按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	比例%	账面余额	坏账准备	比例%
1年以内	3,549,748.84	13,414.89	87.99	1,549,087.86	15,506.48	73.74
1-2年	178,516.06	8,925.80	4.43	401,956.02	20,097.80	19.13
2-3年	233,864.80	70,159.44	5.80	63,581.68	19,411.16	3.03
3-4年						
4-5年				43,217.08	34,573.66	2.06

5年以上	71,967.08	71,967.08	1.78	43,000.00	43,000.00	2.04
合计	4,034,096.78	164,467.21	100.00	2,100,842.64	132,589.10	100.00

单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
备用金	63,581.68	63,581.68	100.00	员工离职无法收回
备用金	41,002.01			无坏账风险
合计	104,583.69	63,581.68		

其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中色(宁夏)东方集团有限公司	690,916.72		634,856.67	19,946.81
合计	690,916.72		634,856.67	19,946.81

其他应收款年末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额比例%
1.中色(宁夏)东方集团有限公司	母公司	690,916.72	1年以内	14.31
2.马文忠	本公司职工	226,864.80	2-3年	4.70
3.赵红运	本公司职工	127,669.96	1年以内	2.64
4.易均平	本公司职工	120,000.00	1年以内	2.48
5.王海花	本公司职工	100,000.00	1年以内	2.07
合计		1,265,451.48		26.20

(七) 存货

类别	年末数			年初数		
	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	263,197,783.80		263,197,783.80	447,409,796.70	1,922,013.33	445,487,783.37
自制半成品及在产品	543,745,142.94	3,256,320.92	540,488,822.02	437,908,788.00	792,359.32	437,116,428.68
库存商品	161,937,932.73	3,816,377.21	158,121,555.52	82,074,492.45	2,663,994.01	79,410,498.44

委托加工物资	28,749,920.22		28,749,920.22			
合计	997,630,779.69	7,072,698.13	990,558,081.56	967,393,077.15	5,378,366.66	962,014,710.49

存货跌价准备

类别	年初余额	本年增加额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	1,922,013.33	141,312.28		2,063,325.61	
自制半成品及在产品（在研	792,359.32	2,463,961.60			3,256,320.92
库存商品（产成品）	2,663,994.01	3,343,309.67		2,190,926.47	3,816,377.21
合计	5,378,366.66	5,948,583.55		4,254,252.08	7,072,698.13

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例%
原材料	可变现价格		
自制半成品及在产品（在研品）	可变现价格		
库存商品（产成品）	可变现价格		

（八）长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年变动额	年末余额
福建南平铝业矿业开发有限公司	权益法	8,111,200.00	6,621,473.98	5,129,420.62	11,750,894.60
西北亚奥信息技术股份公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
西部电子商务股份有限公司	成本法	3,350,000.00	3,350,000.00		3,350,000.00
北京宁夏大厦有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
银川经济技术开发区投资控股有限	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计		31,461,200.00	29,971,473.98	5,129,420.62	35,100,894.60

（续上表）

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	减值准备年末余额	本年计提减值准备	本年现金红利
福建南平铝业矿业开发有限公司	20	20	1,367,965.13		

西北亚奥信息技术股份公司	14	14	7,000,000.00	
西部电子商务股份有限公司	10.7	10.7	3,350,000.00	
北京宁夏大厦有限公司	2.32	2.32	900,000.00	
银川经济技术开发区投资控股有限	3.28	3.28		
合 计			12,617,965.13	

(九) 投资性房地产

本公司采用成本法计量

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	10,334,857.00	9,522,628.84		19,857,485.84
1. 房屋、建筑物	10,334,857.00	9,522,628.84		19,857,485.84
二、累计折旧(摊销)合计	1,437,975.42	351,623.50		1,789,598.92
1. 房屋、建筑物	1,437,975.42	351,623.50		1,789,598.92
三、减值准备				
1. 房屋、建筑物				
四、账面价值	8,896,881.58			18,067,886.92
1. 房屋、建筑物	8,896,881.58			18,067,886.92

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：本年增加出租房屋。

未办妥产权证书的投资性房地产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
银川尚都小区商业街出租房产	正在办理	1 年以内
北京市西城区德外马甸京都商业中心房产	由于开发商原因未能及时办理	尚未确定

(十) 固定资产

分类信息

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	1,237,103,337.36	238,080,868.50	69,118,041.56	1,406,066,164.30
其中：房屋、建筑物	373,637,360.69	75,153,704.32	4,602,326.06	444,188,738.95

机器设备	114,563,765.17		21,216,984.60	25,206,667.46	110,574,082.31
运输设备	13,614,542.84		2,503,880.97	973,465.04	15,144,958.77
办公设备	10,320,348.72		631,232.24	1,197,609.21	9,753,971.75
其他	724,967,319.94		138,575,066.37	37,137,973.79	826,404,412.52
二、累计折旧			本年新增额	本年计提额	
其中：房屋、建筑物	82,818,491.88	14,287,649.22	14,287,649.22	2,183,019.02	94,923,122.08
机器设备	41,134,557.48	10,065,501.61	10,065,501.61	14,069,666.34	37,130,392.75
运输设备	6,825,597.99	1,237,954.41	1,237,954.41	838,362.36	7,225,190.04
办公设备	4,665,486.12	1,679,710.20	1,679,710.20	1,100,888.91	5,244,307.41
其他	394,672,317.83	61,767,053.93	61,767,053.93	28,472,443.59	427,966,928.17
累计折旧合计	530,116,451.30	89,037,869.37	89,037,869.37	46,664,380.22	572,489,940.45
三、减值准备合计	5,597,079.02			1,248,781.90	4,348,297.12
其中：房屋、建筑物	25,307.84				25,307.84
机器设备	390,539.49			93,227.45	297,312.04
运输设备	57,184.62				57,184.62
办公设备					-
其他	5,124,047.07			1,155,554.45	3,968,492.62
四、账面价值合计	701,389,807.04				829,227,926.73
其中：房屋、建筑物	290,793,560.97				349,240,309.03
机器设备	73,038,668.20				73,146,377.52
运输设备	6,731,760.23				7,862,584.11
办公设备	5,654,862.60				4,509,664.34
其他	325,170,955.04				394,468,991.73

说明：

1. 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为：179,794,765.39 元；
2. 本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用为：89,037,869.37 元；

暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋、建筑物	33,585,702.32	5,251,906.03		28,333,796.29	

机器设备	36,496,090.94	17,909,262.52		18,586,828.42
运输设备	281,693.36	141,729.33		139,964.03
合计	70,363,486.62	23,302,897.88		47,060,588.74

说明：闲置资产系由于银川原工业用地根据市政府规划需要变更为商住地，导致部分无法搬迁的固定资产造成闲置。

经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋、建筑物	7,182,983.77
机器设备	2,857,481.68
其他	613,917.76
合计	10,654,383.21

未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋、建筑物	新建厂房尚未办理完毕	1-2 年

(十一) 在建工程

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准 备	账面净值	账面余额	减值准 备	账面净值
钛及钛合金管棒丝项目	311,536,537.30		311,536,537.30	148,250,911.59		148,250,911.59
含氨废水治理项目				17,272,222.48		17,272,222.48
半导体线切割专用刃料项目				26,165,330.54		26,165,330.54
其他技改工程	63,029,391.50		63,029,391.50	66,283,885.02		66,283,885.02
合 计	374,565,928.80		374,565,928.80	257,972,349.63		257,972,349.63

说明：

年初年末数变动幅度超过 30% 的原因：本年集中建设钛及钛合金管棒丝项目。

重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	工程 投入 占预	年初余额	本年增加额	本年减少额	其中：本年转 增固定资产	年末余额	资金 来源
------	-------------	----------------	------	-------	-------	-----------------	------	----------

		算比例%						
合计			257,972,349.63	301,353,483.89	184,759,904.72	179,794,765.39	374,565,928.80	
其中：								
1、钛及钛合金管棒丝项目	61,530.29	59.71	148,250,911.59	219,162,683.02	55,877,057.31	55,877,057.31	311,536,537.30	自筹
2、含氮废水治理项目	1,795.00	188.07	17,272,222.48	16,485,456.76	33,757,679.24	33,757,679.24		自筹
3、半导体线切割专用刃料项目	7,587.23	89.13	26,165,330.54	41,460,641.66	67,625,972.20	67,625,972.20		自筹

在建工程利息资本化情形

项 目	本年利息资本化率%	本年利息资本化金额	利息资本化累计金额
合 计		18,071,531.42	30,684,163.18
其中：			
1. 钛及钛合金管棒丝项目	5.76	18,071,531.42	29,282,337.11
2. 半导体线切割专用刃料项目			1,401,826.07

(十二) 工程物资

类 别	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
专用材料	309,746.34	29,150,641.92	29,337,339.29	123,048.97
专用设备	207,697.33	145,803,099.17	142,360,166.22	3,650,630.28
合 计	517,443.67	174,953,741.09	171,697,505.51	3,773,679.25

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：本年在建工程项目领用未安装设备增加。

(十三) 固定资产清理

类 别	年末余额	年初余额	转入清理的原因
镁合金项目资产	9,935,497.65		对外投资
合 计	9,935,497.65		

说明：

1. 年初年末数变动幅度超过 30%的原因：本年拟将部分固定资产对外投资。

(十四) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价				
土地使用权	7,628,227.49	188,077,403.00		195,705,630.49
专利技术	19,122,313.94			19,122,313.94
专有权	1,076,086.97			1,076,086.97
合 计	27,826,628.40	188,077,403.00		215,904,031.40
二、累计摊销额				
土地使用权	168,678.27	1,163,910.43		1,332,588.70
专利技术	1,549,014.69	1,949,438.28		3,498,452.97
专有权	8,967.39	107,608.68		116,576.07
合 计	1,726,660.35	3,220,957.39		4,947,617.74
三、减值准备				
土地使用权				
专利技术				
专有权				
合 计				
四、账面价值				
土地使用权	7,459,549.22			194,373,041.79
专利技术	17,573,299.25			15,623,860.97
专有权	1,067,119.58			959,510.90
合 计	26,099,968.05			210,956,413.66

说明：

1. 本年摊销额 3,220,957.39 元；
2. 年初年末数变动幅度超过 30% 的原因：本年工业土地使用权变更为商住土地使用权。

开发项目支出

类 别	年初余额	本年增加额	本年减少额		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	

电容器用 250K-300K μ FV/g 高比容铝粉的研制	1,862,786.10		1,862,786.10	
第三代钠还原装备铝粉产业化研究	1,623,777.43		1,623,777.43	
含氮含氟废水处理	105,177.40	133,329.74	238,507.14	
其他		63,003,093.27	63,003,093.27	
合计	3,591,740.93	63,136,423.01	66,728,163.94	

说明：

本期增加开发支出 63,136,423.01 元，全部计入当期损益。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产及可抵扣暂时性差异

类别	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	3,719,572.93	24,338,999.38	2,552,390.97	16,337,241.04
应付职工薪酬	5,760,858.45	38,405,723.14	3,322,908.46	22,152,723.14
预计负债	495,000.00	3,300,000.00		
未实现内部销售利润	857,866.88	5,719,112.50	428,031.61	2,853,544.05
合计	10,833,298.26	71,763,835.02	6,303,331.04	41,343,508.23

已确认递延所得税负债及应纳税暂时性差异

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
金融资产公允价值变动损益			462.46	3,083.07
合计			462.46	3,083.07

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：递延所得税资产增加主要系年末应付职工薪酬增加、资产减值准备增加；递延所得税负债减少系相关金融资产已出售。

（十六）资产减值准备

项目	年初余额	本年增加额		本年减少额			年末余额
		本年计提数	其他增	转回数	转销数	其他减少	
坏账准备	9,456,374.20	3,689,046.52			63,595.00		13,081,825.72
存货跌价准备	5,378,366.66	5,948,583.55			4,254,252.08		7,072,698.13
长期股权投资减值准	12,617,965.13						12,617,965.13
固定资产减值准备	5,597,079.02				1,248,781.90		4,348,297.12
合计	33,049,785.01	9,637,630.07			5,566,628.98		37,120,786.10

(十七) 所有权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限制的情形
其他原因造成所有权受到限制的资产		
其中：货币资金	6,972,987.00	信用证货币保证金
货币资金	1,700,032.02	客户银行贷款按揭保证金
货币资金	65,458,066.31	银行承兑汇票保证金
合计	74,131,085.33	

(十八) 短期借款

类别	年末余额	年初余额
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	40,000,000.00
合计	110,000,000.00	80,000,000.00

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：本年新借入借款。

(十九) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	111,330,000.00	91,323,839.48
合计	111,330,000.00	91,323,839.48

说明：

年末应付票据均于下一会计年度内到期。

(二十) 应付账款

1. 应付账款年末数为 281,459,305.93 元，较年初数 464,155,725.49 元减少 182,696,419.56 元，减幅为 39.36%；
2. 年末账龄超过 1 年的应付账款金额为 92,041,811.25 元，未支付的原因为：尚未结算；
3. 年初年末数变动幅度超过 30% 的原因：本年陆续支付工程欠款。

年末应付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额	年初余额
中色(宁夏)东方集团有限公司	66,126,626.47	176,077,834.14
合计	66,126,626.47	176,077,834.14

(二十一) 预收款项

1. 预收账款年末数为 231,654,561.59 元，较年初数 95,173,931.92 元增加 136,480,629.67 元，增幅为 143.40%；
2. 年末账龄超过 1 年的预收账款金额为 427,579.25 元，未结转收入的原因为：货物未提供；
3. 年初年末数变动幅度超过 30% 的原因：本年预售尚都三期房产，尚未达到收入确认条件；

年末预收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额	年初余额
中色(宁夏)东方集团有限公司	9,877,837.12	69,675,918.85
合计	9,877,837.12	69,675,918.85

(二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加额	本年支付额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,752,723.14	118,627,298.93	102,084,836.89	39,295,185.18
二、职工福利费		8,687,459.23	8,687,459.23	
三、社会保险费	232,879.13	18,056,584.17	18,104,310.96	185,152.34
其中：1. 医疗保险费	18,937.66	4,196,520.63	4,188,706.91	26,751.38
2. 基本养老保险费	197,543.00	11,905,713.82	11,964,742.33	138,514.49
3. 年金缴费(补充养老保				
4. 失业保险费	14,216.65	1,076,390.24	1,072,968.93	17,637.96

5.工伤保险费	1,818.18	633,148.36	633,383.03	1,583.51
6.生育保险费	363.64	244,811.12	244,509.76	665.00
四、住房公积金	48,244.50	5,237,070.20	5,265,288.00	20,026.70
五、工会经费和职工教育经费	1,869,858.94	4,603,774.95	2,153,970.95	4,319,662.94
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合计	24,903,705.71	155,212,187.48	136,295,866.03	43,820,027.16

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：本年业绩较好，年末未付奖金较上年增加。

（二十三）应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	-49,833,704.96	-36,182,922.64
营业税	437,620.06	531,282.27
企业所得税	-3,220,980.69	-4,517,811.02
城市维护建设税	7,624.70	101,644.26
房产税	624,485.81	1,202,018.52
土地使用税	612,469.64	161,048.19
个人所得税	403,534.67	844,642.99
教育费附加	3,268.41	31,386.99
土地增值税	1,773,599.64	-
水利建设基金	43,108.89	62,351.59
车船使用税		169.90
其他税费	442,433.25	588,256.64
合计	-48,706,540.58	-37,177,932.31

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：项目建设进项税额增加。

（二十四）应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,591,730.56	965,162.00
短期借款应付利息	84,960.00	58,410.00
合计	1,676,690.56	1,023,572.00

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：本年借款增加。

（二十五）其他应付款

1. 其他应付款年末数为 172,084,836.15 元，较年初数 144,513,406.16 元增加 27,571,429.99 元，增幅为 19.08%；

2. 年末账龄超过 3 年的其他应付款金额为 152,432.74 元，未支付的原因为：尚未结算；

年末其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额	年初余额
中色（宁夏）东方集团有限公司	164,005,441.86	129,729,210.38
合计	164,005,441.86	129,729,210.38

年末金额较大的其他应付款

性质或内容	年末余额
中色（宁夏）东方集团有限公司	164,005,441.86
取暖费	3,665,554.37
水电费	1,331,155.86
医保补助	858,035.35
北京有色金属研究总院	850,000.00
合计	170,710,187.44

（二十六）一年内到期的非流动负债

类别	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	563,500,000.00	213,500,000.00
其中：保证借款	563,500,000.00	213,500,000.00
合计	563,500,000.00	213,500,000.00

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：项目建设借入长期借款逐步进入归还期。

金额前五名一年内到期的长期借款

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	利率 %	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行陕西分	2010.03.26	2011.09.25	人民币	3.76		200,000,000.00		
中国进出口银行陕西分	2009.07.31	2011.01.30	人民币	3.76		100,000,000.00		
中国进出口银行陕西分	2009.08.18	2011.01.30	人民币	3.76		100,000,000.00		
中国进出口银行陕西分	2009.08.31	2011.02.28	人民币	3.76		100,000,000.00		
中国进出口银行陕西分	2009.07.30	2011.07.20	人民币	5.66		25,000,000.00		
合 计						525,000,000.00		

资产负债表日后已偿还的金额 325,000,000.00 元。

(二十七) 长期借款

类 别	年末余额	年初余额
保证借款	622,000,000.00	581,500,000.00
合 计	622,000,000.00	581,500,000.00

金额前五名的长期借款情况

贷款单位名称	借款起始 日	借款终止 日	币种	利 率 %	年末余额		年初余额	
					外币	本币金额	外币	本币金额
中国银行	2009.03.24	2014.03.23	人民币	5.76		150,000,000.00		200,000,000.00
中国银行	2010.02.29	2014.03.23	人民币	5.76		150,000,000.00		
中国进出口银行陕西分	2010.11.22	2012.05.21	人民币	3.76		100,000,000.00		
中国进出口银行陕西分	2010.12.15	2012.06.14	人民币	3.76		100,000,000.00		
中国进出口银行陕西分	2010.03.03	2012.01.20	人民币	5.66		25,000,000.00		
合 计						525,000,000.00		200,000,000.00

(二十八) 长期应付款

借款单位名称	期限	初始金额	利率%	应付利息	年末金额	借款条件
--------	----	------	-----	------	------	------

合 计		11,400,000.00			7,254,545.45	
其中：国债专项资金借款	15年	11,400,000.00	2.55		7,254,545.45	

(二十九) 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	备注
2010 年结构调整和产业优化升级技术改造项目		4,000,000.00		4,000,000.00	
合 计		4,000,000.00		4,000,000.00	

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：本年收到项目拨款。

(三十) 预计负债

类 别	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
未决诉讼		3,300,000.00		3,300,000.00
合 计		3,300,000.00		3,300,000.00

说明：详见附注九、或有事项。

(三十一) 其他非流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
钨粉钨丝产业化国债项目	799,992.00	1,599,996.00
企业信息化国债专项	559,992.00	1,119,996.00
高比容表面积钨粉和铌粉产业化	399,992.00	1,099,996.00
含氨废水环境治理	1,200,000.00	1,800,000.00
钛加工管棒线项目	2,000,000.00	2,000,000.00
产业技术研究与开发款		2,700,000.00
出口奖励基金		1,266,000.00
涂层研究款	760,000.00	
科技三项费	100,000.00	
超导加速器用大晶粒高纯铌片的研制	2,630,000.00	
钨靶材的研制	75,000.00	
300mm 硅片工艺用溅射靶材研发与产业化	6,827,400.00	

土地搬迁补偿	140,906,705.97	
BME-MLCC 用特种镍粉的研制	1,000,000.00	
高能加速器用高纯铌超导腔的研制	3,600,000.00	
区外专局国外技术专家工薪补助	530,280.28	
合 计	161,389,362.25	11,585,988.00

说明：

年初年末数变动幅度超过 30%的原因：本年新增土地拆迁补偿。

(三十二) 股本

类 别	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	股份数量 (股)	占比%			股份数量 (股)	占比%
一、尚未流通股份						
二、有限售条件股份						
高管股份	6,452	0.002		3,467	2,985	0.001
小 计	6,452	0.002		3,467	2,985	0.001
三、已流通股份						
人民币普通股	356,393,548	99.998	3,467		356,397,015	99.999
小 计	356,393,548	99.998	3,467		356,397,015	99.999
合 计	356,400,000	100.00	3,467	3,467	356,400,000	100.00

有限售条件的股东持股数量及限售条件

股东名称	持股数 (股)	可上市交易时间	限售条件
姜滨	1,930	年末持股数的 25%在第二年可上市交易	高管锁定股
张慧珍	241	2011.01.01	高管锁定股
孙慧智	814	2011.01.01	高管锁定股
合计	2,985		

(三十三) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
-----	------	-------	-------	------

资本溢价	387,540,439.73			387,540,439.73
其他资本公积	2,644,992.11	4,294,854.56	103,419.60	6,836,427.07
其中：资产评估增值准备	73,318.38			73,318.38
拨款转入	2,571,673.73	500,000.00		3,071,673.73
其他		3,794,854.56	103,419.60	3,691,434.96
合 计	390,185,431.84	4,294,854.56	103,419.60	394,376,866.80

说明：

“其他资本公积”本年增减变动的原因：中国有色矿业集团有限公司拨款转增资本公积 500,000.00 元；权益法核算的被投资单位福建省南平市闽宁铝钨矿业开发有限公司计提专项储备导致其净资产增加，因此资本公积增加 3,794,854.56 元；向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额应调整减少资本公积 103,419.60 元。

（三十四）盈余公积

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	变动原因及依据
法定盈余公积金	69,793,408.82	11,281,692.99		81,075,101.81	按净利润 10% 提取
任意盈余公积金	69,793,408.82	11,281,692.99		81,075,101.81	按净利润 10% 提取
合 计	139,586,817.64	22,563,385.98		162,150,203.62	

（三十五）未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	306,628,684.46
加：年初未分配利润调整数	
其中：会计政策变更	
重大会计差错	
其他调整因素	
本年年初余额	306,628,684.46
本年增加额	82,185,402.07
其中：本年净利润转入	82,185,402.07
其他增加	

本年减少额	40,383,385.98
其中：本年提取盈余公积数	22,563,385.98
本年分配现金股利数	17,820,000.00
本年分配股票股利数	
转增资本	
其他减少	
本年年末余额	348,430,700.55
其中：董事会已批准的现金股利数	17,820,000.00

(三十六) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,620,048,050.65	1,293,285,108.96	1,135,821,277.74	1,002,458,847.19
其他业务	17,326,739.59	15,594,635.99	63,096,977.04	62,218,368.59
合 计	1,637,374,790.24	1,308,879,744.95	1,198,918,254.78	1,064,677,215.78

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：本年度销售价格上涨，销售量增长，导致销售收入增长。

主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	1,549,931,367.42	1,229,565,018.81	873,891,381.93	763,244,785.67
房地产	5,564,906.00	9,201,956.19	200,761,656.84	189,659,767.01
贸易	64,551,777.23	54,518,133.96	61,168,238.97	49,554,294.51
合 计	1,620,048,050.65	1,293,285,108.96	1,135,821,277.74	1,002,458,847.19

主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

钽制品	1,128,838,448.16	851,366,669.12	621,515,329.88	535,138,941.13
碳化硅	243,643,772.18	218,321,988.37	165,259,820.50	154,801,005.73
能源材料	20,593,991.47	19,083,678.24	16,358,905.69	17,977,985.72
房地产	5,564,906.00	9,201,956.19	200,761,656.84	189,659,767.01
其他	221,406,932.84	195,310,817.04	131,925,564.83	104,881,147.60
合计	1,620,048,050.65	1,293,285,108.96	1,135,821,277.74	1,002,458,847.19

主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	620,621,124.04	542,628,878.39	591,196,031.33	532,830,828.51
国外销售	999,426,926.61	750,656,230.57	544,625,246.41	469,628,018.68
合计	1,620,048,050.65	1,293,285,108.96	1,135,821,277.74	1,002,458,847.19

公司前五名客户的销售收入为 717,924,795.80 元，占当期营业收入的 43.85%。

（三十七）营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	1,038,235.47	10,441,744.46	应税收入的 5%
城市维护建设税	4,119,082.09	1,891,565.39	流转税的 7%、5%
教育费附加	1,765,320.86	808,092.76	流转税的 3%
地方教育费附加	1,176,214.21	523,878.72	流转税的 2%
水利基金	3,895.42	140,533.16	应税收入的 0.07%
土地增值税	2,128,539.98		按增值比例缴纳
合计	10,231,288.03	13,805,814.49	

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：本年营业税应税收入减少导致营业税金及附加减少。

（三十八）销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

职工薪酬	823,102.20	654,109.66
业务费	1,881,708.59	955,348.87
保险费	1,431,918.83	1,689,229.24
包装费	1,753,594.04	1,721,079.60
广告费	1,892,226.95	1,770,628.00
运输费	9,348,532.33	6,080,969.70
样品及产品损耗	1,550,136.65	270,523.07
销售服务费	9,352,712.09	4,514,245.57
其他	1,538,006.95	2,012,191.34
合 计	29,571,938.63	19,668,325.05

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：本年销售额增加，销售费用随之增加。

（三十九）管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	22,554,807.13	15,831,315.96
差旅费	3,212,151.98	2,209,243.43
业务招待费	4,551,786.66	3,242,607.95
税费	5,975,175.49	5,703,821.91
科研技术开发费	67,719,139.23	11,540,210.55
折旧费	8,339,415.34	11,513,718.37
修理费	13,660,896.59	679,022.05
公共设施租金	10,809,377.00	5,433,640.00
其他	18,334,309.37	4,947,680.16
合 计	155,157,058.79	61,101,260.38

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：本年加大研发力度，科研投入大幅增加；销售收入增加导致部分管理费用增加；部分产业逐步开始运行，相关管理费用增加；本年组织部分资产维修，维修费增加。

(四十) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	48,078,068.43	26,150,597.31
减：利息收入	3,438,757.97	3,218,376.10
汇兑损失	8,756,523.58	1,245,057.94
减：汇兑收益		
其他	663,289.14	783,017.46
合 计	54,059,123.18	24,960,296.61

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：本年借款增加。

(四十一) 公允价值变动收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-3,083.07	196,403.07
合 计	-3,083.07	196,403.07

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：本年交易性金融资产公允价值变动较少。

(四十二) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产处置收益	410,159.14	31,265.21
长期股权投资收益	1,334,566.06	14,060,757.22
其中：权益法核算确认的投资收益	1,334,566.06	387,494.00
成本法核算单位分回的股利或		100,000.00
股权转让收益		13,573,263.22
合 计	1,744,725.20	14,092,022.43

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：上年处置长期股权投资产生收益。

按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原 因
银川经济技术开发区投资控 股有限公司		100,000.00	被投资单位未分红
合 计		100,000.00	

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原 因
福建南平钽铌矿业开发有限公 司	1,334,566.06	387,494.00	被投资单位盈利情况发生 变化
合 计	1,334,566.06	387,494.00	

(四十三) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,689,046.52	2,774,053.10
存货跌价损失	5,948,583.55	552,724.94
合 计	9,637,630.07	3,326,778.04

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：年末个别存货存在减值情况，计提减值准备。

(四十四) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经 常损益金额
非流动资产处置利得	119,299.92	551,933.37	119,299.92
其中：固定资产处置利得	119,299.92	551,933.37	119,299.92
政府补助利得	32,137,025.75	17,053,012.00	32,137,025.75
违约赔偿收入	600.00	24,464.19	600.00
其他利得	177,242.16	17,895.63	177,242.16
合 计	32,434,167.83	17,647,305.19	32,434,167.83

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：本年收到拆迁补偿部分确认营业外收入。

政府补助利得

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
钨粉钨丝产业化国债项目	800,004.00	800,004.00	
信息化项目	560,004.00	560,004.00	
高比表面积钨粉和钨粉产业化	200,004.00	200,004.00	
含氨废水环境治理	600,000.00	600,000.00	
制取电容器级 NbO 新技术的试验应用		100,000.00	
科研用高纯无机试剂核心单元物质及共性关键技术 研发		116,000.00	
高品质超导钨钛合金的研发		1,080,000.00	
高比容钨粉/细直径钨丝改造项目		1,800,000.00	
收财政厅拨涂层研究款		800,000.00	
收超导加速器用高纯钨片研制款		200,000.00	
产业技术研究与开发款	2,700,000.00		
高品质钨钛超导合金	720,000.00		
科研费	100,000.00		
电容器级 NbO 粉的研究开发	1,000,000.00		
钨靶材的研制	75,000.00		
超导加速器用大晶粒高纯钨片的研制	2,630,000.00		
高性能 MH-Ni 动力电池正极材料制备技术研究		100,000.00	
出口贴息奖励		187,000.00	
进口贴息奖励	3,023,000.00		
收财政厅拨出口信用企业保费补助	415,000.00		
出口奖励基金	6,486,000.00		
产业技术成果转化项目产业技术研究与开发资金		2,000,000.00	
钨十钨靶材的研制		200,000.00	
科技三项费		8,310,000.00	
拆迁补偿摊销	12,648,294.03		
自治区外专局国外技术专家工薪补助	179,719.72		
合 计	32,137,025.75	17,053,012.00	

(四十五) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常损益金额
非流动资产处置损失	8,130,710.62	317,835.51	8,130,710.62
其中：固定资产处置损失	8,130,710.62	317,835.51	8,130,710.62
捐赠支出	41,443.00		41,443.00
预计债务损失	3,300,000.00		3,300,000.00
其他支出	8,647,686.33	162,973.04	8,647,686.33
合 计	20,119,839.95	480,808.55	20,119,839.95

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：本年清理部分固定资产发生处置损失，本年发生拆迁损失及预计债务损失，上述原因导致营业外支出增加。

（四十六）所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	6,934,242.91	535,951.66
递延所得税费用	-4,530,429.68	7,306,224.05
合 计	2,403,813.23	7,842,175.71

说明：

本年和上年发生额变动幅度超过 30%的原因：递延所得税费用减少。

（四十七）其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-3,380,931.71
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-3,380,931.71
小 计		-3,380,931.71
合 计		-3,380,931.71

（四十八）现金流量

收到其他与经营活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
预收项目代理进口设备款	18,483,870.82	112,499,512.88
各种拨款	31,885,400.00	10,217,000.00
利息收入	3,438,757.97	3,218,376.10
住宿费、租金收入	1,181,670.00	2,105,719.52
往来及暂借款等	24,580,963.62	11,432,327.23
合计	79,570,662.41	139,472,935.73

支付其他与经营活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
支付项目代理进口设备款	74,127,501.56	112,970,044.42
运杂费	30,606,537.64	11,391,969.17
服务费	6,323,274.03	4,042,518.64
办公费、差旅费	6,548,178.65	2,578,382.96
保险费	3,139,540.21	1,597,369.86
业务招待费	4,240,968.16	3,242,607.95
工会经费	562,000.00	1,673,636.33
往来款	9,000,000.00	
其他	22,028,376.90	23,076,778.01
合 计	156,576,377.15	160,573,307.34

收到其他与筹资活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
收集团公司借款	410,000,000.00	110,000,000.00
收退回进口设备全额保证金	62,418,082.00	
银行承兑汇票保证金收回	18,268,509.48	467,467.00
合计	490,686,591.48	110,467,467.00

支付其他与筹资活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项目代理进口设备信用证全额保证金		68,240,056.50
付集团公司借款及利息	403,783,449.13	
支付承兑汇票保证金	59,141,533.31	19,618,509.48
合计	462,924,982.44	87,858,565.98

现金流量补充资料

项 目	本年数	上年数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	81,490,163.37	34,991,310.86
加：资产减值准备	9,637,630.07	3,326,778.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,389,492.87	74,452,414.14
无形资产摊销	3,220,957.39	1,688,694.11
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	830,403.26	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,181,007.44	-234,097.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,083.07	-196,403.07
财务费用（收益以“-”号填列）	56,834,592.01	26,150,597.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,744,725.20	-14,092,022.4
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,529,967.22	7,305,761.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-462.46	462.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,715,073.70	-180,380,626.
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-330,150,443.8	-28,807,318.2
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	204,239,252.7	-8,710,516.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	95,685,909.78	-84,504,965.3
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：	—	—

现金的年末余额	482,227,152.2	312,351,663.8
减：现金的年初余额	312,351,663.8	362,669,809.6
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	169,875,488.4	-50,318,145.7

现金和现金等价物的有关信息

项 目	本年数	上年数
一、现金	482,227,152.26	312,351,663.83
其中：库存现金	9,824.50	106,276.12
可随时用于支付的银行存款	477,224,008.93	304,514,493.10
可随时用于支付的其他货币资金	4,993,318.83	7,730,894.61
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、年末现金及现金等价物余额	482,227,152.26	312,351,663.83

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司情况

单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中色(宁夏)东方集团有 限责任公司	母公司	有限公司	宁夏	张创奇	有色及稀有金属 冶炼、加工

(续上表)

(单位：人民

币万元)

单位名称	注册资本	持股比 例%	表决权比 例%	最终控制方名称	组织机构代码
中色(宁夏)东方集团有 限公司	230,000.00	45.32	45.32	中国有色矿业集团 有限公司	750811320

2. 子公司情况

单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
宁夏有色金属进出口有限公司	有限公司	宁夏石嘴山市冶金路	姜滨	有色金属产品及设备进出口贸易
北京鑫欧科技发展有限责任公司	有限公司	北京市海淀区北三环中路	李彬	技术中介服务
宁夏东方钨业房地产开发有限公司	有限公司	银川市金凤区庆丰街 178 号	沈月英	房地产开发经营 ; 建筑材料的销售。
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	有限公司	石嘴山市大武口区新材料工业园	陈林	半导体线切割专用刃料研发、生产和销售

(续上表)

(单位:人

民币万元)

单位名称	注册资本	持股比例 %	表决权比例 %	组织机构代码
宁夏有色金属进出口有限公司	700	100	100	227689420
北京鑫欧科技发展有限责任公司	300	100	100	10190539-4
宁夏东方钨业房地产开发有限公司	1200	100	100	67040029-X
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	14000	92.86	92.86	67041128-X

3. 合营和联营企业情况

(单位:人

民币万元)

单位名称	企业类型	注册地	注册资本	法人代表	业务性质
联营企业:					
福建南平钨铌矿业开发有限公司	有限公	福建南平	4055.64	江敦岚	采矿

(续上表)

单位名称	持股比例 %	表决权比例 %	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业:							
福建南平钨铌矿业开发有限公司	20	20	95,013,095.87	40,910,327.37	54,102,768.50	44,420,198.04	6,672,803.31

4. 其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	组织机构代码
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制	710684742

宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制	788242389
中国十五冶金建设有限公司	受同一最终控制人控制	17757346-1
中色国际贸易有限公司	受同一最终控制人控制	71093493-2
宁夏金和化工有限公司	受同一母公司控制	774915191

(二) 关联交易

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。

本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

定价政策：本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

1. 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中色（宁夏）东方集团有限公司	120,028.20	0.01	4,460,196.11	0.39
西北稀有金属材料研究院	2,512,724.13	0.15	13,872,092.81	1.22
宁夏星日电子有限公司	37,197,820.07	2.27	23,542,402.25	2.07
合计	39,830,572.40	2.43	41,874,691.17	3.68

2. 采购货物

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中色（宁夏）东方集团有限公司	37,862,279.10	2.97	29,285,055.21	6.24
西北稀有金属材料研究院	14,905.98		1,673.05	
福建南平铝业矿业开发有限公司	26,396,055.56	2.07	7,656,415.38	1.63
中色国际贸易有限公司	10,985,804.89	0.86		
合计	75,259,045.53	5.90	36,943,143.64	7.87

3. 提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中色(宁夏)东方集团有限公司	467,427.18	19.62	318,022.47	10.40
西北稀有金属材料研究院	839,623.63	35.24	1,540,026.26	50.38
宁夏星日电子有限公司	430,765.01	18.08	142,874.22	4.67
合计	1,737,815.82	72.94	2,000,922.95	65.45

4. 接受劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中色(宁夏)东方集团有限公司	119,519,551.68	47.62	80,238,236.17	46.87
西北稀有金属材料研究院	5,049,061.89	2.01	2,468,659.47	1.44
宁夏星日电子有限公司	900,000.00	0.36		
中国十五冶金建设有限公司	9,435,946.86	3.76		
合计	134,904,560.43	53.75	82,706,895.64	48.31

5. 收取租赁费

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
西北稀有金属材料研究院	2,640,000.00	86.77	2,420,000.00	84.11
合计	2,640,000.00	86.77	2,420,000.00	84.11

6. 支付租赁费

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中色(宁夏)东方集团有限公司	6,333,700.00	100.00	880,000.00	100.00
合计	6,333,700.00	100.00	880,000.00	100.00

7. 支付资金使用费

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中色(宁夏)东方集团有限公司	15,071,185.06	74.71		
西北稀有金属材料研究院	5,102,196.79	25.29		
合计	20,173,381.85	100.00		

8. 担保

提供担保单位名称	接受担保单位名称	担保起始日	担保到期日	主合同借款金额
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.03.24	2014.03.23	150,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2010.02.21	2014.03.23	150,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.07.30	2014.07.30	10,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.08.14	2014.07.30	16,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.09.14	2014.07.30	10,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.10.14	2014.07.30	10,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.07.31	2011.01.31	100,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.08.18	2011.01.31	100,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2009.08.31	2011.02.28	100,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2010.03.03	2012.07.20	54,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2010.07.30	2013.07.20	50,000,000.00
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2010.03.26	2011.09.25	200,000,000.00
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2010.11.22	2012.05.21	100,000,000.00
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	2010.12.15	2012.05.21	100,000,000.00
合计				1,150,000,000.00

9. 资产受让

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中色(宁夏)东方集团有限公司	41,822,910.91	97.66		

宁夏金和化工有限公司	1,000,000.00	2.34		
合 计	42,822,910.91	100.00		

10. 关联方资金拆借

关联方名称	年末余额	起始日	到期日
中色(宁夏)东方集团有限公司	60,000,000.00	2010.2.24	2011.2.23
中色(宁夏)东方集团有限公司	20,000,000.00	2010.6.1	2011.12.30
中色(宁夏)东方集团有限公司	70,000,000.00	2010.6.1	2011.12.30
合 计	150,000,000.00		

关联方借款利率为同期银行贷款利率下浮 5%-15%。

11. 关联方往来款余额

项 目	年末余额	年初余额
应收账款		
中色(宁夏)东方集团有限公司		522,312.33
宁夏星日电子有限公司	7,082,129.00	8,188,180.05
西北稀有金属材料研究院	489,262.36	693,246.21
合 计	7,571,391.36	9,403,738.59
应收账款-坏账准备		
中色(宁夏)东方集团有限公司		5,223.12
宁夏星日电子有限公司	70,821.29	82,186.20
西北稀有金属材料研究院	4,892.62	6,932.46
合 计	75,713.91	94,341.78
应收票据		
中色(宁夏)东方集团有限公司	1,000,000.00	
宁夏星日电子有限公司	4,107,526.96	
合 计	5,107,526.96	
预付款项		
中色(宁夏)东方集团有限公司	500,000.00	16,172,000.00

中国十五冶金建设有限公司		2,516,000.00
福建南平钽铌矿业开发有限公司		1,200,000.00
中色国际贸易有限公司	13,000,000.00	
合 计	13,500,000.00	19,888,000.00
其他应收款		
西北稀有金属材料研究院		2,420,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	690,916.72	634,856.67
合 计	690,916.72	3,054,856.67
其他应收款-坏账准备		
西北稀有金属材料研究院		
中色(宁夏)东方集团有限公司		19,946.81
合 计		19,946.81
应付账款		
中色(宁夏)东方集团有限公司	66,126,626.47	176,077,834.14
西北稀有金属材料研究院	85,943,147.98	172,230,846.98
宁夏星日电子有限公司	5,237,150.64	2,647,786.29
中国十五冶金建设有限公司	6,635,946.86	1,710,000.00
合 计	163,942,871.95	350,961,237.07
应付票据		
中色(宁夏)东方集团有限公司	13,200,000.00	25,100,000.00
中色科技股份有限公司		460,000.00
合 计	13,200,000.00	25,560,000.00
预收款项		
宁夏星日电子有限公司		945,320.15
中色(宁夏)东方集团有限公司	9,877,837.12	69,675,918.85
合 计	9,877,837.12	70,621,239.00
其他应付款		
中色(宁夏)东方集团有限公司	164,005,441.86	129,729,210.38
西北稀有金属材料研究院	14,378.06	
合 计	164,019,819.92	129,729,210.38

八、股份支付

无。

九、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁

本公司于2010年2月8日收到广东省揭西县县人民法院受理追加被执行人案件通知书，通知书编号为(2009)揭西法执加字第4号；2010年5月10日，公司收到广东省揭西县人民法院的民事裁定书，裁定书编号为(2009)揭西法执加字第4号，裁定被执行人西北轴承股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司、宁夏东方钽业股份有限公司、深圳市亚奥数码技术有限公司(原深圳市亚奥新实业有限公司)、深圳民鑫实业有限公司、深圳市汇银峰投资有限公司、宁夏银星能源股份有限公司(原名称为吴忠仪表股份有限公司)应在本裁定生效之日起十五日内，在被执行人西北亚奥信息技术股份有限公司出资不实人民币2000万元范围内对西北亚奥信息技术股份有限公司结欠惠州市东方联合实业有限公司款项以各自认缴注册资金为限负连带清偿责任。本公司及西北亚奥宁夏籍股东不服本裁定，已共同委托宁夏麟祥律师事务所及相关律师代理本案的复议申请等各有关事宜。

本公司及西北亚奥信息技术股份有限公司宁夏籍股东存在被强制执行2000万元的风险，各自以认缴注册资金为限承担连带责任。根据目前的情况，本公司无法预计具体的结果和数额。

(二) 对外担保

1. 报告期末，本公司为合并范围外公司提供的担保情况如下：

被担保单位	被担保单位性质	担保类型	担保期限	被担保债权内容	担保金额
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限责任	连带责任	2年	借款合同项下债务	40,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限责任	连带责任	2年	借款合同项下债务	40,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限责任	连带责任	1年	借款合同项下债务	22,000,000.00
合计					102,000,000.00

2. 报告期末，本公司为合并范围内公司提供的担保情况如下：

被担保单位	被担保单位性质	担保类型	担保期限	被担保债权内容	担保金额
-------	---------	------	------	---------	------

宁夏东方南兴研磨材料有限	有限责任	连带责任	4 年	借款合同项下债务	35,500,000.00
宁夏东方南兴研磨材料有限	有限责任	连带责任	1 年	借款合同项下债务	10,000,000.00
宁夏东方南兴研磨材料有限	有限责任	连带责任	1 年	借款合同项下债务	40,000,000.00
宁夏有色金属进出口有限公	有限责任	连带责任	1 年	借款合同项下债务	20,000,000.00
合 计					105,500,000.00

（三）其他

本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司于 2011 年 1 月 28 日通过四届二十五次董事会决议，决议同意《关于公司以商住用地对宁夏东方房地产开发有限公司增资的议案》，本公司拟以土地使用权出资的方式，将位于宁夏银川市金凤区庆丰街西侧、纬十路南侧面积为 205.09 亩的土地使用权增加对宁夏东方房地产开发有限公司的出资，本次增资评估土地总地价 22,341.49 万元（宁恒正（2011）[估 T-J]字第 014 号估价报告）。

2、本公司于 2011 年 3 月 1 日通过四届二十六次董事会决议，决议通过《公开转让宁夏东方铝业房地产开发有限公司 100%股权的议案》，本次铝业房地产公司 100%股权公开转让将在北京产权交易所公开挂牌转让，审计评估基准日为 2011 年 2 月 24 日，根据中天运会计师事务所有限公司出具的中天运〔2011〕普字第 0531 号《审计报告》，基准日净资产 21123.21 万元，中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字〔2011〕052 号《资产评估报告书》，基准日股东全部权益评估价值为 27,921.99 万元，挂牌价格为净资产评估值 27,921.99 万元。

3、本公司于 2011 年 3 月 1 日通过四届二十六次董事会决议，决议通过《关于购买控股股东资产及关联交易的议案》，经与母公司中色（宁夏）东方集团有限公司（以下简称“中色东方”）友好协商，本公司拟从中色东方购买资产为其在宁夏石嘴山工业园区所拥有的资产（包括土地、公共动力设施、排污系统、设备、库房、办公楼等），根据具有证券从业资格的中通诚资产评估有限公司出具的评估报告，双方协商确定的交易价格为 21,866.57 万元。购买协议经董事会通过，股东大会批准后

再行签署。

4、本公司于 2011 年 3 月 11 日通过四届二十七次董事会决议，决议通过《2010 年度利润分配预案的议案》，以 2010 年末总股数 35640 万股为基数，每十股派发现金股利 0.5 元（含税），扣税后自然人股东实际每 10 股派发现金股利 0.45 元，共计 17,820,000.00 元，余额留待以后年度分配；公司本年度不实施资本公积金转增股本。

十二、重要资产转让及其出售

报告期内，本公司未发生重要资产转让及其出售事项。

十三、企业合并、分立等事项

报告期内，本公司未发生企业合并、分立事项。

十四、非货币性资产交换和债务重组

报告期内，本公司未发生非货币性资产交换和债务重组事项。

十五、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,083.07	-3,083.07			
上述合计	3,083.07	-3,083.07			

十六、外币金融资产和外币金融负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
贷款和应	109,				167,
收款	724,137.4				286,060.0
	1				8

金融资产小计	109,724,137.4				167,286,060.0
金融负债	1,538,404.40				8,780,746.85

十七、其他需说明的重大事项

本公司无需披露的其他重大事项。

十八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类 型	年 末 数				年 初 数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	199,154,755.63	100.00	6,076,219.56	100.00	182,511,974.01	100.00	4,669,006.74	100.00
其中：账龄分析法组合	199,154,755.63	100.00	6,076,219.56	100.00	182,511,974.01	100.00	4,669,006.74	100.00
余额百分比法组合								
其他方法组合								
组合小计	199,154,755.63	100.00	6,076,219.56	100.00	182,511,974.01	100.00	4,669,006.74	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	199,154,755.63	100.00	6,076,219.56	100.00	182,511,974.01	100.00	4,669,006.74	100.00

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	坏账准备	比例%	账面余额	坏账准备	比例%
1年以内	187,012,337.35	1,880,928.86	93.90	170,826,929.25	1,708,269.29	93.60
1-2年	4,444,987.25	222,249.36	2.23	7,814,229.26	390,951.47	4.28

2-3年	4,583,492.37	1,375,047.71	2.30	1,351,046.37	405,313.91	0.74
3-4年	934,793.92	467,396.96	0.47	415,757.38	207,878.69	0.23
4-5年	242,740.37	194,192.30	0.12	737,091.86	589,673.49	0.40
5年以上	1,936,404.37	1,936,404.37	0.98	1,366,919.89	1,366,919.89	0.75
合计	199,154,755.63	6,076,219.56	100.00	182,511,974.01	4,669,006.74	100.00

应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中色(宁夏)东方集团有限公司			522,312.33	5,223.12
合计			522,312.33	5,223.12

期末余额中前五名债务人欠款合计 109,465,602.43 元，占应收账款总额比例为 54.67%。

(二) 其他应收款

类型	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					78,700,237.97	97.80	907,474.26	89.38
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,380,271.88	98.32	547,891.56	100.00	1,754,138.45	2.18	107,866.71	10.62
其中：账龄分析法组合	40,380,271.88	98.32	547,891.56	100.00	1,754,138.45	2.18	107,866.71	10.62
余额百分比法组合								
其他方法组合								
组合小计	40,380,271.88	98.32	547,891.56	100.00	1,754,138.45	2.18	107,866.71	10.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	690,916.72	1.68			20,000.00	0.02		
合计	41,071,188.60	100.00	547,891.56	100.00	80,474,376.42	100.00	1,015,340.97	100.00

按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	比例%	账面余额	坏账准备	比例%
1年以内	39,948,923.94	399,489.24	98.93	1,327,965.35	13,295.25	75.70

1-2年	125,516.06	6,275.80	0.31	339,956.02	16,997.80	19.38
2-3年	233,864.80	70,159.44	0.58	-		
3-4年				-		
4-5年				43,217.08	34,573.66	2.47
5年以上	71,967.08	71,967.08	0.18	43,000.00	43,000.00	2.45
合计	40,380,271.88	547,891.56	100.00	1,754,138.45	107,866.71	100.00

单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
中色(宁夏)东方集团有限公司	690,916.72			无坏账风险
合计	690,916.72			

其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中色(宁夏)东方集团有限公司	690,916.72			
合计	690,916.72			

其他应收款年末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额比例%
1、银川房地产开发公司	关联方	34,044,729.00	1年以内	82.89
2、宁夏东方南兴研磨材料有限公司	关联方	4,833,178.63	1年以内	11.77
3、中色(宁夏)东方集团有限公司	关联方	690,916.72	1年以内	1.68
4、赵红运	公司员工	127,669.96	1年以内	0.31
5、马文忠	公司员工	226,864.80	2-3年	0.55
合计		39,923,359.11		97.20

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年变动额	年末余额
---------	------	------	------	-------	------

宁夏有色金属进出口有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
北京鑫欧科技发展有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	成本法	30,000,000.00	90,000,000.00	40,000,000.00	130,000,000.00
宁夏东方铝业房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
西北亚奥信息技术股份有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
西北电子商务股份有限公司	成本法	3,350,000.00	3,350,000.00		3,350,000.00
北京宁夏大厦有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
银川经济技术开发区投资控股有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
福建省南平市闽宁铝铌矿业开发有限公司	权益法	8,111,200.00	6,621,473.98	5,129,420.62	11,750,894.60
合 计		81,461,200.00	141,971,473.98	45,129,420.62	187,100,894.60

(续上表)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	减值准备年末余额	本年计提减值准备	本年现金红利
宁夏有色金属进出口有限公司	100.00	100.00			
北京鑫欧科技发展有限责任公司	100.00	100.00			
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	92.86	92.86			
宁夏东方铝业房地产开发有限公司	100.00	100.00			
西北亚奥信息技术股份有限公司	14.00	14.00	7,000,000.00		
西北电子商务股份有限公司	10.71	10.71	3,350,000.00		
北京宁夏大厦有限责任公司	2.32	2.32	900,000.00		
银川经济技术开发区投资控股有限公司	3.28	3.28			
福建省南平市闽宁铝铌矿业开发有限公司	20.00	20.00	1,367,965.13		
合 计			12,617,965.13		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,306,287,595.24	1,011,243,030.44	757,041,554.16	665,431,334.88
其他业务	17,012,833.20	16,490,448.27	62,741,741.66	62,218,368.59
合 计	1,323,300,428.44	1,027,733,478.71	819,783,295.82	727,649,703.47

主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	1,306,287,595.24	1,011,243,030.44	757,041,554.16	665,431,334.88
合计	1,306,287,595.24	1,011,243,030.44	757,041,554.16	665,431,334.88

主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钽制品	1,128,838,448.16	851,366,669.12	621,515,329.88	535,138,941.13
能源材料	20,593,991.47	19,083,678.24	16,358,905.69	17,977,985.72
其他	156,855,155.61	140,792,683.08	119,167,318.59	112,314,408.03
合计	1,306,287,595.24	1,011,243,030.44	757,041,554.16	665,431,334.88

主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	326,479,995.84	276,049,775.20	212,416,307.75	195,803,316.20
国外销售	979,807,599.40	735,193,255.24	544,625,246.41	469,628,018.68
合计	1,306,287,595.24	1,011,243,030.44	757,041,554.16	665,431,334.88

公司前五名客户的销售收入为 717,924,795.80 元，占当期营业收入的 54.25%。

（五）投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产处置收益	410,159.14	31,265.21
长期股权投资收益	1,334,566.06	6,881,894.00
其中：权益法核算确认的投资收益	1,334,566.06	387,494.00
成本法核算单位分回的股利或		100,000.00
股权转让收益		6,394,400.00
合计	1,744,725.20	6,913,159.21

说明：

投资收益汇回的不存在重大限制情况。

按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
银川经济技术开发区投资控股有限公司		100,000.00	被投资单位本期未分红
合 计		100,000.00	

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
福建南平钽铌矿业开发有限公司	1,334,566.06	387,494.00	本期被投资单位盈利情况发生变化
合 计	1,334,566.06	387,494.00	

(六) 现金流量补充资料

项 目	本年数	上年数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	112,816,929.92	39,145,998.42
加：资产减值准备	8,044,854.16	3,634,732.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,753,084.71	70,477,615.69
无形资产摊销	2,305,857.43	316,044.11
长期待摊费用摊销		
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）	830,403.26	193,036.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,092,471.27	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,083.07	-196,403.07
财务费用（收益以“-”号填列）	42,226,508.12	20,668,683.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,744,725.20	-6,913,159.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,887,296.50	3,570,590.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-462.46	462.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,628,845.28	14,368,713.82

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-209,017,668.38	-53,379,994.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	107,972,170.93	-48,077,744.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	168,024,055.61	43,808,576.47
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	387,184,984.24	264,345,611.60
减：现金的年初余额	264,345,611.60	323,560,673.05
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	122,839,372.64	-59,215,061.45

十九、扣除非经常性损益的净利润

项目	本年发生额	上年发生额
一、非经常性损益合计	12,721,403.95	19,920,491.79
非流动资产处置损益	-8,011,410.70	13,380,226.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 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	32,137,025.75	6,543,012.00
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年初至合并日的当期净损益		-166,115.78
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	407,076.07	227,668.28

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	-11,811,287.17	-64,299.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
二、非经常性损益对应的所得税影响数	2,045,645.65	854.69
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	10,675,758.30	19,919,637.10
其中：归属于少数股东的非经常性损益	70,524.25	-1,151.28
归属于母公司所有者的非经常性损益	10,605,234.05	19,920,788.38
四、归属于母公司普通股股东的合并净利润	82,185,402.07	37,606,963.99
五、扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的合并净利润	71,580,168.02	17,686,175.61

二十、每股收益和净资产收益率

项 目	加权净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的合并净利润	6.71	0.2306	0.2306
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的合并净利润	5.84	0.2008	0.2008

1、每股收益包括基本每股收益和稀释每股收益两个指标。在未发行可转换公司债券、认股权证、股份期权等潜在普通股时，本公司只计算基本每股收益；在既有普通股也有稀释性潜在普通股时，本公司既计算基本每股收益，也计算稀释每股收益。

2、本公司按照以下公司计算基本每股收益：

基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润/发行在外普通股的加权平均数

(1) 在以合并财务报表为基础计算时，公式中的分子为合并利润表中归属于母公司普通股股东的当期净利润，分母为母公司发行在外的普通股的加权平均数；

(2) 发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间，已发行时间、报告期时间和已回购时间按月计算；

(3) 新发行普通股股数根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定；

为收取现金而发行的普通股股数，从应收现金之日起计算；

因债务转资本而发行的普通股股数，从停计债务利息之日或结算日起计算；

非同一控制下的企业合并，作为对价发行的普通股股数，从购买日起计算；同一控制下的企业合并，作为对价发行的普通股股数，计入各列报期间普通股的加权平均数；

为收购非现金资产而发行的普通股股数，从确认收购之日起计算。

3、发行的潜在普通股存在稀释性的，本公司将分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

(1) 在计算稀释每股收益时，根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑所得税的影响：

当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；

稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

(2) 计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

当认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，本公司未收到任何对价而发行的股份具有稀释性。未收到对价而增加的普通股股数按下列公式计算：

增加的普通股股数 = 拟行权时转换的普通股股数 - 行权价格 × 拟行权时转换的普通股股数 ÷ 当期普通股平均市场价格

本公司承诺回购股份合同中规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，超过市价回购的股份数具有稀释性。计算稀释每股收益时，增加的普通股股数按下列公式计算：

增加的普通股股数 = 回购价格 × 承诺回购的普通股股数 ÷ 当期普通股平均市场价格 - 承诺回购的普通股股数

(3) 如果存在多项潜在普通股，本公司将根据其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

4、发行在外的普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响股东权益金额的，本公司将按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

如果本公司按照对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，也将重新计算各列报期间的每股

收益。

二十一、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经公司第四届董事会第二十七次会议于 2011 年 3 月 11 日批准。

宁夏东方钽业股份有限公司

二〇一一年三月十一日



附表 1

资产负债表

编制单位：宁夏东方钽业股份有限公司

2010年12月31日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	556,358,237.59	450,343,050.55	407,979,201.78	268,362,144.60
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	43,900.00	43,900.00	883,203.07	883,203.07
应收票据	32,862,203.48	30,445,203.48	19,368,779.73	13,777,136.56
应收账款	296,000,179.01	193,078,536.07	246,065,207.14	177,842,967.27
预付款项	174,885,436.71	145,223,655.31	216,699,527.43	213,175,807.85
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,601,548.30	40,523,297.04	5,922,082.40	79,459,035.45
买入返售金融资产				
存货	990,558,081.56	691,450,544.49	962,014,710.49	714,773,721.24
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,055,309,586.65	1,551,108,186.94	1,858,932,712.04	1,468,274,016.04
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	22,482,929.47	174,482,929.47	17,353,508.85	129,353,508.85
投资性房地产	18,067,886.92	8,583,089.02	8,896,881.58	8,896,881.58
固定资产	829,227,926.73	703,958,967.41	701,389,807.04	591,026,524.39
在建工程	374,565,928.80	372,979,666.79	257,972,349.63	256,934,509.49
工程物资	3,773,679.25	294,487.79	517,443.67	517,443.67
固定资产清理	9,935,497.65	9,935,497.65		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	210,956,413.66	204,093,163.62	26,099,968.05	18,321,618.05
开发支出			3,591,740.93	3,591,740.93
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	10,833,298.26	9,760,922.99	6,303,331.04	5,873,626.49
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,479,843,560.74	1,484,088,724.74	1,022,125,030.79	1,014,515,853.45
资产总计	3,535,153,147.39	3,035,196,911.68	2,881,057,742.83	2,482,789,869.49
流动负债：				



项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
短期借款	110,000,000.00	40,000,000.00	80,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	111,330,000.00	97,830,000.00	91,323,839.48	40,165,330.00
应付账款	281,459,305.93	255,272,710.46	464,155,725.49	398,007,686.41
预收款项	231,654,561.59	14,229,712.52	95,173,931.92	19,488,803.63
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	43,820,027.16	42,794,527.84	24,903,705.71	23,724,742.57
应交税费	-48,706,540.58	-29,058,733.16	-37,177,932.31	-11,055,437.09
应付利息	1,676,690.56	1,650,140.56	1,023,572.00	1,023,572.00
应付股利				
其他应付款	172,084,836.15	13,081,972.95	144,513,406.16	31,558,130.21
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				
一年内到期的非流动负债	563,500,000.00	550,000,000.00	213,500,000.00	200,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,466,818,880.81	985,800,331.17	1,077,416,248.45	742,912,827.73
非流动负债：				
长期借款	622,000,000.00	600,000,000.00	581,500,000.00	546,000,000.00
应付债券				
长期应付款	7,254,545.45	7,254,545.45	8,129,702.97	8,129,702.97
专项应付款	4,000,000.00	4,000,000.00		
预计负债	3,300,000.00	3,300,000.00		
递延所得税负债			462.46	462.46
其他非流动负债	161,389,362.25	161,389,362.25	11,585,988.00	11,585,988.00
非流动负债合计	797,943,907.70	775,943,907.70	601,216,153.43	565,716,153.43
负债合计	2,264,762,788.51	1,761,744,238.87	1,678,632,401.88	1,308,628,981.16
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	356,400,000.00	356,400,000.00	356,400,000.00	356,400,000.00
资本公积	394,376,866.80	392,516,520.63	390,185,431.84	388,221,666.07
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	162,150,203.62	159,105,031.46	139,586,817.64	136,541,645.48
一般风险准备				
未分配利润	348,430,700.55	365,431,120.72	306,628,684.46	292,997,576.78
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,261,357,770.97	1,273,452,672.81	1,192,800,933.94	1,174,160,888.33
少数股东权益	9,032,587.91		9,624,407.01	
所有者权益合计	1,270,390,358.88	1,273,452,672.81	1,202,425,340.95	1,174,160,888.33
负债和所有者权益总计	3,535,153,147.39	3,035,196,911.68	2,881,057,742.83	2,482,789,869.49



利润表

附表 2

编制单位：宁夏东方铝业股份有限公司

2010年1-12月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,637,374,790.24	1,323,300,428.44	1,198,918,254.78	819,783,295.82
其中：营业收入	1,637,374,790.24	1,323,300,428.44	1,198,918,254.78	819,783,295.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,567,536,783.65	1,222,914,841.12	1,187,539,690.35	801,154,386.22
其中：营业成本	1,308,879,744.95	1,027,733,478.71	1,064,677,215.78	727,649,703.47
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	10,231,288.03	7,164,930.24	13,805,814.49	1,821,807.30
销售费用	29,571,938.63	8,907,012.90	19,668,325.05	8,322,913.01
管理费用	155,157,058.79	131,322,009.62	61,101,260.38	42,403,131.94
财务费用	54,059,123.18	39,742,555.49	24,960,296.61	17,322,097.81
资产减值损失	9,637,630.07	8,044,854.16	3,326,778.04	3,634,732.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,083.07	-3,083.07	196,403.07	196,403.07
投资收益（损失以“-”号填列）	1,744,725.20	1,744,725.20	14,092,022.43	6,913,159.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,334,566.06	1,334,566.06	387,494.00	387,494.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,579,648.72	102,127,229.45	25,666,989.93	25,738,471.88
加：营业外收入	32,434,167.83	27,736,831.63	17,647,305.19	17,454,745.62
减：营业外支出	20,119,839.95	19,781,321.74	480,808.55	476,165.96
其中：非流动资产处置损失	8,130,710.62	8,042,174.45	317,835.51	317,835.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,893,976.60	110,082,739.34	42,833,486.57	42,717,051.54
减：所得税费用	2,403,813.23	-2,734,190.58	7,842,175.71	3,571,053.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,490,163.37	112,816,929.92	34,991,310.86	39,145,998.42
归属于母公司所有者的净利润	82,185,402.07	112,816,929.92	37,606,963.99	39,145,998.42
少数股东损益	-695,238.70		-2,615,653.13	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2306		0.1055	
（二）稀释每股收益	0.2306		0.1055	
七、其他综合收益			-3,380,931.71	
八、综合收益总额	81,490,163.37	112,816,929.92	31,610,379.15	39,145,998.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,185,402.07	112,816,929.92	34,226,032.28	39,145,998.42
归属于少数股东的综合收益总额	-695,238.70		-2,615,653.13	



附表 3

现金流量表

编制单位：宁夏东方铝业股份有限公司

2010年1-12月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,571,185,620.23	1,150,560,763.67	1,048,954,713.27	766,942,261.42
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	52,330,594.97	52,330,594.97	56,126,425.04	56,126,425.04
收到其他与经营活动有关的现金	79,570,662.41	51,940,215.73	139,472,935.73	20,851,065.85
经营活动现金流入小计	1,703,086,877.61	1,254,831,574.37	1,244,554,074.04	843,919,752.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,319,721,171.90	935,637,043.03	1,069,976,766.72	694,565,537.17
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	103,470,060.07	82,621,470.32	72,275,188.66	59,199,652.91
支付的各项税费	27,633,358.71	17,111,086.76	26,233,776.69	14,558,113.28
支付其他与经营活动有关的现金	156,576,377.15	51,437,918.65	160,573,307.34	31,787,872.48
经营活动现金流出小计	1,607,400,967.83	1,086,807,518.76	1,329,059,039.41	800,111,175.84
经营活动产生的现金流量净额	95,685,909.78	168,024,055.61	-84,504,965.37	43,808,576.47
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,523,025.12	2,523,025.12	2,014,295.85	19,014,295.85
取得投资收益收到的现金			102,994.36	102,994.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			939,320.00	920,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15,740,411.14	
收到其他与投资活动有关的现金		92,000,000.00		75,000,000.00



项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
投资活动现金流入小计	2,523,025.12	94,523,025.12	18,797,021.35	95,037,290.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	302,500,215.48	283,632,291.78	195,490,529.93	198,842,542.39
投资支付的现金	1,807,990.00	41,807,990.00	2,213,755.00	64,213,755.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		58,310,344.35		62,002,850.00
投资活动现金流出小计	304,308,205.48	383,750,626.13	197,704,284.93	325,059,147.39
投资活动产生的现金流量净额	-301,785,180.36	-289,227,601.01	-178,907,263.58	-230,021,857.18
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	764,000,000.00	694,000,000.00	919,000,000.00	749,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	490,686,591.48	350,000,000.00	110,467,467.00	467,467.00
筹资活动现金流入小计	1,254,686,591.48	1,044,000,000.00	1,029,467,467.00	749,467,467.00
偿还债务支付的现金	344,536,363.64	291,036,363.64	662,036,363.64	561,036,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,597,932.60	60,563,541.07	65,901,245.91	61,142,180.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	462,924,982.44	442,924,982.44	87,858,565.98	
筹资活动现金流出小计	873,059,278.68	794,524,887.15	815,796,175.53	622,178,544.55
筹资活动产生的现金流量净额	381,627,312.80	249,475,112.85	213,671,291.47	127,288,922.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,652,553.79	-5,432,194.81	-577,208.30	-290,703.19
五、现金及现金等价物净增加额	169,875,488.43	122,839,372.64	-50,318,145.78	-59,215,061.45
加：期初现金及现金等价物余额	312,351,663.83	264,345,611.60	362,669,809.61	323,560,673.05
六、期末现金及现金等价物余额	482,227,152.26	387,184,984.24	312,351,663.83	264,345,611.60



合并所有者权益变动表

附表 4

编制单位：宁夏东方铝业股份有限公司

2010年12月31日

单位：(人民币)元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	356,400,000.00	390,185,431.84			139,586,817.64		306,628,684.46		9,624,407.01	1,202,425,340.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	356,400,000.00	390,185,431.84			139,586,817.64		306,628,684.46		9,624,407.01	1,202,425,340.95
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,191,434.96			22,563,385.98		41,802,016.09		-591,819.10	67,965,017.93
(一)净利润							82,185,402.07		-695,238.70	81,490,163.37
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							82,185,402.07		-695,238.70	81,490,163.37
(三)所有者投入和减少资本		396,580.40							103,419.60	500,000.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		396,580.40							103,419.60	500,000.00
(四)利润分配					22,563,385.98		-40,383,385.98			-17,820,000.00
1.提取盈余公积					22,563,385.98		-22,563,385.98			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-17,820,000.00			-17,820,000.00
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										



1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他		3,794,854.56							3,794,854.56
四、本期末余额	356,400,000.00	394,376,866.80			162,150,203.62		348,430,700.55	9,032,587.91	1,270,390,358.88

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：宁夏东方钽业股份有限公司

2010年12月31日

单位：(人民币)元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	356,400,000.00	463,771,975.91			131,757,617.96		386,749,627.10		36,142,882.42	1,374,822,103.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	356,400,000.00	463,771,975.91			131,757,617.96		386,749,627.10		36,142,882.42	1,374,822,103.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-73,586,544.07			7,829,199.68		-80,120,942.64		-26,518,475.41	-172,396,762.44
(一) 净利润							37,606,963.99		-2,615,653.13	34,991,310.86
(二) 其他综合收益		-3,380,931.71								-3,380,931.71
上述(一)和(二)小计		-3,380,931.71					37,606,963.99		-2,615,653.13	31,610,379.15
(三) 所有者投入和减少资本		-70,205,612.36					-81,386,706.95		-23,902,822.28	-175,495,141.59
1. 所有者投入资本									-23,902,822.28	-23,902,822.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-70,205,612.36					-81,386,706.95			-151,592,319.31
(四) 利润分配					7,829,199.68		-36,341,199.68			-28,512,000.00
1. 提取盈余公积					7,829,199.68		-7,829,199.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,512,000.00			-28,512,000.00
4. 其他										
(五) 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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	356,400,000.00	390,185,431.84			139,586,817.64		306,628,684.46	9,624,407.01	1,202,425,340.95

附表 5

母公司所有者权益变动表

编制单位：宁夏东方铝业股份有限公司

2010年12月31日

单位：(人民币)元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	356,400,000.00	388,221,666.07			136,541,645.48		292,997,576.78	1,174,160,888.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	356,400,000.00	388,221,666.07			136,541,645.48		292,997,576.78	1,174,160,888.33
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,294,854.56			22,563,385.98		72,433,543.94	99,291,784.48
(一) 净利润							112,816,929.92	112,816,929.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							112,816,929.92	112,816,929.92
(三) 所有者投入和减少资本		500,000.00						500,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		500,000.00						500,000.00
(四) 利润分配					22,563,385.98		-40,383,385.98	-17,820,000.00
1. 提取盈余公积					22,563,385.98		-22,563,385.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,820,000.00	-17,820,000.00



4. 其他							
(五) 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							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他		3,794,854.56					3,794,854.56
四、本期末期末余额	356,400,000.00	392,516,520.63			159,105,031.46	365,431,120.72	1,273,452,672.81

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：宁夏东方铝业股份有限公司

2010年12月31日

单位：(人民币)元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	356,400,000.00	458,427,278.43			128,712,445.80		371,579,484.99	1,315,119,209.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	356,400,000.00	458,427,278.43			128,712,445.80		371,579,484.99	1,315,119,209.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-70,205,612.36			7,829,199.68		-78,581,908.21	-140,958,320.89
(一) 净利润							39,145,998.42	39,145,998.42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,145,998.42	39,145,998.42
(三) 所有者投入和减少资本		-70,205,612.36					-81,386,706.95	-151,592,319.31
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-70,205,612.36					-81,386,706.95	-151,592,319.31
(四) 利润分配					7,829,199.68		-36,341,199.68	-28,512,000.00



1. 提取盈余公积					7,829,199.68		-7,829,199.68	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,512,000.00	-28,512,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	356,400,000.00	388,221,666.07			136,541,645.48		292,997,576.78	1,174,160,888.33



第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人等签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在指定信息披露报纸（证券时报）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。
- 5、其他依法可查阅的文件。

宁夏东方钽业股份有限公司董事会

二〇一一年三月十一日