

2012 年半年度报告

一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
白维	独立董事	出差	刘永祥
文献军	独立董事	出差	刘永祥

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张创奇、主管会计工作负责人陈林及会计机构负责人(会计主管人员) 孙慧智声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东方钽业	指	宁夏东方钽业股份有限公司
实际控制人	指	中国有色矿业集团有限公司
控股股东、集团公司、中色东方	指	中色（宁夏）东方集团有限公司
东方南兴	指	宁夏东方南兴研磨材料有限公司
西北亚奥	指	西北亚奥信息技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000962	B 股代码	
A 股简称	东方钽业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	宁夏东方钽业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	东方钽业		
公司的法定英文名称	Ningxia Orient Tantalum Industry Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	OTIC		
公司法定代表人	张创奇		
注册地址	宁夏石嘴山市大武口区冶金路		

注册地址的邮政编码	753000
办公地址	宁夏石嘴山市大武口区冶金路
办公地址的邮政编码	753000
公司国际互联网网址	http://www.otic.com.cn
电子信箱	otic@public.yc.nx.cn

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶照贯	代新年
联系地址	宁夏石嘴山市大武口区冶金路	宁夏石嘴山市大武口区冶金路
电话	0952-2098563	0952-2098563
传真	0952-2098562	0952-2098562
电子信箱	zhqb@otic.public.yc.nx.cn	zhqb@otic.public.yc.nx.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,165,726,027.35	1,290,702,006.23	-9.68%
营业利润 (元)	35,832,579.37	159,544,641.43	-77.54%
利润总额 (元)	70,014,744.95	160,923,716.24	-56.49%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	51,728,375.81	145,995,212.52	-64.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	22,715,999.81	74,903,929.10	-69.67%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-70,409,320.44	-166,878,943.22	57.81%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	4,772,116,349.27	4,568,530,006.49	4.46%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,392,412,982.81	2,367,134,565.64	1.07%

股本（股）	440,832,644	440,832,644	0%
-------	-------------	-------------	----

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.1173	0.4096	-71.36%
稀释每股收益（元/股）	0.1173	0.4096	-71.36%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0515	0.2102	-76.12%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.16%	10.38%	-8.22%
加权平均净资产收益率（%）	2.17%	11.01%	-8.84%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.95%	5.33%	-4.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.95%	5.65%	-4.7%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1597	-0.4682	65.89%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.427	5.3697	1.07%
资产负债率（%）	49.71%	47.98%	1.73%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
----	-------	----

非流动资产处置损益	-43,025,563.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	75,051,314.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-17,756.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,156,414.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-246.33	
所得税影响额	-5,151,786.53	
合计	29,012,376.00	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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	2,112	0.0005%						2,112	0.0005%
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	440,830,532	99.9995%						440,830,532	99.9995%
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	440,832,644							440,832,644	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜滨	2,112	0	0	2,112	高管锁定股	
合计	2,112	0	0	2,112	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
000962	2011年10月25日	10.68	89,100,000	2011年11月10日	84,432,644	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明)

2011年4月21日,公司召开了2011年第三次临时股东大会,审议通过了《关于公司符合申请A股配股资格的议案》、《关于公司A股配股方案的议案》、《关于前次募集资金使用情况说明的报告》、《关于公司A股配股募集资金计划投资项目的可行性的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司A股配股相关事宜的议案》,配股工作正式走上法定程序。

2011年4月27日,公司向中国证监会递交了2011年度公司配股申报材料。

2011年4月29日,公司收到了中国证监会下发的110905号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。中国证监会对公司《上市公司配股》行政许可申请材料进行了受理审查。认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

2011年9月7日,中国证券监督管理委员会第13届主板发行审核委员会2011年第200次工作会议审核公司的配股申请。根据审核结果,公司配股申请获得通过。

公司于2011年10月17日收到中国证券监督管理委员会《关于核准宁夏东方钽业股份有限公司配股的批复》(证监许可[2011]1648号),公司配股申请获得中国证券监督管理委员会核准。

公司配股以2011年10月24日为发行股权登记日,以深圳证券交易所收市后的总股本35,640万股为基数,向全体股东每10股配售2.5股,共计可配股份数量8,910万股。10月25日至10月31日,为配股缴款时间段。

2011年11月2日,公司公布了配股结果:共配售到配股认购股份数量合计为84,432,644股,占本次可配售股份总数89,100,000股的94.762%,募集到9.017亿元,配股发行成功。

2011年11月2日,募集资金总额9.017亿元扣除承销费用、保荐费用、登记托管费后,到达公司募集资金专户为8.87亿元,根据验资报告,扣除公司其他发行费用后,募集资金净额为人民币8.83亿元。

2011年11月10日,公司配股84,432,644股人民币普通股上市流通。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 78,281 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中色(宁夏)东方集团有限公司	国有法人	45.80%	201,916,800	0	冻结	7,500,000
余波	境内自然人	0.84%	3,716,648	0		
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.69%	3,039,791	0		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.44%	1,957,533	0		
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.29%	1,275,721	0		
孙仁莉	境内自然人	0.18%	786,410	0		
中国农业银行-南方中证500指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.18%	773,830	0		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.16%	711,285	0		
中国工商银行-广发中证500指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.12%	537,973	0		
徐文海	境内自然人	0.12%	523,750	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中色(宁夏)东方集团有限公司	201,916,800	A股	201,916,800
余波	3,716,648	A股	3,716,648
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	3,039,791	A股	3,039,791
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,957,533	A股	1,957,533
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,275,721	A股	1,275,721
孙仁莉	786,410	A股	786,410
中国农业银行-南方中证500指数证券投资基金(LOF)	773,830	A股	773,830
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	711,285	A股	711,285

中国工商银行 - 广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	537,973	A 股	537,973
徐文海	523,750	A 股	523,750

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	中国有色矿业集团有限公司
实际控制人类别	国资委

情况说明

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

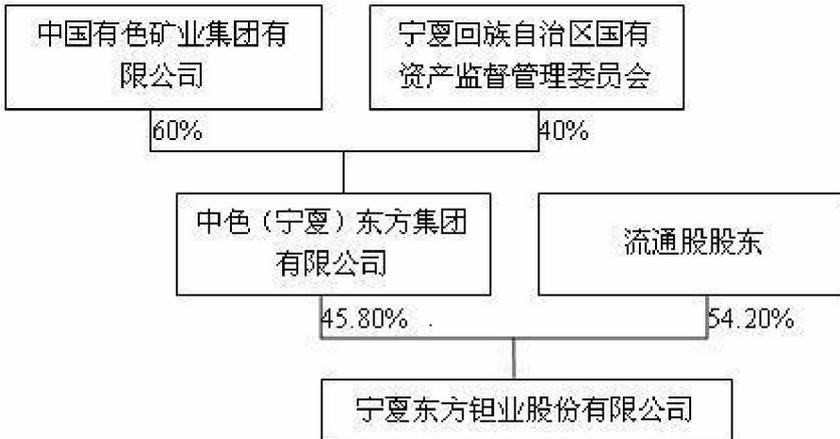
企业法人营业执照注册号：100000000024910

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	50	2011年04月21日	2014年04月20日								是
钟景明	董事	男	49	2011年04月21日	2014年04月20日								是
李 彬	董事	男	53	2011年04月21日	2014年04月20日								是
何季麟	董事	男	67	2011年04月21日	2014年04月20日								是
梁博益	董事	男	49	2011年04月21日	2014年04月20日								是
陈林	总经理;董事	男	45	2011年04月21日	2014年04月20日								否
文献军	独立董事	男	50	2011年04月21日	2014年04月20日								否
刘永祥	独立董事	男	50	2011年04月21日	2014年04月20日								否
白维	独立董事	男	48	2011年04月21日	2014年04月20日								否
张慧珍	监事	女	47	2011年04月21日	2014年04月20日	401			401				是
赵文通	监事	男	43	2011年04月21日	2014年04月20日								是
陈福龙	监事	男	47	2011年04月21日	2014年04月20日								是
马跃忠	监事	男	46	2011年04月21日	2014年04月20日								否
牛正刚	监事	男	39	2011年04月21日	2014年04月20日								否
沈月英	副总经理	女	47	2011年04月21日	2014年04月20日								否
郑爱国	副总经理	男	52	2011年04月21日	2014年04月20日	1,206			1,206				否
姜滨	副总经理	男	44	2011年04月21日	2014年04月20日	2,816			2,816				否

聂全新	副总经理	男	44	2011年04月21日	2014年04月20日	122			122				否
赵洪章	副总经理	男	46	2011年04月21日	2014年04月20日								否
叶照贯	副总经理;董 事会秘书	男	50	2011年04月21日	2014年04月20日								否
孙慧智	财务总监	女	46	2011年04月21日	2014年04月20日	1,017			1,017				否
合计	--	--	--	--	--	5,562			5,562			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张创奇	中色(宁夏)东方集团有限公司	董事长、党委书记	2007年12月01日		是
钟景明	中色(宁夏)东方集团有限公司	总经理	2002年12月01日		是
李彬	中色(宁夏)东方集团有限公司	副总经理	2010年07月31日		是
何季麟	中色(宁夏)东方集团有限公司	工程院院士	2001年12月01日		是
梁博益	中国有色矿业集团有限公司	总经理助理	2009年01月01日		是
张慧珍	中色(宁夏)东方集团有限公司	总会计师	2009年11月27日		是
赵文通	中色(宁夏)东方集团有限公司	总经理助理	2010年12月30日		是
陈福龙	中色(宁夏)东方集团有限公司	审计部副部长	2009年02月23日	2012年05月22日	是
陈福龙	中色(宁夏)东方集团有限公司	分公司副总经理	2012年05月23日		
在股东单位任职情况的说明	张创奇先生、钟景明先生、李彬先生、何季麟先生、梁博益先生为公司董事；张慧珍女士、赵文通先生、陈福龙先生为公司监事。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
文献军	中国有色金属工业协会	副会长	2008年04月01日		是
文献军	中国忠旺股份有限公司	独立董事	2008年08月01日		是
文献军	河南中孚实业股份有限公司	独立董事	2009年10月01日		是
刘永祥	北方工业大学经济管理学院	院长	2011年04月01日		是
白维	北京市竞天公诚律师事务所	律师、合伙人	1992年04月01日		是
白维	华泰证券股份有限公司	独立董事	2011年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	以上三位为公司独立董事。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后再实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事薪酬方案由股东大会确定，高级管理人员薪酬方案由董事会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,576
公司需承担费用的离退休职工人数	330
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,838
销售人员	80
技术人员	375
财务人员	33
行政人员	250
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,478
大专	742
本科	337
硕士	19

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、报告期内总体经营情况

2012年上半年，受欧债危机和国际经济下滑趋势的影响，公司主导产品钽粉、钽丝市场销售和价格明显下降，光伏产业市场低迷，给公司经济发展带来了巨大的困难和压力。面对困难，公司积极应对，在主导产业上，不断加强与大客户的战略合作，持续进行产品质量改进，适时调整销售价格，扩大产品销售，确保了钽粉、钽丝市场占有率继续保持世界三强地位。

同时，持续坚持技术进步，不断扩大高比容钽粉产品的市场占有率。

公司采取灵活的销售策略，新品销售业绩突出。超导铌材、化工防腐产品等、钛加工材产品销售量较去年均有大幅的增长，管材实现销售294吨，同比增长14.3倍，棒材同比增长90%，板坯销量同比增加285吨。石油用大直径钛合金管取得突破性进展，实现了批量销售；公司目前正在实施军工、核认证，力争尽快通过国军标、核工业供应商体系认证，使钛材产品由民用领域切入军工和核高端市场。太阳能硅片用高强切割线生产线一期实现了全线贯通，产品批量提供给客户使用并获得了肯定，三元材料前驱体产品得到了多家国内外高端客户的认可，销量逐月递增。

面对复杂多变的国内外经济形势和急剧变化的市场局面，公司坚持在困境中保目标，在逆境中求发展，狠抓管理，挖潜增效，不断提高经济运行质量，在没有房地产转让可比业绩的情况下，报告期内实现营业收入116,572.60万元，同比下降9.68%；实现营业利润 3583.26万元，同比降低77.54%；实现净利润5000.71万元，同比下降65.78%；实现每股收益0.1173元，同比下降71.36%。

二、公司的财务状况及主要科目变动情况

1、报告期内公司资产构成重大变动情况 (单位：元)

项目	2012年 6月 30日		2011年 12月 31日		与年初相比同比增减%	变动原因说明
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重		
应收票据	93,971,202.03	1.97%	56,360,351.50	1.23%	66.73%	系本期客户结算方式改变。
应收账款	704,057,614.67	14.75%	538,834,124.95	11.79%	30.66%	系受国际及国内市场行业回款周期的影响。
预付款项	280,938,973.06	5.89%	177,788,921.22	3.89%	58.02%	系本期预付原材料及工程款增加。
其他应收款	1,806,125.65	0.04%	1,078,492.29	0.02%	67.47%	系本期备用金增加。
在建工程	279,683,459.05	5.86%	157,876,333.06	3.46%	77.15%	系本期集中建设太阳能硅片用高强切割线项目。
工程物资	-	0.00%	111,111.11	0.00%	-100.00%	系本期领用的工程物资直接通过在建工程核算。
开发支出	39,372,100.18	0.83%	-	0.00%	100.00%	系本期研发项目按实际项目进展情况分期结转。
递延所得税资产	8,959,804.12	0.19%	16,057,719.20	0.35%	-44.20%	主要系期末应付职工薪酬、资产减值准备减少。
短期借款	684,400,933.08	14.34%	365,000,000.00	7.99%	87.51%	本期借款增加。
应付票据	70,804,127.61	1.48%	47,170,000.00	1.03%	50.10%	系本期期末新办承兑汇票增加。
应付职工薪酬	29,947,718.53	0.63%	48,075,894.09	1.05%	-37.71%	本期业绩同比下降，期末计提业绩奖金较上年同期减少。
应交税费	-23,062,916.60	-0.48%	-33,675,967.23	-0.74%	-31.52%	系本期销售业绩下降导致预缴所得税减少。
专项应付款	8,460,000.00	0.18%	12,460,000.00	0.27%	-32.10%	系本期部分项目验收转出。
预计负债	-	0.00%	3,300,000.00	0.07%	-100.00%	系本期未决诉讼事项完

						结。
其他非流动负债	87,536,180.86	1.83%	153,063,153.78	3.35%	-42.81%	系本期土地拆迁补偿减少。

2、报告期利润表项目重大变动情况 (单位：元)

项目	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减额	同比增减	变动原因说明
管理费用	53,870,728.30	115,535,369.46	-61,664,641.16	-53.37%	系报告期内研发支出由于研究费用类别发生变化导致费用化减少。
资产减值损失	-8,559,423.38	4,751,556.94	-13,310,980.32	-280.14%	前期已计提减值的因素消失，本期转回。
投资收益	2,790,212.78	76,794,888.22	-74,004,675.44	-96.37%	系上年同期处置子公司股权形成股权转让收益。
营业外收入	77,210,273.98	1,594,327.67	75,615,946.31	4742.81%	系报告期内政府补助收入增加。
营业外支出	43,028,108.40	215,252.86	42,812,855.54	19889.56%	系报告期内发生搬迁资产处置损失。
所得税费用	20,007,677.81	14,794,706.32	5,212,971.49	35.24%	以前年度递延所得税资产转回导致所得税费用增加，

3、报告期现金流量项目重大变动情况(单位：元)

项目	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减额	同比增减	变动原因说明
购买商品、接受劳务支付的现金	705,692,107.86	1,064,337,616.96	-358,645,509.10	-33.70%	系报告期内销售额减少导致原材料采购减少。
支付的各项税费	19,629,810.96	39,909,127.35	-20,279,316.39	-50.81%	系上年同期预缴企业所得税等。
支付的其他与经营活动有关的现金	30,507,125.54	52,158,782.35	-21,651,656.81	-41.51%	主要系报告期内销量减少导致运杂费减少及上年同期发生保荐费支出。
取得投资收益所收到的现金	4,600,000.00	750,000.00	3,850,000.00	513.33%	系报告期内收到分红款增加。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	249,400.00	2,114,417.00	-1,865,017.00	-88.20%	系上年同期公司出售固定资产。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	47,647,587.33	-47,647,587.33	-100.00%	系上年同期处置子公司宁夏东方钽业房地产公司影响。
投资所支付的现金	540,500.00	1,531,490.00	-990,990.00	-64.71%	系报告期内股票交易减少。
收到的其他与筹资活动有关的现金	63,419,159.00	191,806,883.27	-128,387,724.27	-66.94%	系报告期内内部贷款减少。
偿还债务所支付的现金	644,330,811.33	386,536,363.64	257,794,447.69	66.69%	系报告期偿还借款增加。

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	73,136,917.19	53,620,546.50	19,516,370.69	36.40%	主要系报告期内支付分红款增加。
支付的其他与筹资活动有关的现金	62,549,862.86	214,548,246.99	-151,998,384.13	-70.85%	系报告期内偿还内部贷款减少。
汇率变动对现金的影响	-217,194.95	-2,576,301.78	2,359,106.83	91.57%	主要系报告期内外销收入减少及外币汇率波动频繁的影响。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、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2012年1-6月份实现营业收入31,490.57万元, 利润总额162.53万元。
- 2、公司控股子公司宁夏东方南兴研磨材料有限公司2012年1-6月份实现营业收入13,584.20万元, 利润总额-2,246.77万元；
- 3、公司全资子公司北京鑫欧科技发展有限公司2012年1-6月份实现营业收入34.87万元, 利润总额0.12万元。
- 4、公司控股子公司宁夏东方超导科技有限公司2012年1-6月份实现营业收入220.22万元, 利润总额0.08万元。
- 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2012年1-6月份共实现营业收入 3,751.63万元, 利润总额1816.38万元。
- 6、公司参股公司重庆盛镁镁业有限公司2012年1-6月份共实现营业收入 2,373.90万元, 利润总额-50.22万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、主导产品受宏观因素的影响较大。

2012年上半年, 由于受欧债危机和国际经济下滑趋势的影响, 主导产品的产销量和价格均出现了下降, 特别是光伏产业进入有史以来的严冬, 钢线产品价格从每吨十二、三万元跌至三万元左右, 刃料级碳化硅售价从三万元左右跌至一万八千元左右, 另外主要原材料等的采购工作难度逐渐增大。部分物资如钢线原料等的价格在产品价格大幅下降的情况下不降反升, 这种状况持续将会给公司的经营带来了极大的压力。

2、新产业面临如何尽快达产达效问题。

2012年上半年, 钛材、能源材料等新产业发展实现了较快增长, 但产品规模性效益还没有充分发挥, 这既有市场问题, 也有产品结构问题。光伏产业面临着有史以来的严冬, 给公司经营发展带来了巨大的压力。我们将下大力气狠抓新产业产品结构调整, 加快市场推进力度, 尽快使新产业为公司经济发展做出贡献。

针对上述存在的问题, 公司采取的措施和对策是：

1、努力拓宽原料来源渠道, 加强国内外客户废钽回收的工作力度, 同时利用已经开发的资源平台, 培养巩固宁夏特色的供应链。中色东方非洲有限公司要以拓展钽铌原料和渠道为主要目标, 创新性地开展工作, 同时, 加强与中国有色集团的对接、合作, 拓展资源开发空间, 开展相关资源的调研工作。与国内外矿山建立长期稳定的供应关系, 加强与国内供应商的合作。在重视钽铌原料的同时, 还要保证海绵钛、碳化硅晶块、镍钴材料等原料的供应工作。

2、下大力气抓好新产业达产达标工作, 新产业要集中力量, 发挥优势, 加快推进关键技术研发和攻关, 充分挖掘设备生产能力, 尽快形成稳定的工艺路线, 努力做大做强, 尽快产生效益。

3、加强货款回收工作, 向管理要效益。

要高度重视货款回收工作, 要通过多种措施解决货款特别是逾期货款的催收, 要合理调整存货结构并降低存货总额, 提高公司的资金使用效率, 继续采取多种渠道和运用多种方法, 降低汇兑损失, 进一步降低财务费用。

4、进一步强化知识产权保护工作, 不断提升科技创新能力和核心竞争力。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
加工制造业	883,290,791.04	763,821,485.73	13.53%	-29.23%	-22.39%	-7.62%
贸易	264,161,341.27	250,521,866.97	5.16%	621%	790.33%	-18.04%
分产品						
钽制品	491,201,712.64	368,131,479.75	25.05%	-41.03%	-38.53%	-3.06%
碳化硅	135,623,491.09	142,627,271.40	-5.16%	-30.79%	-18.43%	-15.93%
能源材料	20,167,307.77	25,616,739.11	-27.02%	27.92%	54.84%	-22.08%
其他	500,459,620.81	477,967,862.44	4.49%	108.4%	115.27%	-3.05%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司报告期内由于改变贸易方式，导致毛利率同比下降18.04%。碳化硅及能源材料产品受国内市场萎缩，销量下降，导致毛利率同比下降明显。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内销售	718,015,423.41	32.26%
国外销售	429,436,708.90	-42.12%

主营业务分地区情况的说明

由于本期加大贸易力度，使得国内销售同比增长32.26%；国外销售由于受欧债危机和国际经济下滑趋势的影响，使主导产品的销量和销售价格下降，导致营业收入比上年同期下降42.12%。

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初	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					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	165,429,152.27				257,247,778.44
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	165,429,152.27				257,247,778.44
金融负债	8,020,223.24				52,389,956.84

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	88,308.25
报告期投入募集资金总额	33,598.09
已累计投入募集资金总额	68,041.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 3000 吨钽及钽合金高技术产业化示范工程项目	否	27,073.07	27,073.07	6,571.92	7,312.02	27.01%		0	否	否
60 吨/年一氧化铌高技术产业化项目	否	12,285.78	12,285.78	1,143.02	1,397.86	11.38%		0	否	否
铌及铌基材料高技术产业化示范工程项目	否	7,079	7,079	3,787.13	3,924.36	55.44%		0	否	否
极大规模集成电路用靶材高技术产业化示范工程项目	否	8,804	8,804	2,096.02	2,341.15	26.59%		0	否	否
承诺投资项目小计	-	55,241.85	55,241.85	13,598.09	14,975.39	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	33,066.4	33,066.4	0	33,066.4	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			20,000	20,000		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	33,066.4	33,066.4	20,000	53,066.4	-	-	-	-	-
合计	-	88,308.25	88,308.25	33,598.09	68,041.79	-	-	-	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 不适用 报告期内发生 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 不适用 报告期内发生 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 不适用 公司五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司用募集资金 35,468,277.70 元置换预先投入募投项目的自筹资金。中天运会计师事务所有限公司出具了中天运【2012】普字第 90013 号《关于宁夏东方钽业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 不适用 公司经第五届董事会第十五次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过 20,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
太阳能硅片用高强切割线项目	2011年05月18日	15,954.24	80%	未完工
合计		15,954.24	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况:同向大幅下降

业绩预告填写数据类型

确数 区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动(%)						
累计净利润的预计数(万元)	7,000	--	12,000	19,921.56	--	增长	下降	39.76%	--	64.86%
基本每股收益(元/股)	0.1588	--	0.2722	0.559	--	增长	下降	51.31%	--	71.59%
业绩预告的说明	1、上年同期出售全资子公司-宁夏东方钽业房地产开发有限公司影响净利润 6346 万元； 2、由于受欧债危机以及钽行业周期性变化的影响，公司主导产品产量和价格同比均出现下降； 3、刃料级碳化硅受光伏产业持续低迷的影响，需求量和价格都大幅下降。									

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关规定并结合本公司实际情况，将公司《章程》中关于利润分配政策的部分条款作了修订，并制定了《公司未来三年（2012-2014）股东回报规划》（以下简称“回报规划”），公司《章程》的修改及《回报规划》已分别经第五届十六次董事会及 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决策程序透明，符合相关规定。

公司严格按照《章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合公司《章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

公司《章程》修改、《未来三年（2012-2014）股东回报规划》刊登于 2012 年 7 月 26 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 和《证券时报》上。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项**1、西北亚奥诉讼事项（具体内容详见2012年6月20日，公司2012-033号公告）**

2012年5月16日，本公司、西北轴承股份有限公司、宁夏银星能源股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司与惠州市东方联合实业有限公司签订和解协议。上述宁夏四家公司同意向惠州市东方联合实业有限公司支付人民币伍佰万元整及案件执行费八万元。其中本公司支付人民币壹佰贰拾万陆仟肆佰肆拾壹元（含贰万元案件执行费）。

2012年6月17日，公司收到广东省揭西县人民法院结案通知书（（2008）揭西法执字第409号）。内容如下：关于惠州市东方联合实业有限公司申请执行你公司等借款合同纠纷一案，现根据惠州市东方联合实业有限公司书面反映及意见你公司已按执行和解协议履行完毕还款义务。为此，本院对你公司的执行予以结案。

2、报告期内公司内部控制规范实施工作进展情况

根据中国证监会、宁夏证监局及深交所的相关要求，宁夏东方钽业股份有限公司于2012年3月16日正式启动了内部控制规范体系建设工作，2012年3月23日经公司五届十三次董事会审议通过了《宁夏东方钽业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。公司根据内部控制规范实施方案，建立了内控规范实施的组织保障，明确了内控规范实施范围、主要工作任务和内控体系建设目标，促进了公司内部控制规范实施工作的有序开展。

报告期内，公司成立了内部控制规范实施工作领导小组和工作小组及内部控制规范办公室，审计部作为内控规范的牵头部门，联合公司各职能部门、各子、分公司协同开展组织内控体系建设和自我评价。

报告期内，公司内控体系建设工作通过梳理公司制度，对组织机构进行优化，编制了公司《内部控制手册》，用以指导公司内控工作的顺利开展。设计了内控自我评价方法、内容、标准，形成了公司《内部控制评价手册》。整理并汇总编制公司《制度汇编手册》。

根据《企业内部控制规范》的要求，在完成公司内部控制体系建设工作后，开展公司内控自我评价工作，出具内控自我评价报告。在公司编制内部控制评价报告的同时，按计划聘任内控审计机构并配合其对公司内部控制的有效性进行审计。

3、关于受让宁夏东方南兴研磨材料有限公司股权的事项（具体内容详见2012年6月9日，公司2012-031号公告）

东方钽业公司以人民币500万元出资受让天津南兴研磨材料有限公司持有东方南兴公司7.14%的股权。2012年7月6日工商登记变更完成。东方南兴公司成为东方钽业公司的全资子公司，东方钽业公司持有东方南兴公司100%的股权。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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。

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）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司2011年度利润分配方案经公司2011年度股东大会审议通过：以公司总股本440,832,644股为基数，向全体股东每10股派0.60元人民币现金(含税)。扣税后，个人股东、投资基金每10股派发现金0.54元。2011年6月12日，现金股利派发完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1								
期末持有的其他证券投资				0.00	--	0.00	0%	0.00
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	-17,756.72
合计				0.00	--	0.00	100%	-17,756.72
证券投资审批董事会公告披露日期				2008年03月25日				
证券投资审批股东会公告披露日期				2008年04月19日				

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
奥马电器	0	500	0	5,500.00	1,757.43
富安达策	0	494,421.15	0	500,000.00	-14,839.85

慈星股份	0	1,000	0	35,000.00	-4,674.30
------	---	-------	---	-----------	-----------

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-17,756.72 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

报告期内，公司新股申购了2次，基金1次。

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	采购商品	采购原材料	市场价		1,727.75	2.56%	现金和承兑汇票			
福建南平铝业开发有限公司	联营企业	采购商品	采购原材料	市场价		1,851.74	2.75%	现金和承兑汇票			
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	接受劳务	接受供水、供电、供暖、综合服务、建筑工程等劳务	协议价、市场价		5,522.23	25.83%	现金和承兑汇票			
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务(分析费、防护费等)	市场价		81.6	0.38%	现金和承兑汇票			
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一最终控制人控制	接受劳务	工程劳务	市场价		10	0.05%	现金和承兑汇票			
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	销售商品	销售商品	市场价		177.39	0.15%	现金和承兑汇票			
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制	销售商品	销售商品	市场价		26.92	0.02%	现金和承兑汇票			
重庆盛镁镁业	联营企业	销售商品	销售商品	市场价		167.04	0.14%	现金和承兑汇			

有限公司								票			
宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制	销售商品	销售商品	市场价		2,795.08	2.4%	现金和承兑汇票			
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	提供劳务	提供劳务	市场价		607.39	79.57%	现金和承兑汇票			
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制	提供劳务	代理费	市场价		25.88	3.39%	现金和承兑汇票			
宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	代理费	市场价		5.39	0.71%	现金和承兑汇票			
合计				--	--	12,998.41		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				以上关联交易是公司主营业务或辅助生产所需的正常交易,其中,购买关联方的原材料交易可以解决公司的部分原材料来源,同时也是参股、控股公司的正常生产经营,本公司可以通过其分享投资收益;购买关联方的水电汽及支付有关劳务、服务等费用,可以使本公司减少重复投资,向关联方销售产品,是提高经营业绩的需要和相关任务完成的需要,是本公司整个销售业务的一个组成部分。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易行为是在市场经济的原则下公平合理地进行,对公司独立性不构成影响,没有损害公司及股东的利益。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				报告期内,公司向关联方销售产品和提供劳务金额 3,805.09 万元,公司向关联方采购产品和接受劳务金额 9,193.32 万元,公司与关联方发生的关联交易均按照合同履行。							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)

中色（宁夏）东方集团有限公司	784.78	0.67%	7,249.98	8.17%
宁夏星日电子有限公司	2,800.47	2.39%	0	0%
福建南平钨铋矿业开发有限公司			1,851.74	2.09%
西北稀有金属材料研究院	52.8	0.04%	81.6	0.09%
鑫诚建设监理咨询有限公司			10	0.01%
重庆盛镁镁业有限公司	167.04	0.14%		
合计	3,805.09	3.24%	9,193.32	10.36%

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 3,805.09 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出

非经营性													
小计													
经营性													
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东							15,000	4,000	4,000	15,000		537.65
小计													
合计								15,000	4,000	4,000	15,000		537.65
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													
其中：非经营性发生额(万元)													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)													
其中：非经营性余额(万元)													
关联债权债务形成原因		借款											
关联债权债务清偿情况		按时支付本金及利息，无拖欠情况											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		节约财务费用，降低财务成本											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宁夏东方钽业股份有限公司	西北稀有金属材料研究院	氧化物粉体及靶材生产线	1,588.23	2009年02月01日	2012年01月31日	22	提取折旧额		是	受同一母公司控制
宁夏东方钽业股份有限公司	西北稀有金属材料研究院	氧化物粉体及靶材生产线	991.48	2012年02月01日	2015年01月31日	95	提取折旧额		是	受同一母公司控制
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钽业股份有限公司	氟化钾、氯化钾、氯化钠生产线	776.21	2009年02月01日	2012年01月31日	-8	提取折旧额		是	控股股东
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钽业股份有限公司	氟化钾、氯化钾、氯化钠生产线	488.94	2012年02月01日	2015年01月31日	-35	提取折旧额		是	控股股东

租赁情况说明

2、担保情况

适用 不适用

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 披露日期	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）
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2010年08月13日	4,000	保证	2年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2010年12月01日	4,000	保证	2年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2011年01月31日	4,800	保证	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2011年04月14日	4,800	保证	2年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2011年04月25日	1,800	保证	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2011年10月14日	3,200	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2011年10月17日	6,700	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2011年10月17日	20,000	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2011年10月18日	4,800	保证	2年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2011年10月28日	4,800	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2012年01月20日	6,000	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2012年03月28日	6,000	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2012年03月28日	4,800	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2012年03月28日	4,000	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2012年03月28日	8,000	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2012年04月17日	1,800	保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2012年04月17日	4,800	保证	1年	否	是

团有限公司	月 27 日		23 日					
中色(宁夏)东方集团有限公司	2012 年 03 月 27 日	76,000	2012 年 04 月 24 日	3,200	保证	1 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		76,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		38,600		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		136,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		86,100		
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 披露日期	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)
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2011 年 07 月 25 日	50,000	2009 年 06 月 09 日	1,250	保证	4 年	否	是
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2011 年 07 月 25 日	50,000	2011 年 02 月 21 日	4,000	保证	1 年	是	是
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2011 年 07 月 25 日	50,000	2011 年 06 月 27 日	3,000	保证	1 年	是	是
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2011 年 07 月 25 日	50,000	2011 年 06 月 28 日	1,000	保证	1 年	是	否
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2011 年 07 月 25 日	50,000	2011 年 07 月 27 日	2,000	保证	1 年	否	是
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	2011 年 07 月 25 日	50,000	2011 年 09 月 27 日	1,500	保证	1 年	否	是
宁夏有色金属进出口有限公司	2012 年 02 月 23 日	32,000	2011 年 07 月 29 日	2,000	保证	1 年	否	是
宁夏有色金属进出口有限公司	2012 年 02 月 23 日	32,000	2012 年 03 月 28 日	3,000	保证	1 年	否	是
宁夏有色金属进出口有限公司	2012 年 02 月 23 日	32,000	2012 年 04 月 13 日	8,000	保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		32,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		11,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		82,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		17,750		
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)		108,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		49,600		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		218,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		103,850		

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	43.41
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	86,100
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）	17,750
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	103,850
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无此情况。
违反规定程序对外提供担保的说明	无此情况。

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产置换时所作承诺	无				
发行时所作承诺	中色（宁夏）东方集团有限公司	承诺在本次配股新发行股份上市之日起 6 个月内不减持本公司股份，若减	2011 年 11 月 10 日	6 个月内	履行完毕。

		持,则由此所得 收益归本公司 所有。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是	否	不适用		
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是	否	不适用		
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

无

(十四) 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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月16日	公司证券部	实地调研	机构	开心龙基金管理公司 柯立思 (Chris Ruffle)	公司基本面产业发展等 ;未提供资料
2012年04月20日	公司证券部	实地调研	机构	东方证券股份有限公司 张新平	公司基本面产业发展等 ;未提供资料
2012年04月20日	公司证券部	实地调研	机构	湘财证券有限责任公司 赵鑫	公司基本面产业发展等 ;未提供资料
2012年04月24日	公司证券部	实地调研	机构	中信证券股份有限公司 孙浩中 宋小庆	公司基本面产业发展等 ;未提供资料
2012年04月24日	公司证券部	实地调研	机构	华安基金管理有限公司 陆奔	公司基本面产业发展等 ;未提供资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
五届十一次董事会会议决议公告	证券时报	2012 年 01 月 17 日	www.cninfo.com.cn
五届六次监事会会议决议公告	证券时报	2012 年 01 月 17 日	www.cninfo.com.cn
关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告	证券时报	2012 年 01 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2011 年业绩预告	证券时报	2012 年 01 月 31 日	www.cninfo.com.cn
五届十二次董事会会议决议公告	证券时报	2012 年 02 月 24 日	www.cninfo.com.cn
关于为公司全资子公司-进出口公司提供贷款担保的公告	证券时报	2012 年 02 月 24 日	www.cninfo.com.cn
关于与控股股东进行资产租赁关联交易的公告	证券时报	2012 年 02 月 24 日	www.cninfo.com.cn
关于与西材院进行资产租赁关联交易的公告	证券时报	2012 年 02 月 24 日	www.cninfo.com.cn
五届十三次董事会会议决议公告	证券时报	2012 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn
五届七次监事会会议决议公告	证券时报	2012 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	证券时报	2012 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn
关于公司 2012 年度预计日常经营关联交易公告	证券时报	2012 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告公告	证券时报	2012 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn

为控股子公司东方南兴公司提供财务资助的公告	证券时报	2012 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn
关于为控股股东提供贷款担保的公告	证券时报	2012 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn
关于召开公司 2011 年年度股东大会有关事项公告	证券时报	2012 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn
东北证券股份有限公司关于宁夏东方钽业股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见	证券时报	2012 年 04 月 11 日	www.cninfo.com.cn
关于召开公司 2011 年年度股东大会的提示性公告	证券时报	2012 年 04 月 25 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报	2012 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
五届十四次董事会会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
五届八次监事会会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
关于投资设立中色东方非洲有限公司的公告	证券时报	2012 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
关于控股股东所持本公司部分股权继续司法冻结公告	证券时报	2012 年 05 月 05 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度分红派息实施公告	证券时报	2012 年 06 月 05 日	www.cninfo.com.cn
五届十五次董事会会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn
五届九次监事会会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报	2012 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于公司全资子公司与重庆盛镁镁业有限公司关联交易公告	证券时报	2012 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于投资设立东方钽业香港有限公司的公告	证券时报	2012 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于受让东方南兴公司股权的公告	证券时报	2012 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会有关事项的公告	证券时报	2012 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于诉讼事项进展公告	证券时报	2012 年 06 月 20 日	www.cninfo.com.cn
关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报	2012 年 06 月 20 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报	2012 年 06 月 27 日	www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁夏东方铝业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		836,462,136.81	885,140,746.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		93,971,202.03	56,360,351.50
应收账款		704,057,614.67	538,834,124.95
预付款项		280,938,973.06	177,788,921.22
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		1,806,125.65	1,078,492.29
买入返售金融资产			
存货		1,021,377,490.34	1,119,307,549.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		2,938,613,542.56	2,778,510,186.18
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		42,187,817.82	43,979,848.32
投资性房地产		9,046,155.45	11,418,477.59
固定资产		1,347,434,353.76	1,451,042,005.64
在建工程		279,683,459.05	157,876,333.06
工程物资			111,111.11
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		106,819,116.33	109,534,325.39
开发支出		39,372,100.18	0.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,959,804.12	16,057,719.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,833,502,806.71	1,790,019,820.31
资产总计		4,772,116,349.27	4,568,530,006.49
流动负债：			
短期借款		684,400,933.08	365,000,000.00
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		70,804,127.61	47,170,000.00
应付账款		236,876,037.39	281,200,380.27
预收款项		38,426,652.00	38,522,664.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		29,947,718.53	48,075,894.09

应交税费		-23,062,916.60	-33,675,967.23
应付利息		2,603,073.38	2,263,177.77
应付股利			
其他应付款		161,206,780.97	154,490,050.23
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		404,760,000.00	445,680,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,605,962,406.36	1,348,726,199.16
非流动负债：			
长期借款		663,940,000.00	668,320,000.00
应付债券			
长期应付款		6,218,181.81	6,218,181.81
专项应付款		8,460,000.00	12,460,000.00
预计负债		0.00	3,300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		87,536,180.86	153,063,153.78
非流动负债合计		766,154,362.67	843,361,335.59
负债合计		2,372,116,769.03	2,192,087,534.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		440,832,644.00	440,832,644.00
资本公积		1,197,328,639.38	1,197,328,639.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		209,683,507.22	209,683,507.22
一般风险准备			
未分配利润		544,568,192.21	519,289,775.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,392,412,982.81	2,367,134,565.64
少数股东权益		7,586,597.43	9,307,906.10
所有者权益（或股东权益）合计		2,399,999,580.24	2,376,442,471.74
负债和所有者权益（或股东权益）		4,772,116,349.27	4,568,530,006.49

总计			
----	--	--	--

法定代表人：张创奇

主管会计工作负责人：陈林

会计机构负责人：孙慧智

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		751,094,743.30	832,151,099.65
交易性金融资产			
应收票据		69,007,116.03	54,210,351.50
应收账款		394,549,105.61	259,818,883.49
预付款项		243,114,346.10	257,217,734.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款		133,382,522.20	7,653,769.51
存货		866,138,039.71	962,192,862.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,457,285,872.95	2,373,244,701.37
非流动资产：			
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		189,687,817.82	191,479,848.32
投资性房地产		5,986,721.30	8,268,796.48
固定资产		1,211,541,163.13	1,312,651,060.72
在建工程		279,683,459.05	157,876,333.06
工程物资			111,111.11
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		99,205,392.72	101,336,175.30
开发支出		39,369,700.18	0.00
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		6,001,816.56	11,174,224.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,831,476,070.76	1,782,897,549.95
资产总计		4,288,761,943.71	4,156,142,251.32
流动负债：			
短期借款		481,531,389.90	230,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		60,804,127.61	30,170,000.00
应付账款		113,258,362.28	183,325,096.08
预收款项		25,631,551.98	33,584,809.34
应付职工薪酬		28,907,822.13	47,030,141.05
应交税费		-2,726,624.35	-17,670,596.77
应付利息		2,375,212.38	2,223,088.89
应付股利			
其他应付款		2,371,219.56	4,040,569.73
一年内到期的非流动负债		404,760,000.00	432,180,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,116,913,061.49	944,883,108.32
非流动负债：			
长期借款		651,440,000.00	659,820,000.00
应付债券			
长期应付款		6,218,181.81	6,218,181.81
专项应付款		7,460,000.00	11,460,000.00
预计负债		0.00	3,300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		87,336,180.86	152,563,153.78
非流动负债合计		752,454,362.67	833,361,335.59
负债合计		1,869,367,424.16	1,778,244,443.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		440,832,644.00	440,832,644.00
资本公积		1,192,682,493.21	1,192,682,493.21
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		206,638,335.06	206,638,335.06
一般风险准备			
未分配利润		579,241,047.28	537,744,335.14
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,419,394,519.55	2,377,897,807.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,288,761,943.71	4,156,142,251.32

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,165,726,027.35	1,290,702,006.23
其中：营业收入		1,165,726,027.35	1,290,702,006.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,132,683,660.76	1,207,936,919.03
其中：营业成本		1,028,414,028.10	1,020,318,484.19
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		2,895,222.55	2,780,784.31
销售费用		13,107,727.06	15,290,653.15
管理费用		53,870,728.30	115,535,369.46
财务费用		42,955,378.13	49,260,070.98
资产减值损失		-8,559,423.38	4,751,556.94
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	-15,333.99
投资收益(损失以“-”号填列)		2,790,212.78	76,794,888.22

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,807,969.50	6,091,635.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,832,579.37	159,544,641.43
加：营业外收入		77,210,273.98	1,594,327.67
减：营业外支出		43,028,108.40	215,252.86
其中：非流动资产处置损失		43,027,486.52	776.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,014,744.95	160,923,716.24
减：所得税费用		20,007,677.81	14,794,706.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,007,067.14	146,129,009.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		51,728,375.81	145,995,212.52
少数股东损益		-1,721,308.67	133,797.40
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1173	0.4096
（二）稀释每股收益		0.1173	0.4096
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		50,007,067.14	146,129,009.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,728,375.81	145,995,212.52
归属于少数股东的综合收益总额		-1,721,308.67	133,797.40

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张创奇

主管会计工作负责人：陈林

会计机构负责人：孙慧智

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		804,243,790.31	1,081,887,529.61

减：营业成本		676,363,482.02	816,955,660.85
营业税金及附加		2,516,390.51	2,650,506.56
销售费用		6,474,422.38	9,446,926.07
管理费用		40,174,424.58	102,722,702.61
财务费用		32,117,241.87	40,880,028.84
资产减值损失		-3,486,591.92	3,726,752.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	-15,333.99
投资收益（损失以“-”号填列）		2,790,212.78	50,567,996.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,807,969.50	6,091,635.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,874,633.65	156,057,613.86
加：营业外收入		76,181,323.98	1,512,427.67
减：营业外支出		43,027,490.40	12,702.45
其中：非流动资产处置损失		43,027,486.52	776.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,028,467.23	157,557,339.08
减：所得税费用		18,081,796.45	18,339,080.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,946,670.78	139,218,258.12
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1541	0.3906
（二）稀释每股收益		0.1541	0.3906
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		67,946,670.78	139,218,258.12

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	732,040,687.30	1,011,537,613.80
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	28,668,068.74	37,461,280.54
收到其他与经营活动有关的现金	21,923,425.41	21,707,462.76
经营活动现金流入小计	782,632,181.45	1,070,706,357.10
购买商品、接受劳务支付的现金	705,692,107.86	1,064,337,616.96
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	97,212,457.53	81,179,773.66
支付的各项税费	19,629,810.96	39,909,127.35
支付其他与经营活动有关的现金	30,507,125.54	52,158,782.35
经营活动现金流出小计	853,041,501.89	1,237,585,300.32
经营活动产生的现金流量净额	-70,409,320.44	-166,878,943.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	522,743.28	0.00
取得投资收益所收到的现金	4,600,000.00	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	249,400.00	2,114,417.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		47,647,587.33
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	5,372,143.28	50,512,004.33

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,951,561.49	252,130,845.38
投资支付的现金	540,500.00	1,531,490.00
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	184,492,061.49	253,662,335.38
投资活动产生的现金流量净额	-179,119,918.21	-203,150,331.05
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	918,535,552.03	717,412,678.36
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	63,419,159.00	191,806,883.27
筹资活动现金流入小计	981,954,711.03	909,219,561.63
偿还债务支付的现金	644,330,811.33	386,536,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,136,917.19	53,620,546.50
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	62,549,862.86	214,548,246.99
筹资活动现金流出小计	780,017,591.38	654,705,157.13
筹资活动产生的现金流量净额	201,937,119.65	254,514,404.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-217,194.95	-2,576,301.78
五、现金及现金等价物净增加额	-47,809,313.95	-118,091,171.55
加：期初现金及现金等价物余额	825,971,701.72	482,227,152.26
六、期末现金及现金等价物余额	778,162,387.77	364,135,980.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	709,260,914.53	955,866,124.08
收到的税费返还	28,668,068.74	37,461,280.54
收到其他与经营活动有关的现金	13,602,272.85	20,221,024.51
经营活动现金流入小计	751,531,256.12	1,013,548,429.13
购买商品、接受劳务支付的现金	557,250,701.61	1,143,280,501.54
支付给职工以及为职工支付的现金	85,032,786.94	66,619,118.63
支付的各项税费	14,497,848.82	10,866,369.54
支付其他与经营活动有关的现金	33,754,827.67	39,337,745.34
经营活动现金流出小计	690,536,165.04	1,260,103,735.05
经营活动产生的现金流量净额	60,995,091.08	-246,555,305.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	522,743.28	100,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,600,000.00	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	249,400.00	2,114,417.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	34,044,729.00
投资活动现金流入小计	5,372,143.28	136,909,146.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,674,773.49	254,312,099.37
投资支付的现金	540,500.00	9,031,490.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	111,500,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计	295,715,273.49	278,343,589.37
投资活动产生的现金流量净额	-290,343,130.21	-141,434,443.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	725,531,389.90	637,412,678.36
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	141,827,865.32
筹资活动现金流入小计	725,531,389.90	779,240,543.68
偿还债务支付的现金	509,800,000.00	326,036,363.64

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,230,862.53	50,696,214.83
支付其他与筹资活动有关的现金	15,034,640.77	120,000,000.00
筹资活动现金流出小计	592,065,503.30	496,732,578.47
筹资活动产生的现金流量净额	133,465,886.60	282,507,965.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-208,844.59	-2,819,639.74
五、现金及现金等价物净增加额	-96,090,997.12	-108,301,423.82
加：期初现金及现金等价物余额	803,698,779.47	387,184,984.24
六、期末现金及现金等价物余额	707,607,782.35	278,883,560.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	440,832,644.00	1,197,328,639.38			209,683,507.22		519,289,775.04		9,307,906.10	2,376,442,471.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	440,832,644.00	1,197,328,639.38			209,683,507.22		519,289,775.04		9,307,906.10	2,376,442,471.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							25,278,417.17		-1,721,308.67	23,557,108.50
（一）净利润							51,728,375.81		-1,721,308.67	50,007,067.14
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							51,728,375.81		-1,721,308.67	50,007,067.14
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,449,958.64	0.00	0.00	-26,449,958.64
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配								-26,449,958.64			-26,449,958.64
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	440,832,644.00	1,197,328,639.38			209,683,507.22		544,568,192.21		7,586,597.43	2,399,999,580.24	

上年金额

单位：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	394,376,866.80			162,150,203.62		348,430,700.55		9,032,587.91	1,270,390,358.88
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	394,376,866.80			162,150,203.62		348,430,700.55		9,032,587.91	1,270,390,358.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	84,432,644.00	802,951,772.58			47,533,303.60		170,859,074.49		275,318.19	1,106,052,112.86
(一)净利润							236,212,378.09		-2,438,881.81	233,773,496.28
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							236,212,378.09		-2,438,881.81	233,773,496.28
(三)所有者投入和减少资本	84,432,644.00	803,435,655.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,714,200.00	890,582,499.83
1.所有者投入资本	84,432,644.00	798,649,855.83							2,500,000.00	885,582,499.83
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		4,785,800.00							214,200.00	5,000,000.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	47,533,303.60	0.00	-65,353,303.60	0.00	0.00	-17,820,000.00
1.提取盈余公积					47,533,303.60		-47,533,303.60			
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		-483,883.25							-483,883.25
四、本期期末余额	440,832,644.00	1,197,328,639.38			209,683,507.22		519,289,775.04	9,307,906.10	2,376,442,471.74

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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	440,832,644.00	1,192,682,493.21	0.00	0.00	206,638,335.06		537,744,335.14	2,377,897,807.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	440,832,644.00	1,192,682,493.21	0.00	0.00	206,638,335.06		537,744,335.14	2,377,897,807.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00		0.00		41,496,712.14	41,496,712.14
（一）净利润							67,946,670.78	67,946,670.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,946,670.78	67,946,670.78

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,449,958.64	-26,449,958.64
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,449,958.64	-26,449,958.64
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	440,832,644.00	1,192,682,493.21			206,638,335.06		579,241,047.28	2,419,394,519.55

上年金额

单位：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	未分配利润	所有者权益合计

						备		
一、上年年末余额	356,400,000.00	392,516,520.63	0.00	0.00	159,105,031.46		365,431,120.72	1,273,452,672.81
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	392,516,520.63	0.00	0.00	159,105,031.46		365,431,120.72	1,273,452,672.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	84,432,644.00	800,165,972.58	0.00		47,533,303.60		172,313,214.42	1,104,445,134.60
(一) 净利润							237,666,518.02	237,666,518.02
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							237,666,518.02	237,666,518.02
(三) 所有者投入和减少资本	84,432,644.00	800,649,855.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	885,082,499.83
1. 所有者投入资本	84,432,644.00	798,649,855.83						883,082,499.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		2,000,000.00						2,000,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	47,533,303.60	0.00	-65,353,303.60	-17,820,000.00
1. 提取盈余公积					47,533,303.60		-47,533,303.60	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		-483,883.25						-483,883.25
四、本期期末余额	440,832,644.00	1,192,682,493.21			206,638,335.06		537,744,335.14	2,377,897,807.41

（三）公司基本情况

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。根据本公司2011年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1648号文件核准，公司实施了以截止2011年10月24日总股本35,640万股为基数，以每10股配售2.5股的方式配售股份，本次配股发行价格为10.68元/股，配股资金到位后公司注册资本为44083.2644万元。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，东方有色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金属矿业集团有限公司完成资产重组，中国有色金属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。2011年11月本公司完成配股，使中色（宁夏）东方集团有限公司持有本公司股份变更为201,916,800股，占公司总股本的45.80%，仍为公司第一大股东。

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，是国内同行业最早被“国际钽、铌研究中心（TIC）”接纳为成员的单位。

本公司下设12个职能部门、3个生产分厂、1个分析检测中心、3个分公司，拥有2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责任公司（以下简称“鑫欧公司”），2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”）、宁夏东方超导科技有限公司（以下简称“东方超导公司”）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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：

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；

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；

有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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外币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。

(2) 外币财务报表的折算

无

9、金融工具

(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) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融工具的确认

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。

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。

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。

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。

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。

2) 金融资产的计量

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。

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

A. 如果本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该金融资产；如果本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

如果本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

B. 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

主要金融资产公允价值的确定方法

- 1) 存在活跃市场的金融资产，用活跃市场中的报价确定其公允价值；
- 2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- 3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。
- 4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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) 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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1 - 2 年	5%	5%
2 - 3 年	30%	30%
3 年以上		
3 - 4 年	50%	50%
4 - 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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，单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

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。

11、存货

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

原材料、辅助材料在取得时按实际成本计价，领用和发出时按移动加权平均法计价。

完工产品、自制半成品取得时以月初实际成本计价，月末以成本计算表中的实际成本与月初实际成本的差异进行还原。发出时与取得时的方法一致，即全月一次加权平均。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物的摊销方法：包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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。

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。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据:两个或多个合营方通过合同或协议约定,对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据:当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足 20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:

- 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;
- 参与被投资单位的政策制定过程;
- 向被投资单位派出管理人员;
- 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;

· 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	3-5	9.7-2.71
机器设备	5-11	3-5	19.4-8.64
电子设备			
运输设备	8	3-5	12.13-11.88
动力电器设备	11	3-5	8.82-8.64
自动化仪器仪表	8	3-5	12.13-11.88
工具及其他生产用具	11	3-5	8.82-8.64
专用设备	9	3-5	10.78-10.56
其他设备			

融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

1) 减值测试

资产负债表日，本公司对未划分为金融资产的固定资产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。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

1) 减值测试

资产负债表日，本公司对未划分为金融资产的在建工程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。

16、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。

（3）暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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，续约期一并计入使用寿命；

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；

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

1) 减值测试

资产负债表日，本公司对未划分为金融资产的无形资产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。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，当于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 本公司完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 本公司有确凿证据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；
- 4) 本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

无

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

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。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

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) 确认递延所得税负债的依据

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负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁：融资租赁以外的其他租赁。

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额。	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。
消费税		
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。	5%、10%
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。	7%
企业所得税	根据宁财(税)发[2012]219号文件,本公司被评定为高新技术企业,按照有关税收优惠政策,本公司按15%的优惠税率征收企业所得税。	15%
房产税	从价计征,按房产原值一次减除30%后余值	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

企业所得税:本公司全资子公司宁夏有色金属进出口有限公司、控股子公司宁夏东方南兴研磨材料有限公司、宁夏东方超导科技有限公司执行25%的企业所得税税率,全资子公司北京鑫欧科技发展有限责任公司执行20%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

(1) 根据宁财(税)发[2012]219号文件,本公司被评定为高新技术企业,按照有关税收优惠政策,本公司按15%的优惠税率征收企业所得税。

(2) 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%。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	7,000,000.00	CNY	有色金属产品及设备进出口贸易	7,000,000.00		100%	100%	是			
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 2 号	进出口贸易	3,000,000.00	CNY	技术进出口、代理进出口、货物进出口	3,000,000.00		100%	100%	是			
宁夏东方超导科技有限公司	控股子公司	石嘴山市大武口区冶金路 119 号	制造业	10,000,000.00	CNY	射频超导腔的研发、销售	7,500,000.00		75%	75%	是	2,390,987.48		
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	140,000,000.00	CNY	半导体线切割专用刃料研发、生产和销售	130,000,000.00		92.86%	92.86%	是	5,195,609.95		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内本公司合并范围未发生变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内本公司合并范围未发生新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	7,299.38	--	--	412,320.72
人民币	--	--	7,299.38	--	--	412,320.72
银行存款：	--	--	773,203,646.17	--	--	820,600,848.11
人民币	--	--	726,144,133.38	--	--	780,903,083.87
USD	3,705,885.84	6.32	23,438,609.33	5,089,341.72	6.3	32,067,433.26
EUR	2,097,507.52	7.87	16,509,481.68	407,302.07	8.16	3,324,603.12
JPY	89,285,629.00	0.08	7,111,421.78	53,089,625.00	0.08	4,305,727.86
其他货币资金：	--	--	63,251,191.26	--	--	64,127,578.07
人民币	--	--	58,953,625.26	--	--	59,670,853.07
EUR	546,000.00	7.87	4,297,566.00	546,000.00	8.16	4,456,725.00
合计	--	--	836,462,136.81	--	--	885,140,746.90

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

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，其他货币资金中银行承兑汇票保证金48,486,960.95元，信用证全额保证金7,439,811.60元，出口押汇保证金2,372,976.49元。

2、交易性金融资产

无

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,571,202.03	54,360,351.50
商业承兑汇票	13,400,000.00	2,000,000.00
合计	93,971,202.03	56,360,351.50

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

报告期末无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、上海矿阳金属材料有限公司	2012年04月11日	2012年10月11日	20,000,000.00	
2、无锡利源化工集团有限公司	2012年03月26日	2012年09月29日	9,990,901.00	

3、西部钛业有限责任公司	2012年01月06日	2012年09月29日	8,700,000.00	
4、浙江昱辉阳光能源有限公司	2012年01月20日	2012年07月17日	5,370,000.00	
5、徐州徐工挖掘机械有限公司	2012年04月16日	2012年10月12日	5,000,001.00	
合计	--	--	49,060,902.00	--

说明：

报告期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为185,194,976.42元，其中前五名已经背书给他方但尚未到期的票据金额为49,060,902.00元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

报告期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	715,154,911.96	100%	11,097,297.29	1.55%	549,281,546.13	100%	10,447,421.18	1.90%
组合小计	715,154,911.96	100%	11,097,297.29	1.55%	549,281,546.13	100%	10,447,421.18	1.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	715,154,911.96	--	11,097,297.29	--	549,281,546.13	--	10,447,421.18	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	703,914,455.04	98.43%	7,032,063.41	533,974,188.40	97.22%	5,322,699.03
1 年以内小计	703,914,455.04	98.43%	7,032,063.41	533,974,188.40	97.22%	5,322,699.03
1 至 2 年	3,682,309.20	0.52%	184,115.46	6,772,978.84	1.23%	338,648.94
2 至 3 年	2,457,495.84	0.34%	737,248.75	2,383,849.92	0.43%	715,154.97
3 年以上	5,100,651.88	0.71%	3,143,869.67	6,150,528.97	1.12%	4,070,918.24
3 至 4 年	3,571,431.58	0.5%	1,785,715.79	3,812,244.88	0.69%	1,906,122.44
4 至 5 年	677,059.73	0.09%	505,993.31	867,441.45	0.16%	693,953.16
5 年以上	852,160.57	0.12%	852,160.57	1,470,842.64	0.27%	1,470,842.64
合计	715,154,911.96	--	11,097,297.29	549,281,546.13	--	10,447,421.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中色（宁夏）东方集团有限公司	2,229,042.94	22,290.43	4,353.00	43.53
合计	2,229,042.94	22,290.43	4,353.00	43.53

期末余额中前五名债务人欠款合计 250,103,010.92 元，占应收账款总额比例为 34.97%。

（5）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	2,229,042.94	0.31%
宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制	15,630,867.47	2.19%
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制	1,144,049.35	0.16%
合计	--	19,003,959.76	2.66%

（7）终止确认的应收款项情况

无

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,916,816.74	98.67%	110,691.09	5.77%	1,180,579.28	97.86%	102,086.99	8.65%
组合小计	1,916,816.74	98.67%	110,691.09	5.77%	1,180,579.28	97.86%	102,086.99	8.65%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	25,827.37	1.33%	25,827.37	100%	25,827.37	2.14%	25,827.37	100%
合计	1,942,644.11	--	136,518.46	--	1,206,406.65	--	127,914.36	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,485,461.87	77.5%	14,854.61	800,047.40	67.77%	8,000.47
1 年以内小计	1,485,461.87	77.5%	14,854.61	800,047.40	67.77%	8,000.47
1 至 2 年	337,387.79	17.6%	16,869.40	283,400.00	24.01%	14,170.00
2 至 3 年	20,000.00	1.04%	6,000.00	23,164.80	1.96%	6,949.44
3 年以上	73,967.08	3.86%	72,967.08	73,967.08	6.26%	72,967.08
3 至 4 年	2,000.00	0.1%	1,000.00	2,000.00	0.17%	1,000.00
4 至 5 年		0%		0.00	0%	0.00
5 年以上	71,967.08	3.76%	71,967.08	71,967.08	6.09%	71,967.08
合计	1,916,816.74	--	110,691.09	1,180,579.28	--	102,086.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	25,827.37	25,827.37	100%	员工离职无法收回
合计	25,827.37	25,827.37	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
备用金	25,827.37	25,827.37	100%	员工离职无法收回
合计	25,827.37	25,827.37	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1、赵靖宁	本公司职工	144,864.19	1 年以内	7.46%
2、兰列妮	本公司职工	140,000.00	1 年以内	7.21%
3、陈武	本公司职工	118,805.88	1 年以内	6.12%
4、曹煜	本公司职工	100,000.00	1 年以内	5.15%
5、马丽华	本公司职工	83,000.00	1 年以内	4.27%
合计	--	586,670.07	--	30.21%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	273,658,114.64	97.41%	172,819,369.15	97.2%
1至2年	4,916,584.54	1.75%	2,402,099.09	1.35%
2至3年	2,153,173.69	0.77%	944,427.88	0.53%
3年以上	211,100.19	0.07%	1,623,025.10	0.92%
合计	280,938,973.06	--	177,788,921.22	--

预付款项账龄的说明：

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1、A.&M.Minerals.Ltd	非关联方	40,302,358.58	2012年06月30日	进口矿石货款，待货到结算冲销
2、常州贝斯塔德机械科技有限公司	非关联方	22,538,020.00	2012年06月30日	工程未结算
3、江苏高和机电制造有限公司	非关联方	20,812,300.00	2012年06月30日	工程未结算
4、上海工程化学设计院有限公司	非关联方	13,086,600.00	2012年06月30日	工程未结算
5、Metal Do Co.,Ltd	非关联方	12,073,889.05	2012年06月30日	尚未结算

合计	--	108,813,167.63	--	--
----	----	----------------	----	----

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

期初期末数变动幅度超过30%的原因：系本期预付原材料及工程款增加。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	267,863,864.93		267,863,864.93	373,592,622.27		373,592,622.27
在产品	661,119,034.13	6,605,838.57	654,513,195.56	687,839,188.73	13,723,789.30	674,115,399.43
库存商品	102,058,310.34	3,144,396.10	98,913,914.24	82,343,457.76	11,740,021.26	70,603,436.50
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	86,515.61		86,515.61	996,091.12		996,091.12
合计	1,031,127,725.01	9,750,234.67	1,021,377,490.34	1,144,771,359.88	25,463,810.56	1,119,307,549.32

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品	13,723,789.30		7,117,950.73		6,605,838.57
库存商品	11,740,021.26	224,023.65	1,773,240.30	7,046,408.51	3,144,396.10
周转材料					
消耗性生物资产					
委托加工物资					

合 计	25,463,810.56	224,023.65	8,891,191.03	7,046,408.51	9,750,234.67
-----	---------------	------------	--------------	--------------	--------------

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现价格		
库存商品	可变现价格		
在产品	可变现价格		
周转材料			
消耗性生物资产			
委托加工物资	可变现价格		

存货的说明：

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													

二、联营企业													
福建南平钽铌矿业开发有限公司	有限公司	福建南平	江敦岚	采矿	40,556,400.00	C N Y	20%	20%	101,441,621.97	18,082,328.22	83,359,293.75	37,516,293.55	14,534,769.15
重庆盛镁镁业有限公司	有限责任公司	重庆市	余武	加工制造	68,500,000.00	C N Y	19.71%	19.71%	52,398,368.91	4,780,434.28	47,617,934.63	23,739,034.21	-502,203.58

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
福建南平钽铌 矿业开发有限 公司	权益法	8,111,200.00	19,613,247.57	-1,693,046.17	17,920,201.40	20%	20%		1,367,965.13		
重庆盛镁镁业 有限公司	权益法	13,500,000.00	13,634,565.88	-98,984.33	13,535,581.55	19.71%	19.71%				
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	14%	14%		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	10.71%	10.71%		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	2.12%	2.12%		900,000.00		
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	3.28%	3.28%				
合计	--	44,961,200.00	56,597,813.45	-1,792,030.50	54,805,782.95	--	--	--	12,617,965.13	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	14,918,542.29	810,566.58	3,425,240.00	12,303,868.87
1.房屋、建筑物	14,918,542.29	810,566.58	3,425,240.00	12,303,868.87
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,500,064.70	205,892.70	448,243.98	3,257,713.42
1.房屋、建筑物	3,500,064.70	205,892.70	448,243.98	3,257,713.42
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	11,418,477.59	604,673.88	2,976,996.02	9,046,155.45
1.房屋、建筑物	11,418,477.59	604,673.88	2,976,996.02	9,046,155.45
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	11,418,477.59	604,673.88	2,976,996.02	9,046,155.45
1.房屋、建筑物	11,418,477.59	604,673.88	2,976,996.02	9,046,155.45
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	205,892.70
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

北京市西城区德外马甸京都商业中心房产,未办妥产权证书的原因系由于开发商原因未能及时办理。预计办结时间尚未确定。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,143,634,549.67	11,499,332.02		70,506,517.32	2,084,627,364.37
其中:房屋及建筑物	717,253,725.72	4,388,562.90		33,585,702.32	688,056,586.30
机器设备	132,117,470.14	3,179,869.82		34,275,442.38	101,021,897.58
运输工具	18,365,785.07	186,324.78		131,693.36	18,420,416.49
办公设备	10,535,316.62	991,261.11			11,526,577.73
其他	1,265,362,252.12	2,753,313.41		2,513,679.26	1,265,601,886.27
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	688,335,685.79	71,933,069.09	71,933,069.09	27,326,060.08	732,942,694.80
其中:房屋及建筑物	115,580,159.93	14,353,320.88	14,353,320.88	6,988,226.11	122,945,254.70
机器设备	47,185,568.59	4,018,254.20	4,018,254.20	19,713,582.20	31,490,240.59
运输工具	8,513,346.61	864,010.43	864,010.43	117,910.55	9,259,446.49
办公设备	6,367,272.92	1,197,649.27	1,197,649.27		7,564,922.19
其他	510,689,337.74	51,499,834.31	51,499,834.31	506,341.22	561,682,830.83
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,455,298,863.88	--			1,351,684,669.57
其中:房屋及建筑物	601,673,565.79	--			565,111,331.60
机器设备	84,931,901.55	--			69,531,656.99
运输工具	9,852,438.46	--			9,160,970.00
办公设备	4,168,043.70	--			3,961,655.54
其他	754,672,914.38	--			703,919,055.44
四、减值准备合计	4,256,858.24	--			4,250,315.81
其中:房屋及建筑物	25,307.84	--			25,307.84
机器设备	297,312.04	--			297,312.04
运输工具	57,184.62	--			50,642.19
办公设备	0.00	--			0.00
其他	3,877,053.74	--			3,877,053.74

五、固定资产账面价值合计	1,451,042,005.64	--	1,347,434,353.76
其中：房屋及建筑物	601,648,257.95	--	565,086,023.76
机器设备	84,634,589.51	--	69,234,344.95
运输工具	9,795,253.84	--	9,110,327.81
办公设备	4,168,043.70	--	3,961,655.54
其他	750,795,860.64	--	700,042,001.70

本期折旧额 71,933,069.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	6,599,158.40
机器设备	1,815,880.91
运输工具	
合计：	8,415,039.31

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
无		

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
太阳能硅片用高强切割线项目	159,542,429.64		159,542,429.64	96,875,256.85		96,875,256.85
钨靶材、钨环件成品加工技术改造	16,347,433.31		16,347,433.31	11,111,219.33		11,111,219.33
铌及铌基材料高技术产业化项目	43,947,595.20		43,947,595.20			
其他技改工程	59,846,000.90		59,846,000.90	49,889,856.88		49,889,856.88
合计	279,683,459.05	0.00	279,683,459.05	157,876,333.06	0.00	157,876,333.06

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
太阳能硅片 用高强切割 线项目	422,020,000.00	96,875,256.85	62,667,172.79			37.8%	80%	4,849,454.17	3,704,341.67	6.9%	自筹借款	159,542,429.64
钽靶材、钽环 件成品加工 技术改造	19,700,000.00	11,111,219.33	5,236,213.98			82.98%	60%	224,215.88			自筹借款	16,347,433.31
铌及铌基材 料高技术产 业化项目	78,790,000.00	5,185,239.30	38,762,355.90			55.78%	45%				自筹	43,947,595.20
合计	520,510,000.00	113,171,715.48	106,665,742.67	0.00	0.00	--	--	5,073,670.05	3,704,341.67	--	--	219,837,458.15

在建工程项目变动情况的说明：

期初期末数变动幅度超过30%的原因：本期集中建设太阳能硅片用高强切割线项目。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	111,111.11		111,111.11	0.00
合计	111,111.11	0.00	111,111.11	

工程物资的说明：

本期领用的工程物资直接通过在建工程项目核算。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	117,094,436.80	0.00	0.00	117,094,436.80
土地使用权	79,736,035.89			79,736,035.89
专利技术	19,122,313.94			19,122,313.94
专有权	1,076,086.97			1,076,086.97
非专有技术	2,500,000.00			2,500,000.00
商标所有权	14,660,000.00			14,660,000.00
二、累计摊销合计	7,560,111.41	2,715,209.06	0.00	10,275,320.47
土地使用权	1,282,925.52	855,283.68		2,138,209.20
专利技术	5,436,501.15	948,121.02		6,384,622.17
专有权	224,184.75	53,804.34		277,989.09
非专有技术	249,999.99	125,000.00		374,999.99
商标所有权	366,500.00	733,000.02		1,099,500.02
三、无形资产账面净值合计	109,534,325.39	2,715,209.06	0.00	106,819,116.33
土地使用权	78,453,110.37	855,283.68		77,597,826.69
专利技术	13,685,812.79	948,121.02		12,737,691.77
专有权	851,902.22	53,804.34		798,097.88
非专有技术	2,250,000.01	125,000.00		2,125,000.01
商标所有权	14,293,500.00	733,000.02		13,560,499.98
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利技术				
专有权				
非专有技术				
商标所有权				
无形资产账面价值合计	109,534,325.39	2,715,209.06	0.00	106,819,116.33

土地使用权	78,453,110.37	855,283.68		77,597,826.69
专利技术	13,685,812.79	948,121.02		12,737,691.77
专有权	851,902.22	53,804.34		798,097.88
非专有技术	2,250,000.01	125,000.00		2,125,000.01
商标所有权	14,293,500.00	733,000.02		13,560,499.98

本期摊销额 2,715,209.06 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
其他	0.00	48,290,697.53	8,918,597.35	0.00	39,372,100.18
合计	0.00	48,290,697.53	8,918,597.35	0.00	39,372,100.18

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 81.53%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 9.15%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

本期公司发生研发支出总额 48,290,697.53 元,期初开发支出余额 0 元,本期计入当期损益 8,918,597.35 元,期末余额 39,372,100.18 元。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,422,672.97	29,996,223.60	8,384,299.85	45,116,841.80
开办费				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	3,364,185.90	22,427,905.99	6,495,394.24	43,212,628.20
预计负债			495,000.00	3,300,000.00
未实现内部销售利润	172,945.25	1,152,968.32	683,025.11	4,553,500.74
小计	8,959,804.12	53,577,097.91	16,057,719.20	96,182,970.74
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

递延所得税资产减少主要系期末应付职工薪酬、资产减值准备减少。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,739,957.06	1,743,488.29	1,635,744.29		14,847,701.06
二、存货跌价准备	25,463,810.56	224,023.65	8,891,191.03	7,046,408.51	9,750,234.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	12,617,965.13	0.00			12,617,965.13

六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	4,256,858.24			6,542.43	4,250,315.81
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	57,078,590.99	1,967,511.94	10,526,935.32	7,052,950.94	41,466,216.67

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	89,400,933.08	
抵押借款		
保证借款	465,000,000.00	305,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	60,000,000.00
合计	684,400,933.08	365,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 50,000,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

期初期末数变动幅度超过30%的原因：本期借款增加。

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	11,276,415.14	
银行承兑汇票	59,527,712.47	47,170,000.00
合计	70,804,127.61	47,170,000.00

下一会计期间将到期的金额 70,804,127.61 元。

应付票据的说明：

期初期末数变动幅度超过30%的原因：报告期期末新办承兑汇票增加。

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付款项	236,876,037.39	281,200,380.27
合计	236,876,037.39	281,200,380.27

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中色（宁夏）东方集团有限公司	25,844,568.24	57,930,452.97

合计	25,844,568.24	57,930,452.97
----	---------------	---------------

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过1年的应付账款金额为44,466,373.69元，未支付的原因为：尚未结算。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	38,426,652.00	38,522,664.03
合计	38,426,652.00	38,522,664.03

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中色（宁夏）东方集团有限公司	1,911,202.18	2,166,316.42
合计	1,911,202.18	2,166,316.42

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过1年的预收账款金额为567,542.35元，未结转收入的原因为：货物未提供；

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,212,628.20	55,869,471.61	76,654,193.82	22,427,905.99
二、职工福利费		7,248,141.63	7,248,141.63	
三、社会保险费	135,002.21	11,189,811.30	9,249,428.00	2,075,385.51
其中：1.医疗保险费	20,084.54	1,993,192.32	1,669,671.56	343,605.30
2.基本养老保险费	96,230.89	7,499,434.34	6,118,567.88	1,477,097.35
3.年金缴费（补充养老保险）				
4.失业保险费	18,686.78	886,393.76	762,894.30	142,186.24
5.工伤保险费	0.00	627,552.43	539,193.89	88,358.54
6.生育保险费	0.00	183,238.45	159,100.37	24,138.08

四、住房公积金	4,754.70	3,506,922.70	2,324,420.70	1,187,256.70
五、辞退福利				
六、其他	4,723,508.98	1,119,609.06	1,585,947.71	4,257,170.33
其中：工会经费和职工教育经费	4,723,508.98	1,098,046.68	1,573,626.35	4,247,929.31
合计	48,075,894.09	78,933,956.30	97,062,131.86	29,947,718.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 4,247,929.31，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期初期末数变动幅度超过30%的原因：系本期业绩同比下降，期末计提绩效奖金较上年同期减少。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-39,485,682.48	-40,862,643.50
消费税		
营业税	74,477.10	129,599.08
企业所得税	10,266,566.57	3,635,738.39
个人所得税	1,540,127.28	93,055.91
城市维护建设税	983,499.54	9,585.92
房产税	1,515,128.91	877,040.71
土地使用税	885,971.51	1,207,780.56
教育费附加	702,718.91	6,687.10
其他税费	454,276.06	1,227,188.60
合计	-23,062,916.60	-33,675,967.23

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

期初期末数变动幅度超过30%的原因：系本期销售业绩下降导致预缴所得税减少。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,584,800.00	1,800,261.11
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,018,273.38	462,916.66

合计	2,603,073.38	2,263,177.77
----	--------------	--------------

应付利息说明：

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款项	161,206,780.97	154,490,050.23
合计	161,206,780.97	154,490,050.23

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中色（宁夏）东方集团有限公司	155,398,521.68	150,000,000.00
合计	155,398,521.68	150,000,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的其他应付款金额为748,993.43元，未支付的原因为：尚未结算。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中金额较大的系子公司宁夏东方南兴研磨材料有限公司与中色（宁夏）东方集团有限公司之间的拆借资金及利息，金额为155,398,521.68元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	3,300,000.00		3,300,000.00	
产品质量保证				

重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	3,300,000.00	0.00	3,300,000.00	0.00

预计负债说明：

期初期末数变动幅度超过30%的原因：2012年5月16日，本公司、西北轴承股份有限公司、宁夏银星能源股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司与惠州市东方联合实业有限公司签订和解协议。上述宁夏四家公司同意向惠州市东方联合实业有限公司支付人民币伍佰万元整及案件执行费八万元。其中本公司支付人民币壹佰贰拾万陆仟肆佰肆拾壹元（含贰万元案件执行费）。2012年6月17日，公司收到广东省揭西县人民法院结案通知书（（2008）揭西法执字第409号）。内容如下：关于惠州市东方联合实业有限公司申请执行你公司等借款合同纠纷一案，现根据惠州市东方联合实业有限公司书面反映及意见你公司已按执行和解协议履行完毕还款义务。为此，本院对你公司的执行予以结案。

40、一年内到期的非流动负债

（1）

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	404,760,000.00	445,680,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	404,760,000.00	445,680,000.00

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	404,760,000.00	445,680,000.00
信用借款		
合计	404,760,000.00	445,680,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					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 行	2010年11月 22日	2012年05月 21日	CNY	4.76%				100,000,000.00
中国进出口 银行陕西分 行	2010年12月 15日	2012年06月 14日	CNY	4.76%				100,000,000.00
中国进出口 银行陕西分 行	2011年01月 24日	2012年11月 23日	CNY	4.76%				100,000,000.00
中国银行	2009年03月 24日	2012年03月 23日	CNY	6.45%				79,800,000.00
中国银行	2009年03月 24日	2012年09月 23日	CNY	6.45%				52,380,000.00
中国进出口 银行陕西分 行	2011年02月 25日	2013年02月 24日	CNY	4.76%		100,000,000.00		
中国进出口 银行陕西分 行	2011年01月 24日	2012年11月 23日	CNY	4.76%		100,000,000.00		
中国进出口 银行陕西分 行	2011年01月 24日	2013年01月 23日	CNY	4.76%		100,000,000.00		
中国银行	2009年03月 24日	2012年09月 23日	CNY	6.9%		52,380,000.00		
中国银行	2010年02月 21日	2013年03月 23日	CNY	6.9%		34,560,000.00		
合计	--	--	--	--	--	386,940,000.00	--	432,180,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 70,200,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	663,940,000.00	668,320,000.00
信用借款		
合计	663,940,000.00	668,320,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行	2010年02月28日	2014年03月23日	CNY	5.76%				150,000,000.00
中国进出口银行陕西分行	2011年01月24日	2013年01月23日	CNY	4.76%				100,000,000.00
中国进出口银行陕西分行	2011年02月25日	2013年02月24日	CNY	4.76%				100,000,000.00

中国进出口 银行陕西分 行	2011年09月 29日	2013年08月 15日	CNY	4.76%				100,000,000.00
中国进出口 银行陕西分 行	2011年09月 29日	2013年09月 18日	CNY	4.76%				90,000,000.00
中国进出口 银行陕西分 行	2012年05月 24日	2014年05月 22日	CNY	4.76%		100,000,000.00		
中国进出口 银行陕西分 行	2012年06月 18日	2014年06月 10日	CNY	4.76%		100,000,000.00		
中国进出口 银行陕西分 行	2011年09月 29日	2013年08月 15日	CNY	4.51%		100,000,000.00		
中国进出口 银行陕西分 行	2011年09月 29日	2013年09月 18日	CNY	4.51%		90,000,000.00		
中国银行	2012年02月 21日	2013年09月 23日	CNY	6.9%		57,720,000.00		
合计	--	--	--	--	--	447,720,000.00	--	540,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
国债专项资金借 款	15	11,400,000.00	2.55%		6,218,181.81	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
2010 年结构调整和产业优化升级技术改造项目拨款	4,000,000.00		4,000,000.00		
射频超导腔的研发和产业化拨款	3,000,000.00			3,000,000.00	
收财政厅拨新能源专项款	4,460,000.00			4,460,000.00	
节能减排技术改造项目拨款	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	12,460,000.00	0.00	4,000,000.00	8,460,000.00	--

专项应付款说明：

期初期末数变动幅度超过30%的原因：本期结构调整和产业优化升级技术改造项目已完成转出。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
贱金属电极多层陶瓷电容器用特种镍粉的研究与产业化	1,360,000.00	
财政部拨极大规模集成电路用溅射靶材的研发与产业化	1,460,000.00	
财政部拨细径钽丝质量改进及钽扁丝的研究开发	1,600,000.00	
钛及钛合金无缝管材技术改造项目	3,555,556.00	3,777,778.00
收宁夏担保集团拨钛加工材款	1,666,658.00	1,777,772.00
分析检测平台建设项目	2,927,776.00	3,100,000.00
电容器级 NbO 粉的成果转化	2,550,000.00	2,700,000.00
土地搬迁补偿	70,198,576.01	139,086,903.93
高能加速器用高纯铌超导腔的研制	2,000,000.00	2,100,000.00
区外专局国外技术专家工薪补助	17,614.85	20,699.85
市财政中小企业创新项目	200,000.00	500,000.00
合计	87,536,180.86	153,063,153.78

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

期初期末数变动幅度超过30%的原因：主要系土地搬迁补偿减少。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	440,832,644					0	440,832,644

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,186,190,295.56			1,186,190,295.56
其他资本公积	11,138,343.82			11,138,343.82
合计	1,197,328,639.38	0.00	0.00	1,197,328,639.38

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	104,841,753.61			104,841,753.61
任意盈余公积	104,841,753.61			104,841,753.61
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	209,683,507.22	0.00	0.00	209,683,507.22

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	519,289,775.04	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	519,289,775.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,728,375.81	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,449,958.64	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	544,568,192.21	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,147,452,132.31	1,284,807,798.80
其他业务收入	18,273,895.04	5,894,207.43
营业成本	1,028,414,028.10	1,020,318,484.19

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	883,290,791.04	763,821,485.73	1,248,169,496.46	984,140,643.30
贸易	264,161,341.27	250,521,866.97	36,638,302.34	28,138,219.01
合计	1,147,452,132.31	1,014,343,352.70	1,284,807,798.80	1,012,278,862.31

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钽制品	491,201,712.64	368,131,479.75	832,937,549.76	598,840,423.30
碳化硅	135,623,491.09	142,627,271.40	195,962,677.24	174,858,530.81
能源材料	20,167,307.77	25,616,739.11	15,765,128.18	16,544,353.39
其他	500,459,620.81	477,967,862.44	240,142,443.62	222,035,554.81
合计	1,147,452,132.31	1,014,343,352.70	1,284,807,798.80	1,012,278,862.31

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	718,015,423.41	697,410,322.08	542,874,295.23	484,835,028.24
国外销售	429,436,708.90	316,933,030.62	741,933,503.57	527,443,834.07
合计	1,147,452,132.31	1,014,343,352.70	1,284,807,798.80	1,012,278,862.31

公司前五名客户的销售收入为 428,174,265.76 元，占当期营业收入的 36.73%

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	342,093.72	169,347.61	应税收入的 5%
城市维护建设税	1,489,325.15	1,523,584.90	流转税的 7%
教育费附加	638,630.90	654,360.84	流转税的 3%
资源税			
地方教育费附加	425,172.78	433,490.96	流转税的 2%
合计	2,895,222.55	2,780,784.31	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	-15,333.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	-15,333.99

公允价值变动收益的说明：

本期和上年同期发生额变动幅度超过30%的原因：本期处置了所有的交易性金融资产。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,807,969.50	6,091,635.86
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	70,031,885.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-17,756.72	-78,632.64
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	2,790,212.78	76,794,888.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
银川经济技术开发区投资控股有限公司	0.00	750,000.00	本期被投资单位未分红
合计	0.00	750,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建南平钽铌矿业开发有限公司	2,906,953.83	6,091,635.86	被投资单位盈利情况发生变化
重庆盛镁镁业有限公司	-98,984.33	0.00	本年新增
合计	2,807,969.50	6,091,635.86	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

投资收益本期和上年同期发生额变动幅度超过30%的原因：主要原因为上年同期处置子公司股权形成股权转让收益。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	107,744.00	5,007,564.79
二、存货跌价损失	-8,667,167.38	-256,007.85
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-8,559,423.38	4,751,556.94

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,923.07	230,674.35
其中：固定资产处置利得	1,923.07	230,674.35
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	75,051,314.92	1,141,906.00
违约赔偿收入		9,300.00
其他利得	2,157,035.99	212,447.32
合计	77,210,273.98	1,594,327.67

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
钨粉钨丝产业化国债项目		400,002.00	
信息化项目		280,002.00	
高比表面积钨粉和钨粉产业化		100,002.00	
含氮废水环境治理		300,000.00	
中央财政拨款	100,000.00		
地方财政拨款	6,062,987.00	61,900.00	
拆迁补偿摊销	68,888,327.92		
合计	75,051,314.92	1,141,906.00	--

营业外收入说明

本期和上年同期发生额变动幅度超过 30% 的原因：主要为本期土地搬迁补偿部分转入。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	43,027,486.52	776.70
其中：固定资产处置损失	43,027,486.52	776.70
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他支出	621.88	214,476.16
合计	43,028,108.40	215,252.86

营业外支出说明：

本期和上年同期发生额变动幅度超过 30% 的原因：本期处置拆迁固定资产发生的损失。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,909,762.73	24,215,802.49
递延所得税调整	7,097,915.08	-9,421,096.17

合计	20,007,677.81	14,794,706.32
----	---------------	---------------

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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。

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
预收代理进口设备款	1,790,000.00
各种拨款	5,524,342.00
利息收入	4,596,792.26
住宿费、租金收入	605,550.00
往来及暂借款等	9,406,741.15
合计	21,923,425.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	9,574,011.88
服务费	2,379,456.32
办公费、差旅费	4,806,936.26
保险费	32,705.55
业务招待费	2,840,976.69
其他	10,873,038.84
合计	30,507,125.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收集团公司借款	40,000,000.00
银行承兑汇票保证金收回	23,419,159.00
合计	63,419,159.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付集团公司借款	40,000,000.00
出口押汇保证金	2,372,976.49
支付承兑汇票保证金	20,176,886.37
合计	62,549,862.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	50,007,067.14	146,129,009.92
加：资产减值准备	-8,559,423.38	4,751,556.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,138,961.79	44,957,881.33

无形资产摊销	2,715,209.06	1,511,023.97
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）	43,025,563.45	229,897.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		15,333.99
财务费用（收益以“-”号填列）	47,211,629.17	51,386,730.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,790,212.78	-76,794,888.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,097,915.08	-9,421,096.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	106,597,226.36	-109,407,568.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,966,917.91	-200,115,952.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-185,886,338.42	-20,120,873.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,409,320.44	-166,878,943.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	778,162,387.77	364,135,980.71
减：现金的期初余额	825,971,701.72	482,227,152.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-47,809,313.95	-118,091,171.55

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		279,219,892.80
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		100,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		52,352,412.67
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		47,647,587.33
4. 处置子公司的净资产		209,188,007.80
流动资产		444,760,903.46
非流动资产		8,312,905.14
流动负债		243,885,800.80
非流动负债		279,219,892.80

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	778,162,387.77	825,971,701.72
其中：库存现金	7,299.38	412,320.72
可随时用于支付的银行存款	773,203,646.17	820,600,848.11
可随时用于支付的其他货币资金	4,951,442.22	4,958,532.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	778,162,387.77	825,971,701.72

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	有限公司	宁夏	张创奇	有色及稀有金属冶炼、加工	2,300,000,000.00	CNY	45.8%	45.8%	中国有色矿业集团有限公司	750811320

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股子公司	有限公司	银川市高新区创新园	姜滨	有色金属产品及设备进出口贸易	7,000,000.00	CNY	100%	100%	227689420

北京鑫欧科技发展有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区北三环中路	李彬	技术中介服务	3,000,000.00	CNY	100%	100%	10190539-4
宁夏东方超导科技有限公司	控股子公司	有限公司	宁夏石嘴山市大武口区冶金路 119 号	郑爱国	射频超导腔的研发、销售	10,000,000.00	CNY	75%	75%	56411771-4
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	控股子公司	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	140,000,000.00	CNY	92.86%	92.86%	67041128-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
福建南平钽铌矿业开发有限公司	有限公司	福建南平	江敦岚	采矿	40,556,400.00	CNY	20%	20%	101,441,621.97	18,082,328.22	83,359,293.75	37,516,293.55	14,534,769.15	联营企业	15699408-0
重庆盛镁镁业有限公司	有限责任公司	重庆市	余武	加工制造	68,500,000.00	CNY	19.71%	19.71%	52,398,368.91	4,780,434.28	47,617,934.63	23,739,034.21	-502,203.58	联营企业	56872706-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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
宁夏金和化工有限公司	受同一母公司控制	774915191
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
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一最终控制人控制	10209415-9

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中色(宁夏)东方集团有限公司	采购材料		17,277,527.62	2.56%	10,719,506.11	0.91%
宁夏星日电子有限公司	采购材料				4,899,343.59	0.42%
福建南平钽铌矿业开发有限公司	采购材料		18,517,383.62	2.75%	23,299,265.73	1.98%
中色国际贸易有限公司	采购材料				14,827,575.58	1.26%
宁夏金和化工有限公司	采购材料				2,681,283.76	0.23%
小计			35,794,911.24	5.31%	56,426,974.77	4.8%
中色(宁夏)东方集团有限公司	接受供水、供电、供暖、建筑工程等劳务		55,222,324.92	25.83%	58,946,367.96	36.41%
西北稀有金属材料研究院	接受劳务(分析费、防护费等)		816,031.13	0.38%	791,008.00	0.5%
鑫诚建设监理咨询有限公司	工程劳务		100,000.00	0.05%		

中国十五冶金建设有限公司	工程劳务				47,600,000.00	30.07%
小计			56,138,356.05	26.26%	106,017,375.96	66.98%
合计			91,933,267.29		162,444,350.73	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中色(宁夏)东方集团有限公司	销售商品		1,773,948.71	0.15%	1,482,335.89	0.12%
西北稀有金属材料研究院	销售商品		269,230.77	0.02%	146,941.88	0.01%
重庆盛镁镁业有限公司	销售商品		1,670,448.25	0.14%		
宁夏星日电子有限公司	销售商品		27,950,789.43	2.4%	15,322,759.24	1.19%
小计			31,664,417.16	2.71%	16,952,037.01	1.32%
中色(宁夏)东方集团有限公司	提供劳务		6,073,854.26	79.57%	1,781,923.45	74.23%
西北稀有金属材料研究院	代理费		258,844.77	3.39%	407,165.98	16.96%
宁夏星日电子有限公司	代理费		53,919.13	0.71%	105,673.26	4.4%
小计			6,386,618.16	83.67%	2,294,762.69	95.59%
合计			38,051,035.32		19,246,799.70	

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租	租赁收益对公司影
-------	-------	--------	--------	----------	-------	-------	----------	----------	----------

								赁收益	响
宁夏东方钨业股份有限公司	西北稀有金属材料研究院	氧化物粉体及靶材生产线		15,882,286.00	2009年02月01日	2012年01月31日	提取折旧额	220,000.00	
宁夏东方钨业股份有限公司	西北稀有金属材料研究院	氧化物粉体及靶材生产线		9,914,823.36	2012年02月01日	2015年01月31日	提取折旧额	950,000.00	

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	氯化钾、氯化钾、氯化钠生产线		7,762,050.70	2009年02月01日	2012年01月31日	提取折旧额	80,000.00	
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	氯化钾、氯化钾、氯化钠生产线		4,889,435.70	2012年02月01日	2015年01月31日	提取折旧额	350,000.00	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	100,000,000.00	2012年02月01日	2013年02月01日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	150,000,000.00	2012年02月17日	2013年02月17日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	50,000,000.00	2012年03月21日	2013年03月21日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	52,380,000.00	2009年03月24日	2012年09月23日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	17,820,000.00	2009年03月24日	2013年03月23日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	34,560,000.00	2010年02月21日	2013年03月23日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	57,720,000.00	2010年02月21日	2013年09月23日	否

中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	57,720,000.00	2010年02月21日	2014年03月23日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	50,000,000.00	2011年09月22日	2015年09月22日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	9,500,000.00	2011年10月31日	2015年09月22日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	10,000,000.00	2011年11月10日	2015年09月22日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	14,500,000.00	2011年11月11日	2015年09月22日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	8,000,000.00	2011年12月23日	2015年09月22日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	18,000,000.00	2012年02月24日	2015年09月22日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	7,000,000.00	2012年03月27日	2015年09月22日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	5,000,000.00	2012年04月27日	2015年09月22日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	4,000,000.00	2012年05月25日	2015年09月22日	否
中色(宁夏)东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	10,000,000.00	2012年06月26日	2015年09月22日	否
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	100,000,000.00	2012年05月24日	2014年05月22日	否
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	100,000,000.00	2012年06月18日	2014年06月10日	否
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	100,000,000.00	2011年01月24日	2012年11月23日	否
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	100,000,000.00	2011年01月24日	2013年01月23日	否
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	100,000,000.00	2011年02月25日	2013年02月24日	否
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	100,000,000.00	2011年09月29日	2013年08月15日	否
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	90,000,000.00	2011年09月29日	2013年09月18日	否
中国有色矿业集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	10,000,000.00	2011年12月14日	2013年09月18日	否

合计		1,356,200,000.00			
----	--	------------------	--	--	--

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中色(宁夏)东方集团有限公司	60,000,000.00	2012年02月23日	2012年08月22日	
中色(宁夏)东方集团有限公司	90,000,000.00	2012年01月01日	2012年07月31日	
合计	150,000,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

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。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	中色(宁夏)东方集团有限公司	2,229,042.94	4,353.00
应收账款	宁夏星日电子有限公司	15,630,867.47	23,219,297.94

应收账款	西北稀有金属材料研究院	1,144,049.35	227,116.93
	合 计	19,003,959.76	23,450,767.87
应收账款-坏账准备	中色（宁夏）东方集团有限公司	22,290.43	43.53
应收账款-坏账准备	宁夏星日电子有限公司	156,308.67	55,017.10
应收账款-坏账准备	西北稀有金属材料研究院	7,611.83	2,271.17
	合 计	186,210.93	57,331.82
应收票据	中色（宁夏）东方集团有限公司	3,000,000.00	5,061,436.50
应收票据	宁夏星日电子有限公司	1,855,877.42	
	合 计	4,855,877.42	5,061,436.50
预付款项	西北稀有金属材料研究院		556,627.45
预付款项	中国十五冶金建设有限公司	5,223,975.00	5,223,975.00
预付款项	中色国际贸易有限公司	4,508,208.65	14,508,208.65
预付款项	鑫诚建设监理有限公司	200,000.00	100,000.00
	合 计	9,932,183.65	20,388,811.10

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中色（宁夏）东方集团有限公司	25,844,568.24	57,930,452.97
应付账款	西北稀有金属材料研究院	1,301,151.62	232,520.65
应付账款	宁夏星日电子有限公司	2,251,878.05	1,285,738.63
应付账款	中国十五冶金建设有限公司	2,003,401.21	2,003,401.21
	合 计	31,400,999.12	61,452,113.46
应付票据	中色（宁夏）东方集团有限公司		1,500,000.00
应付票据	中国十五冶金建设有限公司		500,000.00
	合 计		2,000,000.00
预收款项	宁夏星日电子有限公司	234,225.29	251,584.17
预收款项	中色（宁夏）东方集团有限公司	1,911,202.18	2,166,316.42

	合 计	2,145,427.47	2,417,900.59
其他应付款	中色（宁夏）东方集团有限 公司	155,398,521.68	150,000,085.50
	合 计	155,398,521.68	150,000,085.50

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（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	有限公司	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	有限公司	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	有限公司	连带责任	2 年	借款合同项下债务	48,000,000.00
中色（宁夏）东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 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	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	80,000,000.00
中色（宁夏）东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	18,000,000.00

中色(宁夏)东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	32,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	48,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	48,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	67,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	200,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	48,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	60,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	60,000,000.00
中色(宁夏)东方集团有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	32,000,000.00
合计					861,000,000.00

(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公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	20,000,000.00
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	有限公司	连带责任	4 年	借款合同项下债务	12,500,000.00
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	15,000,000.00
宁夏有色金属进出口有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	20,000,000.00
宁夏有色金属进出口有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	30,000,000.00
宁夏有色金属进出口有限公司	有限公司	连带责任	1 年	借款合同项下债务	80,000,000.00
合计					177,500,000.00

其他或有负债及其财务影响:

本公司无需要披露的重大或有事项。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司无需披露的前期承诺履行情况。

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

报告期内，本公司未发生非货币性资产交换事项。

2、债务重组

报告期内，本公司未发生债务重组事项。

3、企业合并

报告期内，本公司未发生企业合并事项。

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	374,004,270.20	93.12%	7,067,413.01	1.89%	266,737,773.00	100%	6,918,890.00	2.59%
组合小计	374,004,270.20	93.12%	7,067,413.01	1.89%	266,737,773.00	100%	6,918,890.00	2.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,612,248.42	6.88%	0.00		0.00		0.00	
合计	401,616,518.62	--	7,067,413.01	--	266,737,773.00	--	6,918,890.00	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内	367,341,732.23	98.23%	3,673,417.32		256,643,070.23	96.22%	2,566,430.70	
1 年以内小	367,341,732.23	98.23%	3,673,417.32		256,643,070.23	96.22%	2,566,430.70	

计						
1 至 2 年	873,759.20	0.23%	43,687.96	3,606,845.20	1.35%	180,342.26
2 至 3 年	759,435.84	0.09%	227,830.75	337,328.98	0.13%	101,198.69
3 年以上	5,029,342.93	1.45%	3,122,476.98	6,150,528.97	2.3%	4,070,918.24
3 至 4 年	3,571,431.58	1.02%	1,785,715.79	3,812,244.88	1.43%	1,906,122.44
4 至 5 年	605,750.78	0.16%	484,600.62	867,441.45	0.32%	693,953.16
5 年以上	852,160.57	0.27%	852,160.57	1,470,842.64	0.55%	1,470,842.64
合计	374,004,270.20	--	7,067,413.01	266,737,773.38	--	6,918,889.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏东方超导科技有限公司	87,743.30			无坏账风险
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	27,524,505.12			无坏账风险
合计	27,612,248.42	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宁夏东方超导科技有限公司	87,743.30			无坏账风险
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	27,524,505.12			无坏账风险
合计	27,612,248.42		--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中色（宁夏）东方集团有限公司	2,229,042.94	22,290.43	4,353.00	43.53
合计	2,229,042.94	22,290.43	4,353.00	43.53

期末余额中前五名债务人欠款合计 189,038,673.03 元，占应收账款总额比例为 47.06%。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中色（宁夏）东方集团公司	控股股东	2,229,042.94	0.56%
宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制	15,630,867.47	3.89%
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制	761,183.00	0.19%
合计	--	18,621,093.41	4.64%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	131,908,465.98	98.82%	0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	1,581,119.15	1.18%	107,062.93	6.77%	7,822,136.07	100%	168,366.56	2.15%
组合小计	1,581,119.15	1.18%	107,062.93	6.77%	7,822,136.07	100%	168,366.56	2.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	133,489,585.13	--	107,062.93	--	7,822,136.07	--	168,366.56	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
宁夏东方超导科技有限公司	107,666.66			无坏账风险
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	131,800,799.32			无坏账风险
合计	131,908,465.98	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,156,543.98	73.66%	11,565.44	7,445,004.19	95.18%	74,450.04
1 年以内小计	1,156,543.98	73.66%	11,565.44	7,445,004.19	95.18%	74,450.04
1 至 2 年	330,608.09	20.4%	16,530.41	280,000.00	3.58%	14,000.00
2 至 3 年	20,000.00	1.26%	6,000.00	23,164.80	0.3%	6,949.44
3 年以上	73,967.08	4.68%	72,967.08	73,967.08	0.94%	72,967.08
3 至 4 年	2,000.00	0.13%	1,000.00	2,000.00	0.02%	1,000.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	71,967.08	4.55%	71,967.08	71,967.08	0.92%	71,967.08
合计	1,581,119.15	--	107,062.93	7,822,136.07	--	168,366.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁夏东方超导科技有限公司	107,666.66			无坏账风险
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	131,800,799.32			无坏账风险
合计	131,908,465.98		--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末金额较大的其他应收款系控股子公司宁夏东方南兴研磨材料有限公司借款及水电汽，金额为131,800,799.32元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	控股子公司	131,800,799.32	1 年以内	98.73%
赵靖宁	本公司职工	144,864.19	1 年以内	0.11%
兰列妮	本公司职工	140,000.00	1 年以内	0.1%
陈武	本公司职工	118,805.88	1 年以内	0.09%
宁夏东方超导科技有限公司	控股子公司	107,666.66	1 年以内	0.08%
合计	--	132,312,136.05	--	99.11%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	控股子公司	131,800,799.32	98.73%
宁夏东方超导科技有限公司	控股子公司	107,666.66	0.08%
合计	--	131,908,465.98	98.81%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建南平钽铌矿业开发有限公司	权益法	8,111,200.00	19,613,247.57	-1,693,046.17	17,920,201.40	20%	20%		1,367,965.13		
重庆盛镁镁业有限公司	权益法	13,500,000.00	13,634,565.88	-98,984.33	13,535,581.55	19.71%	19.71%				
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	14%	14%		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	10.71%	10.71%		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	2.12%	2.12%		900,000.00		
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	3.28%	3.28%				
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	100%	100%				
北京鑫欧科技发展有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
宁夏东方南兴研磨材料有限公司	成本法	30,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00	92.86%	92.86%				

公司											
宁夏东方 超导科技 有限公司	成本法	7,500,000 .00	7,500,000 .00		7,500,000 .00	75%	75%				
合计	--	92,461,20 0.00	204,097,8 13.45	-1,792,03 0.50	202,305,7 82.95	--	--	--	12,617,96 5.13	0.00	0.00

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	770,189,976.63	1,071,093,233.96
其他业务收入	34,053,813.68	10,794,295.65
营业成本	676,363,482.02	816,955,660.85
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	770,189,976.63	644,467,988.09	1,071,093,233.96	806,953,649.46
合计	770,189,976.63	644,467,988.09	1,071,093,233.96	806,953,649.46

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钽制品	515,926,567.95	393,162,033.20	851,823,964.50	596,511,960.27
能源材料	20,167,307.77	25,616,739.11	15,765,128.18	16,544,353.39
其他	234,096,100.91	225,689,215.78	203,504,141.28	193,897,335.80

合计	770,189,976.63	644,467,988.09	1,071,093,233.96	806,953,649.46
----	----------------	----------------	------------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	341,276,422.33	328,085,128.48	341,044,480.89	289,869,007.48
国外销售	428,913,554.30	316,382,859.61	730,048,753.07	517,084,641.98
合计	770,189,976.63	644,467,988.09	1,071,093,233.96	806,953,649.46

公司前五名客户的销售收入为396,531,138.64元，占当期营业收入的 49.29%

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,807,969.50	6,091,635.86
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	43,804,992.80
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-17,756.72	-78,632.64
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	2,790,212.78	50,567,996.02

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
银川经济技术开发区投资控股有限公司	0.00	750,000.00	本期被投资单位未分红。

合计	0.00	750,000.00	--
----	------	------------	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建省南平市闽宁钨铋矿业开发有限公司	2,906,953.83	6,091,635.86	本期被投资单位盈利情况发生变化
重庆盛镁镁业有限公司	-98,984.33	0.00	本期新增
合计	2,807,969.50	6,091,635.86	--

投资收益的说明：

本期和上年同期发生额变动幅度超过30%的原因：主要因为上年同期处置子公司股权形成股权转让收益。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,946,670.78	139,218,258.12
加：资产减值准备	-3,486,591.92	3,726,752.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,830,368.53	40,005,674.09
无形资产摊销	2,130,782.58	970,140.66
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）	43,025,563.45	229,897.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		15,333.99
财务费用（收益以“-”号填列）	35,840,905.51	43,197,929.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,790,212.78	-50,567,996.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,172,408.40	-5,875,246.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	105,100,602.22	-202,903,347.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,904,113.73	-140,476,298.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,871,291.96	-74,096,405.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,995,091.08	-246,555,305.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	707,607,782.35	278,883,560.42
减：现金的期初余额	803,698,779.47	387,184,984.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,090,997.12	-108,301,423.82

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.17%	0.1174	0.1174
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.0516	0.0516

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人亲笔签名的半年度报告文本。
二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：张创奇

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日