

# 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

Yunnan Lincang Xinyuan Germanium Industry Co., LTD



## 2012 年半年度报告

证券简称：云南锗业

证券代码：002428

披露日期：2012 年 8 月 24 日



## 目 录

第一节	重要提示 .....	2
第二节	公司基本情况 .....	3
第三节	主要会计数据和业务数据摘要 .....	4
第四节	股本变动及股东情况 .....	7
第五节	董事、监事和高级管理人员 .....	12
第六节	董事会报告 .....	16
第七节	重要事项 .....	31
第八节	财务会计报告 .....	42
第九节	备查文件目录 .....	135



## 第一节 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。

审议本报告的董事会以现场方式召开，全体董事均亲自出席了会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人包文东、主管会计工作负责人李红斌及会计机构负责人(会计主管人员)王先琴声明：保证 2012 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



## 第二节 公司基本情况

### 一、公司信息

A 股代码	002428	B 股代码	
A 股简称	云南锗业	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	云南临沧鑫圆锗业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	云南锗业		
公司的法定英文名称	Yunnan Lincang Xinyuan Germanium Industrial Co., LTD		
公司的法定英文名称缩写	Yunnan Germanium		
公司法定代表人	包文东		
注册地址	云南省临沧市临翔区忙畔街道办事处忙畔社区喜鹊窝组 168 号		
注册地址的邮政编码	677000		
办公地址	云南省昆明市人民中路都市名园 A 座 6 层		
办公地址的邮政编码	650031		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sino-ge.com">http://www.sino-ge.com</a>		
电子信箱	Directorate@sino-ge.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄艾农	金洪国
联系地址	云南省昆明市人民中路都市名园 A 座 6 层	云南省昆明市人民中路都市名园 A 座 6 层
电话	0871-3629466	0871-3637276
传真	0871-8213308	0871-8213308
电子信箱	huangainong@sino-ge.com	jhg@sino-ge.com

### 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》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	云南省昆明市人民中路都市名园 A 座 6 层证券部



### 第三节 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）	115,621,644.63	122,722,028.68	-5.79%
营业利润（元）	34,151,001.60	43,144,878.12	-20.85%
利润总额（元）	54,603,348.59	51,492,352.16	6.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,212,078.99	44,031,540.50	0.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,617,760.59	37,550,247.57	-23.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-146,410,183.50	-5,164,802.17	-2,734.77%
	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）	1,472,397,130.46	1,384,565,841.17	6.34%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,333,597,546.87	1,306,016,593.35	2.11%
股本（股）	326,560,000.00	163,280,000.00	100%

#### 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）	0.14	0.27	-48.15%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.27	-48.15%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	0.23	-60.87%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.32%	3.37%	-0.05%
加权平均净资产收益率（%）	3.33%	3.52%	-0.19%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.15%	2.88%	-0.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.16%	3.01%	-0.85%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.45	-0.03	-1400%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.08	8	-49%
资产负债率（%）	6.24%	2.24%	4.00%



## 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

不适用。

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

## 三、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

非经常性损益项目	年初到报告期末金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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）	20,303,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调		



整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,846.99	
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	-50,160.88	
所得税影响额	-4,807,867.71	
合计	15,594,318.40	--



## 第四节 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	79,349,400	48.6%			77,995,126	-1,354,274	76,640,852	155,990,252	47.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0%			0		0		
3、其他内资持股	67,485,600	41.33%			67,485,600		67,485,600	134,971,200	41.33%
其中：境内法人持股	67,485,600	41.33%			67,485,600		67,485,600	134,971,200	41.33%
境内自然人持股	0	0%			0		0		
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	11,863,800	7.27%			10,509,526	-1,354,274	9,155,252	21,019,052	6.44%
二、无限售条件股份	83,930,600	51.4%			85,284,874	1,354,274	86,639,148	170,569,748	52.23%
1、人民币普通股	83,930,600	51.4%			85,284,874	1,354,274	86,639,148	170,569,748	52.23%
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	163,280,000	100%			163,280,000	0	163,280,000	326,560,000	100%

#### 股份变动的批准情况：

2012年4月12日，公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。同意以公司总股本163,280,000股为基数，向全体股东每10股派1.0人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

#### 股份变动的过户情况：

公司于2012年4月17日对外披露《2011年度权益分派实施公告》并于2012年4月24日完成权益分派。

#### 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
临沧飞翔冶炼有限责任公司	45,515,808	0	45,515,808	91,031,616	首发前机构	2013-06-08



					类限售股	
深圳市盛桥投资管理有限公司	11,700,000	0	11,700,000	23,400,000	首发前机构类限售股	2013-06-08
云南东兴实业集团有限公司	10,269,792	0	10,269,792	20,539,584	首发前机构类限售股	2013-06-08
吴红平	6,388,200	363,881	6,024,319	12,048,638	高管锁定股	2012-01-01
区国辉	5,475,600	990,393	4,485,207	8,970,414	高管锁定股	2012-01-01
合计	79,349,400	1,354,274	77,995,126	155,990,252	--	--

## 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
<b>股票类</b>						
人民币普通股	2010年05月26日	30	32,000,000	2010年06月08日	25,600,000	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
<b>权证类</b>						

#### 前三年历次证券发行情况的说明：

##### 1、股票发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南临沧鑫圆锆业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]634号）文核准，公司于2010年5月26日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,200万股，每股面值1.00元，发行价格为30元/股，共募集资金总额960,000,000元。利安达会计事务有限责任公司对上述募集资金到位情况进行验证，并出具“利安达验字[2010]第1038号”《验资报告》，对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验。

##### 2、股票上市情况

经深圳证券交易所《关于云南临沧鑫圆锆业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]186号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板上上市，股票简称“云南锆业”，股票代码“002428”，公司总股本为12,560万股。其中，本次公开发行中网上定价发行的2560万股股票于2010年6月8日起上市交易，根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易日即2010年6月8日起锁定3个月后方可上市流通，网下配售股份640万股于2010年9月8日起上市



交易。

## 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 27,457 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
临沧飞翔冶炼有限责任公司	境内非国有法人	27.88%	91,031,616	91,031,616	质押	20,000,000
云南省核工业二〇九地质大队	国有法人	11.85%	38,702,000		质押	13,000,000
深圳市盛桥投资管理有限公司	境内非国有法人	7.17%	23,400,000	23,400,000		
云南东兴实业集团有限公司	境内非国有法人	6.29%	20,539,584	20,539,584	质押	20,539,584
吴红平	境内自然人	4.78%	15,593,352	12,048,638	质押	11,000,000
区国辉	境内自然人	3.66%	11,960,552	8,970,414		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.87%	6,100,728			
刘丽	境内自然人	1.23%	4,023,806			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	2,850,000			
罗洁洁	境内自然人	0.8%	2,610,140			
股东情况的说明	云南东兴实业集团有限公司持有临沧飞翔冶炼有限责任公司 100% 的股权，未知其他股东是否存在关联关系或是一致行动人。					

### 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
云南省核工业二〇九地质大队	38,702,000	A 股	38,702,000
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	6,100,728	A 股	6,100,728
刘丽	4,023,806	A 股	4,023,806
吴红平	3,544,714	A 股	3,544,714
区国辉	2,990,138	A 股	2,990,138



中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	2,850,000	A 股	2,850,000
罗洁洁	2,610,140	A 股	2,610,140
王洪生	1,911,400	A 股	1,911,400
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	1,199,975	A 股	1,199,975
中国银行－泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	1,150,785	A 股	1,150,785

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

无限售条件股东之间关系不详。

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

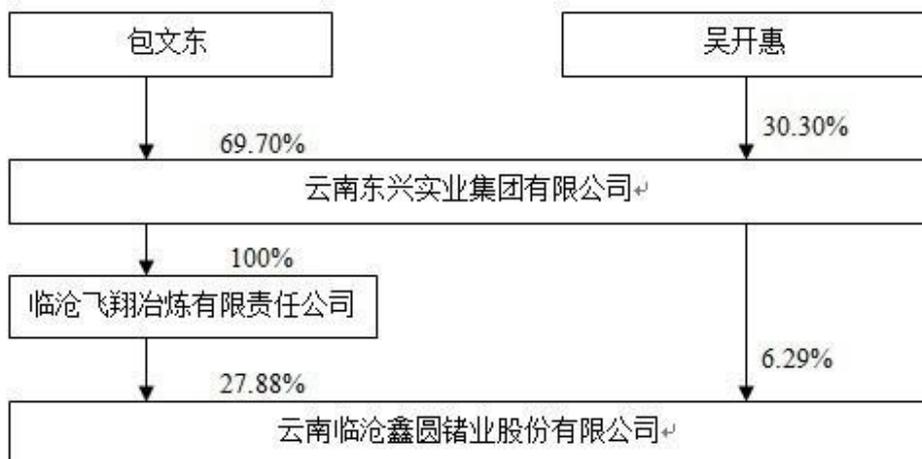
是  否  不适用

实际控制人名称	包文东及其配偶吴开惠。
实际控制人类别	个人

情况说明：

本公司实际控制人为包文东先生及其配偶吴开惠女士。包文东先生及吴开惠女士分别持有云南东兴实业集团有限公司（下称“东兴集团”）69.70%、30.30%的股权，东兴集团持有本公司控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司100%的股权、本公司6.29%的股权。

(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

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）	币种
云南省核工业二〇九地质大队	程辉明	1966 年 12 月 01 日	为国家建设提供地矿勘查服务；放射性矿产及其他固体矿产地质调查与勘查、区域地质调查、水文地质、工程地质勘探、环境地质调查，地球物理与地区化学勘查、遥感地质勘查、地质测绘与工程测量、地质勘探、岩石矿物及水质分析鉴定、宝石玉石鉴定与开发利用研究、地质资料收集分析、地质技术研究推广。	5,306	人民币
情况说明	云南省核工业二〇九地质大队为国有法人股股东，截止本报告期末，持有本公司股份 38,702,000 股，占公司总股本比例为 11.85%。				

**四、可转换公司债券情况** 适用  不适用



## 第五节 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
包文东	董事长;总经理	男	52	2008年02月28日	2014年02月28日								否
程辉明	董事	男	54	2008年02月28日	2014年02月28日								是
马海啸	董事	男	42	2011年02月28日	2014年02月28日								是
吴红平	董事;副总经理	男	42	2008年02月28日	2014年02月28日	8,032,426	0	471,500	15,593,352	12,048,638	0	2011年度权益分派、二级市场减持	否
区国辉	董事	男	42	2008年02月28日	2014年02月28日	5,980,276	0	0	11,960,552	8,970,414	0	2011年度权益分派	否
管云鸿	独立董事	男	44	2011年02月28日	2014年02月28日								否
伍志旭	独立董事	男	43	2011年02月28日	2014年02月28日								否
龙超	独立董事	男	48	2011年02月28日	2014年02月28日								否
刘晓玲	监事	女	53	2008年04月28日	2014年02月28日								否
窦辉	监事	男	35	2008年04月28日	2014年02月28日								否
庄朝坤	监事	男	30	2011年02月28日	2014年02月28日								否
郑洪	副总经理	男	42	2008年04月28日	2014年02月28日								否
米家蓉	副总经理	女	59	2008年04月28日	2014年02月28日								否
李红斌	财务总监;副总经理	男	45	2008年04月28日	2014年02月28日								否



云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2012 年半年度报告全文

刘甫先	副总经理	男	49	2008年04月28日	2014年02月28日								否
胡德才	副总经理	男	55	2011年02月28日	2014年02月28日								否
谢天敏	副总经理	男	45	2008年04月28日	2014年02月28日								否
黄艾农	副总经理;董事会 秘书	男	65	2011年12月23日	2014年02月28日								否
合计	--	--	--	--	--	14,012,702	0	471,500	277,553,904	21,019,052	0	--	--

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



云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2012 年半年度报告全文

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
包文东	临沧飞翔冶炼有限责任公司	执行董事	2003 年		否
包文东	云南东兴实业集团有限公司	董事长	1995 年		否
程辉明	云南省核工业二〇九地质大队	队长	1975 年 10 月		是
马海啸	深圳市盛桥投资管理有限公司	管理合伙人	2007 年 02 月		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

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
包文东	昆明云锆高新技术有限公司	执行董事	2011 年 01 月 05 日		否
包文东	云南会泽东兴实业有限公司	董事长	2002 年		否
包文东	云南东兴集团永德矿业投资有限公司	执行董事	2008 年 04 月		否
包文东	云南鑫盛科技有限公司	执行董事	2010 年 08 月		否
包文东	武汉云晶飞光纤材料有限公司	董事长	2011 年 04 月 26 日		否
包文东	云南东润进出口有限公司	执行董事			否
包文东	北京中科镓英半导体有限公司	董事长	2011 年 04 月 22 日		否
包文东	云南中科鑫圆晶体材料有限公司	董事长			否
程辉明	云南金山矿业有限公司	副董事长			否
程辉明	潞西华业镍矿有限公司	副董事长			否
程辉明	云南西部矿业有限公司	副董事长			否
程辉明	昆明市东川骏明矿业有限责任公司	独立董事			否
马海啸	万福生科（湖南）农业开发股份有限公司	董事	2009 年 10 月		否
马海啸	深圳市大富豪实业有限公司	董事	2010 年 08 月		否
吴红平	云南中科鑫圆晶体材料有限公司	董事			否
龙超	云南财经大学金融学院	院长	2007 年 05 月 01 日		是
龙超	云南铜业股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 01 日		是
管云鸿	中审亚太（云南）会计师事务所有限公司	总经理	1998 年 04 月 02 日		是
管云鸿	中国圣火药业股份有限公司	独立董事	2007 年 07 月		是
管云鸿	云南万绿生物股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月		是
伍志旭	云南千和律师事务所	主任	1999 年 12 月 24 日		是
伍志旭	云南旅游股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月 03 日		是
郑洪	云南中科鑫圆晶体材料有限公司	董事			否
郑洪	武汉云晶飞光纤材料有限公司	董事			否
郑洪	北京中科镓英半导体有限公司	董事			否
李红斌	上海宽频科技股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月 28 日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				



### （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	独立董事、监事（在公司任职的监事除外）的津贴经公司 2010 年度股东大会审议通过；独立董事津贴的调整经公司 2011 年度股东大会审议通过。高级管理人员报酬经公司第四届董事会薪酬与考核委员会 2012 年第一次会议审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬是根据公司实际情况结合当前市场实际确定。高级管理人员的报酬是根据公司薪酬管理的相关规定，结合公司 2012 年度经营目标和公司高管人员在完成年度经营目标所承担的具体岗位职责确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动的情况。

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	747
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	563
销售人员	32
技术人员	75
财务人员	19
行政人员	58
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	6
本科	85
大专	138
高中及以下	516



## 第六节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 报告期内公司总体经营情况

报告期内，国际经济形势依然严峻，国内经济增速明显放缓，锆行业国际市场需求萎缩、价格下降。面对国内外复杂多变的经济形势，公司经营班子按照董事会制定的2012年生产经营计划，认真组织生产，不断完善管理，通过公司经营班子和全体员工的共同努力，生产经营稳步推进，公司主营业务继续呈现平稳、持续、健康的发展。

第一、报告期内，公司矿山自产矿石量13.22吨（金属量），完成年计划的44%。其中大寨矿完成11.75吨，完成年计划的49%，平均品位0.044%。

第二、积极推进项目建设。认真组织实施公司两个募集资金投资项目——“红外光学锆镜头工程建设项目”和“高效太阳能电池用锆单晶及晶片产业化建设项目”，目前，以上两个项目建设土建工程已经完成，开始进入厂房装修和设备安装阶段，预计将于2013年3月建成投产；“年产30吨光纤四氯化锆项目”顺利推进，预计将于今年年底建成投产。

第三、进一步完善各项制度，促进规范化运作。按照相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，保障公司合法、合规运作。聘请中介机构对公司内部控制制度进行全面梳理，并结合相关法律、法规要求进行修订、完善，确保公司内部控制制度贯彻落实。

第四、积极开拓产品市场，不断加强品牌宣传的力度。重点加强对国内市场的开拓，与汉能控股集团有限公司签订《锆产品供应合同》，为公司寻找稳定客户提供有力支持；不断通过各种宣传措施扩大公司产品的知名度和品牌影响力，实现生产与销售并重，为公司成为国内外知名的锆系列产品生产商和供应商奠定坚实的基础。

第五、积极推进上游找矿工作。

公司积极配合相关部门，加快推进资源整合，积极配合云南省核工业二〇九地质大队资源勘查，顺利推进资源勘查各项工作。

#### 报告期主营业务情况及其经营情况

##### 报告期总体经营情况



单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期较上年同期增减(%)
营业收入	115,621,644.63	122,722,028.68	-5.79
营业利润	34,151,001.60	43,144,878.12	-20.85
归属上市公司股东净利润	44,212,078.99	44,031,540.50	0.41
扣除非经常损益后归属上市公司股东净利润	28,617,760.59	37,550,247.57	-23.79

**增减变动原因：**

(1) 营业收入本期较上年同期下降5.79%，主要原因系产品价格、销量的波动：二氧化锗、红外光学锗镜片的价格下降；二氧化锗、红外光学锗镜片、红外光学锗镜头的销量上升；区熔锗的价格和销量基本持平；红外锗单晶销量大幅下降。

(2) 营业利润本期较上年同期下降20.85%，主要原因系：本公司于2011年6月收购北京中科镓英半导体有限公司65%的股权，自2011年7月将其利润表纳入合并范围，本期该子公司产生的营业利润系-231.53万元；其次，除上述营业收入下降外，本期外购原料增加，使得成本增加；

(3) 归属上市公司股东净利润本期较上年同期增长0.41%，高于营业利润的增长幅度，主要原因系本期收到的各项政府补助较上年同期增长136.24%；

(4) 扣除非经常损益后归属上市公司股东净利润本期较上年同期下降23.79%，主要原因系产品价格下降，且外购原料增加，使得成本上升。

**会计报表项目金额变动超过 30%的项目及原因****1、资产负债表项目**

单位：元

项目	期末数	年初数	期末较年初增减(%)
应收票据	1,144,440.00	5,330,000.00	-78.53%
应收账款	38,864,388.08	16,643,885.66	133.51%
预付账款	147,340,381.60	45,831,798.71	221.48%
存货	148,996,908.17	70,263,044.99	112.06%
在建工程	131,585,406.62	49,105,374.83	167.97%
工程物资	1,417,115.76	477,685.17	196.66%
应付票据	5,913,895.00	3,925,199.75	50.66%
应付账款	19,268,040.43	8,774,036.36	119.60%
应付职工薪酬	1,134,175.97	4,261,636.35	-73.39%
应交税费	-2,848,866.91	7,187,598.07	-139.64%
其他应付款	65,677,252.79	4,311,304.63	1,423.37%
实收资本（或股本）	326,560,000.00	163,280,000.00	100.00%

增减变动原因：①应收票据期末数较年初数减少78.53%，主要原因系票据到期承兑；

②应收账款期末数较年初数增长133.51%，主要原因系货款尚在信用期内，尚未收到货款；



③预付帐款期末数较年初数增长221.48%，主要原因系本期公司及全资子公司东昌金属加工有限公司加大锆原料的采购，预付原料款10,283万元；其次，公司预付中寨朝相煤矿采矿权款300万元；

④存货期末数较年初数增长112.06%，主要原因系公司及全资子公司东昌金属加工有限公司于本年6月与汉能控股集团签订《锆产品供应合同》，自2012年7月—2018年12月为其提供二氧化锆375吨。公司为保障供货，储备的原料和产品增加所致；

⑤在建工程期末数较年初数增长167.97%，主要原因系红外光学锆镜头工程项目、高效率太阳能电池用锆单晶及晶片项目、大寨锆矿增储勘察工程、大寨锆矿延工程、废弃炉渣与低品位锆矿综合回收利用工程、火发工艺自动化改造项目等增加投入所致；

⑥工程物资期末数较年初数增长196.66%，原因系工程建设购入物资增加；

⑦应付票据期末数较年初数增长50.66%，原因系对部分物资采购的货款结算采用票据，且票据尚未到期；

⑧应付帐款期末数较年初数增长119.60%，主要原因系本期部分物资采购尚未支付款项所致；

⑨应付职工薪酬期末数较年初数减少73.39%，主要原因系上年末计提的职工奖金于本期支付所致；

⑩应交税费期末数较年初数减少139.64%，主要原因系本期外购原料和设备而留抵的增值税进项税额较大所致；

⑪其他应付款期末数较年初数增长1,423.37%，主要原因系经公司第四届董事会第十五次会议通过，本公司于本年6月向股东云南东兴实业集团有限公司借入流动资金6,000万元（期限一年，利率执行同期银行贷款利率）所致；

⑫实收资本（或股本）期末数较年初数增长100%，原因系经公司2011年度股东大会通过，本年4月以2011年末总股本为基数，以资本公积每10股转增10股股本，共计转增股本16,328万股。

## 2、利润表项目

单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期较上年同期增减（%）
销售费用	2,499,632.49	639,377.93	290.95%
财务费用	-10,221,964.90	-4,841,292.97	111.14%
资产减值损失	1,245,761.84	411,333.22	202.86%
营业外收入	20,521,718.58	8,686,861.00	136.24%
所得税费用	11,045,873.99	7,231,029.88	52.76%



增减变动原因：①销售费用本期较上年同期大幅度增长290.95%，主要原因系：上年7月本公司成为昆明泛亚有色金属交易所的会员，并作为“云锆”交易品种的唯一供应商，本期支付了平台服务费211.75万元；

②财务费用本期-1,022.19万元，主要系利息收入有1,022.28万元；上年同期财务费用-484.13万元，主要系利息收入有557.72万元；两个期间的利息收入主要系募集资金产生的；

③资产减值损失本期较上年同期增长202.86%，原因系本期应收帐款大幅度增加，相应计提坏帐准备增加所致；

④营业外收入本期较上年同期增长136.24%，主要原因系本期收到的各项政府补助较上年同期增加；

⑤所得税费用本期较上年同期增长52.76%，主要原因系本期应纳税所得额较上年同期增长较大。

### 3、现金流量表项目

单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期较上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-146,410,183.50	-5,164,802.17	-2734.77%
投资活动产生的现金流量净额	-88,051,288.75	-68,384,922.59	-28.76%
筹资活动产生的现金流量净额	43,672,000.00	-18,840,000.00	331.80%

增减变动原因：

①经营活动产生的现金流量净额本期净流出14,641.02万元，较上年同期净流出的516.48万元多流出14,124.54万元，主要原因系本期购买商品支付的现金较上年同期增加13,678.39万元；

②投资活动产生的现金流量净额本期净流出8,805.13万元，较上年同期净流出的6,838.49万元多流出1,966.64万元，主要原因系本期购建固定资产、无形资产支付的现金较上年同期增加6,771.19万元；其次，上年同期收购北京中科镓英半导体有限公司65%的股权支付的现金净额系4,805.41万元，而本期无此类业务；

③筹资活动产生的现金流量净额本期净流入4,367.20万元，主要原因系公司于本年6月向股东云南东兴实业集团有限公司借入流动资金6,000万元（期限一年，利率执行同期银行贷款利率）；其次，本期公司以2011年末总股本16,328万股为基数，按每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发现金股利1,632.80万元。

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**

单位：万元

公司名称	持股比例 (%)	本期金额			上年同期金额		
		营业收入	净利润	经营活动现金净额	营业收入	净利润	经营活动现金净额
云南东润进出口有限公司	100	1,540.86	-92.47	349.29	2,748.29	117.31	614.88
云南东昌金属加工有限公司	100	2,686.98	-216.23	154.29	3,584.30	356.13	-141.79
昆明云锗高新技术有限公司	100	663.25	1,438.47	1,691.85		81.78	95.29
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	86.62		154.36	15.20	67.82	109.16	-138.47
北京中科镓英半导体有限公司	65.14	166.35	-231.54	-8.85			
武汉云晶飞光纤材料有限公司	70		-2.94	-4.15		-5.33	2.61
合计		5,057.44	1,049.65	2,197.63	6,400.41	659.05	432.52

备注:1、由于上年6月本公司收购北京中科镓英半导体有限公司65%的股权，股权过户工商变更登记于2011年7月8日完成，因此，本公司于2011年7月开始将其利润表、现金流量表纳入合并范围；

2、云南中科鑫圆晶体材料有限公司本期未销售产品，其利润主要来源于利息收入和政府补助；昆明云锗高新技术有限公司于2011年11月开始生产经营，本期和上年同期的利润主要来源于利息收入和政府补助；

3、武汉云晶飞光纤材料有限公司目前尚处于项目建设阶段。

**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、市场需求出现局部萎缩的风险**

锗生产行业产能和市场的相对集中，易导致供求关系变动，近期欧债危机的影响可能导致欧洲需求量进一步减少，市场需求出现局部萎缩的风险仍然存在。

针对以上情况，公司将积极开展市场开拓工作，寻找新客户，发掘潜在客户，注重国内市场与国外市场并举。减少对单一地区的依赖，实现销售渠道的多元化。同时集中精力开发新产品，丰富产品种类，减少对单一产品的过度依赖。

**2、经营管理风险**

随着公司募集资金项目的建设完成，资产规模和业务规模也将迅速扩张，公司的组织结构和管理体系将更加复杂，对公司的管理模式、人力资源、市场营销、内部控制等各方面的



压力将加大，如果公司未能及时调整经营观念、管理手段，将可能存在管理能力滞后于公司快速扩张、制约公司发展的风险。对此，公司将不断建立健全内部控制体系，进一步加强各项管理制度的建立健全和规范运作，提升公司治理水平，保障公司持续、快速发展。

## 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(%)
<b>分行业</b>						
有色金属	115,621,644.63	69,537,819.57	39.86%	-5.79%	1.91%	-4.54%
<b>分产品</b>						
高纯二氧化锆	20,273,344.57	14,067,112.41	30.61%	387.54%	351.56%	5.53%
区熔锆锭	85,266,667.78	47,214,060.79	44.63%	-2.67%	1.42%	-2.23%
红外锆单晶	2,168,446.90	1,343,646.44	38.04%	-91.01%	-91.25%	1.7%
其他	7,913,185.38	6,912,999.93	12.64%			

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

①区熔锆本期销售收入占总收入的73.75%、上年同期占71.39%；红外锆单晶本期销售收入占总收入的1.88%、上年同期19.65%；二氧化锆本期销售收入占总收入的17.53%、上年同期占3.39%；

②区熔锆本期销售收入与上年同期基本持平，原因系其价格和销量基本持平；

③红外锆单晶本期销售收入较上年同期下降91%，原因系其销量下降90.48%、价格下降5.50%；

④二氧化锆本期销售收入较上年同期增长238.29%，原因系其销量增长554.69%、价格下降25.53%；

### (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	75,804,485.68	129.09%
国外	39,817,158.95	-55.58%

#### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，国外市场尤其欧洲市场需求减少，产品出口销售收入下降55.58%。国内市场



需求相对上升，销售收入比上年同期增长129.09%

**(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**

①报告期内，国外市场需求萎缩，尤其是受欧债危机影响，欧洲市场需求下降，导致公司产品对欧洲出口同比下降。

②子公司现金流紧张，由于与汉能集团签订产品供应合同，全资子公司东昌金属加工有限公司为保障供货，生产流动资金需求大幅增长，导致其现金流紧张。

**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

**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	90,119.67
报告期投入募集资金总额	10,070.07
已累计投入募集资金总额	37,880.13



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	18,787.83
累计变更用途的募集资金总额比例	20.85%

### 募集资金总体使用情况说明

#### 一、首次公开发行股票募集资金存放与使用情况

##### (一) 募集资金基本情况

经中国证监会证监许可字[2010]634号文核准，本公司于2010年5月26日向社会公开发行普通股（A股）3,200万股，发行价30元/股，募集资金96,000万元，扣除发行费用5,880.33万元，实际募集资金净额901,196,706.96元。资金到账日2010年5月31日。

##### (二)、募集资金存放情况

##### 1、募集资金最初存放情况

2010年3月17日公司第三届董事会第七次会议决议，公司发行股票所募集的资金，其中，投资高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目的资金存放于交通银行股份有限公司云南省分行昆明护国支行（帐号531078157018170045506）；投资红外光学锗镜头工程建设项目的资金存放于中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行（帐号53001905037051001173）。若发行股票有超募之情况，则在报请深圳证券交易所同意后，将超募的资金存放于上述交通银行股份有限公司云南省分行昆明护国支行的同一个帐户。

本公司募集资金净额90,119.67万元最初存放情况如下：

本公司同招商证券、交通银行股份有限公司云南省分行、中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行签署募集资金三方监管协议，并同时进行资金的存放。具体为：

①投资红外光学锗镜头工程项目的资金18,787.83万元存放于中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行。

②投资高效太阳能电池用锗单晶及晶片项目的资金16,158.59万元和超募资金55,173.25万元，共计71,331.84万元存放于交通银行股份有限公司云南省分行。

##### 二、募集资金使用

1、3.55万具/年红外光学锗镜头工程项目累计使用募集资金70,098,500.38元，其中，本期使用20,922,365.00元。

2、30万片/年高效太阳能电池用锗单晶及晶片项目累计使用募集资金44,808,996.26元，其中，本期使用25,828,171.00元。

上述两个募集资金投资项目累计使用募集资金114,907,496.64元，其中，本期使用46,750,536.00元。

3、30吨/年光纤四氯化锗项目累计使用募集资金5,345,410.46元，其中，本期使用950,115.58元。

4、收购北京中科镓英半导体有限公司41.56%的股权累计使用募集资金42,000,000.00元，均为前期使用。

5、偿还银行贷款和补充流动资金120,000,000.00元，均为前期使用。

6、暂时补充（6个月）流动资金50,000,000.00元，均为本期使用。

7、使用募集资金20,500,000.00元收购中寨朝相煤矿采矿款，其中，本期使用3,000,000.00元。

8、购置土地26,047,472.85元（昆明云锗使用30,500,865.50元购置土地，其中，红外光学锗镜头工程项目占用土地应分摊的土地费用为4,453,392.65元）。

9、银行手续费支出927.5元，其中，本期使用95.50元。

截止2012年6月30日，上述九项共使用募集资金378,801,307.45元，其中，本期使用100,700,747.08元。

##### 三、募集资金累计利息收入及其他

截止2012年6月30日，募集资金总体累计利息收入29,903,891.12元，其中，本期利息收入9,552,493.55元。

##### 四、募集资金节余

1、截止2011年12月31日，募集资金总体余额643,447,514.16元(含利息收入)；

2、截止2012年6月30日，募集资金总体余额552,299,260.63元(含利息收入)。

## 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
<b>承诺投资项目</b>										
高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目	否	16,158.59	16,158.59	2,582.82	4,480.9	27.73%	2013年03月31日	154.36	否	否
红外光学锗镜头工程建设项目	否	18,787.83	18,787.83	2,092.24	7,009.85	37.31%	2013年03月31日	1,448.98	否	否
承诺投资项目小计	-	34,946.42	34,946.42	4,675.06	11,490.75	-	-	1,603.34	-	-
<b>超募资金投向</b>										
收购北京中科镓英半导体有限公司 41.56%的股权			4,200		4,200	100%			不适用	否
出资设立全资子公司昆明云锗高新技术有限公司			11,212.17	0	2,604.75	23.23%			不适用	否
出资设立控股子公司武汉云飞光纤锗材料有限公司			3,150	95.01	534.54	16.97%			不适用	否
收购临沧中寨朝相煤矿采矿权			3,500	300	2,050	58.57%			不适用	否
暂时补充流动资金			5,000	5,000	5,000	100%			不适用	否
砷化镓单晶材料产业化建设项目			9,547						不适用	否
归还银行贷款(如有)	-		8,000		8,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-		4,000		4,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-		48,609.17	5,395.01	26,389.29	-	-		-	-
合计	-	34,946.42	83,555.59	10,070.07	37,880.04	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募集资金投资项目尚在建设期, 尚未竣工									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用	√ 适用 □ 不适用									



云南临沧鑫圆锗业股份有限公司 2012 年半年度报告全文

<p>进展情况</p>	<p>公司首次公开发行股票募集资金总额为 960,000,000.00 元，扣除各项发行费用，募集资金净额为 901,196,706.96 元。上述募集资金净额中 349,464,200.00 元拟投资于“高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设工程项目”和“红外光学锗镜头工程建设项目”，其余 551,732,506.96 元为超募资金。</p> <p>一、已安排用途的超募资金及使用进展情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、归还银行贷款和补充流动资金共计 12,000 万元，2010 年下半年已实施；</li> <li>2、出资设立昆明云锗高新技术有限公司，共使用超募资金 11,212.17 万元，2011 年已实施；该子公司已累计使用 2,604.75 万元（本期未使用），尚余 8,607.42 万元（不含利息收入）；</li> <li>3、出资设立武汉云飞光纤锗材料有限公司，共使用超募资金 3,150.00 万元，2011 年已实施；该子公司已累计使用 534.54 万元（本期使用 95.01 万元），尚余 2,632.53 万元（含利息收入 17.07 万元）；</li> <li>4、收购自然人冯志刚和深圳市盈冠投资有限公司合计持有的北京中科镓英半导体有限公司 41.56% 的股权，共使用超募资金 4,200 万元，2011 年已实施；</li> <li>5、暂时补充流动资金 5,000 万元，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 6 个月，报告期内已实施补充，但尚未归还；</li> <li>6、拟使用募集资金 3,500 万元收购中寨朝相煤矿采矿权，已累计支付 2,050 万元（本期支付 300 万元）；</li> <li>7、拟使用募集资金 9,547 万元实施砷化镓单晶材料产业化建设工程项目，报告期内尚未使用。</li> </ol> <p>二、尚未安排用途的超募资金尚余 6,564.08 万元，未安排用途的超募资金存放于经公司董事会决定的专项账户：交通银行股份有限公司云南省分行昆明护国支行（账号：531078157018170045506）。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2011 年 10 月 25 日公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议审议通过《关于变更募投项目“红外光学锗镜头工程建设项目”实施地点的议案》、《关于变更募投项目“高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设工程项目”实施地点的议案》，同意募投项目红外光学锗镜头工程建设项目和高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设工程项目实施地点由临沧市临翔区南京凹 186 号变更至昆明市新城区高新技术产业基地的 B-5-5 地块，并同意控股子公司中科鑫圆向公司全资子公司昆明云锗租用土地实施高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设工程项目。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2010 年 9 月 28 日，经公司董事会决议，拟出资 30,000 万元在昆明设立全资子公司昆明云锗高新技术有限公司作为“红外光学锗镜头工程项目”的实施主体，该事宜已经 2010 年 10 月 19 日股东大会通过。“红外光学锗镜头工程项目”的实施主体由本公司变更为昆明云锗高新技术有限公司实施。2011 年已实施。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、募集资金到位前，本公司利用自筹资金先期投入红外光学锗镜头工程项目。2011 年 10 月 25 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于向全资子公司昆明云锗高新技术有限公司出售资产的议案》，同意公司将先期用自有资金投资于红外光学锗镜头工程项目所形成的部分固定资产（机器设备）按经评估的价值 1,901.40 万元（不含增值税）出售给全资子公司昆明云锗高新技术有限公司。</p>



云南临沧鑫圆锗业股份有限公司 2012 年半年度报告全文

	2、募集资金到位前，本公司控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司用自有资金先期投入高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目，该先期投入无需置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2012 年 4 月 24 日公司第四届董事会第十四次会议决议，同意使用超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 6 个月。报告期内已补充，但尚未归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，募集资金尚余 552,299,260.63 元，具体用途及去向如下： 1、本公司募集资金尚余 191,281,018.87 元（含利息），该资金存放在交通银行股份有限公司云南省分行的专户里（账号：531078157018170045506）； 2、昆明云锗高新技术有限公司尚余募集资金 206,197,891.47 元（含利息），其中，201,974,331.47 元（160,000,000.00 元的定期存单、活期存款 41,974,331.47 元）存放于昆明云锗高新技术有限公司在浦发银行昆明分行开设的专户里；其余的系保证金存款 4,223,560.00 元（开具银行承兑汇票保证金 3,183,560.00 元、开具信用证保证金 1,040,000.00 元）； 3、武汉云晶飞光纤材料有限公司尚余募集资金 26,325,316.83（含利息），该资金存放于该公司在招商银行武汉分行武昌支行开设的专户里（账号：127906078010303）； 4、云南中科鑫圆晶体材料有限公司尚余募集资金 121,184,816.05 元（含利息），该资金存放于该公司在浦发银行昆明分行开设的专户里（账号：78010158000004044）； 5、云南东润进出口有限公司尚余募集资金 7,310,217.41 元，该资金存放于该公司在交通银行股份有限公司云南省分行的保证金账户里。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	全资子公司昆明云锗高新技术有限公司购买土地 3,050.09 万元，按照 2012 年 3 月 3 日公司第四届十二次董事会通过的《关于昆明云锗高新技术有限公司土地使用权费用分摊的议案》决议，红外光学锗镜头工程项目占用土地应分摊的费用为 445.34 万元，拟进行的其他项目分摊 2,604.75 万元。

### 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
大寨锆矿增储勘查工程	2012 年 03 月 06 日	2,880.00	勘查阶段	不适用
合计		2,880.00	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
项目已经公司董事会审议通过并对外披露，目前正处于勘查阶段。				

### 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

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,400	至	8,300
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	64,328,460.93		
业绩变动的原因说明	产品价格回升；与汉能集团签订《锆产品供应合同》并于本年 7 月开始执行，下半年销量稳定。		

### 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

为健全和完善云南临沧鑫圆锆业股份有限公司（以下简称“公司”）科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分



红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）的要求，公司对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行了修改，并于 2012 年 8 月 15 日召开的 2012 年第一次临时股东大会上审议通过。

修改后的利润分配政策如下：

#### 第一百八十八条 利润分配政策

（一）利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

（二）决策机制与程序：公司董事会提出的利润分配预案在经董事会全体董事过半数通过并经二分之一以上独立董事同意后，方能提交公司股东大会进行审议；如公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。董事会在制定利润分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。

（三）利润分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配利润，在保证公司正常经营的前提下，应积极采取现金方式分配利润。

（四）现金分红的条件和比例：在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司必须进行现金分红，现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

（五）发放股票股利的条件：公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在满足上述现金股利分配和公司股本规模合理的前提下，保持股本扩张与业绩增长相适应，采取股票股利等方式分配股利。

（六）利润分配的期间间隔：在满足上述现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（七）公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金股利分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。

（八）公司根据自身生产经营情况、投资规划和长期发展等制订和调整利润分配政策，制订和调整的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。有关制订和调整利润分配政策的预案，需由独立董事发表独立意见，并经公司董事会全体董事过半数以上通过和三分之二以上独立董事同意；在董事会通过后，还需提交公司股东大会审议，并由



出席股东大会的股东以特别决议方式审议通过。上述利润分配政策的制订和调整亦需经监事会审议并将其审议意见提交股东大会。

(九) 公司股东存在违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所获分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

### 公司近三年利润分配方案或预案情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上 市公司股东的净利润的 比率	资本公积金转增股本
2011 年	16,328,000.00	93,895,813.05	17.39%	每 10 股转增 10 股
2010 年	18,840,000.00	76,654,543.76	24.58%	每 10 股转增 3 股
2009 年	0.00	78,006,711.02	0.00%	0
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				42.45%

### 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

#### 董事会日常工作

报告期内, 公司董事会认真履行了工作职责, 审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权, 结合公司实际经营需要, 共召开 5 次董事会会议。会议的主要情况如下:

1、2012 年 3 月 3 日在公司会议室召开了公司第四届董事会第十二次会议, 审议通过了《关于昆明云锆高新技术有限公司土地使用权费用分摊的议案》、《关于实施“废弃炉渣与低品位锆矿综合回收利用工程”的议案》、《关于实施“企业技术中心创新能力建设项目”的议案》、《关于 2012 年度大寨锆矿、中寨朝相煤矿基础设施建设的议案》、《关于委托云南省核工业二 0 九地质大队进行资源勘查的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》、《关于聘任金洪国先生为公司证券事务代表的议案》、《章程修正案》。

2、2012 年 3 月 14 日在公司会议室召开了公司第四届董事会第十三次会议, 审议通过了《2011 年度总经理工作报告》、《2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、



《2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《2011 年度内部控制自我评价报告》、《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《公司 2011 年年度报告及其摘要》、《公司 2012 年度财务预算报告》、《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构的议案》、《关于提请召开 2011 年年度股东大会的议案》。

3、2012 年 4 月 24 日在公司会议室召开了公司第四届董事会第十四次会议，审议通过了《2012 年第一季度季度报告全文及正文》、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。

4、2012 年 6 月 5 日在公司会议室召开了公司第四届董事会第十五次会议，审议通过了关于日常经营重大合同的议案》、《关于实施“砷化镓单晶材料产业化建设项目”的议案》、《关于使用部分超募资金实施“砷化镓单晶材料产业化建设项目”的议案》、《关于向公司股东借款暨关联交易的议案》。

5、2012 年 06 月 18 日以传真方式召开了公司第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于对全资子公司云南东昌金属加工有限公司向银行申请综合授信提供担保的议案》。

## （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

适用  不适用



## 第七节 重要事项

### 一、公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章、规范性文件等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《云南临沧鑫圆锆业股份有限公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，独立核算，独立承担责任和风险；公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使其权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东及其关联方提供担保的情形。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举董事；董事会的人数、人员构成及董事的任职资格符合相关法律法规的要求，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。公司全体董事能够依据《中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会严格按照相关规定规范董事会会议的召集、召开和表决程序，未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和管理层的经营行为。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事。公司监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩



效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的要求，公司制定了《信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理办法》、《公司内幕信息及知情人管理制度》，并严格按照要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司严格按照有关法律法规的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

8、投资者关系管理：公司高度重视投资者关系管理工作，指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，认真回答投资者通过现场调研、来电咨询、投资者平台等各种途径向公司提出的问题，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。明确公司董事长为投资者关系管理工作的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

## 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

2012年4月12日，公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。同意以公司总股本163,280,000股为基数，向全体股东每10股派1.0人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司于2012年4月17日对外披露《2011年度权益分派实施公告》并于2012年4月24日完成上述权益分派。

## 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

##### 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

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### 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
云南省核工业二〇九地质大队	持有公司 10% 以上股份股东	接受关联人提供的劳务	委托其进行资源勘查工作	政府指导价结合市场定价		1,620	100%	按照工程量进行结算			不适用
合计				--	--	1,620	100%	--	--	--	--
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				云南省核工业二〇九地质大队专业技术水平较高，在临沧地区拥有丰富探矿经验及丰硕的探矿成果，对该地区地质结构、矿产资源分布特点等有细致而深入的了解，掌握该地区大量矿产资源基础资料，有利于保障此次资源勘查的质量，有助于此次资源勘查的顺利开展和完成。							
关联交易对上市公司独立性的影响				未对公司独立性造成影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主营业务未因上述关联交易对关联方形形成依赖。							
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				公司委托云南省核工业二〇九地质大队为公司进行资源勘查，2012 年度费用预计不超过 2600 万元人民币，本公司本期已支付勘探费 1,620 万元。							
关联交易的说明				无。							

## 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													
云南东兴实业集团有限公司	持有公司 5%以上股份股东及持有公司控股股东 100% 股权	0	0	0	0	0	0	0	6150.00	0	6150.00		
小计		0	0	0	0	0	0	0	6150.00	0	6150.00		
经营性													
小计													
合计		0	0	0	0	0	0	0	6150.00	0	6150.00		
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）		0											
其中：非经营性发生额（万元）		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
其中：非经营性余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因		向关联方借款。											
关联债权债务清偿情况		公司此次向关联方借款的使用期限为一年，报告期内无需向其还款。											
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		无											

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

无。

## 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

### 2、担保情况

适用  不适用

### 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

2012年06月06日，公司及全资子公司云南东昌金属加工有限公司（下称“东昌金属”）与汉能控股集团有限公司（下称“汉能集团”）在云南省昆明市签订了《锆产品供应合同》（以下简称“合同”），由东昌金属向汉能集团供应共计375吨二氧化锆产品，供货期限自2012年至2018年。

按照合同约定，供货期自2012年7月开始。报告期内，公司未向汉能集团供货。7月份，公司已经按照合同向汉能集团供货。

### 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	履行情况
股改承诺	无	无	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	
资产置换时所作承诺	无	无	
发行时所作承诺	临沧飞翔冶炼有限责任公司； 云南省核工业二〇九地质大队； 深圳市盛桥投资管理有限公司； 云南东兴实业集团有限公司； 刘丽； 吴红平； 区国辉； 蔡明君； 罗洁洁； 张伶俐； 周如祥； 孙嫚均； 熊远香。	<p>发行人实际控制人包文东及其配偶吴开惠承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已间接持有的发行人股份，也不向发行人回售本人持有的上述股份。并承诺：前述锁定期满后，在包文东担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。公司股东临沧飞翔冶炼有限责任公司、深圳市盛桥投资管理有限公司、云南东兴实业集团有限公司均分别承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售其所持有的发行人股份。公司股东刘丽承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售本人及配偶持有的上述股份。并承诺：前述锁定期满后，在其配偶金春保担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；在其配偶金春保离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。公司股东云南省核工业二〇九地质大队、吴红平、区国辉、蔡明君、罗洁洁、张伶俐、周如祥、孙嫚均、熊远香均分别承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售其持有的发行人股份。除上述锁定期外，吴红平、区国辉均分别承诺：担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p>	严格履行。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	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 02 月 08 日	公司昆明会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司、长盛基金管理有限公司、信诚基金管理有限公司、中山证券有限责任公司、东方证券股份有限公司、财通证券有限责任公司、东洋证券株式会社、金元证券股份有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司、海通证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、日信证券有限责任公司、广发证券股份有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、北京德源安资产管理有限责任公司、东北证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、安信证券股份有限公司、宏源证券股份有限公司、生命保险资产管理有限公司、渤海证券股份有限公司、景顺长城基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、长信基金管理有限公司、北京高华证券有限责任公司、华商基金管理有限公司。	公司基本情况
2012 年 02 月 15 日	公司昆明会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司。	公司基本情况
2012 年 05 月 04 日	公司昆明会议室	实地调研	机构	广州市润国投资管理有限公司、广州市泛美投资有限公司，	公司基本情况
2012 年 05 月 11 日	公司昆明会议室	实地调研	机构	瑞信方正证券有限责任公司。	公司基本情况、行业发展情况
2012 年 05 月 16 日	公司昆明会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、景林资产管理有限公司、国海证券股份有限公司、申银万国证券股份有限公司、新华基金管理有限公司、建信基金管理公司。	公司基本情况
2012 年 05 月 24 日	公司昆明会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司。	公司基本情况
2012 年 05 月 28 日	公司昆明会议室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司。	公司基本情况
2012 年 06 月 15 日	公司昆明会议室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、宝盈基金管理有限公司、方正富邦基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司。	公司基本情况、日常经营重大合同情况。



**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**

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
关于取得专利证书的公告	《证券时报》D21、《中国证券报》B016、《上海证券报》B28、《证券日报》E8、	2012年01月10日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于取得高新技术企业证书的公告	《证券时报》C5、《中国证券报》B007、《上海证券报》27、《证券日报》C4	2012年02月06日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
2011年度业绩快报	《证券时报》D17、《中国证券报》B010、《上海证券报》B23、《证券日报》C3	2012年02月23日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》D16、《中国证券报》B036、《上海证券报》B37、《证券日报》E9	2012年03月06日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》D16、《中国证券报》B036、《上海证券报》B37、《证券日报》E9	2012年03月06日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
2012年度日常关联交易预计公告	《证券时报》D16、《中国证券报》B036、《上海证券报》B37、《证券日报》E9	2012年03月06日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于实施“废弃炉渣与低品位锆矿综合回收利用工程”的公告	《证券时报》D16、《中国证券报》B036、《上海证券报》B37、《证券日报》E10	2012年03月06日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于实施“企业技术中心创新能力建设项目”的公告	《证券时报》D16、《中国证券报》B036、《上海证券报》B37、《证券日报》E10	2012年03月06日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于聘任证券事务代表的公告	《证券时报》D16、《中国证券报》B036、《上海证券报》B37、《证券日报》E10、	2012年03月06日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》D53、《中国证券报》B032、《上海证券报》B60、《证券日报》E11	2012年03月16日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)



第四届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》D53、《中国证券报》B032、《上海证券报》B60、《证券日报》E11	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D53、《中国证券报》B032、《上海证券报》B60、《证券日报》E11	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》D53、《中国证券报》B032、《上海证券报》B60、《证券日报》E11	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告	《证券时报》D53、《中国证券报》B032、《上海证券报》B60、《证券日报》E12	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》D45、《中国证券报》B024、《上海证券报》B37、《证券日报》C4	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》D53、《中国证券报》B012、《上海证券报》B37、《证券日报》E5	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》D57、《中国证券报》B017、《上海证券报》B39、《证券日报》E4	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》D64、《中国证券报》B043、《上海证券报》B101、《证券日报》E50	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》D64、《中国证券报》B043、《上海证券报》B101、《证券日报》E50	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》D64、《中国证券报》B043、《上海证券报》B101、《证券日报》E50	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》D64、《中国证券报》B043、《上海证券报》B101、《证券日报》E50	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于股东股权质押的公告	《证券时报》D25、《中国证券报》B006、《上海证券报》B29、《证券日报》E9	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于股东股权质押的更正公告	《证券时报》D4、《中国证券报》A18、《上海证券报》19、《证券日报》A2	2012 年 06 月 04 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》D8、《中国证券报》B026、《上海证券报》B30、《证券日报》E16	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》D8、《中国证券报》B026、《上海证券报》B30、《证券日报》E16	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于日常经营重大合同的公告	《证券时报》D8、《中国证券报》B026、《上海证券报》B30、《证券日报》E16	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于使用部分超募资金实施“砷化镓单晶材料产业化建设项目”的公告	《证券时报》D8、《中国证券报》B026、《上海证券报》B30、《证券日报》E16	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于向公司股东借款暨关联交易的公告	《证券时报》D8、《中国证券报》B026、《上海证券报》B30、《证券日报》E16	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》C8、《中国证券报》B020、《上海证券报》B36、《证券日报》E4	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)
关于对全资子公司云南东昌金属加工有限公司提供担保的公告	《证券时报》C8、《中国证券报》B020、《上海证券报》B36、《证券日报》E4	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)



## 第八节 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：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		617,195,329.38	807,912,832.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,144,440.00	5,330,000.00
应收账款		38,864,388.08	16,643,885.66
预付款项		147,340,381.60	45,831,798.71
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		3,983,664.66	3,129,737.65
买入返售金融资产			
存货		148,996,908.17	70,263,044.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		957,525,111.89	949,111,299.53
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款			
长期股权投资			



投资性房地产			
固定资产		216,040,011.67	222,824,819.23
在建工程		131,585,406.62	49,105,374.83
工程物资		1,417,115.76	477,685.17
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		105,591,790.32	107,375,436.49
开发支出		26,429,864.61	21,929,957.80
商誉		24,888,428.50	24,888,428.50
长期待摊费用		2,154,084.64	2,159,125.11
递延所得税资产		6,765,316.45	6,693,714.51
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		514,872,018.57	435,454,541.64
资产总计		1,472,397,130.46	1,384,565,841.17
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据		5,913,895.00	3,925,199.75
应付账款		19,268,040.43	8,774,036.36
预收款项		265,009.82	44,791.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,134,175.97	4,261,636.35
应交税费		-2,848,866.91	7,187,598.07
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		65,677,252.79	4,311,304.63
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		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		89,409,507.10	28,504,566.94
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,500,000.00	2,500,000.00
非流动负债合计		2,500,000.00	2,500,000.00
负债合计		91,909,507.10	31,004,566.94



所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		326,560,000.00	163,280,000.00
资本公积		670,203,414.51	833,483,414.51
减：库存股			
专项储备		70,590.48	373,715.95
盈余公积		43,669,837.34	43,669,837.34
一般风险准备			
未分配利润		293,093,704.54	265,209,625.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,333,597,546.87	1,306,016,593.35
少数股东权益		46,890,076.49	47,544,680.88
所有者权益（或股东权益）合计		1,380,487,623.36	1,353,561,274.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,472,397,130.46	1,384,565,841.17

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

## 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		225,599,750.14	381,744,089.88
交易性金融资产			
应收票据		1,144,440.00	5,330,000.00
应收账款		45,300,979.99	23,997,691.14
预付款项		185,143,326.09	55,893,607.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,796,439.22	8,404,812.05
存货		67,270,655.45	28,599,639.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		534,255,590.89	503,969,839.24
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		605,461,293.85	605,461,293.85
投资性房地产			
固定资产		142,565,794.95	147,766,410.49
在建工程		53,760,188.80	19,523,550.90
工程物资		1,413,125.76	473,695.17
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,744,039.61	34,290,907.82
开发支出		14,850,435.86	11,870,152.90



商誉			
长期待摊费用		2,154,084.64	2,159,125.11
递延所得税资产		647,101.87	587,739.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		854,596,065.34	822,132,875.67
资产总计		1,388,851,656.23	1,326,102,714.91
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		2,391,835.00	3,050,539.75
应付账款		9,423,974.98	6,580,580.73
预收款项		79,202.94	37,859.90
应付职工薪酬		654,793.56	3,524,741.81
应交税费		4,319,663.28	15,278,550.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		61,362,927.04	2,703,227.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		78,232,396.80	31,175,500.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		78,232,396.80	31,175,500.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		326,560,000.00	163,280,000.00
资本公积		671,798,072.40	835,078,072.40
减：库存股			
专项储备		70,590.48	373,715.95
盈余公积		43,489,366.51	43,489,366.51
一般风险准备			
未分配利润		268,701,230.04	252,706,059.22
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,310,619,259.43	1,294,927,214.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,388,851,656.23	1,326,102,714.91

### 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		115,621,644.63	122,722,028.68



云南临沧鑫圆铝业股份有限公司 2012 年半年度报告全文

其中：营业收入		115,621,644.63	122,722,028.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		69,537,819.57	68,235,215.77
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		624,813.85	674,992.39
销售费用		2,499,632.49	639,377.93
管理费用		17,784,580.18	14,457,524.22
财务费用		-10,221,964.90	-4,841,292.97
资产减值损失		1,245,761.84	411,333.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,151,001.60	43,144,878.12
加：营业外收入		20,521,718.58	8,686,861.00
减：营业外支出		69,371.59	339,386.96
其中：非流动资产处置损失		0.00	14,541.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,603,348.59	51,492,352.16
减：所得税费用		11,045,873.99	7,231,029.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,557,474.60	44,261,322.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		44,212,078.99	44,031,540.50
少数股东损益		-654,604.39	229,781.78
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.14	0.27
（二）稀释每股收益		0.14	0.27



七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		43,557,474.60	44,261,322.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,212,078.99	44,031,540.50
归属于少数股东的综合收益总额		-654,604.39	229,781.78

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

#### 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		92,618,127.51	90,895,244.27
减：营业成本		48,456,465.27	44,123,694.96
营业税金及附加		616,268.05	660,628.39
销售费用		2,386,537.49	460,727.24
管理费用		10,187,053.86	10,993,601.13
财务费用		-4,335,694.10	-3,636,629.64
资产减值损失		395,749.60	504,919.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,911,747.34	37,788,303.12
加：营业外收入		3,114,092.53	6,704,261.00
减：营业外支出		68,418.25	339,386.96
其中：非流动资产处置损失			14,541.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,957,421.62	44,153,177.16
减：所得税费用		5,634,250.80	6,547,238.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,323,170.82	37,605,938.45
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1	0.23
（二）稀释每股收益		0.1	0.23
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		32,323,170.82	37,605,938.45



5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	111,259,536.37	119,564,534.53
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	1,651,011.39	336,204.68
收到其他与经营活动有关的现金	32,776,435.48	15,007,552.19
经营活动现金流入小计	145,686,983.24	134,908,291.40
购买商品、接受劳务支付的现金	222,477,446.90	85,693,494.01
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	30,786,113.12	18,976,286.97
支付的各项税费	25,529,462.77	21,725,006.40
支付其他与经营活动有关的现金	13,304,143.95	13,678,306.19
经营活动现金流出小计	292,097,166.74	140,073,093.57
经营活动产生的现金流量净额	-146,410,183.50	-5,164,802.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	20,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	12,000.00	20,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,063,288.75	20,351,412.04
投资支付的现金		
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	0.00	48,054,110.55
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	88,063,288.75	68,405,522.59
投资活动产生的现金流量净额	-88,051,288.75	-68,384,922.59



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	60,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,328,000.00	18,840,000.00
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	16,328,000.00	18,840,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	43,672,000.00	-18,840,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	71,969.11	-274,074.00
五、现金及现金等价物净增加额	-190,717,503.14	-92,663,798.76
加：期初现金及现金等价物余额	807,912,832.52	929,421,868.11
六、期末现金及现金等价物余额	617,195,329.38	836,758,069.35

## 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	87,776,890.50	84,405,927.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,356,509.52	11,483,869.34
经营活动现金流入小计	95,133,400.02	95,889,797.24
购买商品、接受劳务支付的现金	200,164,525.30	58,478,882.01
支付给职工以及为职工支付的现金	23,014,122.12	15,914,231.38
支付的各项税费	22,104,569.14	20,740,650.06
支付其他与经营活动有关的现金	10,007,857.45	12,065,119.83
经营活动现金流出小计	255,291,074.01	107,198,883.28
经营活动产生的现金流量净额	-160,157,673.99	-11,309,086.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,371,961.80
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		



投资活动现金流入小计	0.00	1,371,961.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,718,251.02	17,217,248.93
投资支付的现金		542,214,050.00
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		
投资活动现金流出小计	39,718,251.02	559,431,298.93
投资活动产生的现金流量净额	-39,718,251.02	-558,059,337.13
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	60,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,328,000.00	18,840,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,328,000.00	18,840,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	43,672,000.00	-18,840,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	59,585.27	-207,669.37
五、现金及现金等价物净增加额	-156,144,339.74	-588,416,092.54
加：期初现金及现金等价物余额	381,744,089.88	905,991,242.54
六、期末现金及现金等价物余额	225,599,750.14	317,575,150.00

## 7、合并所有者权益变动表

### 本期金额



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	163,280,000.00	833,483,414.51		373,715.95	43,669,837.34		265,209,625.55		47,544,680.88	1,353,561,274.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	163,280,000.00	833,483,414.51		373,715.95	43,669,837.34		265,209,625.55		47,544,680.88	1,353,561,274.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	163,280,000.00	-163,280,000.00		-303,125.47			27,884,078.99		-654,604.39	26,926,349.13
（一）净利润							44,212,078.99		-654,604.39	43,557,474.60
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							44,212,078.99		-654,604.39	43,557,474.60
（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	-16,328,000.00	0.00	0.00	-16,328,000.00
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							-16,328,000.00			-16,328,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	163,280,000.00	-163,280,000.00	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）	163,280,000.00	-163,280,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										



云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2012 年半年度报告全文

4. 其他									
(六) 专项储备				-303,125.47					-303,125.47
1. 本期提取				444,850.41					444,850.41
2. 本期使用				-747,975.88					-747,975.88
(七) 其他									
四、本期期末余额	326,560,000.00	670,203,414.51		70,590.48	43,669,837.34		293,093,704.54	46,890,076.49	1,380,487,623.36

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	125,600,000.00	870,953,364.02			35,183,258.15		198,640,391.69		9,117,671.85	1,239,494,685.71
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	125,600,000.00	870,953,364.02			35,183,258.15		198,640,391.69		9,117,671.85	1,239,494,685.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	37,680,000.00	-37,203,837.39		92,866.26			25,191,540.50		35,253,404.60	61,013,973.97
(一) 净利润							44,031,540.50		229,781.78	44,261,322.28
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							44,031,540.50		229,781.78	44,261,322.28
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	476,162.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,023,622.82	35,499,785.43
1. 所有者投入资本									19,898,300.00	19,898,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		476,162.61							15,125,322.82	15,601,485.43



云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2012 年半年度报告全文

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,840,000.00	0.00	0.00	-18,840,000.00
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							-18,840,000.00			-18,840,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	37,680,000.00	-37,680,000.00	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)	37,680,000.00	-37,680,000.00								
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				92,866.26						92,866.26
1. 本期提取				485,649.14						485,649.14
2. 本期使用				-392,782.88						-392,782.88
(七) 其他										
四、本期期末余额	163,280,000.00	833,749,526.63		92,866.26	35,183,258.15		223,831,932.19		44,371,076.45	1,300,508,659.68

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	163,280,000.00	835,078,072.40		373,715.95	43,489,366.51		252,706,059.22	1,294,927,214.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	163,280,000.00	835,078,072.40		373,715.95	43,489,366.51		252,706,059.22	1,294,927,214.08



云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2012 年半年度报告全文

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	163,280,000.00	-163,280,000.00		-303,125.47			15,995,170.82	15,692,045.35
（一）净利润							32,323,170.82	32,323,170.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,323,170.82	32,323,170.82
（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	-16,328,000.00	-16,328,000.00
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							-16,328,000.00	-16,328,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	163,280,000.00	-163,280,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	163,280,000.00	-163,280,000.00						
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				-303,125.47				-303,125.47
1. 本期提取				444,850.41				444,850.41
2. 本期使用				-747,975.88				-747,975.88
（七）其他								
四、本期末余额	326,560,000.00	671,798,072.40		70,590.48	43,489,366.51		268,701,230.04	1,310,619,259.43

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	125,600,000.00	872,758,072.40			35,002,787.32		195,166,846.51	1,228,527,706.23



云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2012 年半年度报告全文

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	125,600,000.00	872,758,072.40			35,002,787.32		195,166,846.51	1,228,527,706.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	37,680,000.00	-37,680,000.00		92,866.26			18,765,938.45	18,858,804.71
(一) 净利润							37,605,938.45	37,605,938.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							37,605,938.45	37,605,938.45
(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	-18,840,000.00	-18,840,000.00
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							-18,840,000.00	-18,840,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	37,680,000.00	-37,680,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	37,680,000.00	-37,680,000.00						
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				92,866.26				92,866.26
1. 本期提取				485,649.14				485,649.14
2. 本期使用				-392,782.88				-392,782.88
(七) 其他								
四、本期期末余额	163,280,000.00	835,078,072.40		92,866.26	35,002,787.32		213,932,784.96	1,247,386,510.94



### 三、公司基本情况

#### 1. 历史沿革

①云南临沧鑫圆锆业股份有限公司（以下简称本公司）前身为云南临沧鑫圆锆业有限责任公司，始建于1998年7月。1998年7月经云南省临沧地区行政公署“临行复【1998】38号”文件批准，由云南省临沧地区冶炼厂（2008年1月9日名称变更为临沧飞翔冶炼有限责任公司）、云南省核工业二〇九地质大队共同出资组建云南临沧鑫圆锆业有限责任公司，注册资本为人民币4,300万元，其中云南省临沧地区冶炼厂出资2,550万元，占注册资本的59.30%，云南省核工业二〇九地质大队出资1,750万元，占注册资本的40.70%。云南省凤庆会计师事务所出具了“凤会师【1998】21号”《验资报告》。

②2000年4月经公司股东会议通过，公司增资扩股，临沧县国有资产管理经营有限责任公司总公司作为新股东增加注册资本人民币700万元，占增资后注册资本的14%，增资后注册资本为人民币5,000万元。凤庆时代会计师事务所有限公司对该次增资扩股进行审验，并出具“凤会师【2000】29号”《验资报告》。

③2002年2月经云南省经济贸易委员会“云经贸企改【2002】30号”文件批准，由云南省临沧地区冶炼厂、云南省核工业二〇九地质大队、临沧县国有资产管理经营有限责任公司总公司、云南省双江糖业有限责任公司及自然人张荣昆、杨凤祥、程辉明、陆光福、曹光志、李余华、罗德相、刘文跃和刘彦疆共十三名发起人共同发起设立，将云南临沧鑫圆锆业有限责任公司整体变更为云南临沧鑫圆锆业股份有限公司，整体变更时公司净资产5,200万元全部折股，股份总数为5,200万股。云南亚太会计师事务所有限公司对本公司整体变更进行审验，并出具了“亚太验C字【2002】第3号”《验资报告》。

④2009年2月28日经本公司股东大会决议，以2008年12月31日的总股本5,200万股为基数，按每10股派送8股的比例向全体股东分配股票股利，每股面值人民币1元，增加股本人民币4,160万元，增加注册资本人民币4,160万元，变更后的注册资本为人民币9,360万元。业经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具“利安达验字【2009】第1007号”验资报告。

⑤经中国证券监督管理委员会“证监许可（2010）634号”《关于核准云南临沧鑫圆锆业股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，本公司于2010年5月26日通过深圳证券交易所向社会公开发行普通股（A股）3,200万股，面值1元/股，增加注册资本3,200万元，注册资本增加至人民币12,560万元，业经利安达会计师事务所验证，并出具了“利安达验字（2010）



第1038号”验资报告。已办理工商变更登记。

⑥2011年4月19日经本公司股东大会决议，以2010年12月31日的总股本12,560万股为基数，以资本公积按每10股转增3股股本，转增3,768万股，每股面值人民币1元，增加股本人民币3,768万元，增加注册资本人民币3,768万元，变更后的注册资本为人民币16,328万元。业经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并出具“XYZH/2010KMA2066”11号验资报告。

⑦2012年4月25日经本公司股东大会决议，以2011年12月31日的总股本16,328万股为基数，以资本公积按每10股转增10股股本，转增16,328万股，每股面值人民币1元，增加股本人民币16,328万元，增加注册资本人民币16,328万元，变更后的注册资本为人民币32,656万元。业经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并出具“XYZH/2011KMA2091”号验资报告。已办理工商变更登记。

现本公司注册资本为人民币32,656万元；其中有限售条件股份15,599.03万股，占总股本的47.77%；无限售条件股份17,056.97万股，占总股本的52.23%。

法定代表人：包文东；企业法人营业执照注册号：530000000003937；注册地址：云南省临沧市临翔区忙畔街道办事处忙畔社区喜鹊窝组168号。

2. 所处行业：有色金属冶炼及压延加工业。

3. 经营范围：锆系列产品及其他冶金产品、矿产品生产、冶炼、销售；本企业自产的高纯二氧化锆、锆锭、区熔锆、有机锆系列产品、有色金属及矿产品相关技术的出口；本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口；红外光学镜头设计与制造；光学元件加工热压成型；锆煤生产与销售（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

4. 本公司主要产品或提供的劳务：本公司从锆矿和含锆褐煤矿中提锆，自有锆矿矿山和含锆褐煤矿山，建有集采、冶、销售于一体的锆生产基地，具有自营出口权。目前本公司的主要产品有：高纯二氧化锆、区熔锆锭、单晶锆、锆镜片、光学元件等系列产品。

5. 本公司属下有全资子公司三家，分别为云南东昌金属加工有限公司、云南东润进出口有限公司、昆明云锆高新技术有限公司；有控股子公司三家，分别为云南中科鑫圆晶体材料有限公司、武汉云晶飞光纤材料有限公司、北京中科镓英半导体有限公司。

6. 本公司最终控制人为包文东、吴开惠夫妇。本公司设有股东大会、董事会、监事会，实行公司制法人治理结构。总经理对董事会负责，依法行使公司章程赋予的职权。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。



董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

#### 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

##### 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

本公司对同一控制下企业合并的会计处理方法是权益结合法

###### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下企业合并的会计处理方法是直接法。

##### 6、合并财务报表的编制方法

###### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表是按照财政部2006年2月15日发布的《企业会计准则第33号-合并财务报表》及相关规定的要求编制。



合并财务报表合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司的财务报表。控制是指公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、余额、损益将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。

**(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**

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

本公司及子公司将所持有的期限短、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等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的从购买日起三个月内到期的短期债券投资。权益性投资不作为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

本公司外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。



## (2) 外币财务报表的折算

### 9、金融工具

#### (1) 金融工具的分类

主要指公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司以初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，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之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

①金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，



不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

②企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

#### **（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值

#### **（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

本公司的金融资产在初始计量时划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资；主要是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定且本公司明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③可供出售金融资产。主要是指本公司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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息



期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认计量。

#### (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	100 万元以上（含 100 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

#### (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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	其他方法	100 万元以上（含 100 万元）
按照账龄组合计提坏账的应收账款	账龄分析法	100 万元以下（不含 100 万元）
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	其他方法	低于 100 万元风险大

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
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

组合名称	方法说明
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	个别认定法
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	个别认定法

### (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：

预计不能收回。

坏账准备的计提方法：

采用个别认定法。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括在途物资、原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### (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

本公司存货在取得时一般按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算；本公司库内物资采用计划成本核算，存货日常核算以计划成本计价的，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (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

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的



存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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  
本公司存货采用永续盘存制。

#### （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

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。公司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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。采用吸收合并时，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉。采用控股合并时，企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告



发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①当与两个或多个企业或个人共同投资建立企业，并按合同约定对该企业的财务和经营政策共同决定时，视为对该企业具有共同控制。

②当对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，符合下列条件之一时，视为对其具有重大影响：

- 第一、拥有被投资单位20%或以上至50%表决权资本时；
- 第二、在被投资单位的董事会或类似机构的权力机构中派有代表；
- 第三、与被投资单位参与政策制定过程；
- 第四、与被投资单位互相交换管理人员；
- 第五、被投资单位依赖的技术资料。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

本公司在资产负债表日，检查长期股权投资是否存在减值迹象，当预计可收回金额低于账面价值时，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

对成本法核算的、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，其减值损失根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。



### 13、投资性房地产

本公司的投资性房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：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限（25-50）年计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。本公司固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②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；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；④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 [ 90%以上（含90%）]；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 [ 90%以上（含90%）]；⑤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。



融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	6-35	3-5	2.71-16.17
机器设备	5-15	3-5	6.33-19.4
电子设备			
运输设备	5-8	3-5	11.88-19.4
办公设备	5-10	3-5	9.5-19.40
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	6-35	3-5	2.71-16.17
机器设备	5-15	3-5	6.33-19.4
电子设备			
运输设备	5-8	3-5	11.88-19.4
办公设备	5-10	3-5	9.5-19.40
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收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。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，将差额确认为资产减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧在未来期间作相应调整，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）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

无。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当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可销售状态时，借款费用停止资本化。



④其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

### (3) 暂停资本化期间

借款费用暂停资本化1) 暂停资本化的两个条件符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；2) 非正常中断通常是由于企业管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的中断。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列规定确定：

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为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，按下列公式计算：

第一、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。

第二、所占用一般借款的资本化率=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

第三、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）

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益。



## 17、生物资产

不适用。

## 18、油气资产

不适用。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利权	240	合同与许可证
采矿权	产量比例法	合同与许可证
财务软件	24-120	合同与许可证
编程软件	36	合同与许可证
土地使用权	600	合同与许可证

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视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

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (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

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。



开发阶段支出是指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、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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

- ①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具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式；
- ④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；
- 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**

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(1) 经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

(2) 开办费按实际发生额核算，在开始生产经营的当月一次计入当期损益。

(3) 其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期内平均摊销。如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

#### **21、附回购条件的资产转让**

不适用。



## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

#### ①预计负债的初始计量

预计负债应当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。

最佳估计数的确定分两种情况：

第一，如果所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定，即最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定。

第二，最佳估计数应按涉及的项目多少分别确定：

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。

#### ②预计负债的后续计量

企业应当在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。但属于会计差错的，应当根据会计政策、会计估计变更和会计差错更正准则进行处理。

## 23、股份支付及权益工具

不适用。

## 24、回购本公司股份

不适用。



## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (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

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。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- ①已完工作的测量；
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

本公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在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。



## 26、政府补助

### (1) 类型

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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠计量的，按照名义金额（1元）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。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，分别两种情况处理：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。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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司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暂时性差异的应纳税所得额。



③本公司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

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

A、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付



款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 29、持有待售资产

不适用。

### 30、资产证券化业务

不适用。

### 31、套期会计

不适用。

### 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	销项税抵扣进项税后缴纳	17%、13%
消费税		
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	7% 、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

序号	单位名称	2012年度
1	云南临沧鑫圆锆业股份有限公司	15%
2	云南东昌金属加工有限公司	15%
3	云南中科鑫圆晶体材料有限公司	25%
4	云南东润进出口有限公司	25%
5	昆明云锆高新技术有限公司	25%
6	北京中科镓英半导体有限公司	25%
7	武汉云晶飞光纤材料有限公司	25%

**2、税收优惠及批文**

**(1) 母公司税收优惠政策**

①增值税： 本公司以产品、原材料销售收入为计税依据，执行17%的税率（计征时抵扣同期进项税额）。本公司拥有进出口经营权，出口产品增值税执行“免、抵、退”办法。根



据财政部、国家税务总局联合发布的财税 [2007] 90号《关于调低部分商品出口退税率的通知》，自2007年7月1日以后，本公司出口产品退税率分别为：二氧化锗退税率为零；锗锭、锗单晶5%，光学元件13%；根据财税 [2008] 177号文件，光学元件退税率从2009年1月1日起，由13%提高到14%，太阳能锗单晶片退税率为17%；从2009年6月1日起光学元件退税率由14%提高到15%。

②企业所得税：根据云南省地方税务局云地税二字[2002]110号《云南省地方税务局关于临沧地区地方税务局上报符合国家鼓励类企业认定的批复》：依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）和《云南省地方税务局关于贯彻西部大开发税收优惠政策问题的通知》（云地税二字[2002]65号），认定本公司为国家鼓励类第十五类有色金属产业，从2002年7月1日起减按15%的税率征收企业所得税。

根据云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局云科工[2009]3号《关于印发云南省2008年第一批高新技术企业名单的通知》，本公司被依法认定为云南省第一批高新技术企业，企业所得税税率执行15%，发证时间为2008年12月15日，有效期三年。2011年原高新技术企业证书到期，本公司申请高新技术企业复审并取得前述部门新颁发的《高新技术企业》证书，发证时间为2011年9月29日，有效期三年。

## （2）子公司税收优惠政策

依据云南省人民政府办公厅云政办发[2004]190号关于印发《东川再就业特区优惠政策实施办法》的通知及云南省财政厅、云南省审计厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、云南省劳动和社会保障厅、云南省工商行政管理局[2007]183号关于印发《东川再就业特区优惠政策实施细则》的通知、云南省东川再就业特区管理委员会云东特[2008]38号《云南省东川再就业特区管理委员会关于昆明金沙人化工有限公司等77户入驻特区企业享受税收优惠政策的通知》，自2004年1月1日至2013年12月31日本公司享受东川特区优惠政策，其中房产税、土地使用税经云南省昆明市东川区国家税务局批复享受直接减免；企业所得税从2005年度到2007年度经云南省昆明市东川区国家税务局批复、云南省国家税务局确认享受直接减免，2007年以后享受先征后返优惠政策；增值税、城建税、教育费附加在2007年以前享受先征后返全额优惠政策，在2007年以后不再享受全额返还政策。

根据昆明市国家税务局2009年5月12日下发的《关于云南东昌金属加工有限公司执行西部大开发企业所得税优惠政策问题的通知》昆国税函[2009]243号文件，同意云南东昌金属加工



有限公司自2009年度起在西部大开发税收优惠政策执行期内减按15%税率计算缴纳企业所得税。

根据云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局云科高发[2010]6号《关于印发云南省2009年第六批高新技术企业名单的通知》，云南东昌金属加工有限公司被依法认定为云南省第六批高新技术企业，企业所得税税率执行15%，发证时间为2009年11月27日，有效期三年。

### 3、其他说明

本公司印花税、房产税、车船使用税等按国家规定征收比例计算缴纳。本公司以自产锆矿吨位为计税（费）基数，按2.5元/吨和6.93元/吨的税（费）率分别计算缴纳资源税及矿产资源补偿费。

## 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：

合并财务报表是按照财政部2006年2月15日发布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制。

合并财务报表合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司的财务报表。控制是指公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、余额、损益将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。

### 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
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	有限责任公司	昆明高新区二环西路 398 号高新科技信息中心主楼	加工制造业	211,484,200.00	CNY	太阳能、红外、高纯锆单晶系列产品的生产与销售	183,185,900.00		86.62%	86.62%	是	28,702,791.29		
昆明云锆高新技术有限公司	有限责任公司	昆明市海源中路 180 号高新标准厂房 A 栋 1 楼	加工制造业	300,000,000.00	CNY	光学锆镜头及元件的研究、开发；货物及技术进出口业务	300,000,000.00		100%	100%	是			
武汉云晶飞光纤材料有限公司	有限责任公司	武汉市东湖开发区光谷大道九号	加工制造业	45,000,000.00	CNY	光纤用高纯四氯化锆、高纯四氯化硅等系列产品的开发、生产和销售	31,500,000.00		70%	70%	是	-21,076.56		



(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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
云南东昌金属加工有限公司	有限责任公司	云南省昆明市东川区铜都镇姑海村	金属加工业	22,000,000.00	CNY	根据国家法律、行政法规的要求,企业在办理了环境、安全生产的许可后,可开展锆系列产品生产销售;矿产品购销;货物进出口业务	24,524,772.71		100%	100%	是			
云南东润进出口有限公司	有限责任公司	昆明市二环西路 398 号	商品流通 (外贸进出口)	3,000,000.00	CNY	国内贸易、物资供销;货物及技术进出口业务	3,227,371.14		100%	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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
北京中科镓英半导体有限公司	有限责任公司	北京市通州区光电一体化产业基地	加工制造业	110,600,000.00	CNY	制造半导体材料、货物进出口、技术进出口、代理进出口	63,023,250.00		65.14%	65.14%	是	18,208,361.76		



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

3、合并范围发生变更的说明

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

无。

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

不适用。

(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：	--	--	75,688.48	--	--	87,569.41
人民币	--	--	32,948.14	--	--	43,960.74



USD	2,900.00	6.3249	18,342.21	2,900.00	6.3009	18,272.61
EUR	3,099.75	7.871	24,398.13	3,099.75	8.1625	25,336.06
银行存款：	--	--	617,119,640.90	--	--	807,825,263.11
人民币	--	--	613,941,661.05	--	--	804,870,970.02
USD	502,455.35	6.3249	3,177,979.85	468,868.43	6.3009	2,954,293.09
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	617,195,329.38	--	--	807,912,832.52

期末无因抵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。

## 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	1,144,440.00	5,330,000.00
合计	1,144,440.00	5,330,000.00

### (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	--	--		--

说明：

应收票据减少的主要原因是票据本期内到期承兑。期末无已用于质押及已背书转让但尚未到期的票据。

### (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	--	--		--

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
合计	--	--		--

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

#### 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								
按照账龄组合计提坏账的应收账款	41,196,055.38	99.02%	2,331,667.30	5.66%	17,841,848.75	97.76%	1,197,963.09	6.71%
组合小计	41,196,055.38	99.02%	2,331,667.30	5.66%	17,841,848.75	97.76%	1,197,963.09	6.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	407,888.00	0.98%	407,888.00	100%	407,888.00	2.24%	407,888.00	100%
合计	41,603,943.38	--	2,739,555.30	--	18,249,736.75	--	1,605,851.09	--

##### 应收账款种类的说明：

应收账款期末数较年初数增长133.51%，主要原因系货款尚在信用期内，尚未收到货款。



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	37,853,949.44	91.89%	1,888,245.20	14,462,151.41	81.06%	713,280.74
1 年以内小计	37,853,949.44	91.89%	1,888,245.20	14,462,151.41	81.06%	713,280.74
1 至 2 年	2,690,383.94	6.53%	269,038.40	2,227,975.34	12.49%	211,597.54
2 至 3 年	570,991.00	1.39%	114,198.20	1,070,991.00	6%	212,899.31
3 年以上	80,731.00	0.2%	60,185.50	80,731.00	0.45%	60,185.50
3 至 4 年	900.00	0%	270.00	900.00	0.01%	270.00
4 至 5 年	39,831.00	0.1%	19,915.50	39,831.00	0.22%	19,915.50
5 年以上	40,000.00	0.1%	40,000.00	40,000.00	0.22%	40,000.00
合计	41,196,055.38	--	2,331,667.30	17,841,848.75	--	1,197,963.09

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
世纪晶源科技有限公司	318,500.00	318,500.00	100%	预计无法收回
青岛奥龙光电科技股份公司	47,388.00	47,388.00	100%	预计无法收回
厦门鑫中华投资有限公司	42,000.00	42,000.00	100%	预计无法收回
合计	407,888.00	407,888.00	100%	--

(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

(5) 应收账款中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	占应收账款总额的比例 (%)
昆明泛亚有色金属交易所	客户	14,491,699.65	1 年以内	34.83%
北京国晶辉红外光学科技有限公司	客户	4,980,000.00	1 年以内	11.97%
昆明博岩科技有限公司	客户	4,600,000.00	1 年以内	11.06%
浙江大立科技股份有限公司	客户	4,359,871.00	1 年以内	10.48%
HAYAKAWACO. . LTD	客户	1,871,038.24	1 年以内	4.5%
合计	--	30,302,608.89	--	72.84%

(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 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00



## 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	28.34%	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	32.84%	2,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按照账龄组合计提坏账的其他应收款	4,496,508.96	63.72%	838,014.82	18.64%	2,204,683.44	36.2%	725,957.19	32.93%
出口退税款	325,170.52	4.61%			1,651,011.40	27.11%		
组合小计	4,821,679.48	68.33%	838,014.82	17.38%	3,855,694.84	63.31%	725,957.19	70.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	234,590.02	3.32%	234,590.02	100%	234,590.02	3.85%	234,590.02	100%
合计	7,056,269.50	--	3,072,604.84	--	6,090,284.86	--	2,960,547.21	--

其他应收款种类的说明：

#### 出口退税款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	325,170.52	1,651,011.40
合计	325,170.52	1,651,011.40

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
江苏中寰镓芯材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计不能收回
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--

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			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	2,948,537.21	65.57%	134,729.10	646,149.46	29.31%	24,069.86



1 年以内小计	2,948,537.21	65.57%	134,729.10	646,149.46	29.31%	24,069.86
1 至 2 年	52,921.15	1.18%	5,292.12	63,483.38	2.88%	7,215.72
2 至 3 年	394,960.00	8.78%	78,992.00	428,180.00	19.42%	85,636.01
3 年以上	1,100,090.60	24.46%	619,001.60	1,066,870.60	48.39%	609,035.60
3 至 4 年	687,270.00	15.28%	206,181.00	654,050.00	29.67%	196,215.00
4 至 5 年						
5 年以上	412,820.60	9.18%	412,820.60	412,820.60	18.72%	412,820.60
合计	4,496,508.96	--	838,014.82	2,204,683.44	--	

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
投资清算款	209,018.92	209,018.92	100%	未提供回款计划，预计无法收回
国浩律师集团（北京）事务所	13,269.40	13,269.40	100%	无法收回
李细辉	12,301.70	12,301.70	100%	无法收回
合计	234,590.02	234,590.02	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(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

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
江苏中寰镓芯材料有限公司	2,000,000.00	预付款	28.34%



合计	2,000,000.00	--	28.34%
----	--------------	----	--------

(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(%)
江苏中寰镓芯材料有限公司	供应商	2,000,000.00	1 年以内	28.34%
王恩进	供应商	750,000.00	1 年以内	10.63%
临沧市安全生产监督管理局	安全监管部门	600,000.00	3-4 年	8.5%
付兆田	材料供应商	401,000.00	5 年以上	5.68%
应收出口退税		325,170.52	1 年以内	4.61%
合计	--	4,076,170.52	--	57.77%

(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	142,841,119.18	95.81%	42,067,608.76	91.78%
1 至 2 年	747,048.47	1.64%	218,285.67	0.48%
2 至 3 年	206,974.67	0.14%	146,866.20	0.32%
3 年以上	3,545,239.28	2.41%	3,399,038.08	7.42%
合计	147,340,381.60	--	45,831,798.71	--

预付款项账龄的说明：

①预付帐款期末数较年初数增长221.48%，主要原因系本期公司及全资子公司东昌金属加工有限公司加大锆原料的采购，预付原料款10,283万元；其次，公司预付中寨朝相煤矿采矿权款300万元；



②期末预付款项中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

③截止2012年6月30日，本公司超过一年未结算的预付款项主要为预付临沧302煤业有限公司337,531.62元的锆烟尘款、预付临翔区国资公司的土地出让款2,570,000.00元、预付嘉祥县石墨制品有限公司的设备款250,895.00元，预付北京国晶辉红外光学科技有限公司材料款132,049.00元以及预付攀枝花市东源锌业有限责任公司货款224,860.60元。

(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
昆明唱响工贸有限公司	供应商	21,735,897.44		预付原料款
云南钢锆投资有限公司	供应商	20,700,000.00		预付原料款
临翔区章驮乡中寨朝相煤矿	供应商	20,540,000.00		预付矿权转让价款
云南铁投恒维实业发展有限公司	供应商	19,956,468.00		预付原料款
昆明岭冠商贸有限公司	供应商	16,985,477.72		预付原料款
合计	--	99,917,843.16	--	--

(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

无。

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	26,172,592.55	259,795.26	25,912,797.29	18,680,728.92	259,795.26	18,420,933.66
在产品	13,353,473.79	154,208.25	13,199,265.54	21,698,276.09	154,208.25	21,544,067.84
库存商品	81,016,875.36	4,224,608.14	76,792,267.22	30,941,494.83	4,936,986.02	26,004,508.81
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	158,713.47		158,713.47	144,898.39		144,898.39
自制半成品	29,387,882.71	390,873.15	28,997,009.56	2,688,621.83	390,873.15	2,297,748.68



低值易耗品	2,202,126.83		2,202,126.83	1,765,887.61		1,765,887.61
委托加工物资	1,734,728.26		1,734,728.26	85,000.00		85,000.00
合计	154,026,392.97	5,029,484.80	148,996,908.17	76,004,907.67	5,741,862.68	70,263,044.99

## (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	259,795.26				259,795.26
在产品	154,208.25				154,208.25
库存商品	4,936,986.02			712,377.88	4,224,608.14
周转材料					
消耗性生物资产					
自制半成品	390,873.15				390,873.15
合计	5,741,862.68	0.00	0.00	712,377.88	5,029,484.80

## (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			
库存商品	企业会计准则	本年减少的存货跌价准备均为控股子公司北京中科镓英半导体有限公司本期产品实现销售，同时结转已计提的跌价准备。	0.88%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货期末数较年初数增长112.06%，主要原因系公司及全资子公司东昌金属加工有限公司于本年6月与汉能控股集团签订《锆产品供应合同》，自2012年7月—2018年12月为其提供二氧化锆375吨。公司为保障供货，储备的原料和产品增加所致。

## 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

无。

15、长期股权投资

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

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

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：	324,690,863.40	5,150,657.91		81,402.00	329,760,119.31
其中：房屋及建筑物	177,402,487.83	904,696.85			178,307,184.68
机器设备	133,998,097.54	3,412,908.45			137,411,005.99
运输工具	9,592,858.82	709,779.37		81,402.00	10,221,236.19
电子及办公设备	3,697,419.21	123,273.24			3,820,692.45
--	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：	101,866,044.17		11,931,395.37	77,331.90	113,720,107.64
其中：房屋及建筑物	45,373,375.14		4,953,057.24		50,326,432.38
机器设备	48,129,111.69		6,275,179.77		54,404,291.46
运输工具	6,002,102.23		468,253.96	77,331.90	6,393,024.29
电子及办公设备	2,361,455.11		234,904.40		2,596,359.51
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值	222,824,819.23	--			216,040,011.67



合计			
其中：房屋及建筑物	132,029,112.69	--	127,980,752.30
机器设备	85,868,985.85	--	83,006,714.53
运输工具	3,590,756.59	--	3,828,211.90
电子及办公设备	1,335,964.10	--	1,224,332.94
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子及办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	222,824,819.23	--	216,040,011.67
其中：房屋及建筑物	132,029,112.69	--	127,980,752.30
机器设备	85,868,985.85	--	83,006,714.53
运输工具	3,590,756.59	--	3,828,211.90
电子及办公设备	1,335,964.10	--	1,224,332.94

本期折旧额 11,931,395.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 904,696.85 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

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

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



凤庆新华矿山探矿	575,878.90		575,878.90	575,878.90		575,878.90
高效率太阳能电池用锆单晶及晶片项目	38,552,948.56		38,552,948.56	10,909,808.07		10,909,808.07
红外光学锆镜头工程项目	34,707,883.37		34,707,883.37	17,722,824.29		17,722,824.29
永德县多金属矿探矿工程	1,675,673.12		1,675,673.12	1,196,860.35		1,196,860.35
火法工艺自动化及节能减排升级改造项目	7,521,806.31		7,521,806.31	6,256,796.32		6,256,796.32
永德尖山铅锌矿探矿工程	4,370,818.80		4,370,818.80	4,242,566.78		4,242,566.78
大寨锆矿增储勘查工程	18,675,189.59		18,675,189.59	2,143,707.10		2,143,707.10
大寨锆矿延深工程	9,757,485.29		9,757,485.29	2,852,030.61		2,852,030.61
废弃炉渣与低品位锆矿综合回收利用工程	4,893,118.90		4,893,118.90			
光纤用高纯四氯化锆项目	4,518,593.50		4,518,593.50			
其他零星工程	6,336,010.28		6,336,010.28	3,204,902.41		3,204,902.41
合计	131,585,406.62	0.00	131,585,406.62	49,105,374.83	0.00	49,105,374.83

(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
高效率太阳能电池用锆单晶及晶片项目	228,982,500.00	10,909,808.07	27,643,140.49								募集资金	38,552,948.56
红外光学锆镜头工程项目	202,878,300.00	17,722,824.29	16,985,059.08								募集资金	34,707,883.37
大寨锆矿增储勘查工程	28,800,000.00	2,143,707.10	16,531,482.49								自筹	18,675,189.59
合计	460,660,800.00	30,776,339.46	61,159,682.06	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	91,936,021.52

在建工程项目变动情况的说明：

高效率太阳能电池用锆单晶及晶片产业化项目、红外光学锆镜头工程建设项目系本公司募集资金投资项目。

(3) 在建工程减值准备

无。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
高效率太阳能电池用锆单晶及晶片项目	主体工程断水，进入装修、设备安装阶段	
红外光学锆镜头工程项目	主体工程断水，进入装修、设备安装阶段	
大寨锆矿增储勘查工程	资源勘查过程中	

**(5) 在建工程的说明**

无。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	477,685.17	6,419,743.21	5,480,312.62	1,417,115.76
合计	477,685.17	6,419,743.21	5,480,312.62	1,417,115.76

**20、固定资产清理**

无。

**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	144,403,494.06	0.00	0.00	144,403,494.06
专利权	24,700,000.00			24,700,000.00



采矿权	18,130,640.00			18,130,640.00
软件	560,661.90			560,661.90
土地使用权	68,412,192.16			68,412,192.16
探矿权	2,600,000.00			2,600,000.00
非专利技术	30,000,000.00			30,000,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>21,828,057.57</b>	<b>1,783,646.17</b>	<b>0.00</b>	<b>23,611,703.74</b>
专利权	2,765,416.48	692,499.96		3,457,916.44
采矿权	2,587,697.50	310,628.77		2,898,326.27
软件	529,819.08	16,916.46		546,735.54
土地使用权	2,286,324.43	655,400.94		2,941,725.37
探矿权				
非专利技术	13,658,800.08	108,200.04		13,767,000.12
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>122,575,436.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>120,791,790.32</b>
专利权	21,934,583.52			21,242,083.56
采矿权	15,542,942.50			15,232,313.73
软件	30,842.82			13,926.36
土地使用权	66,125,867.73			65,470,466.79
探矿权	2,600,000.00			2,600,000.00
非专利技术	16,341,199.92			16,232,999.88
<b>四、减值准备合计</b>	<b>15,200,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15,200,000.00</b>
专利权				
采矿权				
软件				
土地使用权				
探矿权				
非专利技术	15,200,000.00			15,200,000.00
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>107,375,436.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>105,591,790.32</b>
专利权	21,934,583.52			21,242,083.56
采矿权	15,542,942.50			15,232,313.73
软件	30,842.82			13,926.36
土地使用权	66,125,867.73			65,470,466.79
探矿权	2,600,000.00			2,600,000.00
非专利技术	1,141,199.92			1,032,999.88

(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	
高效率太阳能电池用锆单晶及晶片关键技术研发	10,059,804.90	1,519,623.85			11,579,428.75
超高纯锆单晶与锆探测器制备关键技术研发	9,640,859.41	1,222,762.40			10,863,621.81
车载红外夜视仪	2,229,293.49	697,002.55			2,926,296.04



关键技术研发					
兆瓦级高倍聚光化合物太阳能电池产业化关键技术研发		1,060,518.01			1,060,518.01
合计	21,929,957.80	4,499,906.81	0.00	0.00	26,429,864.61

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下合并中科镓英合并商誉	24,888,428.50			24,888,428.50	
合计	24,888,428.50	0.00	0.00	24,888,428.50	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉是2011年收购北京中科镓英半导体有限公司65%的股权，本公司的投资成本与取得的北京中科镓英半导体有限公司合并日可辨认净资产公允价值所占份额的差额，该商誉不存在减值。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租赁费	1,079,932.62	41,347.00	12,630.21		1,108,649.41	
租入固定资产改良支出	718,966.63		7,399.32		711,567.31	
厂区外修路支出	360,225.86		26,357.94		333,867.92	
合计	2,159,125.11	41,347.00	46,387.47	0.00	2,154,084.64	--

长期待摊费用的说明：

本公司长期待摊费用各项目按合理受益期平均摊销，其中“租赁费”、“厂区外修路支出”按受益期平均摊销，“租入固定资产改良支出”按租赁期平均摊销。

## 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



递延所得税资产：		
资产减值准备	5,903,625.67	5,680,191.60
开办费		
可抵扣亏损		
政府补助确认递延收益	625,000.00	625,000.00
专项储备余额	56,057.39	56,057.39
未实现内部利润计提	180,633.39	332,465.52
小 计	6,765,316.45	6,693,714.51
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		

(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

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	4,566,398.30	1,245,761.84			5,812,160.14
二、存货跌价准备	5,741,862.68	0.00	0.00	712,377.88	5,029,484.80
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	15,200,000.00	0.00			15,200,000.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					



## 28、其他非流动资产

无。

## 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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

### (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
合计	0.00	--	--	--	--

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,913,895.00	3,925,199.75
合计	5,913,895.00	3,925,199.75



### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	2,428,212.62	1,304,042.35
1 年以内	16,839,827.81	7,469,994.01
合计	19,268,040.43	8,774,036.36

应付账款期末较年数增长119.60%的主要原因系本期部分物资采购尚未支付款项所致。

(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

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以上	15,202.94	30,912.12
一年以内	249,806.88	13,879.66
合计	265,009.82	44,791.78

(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

### 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	3,606,842.79	27,411,963.62	30,539,424.00	479,382.41
二、职工福利费		901,889.36	901,889.36	
三、社会保险费	0.00	2,254,926.96	2,254,926.96	0.00
社会保险费		2,254,926.96	2,254,926.96	
四、住房公积金		352,602.77	352,602.77	
五、辞退福利				
六、其他	654,793.56	185,094.06	185,094.06	654,793.56
工会经费	654,793.56	76,800.00	76,800.00	654,793.56
补偿金		108,294.06	108,294.06	
合计	4,261,636.35	31,106,476.77	34,233,937.15	1,134,175.97

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76,800.00，非



货币性福利金额0.00，因解除劳动关系给予补偿108,294.06。

①本公司因解除劳动关系给予的补偿金额为108,294.06元，应付职工薪酬中无拖欠性质或工效挂钩的部分。

②期末应付职工薪酬较年初减少73.39%，主要原因系上年末计提的职工奖金于本期支付所致。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-14,965,028.93	-7,149,560.32
消费税		
营业税	-948.19	784.71
企业所得税	10,791,261.52	11,174,096.68
个人所得税	45,251.50	106,595.27
城市维护建设税	31,213.30	204,807.96
土地使用税	151,680.24	161,672.93
房产税	58,636.67	78,524.57
印花税	25,662.57	55,071.40
教育费附加	13,166.70	87,970.05
地方教育附加	8,877.69	58,284.90
资源税	24,522.84	12,342.45
矿产资源补偿费	186,837.18	474,626.62
关税		28,432.53
矿产资源有偿使用费	780,000.00	1,893,948.32
合计	-2,848,866.91	7,187,598.07

### 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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--



### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以上	1,249,041.37	3,497,323.92
一年以内	64,428,211.42	813,980.71
合计	65,677,252.79	4,311,304.63

其他应付款期末数较年初数增长1,423.37%，主要原因系经公司第四届董事会第十五次会议通过，本公司于本年6月向股东云南东兴实业集团有限公司借入流动资金6,000万元（期限一年，利率执行同期银行贷款利率）所致。

(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
云南东兴实业集团有限公司	62,233,477.71	
云南核工业二〇九地质大队		1,960,114.11
合计	62,233,477.71	1,960,114.11

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
云南东兴实业集团有限公司	62,233,477.71	1年以内	借款、房租费
中国科学院半导体研究所	1,192,688.00	3年以上	代付设备款及LED项目款
临翔区国资公司	300,000.00	1年以内	矿山综合治理费
合计	63,726,165.71		

### 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				
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	0.00	0.00	0.00	0.00



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	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(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		
信用借款		
合计	0.00	0.00

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
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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	0.00	--	--	--	--	--

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元



借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

#### 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		
信用借款		
合计	0.00	0.00

##### (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
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

#### 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



## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

## 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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

## 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
递延收益—政府补助	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	2,500,000.00	2,500,000.00

## 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	163,280,000	0	0	163,280,000		163,280,000	326,560,000

## 股本变动情况说明

根据 2012 年 4 月 12 日股东大会决议，以 2011 年末总股本为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股股本，共计转增股本 16,328 万股。本次增资由信永中和会计师事务所有限责任公司进行审验并出具 XYZH/2011KMA2091 号验资报告。

## 48、库存股

无。

## 49、专项储备

## 专项储备情况说明

类别	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
维简费	282,147.45	229,165.37	457,437.66	53,875.16
矿山安全费	91,568.50	215,685.04	290,538.22	16,715.32



合计	373,715.95	444,850.41	747,975.88	70,590.48
----	------------	------------	------------	-----------

## 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）	831,516,676.96		163,280,000.00	668,236,676.96
其他资本公积	1,966,737.55			1,966,737.55
合计	833,483,414.51	0.00	163,280,000.00	670,203,414.51

资本公积说明：

本期资本公积减少为转增资本。

## 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	43,669,837.34			43,669,837.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	43,669,837.34	0.00	0.00	43,669,837.34

## 52、一般风险准备

无。

## 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	265,209,625.55	--
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	265,209,625.55	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,212,078.99	--
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	16,328,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	293,093,704.54	--



## 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	115,621,644.63	122,722,028.68
其他业务收入		
营业成本	69,537,819.57	68,235,215.77

## (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
有色金属	115,621,644.63	69,537,819.57	122,722,028.68	68,235,215.77
合计	115,621,644.63	69,537,819.57	122,722,028.68	68,235,215.77

## (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
高纯二氧化锆	20,273,344.57	14,067,112.41	4,158,310.90	3,115,228.54
区熔锆锭	85,266,667.78	47,214,060.79	87,607,859.60	46,555,275.96
红外锆单晶	2,168,446.90	1,343,646.44	24,115,003.97	15,350,946.15
其他	7,913,185.38	6,912,999.93	6,840,854.21	3,213,765.12
合计	115,621,644.63	69,537,819.57	122,722,028.68	68,235,215.77

## (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	75,804,485.68	40,923,475.70	33,090,056.10	12,414,947.60
国外	39,817,158.95	28,614,343.87	89,631,972.58	55,820,268.17
合计	115,621,644.63	69,537,819.57	122,722,028.68	68,235,215.77

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)



前五名客户	92,008,217.75	79.58%
合计	92,008,217.75	79.58%

### 55、合同项目收入

适用  不适用

### 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		12,825.00	5%
城市维护建设税	437,369.71	463,337.62	7%、5%
教育费附加	187,444.14	198,829.77	3%
资源税			
合计	624,813.85	674,992.39	--

### 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		
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	0.00

### 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	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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	0.00	0.00

## (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
合计	0.00	0.00	--

## (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
合计	0.00	0.00	--

## 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	1,245,761.84	411,333.22
二、存货跌价损失		
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	1,245,761.84	411,333.22

## 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		
其中：固定资产处置利得		
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	20,303,500.00	8,686,061.00
其他	218,218.58	800.00
合计	20,521,718.58	8,686,861.00

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
锆精深加工扶持资金	16,679,000.00		昆高开委复【2012】188号
2011年产业发展扶持资金	667,500.00		临工管财发【2012】21号文件
兆瓦级高倍聚光化合物太阳能电池产业化关键技术研发课题经费	600,000.00	4,055,000.00	云科技发【2012】8号
对外科技合作项目专家工作站	600,000.00		云科技发【2012】8号
兆瓦级高倍聚光化合物太阳能电池产业化关键技术研发课题经费	580,000.00		国科发财[2012]51号
地方财政局专项资金扶持经费	500,000.00		昆财企-[2011]138号
新型锆硫系光学材料及汽车红外夜视仪产业化开发经费	400,000.00		临财教发【2012】77号
昆明市新型工业化发展专项扶持资金	200,000.00		昆财企--【2011】138号
其他各项补助	77,000.00		出口额奖励及出口信用补助等
高效太阳能电池用锆单晶制备关键技术研究及应用开发		1,980,000.00	国科发财[2009]682号
超高纯锆单晶制备关键技术研究及应用开发		1,530,000.00	国科发财【2011】107号文件
产业发展扶持资金		622,500.00	临工管财发【2011】11号文件
财税优惠政策资金		445,961.00	临财预发【2011】28号文件
工业经济发展责任目标奖励		50,000.00	临财企发【2011】33号文件
出口信用保险补助		2,600.00	昆明市高新财政分局
合计	20,303,500.00	8,686,061.00	--

## 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	0.00	14,541.96
其中：固定资产处置损失		14,541.96



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	69,371.59	324,845.00
合计	69,371.59	339,386.96

## 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	11,117,475.93	7,270,807.85
递延所得税调整	-71,601.94	-39,777.97
合计	11,045,873.99	7,231,029.88

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于上市公司股东的净利润	1	44,212,078.99	44,031,540.50
归属于上市公司股东的非经常性损益	2	15,594,318.40	6,481,292.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	28,617,760.59	37,550,247.57
年初股份总数	4	163,280,000.00	125,600,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	163,280,000.00	37,680,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	2	1
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	326,560,000.00	163,280,000.00
基本每股收益（I）*注2	13=1÷12	0.14	0.27
基本每股收益（II）*注3	14=3÷12	0.09	0.23
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.14	0.27



稀释每股收益（II）	$19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.09	0.23
------------	---	------	------

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

#### 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
政府补助收入	20,303,500.00
利息收入	10,202,772.88
备用金及往来款等	2,270,162.60
合计	32,776,435.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金本期较上年同期增长118.39%，主要原因系收到的政府补助收入和利息收入大幅度增长。



## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务宣传费	2,000.00
水电费	226,482.92
环保费	79,128.37
保险费	167,342.67
车辆使用费	331,761.99
修理费	143,315.91
运输费	225,473.86
办公费	509,879.07
业务招待费	1,175,711.60
租赁费	897,347.24
中介费	985,704.00
差旅费	694,894.20
平台服务费	2,117,500.00
其他经营管理费用、备用金、往来款项等	5,747,602.12
合计	13,304,143.95

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00



## 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	43,557,474.60	44,261,322.28
加：资产减值准备	1,245,761.84	411,333.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,552,425.91	7,630,331.44
无形资产摊销	1,004,074.21	636,414.71
长期待摊费用摊销	46,387.47	273,421.17
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）	-6,626.05	14,541.96
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-71,969.11	66,404.63
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-71,601.94	-39,777.97
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）	-83,449,531.61	-25,579,428.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,822,741.89	-16,187,591.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,393,836.93	-10,651,773.84
其他		-6,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-146,410,183.50	-5,164,802.17
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	617,195,329.38	836,758,069.35
减：现金的期初余额	807,912,832.52	929,421,868.11
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-190,717,503.14	-92,663,798.76

### (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		51,978,150.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		49,128,150.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,074,039.45



3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	48,054,110.55
4. 取得子公司的净资产	0.00	41,676,494.62
流动资产		6,427,988.27
非流动资产		49,627,324.31
流动负债		13,953,817.96
非流动负债		425,000.00
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (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	617,195,329.38	807,912,832.52
其中：库存现金	75,688.48	87,569.41
可随时用于支付的银行存款	617,119,640.90	807,825,263.11
可随时用于支付的其他货币资金		
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	0.00	0.00
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	617,195,329.38	807,912,832.52

### 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

### (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
临沧飞翔冶炼有限责任公司	控股股东	有限责任公司	临沧市临翔区南京凹186号	包文东	有色金属加工、氧气生产销售、矿产品及乙炔气销售	7,800,000	CNY	27.88%	27.88%	云南东兴实业集团有限公司	21948043-2

#### 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
云南东昌金属加工有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南省昆明市东川区铜都镇姑海村	朱之国	金属加工业	22,000,000.00	CNY	100%	100%	76706905-4
云南东润进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆明市二环西路398号	包文东	商品流通(外贸进出口)	3,000,000.00	CNY	100%	100%	77857556-9
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆明高新区二环西路398号高新科技信息中心主楼	包文东	加工制造业	211,484,200.00	CNY	86.62%	86.62%	67656131-8
昆明云锗高新技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆明市海源北路六号高新招商大厦	包文东	加工制造业	300,000,000.00	CNY	100%	100%	56623293-5
北京中科	控股	有限责	北京市	蹇光灿	加工制	110,600	CNY	65.14%	65.14%	802440606-6



镓英半导体有限公司	子公司	任公司	通州区光电一体化产业基地		制造业	,000.00				
武汉云晶飞光纤材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市东湖开发区光谷大道九号	包文东	加工制造业	45,000,000.00	CNY	70%	70%	57204236-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

### 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
云南会泽东兴实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	70979333-5
云南省核工业二〇九地质大队	其他关联关系方	43142023-4

### 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 (%)
云南省核工业二〇九地质大队	接受劳务	政府指导价结合市场定价	16,200,000.00	100%		

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 (%)

#### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/	受托方/	受托/承	受托/承	受托/承	受托/承	受托/承	受托/承	托管收益	本报告期	受托/承



出包方名称	承包方名称	包资产情况	包资产涉及金额	包资产类型	包起始日	包终止日	/承包收益定价依据	确认的托管收益/承包收益	包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

### (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	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

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
云南东兴实业集团有限公司	本公司	房屋、车位	在用		2011年05月01日	2014年04月30日	房屋建筑面积	733477.71	

关联租赁情况说明

(1) 2008年5月12日，经本公司2008年第二次临时股东大会决议，同意本公司向股东云南东兴实业集团有限公司租赁其位于昆明市人民中路都市名园A座的第六层房屋及10个车位，房屋建筑面积为2371.66平方米，租赁期限自2008年5月1日至2011年4月30日，租赁三年，房屋三年租金分别为996,097.20元、1,095,706.92元、1,205,277.61元，车位三年租金分别为80,000.00元、88,000.00元、96,800.00元，租金按半年支付。

(2) 鉴于上述合同于2011年4月末到期，2011年3月11日本公司与云南东兴实业集团有限公司续签租赁合同，租赁期限自2011年5月1日至2014年4月30日，房屋三年租金分别为1,325,947.67元、1,458,570.90元、1,604,570.29元，车位每年租金均为96,800.00元，租金按半年支付。本期租金尚未支付。



(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

(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				
云南东兴实业集团有限公司	60,000,000.00	2012年06月07日	2013年06月06日	关联方向本公司提供借款
云南东兴实业集团有限公司	1,500,000.00	2012年01月13日		关联方向控股子公司北京中科镓英半导体有限公司提供借款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

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

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
借款及房租	云南东兴实业集团有限公司	62,233,477.71	
代收代付的增值税退税款	云南省核工业二〇九地质大队		1,960,114.11



## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

### 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

本公司控股子公司北京中科镓半导体有限公司期末应收帐款余额中，有31.85万元系应收世纪晶源科技有限公司的货款。经广东省深圳市宝安区人民法院2010年12月13日“（2010）



深宝法民二初字第3153号”《民事判决书》判决“被告世纪晶源科技有限公司于本判决生效后三日内向原告北京中科镓半导体有限公司支付货款31.85万元及逾期支付货款的利息，利息以本金31.85万元人民币为基数，按中国人民银行同期贷款利率计算，从2010年10月27日起计至给付之日止”。2011年1月18日，广东省深圳市宝安区人民法院以“（2011）深宝法执字第1841号”受理了本公司控股子公司北京中科镓半导体有限公司提出的强制执行申请。截止本报告日，该款项尚未收回。北京中科镓半导体有限公司对该应收款项已全额计提坏账准备。

2011年7月13日，本公司与江苏中寰镓芯材料有限公司签定了《砷化镓晶体技术认证协议》，协议主要条款为：由本公司提供设备、材料、人工费等所需资金约300万元，江苏中寰镓芯材料有限公司提供技术生产2英寸VGF砷化镓晶体。2011年7月22日按协议规定，本公司已付给江苏中寰镓芯材料有限公司用于砷化镓晶体项目合作款200万元，此后，江苏中寰镓芯材料有限公司提供了四个批次砷化镓晶体，2011年12月8日，前述四个批次的产品经测试，结果均不合格。由于江苏中寰镓芯材料有限公司未能按《砷化镓晶体技术认证协议》的规定生产出合格产品，导致本公司遭受损失，对此本公司已向北京市通州区人民法院提起诉讼，要求江苏中寰镓芯材料有限公司赔偿本公司损失，北京市通州区人民法院于2012年2月27日受理本公司的诉讼。截止本报告日，案件尚未审理完毕。

**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**

无。

**（十二）承诺事项**

**1、重大承诺事项**

无。

**2、前期承诺履行情况**

无。

**（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数	无法估计影响数的原因



--	--	--	--

## 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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 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

无。

#### 2、债务重组

无。

#### 3、企业合并

无。

#### 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

经公司第四届董事会第十五次会议通过，公司及全资子公司东昌金属加工有限公司于2012年6月与汉能控股集团签订《锆产品供应合同》，自2012年7月—2018年12月为其提供二氧化锆375吨。



(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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,972,959.21	45.13%	1,172,765.34	5.59%	13,091,992.16	52.69%	848,846.18	6.48%
对关联方的应收账款	25,500,786.12	54.87%			11,754,545.16	47.31%		
组合小计	46,473,745.33	100%	1,172,765.34	2.52%	24,846,537.32	100%	848,846.18	3.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	46,473,745.33	--	1,172,765.34	--	24,846,537.32	--	848,846.18	--

应收账款种类的说明：

应收账款期末数较年初数增长88.77%，主要原因系货款尚在信用期内，尚未收到货款。

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 年以内小计	19,329,773.23	92.17%	953,417.64	11,000,106.18	84.02%	534,628.48



1 至 2 年	1,092,894.98	5.21%	109,289.50	1,153,594.98	8.81%	104,159.50
2 至 3 年	550,291.00	2.62%	110,058.20	938,291.00	7.17%	210,058.20
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	20,972,959.21	--	1,172,765.34	13,091,992.16	--	848,846.18

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

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
合计			--	--

(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	--	--		--	--

(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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。



(6) 应收账款中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	占应收账款总额的比例 (%)
昆明泛亚有色金属交易所	客户	14,491,699.65	1 年以内	31.18%
昆明云锆高新技术有限公司	全资子公司	9,857,505.85	1 年以内	21.21%
云南东昌金属加工有限公司	全资子公司	7,248,699.50	1 年以内	15.6%
云南东润进出口有限公司	全资子公司	6,334,580.77	2-5 年	13.63%
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	控股子公司	2,060,000.00	1 年以内	4.43%
合计	--	39,992,485.77	--	86.05%

(7) 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 (%)
昆明云锆高新技术有限公司	全资子公司	9,857,505.85	21.21%
云南东昌金属加工有限公司	全资子公司	7,248,699.50	15.6%
云南东润进出口有限公司	全资子公司	6,334,580.77	13.63%
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	控股子公司	2,060,000.00	4.43%
合计	--	25,500,786.12	54.87%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 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

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	15.92	2,000,000.00	100	2,000,000.00	18.02	2,000,000.00	100
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按照账龄组合计提坏账	3,037,121.57	24.17	767,531.15	25.27	1,600,512.76	14.42	695,700.71	43.47



的其他应收款								
对关联方的其他应收款	7,526,848.80	59.91			7,500,000.00	67.56		
组合小计	10,563,970.37	84.08	2,767,531.15	26.2	8,100,512.76	81.98	695,700.71	8.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	12,563,970.37	--	2,767,531.15	--	11,100,512.76	--	2,695,700.71	--

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
预付款	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计无法回收
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--

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 年以内小计	1,560,510.97	51.38 %	78,025.55	123,902.16	7.74%	6,195.11
1 至 2 年	14,780.00	0.49%	1,478.00	14,780.00	0.92%	1,478.00
2 至 3 年	394,960.00	13%	78,992.00	394,960.00	24.68 %	78,992.00
3 年以上						
3 至 4 年	654,050.00	21.54 %	196,215.00	654,050.00	40.87 %	196,215.00
4 至 5 年						
5 年以上	412,820.60	13.59 %	412,820.60	412,820.60	25.79 %	412,820.60
合计	3,037,121.57	--	767,531.15	1,600,512.76	--	695,700.71

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
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

(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

单位名称	与本公司关系	金额	性质或内容
北京中科镓英半导体有限公司	控股子公司	4,500,000.00	往来款
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	控股子公司	3,026,848.80	拨付研发经费
江苏中寰镓芯材料有限公司	客户	2,000,000.00	预付款

(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 (%)
北京中科镓英半导体有限公司	控股子公司	4,500,000.00	1 年以内	35.82%
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	控股子公司	3,026,848.80	3 年以内	24.09%
江苏中寰镓芯材料有限公司	客户	2,000,000.00	1 年以内	15.92%
王恩进	客户	750,000.00	1 年以内	5.97%



临沧市安全生产监督管理局	安全监管部	600,000.00	3-4 年	4.78%
合计	--	10,876,848.80	--	86.58%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京中科镓英半导体有限公司	控股子公司	4,500,000.00	35.82%
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	控股子公司	3,026,848.80	24.09%
合计	--	7,526,848.80	59.91%

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
1、云南东昌金属加工有限公司	成本法核算	24,524,772.71	24,524,772.71		24,524,772.71	100%	100%				
2、云南东润进出口有限公司	成本法核算	3,227,371.14	3,227,371.14		3,227,371.14	100%	100%				
3、云南中科鑫圆晶体材料有限公司	成本法核算	183,185,900.00	183,185,900.00		183,185,900.00	86.62%	86.62%				
4、昆明云锆高新技术有限公司	成本法核算	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	100%	100%				
5、北京中科镓英半导体有限公司	成本法核算	63,023,250.00	63,023,250.00		63,023,250.00	65.14%	65.14%				
6、武汉云晶飞光纤材料有限	成本法核算	31,500,000.00	31,500,000.00		31,500,000.00	70%	70%				



公司											
合计	--	605,461,293.85	605,461,293.85		605,461,293.85	--	--	--			

#### 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	92,618,127.51	90,891,257.08
其他业务收入		3,987.19
营业成本	48,456,465.27	44,123,694.96
合计	48,456,465.27	44,123,694.96

##### (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
有色金属	92,618,127.51	48,456,465.27	90,891,257.08	44,120,180.17
合计	92,618,127.51	48,456,465.27	90,891,257.08	44,120,180.17

##### (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
高纯二氧化锆	11,881,337.86	5,932,370.09	1,449,282.06	1,414,451.68
区熔锆锭	68,513,163.07	31,759,653.56	72,356,743.13	34,154,574.88
红外锆单晶	3,829,502.28	2,789,861.26	11,207,160.94	6,145,341.44
其他	8,394,124.30	7,974,580.36	5,878,070.95	2,405,812.17
合计	92,618,127.51	48,456,465.27	90,891,257.08	44,120,180.17

##### (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	68,212,724.77	34,954,710.70	26,930,127.90	11,728,638.24
国外	24,405,402.74	13,501,754.57	63,961,129.18	32,391,541.93
合计	92,618,127.51	48,456,465.27	90,891,257.08	44,120,180.17



(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名客户	81,398,838.06	87.89%
合计	81,398,838.06	87.89%

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	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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	0.00	0.00

(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
合计	0.00	0.00	--

(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
合计	0.00	0.00	--

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	32,323,170.82	37,605,938.45
加：资产减值准备	395,749.60	504,919.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,545,108.76	6,107,889.85
无形资产摊销	546,868.21	618,696.35
长期待摊费用摊销	46,387.47	273,421.17
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）		14,541.96
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-59,585.27	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	59,362.44	-75,737.86
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）	-43,892,359.96	-6,567,762.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-145,347,474.26	-39,156,412.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,774,901.80	-10,634,579.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-160,157,673.99	-11,309,086.04
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	225,599,750.14	317,575,150.00
减：现金的期初余额	381,744,089.88	905,991,242.54
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	-156,144,339.74	-588,416,092.54

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、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	3.33%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	0.09	0.09



## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1、资产负债表项目

①应收票据期末数较年初数减少78.53%，主要原因系票据到期承兑；

②应收账款期末数较年初数增长133.51%，主要原因系货款尚在信用期内，尚未收到货款；

③预付帐款期末数较年初数增长221.48%，主要原因系本期公司及全资子公司东昌金属加工有限公司加大锆原料的采购，预付原料款10,283万元；其次，公司预付中寨朝相煤矿采矿权款300万元；

④存货期末数较年初数增长112.06%，主要原因系公司及全资子公司东昌金属加工有限公司于本年6月与汉能控股集团签订《锆产品供应合同》，自2012年7月—2018年12月为其提供二氧化锆375吨。公司为保障供货，储备的原料和产品增加所致；

⑤在建工程期末数较年初数增长167.97%，主要原因系红外光学锆镜头工程项目、高效率太阳能电池用锆单晶及晶片项目、大寨锆矿增储勘察工程、大寨锆矿延工程、废弃炉渣与低品位锆矿综合回收利用工程、火发工艺自动化改造项目等增加投入所致；

⑥工程物资期末数较年初数增长196.66%，原因系工程建设购入物资增加；

⑦应付票据期末数较年初数增长50.66%，原因系对部分物资采购的货款结算采用票据，且票据尚未到期；

⑧应付帐款期末数较年初数增长119.60%，主要原因系本期部分物资采购尚未支付款项所致；

⑨应付职工薪酬期末数较年初数减少73.39%，主要原因系上年末计提的职工奖金于本期支付所致；

⑩应交税费期末数较年初数减少139.64%，主要原因系本期外购原料和设备而留抵的增值税进项税额较大所致；

(11)其他应付款期末数较年初数增长1,423.37%，主要原因系经公司第四届董事会第十五次会议通过，本公司于本年6月向股东云南东兴实业集团有限公司借入流动资金6,000万元（期限一年，利率执行同期银行贷款利率）所致；

(12)实收资本（或股本）期末数较年初数增长100%，原因系经公司2011年度股东大会通过，本年4月以2011年末总股本为基数，以资本公积每10股转增10股股本，共计转增股本16,328万股。

### 2、利润表项目

=



①销售费用本期较上年同期大幅度增长290.95%，主要原因系：上年7月本公司成为昆明泛亚有色金属交易所的会员，并作为“云锆”交易品种的唯一供应商，本期支付了平台服务费211.75万元；

②财务费用本期-1,022.19万元，主要系利息收入有1,022.28万元；上年同期财务费用-484.13万元，主要系利息收入有557.72万元；两个期间的利息收入主要系募集资金产生的；

③资产减值损失本期较上年同期增长202.86%，原因系本期应收帐款大幅度增加，相应计提坏帐准备增加所致；

④营业外收入本期较上年同期增长136.24%，主要原因系本期收到的各项政府补助较上年同期增加；

⑤所得税费用本期较上年同期增长52.76%，主要原因系本期应纳税所得额较上年同期增长较大。

### 3、现金流量表项目

①经营活动产生的现金流量净额本期净流出14,641.02万元，较上年同期净流出的516.48万元多流出14,124.54万元，主要原因系本期购买商品支付的现金较上年同期增加13,678.39万元；

②投资活动产生的现金流量净额本期净流出8,805.13万元，较上年同期净流出的6,838.49万元多流出1,966.64万元，主要原因系本期购建固定资产、无形资产支付的现金较上年同期增加6,771.19万元；其次，上年同期收购北京中科镓英半导体有限公司65%的股权支付的现金净额系4,805.41万元，而本期无此类业务；

③筹资活动产生的现金流量净额本期净流入4,367.20万元，主要原因系公司于本年6月向股东云南东兴实业集团有限公司借入流动资金6,000万元（期限一年，利率执行同期银行贷款利率）；其次，本期公司以2011年末总股本16,328万股为基数，按每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发现金股利1,632.80万元。



## 第九节 备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有法定代表人包文东先生签名的 2012 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人包文东先生、财务总监李红斌先生、会计机构负责人王先琴女士签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

董事长：包文东

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日