

广东东方锆业科技股份有限公司

二〇一二年半年度报告



东方锆业

股票代码：002167

二〇一二年八月二十七日

目 录

第一节 重要提示.....	3
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.....	6
第五节 董事、监事和高级管理人员.....	11
第六节 董事会报告.....	15
第七节 重要事项.....	29
第八节 财务会计报告.....	43
第九节 备查文件目录.....	153

2012 年半年度报告

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人黄超华、主管会计工作负责人姚澄光及会计机构负责人(会计主管人员) 洪钿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002167	B 股代码	
A 股简称	东方锆业	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	广东东方锆业科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	东方锆业		
公司的法定英文名称	Guangdong Orient Zirconic Ind Sci & Tech Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Orient Zirconic		
公司法定代表人	黄超华		
注册地址	广东省汕头市澄海区莱美路宇田科技园		
注册地址的邮政编码	515821		
办公地址	广东省汕头市澄海区莱美路宇田科技园		
办公地址的邮政编码	515821		
公司国际互联网网址	www.orientzr.com		
电子信箱	orientzr@orientzr.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈恩敏	林尧鑫
联系地址	汕头市澄海区莱美路宇田科技园	汕头市澄海区莱美路宇田科技园
电话	0754-85510311	0754-85510311
传真	0754-85500848	0754-85500848
电子信箱	EMChen@orientzr.com	LYX@orientzr.com

(三) 信息披露及备置地点

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

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）	310,777,295.43	271,604,672.83	14.42%
营业利润（元）	45,219,332.14	68,292,632.68	-33.79%
利润总额（元）	49,844,515.80	69,358,222.45	-28.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,796,886.10	58,700,309.35	-23.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,118,479.99	57,682,058.05	-30.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,366,781.70	45,977,493.14	5.2%
	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）	2,453,321,915.94	2,228,833,986.53	10.07%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,504,059,180.18	1,479,574,327.45	1.65%
股本（股）	413,964,000.00	206,982,000.00	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）	0.11	0.16	-31.25%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.16	-31.25%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1	0.16	-37.5%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.98%	4.03%	-1.05%
加权平均净资产收益率（%）	2.98%	9.33%	-6.35%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.67%	3.96%	-1.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.67%	9.17%	-6.5%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.26	-53.84%
	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)	3.63	7.15	-49.23%
资产负债率 (%)	36.25%	34.45%	1.8%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

- (1) 2012年上半年营业收入较2011年上半年增长14.42%；
- (2) 2012年上半年净利润较2011年上半年下降23.69%，主要原因是公司产品毛利率下降所致；
- (3) 报告期内产品毛利率与去年同期毛利率下降，主要原因是原材料价格比去年同期上升幅度较大，而产品价格只有小幅度的上升；
- (4) 报告期内，公司股本增加原因是公司实施了2011年度权益分派所致，2012年6月5日公司实施公司2011年年度权益分派：以公司现有总股本206,982,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.00股。分红前本公司总股本为206,982,000股，分红后总股本增至413,964,000股；
- (5) 报告期内，公司实施了2011年度权益分派导致公司股本增加使公司每股经营活动产生的现金流量净额同比去年同期下降53.84%。
- (6) 报告期内，公司基本每股收益同比去年同期下降了31.25%，主要是公司在报告期内实施了2011年度权益分派。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

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

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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	4,980,000.00	

国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	-354,816.34	
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		
所得税影响额	-53,222.45	
合计	4,678,406.11	--

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

项目	涉及金额（元）	说明

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	69,062,000	33.37%			69,062,000		69,062,000	138,124,000	33.37%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,262,000	15.59%			27,270,000	-4,992,000	22,278,000	54,540,000	13.18%
其中：境内法人持股	17,140,000	8.28%			17,140,000		17,140,000	34,280,000	8.29%
境内自然人持股	15,122,000	7.31%			10,130,000	-4,992,000	5,138,000	20,260,000	4.89%
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	36,800,000	17.78%			41,792,000	4,992,000	46,784,000	83,584,000	20.19%
二、无限售条件股份	137,920,000	66.63%			137,920,000		137,920,000	275,840,000	66.63%
1、人民币普通股	137,920,000	66.63%			137,920,000		137,920,000	275,840,000	66.63%
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	206,982,000.00	100%			206,982,000		206,982,000	413,964,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司2011年年度股东大会审议并通过了《公司2011年度利润分配方案》的议案：以公司现有总股本206,982,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.00股。

分红前本公司总股本为206,982,000股，分红后总股本增至413,964,000股。

股份变动的过户情况

该《公司2011年度利润分配方案》已于2012年6月5日办理完毕。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，公司每股收益、每股净资产等财务指标同比去年同期有所下降，主要原因是公司实施了2011年度权益分派所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

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
陈潮钿	44,522,000	4,992,000	49,780,000	99,294,000	根据承诺的有关限售条件	2014年6月30日
合计					--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首次非公开发行股票	2009年04月28日	16	19,120,000	2009年05月26日	19,120,000	2009年05月26日
2010年非公开发行股票	2011年06月07日	30.06	27,270,000	2011年07月01日	27,270,000	2011年07月01日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2009年4月28日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]313号文”核准，以每股16元向特定投资者向发行1912万股人民币普通股，发行后的股本总额为人民币6912万元，股票上市时间为2009年5月26日。

2011年6月7日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]888号”文核准，以每股30.06元向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）2,727万股，发行后的股本总额为人民币20,698.20万元，股票上市时间为2011年7月1日。

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26,859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
陈潮钿	境内自然人	23.99%	99,294,000	99,294,000	质押	93,600,000
王木红	境内自然人	6.79%	28,113,212	0	质押	17,600,000
中国农业银行一中邮核心	境内非国有法	4.35%	18,018,562	0		
优选股票型证券投资基金	境内非国有法	2.93%	12,120,648	0		
建设银行一华夏盛世	境内非国有法	2.74%	11,338,400	0		
精选股票型证券投资基金	境内非国有法	2.73%	11,317,700	0		
陈明 723	境内自然人	2.65%	10,954,807	0		
江苏省国际信托有限责任	境内非国有法	2.51%	10,378,542	0		
公司一民生新股自由	境内非国有法	1.85%	7,638,418	0		
张清统一普通保险产品	境内自然人	1.81%	7,480,000	0		
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法					
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
王木红	28,113,212	A 股	28,113,212
中国农业银行一中邮核心优选股票型证券投资	18,018,562	A 股	18,018,562
基金 建设银行一华夏盛世精选股票型证券投资	12,120,648	A 股	12,120,648
基金 中信信托有限责任公司一建苏 723	11,338,400	A 股	11,338,400
陈明	11,317,700	A 股	11,317,700
江苏省国际信托有限责任公司一民生新股自由	10,954,807	A 股	10,954,807
基金 华泰保险股份有限公司一传统一普通保险	10,378,542	A 股	10,378,542
产品 005L-CT001 深	7,638,418	A 股	7,638,418
张清	7,480,000	A 股	7,480,000
雅戈尔集团股份有限公司	7,480,000	A 股	7,480,000
江苏瑞华投资控股集团有限公司	7,400,000	A 股	7,400,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东除陈潮钿先生与王木红女士系夫妻关系，公司控股股东陈潮钿先生与其它股东无关联关系。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

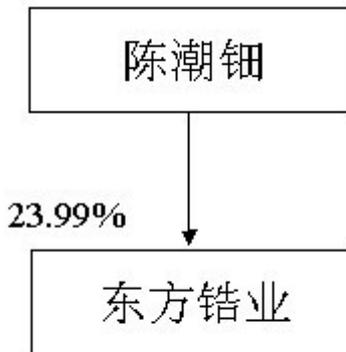
实际控制人名称	陈潮钿
实际控制人类别	个人

情况说明

公司的控股股东、实际控制人为自然人陈潮钿先生。陈潮钿先生与其配偶王木红女士为一致行动人，合计持有本公司30.78%的股权。

陈潮钿先生：公司控股股东、实际控制人。男，1965年5月生，中国国籍，无永久境外居留权，EMBA 学位，工程师。1995年11月10日创建本公司并任董事长兼总经理。陈潮钿先生，现任第十一届全国人大代表，曾获得广东省五一劳动奖章，曾任全国青联第八届委员，广东省青联第六届及第七届委员，汕头市第十届、第十一届及第十二届人大代表，为中国有色金属工业协会钛锆钨分会锆钨专业委员会副主任委员、广东省民营科技协会理事、广东省有色金属工业协会副理事长。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

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
黄超华	董事长;总经理	男	47	2012年07月 02日	2013年07月 05日	0	0	0	0	0	0	董事会选举	否
李文彬	董事	男	47	2010年07月 06日	2013年07月 05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
吴锦鹏	董事	男	48	2010年07月 06日	2013年07月 05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
陈潮雄	独立董事	男	70	2010年07月 06日	2013年07月 05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
许守泽	独立董事	男	67	2010年07月 06日	2013年07月 05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
徐宗玲	独立董事	女	53	2010年07月 06日	2013年07月 05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
陈恩敏	董事;副总理;董事会秘书	男	28	2012年07月 19日	2013年07月 05日	0	0	0	0	0	0	董事会选举	否
陈仲丛	监事	男	42	2010年07月 06日	2013年07月 05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
许映波	监事	男	48	2010年07月 06日	2013年07月 05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否

陈继成	监事	男	49	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
陈汉林	副总经理	男	55	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
孙亚光	副总经理	男	50	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
刘志强	副总经理	男	48	2010年07月06日	2013年07月05日	500	500	0	1,000	0	0	未变化	否
姚澄光	总会计师	男	41	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0	0	0	未变化	否
陈潮钿	原公司董事长	男	47	2010年07月06日	2012年06月21日	49,647,000	49,647,000	0	99,294,000	99,294,000	0	董事长、总经理辞职	
合计	--	--	--	--	--	49,647,500	49,647,500	0	99,295,000	0	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

在其他单位任职情况

适用 不适用

（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	董事、高级管理人员的薪酬由公司薪酬与考核委员会讨论提出并经董事会或股东大会审议。监事薪酬由公司监事会提出后经股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司薪酬制度，结合公司经营业绩及各岗位职责要求，确定董事、监事和高级管理人员的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司拥有董事 7 名（含独立董事），共从公司领取薪酬 83 万元（税前）；拥有监事 3 名，按照其在公司担任职务领取薪酬，共从公司领取薪酬 25 万元（税前），不另外领取监事津贴；拥有高级管理人员 5 名，共从公司领取薪酬 54 万元（税前）。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈潮钿	董事长兼总经理	辞职	2012 年 06 月 22 日	个人工作变动

（五）公司员工情况

在职员工的人数	780
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	494
销售人员	45
技术人员	118
财务人员	15
行政人员	108
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	1
博士	2

硕士	2
本科	20
大专	115
高中及以下	640

公司员工情况说明

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。

第六节、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、公司总体经营情况

（一）报告期公司经营情况

今年以来，国外欧债危机加速蔓延，发达经济体增长乏力。复杂多变的内外部环境使得上半年我国经济呈现明显减速的下行走势。在此经济背景下，公司管理层主动调整经营思路，提高市场反应能力，加大市场营销。报告期内，公司围绕司年度经营计划有序开展，通过加大科技创新，实施精细化管理等系统措施，并利用品牌和技术优势，进一步整合市场资源，不断适应日益变化的经济市场。

报告期内，公司澳大利亚控股子公司铭瑞锆业于2012年4月20日周五下午收到通知：“环境保护和复垦方案（缩写PEPR）”获得澳大利亚南澳大利亚州政府批准，环境保护和复垦方案号为PEPR No. PEPR2012/00193，此举意味着Mindarie C矿体可以重新开始运营生产。2012年6月5日公司实施公司2011年年度权益分派：以公司现有总股本206,982,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.00股。分红前本公司总股本为206,982,000股，分红后总股本增至413,964,000股。

报告期内，公司实现营业收入31,077.73万元，比上年同期增长14.42%；利润总额4,984.45万元，比上年同期下降28.13%；净利润4,479.69万元，下降23.69%。

（二）技术创新情况

公司不断对高端产品复合氧化锆、结构陶瓷等新能源产业进行技术创新，加大研发投入，并对现有的技术不断升级；通过自主创新，公司在相关产业的竞争优势不断加强，同时提高了公司行业影响力。

（三）主营业务与产品情况

1、营业收入及营业成本分项列示如下：

项 目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	310,777,295.43	219,394,535.96	271,604,672.83	170,517,725.02
其他业务			-	-
合 计	310,777,295.43	219,394,535.96	271,604,672.83	170,517,725.02

2、主营业务收入及主营业务成本分产品列示如下：

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
主营业务	310,777,295.43	219,394,535.96	29.4%	14.42%	28.66%	-7.82%
其他业务	0.00	0.00	0%	0%	0%	0%
合计	310,777,295.43	219,394,535.96	29.4%	14.42%	28.66%	-7.82%
分产品						
氯化锆	49,542,653.45	42,659,365.35	13.89%	23.28%	39.69%	-10.12%
二氧化锆	81,755,786.12	59,020,721.66	27.81%	58.56%	65.81%	-3.16%
复合氧化锆	83,518,821.47	50,031,034.79	40.1%	9.47%	30.09%	-9.49%
硅酸锆	63,205,429.65	45,884,828.12	27.4%	5.64%	14.3%	-5.51%
结构陶瓷	20,662,585.77	11,643,227.59	43.65%	-34.63%	25.54%	-6.88%
海绵锆	9,025,583.10	7,649,181.53	15.25%	-15.34%	-12.29%	-2.95%
其他	3,066,435.87	2,506,176.92	18.27%	109.84%	75.63%	15.92%
合计	310,777,295.43	219,394,535.96	29.4%	14.42%	28.66%	-7.82%

报告期内产品毛利率与去年同期毛利率下降，主要原因是原材料价格比去年同期上升幅度较大，而产品价格只有小幅度的上升。

3、主营业务收入和主营业务成本分地区列示如下：

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	298,775,686.98	23.42%
亚洲	3,096,481.27	-87.63%
欧洲	7,027,008.86	179.38%
美洲	1,864,595.73	-47.16%
其他地区	13,522.59	-75.3%
		14.42%

4、公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
重庆派乐精细陶瓷有限公司	28,177,777.78	9.07%
浙江景鹏锆业科技有限公司	9,871,153.85	3.18%
四川利平宝石有限公司	9,747,863.25	3.14%
佛山大千色釉料有限公司	7,229,658.12	2.33%
宜兴新兴锆业有限公司	6,355,331.20	2.04%
合计	61,381,784.20	19.76%

公司前五名供应商没有单个供应商采购额超过采购总额达30%的情形，也没有单个客户销售收入超过销售收入总额达30%的情形。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

(四) 公司开发项目支出:

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年06月30日
			计入当期损益	确认为无形资产	
核级海绵锆的制备	1,297,919.80	771,010.95	-	-	2,068,930.75
镁稳定氧化锆陶瓷材料的制	0	1,017,678.79	-	-	1,017,678.79
备 合 计	1,297,919.80	1,788,689.74	-	-	3,086,609.54

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 2.28%。报告期内，公司核心资产的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降情形。

(五) 公司主要费用情况

单位：（人民币）元

指标	2012年6月30日	去年同期	本年比上年增减（%）
销售费用	3,895,139.19	4,103,940.90	-5.09%
管理费用	28,235,208.93	15,597,742.79	81.02%
财务费用	15,608,676.45	12,362,386.20	26.26%
所得税	7,131,233.87	10,657,913.10	-33.09%

变化较大的主要因素:

(1) 管理费用本年发生额较上年度增长81.02%，主要系公司控股子公司铭瑞锆业有限公司项目重启增加费用所致。

(2) 财务费用本年发生额较上年度增长26.26%，主要系公司本年银行借款利息支出以及汇兑损益增加所致。

(六)、截止2012年6月30日，公司无应披露未披露的重大或有事项。

(七)、截止2012年6月30日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

二、公司未来发展的展望**(一) 公司所在行业的发展趋势及面临的市场竞争局面**

1、锆是国家战略性储备资源，锆行业是国家鼓励发展的高科技行业。国家高度重视高性能材料的发展，对新兴锆制品的扶持力度持续加大，为锆行业提供了良好的发展环境和更多的税收优惠政策。

(1) 《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》、《国家重点支持的高新技术领域（2008）》

2007年1月，国家发改委、科学技术部、商务部、国家知识产权局颁布了《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》，“核工程用特种材料”（高纯海绵锆及核级锆与锆合金、锆合金的表面改性）、“燃料电池”（中低温固体氧化物燃料电池<SOFC>及微型SOFC）、“特种功能材料”（功能陶瓷）被列为优先发展的高技术产业化重点领域。2008年国家科技部、财政部、国家税务总局颁布了《国家重点支持的高新技术领域（2008）》，“高性能结构陶瓷强化增韧技术”、“高性能功能陶瓷制造技术”被列为国家重点支持的高新技术。

(2) 《中国高新技术产品目录（2006）》、《中国高新技术产品出口目录（2006）》

以上政策文件对国民经济各行业的投资活动和企业的生产经营活动进行管理和调节，锆制品行业同样接受上述政策性规定的管理。公司所经营的产品中，“高精度陶瓷笔珠”（氧化锆陶瓷小球）、“高性能陶瓷复合材料”、“氧化锆陶瓷轴承球”、“高纯超细氧化锆粉体”等按相应规定享受优惠政策。

(3) 《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》

纲要指出：今后15年，科技工作的指导方针是“自主创新，重点跨越，支撑发展，引领未来”。一是下决心解决制约经济社会发展的重大瓶颈问题。二是抓住未来若干年内信息技术更新换代和新材料技术迅猛发展的难得机遇，把获取装备制造业和信息产业核心技术的自主知识产权，作为提高我国产业竞争力的突破口。

在确定优先主题的原则中提出：有利于发展军民两用技术，提高国家安全保障能力。在优先主题中的工业节能主题提出重点研究开发冶金、化工等流程工业和交通运输业等主要高耗能领域的节能技术与装备，机电产品节能技术，高效节能、长寿命的半导体照明产品，能源梯级综合利用技术。在基础原材料方面重点研究开发满足国民经济基础产业发展需求的高性能复合材料及大型、超大型复合结构部件的制备技术，高性能工程塑料，轻质高强金属和无机非金属结构材料，高纯材料，稀土材料，石油化工、精细化工及催化、分离材料，轻纺材料及应用技术，具有环保和健康功能的绿色材料。

（4）《核电中长期发展规划（2005-2020年）》

2007年国家发改委颁布的《核电中长期发展规划（2005-2020年）》中明确提出了要“实现先进百万千瓦级压水堆核电站的自主设计，自主制造、自主建设和自主运营，全面建立与国际先进水平接轨的建设和运营管理模式，形成比较完整的自主化核电工业体系”。

2、全球锆制品行业总体现状与趋势

锆英砂主产地在澳大利亚、南非、美国等地，国内海南省、广东省等地也生产锆英砂。根据2009国际锆业大会资料，在锆英砂的供应方面，澳大利亚和南非占全球出口量的91%，在需求方面，中国是最大的消费国，2000年以来年均增长率为13%。

发达国家目前基本不参与初级锆产品的生产加工，90%氯化锆在中国生产加工，其中85%以上出口，主要出口美国、日本，其次是欧洲，用于陶瓷、二氧化锆制品和核级海绵锆的生产。

2003-2008年全球锆行业的年增长率达到9.3%，2009年由于金融危机的原因，锆行业市场需求大幅萎缩，但是预计经济复苏后2009-2012年锆行业年增长率将达到11.4%，此后直至2020年，预计年均增长率稳定在4.4%左右。（资料来自《全球锆市场分析与展望（2009年）》，澳大利亚TZ矿物国际咨询公司）

3、我国锆制品行业总体现状与趋势

目前我国已超过欧洲成为世界最大的锆砂进口国和消费国，我国在全球锆英砂消耗量中的比例从1998年约16%发展到2009年超过40%，2010年中国锆英砂进口达到创纪录水平，锆需求已经从西方转向东方。

进入21世纪以来，我国经济保持了常年快速发展势头，基础建设、房地产以及家居装潢等行业的需求持续旺盛，导致陶瓷行业对锆产品的使用量直线上升，陶瓷行业主要消耗的上游材料是氯化锆、硅酸锆。此外，随着我国居民消费升级进程的加速，人造宝石、精密陶瓷等产品的消费量逐年递增，极大的扩大了二氧化锆等锆制品的市场容量。含锆特种陶瓷在燃料电池、高级特种陶瓷、光通讯器件、氧化传感器等高科技领域的材料应用中占据重要的地位，同时氧化锆结构陶瓷由于其优越的物理性质目前已经在刀具、手表等民用领域得到了大力的推广，除此之外，其在工业领域中作为重要的新材料已被大量应用于阀门、采油钻井缸套等部件的制作中，正在引领制造业中新一轮的材料革命，具有十分广阔的前景。

经济快速发展的同时，引发了能源紧张、环境污染等问题，核电以其污染少、耗能低的优势，在国际上得到大力推广应用。目前，国际上核电占发电总量的比例已经达到16%，发达国家高达26%，而我国目前却不足3%。为此，国家提出积极发展核电的规划，为我国锆钪行业，特别是海绵锆钪及其加工产品的研发、生产，提供了重要的发展机遇。在2010年8月16日人民日报发表的文章《新能源发展规划》中，国家发改委能源研究所副所长李俊峰指出，新能源在未来几十年将占有极为重要的地位，在今后我国应重点发展的新能源中，第一是核电。在“十二五”期末，新能源所占比重应该达到12%—13%。

（二）公司发展机遇和挑战、发展战略

1、公司面临发展机遇和挑战

（1）国家产业政策的支持

在国家发改委、科学技术部、商务部颁布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》中，“核工程用特种材料”（高纯海绵锆及核级锆与锆合金、锆合的表面改性）、“燃料电池”（中低温固体氧化物燃料电池<SOFC>及微型SOFC）、“特种功能材料”（功能陶瓷）被列为优先发展的高技术产业化重点领域。在科学技术部、财政部、国家税务总局颁布的《中国高新技术产品目录（2006）》中，“铈锆复合氧化物”、“高精度陶瓷笔珠”（氧化锆陶瓷小球）、“高性能陶瓷复合材料”、“氧化锆陶瓷轴承球”被列为“新材料”类高新技术产品。

在科学技术部、财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《中国高新技术产品出口目录（2006）》中，“高纯超细氧化锆粉体”、“碳酸锆”、“锆材及其制品”、“锆丝”、“铈锆合金线材”被列入高新技术出口产品。

2007年国家发改委颁布的《核电中长期发展规划（2005-2020年）》中明确提出了要“实现先进百万千瓦级压水堆核电站的自主设计，自主制造、自主建设和自主运营，全面建立与国际先进水平接轨的建设和运营管理模式，形成比较完整的自主化核电工业体系”。

（2）市场需求的持续增长

锆制品具有优良的耐磨性、耐热性、抗腐蚀性。高纯二氧化锆、复合氧化锆等锆制品是特种陶瓷等新材料的主要原材料，广泛地应用于电子、陶瓷、玻璃、石化、建材、医药、纺织、航空航天、机械以及日用品等行业。超微细硅酸锆在日用陶瓷、建筑陶瓷、卫生陶瓷的高档化过程中，有很大的市场需求。核级海绵锆是核电用锆材主要原料，工业级海绵锆优异的抗腐蚀性使其成为制作耐酸碱的化工设备主要材料。上述行业在国民经济中占据重要地位，随着经济的发展必然带动对锆制品需求的持续增长，未来我国锆制品行业还有巨大发展空间。

（3）国际制造能力的转移

由于投资成本、运营成本太高，欧美等国放弃了部分锆制品的生产，产能逐渐转移到劳动力成本相对较低的中国。在这种背景下，我国锆制品生产商面临着较大的发展机遇。一方面，国际制造能力转移为国内企业带来了较大的发展空间；另一方面，国内企业通过与国外生产商的合资合作，可以进一步提升自身的技术水平和管理能力，提高公司全球竞争力。

2、公司发展战略及优势劣势

（1）行业标准的制定者之一

公司是中国产业发展促进会会员单位，是中国有色金属工业协会钛锆铪分会的理事单位，公司董事长陈潮铤为中国有色金属工业协会钛锆铪分会锆铪专业委员会副主任委员。公司主持或参与多项国家与行业标准的制定。

标准名称	标准级别	版本
二氧化锆	化工行业标准	HG/T 2773-2004
氯化锆	化工行业标准	HG/T 2772-2004
锆及锆合金无缝管材	国家标准	已审定
锆及锆合金牌号和化学成分	国家标准	已审定
锆及锆合金棒材和丝材	国家标准	已审定
锆及锆合金铸锭	国家标准	已审定
压力容器用锆及锆合金板材	有色行业标准	已预审
宝石用高纯二氧化锆	国家标准	已立项
复合氧化锆	有色行业标准	已立项

（2）雄厚的技术研发实力

公司作为国内专注于锆制品研发和生产的企業，历来重视产品技术的攻关和产品品质的控制，与国内同行业公司相比具有明显的技术和研发优势。

公司于2000年、2003年先后两次被国家科技部火炬高新技术产业开发中心认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”。公司的技术中心于2006年被广东省科技厅、发改委、经贸委认定为“广东省氧化锆工程技术研究开发中心”，2008年6月被广东省科学技术厅、发改委、经贸委、国资委、知识产权局和总工会认定为广东省创新型企业。2009年4月广东省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局下发文件，公司被认定为2008年广东省第二批高新技术企业。此外，公司拥有“利用氯化锆生产排放废水制备偏硅酸钠的方法”等5项发明专利和1项实用新型专利。另有2项发明专利正在申请过程中。近年来，公司陆续开发出了高纯超细二氧化锆、宝石级二氧化锆、高纯氯化锆、超微细硅酸锆、高性能复合氧化锆、纳米氧化锆、氧化锆结构件、氧化锆陶瓷磨介、陶瓷挤出成型工艺、陶瓷注射成型工艺等系列新产品和新工艺。公司自主研发的“高性能Al-Y复合氧化锆粉体”是广东省重点新产品，并被国家发改委列入国家高技术产业化专项项目（第一批）、“注射成型新工艺生产氧化锆结构陶瓷制品”等项目成功通过广东省科技厅科技成果鉴定，具有国际先进水平。雄厚的技术研发实力，成为公司最为重要的竞争优势。

（3）完善的锆系列产品链条

公司是国内最完整的锆产业生产商，产品覆盖上游的氯化锆、硅酸锆到下游的二氧化锆、复合氧化锆以及更下游的氧化锆结构陶瓷。

就不同锆制品在生产工序上具有的一定关联度而言，公司同时生产氯化锆、二氧化锆、硅酸锆、复合氧化锆和氧化锆结构陶瓷产品，具有比较完整的锆产业链，这不但可以确保公司氯化锆的来源，还可增强公司产品的竞争能力。公司根据生产氧化锆结构陶瓷的需求及自身积累的实际经验不断改进复合氧化锆的性能，提升了复合氧化锆产品质量和市场竞争能力；氧化锆结构陶瓷产品中的磨介和其他耐磨件产品可以应用于复合氧化锆和硅酸锆的生产，这样既促进了结构陶瓷产品的生产又降低了复合氧化锆、硅酸锆的生产成本，形成了一个互相支撑、互相促进、良性循环的多元产品体系。

（4）优质稳定的产品质量

公司长期以来一方面注重产品质量的稳定性，另一方面通过技术创新不断提高产品品质等级，在业内积累了良好的信誉和品牌知名度。2004年、2007年和2010年公司“宇田”商标被广东省工商行政管理局认定为广东省著名商标。公司于2004年5月通过德国莱茵TUV的ISO9001质量管理体系认证，并于2008年2月22日通过其重新认证(有效期至2011年2月21日)。公司坚持在生产中严格按照ISO9001:2000质量管理体系操作，在公司内部已建立了一整套严格的内部质量控制机制。经过十余年的发展，公司产品质量稳定，已树立了良好的企业形象和市场信誉，在国内外同行中具有较高的知名度。

（5）区域行业政策优势及地方政府的扶持

2009年初国务院批准的《珠江三角洲地区改革发展规划纲要（2008-2020）》：提出广东省要加快开展核电前期工作，规模化发展核电，延伸核电产业链，推进核电自主化，把广东建成我国重要的核电基地和核电装备基地。2009年5月，广东省人民政府通过了《广东省核产业链发展规划》，提出“培育发展核级锆产业，支持广东东方锆业科技股份有限公司推进核级锆材国产化”；并将核级海绵锆列入项目规划，明确东方锆业作为项目实施依托单位。2010年5月，项目列入广东省现代产业500强项目战略性新兴产业新材料子项目，成为广东省重点扶持的重点项目。

公司的竞争劣势：

目前，公司的资产规模较小，2009年销售收入2.68亿元，虽然具备较为完整的锆制品产品链条，且在多种产品的生产技术上拥有行业领先的水平，但总体经营规模偏小，抵御重大风险的能力有待进一步加强，公司亟待筹集资金实现跨越式发展。

（三）公司2012年的经营计划和主要目标

根据2012年年度工作任务并结合上半年工作情况与存在问题，结合公司目前发展状况和 market 发展趋势，2012年下半年将重点开展以下工作：

1、公司在确立复合氧化锆、氧化锆结构陶瓷为代表的高端锆制品市场领先地位的情况下，基于自身需要，将向上游延伸至锆英砂开采，向下游触及海绵锆生产，整合产业链，同时扩大公司产品的产能，实现产品链条的协调快速发展，不断提高公司经济效益。

2、在优先满足生产经营快速发展所需要各种资源的前提下，公司将根据发展战略、市场竞争状况积极稳妥地进行新产品生产线建设及扩建。目前已投入或拟建设的项目工程有年产1,000吨核级海绵锆、年产20,000吨高纯氯氧化锆、办公楼工程、氯化危险工艺改造项目、2700吨复合锆项目、污水处理工程、厂区建设工程、精整车间工程等项目。

3、澳大利亚子公司对澳洲AZC公司除WIN150项目资产，包括但不限于在Murray Basin拥有的勘探地权、AZC拥有已获采矿权曾投入生产的Mindarie锆矿项目及年产35,000吨锆精矿的选矿厂及占用的土地等资产的收购有利于公司合理布局公司生产基地，发挥规模效应，拓宽公司产品链，降低经营成本提高公司综合竞争力。

4、新建年产1,000吨核级海绵锆生产项目可以优化产品结构，增强盈利能力，同时为实现核级海绵锆国产化 and 自主化做出贡献。

5、在保证和提升产品质量的基础上，新建年产20,000吨高纯氯氧化锆的产能扩充项目，力争早日投产、尽快实现经济效益。该项目的实施将大幅提高公司高纯氯氧化锆产品的产能，满足公司下游锆产品产量释放对上游材料氯氧化锆的需求。公司自产高纯氯氧化锆保障了下游产品的高品质特性，并且内部消化成本，有利于公司提高各产品的市场竞争力，并充分发挥公司的技术优势、品牌优势及产业综合优势，提高公司全线产品的市场占有率，创造更高的经营效益和新的盈利增长点，提高企业的核心竞争力和市场竞争能力。

6、为不断提升产品市场竞争力，公司不断加强营销网络建设，加大营销费用投入。通过加大销售力度、深入开发市场，实现产品销售的快速、持续增长，从而不断扩大市场份额。公司将以市场为导向，通过不断健全和完善企业内部机制、提高技术创新能力和装备水平、调整和完善产品结构，提高产品质量和附加值，实现全线产品的齐头并进，提高公司产品市场份额；同时加强内部管理，更好的控制成本费用，提高综合竞争力和抗风险能力，保持人均利税、劳动生产率处于同行业领先水平。2012年，公司将继续大力发展以复合氧化锆、氧化锆结构陶瓷为代表的新兴锆制品市场为主，扩大超微细硅酸锆的产能，进一步深入电熔锆市场，保持传统锆制品二氧化锆、硅酸锆、氯氧化锆产品高纯、超细的质量和品牌优势。

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

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民

币元

控股子公司	营业范围	持股比例	注册资本	资产总额	净资产	净利润
1、耒阳东锆新材料有限公司	锆系列制品的研制开发、生产、销售及技术服务。	100%	1000万元	114,295,282.64	13,907,908.16	1,854,216.01

2、朝阳东锆新材料有限公司	锆硅盐系列产品生产、销售。	100%	2000万元	146,324,724.11	3,450,984.72	-3,664,487.53
3、澳大利亚东锆资源有限公司	锆及其他矿产品的勘探、开采、加工、销售。	100%	澳元2200万元	249,002,992.46	145,846,308.46	4,151,770.76
4、铭瑞锆业有限公司	锆及其他矿产品的勘探、开采、加工、销售。	65%	澳元2390万元	290,462,975.03	168,591,107.38	-5,953,154.77

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) 经济波动的风险：公司主要业务是锆系列产品的研发、生产和销售。锆及其制品是关系到国计民生的重要材料，广泛地应用于电子、陶瓷、玻璃、石化、建材、医药、纺织、航空、核能、机械以及日用品等行业，其市场需求与下游行业的发展和景气状况具有较强的联动性。当前国家对房地产行业进行宏观调控，导致建筑陶瓷、卫生陶瓷行业对公司氯化锆、硅酸锆等产品的需求有所下降。虽然公司是国内锆系列制品品种最齐全的公司之一，并且锆系列制品的应用范围较为广泛，但复杂多变的国内外经济环境使得我国经济增长面临诸多不确定性，从而影响下游客户对公司产品和服务的需求。

(2) 原材料供应及采购价格变动的风险：锆英砂、工业级氯化锆是公司的主要原材料，占生产成本的比重较高。虽然本公司原材料供应稳定，且与国内外知名的供应商建立了长期的供应合作关系，通过在澳大利亚成立公司将业务向上游延伸至锆英砂开采，进一步稳定原材料供应及控制原材料成本。公司已初步形成以高品质传统产品氯化锆、二氧化锆、硅酸锆为主导，致力于开发毛利率较高的复合氧化锆、氧化锆结构陶瓷等高端锆制品的产品结构，公司的产品结构中，复合氧化锆所占比重较大，毛利率较高，受原材料价格波动的影响相对较小。但今后如果因资源储量、开采状况以及市场供求变动等政治、经济因素影响，导致原材料供应不足，或原材料采购价格在短期内发生剧烈变化，将会对公司产品的生产成本造成一定程度的影响，并可能影响公司盈利能力的稳定性。

(3) 市场竞争的风险：传统锆制品的生产技术成熟，进入门槛低，生产厂家较多，而且近年来国内部分厂家加大了对传统锆制品的投资，导致产能逐年扩大，竞争激烈。尽管公司已逐步从传统锆制品向新兴锆制品转型，且目前公司的新兴锆制品业务呈现良好态势，但如果公司未能迅速扩大新兴锆制品的市场份额，公司将可能在市场竞争中削弱自身的竞争优势和降低已有的市场份额，从而对公司的经营和业绩产生不利影响。

(4) 管理风险：公司经营规模快速扩张，公司需要及时提升管理能力并做好人、财、物各方面的规划；高新锆产品的专业性较强、技术更新换代较快，如果技术服务滞后会导致客户流失；公司的快速发展需求更多的高素质管理人才和专业人才。

(5) 行业政策变动风险：锆是国家战略性储备资源，锆行业是国家鼓励发展的高科技行业。国家高度重视高性能材料的发展，对新兴锆制品的扶持力度持续加大，为锆行业提供了良好的发展环境和更多的税收优惠政策。

2009年初国务院批准的《珠江三角洲地区改革发展规划纲要（2008-2020）》：提出广东省要加快开展核电前期工作，规模化发展核电，延伸核电产业链，推进核电自主化，把广东建成我国重要的核电基地和核电装备基地。2009年5月，广东省人民政府通过了《广东省核产业链发展规划》，提出“培育发展核级锆产业，支持广东东方锆业科技股份有限公司推进核级锆材国产化”；并将核级海绵锆列入项目规划，明确东方锆业作为项目实施依托单位。2010年5月，项目列入广东省现代产业500强项目战略性新兴产业新材料子项目，成为广东省重点扶持的重点项目。但若国家和区域行业政策出现变化，将对发行人经营产生不利影响。

(6) 财务风险：随着业务量的增加，存在存货减值、应收账款发生坏账的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
主营业务	310,777,295.43	219,394,535.96	29.4%	14.42%	28.66%	-7.82%
其他业务	0.00	0.00	0%	0%	0%	0%
合计	310,777,295.43	219,394,535.96	29.4%	14.42%	28.66%	-7.82%
分产品						
氯化锆	49,542,653.45	42,659,365.35	13.89%	23.28%	39.69%	-10.12%
二氧化锆	81,755,786.12	59,020,721.66	27.81%	58.56%	65.81%	-3.16%
复合氧化锆	83,518,821.47	50,031,034.79	40.1%	9.47%	30.09%	-9.49%
硅酸锆	63,205,429.65	45,884,828.12	27.4%	5.64%	14.3%	-5.51%
结构陶瓷	20,662,585.77	11,643,227.59	43.65%	-34.63%	25.54%	-6.88%
海绵锆	9,025,583.10	7,649,181.53	15.25%	-15.34%	-12.29%	-2.95%
其他	3,066,435.87	2,506,176.92	18.27%	109.84%	75.63%	15.92%
合计	310,777,295.43	219,394,535.96	29.4%	14.42%	28.66%	-7.82%

主营业务分行业和分产品情况的说明

无。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无。

(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	298,775,686.98	23.42%
亚洲	3,096,481.27	-87.63%
欧洲	7,027,008.86	179.38%
美洲	1,864,595.73	-47.16%
其他地区	13,522.59	-75.3%
		14.42%

主营业务分地区情况的说明

无。

主营业务构成情况的说明

无。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

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

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(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	79,380.41
报告期投入募集资金总额	9,065.27
已累计投入募集资金总额	26,245.36
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
20000 吨高纯氯氧化锆项目	否	30,000	29,050	9,064.23	17,074.97	58.78%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否
1000 吨核级海绵锆项目	否	52,000	50,330.41	1.04	9,170.39	18.22%	2013 年 06 月 30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	82,000	79,380.41	9,065.27	26,245.36	-	-		-	-
超募资金投向										
	不适用									
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
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、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金》的议案：截至 2011 年 6 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 112,534,688.53 元，已经公司审计机构广东正中珠江会计师事务所有限公司注册会计师熊永忠、王旭彬鉴证。主要用于支付“1,000 吨核级海绵锆项目”及“20,000 吨高纯氯氧化锆项目”的土地及设备购置等款。根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，公司现以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 112,534,688.53 元。
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 公司第四届董事会第十五次会议一致通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，总额为人民币 35,000 万元，使用期限不超过 6 个月，该事项已经公司 2011 年度股东大会审议通过。
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	按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金余额除用闲置募集资金暂时补充流动资金 35,000 万元外其它全部存放于汕头市澄海农村信用合作社联合社澄城信用社、中国银行汕头澄海支行、深圳发展银行广州分行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

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

(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	-30%	至	20%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,600	至	9,600
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	80,490,507.64		
业绩变动的原因说明	主要原因是原材料价格比去年同期上升幅度较大，而产品价格只有小幅度的上升，公司产品毛利率下降，另外公司控股子公司铭瑞锆业有限公司项目重启增加费用，公司各个项目处于投资建设期，导致管理费用本年发生额较上年度增长。		

(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

自本报告发布日，公司根据相关规定修订了《公司章程》和制定了《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，并严格执行。分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事能尽职履责并发挥应有的作用，确保中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

（1）公司董事会第四届第十三次会议审议并通过了《公司2011年度利润分配方案》、《关于公司债券发行方案》等议案，该议案均经2011年度股东大会审议并通过，其中《公司2011年度利润分配方案》已于2012年6月5日实施完毕；

（2）2012年5月30日，经和平县工商行政管理局审查并下发《核准注销登记通知书》（和平核注通内字【2012】第1200097735号），批准和平分公司注销。至此，和平分公司注销手续已经办理完毕；

（3）本公司董事会于2012年6月20日收到公司董事、董事长兼总经理陈潮钿先生的书面辞职报告。因个人工作变动原因，陈潮钿先生辞去公司董事、董事长兼总经理职务等相关职务，不再在公司任职。

（4）2012年7月2日公司董事会召开第四届第十七次会议，审议并通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘请黄超华先生为公司总经理的议案》、《关于推选董事候选人的议案》等议案，董事会选举黄超华先生为公司董事长，并审议通过聘请黄超华先生为公司总经理，拟提名陈恩敏先生作为公司董事候选人，其中陈恩敏先生提名董事会议案已经公司2012年第一次临时股东大会审议通过；

（5）其它披露事项详见公司公告。

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

适用 不适用

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行

效率。

报告期内，公司修订了《董事会秘书工作制度》、《董事会秘书履职管理制度》，制定了《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》。

公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

（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

本公司2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本206,982,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.00股。该权益分派方案已经2011年度股东大会审议通过并于2012年6月5日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
澳大利亚 Australian Zircon NL 公司	除其拥有的 WIM150 项目权益以外的所有资产	2011 年 06 月 29 日	10,097.75			否	资产议价	是	是		不适用	2010 年 05 月 19 日

收购资产情况说明

广东东方锆业科技股份有限公司(简称“东方锆业”、“本公司”)2010年5月19日与奥地利DCM DECO metal有限公司(简称“DCM”)签订了《合作意向书》(简称“意向书”)(详见公司“广东东方锆业科技股份有限公司关于与奥地利DCM DECO metal有限公司签订合作意向书的公告”2010-014号公告)后,经过与DCM及澳大利亚Australian Zircon NL公司(简称“AZC”)的协商,三方就本公司投资参与AZC资产重组和运营的合作方案呈报澳大利亚政府外商投资审核委员会申请核准,东方锆业已于2011年1月27日收到澳大利亚政府外商投资审核委员会对于相关投资合作方案的正式批准函(详见公司“广东东方锆业科技股份有限公司关于与澳大利亚Australian Zircon NL公司及奥地利DCM DECO metal有限公司合作相关方案已获得澳大利亚政府外商投资审核委员会批准的公告”2011-002号公告)。

东方锆业全资子公司澳洲东锆资源有限公司(简称“澳洲东锆”)于2011年6月29日与AZC 设立合资公司(合资公司名称:Murray Zircon Pty Ltd,铭瑞锆业有限公司,简称铭瑞锆业),澳洲东锆在铭瑞锆业中拥有65%的股权,AZC在铭瑞锆业中拥有35%的股权。AZC将除其拥有的WIM150项目权益以外的所有资产,包括但不限于在Murray Basin拥有的勘探地权、AZC拥有已获采矿权曾投入生产的Mindarie锆矿项目及年产能可达到35,000吨锆精矿的选矿厂及拥有的40公顷土地资产等,已于6月29日转移进入合资公司(详见公司“广东东方锆业科技股份有限公司关于与澳大利亚Australian Zircon NL公司合作进展的公告”2011-016号公告)。

公司澳大利亚控股子公司铭瑞锆业于2012年4月20日周五下午收到通知：“环境保护和复垦方案（缩写PEPR）”获得澳大利亚南澳大利亚州政府批准，环境保护和复垦方案号为PEPR No. PEPR2012/00193，此举意味着Mindarie C矿体可以重新开始运营生产。

2012年6月15日公司董事会第四届第十六次会议审议并通过了关于《对澳大利亚东锆资源有限公司增加投资》的议案，公司拟对澳洲子公司澳大利亚东锆资源有限公司追加4500万美元的投资，主要为增强公司未来海外业务发展、技术和矿产资源开发能力，充分利用澳大利亚的资源优势，本次对于澳洲东锆增加投资总额，主要用于开展矿产资源开发、Mindarie矿区的后续开发与经营。

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

公司澳大利亚控股子公司铭瑞锆业于2012年4月20日周五下午收到通知：“环境保护和复垦方案（缩写PEPR）”获得澳大利亚南澳大利亚州政府批准，环境保护和复垦方案号为PEPR No. PEPR2012/00193，此举意味着Mindarie C矿体可以重新开始运营生产。公司将根据澳洲项目情况抓紧契机尽快恢复生产。本次公司对澳大利亚项目投资会在一定程度上影响公司现金流。

（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

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

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

无

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

公司2011年度股东大会于2012年5月15日上午10:00在公司办公楼四楼会议室以现场投票和网络投票相结合方式召开，会议审议并通过了关于《公司债券发行方案》。2012年7月20日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了公司公开发行公司债券的申请。根据审核结果，公司公开发行公司债券的申请获得有条件通过。公司将在收到中国证券监督管理委员会书面通知后另行公告。

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	陈潮钿、王木红	公司上市时持有 5%以上股份的现有股东陈潮钿、王木红承诺：不直接或间接投资任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的企业，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业	2011年07月01日	自本次上市之日起锁定 36 个月	报告期内，上述股东均严格履行承诺。

		务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 2010 年非公开发行股份时：陈潮钿先生承诺：自公司非公开发行股票在证券交易所上市之日起，本次发行后新增 2,730,000 股股份自本次上市之日起锁定 36 个月，锁定期满后可全部上市流通。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内，上述股东均严格履行承诺。				

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

单位：元

项目	本期	上期
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额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	386,166.63	5,352,190.34
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	386,166.63	5,352,190.34
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	386,166.63	5,352,190.34

（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01日	汕头市澄海区	电话沟通	机构	中信建投	了解公司近期生产经营情况以及未来的发展规划。
2012年03月12日	汕头市澄海区	电话沟通	机构	广发证券	了解公司项目进展情况。
2012年03月15日	汕头市澄海区	实地调研	机构	景顺长城基金管理有限公司、广发基金、宏源证券	了解公司产品，产能，产量，市场需求及发展前景。
2012年04月15日	汕头市澄海区	实地调研	机构	上海证券报	了解公司产品，产能，产量，市场需求及发展前景。
2012年05月15日	汕头市澄海区	实地调研	机构	广发证券、申万菱信基金	了解公司产品，产能，产量，市场需求及发展前景。
2012年05月16日	汕头市澄海区	实地调研	机构	泰达宏利基金、东海证券	了解公司产品，产能，产量，市场需求及发展前景。

				华商基金、建信基金	景。
2012 年 05 月 29 日	汕头市澄海区	实地调研	机构	东兴证券、申银万国证券	了解公司产品，产能，产量，市场需求及发展前景。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十三次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司债券发行方案的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大事项停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十四次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于澳洲控股子公司铭瑞锆业有限公司 Mindarie C 矿体开采获得澳洲政府批准的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于澳洲控股子公司铭瑞锆业有限公司投资进展的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十五次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十一次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对公司 2011 年年度股东大会增加临时议案暨公司 2011 年年度股东大会补充通知公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股东减持公司股份的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司 2009 年度非公开发行有限售条件股份解除限售上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
和平分公司注销公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网

	《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十六次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
对全资子公司增加投资公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司董事、董事长兼总经理辞职的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司 2010 年度非公开发行有限售条件股份解除限售上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (http://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：广东东方锆业科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		430,606,689.59	419,660,643.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		8,163,260.00	1,700,000.00
应收账款		96,931,726.60	97,622,666.72
预付款项		428,567,892.80	346,548,479.31

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			4,830,888.78
应收股利			
其他应收款		72,234,471.28	33,597,625.58
买入返售金融资产			
存货		304,705,351.59	311,998,521.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,341,209,391.86	1,215,958,824.62
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		686,609,674.27	694,545,969.72
在建工程		236,304,918.94	139,679,496.98
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		185,355,798.62	175,296,614.73
开发支出		3,086,609.54	1,297,919.80
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		755,522.71	2,055,160.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,112,112,524.08	1,012,875,161.91
资产总计		2,453,321,915.94	2,228,833,986.53
流动负债：			
短期借款		500,000,000.00	330,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		120,424,958.14	118,394,557.76
预收款项		12,622,294.81	12,317,086.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,666,428.64	6,474,000.18
应交税费		-9,961,934.68	4,889,972.97
应付利息		-1,460,000.00	877,888.90
应付股利			
其他应付款		3,696,910.81	58,002,320.60
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		8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		638,988,657.72	538,955,826.73
非流动负债：			
长期借款		242,610,000.00	151,610,000.00
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			454,386.23
其他非流动负债		7,650,000.00	7,650,000.00
非流动负债合计		250,260,000.00	159,714,386.23
负债合计		889,248,657.72	698,670,212.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		413,964,000.00	206,982,000.00
资本公积		805,145,301.50	1,012,127,301.50

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,994,332.78	31,426,823.59
一般风险准备			
未分配利润		250,603,955.73	231,072,778.82
外币报表折算差额		-1,648,409.83	-2,034,576.46
归属于母公司所有者权益合计		1,504,059,180.18	1,479,574,327.45
少数股东权益		60,014,078.04	50,589,446.12
所有者权益（或股东权益）合计		1,564,073,258.22	1,530,163,773.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,453,321,915.94	2,228,833,986.53

法定代表人：黄超华

主管会计工作负责人：姚澄光

会计机构负责人：洪钿

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		402,114,510.41	375,969,211.64
交易性金融资产			
应收票据		7,563,260.00	
应收账款		91,872,658.23	91,178,852.57
预付款项		422,873,031.07	341,538,066.90
应收利息			4,470,563.19
应收股利			
其他应收款		216,289,485.95	181,830,536.49
存货		289,446,763.13	268,477,669.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,430,159,708.79	1,263,464,899.94
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		173,513,000.00	173,513,000.00

投资性房地产			
固定资产		435,649,308.07	449,218,373.33
在建工程		195,923,336.93	126,867,795.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,273,093.35	76,380,581.03
开发支出		3,086,609.54	1,297,919.80
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,141,754.43	1,092,289.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		884,587,102.32	828,369,959.47
资产总计		2,314,746,811.11	2,091,834,859.41
流动负债：			
短期借款		500,000,000.00	330,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		25,456,767.67	19,001,988.51
预收款项		11,604,022.81	10,691,314.31
应付职工薪酬		4,312,762.61	5,025,138.03
应交税费		-8,015,938.86	5,406,713.81
应付利息		-1,460,000.00	877,888.90
应付股利			
其他应付款		597,173.31	54,556,684.20
一年内到期的非流动负债		8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		540,494,787.54	433,559,727.76
非流动负债：			
长期借款		242,610,000.00	151,610,000.00
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		7,650,000.00	7,650,000.00
非流动负债合计		250,260,000.00	159,260,000.00
负债合计		790,754,787.54	592,819,727.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		413,964,000.00	206,982,000.00
资本公积		805,145,301.50	1,012,127,301.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,994,332.78	31,426,823.59
一般风险准备			
未分配利润		268,888,389.29	248,479,006.56
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,523,992,023.57	1,499,015,131.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,314,746,811.11	2,091,834,859.41

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		310,777,295.43	271,604,672.83
其中：营业收入		310,777,295.43	271,604,672.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		265,557,963.29	203,312,040.15
其中：营业成本		219,394,535.96	170,517,725.02
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		1,724,259.94	1,427,491.92
销售费用		3,895,139.19	4,103,940.90
管理费用		28,235,208.93	15,597,742.79
财务费用		15,608,676.45	12,362,386.20
资产减值损失		-3,299,857.18	-697,246.68
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）			
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）		45,219,332.14	68,292,632.68
加：营业外收入		5,099,274.72	1,401,461.09
减：营业外支出		474,091.06	335,871.32
其中：非流动资产处置损失		20,091.06	58,871.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,844,515.80	69,358,222.45
减：所得税费用		7,131,233.87	10,657,913.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,713,281.93	58,700,309.35
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		44,796,886.10	58,700,309.35
少数股东损益		-2,083,604.17	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.11	0.16
（二）稀释每股收益		0.11	0.16
七、其他综合收益		386,166.63	5,352,190.34
八、综合收益总额		43,099,448.56	64,052,499.69

归属于母公司所有者的综合收益总额		45,183,052.73	64,052,499.69
归属于少数股东的综合收益总额		-2,083,604.17	

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：元。

法定代表人：黄超华

主管会计工作负责人：姚澄光

会计机构负责人：洪钿

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		291,771,891.60	246,656,408.26
减：营业成本		203,591,080.91	151,036,034.70
营业税金及附加		1,662,927.33	1,370,322.51
销售费用		3,435,283.33	3,324,925.73
管理费用		14,816,131.27	9,915,561.67
财务费用		18,788,293.31	15,602,313.70
资产减值损失		329,763.32	-258,647.57
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）			
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）		49,148,412.13	65,665,897.52
加：营业外收入		5,099,274.72	1,401,461.09
减：营业外支出		454,091.06	272,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,793,595.79	66,795,358.61
减：所得税费用		8,118,503.87	9,980,506.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,675,091.92	56,814,851.96
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.11	0.16

(二) 稀释每股收益		0.11	0.16
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		45,675,091.92	56,814,851.96

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	358,934,224.30	317,778,362.21
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		
收到其他与经营活动有关的现金	12,673,676.79	14,822,677.34
经营活动现金流入小计	371,607,901.09	332,601,039.55
购买商品、接受劳务支付的现金	252,112,925.82	236,469,681.10
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	19,050,814.52	18,665,969.66
支付的各项税费	35,573,288.22	20,441,168.92
支付其他与经营活动有关的现金	16,504,090.83	11,046,726.73

经营活动现金流出小计	323,241,119.39	286,623,546.41
经营活动产生的现金流量净额	48,366,781.70	45,977,493.14
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		
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	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,638,483.67	134,968,512.08
投资支付的现金		35,526,207.23
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	201,638,483.67	170,494,719.31
投资活动产生的现金流量净额	-201,638,483.67	-170,494,719.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		795,944,114.00
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	365,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	47,000,000.00	93,000,000.00
筹资活动现金流入小计	412,000,000.00	1,288,944,114.00
偿还债务支付的现金	104,000,000.00	394,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,782,251.52	16,244,987.88
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	101,000,000.00	55,000,000.00
筹资活动现金流出小计	247,782,251.52	465,244,987.88
筹资活动产生的现金流量净额	164,217,748.48	823,699,126.12

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	10,946,046.51	699,181,899.95
加：期初现金及现金等价物余额	419,660,643.08	61,981,112.33
六、期末现金及现金等价物余额	430,606,689.59	761,163,012.28

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	335,920,656.05	301,455,180.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,405,971.86	11,582,749.84
经营活动现金流入小计	345,326,627.91	313,037,930.55
购买商品、接受劳务支付的现金	246,433,402.97	212,342,124.72
支付给职工以及为职工支付的现金	16,325,789.04	14,968,474.86
支付的各项税费	34,517,773.43	19,388,055.56
支付其他与经营活动有关的现金	12,053,508.92	12,984,673.89
经营活动现金流出小计	309,330,474.36	259,683,329.03
经营活动产生的现金流量净额	35,996,153.55	53,354,601.52
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		
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	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,068,603.26	128,909,854.62
投资支付的现金		35,526,207.23
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	174,068,603.26	164,436,061.85
投资活动产生的现金流量净额	-174,068,603.26	-164,436,061.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		795,944,114.00
取得借款收到的现金	365,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	47,000,000.00	93,000,000.00
筹资活动现金流入小计	412,000,000.00	1,288,944,114.00
偿还债务支付的现金	104,000,000.00	394,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,782,251.52	16,244,987.88
支付其他与筹资活动有关的现金	101,000,000.00	55,000,000.00
筹资活动现金流出小计	247,782,251.52	465,244,987.88
筹资活动产生的现金流量净额	164,217,748.48	823,699,126.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	26,145,298.77	712,617,665.79
加：期初现金及现金等价物余额	375,969,211.64	46,578,924.13
六、期末现金及现金等价物余额	402,114,510.41	759,196,589.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	206,982,000.00	1,012,127,301.50			31,426,823.59		231,072,778.82	-2,034,576.46	50,589,446.12	1,530,163,773.57

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	206,982,000.00	-206,982,000.00			4,567,509.19		19,531,176.91	386,166.63	9,424,631.92	33,909,484.65
（一）净利润							44,796,886.10		-2,083,604.17	42,713,281.93
（二）其他综合收益								386,166.63		386,166.63
上述（一）和（二）小计							44,796,886.10		-2,083,604.17	43,099,448.56
（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	11,508,236.09	11,508,236.09
1. 所有者投入资本									11,508,236.09	11,508,236.09
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	4,567,509.19	0.00	-25,265,709.19	0.00	0.00	-20,698,200.00
1. 提取盈余公积					4,567,509.19		-4,567,509.19			
2. 提取一般风险准备							-20,698,200.00			-20,698,200.00
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	206,982,000.00	-206,982,000.00	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）	206,982,000.00	-206,982,000.00								
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	413,964,000.00	805,145,301.50			35,994,332.78		250,603,955.73	-1,648,409.83	60,014,078.04	1,564,073,258.22

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										
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	179,712,000.00	245,593,187.50			20,650,143.05		149,730,661.80	4,218,219.30		599,904,211.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	27,270,000.00	766,534,114.00			10,776,680.54		81,342,117.02	-6,252,795.76	50,589,446.12	930,259,561.92
(一) 净利润							92,118,797.56		-3,697,324.88	88,421,472.68
(二) 其他综合收益								-6,252,795.76		-6,252,795.76
上述(一)和(二)小计							92,118,797.56	-6,252,795.76	-3,697,324.88	82,168,676.92
(三) 所有者投入和减少资本	27,270,000.00	766,534,114.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,286,771.00	848,090,885.00
1. 所有者投入资本	27,270,000.00	766,534,114.00							54,286,771.00	848,090,885.00
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	10,776,680.54	0.00	-10,776,680.54	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					10,776,680.54		-10,776,680.54			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	206,982,000.00	1,012,127,301.50			31,426,823.59		231,072,778.82	-2,034,576.46	50,589,446.12	1,530,163,773.57

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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	206,982,000.00	1,012,127,301.50			31,426,823.59		248,479,006.56	1,499,015,131.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	206,982,000.00	-206,982,000.00			4,567,509.19		20,409,382.73	24,976,891.92
(一) 净利润							45,675,091.92	45,675,091.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							45,675,091.92	45,675,091.92
(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	4,567,509.19	0.00	-25,265,709.19	-20,698,200.00
1. 提取盈余公积					4,567,509.19		-4,567,509.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,698,200.00	-20,698,200.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	206,982,000.00	-206,982,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	206,982,000.00	-206,982,000.00						
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	413,964,000.00	805,145,301.50			35,994,332.78		268,888,389.29	1,523,992,023.57

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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	179,712,000.00	245,593,187.50			20,650,143.05		151,488,881.73	597,444,212.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					10,776,680.54		96,990,124.83	901,570,919.37

(一) 净利润							107,766,805.37	107,766,805.37
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							107,766,805.37	107,766,805.37
(三) 所有者投入和减少资本	27,270,000.00	766,534,114.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	793,804,114.00
1. 所有者投入资本	27,270,000.00	766,534,114.00						793,804,114.00
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	10,776,680.54	0.00	-10,776,680.54	0.00
1. 提取盈余公积					10,776,680.54		-10,776,680.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	206,982,000.00	1,012,127,301.50			31,426,823.59		248,479,006.56	1,499,015,131.65

(三) 公司基本情况

1、历史沿革：

广东东方锆业科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2000年9月19日经广东省人民政府“粤办函[2000]502号”文批准，由广东宇田实业有限公司整体变更设立股份有限公司。根据广东宇田实业有限公司发起人协议书，各股东以广东宇田实业有限公司截至1999年12月31日经审计后的净资产额3180万元作为折股依据，按1:1的比例相应折合为股份公司的全部股份，各发起人所持有的广东宇田实业

有限公司的股权相应转为其在股份公司中的股份。股份公司于2000年9月26日在广东省工商行政管理局办理工商注册登记（注册号4400002006098），注册资本为人民币3180万元。

2007年1月31日，公司股东大会审议通过了2006年度利润分配方案，以截止2006年12月31日股本为基数，向全体股东每10股送红股约1.792股。实际用于分配的利润为570万元，转增股本570万股，变更后的股本总额为3750万元。

2007年9月6日，公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]247号文”核准，向社会公开发行1250万股人民币普通股，并于2007年9月13日在深圳证券交易所上市交易，发行后的股本总额为人民币5000万元。

2009年4月28日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]313号文”核准，向特定投资者发行1912万股人民币普通股，发行后的股本总额为人民币6912万元。

2009年9月8日，公司股东大会审议通过了2009年中期利润分配方案，以截止2009年6月30日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，实际转增股本20,736,000股，转增后的股本总额为8985.60万元。

2010年2月25日，公司股东大会审议通过了2009年利润分配方案，以截止2009年12月31日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，实际转增股本89,856,000股，转增后的股本总额为17971.20万元。

2011年6月7日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]888号”文核准，向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）2,727万股，发行后的股本总额为人民币20,698.20万元。

2012年6月，每10股转增10股，注册资本增加至41,396.40万元。经公司2011年度股东大会审议通过，2012年6月5日，公司实施了2011年度资本公积金转增股本方案，以2011年12月31日总股本20,698.20万股为基数，向全体股东每10股转增10股，公司注册资本增加至41,396.40万元。

2、所处行业：

其他化学制品制造业。

3、业务范围及主要产品：

生产及销售锆系列制品及结构陶瓷制品。化工产品（不含化学危险品及硅酮结构密封胶）的研制开发、销售及技术服务。经营本公司自产产品及技术的出口业务；经营本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式）。

4、公司的法定地址：

广东省汕头市澄海区莱美路宇田科技园。

5、公司的基本组织架构：

公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构。

（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

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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释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

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告

期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与母公司不一致时，按照母公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与母公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

编制合并报表时，在将母公司与子公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

(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
不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、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，确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。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。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润表中所有项目和股东权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；股东权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的股东权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（1）金融工具的分类

（1）按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

（2）按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

1、可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；

2、可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；

3、可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

(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不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	90%	90%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

原材料、在产品、包装物、低值易耗品和产成品。

(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

存货领用发出按加权平均法计价。

(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

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果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

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

采用一次性摊销方法核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

采用一次性摊销方法核算。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资：

(a) 公司与同一控制下的企业合并，并以支付现金、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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(b) 与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；

B、对除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

(a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

(b) 发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

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

(d) 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

(e) 通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(2) 后续计量及损益确认

企业持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及投资企业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，应当使用成本法核算。投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，即对合营企业投资及联营企业投资，应当采用权益法核算。对子公司的长期股权投资采用成本法核算的，编制合并财务报表时，按照权益法进行调整。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失的情况除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。主要体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注二-23所述方法计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率3%）确定其折旧率，具体折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	15-50	3	1.94—6.47
机器设备	8-15	3	6.47—12.13
电子设备	5-10	3	9.7-19.4
运输设备	5-10	3	9.7-19.4
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(5) 其他说明

1、固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

2、固定资产计价：

A、外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

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

C、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

D、以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定

资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

如有迹象表明在建工程发生减值的，则按本财务报表计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

B、借款费用已经发生。

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、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。

B、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，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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**

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

C、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

E、非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

F、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

--	--	--

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

不适用。

(1) 预计负债的确认标准

不适用。

(2) 预计负债的计量方法

不适用。

23、股份支付及权益工具

不适用。

(1) 股份支付的种类

不适用。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- b、公司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。
- c、收入的金额能够可靠计量。
- d、相关经济利益很可能流入公司。
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

- a、相关的经济利益很可能流入公司。
- b、收入的金额能够可靠计量。

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

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量。
- b、相关的经济利益很可能流入公司。
- c、交易的完工进度能够可靠确定。
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

26、政府补助**(1) 类型**

分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，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**

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：

该项交易不是企业合并；

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）。

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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税

所得额。

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：
商誉的初始确认；

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：

该项交易不是企业合并；

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）。

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：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用。

(2) 融资租赁会计处理

不适用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

不适用。

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		
营业税		

城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司之子公司耒阳东锆新材料有限公司适用企业所得税税率为25%。

公司之子公司朝阳东锆新材料有限公司适用企业所得税税率为25%。

公司之子公司澳大利亚东锆资源有限公司适用企业所得税税率为30%。

公司子公司之控股子公司铭瑞锆业有限公司适用企业所得税税率为30%。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

2002年1月23日，根据财政部、国家税务总局发布的《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7号），公司部分出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策。公司结构陶瓷产品2011年度出口退税率为13%。

(2) 所得税

根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，公司自2008年1月1日起按照新企业所得税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为25%，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局于2009年4月24日下发的《关于公布广东省2008年第二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字[2009]41号），公司被认定为2008年广东省第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》，有效期：2008年1月至2010年12月，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局于2012年3月1日下发的《关于公布广东省2011年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科高字[2012]33号），公司已经通过高新技术企业复审，资格有效期三年，自2011年1月1日至2013年12月31日。公司2012年度适用高新技术企业所得税15%优惠税率。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

无

1、子公司情况

(一)耒阳东锆

耒阳东锆成立于2008年7月25日，现持有耒阳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》(注册号:430481000011685)，住所所在耒阳市耒中水电站，法定代表人陈汉林，注册资本和实收资本为1,000万元，公司类型为有限责任公司(法人独资)，经营范围为“锆系列制品的研制开发、生产、销售及技术服务”，营业期限至2028年7月24日，股东为发行人，持股比例为100%。

耒阳东锆已通过耒阳市工商行政管理局2011年度年检，依法有效存续。

(二)朝阳东锆

朝阳东锆成立于2010年9月15日，现持有朝阳县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》(注册号:211321004011175)，住所所在朝阳县松岭门蒙古族乡松岭门村，法定代表人陈汉林，注册资本和实收资本为2,000万元，公司类型为有限责任公司(法人独资)，经营范围为“海绵锆生产(有效期至2014年7月26日，凭有效的前置许可证经营)、销售(国家禁止或限制的，不得经营；应取得有关部门审批、许可或者资质的，未取得前不得经营；已取得有关部门审批、许可或者资质的，凭有效审批、许可证或者资质证经营)”，营业期限至2030年8月14日，股东为发行人，持股比例为100%。

经核查，朝阳东锆已通过朝阳县工商行政管理局2011年度年检，依法有效存续。

(三)境外(孙)子公司

澳洲东锆成立于2010年10月22日，系发行人在澳大利亚设立的全资子公司，注册资本为2,200万澳元，发行人持股比例为100%，住所位于澳大利亚西澳大利亚州珀斯，经营范围为“锆及其他矿物的勘探、开采、加工、销售。”

铭瑞锆业成立于2011年6月29日，系澳洲东锆与澳大利亚Australian Zircon NL 公司合资成立的控股子公司，注册资本为2,390万澳元，发行人持股比例为65%，住所位于澳大利亚阿德莱德市格伦费尔街50号西塔6楼，经营范围为“锆及其他矿物的勘探、开采、加工、销售。”

(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
耒阳东锆新材料有限公司	全资子公司	湖南省耒阳市耒中水电站	制造业	10,000,000.00	CNY	锆系列制品的研制开发、生产、销售及技术服务。	10,000,000.00		100%		是			
朝阳东锆新材料有限公司	全资子公司	朝阳县松岭门蒙古族乡松岭门村	制造业	20,000,000.00	CNY	锆硅盐系列产品生产、销售。	20,000,000.00		100%		是			
澳大利亚东锆资源有限公司	全资子公司	澳大利亚西澳大利亚州珀斯	制造业	22,000,000.00	AUD	锆及其他矿产的勘探、开采、加工、	22,000,000.00		100%		是			

						销售。								
铭瑞锆业有限公司	全资子公司之控股子公司	阿德莱德市格伦费尔街 50 号西塔 6 楼	制造业	23,900,000.00	AUD	锆及其他矿产的勘探、开采、加工、销售。	15,535,000.00		65%		是		2,083,604.17	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

截至2012年6月30日止，公司无通过同一控制下的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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

截至2012年6月30日止，公司无通过非同一控制下的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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

--	--	--	--	--	--

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(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：	--	--	508,712.43	--	--	152,367.54
人民币	--	--	501,095.55	--	--	144,676.38
AUD	1,200.00	6.3474	7,616.88	1,200.00	6.4093	7,691.16
银行存款：	--	--	420,589,577.16	--	--	417,630,489.54
人民币	--	--	396,353,434.05	--	--	374,693,126.23
AUD	3,818,278.84	6.3474	24,236,143.11	6,699,142.23	6.4093	42,936,812.30
USD				87.45	6.3009	551.01
其他货币资金：	--	--	9,508,400.00	--	--	1,877,786.00
人民币	--	--	9,508,400.00	--	--	1,749,600.00
AUD				20,000.00	6.4093	128,186.00
合计	--	--	430,606,689.59	--	--	419,660,643.08

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：
其他货币资金期末余额9,508,400.00元为信用证保证金。

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		

合计		
----	--	--

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

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	8,163,260.00	1,700,000.00
合计	8,163,260.00	1,700,000.00

(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：

截至2012年06月30日，不存在已质押及出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

截至2012年06月30日，不存在已质押及出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

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
佛山市高明区新粤丰陶瓷厂	2012年01月16日	2012年07月16日	1,915,000.00	银行承兑汇票
广东博华陶瓷有限公司	2012年04月17日	2012年10月17日	1,000,000.00	银行承兑汇票
沈阳透平机械股份有限公司	2012年01月19日	2012年07月19日	500,000.00	银行承兑汇票
海宁金麒麟时装有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	400,000.00	银行承兑汇票
重庆派乐精细陶瓷有限公司	2012年04月24日	2012年10月24日	350,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	4,165,000.00	--

说明：

截至2012年06月30日，应收票据期末余额中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东及关联方款项。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

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				

说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	4,830,888.78			

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

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								
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	101,215,680.28	100%	4,283,953.68	4.23%	103,104,740.60	100%	5,482,073.88	5.32%
组合小计	101,215,680.28	100%	4,283,953.68	4.23%	103,104,740.60	100%	5,482,073.88	5.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	101,215,680.28	--	4,283,953.68	--	103,104,740.60	--	5,482,073.88	--

应收账款种类的说明：

无。

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	90,638,641.69	89.55%	906,386.42	88,374,730.58	85.71%	883,747.31
1 年以内小计	90,638,641.69	89.55%	906,386.42	88,374,730.58	85.71%	883,747.31
1 至 2 年	6,487,925.10	6.41%	648,792.51	9,419,184.57	9.14%	941,918.46
2 至 3 年	2,378,568.49	2.35%	1,189,284.25	2,808,337.00	2.72%	1,404,168.50
3 年以上	1,710,545.00	1.69%	1,539,490.50	2,502,488.45	2.43%	2,252,239.61
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	101,215,680.28	--	4,283,953.68	103,104,740.60	--	5,482,073.88

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			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

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 (%)
重庆派乐精细陶瓷有限公司	非关联方	19,867,017.00	1 年以内	19.63%
阳东县科腾工贸有限公司	非关联方	5,250,000.00	1 年以内	5.19%
揭东县热金宝新材料科技有限公司	非关联方	4,202,400.00	1 年以内	4.15%
上海铸友锆钛新材料有限公司	非关联方	3,220,000.00	1 年以内	3.18%
深圳康柏玛新材料有限公司	非关联方	2,884,000.00	1 年以内	2.85%
合计	--	35,423,417.00	--	35%

(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	--		

(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		

(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	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	72,987,335.65	100%	752,864.37	1.03%	36,452,226.93	100%	2,854,601.35	7.83%
组合小计	72,987,335.65	100%	752,864.37	1.03%	36,452,226.93	100%	2,854,601.35	7.83%
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	72,987,335.65	--	752,864.37	--	36,452,226.93	--	2,854,601.35	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	72,731,879.97	99.65%	727,318.80	9,151,584.27	25.11%	91,515.89
1 年以内小计	72,731,879.97	99.65%	727,318.80	9,151,584.27	25.11%	91,515.89
1 至 2 年	255,455.68	0.35%	25,545.57	27,222,844.66	74.68%	2,722,284.46
2 至 3 年				73,043.00	0.2%	36,521.50
3 年以上				4,755.00	0.01%	4,279.50
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	72,987,335.65	--	752,864.37	36,452,226.93	--	2,854,601.35

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			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：
无。

(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	--	--		--	--

其他应收款核销说明：
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(%)
合计		--	

说明：

其他应收款2012年06月30日余额较上年年末余额增加100.23%，主要系本期公司应收AUSTRALIAN ZIRCON NL款项和南澳工业资源部复垦押金增加所致。

(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(%)
Australian Zircon NL	非关联方	55,041,694.91	1 年以内	75.41%
南澳工业资源部	非关联方	17,499,781.80	1 年以内	23.98%
安格乃物业管理公司	非关联方	110,406.68	1 年以内	0.15%
南澳工业资源部	非关联方	63,474.00	1 年以内	0.09%
王永安	公司职员	60,000.00	1-2 年	0.08%
合计	--	72,775,357.39	--	99.71%

(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(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

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		

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

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	284,508,548.00	66.39%	244,981,331.79	70.69%
1至2年	144,059,344.80	33.61%	77,081,932.52	22.24%
2至3年			14,578,335.00	4.21%
3年以上			9,906,880.00	2.86%
合计	428,567,892.80	--	346,548,479.31	--

预付款项账龄的说明：

预付款项2012年06月30日余额较上年年末余额增加23.66%，主要系预付土地款增加所致。

(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
汕头市澄海区规划与国土资源局		106,719,951.00		手续正在办理
汕头市澄海区土地房产交易中心		72,669,128.00		手续正在办理
汕头市澄海区港口建筑工程有限公司盐鸿分公司		55,000,000.00		工程尚未完工
汕头市澄海区东里镇北联经济联合社		44,480,000.00		手续正在办理
汕头市澄海区盐鸿镇上厝经联社		33,819,823.00		手续正在办理
合计	--	312,688,902.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

(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	94,129,666.42		94,129,666.42	77,588,081.45		77,588,081.45
在产品	42,148,381.43		42,148,381.43	54,943,853.78		54,943,853.78
库存商品	166,442,147.93		166,442,147.93	177,457,916.36		177,457,916.36
周转材料	328,391.43		328,391.43	255,684.97		255,684.97

消耗性生物资产	1,656,764.38		1,656,764.38	1,752,984.59		1,752,984.59
合计	304,705,351.59		304,705,351.59	311,998,521.15		311,998,521.15

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计					

(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			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

无。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额0.00元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例0%。

可供出售金融资产的说明

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无。

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：
无。

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：
截至2012年06月30日止，公司无合营企业及联营企业。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

(1) 长期股权投资的分类：公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

(2) 投资成本的确定：

A、企业合并形成的长期股权投资：

(a) 公司与同一控制下的企业合并，并以支付现金、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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(b) 与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；

B、对除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

(a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

(b) 发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

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

(d) 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

(e) 通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

企业持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及投资企业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，应当使用成本法核算。投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，即对合营企业投资及联营企业投资，应当采用权益法核算。对子公司的长期股权投资采用成本法核算的，编制合并财务报表时，按照权益法进行调整。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失的情况除外。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对

合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。主要体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法：

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

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

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

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：	799,751,339.57	13,667,709.80		84,440.00	813,334,609.37
其中：房屋及建筑物	255,066,771.47	11,086,043.81			266,152,815.28
机器设备	523,882,415.85	2,296,304.99			526,178,720.84
运输工具	10,376,148.26	258,223.79		84,440.00	10,549,932.05
办公设备	10,426,003.99	27,137.21			10,453,141.20
--	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：	105,205,369.85		21,596,848.81	77,283.56	126,724,935.10
其中：房屋及建筑物	20,502,093.14		4,395,045.86		24,897,139.00

机器设备	80,787,628.32		16,512,422.66		97,300,050.98
运输工具	2,731,964.92		326,338.68	77,283.56	2,981,020.04
办公设备	1,183,683.47		363,041.61		1,546,725.08
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	694,545,969.72		--		686,609,674.27
其中：房屋及建筑物	234,564,678.33		--		241,255,676.28
机器设备	443,094,787.53		--		428,878,669.86
运输工具	7,644,183.34		--		7,568,912.01
办公设备	9,242,320.52		--		8,906,416.12
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	694,545,969.72		--		686,609,674.27
其中：房屋及建筑物	234,564,678.33		--		241,255,676.28
机器设备	443,094,787.53		--		428,878,669.86
运输工具	7,644,183.34		--		7,568,912.01
办公设备	9,242,320.52		--		8,906,416.12

本期折旧额21,596,848.81元；本期由在建工程转入固定资产原价为0.00元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(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

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司本部硅酸锆厂房及简易仓库	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
乐昌分公司厂房及宿舍楼	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
耒阳东锆新建厂房	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20000 吨高纯氯化锆项目	141,759,605.48		141,759,605.48	82,486,439.48		82,486,439.48
2700 吨复合锆项目	22,502,187.39		22,502,187.39	12,719,811.84		12,719,811.84
办公楼工程	152,549.00		152,549.00	152,549.00		152,549.00
1000 吨核级海绵锆项目	31,508,995.06		31,508,995.06	31,508,995.06		31,508,995.06
污水处理工程	11,130,800.60		11,130,800.60	8,067,371.60		8,067,371.60
氯化危险工艺改造项目	2,717,600.00		2,717,600.00	1,552,720.25		1,552,720.25
厂区建设工程	2,558,615.65		2,558,615.65	2,558,615.65		2,558,615.65
精整车间工程	683,300.45		683,300.45	632,994.10		632,994.10
泥浆机	7,385,778.47		7,385,778.47			
初选厂升级项目	9,518,461.86		9,518,461.86			
泥浆泵送系统及电力供应项目	6,387,024.98		6,387,024.98			
合计	236,304,918.94	0.00	236,304,918.94	139,679,496.98	0.00	139,679,496.98

(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
20000 吨高纯 氯化锆项目	300,000,000.00	82,486,439.48	59,273,166.00				47.25%				募集资金	141,759,605.48
2700 吨复合 锆项目	200,000,000.00	12,719,811.84	9,782,375.55				11.25%				自筹资金	22,502,187.39
办公楼工程	30,000,000.00	152,549.00					1.00%				自筹资金	152,549.00
1000 吨核级 海绵锆项目	520,000,000.00	31,508,995.06					18.22%				募集资金、自 筹资金	31,508,995.06
污水处理工 程	11,993,100.00	8,067,371.60	3,063,429.00				92.81%				自筹资金	11,130,800.60
氯化危险工 艺改造项目	30,000,000.00	1,552,720.25	1,164,879.75				9.05%				自筹资金	2,717,600.00
厂区建设工 程	2,916,345.37	2,558,615.65					90.00%				自筹资金	2,558,615.65
精整车间工 程	708,200.00	632,994.10	50,306.35				96.48%				自筹资金	683,300.45
泥浆机	12,694,800.00		7,385,778.47				58.17%				自筹资金	7,385,778.47
初选厂升级	29,990,544.63		9,518,461.86				31.74%				自筹资金	9,518,461.86

项目												
泥浆泵送系统及电力供应项目	34,399,455.01		6,387,024.98				18.57%				自筹资金	6,387,024.98
合计		139,679,496.98	96,625,421.96			--	--			--	--	236,304,918.94

在建工程项目变动情况的说明：

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

截至2012年06月30日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

无。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况：

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

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

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	186,571,054.29	13,195,697.00	408,681.53	199,358,069.76
专利权	3,610,000.00			3,610,000.00
土地使用权	113,171,908.54	13,195,697.00		126,367,605.54
非专有技术	23,159,800.00			23,159,800.00

增韧氧化铝结构陶瓷材料技术	2,009,599.88			2,009,599.88
氧化锆陶瓷缸套材料技术	870,276.71			870,276.71
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料	1,433,434.23			1,433,434.23
采矿权	38,242,082.60		369,335.95	37,872,746.65
未探明矿区权益	4,073,952.33		39,345.58	4,034,606.75
二、累计摊销合计	11,274,439.56	2,727,831.58		14,002,271.14
专利权	2,011,166.64	90,499.98		2,101,666.62
土地使用权	6,237,364.39	1,263,676.06		7,501,040.45
非专有技术	2,701,976.67	1,157,990.00		3,859,966.67
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术	217,706.61	100,480.00		318,186.61
氧化锆陶瓷缸套材料技术	94,279.96	43,513.86		137,793.82
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料	11,945.29	71,671.68		83,616.97
采矿权				
未探明矿区权益				
三、无形资产账面净值合计	175,296,614.73			185,355,798.62
专利权				
土地使用权				
非专有技术				
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术				
氧化锆陶瓷缸套材料技术				
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料				
采矿权				
未探明矿区权益				
四、减值准备合计				
专利权				
土地使用权				

非专利技术				
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术				
氧化锆陶瓷缸套材料技术				
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料				
采矿权				
未探明矿区权益				
无形资产账面价值合计	175,296,614.73			185,355,798.62
专利权	1,598,833.36			1,508,333.38
土地使用权	106,934,544.15			118,866,565.09
非专利技术	20,457,823.33			19,299,833.33
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术	1,791,893.27			1,691,413.27
氧化锆陶瓷缸套材料技术	775,996.75			732,482.89
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料	1,421,488.94			1,349,817.26
采矿权	38,242,082.60			37,872,746.65
未探明矿区权益	4,073,952.33			4,034,606.75

本期摊销额2,727,831.58元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
核级海绵锆的制备	1,297,919.80	771,010.95			2,068,930.75
镁稳定氧化锆陶瓷材料的制备	0.00	1,017,678.79			1,017,678.79
合计	1,297,919.80	1,788,689.74	0.00	0.00	3,086,609.54

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例57.95%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例2.28%。

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

截至2012年06月30日，无形资产期末余额中为本公司借款所设置抵押权的土地使用权账面价值为33,554,587.32元。

截至2012年06月30日，无形资产不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。
无形资产2012年06月30日余额较上年年末余额增长5.74%，主要系购买土地使用权增加所致。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

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
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无。

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
合计						--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

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	755,522.71	1,665,395.95
开办费		
可抵扣亏损		
内部交易未实现对外销售的存货		389,764.73

小 计	755,522.71	2,055,160.68
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		
应收贷款利息		454,386.23
小计		454,386.23

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

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	8,336,675.23	-3,299,857.18	3,299,857.18		5,036,818.05
二、存货跌价准备					
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,336,675.23	-3,299,857.18	3,299,857.18	0.00	5,036,818.05

资产减值明细情况的说明：

无。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

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	160,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		
保证、抵押借款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	500,000,000.00	330,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款2012年06月30日余额较上年年末余额增加51.52%，主要系本期公司增加银行借款所致。

(2) 已逾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		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无。

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		

交易性金融负债的说明：

无。

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		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,408,427.49	43,829,245.14
1-2 年	74,016,530.65	74,519,982.14
2-3 年		45,330.48
3 年以上		
合计	120,424,958.14	118,394,557.76

(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

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年06月30日，应付账款期末余额中不存在应付持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东款项及关联方款项。

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,393,912.01	11,407,143.06
1-2 年	1,228,382.80	909,943.26
2-3 年		
3 年以上		

合计	12,622,294.81	12,317,086.32
----	---------------	---------------

(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

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年06月30日，预收账款期末余额中不存在预收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东款项及关联方款项。

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	4,972,527.09	13,854,314.44	15,237,070.02	3,589,771.51
二、职工福利费		2,440,084.12	2,440,084.12	
三、社会保险费	665,515.54	2,644,985.84	2,387,445.82	923,055.56
其中：1. 基本养老保险费	460,645.83	1,821,982.29	1,610,160.56	672,467.56
2. 失业保险费	7,088.85	147,015.64	140,377.50	13,726.99
3. 工伤保险费	146,889.56	94,674.22	68,207.26	173,356.52
4. 生育保险费	50,891.30	71,753.93	59,140.74	63,504.49
5. 医疗保险费		509,559.76	509,559.76	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	835,957.55	384,462.02	66,818.00	1,153,601.57
合计	6,474,000.18	19,323,846.42	20,131,417.96	5,666,428.64

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66,818.00，非货币性福利金额0.00，因解除劳动关系给予补偿0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬期末余额主要系公司本期计提尚未发放的奖金及6月工资，该款项已于2012年7月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-14,018,040.21	-10,673,778.67

消费税		
营业税		
企业所得税	2,629,422.17	15,120,059.40
个人所得税	1,107,713.72	52,483.94
城市维护建设税	116,187.27	129,469.64
印花税	19,665.31	23,144.66
教育费附加	51,033.02	146,453.46
地方教育附加	34,025.54	17,179.44
堤围防护费	98,058.50	74,961.10
合计	-9,961,934.68	4,889,972.97

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：应交税费2012年06月30日余额较上年年末余额大幅减少，主要系公司应纳所得税减少所致。

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	-1,460,000.00	877,888.90
合计	-1,460,000.00	877,888.90

应付利息说明：

无。

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			--

应付股利的说明：

无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,463,685.52	54,412,808.57
1-2 年	733,439.19	3,053,485.93
2-3 年	14,500.00	50,740.00
3 年以上	485,286.10	485,286.10
合计	3,696,910.81	58,002,320.60

(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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款2012年06月30日余额较上年年末余额减少93.63%，主要系公司向关联方借款减少所致。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

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				

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年内到期的长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押、保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0.00元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行汕头分行	2010年10月28日	2013年05月28日	CNY	5.364%		8,000,000.00		8,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	8,000,000.00	--	8,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无。

(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

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

一年内到期的应付债券说明：

无。

(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

一年内到期的长期应付款的说明：

无。

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		

其他流动负债说明：

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	225,000,000.00	130,000,000.00
信用借款		
保证、抵押借款	17,610,000.00	21,610,000.00
合计	242,610,000.00	151,610,000.00

长期借款分类的说明：

无。

(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
深圳发展银行股份有限公司广州分行	2011年12月14日	2013年12月13日	CNY	6%		130,000,000.00		130,000,000.00
深圳发展银行股份有限公司广州分行	2012年04月17日	2014年04月16日	CNY	6%		35,000,000.00		
深圳发展银行股份有限公司广州分行	2012年04月13日	2014年04月12日	CNY	6%		30,000,000.00		
深圳发展银行股份有限公司广州分行	2012年04月26日	2014年04月25日	CNY	6%		30,000,000.00		
中国银行汕头分行	2010年10月28日	2014年12月04日	CNY	5.364%		17,610,000.00		21,610,000.00
合计	--	--	--	--	--	242,610,000.00	--	151,610,000.00

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

长期借款2012年06月30日余额较上年年末余额增加60.02%，主要系银行借款增加所致。

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：
无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(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				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

无。

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
项目专项拨款	7,650,000.00	7,650,000.00
合计	7,650,000.00	7,650,000.00

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

项 目	拨 款 部 门	2012年06月30日	2011年12月31日
锆英石精矿制取高纯二氧化锆的研究与开发	汕头市科学技术委员会	300,000.00	300,000.00
氯化锆制备纳米级高纯二氧化锆项目款	澄海市科学技术局	50,000.00	50,000.00
高纯纳米复合氧化锆项目	澄海区财政局	80,000.00	80,000.00
高性能A1-Y复合氧化锆粉体高技术产业化项目管理费	澄海区财政局	400,000.00	400,000.00
高性能A1-Y复合氧化锆粉体	澄海市科学技术局	80,000.00	80,000.00
广东省专利技术实施计划	澄海市科学技术局	70,000.00	70,000.00
高性能A1-Y复合氧化锆粉体	汕头市科学技术委员会	70,000.00	70,000.00
高性能A1-Y复合氧化锆粉体高技术产业化示范工程	澄海区财政局	1,800,000.00	1,800,000.00
高性能A1-Y复合氧化锆粉体高技术产业化示范工程	澄海区财政局	1,200,000.00	1,200,000.00
年产1000吨核级海绵锆项目	澄海区财政局	600,000.00	600,000.00
年产1000吨核级海绵锆关键材料项目	汕头市科学局	2,000,000.00	2,000,000.00

年产1000吨核级海绵锆生产项目	广东省科学技术厅	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计		7,650,000.00	7,650,000.00

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	206,982,000			206,982,000		206,982,000	413,964,000

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

2011年6月7日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]888号”文核准，向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）2,727万股，发行后的股本总额为人民币20,698.20万元。本次注册资本变更业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验并出具“广会所验字[2011]第11004380019号”验资报告。

48、库存股

库存股情况说明
无。

49、专项储备

专项储备情况说明
无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,012,127,301.50		206,982,000.00	805,145,301.50
其他资本公积				
合计	1,012,127,301.50		206,982,000.00	805,145,301.50

资本公积说明：

经公司2011年度股东大会审议通过，2012年6月5日，公司实施了2011年度资本公积金转增股本方案，以2011年12月31日总股本20,698.20万股为基数，向全体股东每10股转增10股，公司注册资本增加至41,396.40万元。

2012年6月22日，正中珠江对本次注册资本变更出具了广会所验字（2012）第12003610016《验资报告》。2012年7月26日，公司在广东省工商行政管理局完成变更登记手续。

股本溢价本期减少额为2011年度权益分派转增股本金额。

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	31,426,823.59	4,567,509.19		35,994,332.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,426,823.59	4,567,509.19		35,994,332.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：
无。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：
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	231,072,778.82	--
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		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,796,886.10	--
减：提取法定盈余公积	4,567,509.19	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,698,200.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	250,603,955.73	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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	310,777,295.43	271,604,672.83
其他业务收入		
营业成本	219,394,535.96	170,517,725.02

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(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
氯化锆	49,542,653.45	42,659,365.35	40,188,568.17	30,538,726.85
二氧化锆	81,755,786.12	59,020,721.66	51,561,805.69	35,594,972.24
复合氧化锆	83,518,821.47	50,031,034.79	76,292,491.56	38,457,476.18
硅酸锆	63,205,429.65	45,884,828.12	59,830,822.33	40,142,399.20
结构陶瓷	20,662,585.77	11,643,227.59	31,608,218.15	15,636,593.45
海绵锆	9,025,583.10	7,649,181.53	10,661,467.78	8,720,567.32
其他	3,066,435.87	2,506,176.92	1,461,299.15	1,426,989.78
合计	310,777,295.43	219,394,535.96		
合计	310,777,295.43	219,394,535.96	271,604,672.83	170,517,725.02

(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	298,775,686.98	209,678,398.36	242,073,673.81	148,590,158.86
亚洲	3,096,481.27	2,001,074.80	13,299,183.76	10,154,396.93
欧洲	7,027,008.86	6,134,295.98	1,108,324.79	626,460.14
美洲	1,864,595.73	1,573,153.20	15,068,751.79	11,119,752.99
其他地区	13,522.59	7,613.62	54,738.68	26,956.10
合计	310,777,295.43	219,394,535.96	271,604,672.83	170,517,725.02

(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(%)
重庆派乐精细陶瓷有限公司	28,177,777.78	9.07%
浙江景鹏锆业科技有限公司	9,871,153.85	3.18%
四川利平宝石有限公司	9,747,863.25	3.14%
佛山大千色釉料有限公司	7,229,658.12	2.33%
宜兴新兴锆业有限公司	6,355,331.20	2.04%
合计	61,381,784.20	19.76%

营业收入的说明

2012年上半年营业收入较2011年上半年增长14.42%。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

无。

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			
城市维护建设税	976,799.66	813,033.40	流转税的 1%、5%、7%
教育费附加	448,476.18	368,675.12	流转税的 3%
资源税			

地方教育附加	298,984.10	245,783.40	流转税的 2%
合计	1,724,259.94	1,427,491.92	--

营业税金及附加的说明：

无。

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		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无。

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
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		

(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			--

(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			--

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

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	-3,299,857.18	-697,246.68
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	-3,299,857.18	-697,246.68

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	4,980,000.00	1,301,985.09
其他	119,274.72	99,476.00
合计	5,099,274.72	1,401,461.09

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年广东省技术改造项目资金		600,000.00	
锆英砂碱烧工序及氯化锆煅烧工序的节能技术改造项目资金		440,000.00	
"污染防治新技术、新工艺的开发、示范和应用"环保补助资金		150,000.00	
2010 年广东省进口贴息资金		111,985.09	
企业"走出去"专项资金	1,500,000.00		
战略性新兴产业政银企合作专项资金	3,480,000.00		
合计	4,980,000.00	1,301,985.09	--

营业外收入说明
无。

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	20,091.06	58,871.32

其中：固定资产处置损失	1,291.06	
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	454,000.00	277,000.00
合计	474,091.06	335,871.32

营业外支出说明：
无。

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	6,285,982.13	10,618,727.05
递延所得税调整	845,251.74	39,186.05
合计	7,131,233.87	10,657,913.10

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	44,796,886.10	58,700,309.35
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,678,406.11	1,018,251.30
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	40,118,479.99	57,682,058.05
年初股份总数	4	206,982,000.00	179,712,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	206,982,000.00	179,712,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=(4+6\times 7\div 10-8\times 9\div 10)\times(4+5+6)\div(4+6)$	413,964,000.00	359,424,000.00

基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	12=1÷11	0.11	0.16
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	13=3÷11	0.10	0.16
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	15%	15%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.11	0.16
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.10	0.16

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	386,166.63	5,352,190.34
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	386,166.63	5,352,190.34
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	386,166.63	5,352,190.34

其他综合收益说明：

无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助款	4,980,000.00
银行存款利息收入	7,574,402.07
其它	119,274.72
合计	12,673,676.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用及管理费用	14,930,972.77
汇兑损益及手续费	1,099,027.00
捐赠支出	454,000.00
其他	20,091.06
合计	16,504,090.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(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	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(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	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到关联方款项	47,000,000.00
合计	47,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还关联方款项	101,000,000.00
合计	101,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

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	42,713,281.93	58,700,309.35
加：资产减值准备	-3,299,857.18	-697,246.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,596,848.81	19,381,338.59
无形资产摊销	2,727,831.58	2,286,302.91

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,291.06	
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）	22,084,051.52	16,244,987.88
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）	1,299,637.97	500,880.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-454,386.23	-461,694.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,293,169.56	-39,493,942.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,298,293.58	-37,273,937.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,296,793.74	26,790,495.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,366,781.70	45,977,493.14
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	430,606,689.59	761,163,012.28
减：现金的期初余额	419,660,643.08	61,981,112.33
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	10,946,046.51	699,181,899.95

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
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		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	430,606,689.59	419,660,643.08
其中：库存现金	508,712.43	
可随时用于支付的银行存款	430,097,977.16	
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		
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	430,606,689.59	419,660,643.08

现金流量表补充资料的说明
无。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等

事项：
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
广东东方锆业科技股份有限公司	控股股东	股份有限公司	广东省汕头市澄海区莱美路宇田科技园	黄超华		413,964,000.00	CNY	100%	100%		61755920-X

本企业的母公司情况的说明
无。

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
耒阳东锆新材料有限公司	参股公司	有限责任公司	湖南省耒阳市耒中水电站	陈汉林	制造业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	67801100-2
朝阳东锆新材料有	参股公司	有限责任公司	朝阳区松岭门蒙古	陈汉林	制造业	20,000,000.00	CNY	100%	100%	56136804-0

限公司			族乡松岭 门村							
澳大利亚 东锆资源 有限公司	参股公司	有限责任 公司	澳大利亚 西澳大利 亚州珀斯	陈潮钿	制造业	22,000,000 .00	AUD	100%	100%	
铭瑞锆业 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	阿德莱德 市格伦费 尔街 50 号 西塔 6 楼	陈潮钿	制造业	23,900,000 .00	AUD	65%	65%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

本企业的其他关联方情况的说明

截至2012年06月30日止，公司无其他关联方情况。

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 (%)

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

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

								费	

关联托管/承包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

无。

(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
陈潮钿、王木红	本公司	80,000,000.00	2012年11月21日	2012年11月21日	否
陈潮钿、王木红	本公司	60,000,000.00	2011年10月27日	2012年10月27日	否
陈潮钿、王木红	本公司	25,610,000.00	2010年10月28日	2014年12月04日	否
陈潮钿、王木红	本公司	130,000,000.00	2011年12月14日	2013年12月13日	否
陈潮钿、王木红	本公司	30,000,000.00	2012年04月13日	2014年04月12日	否
陈潮钿、王木红	本公司	35,000,000.00	2012年04月17日	2014年04月16日	否
陈潮钿、王木红	本公司	30,000,000.00	2012年04月26日	2014年04月25日	否

关联担保情况说明

无。

(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				
陈潮钿	47,000,000.00	2012 年 01 月 20 日	2012 年 05 月 01 日	无。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

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
其他应付款	陈潮钿	641.09	54,000,647.34
合计		641.09	54,000,647.34

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

(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	

股份支付情况的说明

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	

以权益结算的股份支付的说明

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	

以现金结算的股份支付的说明

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

(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**

截止2012年06月30日，公司无应披露未披露的重大或有事项。

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。

其他或有负债及其财务影响：

无。

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

截止2012年06月30日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

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

无。

(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	95,976,156.92	100%	4,103,498.69	4.28%	96,577,655.60	100%	5,398,803.03	5.59%
组合小计	95,976,156.92	100%	4,103,498.69	4.28%	96,577,655.60	100%	5,398,803.03	5.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	95,976,156.92	--	4,103,498.69	--	96,577,655.60	--	5,398,803.03	--

应收账款种类的说明：

无。

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	85,860,025.87	89.46%	858,600.26	82,047,645.58	84.96%	820,476.46
1 年以内小计	85,860,025.87	89.46%	858,600.26	82,047,645.58	84.96%	820,476.46
1 至 2 年	6,185,243.25	6.45%	618,524.33	9,219,184.57	9.55%	921,918.46
2 至 3 年	2,278,562.30	2.37%	1,139,281.15	2,808,337.00	2.91%	1,404,168.50
3 年以上	1,652,325.50	1.72%	1,487,092.95	2,502,488.45	2.58%	2,252,239.61
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	95,976,156.92	--	4,103,498.69	96,577,655.60	--	5,398,803.03

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			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：
无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：
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) 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（%）
重庆派乐精细陶瓷有限公司	非关联方	11,607,017.00	1 年以内	12.09%
阳东县科腾工贸有限公司	非关联方	5,250,000.00	1 年以内	5.47%

揭东县热金宝新材料科技有限公司	非关联方	4,202,400.00	1 年以内	4.38%
上海铸友锆钛新材料有限公司	非关联方	3,220,000.00	1 年以内	3.35%
广东松发陶瓷股份有限公司	非关联方	2,149,836.00	1 年以内	2.24%
合计	--	26,429,253.00	--	27.53%

(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(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0.00元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	219,797,683.46	100%	3,508,197.50	1.6%	183,713,666.33	100%	1,883,129.84	1.03%
组合小计	219,797,683.46	100%	3,508,197.50	1.6%	183,713,666.33	100%	1,883,129.84	1.03%
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	219,797,683.46	--	3,508,197.50	--	183,713,666.33	--	1,883,129.84	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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	205,315,231.48	93.41%	2,053,152.31	183,569,533.33	99.92%	1,835,695.34
1 年以内小计	205,315,231.48	93.41%	2,053,152.31	183,569,533.33	99.92%	1,835,695.34
1 至 2 年	14,465,451.98	6.58%	1,446,545.19	66,335.00	0.04%	6,633.50
2 至 3 年	17,000.00	0.01%	8,500.00	73,043.00	0.03%	36,521.50
3 年以上				4,755.00	0.01%	4,279.50
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	219,797,683.46	--	3,508,197.50	183,713,666.33	--	1,883,129.84

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			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：
无。

(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	--	--		--	--

其他应收款核销说明：
无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
澳大利亚东锆资源有限公司	子公司	94,539,840.00	1 年以内、1-2 年	43.01%
耒阳东锆新材料有限公司	子公司	74,477,667.69	1 年以内、1-2 年	33.88%
朝阳东锆新材料有限公司	子公司	50,410,000.00	1 年以内、1-2 年	22.93%
王永安	公司职员	60,000.00	1-2 年	0.02%
东方锆业佛山办事处	公司部门	30,000.00	1-2 年、2-3 年	0.01%
合 计	--	219,517,507.69	--	99.87%

(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(%)
澳大利亚东锆资源有限公司	子公司	94,539,840.00	43.01%
耒阳东锆新材料有限公司	子公司	74,477,667.69	33.88%
朝阳东锆新材料有限公司	子公司	50,410,000.00	22.93%
合计	--	219,427,507.69	99.82%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0.00元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
耒阳东锆新材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
朝阳东锆新材料有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
澳大利亚东锆资源有限公司	成本法	143,513,000.00	143,513,000.00		143,513,000.00	100%	100%				
合计	--	173,513,000.00	173,513,000.00		173,513,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制的情况。

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	291,771,891.60	246,656,408.26
其他业务收入		
营业成本	203,591,080.91	151,036,034.70
合计		

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(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
氯化锆	49,542,653.45	42,659,365.35	40,188,568.17	30,538,726.85
二氧化锆	72,033,144.87	51,115,402.49	38,261,162.76	25,669,325.43
复合氧化锆	83,518,821.47	50,031,034.79	76,292,491.56	38,457,476.18
硅酸锆	63,205,429.65	45,884,828.12	59,830,822.33	40,142,399.20
结构陶瓷	20,662,585.77	11,643,227.59	31,608,218.15	15,636,593.45
其他	2,809,256.39	2,257,222.57	475,145.29	591,513.59
合计	291,771,891.60	203,591,080.91	246,656,408.26	151,036,034.70

(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	285,023,404.71	198,460,707.06	217,125,409.24	129,108,468.54
亚洲	3,096,481.27	2,001,074.80	13,299,183.76	10,154,396.93
欧洲	1,773,887.30	1,548,532.23	1,108,324.79	626,460.14

美洲	1,864,595.73	1,573,153.20	15,068,751.79	11,119,752.99
其他地区	13,522.59	7,613.62	54,738.68	26,956.10
合计	291,771,891.60	203,591,080.91	246,656,408.26	151,036,034.70

(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(%)
重庆派乐精细陶瓷有限公司	28,177,777.78	9.66%
浙江景鹏锆业科技有限公司	9,871,153.85	3.38%
四川利平宝石有限公司	9,747,863.25	3.34%
佛山大千色釉料有限公司	7,229,658.12	2.48%
宜兴新兴锆业有限公司	6,355,331.20	2.18%
合计	61,381,784.20	21.04%

营业收入的说明

2012年1-6月营业收入较2011年1-6月增长 18.29 %。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
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		

(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			--

(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			--

投资收益的说明：

无。

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	45,675,091.92	56,814,851.96
加：资产减值准备	329,763.32	-258,647.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,813,406.91	10,119,231.54
无形资产摊销	829,009.70	826,224.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,291.06	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,084,051.52	16,244,987.88
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）	-49,464.50	254,566.63
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）	-20,969,093.98	-39,714,807.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,980,131.25	7,330,435.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,698,033.65	1,737,758.96

其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,996,153.55	53,354,601.52
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	402,114,510.41	759,196,589.92
减: 现金的期初余额	375,969,211.64	46,578,924.13
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	26,145,298.77	712,617,665.79

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	2.98%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67%	0.1	0.1

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

第九节、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本；2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。3、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

董事长：黄超华

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日