



广东东方锆业科技股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的风险，请投资者注意投资风险。

## 目 录

一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	39
六、股份变动及股东情况.....	54
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
八、公司治理.....	65
九、内部控制.....	71
十、财务报告.....	73
十一、备查文件目录.....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、股份公司或东方锆业	指	广东东方锆业科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	广东证监局
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
深交所	指	深圳证券交易所
保荐人、主承销商	指	广州证券有限责任公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所有限公司
耒阳东锆	指	耒阳东锆新材料有限公司，为广东东方锆业科技股份有限公司全资子公司
朝阳东锆	指	朝阳东锆新材料有限公司，为广东东方锆业科技股份有限公司全资子公司
澳洲东锆	指	澳大利亚东锆资源有限公司，为广东东方锆业科技股份有限公司
铭瑞锆业	指	铭瑞锆业有限公司，为广东东方锆业科技股份有限公司全资子公司澳大利亚东锆与澳大利亚 Australian Zircon NL 公司合资成立的控股子公司

## 重大风险提示

不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	东方锆业	股票代码	002167
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东东方锆业科技股份有限公司		
公司的中文简称	东方锆业		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG ORIENT ZIRCONIC IND SCI & TECH CO., LTD.		
公司的法定代表人	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	广东省汕头市澄海区莱美路宇田科技园	广东省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的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1995 年 11 月 10 日	广东省汕头市澄海市工商行政管理局	440000000020832	44058361755920X	61755920X
报告期末注册	2012 年 07 月 20 日	广东省工商行政管理局	440000000020832	44058361755920X	61755920X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	广州市东风中路 555 粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	熊永忠、王旭彬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广州证券有限责任公司	广州市天河区珠江新城珠江西路 5 号广州国际金融中心 19 楼	沈志龙、李祥俊	2011 年 7 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	557,779,117.60	549,534,221.25	1.5%	370,427,522.61
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,781,108.37	92,118,797.56	-90.47%	45,551,151.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	4,587,513.66	86,653,862.67	-94.71%	36,780,903.90
经营活动产生的现金流量净额(元)	167,047,706.14	28,939,312.56	477.23%	-16,042,595.20
基本每股收益(元/股)	0.02	0.24	-91.67%	0.11
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.24	-91.67%	0.11
净资产收益率(%)	0.6%	8.83%	-8.23%	7.95%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	3,042,573,231.30	2,228,833,986.53	36.51%	1,359,369,010.96
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	1,470,878,688.24	1,479,574,327.45	-0.59%	599,904,211.65

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	318,870.45	-264,271.45	3,128,122.51	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,300,315.00	8,104,485.09	6,713,097.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		0.00	1,506,322.59	
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	0.00	0.00	33,574.86	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-143,369.98	-1,442,557.47	-797,677.07	
所得税影响额	706,116.19	932,721.28	1,813,192.27	
少数股东权益影响额（税后）	576,104.57			
合计	4,193,594.71	5,464,934.89	8,770,247.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年以来,受国内外经济不景气,特别是欧盟各国债务危机、国内经济回落等因素影响,锆系列产品市场需求疲软,产品售价持续走低,特别是2012年第四季度原材料价格出现了快速下跌。另外人力成本上升、原材料价格波动较大,公司澳洲锆矿项目、耒阳东锆电熔锆、朝阳东锆海绵锆项目处于投产初期,生产、市场尚在磨合。上述诸多因素影响,导致公司利润相比上年同期下降。

面对严峻的经济形势,公司围绕年度经营计划有序开展,通过加大科技创新,加快氯化锆项目、复合氧化锆项目、澳矿项目、核级海绵锆生产项目及电熔锆等项目建设及投产进度,并结合市场情况积极实施精细化管理等系统措施,坚持以市场为导向,以客户需求为核心,以规范运作、提升经营效益为目标,优化内部管理,提升产品竞争力。报告期内,成功实施了股权激励计划更加凝聚了广大员工的主人翁精神,公司在生产、经营、管理总体保持良性发展,公司利用品牌和技术优势,深度整合市场资源,优先抢占高端市场,复合氧化锆、结构陶瓷等产品的高端市场定位策略得到有效实施。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内,公司主营业务未发生重大变化。

公司是专业从事锆及锆系列制品的研发、生产和经营的国家级重点高新技术企业。公司产品包括锆矿、硅酸锆、氯化锆、电熔锆、二氧化锆、复合氧化锆、氧化锆陶瓷结构件及海绵锆八大系列共九十多个品种规格,是国内锆行业中技术领先、规模居前,最具核心竞争力和综合竞争力的知名企业,更是全球锆产品品种最齐全的制造商之一。报告期内,公司成功实现了澳大利亚澳矿的投产及整合了朝阳东锆的海绵锆生产,从实质上保障了自身原材料供应,也更加稳固了公司在国内的核级海绵锆技术产业化、专业化的地位。以上两个项目的成功实现,使公司产业链得到进一步有效延伸,也拓展了盈利空间。

报告期内,主营业务收入保持稳步增长,公司抗风险能力进一步增强,行业地位进一步巩固。实现了营业总收入55,777.91万元,比去年同期增长了1.5%。2012年,受国内外经济不景气,特别是欧盟各国债务危机、国内经济回落、2012年第四季度原材料价格出现了快速下跌等有关因素的影响。公司营业利润同比下降88.62%,利润总额同比下降了84.22%,归属于母公司所有者的净利润同比下降90.47%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年公司主要经营工作情况如下:

1、加强市场细分、客户细分战略营销手段。公司坚持以市场为导向,以客户为核心,通过细化客户分类管理,深入调整销售、采购定价策略等一系列措施,在2012年国内外经济形势较为严峻的情况下,依然实现了销售收入同比增长。

2、澳大利亚WIM150项目顺利收购,将为公司原材料供应提供了保障,并将增加公司销售收入。

2012年8月14日,澳洲东锆与Austpac签署了《EL4521勘探权证收购协议》,澳洲东锆以750万澳元收购包含有WIM150项目在内的位于澳大利亚维多利亚州的EL4521号勘探权证及权证上附带的所有权利和义务。澳洲东锆与Austpac的勘探权购买协议约定矿权转让需要AZC的同意。

2012年11月13日,澳洲东锆与铭瑞锆业、AZC、DCM协商就WIM150项目的合作所做重新安排达成四方协

议，澳洲东锆直接拥有EL4521号勘探权证及WIM150项目100%勘探地权及所有附带权益，并拥有以下权益：

(1) 2012年11月13日AZC同意澳洲东锆与 Austpac签订的《EL4521勘探权证收购协议》，即同意Austpac以750万澳币的价格出售Austpac持有的EL4521号勘探权证及权证所附带的权益给予澳洲东锆，其中包括Austpac将其与AZC就WIM150项目合作项下的权利义务转让给澳洲东锆。

(2) 澳洲东锆同意在不超过六年的时间内由AZC通过自身资金完成银行融资可行性报告。如果三年内AZC完成银行融资可行性报告，则澳洲东锆有权选择：

1) 与AZC成立WIM150项目合作制公司，AZC占权益的80%，澳洲东锆占权益的20%，双方按权益比例投资项目的建设，产品权利按公司权益比例分配。即，澳洲东锆获得20%的产品销售权力。

2) 不参与AZC成立WIM150项目合作制公司，WIM150项目的开发建设等将由AZC独立负责，澳洲东锆将项目投产后，拥有10%的项目利润分红。

无论澳洲东锆按以上1) 或者2) 合作方式，依据澳洲东锆与AZC签署的《WIM150产品包销合同》，澳洲东锆同意，AZC承诺，AZC将提供其名下产品权利中占项目全部各项产品总额的30%按同期市场价格扣除3.2%价格折扣交由澳洲东锆销售。

(3) 如三年内AZC通过自身资金未能完成银行融资可行性报告，则澳洲东锆有权选择：

1) 澳洲东锆有权自行出资投入项目银行可研工作。澳洲东锆的新增投入将在原占有WIM150项目的20%权益基础上根据实际投资增加项目权益，AZC的权益将被稀释。

2) 澳洲东锆可以再给予AZC最多不超过三年的期限由其继续自行投资进行项目银行融资可行性工作，如果银行可研成功完成，澳洲东锆有权按上述2.1) 或者2.2) 执行，但如果2012年11月起六年期满结束时AZC关于WIM150银行可研还未完成，则双方合作终止，AZC自动放弃对WIM150项目的所有权益，澳洲东锆依然拥有WIM150项目100%的项目权益。

不管最终采用何种方式合作，澳洲东锆都拥有EL4521勘探权证及附带的所有矿物开发权利，AZC只有在成功完成WIM150项目的银行可研以后，才能拥有WIM150项目的权益，WIM150项目只涉及EL4521矿区WIM150项目区域内的矿砂矿物，项目区域内所有其他矿物依然归澳洲东锆所有，项目区域外所有矿物归澳洲东锆所有。

目前，公司已经成功获得WIM150项目及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公顷土地等资产。截止目前铭瑞锆业共拥有9个采矿权，11个勘探地权及6个正在申请的勘探地权，铭瑞锆业现有JORC 标准的重矿砂资源（根据Snowden公司2009年报告）1.657亿吨，其中探明资源 3950万吨（平均重矿物品位3.6%），控制资源 1.261亿吨（平均重矿物品位3.1%）。铭瑞锆业现有9个采矿权，已经达到JORC标准的可采储量为5810万吨重矿砂资源储量（基于Snowden公司于2009年出具的报告储量减去已经开采的部分，该报告是目前铭瑞锆业最完整全面的、符合澳洲法律规定可对外披露的公开报告。），平均重矿物品位4.3%，重矿物中平均锆含量21.2%，白钛石含量6.4%，金红石含量4.8%，钛铁矿含量64.8%，内含可利用锆储量约53万吨。矿物的开采需先开采出重矿物原矿，再将重矿物原矿初选为可进一步精选的重矿物中矿。

澳洲东锆拥有EL4521号勘探权证及权证上附带的所有权利和义务（包括WIM150项目在内），WIM 150项目是世界上单体锆资源储量最大的项目之一，2008年AZC已经确认WIM150项目矿区拥有7.27亿吨品位为3.9%的重矿砂资源，重矿砂中含有17-18%的锆，14-15%的金红石和白钛石，此外主要是钛铁矿（30.7%）。AZC公司在部分矿体的进一步钻探工作已经确认了符合JORC标准的控制资源约3500万吨5.4%品位的重矿资源，推断资源约6.92亿吨3.9%品位的重矿资源。（根据AZC公司2008年披露的年度报告）。

3、以技术创新提升公司核心竞争力、生命力。公司历来致力于锆的研发、制造及市场拓展，注重产品技术的攻关和产品品质的控制，密切关注国际潮流与前沿技术的研究、开发、需求和应用，及时主动调整发展战略，坚持以品牌为企业的生命与灵魂，坚持以客户需求为市场导向，并以现代化、电子化、专业化的全面有效营销模式，努力保持东方锆业在世界行业潮流中的主导地位。目前，公司在新型锆制品方面，已经拥有“复合氧化锆粉体的制备方法”等22项核心专利，并主持或参与制定18项国家或者行业标准，获得6项新产品鉴定，是新型锆制品领域的开拓者，产品性能突出，市场占有率高。2012年，公司成功成为

《自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化》的项目合作单位。《自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化》项目已被列入国家稀土稀有金属新材料研发和产业化专项项目，是由西北有色金属研究院作为项目的组织单位，联合广东东方锆业科技股份有限公司（负责海绵锆的建设）、重庆大学（参与创新研发）共同合作项目，主要是以核级海绵锆生产工艺、低温热加工工艺等为核心技术，实现从自主化核级海绵锆到新型锆合金加工材的产业化。

4、夯实管理基础，提升运营保障能力。2012年以来，公司通过优化用料结构、工效指标考核等手段，强化用人考核机制，促进效率提升。

5、开拓创新，完善锆产业链。2012年，公司澳矿顺利投产并成功整合了原朝阳百盛锆钛股份有限公司所拥有的国内最大的海绵锆生产线、国内已建成的唯一一条自主知识产权的核级海绵锆生产线，实现了450吨工业级海绵锆及150吨核级海绵锆生产线的生产技术。目前，公司形成了锆矿、硅酸锆、氯化锆、电熔锆、二氧化锆、复合氧化锆、氧化锆陶瓷结构件及海绵锆八大系列共九十多个品种规格，是全球锆产品品种最齐全的制造商之一。产品应用领域涵盖核电能源、特种陶瓷、生物陶瓷、光通讯器件、固体燃料电池、航天领域、电子陶瓷、人造宝石、陶瓷色釉料、高级耐火材料诸多新材料、新工业行业。

6、铭瑞锆业顺利投产并成功实现澳矿销售。

2012年12月4日，公司控股子公司铭瑞锆业所拥有的Mindarie C项目正式投产，该项目产能年产重矿砂规模为12万吨（含重矿物中矿90%）左右，预计年产出锆矿为2.5万吨、金红石0.52万吨、白钛石0.65万吨，独居石0.1万吨、钛铁矿6.84万吨。项目的顺利投产，可以满足公司自身生产的原材料需求，也可以通过锆矿和钛矿物的市场销售给公司带来一定的利润收入，将为公司带来收益，提高公司的盈利能力，并对提高公司产品规模、拓宽公司市场份额有一定的影响。

2012年12月，公司澳大利亚控股子公司铭瑞锆业有限公司于近日与海南文盛新材料科技有限公司签署了《铭瑞锆业产品销售协议》，协议中约定：由海南文盛在6个月内购买铭瑞锆业6万吨重矿砂中矿产品。合同期限为自2012年12月4日起算6个月，到期后铭瑞锆业有权选择按同等条件续约6个月再次向铭瑞公司销售6万吨重矿砂中矿产品。产品计价方式为中国南方港口到岸价格，并最终价格以铭瑞锆业每批次产品的质量和数量单独验收计价并参考当期行业内同类产品市场价格，以信用证方式结算。

本次《铭瑞锆业产品销售协议》是公司澳大利亚控股子公司铭瑞锆业第一个产品销售合同，本协议的签署标志着公司自2011年投入铭瑞锆业至今第一次实现产品销售的成功经营，真正实现了公司从原材料生产到核级海绵锆生产产业链的完善。本次《铭瑞锆业产品销售协议》以当期行业内同类产品市场价格为准，产品的销售将给铭瑞锆业带来一定的销售利润，标志着公司对澳大利亚海外投资的顺利开展，也标志着公司能够自主有效地经营澳大利亚矿资源生产。

7、公司成功成为《自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化》的项目合作单位。

2012年，公司成功成为《自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化》的项目合作单位。《自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化》项目已被列入国家稀土稀有金属新材料研发和产业化专项项目，是由西北有色金属研究院作为项目的组织单位，联合广东东方锆业科技股份有限公司（负责海绵锆的建设）、重庆大学（参与创新研发）共同合作项目，主要是以核级海绵锆生产工艺、低温热加工工艺等为核心技术，实现从自主化核级海绵锆到新型锆合金加工材的产业化。

8、顺利进驻“中国锆城”。

2012年6月，广东省汕头市1号工程项目“中国锆城”在汕头市澄海区顺利开工建设，公司作为该项目的核心单位，顺利的将年产2700吨复合氧化锆及650吨核级海绵锆项目进驻“中国锆城”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

2012年公司营业收入557,779,117.60元，同比增长1.5%。主要是：

1、由于受全球经济低迷和我国宏观经济影响，公司第四季度原材料及产品价格出现了快速下跌，导致公司产品价格、毛利率下降；

2、公司子公司朝阳东锆新材料有限公司及控股子公司铭瑞锆业有限公司的生产经营进度较慢，业绩低于预期。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
制造业	销售量	443,886,358.34	344,774,259.62	28.75%
	生产量	423,092,680.42	429,654,487.09	-1.53%
	库存量	154,793,094.17	177,457,916.36	-12.77%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

广东东方锆业科技股份有限公司澳大利亚控股子公司铭瑞锆业有限公司于2012年12月与海南文盛新材料科技有限公司签署了《铭瑞锆业产品销售协议》，协议中约定：由海南文盛在6个月内购买铭瑞锆业6万吨重矿砂中矿产品。合同期限为自2012年12月4日起算6个月，到期后铭瑞锆业有权选择按同等条件续约6个月再次向铭瑞公司销售6万吨重矿砂中矿产品。产品计价方式为中国南方港口到岸价格，并最终价格以铭瑞锆业每批次产品的质量和数量单独验收计价并参考当期行业内同类产品市场价格，以信用证方式结算。

本次《铭瑞锆业产品销售协议》是公司澳大利亚控股子公司铭瑞锆业第一个产品销售合同，本协议的签署标志着公司自2011年投入铭瑞锆业至今第一次实现产品销售的成功经营，真正实现了公司从原材料生产到核级海绵锆生产产业链的完善。本次《铭瑞锆业产品销售协议》以当期行业内同类产品市场价格为准，产品的销售将给铭瑞锆业带来一定的销售利润，标志着公司对澳大利亚海外投资的顺利开展，也标志着公司能够自主有效地经营澳大利亚矿资源生产。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	130,051,701.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	23.31%

公司前5大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	第一名	59,051,487.18	10.59%
2	第二名	21,884,188.03	3.92%

3	第三名	21,242,948.72	3.81%
4	第四名	14,359,829.06	2.57%
5	第五名	13,513,248.33	2.42%
合计	——	130,051,701.32	23.31%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
制造业	营业成本	443,934,489.14	100%	344,810,224.77	100%	28.75%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
氯化锆	成本	53,831,920.63	12.22%	72,036,092.30	21.09%	-25.27%
二氧化锆	成本	115,682,280.53	26.26%	57,126,825.43	16.72%	102.5%
复合氧化锆	成本	109,249,699.32	24.8%	86,774,927.73	25.4%	25.9%
硅酸锆	成本	111,656,542.07	25.34%	75,119,324.59	21.99%	48.64%
结构陶瓷	成本	27,791,165.25	6.31%	30,741,807.40	9%	-9.6%
海绵锆	成本	21,977,180.97	4.99%	18,234,744.60	5.34%	20.52%
核级锆	成本	357,863.23	0.08%	0.00	0%	100%
其他	成本	0.00	0%	1,566,733.94	0.46%	-100%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	262,527,523.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	70.57%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	126,992,126.18	41.03%
2	第二名	30,051,000.00	9.71%

3	第三名	28,710,778.28	9.28%
4	第四名	18,390,300.01	5.94%
5	第五名	14,268,170.60	4.61%
合计	——	262,527,523.48	70.57%

#### 4、费用

报告期内，公司销售费用比上年同期下降3.87%，管理费用比上年同期下降15.82%，财务费用比上年同期增长50.82%，所得税费用比去年下降47.71%。公司去年财务费用增长较多主要是利息支出较大所致，以上增长跟公司营业收入增长相匹配，所得税费用本年度发生额较上年度减少47.71%，主要系公司应纳税所得额减少所致。

#### 5、研发支出

项目	2012年（万元）	2011年（万元）	同比增减（%）
研发费用投入金额	2332.51	2,025.38	15.16
营业收入	55,777.91	54,953.42	1.5
占营业收入比重（%）	4.18	3.69	0.49

技术创新是企业不断发展的原动力。公司是致力于锆及锆系列产品研发、生产及销售的国家高新技术企业，公司一直以“专业、专注、专心”的态度面对市场，并以“高标准、高水平、高效率”的专业态度进行技术创新，以产品适用更广泛、更专业的市场及客户，不断以技术创新占领市场，达到提高公司盈利能力。2012年，公司面对日益成熟的锆市场环境，不断加强技术研发队伍建设的同时也着力加大研发投入，并取得了可喜的成效。目前，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13项专利，另有9项专利正在申请过程中，并已经取得6项新产品鉴定，主持或参与26项国家、行业或企业标准。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	659,421,429.43	694,711,107.37	-5.08%
经营活动现金流出小计	492,373,723.29	665,771,794.81	-26.04%
经营活动产生的现金流量净额	167,047,706.14	28,939,312.56	477.23%
投资活动现金流入小计	32,360,892.23	375,156.00	8,525.98%
投资活动现金流出小计	780,383,414.23	391,722,684.81	99.22%
投资活动产生的现金流量净额	-748,022,522.00	-391,347,528.81	91.14%
筹资活动现金流入小计	1,481,317,510.85	1,932,886,325.52	-23.36%

筹资活动现金流出小计	715,157,116.06	1,206,545,782.76	-40.73%
筹资活动产生的现金流量净额	766,160,394.79	726,340,542.76	5.48%
现金及现金等价物净增加额	188,838,427.12	357,679,530.75	-47.2%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加 477.24%，主要原因是本年度销售、回款以及期末库存产成品减少；投资活动现金流入同比增长 8,525.98%，主要原因是出售公司资产所致。投资活动现金流出增长 99.22%，主要原因是报告期内，公司建设项目较多，乐昌分公司年产 2 万吨高纯氯锆扩产项目、朝阳东锆新材料有限公司 350 吨核级海绵锆项目、汕头 650 吨核级海绵锆项目、2700 吨复合氧化锆扩产项目以及澳大利亚控股子公司铭瑞锆业澳矿项目等项目建设投入增加。筹资活动现金流出同比减少 40.73%，主要原因是偿还债务所支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2012 年度公司实现归属母公司所有者的净利润为 8,781,108.37 元，公司经营活动产生的现金流量支出净额为 167,047,706.14 元，二者相差较大的原因是：1、购买原辅材料支出现金流减少以及期末库存产成品减少；2、国内外宏观经济形势持续影响，特别是第四季度锆产品市场价格下降较快，导致销售毛利率下降，利润减少；3、公司子公司朝阳东锆新材料有限公司及控股子公司铭瑞锆业有限公司的生产经营进度较慢，业绩低于预期，且前期投入较大，导致有关费用较大。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	553,765,032.15	440,546,652.00	20.45%	1.43%	28.97%	-16.98%
分产品						
氯化锆	52,653,213.20	53,831,920.63	-2.24%	-40.67%	-25.27%	-21.07%
二氧化锆	139,967,768.18	115,682,280.53	17.35%	58.2%	102.5%	-18.08%
复合氧化锆	167,689,493.36	109,249,699.32	34.85%	-0.23%	25.9%	-13.52%
硅酸锆	130,372,279.42	111,656,542.07	14.36%	13.91%	48.64%	-20.01%
结构陶瓷	40,825,590.21	27,791,165.25	31.93%	-35.15%	-9.6%	-19.24%
海绵锆	21,690,226.26	21,977,180.97	-1.32%	0.88%	20.52%	-16.51%
核级锆	566,461.52	357,863.23	36.82%			
其他						

分地区						
国内	517,403,430.55	406,810,948.65	21.37%	8.68%	40.39%	-17.77%
亚洲	9,642,436.03	8,493,670.10	11.91%	-68.46%	-62.04%	-14.92%
欧洲	18,801,929.58	18,987,577.39	-0.99%	1,188.57%	2,221.8%	-44.94%
美洲	7,878,548.50	6,228,144.74	20.95%	-79.15%	-78.23%	-3.34%
大洋洲	38,687.49	26,311.12	31.99%	-39.59%	-15.87%	-19.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	646,635,701.50	21.25%	419,660,643.08	18.83%	2.42%	
应收账款	125,478,506.05	4.12%	97,622,666.72	4.38%	-0.26%	
存货	275,310,454.82	9.05%	311,998,521.15	14%	-4.95%	
固定资产	477,888,764.31	15.71%	694,545,969.72	31.16%	-15.45%	主要是部分设备因技术改造转入在建工程
在建工程	627,928,797.12	20.64%	139,679,496.98	6.27%	14.37%	主要是部分设备因技术改造转入在建工程和在建项目进度推进

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	420,249,999.98	13.81%	330,000,000.00	14.81%	-1%	
长期借款	234,610,000.00	7.71%	151,610,000.00	6.8%	0.91%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3. 可供出售金融资产					6,470,937.00		
金融资产小计					6,470,937.00		
上述合计					6,470,937.00		
金融负债					0.00	0.00	

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

## 五、核心竞争力分析

1、公司为行业标准制定者之一，具备较强的研发能力，较强的新型产品开发能力有助于保持公司市场竞争力。

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，公司实际控制人陈潮钿先生为中国有色金属工业协会钛锆铪分会锆铪专业委员会主任委员。公司主持或参与多项国家与行业标准的制定。

序号	参与制定方式	标准名称	标准归属
1	主持制定	氯化锆	企业产品标准
2	主持制定	复合氧化锆粉体	企业产品标准
3	主持制定	二氧化锆	企业产品标准
4	主持制定	氧化锆结构陶瓷	企业产品标准
5	主持制定	石油泥浆泵用氧化锆陶瓷缸套	企业产品标准
6	主持制定	硅酸锆	企业产品标准
7	主持制定	氧化锆陶瓷磨介	企业产品标准
8	主持制定	固体氧化物燃料电池电解质材料	企业产品标准
9	参与制定	工业八水合二氯化锆	化工行业标准
10	主持制定	二氧化锆	化工行业标准
11	主持制定	复合氧化锆粉体	有色金属行业标准
12	参与制定	锆及锆合金无缝管材	国家标准
13	参与制定	锆及锆合金牌号和化学成分	国家标准
14	参与修订	锆及锆合金棒材和丝材	国家标准
15	参与修订	锆及锆合金铸锭	国家标准
16	参与制定	压力容器用锆及锆合金板材	有色行业标准
17	参与制定	微晶氧化锆陶瓷研磨介质	建筑材料行业标准

18	主持制定	人造宝石用二氧化锆	化工行业标准
19	参与制定	锆及锆合金铸件	有色金属行业标准
20	参与制定	锆及锆合金焊丝	有色金属行业标准
21	参与制定	锆及锆合金饼和环	有色金属行业标准
22	主持制定	锆精矿	有色金属行业标准
23	参与制定	海绵锆	有色金属行业标准
24	主持制定	高纯氯氧化锆	化工行业标准
25	参与制定	氯氧化锆生产废弃物回收方法	化工行业标准
26	参与制定	工业硫酸锆	化工行业标准

## 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，与国内同行业企业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；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2011年8月23日下发的《高新技术企业证书》，公司具有高新技术企业资格，有效期三年。此外，公司拥有“利用氯氧化锆生产排放废水制备偏硅酸钠的方法”等13项专利，另有9项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、高纯氯氧化锆、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、公司是國內锆制品行业龙头企业，产业链较为完整，整体竞争力较强。

公司产品主要分为锆矿、硅酸锆、氯氧化锆、电熔锆、二氧化锆、复合氧化锆、氧化锆陶瓷结构件及海绵锆八大系列共九十多个品种规格，是国内锆行业中技术领先、规模居前，最具核心竞争力和综合竞争力的知名企业，更是全球锆产品品种最齐全的制造商之一。

就不同锆制品在生产工序上具有的一定关联度而言，公司同时生产氯氧化锆、二氧化锆、电熔锆、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氧化锆的来源，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。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、公司拥有锆矿资源，澳大利亚投资矿资源未来有望为原材料的供应提供良好的保障。

我国锆矿资源稀缺，庞大的消费需求主要依赖进口来满足，近年原材料价格波动较大，给各锆生产单位经营带来了一定的压力。公司作为锆行业代表性企业之一，2009年以来，在金融危机冲击需求的打击之下，全球锆矿行业一片低迷。2010年，公司抓住了这一机遇，果断出手与奥地利DCM DECO metal (DCM)有限公司签订了合作协议，双方成立合资公司，公司收购DCM旗下澳大利亚AZC公司的各项资产。2011年，双方合资成立了铭瑞锆业，其中公司持股65%。AZC将其拥有的除WIM150项目以外的所有资产转入合资公司，包括但不限于在Murray Basin拥有15,500平方公里的勘探地权、AZC拥有已获采矿权且已投入生产的Mindarie锆矿项目及年产能可达到35,000吨锆精矿的选矿厂及占用的土地资产等。此后针对WIM150矿，公司通过多种举措获得了该矿的勘探权证及其附属的相关权益。目前东方锆业在澳洲的资产主要包括两个部分，铭瑞锆业及其控制的原AZC持有的Murray Basin 矿区，另一个就是WIM150 矿区的权益。

目前铭瑞锆业共拥有9个采矿权，11个勘探地权及6个正在申请的勘探地权。铭瑞锆业现有JORC标准的重矿砂资源（根据Snowden公司2009年报告）1.657亿吨，其中探明资源3950万吨（平均重矿物品位3.6%），控制资源1.261亿吨（平均重矿物品位3.1%）。9个采矿权的可采储量为5810万吨重矿砂资源储量平均重矿物品位4.3%，重矿物中平均锆含量21.2%，白钛石含量6.4%，金红石含量4.8%，钛铁矿含量64.8%，内含可利用锆储量约53万吨。

目前公司全资子公司澳大利亚东锆资源有限公司已经拥有EL4521号勘探权证及WIM150项目100%勘探地权及所有附带权益。WIM 150项目是世界上单体锆资源储量最大的项目之一，2008年AZC已经确认WIM150项目矿区拥有7.27亿吨品位为3.9%的重矿砂资源，重矿砂中含有17-18%的锆，14-15%的金红石和白钛石，此外主要是钛铁矿（30.7%）。AZC公司在部分矿体的进一步钻探工作已经确认了符合JORC标准的控制资源约3500万吨5.4%品位的重矿资源，推断资源约6.92亿吨3.9%品位的重矿资源。（根据AZC公司2008年披露的年度报告）

2012年12月4日，铭瑞锆业Mindarie C项目正式投产，该项目产能年产重矿砂规模为12万吨（含重矿物中矿90%）左右。项目的顺利投产，可以满足公司自身生产的原材料需求，也可以通过锆矿和钛矿物的市场销售给公司带来一定的利润收入，将为公司带来收益，提高公司的盈利能力，并对提高公司产品规模、拓宽公司市场份额有一定的影响。

6、公司新型锆制品技术实力强。

公司是国内最早进入到新型锆制品的企业之一，在2002年就申请了“复合氧化锆粉体的制备方法”等专利，目前，公司已获授权或受理的新型锆制品专利有7项，成为新型锆制品领域的开拓者。其中，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。产品性能突出，市场占有率高。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”等产品进入《中国高新技术产品目录（2006）》、《中国高新技术产品出口目录（2006）》等政策文件，享受优惠政策。

2007年，公司利用IPO募投资金投入到2300吨复合锆项目建设，该项目于2009年7月正式投产；此后，公司又以自有资金投入到结构陶瓷项目和2700吨复合氧化锆项目，预计2700吨复合氧化锆项目将于2013年底投产，届时公司复合氧化锆年产能将提升至5000吨，是目前国内最大的复合氧化锆制造商。

7、拥有中国唯一一条自主知识产权的核级海绵锆生产线。

2010年，公司收购了朝阳百盛金属锆相关资产，填补了公司在工业海绵锆和核用海绵锆产能的空白。2012年，公司全资子公司朝阳东锆实现了对朝阳百盛海绵锆相关资产和业务的收购。通过将自有技术与原朝阳百盛的技术进行整合。目前，公司拥有450吨工业级海绵锆、150吨核级海绵锆的生产能力，并实现了工业级海绵锆、核级海绵锆市场销售。目前核级海绵锆产品技术指标达到国际先进水平，是国内唯一一条全面拥有自主知识产权的核级海绵锆生产线，产品获得市场的一致好评，且已成功应用于国家“自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化”项目。

推进1000吨核级锆项目，打造核级海绵锆龙头。在整合朝阳百盛海绵锆相关资产的基础上，公司2010年非公开增发推进1000吨核级海绵锆项目。经调整后，该项目由朝阳东锆承担其中年产350吨核级海绵锆生产项目，剩下的650吨核级海绵锆生产项目由东方锆业公司实施，形成核级海绵锆南北销售网络布局。

#### 8、公司产品适用范围广，市场空间大。

产品应用领域涵盖各行各业，广泛运用于核反应、航空航天、机械制造、食品行业、药品行业、汽车行业、电子行业、建筑行业、纺织行业、化工行业等行业，适用于核电站、军用核动力潜艇、核动力航空母舰等核反应堆中，也适用于航空航天、冶金电子、合金添加剂、耐腐蚀设备、吸气剂、特种陶瓷、抛光材料、电子元器件、生物陶瓷、光通讯器件、机械部件、氧传感器、固体燃料电池、耐火材料、玻璃添加剂、电子陶瓷、人造宝石、陶瓷色釉料、高级耐火材料诸多新材料、新工业行业。公司产品适用范围广，面对客户广，市场空间较大。

#### 9、公司成功成为《自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化》的项目合作单位。

2012年，公司成功成为《自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化》的项目合作单位。《自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化》项目已被列入国家稀土稀有金属新材料研发和产业化专项项目，是由西北有色金属研究院作为项目的组织单位，联合广东东方锆业科技股份有限公司（负责海绵锆的建设）、重庆大学（参与创新研发）共同合作项目，主要是以核级海绵锆生产工艺、低温热加工工艺等为核心技术，实现从自主化核级海绵锆到新型锆合金加工材的产业化。

#### 10、公司是广东省汕头市“中国锆城”项目的核心单位。

2012年6月，广东省汕头市1号工程项目“中国锆城”在汕头市澄海区顺利开工建设，公司作为该项目的核心单位，顺利的将年产2700吨复合氧化锆及650吨核级海绵锆项目进驻“中国锆城”。“中国锆城”项目是国家发改委重点产业振兴和技术改造专项投资项目、广东省十二五规划重点项目、广东省现代产业500强项目、省市共建战略性新兴产业基地。

#### 11、大股东股权置换，中国核工业集团公司或成公司大股东。

2013年3月28日，陈潮钿先生及其夫人王木红女士已与中核集团签署了附条件生效的《股份置换协议书》，中国核工业集团公司（以下简称“中核集团”）以其持有的中核科技部分股份协议置换陈潮钿先生及其夫人王木红女士所持有的东方锆业部分股份，即中核集团分别向陈潮钿先生、王木红女士转让中核科技部分股份并同步受让陈潮钿先生、王木红女士持有的东方锆业部分股份。

通过本次合作，可以使东方锆业充分参与到中核集团核级锆产业体系建设当中，有利于优化公司股权结构，加强公司经营管理能力，完善公司治理结构，提升公司资产运营效率，保障持续经营能力，进一步加强公司经营管理和资本运作，进一步提高东方锆业在行业中的地位和影响力，促进包括自身在内的全体股东利益最大化。对中核集团来说，此次合作是中核集团核燃料元件业务的延伸发展，有利于协调自身核级锆技术研发、应用，形成与东方锆业核级海绵锆业务的协同发展。双方的合作是进行产业链上的强强对接、战略上的强强合作。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012年投资额（元）	2011年投资额（元）	变动幅度
12,941,874.00	0.00	100%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
AUSTPAC RESOURCES N. L.	钛、钢铁和铁矿石等矿物技术服务及开发。	3%

## (2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量(股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票		Austpac	12,941,874.00	33,000,000	3%	33,000,000	3%	6,470,937.00	6,470,937.00	可供出售金融资产	协议受让
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			12,941,874.00	33,000,000	--	33,000,000	--	6,470,937.00	6,470,937.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年08月14日								

### 持有其他上市公司股权情况的说明

2012年8月14日，公司全资子公司澳大利亚东锆资源有限公司（以下简称“澳大利亚东锆”）与AUSTPAC RESOURCES N. L.（以下简称“Austpac公司”）签订《股份认购协议》，澳大利亚东锆以现金每股0.06元澳币（澳交所2012年8月14日价格每股0.032澳币溢价87.5%）认购Austpac公司3,300万股的股票，合计198万元澳币，Austpac公司向澳大利亚东锆定向发行股份增资，认购后，澳大利亚东锆持有Austpac公司3,300万股的股票占Austpac公司总股本的3%，澳大利亚东锆成为继Kronos International（占7%）和必和必拓公司（占5%）后的第三大股东。同日，澳大利亚东锆与Austpac公司签署关于EL4521号地权转让的协议。Austpac公司同意以750万澳币的价格出售Austpac公司持有的EL4521号勘探权证及所有附带权益给予澳大利亚东锆，其中包括Austpac公司将其与AZC就WIM150项目合作项下的权利义务转让给澳洲东锆。转让的前提条件是获得AZC公司对此转让的同意。

2012年11月13日，澳大利亚东锆与铭瑞锆业有限公司（以下简称“铭瑞锆业”）、澳大利亚Australian Zircon NL公司（以下简称“AZC”）、奥地利DCM DECO metal有限公司就WIM150项目的合作所做重新安排达成四方协议，一致同意并签署相关法律文件确认：WIM150项目不再转入铭瑞锆业；AZC同意澳大利亚东锆购买Austpac的EL4521勘探权证，并签署《同意澳大利亚东锆购买Austpac公司的EL4521勘探权证》文件；澳大利亚东锆作为EL4521勘探权证的拥有者，与AZC重新签定《澳大利亚东锆与AZC关于WIM150项目挣股合作协议》；澳大利亚东锆与AZC签署涉及WIM150项目未来30%产品的《WIM150产品包销合同》。

2012年12月18日，公司收到澳大利亚维多利亚州矿业和能源部的批准，同意EL4521探矿权证（EL4521面积约324平方公里，有效期至2013年12月1日）转让给澳大利亚东锆，并完成登记工作。

根据上述协议内容：澳大利亚东锆同意在不超过六年的时间内由AZC通过自身资金完成银行融资可行性报告。

(1) 如果三年内AZC完成银行融资可行性报告，则澳大利亚东锆有权选择：

① 与AZC成立WIM150项目合作制公司，AZC占权益的80%，澳大利亚东锆占权益的20%，双方

按权益比例投资项目的建设，产品权利按公司权益比例分配，即澳大利亚东锆获得20%的产品销售权力。

② 不参与AZC成立WIM150项目合作制公司，WIM150项目的开发建设等将由AZC独立负责，澳大利亚东锆将项目投产后，拥有10%的项目利润分红。无论澳大利亚东锆按以上（1）或者（2）合作方式，依据澳大利亚东锆与AZC签署的《WIM150产品包销合同》，AZC将提供其名下产品权利中占项目全部各项产品总额的30%按同期市场价格扣除3.2%价格折扣交由澳大利亚东锆销售。

（2）如三年内AZC通过自身资金未能完成银行融资可行性报告，则澳大利亚东锆有权选择：

① 澳大利亚东锆有权自行出资投入项目银行可研工作。澳大利亚东锆的新增投入将在原占有WIM150项目的20%权益基础上根据实际投资增加项目权益，AZC的权益将被稀释。

② 澳大利亚东锆可以再给予AZC最多不超过三年的期限由其继续自行投资进行项目银行融资可行性工作，如果银行可研成功完成，澳大利亚东锆有权按上述（1）-①或者②执行，但如果2012年11月起六年期满结束时AZC关于WIM150银行可研还未完成，则双方合作终止，AZC自动放弃对WIM150项目的所有权益，澳大利亚东锆依然拥有WIM150项目100%的项目权益。

## 2、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	79,380.41
报告期投入募集资金总额	32,366.83
已累计投入募集资金总额	49,547.16
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

#### 一、募集资金的基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]888号文”核准，并经深圳证券交易所同意，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）2727万股，每股面值为人民币1元，每股发行价为人民币30.06元，共募集资金819,736,200.00元，扣除发行费用25,932,086.00元后，实际募集资金净额为793,804,114.00元。该募集资金已于2011年6月22日全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字[2011]第11004380019

号”《验资报告》审验。

(二) 2012 年度募集资金使用金额及余额

根据公司 2010 年第一次、第二次临时股东大会及第三届董事会第二十六次、第四届董事会第二次会议决议，募集资金在扣除发行费用后投入以下项目：

序号	项 目 名 称	总投资额（元）	实际募集资金（元）
1	年产 650 吨核级海绵锆	375,000,000.00	503,304,114.00
2	年产 350 吨核级海绵锆	145,000,000.00	
3	年产 20,000 吨高纯氯氧化锆	300,000,000.00	290,500,000.00
	合 计	820,000,000.00	793,804,114.00

公司实际募集资金到账金额为 795,944,114.00 元，其中含未支付的律师顾问费、审计费及验资费等发行费用 2,140,000.00 元，该发行费用已于 2011 年度支付完毕。

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

金额单位：人民币元

募集资金净额	加：募集资金利息收入	减：以前年度已使用金额	本年度使用金额			期末余额
			直接投入募集资金项目	补充流动资金	归还补充流动资金	
793,804,114.00	10,422,381.54	171,803,331.09	213,668,281.84	622,700,000.00	512,700,000.00	308,754,882.61

2011 年 7 月 4 日，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，同意公司将募集资金 112,534,688.53 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

公司 2012 年度从基本户转回 2011 年度超额使用募集资金 251,665,311.47 元。

2012 年 2 月 29 日，公司从募集资金专户转账到基本户补充流动资金 101,700,000.00 元，公司未履行相关审批和信息披露程序。2012 年 3 月 1 日，公司已全额从基本户转回该部分资金至募集资金

专户。

截止至2012年12月31日，公司累计直接投入项目使用募集资金385,471,612.93元；暂时补充流动资金110,000,000.00元；累计已使用495,471,612.93元，其中，募集资金到位前投入金额为112,534,688.53元，募集资金到位后投入金额382,936,924.40元。加上扣除手续费后累计利息收入净额10,422,381.54元，公司剩余募集资金余额为308,754,882.61元，与募集资金专户中的期末资金余额308,754,882.61元一致。

## 二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《广东东方锆业科技股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》），该《管理办法》于2009年5月22日经公司第三届董事会第十六次会议修订通过。根据《管理办法》的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度，对募集资金实行严格的审批制度，便于对募集资金使用情况进行监督，以保证募集资金专款专用，并分别同保荐机构广州证券有限责任公司与存放募集资金的汕头市澄海农村信用合作社联合社澄城信用社、深圳发展银行股份有限公司广州分行及中国银行汕头澄海支行签订了《募集资金三方监管协议》。

截止至2012年12月31日，公司募集资金在银行专户的余额308,754,882.61元。募集资金的存储情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	账号	存款方式	存款余额
汕头市澄海农村信用合作社联合社澄城信用社	80020000002900919	活期存款	70,296.85
	80020000004874512	定期存款	49,000,000.00
深圳发展银行股份有限公司广州分行	11010329728404	活期存款	214,455,537.47
中国银行汕头澄海支行	727657760304	活期存款	223,669.90
中国银行朝阳分行	297362240679	活期存款	45,005,378.39

合 计			308,754,882.61
-----	--	--	----------------

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20,000 吨高纯氯化锆	否	30,000	29,050	16,365.63	24,282.5	83.59%	2013 年 07 月 31 日	0	否	否
年产 650 吨核级海绵锆	是	37,500	35,830.41	5,001.17	14,264.63	39.81%	2014 年 06 月 30 日	0	否	否
年产 350 吨核级海绵锆	是	14,500	14,500	0.03	0.03	0%	2014 年 06 月 30 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	82,000	79,380.41	21,366.83	38,547.16	--	--	--	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--			11,000	11,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			11,000	11,000	--	--		--	--
合计	--	82,000	79,380.41	32,366.83	49,547.16	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司年产 20000 吨高纯氯化锆项目未达到计划进度主要系因厂区规划调整,原有氯化锆生产车间迁址重建,厂房建设进度较原计划推迟。截止至 2012 年 12 月 31 日,公司厂房主体及设备已完成施工、安装,正在进行调试生产工作。公司将尽快完成相关后续验收投产手续。									
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	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
	报告期内发生									

	2013年11月8日,经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过,公司将原募集资金用于“年产1,000吨核级海绵锆”项目中的固定资产投资12,500万元、流动资金2,000万元,共计14,500万元变更实施主体为公司的全资子公司朝阳东锆新材料有限公司(以下简称“朝阳东锆”),变更实施地点至辽宁省朝阳市朝阳县松岭门蒙古族乡松岭门村,用于其中年产350吨核级海绵锆生产项目。另外650吨核级海绵锆生产项目的实施主体及实施地点维持不变,仍由公司单独实施,实施地点仍为广东省汕头市澄海区东里镇河美村;并将上述募集资金投资项目完工日期延长至2014年6月30日。公司保荐机构广州证券有限责任公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 2013年11月8日,经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过,公司将原募集资金用于“年产1,000吨核级海绵锆”项目中的固定资产投资12,500万元、流动资金2,000万元,共计14,500万元变更实施主体为公司的全资子公司朝阳东锆新材料有限公司(以下简称“朝阳东锆”),变更实施地点至辽宁省朝阳市朝阳县松岭门蒙古族乡松岭门村,用于其中年产350吨核级海绵锆生产项目。另外650吨核级海绵锆生产项目的实施主体及实施地点维持不变,仍由公司单独实施,实施地点仍为广东省汕头市澄海区东里镇河美村;并将上述募集资金投资项目完工日期延长至2014年6月30日。公司保荐机构广州证券有限责任公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
	为保证各募集资金项目得以顺利实施,公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。2011年7月4日,公司第四届董事会第九次会议审议通过,将募集资金112,534,688.53元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广州证券有限责任公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	2012年5月3日,经公司第四届董事会第十五次会议通过了《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,该议案于2012年5月15日获股东大会审议通过。公司累计暂时补充流动资金31,100万元并于2012年11月7日前全额归还存入募集资金专用账户。2012年11月8号,公司第四届董事会第二十二次会议通过了《关于再次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15,000万元,使用期限不超过6个月,到期将归还至各募集资金专项帐户。该事项于2012年11月21日经公司第二次临时股东大会审议批准。截至2012年12月31日,闲置募集资金11,000万元已用于暂时补充公司流动资金,尚未到归还期限。
项目实施出现募集资	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按照募集资金使用的相关规定,除用闲置募集资金暂时补充流动资金情况外公司尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2012年2月29日,公司从募集资金专户转账到基本户补充流动资金101,700,000.00元,公司未履行相关审批和信息披露程序。2012年3月1日,公司已全额从基本户转回该部分资金至募集资金专户。

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润(元)
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	--------

			或服务		(元)	(元)	(元)	(元)	
未阳东锆新材料有限公司	子公司	制造业	锆系列制品的研制开发、生产、销售及技术服务。	1000 万元	115,007,745.72	8,940,525.61	21,573,064.17	-1,891,956.65	-3,913,166.54
朝阳东锆新材料有限公司	子公司	制造业	锆硅盐系列产品生产、销售。	16500 万元	176,290,873.78	139,669,556.93	22,256,687.78	-12,462,926.15	-12,445,915.32
澳大利亚东锆资源有限公司	子公司	制造业	锆及其他矿产的勘探、开采、加工、销售。	2200 万澳元	357,393,871.58	144,275,006.00	0.00	6,052,422.98	1,920,532.91
铭瑞锆业有限公司	参股公司	制造业	锆及其他矿产的勘探、开采、加工、销售。	2500 万澳元	502,643,946.34	228,186,130.27	0.00	-7,316,631.63	-5,670,618.56

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
2700 吨复合锆项目	20,000	10,081.55	11,353.53	56.77%	不适用
采矿设备安装工程	10,268.86	9,254.48	9,254.48	90.12%	项目已投产并举得一定收益。
选矿设备更新改造	15,000	13,773.55	13,773.55	91.82%	项目已投产并举得一定收益。
条带车间工程	1,000	280.64	280.64	28.06%	不适用
污水处理工程	1,423	222.87	1,006.74	70.75%	不适用
氯化危险工艺改造项目	700	14.24	169.51	24.22%	不适用
厂区建设工程	291.63	41.94	297.81	100%	已经投入使用。
精整车间工程	800	19.79	83.08	10.39%	不适用
朝阳锅炉改造工程	480	51.54	51.54	10.74%	不适用

二氧化锆窑炉维修工程	260	64.75	64.75	24.9%	不适用
氯化锆生产线更新改造项目	5,000	4,800.03	4,800.03	96%	开始投入使用。
办公楼工程	3,000	12.91	28.17	1%	不适用
AUSTPAC RESOURCES N. L. 股权投资	1,294.19	1,294.19	1,294.19	100%	已取得该公司 3% 股权。
WIM150 项目	4,762.5	4,762.5	4,762.5	100%	澳洲东锆拥有 WIM150 项目 100% 勘探地权及 100% 项目权益
合计	64,280.18	44,674.98	47,220.52	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

## 七、公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展的机遇

#### （一）锆行业是国家鼓励发展的高科技行业，得到国家产业政策和区域政策的大力支持

锆作为国家战略性储备资源，在十二五规划中，国家高度重视新材料新技术的发展，具有高性能材料特性的锆制品，受到了政策的鼓励发展与扶持。近年来，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”。

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，支持东方锆业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。另外，以锆为主题的广东省汕头市1号工程“中国锆城”项目，东方锆业作为该项目的核心单位，项目第一期规划已于2012年6月在正式启动。“中国锆城”项目是国家发改委重点产业振兴和技术改造专项投资项目、广东省十二五规划重点项目、广东省现代产业500强项目、省市共建战略性新兴产业基地。

### **（二）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）

### **（三）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，为我国锆铅行业，特别是海绵锆铅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%。

**（四）锆制品市场应用范围广，经济的发展带动了锆制品需求的持续增长，未来我国锆制品行业具备良好的发展空间**

锆为银灰色金属，锆的表面易形成一层氧化膜，具有光泽，故外观与钢相似；有耐腐蚀性，但是溶于



的制造商之一。公司为行业标准制定者之一，产品均得到行业内外认同。作为锆行业领导者，未来公司将加大技术创新，以更高技术含量的产品和更高服务水平面对市场，并以高品质产品占领更广市场。2013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、氯化锆产品高纯、超细的质量和品牌优势。

#### **(1) 加大新兴锆制品的投入，发展高毛利率市场。**

公司新兴锆制品包括复合氧化锆和氧化锆结构陶瓷。氧化锆结构陶瓷是指以氧化锆为主要成分的陶瓷材料，它不仅具有耐高温、耐腐蚀、耐磨损、高强度等优点，而且还具有优良的热性能和电性能。氧化锆结构陶瓷性能的决定因素在于其原料——复合氧化锆。

复合氧化锆稳定性提升，用途得到极大拓展。复合氧化锆需求快速增长。高性能复合氧化锆粉体被广泛应用于光通讯器件、敏感陶瓷、固体燃料电池、切削工具、高级耐火材料等特种陶瓷、新材料行业。例如，中国特种陶瓷市场需求巨大，发展迅速，尤其是近几年轻结构陶瓷市场就保持了14%~15%的年增长率，市场前景广阔。

目前，公司复合氧化锆已投产产能达到2300吨，在建2700吨复合氧化锆计划于2013年底建成。建成后，公司将是国内最大的复合氧化锆生产商。同时，公司具备年产值达到1亿的陶瓷结构件生产线，技术成熟。未来，公司将加快复合氧化锆生产线建设，尽早建成投产。并根据未来市场发展情况，加强陶瓷结构件研发力度，发展更广大空间。

#### **(2) 发展核级海绵锆，打开核级锆业务空间。**

2012年，公司合资子公司朝阳东锆实现了对朝阳百盛海绵锆相关资产和业务的收购。通过将自有技术与原朝阳百盛的技术进行整合。目前，公司拥有450吨工业级海绵锆、150吨核级海绵锆的生产能力，并实现了工业级海绵锆、核级海绵锆市场销售。公司工业级海绵锆产品经济、技术、质量指标进一步提升，核级海绵锆产品技术指标达到国际先进水平，是国内唯一一条全面拥有自主知识产权的核级海绵锆生产线，产品获得市场的一致好评，且已成功应用于国家“自主化先进压水堆燃料组件用锆合金结构材料产业化”项目。

在整合朝阳百盛海绵锆相关资产的基础上，公司非公开增发推进1000吨核级海绵锆项目。经调整后，该项目由朝阳东锆承担其中年产350吨核级海绵锆生产项目，剩下的650吨核级海绵锆生产项目由东方锆业公司实施，形成核级海绵锆南北销售网络布局。

#### **(3) 合理布局产业链，加快澳矿生产，增加营业收入。**

我国锆矿资源稀缺，庞大的消费需求主要通过进口来满足，未来澳矿发展空间较大。目前，公司顺利拥有包括但不限于EL4521号勘探权证及WIM 150项目是世界上单体锆资源储量最大的项目之一的WIM150项目100%勘探地权及所有附带权益，拥有在Murray Basin拥有15,500平方公里的勘探地权、AZC拥有已获采矿权且已投入生产的Mindarie锆矿项目及年产能可达到35,000吨锆精矿的选矿厂及占用的土地资产等。

2012年12月，公司控股子公司铭瑞锆业Mindarie C项目已经顺利投产。未来公司将根据市场及当地生产环境等情况加快有关项目生产，以满足公司及国内外同行对锆及其它产品原材料需要，降低经营成本提高公司综合竞争力，同时进一步拓宽公司产品链，提高公司营业收入。

#### **(4) 以汕头建设“中国锆城”项目为契机，推进公司做强做大的发展战略。**

“中国锆城”项目已于2012年6月正式开工建设，第一期项目开工建设包括中国核工业集团公司条带项目，东瓷表业陶瓷表配项目，东方锆业年产1000吨核级海绵锆以及年产2700吨复合氧化锆项目，总投资超23亿元。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。此次，公司将借助汕头建设“中国锆城”项目为契机，前期已经开始建设东方锆业年产1000吨核级海绵锆以及年产2700吨复合氧化锆项目外，公司也为未来做大企业而积极储备建设用地，为以后项目建设储备土地资源。

2013年3月28日，中国核工业集团公司以其持有的中核苏阀科技实业股份有限公司部分股份协议置换

本公司实际控制人陈潮钿先生及其夫人王木红女士所持有的东方锆业部分股份，并双方已经签署了《股份置换协议书》（该协议尚需国务院国有资产监督管理委员会正式批准后生效实施）。本次交易是公司实际控制人陈潮钿先生为了公司“做精做细，做强做大”的发展战略，充分考虑公司未来发展及全力配合广东省汕头市建设“中国锆城”招商引资所作出的行为。通过本次合作，可以使东方锆业充分参与到中核集团核级锆产业体系的建设和发展当中，有利于优化公司股权结构，加强公司经营管理能力，完善公司治理结构，提升公司资产运营效率，保障持续经营能力，进一步加强公司经营管理和资本运作，进一步提高东方锆业在行业中的地位和影响力，促进包括自身在内的全体股东利益最大化。对中核集团来说，此次合作是中核集团核燃料元件业务的延伸发展，有利于协调自身核级锆技术研发、应用，形成与东方锆业核级海绵锆业务的协同发展。双方的合作可以说是进行产业链上的强强对接、战略上的强强合作。

#### （5）加快氯氧化锆的建设投产，满足下游锆产品需求，实现经济效益。

在保证和提升产品质量的基础上，公司新建年产20,000吨高纯氯氧化锆的产能扩充项目以建成在试产阶段，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。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）的要求，公司于2012年6月15日召开了第四届董事会第十六次会议审议通过了公司《未来三年股东回报规划》、相应修订了章程，并于2012年7月19日经过公司2012年第一次临时股东大会审议通过。制定的利润分配政策，复核公司实际情况及法律法规的要求，进一步完善了董事会、独立董事、股东大会对利润分配事项的决策程序和机制，增加了利润分配的原则、确定了现金分配的条件、现金分配的比例等，增加了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事在上述制度的规划制定过程中积极履行责任，切实发挥了应有的作用。公司将严格执行上述相关制度和规定。具体内容详见2012年6月15日公司在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

### 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2009年9月8日，公司2009年中期权益分派方案已获2009年9月8日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过，本公司2009年中期权益分派方案为：以公司现有总股本6912万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股并派1元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元）现金红利。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。分红前本公司总股本为69,120,000股，分红后总股本增至89,856,000股。

2010年3月10日，公司2009年权益分派方案已获2010年2月25日召开的2009年度股东大会审议通过，本公司2009年权益分派方案为：以公司现有总股本8985.6万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为89,856,000股，分红后总股本增至179,712,000股。

2012年6月5日，公司2011年度权益分派方案已获2012年5月15日召开的2011年年度股东大会审议通过，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。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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	8,781,108.37	0%
2011年	20,698,200.00	92,118,797.56	22.47%
2010年	0.00	45,551,151.52	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据广东正中珠江会计师事务所出具的审计报告，公司2012年度实现净利润8,781,108.37元，提取法定公积金2,399,477.36元，加年初未分配利润231,072,778.82元，年末累计可供股东分配的利润为216,756,209.83元。综合考虑公司可持续有效发展，兼顾公司大小股东未来利益，并结合目前公司澳大利亚铭瑞锆业锆矿项目、耒阳东锆电熔锆项目及朝阳东锆核级海绵锆项目皆处于投产初期，生产及市场尚在磨合初期并后期投入问题，并为保证公司技术升级、产品研发、市场拓展及有关新建或扩建项目尽快实施投产产生效益，增强公司在日益激烈的市场竞争中保持稳定发展能力。鉴于以上原因，经公司董事会研究决定：建议对公司2012年度利润不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润累积滚存至下一年度。</p>	<p>公司拟将未分配利润用于公司技术升级、产品研发、市场拓展及有关新建或扩建项目建设中，以满足公司一般营运资金的需求。</p>

## 九、社会责任情况

公司自成立以来以高度的社会责任感不断发展壮大，一直坚守“公司与社会、自然的和谐与协调发展”的原则，坚持以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，致力于履行企业社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，努力为社会公益事业做出力所能及的贡献。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断加强公司治理体系，完善社会责任管理体系，支持社会公益事业，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会作出应有的贡献。

### 一、公司概况

广东东方锆业科技股份有限公司成立于1995年，2007年9月经批准在中国深圳交易所上市，是专业从事锆及锆系列产品的研发、生产和经营的国家级重点高新技术企业，产品主要分为锆矿、硅酸锆、氯化锆、电熔锆、二氧化锆、复合氧化锆、氧化锆陶瓷结构件及海绵锆八大系列共九十多个品种规格，是国内锆行业中技术领先、规模居前，最具核心竞争力和综合竞争力的知名企业，更是全球锆产品品种最齐全的制造商之一。产品应用领域涵盖核能能源、特种陶瓷、生物陶瓷、光通讯器件、固体燃料电池、航天领域、电子陶瓷、人造宝石、陶瓷色釉料、高级耐火材料诸多新材料、新工业行业。

东方锆业历来致力于锆的研发、制造及市场拓展，注重产品技术的攻关和产品品质的控制，密切关注国际潮流与前沿技术的研究、开发、需求和应用，及时主动调整发展战略，坚持以品牌为企业的生命与灵魂，坚持以客户需求为市场导向，并以现代化、电子化、专业化的全面有效营销模式，努力保持东方锆业在世界行业潮流中的主导地位。

目前，公司共有汕头总部、总部盐鸿分厂、耒阳子公司、乐昌分公司、朝阳东锆、澳洲东锆、铭瑞锆业共七个生产基地，形成以澳洲铭瑞锆业锆矿、乐昌分公司的氯化锆、二氧化锆生产基地，耒阳公司的电熔锆生产基地，汕头总部及盐鸿分厂的硅酸锆以及复合氧化锆、氧化锆结构陶瓷、朝阳东锆工业海绵锆及核级海绵锆等高端产品生产基地的战略布局，2012年，公司资产达到30亿元。

“知识、创新、超越”是东方锆业不断前进的核心理念，公司的发展目标是努力创新、不断探索，将东方锆业锆制品做强做大、做精做细，逐步迈向国际并实现国际最完整、最专业的产品链与技术链的跨越，打造世界级东方锆业品牌。

## 二、不断完善内部制度，规范运作

1、加强公司内控管理、完善公司制度。报告期内，公司管理层根据经营环境的变化对《董事会秘书工作制度》、《董事会秘书履职管理制度》、《公司章程》等制度进行了修订，并新制定了《未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》通过上述措施，完善、加强了公司内控管理，维护了大小股东的合法权益。

2、合法召开股东大会，维护股东权益 公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。公司在决策重大事项时，主动提供网络投票的方式以最大限度的维护中小投资者利益。

3、投资者关系管理。公司自上市以来，一直将投资者保护作为公司一项长期工作，并融入公司日常经营之中。为规范投资者关系管理工作，公司严格根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关法律法规的规定和《公司章程》履行信息披露义务及开展与投资者活动，并结合公司实际情况，制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，将投资者关系管理工作逐步制度化、规范化、流程化，切切实实保护投资者利益。公司严格按照深交所信息披露指引等规定，履行信息披露责任，信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展状况，维护广大投资者的利益。同时，公司积极参加广东上市协会组织举办的投资者集体接待日以及按时召开年度业绩网上说明会，并且设置投资者热线，由专人接听投资者咨询，通过各种方式切实加强了与中小投资者之间的沟通。

4、关于信息披露与透明度。董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《证券时报》、《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

## 三、积极提供就业岗位，努力保护员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

### 1、规范用工制度。

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，依法为企业员工缴纳社保。

### 2、关注员工的个人成长和身心健康。

“人才是我们的第一资产”。尊重人，为优秀的人才创造一个和谐、富有激情、并有利于其成长和发展的

环境，是公司在用人时持有的最坚定的理念，也是公司成功的首要因素。公司在不断经营发展壮大情况下，不断提高员工的工资待遇，并努力为员工营造一个干净、快乐的生活与工作环境。公司设立的图书阅览室，并参照员工需求订阅较为丰富的报刊杂志，不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

### 3、实施股权激励，提高员工福利和主人翁责任感。

2012年，公司实施了《股权激励》，通过股权激励进一步改善员工福利，使被公司员工拥有公司的部份股份（或股权），将员工的利益与公司的利益紧紧地绑在一起，使员工能够积极、自觉地按照实现公司既定目标的要求，积极释放出其人力资本的潜在价值，并最大限度地降低监督成本，实现公司及大小股东利益的最大化。

同时，公司实施股权激励，在一定程度上稳定了员工流动性，并增强员工归宿感，特别是对于高级管理人员和技术骨干、销售骨干等“关键员工”。

### 四、积极配合汕头建设“中国锆城”项目。

2012年，公司作为建设汕头“中国锆城”的核心单位，为积极配合“中国锆城”项目公司在“中国锆城”内已为后期项目建设加大土地储备。同时，2013年3月28日，陈潮钿先生及其夫人王木红女士已与中核集团签署了附条件生效的《股份置换协议书》，本次股份置换方式为中核集团以其持有的中核科技部分股份协议置换陈潮钿先生及其夫人王木红女士所持有的东方锆业部分股份，即中核集团分别向陈潮钿先生、王木红女士转让中核科技部分股份并同步受让陈潮钿先生、王木红女士持有的东方锆业部分股份。

本次交易，是公司实际控制人为了公司“做精做细，做强做大”的发展战略，充分考虑公司未来发展及全力配合广东省汕头市建设“中国锆城”招商引资所作出的行为。

通过本次合作，可以使东方锆业充分参与到中核集团核级锆产业体系建设当中，有利于优化公司股权结构，加强公司经营管理能力，完善公司治理结构，提升公司资产运营效率，保障持续经营能力，进一步加强公司经营管理和资本运作，进一步提高东方锆业在行业中的地位和影响力，促进包括自身在内的全体股东利益最大化。对中核集团来说，此次合作是中核集团核燃料元件业务的延伸发展，有利于协调自身核级锆技术研发、应用，形成与东方锆业核级海绵锆业务的协同发展。双方的合作是进行产业链上的强强对接、战略上的强强合作。

公司实际控制人陈潮钿先生及其夫人王木红女士本次与中核集团的股份置换交易行为，看重的是公司与中核集团合作以后在未来锆领域的持续发展能力和全体股东未来利益的最大化，而不是眼前通过本次交易的股票差价所能实现的个人利益最大化，是以牺牲个人利益对东方锆业未来长远发展垫下了坚实的基础，是公司对锆的产业链进一步延伸发展拓展了更大空间，更加稳固了公司在锆行业的地位。同时，本次交易行为是公司实际控制人陈潮钿先生及王木红女士以牺牲个人利益全力配合广东省汕头市建设“中国锆城”的一项重要工作，双方的合作有助于实现高端锆材国产化，为中国的核电核动力产业做出贡献。

**五、公司充分尊重供应商、员工和顾客等合作者的合法权益，在经济活动中秉承“诚实守信、公平公正”的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。**

## 十、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	电话沟通	机构	中信建投证券研究发展部	了解公司近期生产经营情况、所处行业景气情况以及未来的发展规划等。

2012年03月15日	汕头	实地调研	机构	景顺长城几斤管理有限公司、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05日	汕头	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04月25日	汕头	电话沟通	机构	中信建投证券	了解公司近期生产经营情况、未来的发展规划等。
2012年04月27日	汕头	电话沟通	机构	华创证券	了解锆行业现状及公司发展战略；公司生产经营情况。
2012年05月08日	汕头	电话沟通	机构	太平洋证券	了解公司近期生产经营情况、未来的发展规划等。
2012年05月15日	汕头	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	实地调研	机构	泰达宏利基金、东海证券、华商基金、建信基金	了解公司近期生产经营情况、未来的发展规划等。
2012年05月29日	汕头	电话沟通	机构	太平洋证券股份有限公司	了解公司经营现状以及公司澳矿运营进展情况。
2012年05月29日	汕头	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。
2012年06月29日	汕头	电话沟通	机构	招商证券	了解公司的基本情况和未来发展战略。
2012年07月05日	汕头	电话沟通	机构	方正证券股份有限公司	了解公司的基本情况和未来发展战略。
2012年07月06日	汕头	电话沟通	机构	广发证券	了解公司1000吨海绵锆项目的进展情况。
2012年07月11日	汕头	电话沟通	机构	光大证券有色金属	了解公司产品，产能产量，市场需求及发展前景。
2012年07月27日	汕头	实地调研	机构	财通基金、国海证券、国投瑞银	了解公司产品，产能产量，市场需求及发展前景。
2012年08月22日	汕头	电话沟通	机构	中国经营报	了解关于公司“核级锆”项目建设的有关问题。
2012年09月03日	汕头	电话沟通	个人	任小姐	了解公司1000吨海绵锆项目的进展情况。
2012年09月03日	汕头	电话沟通	机构	方正证券电力设备新能源行业	了解公司的基本情况和未来发展战略。
2012年09月03日	汕头	电话沟通	机构	证券日报	了解公司发行公司债的相关问题。

2012年09月03日	汕头	电话沟通	机构	中信建投中小市值组	锆制品行业目前的供需形势、国内外市场情况等以及了解澳矿的基本情况和目前的进展。
2012年09月18日	汕头	电话沟通	机构	中国国际金融有限公司研究部	了解公司近期生产经营情况、未来的发展规划等。
2012年10月29日	汕头	电话沟通	个人	张先生	了解公司近期生产经营情况、未来的发展规划等。
2012年11月07日	汕头	电话沟通	个人	吴小姐	了解公司经营现状以及公司澳矿运营进展情况。
2012年11月08日	汕头	实地调研	机构	国海证券、建信基金	了解公司产品，产能产量，市场需求及发展前景。
2012年11月13日	汕头	实地调研	机构	海通证券、华宝兴业基金、中银国际	了解公司产品，产能产量，市场需求及发展前景。
2012年12月05日	汕头	实地调研	机构	泰达宏利基金、瑞银证券	了解澳矿与朝阳核级锆项目进展。
2012年12月10日	汕头	实地调研	机构	易方达基金	了解澳矿的进展及相关收购流程。

## 第五节 重要事项

### 一、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	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)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
AUSTPAC RESOURCES N. L.	EL4521号勘探权证、WIM150项目100%勘探地权及100%项目权益	4,763	公司子公司澳大利亚东锆资源有限公司已拥有该资产	0	0	0%	否	不适用	2012年08月15日	2012-034 《关于澳洲东锆资源有限公司投资进展的公告》、 2012-058 《广东东方锆业科技股份有限公司关于公司对外投资进展的公告》

#### 收购资产情况概述

2012年8月14日，澳洲东锆与Austpac签署了《EL4521勘探权证收购协议》，澳洲东锆以750万澳元收购包含有WIM150项目在内的位于澳大利亚维多利亚州的EL4521号勘探权证及权证上附带的所有权利和义务。澳洲东锆与Austpac的勘探权购买协议约定矿权转让需要AZC的同意，以及政府相关部门的核准（详见公司公告编号为2012-034的《广东东方锆业科技股份有限公司关于澳洲东锆资源有限公司投资进展的公告》）。

2012年11月13日澳洲东锆与铭瑞锆业、AZC、DCM达成四方协议，就原WIM150项目合作作出重新安排和确认。具体如下：

1、2012年11月13日AZC同意澳洲东锆与Austpac签订的《EL4521勘探权证收购协议》，即同意Austpac以750万澳币的价格出售Austpac持有的EL4521号勘探权证及权证所附带的权益给予澳洲东锆，其中包括Austpac将其与AZC就WIM150项目合作项下的权利义务转让给澳洲东锆。至此，澳洲东锆拥有EL4521号勘探权证、WIM150项目100%勘探地权及100%项目权益。

2、澳洲东锆同意在不超过六年的时间内由AZC通过自身资金完成银行融资可行性报告。如果三年内AZC完成银行融资可行性报告，则澳洲东锆有权选择：

1) 与AZC成立WIM150项目合作制公司，AZC占权益的80%，澳洲东锆占权益的20%，双方按权益比例投资项目的建设，产品权利按公司权益比例分配。即，澳洲东锆获得20%的产品销售权力。

2) 不参与AZC成立WIM150项目合作制公司，WIM150项目的开发建设等将由AZC独立负责，澳洲东锆将项目投产后，拥有10%的项目利润分红。

无论澳洲东锆按以上1) 或者2) 合作方式，依据澳洲东锆与AZC签署的《WIM150产品包销合同》，澳洲东锆同意，AZC承诺，AZC将提供其名下产品权利中占项目全部各项产品总额的30%按同期市场价格扣除3.2%价格折扣交由澳洲东锆销售。

3、如三年内AZC通过自身资金未能完成银行融资可行性报告，则澳洲东锆有权选择：

1) 澳洲东锆有权自行出资投入项目银行可研工作。澳洲东锆的新增投入将在原占有WIM150项目的20%权益基础上根据实际投资增加项目权益，AZC的权益将被稀释。

2) 澳洲东锆可以再给予AZC最多不超过三年的期限由其继续自行投资进行项目银行融资可行性工作，如果银行可研成功完成，澳洲东锆有权按上述2.1) 或者2.2) 执行，但如果2012年11月起六年期满结束时AZC关于WIM150银行可研还未完成，则双方合作终止，AZC自动放弃对WIM150项目的所有权益，澳洲东锆依然拥有WIM150项目100%的项目权益。

不管最终采用何种方式合作，澳洲东锆都拥有EL4521勘探权证及附带的所有矿物开发权利，AZC只有在成功完成WIM150项目的银行可研以后，才能拥有WIM150项目的权益，WIM150项目只涉及EL4521矿区WIM150项目区域内的矿砂矿物，项目区域内所有其他矿物依然归澳洲东锆所有，项目区域外所有矿物归澳洲东锆所有。

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
汕头市合华房地产开发有限公司	汕头市澄海区泰兴路西侧土地使用权(用地面积为5,169.30平方米);澄海区澄华新区泰然路	2012年12月29日	6,324	0	0	0%	广东中广信资产评估有限公司评估价格为基准	否	不适用	否	是	2012年12月29日	2012-071 《关于出售资产的公告》



(2) 股票增值权的行权价格：16.88元。

(3) 股票增值权激励计划激励对象范围：公司董事、高管以及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员，本次计划的激励对象合计68人。

(4) 行权安排：股票增值权激励计划有效期为自股票增值权授权日起5年，股票增值权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授股票增值权数量比例
第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	20%
第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%
第四个行权期	自授权日起48个月后的首个交易日起至授权日起60个月内的最后一个交易日当日止	30%

激励对象符合行权条件但在该行权期内未全部行权的，则未行权的该部分股票增值权由公司取消。

(5) 行权条件：在2013至2016年的4个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。各年度绩效考核目标如表所示：

行权期	绩效考核目标
第一个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2013年净利润增长35%以上
第二个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2014年净利润增长85%以上
第三个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2015年净利润增长150%以上
第四个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2016年净利润增长240%以上

净利润是指扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润。若公司发生发行股份购买资产等重大资产购买行为，则资产注入当年及后续考核年度以扣除该部分资产产生的净利润为计算依据。由本次激励产生的股票增值权成本将在经常性损益中列支。如公司业绩考核达不到上述条件，则激励对象相对应行权期所获授的可行权数量由公司取消。

(6) 行权收益的支付方式及行权收益支付限制：公司以现金形式支付激励对象的行权收益。为确保不因激励计划的实施对公司经营业绩和经营活动造成重大影响，公司在各批次对应的行权有效期内支付的现金总数不超过该行权有效期前公司最近一期已公告的年度财务报表中载明的合并财务报告中归属于上市公司股东的净利润（若公司发生发行股份购买资产等重大资产购买行为，则资产注入当年及后续考核年度以扣除该部分资产产生的净利润为计算依据。）的10%。公司在该行权有效期内未予支付的部分予以取消。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司子公司澳大利 亚铭瑞锆业有限公 司	2012 年 11 月 02 日	12,600	2012 年 11 月 02 日	12,600	连带责任保 证	自银行贷款 相关协议及 担保协议签 订之日起三 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			12,600	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				12,600
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			12,600	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				12,600
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			12,600	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				12,600
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			12,600	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				12,600
实际担保总额（即 A4+B4）占公 司净资产的比例								8.57%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方 提供担保的金额（C）								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保金额（D）								0
担保总额超过净资产 50%部分 的金额（E）								0
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0
未到期担保可能承担连带清偿 责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的 说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

#### 四、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东陈潮钿、王木红	<p>1、公司持有 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务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、实际控制人陈潮钿先生及其配偶王木红女士承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。3、陈潮钿先生承诺：自公司非公</p>	2007 年 09 月 13 日	自公司上市至 2014 年 7 月	报告期内，上述股东均严格履行承诺。

		<p>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。</p>			
	<p>股东陈潮钿、王木红</p>	<p>关于与广东东方锆业科技股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺：第一条、在本人作为东方锆业的控股股东或者实际控制人期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与东方锆业构成同业竞争的活动。本人今后如果不是东方锆业的控股股东或实际控制人的，本人自该控股或者实际控制关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。 第二条、本人从第三方获得的商业机会如果属于东方锆业主营业务范围内的，则本人将</p>	<p>2007 年 09 月 13 日</p>	<p>至承诺人解除控股或者实际控制关系起满五年终止。</p>	<p>报告期内，上述股东均严格履行承诺。</p>

	<p>及时告知东方锆业，并尽可能地协助东方锆业取得该商业机会。第三条、本人不以任何方式从事任何可能影响东方锆业经营和发展的业务或活动，包括：（1）利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制东方锆业的独立发展；（2）在社会上散布不利于东方锆业不利的消息；（3）利用对东方锆业控股或者控制地位施加不良影响，造成东方锆业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；（4）从东方锆业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；（5）捏造、散布不利于东方锆业的消息，损害东方锆业的商誉。第四条、本人将督促本人的配偶、父母、子女及子女的配偶，本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及</p>			
--	--	--	--	--

		其配偶, 以及本人投资的企业, 同受本承诺函的约束。			
股东方振山、韶关节能、翁清和		关于与广东东方锆业科技股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺: 在本股东持有东方锆业 5%以上股份期间, 本股东及本股东可控制的企业不直接或间接地从事与东方锆业主营业务构成竞争的相同或相似的业务。本股东今后如果不再是东方锆业的股东, 本股东自该股权关系解除之日起五年内, 仍必须信守前款的承诺。	2007 年 09 月 13 日	至承诺人解除股权关系起满五年终止。	报告期内, 上述股东均严格履行承诺。
股东陈潮钿		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 股股票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。	2011 年 07 月 01 日	2011 年 7 月 1 日起至 2014 年 7 月 1 日	报告期内, 上述股东均严格履行承诺。
公司		公司第四届董事会第十三次会议以及 2011 年年度股东大会通过决议, 当	2012 年 10 月 08 日	2012 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 8 日	报告期内, 公司严格履行承诺。

		本期债券出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下保障措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。			
	股东陈潮钿、王木红	关于规范和减少关联交易的承诺：1、本人将根据《公司章程》的规定，依法行使股东权利，不违规干涉贵公司的生产经营活动；2、本人将尽可能避免本人及本人控制的其它公司与贵公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》和《公司章程》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害公司的利益。	2010年09月29日	承诺人作为公司股东期间。	报告期内，上述股东均严格履行承诺。
	公司	未来三年股东回报规划	2012年07月19日	2012年7月19日起至2014年	报告期内，公司

		<p>(2012—2014年)承诺: 1、分配方式: 公司可以采取现金或者股票的方式分配股利, 可以进行中期现金分红。2、根据《公司章程》的规定, 在公司盈利且现金能够满足公司维持经营和长期发展的前提下, 最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案, 并提交股东大会进行表决。如年度实现盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的, 公司董事会应在当年的年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途, 公司独立董事应对此发表独立意见。3、如股东发生违</p>	日	7月19日	严格履行承诺。
--	--	---	---	-------	---------

		规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。			
其他对公司中小股东所作承诺	股东陈潮钿、王木红	自陈潮钿先生辞职之日起半年内无减持公司股份的计划。在未来一年内，陈潮钿先生及其配偶王木红女士若计划通过交易所市场减持公司股份，将严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定进行减持并履行信息披露的义务。在未来一年内，陈潮钿先生及其配偶王木红女士若转让公司控制权，将严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定进行转让并履行信息披露的义务。	2012年06月20日	2012年6月20日起至2012年12月20日	报告期内，上述股东均严格履行承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，上述股东均严格履行承诺。				

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王旭彬、熊永忠
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 六、其他重大事项的说明

1、2012年8月14日，公司全资子公司澳大利亚东锆资源有限公司（以下简称“澳大利亚东锆”）与AUSTPAC RESOURCES N.L.（以下简称“Austpac公司”）签订《股份认购协议》，澳大利亚东锆以现金每股0.06元澳币（澳交所2012年8月14日价格每股0.032澳币溢价87.5%）认购Austpac公司3,300万股的股票，合计198万元澳币，Austpac公司向澳大利亚东锆定向发行股份增资，认购后，澳大利亚东锆持有Austpac公司3,300万股的股票占Austpac公司总股本的3%，澳大利亚东锆成为继Kronos International（占7%）和必和必拓公司（占5%）后的第三大股东。同日，澳大利亚东锆与Austpac公司签署关于EL4521号地权转让的协议。Austpac公司同意以750万澳币的价格出售Austpac公司持有的EL4521号勘探权证及所有附带权益给予澳大利亚东锆，其中包括Austpac公司将其与AZC就WIM150项目合作项下的权利义务转让给澳洲东锆。转让的前提条件是获得AZC公司对此转让的同意。

2012年11月13日，澳大利亚东锆与铭瑞锆业有限公司（以下简称“铭瑞锆业”）、澳大利亚Australian Zircon NL公司（以下简称“AZC”）、奥地利DCM DECO metal有限公司就WIM150项目的合作所做重新安排达成四方协议，一致同意并签署相关法律文件确认：WIM150项目不再转入铭瑞锆业；AZC同意澳大利亚东锆购买Austpac的EL4521勘探权证，并签署《同意澳大利亚东锆购买Austpac公司的EL4521勘探权证》文件；澳大利亚东锆作为EL4521勘探权证的拥有者，与AZC重新签定《澳大利亚东锆与AZC关于WIM150项目挣股合作协议》；澳大利亚东锆与AZC签署涉及WIM150项目未来30%产品的《WIM150产品包销合同》。

2012年12月18日，公司收到澳大利亚维多利亚州矿业和能源部的批准，同意EL4521探矿权证（EL4521面积约324平方公里，有效期至2013年12月1日）转让给澳大利亚东锆，并完成登记工作。

根据上述协议内容：澳大利亚东锆同意在不超过六年的时间内由AZC通过自身资金完成银行融资可行性报告。

（1）如果三年内AZC完成银行融资可行性报告，则澳大利亚东锆有权选择：

① 与AZC成立WIM150项目合作制公司，AZC占权益的80%，澳大利亚东锆占权益的20%，双方按权益比例投资建设，产品权利按公司权益比例分配，即澳大利亚东锆获得20%的产品销售权力。

② 不参与AZC成立WIM150项目合作制公司，WIM150项目的开发建设等将由AZC独立负责，澳大利亚东锆将项目投产后，拥有10%的项目利润分红。无论澳大利亚东锆按以上（1）或者（2）合作方式，依据澳大利亚东锆与AZC签署的《WIM150产品包销合同》，AZC将提供其名下产品权利中占项目全部各项产品总额的30%按同期市场价格扣除3.2%价格折扣交由澳大利亚东锆销售。

（2）如三年内AZC通过自身资金未能完成银行融资可行性报告，则澳大利亚东锆有权选择：

① 澳大利亚东锆有权自行出资投入项目银行可研工作。澳大利亚东锆的新增投入将在原占有WIM150项目的20%权益基础上根据实际投资增加项目权益，AZC的权益将被稀释。

② 澳大利亚东锆可以再给予AZC最多不超过三年的期限由其继续自行投资进行项目银行融资可行性工作，如果银行可研成功完成，澳大利亚东锆有权按上述（1）-①或者②执行，但如果2012年11月起六年期满结束时AZC关于WIM150银行可研还未完成，则双方合作终止，AZC自动放弃对WIM150项目的所有权益，澳大利亚东锆依然拥有WIM150项目100%的项目权益。

2、2012年10月8日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1150号文核准，公司发行4.9亿元公司债券，每张面值为人民币100元，发行数量490万张，发行价格为每张人民币100元。本次发行募集资金总额490,000,000.00元，扣除发行费用7,740,000.00元后的募集资金净额为482,260,000.00元，募集资金已于2012年10月12日汇入公司的募集资金专项账户。

### 3、股权激励

2012年12月19日，根据公司2012年第二次临时股东大会授权，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于股票增值权激励计划首次授予的议案》。公司股票增值权激励计划的首次授予日定为2012年12月20日。

（1）公司股票增值权激励计划首次授予数量为1,980万份。公司股票增值权激励计划共授予激励对象2,200万份股票增值权，其中预留股票增值权220万份，占本激励计划授出的股票增值权总数的10%。

（2）股票增值权的行权价格：16.88元。

（3）股票增值权激励计划激励对象范围：公司董事、高管以及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员，本次计划的激励对象合计68人。

（4）行权安排：股票增值权激励计划有效期为自股票增值权授权日起5年，股票增值权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授股票增值权数量比例
第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	20%
第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%
第四个行权期	自授权日起48个月后的首个交易日起至授权日起60个月内的最后一个交易日当日止	30%

激励对象符合行权条件但在该行权期内未全部行权的，则未行权的该部分股票增值权由公司取消。

（5）行权条件：在2013至2016年的4个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。各年度绩效考核目标如表所示：

行权期	绩效考核目标
第一个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2013年净利润增长35%以上

第二个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2014年净利润增长85%以上
第三个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2015年净利润增长150%以上
第四个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2016年净利润增长240%以上

净利润是指扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润。若公司发生发行股份购买资产等重大资产购买行为，则资产注入当年及后续考核年度以扣除该部分资产产生的净利润为计算依据。由本次激励产生的股票增值权成本将在经常性损益中列支。如公司业绩考核达不到上述条件，则激励对象相对应行权期所获授的可行权数量由公司取消。

(6) 行权收益的支付方式及行权收益支付限制：公司以现金形式支付激励对象的行权收益。为确保不因激励计划的实施对公司经营业绩和经营活动造成重大影响，公司在各批次对应的行权有效期内支付的现金总数不超过该行权有效期前公司最近一期已公告的年度财务报表中载明的合并财务报告中归属于上市公司股东的净利润（若公司发生发行股份购买资产等重大资产购买行为，则资产注入当年及后续考核年度以扣除该部分资产产生的净利润为计算依据。）的10%。公司在该行权有效期内未予支付的部分予以取消。

## 七、公司子公司重要事项

1、公司之子公司朝阳东锆新材料有限公司2012年9月因对氯化车间进行更新改造而暂时性停产，截至本财务报告批准报出日，相关改造工程正在进行，尚未恢复生产。

2、公司之子公司耒阳东锆新材料有限公司2012年8月因对生产线进行更新改造而暂时性停产，至2013年4月改造完毕开始恢复生产。

3、2012年5月30日，公司之分公司广东东方锆业科技股份有限公司和平分公司经和平县工商行政管理局核准注销。

## 八、公司发行公司债券的情况

2012年10月8日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1150号文核准，公司发行4.9亿元公司债券，每张面值为人民币100元，发行数量490万张，发行价格为每张人民币100元。本次发行募集资金总额490,000,000.00元，扣除发行费用7,740,000.00元后的募集资金净额为482,260,000.00元，募集资金已于2012年10月12日汇入公司的募集资金专项账户。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	-67,664,000	1,398,000	70,460,000	17.02%
3、其他内资持股	32,262,000	15.59%			32,262,000	-59,064,000	-26,802,000	5,460,000	1.32%
其中：境内法人持股	17,140,000	8.28%			17,140,000	-34,280,000	-17,140,000		0%
境内自然人持股	15,122,000	7.31%			15,122,000	-24,784,000	-9,662,000	5,460,000	1.32%
5、高管股份	36,800,000	17.78%			36,800,000	-8,600,000	28,200,000	65,000,000	15.7%
二、无限售条件股份	137,920,000	66.63%			137,920,000	67,664,000	205,584,000	343,504,000	82.98%
1、人民币普通股	137,920,000	66.63%			137,920,000	67,664,000	205,584,000	343,504,000	82.98%
三、股份总数	206,982,000	100%			206,982,000		206,982,000	413,964,000	100%

#### 股份变动的原因

2012年5月15日，公司股东大会审议通过了2011年利润分配方案，以截止2011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股并派1元（含税）现金红利。实际转增股本206,982,000股，转增后的股本总额为41,396.40万元。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年5月15日，公司2011年度股东大会审议通过了2011年利润分配方案。

#### 股份变动的过户情况

1、本次所送（转）股于2012年6月5日直接记入股东证券账户。在送（转）股过程中产生的不足1股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际送（转）股总数与本次送（转）股总数一致。

2、本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利将于2012年6月5日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容  
无。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
非公开发行股票	2011年07月01日	30.06元/股	27,270,000	2011年07月01日	60,000,000	
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

报告期末近三年，公司已发行2010年非公开发行股票行为。具体情况如下：

##### （一）本次发行履行的内部决策过程

广东东方锆业科技股份有限公司（以下简称“东方锆业”、“发行人”或“公司”）本次非公开发行股票方案经公司2010年6月18日召开的第三届董事会第二十六次会议以及2010年7月6日召开的2010年度第一次临时股东大会审议通过。

##### （二）本次发行监管部门核准过程

本次发行申请于2011年1月7日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过。2011年6月8日，中国证监会下发证监许可[2011]888号《关于核准广东东方锆业科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准发行人非公开发行不超过6,000万股新股。

##### （三）募集资金验资情况

2011年6月21日，广东正中珠江会计师事务所有限公司出具了广会所验字[2011]第11004380020号《验资报告》，经审验，截至2011年6月21日12时止，东方锆业非公开发行人民币普通股中参与认购的投资者的认购资金总额为人民币819,736,200.00元，认购资金已划入广州证券有限责任公司在中国工商银行股份有限公司广州第一支行开立的银行账户，账号为3602000129200377840。

2011年6月22日，广东正中珠江会计师事务所有限公司出具了广会所验字[2011]第11004380019号《验资报告》，经审验，截至2011年6月22日止，东方锆业本次非公开发行募集资金总额人民币819,736,200.00元，扣除各项发行费用人民币25,932,086.00元后，实际募集资金净额人民币793,804,114.00元，其中新增注册资本人民币27,270,000.00元，增加资本公积人民币766,534,114.00元。上述募集资金净额已划入东方锆业分别开立的下述银行帐号：(1)汕头市澄海农村信用合作联社澄城信用社，账号为5861401013201100116237；(2)深圳发展银行广州分行营业部，账号为11010329728404；(3)中国银行汕头澄海支行，账号为868526315608094001。

##### （四）股权登记托管及上市情况

本次发行的A股股票已于2011年6月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管及股份限售手续。本次非公开发行完成后，本公司新增2,727万股，将于2011年7月1日在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司股本同比去年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；

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		32,390	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		43,889			
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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		70,460,000	28,834,000	质押	65,000,000
王木红	境内自然人	6.79%	28,113,212		0	28,113,212	质押	17,600,000
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.85%	15,935,933		0	15,935,933		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.38%	14,011,029		0	14,011,029		
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号	境内非国有法人	2.33%	9,655,692		0	9,655,692		
陈明	境内自然人	2.27%	9,400,000		0	9,400,000		
中信信托有限责任公司—建苏 723	境内非国有法人	1.81%	7,496,015		0	7,496,015		
雅戈尔集团股	境内非国有法	1.81%	7,480,000		0	7,480,000		

份有限公司	人							
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L-CT001 深	境内非国有法人	1.79%	7,422,862		0	7,422,862		
张清永	境内自然人	1.78%	7,369,488		0	7,369,488		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东陈潮钿和第二大股东王木红为夫妻关系，除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十大股东中陈潮钿和王木红为夫妻关系，其它股东未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
陈潮钿	28,834,000	人民币普通股						
王木红	28,113,212	人民币普通股						
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	15,935,933	人民币普通股						
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	14,011,029	人民币普通股						
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号	9,655,692	人民币普通股						
陈明	9,400,000	人民币普通股						
中信信托有限责任公司—建苏 723	7,496,015	人民币普通股						
雅戈尔集团股份有限公司	7,480,000	人民币普通股						
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L-CT001 深	7,422,862	人民币普通股						
张清永	7,369,488	人民币普通股						
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东陈潮钿和第二大股东王木红为夫妻关系，除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十大无限售条件股东中陈潮钿和王木红为夫妻关系，其它股东未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明	无。							

明（如有）	
-------	--

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈潮钿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任广东东方锆业科技股份有限公司董事长兼总经理职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，过去 10 年陈潮钿先生未曾控股其它上市公司。	

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

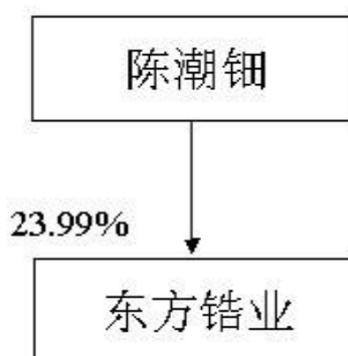
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈潮钿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任广东东方锆业科技股份有限公司董事长兼总经理职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，过去 10 年陈潮钿先生未控股其他上市公司。	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
陈潮钿	董事长兼总经理	离任	男	48	2010年07月06日	2012年06月20日	49,647,000	49,647,000	0	99,294,000
黄超华	董事长兼总经理	现任	男	48	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
吴锦鹏	董事	现任	男	49	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
李文彬	董事	现任	男	48	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
陈潮雄	独立董事	现任	男	71	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
许守泽	独立董事	现任	男	68	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
徐宗玲	独立董事	现任	女	54	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
陈仲丛	监事	现任	男	43	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
陈继成	监事	现任	男	50	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
许映波	监事	现任	男	49	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
陈汉林	副总经理	现任	男	56	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
孙亚光	副总经理	现任	男	51	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
刘志强	副总经理	现任	男	49	2010年07月06日	2013年07月05日	500	500	0	1,000
陈恩敏	董事会秘书	现任	男	29	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0
姚澄光	财务部负责人	现任	男	42	2010年07月06日	2013年07月05日	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	49,647,500	49,647,500	0	99,295,000
----	----	----	----	----	----	----	------------	------------	---	------------

## 二、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### 1. 董事

**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铪分会锆铪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。2010年7月继任公司董事长、总经理，任期三年。2012年6月20日，陈潮钿先生因个人工作原因辞去公司董事，董事长及总经理等相关职务，不在公司担任高管等职务。

**黄超华先生：**男，出生于1965年，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，工程师。2003年加入本公司，担任公司董事、常务副总经理、总工程师，2010年7月继任，任期三年。

**吴锦鹏先生：**男，出生于1964年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师。1995年11月加入本公司，负责生产管理、生产工艺等方面工作，先后担任生产技术部经理、和平分公司总经理、总经理助理、副总经理等职。2010年7月继任公司董事、副总经理，任期三年。

**李文彬先生：**男，出生于1965年，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，工程师。1995年加入本公司，历任设备主管、业务部经理、总经理助理等职，曾参与高纯二氧化锆项目的研究开发工作，1998年获汕头市科学技术进步一等奖及广东省科学技术进步一等奖，1999年度被评为澄海市先进科技工作者。2010年7月继任公司董事、总经理助理，任期三年。

**陈潮雄先生：**男，1942年7月出生，注册会计师。原任澄海市财政局会计科长，澄海市会计函授站副站长、兼任澄海市会计学会秘书长。长期从事财务会计管理和会计函授教育工作。2010年7月起担任本公司的独立董事，任期三年。

**许守泽先生：**男，1945年8月生，中国国籍，无永久境外居留权，EMBA学位，工程师。1996年8月—2005年7月就职于广东工学院，分别担任电力教研室主任，校办产业办公室主任，编著有《电工材料手册》、《电气工程师手册》，教授工厂供电电器设备、电力系统经济等课程。2010年7月起担任本公司的独立董事，任期三年。

**徐宗玲女士：**女，1959年11月生，福建省福安市人；厦门大学经济学学士（1982年）、经济学硕士（1988年），香港大学经济学博士（1998年），现任汕头大学商学院院长、经济学教授。承担完成多项国家及省部以上科研课题，在国内外权威学术期刊上发表多篇学术论文，出版教材、译著多种。曾获“南粤优秀教师”等荣誉称号。2010年7月起担任本公司的独立董事，任期三年。

#### 2. 监事

**陈仲丛先生：**男，出生于1970年，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师。1995年12月至今在本公司工作，历任车间主任、生产部工艺工程师、品质部主管、生产部经理、粉体部经理、党支部书记等职。现任本公司监事会主席（职工代表）、副总工程师。

**陈继成先生：**男，出生于1963年，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。1995年11月加入本公司。现任本公司监事（职工代表）、工会主席、人事部副经理。

**许映波先生：**男，出生于1964年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工程师。1995年11月加入本公司，历任品质部经理、生产部经理、设备部经理等职；现任本公司监事（股东代表）、设备部经理。

#### 3. 高级管理人员

**黄超华先生：**公司常务副总经理、总工程师（简历见前述董事介绍）

**吴锦鹏先生：**公司副总经理（简历见前述董事介绍）

**李文彬先生：**公司副总工程师（简历见前述董事介绍）

**陈仲丛先生：**公司副总工程师（简历见前述监事介绍）

**许映波先生：**设备部经理（简历见前述监事介绍）

**陈汉林先生：**男，汉族，1957年5月11日出生，广东省潮州市人，硕士学历，会计师。1989年至1995年在春源集团实业有限公司任副总经理、财务总监；1995年至2004年在汕建国际实业集团有限公司任副总经理、财务总监；2004年至2007年在高新区和川企业有限公司任财务总监。2007年加入本公司，现任公司副总经理。

**刘志强先生：**男，汉族，1964年生，化学硕士，化工工程师。1981年9月至1986年6年在清华大学化学与化学工程应用化学专业获工学学士学位。1986年9月至1989年6月在中南工业大学（现为中南大学）化学系应用化学专业攻读研究生，获理学硕士学位。1995年4月至2004年8月，于广州经济技术开发区运通矿产品有限公司任总经理，全面负责该企业的生产、技术与管理工作。2005年3月至2007年12月，于广东轻工职业技术学院轻化工程系精细化学专业，任专业教师。2007年12月起于广东东方锆业科技股份有限公司任职，现任公司副总经理。

**孙亚光先生：**男，1962年生，黑龙江省通河县人，高级工程师，博士学位。1991年毕业于北京有色金属研究总院研究生，获得有色金属冶金工学硕士学位。全国化学标准化委员会无机化工分技术委员会专业委员、中国有色金属工业协会钛锆钨分会专家组专家。2007年12月起于广东东方锆业科技股份有限公司任职，现任公司副总经理。

**陈恩敏先生：**男，汉族，出生于1984年，广东省汕头人，硕士学历。2005年南昌大学行政管理专业、工商管理专业（第二专业）毕业；2007年3月毕业于德国德雷斯頓工业大学经济管理学院工商管理系物流方向MBA。2007年5月至2007年12月于广东汕头澄海区凯任五金电器厂有限公司任外贸部经理；2008年起在本公司工作，先后任公司董事长秘书、证券事务代表、证券部经理。现任公司副总经理兼董事会秘书。

**姚澄光先生：**男，出生于1971年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，会计师。2000年加入本公司，先后任会计、财务负责人等职。现任公司财务负责人。

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、确定依据

公司董事、监事的报酬是根据公司章程规定和经营情况，由董事会、监事会提出议案，股东大会批准决定，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准决定。报告期，实际发放额的确定依据是根据公司总体发展战略和年度的经营目标、其在公司担任的职务以及行业平均标准，结合公司的工资制度、考核办法获而确定的。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
陈潮钿	董事长兼总经理	男	48	离任	0	0	25

黄超华	董事长兼总经理	男	48	现任	0	0	18
吴锦鹏	董事	男	49	现任	0	0	15
李文彬	董事	男	48	现任	0	0	10
陈潮雄	独立董事	男	71	现任	0	0	5
许守泽	独立董事	男	68	现任	0	0	5
徐宗玲	独立董事	女	54	现任	0	0	5
陈仲丛	监事	男	43	现任	0	0	10
陈继成	监事	男	50	现任	0	0	5
许映波	监事	男	49	现任	0	0	10
陈汉林	副总经理	男	56	现任	0	0	12
孙亚光	副总经理	男	51	现任	0	0	12
刘志强	副总经理	男	49	现任	0	0	12
陈恩敏	董事会秘书兼董事	男	29	现任	0	0	10
姚澄光	财务负责人	男	42	现任	0	0	8
合计	--	--	--	--	0	0	162

公司董事、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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
黄超华	董事长兼总经理	0	0	0	14.49	0	150	16.88	0
吴锦鹏	董事	0	0	0	14.49	0	100	16.88	0
李文彬	董事	0	0	0	14.49	0	100	16.88	0
陈恩敏	董事会秘书兼董事	0	0	0	14.49	0	100	16.88	0
陈汉林	副总经理	0	0	0	14.49	0	100	16.88	0
孙亚光	副总经理	0	0	0	14.49	0	100	16.88	0
刘志强	副总经理	0	0	0	14.49	0	100	16.88	0
姚澄光	财务负责人	0	0	0	14.49	0	100	16.88	0
合计	--	0	0	--	--	0	850	--	0
备注(如有)	无。								

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈潮钿	董事长兼总经理	离职	2012年06月20日	因个人工作变动原因。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司没有核心技术团队或者影响公司发展的关键技术人员流动的情况发生。

#### 六、公司员工情况

#### 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有员工710人，员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

##### 1、按专业结构分：

专业构成	人数	占总人数比例（%）
管理人员	94	13.24
销售人员	45	6.34
技术人员	124	17.46
财务人员	19	2.68
生产人员	428	60.28
合计	710	100.00

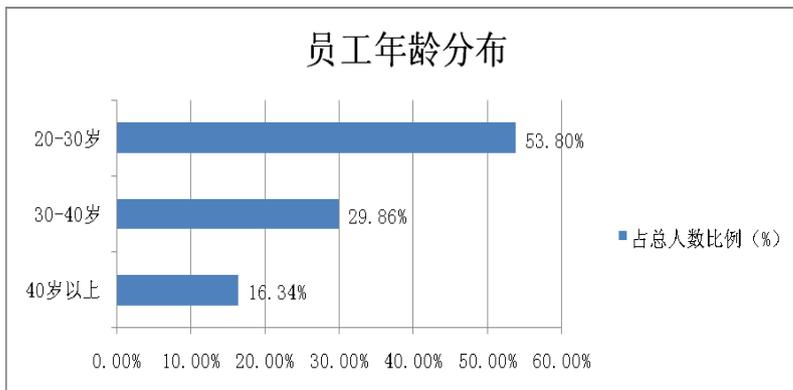
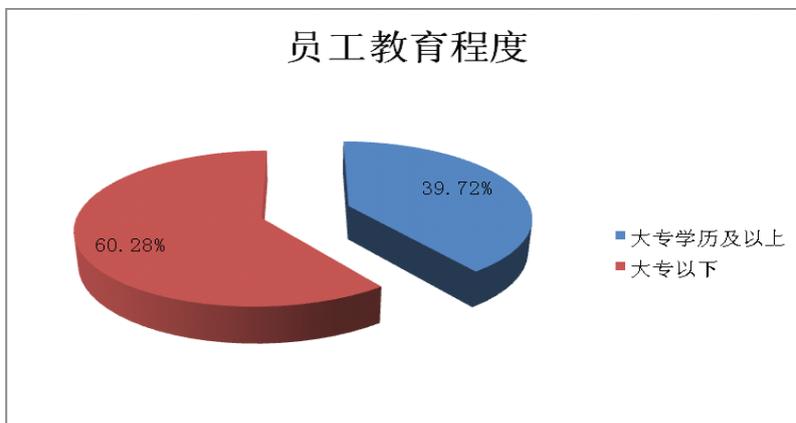
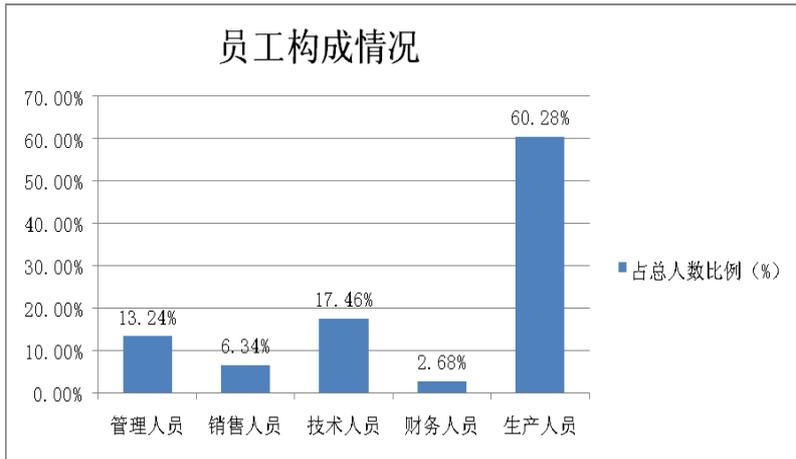
##### 2、按受教育程度分：

教育程度	人数	占总人数比例（%）
大专及以上学历	282	39.72
大专以下	428	60.28
合计	710	100.00
教育程度	人数	占总人数比例（%）

##### 3、按年龄分：

年龄	人数	占总人数比例（%）
40岁以上	116	16.34
30-40岁	212	29.86
20-30岁	382	53.8
合计	710	100.00
年龄	人数	占总人数比例（%）

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。

报告期内，公司严格根据广东证监局关于《印发〈关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见〉的通知（征求意见稿）》（广东证监【2012】844号）的文件要求，全面启动内部控制体系建设工作。与此同时，报告期内，公司严格贯彻落实《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》（广东证监【2011】185号）、《关于开展上市公司董事会秘书工作制度落实情况专项检查的通知》（广东证监【2012】80号）、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）等文件精神，前后制订了《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《董事会秘书履职管理制度》以及《未来三年股东回报规划（2012—2014年）》，并在报告期内严格执行。

此外，为了直观体现上市公司的治理运作情况，公司严格根据广东证监局《关于集中公示辖区上市公司治理信息有关工作的通知》（广东证监【2012】177号）的文件要求，填制了《上市公司治理信息集中公示表》，以公开披露的信息为来源，准确、直观地向投资者反映公司的治理和规范运作状况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

#### （一）公司治理专项活动开展情况

1. 公司董事会按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）的文件要求，对公司现行有关分红制度的建设情况进行全面自查，根据《章程》等公司内部控制制度的规定，及时制定了公司未来三年股东回报规划（2012-2014），该规划已经2012年7月19日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，全文已于2012年6月19日刊登于巨潮资讯网。

2. 关于公司及相关主体承诺履行情况专项检查情况报告期内，公司严格根据中国证券监督管理委员会广东监管局下发的《关于开展上市公司及相关主体承诺履行情况专项检查的通知》（广东证监[2012]185号）文件精神要求，对公司及相关主体承诺履行情况进行了专项检查，检查情况已于2012年10月31日刊登于巨潮资讯网。

#### （二）内幕信息知情人登记管理制度的制定和实施情况

1、内幕信息知情人登记管理制度的制定情况 公司于2010年4月制定了《内幕信息管理制度》，2011年11月，根据广东证监【2011】185号《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》的文件要求，并结合公司实际情况，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。

2、公司严格贯彻执行《内幕信息知情人登记管理制度》，在定期报告、重大事项披露前，

控制内幕信息知情人范围，严防信息泄露，并及时登记知情人信息，信息披露后，及时向监管机构报送内幕信息知情人登记表。与此同时，严格根据《关于规范向行政管理部门报送上市公司内幕信息工作的通知》（广东证监【2012】165号）等文件精神，要求控股股东、实际控制人及公司在向有关行政部门报送涉及内幕信息的相关数据时应按照文件和通知的要求履行报送手续，并做好内幕信息报送的登记管理工作。公司上市至今，未发生过内幕信息泄露或内幕交易的情况，也未发生过重大事项披露前股价异常波动的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 15 日	1、审议关于《公司 2011 年度董事会工作报告》的议案；2、审议关于《公司 2011 年度财务决算报告》的议案；3、审议关于《公司 2011 年度利润分配方案》的议案；4、审议关于《公司内部控制的评价报告》的议案；5、审议关于《公司募集资金使用情况专项报告》的议案；6、审议关于《公司 2011 年年度报告及摘要》的议案；7、审议关于《续聘 2012 年度审计机构》的议案；8、审议关于《公司 2012 年度向银行等金融机构申请授信、贷款额度共计为人民币不超过 10 亿元》的议案；9、审议关于《公司债券发行方案》；9.1 发行规模：不超过人民币 5.5 亿元；9.2 向公司股东配售的安排：本期债券不安排向原股东优先配售；	全部议案审议通过	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网（公告编号：2012-019）

		<p>9.3 债券期限：不超过 10 年；9.4 募集资金用途：除发行费用后，本期债券发行所募集资金用于补充公司流动资金；</p> <p>9.5 拟上市交易场所：本期债券发行完毕后，公司将向深圳证券交易所申请公司债券上市交易，本期债券亦可获得监管部门批准在适用法律允许的其他交易场所上市交易；</p> <p>9.6 本次决议的有效期：本次发行公司债券决议自股东大会审议通过之日起 24 个月内有效。</p> <p>10、审议关于《提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项》的议案；</p> <p>11、审议关于《提请公司股东大会授权董事会出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施》的议案；</p> <p>12、审议关于《公司 2011 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>13、审议关于《用闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案。</p>			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时	2012 年 07 月 19 日	1、审议关于《未来	全部议案审议通过	2012 年 07 月 20 日	巨潮资讯网(公告编

股东大会		三年股东权益分配规划》的议案；2、审议关于修订《公司章程》的议案；3、审议关于《推选董事候选人》的议案。			号：2012-030)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 11 月 21 日	1、审议关于《广东东方锆业科技股份有限公司股票增值权激励计划(草案修订稿)及摘要》的议案；2、审议关于《提请股东大会授权董事会办理公司股票增值权激励计划相关事宜》的议案；3、审议关于《广东东方锆业科技股份有限公司〈股权激励计划实施考核管理办法〉修订稿》的议案；4、审议关于《公司再次用闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案；5、审议关于《部分募集资金投资项目变更实施地点、实施主体及延期》的议案。	全部议案审议通过	2012 年 11 月 22 日	巨潮资讯网(公告编号：2012-060)

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐宗玲	12	12	0	0	0	否
陈潮雄	12	12	0	0	0	否
许守泽	12	12	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事对董事会审议的重大事项均发表了谨慎、客观的独立意见。内容详见与本报告同日刊登于巨潮资讯网的《2012年度独立董事述职报告》。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，召开了相关会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

### 1. 董事会审计委员会

董事会审计委员会委员在公司定期报告的编制和披露过程中，严格按照有关法律、行政法规、规范性文件 and 公司章程的要求，认真履行职责，勤勉尽责地开展工作，维护公司整体利益。报告期内，先后审议了《2011年度财务报告》、《2011年第一季度财务报告》、《2012半年报财务报告》以及《2012年第三季度财务报告》等定期报告。

### （二）董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会着重研究公司中长期发展战略规划，为公司战略布局提出建议，并关注公司的重大投资、融资计划、重大资本运作及资产运营项目，为相关项目的实施向公司提供切实可行的建议，为公司长远、稳定、健康发展提出意见及建议。

1. 重大投资方面：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，董事会战略委员会建议对公司全资子公司澳大利亚东锆资源有限公司增加投资总额，主要用于开展矿产资源开发、Mindarie矿区的后续开发与经营。

2. 融资方面：2012年公司债券成功发行并上市，形成了较完善的融资平台，通过债券融资，进一步拓宽了融资渠道，有助于公司充分发挥财务杠杆和资本市场的融资功能，保持稳健的资产负债结构，支撑公司可持续、快速的发展。

### （三）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会严格根据《公司章程》和《高管人员绩效考核与薪酬激励制度》等相关制度的规定，积极履行委员会职责，不断建立和完善经营者的激励约束机制，有效地调动高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，将经营者的利益与企业的长期利益结合起来，促进企业健康、持续、稳定发展。2012年，薪酬与考核委员会参与制订了《股票增值权激励计划》（草案修订案），并严格根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《中国证监会关于股权激励有关事项备忘录 1-3 号》以及相关规范性文件和公司《股票增值权激励计划》（草案修订案）的规定，及时跟进股权激励计划的实施情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，完全独立，且不存在同业竞争关系；控股股东也就不导致同业竞争关系做出承诺并持续履行。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人为陈潮钿、王木红夫妇。除本公司外，陈潮钿、王木红夫妇及直系亲属均未投资或控制其他企业。公司目前不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，确定2012年高级管理人员的薪酬。与此同时，报告期内，公司制订了《股权激励》计划，进一步完善公司法人治理结构，形成良好均衡的价值分配体系，激励公司董事、高级管理人员和核心骨干人员诚信勤勉地开展工作，保证公司业绩稳步提升，确保公司发展战略和经营目标的实现。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件建立了较为完善的内部控制制度，并得到有效实施，符合公司经营发展需要。公司董事会设立审计委员会和审计部，制订了《公司内部审计制度》，审计部对审计委员会负责，是审计委员会审计工作的执行机构。审计部依照国家法律、法规和政策以及本公司规章制度，对公司及所属子公司、分公司、合资公司的经营活动以及对高管人员履行职务情况进行监督；并根据《公司内部审计制度》和有关规定，检查监督公司内部控制制度的执行情况。内部控制的评价范围包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通与内部监督等环节，内控评价工作情况由审计部向审计委员会汇报，审计委员会形成评价报告向董事会汇报。内控自我评价报告由董事会审议通过后对外披露。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会声明对建立健全和有效实施内部控制负责，并履行了内部控制建立和实施的指导和监督执行的职责，能够保证财务报告的真实可靠和资产的安全完整。公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规为依据，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发生内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年04月24日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012年度内部控制自我评价报告》全文与本报告同日披露于巨潮资讯网。

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 22 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
审计报告文号	广会所审字[2013]第 12006000013 号

审计报告正文

广东东方锆业科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东东方锆业科技股份有限公司（以下简称“东方锆业”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东方锆业管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，东方锆业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方锆业2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	646,635,701.50	419,660,643.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,808,800.00	1,700,000.00
应收账款	125,478,506.05	97,622,666.72
预付款项	3,926,876.01	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	17,362,191.94	33,597,625.58
买入返售金融资产		
存货	275,310,454.82	311,998,521.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,253,337.07	
流动资产合计	1,115,775,867.39	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	6,470,937.00	
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	477,888,764.31	694,545,969.72
在建工程	627,928,797.12	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	650,933,141.52	175,296,614.73
开发支出	10,867,158.47	1,297,919.80

商誉		
长期待摊费用	32,932,720.27	
递延所得税资产	539,444.91	2,055,160.68
其他非流动资产	119,236,400.31	
非流动资产合计	1,926,797,363.91	1,012,875,161.91
资产总计	3,042,573,231.30	2,228,833,986.53
流动负债：		
短期借款	420,249,999.98	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	94,601,306.06	118,394,557.76
预收款项	47,862,227.98	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	5,534,258.37	6,474,000.18
应交税费	3,177,083.22	4,889,972.97
应付利息	20,259,625.51	877,888.90
应付股利		
其他应付款	4,467,471.41	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	172,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	768,151,972.53	538,955,826.73
非流动负债：		
长期借款	234,610,000.00	151,610,000.00
应付债券	482,564,511.98	
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	724,824,511.98	159,714,386.23
负债合计	1,492,976,484.51	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	804,713,905.73	1,012,127,301.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,826,300.95	31,426,823.59
一般风险准备		
未分配利润	216,756,209.83	231,072,778.82
外币报表折算差额	1,618,271.73	-2,034,576.46
归属于母公司所有者权益合计	1,470,878,688.24	1,479,574,327.45
少数股东权益	78,718,058.55	50,589,446.12
所有者权益（或股东权益）合计	1,549,596,746.79	1,530,163,773.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,042,573,231.30	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

编制单位：广东东方锆业科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	536,511,206.18	375,969,211.64
交易性金融资产		
应收票据	11,408,800.00	
应收账款	108,916,554.59	91,178,852.57
预付款项	2,682,317.95	341,538,066.90
应收利息		4,470,563.19
应收股利		
其他应收款	288,202,774.95	181,830,536.49

存货	210,114,055.23	268,477,669.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,463,479.05	
流动资产合计	1,190,299,187.95	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	318,513,000.00	173,513,000.00
投资性房地产		
固定资产	372,113,730.18	449,218,373.33
在建工程	384,539,678.26	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	444,414,968.24	76,380,581.03
开发支出	10,011,680.62	1,297,919.80
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	962,733.79	1,092,289.93
其他非流动资产	117,946,400.31	
非流动资产合计	1,648,502,191.40	828,369,959.47
资产总计	2,838,801,379.35	2,091,834,859.41
流动负债：		
短期借款	294,540,000.00	330,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	74,838,714.59	19,001,988.51
预收款项	46,544,734.69	10,691,314.31
应付职工薪酬	1,941,706.06	5,025,138.03
应交税费	1,495,196.81	5,406,713.81
应付利息	19,749,786.46	877,888.90
应付股利		

其他应付款	555,023.47	54,556,684.20
一年内到期的非流动负债	172,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	611,665,162.08	433,559,727.76
非流动负债：		
长期借款	234,610,000.00	151,610,000.00
应付债券	482,564,511.98	
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	724,824,511.98	159,260,000.00
负债合计	1,336,489,674.06	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	33,826,300.95	31,426,823.59
一般风险准备		
未分配利润	249,376,102.84	248,479,006.56
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,502,311,705.29	1,499,015,131.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,838,801,379.35	2,091,834,859.41

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

### 3、合并利润表

编制单位：广东东方锆业科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	557,779,117.60	549,534,221.25
其中：营业收入	557,779,117.60	549,534,221.25

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	546,216,066.76	447,921,883.58
其中：营业成本	443,934,489.14	344,810,224.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,557,430.86	3,492,494.08
销售费用	8,276,149.04	8,609,677.38
管理费用	50,258,624.32	59,705,148.25
财务费用	43,242,570.30	28,672,229.30
资产减值损失	-3,053,196.90	2,632,109.80
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）	11,563,050.84	101,612,337.67
加：营业外收入	7,146,740.38	9,345,327.62
减：营业外支出	1,670,924.91	2,947,671.45
其中：非流动资产处置损失	20,302.62	264,271.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,038,866.31	108,009,993.84
减：所得税费用	10,242,474.41	19,588,521.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,796,391.90	88,421,472.68
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	8,781,108.37	92,118,797.56
少数股东损益	-1,984,716.47	-3,697,324.88
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.24
（二）稀释每股收益	0.02	0.24
七、其他综合收益	3,221,452.42	-6,252,795.76
八、综合收益总额	10,017,844.32	82,168,676.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,002,560.79	85,866,001.80
归属于少数股东的综合收益总额	-1,984,716.47	-3,697,324.88

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：洪钊

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东东方锆业科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	524,767,502.33	522,980,536.71
减：营业成本	413,389,087.29	327,786,511.30
营业税金及附加	3,440,342.20	3,331,444.50
销售费用	7,283,253.64	7,323,748.51
管理费用	31,255,618.46	25,405,376.96
财务费用	46,379,694.51	37,693,168.98
资产减值损失	-863,707.64	2,228,371.82
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）	23,883,213.87	119,211,914.64
加：营业外收入	5,483,716.48	9,345,327.62
减：营业外支出	776,275.23	2,678,400.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号	28,590,655.12	125,878,842.26

填列)		
减：所得税费用	4,595,881.48	18,112,036.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,994,773.64	107,766,805.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.24
（二）稀释每股收益	0.02	0.24
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,994,773.64	107,766,805.37

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：洪钊

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东东方锆业科技股份有限公司

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	638,842,799.65	671,213,540.61
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	20,578,629.78	23,497,566.76
经营活动现金流入小计	659,421,429.43	694,711,107.37
购买商品、接受劳务支付的现金	322,319,937.81	536,757,385.49
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	38,706,172.03	38,578,832.36
支付的各项税费	69,923,837.43	45,504,777.09
支付其他与经营活动有关的现金	61,423,776.02	44,930,799.87
经营活动现金流出小计	492,373,723.29	665,771,794.81
经营活动产生的现金流量净额	167,047,706.14	28,939,312.56
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	32,360,892.23	375,156.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,360,892.23	375,156.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	767,441,540.23	391,722,684.81
投资支付的现金	12,941,874.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	780,383,414.23	391,722,684.81
投资活动产生的现金流量净额	-748,022,522.00	-391,347,528.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,433,122.50	796,617,090.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,433,122.50	672,976.50
取得借款收到的现金	944,409,999.98	1,070,000,000.00
发行债券收到的现金	482,260,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	33,214,388.37	66,269,235.02
筹资活动现金流入小计	1,481,317,510.85	1,932,886,325.52

偿还债务支付的现金	607,160,000.00	1,167,402,634.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,997,116.06	33,943,148.29
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	54,000,000.00	5,200,000.00
筹资活动现金流出小计	715,157,116.06	1,206,545,782.76
筹资活动产生的现金流量净额	766,160,394.79	726,340,542.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,652,848.19	-6,252,795.76
五、现金及现金等价物净增加额	188,838,427.12	357,679,530.75
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	608,499,070.20	419,660,643.08

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：洪钊

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东东方锆业科技股份有限公司

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	600,403,272.31	634,952,949.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,645,845.21	14,819,815.32
经营活动现金流入小计	615,049,117.52	649,772,764.40
购买商品、接受劳务支付的现金	270,619,302.33	511,535,409.76
支付给职工以及为职工支付的现金	29,883,455.78	28,239,720.13
支付的各项税费	62,061,630.88	43,567,417.22
支付其他与经营活动有关的现金	67,081,465.46	149,824,542.21
经营活动现金流出小计	429,645,854.45	733,167,089.32
经营活动产生的现金流量净额	185,403,263.07	-83,394,324.92
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	32,000,000.00	

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	32,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	507,616,258.17	316,882,953.83
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	145,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	652,616,258.17	316,882,953.83
投资活动产生的现金流量净额	-620,616,258.17	-316,882,953.83
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	818,700,000.00	1,070,000,000.00
发行债券收到的现金	482,260,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		66,269,235.02
筹资活动现金流入小计	1,300,960,000.00	1,932,213,349.02
偿还债务支付的现金	607,160,000.00	1,167,402,634.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,997,116.06	33,943,148.29
支付其他与筹资活动有关的现金	54,000,000.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计	715,157,116.06	1,202,545,782.76
筹资活动产生的现金流量净额	585,802,883.94	729,667,566.26
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	150,589,888.84	329,390,287.51
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	526,559,100.48	375,969,211.64

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东东方锆业科技股份有限公司

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	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
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	-207,413,395.77			2,399,477.36		-14,316,568.99	3,652,848.19	28,128,612.43	19,432,973.22
（一）净利润							8,781,108.37		-1,984,716.47	6,796,391.90
（二）其他综合收益		-431,395.77						3,652,848.19		3,221,452.42
上述（一）和（二）小计		-431,395.77					8,781,108.37	3,652,848.19	-1,984,716.47	10,017,844.32
（三）所有者投入和减少资本									30,113,328.90	30,113,328.90
1. 所有者投入资本									30,113,328.90	30,113,328.90
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,399,477.36		-23,097,677.36			-20,698,200.00
1. 提取盈余公积					2,399,477.36		-2,399,477.36			
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								
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	804,713,905.73			33,826,300.95		216,756,209.83	1,618,271.73	78,718,058.55	1,549,596,746.79

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	179,712,000.00	245,593,187.50			20,650,143.05		149,730,661.80	4,218,219.30		599,904,211.65
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			10,776,680.5		81,342,117.02	-6,252,795.76	50,589,446.12	930,259,561.92

	0			4					
(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						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				10,776,680.54		-10,776,680.54			
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									
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	206,980	1,012,100		31,426		231,072	-2,034	50,589,400	1,530,163

	2,000.00	27,301.50			,823.59		,778.82	576.46	46.12	,773.57
--	----------	-----------	--	--	---------	--	---------	--------	-------	---------

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：洪钊

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东东方锆业科技股份有限公司

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	206,982,000.00	1,012,127,301.50			31,426,823.59		248,479,006.56	1,499,015,131.65
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		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			2,399,477.36		897,096.28	3,296,573.64
（一）净利润							23,994,773.64	23,994,773.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,994,773.64	23,994,773.64
（三）所有者投入和减少资本								
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					2,399,477.36		-23,097,677.36	-20,698,200.00
1. 提取盈余公积					2,399,477.36		-2,399,477.36	
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

							00.00	00.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	206,982,000.00	-206,982,000.00						
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			33,826,300.95		249,376,102.84	1,502,311,705.29

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	179,712,000.00	245,593,187.50			20,650,143.05		151,488,881.73	597,444,212.28
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)	27,270,000.00	766,534,114.00			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						793,804,114.00
1. 所有者投入资本	27,270,000.00	766,534,114.00						793,804,114.00

	0.00	14.00						14.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					10,776,680.54		-10,776,680.54	
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								
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

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

### 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3,180万元作为折股依据，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3,180万元。

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3,750万元。

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5,000万元。

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1,912万股人民币普通股，发行后的股本总额为人民币6,912万元。

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8,985.60万元。

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17,971.20万元。

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5月15日，公司股东大会审议通过了2011年利润分配方案，以截止2011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20,698.20股，转增后的股本总额为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；不单独贸易方式）。

## **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**

### **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。

### 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

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### (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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### 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

### (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

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。

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。

**(4) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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：

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；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。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。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(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，见本附注二-10-（2）

**(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%

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

计价方法：加权平均法

发出存货的计价方法：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

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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度：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

低值易耗品的摊销方法：采用一次性摊销方法核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物的摊销方法：采用一次性摊销方法核算。

## 12、长期股权投资

### (1) 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。

### (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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二-23所述方法计提投资性房地产减值准备。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

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。

#### (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%	4.21%
机器设备	8-15	3%	9.3%
电子设备	5-10	3%	14.55%
运输设备	5-10	3%	14.55%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二-23所述方法计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 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

在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

### 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。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。

### (3) 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、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 无形资产计价：

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

## 18、长期待摊费用

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。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 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

内/外销	具体收入确认原则
内销	送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额
外销	托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承 离岸价（FOB）结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单， 销售收入金额能够可靠确定，并要取得货物或提货单并收得货款，开具出口销售发票， 销额能够可靠确定，并能取得货款，预计可以收回货款；开具出口销售发票；销售商 品的成本能够可靠地计量。

## 20、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

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。

## 21、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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。B、对于与子公司、合营企业及联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22、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

本期无会计政策和会计估计变更事项。

## 23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本期无重要前期差错更正事项。

## 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	应缴纳流转税额	
营业税	应缴纳流转税额	
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%

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2012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。

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	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 有限公司	全资子 公司	湖南省 耒阳市 耒中水 电站	制造业	1000 万 元	锆系列 制品的 研制开 发、生 产、销 售及技 术服务。	10,000 ,000.0 0		100%		是			
朝阳东 锆新材 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	16500 万元	锆硅盐 系列产 品生 产、销 售。	165,00 0,000. 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	2200 万 澳元	锆及其 他矿产 的勘 探、开 采、加	143,79 8,600. 00		100%		是			

					工、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	2500 万澳元	锆及其他矿产的勘探、开采、加工、销售。	163,407,500.00		65%		是	78,718,058.55	1,984,716.47	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

截至2012年12月31日止，公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	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	从母公司所有者权益冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	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 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

截至2012年12月31日止，公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

- 1、公司本期无新纳入合并范围的子公司。
- 2、公司本期无不再纳入合并范围的子公司。

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	118,854.12	--	--	152,367.54
人民币	--	--	108,633.70	--	--	144,676.38
澳元	1,563.64	6.54%	10,220.42	1,200.00	6.41%	7,691.16
银行存款：	--	--	608,380,216.08	--	--	417,630,489.54
人民币	--	--	573,859,654.82	--	--	374,693,126.23
澳元	1,919,551.55	6.54%	12,546,764.79	6,699,142.23	6.41%	42,936,812.30
美元	3,495,950.44	6.29%	21,973,796.47	87.45	6.3%	551.01
其他货币资金：	--	--	38,136,631.30	--	--	1,877,786.00

人民币	--	--	9,952,105.70	--	--	1,749,600.00
澳元	4,312,000.00	6.54%	28,184,525.60	20,000.00	6.41%	128,186.00
合计	--	--	646,635,701.50	--	--	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  
无。

## 2、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	11,808,800.00	1,700,000.00
合计	11,808,800.00	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
------	------	-----	----	----

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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
贵州诚鑫烽工贸有限公司	2012年10月10日	2013年04月10日	3,000,000.00	银行承兑汇票
山东通远化工有限公司	2012年09月18日	2013年03月18日	3,000,000.00	银行承兑汇票
江苏博科装备工业有限公司	2012年07月23日	2013年01月23日	2,000,000.00	银行承兑汇票
廊坊市凯通汽车销售服务有限公司	2012年09月13日	2013年03月13日	1,760,000.00	银行承兑汇票
佛山市南海万兴材料科技有限公司	2012年10月30日	2013年05月20日	1,744,150.80	银行承兑汇票

合计	--	--	11,504,150.80	--
----	----	----	---------------	----

说明

截至2012年12月31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。

截至2012年12月31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。

应收票据2012年12月31日余额较上年年末余额增长594.64%，主要系本期应收银行承兑汇票增加所致。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

### 3、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(%)
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	128,704,991.79	100%	3,226,485.74	2.51%	103,104,740.60	100%	5,482,073.88	5.32%
组合小计	128,704,991.79	100%	3,226,485.74	2.51%	103,104,740.60	100%	5,482,073.88	5.32%
合计	128,704,991.79	--	3,226,485.74	--	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，按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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	115,838,753.03	90%	1,158,387.51		88,374,730.58	85.71%	883,747.31	

1 年以内小计	115,838,753.03	90%	1,158,387.51	88,374,730.58	85.71%	883,747.31
1 至 2 年	11,117,422.89	8.64%	1,111,742.29	9,419,184.57	9.14%	941,918.46
2 至 3 年	1,543,945.87	1.2%	771,972.94	2,808,337.00	2.72%	1,404,168.50
3 年以上	204,870.00	0.16%	184,383.00	2,502,488.45	2.43%	2,252,239.61
合计	128,704,991.79	--	3,226,485.74	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) 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 (%)
重庆派乐工贸有限公司	非关联方	13,577,507.00	1 年以内	10.55%
上海铸友锆钛新材料有限公司	非关联方	9,271,620.00	1 年以内	7.2%
海南文盛新材料科技股份有限公司	非关联方	7,385,111.96	1 年以内	5.74%
阳东县科腾工贸有限公司	非关联方	4,580,000.00	1 年以内	3.56%
福建远光锆业有限公司	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	3.5%
合计	--	39,314,238.96	--	30.55%

## 4、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 (%)
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	17,602,721.17	100%	240,529.23	1.37%	36,452,226.93	100%	2,854,601.35	7.83%

组合小计	17,602,721.17	100%	240,529.23	1.37%	36,452,226.93	100%	2,854,601.35	7.83%
合计	17,602,721.17	--	240,529.23	--	36,452,226.93	--	2,854,601.35	--

其他应收款种类的说明

1、截至2012年12月31日，其他应收款期末余额中不存在应收持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东欠款及关联方欠款。

2、其他应收款2012年12月31日余额较上年年末余额减少51.71%，主要系公司本期收回AUSTRALIAN ZIRCON NL周转借款项所致。

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：						
	17,450,121.17	99.13%	174,501.23	9,151,584.27	25.11%	91,515.89
1年以内小计	17,450,121.17	99.13%	174,501.23	9,151,584.27	25.11%	91,515.89
1至2年	74,435.00	0.42%	7,443.50	27,222,844.66	74.68%	2,722,284.46
2至3年	29,410.00	0.17%	14,705.00	73,043.00	0.2%	36,521.50
3年以上	48,755.00	0.28%	43,879.50	4,755.00	0.01%	4,279.50
合计	17,602,721.17	--	240,529.23	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) 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 (%)
澄海大元小额贷款公司	非关联方	8,592,734.08	1 年以内	48.81%
南澳工业资源部	非关联方	6,163,730.90	1 年以内	35.02%
澳洲税务局	非关联方	1,867,279.20	1 年以内	10.61%
ZURICH HOUSE PTY LTD	非关联方	113,690.64	1 年以内	0.65%
王永安	公司职员	60,000.00	1 年以内	0.34%
合计	--	16,797,434.82	--	95.43%

## 5、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	3,926,876.01	100%	244,981,331.79	70.69%
1 至 2 年			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	3,926,876.01	--	346,548,479.31	--

预付款项账龄的说明

### (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
中国石化燃料销售有限公司广东分公司	非关联方	1,650,000.00	1 年以内	材料款
Austral Risk Services Pty Ltd	非关联方	679,457.27	1 年以内	保险费
深圳市嘉鸿顺实业有限公司	非关联方	353,500.00	1 年以内	材料款
北京市地平线律师事务所	非关联方	200,000.00	1 年以内	律师费
中海油天津化工研究设计院	非关联方	140,000.00	1 年以内	设计费用
合计	--	3,022,957.27	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

预付款项2012年12月31日余额较上年年末余额减少98.87%，主要系将预付土建款、土地款及设备款按实际使用情况结转到无形资产及其他非流动资产。

## 6、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	82,682,365.66		82,682,365.66	77,588,081.45		77,588,081.45
在产品	35,568,907.31		35,568,907.31	54,943,853.78		54,943,853.78
库存商品	156,664,238.44	1,871,144.27	154,793,094.17	177,457,916.36		177,457,916.36
周转材料	259,236.02		259,236.02	255,684.97		255,684.97
消耗性生物资产	2,006,851.66		2,006,851.66	1,752,984.59		1,752,984.59
合计	277,181,599.09	1,871,144.27	275,310,454.82	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	
库存商品		1,871,144.27			1,871,144.27
合计		1,871,144.27			1,871,144.27

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	28,891,611.51	
留抵所得税额	6,361,725.56	
合计	35,253,337.07	

其他流动资产说明

无。

## 8、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
可供出售权益工具	6,470,937.00	
合计	6,470,937.00	

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

可供出售金融资产的说明

可供出售权益工具期末余额系公司持有的AUSTPAC RESOURCES N.L. 3%股权期末公允价值,详见本附注十一-1。

## 9、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	14,275,957.32		216,363,895.89	597,663,401.00
其中:房屋及建筑物	255,066,771.47	3,520,433.54			258,587,205.01
机器设备	523,882,415.85	9,097,836.86		216,122,112.55	316,858,140.16
运输工具	10,376,148.26	792,850.53		179,700.34	10,989,298.45
办公设备	10,426,003.99	864,836.39		62,083.00	11,228,757.38
--	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	94,136.79	40,319,950.89	25,844,820.84	119,774,636.69
其中:房屋及建筑物	20,502,093.14		8,814,858.08		29,316,951.22
机器设备	80,787,628.32	90,163.52	29,707,521.85	25,689,408.46	84,895,905.23
运输工具	2,731,964.92	3,497.09	1,008,762.80	104,184.15	3,640,040.66
办公设备	1,183,683.47	476.18	788,808.16	51,228.23	1,921,739.58
--	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	--			477,888,764.31
其中:房屋及建筑物	234,564,678.33	--			229,270,253.79
机器设备	443,094,787.53	--			231,962,234.93
运输工具	7,644,183.34	--			7,349,257.79
办公设备	9,242,320.52	--			9,307,017.80
办公设备		--			

五、固定资产账面价值合计	694,545,969.72	--	477,888,764.31
其中：房屋及建筑物	234,564,678.33	--	229,270,253.79
机器设备	443,094,787.53	--	231,962,234.93
运输工具	7,644,183.34	--	7,349,257.79
办公设备	9,242,320.52	--	9,307,017.80

本期折旧额 40,319,950.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,206,740.54 元。

## (2) 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
房屋建筑物	15,716,886.57	24,650,257.15	8,933,370.58	2013 年度
机器设备	74,423.67	2,149,749.03	2,075,325.36	2013 年度
土地使用权	26,939,433.23	30,562,806.72	3,623,373.49	2013 年度

## (3) 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	正在办理中	2013 年
乐昌分公司厂房及宿舍楼	正在办理中	2013 年
耒阳东锆厂房	换证	2013 年

### 固定资产说明

- 截至2012年12月31日，固定资产期末余额中为本公司借款设置抵押担保的房屋建筑物及机器设备账面价值为162,409,509.06元。
- 截至2012年12月31日，固定资产不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。
- 固定资产2012年12月31日余额较上年年末余额减少31.19%，主要系本期部分生产线更新改造转入在建工程所致。
- 2012年12月，公司与汕头市合华房地产开发有限公司签署《资产转让合同》：公司将所持有的汕头市澄海区泰兴路西侧土地使用权、澄海区澄华新区泰然路东侧、德政路北侧土地使用权和澄海区莱美路土地使用权及其地上建筑物转让予汕头市合华房地产开发有限公司。上述土地、房产使用权转让价格为63,243,011.80元，定价参照评估价值协商确定。截止至2012年12月31日，公司已收到首期转让款3,200万元，相关资产交割手续正在办理中。

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

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 吨高纯氯氧化锆项目	213,546,547.81		213,546,547.81	82,486,439.48		82,486,439.48
2700 吨复合锆项目	113,535,316.68		113,535,316.68	12,719,811.84		12,719,811.84
办公楼工程	281,653.00		281,653.00	152,549.00		152,549.00
650 吨核级海绵锆项目	5,721,980.40		5,721,980.40	31,508,995.06		31,508,995.06
污水处理工程	10,067,371.60		10,067,371.60	8,067,371.60		8,067,371.60
氯化危险工艺改造项目	1,695,141.76		1,695,141.76	1,552,720.25		1,552,720.25
厂区建设工程				2,558,615.65		2,558,615.65
精整车间工程	830,849.40		830,849.40	632,994.10		632,994.10
朝阳锅炉改造工程	515,423.16		515,423.16			
二氧化锆窑炉维修工程	647,508.00		647,508.00			
氯氧化锆生产线更新改造项目	48,000,315.17		48,000,315.17			
条带车间工程	2,806,357.20		2,806,357.20			
采矿设备安装工程	92,544,804.04		92,544,804.04			
选矿设备更新改造	137,735,528.90		137,735,528.90			
合计	627,928,797.12		627,928,797.12	139,679,496.98		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 吨高纯氯氧化锆	300,000,000.00	82,486,439.48	131,060,108.33				83.59%				募集资金	213,546,547.81

项目												
2700 吨复合锆项目	200,000,000.00	12,719,811.84	100,815,504.84			56.77%	947,817.29	947,817.29	6.38%	自筹资金	113,535,316.68	
办公楼工程	30,000,000.00	152,549.00	129,104.00			1.00%				自筹资金	281,653.00	
650 吨核级海绵锆项目	375,000,000.00	31,508,995.06	1,524,396.50	27,311,411.16		39.81%				募集资金、自筹资金	5,721,980.40	
污水处理工程	14,230,000.00	8,067,371.60	2,228,684.26	228,684.26		70.75%				自筹资金	10,067,371.60	
氯化危险工艺改造项目	7,000,000.00	1,552,720.25	142,421.51			24.22%				自筹资金	1,695,141.76	
厂区建设工程	2,916,345.37	2,558,615.65	419,440.63	2,978,056.28		100.00%				自筹资金		
精整车间工程	8,000,000.00	632,994.10	197,855.30			10.39%				自筹资金	830,849.40	
朝阳锅炉改造工程	4,800,000.00		515,423.16			10.74%				自筹资金	515,423.16	
二氧化锆窑炉维修工程	2,600,000.00		647,508.00			24.90%				自筹资金	647,508.00	
氯化锆生产线更新改造项目	50,000,000.00		48,000,315.17			96.00%				自筹资金	48,000,315.17	
条带车间工程	10,000,000.00		2,806,357.20			28.06%				自筹资金	2,806,357.20	
采矿设备安装工程	102,688,648.21		92,544,804.04			90.12%				自筹资金	92,544,804.04	
选矿设备更新改造	150,000,000.00		137,735,528.90			91.82%				自筹资金	137,735,528.90	
合计		139,679	518,767	30,518,		--	--	947,817	947,817	--	--	627,928

		, 496. 98	, 451. 84	151. 70				. 29	. 29			, 797. 12
--	--	-----------	-----------	---------	--	--	--	------	------	--	--	-----------

在建工程项目变动情况的说明

无。

### (3) 在建工程的说明

1、截至2012年12月31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。

2、截至2012年12月31日，在建工程期末余额中为本公司借款所设置抵押权的设备账面价值为178,887,238.12元。

3、在建工程2012年12月31日余额较上年年末余额增加349.55%，主要系本期工程项目投入增加所致。

## 11、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	500,148,859.03	16,000,000.28	670,719,913.04
专利权	3,610,000.00			3,610,000.00
土地使用权	113,171,908.54	377,035,035.67		490,206,944.21
非专有技术	23,159,800.00		16,000,000.28	7,159,799.72
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	44,579,623.80		82,821,706.40
未探明矿区权益	4,073,952.33	78,534,199.56		82,608,151.89
二、累计摊销合计	11,274,439.56	8,512,331.96		19,786,771.52
专利权	2,011,166.64	181,000.00		2,192,166.64
土地使用权	6,237,364.39	6,318,530.69		12,555,895.08
非专有技术	2,701,976.67	1,821,134.64		4,523,111.31
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术	217,706.61	83,733.37		301,439.98
氧化锆陶瓷缸套材料技术	94,279.96	36,261.55		130,541.51
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料	11,945.29	71,671.71		83,617.00
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	491,636,527.07	16,000,000.28	650,933,141.52
专利权	1,598,833.36	-181,000.00		1,417,833.36
土地使用权	106,934,544.15	370,716,504.98		477,651,049.13
非专有技术	20,457,823.33	-1,821,134.64		2,636,688.41
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术	1,791,893.27	-83,733.37		1,708,159.90
氧化锆陶瓷缸套材料技术	775,996.75	-36,261.55		739,735.20
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料	1,421,488.94	-71,671.71		1,349,817.23
采矿权	38,242,082.60	44,579,623.80		82,821,706.40
未探明矿区权益	4,073,952.33	78,534,199.56		82,608,151.89
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				
无形资产账面价值合计	175,296,614.73	491,636,527.07	16,000,000.28	650,933,141.52
专利权	1,598,833.36			1,417,833.36
土地使用权	106,934,544.15			477,651,049.13
非专有技术	20,457,823.33			2,636,688.41
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术	1,791,893.27			1,708,159.90
氧化锆陶瓷缸套材料技术	775,996.75			739,735.20
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料	1,421,488.94			1,349,817.23
采矿权	38,242,082.60			82,821,706.40
未探明矿区权益	4,073,952.33			82,608,151.89

本期摊销额 8,512,331.96 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	374,498.67			1,672,418.47
氧化钪的提取与利用技术		7,140,417.91			7,140,417.91
镁稳定氧化锆陶瓷材料的制备		1,198,844.24			1,198,844.24
硅酸锆陶瓷喷砂珠		855,477.85			855,477.85
合计	1,297,919.80	9,569,238.67			10,867,158.47

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 97.93%。

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 0.58%。

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

1、截至 2012 年 12 月 31 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 33,139,686.08 元。

2、截至 2012 年 12 月 31 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。

3、无形资产 2012 年 12 月 31 日余额较上年年末余额增长 271.33%，主要系本期结转实际可使用土地使用权及采矿权、未探明矿区权益支出增加所致。

4、无形资产本期减少额系根据 2012 年 9 月公司与朝阳百盛锆钛股份有限公司签订的《关于调整收购价款的函》，双方协商由于公司需对原收购朝阳百盛整体资产进行生产工艺改造相应调减收购价 1600 万元。

**12、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**

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	539,444.91	1,665,395.95
内部交易未实现对外销售的存货		389,764.73
小计	539,444.91	2,055,160.68
递延所得税负债：		
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	1,741,859.87	55,652.34
可抵扣亏损	27,612,780.78	22,721,913.54
合计	29,354,640.65	22,777,565.88

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
2015 年	2,331,937.37	2,331,937.37	
2016 年	12,116,525.94	20,389,976.17	
2017 年	13,164,317.47		
合计	27,612,780.78	22,721,913.54	--

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		
可抵扣差异项目		

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	539,444.91		2,055,160.68	
递延所得税负债			454,386.23	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 13、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		4,869,660.26		3,467,014.97
二、存货跌价准备		1,871,144.27			1,871,144.27
合计	8,336,675.23	1,871,144.27	4,869,660.26		5,338,159.24

资产减值明细情况的说明

无。

#### 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	84,557,275.13	
预付土地款	30,000,000.00	
预付工程款	4,679,125.18	
合计	119,236,400.31	

其他非流动资产的说明

无。

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	90,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
保证、抵押借款	125,709,999.98	140,000,000.00
保证、质押借款	194,540,000.00	
合计	420,249,999.98	330,000,000.00

短期借款分类的说明

无。

#### 16、应付账款

##### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	93,740,438.74	43,829,245.14

1-2 年	816,932.93	74,519,982.14
2-3 年	40,804.39	45,330.48
3 年以上	3,130.00	
合计	94,601,306.06	118,394,557.76

## 17、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	45,655,008.11	11,407,143.06
1-2 年	1,533,637.56	909,943.26
2-3 年	673,582.31	
3 年以上		
合计	47,862,227.98	12,317,086.32

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项2012年12月31日余额较上年年末余额增加288.58%，主要系公司本期预收房屋及无形资产首期购买款3,200万元。

## 18、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	49,549,779.04	50,321,555.05	4,200,751.08
二、职工福利费		3,165,494.57	3,165,494.57	
三、社会保险费	665,515.54	5,660,162.20	4,992,170.45	1,333,507.29
1. 基本养老保险费	460,645.83	4,006,094.10	3,423,892.43	1,042,847.50
2. 失业保险费	7,088.85	294,967.22	302,056.07	
3. 工伤保险费	146,889.56	198,229.91	127,124.64	217,994.83
4. 生育保险费	50,891.30	143,261.62	121,487.96	72,664.96
5. 医疗保险费		1,017,609.35	1,017,609.35	
六、其他	835,957.55	1,054,997.72	1,890,955.27	0.00
工会经费和职工教育经费	835,957.55	761,397.72	1,597,355.27	

非货币性福利		293,600.00	293,600.00	
合计	6,474,000.18	59,430,433.53	60,370,175.34	5,534,258.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,597,355.27 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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 12 月工资，该款项已于 2013 年 1 月发放。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	916,062.01	-10,673,778.67
企业所得税	1,906,917.47	15,120,059.40
个人所得税	43,874.74	52,483.94
城市维护建设税	74,561.68	129,469.64
教育费附加	32,788.89	146,453.46
地方教育附加	21,859.26	17,179.44
堤围防护费	77,288.34	74,961.10
印花税	103,730.83	23,144.66
合计	3,177,083.22	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 12 月 31 日余额较上年年末余额减少 35.03%，主要系公司应纳税所得额减少而相应减少企业所得税所致。

## 20、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	715,425.73	605,536.67
企业债券利息	8,412,427.40	
短期借款应付利息	11,131,772.38	272,352.23
合计	20,259,625.51	877,888.90

应付利息说明

应付利息 2012 年 12 月 31 日余额较上年年末余额大幅增加，主要系期末应付借款利息及债券利息增加所致。

## 21、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,876,443.14	54,412,808.57
1-2 年	2,157.17	3,053,485.93
2-3 年	52,845.00	50,740.00
3 年以上	536,026.10	485,286.10
合计	4,467,471.41	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
陈潮钿	660.17	54,000,647.34
合计	660.17	54,000,647.34

## 22、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	172,000,000.00	8,000,000.00
合计	172,000,000.00	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
保证借款	130,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00	
保证、抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证、抵押、质押借款	4,000,000.00	
合计	172,000,000.00	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	2012年11月28日	人民币元	5.36%				8,000,000.00
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	人民币元	6.65%		130,000,000.00		
广发银行汕头分行	2012年12月24日	2013年12月23日	人民币元	6.5%		30,000,000.00		
中国银行汕头分行	2010年10月28日	2013年11月28日	人民币元	5.36%		8,000,000.00		
中国银行汕头分行	2012年10月24日	2013年10月30日	人民币元	6.4%		4,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	172,000,000.00	--	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
------	------	------	---------	--------	---------	-------

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

**23、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	95,000,000.00	130,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	
保证、抵押借款	13,610,000.00	21,610,000.00
抵押+保证+质押	56,000,000.00	
合计	234,610,000.00	151,610,000.00

长期借款分类的说明

长期借款2012年12月31日余额较上年年末余额增加140.49%，主要系银行借款增加所致。

## (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	人民币元	6.65%				130,000,000.00
中国银行汕头分行	2010年10月28日	2014年12月04日	人民币元	5.36%		13,610,000.00		21,610,000.00
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	人民币元	6.65%		30,000,000.00		
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	人民币元	6.65%		35,000,000.00		
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	人民币元	6.65%		30,000,000.00		
广发银行汕头分行营业部	2012年12月24日	2014年12月23日	人民币元	6.5%		70,000,000.00		
中国银行汕头分行	2012年12月24日	2014年12月23日	人民币元	6.4%		56,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	234,610,000.00	--	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、预计还款安排等无。

## 24、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
公司债券	490,000,000.00	2012年10月08日	7年(附第5年末公司上	490,000,000.00		8,412,427.40		8,412,427.40	482,564,511.98

			调票面利率 和投资者回 售选择权)						
--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 25、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

## 26、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	206,982,000.00			206,982,000.00		206,982,000.00	413,964,000.00

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

## 27、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			431,395.77	-431,395.77
合计	1,012,127,301.50		207,413,395.77	804,713,905.73

资本公积说明

（1）股本溢价本期减少数系根据2012年5月15日公司2011年度股东大会决议，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额206,982,000股，每股面值1元，合计增加股本206,982,000.00元。

（2）其他资本公积本期减少数系可供出售金融资产期末公允价值变动减少额。

## 28、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	2,399,477.36		33,826,300.95

合计	31,426,823.59	2,399,477.36	33,826,300.95
----	---------------	--------------	---------------

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。

## 29、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	--
调整后年初未分配利润	231,072,778.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,781,108.37	--
减：提取法定盈余公积	2,399,477.36	10%
应付普通股股利	20,698,200.00	
期末未分配利润	216,756,209.83	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 30、营业收入、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	553,765,032.15	545,978,010.96
其他业务收入	4,014,085.45	3,556,210.29
营业成本	443,934,489.14	344,810,224.77

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

主营业务	553,765,032.15	440,546,652.00	545,978,010.96	341,600,455.99
合计	553,765,032.15	440,546,652.00	545,978,010.96	341,600,455.99

**(3) 主营业务（分产品）**

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	52,653,213.20	53,831,920.63	88,744,111.80	72,036,092.30
二氧化锆	139,967,768.18	115,682,280.53	88,472,758.80	57,126,825.43
复合氧化锆	167,689,493.36	109,249,699.32	168,080,220.60	86,774,927.73
硅酸锆	130,372,279.42	111,656,542.07	114,456,064.97	75,119,324.59
结构陶瓷	40,825,590.21	27,791,165.25	62,953,884.26	30,741,807.40
海绵锆	21,690,226.26	21,977,180.97	21,500,765.43	18,234,744.60
核级锆	566,461.52	357,863.23		
其他			1,770,205.10	1,566,733.94
合计	553,765,032.15	440,546,652.00	545,978,010.96	341,600,455.99

**(4) 主营业务（分地区）**

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	517,403,430.55	406,810,948.65	476,098,588.56	289,775,028.54
亚洲	9,642,436.03	8,493,670.10	30,575,364.47	22,372,452.83
欧洲	18,801,929.58	18,987,577.39	1,459,131.39	817,795.83
美洲	7,878,548.50	6,228,144.74	37,780,882.29	28,603,905.98
大洋洲	38,687.49	26,311.12	64,044.25	31,272.81
合计	553,765,032.15	440,546,652.00	545,978,010.96	341,600,455.99

**(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(%)
重庆派乐工贸有限公司	59,051,487.18	10.59%
上海铸友锆钛新材料有限公司	21,884,188.03	3.92%
浙江景鹏精细陶瓷有限公司	21,242,948.72	3.81%

四川利平宝石有限公司	14,359,829.06	2.57%
瑞典山特维克公司	13,513,248.33	2.42%
合计	130,051,701.32	23.31%

营业收入的说明

无。

### 31、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
城市维护建设税	1,988,794.37	1,968,464.37	流转税的 1%、5%、7%
教育费附加	941,181.91	1,337,680.77	流转税的 3%
地方教育附加	627,454.58	186,348.94	流转税的 2%
合计	3,557,430.86	3,492,494.08	--

营业税金及附加的说明

无。

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	4,522,639.22	4,834,601.92
职工薪酬	1,228,653.62	1,464,845.81
差旅费用	609,993.60	615,605.04
办公费用	391,614.17	299,610.76
包装费用	252,409.46	207,658.13
广告费用	477,920.00	228,200.00
保险费用	295,525.01	428,477.31
业务费用	272,582.20	289,997.25
其他费用	224,811.76	240,681.16
合计	8,276,149.04	8,609,677.38

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,004,234.13	15,041,828.05

折旧与摊销费用	18,096,879.59	16,725,839.68
办公费用	1,696,217.52	3,503,489.14
税费	3,944,571.53	2,916,005.59
中介机构费用	3,627,363.01	11,298,103.33
业务费用	1,086,647.09	972,552.42
行车费用	1,177,607.66	1,345,906.57
技术开发费	202,265.06	968,844.21
差旅费用	1,696,618.70	1,201,635.83
监测排污费	159,639.00	250,894.90
保险费用	207,535.88	1,715,593.59
邮电费	147,194.93	166,587.57
董事会费	574,905.28	519,523.20
租赁费用	380,558.13	345,378.35
其他	2,256,386.81	2,732,965.82
合计	50,258,624.32	59,705,148.25

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,985,000.91	34,536,294.12
减：利息收入	-8,507,788.23	-16,307,715.62
汇兑损益	-2,735,620.98	9,705,830.54
手续费	1,500,978.60	737,820.26
合计	43,242,570.30	28,672,229.30

### 35、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	-4,924,341.17	2,632,109.80
二、存货跌价损失	1,871,144.27	
合计	-3,053,196.90	2,632,109.80

## 36、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	339,173.07		339,173.07
其中：固定资产处置利得	339,173.07		339,173.07
政府补助	5,300,315.00	8,104,485.09	5,300,315.00
财政奖励	1,300.00		1,300.00
其他	1,505,952.31	1,240,842.53	1,505,952.31
合计	7,146,740.38	9,345,327.62	7,146,740.38

## (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 年重点产业振兴和技术改造项目 建设基金		6,500,000.00	
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	
2012 年度技术标准战略专项资金		100,000.00	
节能项目专项补助资金		100,000.00	
年产 30000 吨高纯氯化锆及 6000 吨高纯二氧化锆生产线项目 资金		100,000.00	
应用电子商务扶持资金		2,500.00	
乐昌市财政环保补助资金	200,000.00		
汕头市对外贸易经济合作补助资 金	1,500,000.00		
银企合作专项资金	3,480,000.00		
澄海区财政局进口贴息资金	50,315.00		
省质监局 2012 年实施技术标准战	70,000.00		

略专项资助款			
合计	5,300,315.00	8,104,485.09	--

营业外收入说明

无。

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,302.62	264,271.45	20,302.62
其中：固定资产处置损失	20,302.62	264,271.45	20,302.62
对外捐赠	775,971.66	2,683,400.00	775,971.66
其他支出	874,650.63		874,650.63
合计	1,670,924.91	2,947,671.45	1,670,924.91

营业外支出说明

无。

### 38、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	9,181,144.87	19,734,330.16
递延所得税调整	1,061,329.54	-145,809.00
合计	10,242,474.41	19,588,521.16

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,781,108.37	92,118,797.56
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	4,193,594.71	5,464,934.89
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	4,587,513.66	86,653,862.67
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	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	27,270,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起	7	-	6

至报告期年末的月份数			
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	12	12
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	386,694,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$12 = 1 \div 11$	0.02	0.24
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）	$13 = 3 \div 11$	0.01	0.22
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）	$18 = [1 + (14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.02	0.24
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）	$19 = [3 + (14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.01	0.22

#### 40、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	-431,395.77	
小计	-431,395.77	
4. 外币财务报表折算差额	3,652,848.19	-6,252,795.76
小计	3,652,848.19	-6,252,795.76
合计	3,221,452.42	-6,252,795.76

其他综合收益说明

无。

#### 41、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	5,300,315.00
银行存款利息收入	11,035,441.49
收到的赔偿款	1,306,840.00
收到的银行汇兑损益	2,735,620.98
其它	200,412.31
合计	20,578,629.78

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	20,484,941.72
支付的银行汇兑损益及手续费	1,048,729.44
捐赠支出	775,971.66
支付银行承兑汇票及信用证保证金	9,952,105.70
支付的复垦保证金	28,184,525.60
支付的往来款	825,626.65
其他	151,875.25
合计	61,423,776.02

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
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (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	
收到合作方 AZC 归还借款本金及利息	33,214,388.37
收回贸易融资及信用证保证金	
合计	33,214,388.37

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
归还财政局借款	
非公开发行股票发行费用	
归还关联方款项	54,000,000.00
合计	54,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

## 42、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	6,796,391.90	88,421,472.68
加：资产减值准备	-3,053,196.90	2,632,109.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,319,950.89	36,882,027.55
无形资产摊销	8,512,331.96	4,945,858.89
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）	-318,870.45	264,271.45
财务费用（收益以“-”号填列）	50,681,765.46	34,536,294.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,515,715.77	-138,500.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-454,386.23	-7,308.53

存货的减少（增加以“-”号填列）	34,816,922.06	-165,650,055.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,313,062.42	-8,142,758.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,544,144.10	35,195,901.55
经营活动产生的现金流量净额	167,047,706.14	28,939,312.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	608,499,070.20	419,660,643.08
减：现金的期初余额	419,660,643.08	61,981,112.33
现金及现金等价物净增加额	188,838,427.12	357,679,530.75

## （2）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	608,499,070.20	419,660,643.08
其中：库存现金	118,854.12	152,367.54
可随时用于支付的银行存款	608,380,216.08	419,508,275.54
三、期末现金及现金等价物余额	608,499,070.20	419,660,643.08

现金流量表补充资料的说明

注：不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2012年度现金流量表中现金期末数为608,499,070.20元，2012年12月31日资产负债表中货币资金期末数为646,635,701.50元，差额38,136,631.30元系现金流量表中现金2012年12月31日余额扣除了不符合现金及现金等价标准的保证金存款38,136,631.30元。

## 八、关联方及关联交易

### 1、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	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	控股子公司	有限责任公司	湖南省耒阳市耒中水电站	姚建滨	锆系列制品的研制开发、生产、销售及技术服务	10,000,000	100%	100%	67801100-2
朝阳东锆新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	朝阳县松岭门蒙古族乡	陈仲丛	锆硅盐系列产品生产、	165,000,000	100%	100%	56136804-0

司			松岭门村		销售				
澳大利亚东 锆资源有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	澳大利亚西 澳大利亚州 珀斯	陈潮钿	锆及其他矿 产的勘探、 开采、加工、 销售	澳元 22, 000, 000	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	锆及其他矿 产的勘探、 开采、加工、 销售	澳元 2390 万元	65%	65%	

## 2、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
AUSTPAC RESOURCES N.L.	参股公司	

本企业的其他关联方情况的说明

## 3、关联方交易

### (1) 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	100,000,000.00	2011年11月01日	2012年05月01日	是
陈潮钿、王木红	本公司	80,000,000.00	2011年11月21日	2012年11月21日	是
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	是
陈潮钿、王木红	本公司	97,270,000.00	2012年02月28日	2013年02月27日	否
陈潮钿、王木红	本公司	97,270,000.00	2012年02月29日	2013年02月28日	否
陈潮钿、王木红	本公司	60,000,000.00	2012年10月24日	2014年10月23日	否
陈潮钿、王木红	本公司	21,610,000.00	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

截至本期末止，本公司控股股东陈潮钿、王木红夫妇为本公司的银行借款741,150,000.00元提供担保（注：其中为本公司的银行借款240,000,000.00元提供的担保已履行完毕）。

#### 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市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
其他应付款	陈潮钿	660.17	54,000,647.34

#### 九、或有事项

#### 十、承诺事项

##### 1、重大承诺事项

截止2012年12月31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

#### 十一、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
股权置换	根据 2013 年 3 月 28 日中国核工业集团公司（以下简称“中核集团”）与本公司实际控制人陈潮钿先生及其夫人王木红女士签署的《股份置换协议书》，中核集团以其持有的中核苏阀科技实业股份有限公司（以下简称“中核科技”）29,861,700 股股份置换陈潮钿先生持有的公司 54,294,000 股股份；中核集团	0.00	不适用

	<p>以其持有的中核科技 5,782,267 股股份置换王木红女士持有的公司 10,513,212 股股份；双方互不另行支付任何对价。置换完成后，中核集团持有公司 64,807,212 股股份，占公司总股本的 15.66%，为公司第一大股东。</p>		
--	---	--	--

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用

### 2、其他

1、2012年8月14日，公司全资子公司澳大利亚东锆资源有限公司（以下简称“澳大利亚东锆”）与AUSTPAC RESOURCES N.L.（以下简称“Austpac公司”）签订《股份认购协议》，澳大利亚东锆以现金每股0.06元澳币（澳交所2012年8月14日价格每股0.032澳币溢价87.5%）认购Austpac公司3,300万股的股票，合计198万元澳币，Austpac公司向澳大利亚东锆定向发行股份增资，认购后，澳大利亚东锆持有Austpac公司3,300万股的股票占Austpac公司总股本的3%，澳大利亚东锆成为继Kronos International（占7%）和必和必拓公司（占5%）后的第三大股东。同日，澳大利亚东锆与Austpac公司签署关于EL4521号地权转让的协议。Austpac公司同意以750万澳币的价格出售Austpac公司持有的EL4521号勘探权证及所有附带权益给予澳大利亚东锆，其中包括Austpac公司将其与AZC就WIM150项目合作项下的权利义务转让给澳洲东锆。转让的前提条件是获得AZC公司对此转让的同意。

2012年11月13日，澳大利亚东锆与铭瑞锆业有限公司（以下简称“铭瑞锆业”）、澳大利亚Australian Zircon NL公司（以下简称“AZC”）、奥地利DCM DECO metal有限公司就WIM150项目的合作所做重新安排达成四方协议，一致同意并签署相关法律文件确认：WIM150项目不再转入铭瑞锆业；AZC同意澳大利亚东锆购买Austpac的EL4521勘探权证，并签署《同意澳大利亚东锆购买Austpac公司的EL4521勘探权证》文件；澳大利亚东锆作为EL4521勘探权证的拥有者，与AZC重新签定《澳大利亚东锆与AZC关于WIM150项目挣股合作协议》；澳大利亚东锆与AZC签署涉及WIM150项目未来30%产品的《WIM150产品包销合同》。

2012年12月18日，公司收到澳大利亚维多利亚州矿业和能源部的批准，同意EL4521探矿权证（EL4521面积约324平方公里，有效期至2013年12月1日）转让给澳大利亚东锆，并完成登记工作。

根据上述协议内容：澳大利亚东锆同意在不超过六年的时间内由AZC通过自身资金完成银行融资可行性报告。

（1）如果三年内AZC完成银行融资可行性报告，则澳大利亚东锆有权选择：

① 与AZC成立WIM150项目合作制公司，AZC占权益的80%，澳大利亚东锆占权益的20%，双方按权益比例投资项目的建设，产品权利按公司权益比例分配，即澳大利亚东锆获得20%的产品销售权力。

② 不参与AZC成立WIM150项目合作制公司，WIM150项目的开发建设等将由AZC独立负责，澳大利亚东锆将项目投产后，拥有10%的项目利润分红。无论澳大利亚东锆按以上（1）或者（2）合作方式，依据澳大利亚东锆与AZC签署的《WIM150产品包销合同》，AZC将提供其名下产品权利中占项目全部各项产品总额的30%按同期市场价格扣除3.2%价格折扣交由澳大利亚东锆销售。

(2) 如三年内AZC通过自身资金未能完成银行融资可行性报告，则澳大利亚东锆有权选择：

① 澳大利亚东锆有权自行出资投入项目银行可研工作。澳大利亚东锆的新增投入将在原占有WIM150项目的20%权益基础上根据实际投资增加项目权益，AZC的权益将被稀释。

② 澳大利亚东锆可以再给予AZC最多不超过三年的期限由其继续自行投资进行项目银行融资可行性工作，如果银行可研成功完成，澳大利亚东锆有权按上述(1)-①或者②执行，但如果2012年11月起六年期满结束时AZC关于WIM150银行可研还未完成，则双方合作终止，AZC自动放弃对WIM150项目的所有权益，澳大利亚东锆依然拥有WIM150项目100%的项目权益。

2、2012年10月8日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1150号文核准，公司发行4.9亿元公司债券，每张面值为人民币100元，发行数量490万张，发行价格为每张人民币100元。本次发行募集资金总额490,000,000.00元，扣除发行费用7,740,000.00元后的募集资金净额为482,260,000.00元，募集资金已于2012年10月12日汇入公司的募集资金专项账户。

### 3、股权激励

2012年12月19日，根据公司2012年第二次临时股东大会授权，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于股票增值权激励计划首次授予的议案》。公司股票增值权激励计划的首次授予日定为2012年12月20日。

(1) 公司股票增值权激励计划首次授予数量为1,980万份。公司股票增值权激励计划共授予激励对象2,200万份股票增值权，其中预留股票增值权220万份，占本激励计划授出的股票增值权总数的10%。

(2) 股票增值权的行权价格：16.88元。

(3) 股票增值权激励计划激励对象范围：公司董事、高管以及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员，本次计划的激励对象合计68人。

(4) 行权安排：股票增值权激励计划有效期为自股票增值权授权日起5年，股票增值权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授股票增值权数量比例
第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	20%
第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%
第四个行权期	自授权日起48个月后的首个交易日起至授权日起60个月内的最后一个交易日当日止	30%

激励对象符合行权条件但在该行权期内未全部行权的，则未行权的该部分股票增值权由公司取消。

(5) 行权条件：在2013至2016年的4个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。各年度绩效考核目标如表所示：

行权期	绩效考核目标
第一个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2013年净利润增长35%以上
第二个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2014年净利润增长85%以上
第三个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2015年净利润增长150%以上
第四个行权期	以2012年净利润或2011年净利润（孰高者）为基数，2016年净利润增长240%以上

净利润是指扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润。若公司发生发行股份购买资产等重大资产购买行为，则资产注入当年及后续考核年度以扣除该部分资产产生的净利润为计算依据。由本次激励产生的股票增值权成本将在经常性损益中列支。如公司业绩考核达不到上述条件，则激励对象相对应行权期所获授的可行权数量由公司取消。

(6) 行权收益的支付方式及行权收益支付限制：公司以现金形式支付激励对象的行权收益。为确保不因激励计划的实施对公司经营业绩和经营活动造成重大影响，公司在各批次对应的行权有效期内支付的现金总数不超过该行权有效期前公司最近一期已公告的年度财务报表中载明的合并财务报告中归属于上市公司股东的净利润（若公司发生发行股份购买资产等重大资产购买行为，则资产注入当年及后续考核年度以扣除该部分资产产生的净利润为计算依据。）的10%。公司在该行权有效期内未予支付的部分予以取消。

4、公司之子公司朝阳东锆新材料有限公司2012年9月因对氯化车间进行更新改造而暂时性停产，截至本财务报告批准报出日，相关改造工程正在进行，尚未恢复生产。

5、公司之子公司耒阳东锆新材料有限公司2012年8月因对生产线进行更新改造而暂时性停产，至2013年4月改造完毕开始恢复生产。

6、2012年5月30日，公司之分公司广东东方锆业科技股份有限公司和平分公司经和平县工商行政管理局核准注销。

### 十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	111,777,927.83	100%	2,861,373.24	2.56%	96,577,655.60	100%	5,398,803.03	5.59%
组合小计	111,777,927.83	100%	2,861,373.24	2.56%	96,577,655.60	100%	5,398,803.03	5.59%
合计	111,777,927.83	--	2,861,373.24	--	96,577,655.60	--	5,398,803.03	--

应收账款种类的说明

期末未发生单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	100,198,821.07	89.65%	1,001,988.21	82,047,645.58	84.96%	820,476.46
1 至 2 年	10,030,290.89	8.97%	1,003,029.09	9,219,184.57	9.55%	921,918.46
2 至 3 年	1,343,945.87	1.2%	671,972.94	2,808,337.00	2.91%	1,404,168.50
3 年以上	204,870.00	0.18%	184,383.00	2,502,488.45	2.58%	2,252,239.61
合计	111,777,927.83	--	2,861,373.24	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) 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 (%)
重庆派乐工贸有限公司	非关联方	13,577,507.00	1 年以内	12.15%
上海铸友锆钛新材料有限公司	非关联方	6,920,000.00	1 年以内	6.19%
阳东县科腾工贸有限公司	非关联方	4,580,000.00	1 年以内	4.1%
福建远光锆业有限公司	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	4.03%
浙江景鹏精细陶瓷有限公司	非关联方	3,764,000.00	1 年以内	3.37%
合计	--	33,341,507.00	--	29.84%

## 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 (%)
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	291,170,945.50	100%	2,968,170.55	1.02%	183,713,666.33	100%	1,883,129.84	1.03%
组合小计	291,170,945.50	100%	2,968,170.55	1.02%	183,713,666.33	100%	1,883,129.84	1.03%
合计	291,170,945.50	--	2,968,170.55	--	183,713,666.33	--	1,883,129.84	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	291,034,755.50	99.95%	2,910,347.55	183,569,533.33	99.92%	1,835,695.34
1 至 2 年	74,435.00	0.03%	7,443.50	66,335.00	0.04%	6,633.50
2 至 3 年	13,000.00	0%	6,500.00	73,043.00	0.03%	36,521.50
3 年以上	48,755.00	0.02%	43,879.50	4,755.00	0.01%	4,279.50
合计	291,170,945.50	--	2,968,170.55	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) 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	全资子公司	162,100,240.00	1 年以内	55.67%
耒阳东锆新材料有限公司	全资子公司	104,232,346.41	1 年以内	35.8%
朝阳东锆新材料有限公司	全资子公司	15,860,000.00	1 年以内	5.45%
澄海大元小额贷款公司	非关联方	8,592,734.08	1 年以内	2.95%
王永安	公司职员	60,000.00	1 年以内	0.02%
合计	--	290,845,320.49	--	99.89%

## (3) 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	全资子公司	162,100,240.00	55.67%
耒阳东锆新材料有限公司	全资子公司	104,232,346.41	35.8%
朝阳东锆新材料有限公司	全资子公司	15,860,000.00	5.45%
合计	--	282,192,586.41	96.92%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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%	-	0.00	0.00	0.00
朝阳东锆新材料有限公司	成本法	165,000,000.00	20,000,000.00	145,000,000.00	165,000,000.00	100%	100%	-	0.00	0.00	0.00

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%	-	0.00	0.00	0.00
合计	--	318,513,000.00	173,513,000.00	145,000,000.00	318,513,000.00	--	--	--			

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、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	520,753,416.88	520,927,599.95
其他业务收入	4,014,085.45	2,052,936.76
合计	524,767,502.33	522,980,536.71
营业成本	413,389,087.29	327,786,511.30

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	520,753,416.88	410,001,250.15	520,927,599.95	325,676,965.76
合计	520,753,416.88	410,001,250.15	520,927,599.95	325,676,965.76

##### (3) 主营业务（分产品）

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	55,584,837.14	56,846,071.23	90,521,889.57	72,820,993.50
二氧化锆	121,717,780.85	99,894,336.38	67,368,019.20	42,672,391.19
复合氧化锆	167,689,493.36	109,249,699.32	168,080,220.60	86,774,927.73
硅酸锆	134,935,715.32	116,219,977.97	114,456,064.97	75,119,324.59
结构陶瓷	40,825,590.21	27,791,165.25	62,953,884.26	30,741,807.40
其他			17,547,521.35	17,547,521.35

合计	520,753,416.88	410,001,250.15	520,927,599.95	325,676,965.76
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (4) 主营业务（分地区）

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	498,023,908.86	391,117,966.74	451,781,535.57	274,431,573.28
亚洲	9,642,436.03	8,493,670.10	29,970,211.58	21,896,881.74
欧洲	5,169,836.00	4,135,157.45	1,330,926.26	713,331.95
美洲	7,878,548.50	6,228,144.74	37,780,882.29	28,603,905.98
大洋洲	38,687.49	26,311.12	64,044.25	31,272.81
合计	520,753,416.88	410,001,250.15	520,927,599.95	325,676,965.76

## (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(%)
第一名	59,051,487.18	11.25%
第二名	21,242,948.72	4.05%
第三名	19,812,393.16	3.78%
第四名	14,359,829.06	2.74%
第五名	12,755,555.56	2.43%
合计	127,222,213.68	24.25%

营业收入的说明

## 5、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	23,994,773.64	107,766,805.37
加：资产减值准备	-863,707.64	2,228,371.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,300,186.62	24,768,372.08
无形资产摊销	5,774,722.46	1,652,448.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	20,302.62	

号填列)		
财务费用 (收益以 “-” 号填列)	52,475,325.60	34,536,294.12
递延所得税资产减少 (增加以 “-” 号填列)	129,556.14	-334,255.77
存货的减少 (增加以 “-” 号填列)	57,774,932.48	-146,061,595.47
经营性应收项目的减少 (增加以 “-” 号填列)	-79,694,473.53	-128,123,496.59
经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 号填列)	95,491,644.68	20,172,731.05
经营活动产生的现金流量净额	185,403,263.07	-83,394,324.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	526,559,100.48	375,969,211.64
减: 现金的期初余额	375,969,211.64	46,578,924.13
现金及现金等价物净增加额	150,589,888.84	329,390,287.51

#### 十四、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	0.6%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.01	0.01

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人兼总会计师及会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

董事长：黄超华

二〇一三年四月二十二日