



# 广东东方锆业科技股份有限公司 2014 年半年度报告



地址：广东省汕头市澄海区莱美路宇田科技园

邮编：515821

电话：0754-85510311

传真：0754-85500848

网址：<http://www.orientzr.com>

**【2014 年 08 月】**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

公司负责人李季科、主管会计工作负责人寇明权及会计机构负责人(会计主管人员)许海治声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	117

## 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
中核集团	指	中国核工业集团公司
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(特殊普通合伙)
未阳东锆	指	未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全资子公司
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的控股子公司
乐昌公司	指	广东东方锆业科技股份有限公司乐昌分公司
公司章程	指	广东东方锆业科技股份有限公司章程
元	指	人民币

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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	李季科		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	383,764,949.64	331,016,087.48	15.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-25,159,223.11	24,225,852.57	-203.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-25,971,920.74	4,794,838.48	-641.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,432,440.95	76,067,694.68	-128.18%
基本每股收益（元/股）	-0.06	0.06	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	0.06	-200.00%
加权平均净资产收益率	-1.88%	1.63%	-3.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	3,219,200,699.60	3,070,691,045.91	4.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,332,943,377.20	1,349,456,394.99	-1.22%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	金额	说明
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）	1,961,692.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,005,577.14	
减：所得税影响额	143,417.23	
合计	812,697.63	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，全球经济复苏和外部宏观经济环境的回暖促使了锆行业的自然整合，使市场供需趋于平衡，2014年3月份锆行业已底部企稳并呈稳步回暖态势。随着行业内部整合加速、应用领域的拓宽，锆产业将迎来新一轮的材料革命。未来几年成为锆产业发展的关键时期。

一方面，以消费领域、高科技领域为主的市场不断的往中高端产品转变，尤其是高端市场具有进入门槛高、产品验证时间长、客户粘性高等特点，市场增长平稳；另一方面，全球锆行业竞争进一步压缩产能，消化库存。

自2013年以来，面对消费领域、高科技领域市场需求增长和技术快速革新的复杂市场环境，公司结合自身实际情况及“做精做细、做强做大”发展战略，以产业市场化为出发点，针对性调整和优化组织架构，对多项相关业务与职能进行整合，更注重各业务单元的自主性及灵活性；同时，对业务进行科学梳理，聚焦消费领域（人造宝石、陶瓷刀具、陶瓷光纤、陶瓷阀门、陶瓷磨介、固体氧燃料电池、智能手机背板等）和高科技领域（液态金属、3D打印、核电能源、军工、生物医学材料等）两大类应用领域。针对不同的客户群体，搭建多元化的客户分级管理体系，集中公司优势资源服务目标客户，积极培育发展长期战略性合作客户，保障公司稳健经营发展。

2014年上半年，面对复杂的国内外经济环境，公司按既定的工作计划，坚定战略目标，深入落实文化与人才战略、品质战略、产品与技术领先战略、品牌战略这四大战略举措，快速提升公司内部运营能力。报告期内，公司实现营业收入38,376.49万元，与上年同期相比增加15.94%，按既定计划逐步实现亏损面收窄。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。东方锆业是专业从事锆及锆系列制品的研发、生产和经营的重点高新技术企业，公司产品包括钛矿砂、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。

目前，锆行业中中高消费领域主要包括人造宝石、陶瓷刀具、陶瓷光纤、陶瓷阀门、陶瓷磨介、固体氧燃料电池、智能手机背板等，高科技应用领域主要包括核电能源、军工、生物医学材料等，细分市场受行业周期性影响小、附加值高、需求呈稳定增长趋势。2014年上半年，公司及时跟进市场变化，并结合公司实际经营情况，进一步定位到中高端消费领域和高科技应用领域中，坚守大客户战略，配合多家国内外厂商在产品应用实现技术突破，同时，公司更加致力于产品结构转型，提升高附加值产品比例，不断提升盈利能力，并以民用领域和工业领域为主的消费领域产品向中高端产品转型，并逐步打开高科技领域产品。未来，公

司将逐步扩大产品在军工、国防等高端领域的运用。

报告期内，公司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，实现营业收入383,764,949.64元，与上年同期相比增加15.94%；营业成本322,767,729.68元，与上年同期相比增加25.63%；销售费用22,777,023.58元，与上年同期相比增加192.23%主要系境外子公司运回产品增加运费所致；管理费用28,644,541.83元，与上年同期相比增加6.08%；财务费用45,007,756.52元，与上年同期相比增加38.17%主要系借款增加及利率上升增加利息支出所致；所得税费用4,487,178.28元，与上年同期相比减少28.36%；研发投入1,319,914.79元，与上年同期相比减少98.26%主要系研发项目完成转无形资产所致；

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-21,432,440.95元，与上年同期相比减少128.18%主要系销售商品收回的货款减少所致；投资活动产生的现金流量净额-88,120,203.08元，与上年同期相比减少70.10%主要系在建项目投资减少所致；筹资活动产生的现金流量净额88,697,920.82元，与上年同期相比减少187.19%主要系借款增加所致；现金及现金等价物净增加额-20,854,723.21元，与上年同期相比减少93.49%主要系上期在建项目投资较大增加了支出所致。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	383,764,949.64	331,016,087.48	15.94%	主要是钛矿砂销售增加所致。
营业成本	322,767,729.68	256,921,134.13	25.63%	主要是产品销量增加所致。
销售费用	22,777,023.58	7,794,192.57	192.23%	主要是海外资源回运运费增加所致。
管理费用	28,644,541.83	27,003,333.50	6.08%	主要中介费用等有所增加所致。
财务费用	45,007,756.52	32,574,796.00	38.17%	主要是借款增加及利率上升增加利息支出所致。
所得税费用	4,487,178.28	6,263,273.12	-28.36%	主要是由于应税所得额减少所致所致。
研发投入	1,319,914.79	76,067,694.68	-98.26%	主要是研发项目完成转无形资产所致。
经营活动产生的现金流量净额	-21,432,440.95	76,067,694.68	-128.18%	主要是销售商品收回的货款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-88,120,203.08	-294,713,370.92	-70.10%	主要是在建项目投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额	88,697,920.82	-101,730,393.18	-187.19%	主要是借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-20,854,723.21	-320,376,069.42	-93.49%	主要是上期在建项目投资较大增加了支出所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年，公司按照既定的战略目标与战略举措，公司通过加大自主研发力度及提高技术创新能力，增强了产品核心竞争力，提升了公司品牌效应；通过优化产品结构，提升了公司产品附加值，拓宽了高端锆产品市场。

报告期内，公司各个分子公司生产经营情况逐步好转，其中铭瑞锆业、澳洲东锆、朝阳东锆已实现扭亏情形。

#### （一）内部管理方面

根据公司发展战略需要及实际经营情况，公司对总部管理架构及各职能部门职能进行调整，对多项相关业务与职能进行整合，更注重各业务单元的自主性及灵活性。公司将在原来组织架构基础上新设董事会办公室、投资发展部、经营管理部等部门，原来计划部撤销，行政部并入总经理办公室。通过本次组织架构的优化更好地促进企业持续健康发展，发挥公司组织架构优势，进一步提升工作效率和效益，优化公司管理，提高公司综合营运水平。同时，报告期内，公司被评为“全国有色金属行业先进集体”。

#### （二）海外投资方面

公司澳大利亚控股子公司铭瑞锆业有限公司（以下简称“铭瑞锆业”）项目的生产运营等工作进展顺利。报告期内，铭瑞锆业对选矿的技术优化、对矿物回收率的调整和采矿、复垦及尾矿脱水等工艺的改进都取得了更大突破。报告期内，铭瑞锆业对矿砂开采的实际产能、品位和回收率等关键性指标均已超过原矿体开采模型的设计目标，项目正式进入商运阶段。5月，铭瑞锆业获得了南澳矿业能源业商会的企业社会责任杰出贡献奖。报告期内，铭瑞锆业实现营业收入13,390.27万元，净利润789.22元，为公司的利润增长增加贡献点。

#### （三）市场营销方面

公司坚持以市场为导向，以客户为核心，加强市场调研，围绕信息收集和供需预测，细化营销策略和市场，进一步调整产品、定价等市场营销策略，加强客户关系的维护，防范老客户的流失；开拓新地域，争夺市场份额，特别是中高消费领域和高科技应用领域等高端市场的占有。积极开拓国内市场，弥补外销市场劣势；抓住市场热点，紧密跟踪开拓客户；稳定传统大客户，为完成任务打下坚实基础；深挖经济价值比较高的产品和对效益贡献大的客户，为良好的市场前景奠定基础。

报告期内，公司与国内外多家终端厂商进行了良好的业务往来，并保持了稳定的合作关系，目前“东方锆业”或“东锆”在国内外市场已获得客户的一致认可，同时配合多家国内外厂商在产品应用技术实现了多项技术或产品地突破。不断优化产品结构，消费类中高端产

品、海绵锆等高科技应用类产品毛利率提升；加强澳矿回运项目，扩大市场产品覆盖面，公司品牌知名度和影响力不断提升。

#### （四）科技发展方面

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。上半年，公司重点研发项目氧化钪的提取与利用、核级海绵锆的制备、硅酸锆陶瓷喷砂珠研制和高透牙齿粉研制等均取得良好进展，特别是氧化钪的提取与利用项目将实现产业化生产。

报告期内，公司技术规划能力进一步提高。公司研发出了包括“低氯根复合锆产品”、“低铝无铝新产品”、“高强度、超细复合锆粉”在内的大批具有市场竞争力的新型产品；通过自主不断研发和提升，公司核级海绵锆、复合氧化锆粉体等多项前沿技术实现国内领先；目前，公司技术平台逐渐成熟完善，技术开发应用速度也逐步加快，数款前沿技术产品已获得客户与社会的高度关注。

#### （五）生产运营方面

报告期内，公司根据市场情况，建立质量策划体系，强化全面质量管理；建立产品产地备份机制、产能及资源评估机制、新品送样需求规划机制，大大提高了运营效能，实现产能利用率与产品交付达成率稳步提升；积极与行业标杆工厂对标，努力改善与提升工艺及设备能力，产品良率表现稳定。

#### （六）项目建设方面

近年来，为“做强做大”目标的实现，公司根据发展规划，逐步扩大产业规模。目前，朝阳东锆年新增350吨核级海绵锆项目、年产能2700吨复合锆项目、煅烧车间废气治理项目、母液废酸综合回收利用项目等项目稳步推进、进展状况良好，部分工程已竣工并实现平稳运转。

### 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	377,017,247.57	317,793,588.70	15.71%	13.90%	23.69%	-6.67%
其他业务	6,747,702.07	4,974,140.98	26.28%	0	0	0
合计	383,764,949.64	322,767,729.68	15.89%	15.94%	25.63%	-6.49%
分产品						
氯化锆	19,336,583.61	22,381,562.79	-15.75%	-73.99%	-68.49%	-20.20%
二氧化锆	65,832,935.65	67,614,034.67	-2.71%	-13.95%	6.01%	-19.34%
复合氧化锆	40,695,072.11	29,954,106.87	26.39%	-43.47%	-28.06%	-15.77%
硅酸锆	27,851,872.97	23,651,921.24	15.08%	-7.27%	-10.71%	3.27%
结构陶瓷	15,477,855.37	10,992,293.19	28.98%	11.33%	42.60%	-15.57%
海绵锆	12,513,142.60	10,360,702.92	17.20%	8.37%	-12.07%	19.25%

钛矿砂	195,223,037.40	152,781,108.09	21.74%	286.03%	368.07%	13.72%
核级锆	86,747.86	57,858.93	33.30%	-	-	-
合计	377,017,247.57	317,793,588.70	15.71%	13.90%	23.69%	-6.67%
分地区						
国内	356,905,996.79	298,425,003.74	16.39%	15.61%	24.96%	-6.26%
国外	20,111,250.78	19,368,584.96	3.69%	-9.77%	6.94%	-15.05%
合计	377,017,247.57	317,793,588.70	15.71%	13.90%	23.69%	-6.67%

#### 四、核心竞争力分析

广东东方锆业科技股份有限公司是中国唯一的核燃料元件供应商中国核工业集团公司（以下简称“中核集团”）的控股子公司。公司是专业从事锆及锆系列制品的研发、生产和经营的重点高新技术企业，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。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。2014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，重点研发复合氧化锆的超微细化、氧化锆结构陶瓷在工业上的普及应用、核级海绵锆合金的国产化研究等项目，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，实现产业链和技术链的跨越，优化产业布局。

公司是中国产业发展促进会会员单位，中国有色金属工业协会钛锆钨分会的理事单位，广东省战略性新兴产业骨干企业，公司总经理陈潮钿先生亦为中国有色金属工业协会钛锆钨分会锆钨专业委员会主任委员。公司时刻密切关注市场动向，紧跟经济形势与市场发展趋势，逐步实现战略转型：

##### （一）关注国家核电发展趋势，紧跟大股东核产业发展规划。

目前，国家正在加紧核电建设规划，公司控股股东中核集团作为我国唯一的核燃料元件供应商，也积极响应国家核电发展战略，积极完善核产业链。截止目前，中核集团核级锆产业链已初步形成了东方锆业核级海绵锆生产及技术、西部新锆公司的锆合金熔炼技术、中核（汕头）精密的锆棒材及中核阿海珉锆合金管材等的核级锆产业链。

##### （二）有效资源储备，做强做大蓄势待发。

公司在澳大利亚投资的矿资源，将为公司未来生产规模进一步扩张在锆原材料的长期供应提供了战略保障，同时公司还控制了可观的稀土资源、钛矿物等其他有经济价值的资源，能在一定程度上给公司带来有效的经济收入，为利润增长增加贡献点，为长远发展奠定基础，提升经营效益。

##### （三）核级海绵锆逐步迈向国际化，品牌知名度不断提高。

目前公司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，产品已成功售向国内外核电、军工等生产厂商，并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。目前，东方锆业是“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）的核心建设单位之一。

##### （四）不断创新，技术逐步与世界接轨。

公司技术研发实力持续保持先进性，在核级海绵锆的制备、从氯化锆生产废母液中提取氧化钪的提取技术、医用锆陶瓷材料、光纤用锆陶瓷材料、纺织新型锆陶瓷材料、核级锆合金材料等前瞻性技术方面，我们与全球同行业同步研发；在复合氧化锆粉体、氧化锆陶瓷构件、高纯氯化锆、高纯二氧化锆材料、高纯超旧硅酸锆材料、工业级海绵锆、锆陶瓷磨料、锆陶瓷刀具、锆陶瓷手表等量产技术方面，已经做到与世界同步。

公司是国内最早进入到新型锆制品的企业之一，我司于2000年开始进入复合氧化锆领域，公司的纳米复合氧化锆已于2003年被国家科技部列入“火炬计划”项目，2002年就申请了“复合氧化锆粉体的制备方法”等专利，新型锆制品包括复合氧化锆和氧化锆结构陶瓷。目前，公司已获授权或受理的新型锆制品专利有9项，成为新型锆制品领域的开拓者。复合氧化锆项目是东方锆业具有自主知识产权的新技术项目，该项目荣膺“国家高新技术产业化示范工程”称号，拥有发明专利“复合氧化锆粉体的制备方法”，曾获发明金奖。

目前，公司拥有年产2300吨的复合氧化锆，另有2700吨的扩产项目正在稳步推进，完成后公司将拥有年产5000吨的复合氧化锆生产线，生产规模首屈一指。公司的高纯二氧化锆、高性能Al-Y复合氧化锆、高性能复合铈稳定氧化锆结构陶瓷材料、注射成型新工艺制备氧化锆结构陶瓷材料等核心技术、产品经专家鉴定均达到国际先进水平，产品填补国内空白，并多次被评为“国家级火炬计划项目”、“国家重点新产品”、“广东省重点新产品”等。

#### **（五）陶瓷结构件不断创新，运用范围逐步被市场认知。**

公司是国内最专业的氧化锆结构陶瓷制造商之一。公司生产的陶瓷结构件主要包括氧化锆特种陶瓷阀门、光纤连接器、陶瓷刀具、手表配件、陶瓷推剪刀片、纺织瓷等，广泛应用于电子、石油化工、医药、机械、军工等行业。目前，公司生产的氧化锆陶瓷构件已大部份能代替目前市场上的钢、铁及铝材等材料，具有耐强酸强碱功能，并拥有化学性质稳定及耐磨损等环保功能。公司生产的包括锆陶瓷磨料、锆陶瓷刀具、锆陶瓷手表、陶瓷光纤、陶瓷阀门、陶瓷磨介、固体氧燃料电池、智能手机背板等已实现从技术到量产的突破，逐步市场化并打开中高端产品市场。未来，随着市场氧化锆陶瓷结构件的逐步拓宽与认知，将是新一代新能源的开始。

**报告期内，公司其它核心竞争力无重大变化。**

## **五、投资状况分析**

### **1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

#### **（1）委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### **（2）衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	79,380.41
报告期投入募集资金总额	5,706.37
已累计投入募集资金总额	66,488.86
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 6 月 30 日，公司累计直接投入项目运用募集资金 664,888,568.26 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 460,353,879.73 元，暂时补充流动资金 92,000,000.00 元。加上扣除手续费后累计利息收入净额 21,437,909.47 元，公司剩余募集资金余额为 150,353,455.21 元，与募集资金专户中的期末资金余额 150,353,455.21 元一致。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20,000 吨高纯氯化锆	否	30,000	29,050		29,291.74	100.83%	见下注	不适用	不适用	否
年产 650 吨核级海绵锆	是	37,500	35,830.41		16,770.39	46.80%	2015 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
年产 350 吨核级海	是	14,500	14,500	1,306.3	11,226.	77.43%	2014 年 12 月	不适用	不适用	否

绵锆				7	73		31日			
承诺投资项目小计	--	82,000	79,380.41	1,306.37	57,288.86	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
合计	--	82,000	79,380.41	1,306.37	57,288.86	--	--	不适用	--	--
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 吨高纯氯氧化锆项目未达到计划进度主要系因厂区规划调整，原有氯氧化锆生产车间迁址重建，厂房建设进度较原计划有所推迟。2013 年 4 月，项目进入试生产阶段。目前，项目相关后续验收工作正加紧办理中，公司将加紧项目验收工作，争取尽早投产，为公司产生经济效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	2012 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									
	以前年度发生									
	参见募集资金投资项目实施地点变更情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	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 日，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。本次公司累									

	<p>计利用闲置募集资金 14,400 万元暂时补充流动资金，并于 2013 年 5 月 20 日前全额归还存入募集资金专用账户。</p> <p>2013 年 7 月 6 日，公司第四届董事会第二十七次会议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，总额为人民币 10,000 万元，使用期限不超过 12 个月，到期将归还至各募集资金专项帐户。该事项于 2013 年 7 月 24 日经公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准。期间公司再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金累计余额不超过 10,000 万元，截止 2014 年 6 月 30 日余额 9,200 万元尚未到归还期限。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 3、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
澳大利亚东锆资源有限公司	子公司	制造业	锆及其他矿物的勘探、开采、加工、销售	5625 万澳元	378,931,288.95	325,092,942.48	0	1,041,618.80	751,711.41
铭瑞锆业有限公司	参股公司	制造业	锆及其他矿物的勘探、开采、加工、销	2500 万澳元	532,209,692.72	139,006,999.73	133,902,695.84	10,935,955.82	7,892,218.35

			售						
耒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	108,856,393.33	-2,741,755.96	13,755,312.99	-1,122,122.47	-1,142,122.47
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	265,288,008.68	129,761,362.50	13,198,266.53	1,092,469.12	1,256,969.11

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告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	62.5	10,485.39	92.00%	项目进入验收阶段。
污水处理工程	1,423	6.6	1,286.72	90.42%	未有收益情况。
氯化危险工艺改造项目	700	0	169.51	24.22%	未有收益情况。
精整车间工程	800	0	83.08	10.39%	未有收益情况。
朝阳锅炉工程	480	0	64.88	13.52%	未有收益情况。
条带车间工程	1,000	18.75	397.19	39.72%	未有收益情况。
氯化锆母液酸金属钪回收项目	3,000	233.36	1,702	56.73%	未有收益情况。
乐昌生产基地后勤配套设施项目	4,500	214.38	1,924.38	42.76%	未有收益情况。
耒阳土建工程	73.8	57.86	76.85	100.00%	项目完工。
明达里东矿区设备安装调试工程	1,000	0	285.06	90.00%	未有收益情况。
合计	32,976.8	593.45	16,475.06	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)					
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)					

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-97.94%	至	-79.40%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	50	至	500
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,427.23		
业绩变动的说明	<p>1、随着行业内部整合加速、应用领域的拓宽，公司及时跟进市场变化，并结合公司实际经营情况，进一步定位到中高端消费领域和高科技应用领域中，坚守大客户战略，致力于产品结构转型，提升高附加值产品比例，预计第三季度销售渠道及库存持续优化，收入有所增长。</p> <p>2、受上半年由于国内外宏观经济疲弱和铝业行业复苏缓慢出现业绩亏损面的持续影响，基于谨慎性原则，预计 2014 年 1-9 月的业绩与去年同期相比下降。</p>		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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

2014 年 04 月 03 日	汕头	实地调研	机构	国信证券、长盛基金、易方达基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、农银汇理基金管理有限公司、长信基金管理有限责任公司、华泰证券股份有限公司、国泰君安证券资产管理公司	1、公司基本情况简介； 2、公司各产品产能情况，市场需求及发展前景；3、WIM150 项目的资源及进展情况。
2014 年 04 月 10 日	汕头	实地调研	机构	国海证券、齐鲁基金	1、公司基本情况简介； 2、公司各产品产能情况，市场需求及发展前景；3、WIM150 项目的资源及进展情况。
2014 年 04 月 15 日	汕头	实地调研	机构	海通证券	1、公司基本情况简介； 2、公司各产品产能情况，市场需求及发展前景；3、WIM150 项目的资源及进展情况。
2014 年 04 月 18 日	汕头	实地调研	机构	招商证券、富国证券、国联安基金、太平洋证券、民生证券、工银瑞信	1、公司基本情况简介； 2、公司各产品产能情况，市场需求及发展前景；3、WIM150 项目的资源及进展情况；4、介绍公司目前所处行业的基本情况。
2014 年 06 月 12 日	汕头	实地调研	机构	光大证券、万家基金	1、公司基本情况简介； 2、公司各产品产能情况，市场需求及发展前景；3、WIM150 项目的资源及进展情况；4、介绍公司目前所处行业的基本情况；5、公司债的相关情况。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《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、规范性文件的要求，不断完善公司内部控制体系，优化公司治理结构，积极开展信息披露工作，使公司治理水平得到进一步提升。目前，公司整体运作规范，内部控制制度健全，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

为了进一步完善公司法人治理结构，建立和完善公司激励约束机制，保证股权激励计划的顺利实施，并在最大程度上发挥股权激励的作用，进而确保公司发展战略和经营目标的实现。

1、2012年10月15日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《广东东方铝业科技股份有限公司股票增值权激励计划(草案)》。

2、2012年10月28日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《广东东方铝业科技股份有限公司股票增值权激励计划(草案修订稿)》及其摘要，并于2012年11月21日经公司2012年第二次临时股东大会审议通过。

3、2012年12月19日，根据公司2012年第二次临时股东大会授权，公司召开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》，本次会议确定了公司股权激励计划首次授予的激励对象、股票数量、授予价格及授予日。

具体公告请参见中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用



承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国核工业集团公司	中核集团承诺在锁定期内不转让或者委托他人管理本公司持有的东方铝业股份，也不要求东方铝业回购该部分股份。	2013年06月26日	自2013年6月26日至2014年6月25日	承诺期间，上述股东严格履行承诺。截止本报告期末，上述股东所作的承诺已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东陈潮钿、王木红	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。	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。
	股东陈潮钿、王木红	关于与广东东方铝业科技股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺：第一条、在本人作为东方铝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铝业构成同业竞争的活动。本人今后如果不再是东方铝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铝业主营业务范围内的，则本人将及时告知东方铝业，并尽可能地协助东方铝业取得该商业机会。第三条、本人不以任何方式从事任何可能影响东方铝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铝业的独立发展；（2）在社会上散布不利于东方铝业不利的消息；（3）利用对东方铝业控股或者控制地位施加不良影响，造成东方铝业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；（4）从东方铝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	2007年09月13日	至承诺人解除控股或者实际控制关系起满五年终止。	报告期内，上述股东均严格履行承诺。



2014 年半年度报告全文

	<p>铝业的消息, 损害东方铝业的商誉。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其配偶, 以及本人投资的企业, 同受本承诺函的约束。</p>			
<p>股东方振山、韶关节能、翁清和</p>	<p>关于与广东东方铝业科技股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺: 在本股东持有东方铝业 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铝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铝业的股东, 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。</p>	<p>2007 年 09 月 13 日</p>	<p>至承诺人解除股权关系起满五年终止。</p>	<p>报告期内, 上述股东均严格履行承诺。</p>
<p>股东陈潮钿</p>	<p>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。</p>	<p>2011 年 07 月 01 日</p>	<p>2011 年 7 月 1 日起至 2014 年 7 月 1 日</p>	<p>报告期内, 上述股东均严格履行承诺。</p>
<p>公司</p>	<p>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。</p>	<p>2012 年 10 月 08 日</p>	<p>2012 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 8 日</p>	<p>报告期内, 公司严格履行承诺。</p>
<p>股东陈潮钿、王木红</p>	<p>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。</p>	<p>2010 年 09 月 29 日</p>	<p>承诺人作为公司股东期间。</p>	<p>报告期内, 上述股东均严格履行承诺。</p>
<p>公司</p>	<p>未来三年股东回报规划 (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</p>	<p>2012 年 07 月 19 日</p>	<p>2012 年 7 月 19 日起至 2014 年 7 月 19 日</p>	<p>报告期内, 公司严格履行承诺。</p>



		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	公司	关于筹划重大资产重组事项承诺：公司在终止本次重大资产重组事项暨股票复牌之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014年07月01日	2014年7月1日起六个月内	报告期内，公司严格履行承诺。
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（如有）	不适用。				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

广东东方锆业科技股份有限公司（以下简称“公司”）因筹划通过发行股份购买浙江锆谷科技有限公司（以下简称“锆谷科技”）、海南文盛新材料科技股份有限公司（以下简

称“文盛新材”) 100%股权的重大事项, 经深圳证券交易所批准, 公司股票自 2014 年 1 月 3 日开市起停牌。停牌期间, 公司聘请了独立财务顾问、律师、会计师、评估师等中介机构, 严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关法律、法规的规定, 组织各方积极开展对标的资产的尽职调查等工作, 并与交易对方就重组事项多次进行沟通、论证。停牌期间, 公司严格按照相关法律法规的规定, 每五个交易日发布一次重大资产重组事项进展情况公告, 认真履行了信息披露义务。

为推进本次重大资产重组事项, 自公司股票停牌以来, 公司会同各方中介机构与交易对方就资产重组的相关事项进行了多次协商。因重大资产重组涉及资产范围较广、环节较多, 涉及到方案、估值等大量需协调、谈判和确认工作, 方案细节的商讨、论证、完善所需时间较长。鉴于交易相关各方未能对重组事项的部分交易条款达成一致, 从保护全体股东利益的角度出发, 经审慎考虑, 公司决定终止筹划本次重大资产重组事项, 股票自 2014 年 7 月 1 日开市起复牌。

本次重大资产重组事项筹划事项的终止, 未对公司生产经营等方面形成重大不利影响, 也未影响公司未来进一步完善公司产业链的规划。公司在接下来的经营中, 将会更加努力利用现有有利条件不断完善公司产品产业链, 并积极创造有利条件进一步完善产业布局, 寻找新的盈利增长点, 提升公司市场竞争力, 为投资者创造更大价值, 不断做强做大。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	99,922,212	24.14%	-	-	-	-1,365,000	-1,365,000	98,557,212	23.81%
1、国家持股	64,807,212	15.66%	-	-	-	0	0	64,807,212	15.66%
3、其他内资持股	35,115,000	8.48%	-	-	-	-1,365,000	-1,365,000	33,750,000	8.15%
境内自然人持股	35,115,000	8.48%	-	-	-	-1,365,000	-1,365,000	33,750,000	8.15%
二、无限售条件股份	314,041,788	75.86%	-	-	-	1,365,000	1,365,000	315,406,788	76.19%
1、人民币普通股	314,041,788	75.86%	-	-	-	1,365,000	1,365,000	315,406,788	76.19%
三、股份总数	413,964,000	100.00%	-	-	-	0	0	413,964,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

高管股份限售变动。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

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

 适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		34,360	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
中国核工业集团公司	国家	15.66%	64,807,212		64,807,212	0		
陈潮钿	境内自然人	10.87%	45,000,000		33,750,000	11,250,000	质押	18,885,000
王木红	境内自然人	4.25%	17,600,000		0	17,600,000	质押	17,600,000
陈明	境内自然人	3.24%	13,414,076		0	13,414,076		
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	1.81%	7,480,000		0	7,480,000		
张清永	境内自然人	1.76%	7,289,800		0	7,289,800		
张镜湖	境内自然人	1.21%	4,989,700		0	4,989,700		
吴少真	境内自然人	0.79%	3,280,000		0	3,280,000		
刘进	境内自然人	0.39%	1,628,409		0	1,628,409		
华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划	境内非国有法人	0.37%	1,511,506		0	1,511,506		
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）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东陈潮钿和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	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
王木红	17,600,000		人民币普通股	17,600,000				



陈明	13,414,076	人民币普通股	13,414,076
陈潮钿	11,250,000	人民币普通股	11,250,000
雅戈尔集团股份有限公司	7,480,000	人民币普通股	7,480,000
张清永	7,289,800	人民币普通股	7,289,800
张镜湖	4,989,700	人民币普通股	4,989,700
吴少真	3,280,000	人民币普通股	3,280,000
刘进	1,628,409	人民币普通股	1,628,409
华润深国投信托有限公司一泽熙6期单一资金信托计划	1,511,506	人民币普通股	1,511,506
公方爱	1,437,168	人民币普通股	1,437,168
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	公司股东陈潮钿和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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注4)	公司股东陈明通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份13,414,076股,张清永通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份7,289,800股、张镜湖通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份4,989,000股、刘进通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份1,628,409股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期末,股东陈燕燕将其持有的公司262000股股份与中信证券股份有限公司进行了约定购汇业务。公司前10名股东、前10名无限售条件股东在报告期末未进行约定回购交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：广东东方铝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	286,737,849.52	314,164,653.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	45,879,679.03	83,294,010.00
应收账款	388,890,432.30	235,993,212.94
预付款项	7,157,196.99	2,124,370.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,717,861.40	12,176,654.76
买入返售金融资产		
存货	290,348,235.92	288,632,936.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,568,008.49	25,468,201.13

流动资产合计	1,050,299,263.65	961,854,039.92
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,023,835.20	5,375,799.00
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	1,070,266,471.56	1,052,037,905.65
在建工程	292,610,386.45	195,679,770.89
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	649,415,956.73	643,196,097.21
开发支出	1,319,914.79	414,107.61
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	815,278.84	1,164,998.83
其他非流动资产	150,449,592.38	210,968,326.80
非流动资产合计	2,168,901,435.95	2,108,837,005.99
资产总计	3,219,200,699.60	3,070,691,045.91
流动负债：		
短期借款	808,297,727.13	735,488,752.12
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	15,580,000.00	
应付账款	105,515,184.14	114,713,985.53
预收款项	13,609,247.76	9,735,498.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	5,687,479.72	7,567,815.06
应交税费	17,191,180.56	9,864,746.29
应付利息	30,130,988.39	18,641,592.09
应付股利		
其他应付款	748,280.37	4,770,967.63
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	132,610,000.00	234,610,000.00
其他流动负债	3,325,725.92	
流动负债合计	1,132,695,813.99	1,135,393,357.27
非流动负债：		
长期借款	205,000,000.00	50,000,000.00
应付债券	484,516,978.96	483,911,605.71
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	16,900,000.00	10,150,000.00
非流动负债合计	706,416,978.96	544,061,605.71
负债合计	1,839,112,792.95	1,679,454,962.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	413,964,000.00	413,964,000.00
资本公积	803,041,201.73	804,713,905.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,533,090.77	34,533,090.77
一般风险准备		
未分配利润	122,253,131.86	147,412,354.97
外币报表折算差额	-40,848,047.16	-51,166,956.48
归属于母公司所有者权益合计	1,332,943,377.20	1,349,456,394.99
少数股东权益	47,144,529.45	41,779,687.94



所有者权益（或股东权益）合计	1,380,087,906.65	1,391,236,082.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,219,200,699.60	3,070,691,045.91

法定代表人：李季科

主管会计工作负责人：寇明权

会计机构负责人：许海治

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东东方铝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	246,576,182.79	279,148,512.23
交易性金融资产		
应收票据	43,744,679.03	83,139,810.00
应收账款	373,992,988.10	226,019,475.43
预付款项	16,874,268.97	94,802,035.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	255,958,695.00	179,574,826.39
存货	167,470,502.52	124,870,555.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,832,768.55	21,034,476.82
流动资产合计	1,126,450,084.96	1,008,589,690.97
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	539,182,840.00	539,182,840.00
投资性房地产		
固定资产	698,874,898.01	722,148,473.16
在建工程	152,056,878.27	145,778,168.87
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	445,225,360.30	449,063,506.79
开发支出	1,319,914.79	414,107.61
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,490,146.15	1,426,788.18
其他非流动资产	150,035,647.16	135,088,360.80
非流动资产合计	1,988,185,684.68	1,993,102,245.41
资产总计	3,114,635,769.64	3,001,691,936.38
流动负债：		
短期借款	685,006,505.00	613,550,752.11
交易性金融负债		
应付票据	15,580,000.00	
应付账款	35,670,678.78	55,846,462.57
预收款项	11,679,825.75	6,779,946.43
应付职工薪酬	3,358,631.82	2,736,429.61
应交税费	13,215,138.24	9,704,630.66
应付利息	29,507,015.23	18,641,592.09
应付股利		
其他应付款	3,354,851.71	6,380,913.71
一年内到期的非流动负债	132,610,000.00	234,610,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	929,982,646.53	948,250,727.18
非流动负债：		
长期借款	205,000,000.00	50,000,000.00
应付债券	484,516,978.96	483,911,605.71
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	16,900,000.00	10,150,000.00
非流动负债合计	706,416,978.96	544,061,605.71
负债合计	1,636,399,625.49	1,492,312,332.89



所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	413,964,000.00	413,964,000.00
资本公积	805,145,301.50	805,145,301.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,533,090.77	34,533,090.77
一般风险准备		
未分配利润	224,593,751.88	255,737,211.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,478,236,144.15	1,509,379,603.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,114,635,769.64	3,001,691,936.38

法定代表人：李季科

主管会计工作负责人：寇明权

会计机构负责人：许海治

### 3、合并利润表

编制单位：广东东方铝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	383,764,949.64	331,016,087.48
其中：营业收入	383,764,949.64	331,016,087.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	402,858,300.16	321,900,765.30
其中：营业成本	322,767,729.68	256,921,134.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

营业税金及附加	1,373,415.25	1,052,274.41
销售费用	22,777,023.58	7,794,192.57
管理费用	28,644,541.83	27,003,333.50
财务费用	45,007,756.52	32,574,796.00
资产减值损失	-17,712,166.70	-3,444,965.31
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）	-19,093,350.52	9,115,322.18
加：营业外收入	2,184,352.99	23,315,416.58
减：营业外支出	1,083,738.14	471,972.57
其中：非流动资产处置损失	848,535.61	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,992,735.67	31,958,766.19
减：所得税费用	4,487,178.28	6,263,273.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,479,913.95	25,695,493.07
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	-25,159,223.11	24,225,852.57
少数股东损益	2,679,309.16	1,469,640.50
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.06	0.06
（二）稀释每股收益	-0.06	0.06
七、其他综合收益	13,004,441.67	-2,814,088.08
八、综合收益总额	-9,475,472.28	22,881,404.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,840,313.79	21,411,764.49



归属于少数股东的综合收益总额	5,364,841.51	1,469,640.50
----------------	--------------	--------------

法定代表人：李季科

主管会计工作负责人：寇明权

会计机构负责人：许海治

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东东方铝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	360,806,669.28	255,647,643.27
减：营业成本	321,117,464.96	202,032,370.69
营业税金及附加	1,337,852.20	990,705.53
销售费用	4,264,369.16	3,369,190.73
管理费用	20,881,037.81	21,387,235.84
财务费用	42,324,588.03	30,349,486.37
资产减值损失	2,761,892.76	-898,688.93
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）	-31,880,535.64	-1,582,656.96
加：营业外收入	2,019,853.00	23,201,491.79
减：营业外支出	1,063,738.14	451,959.00
其中：非流动资产处置损失	848,535.61	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,924,420.78	21,166,875.83
减：所得税费用	219,038.56	3,309,834.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,143,459.34	17,857,041.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.08	0.04



(二) 稀释每股收益	-0.08	0.04
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-31,143,459.34	17,857,041.12

法定代表人：李季科

主管会计工作负责人：寇明权

会计机构负责人：许海治

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东东方铝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	334,594,900.37	384,536,512.57
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		3,209,811.74
收到其他与经营活动有关的现金	16,850,631.00	14,341,944.04
经营活动现金流入小计	351,445,531.37	402,088,268.35
购买商品、接受劳务支付的现金	288,147,982.79	243,696,829.93
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	36,909,744.36	19,524,873.38
支付的各项税费	16,162,187.92	12,408,098.73
支付其他与经营活动有关的现金	31,658,057.25	50,390,771.63
经营活动现金流出小计	372,877,972.32	326,020,573.67
经营活动产生的现金流量净额	-21,432,440.95	76,067,694.68
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		28,243,011.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,750,000.00	
投资活动现金流入小计	6,750,000.00	28,243,011.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,870,203.08	322,956,382.72
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	94,870,203.08	322,956,382.72
投资活动产生的现金流量净额	-88,120,203.08	-294,713,370.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	602,287,077.86	285,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	117,000,000.00	28,000,000.00
筹资活动现金流入小计	719,287,077.86	313,200,000.00
偿还债务支付的现金	477,785,804.04	376,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,803,353.00	38,930,393.18
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	117,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	630,589,157.04	414,930,393.18
筹资活动产生的现金流量净额	88,697,920.82	-101,730,393.18
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	-20,854,723.21	-320,376,069.42
加：期初现金及现金等价物余额	262,304,603.39	608,499,070.20
六、期末现金及现金等价物余额	241,449,880.18	288,123,000.78

法定代表人：李季科

主管会计工作负责人：寇明权

会计机构负责人：许海治

## 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	319,995,394.55	311,570,176.95
收到的税费返还		3,209,811.74
收到其他与经营活动有关的现金	17,805,846.80	14,135,332.77

经营活动现金流入小计	337,801,241.35	328,915,321.46
购买商品、接受劳务支付的现金	321,785,051.00	190,580,191.14
支付给职工以及为职工支付的现金	21,143,913.07	17,282,899.63
支付的各项税费	15,892,572.60	11,924,564.75
支付其他与经营活动有关的现金	25,560,675.43	99,594,863.64
经营活动现金流出小计	384,382,212.10	319,382,519.16
经营活动产生的现金流量净额	-46,580,970.75	9,532,802.30
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		28,243,011.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,750,000.00	
投资活动现金流入小计	6,750,000.00	28,243,011.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,394,077.06	246,439,403.29
投资支付的现金	50,856,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,250,577.06	246,439,403.29
投资活动产生的现金流量净额	-68,500,577.06	-218,196,391.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	602,287,077.86	285,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	117,000,000.00	28,000,000.00

筹资活动现金流入小计	719,287,077.86	313,200,000.00
偿还债务支付的现金	477,785,804.04	376,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,429,108.94	36,617,504.98
支付其他与筹资活动有关的现金	117,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	628,214,912.98	412,617,504.98
筹资活动产生的现金流量净额	91,072,164.88	-99,417,504.98
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	-24,009,382.93	-308,081,094.17
加：期初现金及现金等价物余额	256,855,014.58	526,559,100.48
六、期末现金及现金等价物余额	232,845,631.65	218,478,006.31

法定代表人：李季科

主管会计工作负责人：寇明权

会计机构负责人：许海治

## 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	413,964,000.00	804,713,905.73			34,533,090.77		147,412,354.97	-51,166,956.48	41,779,687.94	1,391,236,082.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	413,964,000.00	804,713,905.73			34,533,090.77		147,412,354.97	-51,166,956.48	41,779,687.94	1,391,236,082.93

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,672,704.00					-25,159,223.11	10,318,909.32	5,364,841.51	-11,148,176.28
（一）净利润							-25,159,223.11		2,679,309.16	-22,479,913.95
（二）其他综合收益		-1,672,704.00						10,318,909.32	2,685,532.35	11,331,737.67
上述（一）和（二）小计		-1,672,704.00					-25,159,223.11	10,318,909.32	5,364,841.51	-11,148,176.28
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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	413,9	803,0			34,53		122,2	-40,84	47,144,	1,380,08



	64,00	41,20			3,090.		53,13	8,047.	529.45	7,906.65
	0.00	1.73			77		1.86	16		

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					706,789.82		-69,343,854.86	-52,785,228.21	-36,938,370.61	-158,360,663.86
（一）净利润							-68,637,065.04		-32,049,895.19	-100,686,960.23
（二）其他综合收益								-52,785,228.21	-10,590,080.42	-63,375,308.63
上述（一）和（二）小计							-68,637,065.04	-52,785,228.21	-42,639,975.61	-164,062,268.86
（三）所有者投入和减少资本									5,701,605.00	5,701,605.00
1. 所有者投入资本									5,701,605.00	5,701,605.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					706,789.82		-706,789.82			
1. 提取盈余公积					706,789.82		-706,789.82			
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	413,964,000.00	804,713,905.73			34,533,090.77		147,412,354.97	-51,166,956.48	41,779,687.94	1,391,236,082.93

法定代表人：李季科

主管会计工作负责人：寇明权

会计机构负责人：许海治

## 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	413,964,000.00	805,145,301.50			34,533,090.77		255,737,211.22	1,509,379,603.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	413,964,000.00	805,145,301.50			34,533,090.77		255,737,211.22	1,509,379,603.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-31,143,459.34	-31,143,459.34
（一）净利润							-31,143,459.34	-31,143,459.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-31,143,459.34	-31,143,459.34
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	413,964,000.00	805,145,301.50			34,533,090.77		224,593,751.88	1,478,236,144.15

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	413,964,000.00	805,145,301.50			33,826,300.95		249,376,102.84	1,502,311,705.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	413,964,000.00	805,145,301.50			33,826,300.95		249,376,102.84	1,502,311,705.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					706,789.82		6,361,108.38	7,067,898.20
(一) 净利润							7,067,898.20	7,067,898.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,067,898.20	7,067,898.20
(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					706,789.82		-706,789.82	
1. 提取盈余公积					706,789.82		-706,789.82	
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	413,964,000.00	805,145,301.50			34,533,090.77		255,737,211.22	1,509,379,603.49

法定代表人：李季科

主管会计工作负责人：寇明权

会计机构负责人：许海治

### 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。

2013年6月25日，根据中国核工业集团公司（以下简称“中核集团”）与陈潮铤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股股份置换陈潮铤先生持有的公司54,294,000股股份；中核集团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。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。

## 2、所处行业：

其他化学制品制造业。

## 3、业务范围及主要产品：

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

## 4、公司的法定地址：

广东省汕头市澄海区莱美路宇田科技园。

## 5、公司的基本组织架构：

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

无。

## 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

A、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。

B、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) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

### **(4) 金融负债终止确认条件**

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	90.00%	90.00%

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

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	3.00%	1.94—6.47
机器设备	8—15	3.00%	6.47—12.13
电子设备	5-10	3.00%	9.7-19.4
运输设备	5-10	3.00%	9.7-19.4

#### (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。

#### (5) 其他说明

固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

固定资产计价：

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

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

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

D、以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程结转为固定资产的时点：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

在建工程的计量：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) 暂停资本化期间

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

- A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- B、购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

- A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。
- B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。
- C、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- D、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

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

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

## **(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

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

## **20、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。

## **21、附回购条件的资产转让**

## **22、预计负债**

## **23、股份支付及权益工具**

## **24、回购本公司股份**

## **25、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。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

#### **(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；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

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，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

外销：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；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具出口销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

其他结算形式：按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具出口销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。 y

## **26、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) 会计政策**

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

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

## 29、持有待售资产

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本期无会计政策和会计估计变更事项。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本期无重要前期差错更正事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司之子公司末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。公司结构陶瓷产品出口退税率为13%。

#### (2) 所得税

2014年度上半年母公司暂按15%税率计算企业所得税。

### 3、其他说明

无。



## 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
耒阳东锆新材料有限公司	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。			100.00%	100.00%	是			
朝阳东锆新材料有限公司	全资子公司	朝阳县松岭门蒙古族乡松岭门村	制造业	16500万元	锆硅盐系列产品生产、销售。			100.00%	100.00%	是			
澳大利亚东锆资源有限公司	全资子公司	阿德莱德斯市格伦费尔街 50 号西塔 6 楼	制造业	5625万澳元	锆及其他矿产的勘探、开采、加工、销售。			100.00%	100.00%	是			
铭瑞锆业有限公司	全资子公司之控股子公司	阿德莱德斯市格伦费尔街 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。			65.00%	65.00%	是	47,144,529.45	2,679,309.16	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

经公司2013年10月24日董事会审议通过，公司自2010年10月22日至2013年9月30日向全资子公司澳大利亚东铝资源有限公司提供的资金3,425.00万澳元转为对该全资子公司的资本（股权），出资价格确定为每股1澳元。澳大利亚东铝资源有限公司增资前注册资本为2,200.00万澳元，增资后，注册资本变更为5,625.00万澳元。

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

截至本报告期止，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**

截至本报告期止，公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

**3、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

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	317,429.20	--	--	204,094.03
人民币	--	--	317,429.20	--	--	195,603.31
澳元				1,563.64	5.4301	8,490.72
银行存款:	--	--	241,132,450.98	--	--	262,100,509.36
人民币	--	--	232,919,132.00	--	--	259,894,396.61
澳元	1,414,528.62	5.8064	8,213,318.98	327,336.48	5.4301	1,777,469.82
美元				70,304.89	6.0969	428,642.93
其他货币资金:	--	--	45,287,969.34	--	--	51,860,050.05
人民币	--	--	13,730,551.14	--	--	22,293,497.65
澳元	5,434,937.00	5.8064	31,557,418.20	5,444,937.00	5.4301	29,566,552.40
合计	--	--	286,737,849.52	--	--	314,164,653.44

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

(1) 货币资金2014年6月30日余额较上年年末余额减少8.73%，主要系公司募集资金项目投入增加所致。

(2) 其他货币资金期末余额中，信用证保证金为13,730,551.14元，澳大利亚政府开采矿产保证金为31,557,418.20元。

## 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	45,879,679.03	83,294,010.00
合计	45,879,679.03	83,294,010.00

### (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
湖南衡利丰陶瓷有限公司	2014年05月19日	2014年11月19日	713,400.00	银行承兑汇票
浙江景鹏铝业科技有限公司	2014年06月13日	2014年12月13日	540,000.00	银行承兑汇票

德清县泰极化工有限公司	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	500,000.00	银行承兑汇票
华强化工集团股份有限公司	2014 年 04 月 10 日	2014 年 10 月 09 日	500,000.00	银行承兑汇票
淄博启明星新材料有限公司	2014 年 03 月 21 日	2014 年 09 月 21 日	500,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	2,753,400.00	--

### 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	396,895,009.62	100.00%	8,004,577.32	2.02%	241,668,077.37	100.00%	5,674,864.43	2.35%
组合小计	396,895,009.62	100.00%	8,004,577.32	2.02%	241,668,077.37	100.00%	5,674,864.43	2.35%
合计	396,895,009.62	--	8,004,577.32	--	241,668,077.37	--	5,674,864.43	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，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		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	366,858,911.91	92.43%	3,668,589.12	215,518,442.01	89.18%	2,155,184.40
1 至 2 年	28,041,328.92	7.07%	2,804,132.89	24,913,164.15	10.31%	2,491,316.42
2 至 3 年	658,591.52	0.17%	329,295.76	211,151.21	0.09%	105,575.61
3 年以上	1,336,177.27	0.34%	1,202,559.55	1,025,320.00	0.42%	922,788.00
合计	396,895,009.62	--	8,004,577.32	241,668,077.37	--	5,674,864.43

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
汕头市国富锆钛实业有限公司	非关联方	203,197,812.85	1 年以内	51.20%
四川利平宝石有限公司	非关联方	35,762,761.56	1 年以内	9.01%
重庆派乐精细陶瓷有限公司	非关联方	20,770,000.00	1 年以内、1-2 年	5.23%
广东粤兴发进出口有限公司	非关联方	9,610,000.00	1 年以内	2.42%
广东热金宝特种耐火材料实业有限公司	非关联方	5,909,856.24	2 年以内	1.49%
合计	--	275,250,430.65	--	69.35%

## 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	5,809,356.92	100.00%	91,495.52	1.57%	12,344,759.88	100.00%	168,105.12	1.36%
组合小计	5,809,356.92	100.00%	91,495.52	1.57%	12,344,759.88	100.00%	168,105.12	1.36%
合计	5,809,356.92	--	91,495.52	--	12,344,759.88	--	168,105.12	--

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	5,751,601.92	99.01%	57,516.02	12,265,858.88	99.37%	122,658.62
1至2年	20,000.00	0.34%	2,000.00	2,765.00	0.02%	276.50
2至3年	5,000.00	0.09%	2,500.00	58,381.00	0.47%	29,190.50
3年以上	32,755.00	0.56%	29,479.50	17,755.00	0.14%	15,979.50
合计	5,809,356.92	--	91,495.52	12,344,759.88	--	168,105.12

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
澳洲税务局	非关联方	2,301,204.06	1 年以内	39.61%
汕头市合华房地产开发 有限公司	非关联方	2,280,000.00	1 年以内	39.25%
ZURICH HOUSE PTY LTD	非关联方	131,188.23	1 年以内	2.26%
汤典谋	公司职员	73,800.00	1 年以内	1.27%
张思维	公司职员	39,766.82	1 年以内	0.68%
合计	--	4,825,959.11	--	83.07%

### (3) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目 名称	期末余 额	期末账 龄	预计收取时 间	预计收取金额	预计收取依 据	未能在预计时点 收到预计金额的 原因（如有）

## 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	7,157,196.99	100.00%	2,087,945.62	98.29%
1 至 2 年			36,425.13	1.71%
合计	7,157,196.99	--	2,124,370.75	--

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
济南圣诺液压机械有 限公司	配件款	1,290,000.00	1 年以内	
广东省中科进出口有 限公司	配件款	587,000.00	1 年以内	

梅州华丰粉体工程设备有限公司	配件款	480,417.50	1年以内	
无锡市昊昊粉体设备厂	配件款	301,600.00	1年以内	
太原忠睿合科技有限公司	材料款	120,000.00	1年以内	
合计	--	2,779,017.50	--	--

## 预付款项主要单位的说明

截至2014年6月30日，预付款项本期末余额中不存在预付持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东款项及关联方款项。

## 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	25,038,254.04		25,038,254.04	29,047,886.50	764,577.66	28,283,308.84
在产品	50,536,869.67	4,259,453.46	46,277,416.21	57,065,067.70	4,868,415.48	52,196,652.22
包装物	196,332.15		196,332.15	175,897.14		175,897.14
低值易耗品	2,286,025.69		2,286,025.69	2,091,535.95		2,091,535.95
产成品	216,551,361.59	1,153.76	216,550,207.83	227,210,813.95	21,325,271.20	205,885,542.75
合计	294,608,843.14	4,260,607.22	290,348,235.92	315,591,201.24	26,958,264.34	288,632,936.90

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	764,577.66			764,577.66	
在产品	4,868,415.48			608,962.02	4,259,453.46
包装物					
低值易耗品					
产成品	21,325,271.20			21,324,117.44	1,153.76

合 计	26,958,264.34			22,697,657.12	4,260,607.22
-----	---------------	--	--	---------------	--------------

## 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	25,568,008.49	25,358,283.88
预付所得税额		109,917.25
合计	25,568,008.49	25,468,201.13

其他流动资产说明

## 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	4,023,835.20	5,375,799.00
合计	4,023,835.20	5,375,799.00

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。

## 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：	1,240,779,078.84	57,802,938.98		1,128,205.12	1,297,453,812.70
其中：房屋及建筑物	510,921,177.05	159,377.50			511,080,554.55
机器设备	707,051,327.49	57,575,922.42		1,128,205.12	763,499,044.79
运输工具	11,191,738.54	49,829.06			11,241,567.60
4、办公设备	11,614,835.76	17,810.00			11,632,645.76
--	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：	188,741,173.19		38,725,837.46	279,669.51	227,187,341.14
其中：房屋及建筑物	30,641,175.27		6,524,368.80		37,165,544.07
机器设备	148,604,315.72		31,549,770.98	279,669.51	179,874,417.19
运输工具	6,135,359.22		294,981.01		6,430,340.23
4、办公设备	3,360,322.98		356,716.67		3,717,039.65
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,052,037,905.65		--		1,070,266,471.56
其中：房屋及建筑物	480,280,001.78		--		473,915,010.48
机器设备	558,447,011.77		--		583,624,627.60
运输工具	5,056,379.32		--		4,811,227.37
4、办公设备	8,254,512.78		--		7,915,606.11
4、办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,052,037,905.65		--		1,070,266,471.56
其中：房屋及建筑物	480,280,001.78		--		473,915,010.48
机器设备	558,447,011.77		--		583,624,627.60
运输工具	5,056,379.32		--		4,811,227.37
4、办公设备	8,254,512.78		--		7,915,606.11

本期折旧额 38,725,837.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 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	2014 年
耒阳东锆厂房	换证	2014 年

固定资产说明

## 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
2700 吨复合锆项目	104,853,902.		104,853,902.	104,228,854.		104,228,854.6

	57		57	68		8
650吨核级海绵锆项目	6,967,305.13		6,967,305.13	5,978,500.44		5,978,500.44
污水处理工程	12,867,191.96		12,867,191.96	12,801,238.97		12,801,238.97
氯化危险工艺改造项目	1,695,141.76		1,695,141.76	1,695,141.76		1,695,141.76
精整车间工程	830,849.40		830,849.40	830,849.40		830,849.40
朝阳锅炉工程	648,819.34		648,819.34	648,819.34		648,819.34
条带车间工程	3,971,884.36		3,971,884.36	3,784,389.84		3,784,389.84
氯化锆母液酸金属钪回收项目	17,020,006.21		17,020,006.21	14,686,423.91		14,686,423.91
乐昌生产基地后勤配套设施项目	19,243,780.00		19,243,780.00	17,100,000.00		17,100,000.00
未阳土建工程	768,548.00		768,548.00	189,948.00		189,948.00
350吨核级海绵锆项目	120,892,340.48		120,892,340.48	25,192,370.39		25,192,370.39
明达里东矿区设备安装调试工程	2,850,617.24		2,850,617.24	8,543,234.16		8,543,234.16
合计	292,610,386.45		292,610,386.45	195,679,770.89		195,679,770.89

(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
2700吨复合铝项目	200,000,000.00	104,228,854.68	625,047.89				92.00%				自筹资金	104,853,902.57
650吨核级海绵铝项目	375,000,000.00	5,978,500.44	988,804.69				40.00%				募集资金、自筹资金	6,967,305.13
污水处理工程	14,230,000.00	12,801,238.97	65,952.99				90.42%				自筹资金	12,867,191.96
氯化危险工艺改造项目	7,000,000.00	1,695,141.76					24.22%				自筹资金	1,695,141.76
精整车间工程	8,000,000.00	830,849.40					10.39%				自筹资金	830,849.40



朝阳 锅炉 工程	4,800, 000.00	648,81 9.34					13.52%				自筹资金	648,819.34
条带 车间 工程	10,000 ,000.0 0	3,784, 389.84	187,494.52				39.72%				自筹资金	3,971,884.36
氯氧 化锆 母液 酸金 属钪 回收 项目	30,000 ,000.0 0	14,686 ,423.9 1	2,333,582.3 0				56.73%				自筹资金	17,020,006.21
乐昌 生产 基地 后勤 配套 设施 项目	45,000 ,000.0 0	17,100 ,000.0 0	2,143,780.0 0				42.76%				自筹资金	19,243,780.00
耒阳 土建 工程	738,00 0.00	189,94 8.00	578,600.00				100.00 %				自筹资金	768,548.00
350 吨 核级 海绵	125,00 0,000. 00	25,192 ,370.3 9	95,699,970. 09				96.66%				募集资金、 自筹资金	120,892,340.48



错项目												
明达里东矿区设备安装调试工程	10,000,000.00	8,543,234.16		5,692,616.92			90.00%				自筹资金	2,850,617.24
合计	829,768,000.00	195,679,770.89	102,623,232.48	5,692,616.92		--	--			--	--	292,610,386.45

在建工程项目变动情况的说明

截至2014年6月30日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

在建工程2014年6月30日余额较上年年末余额增加49.54%，主要系本期工程项目投资增加所致

## 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	674,025,488.34	15,685,529.98	0.00	689,711,018.32
专利权	3,610,000.00			3,610,000.00
土地使用权	485,233,514.85	1,724,000.00		486,957,514.85
非专有技术	7,159,799.72			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	77,443,507.73			77,443,507.73
未探明矿区权益	80,463,156.58	13,961,529.98		94,424,686.56
核级海绵锆研发技术	1,896,461.53			1,896,461.53
镁稳定氧化锆陶瓷材料技术	1,198,844.24			1,198,844.24
氧化钨专有技术	12,706,892.87			12,706,892.87
二、累计摊销合计	30,829,391.13	9,465,670.46	0.00	40,295,061.59
专利权	2,373,166.72	90,500.04		2,463,666.76
土地使用权	18,629,104.50	5,302,727.65		23,931,832.15
非专有技术	5,601,588.75	539,238.72		6,140,827.47
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术	401,919.94	50,239.98		452,159.92
氧化锆陶瓷缸套材料技术	174,055.31	21,756.90		195,812.21
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料	155,288.68	35,835.84		191,124.52
采矿权	2,693,436.84	2,480,496.13		5,173,932.97
未探明矿区权益				0.00

核级海绵锆研发技术	31,607.69	189,646.14		221,253.83
镁稳定氧化锆陶瓷材料技术	239,768.85	119,884.44		359,653.29
氧化钪专有技术	529,453.85	635,344.62		1,164,798.47
三、无形资产账面净值合计	643,196,097.21	6,219,859.52		649,415,956.73
专利权	1,236,833.28	-90,500.04		1,146,333.24
土地使用权	466,604,410.35	-3,578,727.65		463,025,682.70
非专有技术	1,558,210.97	-539,238.72		1,018,972.25
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术	1,607,679.94	-50,239.98		1,557,439.96
氧化锆陶瓷缸套材料技术	696,221.40	-21,756.90		674,464.50
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料	1,278,145.55	-35,835.84		1,242,309.71
采矿权	74,750,070.89	-2,480,496.13		72,269,574.76
未探明矿区权益	80,463,156.58	13,961,529.98		94,424,686.56
核级海绵锆研发技术	1,864,853.84	-189,646.14		1,675,207.70
镁稳定氧化锆陶瓷材料技术	959,075.39	-119,884.44		839,190.95
氧化钪专有技术	12,177,439.02	-635,344.62		11,542,094.40
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				
核级海绵锆研发技术				
镁稳定氧化锆陶瓷材料技术				
氧化钪专有技术				
无形资产账面价值合计	643,196,097.21	6,219,859.52		649,415,956.73

专利权	1,236,833.28	-90,500.04		1,146,333.24
土地使用权	466,604,410.35	-3,578,727.65		463,025,682.70
非专有技术	1,558,210.97	-539,238.72		1,018,972.25
增韧氧化铝结构陶瓷材料技术	1,607,679.94	-50,239.98		1,557,439.96
氧化锆陶瓷缸套材料技术	696,221.40	-21,756.90		674,464.50
氧化锆基固体氧化物燃料电池电解质材料	1,278,145.55	-35,835.84		1,242,309.71
采矿权	74,750,070.89	-2,480,496.13		72,269,574.76
未探明矿区权益	80,463,156.58	13,961,529.98		94,424,686.56
核级海绵锆研发技术	1,864,853.84	-189,646.14		1,675,207.70
镁稳定氧化锆陶瓷材料技术	959,075.39	-119,884.44		839,190.95
氧化钪专有技术	12,177,439.02	-635,344.62		11,542,094.40

本期摊销额 9,465,670.46 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	
高透牙齿粉研制及市场开发	414,107.61	905,807.18			1,319,914.79
合计	414,107.61	905,807.18			1,319,914.79

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 96.72%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 2.89%。

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

## 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	815,278.84	1,164,998.83



小计	815,278.84	1,164,998.83
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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	815,278.84		1,164,998.83	

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	5,842,969.55	2,253,103.29			8,096,072.84
二、存货跌价准备	26,958,264.34			22,697,657.12	4,260,607.22
合计	32,801,233.89	2,253,103.29		22,697,657.12	12,356,680.06

资产减值明细情况的说明

## 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	72,475,177.50	152,277,199.00
预付工程款	77,974,414.88	58,691,127.80
合计	150,449,592.38	210,968,326.80

其他非流动资产的说明

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	87,764,948.07	108,350,752.11
抵押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
保证、抵押借款	455,331,222.13	477,138,000.01
保证、质押借款	65,201,556.93	
合计	808,297,727.13	735,488,752.12

短期借款分类的说明

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,580,000.00	
合计	15,580,000.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 17、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	103,150,637.35	112,245,936.05
1-2年	1,936,387.21	1,875,479.50
2-3年	236,409.29	563,152.19
3年以上	191,750.29	29,417.79
合计	105,515,184.14	114,713,985.53

## 18、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	13,198,408.76	9,640,726.55
1-2年	386,424.00	58,512.00
2-3年	1,748.00	36,260.00
3年以上	22,667.00	
合计	13,609,247.76	9,735,498.55

## 19、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	5,642,663.03	28,060,323.42	29,945,135.08	3,757,851.37
二、职工福利费		2,902,404.03	2,902,404.03	
三、社会保险费	1,925,152.03	3,340,275.70	3,337,423.46	1,928,004.27
其中：1. 基本养老保险费	1,569,017.92	2,326,050.53	2,323,124.13	1,571,944.32
2. 失业保险费		158,145.75	158,145.75	
3. 工伤保险费	267,100.57	85,915.72	86,226.34	266,789.95
4. 生育保险费	89,033.54	131,185.98	131,289.52	88,930.00

5. 医疗保险费		638,977.72	638,637.72	340.00
六、其他		172,415.45	170,791.37	1,624.08
合计	7,567,815.06	34,475,418.60	36,355,753.94	5,687,479.72

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元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,322,228.77	4,247,417.68
营业税	1,634,010.25	1,634,010.25
企业所得税	3,890,581.43	240,025.05
个人所得税	110,132.43	81,592.22
城市维护建设税	389,131.12	397,874.07
印花税	135,784.41	127,322.25
教育费附加	51,750.19	180,115.54
地方教育附加	34,500.13	120,077.04
堤围防护费	39,821.55	253,071.91
土地增值税	2,583,240.28	2,583,240.28
合计	17,191,180.56	9,864,746.29

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

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注三。

应交税费2014年6月30日余额较上年年末余额大幅增长，主要系公司应纳增值税、企业所得税增加所致。

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,174,208.18	1,089,490.61
企业债券利息	26,689,427.37	8,412,427.41
短期借款应付利息	2,267,352.84	9,139,674.07
合计	30,130,988.39	18,641,592.09

应付利息说明

## 22、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	237,407.82	1,045,480.59
1-2 年	10,000.00	3,184,895.50
2-3 年	15,000.00	2,045.44
3 年以上	485,872.55	538,546.10
合计	748,280.37	4,770,967.63

### (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	586.45	548.44
合计	586.45	548.44

## 23、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	132,610,000.00	234,610,000.00
合计	132,610,000.00	234,610,000.00

### (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		95,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证、抵押、质押借款	62,610,000.00	69,610,000.00

合计	132,610,000.00	234,610,000.00
----	----------------	----------------

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	2014年12 月04日	人民币元	5.36%		8,610,000. 00		13,610,000 .00
广发银行 汕头分行	2012年12 月24日	2014年12 月23日	人民币元	6.50%		70,000,000 .00		70,000,000 .00
中国银行 汕头分行	2012年10 月24日	2014年10 月23日	人民币元	6.40%		54,000,000 .00		56,000,000 .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%				30,000,000 .00
合计	--	--	--	--	--	132,610,00 0.00	--	234,610,00 0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿原因	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

借款担保情况参见本附注五-16。

关联方对公司借款提供担保情况参见本附注六-5-（1）。

一年内到期的其他非流动负债2014年6月30日余额较上年年末余额增加43.48%，主要系长期借款一年内到期款项减少所致。

**24、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
年假金等	3,325,725.92	
合计	3,325,725.92	

其他流动负债说明

**25、长期借款**
**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证、抵押借款	205,000,000.00	50,000,000.00
合计	205,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
平安银行股份有限公司广州分行	2013年10月17日	2015年10月17日	人民币元	6.77%		50,000,000.00		50,000,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2014年01月13日	2016年01月13日	人民币元	6.77%		60,000,000.00		
平安银行股份有限公司广州分行	2014年03月25日	2016年01月27日	人民币元	6.46%		20,000,000.00		
平安银行股份有限公司广州分行	2014年03月24日	2016年01月27日	人民币元	6.46%		50,000,000.00		

平安银行 股份有限 公司广州 分行	2014 年 04 月 14 日	2016 年 01 月 27 日	人民币元	6.46%		25,000,000 .00		
合计	--	--	--	--	--	205,000,00 0.00	--	50,000,000 .00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等借款担保情况参见本附注五-16。

关联方对公司借款提供担保情况参见本附注六-5-（1）。

长期借款2014年6月30日余额较上年年末余额增加310.00%，主要系将今年新增借款所致。

## 26、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	490,000,0 00.00	2012 年 10 月 08 日	7 年（附 第 5 年末 公司上调 票面利率 和投资者 回售选择 权）	490,000,0 00.00	8,412,427 .41	18,276,99 9.96		26,689,42 7.37	484,516,9 78.96

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
(递延收益)政府补助	16,900,000.00	10,150,000.00
合计	16,900,000.00	10,150,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
锆英石精矿制取	300,000.00				300,000.00	与资产相关

高纯二氧化锆的研究与开发						
氯化锆制备纳米级高纯二氧化锆项目款	50,000.00				50,000.00	与资产相关
高纯纳米复合氧化锆项目	80,000.00				80,000.00	与资产相关
高性能 A1-Y 复合氧化锆粉体高技术产业化项目管理费	400,000.00				400,000.00	与资产相关
高性能 A1-Y 复合氧化锆粉体	80,000.00				80,000.00	与资产相关
广东省专利技术实施计划	70,000.00				70,000.00	与资产相关
高性能 A1-Y 复合氧化锆粉体	70,000.00				70,000.00	与资产相关
高性能 A1-Y 复合氧化锆粉体高技术产业化示范工程	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
高性能 A1-Y 复合氧化锆粉体高技术产业化示范工程	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
年产 1000 吨核级海绵锆项目	600,000.00				600,000.00	与资产相关
年产 1000 吨核级海绵锆关键材料项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
年产 1000 吨核级海绵锆生产项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
1000 吨核级海绵锆项目	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
“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		6,750,000.00			6,750,000.00	与资产相关

合计	10,150,000.00	6,750,000.00			16,900,000.00	--
----	---------------	--------------	--	--	---------------	----

## 28、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	413,964,000.00						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

## 29、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）	805,145,301.50			805,145,301.50
其他资本公积	-431,395.77		1,672,704.00	-2,104,099.77
合计	804,713,905.73		1,672,704.00	803,041,201.73

资本公积说明

## 30、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	34,533,090.77			34,533,090.77
合计	34,533,090.77			34,533,090.77

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

## 31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	147,412,354.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,159,223.11	--
期末未分配利润	122,253,131.86	--

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

## 32、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	377,017,247.57	331,016,087.48
其他业务收入	6,747,702.07	
营业成本	322,767,729.68	256,921,134.13

### (2) 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	19,336,583.61	22,381,562.79	74,335,717.49	71,027,049.47
二氧化锆	65,832,935.65	67,614,034.67	76,502,636.84	63,781,280.82
复合氧化锆	40,695,072.11	29,954,106.87	71,984,546.37	41,639,184.69
硅酸锆	27,851,872.97	23,651,921.24	30,034,125.17	26,487,760.77
结构陶瓷	15,477,855.37	10,992,293.19	13,902,078.30	7,708,661.54
海绵锆	12,513,142.60	10,360,702.92	11,546,933.55	11,783,134.57
核级锆	86,747.86	57,858.93		
钛矿砂	195,223,037.40	152,781,108.09	50,572,335.37	32,640,807.07
其他			2,137,714.39	1,853,255.20
合计	377,017,247.57	317,793,588.70	331,016,087.48	256,921,134.13

### (3) 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	356,905,996.79	298,425,003.74	308,726,504.84	238,809,443.99
国外	20,111,250.78	19,368,584.96	22,289,582.64	18,111,690.14
合计	377,017,247.57	317,793,588.70	331,016,087.48	256,921,134.13

#### (4) 公司来自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
汕头市国富锆钛实业有限公司	195,223,037.40	50.87%
四川利平宝石有限公司	34,337,179.49	8.95%
广东粤兴发进出口有限公司	9,897,435.90	2.58%
江西千色新型无机材料有限公司	9,518,333.33	2.48%
重庆派乐工贸有限公司	9,237,435.90	2.41%
合计	258,213,422.02	67.29%

营业收入的说明

### 33、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	777,024.72	608,020.37	流转税的 1%、5%、7%
教育费附加	357,834.32	266,552.44	流转税的 3%
地方教育附加	238,556.21	177,701.60	流转税的 2%
合计	1,373,415.25	1,052,274.41	--

营业税金及附加的说明

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	21,138,486.93	5,994,877.37
包装费用	133,293.88	301,375.78
职工薪酬	805,188.28	637,763.20

差旅费用	294,928.20	340,175.60
办公费用	97,651.62	148,435.68
广告费用	108,421.21	60,935.50
保险费用	59,811.62	107,380.68
业务费用	67,723.80	71,008.00
其他费用	71,518.04	132,240.76
合计	22,777,023.58	7,794,192.57

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,581,182.00	7,529,871.19
折旧与摊销费用	10,643,843.87	9,126,951.43
税费	1,248,231.12	1,894,954.27
中介机构费用	106,430.00	1,022,226.42
业务费用	628,725.43	630,080.96
差旅费用	740,036.65	768,515.87
办公费用	529,459.89	416,191.05
行车费用	720,098.29	526,497.53
技术开发费	44,741.86	22,537.51
监测排污费	32,577.00	56,700.00
保险费用	52,020.82	2,037,293.51
邮电费	108,626.35	101,641.74
董事会费	308,868.00	19,227.00
租赁费用	544,522.60	125,400.00
其他	3,355,177.95	2,725,245.02
合计	28,644,541.83	27,003,333.50

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,015,665.91	38,930,393.18
减：利息收入	5,571,225.91	6,078,474.88

汇兑损益	32,942.00	-514,357.37
手续费	530,374.52	237,235.07
合计	45,007,756.52	32,574,796.00

### 37、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	2,253,103.29	-1,573,821.04
二、存货跌价损失	-19,965,269.99	-1,871,144.27
合计	-17,712,166.70	-3,444,965.31

### 38、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		18,066,304.79	
其中：固定资产处置利得		6,652,916.98	
无形资产处置利得		11,413,387.81	
政府补助	1,961,692.00	5,055,000.00	1,961,692.00
财政奖励	26,000.00		26,000.00
其他	196,660.99	194,111.79	196,660.99
合计	2,184,352.99	23,315,416.58	2,184,352.99

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
省级企业技术中心专项资金	1,000,000.00		与收益相关	是
科技局项目经费	220,000.00		与收益相关	是
科技兴贸与品牌建设	500,000.00		与收益相关	是

资金				
促进进口贴息资金	33,592.00		与收益相关	是
到进口贴息资金	8,100.00		与收益相关	是
进出口特别奖资金	200,000.00		与收益相关	是
企业“走出去”贷款贴息		5,000,000.00	与收益相关	是
汕头质监局 2012 年实施技术标准战略专项资助款		55,000.00	与收益相关	是
合计	1,961,692.00	5,055,000.00	--	--

### 39、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	848,535.61		848,535.61
其中：固定资产处置损失	848,535.61		848,535.61
对外捐赠		449,900.00	201,600.00
其他支出	235,202.53	22,072.57	33,602.53
合计	1,083,738.14	471,972.57	848,535.61

营业外支出说明

### 40、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	3,812,310.97	6,007,807.30
递延所得税调整	674,867.31	255,465.82
合计	4,487,178.28	6,263,273.12

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
-----	----	--------------	--------------

项 目	序号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	-25,159,223.11	24,225,852.57
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	812,697.63	19,431,014.09
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	-25,971,920.74	4,794,838.48
报告期月份数	4	6	6
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	1,349,456,394.99	1,470,878,688.25
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	6	-	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8	-	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	-	-
归属于公司普通股股东的期末净资产	10	1,332,943,377.20	1,492,290,452.74
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$11=5+1\div 2+6\times 8\div 4-7\times 9\div 4$	1,336,876,783.44	1,482,991,614.53
加权平均资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）	$12=1\div 11$	-1.88%	1.63%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$13=3\div 11$	-1.94%	0.32%

#### 42、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		-821,898.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-821,898.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	13,004,441.67	-1,992,190.08
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	13,004,441.67	-1,992,190.08
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	13,004,441.67	-2,814,088.08

其他综合收益说明

#### 43、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	1,961,692.00
银行存款利息收入	5,571,225.91
收到的赔偿款	570,640.64

收到的银行汇兑损益	
收到的信用证保证金	8,562,946.51
其它	184,125.94
合计	16,850,631.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用及管理费用	30,067,199.33
支付的银行汇兑损益及手续费	1,590,857.92
捐赠支出	
支付银行承兑汇票及信用证保证金	
支付的采矿及复垦保证金	
其他	
合计	31,658,057.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到与资产相关的政府补助	6,750,000.00
合计	6,750,000.00

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	117,000,000.00
合计	117,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还关联方款项	117,000,000.00
合计	117,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 44、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	-22,479,913.95	25,695,493.07
加：资产减值准备	-21,552,177.41	-3,444,965.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,725,837.46	21,610,476.13
无形资产摊销	9,465,670.46	4,369,312.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	848,535.61	-18,066,304.79
财务费用（收益以“－”号填列）	50,015,665.91	38,930,393.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	349,719.99	255,465.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,715,299.02	53,118,526.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-90,094,565.41	19,288,695.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,004,085.41	-65,689,398.00
经营活动产生的现金流量净额	-21,432,440.95	76,067,694.68
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	241,449,880.18	288,123,000.78
减：现金的期初余额	262,304,603.39	608,499,070.20
现金及现金等价物净增加额	-20,854,723.21	-320,376,069.42

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	241,449,880.18	262,304,603.39
其中：库存现金	317,429.20	204,094.03
可随时用于支付的银行存款	241,132,450.98	262,100,509.36
三、期末现金及现金等价物余额	241,449,880.18	262,304,603.39

### 现金流量表补充资料的说明

2014年6月现金流量表中现金期末数为241,449,880.18元，2014年6月30日资产负债表中货币资金期末数为286,737,849.52元，差额45,287,969.34元系现金流量表中现金2014年6月30日余额扣除了不符合现金及现金等价标准的保证金存款45,287,969.34元。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中国核工业集团公司	控股股东	国有	北京	孙勤	核燃料、核材料、铀产品以及相关核技术的生产、专营；核军用产品、核电、同位素、核仪器设备的生产、销售；核设施建设、经营；乏燃料和放射性废物的处理处置；铀矿勘查、开采、冶炼；核能、核技术及相关领域的科研、开发、技术转让、技术服务；国有资产的投资、经营管理；自有房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外核工业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。	199.8738 亿	15.66%	15.66%	中国核工业集团公司	10000956-3

本企业的母公司情况的说明

2013年6月25日，根据中国核工业集团公司（以下简称“中核集团”）与陈潮铤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股股份置换陈潮铤先生持有的公司54,294,000股股份；中核集团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。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。公司实际控制人由陈潮铤先生和王木红女士变更为中国核工业集团公司。

## 2、本企业的子公司情况



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
耒阳东铝新材料有限公司	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	铝系列制品的研制开发、生产、销售及技术服务	1000 万元	100.00%	100.00%	67801100-2
朝阳东铝新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	朝阳县松岭门蒙古族乡松岭门村	陈仲丛	铝硅盐系列产品生产、销售	16500 万元	100.00%	100.00%	56136804-0
澳大利亚东铝资源有限公司	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	铝及其他矿山的勘探、开采、加工、销售	5625 万澳元	100.00%	100.00%	
铭瑞铝业集团有限公司	参股公司	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	铝及其他矿山的勘探、开采、加工、销售	2500 万澳元	65.00%	65.00%	

### 3、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
陈潮钿	持公司 5%以上股份的股东公司、副董事长及总经理	
王木红	陈潮钿之配偶	
AUSTPAC RESOURCES N.L.	参股公司	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 4、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	65,930,000.00	2013年02月27日	2014年02月27日	是
陈潮钿、王木红	本公司	63,270,000.00	2013年02月26日	2014年02月26日	是
陈潮钿、王木红	本公司	66,000,000.00	2013年02月21日	2014年02月21日	是
陈潮钿、王木红	本公司	60,000,000.00	2013年08月29日	2014年08月29日	是
陈潮钿、王木红	本公司	50,000,000.00	2013年12月02日	2014年06月02日	是
陈潮钿、王木红	本公司	60,000,000.00	2013年12月06日	2014年06月06日	是
陈潮钿、王木红	本公司	50,000,000.00	2013年12月19日	2014年06月19日	是

关联担保情况说明

##### (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陈潮钿	25,000,000.00	2014年02月20日	2014年02月27日	已归还
陈潮钿	10,000,000.00	2014年05月05日	2014年06月09日	已归还
陈潮钿	18,000,000.00	2014年05月30日	2014年06月09日	已归还
陈潮钿	25,000,000.00	2014年05月30日	2014年06月19日	已归还
陈潮钿	10,000,000.00	2014年06月05日	2014年06月19日	已归还
陈潮钿	19,000,000.00	2014年06月16日	2014年06月19日	已归还
陈潮钿	10,000,000.00	2014年06月18日	2014年06月19日	已归还

拆出

### (3) 其他关联交易

无。

## 5、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

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	586.45	548.44

## 九、其他重要事项

### 1、其他

#### 1 以公允价值计量的资产和负债

项目	2013年12月31日	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	外币报表折算差额	2014年6月30日
金融资产：						
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	-	-	-	-	-	-
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	5,375,799.00	-	-1,672,704.00	-	320,740.20	4,023,835.20
金融资产小计	5,375,799.00	-	-1,672,704.00	-	320,740.20	4,023,835.20
投资性房地产	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

项 目	2013年12月31日	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	外币报表折算差额	2014年6月30日
合 计	5,375,799.00	-	-1,672,704.00	-	320,740.20	4,023,835.20
金融负债：						
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	-

## 九、其他重要事项

### 1、其他

## 十、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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	381,308,779.46	100.00%	7,315,791.36	1.92%	231,331,740.84	100.00%	5,312,265.41	2.30%
组合小计	381,308,779.46	100.00%	7,315,791.36	1.92%	231,331,740.84	100.00%	5,312,265.41	2.30%
合计	381,308,779.46	--	7,315,791.36	--	231,331,740.84	--	5,312,265.41	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	352,768,231.91	92.52 %	3,527,682.32	205,944,137.48	89.02 %	2,059,441.38
1 年以内小计	352,768,231.91	92.52 %	3,527,682.32	205,944,137.48	89.02 %	2,059,441.38
1 至 2 年	27,243,249.94	7.14 %	2,724,324.99	24,427,764.15	10.56 %	2,442,776.42
2 至 3 年	259,459.52	0.07 %	129,729.76	134,519.21	0.06 %	67,259.61
3 年以上	1,037,838.09	0.27 %	934,054.28	825,320.00	0.36 %	742,788.00
合计	381,308,779.46	--	7,315,791.36	231,331,740.84	--	5,312,265.41

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (3) 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
汕头市国富锆钛实业有限公司	非关联方	203,197,812.85	1 年以内	53.29%
四川利平宝石有限公司	非关联方	35,762,761.56	2 年以内	9.38%
重庆派乐精细陶瓷有	非关联方	20,770,000.00	1 年以内、1-2 年	5.45%

公司				
广东粤兴发进出口有限公司	非关联方	9,610,000.00	1 年以内	2.52%
广东热金宝特种耐火材料实业有限公司	非关联方	5,909,856.24	2 年以内	1.55%
合计	--	275,250,430.65	--	72.19%

## (4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (5) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	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	258,576,057.53	100.00%	2,617,362.53	1.01%	181,433,822.11	100.00%	1,858,995.72	1.02%
组合小计	258,576,057.53	100.00%	2,617,362.53	1.01%	181,433,822.11	100.00%	1,858,995.72	1.02%
合计	258,576,057.53	--	2,617,362.53	--	181,433,822.11	--	1,858,995.72	--

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	258,538,302.53	99.99%	2,585,383.03	181,354,921.11	99.96%	1,813,549.22
1至2年		0.00%		2,765.00	0.00%	276.50
2至3年	5,000.00	0.00%	2,500.00	58,381.00	0.03%	29,190.50
3年以上	32,755.00	0.01%	29,479.50	17,755.00	0.01%	15,979.50
合计	258,576,057.53	--	2,617,362.53	181,433,822.11	--	1,858,995.72

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款2014年6月30日余额较上年年末余额增加42.52%，主要系应收子公司往来款增加所致。

## (3) 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
耒阳东铝新材料有限公司	全资子公司	106,354,780.02	1年以内	41.13%
朝阳东铝新材料有限公司	全资子公司	97,490,216.85	1年以内	37.70%
澳大利亚东铝资源有限公司	全资子公司	52,257,600.00	1年以内	20.21%
汕头市合华房地产开发有限公司	非关联方	2,280,000.00	1年以内	0.88%
汤典谋	公司职员	73,800.00	1年以内	0.03%

合计	--	258,456,396.87	--	99.95%
----	----	----------------	----	--------

#### (4) 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
耒阳东铝新材料有限公司	全资子公司	106,354,780.02	41.13%
朝阳东铝新材料有限公司	全资子公司	97,490,216.85	37.70%
澳大利亚东铝资源有限公司	全资子公司	52,257,600.00	20.21%
合计	--	256,102,596.87	99.04%

### 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
耒阳东铝新材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
朝阳东铝新材料有限公司	成本法	165,000.00	165,000.00		165,000.00	100.00%	100.00%	-			
澳大利亚东铝资源有限公司	成本法	364,525,400.00	364,182,840.00		364,182,840.00	100.00%	100.00%	-			
合计	--	539,525,400.00	539,182,840.00		539,182,840.00	--	--	--			

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	355,379,223.62	255,647,643.27
其他业务收入	5,427,445.66	
合计	360,806,669.28	255,647,643.27
营业成本	321,117,464.96	202,032,370.69

##### (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	355,379,223.62	317,476,505.61	255,647,643.27	202,032,370.69
合计	355,379,223.62	317,476,505.61	255,647,643.27	202,032,370.69

##### (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
氯氧化锆	19,336,583.61	22,381,562.79	74,335,717.49	71,027,049.47
二氧化锆	56,794,802.16	59,660,573.03	63,693,290.62	53,781,280.82
复合氧化锆	40,695,072.11	29,954,106.87	71,984,546.37	41,639,184.69
硅酸锆	27,851,872.97	23,651,921.24	30,034,125.17	26,487,760.77
结构陶瓷	15,477,855.37	10,992,293.19	13,902,078.30	7,708,661.54
钛矿砂	195,223,037.40	170,836,048.49		
其他			1,697,885.32	1,388,433.40
合计	355,379,223.62	317,476,505.61	255,647,643.27	202,032,370.69

## (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	335,267,972.84	298,107,920.65	233,358,060.63	183,920,680.55
国外	20,111,250.78	19,368,584.96	22,289,582.64	18,111,690.14
合计	355,379,223.62	317,476,505.61	255,647,643.27	202,032,370.69

## (5) 公司来自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
汕头市国富锆钛实业有限公司	195,223,037.40	54.11%
四川利平宝石有限公司	34,337,179.49	9.52%
广东粤兴发进出口有限公司	9,897,435.90	2.74%
江西千色新型无机材料有限公司	9,518,333.33	2.64%
重庆派乐工贸有限公司	9,237,435.90	2.56%
合计	258,213,422.02	71.57%

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	-31,143,459.34	17,857,041.12
加：资产减值准备	422,386.44	-898,688.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,649,627.98	17,378,360.47
无形资产摊销	5,562,146.49	3,020,753.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	848,535.61	-18,066,304.79
财务费用（收益以“－”号填列）	47,631,146.65	36,617,504.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-63,357.97	134,803.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-42,599,947.42	54,035,432.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-52,298,792.51	-42,732,829.24

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,410,743.32	-57,813,270.47
经营活动产生的现金流量净额	-46,580,970.75	9,532,802.30
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	232,845,631.65	218,478,006.31
减：现金的期初余额	256,855,014.58	526,559,100.48
现金及现金等价物净增加额	-24,009,382.93	-308,081,094.17

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,961,692.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,005,577.14	
减：所得税影响额	143,417.23	
合计	812,697.63	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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	-1.88%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.94%	-0.06	-0.06

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有负责人签名的2014年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

广东东方锆业科技股份有限公司

公司负责人：李季科

二〇一四年八月二十一日