



宁夏东方钽业股份有限公司

2017 年半年度财务报告

2017 年 08 月

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：宁夏东方钽业股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	182,961,985.78	526,272,535.03
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	87,462,178.62	120,686,875.68
应收账款	224,444,819.77	236,903,229.52
预付款项	28,929,241.52	18,052,123.85
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	5,345,831.37	2,304,385.87
买入返售金融资产		
存货	351,792,888.73	463,835,577.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,077,860.48	11,479,238.47

流动资产合计	894,014,806.27	1,379,533,965.89
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,100,000.00	12,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,089,387.34	21,772,669.14
投资性房地产	13,491,198.41	13,808,478.23
固定资产	1,142,733,958.07	1,225,262,079.43
在建工程	984,513.33	919,464.79
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	149,272,976.97	156,934,665.11
开发支出	9,223,103.91	7,714,658.99
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	333,348.82	291,753.10
其他非流动资产	2,706,458.83	2,706,458.83
非流动资产合计	1,351,934,945.68	1,441,510,227.62
资产总计	2,245,949,751.95	2,821,044,193.51
流动负债：		
短期借款	650,000,000.00	700,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	83,864,526.57	85,117,990.12
预收款项	7,065,826.00	13,031,247.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	1,955,448.24	2,511,611.91
应交税费	10,753,783.43	4,525,626.65
应付利息	787,404.17	1,350,173.62
应付股利		
其他应付款	6,139,689.50	4,265,102.91
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		450,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	760,566,677.91	1,260,801,752.41
非流动负债：		
长期借款	27,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		2,141,127.25
长期应付职工薪酬		
专项应付款	24,360,000.00	24,360,000.00
预计负债		3,270,202.00
递延收益	39,285,940.66	41,706,589.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,645,940.66	71,477,918.35
负债合计	851,212,618.57	1,332,279,670.76
所有者权益：		
股本	440,832,644.00	440,832,644.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,197,672,577.95	1,197,672,577.95
减：库存股		

其他综合收益	1,048,336.69	1,355,171.00
专项储备	11,681,104.47	10,240,489.67
盈余公积	238,372,318.92	238,372,318.92
一般风险准备		
未分配利润	-499,099,775.56	-403,746,413.95
归属于母公司所有者权益合计	1,390,507,206.47	1,484,726,787.59
少数股东权益	4,229,926.91	4,037,735.16
所有者权益合计	1,394,737,133.38	1,488,764,522.75
负债和所有者权益总计	2,245,949,751.95	2,821,044,193.51

法定代表人：李春光

主管会计工作负责人：秦宏武

会计机构负责人：谷志英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	113,025,500.95	468,124,040.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	87,462,178.62	120,686,875.68
应收账款	219,591,529.38	232,850,148.16
预付款项	28,470,592.81	17,715,009.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,849,440.00	2,282,371.41
存货	346,854,439.07	449,986,956.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,894,131.73	6,896,242.19
流动资产合计	810,147,812.56	1,298,541,643.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	12,100,000.00	12,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,059,651.25	53,742,933.05

投资性房地产	12,342,062.01	12,580,154.31
固定资产	1,142,153,010.20	1,224,482,863.31
在建工程	984,513.33	919,464.79
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	148,397,976.97	155,934,665.11
开发支出	9,223,103.91	7,714,658.99
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	2,706,458.83	2,706,458.83
非流动资产合计	1,380,966,776.50	1,470,181,198.39
资产总计	2,191,114,589.06	2,768,722,842.37
流动负债：		
短期借款	650,000,000.00	700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	78,196,760.22	80,729,643.14
预收款项	5,706,244.66	10,022,115.34
应付职工薪酬	1,805,431.72	2,352,686.79
应交税费	9,530,325.16	3,087,099.98
应付利息	787,404.17	1,350,173.62
应付股利		
其他应付款	8,373,190.81	7,225,872.74
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		450,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	754,399,356.74	1,254,767,591.61
非流动负债：		
长期借款	27,000,000.00	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		2,141,127.25
长期应付职工薪酬		
专项应付款	24,360,000.00	24,360,000.00
预计负债		3,270,202.00
递延收益	39,177,940.66	41,598,589.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,537,940.66	71,369,918.35
负债合计	844,937,297.40	1,326,137,509.96
所有者权益：		
股本	440,832,644.00	440,832,644.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,107,141,538.78	1,107,141,538.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,681,104.47	10,240,489.67
盈余公积	235,327,146.76	235,327,146.76
未分配利润	-448,805,142.35	-350,956,486.80
所有者权益合计	1,346,177,291.66	1,442,585,332.41
负债和所有者权益总计	2,191,114,589.06	2,768,722,842.37

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	463,822,881.69	383,335,191.58
其中：营业收入	463,822,881.69	383,335,191.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	563,981,637.14	519,047,999.20

其中：营业成本	468,194,419.48	428,708,240.91
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		
税金及附加	9,825,483.55	3,783,715.22
销售费用	4,897,216.89	8,386,392.74
管理费用	55,506,237.24	65,991,968.16
财务费用	22,473,781.65	20,625,806.22
资产减值损失	3,084,498.33	-8,448,124.05
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）	-683,281.80	-832,092.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-683,281.80	-832,092.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-100,842,037.25	-136,544,900.27
加：营业外收入	5,301,378.44	8,715,274.53
其中：非流动资产处置利得	20,263.14	1,870.84
减：营业外支出	-438,355.20	1,429,037.34
其中：非流动资产处置损失		17,777.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-95,102,303.61	-129,258,663.08
减：所得税费用	58,866.25	8,629,581.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-95,161,169.86	-137,888,244.42
归属于母公司所有者的净利润	-95,353,361.61	-137,888,578.11
少数股东损益	192,191.75	333.69
六、其他综合收益的税后净额	-306,834.31	271,649.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-306,834.31	271,649.88
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-306,834.31	271,649.88
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-306,834.31	271,649.88
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-95,468,004.17	-137,616,594.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-95,660,195.92	-137,616,928.23
归属于少数股东的综合收益总额	192,191.75	333.69
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2163	-0.3128
(二) 稀释每股收益	-0.2163	-0.3128

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

法定代表人：李春光

主管会计工作负责人：秦宏武

会计机构负责人：谷志英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	455,721,351.13	380,591,430.82
减：营业成本	465,319,333.12	433,012,917.23
税金及附加	9,679,485.17	3,710,182.33
销售费用	5,708,442.01	7,648,943.43
管理费用	52,696,771.28	61,445,134.51
财务费用	22,284,650.42	22,075,505.48
资产减值损失	2,917,776.52	-8,711,231.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-3,684.37
投资收益（损失以“－”号填列）	-683,281.80	-832,092.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-683,281.80	-832,092.65
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-103,568,389.19	-139,425,797.53
加：营业外收入	5,281,378.44	8,715,274.53

其中：非流动资产处置利得	20,263.14	1,870.84
减：营业外支出	-438,355.20	1,417,359.29
其中：非流动资产处置损失		6,099.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-97,848,655.55	-132,127,882.29
减：所得税费用		8,435,853.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-97,848,655.55	-140,563,735.99
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-97,848,655.55	-140,563,735.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2220	-0.3189
（二）稀释每股收益	-0.2220	-0.3189

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	423,580,356.54	357,181,270.55
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	3,582,928.27	4,570,447.26
收到其他与经营活动有关的现金	4,946,562.12	7,173,673.88
经营活动现金流入小计	432,109,846.93	368,925,391.69
购买商品、接受劳务支付的现金	169,347,207.75	138,428,175.53
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	64,749,755.28	71,031,395.17
支付的各项税费	27,924,904.51	19,146,777.39
支付其他与经营活动有关的现金	15,172,633.75	15,395,464.09
经营活动现金流出小计	277,194,501.29	244,001,812.18
经营活动产生的现金流量净额	154,915,345.64	124,923,579.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,800.00
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		1,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	654,036.27	5,142,489.36
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	654,036.27	5,142,489.36
投资活动产生的现金流量净额	-654,036.27	-5,140,689.36
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	27,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,738,775.20	
筹资活动现金流入小计	31,738,775.20	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	502,072,727.27	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,671,515.33	27,753,329.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		5,274,200.00
筹资活动现金流出小计	521,744,242.60	83,027,529.50
筹资活动产生的现金流量净额	-490,005,467.40	-33,027,529.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,827,616.02	5,165,399.05
五、现金及现金等价物净增加额	-338,571,774.05	91,920,759.70
加：期初现金及现金等价物余额	521,533,759.83	231,010,914.13
六、期末现金及现金等价物余额	182,961,985.78	322,931,673.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	415,670,516.46	344,231,401.72
收到的税费返还	3,482,187.37	4,475,161.83
收到其他与经营活动有关的现金	4,624,283.63	11,262,335.04
经营活动现金流入小计	423,776,987.46	359,968,898.59
购买商品、接受劳务支付的现金	175,798,317.74	142,965,870.68
支付给职工以及为职工支付的现金	63,571,283.70	69,220,045.79
支付的各项税费	27,001,780.50	17,939,859.68
支付其他与经营活动有关的现金	14,891,082.07	14,232,589.10
经营活动现金流出小计	281,262,464.01	244,358,365.25
经营活动产生的现金流量净额	142,514,523.45	115,610,533.34
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		800.00
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		800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	631,436.27	5,132,299.36
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	631,436.27	5,132,299.36
投资活动产生的现金流量净额	-631,436.27	-5,131,499.36
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	27,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	27,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	502,072,727.27	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,671,515.33	27,753,329.50
支付其他与筹资活动有关的现金		5,274,200.00
筹资活动现金流出小计	521,744,242.60	83,027,529.50
筹资活动产生的现金流量净额	-494,744,242.60	-33,027,529.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,237,384.13	4,567,048.28
五、现金及现金等价物净增加额	-355,098,539.55	82,018,552.76
加：期初现金及现金等价物余额	468,124,040.50	192,167,024.60
六、期末现金及现金等价物余额	113,025,500.95	274,185,577.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,197,672,577.95		1,355,171.00	10,240,489.67	238,372,318.92		-403,746,413.95	4,037,735.16	1,488,764,522.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	440,832,644.00				1,197,672,577.95		1,355,171.00	10,240,489.67	238,372,318.92		-403,746,413.95	4,037,735.16	1,488,764,522.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-306,834.31	1,440,614.80			-95,353,361.61	192,191.75	-94,027,389.37
（一）综合收益							-306,834.31				-95,353,361.61	192,191.75	-95,468,004.17

宁夏东方铝业股份有限公司 2017 年半年度财务报告全文

总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													

宁夏东方铝业股份有限公司 2017 年半年度财务报告全文

增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								1,440,614.80					1,440,614.80
1. 本期提取								2,825,153.60					2,825,153.60
2. 本期使用								1,384,538.80					1,384,538.80
（六）其他													
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,197,672,577.95	1,048,336.69	11,681,104.47	238,372,318.92			-499,099,775.56	4,229,926.91	1,394,737,133.38

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,197,672,577.95		489,821.85	7,084,541.71	238,372,318.92		-432,751,270.54	3,790,966.83	1,455,491,600.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													

宁夏东方铝业股份有限公司 2017 年半年度财务报告全文

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	440,832,644.00				1,197,672,577.95	489,821.85	7,084,541.71	238,372,318.92		-432,751,270.54	3,790,966.83	1,455,491,600.72	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						865,349.15	3,155,947.96			29,004,856.59	246,768.33	33,272,922.03	
（一）综合收益总额						865,349.15				29,004,856.59	246,768.33	30,116,974.07	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
(四)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													
(五)专项储备								3,155,947.96					3,155,947.96
1. 本期提取								7,466,122.34					7,466,122.34
2. 本期使用								4,310,174.38					4,310,174.38
(六)其他													
四、本期期末余 额	440,832,644.00				1,197,672,577.95		1,355,171.00	10,240,489.67	238,372,318.92		-403,746,413.95	4,037,735.16	1,488,764,522.75

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,107,141,538.78			10,240,489.67	235,327,146.76	-350,956,486.80	1,442,585,332.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	440,832,644.00				1,107,141,538.78			10,240,489.67	235,327,146.76	-350,956,486.80	1,442,585,332.41
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）								1,440,614.80		-97,848,655.55	-96,408,040.75
（一）综合收益总额										-97,848,655.55	-97,848,655.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

宁夏东方铝业股份有限公司 2017 年半年度财务报告全文

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								1,440,614.80			1,440,614.80
1. 本期提取								2,825,153.60			2,825,153.60
2. 本期使用								1,384,538.80			1,384,538.80
（六）其他											
四、本期末余额	440,832,644.00				1,107,141,538.78			11,681,104.47	235,327,146.76	-448,805,142.35	1,346,177,291.66

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,107,141,538.78			7,084,541.71	235,327,146.76	-375,489,012.21	1,414,896,859.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	440,832,644.00				1,107,141,538.78			7,084,541.71	235,327,146.76	-375,489,012.21	1,414,896,859.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,155,947.96		24,532,525.41	27,688,473.37
（一）综合收益总额										24,532,525.41	24,532,525.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

宁夏东方铝业股份有限公司 2017 年半年度财务报告全文

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								3,155,947.96			3,155,947.96
1. 本期提取								7,466,122.34			7,466,122.34
2. 本期使用								4,310,174.38			4,310,174.38
(六) 其他											
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,107,141,538.78			10,240,489.67	235,327,146.76	-350,956,486.80	1,442,585,332.41

三、公司基本情况

宁夏东方钽业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经国家经贸委以国经贸企改（1999）326号文件批准，于1999年4月30日正式成立。本公司是由宁夏有色金属冶炼厂（以下简称“冶炼厂”）作为主发起人，联合中国有色金属工业技术开发交流中心、青铜峡铝业集团公司、中国石油宁夏化工厂、宁夏恒力钢丝绳股份有限公司四家发起人以发起方式设立的股份有限公司。本公司成立时注册资本10000万元，由五家发起人按68.8%的折股比例投入，其中冶炼厂以经评估确认的经营性净资产折股投入9600万股，其它四家发起人分别以现金方式折股100万股投入。1999年11月17日，本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）146号文批准，于1999年11月22日采用上网定价发行方式向社会公开发行A股股票6500万股。募股资金到位后公司注册资本为16500万元。根据2000年8月22日本公司2000年第一次临时股东大会决议，于2000年8月以1999年末总股本16500万股为基数，向全体股东以每10股转增8股，转增股本总数为13,200万股。另根据本公司2001年第一次临时股东大会决议，实施了以2000年年末总股本29700万股为基数，每10股送红股2股、并派送0.50元现金红利（含税）的利润分配方案，转增股本和送股后公司注册资本为35640万元。根据本公司2011年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1648号文件核准，公司实施了以截止2011年10月24日总股本35,640万股为基数，以每10股配售2.5股的方式配售股份，本次配股发行价格为10.68元/股，配股资金到位后公司注册资本为44083.2644万元。公司注册地：宁夏回族自治区石嘴山市大武口区冶金路，法定代表人：李春光。

2007年5月22日冶炼厂将持有的本公司161,533,440股国有法人股（限售流通股）股份过户到宁夏东方有色金属集团有限公司（以下简称“东方有色集团公司”）名下，东方有色集团公司持有本公司股份161,533,440股，占公司总股本的45.32%，成为公司第一大股东。2008年1月东方有色集团公司和中国有色矿业集团有限公司完成资产重组，中国有色矿业集团有限公司成为东方有色集团公司控股股东，东方有色集团公司名称变更为中色（宁夏）东方集团有限公司。2011年11月本公司完成配股，使中色（宁夏）东方集团有限公司持有本公司股份变更为201,916,800股，占公司总股本的45.80%，仍为公司第一大股东。

本公司从事钽、铌、铍、钛、镁等有色金属材料的生产、加工、开发、科研与销售、进出口业务，产品主要用于电子、冶金、化工、航天、航空和原子能等高科技领域，主导产品80%以上出口国际市场。本公司是国内最大的钽、铌稀有金属产品生产厂家，是科技部认证的国家级高新技术企业，是国内同行业最早被“国际钽、铌研究中心（T I C）”接纳为成员的单位。

本公司下设11个职能部门、6个生产分厂、1个分析检测中心、1个机电维修分厂、4个分公司，拥有4个全资子公司即宁夏有色金属进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）、北京鑫欧科技发展有限责任公司（以下简称“鑫欧公司”）、东方钽业香港有限公司（以下简称“香港公司”）、中色东方非洲有限公司（以

下简称“非洲公司”)，1个控股子公司宁夏东方超导科技有限公司(以下简称“东方超导公司”)。

本公司2017年上半年财务报告已于2017年8月18日经本公司第七届董事会第三次会议批准。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会或其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围详见“财务报告九、在其他主体中权益1、在子公司中的权益之(1)企业集团构成”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2016年12月31日、2017年6月30日的财务状况以及2016年上半年、2017年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

- 1、生产型企业营业周期是根据从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间确定。
- 2、贸易型企业营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

A、一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

B、多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 非同一控制下企业合并并在购买日的会计处理

A、一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方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，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方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。

B、多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

(3) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

A、判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

B、属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计

入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

C、不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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单独列示。

子公司与本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，按照本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。

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，视同该企业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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对涉及外币的经济业务，采用交易发生当月1日汇率（中国人民银行公布的人民币外汇牌价的基准价）将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理；其余部分计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后差额作为公允价值变动（含汇率变动）处理，记入当期损益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用月均汇率平均法折算。

按照上述1、2折算产生的外币财务报表折算差额，在所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”列示。

C、现金流量表所有项目，采用月均汇率平均法折算。“汇率变动对现金的影响额”在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融

负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔款项达某类应收款项余额 10% 及以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

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	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	除去单项金额重大并单独计提的应收款项和按组合计提之外的款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，生产型企业采取加权平均法确定其发出的实际成本、贸易类企业采取个别计价法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

A、对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

B、以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

C、以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

D、非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

A、确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

B、确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b、参与被投资单位的政策制定过程；
- c、向被投资单位派出管理人员；
- d、被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e、其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产标准

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

(2) 初始投资

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

(3) 后续计量

本公司投资性房地产以成本模式进行后续计量，其折旧或摊销比照后述“固定资产”、“无形资产”相应政策。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
一、房屋、建筑物	年限平均法	10-35	3-5	9.7-2.71
二、机械设备	年限平均法	5-11	3-5	19.4-8.64
三、动力电器设备	年限平均法	11	3-5	8.82-8.64
四、运输设备	年限平均法	8	3-5	12.13-11.88
五、自动化仪器仪表	年限平均法	8	3-5	12.13-11.88
六、工具及其他生产用具	年限平均法	11	3-5	8.82-8.64
七、专用设备	年限平均法	9	3-5	10.78-10.56

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确

认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

22、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

无

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

(2) 离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

25、预计负债

1. 确认

与或有事项相关的义务（包括待执行合同变成亏损合同所产生的义务以及重组义务）同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- A. 该义务是企业承担的现时义务；
- B. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- C. 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司重组义务确认的条件：

A. 有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的职工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等。

B. 该重组计划已对外公告。

2. 计量

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据

实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

- 1) 本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。
- 2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

- 1) 本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。
- 2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁：融资租赁以外的其他租赁。

A、经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直

接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

A、能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

B、无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	17%、13%、11%、6%、5%、3%
城市维护建设税	缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、35%、13%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率%
宁夏东方钨业股份有限公司	15.00
宁夏东方超导科技有限公司	15.00
宁夏有色金属进出口有限公司	25.00
北京鑫欧科技发展有限责任公司	25.00
东方钨业香港有限公司	13.00
中色东方非洲有限公司	35.00

2、税收优惠

1、企业所得税：根据宁财（税）发【2015】72号文件，本公司及子公司宁夏东方超导科技有限公司被评定为高新技术企业，按照有关税收优惠政策，本公司按15%的优惠税率征收企业所得税。

2、增值税：按财政部、国家税务总局财税[2002]7号“关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知”，自2002年1月1日起出口产品免征生产销售环节增值税，内销产品按产品销售收入17%的税率计算销项税额，并按“免、抵、退”办法计算应交增值税或应退增值税。另外，根据财政部、国家税务总局联合下发的财税 [2003]222号《关于调整出口货物退税率的通知》的有关规定，自2004年1月1日起，本公司主导产品钨粉、钨丝的出口退税率由原执行的17%调整为13%。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2007]90号《关于调整部分商品出口退税率的通知》的有关规定，自2007年7月1日起钨丝的出口退税率由13%调整为5%。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2008]138号《关于提高部分商品出口退税率的通知》的有关规定，自2008年11月1日起钨丝的出口退税率由5%调整为13%。2009年3月27日，财政部、国家税务总局联合发出《关于提高轻纺电子信息等商品出口退税率的通知》财税[2009]43号，从2009年4月1日开始，将提高部分商品的出口退税率。公司其他钨丝、其他锻轧钨及其制品列入了这一调整范围，即出口退税率由5%提高到9%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,368.44	11,889.16
银行存款	182,933,617.34	521,521,870.67
其他货币资金	0.00	4,738,775.20
合计	182,961,985.78	526,272,535.03
其中：存放在境外的款项总额	12,042,846.74	15,151,971.68

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	79,571,884.12	105,965,924.50
商业承兑票据	7,890,294.50	14,720,951.18
合计	87,462,178.62	120,686,875.68

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	117,428,073.89	

合计	117,428,073.89
----	----------------

(2) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	25,631,417.57	8.95%	25,631,417.57	100.00%		25,631,417.57	8.55%	25,631,417.57	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	256,574,455.58	89.61%	32,775,635.81	12.77%	223,798,819.77	270,456,294.02	90.24%	33,553,064.50	12.41%	236,903,229.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,112,629.48	1.44%	3,466,629.48	84.29%	646,000.00	3,635,943.40	1.21%	3,635,943.40	100.00%	
合计	286,318,502.63	100.00%	61,873,682.86	21.61%	224,444,819.77	299,723,654.99	100.00%	62,820,425.47	20.96%	236,903,229.52

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏科捷锂电池有限公司	13,407,327.97	13,407,327.97	100.00%	预计无法收回
成都晶元新材料技术有限公司	12,224,089.60	12,224,089.60	100.00%	预计无法收回
合计	25,631,417.57	25,631,417.57	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	201,616,384.45	2,016,163.84	1.00%
1 至 2 年	19,777,086.42	988,854.32	5.00%
2 至 3 年	2,548,180.44	764,454.13	30.00%
3 年以上	32,632,804.28	29,006,163.52	
3 至 4 年	1,829,049.66	914,524.83	50.00%
4 至 5 年	13,560,579.65	10,848,463.72	80.00%
5 年以上	17,243,174.97	17,243,174.97	100.00%
合计	256,574,455.58	32,775,635.81	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 910,733.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,857,476.05 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
宁夏科捷锂电池股份有限公司	2,274,329.15	现金和承兑汇票
中卫市银阳新能源有限公司	4,119,894.90	承兑汇票
西安烽火光伏科技股份有限公司	636,932.00	承兑汇票
合计	7,031,156.05	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 95,747,740.94 元，占应收账款期末余额合

计数的比例33.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额14,861,226.70元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,393,670.15	98.15%	17,595,387.06	97.47%
1 至 2 年	173,964.77	0.60%	98,500.07	0.55%
2 至 3 年	82,708.38	0.29%	207,524.45	1.15%
3 年以上	278,898.22	0.96%	150,712.27	0.83%
合计	28,929,241.52	--	18,052,123.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
A&MMineralsLimited	9,594,787.69	28.67	货物尚未提供
SMBS.A.R.L	6,248,912.17	18.67	货物尚未提供
中华人民共和国银川海关	5,907,394.94	17.65	货物尚未提供
CRONIMETCentralAfricaAG	5,241,135.56	15.66	货物尚未提供
AD 国际贸易有限公司	2,155,223.67	6.44	货物来源存在争议，调查期间货物所有权存在争议
合计	29,147,454.03	87.09	—

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,636,091.74	63.02%			3,636,091.74	793,261.76	29.63%			793,261.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,092,932.64	36.27%	403,692.29	19.29%	1,689,240.35	1,749,841.93	65.37%	351,743.72	20.10%	1,398,098.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	41,232.65	0.71%	20,733.37	50.28%	20,499.28	133,759.27	5.00%	20,733.37	15.50%	113,025.90
合计	5,770,257.03	100.00%	424,425.66	7.36%	5,345,831.37	2,676,862.96	100.00%	372,477.09	13.91%	2,304,385.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
免征 2015 年城镇土地使用税退回	2,543,329.56			无坏账风险
出口退税	592,762.18			无坏账风险
国家储备中心保证金	500,000.00			无坏账风险
合计	3,636,091.74		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	1,254,366.96	12,543.67	1.00%
1 至 2 年	331,671.29	16,583.56	5.00%
2 至 3 年	120,281.53	36,084.46	30.00%
3 年以上	386,612.86	338,480.60	
3 至 4 年	10,876.52	5,438.26	50.00%
4 至 5 年	213,470.00	170,776.00	80.00%
5 年以上	162,266.34	162,266.34	100.00%
合计	2,092,932.64	403,692.29	

确定该组合依据的说明：

无

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,948.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	500,000.00	1,000,000.00
免征城镇土地使用税退回	2,543,329.56	293,261.76
出口退税	592,762.18	100,740.90
个人备用金	1,293,976.90	763,235.64
其他	840,188.39	519,624.66
合计	5,770,257.03	2,676,862.96

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
免征城镇土地使用税退回	免征税款	2,543,329.56	1 年以内	44.08%	
出口退税	退税	592,762.18	1 年以内	10.27%	
国储投标保证金	投标保证金	500,000.00	1-2 年	8.67%	
王元培	个人备用金	319,142.83	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.53%	11,275.38
北京高文律师事务所	律师费	250,000.00	1 年以内	4.33%	2,500.00
合计	--	4,205,234.57	--	72.88%	13,775.38

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	68,869,145.87	4,210,759.58	64,658,386.29	91,516,402.48	4,781,480.71	86,734,921.77
在产品	406,687,974.29	166,901,509.94	239,786,464.35	429,059,423.39	169,641,858.59	259,417,564.80
库存商品	54,001,769.73	6,653,731.64	47,348,038.09	139,428,565.85	24,790,152.87	114,638,412.98
委托加工物资				3,044,677.92		3,044,677.92
合计	529,558,889.89	177,766,001.16	351,792,888.73	663,049,069.64	199,213,492.17	463,835,577.47

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,781,480.71			570,721.13		4,210,759.58
在产品	169,641,858.59	259,982.62		3,000,331.27		166,901,509.94
库存商品	24,790,152.87	5,349,253.25		23,485,674.48		6,653,731.64
合计	199,213,492.17	5,609,235.87		27,056,726.88		177,766,001.16

存货转回或转销原因：报告期内原材料的消耗及商品出售。

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,473,918.50	5,919,614.33
企业所得税	5,603,941.98	5,559,624.14
合计	13,077,860.48	11,479,238.47

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	23,350,000.00	11,250,000.00	12,100,000.00	23,350,000.00	11,250,000.00	12,100,000.00
按成本计量的	23,350,000.00	11,250,000.00	12,100,000.00	23,350,000.00	11,250,000.00	12,100,000.00
合计	23,350,000.00	11,250,000.00	12,100,000.00	23,350,000.00	11,250,000.00	12,100,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西北亚奥信息技术股份公司	7,000,000.00			7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	14.00%	
西部电子商务股份有限公司	3,350,000.00			3,350,000.00	3,350,000.00			3,350,000.00	10.71%	
北京宁夏大厦有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	900,000.00			900,000.00	2.12%	
银川经济技术开发区投资控股有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					3.28%	
合计	23,350,000.00			23,350,000.00	11,250,000.00			11,250,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	11,250,000.00			11,250,000.00
期末已计提减值余额	11,250,000.00			11,250,000.00

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建南平钨铌矿业开发有限公司	12,820,731.27			-161,458.44						12,659,272.83	1,367,965.13
重庆盛镁镁业有限公司	10,319,903.00			-521,823.36						9,798,079.64	
小计	23,140,634.27			-683,281.80						22,457,352.47	1,367,965.13
合计	23,140,634.27			-683,281.80						22,457,352.47	1,367,965.13

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,246,573.27			17,246,573.27
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	17,246,573.27			17,246,573.27
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,438,095.04			3,438,095.04
2.本期增加金额	317,279.82			317,279.82
(1) 计提或摊销	317,279.82			317,279.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,755,374.86			3,755,374.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,491,198.41			13,491,198.41
2.期初账面价值	13,808,478.23			13,808,478.23

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	962,824,952.32	1,822,576,427.91	17,496,487.92	12,051,616.82	2,814,949,484.97
2.本期增加金额		2,151,731.02	25,470.05	68,827.80	2,246,028.87
(1) 购置		2,151,731.02	25,470.05	68,827.80	2,246,028.87
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	967,934.42	609,982.19	11,708.16	153.77	1,589,778.54
(1) 处置或报废		609,982.19			609,982.19
(2) 其他	967,934.42		11,708.16	153.77	979,796.35
4.期末余额	961,857,017.90	1,824,118,176.74	17,510,249.81	12,120,290.85	2,815,605,735.30
二、累计折旧					
1.期初余额	283,136,125.95	1,135,007,127.77	12,827,123.88	11,217,183.22	1,442,187,560.82
2.本期增加金额	18,182,763.22	64,451,662.58	550,054.82	219,879.99	83,404,360.61
(1) 计提	18,182,763.22	64,451,662.58	550,054.82	219,879.99	83,404,360.61
3.本期减少金额		219,988.92			219,988.92
(1) 处置或报废		219,988.92			219,988.92
4.期末余额	301,318,889.17	1,199,238,801.43	13,377,178.70	11,437,063.21	1,525,371,932.51
三、减值准备					
1.期初余额	49,372,361.99	97,419,008.27	689,798.80	18,675.66	147,499,844.72
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	49,372,361.99	97,419,008.27	689,798.80	18,675.66	147,499,844.72
四、账面价值					
1.期末账面价值	611,165,766.74	527,460,367.04	3,443,272.31	664,551.98	1,142,733,958.07
2.期初账面价值	630,316,464.38	590,150,291.87	3,979,565.24	815,757.94	1,225,262,079.43

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	7,471,765.92
机器设备	1,702,570.92
运输工具	7,775.71
办公设备	13,312.39
合计	9,195,424.94

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房产	128,437,977.95	相关资料已提交，产权正在办理中。

其他说明

本期减少的账面原值系对原暂估入账价值的调整和汇率变动的影响。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水站氨氮尾气改造	137,213.16		137,213.16	72,164.62		72,164.62
分解槽配套排风系统	534,358.96		534,358.96	534,358.96		534,358.96
污水站固废处置改造	312,941.21		312,941.21	312,941.21		312,941.21
合计	984,513.33		984,513.33	919,464.79		919,464.79

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标所有权	非专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	79,736,035.89	62,743,676.50	66,848,138.12	14,660,000.00	2,500,000.00	226,487,850.51
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	79,736,035.89	62,743,676.50	66,848,138.12	14,660,000.00	2,500,000.00	226,487,850.51
二、累计摊销						
1.期初余额	9,835,762.48	22,265,101.25	20,812,893.78	7,696,500.04	1,500,000.00	62,110,257.55
2.本期增加金额	855,283.68	2,833,024.26	3,115,380.18	733,000.02	125,000.00	7,661,688.14
(1) 计提	855,283.68	2,833,024.26	3,115,380.18	733,000.02	125,000.00	7,661,688.14
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	10,691,046.16	25,098,125.51	23,928,273.96	8,429,500.06	1,625,000.00	69,771,945.69
三、减值准备						
1.期初余额		4,047,634.34	3,395,293.51			7,442,927.85
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		4,047,634.34	3,395,293.51			7,442,927.85
四、账面价值						
1.期末账面价值	69,044,989.73	33,597,916.65	39,524,570.65	6,230,499.94	875,000.00	149,272,976.97
2.期初账面价值	69,900,273.41	36,430,940.91	42,639,950.83	6,963,499.96	1,000,000.00	156,934,665.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认无形资产	转入当期损益	
其他	7,714,658.99	15,981,138.45			14,472,693.53	9,223,103.91
合计	7,714,658.99	15,981,138.45			14,472,693.53	9,223,103.91

其他说明

无

27、商誉

无

28、长期待摊费用

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,333,691.64	333,348.82	1,167,308.81	291,753.10
合计	1,333,691.64	333,348.82	1,167,308.81	291,753.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		333,348.82		291,753.10

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	2,706,458.83	2,706,458.83
合计	2,706,458.83	2,706,458.83

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	650,000,000.00	700,000,000.00
合计	650,000,000.00	700,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料	68,071,838.95	59,550,027.34
工程款	6,744,586.95	9,338,363.07
加工修理	3,951,124.11	11,716,308.33
设备	662,626.69	711,229.10
运费	135,141.53	194,864.84
服务费	302,813.02	816,898.46
燃料动力		1,196.58
代理出口货款	3,995,515.32	2,661,251.62

其他	880.00	127,850.78
合计	83,864,526.57	85,117,990.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏隆鼎电力有限公司	1,022,072.87	工程未结算
锦州电炉有限责任公司	740,000.00	对方未催收
合计	1,762,072.87	--

其他说明：

无

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,061,540.28	13,023,032.91
服务费	4,285.72	8,214.29
合计	7,065,826.00	13,031,247.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州盛堡嘉光伏科技有限公司	482,440.90	依据付款条件未最终结算
合计	482,440.90	--

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,102,619.85	55,422,242.33	55,925,118.41	599,743.77
二、离职后福利-设定提存计划	1,408,992.06	8,864,706.45	8,917,994.04	1,355,704.47

合计	2,511,611.91	64,286,948.78	64,843,112.45	1,955,448.24
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		43,219,582.64	43,219,582.64	
2、职工福利费		1,798,030.77	1,794,689.97	3,340.80
3、社会保险费	22,684.88	3,995,595.66	4,547,523.75	-529,243.21
其中：医疗保险费	21,301.73	3,393,391.32	3,852,372.80	-437,679.75
工伤保险费	436.13	447,501.21	516,424.59	-68,487.25
生育保险费	947.02	154,703.13	178,726.36	-23,076.21
4、住房公积金	596,980.70	5,129,740.00	4,975,276.00	751,444.70
5、工会经费和职工教育经费	482,954.27	810,544.26	919,297.05	374,201.48
8、其他		468,749.00	468,749.00	
合计	1,102,619.85	55,422,242.33	55,925,118.41	599,743.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,266,574.60	8,288,775.50	8,309,039.60	1,246,310.50
2、失业保险费	142,417.46	575,930.95	608,954.44	109,393.97
合计	1,408,992.06	8,864,706.45	8,917,994.04	1,355,704.47

其他说明：

社会保险期末为负数的原因系预缴款。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,851,498.86	26,796.57
企业所得税	1,181,613.95	1,268,274.68
个人所得税	40,789.83	518,640.70
城市维护建设税	123,498.59	86,203.61

房产税	1,732,152.55	1,751,463.62
土地使用税	620,541.21	615,501.96
教育费附加	83,174.05	61,574.02
水利建设基金	78,421.15	137,152.97
其他税费	42,093.24	60,018.52
合计	10,753,783.43	4,525,626.65

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,987.50	419,756.95
短期借款应付利息	785,416.67	930,416.67
合计	787,404.17	1,350,173.62

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人款项	43,911.40	61,282.97
押金	381,990.00	476,934.00
保险	1,694,908.08	1,487,959.18
其他	4,018,880.02	2,238,926.76
合计	6,139,689.50	4,265,102.91

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

中南大学高导抗断脆协作费	360,000.00	课题尚未完成
合计	360,000.00	--

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		450,000,000.00
合计		450,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	27,000,000.00	
合计	27,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

本报告期长期借款的利率系2.65%。

46、应付债券

无

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债专项资金借款		2,141,127.25
合 计		2,141,127.25

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
射频超导腔的研发和产业化拨款	3,000,000.00			3,000,000.00	拨款
收财政厅拨新能源专项款	4,460,000.00			4,460,000.00	拨款
收射频超导腔的成果转化	900,000.00			900,000.00	拨款
收产业链项目拨款(细直径钨丝高技术产业化示范工程)	8,000,000.00			8,000,000.00	拨款
收产业链项目拨款(极大规模集成电路用溅射靶材高技术产业化示范工程)	8,000,000.00			8,000,000.00	拨款
合计	24,360,000.00			24,360,000.00	--

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		3,270,202.00	
合计		3,270,202.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,706,589.10	269,400.00	2,690,048.44	39,285,940.66	政府拨款
合计	41,706,589.10	269,400.00	2,690,048.44	39,285,940.66	--

涉及政府补助的项目：

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
产业链项目拨款	14,838,053.37		1,371,127.02		13,466,926.35	与资产相关
外经贸区域发展促进资金拨款	2,993,304.00		316,116.00		2,677,188.00	与资产相关
钛及钛合金无缝管材技术改造项目	1,555,558.00		222,222.00		1,333,336.00	与资产相关
分析检测平台建设项目	1,377,760.00		172,224.00		1,205,536.00	与资产相关
宁夏担保集团拨款加工材款	666,632.00		111,114.00		555,518.00	与资产相关
电容器级 NbO 粉的成果转化	1,333,320.00		166,668.00		1,166,652.00	与资产相关
土地搬迁补偿	2,568,502.80		30,577.42		2,537,925.38	与资产相关
自治区创新发展专项资金（高性能钽靶材产业化建设）	800,000.00		200,000.00		600,000.00	与资产相关
2013 年第二批自治区创新发展专项资金（化工防腐用钽铌材的成果转化）	600,000.00		100,000.00		500,000.00	与资产相关
市财政中小企业创新项目	108,000.00				108,000.00	与资产相关
自治区创新发展专项资金	400,000.00				400,000.00	与收益相关
2014 年军工项目预算拨款	6,815,000.00				6,815,000.00	与收益相关
射频超导腔的研发与产业化	2,080,000.00				2,080,000.00	与收益相关
02 专项拨款	1,937,000.00				1,937,000.00	与收益相关
拨射频超导腔的成果转化项目经费	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关

国防科技工业 2013 年基建、科研 预算拨款	466,000.00				466,000.00	与收益相关
区外专局国外技术专家工薪补助	407,545.32				407,545.32	与收益相关
热处理对 TC4 钛合金 α 片状组织 的调控研究	30,000.00				30,000.00	与收益相关
收发动机紧固件项目拨款	610,713.61				610,713.61	与资产相关
一种药型罩用钼合金材料研发	719,200.00				719,200.00	与收益相关
军民两用高压钽电容器用钽粉的 设计与开发	400,000.00				400,000.00	与收益相关
2016 年"万人计划"特殊经费		19,400.00			19,400.00	与收益相关
知识产权局拨付专利经费		50,000.00			50,000.00	与收益相关
收石嘴山市知识产权局拨付专利 经费		200,000.00			200,000.00	与收益相关
合计	41,706,589.10	269,400.00	2,690,048.44		39,285,940.66	--

其他说明：

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	440,832,644.00						440,832,644.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,186,190,295.56			1,186,190,295.56

其他资本公积	11,482,282.39			11,482,282.39
合计	1,197,672,577.95			1,197,672,577.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
二、以后将重分类进 损益的其他综合收益	1,355,171.00	-306,834.31			-306,834.31		1,048,336.69
外币财务报表 折算差额	1,355,171.00	-306,834.31			-306,834.31		1,048,336.69
其他综合收益合计	1,355,171.00	-306,834.31			-306,834.31		1,048,336.69

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,240,489.67	2,825,153.60	1,384,538.80	11,681,104.47
合计	10,240,489.67	2,825,153.60	1,384,538.80	11,681,104.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,186,159.46			119,186,159.46

任意盈余公积	119,186,159.46			119,186,159.46
合计	238,372,318.92			238,372,318.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-403,746,413.95	-432,751,270.54
调整后期初未分配利润	-403,746,413.95	-432,751,270.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-95,353,361.61	29,004,856.59
期末未分配利润	-499,099,775.56	-403,746,413.95

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	452,665,792.60	457,720,587.38	365,597,592.44	410,503,531.81
其他业务	11,157,089.09	10,473,832.10	17,737,599.14	18,204,709.10
合计	463,822,881.69	468,194,419.48	383,335,191.58	428,708,240.91

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,708,699.32	1,994,351.33
教育费附加	1,160,871.16	854,721.99
房产税	3,455,905.08	
土地使用税	1,231,006.08	
车船使用税	8,095.20	

印花税	245,507.62	
营业税		57,762.95
地方教育费附加	773,914.09	569,814.68
水利基金	241,485.00	307,064.27
合计	9,825,483.55	3,783,715.22

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	545,795.89	765,931.94
业务及广告宣传费	273,680.54	634,648.26
保险费	231,054.36	1,391,904.40
运杂费	2,026,294.08	3,713,052.34
销售服务费	1,309,033.62	1,169,736.07
其他	511,358.40	711,119.73
合计	4,897,216.89	8,386,392.74

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,993,734.88	16,285,694.96
办公招待差旅费	1,089,972.11	1,133,726.26
税费		5,113,564.38
科研技术开发费	14,472,693.53	14,554,434.12
折旧费	8,446,321.07	9,178,319.18
修理费	2,886,838.16	4,777,384.94
其他	14,616,677.49	14,948,844.32
合计	55,506,237.24	65,991,968.16

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,040,345.90	27,321,274.06
减：利息收入	1,057,117.46	562,123.99
汇兑损失	4,384,427.26	-6,248,654.64
其他	106,125.95	115,310.79
合计	22,473,781.65	20,625,806.22

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,697,590.57	3,174,776.13
二、存货跌价损失	4,782,088.90	-11,622,900.18
合计	3,084,498.33	-8,448,124.05

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-683,281.80	-832,092.65
合计	-683,281.80	-832,092.65

其他说明：

无

69、其他收益

无

70、营业外收入

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	20,263.14	1,870.84	20,263.14
其中：固定资产处置利得	20,263.14	1,870.84	20,263.14
政府补助	5,253,378.00	8,115,900.18	5,253,378.00
其他利得	27,737.30	597,503.51	27,737.30
合计	5,301,378.44	8,715,274.53	5,301,378.44

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相 关/与收益 相关
收产业链项目拨款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	1,371,127.02	2,690,608.76	与资产相关
收拨款外经贸区域发展促进资金（集成电路用溅射钽靶材、钽环件技术改造项目）		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	100,002.00	100,002.00	与资产相关
外经贸区域发展促进资金拨款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	216,114.00	216,114.00	与资产相关
收宁夏担保集团拨钽加工材款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	111,114.00	111,114.00	与资产相关
钽及钽合金无缝管材技术改造项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	222,222.00	222,222.00	与资产相关
分析检测平台建设		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	是	172,224.00	172,224.00	与资产相关

项目			的补助					
电容器级 NbO 粉的成果转化		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	166,668.00	166,668.00	与资产相关
土地搬迁补偿		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	30,577.42	30,577.42	与资产相关
收自治区创新发展专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	300,000.00		与资产相关
市财政局企业科技创新后补助拨款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是		3,180,600.00	与收益相关
石嘴山市知识产权局 2014 年专利经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		50,000.00	与收益相关
收有色金属技术经济研究院标准费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		31,000.00	与收益相关
石嘴山市财政局拨付 2015 年失业保险补贴金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是		1,144,770.00	与收益相关
2015 年土地使用税减免		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	2,543,329.56		与收益相关
2016 年第二批专利奖补政策奖金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	20,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,253,378.00	8,115,900.18	--

其他说明：

无

71、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		17,777.75	
其中：固定资产处置损失		17,777.75	
其他支出	-438,355.20	1,411,259.59	-438,355.20
合计	-438,355.20	1,429,037.34	-438,355.20

其他说明：

本期营业外支出为负数的原因系根据民事调解书（2017）宁02民终282号对原告未决诉讼的调整。

72、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	100,461.97	31,394.57
递延所得税费用	-41,595.72	8,598,186.77
合计	58,866.25	8,629,581.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-95,102,303.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	100,461.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	-41,595.72
所得税费用	58,866.25

其他说明

无

73、其他综合收益

详见附注合并财务报表项目注释之 57 其他综合收益。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拨款	289,400.00	4,835,370.00
利息收入	1,057,117.46	524,368.02
住宿费、租金收入	49,390.00	171,650.00
收保证金	820,000.00	159,338.00
收回废旧物资	37,680.80	140,305.80
往来及暂借款等	2,692,973.86	1,342,642.06
合计	4,946,562.12	7,173,673.88

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	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	11,774,989.31	10,877,571.60
往来款	1,129,368.83	183,480.00
支付保证金		
其他	2,268,275.61	4,334,412.49
合计	15,172,633.75	15,395,464.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金收回	4,738,775.20	

合计	4,738,775.20	
----	--------------	--

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	本期发生额	上期发生额
付集团公司借款		5,274,200.00
合计		5,274,200.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	-95,161,169.86	-137,888,244.42
加：资产减值准备	3,084,498.33	-8,448,124.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,721,640.43	89,439,615.89
无形资产摊销	7,661,688.14	8,182,846.70
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）	-20,263.14	15,906.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		720,852.82
财务费用（收益以“-”号填列）	23,424,773.16	21,072,619.42
投资损失（收益以“-”号填列）	683,281.80	832,092.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,595.72	8,598,186.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	133,490,179.75	171,893,477.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,425,279.77	29,934,694.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,352,967.02	-59,430,345.51
经营活动产生的现金流量净额	154,915,345.64	124,923,579.51
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	182,961,985.78	322,931,673.83
减：现金的期初余额	521,533,759.83	231,010,914.13
现金及现金等价物净增加额	-338,571,774.05	91,920,759.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	182,961,985.78	521,533,759.83
其中：库存现金	28,368.44	11,889.16
可随时用于支付的银行存款	182,933,617.34	521,521,870.67
三、期末现金及现金等价物余额	182,961,985.78	521,533,759.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		4,738,775.20

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

77、所有权或使用权受到限制的资产

无

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	108,701,294.42
其中：美元	14,411,617.81	6.77	97,630,064.71
欧元	72,163.73	7.75	559,240.03
港币	7,026.74	0.87	6,098.51
日元	173,633,709.00	0.06	10,502,234.89
卢朗	448,091.91	0.01	3,656.28
应收账款	--	--	117,174,907.01
其中：美元	17,134,625.10	6.77	116,076,804.28
欧元	5,213.37	7.75	40,401.53
日元	17,487,000.00	0.06	1,057,701.20

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
中色东方非洲有限公司	子公司	赞比亚	美元	以美元结算为主

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁夏有色金属进出口有限公司	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	进出口贸易	100.00%		投资
北京鑫欧科技发展有限公司	北京市	北京市	进出口贸易	100.00%		投资
宁夏东方超导科技有限公司	宁夏回族自治区石嘴山市	宁夏回族自治区石嘴山市	制造业	75.00%		投资
中色东方非洲有限公司	赞比亚基特维	赞比亚基特维	贸易	80.00%	20.00%	投资
东方铝业香港有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁夏东方超导科技有限公司	25.00%	192,191.75		4,229,926.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁夏东方超导科技有限公司	16,101,389.47	1,428,494.76	17,529,884.23	502,176.58	108,000.00	610,176.58

续表

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁夏东方超导科技有限公司	17,709,858.10	1,618,507.00	19,328,365.10	3,069,424.46	108,000.00	3,177,424.46

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁夏东方超导科技有限公司	5,065,332.29	768,767.01	768,767.01	426,402.73

续表

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁夏东方超导科技有限公司	3,501,859.20	1,334.78	1,334.78	368,536.97

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆盛镁镁业有限公司	重庆市	重庆市	加工制造	21.56%		权益法
福建南平钽铌矿业开发有限公司	福建南平	福建南平	采矿	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	重庆盛镁镁业有限公司	福建南平钽铌矿业开发有限公司	重庆盛镁镁业有限公司	福建南平钽铌矿业开发有限公司
流动资产	22,715,974.58	31,159,545.15	22,829,938.57	32,021,242.84
非流动资产	106,055,006.99	28,188,141.47	110,974,463.85	28,210,210.22
资产合计	128,770,981.57	59,347,686.62	133,804,402.42	60,231,453.06
流动负债	78,855,323.52	663,661.16	78,106,927.65	740,135.38
非流动负债	4,926,088.08	0.00	8,203,573.80	0.00
负债合计	83,781,411.60	663,661.16	86,310,501.45	740,135.38
归属于母公司股东权益	44,989,569.97	58,684,025.46	47,493,900.97	59,491,317.68
按持股比例计算的净资产份额	9,699,751.29	11,736,805.09	10,239,685.05	11,898,263.54
对联营企业权益投资的账面价值	9,798,079.64	11,291,307.70	10,319,903.00	11,452,766.14
营业收入	18,917,229.88	7,443.67	2,260,434.29	2,013.38
净利润	-2,420,331.00	-807,292.22	-1,580,031.28	-2,457,189.57
综合收益总额	-2,420,331.00	-807,292.22	-1,580,031.28	-2,457,189.57

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

报告期内，本公司未发生与金融工具相关的风险。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏	有色及稀有金属冶炼、加工	230,000.00	45.80%	45.80%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国有色矿业集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注财务报告九在其他主体中的权益之 1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注财务报告九在其他主体中的权益之 3 在合营安排或联营企业中权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制
宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制
宁夏金和化工有限公司	受同一母公司控制
中国十五冶金建设有限公司	受同一最终控制人控制
宁夏盈氟金和科技有限公司	母公司联营企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中色（宁夏）东方集团有限公司	采购原材料	4,495,415.38	16,000,000.00	否	9,783,852.96
宁夏星日电子有限公司	采购原材料	249,294.44	1,000,000.00	否	6,850,839.57
中色（宁夏）东方集团有限公司	接受供水、供电、供暖、综合服务、建筑工程等劳务	33,408,811.40	57,000,000.00	否	28,976,166.62
西北稀有金属材料研究院	接受劳务（分析费、防护费等）	812,930.00	2,000,000.00	否	676,690.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中色（宁夏）东方集团有限公司	销售商品	616,449.83	1,707,261.46
西北稀有金属材料研究院	销售商品	171,794.88	79,831.93
中色（宁夏）东方集团有限公司	提供劳务	4,762,293.51	2,266,174.49
西北稀有金属材料研究院	代理费	79,790.93	105,688.51
宁夏金和化工有限公司	提供劳务	1,856,652.41	2,865,969.10
宁夏盈氟金和科技有限公司	提供劳务	306,932.57	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西北稀有金属材料研究院	氧化物粉体及靶材生产线	410,256.42	410,256.42
中色（宁夏）东方集团有限公司	铍铜熔铸生产线	284,900.28	341,880.34

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中色（宁夏）东方集团有限公司	氟化钾、氯化钾、氯化钠生产线	358,974.36	358,974.36

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

中色（宁夏）东方集团有限公司	30,000,000.00	2015 年 01 月 30 日	2018 年 01 月 29 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 03 月 13 日	2018 年 03 月 12 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2016 年 01 月 29 日	2017 年 01 月 28 日	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2016 年 02 月 26 日	2017 年 02 月 25 日	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	8,000,000.00	2016 年 04 月 22 日	2017 年 04 月 22 日	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	90,000,000.00	2016 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	95,000,000.00	2017 年 01 月 28 日	2017 年 07 月 28 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	95,000,000.00	2017 年 02 月 25 日	2017 年 08 月 25 日	否
合计	568,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 01 月 30 日	2017 年 01 月 28 日	是
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 06 月 29 日	2017 年 04 月 28 日	是
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 28 日	是
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 07 月 29 日	2017 年 04 月 28 日	是
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 07 月 29 日	2017 年 06 月 28 日	是
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 08 月 31 日	2017 年 04 月 28 日	是
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 08 月 31 日	2017 年 06 月 28 日	是
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2015 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 18 日	是
中色（宁夏）东方集	50,000,000.00	2016 年 03 月 09 日	2017 年 03 月 09 日	是

团有限公司				
中色（宁夏）东方集团有限公司	80,000,000.00	2016 年 07 月 18 日	2017 年 07 月 18 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2016 年 08 月 24 日	2017 年 08 月 24 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	70,000,000.00	2016 年 09 月 19 日	2017 年 09 月 19 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2016 年 10 月 11 日	2017 年 10 月 11 日	否
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2016 年 09 月 30 日	2017 年 09 月 30 日	否
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2016 年 10 月 21 日	2017 年 10 月 21 日	否
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2016 年 11 月 25 日	2017 年 11 月 25 日	否
中国有色矿业集团有限公司	27,000,000.00	2017 年 06 月 30 日	2019 年 06 月 22 日	否
合 计	1,177,000,000.00			

关联担保情况说明

无

（5）关联方资金拆借

无

（3）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	669,592.29	979,801.60

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中色（宁夏）东方集团有限公司	10,150,000.00		3,700,000.00	
应收账款	中色（宁夏）东方集团有限公司	5,548,494.57	55,484.95	1,298,893.92	12,988.94
应收账款	宁夏金和化工有限公司			678,223.00	6,782.23
应收账款	宁夏盈氟金和科技有限公司	1,031,394.40	10,313.94		
应收账款	重庆盛镁镁业有限公司	928,200.00	278,460.00	1,128,200.00	338,460.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中色（宁夏）东方集团有限公司	11,651,971.07	9,317,890.24
应付账款	西北稀有金属材料研究院	152,860.42	193,547.85
应付账款	中国十五冶金建设有限公司	353,186.21	353,186.21
预收账款	西北稀有金属材料研究院	47,000.00	

7、关联方承诺

本公司与关联企业之间业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁

1、公司分公司宁夏东方钽业股份有限公司研磨材料分公司（简称“研磨分公司”）2012年10月19日收到内蒙古自治区高级人民法院民事案件受理通知书，2013年4月1日，公司收到内蒙古自治区高级人民法院民事判决书（（2012）内商初字第16号）判决如下：

（1）包头市山晟新能源有限责任公司在本判决生效之日起10日内支付研磨分公司货款2,512.44万元、案件受理费19.37万元、诉讼保全费0.5万元，并支付逾期付款损失311.90万元，合计2,844.21万元。

（2）驳回宁夏研磨分公司其他诉讼请求。

2013年6月，公司收到内蒙古高院的通知，将该案件由内蒙古高院移交至包头市中级人民法院执行。

2015年山晟公司共计还款1,151.49万元。

2016年2月，双方签订和解协议：根据（2012）内商初字第16号民事判决书确定，被执行人欠付申请人货款2,512.44万元并支付逾期付款损失311.90万元，被执行人已通过抵房及给付承兑方式支付了1,157.70万元，至本协议书签署之日被执行人尚欠申请人货款1,354.74万元（2,512.44万元-1,157.70万元），逾期付款损失尚未支付；被执行人承诺从2016年2月底起到2016年12月30日，每月逐次偿还上述欠款，第一次2016年2月底还款200万元，从2016年3月开始每月月底前还款150万元，直至还清；案件受理费19.37万元，保全费0.50万元，由被执行人负担，于2016年11月份支付；迟延履行期间的债务利息问题在2016年12月还清货款本金及逾期付款损失后双方可另行协商解决；鉴于已经进入的股权评估程序，被执行人如有任何一期未按本协议第二条中的承诺履行付款义务，申请人有权要求包头市中级人民法院启动股权评估拍卖程序，查封被申请人银行账户，将被申请人列入失信被执行人名单，并按照包头市中级人民法院法律文书办理执行。

2016年山晟公司共计还款330万元，2017年1-6月山晟公司共计还款120万元，后续工作在协调中。

2、公司分公司宁夏东方钽业股份有限公司能源材料分公司（简称“能源分公司”）2015年6月16日收到宁夏回族自治区石嘴山市中级人民法院（2015）石民商初字第27-1号民事裁定书，在能源分公司与江苏科捷电池有限公司买卖合同纠纷一案中，裁定冻结被告江苏科捷电池有限公司价值人民币1,488.21万元的银行存款或者查封相应的资产。2016年1月18日，公司向法院提交了强制执行申请书。2016年7月19日法院下达了（2016）宁02执20号之一裁定终结了本次执行程序（因对方无财产可供执行）。

3、公司分公司宁夏东方钽业股份有限公司能源材料分公司（简称“能源分公司”）2015年5月5日宁夏回族自治区石嘴山市中级人民法院（2015）石民商初字第28-1号民事裁定书，在能源分公司与宁夏科捷电池股份有限公司买卖合同纠纷一案中，裁定冻结被告宁夏科捷电池股份有限公司价值人民币693.89万元的银行存款或者查封相应的资产。2016年2月29日双方在石嘴山市中院达成《执行和解协议》，截止2017年6月30日宁夏科捷电池股份有限公司还清了能源分公司的所有货款，该案结案。

4、公司分公司宁夏东方钽业股份有限公司能源材料分公司（简称“能源分公司”），2016年12月13日宁夏回族自治区中级人民法院（2016）宁02民初25号民事裁定书，在能源分公司与成都晶元新材料技术有限公司买卖合同纠纷一案中，裁定被告成都晶元新材料技术有限公司向能源分公司支付货款1,222.41万元、违约金12.22万元、逾期付款利息21.20万元，合计1,255.83万元，目前该案件正在执行过程中，具体执行结果目前尚不确定。

5、公司分公司宁夏东方钽业股份有限公司研磨材料分公司（简称“研磨分公司”），原告石嘴山市福晟达机电修理有限公司于2016年5月23日向法院申请立案，请求判令补偿原告加工损失共计447.52万元。2016年5月26日研磨分公司收到法院传票，2016年7月15日开庭审理了此案。2016年11月22日法院下达了

(2016)宁0202民初1926号民事判决书，判决：被告宁夏东方钽业股份有限公司研磨材料分公司向原告石嘴山市福晟达机电修理有限公司支付物料补偿款327.02万元，于本判决生效后15日内履行；被告宁夏东方钽业股份有限公司承担连带清偿责任；驳回原告的其他诉讼请求；原告承担案件受理费1.14万元，被告承担3.12万元。

2016年12月19日研磨分公司不服判决向石嘴山市中级人民法院提交了民事上诉状，上诉案于2017年4月13日开庭，庭后双方达成调解，法院于2017年4月20日下达了(2017)宁02民终282号民事调解书，调解如下：解除双方签订的合同；上诉人向被上诉人石嘴山市福晟达机电修理有限公司支付物料补偿款280万元，5月25日前支付180万元，6月25日前支付100万元；上诉人承担诉讼费47645.5元，被上诉人承担11437元；上诉人逾期付款，按一审判决执行。2017年5月分公司向石嘴山市福晟达机电修理有限公司支付180万元人民币；2017年6月分公司向石嘴山市福晟达机电修理有限公司支付1031165元人民币；至此，该案结案。

6. 公司分公司宁夏东方钽业股份有限公司研磨材料分公司（简称“研磨分公司”），与浙江昱辉智能系统集成有限公司买卖合同纠纷案，于2017年3月17日向法院申请立案，立案后，3月研磨分公司收到被告付款150万元；2017年5月5日开庭，双方当庭达成调解，2017年5月5日法院下达了（2017）浙0421民初1145号民事调解书，约定2017年5月-12月底前结清欠款。公司2017年5月5日当庭收到被告支付的270万元及法院退回的诉讼费102464元；2017年6月收到被告支付的300万元货款；2017年7月收到被告支付的281.8万元货款；后续工作在协调中。

7. 公司宁夏东方钽业股份有限公司（简称“公司”），2014年4月18日公司收到岳阳市云溪区人民法院的（2013）云执保字第52-5号执行裁定书，裁定我司等因出资不实以1500万元本息范围内负连带清偿责任，同时冻结我司工资户1000万元（6个月）。2014年4月15日向岳阳市云溪区人民法院提交书面异议，2014年5月16日进行了听证。2014年7月5日收到云溪区法院的（2014）云执字第23号执行裁定书，维持原第52-5号裁定。2014年7月15日公司等4家公司向岳阳中级人民法院提交复议申请；2014年8月27日进行复议听证，等候该中院裁决。2014年10月下旬我司及其他三方与北京市中兆律师事务所签订《民事执行案件代理合同》，若胜诉我司承担88万余元的代理费，败诉不承担任何费用。2014年12月4日四家被执行人再次向岳阳中院提交了复议申请书，2015年1月8日岳阳中院下达了（2015）岳中执复字第1号执行裁定书，裁定驳回申请复议人（含公司等4家）的复议申请。2015年7月初，公司联合另外3家向湖南省高院递交了《再审申请书》，法院于2015年12月8日进行了听证。公司2017年收到湖南高院下达的（2016）湘执监130号执行裁定书，裁定撤销岳阳中院（2015）岳中执复字第1号执行裁定，发回岳阳中院重新审查。公司联合其他3家公司于2017年4月10日到岳阳中院申请启动重审程序，等候岳阳中院重审。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司主要经营为加工制造业及贸易两个分部，故分为这两类。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	有色金属冶炼	贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	448,802,955.83	27,090,110.35	23,227,273.58	452,665,792.60
主营业务成本	457,176,897.38	25,837,303.66	25,293,613.66	457,720,587.38

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	44,109,853.43	15.74%	25,631,417.57	58.11%	18,478,435.86	43,719,567.69	14.84%	25,631,417.57	58.63%	18,088,150.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	232,621,889.98	83.04%	31,508,796.46	13.55%	201,113,093.52	247,151,944.88	83.92%	32,447,639.15	13.13%	214,704,305.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,431,332.38	1.22%	3,431,332.38	100.00%		3,658,338.61	1.24%	3,600,646.30	98.42%	57,692.31
合计	280,163,075.79	100.00%	60,571,546.41	21.62%	219,591,529.38	294,529,851.18	100.00%	61,679,703.02	20.94%	232,850,148.16

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏有色金属进出口有限公司	18,478,435.86			关联方不计提坏账
江苏科捷锂电池有限公司	13,407,327.97	13,407,327.97	100.00%	预计无法收回

成都晶元新材料技术有限公司	12,224,089.60	12,224,089.60	100.00%	预计无法收回
合计	44,109,853.43	25,631,417.57	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	179,581,382.84	1,795,813.83	1.00%
1 至 2 年	19,745,803.93	987,290.20	5.00%
2 至 3 年	1,619,980.44	485,994.13	30.00%
3 年以上	31,674,722.77	28,239,698.31	
3 至 4 年	1,829,049.66	914,524.83	50.00%
4 至 5 年	12,602,498.14	10,081,998.51	80.00%
5 年以上	17,243,174.97	17,243,174.97	100.00%
合计	232,621,889.98	31,508,796.46	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 749,319.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,857,476.05 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
宁夏科捷锂电池股份有限公司	2,274,329.15	现金和承兑汇票
中卫市银阳新能源有限公司	4,119,894.90	承兑汇票
西安烽火光伏科技股份有限公司	636,932.00	承兑汇票
合计	7,031,156.05	--

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额96,979,221.75元，占应收账款期末余额合计数的比例34.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额14,688,757.15元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,043,329.56	58.00%			3,043,329.56	793,261.76	30.18%			793,261.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,073,082.64	39.51%	397,719.29	19.18%	1,675,363.35	1,741,991.93	66.28%	345,890.72	19.86%	1,396,101.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	130,747.09	2.49%			130,747.09	93,008.44	3.54%			93,008.44
合计	5,247,159.29	100.00%	397,719.29	19.18%	4,849,440.00	2,628,262.13	100.00%	345,890.72	13.16%	2,282,371.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

国家储备中心保证金	500,000.00			无回收风险
免征 2015 年城镇土地使用税退回	2,543,329.56			无回收风险
合计	3,043,329.56		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,242,066.96	12,420.67	1.00%
1 至 2 年	331,471.29	16,573.56	5.00%
2 至 3 年	119,281.53	35,784.46	30.00%
3 年以上	380,262.86	332,940.60	
3 至 4 年	10,876.52	5,438.26	50.00%
4 至 5 年	209,420.00	167,536.00	80.00%
5 年以上	159,966.34	159,966.34	100.00%
合计	2,073,082.64	397,719.29	

确定该组合依据的说明：

无

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,828.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
免征 2014 年城镇土地使用税	2,543,329.56	293,261.76
个人备用金	1,256,606.90	742,502.27
保证金	500,000.00	1,000,000.00
其他	947,222.83	592,498.10
合计	5,247,159.29	2,628,262.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
免征城镇土地使用税退回	免征税款	2,543,329.56	1 年以内	48.47%	
国储投标保证金	投标保证金	500,000.00	1-2 年	9.53%	
王元培	个人备用金	319,142.83	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.08%	11,275.38
北京高文律师事务所	律师费	250,000.00	1 年以内	4.76%	2,500.00
内蒙古高级人民法院	诉讼费	198,692.00	4-5 年	3.79%	158,953.60
合计	--	3,811,164.39	--	72.63%	172,728.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,384,713.00		32,384,713.00	32,384,713.00		32,384,713.00
对联营、合营企业投资	22,042,903.38	1,367,965.13	20,674,938.25	22,726,185.18	1,367,965.13	21,358,220.05
合计	54,427,616.38	1,367,965.13	53,059,651.25	55,110,898.18	1,367,965.13	53,742,933.05

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏有色金属进出口有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
北京鑫欧科技发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
宁夏东方超导科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
中色东方非洲有限公司	14,876,640.00			14,876,640.00		
东方钽业香港有限公司	8,073.00			8,073.00		
合计	32,384,713.00			32,384,713.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
福建南平钽铌矿业开发有限公司	12,406,282.18			-161,458.44							12,244,823.74	1,367,965.13

重庆盛镁 镁业有限 公司	10,319,903.00			-521,823.36						9,798,079.64	
小计	22,726,185.18			-683,281.80						22,042,903.38	1,367,965.13
合计	22,726,185.18			-683,281.80						22,042,903.38	1,367,965.13

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	443,838,478.24	453,899,047.52	363,154,282.41	414,628,446.19
其他业务	11,882,872.89	11,420,285.60	17,437,148.41	18,384,471.04
合计	455,721,351.13	465,319,333.12	380,591,430.82	433,012,917.23

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-683,281.80	-832,092.65
合计	-683,281.80	-832,092.65

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,263.14	

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）	5,253,378.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	466,092.50	
少数股东权益影响额	5,000.00	
合计	5,734,733.64	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.63%	-0.2163	-0.2163
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.03%	-0.2293	-0.2293

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无