



**宁夏东方钽业股份有限公司**

**2020 年年度报告**

**2021 年 04 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。

公司负责人聂全新、主管会计工作负责人秦宏武及会计机构负责人(会计主管人员)李毛毛声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
姜滨	董事长	出差	杨赫
李修勇	董事	出差	聂全新

鉴于国内、国际市场环境的不确定性，本年度报告中涉及的前瞻性陈述，譬如未来的计划和发展战略等，不以任何形式构成公司对投资者的实质承诺，投资者及其他相关人士均应当对此保持足够的投资风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司面临的风险见“第四节 经营情况讨论与分析 九、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	44
第七节 优先股相关情况 .....	50
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第十节 公司治理 .....	62
第十一节 公司债券相关情况 .....	69
第十二节 财务报告 .....	70
第十三节 备查文件目录 .....	188

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东方钽业	指	宁夏东方钽业股份有限公司
实际控制人	指	中国有色矿业集团有限公司
控股股东、集团公司、中色东方	指	中色（宁夏）东方集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
西材院	指	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司
钛材分公司	指	宁夏东方钽业股份有限公司钛材分公司
光伏材料分公司	指	宁夏东方钽业股份有限公司光伏材料分公司
研磨材料分公司	指	宁夏东方钽业股份有限公司研磨材料分公司
能源材料分公司	指	宁夏东方钽业股份有限公司能源材料分公司
置入资产	指	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司 28% 股权
置出资产	指	东方钽业钛材分公司、光伏材料分公司、研磨材料分公司、能源材料分公司以及公司位于大武口区工业园区的相关公辅设施等相关资产及负债
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	东方钽业	股票代码	000962
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁夏东方钽业股份有限公司		
公司的中文简称	宁夏东方钽业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Ningxia Orient Tantalum Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	OTIC		
公司的法定代表人	聂全新		
注册地址	宁夏石嘴山市大武口区冶金路		
注册地址的邮政编码	753000		
办公地址	宁夏石嘴山市大武口区冶金路		
办公地址的邮政编码	753000		
公司网址	<a href="http://www.otic.com.cn">http://www.otic.com.cn</a>		
电子信箱	zhqb@otic.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦宏武	党丽萍
联系地址	宁夏石嘴山市大武口区冶金路	宁夏石嘴山市大武口区冶金路
电话	0952-2098563	0952-2098563
传真	0952-2098562	0952-2098562
电子信箱	zhqb@otic.com.cn	zhqb@otic.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	916400007106545275
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更。
历次控股股东的变更情况(如有)	<p>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。</p> <p>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,中色(宁夏)东方集团有限公司持有本公司的股份变更为201,916,800股,占公司总股本的45.80%,仍为公司第一大股东。</p>

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	朱珉东、刘国辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入(元)	676,442,241.91	601,068,722.70	12.54%	1,095,458,919.50
归属于上市公司股东的净利润(元)	49,313,340.99	41,161,217.20	19.81%	29,885,298.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	23,762,537.11	19,141,021.19	24.14%	19,808,289.04
经营活动产生的现金流量净额(元)	-6,893,503.92	229,961,922.43	-103.00%	62,446,461.86
基本每股收益(元/股)	0.1119	0.0934	19.81%	0.0678

稀释每股收益（元/股）	0.1119	0.0934	19.81%	0.0678
加权平均净资产收益率	4.13%	3.58%	0.55%	2.68%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	1,524,364,598.75	1,645,241,166.13	-7.35%	1,808,452,987.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,214,455,405.93	1,168,234,016.39	3.96%	1,129,129,888.50

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	96,233,962.82	157,462,089.25	152,064,474.85	270,681,714.99
归属于上市公司股东的净利润	-5,255,252.27	21,392,538.47	6,679,095.28	26,496,959.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,474,936.94	10,530,418.89	3,050,067.83	18,656,987.32
经营活动产生的现金流量净额	20,239,298.33	8,186,228.47	-66,072,652.09	30,753,621.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		509,556.28	-139,094.67	
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）	24,246,715.17	17,999,209.63	12,669,422.90	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-3,000,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,571,449.63	3,695,364.59	66,256.04	
减：所得税影响额	186,901.58	95,534.49	8,100.00	
少数股东权益影响额（税后）	80,459.34	88,400.00	11,475.00	
合计	25,550,803.88	22,020,196.01	10,077,009.27	--

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。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司主要从事稀有金属钽、铌、铍及合金等的研发、生产、销售和进出口业务。目前已形成钽金属及合金制品、铌金属及合金制品等系列产品。上述产品被广泛应用于电子、通讯、航空、航天、冶金、石油、化工、照明、原子能、太阳能等领域。

公司行业地位稳定，具有较强的市场竞争优势。公司与美国、德国、日本、韩国等国际主要钽铌电容器制造商建立了广泛的合作关系。钽、铌及其合金制品等系列产品多次荣获“对外贸易出口名牌”、“中国名牌产品”称号。

#### （二）公司主要经营模式

1、采购模式：原辅料一般由采购部直接负责采购；部分原材料由采购部负责组织各业务单位完成独立采购。

2、生产模式：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立进行产品的生产。

3、销售模式：公司各业务单位有专门的销售团队从事市场开发和产品销售工作，销售部负责对市场和销售工作进行宏观管控。

4、科研开发模式：由公司技术部组织各生产科研单位独立进行科研开发。

报告期内公司主要经营模式无重大变化。

#### （三）主要的业绩驱动因素

1、战略驱动因素：从追求经营规模的企业战略转向追求效益的经营战略，制定了以提高经营运行质量为中心、以提质增效为抓手的经营计划。

2、结构驱动因素：逐步优化和调整产业结构，大力推进技术含量高、市场前景好、盈利能力强的金属材料产业，重点维护技术质量相对稳定、收入贡献较大、市场相对明确的传统钽铌产业，妥善地收缩货款回收差、边际贡献低、亏损严重的问题产业。

3、管理驱动因素：对外抓市场，对内强管理，积极推进技术进步和质量提升，严格控制各类风险，保证资金运转正常，使公司逐步走向健康发展的轨道。

4、技术驱动因素：以公司科技发展战略为指导，坚持创新提质，持续提升公司的自主研发能力。加快推进高比容钨粉、高端钨钼制品等关键技术的研究，重点开展钨粉的重大技术质量攻关项目。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	与期初相比减少 8.69%，系报告期内计提折旧影响。
无形资产	与期初相比增加 27.07%，系报告期内研发投入中资本化课题结题增加。
在建工程	与期初相比增加 2810.51%，系报告期内在建工程投资增加，尚未转固。
货币资金	与期初相比减少 66.05%，系报告期内偿还银行借款。
应收票据	与期初相比增加 108.87%，系报告期收到的票据增加。
应收账款	与期初相比减少 29.85%，系报告期销售回款增加。
其他应收款	与期初相比增加 86.09%，系报告期内技术服务费未收到。
其他非流动金融资产	与期初相比减少 81.37%，系报告期内计提减值准备。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司以钨钼金属及制品的研发、生产、销售业务为核心业务，也是公司盈利能力和经济增长的主要着眼点。公司目前是国内最大的钨、钼产品生产基地、科技先导型钨、钼研究中心；是国家重点高新技术企业、国家首批创新型企业、国家863成果产业化基地、全国专利工作试点企业、博士后科研工作站和国家级企业技术中心。公司核心竞争及持续发展能力主要体现在以下方面：

### （1）品牌优势

公司钨钼钨稀有金属新材料产业在行业内具有突出的地位。公司与全球大型电容器生产企业建立了长期稳定的合作关系，具有良好的信誉、稳定的供货、销售渠道和销售服务体系，在行业中企业品牌优势明显。

公司生产的宝山牌钨粉及钨丝是中国名牌产品。钠还原钨粉获得全国制造业单项冠军产品。公司宝山牌熔炼钨、大规模集成电路用钨靶材、钨合金制品均被授予宁夏名牌产品。

## （2）技术优势

公司长期坚持把技术进步放在首位，走生产和科研相结合的发展道路，钽粉研究水平已达300,000微法·伏/克，钽丝研究水平达到直径0.06毫米以下。

近10年以来，公司共承担完成国家和省部级科研课题120项，获得国家和省部级科技奖励13项，有10项重点产品被评为国家级新产品，拥有50项国际专利。

## （3）研发优势

公司通过聘用两级专家、三级工程师和两级技师，建立和健全了人才发展通道，为技术人员搭建了发展平台，拥有实践经验丰富的研究团队。公司拥有一个国家钽铌特种材料工程研究中心和一个分析研究中心，具有独立的研究、开发和设计能力。

公司有国务院政府特殊津贴专家2人，自治区政府特殊津贴专家2人，具有中高级以上职称187人，高级技师及技师70人。

公司每年的研发经费投入较大，公司先后成功地完成了“超高比容钽粉”、“中高压比容钽粉”、“电容器阳极引线用钽丝”等多个国家级重点生产技术改造项目。共有4项科研成果获“国家科技进步奖”，在钽粉、钽丝领域研制开发了多个品级的系列产品，钽粉、钽丝及铌制品的质量、品级、产品高科技含量居于国际同类产品先进行列。

## （4）营销网络优势

在五十多年的发展过程中，公司与世界众多知名企业建立了稳定的合作关系，公司逐步树立了自身的营销优势，保证了公司产品销售渠道的畅通。公司坚持服务营销与品牌营销相结合的经营理念，凭借良好的服务意识和品牌形象赢得了客户的广泛认同。公司拥有一支年轻进取、知识结构合理、素质相对较高的营销人才队伍，建立了规范的客户档案管理、市场信息监测与分析机制。

## （5）管理优势

公司已构建了完善的法人治理结构，不断地引进先进管理理念和管理方式，促进企业持续的管理创新。公司建立了以风险管理为导向的内部控制体系，公司规范了包括质量管理和环境职业安全健康管理在内的业务流程，建立健全了各项流程匹配的制度，全方位组建了公司制度体系，推动公司业务管理流程化、标准化和制度化。公司秉承“团结 拼搏 激情 超越”的企业精神和“钽铌行业的领跑者，高端材料的制造商”的企业愿景，积极推行卓越绩效管理。公司以对标管理为驱动，以市场为核心，不断优化资源配置，提升过程运行效率。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）报告期内总体经营情况

2020年公司积极克服经济下行叠加疫情影响，有效应对钨钼市场竞争加剧等不利因素，按照董事会制定的各项经营计划与目标任务，坚持战略引领、创新驱动，双向发力，推动全面变革。

公司实现营业收入6.76亿元，同比增长12.54%。净利润4933.47万元，同比增长17.63%。出口额4,231万美元，其中，新品实现销售1,087万美元。

截止2020年12月末，公司资产总额15.24亿元，负债总额3.05亿元，资产负债率19.99%。

#### （二）报告期内公司的主要工作

##### 1、坚持目标导向，战略引领深化改革

直面改革发展难题。公司强化产业发展、科技创新、市场开拓、深化改革等工作，多次组织召开湿法、钨粉、制品和超导产业发展专题研讨会，绘制了公司未来发展的“战略图”和“路线图”，明确了产业发展路径，发展思想更加统一、发展思路更加清晰。

坚决落实“科改示范行动”。按照公司“科改示范行动方案”，结合实际制定改革工作台账。组建涂层科研团队、完成“三定”工作、推出改革试点项目，极大地促进了干部职工的积极性、主动性。

坚决落实“四个一批”专项行动，加快推进参股公司清理退出步伐。

##### 2、坚持市场为先，市场开拓成效明显

外销稳定市场，提升产品销量。积极应对疫情造成的不利形势，统筹抓好疫情防控和复工复产工作，特别是上半年，及时调整经营策略，加强国外市场开发力度。密切跟踪疫情变化，准确研判客户需求，通过针对性合理备货抢抓订单，积极拓宽产品发货交付渠道，实现国外主要客户钨粉、钨丝销量的增长。

内销持续发力，占比不断提高。充分依托我国超大规模市场优势和内需潜力，抢抓机遇，深耕国内市场，强化市场保障能力。钨粉、钨丝、钨条同比增长较大，内销收入占比提升至52%，初步形成内销、外销各占“半壁江山”，为“双循环”新发展格局提供有力支撑。

### 3、坚持创新驱动，发展后劲持续增强

重点课题进展顺利。国家“十三五”重点研发计划课题《超高纯Ta关键制备技术研究》，圆满完成了超高纯钽锭中Nb、W、Mo等关键杂质的控制，铸锭纯度达5N以上。“生物医疗钽”获批自治区重点研发计划重大项目，切实加强所高校、医疗单位合作，推动设计研发医工结合，医疗钽动物验证取得实质性进展。

持续推进技术进步。70K系列钽粉、高压钽粉技术创新持续提升。钽铌精细化工新产品实现当年开发当年销售，市场前景向好。顺利通过了RMI审核和中核工业集团合格供应商现场审核。

### 4、坚持提质增效，多措并举创造效益

加强资金管控，严格落实“两金”压降目标。对各单位存货结构、在线占用进行科学测算、精细化管理，制定单耗和直收率指标，严格考核，降单耗提收率。做好逾期应收账款风险防控工作，时时跟踪回款情况，加大力度清收债权，应收账款余额较年初减少3809万元，降幅27%。报告期压缩银行贷款1.8亿元。

积极争取财税政策支持。认真学习和梳理各种财税支持政策，积极争取财政补贴资金。其中，获得2020年失业保险援企稳岗补贴资金861万元，申请收到出口信保补贴、贷款贴息、科技经费支持等各类拨款合计1670万元，收到增值税出口退税1327万元。

深挖潜能降本增效。各单位通过精细化管理、强化技改革新、严格质量管理等方式开展降本增效，积极回收含酸底泥，处理底泥废渣矿，综合利用钽铌边角料，有效降低了库存和产品成本，增强了产品的市场竞争力。机修分厂在保证日常维修工作的同时，逐步接收公司原外协维修任务，节省外协费用。

### 5、强化管理提升，治理效能有效发挥

夯实内控体系建设。健全和完善内部控制体系文件，保证公司内控体系有效运行。对公司重点部门、高风险业务进行逐一排查，保证合规经营，规避重大风险的发生。

优化绩效考核方式。全面贯彻落实减员增效奖励政策，继续实行超产奖励和专项奖励的责任制考核办法，加大专项工作奖励力度。制定《重点工作任务管理考核办法》，实行重点工作任务督办考核机制，全年共完成督办事项100余项，重点督办任务成效突出。

加强人力资源管理。系统梳理公司人员、岗位、配置等情况，完成“三定”工作。完成专业管理人员聘任和优秀年轻干部“人才池”建设工作。

提升设备管理效能。加强设备的保养管理力度，针对280台套关键主要生产设备，建立了

设备维修及保养规程，定期对制度的执行情况进行监督检查并实施考核。

## 6、强化红线意识，安全环保总体平稳

坚持问题导向，做好隐患整改。结合疫情防控，对作业现场防疫工作和安全隐患排查103次，发现并消除安全隐患331项。投入600余万元，落实隐患排查整改措施，保障安全生产整治、整改到位。

加强制度执行。与各单位签订《安全环保目标责任书》，建立《安全环保事故责任追究办法》，完善《安全环保规章制度》，全面推进安全环保责任制建设，建立全员安全环保责任清单，共辨识危险源1860项，有效化解安全环保风险。

加强体系建设。推进安全双重预防机制建设，完成了体系文件的换版工作，抓好安全生产标准化和环境与职业健康安全管理体系建设，环境安全管理体系通过了外部审核。

2020年，公司实现轻伤及以上事故、火灾事故、环境污染事故为零，重大危险源、中高度风险、重要环境因素处于受控状态，安全环保形势总体平稳。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	676,442,241.91	100%	601,068,722.70	100%	12.54%
分行业					
加工制造业	594,603,341.98	87.90%	576,761,284.81	95.96%	3.09%
贸易	2,380,252.66	0.35%	5,309,181.08	0.88%	-55.17%
其他业务	79,458,647.27	11.75%	18,998,256.81	3.16%	318.24%
分产品					
钽铌及其合金制品	579,647,629.40	85.69%	560,868,501.09	93.31%	3.35%
钛及钛合金制品	16,354,370.50	2.42%	13,859,450.05	2.31%	18.00%

其他	981,594.74	0.15%	7,342,514.75	1.22%	-86.63%
其他业务	79,458,647.27	11.75%	18,998,256.81	3.16%	318.24%
分地区					
国内销售	376,896,757.05	55.72%	266,610,744.69	44.36%	41.37%
国外销售	299,545,484.86	44.28%	334,457,978.01	55.64%	-10.44%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
加工制造业	594,603,341.98	476,321,624.36	19.89%	3.09%	-3.93%	5.86%
贸易	2,380,252.66	1,945,339.44	18.27%	-55.17%	-57.20%	3.88%
其他业务	79,458,647.27	74,902,997.55	5.73%	318.24%	486.14%	-27.00%
分产品						
钽铌及其合金制品	579,647,629.40	461,831,719.82	20.33%	3.35%	-4.16%	6.25%
钛及钛合金制品	16,354,370.50	15,816,089.68	3.29%	18.00%	17.66%	0.28%
其他	981,594.74	619,154.30	36.92%	-86.63%	-87.67%	5.32%
其他业务	79,458,647.27	74,902,997.55	5.73%	318.24%	486.14%	-27.00%
分地区						
国内销售	376,896,757.05	316,792,607.29	15.95%	52.21%	53.31%	-0.60%
国外销售	299,545,484.86	236,377,354.06	21.09%	-10.44%	-19.52%	8.91%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
加工制造业	销售量	吨	334.87	312.67	7.10%
	生产量	吨	375.99	295.84	27.09%
	库存量	吨	55.24	14.12	291.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司报告期按照取得商品控制权时点确认收入，国外销售部分商品控制权未发生转移，库存量同比上涨。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
加工制造业	原材料	355,751,527.35	74.69%	372,538,095.44	74.46%	-4.51%
加工制造业	人工工资	50,569,654.34	10.62%	51,345,617.28	10.26%	-1.51%
加工制造业	折旧	32,438,019.35	6.81%	38,646,184.47	7.72%	-16.06%
加工制造业	能源	15,031,333.58	3.16%	17,972,715.49	3.59%	-16.37%
加工制造业	其他	22,531,089.73	4.73%	15,309,391.04	3.06%	47.17%
小计		476,321,624.36	99.59%	495,812,003.72	99.09%	-3.93%
贸易	原材料	1,945,339.44	0.41%	4,544,914.56	0.91%	-57.20%
小计		1,945,339.44	0.41%	4,544,914.56	0.91%	-57.20%
合计		478,266,963.80	100.00%	500,356,918.28	100.00%	-4.41%

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钽铌及其合金制品	原材料	341,261,622.82	73.89%	359,316,689.96	71.81%	-5.02%
钽铌及其合金制品	人工工资	50,569,654.34	10.95%	50,873,518.78	10.17%	-0.60%
钽铌及其合金制品	折旧	32,438,019.35	7.02%	38,584,216.45	7.71%	-15.93%
钽铌及其合金制品	能源	15,031,333.58	3.25%	17,830,841.33	3.56%	-15.70%
钽铌及其合金制品	其他	22,531,089.73	4.88%	15,287,783.77	3.06%	47.38%
小计		461,831,719.83	96.56%	481,893,050.29	96.31%	-4.16%
钛及钛合金制品	原材料	15,816,089.68	3.31%	13,442,051.88	2.69%	17.66%
小计		15,816,089.68	3.31%	13,442,051.88	2.69%	17.66%
其他	原材料	619,154.29	0.13%	4,324,268.16	0.85%	-85.68%
其他	人工工资			472,098.50	0.09%	-100.00%



其他	折旧			61,968.02	0.01%	-100.00%
其他	能源			141,874.16	0.03%	-100.00%
其他	其他			21,607.27	0.00%	-100.00%
小计		619,154.29	0.13%	5,021,816.11	1.00%	-87.67%
合计		478,266,963.80	100.00%	500,356,918.28	100.00%	-4.41%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	266,329,128.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	82,510,299.22	12.20%
2	客户 B	58,094,965.98	8.59%
3	客户 C	51,231,858.39	7.57%
4	客户 D	39,526,553.98	5.84%
5	客户 E	34,965,451.36	5.17%
合计	--	266,329,128.93	39.37%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	359,406,344.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.37%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	153,342,950.30	22.90%
2	供应商 B	83,060,000.00	12.40%
3	供应商 C	65,760,291.07	9.82%
4	供应商 D	39,952,091.47	5.37%
5	供应商 E	17,291,011.97	2.58%
合计	--	359,406,344.81	53.66%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商中供应商D系公司的母公司，除供应商D外其他供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,218,359.04	6,689,987.49	22.85%	主要系报告期内收入增加及受疫情影响运输成本增加。
管理费用	74,415,070.66	64,011,546.85	16.25%	主要系报告期内职工薪酬防疫支出及环保支出增加。
财务费用	14,333,244.50	13,531,077.97	5.93%	主要系报告期归还银行贷款，利息支出减少及报告期外币汇率变化导致汇兑损失增加。
研发费用	18,780,758.60	11,563,229.50	62.42%	主要系报告期内费用化的研发投入增加。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2020年，公司努力推进企业科技创新，增强公司自主创新能力，建立企业持续发展的科技创新和科技进步长效机制，不断总结技术创新工作经验，努力推动公司科技创新并大力推进科技成果转化，巩固公司钽铌行业领导者的地位。2020年度公司设立科研课题40项，全年累计研发投入4680万元，科研课题开题率100%，结题率为89.6%。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	274	255	7.45%
研发人员数量占比	27.54%	22.02%	5.52%
研发投入金额（元）	46,806,230.03	38,460,600.36	21.70%

研发投入占营业收入比例	6.92%	6.40%	0.52%
研发投入资本化的金额（元）	24,447,894.44	14,381,552.66	69.99%
资本化研发投入占研发投入的比例	52.23%	37.39%	14.84%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

2020 年公司研发投入总额占营业收入的比重为 6.92%，较上年增长 0.52%，主要原因是：公司加大研发力度，持续提升自主研发能力，推进自治区重点研发计划重大项目“生物医疗钽”的研发，加强与高校、医疗单位合作，推动设计研发医工结合。

√ 适用 □ 不适用

报告期已结转的资本化课题增加。

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	635,336,163.76	621,266,990.73	2.26%
经营活动现金流出小计	642,229,667.68	391,305,068.30	64.13%
经营活动产生的现金流量净额	-6,893,503.92	229,961,922.43	-103.00%
投资活动现金流入小计	-	50,330,287.37	-100.00%
投资活动现金流出小计	1,627,911.83	1,602,046.66	1.61%
投资活动产生的现金流量净额	-1,627,911.83	48,728,240.71	-103.34%
筹资活动现金流入小计	-	305,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	186,553,677.09	555,518,588.18	-66.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-186,553,677.09	-250,518,588.18	25.53%
现金及现金等价物净增加额	-197,792,228.06	29,888,535.50	-761.77%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项 目	2020 年 1-12 月	2019 年 1-12 月	同比增减 (%)	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	589,182,351.61	591,222,746.35	-0.35%	系报告期内国内销售增加，以承兑汇票结算较多。
收到的税费返还	13,819,413.82	4,968,743.70	178.13%	系报告期内收到的出口退税增加。
收到其他与经营活动有关的现金	32,334,398.33	25,075,500.68	28.95%	系报告期内收到的政府补助增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	478,374,286.34	225,193,574.97	112.43%	系报告期内外采业务增加。
支付给职工及为职工支付的现金	105,474,768.70	109,025,453.74	-3.26%	

支付其他与经营活动有关的现金	40,158,371.26	36,732,877.91	9.33%	系报告期内支付的运输成本增加。
取得投资收益收到的现金		33,078,043.78	-100.00%	系上年同期收到参股公司的分红款。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	643,513.08	-100.00%	系上年同期收到处置资产款项。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	16,608,730.51	-100.00%	系上年同期收回资产置换补价款。
取得借款收到的现金	-	305,000,000.00	-100.00%	系报告期内无新增银行贷款。
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	540,000,000.00	-66.67%	系报告期内银行贷款减少，到期偿还的贷款相应减少。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,553,677.09	15,518,588.18	-57.77%	系报告期内银行贷款减少偿付利息减少。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,717,135.22	1,716,960.54	-258.25%	系报告期内汇率变动影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	43,924,986.94	88.90%	系报告期权益法核算的参股公司损益调整影响所致	是
资产减值	-21,236,809.87	-42.98%	系报告期计提存货跌价准备及对外投资减值准备所致	是
营业外收入	3,968,343.75	8.03%	系报告期确认与企业日常活动无关的政府补助及核销的应付账款	否
营业外支出	99,894.12	0.20%	主要系报告期发生对外捐赠	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资	金额	占总资		

		产比例		产比例		
货币资金	101,652,388.10	6.67%	299,444,616.16	18.20%	-11.53%	系报告期内偿还银行借款。
应收账款	77,665,350.33	5.09%	110,711,642.89	6.73%	-1.64%	系报告期内回款增加。
存货	287,313,208.14	18.85%	260,517,898.09	15.83%	3.02%	系报告期内原材料及库存商品增加。
投资性房地产	12,010,911.42	0.79%	12,685,430.95	0.77%	0.02%	
长期股权投资	508,618,440.36	33.37%	471,923,829.61	28.68%	4.69%	系报告期内投资收益增加。
固定资产	300,145,348.85	19.69%	328,700,883.92	19.98%	-0.29%	
在建工程	1,647,457.24	0.11%	56,603.77	0.00%	0.11%	
短期借款	-	-	80,000,000.00	4.86%	-4.86%	系报告期内归还银行贷款。
长期借款	-	-	225,000,000.00	13.68%	-13.68%	系报告期内偿还银行贷款及期末调整至一年以内到期的非流动负债中。
预付款项	6,008,139.85	0.39%	7,047,760.07	0.43%	-0.04%	
其他应收款	757,439.05	0.05%	407,021.15	0.02%	0.03%	
应付账款	76,988,317.42	5.05%	68,931,889.09	4.19%	0.86%	
合同负债	18,846,124.29	1.24%	24,081,442.35	1.46%	-0.22%	
一年内到期的非流动负债	125,000,000.00	8.20%	-	0.00%	8.20%	系报告期末长期借款转入。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏有色金属进出口有限公司	子公司	有色金属产品及设备进出口贸易	700	5,290.05	5,088.13	829.49	4.38	42.71
北京鑫欧科技发展有限公司	子公司	技术进出口、代理进出口、货物进出口	300	267.64	266.57	33	4.94	4.75
宁夏东方超导科技有限公司	子公司	射频超导腔的研发、销售	1000	4,140.06	2,099.06	1,590.93	0.53	8.56

中色东方非洲有限公司	子公司	有色金属矿产品及金属贸易	0.6	1,478.86	1,232.86	3,485.76	36.88	36.88
东方钽业香港有限公司	子公司	有色金属及合金的进出口贸易	0.81	47.75	45.33	2.17	0.94	0.94
福建南平钽铌矿业开发有限公司	参股公司	钽铌矿采选、销售	4,055.64	4,642.47	4,656.31	2.26	-167.43	-167.43
重庆盛镁镁业有限公司	参股公司	镁、镁合金及镁合金深加工产品的开发、生产、销售、技术转让	6,850	9,996.85	1,872.08	0	-123.85	-123.85
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	参股公司	稀有金属冶炼、加工及销售	3,872.68	141,338.22	57,640.49	42,707.72	18,271.61	15,902.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

从外部环境来看，钽铌资源对外依存度高，市场价格波动大的局面没有实质性改变；疫情仍在全球蔓延，正在并将持续对世界政治、经济产生深刻影响，中美贸易摩擦的不利影响涉及航空航天、信息及通信技术、新材料等多个技术密集型领域，对我国高新技术行业造成了巨大冲击。为有效化解各类风险挑战，国家正在构建以国内大循环为主体的新发展格局，持续增加航天航空、高能物理、高端材料研究等方面的投入，鼓励企业下大力气突破高新技术“卡脖子”难题和“替代进口”产品，航天航空、“5G”商用、半导体等领域用钽铌需求在逐步释放，形势好于预期。

从钽铌行业来看，随着行业的深度调整，经营模式正在发生巨大变化，有的企业延伸产业链生产钽粉钽丝，从过去的重要客户转为竞争对手。国内冶炼加工企业受制于原辅材料、

人工成本的持续上涨及环保运行成本的不断加大，利润空间逐渐收窄。国内低端钽铌制品厂家已具备很强的生产能力，竞争加剧，对已形成的市场格局带来了较大冲击。但钽铌行业不是夕阳产业，随着“5G”商用等新的发展机遇的到来，钽铌在通讯及电子、汽车等应用领域的需求会呈现恢复性增长。

从公司自身来看，随着改革的全面推动，一定会迎来新的发展机遇。公司经过近几年的瘦身健体、提质增效，从持续亏损走向健康发展。公司目前资产负债率仅为19.99%，资产质量优良，有着强劲的发展动能。“十四五”时期，对公司来说，是机遇与挑战并存、困难和希望同在，但机遇大于挑战、希望多于困难。只要我们准确识变、科学应变、主动求变，就一定能化挑战为机遇、变困难为希望。

## （二）2021年公司主要经营目标

### 1、2021年公司经营目标：

营业收入：7亿元

### 2、2021年公司（经营发展思路）指导思想：

2021年是“十四五”开局之年，是贯彻国企改革三年行动的重要之年，是公司实现高质量发展的关键之年。公司紧紧围绕“做优钽粉、做强制品、做好运作”的发展理念，科学谋划好“十四五”规划，以规划为引领，统筹做好2021年各项工作。

## （三）实现2021年公司经营目标主要工作安排及措施

### 1、抢双循环机遇，向市场要潜力

坚持国外、国内两个市场“两手抓”“两不误”，采取灵活有效的销售策略和市场开发机制，加大新客户特别是国内客户开发力度，补齐公司发展短板，化解规避风险、增强抗风险能力。

在国内市场上，将高温合金、半导体、医疗等领域的潜在客户作为开发重点，有效调整市场结构，扩大规模销售，打造“拳头”产品。加强对市场需求和重点工程型号的市场调研，合理筹划、积极参与新型号、新产品的开发。紧盯超导铌重点项目、重大化工防腐项目和5G商用项目，及时掌握供求信息，迅速捕捉商机，获取高质量的市场订单。

在国际市场上，加强与长期客户的紧密沟通、主动对接，抢抓订单，积极开展与主要客户的商务谈判，签订战略合作框架，扩大主导产品钽粉钽丝的市场份额。持续加大钽铌靶坯、超导铌材等产品的市场开发力度，全力培育新市场。形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新市场格局。



## 2、抓好科技创新，增强发展动能

修订完善《科研课题管理办法》和《技术人员考核实施细则》，充分发挥技术人员在产业发展中的“第一资源”作用，加快推进重点研发计划项目，尽快实现产业化。建立健全科研团队管理办法，探索攻关任务“揭榜挂帅”“军令状”机制，创新核心技术人员激励模式，激发技术人员潜力，促进公司研发水平上台阶。

设立科研课题或攻关专项，发挥现有优势技术的迭代效应，尽快突破高压高比容钨粉、12英寸钨靶坯、超导铌材、高纯氧化物、金属氧化物还原工艺等关键技术，发挥“科改示范行动”的激励效应，实现科技创新新突破。实施研发与生产适度分离，发挥好成果孵化作用，加快科技成果的转化应用。

## 3、全面深化改革，激发企业活力

紧盯“科改示范行动”工作任务目标，培育改革试点，以市场为导向，实行项目化运作模式管理，成熟一个推进一个。完善核心骨干科技人才选聘机制，初步建立市场化选人用人机制。发挥好上市公司作用，引入中长期激励工具，创新激励机制，调动干部职工主动性和创造性，实现公司与员工共同发展，释放企业持续发展新活力。

## 4、实施对标行动，强化管理提升

坚决落实公司对标世界一流和“过紧日子”工作要求，加强与行业先进企业对标，找准短板差距，将对标贯穿到生产经营管理全过程和各层次，着力打造提质增效升级版，全面提升公司管理水平。

加强体系建设。按照公司“四位一体”体系建设方案，积极推进公司内控体系建设，梳理制度、规范业务流程，持续推进公司业务管理流程化、制度化、规范化。持续开展内控制度宣贯和检查活动，让制度入脑入心、让制度管人管事。持续做好审计、证券和法务管理，规避经营、舆论、法律等各类风险。

加强考核管理。以目标管理为基础，紧紧围绕扩大经营规模和经济效益为着眼点，创新激励模式，以专项工作和增量奖励为突破口，激发干部职工干事创业精气神。以中层干部这个“关键少数”为抓手，紧紧抓住公司重点工作任务督办考核和生产管理、科研管理、质量管理干部考核，一级带一级、一级抓一级，促进各项重点工作任务落地见效。

加强“两金”控制。在存货管理上，着力优化存货结构，确定更合理的原料安全库存，提升公司供应链抗风险能力。按月产量确定原料库存，合理备货，缩短产品生产周期。加强直收率和总收率的考核管理，提高边角料的周转使用效率。在应收账款管理上，严格执行应

收账款管理及客户授信管理等制度，及时评估、调整客户授信，按要求开展合同签订、发货控制等工作，有效控制赊销风险。做好货款安全回收，加快应收账款周转速度，确保不出现任何新增呆坏账。

加强过程管控。持续加大工艺过程的监督检查力度，建立健全重复发生问题的约谈整改机制。强化全面质量管理，严格落实质量事故责任追究，稳步提升主导产品质量，持续降低生产成本。全面实施先进质量管理方法，重点推进在线SPC监控系统，并以制品靶材加工过程为试点，推行生产管理系统MES，提高过程运行的监控能力和效率。认真落实保密责任制，重点抓好项目申报、对外宣传、合作交流、论文发表等各项业务的保密审核、审查。

#### 5、加强绿色发展，严守安环底线

认真学习贯彻习近平生态文明思想和习近平总书记安全生产重要论述，牢固树立安全发展、绿色发展理念，始终以如临深渊、如履薄冰的心态做好安全环保工作。

安全方面。要进一步深化安全责任制建设，把打“三违”的工作抓实，确保责任到人、奖惩到人。认真落实安全生产专项整治三年行动方案，对标安全生产标准化规范，进一步完善安全标准化管理制度、环境与职业健康管理制度和应急预案及应急处置措施，完成公司二级安全生产标准化审核验收工作。不断完善双重预防体系，全面开展安全生产危险源、风险点的辨识评估和分级管控，把问题隐患的规律找准，逐类逐项彻底解决。

环保方面。要坚决打好污染防治攻坚战，加大污染治理力度，加强危险废物的监督检查，严格落实环境保护措施，杜绝环境污染事故发生。进一步完善生态环境管理制度和应急预案，提高信息化监测监控能力，加强对重点环保设施的运行检查，实现达标排放。加快推进重点安全环保项目建设，钠库项目要全面完成，分解渣渣库建设、分解废水源头治理要取得实质性进展。

#### （四）可能面对的风险及对策

##### 1、市场风险

2021年，公司存在主导产品销售数量下滑，市场占有率受到冲击的风险。公司货款回收存在应收账款回收的风险。

对策：

（1）遵循市场规律，抢抓市场订单，全力以赴拓展市场新空间。

（2）严格执行公司《客户信用等级管理办法》、《应收账款管理办法》等内控管理制度，强化客户信用调查，将应收账款及客户信用管理工作有机结合，降低应收账款风险。

(3) 充分了解、评价客户和供应商的安全度。客户和供应商能按时履行合同约定，使公司的预付账款、应收账款减少不能收回的风险。针对主要欠款客户采取多种方式进行清收，特别是运用法律手段。

## 2、原料风险

公司主要产品原料由海外进口，存在矿石原料价格波动幅度大，国际政治经济环境的变化为公司获得足够原料带来不确定因素。

对策：

(1) 公司积极应对国际市场变化，克服困难，坚持从资源一线解决资源问题，拓展低成本供货渠道。

(2) 提高原料（废料）的综合利用率和废料的周转使用率。

## 3、汇率波动风险

公司进出口业务主要以美元、欧元和日元等主要货币作为结算货币。公司在涉外业务中面临的汇率风险主要有以下两类：交易风险，即公司在运用外币进行计价收付的交易中，因外汇汇率的变动而蒙受损失的可能性；折算风险，即公司在对资产负债表的会计处理中，将外币转换成人民币时，因汇率变动而导致账面损失的可能性。

对策：在保证原料用汇的前提下，公司积极关注外汇市场变化，在相对合适的时点结汇，利用外汇远期市场与即期市场的价格空间，大力开展远期结售汇工作，减少出口外销币种汇兑损失。

## 4、管理风险

公司经营管理水平不足，原料和废料的综合利用率有待提升，存货和应收账款占用与公司当前运营规模相比仍然偏大。

对策：

(1) 持续增强公司管理水平的不断改进提升，加强各级管理人员的培训和学习，夯实班组管理，成本费用管理等基础管理。

(2) 公司必须通过适时采购原料，不断清理库存，提质增效，调整产品结构等措施，降低存货占用，控制合理库存，提高矿石综合利用率。

(3) 建立长效管理机制，强化应收账款管理。加强对账管理、合同管理制度的执行及监督检查，每月进行检查通报。加强销售、财务、法务之间的协调配合，改善账龄结构、杜绝

呆坏账、最大程度降低应收货款。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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	调研的基本情况索引
2020年09月03日	公司办公楼会议室	实地调研	机构	宁夏上市公司协会联合宁夏证券期货基金业协会组织了《股东来了》2020宁夏片区走进上市公司系列活动,走进东方钽业。石嘴山市金融局副局长张军、石嘴山市部分银行人员和投资者 39 人。	公司基本面产业发展等;未提供资料。	宁夏东方钽业股份有限公司投资者关系活动记录表 2020-001
2020年12月31日	无	书面问询	个人	个人	公司基本面产业发展等;未提供资料。	报告期内回复投资者互动易问询数百条,多为问询公司基本面等情况。
2020年12月31日	无	电话沟通	个人	个人	公司基本面产业发展等;未提供资料。	报告期内接听投资者电话百余次,多为问询公司基本面。
接待次数				1		
接待机构数量				1		
接待个人数量				0		
接待其他对象数量				0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息				否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2018年未派发现金红利，未送红股，也未以公积金转增股本。

2、公司2019年未派发现金红利，未送红股，也未以公积金转增股本。

3、公司2020年未派发现金红利，未送红股，也未以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	49,313,340.99	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	41,161,217.20	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	29,885,298.31	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	中色（宁夏）东方集团有限公司	其他承诺	若因特殊情况导致中色东方不足支付本次交易对价差额部分或标的公司在业绩不达标的情况下，中色东方出现现金不足以补偿业绩承诺的情况下，中色东方承诺将通过自筹，包括但不限于银行借款、资金拆借等方式，用以确保足额支付上述款项。	2018年11月28日	2021年6月30日	正在履行。
	中色（宁夏）东方集团有限公司	其他承诺	中色东方承诺资产置换交易完成后，若相关债权人（指未同意债务转移的债权人）向公司主张收款权利时由中色东方向东 方钽业支付相关款项并由东方钽业代为支付。	2018年11月28日		正在履行。
	中色（宁夏）东方集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	中色东方承诺西材院 2018 年至 2020 年预测实现净利润分别为 10,610.61 万元、13,812.45 万元、17,492.52 万元，承诺期实现累计净利润为 41,915.58 万元。累计净利润为经具备证券业务资格的会计师事务所审计的净利润。业绩补偿及超额业绩奖励具体内容详见公司 2018-064 号公告。	2018年11月28日	2021年6月30日	正在履行。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引

宁夏东方钽业股份有限公司拟收购西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司股东部分权益涉及的该公司股东全部权益价值项目	2018年01月01日	2020年12月31日	17,492.52	15,902.45	详见2021年4月20日《关于资产置换业绩承诺实现情况的公告》	2018年11月13日	公告名称：《关于公司资产置换及对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2018-064号）；公告披露的网站为： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 。
--	-------------	-------------	-----------	-----------	---------------------------------	-------------	--

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

2018年，公司进行了资产置换，公司与中色东方签署的《业绩承诺及补偿协议》的主要内容详见：《关于公司资产置换及对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2018-064号）；公告披露的网站为：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

2021年4月16日，公司八届六次董事会审议通过了《关于资产置换业绩承诺实现情况的议案》，并于2021年4月20日进行了公告。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

无

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

##### 1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》	相关会计政策变更已经本公司七届二十次董事会会议批准	

会计政策变更说明：

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义

务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项（元）	24,081,442.35	-24,081,442.35	-	-24,081,442.35	--
合同负债（元）	-	24,081,442.35	-	24,081,442.35	24,081,442.35
负债合计	24,081,442.35	-	-	-	24,081,442.35

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项（元）	-	18,846,124.29	-18,846,124.29
合同负债（元）	18,846,124.29	-	18,846,124.29
负债合计	18,846,124.29	18,846,124.29	-

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	四年
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱珉东、刘国辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	四年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无



当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因内部控制事项，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，期间共支付审计费用25万元。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与包头市山晟新能源有限责任公司买卖合同纠纷一案	2,725.94	否	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）。2013年6月，公司收到内蒙古自治区高级人民法院的通知，将该案件由内蒙古高院移交至包头市中级人民法院执行。	截至资产负债表日，对山晟公司的账面应收账款已全额计提坏账。	2015—2020年，包头山晟公司一共支付欠款1985.75万元（包含以房抵债941.49万元）。公司将采取后续措施追回货款。	2013年04月02日	2013-015号公告
公司与浙江昱辉智能系统集成有限公司合同纠纷一案	3,190.99	否	2017年5月，公司收到浙江省嘉善县人民法院民事调解书（2017）浙0421民初1145号、民事裁定书（2017）浙0421民初1145号之二。2020年5月6日法院下达了（2020）浙0421破申4号民事裁定书，裁定浙江昱辉智能系统集成有限公司破产清算。2020年	截至资产负债表日，对昱辉的账面应收账款已全额	2017年-2018年公司收到浙江昱辉公司支付的货款1996.8万	2017年06月02日	2017-033号公告

			9月5日,浙江嘉善县人民法院宣告该公司破产,现正进行清算。	计提坏账。	元。2019年公司收到法院执行款13.25万元。		
湖南长炼兴长集团有限责任公司申请追加本公司(因出资西北亚奥信息技术股份有限公司)及其他宁夏籍股东为被执行人一案,由四公司在1,500万元本息范围内,对被执行人西北亚奥公司所欠申请执行兴长集团的债务承担连带清偿责任。	1,500	是	2014年12月4日,四家被追加的执行人联合向岳阳市中级人民法院再次提交了复议申请书,岳阳市中级人民法院于2015年1月8日下达了执行裁定书((2015)岳中执复字第1号)。2015年7月初,公司再次联合另外3家向湖南省高院递交了《再审申请书》。湖南省高级人民法院在经过两次听证会后,于2016年11月23日下达了(2016)湘执监130号《湖南省高级人民法院执行裁定书》。2017年4月10日,公司联合另外3家向岳阳中院递交了启动再审申请书,2017年8月15日岳阳中院下达了(2017)湘06执复26号执行裁定书,裁定:撤销岳阳云溪区法院(2014)云执字第23号执行裁定;发回云溪区法院重新审查。2017年11月中旬公司联合其他3家到岳阳云溪区法院申请启动重审程序。2018年5月27日法院下达了(2017)湘0603执异10号执行裁定书,裁定:驳回四异议人的执行异议。2018年8月23日,岳阳市中级人民法院下达了(2018)湘06执复50号执行裁定书,裁定对宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、东方钽业公司的复议不予受理,本裁定为终审裁定。2018年9月7日,岳阳市云溪区人民法院下达了(2018)湘0603民初587号民事裁定书,裁定对起诉人宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、东方钽业公司的起诉本院不予受理。2018年9月21日4家公司联合向岳阳市云溪区人民法院提交了异议书和上诉状。2018年11月26日岳阳市中级人民法院下达了(2018)湘06民终2968号民事裁定书,裁定:驳回上诉,维持原裁定,本裁定为终审裁定。2019年11月18日向湖南高院	2019年1月,公司被冻结了300万元,公司在2018年计提了预计负债300万元。	该案在审理过程中,公司账户于2014年9月18日被划扣1000万元。2019年1月10日,湖南省岳阳市云溪区人民法院冻结公司建行户内资金300万元。2019年3月,湖南省岳阳市云溪区人民法院解除了对中国建设银行账户内存款人民币300万元的冻结。公司将采取后续措施追回款项。	2019年03月27日	2019-018号公告

			提交再审申请，2019 年 11 月 26 日湖南高院准许立案，2019 年 12 月 6 日法院下达了（2019）湘民申 5481 号民事裁定书，裁定驳回再审申请。				
--	--	--	---	--	--	--	--

截至 2020 年 12 月 31 日，公司（含控股子公司）其他未披露的小额诉讼案件共 3 起，涉及金额 289.79 万元。

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购原材料	市场价	市场价	1,479.04	3.19%	2,300	否	现金和承兑汇票	0	2020 年 3 月 14 日	2020-005 号
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	市场价	市场价	508.57	1.10%	575	否	现金和承兑汇票	0	2020 年 3 月 14 日	2020-005 号
宁夏中色金辉新能	受同一母公司	采购商品	采购原材料	市场价	市场	4.79	0.01%	30	否	现金和承兑汇票	0	2020 年 3 月 14 日	2020-005 号

源有限公司	控制				价								
宁夏中色金逸光伏材料有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购固定资产	市场价	市场价	25.78	0.06%	0	是	现金和承兑汇票	0		
宁夏盈氟金和科技有限公司	母子公司	采购商品	采购原材料	市场价	市场价	45.15	0.10%		是	现金和承兑汇票	0		
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	采购燃料和动力	水电汽	市场价、协议价	市场价	3,624.53	100.00%	4,200	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	接受劳务	设备租赁	市场价	市场价	0	0.00%	60	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	受同一母公司控制	销售产品	销售产品	市场价	市场价	0	0.00%	20	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	销售产品	销售产品	市场价	市场价	0	0.00%	40	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	受同一母公司控制	销售产品	销售产品	市场价	市场价	0.5	0.001%	0	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	销售产品	销售产品	市场价	市场价	17.52	0.02%	0	是	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	销售产品	销售产品	市场价	市场价	27.46	0.11%	0	是	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
中色(宁夏)东方集团有限	控股股东	提供劳务	分析费、加工费	市场价	市场价	0	0.00%	40	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号

宁夏东方钨业股份有限公司 2020 年年度报告全文

公司													
宁夏中色金辉新能源有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	分析费、代理费、纯水	市场价	市场价	0	0.00%	35	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	提供劳务	市场价	市场价	135.71	1.71%	955	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	分析费、加工费、代理费	市场价	市场价	0	0.00%	45	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
中国有色矿业集团有限公司	最终控制人	提供劳务	房屋租赁	市场价	市场价	0	0.00%	7.20	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	712.66	18.86%	550	是	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	448.43	11.87%	950	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	154.09	4.08%	150	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	694.93	18.39%	1,372.8	否	现金和承兑汇票	0	2020年3月14日	2020-005号
宁夏中色金逸光伏材料有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购固定资产	市场价	市场价	25.78		0	是	现金和承兑汇票	0		
合计				--	--	7,879.16	--	11,330	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司向关联方销售产品和提供劳务金额 181.19 万元；公司向关联方采购产品和接受劳务金额 7697.97 万元。公司与关联方发生的关联交易均按照合同履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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。

## 十七、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司在多年的发展历程中，始终坚持把企业经济发展与履行社会责任紧密结合起来，不断深化改革、加强管理、锐意创新、加快发展；始终把技术创新、管理创新、安全生产、员工权益、环境保护、节能减排和社会公益作为全面履行社会责任的重要内容，不断提升可持续发展能力，最大限度为利益相关方创造价值，努力实现公司的可持续发展。

公司高度重视生态文明建设和安全生产管理工作，全面落实习近平生态文明思想、安全生产的重要论述和高质量发展要求，坚持生命至上，安全第一，完善安全环保责任制，牢固树立绿水青山就是金山银山的发展理念，全面排查治理安全环保隐患，落实企业安全环保主体责任，加强能力建设，夯实工作基础，积极开展以“安全生产月”、“安康杯”、“环保主题日”为活动的宣传教育活动，提高员工的安全环保意识，安全生产和环境保护各项绩效在持续稳步提升，确保了公司安全发展与可持续发展。

公司根据“人才成就企业 企业造就人才”的人才观理念，大力推进和实施人才兴企战

略，统筹推进各类人才队伍建设，持续优化人才成长的良好人才政策环境，把人才资源开发放在最优先的位置，健全和完善支持人才培养、引进和使用的政策措施，用人才活力激发创新动力，推动公司人才总量不断增加、人才结构不断优化、人才素质不断提高、为公司持续健康发展提供人才保障。

公司始终关注社会公益事业，高度重视职工身心健康，大力开展积极向上的文化体育活动，增强职工身体素质，丰富职工群众的业余文化生活，促进职工队伍和谐稳定。多年来公司及控股股东坚持用多种形式进行扶贫帮困，逢年过节对劳模、困难职工、离退休职工和住院职工进行走访慰问，送去公司党政的关怀和温暖。

展望未来，公司继续把发展企业与贡献国家、回报股东、造福职工、服务社会紧密结合起来，继续秉承“客户的期望就是我们努力的方向”的经营理念，进一步履行好社会责任，努力开创企业、员工、社会和谐发展的新局面。（具体内容详见2021年4月20日《公司2020年度社会责任报告》）

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### （2）年度精准扶贫概要

无

### （3）精准扶贫成效

无

### （4）后续精准扶贫计划

无

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况



	染物的名称								
宁夏东方钽业股份有限公司	COD	间断排放	1	钽业废水总排口	110.08mg/L	500mg/L	74.983t	无	无
宁夏东方钽业股份有限公司	氨氮	间断排放	1	钽业废水总排口	4.47mg/L	25mg/L	4.924 t	无	无
宁夏东方钽业股份有限公司	氟化物	间断排放	1	钽业废水总排口	6.39mg/L	20mg/L	4.68 t	无	无

### 防治污染设施的建设和运行情况

2008年，公司投资3000万元建设《钽铌生产过程高氟氨氮废水治理和综合回收利用技术改造项》，实现了公司废水全面稳定达标排放。

2011年3月，公司投资600万元，采用喷淋吸收的方法治理钽铌湿法分厂含氟含氨废气，实现废气中污染物稳定达标排放，改善了环境空气质量。

2015年3月，投资400万元建设《钽业公司污水站改造项目》，改善污水站吹脱塔除氨效果，实现外排废水中氨稳定达标排放。

通过以上治理措施，保证了公司污染物排放全面达标，且实现了公司产业的循环发展和清洁生产。

2020年，公司加强对环保设施的运行检查工作，定期对环保设施进行维护保养，确保了环保设施运行正常，废气、废水、噪声、固体废物排放达到国家相关环境标准。未发生环境污染事故。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2020年，公司完成《钽粉分厂储钠库项目》环境影响评价及行政审批。

### 突发环境事件应急预案

2020年9月，修订了《宁夏东方钽业股份有限公司突发环境事件应急预案》，于2020年9月29日在石嘴山市环境保护局备案，备案编号：640202-2020-17-L，每年对应急预案进行演练，确保了应急预案的针对性、有效性和可操作性。

### 环境自行监测方案

公司按照政府环保部门要求编制了环境自行监测方案，于2020年1月1日在石嘴山市环境保护局网站上传，公司严格按照方案履行自行监测及信息公开。

## 其他应当公开的环境信息

完成了环境管理体系文件的修订换版，2019年9月27日取得了新版ISO14001环境管理体系证书。

## 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2020年5月22日，经2019年年度股东大会审议批准，第八届董事会成员分别为李春光、徐汉洲、赵文通、姜滨、聂全新、李修勇、李耀忠、张文君、陈曦，其中：李耀忠、张文君、陈曦为独立董事。第八届监事会成员分别为黄辉、冯小军、仲民、王宏、代新年，其中王宏、代新年为职工监事（公告编号2020-023号）。

2、2020年5月22日，公司八届一次董事会审议通过了选举姜滨先生为公司第八届董事会董事长；聘任聂全新先生为公司总经理，聘任秦宏武先生为公司董事会秘书；聘任王战宏先生、秦宏武先生为公司副总经理，聘任颀维平先生为公司总工程师，聘任李毛毛先生为公司财务负责人（公告编号2020-024号）。

3、2020年5月22日，公司八届一次监事会会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》，全体监事一致选举黄辉先生为公司第八届监事会主席（公告编号2020-025号）。

4、2020年7月9日，宁夏证监局、宁夏上市公司协会、深圳市全景网络有限公司举办了“诚实守信，做受尊敬的上市公司-2020年宁夏辖区投资者网上集体接待日活动”。公司董事长、董事会秘书、财务负责人等通过互动平台与投资者进行了沟通和交流，公司在两个小时的时间中，回复投资者约40多道问题，回复率达100%。

5、2020年7月，公司收到参股公司重庆盛镁镁业有限公司关于其破产清算的董事会临时会议决议。会议同意重庆盛镁镁业有限公司停止运营并向人民法院申请破产清算，依法办理各项公司终止、解散等相关手续，重庆盛镁镁业有限公司申请破产清算的工作由清查工作组继续执行（公告编号：2020-030号）。

6、2020年10月23日，公司八届三次董事会会议审议通过了《关于赵文通先生辞去公司相关职务的议案》，赵文通先生因工作变动原因，申请辞去公司董事、董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务。赵文通先生不再担任公司任何

职务。根据《公司法》、《公司章程》有关规定，赵文通先生的辞职报告自送达董事会时生效。（公告编号：2020-038号）

7、经公司八届三次董事会会议审议、2020年第二次临时股东大会批准通过了《关于提名杨赫先生担任公司董事的议案》，董事会同意杨赫先生为公司第八届董事会非独立董事候选人，任期自该股东大会通过之日起至公司第八届董事会任期届满之日止。（公告编号：2020-044号）

8、2020年12月27日，第六届中国工业大奖在北京举行颁奖仪式，东方钽业荣获“中国工业大奖提名奖”。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	1,584	0.00%						1,584	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,584	0.00%						1,584	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,584	0.00%						1,584	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	440,831,060	100.00%						440,831,060	100.00%
1、人民币普通股	440,831,060	100.00%						440,831,060	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	440,832,644	100.00%						440,832,644	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

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

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	34,394	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,857	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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
中色（宁夏）东方集团有限公司	国有法人	45.80%	201,916,800	0	0	201,916,800	质押	20,000,000
郑文宝	境内自然人	4.18%	18,441,400	14,194,704	0	18,441,400		
中央汇金资产管理	国有法人	2.91%	12,827,300	0	0	12,827,300		

有限责任公司								
章高通	境内自然人	0.65%	2,850,900	116,800	0	2,850,900		
沈荣贵	境内自然人	0.59%	2,598,700	2,598,700	0	2,598,700		
郑晓娴	境内自然人	0.55%	2,414,600	2,414,600	0	2,414,600		
唐为崇	境内自然人	0.49%	2,150,000	2,150,000	0	2,150,000		
陈国玲	境内自然人	0.41%	1,812,900	1,812,900	0	1,812,900		
王武海	境内自然人	0.41%	1,786,325	134,500	0	1,786,325		
沈滕	境内自然人	0.34%	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000		
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	前十名股东中, 控股股东与其他股东之间不存在《上市公司股东持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人关系。其余股东未知是否存在一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
中色(宁夏)东方集团有限公司	201,916,800	人民币普通股	201,916,800					
郑文宝	18,441,400	人民币普通股	18,441,400					
中央汇金资产管理有限责任公司	12,827,300	人民币普通股	12,827,300					
章高通	2,850,900	人民币普通股	2,850,900					
沈荣贵	2,598,700	人民币普通股	2,598,700					
郑晓娴	2,414,600	人民币普通股	2,414,600					
唐为崇	2,150,000	人民币普通股	2,150,000					
陈国玲	1,812,900	人民币普通股	1,812,900					
王武海	1,786,325	人民币普通股	1,786,325					
沈滕	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
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	前十名股东中, 控股股东与其他股东之间不存在《上市公司股东持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人关系。其余股东未知是否存在一致行动人关系。							

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东郑文宝通过兴业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票 4,000,100 股，通过普通证券账户持有公司股票 14,441,300 股，合计持有公司股票 18,441,400 股；公司股东章高通通过东北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票 2,850,900 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 2,850,900 股；公司股东郑晓娟通过兴业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票 2,414,600 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 2,414,600 股；公司股东唐为崇通过国泰君安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票 2,150,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 2,150,000 股；公司股东陈国玲通过兴业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票 1,812,900 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 1,812,900 股；公司股东王武海通过国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票 1,515,800 股，通过普通证券账户持有公司股票 270,525 股，合计持有公司股票 1,786,325 股。</p>

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中色（宁夏）东方集团有限公司	李春光	2003 年 01 月 30 日	91640000750811320W	有色及稀有金属冶炼、加工，电子元器件制造，化工产品（不含专营），特种新材料、镁合金、电池能源材料、微合金炉料、多晶硅的生产、销售，新材料技术开发，建筑安装，轻钢结构制作和安装，房屋建筑工程；机械加工及非标制作，商品进出口贸易；房屋、场地、设备租赁；劳务承包、劳务服务；职工培训；技术转让咨询服务；物业服务；自购水、电、蒸汽、天然气、暖气、电信服务转售（不含专项审批）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中色（宁夏）东方集团有限公司持有宁夏东方铝业股份有限公司（东方铝业 000962）45.80% 股份。			

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国有色矿业集团有限公司	奚正平	1997 年 01 月 30 日	91110000100024915R	承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；国内外金属矿山的投资及经营管理；承担有色金属工业及其他各类型工业、能源、交通、公用、民用、市政及机电安装工程建设项目的施工总承包；公路、铁路、桥梁、水电工程项目的承包；房地产开发与经营；供配电设备和自动化设备的研制、开发和销售；进出口业务；与上述业务相关的技术咨询和技术服务；汽车仓储、展览展示；汽车的销售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<p>1、中国有色矿业集团有限公司持有中色（宁夏）东方集团有限公司 60% 股权，中色（宁夏）东方集团有限公司持有宁夏东方钽业股份有限公司（东方钽业 000962）45.80% 股权。</p> <p>2、中国有色矿业集团有限公司持有中色矿业发展有限公司 100% 股权，中色矿业发展有限公司持有中国有色矿业有限公司（中国有色矿业 01258.HK）74.52% 股权。</p> <p>3、中国有色矿业集团有限公司持有大冶有色金属集团控股有限公司 57.99% 股权，大冶有色金属集团控股有限公司持有中时发展有限公司 100% 股权，中时发展有限公司持有中国大冶有色金属矿业有限公司（中国大冶有色金属 00661.HK）66.85% 股权。</p> <p>4、中国有色矿业集团有限公司持有中色国际矿业股份有限公司 70.45% 股权，中色国际矿业股份有限公司持有中国有色黄金有限公司（CNG）38.36% 股权，持有恰拉特黄金控股有限公司 4.16% 股权。</p>			

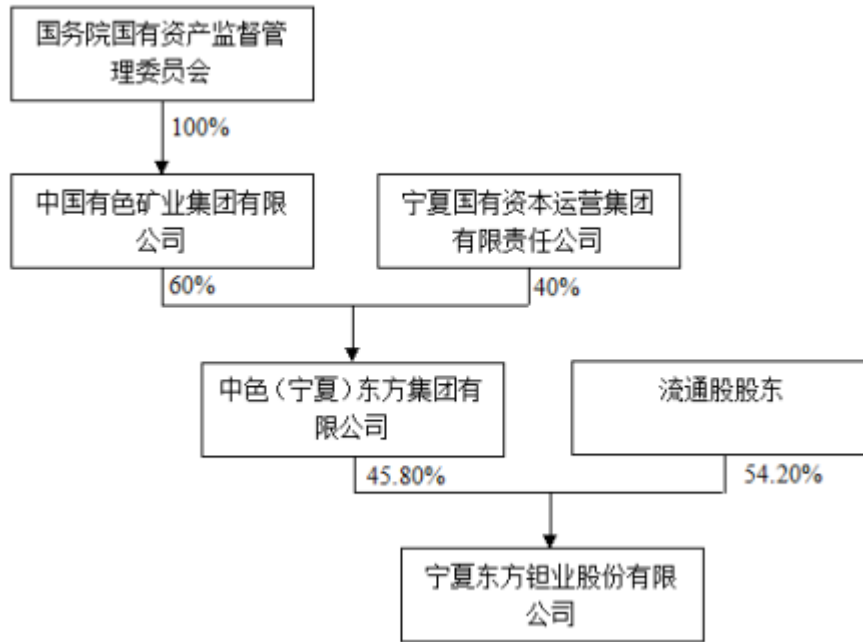
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
李春光	董事	现任	男	52	2015年07月08日	2023年05月21日					
杨赫	董事	现任	男	40	2020年12月30日	2023年05月21日					
姜滨	董事长	现任	男	52	2020年05月22日	2023年05月21日	2,112				2,112
聂全新	董事	现任	男	52	2020年05月22日	2023年05月21日					
李修勇	董事	现任	男	49	2020年05月22日	2023年05月21日					
徐汉洲	董事	现任	男	39	2020年05月22日	2023年05月21日					
李耀忠	独立董事	现任	男	53	2017年05月26日	2023年05月21日					
张文君	独立董事	现任	男	55	2020年05月22日	2023年05月21日					
陈曦	独立董事	现任	男	40	2020年05月22日	2023年05月21日					
黄辉	监事会主席	现任	男	44	2020年05月22日	2023年05月21日					
冯小军	监事	现任	男	50	2020年05月22日	2023年05月21日					
仲民	监事	现任	男	41	2020年05月22日	2023年05月21日					
王宏	监事	现任	男	53	2017年05月26日	2023年05月21日					
代新年	监事	现任	男	50	2020年05月22日	2023年05月21日					
聂全新	总经理	现任	男	52	2020年05月	2023年05月					

					22 日	21 日					
王战宏	副总经理	现任	男	52	2019年01月 28 日	2023 年 05 月 21 日					
秦宏武	副总经理、 董事会秘书	现任	男	51	2017年05月 26 日	2023 年 05 月 21 日					
颌维平	总工程师	现任	男	44	2020年05月 22 日	2023 年 05 月 21 日					
李毛毛	财务负责人	现任	男	35	2020年05月 22 日	2023 年 05 月 21 日					
钟景明	董事	离任	男	57	2008年04月 18 日	2020 年 05 月 25 日					
赵文通	董事	离任	男	51	2018年08月 17 日	2020 年 10 月 22 日					
丁华南	董事	离任	男	55	2019年02月 14 日	2020 年 05 月 25 日					
尹文新	董事	离任	男	58	2017年05月 26 日	2020 年 05 月 25 日					
何雁明	独立董事	离任	男	67	2017年05月 26 日	2020 年 05 月 25 日					
王凡	独立董事	离任	女	43	2017年05月 26 日	2020 年 05 月 25 日					
马晓明	监事会主席	离任	男	55	2016年09月 23 日	2020 年 05 月 25 日					
汪凯	监事	离任	男	44	2018年05月 18 日	2020 年 05 月 25 日					
李修勇	监事	离任	男	49	2018年05月 18 日	2020 年 05 月 25 日					
马跃忠	监事	离任	男	54	2005年04月 20 日	2020 年 05 月 25 日					
柴慧萍	总会计师、 财务负责人	离任	女	50	2018年06月 29 日	2020 年 05 月 25 日					
合计	--	--	--	--	--	--	2,112	0	0		2,112

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李春光	董事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
杨赫	董事	被选举	2020年12月30日	选举为公司第八届董事会董事。
姜滨	董事长	被选举	2020年05月22日	换届选举。
聂全新	董事、总经理	被选举	2020年05月22日	换届选举。
李修勇	董事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
徐汉洲	董事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
李耀忠	独立董事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
张文君	独立董事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
陈曦	独立董事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
黄辉	监事会主席	被选举	2020年05月22日	换届选举。
冯小军	监事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
仲民	监事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
王宏	监事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
代新年	监事	被选举	2020年05月22日	换届选举。
王战宏	副总经理	聘任	2020年05月22日	换届聘任。
秦宏武	副总经理、董 事会秘书	聘任	2020年05月22日	换届聘任。
颌维平	总工程师	聘任	2020年05月22日	换届聘任。
李毛毛	财务负责人	聘任	2020年05月22日	换届聘任。
尹文新	董事	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。
钟景明	董事	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。
丁华南	董事、副总经 理	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。
赵文通	董事	离任	2020年10月22日	因工作变动原因，申请辞去公司第八届董事会董事 职务。
何雁明	独立董事	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。
王凡	独立董事	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。
马晓明	监事会主席	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。
汪凯	监事	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。
李修勇	监事	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。
马跃忠	监事	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。
柴慧萍	总会计师、财 务负责人	任期满离任	2020年05月22日	任期届满。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### （一）董事

李春光先生，微电子学及固体电子学专业，工学博士，正高职高级工程师。历任宁夏星日电子股份有限公司总工程师、总经理、中色（宁夏）东方集团有限公司党委委员、副总经理（兼任西北稀有金属材料研究院常务副院长、党委书记）、总经理、宁夏东方钽业股份有限公司董事长。现任中色（宁夏）东方集团有限公司党委书记、董事长，本公司董事。

杨赫先生，金融学专业，硕士研究生，高级经济师。历任中国有色矿业集团有限公司企业发展部经营管理处副处长、处长，企业发展部副主任；中色发展投资有限公司副总经理。现任中色（宁夏）东方集团有限公司总经理，本公司董事。

姜滨先生，数学专业，工商管理硕士，行政管理专业博士结业，高级经济师。历任宁夏有色金属进出口公司总经理助理、副总经理、总经理，东方钽业香港有限公司总经理，本公司总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理等职。现任国际钽铌研究中心（TIC）执行委员、中色（宁夏）东方集团有限公司副总经理，公司党委书记、董事长等职。

聂全新先生，工商管理专业，经济师，高级经济师，高级经营师。历任宁夏有色金属冶炼厂生产安全处处长助理，本公司生产安全部副主任、主任、一分厂厂长、副总经理、监事会职工监事、中色东方非洲有限公司总经理。现任本公司党委副书记、董事、总经理。

李修勇先生，工商管理专业，工程师。历任宁夏有色金属冶炼厂化工分厂技术员、宁夏有色金属冶炼厂下属吉兰太选矿厂副厂长、厂长，宁夏星日电子有限公司市场供应部主任，宁夏金和化工有限公司副总经理、总经理、董事长，宁夏东方钽业钛材分公司总经理。现任公司董事等职。

徐汉洲先生，工商管理专业，硕士研究生，高级会计师。历任中国航天科工集团第四研究院会计；国家开发投资集团有限公司财务部资金处高级业务经理、副处长、处长、业务财务处处长；中国稀有稀土股份有限公司董事会秘书、财务部总经理；国投检验检测认证有限公司总经理助理、财务经理。现任中国有色矿业集团有限公司资本运营部主任、本公司董事。

李耀忠，中国注册会计师、高级会计师。历任宁夏财政厅科研所编辑、研究人员，宁夏会计师事务所审计员、项目负责人、部门经理，宁夏五联会计师事务所董事长、主任会计师，五联联合会计师事务所、北京五联方圆会计师事务所主任会计师、总经理。现任信永中和会计师事务所审计合伙人、银川分所主任会计师，中盐内蒙古化工股份有限公司独立董事、本

公司独立董事等职。

张文君，张文君，企业管理专业，高级会计师，中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师。历任灵武市饮食服务公司会计，灵武市民贸特需供应公司副总经理，主管会计工作；宁夏会计师事务所部门经理；五联联合会计师事务所宁夏分所部门经理；北京五联方圆会计师事务所宁夏分所副所长；信永中和会计师事务所银川分所高级经理；2010年4月1日至今任吴忠仪表有限责任公司总会计师。现任宁夏西部创业实业股份有限公司独立董事，宁夏建材集团股份有限公司独立董事、宝塔实业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

陈曦先生，律师。历任宁夏浩晟律师事务所专职律师、副主任、主任。担任自治区青联委员、银川市政协委员、银川市律师协会副会长、宁夏自治区政府法律顾问团和法律专家咨询委员会成员、宁夏法学会诉讼法学研究会常务理事、宁夏法学会区域法治协同创新研究会常务理事、农工民主党银川市委员会直属总支副主任委员等社会职务。本公司独立董事等职。

## （二）监事

黄辉先生，会计学专业，高级经济师、管理会计师。历任宁夏中国十五冶金建设集团有限公司第七工程公司项目部出纳员、项目部成本会计、项目部财务部长；中国十五冶金建设集团有限公司第七工程公司团委书记、财务部主管会计、财务部副主任、主任；中国十五冶金建设集团有限公司人力资源开发部薪酬主管、财务部主任科员、财务部主任会计师、资金管理部副主任(主持工作)；中国十五冶金建设集团有限公司第七工程公司财务总监。现任中色（宁夏）东方集团有限公司总会计师、本公司监事会主席。

冯小军先生，劳动经济专业，经济师。历任宁夏有色金属冶炼厂人事教育部业务主管、宁夏东方有色金属集团有限公司人力资源部主任助理、副主任、中色（宁夏）东方集团有限公司人力资源部副部长、部长、宁夏有色金航钛业有限公司副总经理、中色（宁夏）东方集团有限公司审计部部长。现任中色（宁夏）东方集团有限公司纪委副书记、纪检监察部部长，西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司监事、监事会主席，本公司监事。

仲民先生，投资经济专业。历任宁夏东方铝业股份有限公司一分厂技术员、宁夏东方铝业股份有限公司销售部销售员、宁夏东方铝业股份有限公司研磨材料分公司质量部部长、化学车间主任、副经理。现任中色（宁夏）东方集团有限公司发展部副部长，本公司监事。

王宏先生，机械制造工艺及设备专业，工学学士学位，高级工程师。历任石嘴山电容器



厂技术员、班长、工段长、主任助理、副主任、主任，宁夏星日电子股份有限公司股改办主任、计划企管部主任、产品制造部主任、科技部主任、项目部主任、副总经理，宁夏东方钽业股份有限公司能源分公司副总经理，宁夏东方钽业股份有限公司质量部副主任。现任本公司计划企管部部长、职工监事等职。

代新年先生，工商管理专业，经济师。历任宁夏东方钽业股份有限公司人事教育部负责人、人事教育部主任、证券部副主任兼综合部副主任、中色（宁夏）东方集团有限公司发展部副主任、宁夏东方钽业股份有限公司证券部副主任、证券事务代表等职。现任本公司人事教育部部长、职工监事等职。

### （三）高级管理人员

聂全新先生，公司董事、总经理，具体参见本章之董事介绍。

王战宏先生，粉末冶金专业，材料学工学硕士，正高职高级工程师。历任宁夏有色金属研究所铍材研究室技术员、助理工程师、工程师、西北稀有金属材料研究院高级工程师、铍材研究室主任助理、副主任、铍材研究所所长、西北稀有金属材料研究院党委副书记、副院长、纪委书记、西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司党委副书记、副总经理。现任本公司党委副书记、副总经理等职。

秦宏武先生，工商管理硕士，高级经济师。历任宁夏星日电子股份有限公司证券部主任、计划企管部主任、董秘、副总经理，宁夏建材集团有限责任公司总经理助理（挂职），中色（宁夏）东方集团有限公司项目指挥部计划处副处长，预决算处处长，中色（宁夏）东方集团有限公司审计部部长，宁夏东方钽业股份有限公司证券部部长、证券事务代表，宁夏东方钽业房地产开发有限公司总经理。现任公司纪委书记、党委委员、副总经理、董事会秘书、北京鑫欧科技发展有限责任公司总经理等职。

颀维平先生，有色冶金专业，材料工程硕士学位，高级工程师。历任宁夏东方钽业股份有限公司七分厂技术员、工段长，宁夏东方钽业股份有限公司冶金分厂技术组组长、副厂长、厂长。现任本公司党委委员、总工程师。

李毛毛先生，企业管理专业，硕士研究生，高级会计师。历任中色（宁夏）东方集团有限公司财务部会计、中色（宁夏）东方集团有限公司特材分公司计财科副科长、科长，石嘴山市有色金属化工供销公司计财科科长，西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司财务部副部长、部长，宁夏中色新材料有限公司财务部副部长、部长。现任本公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李春光	中色（宁夏）东方集团有限公司	董事长	2020年04月14日		是
杨赫	中色（宁夏）东方集团有限公司	总经理	2020年06月05日		是
姜滨	中色（宁夏）东方集团有限公司	副总经理	2020年08月14日		是
李修勇	中色（宁夏）东方集团有限公司	人事处处长	2018年01月30日		是
徐汉洲	中国有色矿业集团有限公司	资本运营部主任	2019年07月01日		是
黄辉	中色（宁夏）东方集团有限公司	总会计师	2018年04月03日		是
冯小军	中色（宁夏）东方集团有限公司	纪委副书记、纪委纪律检查室主任（兼）	2019年04月24日		是
仲民	中色（宁夏）东方集团有限公司	发展部副部长	2018年01月30日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李耀忠	信永中和会计师事务所	审计合伙人	2012年03月01日		是
李耀忠	中盐内蒙古化工股份有限公司	独立董事	2016年02月25日		是
张文君	吴忠仪表有限责任公司	总会计师	2010年04月01日		是
张文君	宁夏西部创业实业股份有限公司	独立董事	2019年11月15日		是
张文君	宁夏建材集团股份有限公司	独立董事	2018年04月13日		是
张文君	宝塔实业股份有限公司	独立董事	2021年01月08日		是
陈曦	宁夏浩晟律师事务所	主任及合伙人	2014年05月01日		是
陈曦	宁夏建材集团股份有限公司	独立董事	2018年04月13日		是
秦宏武	北京鑫欧科技发展有限责任公司	总经理	2019年01月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会

审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李春光	董事	男	52	现任		是
杨赫	董事	男	40	现任		是
姜滨	董事长	男	52	现任	31.66	是
聂全新	董事、总经理	男	52	现任	38.84	否
李修勇	董事	男	49	现任		是
徐汉洲	董事	男	39	现任		是
李耀忠	独立董事	男	53	现任	4.75	否
张文君	独立董事	男	55	现任	4.55	否
陈曦	独立董事	男	40	现任	4.55	否
黄辉	监事会主席	男	44	现任		是
冯小军	监事	男	50	现任		是
仲民	监事	男	41	现任		是
王宏	监事	男	53	现任	19.3	否
代新年	监事	男	50	现任	12.63	否
王战宏	副总经理	男	52	现任	31.57	否
秦宏武	副总经理、董事会秘书	男	51	现任	35.13	否
颌维平	总工程师	男	44	现任	18.28	否
李毛毛	财务负责人	男	35	现任	13.25	否
钟景明	董事	男	57	离任		是
赵文通	董事	男	51	离任		是
丁华南	董事	男	55	离任	17	否
尹文新	董事	男	58	离任		是
何雁明	独立董事	男	67	离任	3.45	否
王凡	独立董事	女	43	离任	3.45	否
马晓明	监事会主席	男	55	离任		是
汪凯	监事	男	44	离任		是
李修勇	监事	男	49	离任		是
马跃忠	监事	男	54	离任	7.4	否
柴慧萍	总会计师、财务负责人	女	50	离任	15.55	否

合计	--	--	--	--	261.36	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,115
主要子公司在职员工的数量（人）	39
在职员工的数量合计（人）	1,154
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,154
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	703
销售人员	29
技术人员	255
财务人员	17
行政人员	150
合计	1,154
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	20
大学本专科	694
中专	108
高中及以下	332
合计	1,154

### 2、薪酬政策

公司薪酬总额实行预算管理制度。2020年度，依据公司《员工薪酬管理制度》和《员工绩效考核制度》实施了岗位绩效工资发放。岗位工资依据岗位价值的不同设置岗级和档级；绩效工资，依据“各单位组织绩效目标责任书”中的各项指标考核、核算，以年初确定的单位人数及责任书中确定的人均绩效标准为依据发放。通过岗位绩效工资制度，体现不同岗位的劳动价值，保证同岗同酬的实现。

公司在实行岗位绩效考核的基础上，每年度依据职工绩效考核积分结果实施岗位工资考核晋档机制。2020年度，公司对430名员工岗位工资档级进行了晋级调整。

### 3、培训计划

通过对各单位培训需求调查，制定了公司培训计划。2020年，公司共举办各类培训25期，参训人数800余人次，培训完成率为100%。特种作业人员持证上岗率达100%。

培训项目包括新员工、转岗人员安全教育培训，质量知识及体系方面培训，安全环保知识及体系培训，各类专项培训、外出培训等。

公司通过培训计划的开展，培训效果的评价和反馈，落实培训监督管理责任，完成了本年度培训任务。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《上市公司治理准则》、《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，加强规范运作，认真履行信息披露义务，制定、修订和完善相关制度。

目前，公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，确保公司全体股东充分行使自己的合法权利，维护了投资者和公司利益；公司董事忠实、勤勉履行职责，监事能独立有效地对公司董事、高级管理人员及财务状况进行监督和检查。公司的治理情况现状符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

#### 1、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产，具有完整的采购、生产和销售系统及配套设施。公司拥有与主营业务相关的商标权、专利、非专利技术和特许经营权，与控股股东、主要股东不存在共用资产的情况，各种资产权属清晰、完整，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

#### 2、业务独立情况

公司主要从事钽、铌、铍、钛等有色金属材料的生产、加工、开发、科研与销售、进出口业务，公司具有独立的产、供、销系统，不受控股股东的控制。

(1) 供应系统：原辅材料由公司采购部门独立采购。

(2) 生产系统：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司独立进行产品的生产。

(3) 销售系统：由公司销售部和进出口公司负责产品销售工作。

(4) 科研开发系统：由公司研发部门独立进行科研开发。

#### 3、人员独立情况

公司设有独立运行的人事部门，在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司董事、独立董事、监事和高级管理人员的选聘严格按照《公司法》和公司章程的有关规定执行，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。公司总经理、副总经理、总会计师和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，并领取薪酬，没有在关联企业担任除董事、监事以外的其他职务。

#### 4、财务独立

公司自成立以来，设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，建立健全了财务内部控制制度；独立在银行开户，不与其控股股东共用一个银行帐户；依法独立纳税；财务人员均未在关联企业和其他单位兼职。公司独立进行财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

#### 5、机构独立情况

公司具有健全的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经理层运作规范。股东大会为公司的最高权力机构，由全体股东组成；董事会为公司的决策机构，由9名董事（其中独立董事3名）组成，对股东大会负责；监事会由5名监事组成（包括2名职工监事），履行监督职责；总理由董事会聘任，下设财务部、证券部、科技部等12个职能部门；董事会设董事会秘书，董事会秘书负责股东大会、董事会会议、监事会会议的筹备和会议文件的保管等事务。公司无论是管理机构还是生产经营单位，均具独立性。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.05%	2020年03月30日	2020年03月30日	公告编号:2020-007号;公告名称:《2020年第一次临时股东大会决议公告》;公告披露的网站为: www.cninfo.com.cn。
2019年年度股东大会	年度股东大会	45.83%	2020年05月22日	2020年05月22日	公告编号:2020-023号;公告名称:《2019年年度股东大会决议公告》;公告披露的网站为: www.cninfo.com.cn。

2020 年第二次 临时股东大会	临时股东 大会	45.81%	2020 年 12 月 30 日	2020 年 12 月 30 日	公告编号:2020-044 号;公告名称:《2020 年第二次临时股东大会决议公告》;公 告披露的网站为: www.cninfo.com.cn。
---------------------	------------	--------	---------------------	---------------------	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议	出席股东大 会次数
何雁明	3	0	3	0	0	否	0
李耀忠	7	0	6	1	0	否	0
王凡	3	0	3	0	0	否	0
张文君	4	2	2	0	0	否	0
陈曦	4	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 报告期内, 独立董事有效地履行了其职责, 详细审阅董事会会议文件及相关资料, 积极参与讨论并提出合理化建议, 在此基础上, 独立、客观、审慎地行使表决权。

(2) 对公司治理结构及经营管理方面, 调查了解和关注公司的生产经营、财务管理、内部控制等制度的建设情况, 运用自身的知识积累, 为公司的发展和规范化运作提供建议性的



意见。

(3) 对公司的定期报告及其他事项认真审议, 提出客观、公正的意见和建议, 监督公司信息披露的真实、准确、完整, 切实保护股东利益。

(4) 持续关注公司信息披露工作, 积极关注公司在媒体和网络上披露的重要信息, 保持与公司经营班子的及时沟通。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (一) 董事会战略委员会履职情况

报告期内, 战略委员会召开了3次会议, 审议了公司2019年年度报告及其摘要、公司2019年度利润分配预案、公司经营计划、确定办事机构负责人、2020年半年度报告及其摘要等议案。会议期间, 战略委员会对公司长远发展战略和重大决策进行了研究并向董事会提出建议, 提高了重大投资决策的效率和质量。

### (二) 董事会审计委员会履职情况

报告期内, 审计委员会召开了6次会议, 审议了2019年年度报告及其摘要、利润分配预案、财务决算、计提资产减值准备、董事会审计委员会提交的会计师事务所年度工作报告、内控自我评价报告、公司会计政策变更、核销长期挂账应付账款、2019年一季报、选举主任委员、确定办事机构负责人、2019年半年度报告及其摘要、关于对有色矿业集团财务有限公司2020年上半年风险持续评估报告的议案、关于对参股公司计提长期股权投资减值准备的议案、2019年第三季度报告、关于向相关金融机构申请流动资金贷款的议案、关于向金融机构申请开具银行承兑汇票的议案、关于拟聘任2020年度会计师事务所的议案等议案, 对公司财务报告、内部控制建设等情况进行审核。

报告期内, 审计委员会听取了大华会计师事务所关于年报的审计安排, 对年报的审计重点提出了明确的要求, 督促审计机构在约定时限内提交审计报告。对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项发表了意见。

### (三) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内, 薪酬与考核委员会召开了3次会议, 审议了公司2019年年度报告及其摘要、公司高级管理人员2020年度薪酬、独立董事津贴标准及费用、关于选举主任委员的议案、关于确定办事机构负责人的议案、2020年半年度报告及其摘要等议案, 依据公司制定的有关工资管理规定、公司效益情况对董监高薪酬进行了考核。

#### (四) 董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开了4次会议，审议了2019年年度报告及其摘要、董事会换届选举非独立董事、董事会换届选举独立董事、公司2020年半年度报告及其摘要的议案、关于提名杨赫先生担任公司董事等议案。

### 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬待遇标准由公司董事会审议通过后执行。公司高级管理人员薪酬待遇实行年薪制。年薪制由基础薪酬和绩效薪酬构成。每月按照岗位等级发放基础薪酬和部分绩效薪酬，年终依据公司年度绩效考核指标完成情况进行总体决算兑现。

### 九、内部控制情况

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2020 年度内部控制评价报告》刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错	(1) 重大缺陷：①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②公司决策程序不科学，如决策失误；③核心管理人员或岗位技术人员流失严重；④内部控制评价的结果特

	<p>报：④公司对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①未依照会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>别是重大缺陷未得到整改；⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。(2) 重要缺陷：①公司缺乏民主决策程序，决策程序不完整。②公司决策程序不科学，重要事项决策程序导致出现失误；③关键岗位业务人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；⑤重要业务制度控制或系统存在缺陷。(3) 一般缺陷：①决策程序效率不高；②一般岗位业务人员流失严重③内部控制一般缺陷未得到整改；④一般业务制度或系统存在缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 利润总额潜在错报<math>\geq</math>利润总额的 5%时为重大缺陷，利润总额的 3%<math>\leq</math>利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%时为重要缺陷，利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%时为一般缺陷；(2) 所有者权益错报<math>\geq</math>所有者权益的 3%时为重大缺陷，所有者权益的 1.5%<math>\leq</math>所有者权益错报<math>&lt;</math>所有者权益的 3%时为重要缺陷，所有者权益错报<math>&lt;</math>所有者权益的 1.5%时为一般缺陷。</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司当期最近一期净资产额 1%的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司当期最近一期净资产额 0.5%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，东方铝业公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	《大华会计师事务所对东方铝业公司内部控制审计报告》刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 16 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2021] 007709 号
注册会计师姓名	刘国辉、朱珉东

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2021]007709号

宁夏东方钽业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了宁夏东方钽业股份有限公司(以下简称东方钽业公司)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方钽业公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东方钽业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入事项；
2. 存货跌价准备事项。

##### (一) 收入事项

##### 1. 事项描述

东方钽业以钽铌金属及制品的研发、生产和销售为核心业务。根据财务报表附注六. 注释34所述，2020年度东方钽业营业收入为67,644.22万元，其中出口业务营业收入29,954.55万元，占其营业收入的比例为44.28%。由于收入为东方钽业关键业绩指标之一，因此我们将其作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入实施的重要审计程序包括：

了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单、报关单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

(4) 对重大客户实施函证程序；

(5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试；

(6) 针对出口业务获取全年出口量数据，测算出口数据与账面收入的差异并分析原因；通过获取出口业务销售合同、出库单、发票、提单、出口报关单等资料执行细节测试，评估相关收入确认是否符合公司的会计政策；对重大出口业务客户实施函证程序，并全部执行替代测试，确认收入的准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入事项中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入实现的总体评估是可以接受的、管理层对收入实现的相关判断及估计是合理的。

## (二) 存货跌价准备事项

### 1. 事项描述

根据财务报表附注六. 注释6所述，截至2020年12月31日，东方铝业存货账面余额32,136.78万元，存货跌价准备余额3,405.46万元，账面价值28,731.32万元，占资产总额的18.85%。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计，这要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、费用以及相关税费的金额进行估计。由于这涉及管理层运用重大会计估计和判断以及有可能受到管理层偏向的影响，因此我们将存货跌价准备事项作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对存货跌价准备实施的重要审计程序包括：

(1) 评估和测试与存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行有效性；

(2) 检查了管理层对存货减值迹象的识别过程；

(3) 在东方铝业对存货跌价准备实施测试的基础上，我们对测试结果实施复核；

(4) 对存货实施监盘，检查存货的数量及状况，关注残次的存货是否被识别；

(5) 获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；测试了期后存货的对外销售价格，与期末存货价格进行核对，以确认期末存货跌价准备计提是否充分。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在存货跌价准备事项中采用的假设和方法是可接受的、管理层对减值准备事项实现的总体评估是可以接受的、管理层对减值准备事项实现的相关判断及估计是合理的。

## 四、其他信息

东方铝业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括东方铝业2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

东方铝业公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，东方铝业公司管理层负责评估东方铝业公司的持续经营能力，披露与持续经营相

关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东方钽业公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督东方钽业公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东方钽业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东方钽业公司不能持续经营。

评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

就东方钽业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

刘国辉

中国 北京

中国注册会计师：

朱珉东

二〇二一年四月十六日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	101,652,388.10	299,444,616.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	119,130,342.87	57,034,682.14
应收账款	77,665,350.33	110,711,642.89
应收款项融资		
预付款项	6,008,139.85	7,047,760.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	757,439.05	407,021.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	287,313,208.14	260,517,898.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,929,006.93	10,082,730.04
流动资产合计	607,455,875.27	745,246,350.54
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	508,618,440.36	471,923,829.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,254,281.79	12,100,000.00
投资性房地产	12,010,911.42	12,685,430.95
固定资产	300,145,348.85	328,700,883.92
在建工程	1,647,457.24	56,603.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,539,378.48	52,364,035.04
开发支出	25,337,704.75	21,760,127.76
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	355,200.59	403,904.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	916,908,723.48	899,994,815.59
资产总计	1,524,364,598.75	1,645,241,166.13
流动负债：		
短期借款		80,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	76,988,317.42	68,931,889.09
预收款项	0.00	24,081,442.35
合同负债	18,846,124.29	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,712,286.77	9,497,210.29
应交税费	3,234,506.89	2,828,225.81
其他应付款	1,372,994.50	1,531,091.48
其中：应付利息	100,833.33	306,739.58
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	125,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	243,154,229.87	186,869,859.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		225,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,427,639.97	20,427,639.97
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
递延收益	38,079,677.46	36,483,409.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,507,317.43	284,911,049.26
负债合计	304,661,547.30	471,780,908.28
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	562,647.88	1,411,268.35
专项储备	424,999.68	2,668,330.66
盈余公积	238,372,318.92	238,372,318.92
一般风险准备		
未分配利润	-663,409,782.50	-712,723,123.49
归属于母公司所有者权益合计	1,214,455,405.93	1,168,234,016.39
少数股东权益	5,247,645.52	5,226,241.46
所有者权益合计	1,219,703,051.45	1,173,460,257.85
负债和所有者权益总计	1,524,364,598.75	1,645,241,166.13

法定代表人：聂全新

主管会计工作负责人：秦宏武

会计机构负责人：李毛毛

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	78,909,426.18	201,919,021.60
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	119,130,342.87	57,034,682.14
应收账款	77,868,899.34	114,615,817.09
应收款项融资		
预付款项	6,008,139.85	187,165.52
其他应收款	709,489.10	261,401.34
其中：应收利息		
应收股利		
存货	287,644,981.32	260,702,990.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,254,649.76	7,992,490.45
流动资产合计	583,525,928.42	642,713,568.69
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	541,003,153.36	504,308,542.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,254,281.79	12,100,000.00
投资性房地产	11,416,087.62	11,932,232.12
固定资产	300,181,801.58	328,835,813.08
在建工程	1,647,457.24	56,603.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,895,585.20	51,933,617.86
开发支出	25,126,238.60	19,126,994.92
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	945,524,605.39	928,293,804.36
资产总计	1,529,050,533.81	1,571,007,373.05
流动负债：		
短期借款		80,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	103,109,034.86	66,328,736.10
预收款项	0.00	3,460,873.92
合同负债	3,369,187.86	
应付职工薪酬	17,549,881.20	9,338,412.84
应交税费	1,903,206.81	1,223,623.72
其他应付款	48,362,037.07	4,044,482.88
其中：应付利息	100,833.33	306,739.58
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	125,000,000.00	
其他流动负债		

流动负债合计	299,293,347.80	164,396,129.46
非流动负债：		
长期借款		225,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,427,639.97	20,427,639.97
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
递延收益	37,385,510.46	35,753,409.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,813,150.43	284,181,049.26
负债合计	360,106,498.23	448,577,178.72
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	424,999.68	2,668,330.66
盈余公积	235,327,146.76	235,327,146.76
未分配利润	-614,782,293.64	-663,539,465.87
所有者权益合计	1,168,944,035.58	1,122,430,194.33
负债和所有者权益总计	1,529,050,533.81	1,571,007,373.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	676,442,241.91	601,068,722.70
其中：营业收入	676,442,241.91	601,068,722.70

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	678,591,215.32	618,942,670.68
其中：营业成本	553,169,961.35	513,156,028.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,673,821.17	9,990,800.34
销售费用	8,218,359.04	6,689,987.49
管理费用	74,415,070.66	64,011,546.85
研发费用	18,780,758.60	11,563,229.50
财务费用	14,333,244.50	13,531,077.97
其中：利息费用	4,347,770.84	13,237,438.87
利息收入	1,189,130.19	622,032.08
加：其他收益	19,949,715.17	13,780,464.31
投资收益（损失以“-”号填列）	43,924,986.94	39,333,756.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,924,986.94	39,333,756.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,052,456.19	1,315,453.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,236,809.87	-488,350.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	513,656.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,541,375.02	36,581,032.26
加：营业外收入	3,968,343.75	6,018,590.53
减：营业外支出	99,894.12	108,580.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,409,824.65	42,491,042.31
减：所得税费用	75,079.60	549,797.37

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,334,745.05	41,941,244.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	49,334,745.05	41,941,244.94
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	49,313,340.99	41,161,217.20
2.少数股东损益	21,404.06	780,027.74
六、其他综合收益的税后净额	-848,620.47	206,920.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-848,620.47	206,920.18
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-848,620.47	206,920.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-848,620.47	206,920.18
7.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	48,486,124.58	42,148,165.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,464,720.52	41,368,137.38
归属于少数股东的综合收益总额	21,404.06	780,027.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1119	0.0934
（二）稀释每股收益	0.1119	0.0934

法定代表人：聂全新

主管会计工作负责人：秦宏武

会计机构负责人：李毛毛

#### 4、母公司利润表

单位：元



项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	669,846,644.05	588,926,746.38
减：营业成本	551,095,809.47	508,336,994.38
税金及附加	9,565,011.29	9,843,098.92
销售费用	8,958,664.91	5,754,653.63
管理费用	70,991,292.42	60,635,715.86
研发费用	17,918,386.50	11,563,229.50
财务费用	13,019,595.23	13,711,376.87
其中：利息费用	4,347,770.84	13,237,438.87
利息收入	810,750.06	420,670.16
加：其他收益	19,587,535.55	13,364,020.49
投资收益（损失以“-”号填列）	43,924,986.94	39,333,756.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,924,986.94	39,333,756.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,852,005.33	1,057,313.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,236,809.87	-488,350.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	493,906.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,425,602.18	32,842,323.38
加：营业外收入	3,431,132.28	5,882,396.53
减：营业外支出	99,562.23	104,480.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,757,172.23	38,620,239.29
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,757,172.23	38,620,239.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,757,172.23	38,620,239.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	48,757,172.23	38,620,239.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	589,182,351.61	591,222,746.35
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,819,413.82	4,968,743.70
收到其他与经营活动有关的现金	32,334,398.33	25,075,500.68
经营活动现金流入小计	635,336,163.76	621,266,990.73
购买商品、接受劳务支付的现金	478,374,286.34	225,193,574.97
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		
拆出资金净增加额		
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	105,474,768.70	109,025,453.74
支付的各项税费	18,222,241.38	20,353,161.68
支付其他与经营活动有关的现金	40,158,371.26	36,732,877.91
经营活动现金流出小计	642,229,667.68	391,305,068.30
经营活动产生的现金流量净额	-6,893,503.92	229,961,922.43
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		33,078,043.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		643,513.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,608,730.51
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		50,330,287.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,627,911.83	1,602,046.66
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	1,627,911.83	1,602,046.66
投资活动产生的现金流量净额	-1,627,911.83	48,728,240.71
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		305,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		305,000,000.00
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,553,677.09	15,518,588.18
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		

筹资活动现金流出小计	186,553,677.09	555,518,588.18
筹资活动产生的现金流量净额	-186,553,677.09	-250,518,588.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,717,135.22	1,716,960.54
五、现金及现金等价物净增加额	-197,792,228.06	29,888,535.50
加：期初现金及现金等价物余额	299,444,616.16	269,556,080.66
六、期末现金及现金等价物余额	101,652,388.10	299,444,616.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	558,402,382.30	520,812,049.98
收到的税费返还	13,286,041.72	4,089,996.46
收到其他与经营活动有关的现金	75,319,488.16	55,411,652.31
经营活动现金流入小计	647,007,912.18	580,313,698.75
购买商品、接受劳务支付的现金	420,071,853.66	193,562,483.21
支付给职工以及为职工支付的现金	101,338,842.36	105,352,447.40
支付的各项税费	17,519,566.01	19,540,438.30
支付其他与经营活动有关的现金	41,066,135.64	63,599,571.18
经营活动现金流出小计	579,996,397.67	382,054,940.09
经营活动产生的现金流量净额	67,011,514.51	198,258,758.66
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		33,078,043.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		643,513.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,608,730.51
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		50,330,287.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,425,572.00	1,540,546.66
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	1,425,572.00	1,540,546.66
投资活动产生的现金流量净额	-1,425,572.00	48,789,740.71

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		305,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		305,000,000.00
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,553,677.09	15,518,588.18
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	186,553,677.09	555,518,588.18
筹资活动产生的现金流量净额	-186,553,677.09	-250,518,588.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,041,860.84	1,507,167.63
五、现金及现金等价物净增加额	-123,009,595.42	-1,962,921.18
加：期初现金及现金等价物余额	201,919,021.60	203,881,942.78
六、期末现金及现金等价物余额	78,909,426.18	201,919,021.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,197,672,577.95		1,411,268.35	2,668,330.66	238,372,318.92		-712,723,123.49		1,168,234,016.39	5,226,241.46	1,173,460,257.85
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		1,411,268.35	2,668,330.66	238,372,318.92		-712,723,123.49		1,168,234,016.39	5,226,241.46	1,173,460,257.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-848,620.47	-2,243,330.98			49,313,340.99		46,221,389.54	21,404.06	46,242,793.60
(一) 综合收益总额							-848,620.47				49,313,340.99		48,464,720.52	21,404.06	48,486,124.58
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															

宁夏东方钼业股份有限公司 2020 年年度报告全文

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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-2,243,330.98					-2,243,330.98		-2,243,330.98
1. 本期提取								3,952,786.03					3,952,786.03		3,952,786.03
2. 本期使用								-6,196,117.01					-6,196,117.01		-6,196,117.01
（六）其他															
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,197,672,577.95	562,647.88	424,999.68	238,372,318.92		-663,409,782.50		1,214,455,405.93	5,247,645.52	1,219,703,051.45	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	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	其他	小计				
优先股		永续债	其他														

宁夏东方钽业股份有限公司 2020 年年度报告全文

一、上年期末余额	440,832,644.00				1,197,672,577.95		1,204,348.17	4,932,340.15	238,372,318.92		-753,884,340.69		1,129,129,888.50	4,446,213.72	1,133,576,102.22
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		1,204,348.17	4,932,340.15	238,372,318.92		-753,884,340.69		1,129,129,888.50	4,446,213.72	1,133,576,102.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							206,920.18	-2,264,009.49			41,161,217.20		39,104,127.89	780,027.74	39,884,155.63
(一) 综合收益总额							206,920.18				41,161,217.20		41,368,137.38	780,027.74	42,148,165.12
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															



宁夏东方铝业股份有限公司 2020 年年度报告全文

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							-2,264,009.49				-2,264,009.49		-2,264,009.49		
1. 本期提取							5,034,570.69				5,034,570.69		5,034,570.69		
2. 本期使用							-7,298,580.18				-7,298,580.18		-7,298,580.18		
(六) 其他															
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,197,672,577.95		1,411,268.35	2,668,330.66	238,372,318.92		-712,723,123.49		1,168,234,016.39	5,226,241.46	1,173,460,257.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	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			2,668,330.66	235,327,146.76	-663,539,465.87		1,122,430,194.33
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			2,668,330.66	235,327,146.76	-663,539,465.87		1,122,430,194.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-2,243,330.98		48,757,172.23		46,513,841.25
(一) 综合收益总额										48,757,172.23		48,757,172.23

宁夏东方钨业股份有限公司 2020 年年度报告全文

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-2,243,330.98				-2,243,330.98
1. 本期提取								3,952,786.03				3,952,786.03
2. 本期使用								-6,196,117.01				-6,196,117.01
(六) 其他												
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,107,141,538.78			424,999.68	235,327,146.76	-614,782,293.64		1,168,944,035.58

上期金额

单位：元

宁夏东方铝业股份有限公司 2020 年年度报告全文

项目	2019 年年度											
	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	其他	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			4,932,340.15	235,327,146.76	-702,159,705.16		1,086,073,964.53
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			4,932,340.15	235,327,146.76	-702,159,705.16		1,086,073,964.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,264,009.49			38,620,239.29		36,356,229.80
（一）综合收益总额										38,620,239.29		38,620,239.29
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

宁夏东方钨业股份有限公司 2020 年年度报告全文

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-2,264,009.49				-2,264,009.49
1. 本期提取								5,034,570.69				5,034,570.69
2. 本期使用								-7,298,580.18				-7,298,580.18
(六) 其他												
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,107,141,538.78			2,668,330.66	235,327,146.76	-663,539,465.87		1,122,430,194.33

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

宁夏东方铝业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），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10,000万元，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9,600万股，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6,500万股。募股资金到位后公司注册资本为16,500万元。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16,500万股为基数，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29,700万股为基数，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35,640万元。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44,083.2644万元。

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。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数44,083.2644万股，注册资本为44,083.2644万元，注册地址：宁夏回族自治区石嘴山市大武口区冶金路，法定代表人：聂全新，现持有统一社会信用代码为916400007106545275的营业执照，母公司为中色（宁夏）东方集团有限公司，最终实际控制人为中国有色矿业集团有限公司。

本公司从事钽、铌、铍、钛、镍、铅、锆、钒、钼有色金属及其合金材料、化合物的设计、开发、生产、加工与销售，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12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，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公司（以下简称“鑫欧公司”）、东方铝业香港有限公司（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”）。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属金属冶炼行业，主要产品和服务为钽、铌及其合金产品等。

#### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月16日批准报出。

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）企业集团的构成”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

#### （2）同一控制下的企业合并

本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### （3）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### （4）为合并发生的相关费用

企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用

的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资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处置子公司或业务

##### 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资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。

##### 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，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）作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用月均汇率平均法折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三

类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A、对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B、对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### ④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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### ⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A、嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B、在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

A、能够消除或显著减少会计错配。

B、根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C、不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B、该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A、未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B、保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）

之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### （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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，

但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- A、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B、债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E、本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### ③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- A、对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- B、对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- C、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记耀樟资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收保证金	无信用风险的保证金款项	不计提坏账
应收关联方款项	无信用风险的关联方款项	不计提坏账
账龄组合	除上述组合之外的应收款项	根据以往历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法



本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收保证金及押金	无信用风险的保证金及押金	不计提坏账
应收政府款项	无信用风险的政府款项	不计提坏账
应收备用金	无信用风险的备用金	不计提坏账
应收关联方款项	无信用风险的关联方款项	不计提坏账
账龄组合	除上述组合之外的其他应收款项	根据以往历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计

## 15、存货

### （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、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### （2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

- ②包装物采用一次转销法。
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### (2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**（2）后续计量及损益确认**

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

**（3）长期股权投资核算方法的转换**

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增

投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响

的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次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，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。

#### （5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、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

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，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、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转

换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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（年）	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、办公设备	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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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。

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入固定资产折旧。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。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。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，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；

②借款费用已经发生；

③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

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期

利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、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：A、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；B、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。

### 31、长期资产减值

无

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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，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。

## 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

公司与客户签订购销合同后，开始执行合同履约义务，执行过程包括物料采购、组织生产、质量检验、产品出库、交货、验收等环节，国内客户产品销售以产品交付客户并由客户验收合格后确认收入；国外客户产品销售部分以销售产品离岸时点确认收入，部分根据合同按实际使用产品时点确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入；否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### (2) 特定交易的收入处理原则

##### ①附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

##### ②附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

##### ③附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

##### ④向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内

履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### ⑤售后回购

A. 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

B. 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### ⑥向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

## 40、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关

递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、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。

##### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 42、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。

##### ①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### ②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (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：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 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；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。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁租入资产：

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：

- ①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；
- ②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。

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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）	相关会计政策变更已经本公司七届二十次董事会会议批准。	

## 会计政策变更说明：

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项（元）	24,081,442.35	-24,081,442.35	-	-24,081,442.35	--
合同负债（元）	-	24,081,442.35	-	24,081,442.35	24,081,442.35
负债合计	24,081,442.35	-	-	-	24,081,442.35

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项（元）	-	18,846,124.29	-18,846,124.29
合同负债（元）	18,846,124.29	-	18,846,124.29
负债合计	18,846,124.29	18,846,124.29	-

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	299,444,616.16	299,444,616.16	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	57,034,682.14	57,034,682.14	
应收账款	110,711,642.89	110,711,642.89	
应收款项融资			
预付款项	7,047,760.07	7,047,760.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	407,021.15	407,021.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	260,517,898.09	260,517,898.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,082,730.04	10,082,730.04	
流动资产合计	745,246,350.54	745,246,350.54	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	471,923,829.61	471,923,829.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,100,000.00	12,100,000.00	
投资性房地产	12,685,430.95	12,685,430.95	
固定资产	328,700,883.92	328,700,883.92	
在建工程	56,603.77	56,603.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,364,035.04	52,364,035.04	



开发支出	21,760,127.76	21,760,127.76	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	403,904.54	403,904.54	
其他非流动资产			
非流动资产合计	899,994,815.59	899,994,815.59	
资产总计	1,645,241,166.13	1,645,241,166.13	
流动负债：			
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	68,931,889.09	68,931,889.09	
预收款项	24,081,442.35		-24,081,442.35
合同负债		24,081,442.35	24,081,442.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,497,210.29	9,497,210.29	
应交税费	2,828,225.81	2,828,225.81	
其他应付款	1,531,091.48	1,531,091.48	
其中：应付利息	306,739.58	306,739.58	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	186,869,859.02	186,869,859.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	225,000,000.00	225,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,427,639.97	20,427,639.97	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00	
递延收益	36,483,409.29	36,483,409.29	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	284,911,049.26	284,911,049.26	
负债合计	471,780,908.28	471,780,908.28	
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	1,411,268.35	1,411,268.35	
专项储备	2,668,330.66	2,668,330.66	
盈余公积	238,372,318.92	238,372,318.92	
一般风险准备			
未分配利润	-712,723,123.49	-712,723,123.49	
归属于母公司所有者权益合计	1,168,234,016.39	1,168,234,016.39	
少数股东权益	5,226,241.46	5,226,241.46	
所有者权益合计	1,173,460,257.85	1,173,460,257.85	
负债和所有者权益总计	1,645,241,166.13	1,645,241,166.13	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	201,919,021.60	201,919,021.60	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	57,034,682.14	57,034,682.14	
应收账款	114,615,817.09	114,615,817.09	
应收款项融资			
预付款项	187,165.52	187,165.52	
其他应收款	261,401.34	261,401.34	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	260,702,990.55	260,702,990.55	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,992,490.45	7,992,490.45	
流动资产合计	642,713,568.69	642,713,568.69	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	504,308,542.61	504,308,542.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,100,000.00	12,100,000.00	
投资性房地产	11,932,232.12	11,932,232.12	
固定资产	328,835,813.08	328,835,813.08	
在建工程	56,603.77	56,603.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,933,617.86	51,933,617.86	
开发支出	19,126,994.92	19,126,994.92	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计	928,293,804.36	928,293,804.36	
资产总计	1,571,007,373.05	1,571,007,373.05	
流动负债：			
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	66,328,736.10	66,328,736.10	
预收款项	3,460,873.92		-3,460,873.92
合同负债		3,460,873.92	3,460,873.92
应付职工薪酬	9,338,412.84	9,338,412.84	
应交税费	1,223,623.72	1,223,623.72	
其他应付款	4,044,482.88	4,044,482.88	
其中：应付利息	306,739.58	306,739.58	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	164,396,129.46	164,396,129.46	
非流动负债：			
长期借款	225,000,000.00	225,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,427,639.97	20,427,639.97	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00	
递延收益	35,753,409.29	35,753,409.29	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	284,181,049.26	284,181,049.26	
负债合计	448,577,178.72	448,577,178.72	

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	2,668,330.66	2,668,330.66	
盈余公积	235,327,146.76	235,327,146.76	
未分配利润	-663,539,465.87	-663,539,465.87	
所有者权益合计	1,122,430,194.33	1,122,430,194.33	
负债和所有者权益总计	1,571,007,373.05	1,571,007,373.05	

调整情况说明

无

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、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	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3%、5%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	13%、15%、25%、35%

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

东方钽业香港有限公司	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《关于宁夏回族自治区2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕187号），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，本公司主导产品钽粉、钽丝的出口退税率由原执行的17%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。公司其他钽丝、其他锻轧钽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%。按财政部、国家税务总局财税【2018】32号“关于调整增值税税率的通知”，自2018年5月1日起，增值税应税行为原适用税率为17%和11%的，税率分别调整为16%和10%。本公司主导产品钽粉、钽丝和其他钽丝、其他锻轧钽及其制品的出口退税率仍为13%和9%。按国家税务总局2019年15号“关于调整增值税纳税申报有关事项的公告”，自2019年4月1日起，增值税应税行为原适用税率为16%和10%的，税率分别调整为13%和9%。本公司主导产品钽粉、钽丝和其他钽丝、其他锻轧钽及其制品的出口退税率仍为13%和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	15,355.96	79,557.56
银行存款	101,637,032.14	299,365,058.60
合计	101,652,388.10	299,444,616.16
其中：存放在境外的款项总额	2,338,174.16	15,099,251.73

其他说明

### 2、交易性金融资产

无

### 3、衍生金融资产

无

### 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	119,130,342.87	57,034,682.14
合计	119,130,342.87	57,034,682.14

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

无

#### (4) 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	55,944,244.72	
合计	55,944,244.72	

#### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,974,611.76	15.15%	15,974,611.76	100.00%	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	89,499,397.67	84.85%	11,834,047.34	13.22%	77,665,350.33
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备	89,499,397.67		11,834,047.34		77,665,350.33
应收关联方款项					
合计	105,474,009.43		27,808,659.10		77,665,350.33

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,096,958.14	10.52%	15,096,958.14	100.00%	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	128,464,642.15	89.48%	17,752,999.26	13.82%	110,711,642.89
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备	128,142,667.15	89.26%	17,752,999.26	13.85%	110,389,667.89
应收关联方款项	321,975.00	0.22%	0.00	0.00%	321,975.00
合计	143,561,600.29		32,849,957.40		110,711,642.89

按单项计提坏账准备：15,974,611.76 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江昱辉智能系统集成有限公司	12,091,447.00	12,091,447.00	100.00%	涉诉，预计收回可能性较小
日本精美科技有限公司	1,592,564.05	1,592,564.05	100.00%	涉诉，预计收回可能性较小
宁夏宁电光伏材料有限公司	1,267,499.00	1,267,499.00	100.00%	破产，预计无法收回
ETTORE ZANON S.p.A	987,804.61	987,804.61	100.00%	破产，收回的可能性较小
兰溪市瑞康五金机械制造有限公司	35,297.10	35,297.10	100.00%	预计收回可能性较小
合计	15,974,611.76	15,974,611.76	--	--

按组合计提坏账准备：11,834,047.34 元

单位：元

名称	期末余额



	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	77,845,739.43	778,457.39	1.00%
1—2 年	11,923.18	596.16	5.00%
2—3 年	837,499.26	251,249.78	30.00%
3—4 年			50.00%
4—5 年	2,458.98	1,967.19	80.00%
5 年以上	10,801,776.82	10,801,776.82	100.00%
合计	89,499,397.67	11,834,047.34	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,845,739.43
1 至 2 年	11,923.18
2 至 3 年	837,499.26
3 年以上	26,778,847.56
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	12,093,905.98
5 年以上	14,684,941.58
合计	105,474,009.43

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	32,849,957.40	764,771.58	5,776,528.75	29,541.13		27,808,659.10
合计	32,849,957.40	764,771.58	5,776,528.75	29,541.13		27,808,659.10

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
SHOHKOHTRADING	5,083,928.75	银行汇款
包头市山晟新能源有限责任公司	692,600.00	银行汇款
合计	5,776,528.75	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	29,541.13

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
AARYANS INTERNATIONAL	货款	29,541.13	产品质量分歧，货款无法收回		否
合计	--	29,541.13	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	20,512,992.10	19.45%	205,129.92
客户 2	17,858,103.86	16.93%	178,581.04
浙江昱辉智能系统集成有限公司	12,091,447.00	11.46%	12,091,447.00
包头市山晟新能源有限责任公司	5,704,842.50	5.41%	5,704,842.50
客户 3	5,685,389.40	5.39%	56,853.89
合计	61,852,774.86	58.64%	

**(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、应收款项融资**

无

## 7、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	5,986,983.55	89.16%	6,850,957.14	97.21%
1 至 2 年			148,000.00	2.10%
2 至 3 年			6,162.18	0.09%
3 年以上	21,156.30	10.84%	42,640.75	0.61%
合计	6,008,139.85	--	7,047,760.07	--

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

本报告期按照按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款汇总总金额 5,759,833.70 元，占预付账款总额的比例 85.78%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	757,439.05	407,021.15
合计	757,439.05	407,021.15

### 1) 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
往来款	2,711,332.31	2,219,424.80
出口退税	37,150.07	136,530.37
个人备用金	125,230.05	363,506.45
其他	148,874.59	138,041.00
合计	3,022,587.02	2,857,502.62

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,058.02	209,265.28	2,240,158.17	2,450,481.47
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-115,486.19	115,486.19	
本期计提		28,654.31		28,654.31
本期转回	1,058.02	69,352.14		70,410.16
其他变动			-143,577.65	-143,577.65
2020 年 12 月 31 日余额		53,081.26	2,212,066.71	2,265,147.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	798,834.05
2 至 3 年	31,490.40
3 年以上	2,192,262.57
3 至 4 年	65,103.61
4 至 5 年	6,642.67
5 年以上	2,120,516.29
合计	3,022,587.02

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,450,481.47	-41,755.85			-143,577.65	2,265,147.97
合计	2,450,481.47	-41,755.85			-143,577.65	2,265,147.97

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
AD 国际贸易有限公司	商品款	2,075,847.15	5 年以上	68.68	2,075,847.15
上海核工程设计研究院有限公司	技术服务费	550,000.00	1 年以内	18.20	5,500.00
钽铌工业进展	代收款项	72,486.19	5 年以上	2.40	72,486.19
高海龙	代收款项	54,413.96	1 年以内	1.80	-
夏晓斌	个人备用金	52,300.81	2-3 年、3-4 年	1.73	19,852.33
合计	--	2,805,048.11	--		2,173,685.67

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

9、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	93,473,773.99	7,103,345.78	86,370,428.21	47,931,658.73	3,677,425.72	44,254,233.01
在产品	150,529,143.16	24,801,021.05	125,728,122.11	212,386,875.81	27,527,320.76	184,859,555.05
库存商品	77,364,922.80	2,150,264.98	75,214,657.82	33,029,666.43	1,625,556.40	31,404,110.03
合计	321,367,839.95	34,054,631.81	287,313,208.14	293,348,200.97	32,830,302.88	260,517,898.09

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	3,677,425.72	4,627,503.26		1,201,583.20		7,103,345.78
在产品	27,527,320.76	-	-	2,726,299.71	-	24,801,021.05
库存商品	1,625,556.40	3,461,095.12	-	-	2,936,386.54	2,150,264.98
合计	32,830,302.88	8,088,598.38	-	3,927,882.91	2,936,386.54	34,054,631.81

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

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
增值税留抵	9,536,708.00	4,578,422.87
缴企业所得税	5,392,298.93	5,504,307.17

合计	14,929,006.93	10,082,730.04
----	---------------	---------------

#### 14、债权投资

无

#### 15、其他债权投资

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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
福建省南平市闽宁钽铋矿业开发有限公司	10,268,064.49			-334,862.97				3,277,357.51		6,655,844.01	4,645,322.64
重庆盛镁镁业有限公司	4,220,041.57			-267,022.89				3,953,018.68		0.00	3,953,018.68
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	458,803,688.68			44,526,872.80				0.00		503,330,561.48	0.00
小计	473,291,794.74			43,924,986.94				7,230,376.19		509,986,405.49	8,598,341.32
合计	473,291,794.74			43,924,986.94				7,230,376.19		509,986,405.49	8,598,341.32

#### 18、其他权益工具投资

无

#### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	2,254,281.79	12,100,000.00
合计	2,254,281.79	12,100,000.00

## 20、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	18,070,494.27			18,070,494.27
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	18,070,494.27			18,070,494.27
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,385,063.32			5,385,063.32
2.本期增加金额	674,519.53			674,519.53
(1) 计提或摊销	674,519.53			674,519.53
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,059,582.85			6,059,582.85
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	12,010,911.42			12,010,911.42
2.期初账面价值	12,685,430.95			12,685,430.95

**(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

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	299,432,313.34	328,384,919.16
固定资产清理	713,035.51	315,964.76
合计	300,145,348.85	328,700,883.92

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	400,723,610.09	960,150,017.95	7,404,668.78	8,222,332.77	1,376,500,629.59
2.本期增加金额		18,146,592.81	100,616.14	123,185.40	18,370,394.35
(1) 购置		18,146,592.81	100,616.14	123,185.40	18,370,394.35
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		12,592,427.80	89,513.36	3,232.31	12,685,173.47
(1) 处置或报废		12,592,427.80	57,017.09	2,709.40	12,652,154.29
(2) 其他			32,496.27	522.91	33,019.18
4.期末余额	400,723,610.09	965,704,182.96	7,415,771.56	8,342,285.86	1,382,185,850.47
二、累计折旧					
1.期初余额	187,485,608.09	783,293,447.55	6,625,824.25	8,052,115.37	985,456,995.26
2.本期增加金额	14,402,659.58	30,733,773.39	114,020.03	120,354.79	45,370,807.79
(1) 计提	14,402,659.58	30,733,773.39	114,020.03	120,354.79	45,370,807.79
3.本期减少金额		10,643,280.87	86,662.50	3,037.72	10,732,981.09
(1) 处置或报废		10,643,280.87	86,662.50	3,037.72	10,732,981.09
4.期末余额	201,888,267.67	803,383,940.07	6,653,181.78	8,169,432.44	1,020,094,821.96
三、减值准备					
1.期初余额	6,660,250.54	55,923,784.79	74,679.84		62,658,715.17
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	6,660,250.54	55,923,784.79	74,679.84		62,658,715.17
四、账面价值					
1.期末账面价值	192,175,091.88	106,396,458.10	687,909.94	172,853.42	299,432,313.34
2.期初账面价值	206,577,751.46	120,932,785.61	704,164.69	170,217.40	328,384,919.16

**(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**

无

## (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
房屋	27,211,571.42	相关资料已提交，产权正在办理中

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	226,447.33	226,447.33
运输工具	1,072.94	1,072.94
办公设备	485,515.24	88,444.49
合计	713,035.51	315,964.76

其他说明：固定资产清理的说明：转入固定资产清理为报废资产，因清理的审批手续尚未履行完毕，故未完成清理。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,647,457.24	56,603.77
合计	1,647,457.24	56,603.77

## (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
其他技改工程	1,647,457.24		1,647,457.24	56,603.77		56,603.77
合计	1,647,457.24		1,647,457.24	56,603.77		56,603.77

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
钽粉分厂储钠库项目	2,311,100.00	56,603.77	1,590,853.47			1,647,457.24
合计	2,311,100.00	56,603.77	1,590,853.47			1,647,457.24

项目名称	工程累计投入占预算比例	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
钽粉分厂储钠库项目	71.28%	71%				其他
合计	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

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、使用权资产

26、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	专有权	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额		58,472,118.70	2,702,337.00	49,593,326.19	14,660,000.00	125,427,781.89
2.本期增加金额			2,504,480.47	21,943,413.97		24,447,894.44

(1) 购置						
(2) 内部研发			2,504,480.47	21,943,413.97		24,447,894.44
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		58,472,118.70	5,206,817.47	71,536,740.16	14,660,000.00	149,875,676.33
二、累计摊销						
1.期初余额		26,120,511.06	2,271,919.82	21,911,022.24	12,094,500.04	62,397,953.16
2.本期增加金额		4,640,406.64	291,104.37	3,875,039.99	1,466,000.00	10,272,551.00
(1) 计提		4,640,406.64	291,104.37	3,875,039.99	1,466,000.00	10,272,551.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		30,760,917.70	2,563,024.19	25,786,062.23	13,560,500.04	72,670,504.16
三、减值准备						
1.期初余额		7,066,518.22		3,599,275.47		10,665,793.69
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		7,066,518.22		3,599,275.47		10,665,793.69
四、账面价值						
1.期末账面价值		20,644,682.78	2,643,793.28	42,151,402.46	1,099,499.96	66,539,378.48
2.期初账面价值		25,285,089.42	430,417.18	24,083,028.48	2,565,499.96	52,364,035.04

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 16.31%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、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	确认为无形资产	转入当期损益	
其他	21,760,127.76	46,806,230.03		24,447,894.44	18,780,758.60	25,337,704.75
合计	21,760,127.76	46,806,230.03		24,447,894.44	18,780,758.60	25,337,704.75

## 28、商誉

无

## 29、长期待摊费用

无

## 30、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	1,421,150.36	355,200.59	1,621,601.22	403,904.54
合计	1,421,150.36	355,200.59	1,621,601.22	403,904.54

### (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		355,200.59		403,904.54

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	735,914,696.60	755,557,367.15
资产减值准备	164,356,374.03	150,907,956.03
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	903,271,070.63	909,465,323.18

### (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2020 年	189,670.14	256,571.65	
2021 年	398,233.07	398,233.07	
2022 年	364,386.41	364,386.41	
2023 年	354,521.46	354,521.46	
2024 年	150,235,773.25	169,811,542.29	
2025 年	354,838,735.38	354,838,735.38	
2026 年			
2027 年	221,294,256.64	221,294,256.64	
2028 年			
2029 年	8,239,120.25	8,239,120.25	
合计	735,914,696.60	755,557,367.15	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

无

### 32、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		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

无

### 36、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	61,186,991.74	45,078,715.31
工程款	388,304.55	1,554,955.54
代理出口货款	16,849.53	36,357.51
加工修理	14,283,752.06	11,035,965.82
设备		19,360.00
其他	1,112,419.54	11,206,534.91
合计	76,988,317.42	68,931,889.09

#### (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
锦州电炉有限责任公司	740,000.00	工程未结算
广州柏创机电设备有限公司	686,000.00	未结算
北京有色金属研究总院	439,320.00	未结算
合计	1,865,320.00	--

### 37、预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,846,124.29	24,081,442.35
合计	18,846,124.29	24,081,442.35



**39、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	346,563.54	97,177,836.98	97,042,988.19	481,412.33
二、离职后福利-设定提存计划		9,800,482.10	9,800,482.10	
三、辞退福利	9,150,646.75	12,012,197.69	3,931,970.00	17,230,874.44
合计	9,497,210.29	118,990,516.77	110,775,440.29	17,712,286.77

**(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		77,946,191.90	77,946,191.90	
2、职工福利费		2,215,693.05	2,215,693.05	
3、社会保险费		6,450,186.54	6,450,186.54	
其中：医疗保险费		5,852,852.50	5,852,852.50	
工伤保险费		597,334.04	597,334.04	
4、住房公积金		8,615,361.00	8,615,361.00	
5、工会经费和职工教育经费	346,563.54	1,950,404.49	1,815,555.70	481,412.33
合计	346,563.54	97,177,836.98	97,042,988.19	481,412.33

**(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		9,153,597.20	9,153,597.20	
2、失业保险费		646,884.90	646,884.90	
合计		9,800,482.10	9,800,482.10	

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	129,678.12	60,319.78
企业所得税	1,142,225.17	1,493,352.30

个人所得税	146,277.36	69,266.56
城市维护建设税	577,509.44	194,396.15
房产税	627,085.74	673,724.18
土地使用税	718.68	718.68
教育费附加	412,006.59	138,854.38
水利建设基金	109,716.19	162,279.88
其他税费	89,289.60	35,313.90
合计	3,234,506.89	2,828,225.81

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	100,833.33	306,739.58
其他应付款	1,272,161.17	1,224,351.90
合计	1,372,994.50	1,531,091.48

##### (1) 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	100,833.33	200,406.25
短期借款应付利息		106,333.33
合计	100,833.33	306,739.58

##### (2) 应付股利

无

##### (3) 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
往来款	38,886.55	25,460.22
个人款项	76,218.17	128,974.59
押金	96,200.00	102,900.00

其他	1,060,856.45	967,017.09
合计	1,272,161.17	1,224,351.90

#### 42、持有待售负债

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	125,000,000.00	
合计	125,000,000.00	

#### 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		225,000,000.00
合计		225,000,000.00

#### 46、应付债券

无

#### 47、租赁负债

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	20,427,639.97	20,427,639.97
合计	20,427,639.97	20,427,639.97

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 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项目	3,000,000.00			3,000,000.00	项目尚未验收
射频超导腔的成果转化	900,000.00			900,000.00	项目尚未验收
产业链项目（细直径钨丝高技术产业化示范工程）	8,000,000.00			8,000,000.00	项目尚未验收
产业链项目（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	项目尚未验收
科研工作奖励基金	527,639.97			527,639.97	项目尚未验收
合计	20,427,639.97			20,427,639.97	--

49、长期应付职工薪酬

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	3,000,000.00	3,000,000.00	未决诉讼
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	--

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	36,483,409.29	25,318,730.70	23,722,462.53	38,079,677.46	政府补助
合计	36,483,409.29	25,318,730.70	23,722,462.53	38,079,677.46	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业链项目	7,052,585.14			2,465,292.72			4,587,292.42	与资产相关
外经贸区域发展促进资金	1,296,632.00			432,228.00			864,404.00	与资产相关
分析检测平台建设项目	344,416.00			344,416.00			0.00	与资产相关

电容器级 NbO 粉的成果转化	333,312.00			333,312.00			0.00	与资产相关
土地搬迁补偿	2,385,038.24			61,154.88			2,323,883.36	与资产相关
射频超导腔的研发与产业化	3,478,000.00			260,000.00			3,218,000.00	与资产相关
钼合金材料研发项目	1,065,481.47			159,822.22			905,659.25	与资产相关
电子行业用大规模、异型靶材新工艺研究	1,462,000.00						1,462,000.00	与资产相关
一种推力室制造与涂层工艺研究	500,000.00						500,000.00	与资产相关
抗氧化涂层研究	410,000.00						410,000.00	与资产相关
低密度钨合金材料研制	1,760,000.00			14,666.67			1,745,333.33	与资产相关
铍铜棒研制	690,000.00						690,000.00	与资产相关
超高纯 Ta 关键制备技术研究	450,000.00	-313,500.00		1,137.50			135,362.50	与资产相关
钨钼废料的高效回收与清洁提取工艺研究	400,000.00			400,000.00				与资产相关
金属还原氧化钨制备钨粉实验室平台基础条件建设		1,980,000.00					1,980,000.00	与资产相关
2020 年自治区重点研发计划		3,558,100.00					3,558,100.00	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 年项目预算拨款	5,442,777.77			546,722.22			4,896,055.55	与收益相关
02 专项拨款	1,820,066.67			1,174,399.96			645,666.71	与收益相关
射频超导腔的成果转化项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2013 年基建、科研预算项目	466,000.00						466,000.00	与收益相关
低密度合金材料研究项目	2,740,000.00			22,833.33			2,717,166.67	与收益相关
超高纯 W、Mo、Ta、Re 关键制备技术研究”	1,080,000.00	133,600.00	-	10,113.33			1,203,486.67	与收益相关
商用火箭姿控发动机推力室制造技术研究	800,000.00						800,000.00	与收益相关
超导用 Nb47Ti 棒材产业化研究	377,100.00						377,100.00	与收益相关
稳岗补贴及返还		8,975,130.70		8,975,130.70				与收益相关
***靶材制备技术研究		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关

2020 年先进制造业发展专项资金		2,000,000.00		2,000,000.00				与收益相关
自治区 2020 年自然科学基金		100,000.00		100,000.00				与收益相关
2020 年石嘴山市本级财政 R&D 经费		1,131,500.00		1,131,500.00				与收益相关
自治区创新平台建设专项资金		500,000.00				500,000.00		与收益相关
知识产权补助		250,000.00	250,000.00					与收益相关
出口信用保险		1,533,000.00	1,533,000.00					与收益相关
支持中小外贸企业降低出口环节成本补助		11,000.00		11,000.00				与收益相关
重点外贸企业融资贴息		2,000,000.00		2,000,000.00				与收益相关
生产力促进拨款	30,000.00			30,000.00				与收益相关
企业研究开发费用财政后补助	700,000.00	1,215,800.00	-	1,221,633.00		694,167.00		与收益相关
小微企业后补助资金		109,700.00		109,700.00				与收益相关
科技型中小企业奖补资金		20,000.00		20,000.00				与收益相关
出口企业内陆运输费补助		95,000.00	82,000.00				0.00	与收益相关
关税保证保险保费		19,400.00	19,400.00				0.00	与收益相关
合计	36,483,409.29	25,318,730.7	1,783,000.00	21,939,462.5		38,079,677.46		

其他说明：超高纯 Ta 关键制备技术研究本期新增-313,500 元，系对上年度收款中参研单位款项的下拨。

## 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

## 54、其他权益工具

## 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

## 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					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,411,268.35	-848,620.47				-848,620.47		562,647.88
外币财务报表折算差额	1,411,268.35	-848,620.47				-848,620.47		562,647.88
其他综合收益合计	1,411,268.35	-848,620.47				-848,620.47		562,647.88

## 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	2,668,330.66	3,952,786.03	6,196,117.01	424,999.68
合计	2,668,330.66	3,952,786.03	6,196,117.01	424,999.68

## 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

## 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	-712,723,123.49	-753,884,340.69
调整后期初未分配利润	-712,723,123.49	-753,884,340.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,313,340.99	41,161,217.20
期末未分配利润	-663,409,782.50	-712,723,123.49

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	596,983,594.64	478,266,963.80	582,070,465.89	500,356,918.28
其他业务	79,458,647.27	74,902,997.55	18,998,256.81	12,799,110.25
合计	676,442,241.91	553,169,961.35	601,068,722.70	513,156,028.53

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	加工制造业	贸易	合计
其中：			
钽铌及其合金制品	579,647,629.40		579,647,629.40
钛及钛合金制品	14,955,712.59	1,398,657.91	16,354,370.50
其他	79,265,993.80	1,174,248.21	80,440,242.01
其中：			
国外	297,244,655.21	2,300,829.65	299,545,484.86
国内	376,624,680.58	272,076.47	376,896,757.05
其中：			
在某一时点转让	673,869,335.79	2,572,906.12	676,442,241.91
合计	673,869,335.79	2,572,906.12	676,442,241.91



**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	2,116,955.61	3,705,845.13
教育费附加	905,664.23	1,588,219.34
房产税	2,644,533.00	2,695,982.27
土地使用税	2,538.22	2,879.04
车船使用税	5,186.80	5,669.80
印花税	650,790.64	277,475.30
地方教育费附加	603,776.20	1,058,812.88
水利基金	438,864.76	654,200.23
环境保护税	5,240.23	1,716.35
出口关税	2,300,271.48	
合计	9,673,821.17	9,990,800.34

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,010.34	178,897.81
业务及宣传广告费	161,433.56	411,543.00
保险费	1,465,442.75	2,259,572.61
运杂费	3,707,510.90	1,330,071.16
销售服务费	1,022,813.80	1,126,328.26
其他	1,822,147.69	1,383,574.65
合计	8,218,359.04	6,689,987.49

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,372,974.10	35,996,067.35
办公招待差旅费	1,959,224.72	2,253,884.39
折旧费	4,453,224.83	4,529,910.71
修理费	8,627,240.71	11,196,497.41

其他	22,002,406.30	10,035,186.99
合计	74,415,070.66	64,011,546.85

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
东方钽业专利战略推进研究	1,049,043.78	1,572,073.18
技能大师工作室	9,976.00	3,502.51
铍铜棒研制	-	3,815.00
氧化钽镁还原钽粉工艺技术开发及应用研究	-	780,769.34
国标《钽铌化学分析方法》及《钽粉电性能试验方法》的修订	-	82,133.27
第四代钠还原装备、技术推广及其开发钽粉的应用研究	-	1,168,943.35
钽铌湿法冶金废渣和废水综合处理工艺研究	-	281,807.12
抗氧化涂层的研制	-	149,004.01
钽铌湿法冶金低氨工艺研究	-	344,945.08
动态降氧装备及工艺研究	106,313.48	713,594.41
松下 70K 及新云 FTP80/FTP100 的技术攻关项目	-	166,665.88
250K-500KuFV/g 超高比容钽粉的研制	-	388,416.98
军民两用高压钽电容器用钽粉的设计与开发	-	3,610.00
新型铌钨合金铸锭研制	-	208,847.14
超导铌材高质化研究—锭材	-	272,881.54
钽铌废料处理工艺的研究	-	478,185.33
低温 CVD 化学气相沉积技术在稀有金属钽领域开发应用	-	694,991.13
多线切割技术在铌材切割中的应用	-	333,681.99
超导铌材高质化研究—加工材	-	410,961.15
超导腔用高阶模耦合器外套加工工艺研究	-	204,062.43
钨靶材制备工艺研究	-	805,721.28
MW 推力室制造与涂层工艺研究	-	1,020,902.95
EF 耐高温、抗氧化涂层研究	-	553,131.51
有机电容器用钽粉电性能测试方法的实验研究	-	212,375.16
国标《钽铌化学分析方法 铌中磷量的测定》修订及《低密度铌合金分析方法研究》	-	4,207.30
影响钽丝性能的机理研究	-	18,454.29
钽制品用钽条烧结工艺研究	-	373,554.42

钼丝加工设备的自动化研究	-	23,382.00
包覆纳米镍粉的研发	-	288,609.75
辐照监督管用高纯度钼片研制	847,822.35	-
钼钨废料的高效回收与清洁提取工艺研究	2,084,854.05	-
高比例钼钨原料萃取工艺研究	269,760.74	-
萃取法处理钼钨生产废水中钼钨的工艺研究	678,753.49	-
K2TaF7 大颗粒晶体制备技术研究	268,948.62	-
正丁醇钼的制备技术及中试化研究	143,753.24	-
超高纯 Ta 关键制备技术研究-高纯氟钼酸钾	1,140,305.84	-
高耐压高可靠钼粉工艺技术研究	2,952,092.99	-
钼丝低成本化及 0.1mm 退火态钼丝技术攻关项目	376,395.11	-
MW 低密度钼合金材料研制	960,020.67	-
金属 3D 打印技术在稀有金属钼领域开发应用	1,329,996.68	-
金属钼材精深加工相关基础理论研究及应用	562,753.15	-
高温抗氧化涂层工艺技术研究	397,309.40	-
金属还原氧化钼技术研究基础条件建设	4,575,328.99	-
超导腔制造工艺研究	862,372.10	-
其他	164,957.92	-
合计	18,780,758.60	11,563,229.50

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,347,770.84	13,237,438.87
减：利息收入	1,189,130.19	622,032.08
汇兑损益	10,114,417.81	-1,797,248.78
银行手续费等	1,060,186.04	2,712,919.96
合计	14,333,244.50	13,531,077.97

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产业链项目	2,465,292.72	2,324,040.22
外经贸区域发展促进资金	432,228.00	432,228.00

分析检测平台建设项目	344,416.00	344,448.00
电容器级 NbO 粉的成果转化	333,312.00	333,336.00
土地搬迁补偿	61,154.88	61,154.89
2013 年第二批自治区创新发展专项资金（化工防腐用钨钼材的成果转化）	-	200,000.00
射频超导腔的研发与产业化	260,000.00	260,000.00
2014 年项目预算拨款	546,722.22	546,722.23
企业稳定就业岗位补贴	8,975,130.70	465,035.60
钨合金材料研发项目	159,822.22	159,822.22
02 专项拨款	1,174,399.96	4,051,933.33
医用多孔钨研究项目/2018 宁夏留学人才创新创业项目资助	-	25,000.00
硅化物涂层对 NbTiAl 基低密度钨合金力学性能的影响及机理探索	-	50,000.00
科技人才、拔尖人才拨款	-	560,000.00
人才计划特殊经费	-	550,000.00
中南大学高导抗断脆协作费	-	360,000.00
2019 年技术创新引导计划项目	-	2,640,300.00
低密度合金材料研究项目	22,833.33	-
国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项	10,113.33	-
低密度钨合金材料研制	14,666.67	-
超高纯 Ta 关键制备技术研究	1,137.50	-
钨钼废料的高效回收与清洁提取工艺研究	400,000.00	-
出口内陆运输费用补助	95,000.00	-
关税保证保险保费	19,400.00	-
企业研究开发费用财政后补助	1,221,633.00	256,000.00
2020 年先进制造业发展专项资金	2,000,000.00	-
自治区 2020 年自然科学基金（第二批）	100,000.00	-
2020 年石嘴山市本级财政 R&D 经费（配套 2018 年度自治区后补助资金）	1,131,500.00	-
个税返还	10,252.64	443.82
收第四届创新创业大赛奖金	-	160,000.00
生产力促进拨款	30,000.00	-
小微企业后补助资金	109,700.00	-
科技型中小企业奖补资金	20,000.00	-
支持中小外贸企业降低出口环节成本补助	11,000.00	-
合计	19,949,715.17	13,780,464.31

**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	43,924,986.94	39,333,756.26
合计	43,924,986.94	39,333,756.26

**69、净敞口套期收益**

无

**70、公允价值变动收益**

无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	41,755.85	-25,937.35
应收账款坏账准备	5,041,298.30	990,834.38
预付账款坏账准备	-30,597.96	350,556.58
合计	5,052,456.19	1,315,453.61

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,160,715.47	-488,350.08
三、长期股权投资减值损失	-7,230,376.19	
十三、其他（其他非流动金融资产减值损失）	-9,845,718.21	
合计	-21,236,809.87	-488,350.08

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		513,656.14

## 74、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
政府补助	2,297,000.00	2,218,745.32	2,297,000.00
违约赔偿收入	297,428.12	169,390.77	297,428.12
其他	1,373,915.63	3,630,454.44	1,373,915.63
合计	3,968,343.75	6,018,590.53	3,968,343.75

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
知识产权补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	250,000.00	475,000.00	与收益相关
进口贴息		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	205,000.00	383,000.00	与收益相关
有色金属国家标准制修订补助经费		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		10,000.00	与收益相关
出口信用保险		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	1,842,000.00	873,000.00	与收益相关
贫困人员税收减免		补助		是	是		70,200.00	与收益相关
国外技术专家工薪补助		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		407,545.32	与收益相关

## 75、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
对外捐赠	99,500.00	100,000.00	99,500.00
非流动资产毁损报废损失		4,099.86	
其他	394.12	4,480.62	394.12
合计	99,894.12	108,580.48	99,894.12

## 76、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	26,375.65	486,213.36
递延所得税费用	48,703.95	63,584.01
合计	75,079.60	549,797.37

### (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	49,409,824.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,442,702.70
子公司适用不同税率的影响	-4,877,916.20
非应税收入的影响	1,835,524.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-9,276,982.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-48,248.87
所得税费用	75,079.60

## 77、其他综合收益

详见附注七合并财务报表项目注释之 57 其他综合收益。

## 78、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
收拨款	25,632,230.70	15,270,435.60
利息收入	1,189,130.19	622,032.08
住宿费、租金收入	271,486.01	625,408.00
收保证金	270,000.00	283,729.20
往来及暂借款等	4,971,551.43	8,273,895.80
合计	32,334,398.33	25,075,500.68

**(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	35,302,978.38	31,602,494.01
往来款	2,234,998.85	1,234,054.87
投标保证金	320,100.00	512,950.00
其他	2,300,294.03	3,383,379.03
合计	40,158,371.26	36,732,877.91

**(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**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

**79、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	49,334,745.05	41,941,244.94
加：资产减值准备	16,184,353.68	-827,103.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,045,327.32	49,664,752.57
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,272,551.00	9,343,673.03
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-513,656.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,099.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,462,188.65	11,440,190.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,924,986.94	-39,333,756.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	48,703.95	63,584.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,019,638.98	129,065,946.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,276,707.74	55,592,183.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,979,960.09	-26,479,235.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,893,503.92	229,961,922.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	101,652,388.10	299,444,616.16
减：现金的期初余额	299,444,616.16	269,556,080.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-197,792,228.06	29,888,535.50

## （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	101,652,388.10	299,444,616.16
其中：库存现金	15,355.96	79,557.56
可随时用于支付的银行存款	101,637,032.14	299,365,058.60
三、期末现金及现金等价物余额	101,652,388.10	299,444,616.16

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

无

82、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	--	--	74,018,140.13
其中：美元	9,857,701.10	6.5249	64,320,513.91
欧元	106,978.49	8.0250	858,502.38
港币	4,053.63	0.8416	3,411.54
日元	139,581,409.00	0.0632	8,821,545.05
卢郎	2,114,514.93	0.0067	14,167.25
应收账款	--	--	88,166,661.81
其中：美元	13,511,970.18	6.5249	88,164,254.23
欧元	300.01	8.0250	2,407.58
港币			

(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

### 83、套期

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	19,949,715.17	其他收益	19,949,715.17
计入营业外收入的政府补助	2,297,000.00	营业外收入	2,297,000.00
冲减成本费用的政府补助	2,000,000.00	冲减财务费用	2,000,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

### 85、其他

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**

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**

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责任公司	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	100.00%		投资
东方铝业香港有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资

#### (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%	21,404.06	-	5,247,645.52

#### (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	37,863,338.02	3,537,291.84	41,400,629.86	19,715,880.79	694,167.00	20,410,047.79

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	38,147,161.49	3,514,378.38	41,661,539.87	20,026,574.04	730,000.00	20,756,574.04

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	15,909,345.26	85,616.20	85,616.24	-30,796,193.02

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	12,003,222.75	3,120,110.96	3,120,110.96	17,817,760.77

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

### 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

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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	
重庆盛镁业有限公司	重庆市	重庆市	加工制造	21.56%		权益法
福建省南平市闽宁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
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	石嘴山市大武口区	石嘴山市	钹及钹合金制品、分析检测服务	28.00%		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	福建省南平市闽 宁钽铌矿业开发 有限公司	西北稀有金属材料 研究院宁夏有限公 司	重庆盛镁镁业有 限公司	福建省南平市闽 宁钽铌矿业开发 有限公司	西北稀有金属材 料研究院宁夏有 限公司
流动资产	21,115,296.05	18,236,546.24	1,150,906,192.34	21,096,505.50	19,936,854.00	486,557,386.08
非流动资产	78,853,182.85	28,188,141.47	262,476,011.91	79,651,113.59	28,188,141.47	270,656,336.36
资产合计	99,968,478.90	46,424,687.71	1,413,382,204.25	100,747,619.09	48,124,995.47	757,213,722.44
流动负债	81,247,631.38	-138,439.12	59,307,002.42	80,788,260.95	-112,446.21	66,783,285.33
非流动负债			777,670,277.87			274,136,500.00
负债合计	81,247,631.38	-138,439.12	836,977,280.29	80,788,260.95	-112,446.21	340,919,785.33
归属于母公司股东 权益	18,720,847.52	46,563,126.83	576,404,923.96	19,959,358.14	48,237,441.68	416,293,937.11
按持股比例计算的 净资产份额	4,036,214.73	9,312,625.37	161,393,378.71	4,303,237.61	9,647,488.34	116,562,302.39
对联营企业权益投 资的账面价值		1,587,321.12	503,330,561.48	4,220,041.57	8,900,099.36	458,803,688.68
营业收入		22,630.81	427,077,160.82	139,147.70	21,812.23	276,241,378.74
净利润	-1,238,510.62	-1,674,314.85	159,024,545.71	-6,002,065.49	-3,978,011.10	147,538,736.74
综合收益总额	-1,238,510.62	-1,674,314.85	159,024,545.71	-6,002,065.49	-3,978,011.10	147,538,736.74
本年度收到的来自 联营企业的股利						33,078,043.78

**(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**

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险、汇率风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 信用风险**

本公司的信用风险主要来自包括货币资金、应收款项等金融资产，可能引起公司财务损失的最大信用敞口即为这些金融资产的账面金额。公司制定相应的措施来管理这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金主要存放于商业银行等金融机构，这些商业银行均具有较高的信誉，该部分资金的信用风险较低。

对于应收款项，公司制订了《合同管理办法》、《客户信用等级管理》及《应收账款管理办法》等各项制度，对各项业务相应的客户进行财务、信用状况履约能力进行调查，并进行动态监管。同时，建立长效管理机制，加强对账管理、合同管理制度的执行及监督检查和检查通报。加强销售、财务、法务之间的协调配合，改善账龄结构、杜绝呆坏账、最大程度降低应收账款风险。

**(二) 市场风险**

本公司的市场风险主要来自于主导产品销售数量和价格下滑，市场占有率受到冲击的风险。针对该风险，公司采取遵循市场规律，抢抓市场订单，全力以赴拓展市场新空间。同时严格执行公司《客户信用等级管理办法》、《应收账款管理办法》等内控管理制度，强化客户信用调查，避免在扩大销售的同时增加



应收账款信用风险。

### （三）汇率风险

本公司进出口业务主要以美元、欧元和日元等货币作为主要结算货币。公司在涉外业务中面临的汇率风险主要有以下两类：交易风险，即公司在运用外币进行计价收付的交易中，因外汇汇率的变动而蒙受损失的可能性；折算风险，即公司在对资产负债表的会计处理中，将外币转换成人民币时，因汇率变动而导致账面损失的可能性。

针对汇率变动对公司经营业务的影响，在保证原料用汇的前提下，公司将积极关注外汇市场变化，在相对合适的时点结汇，利用外汇远期市场与即期市场的价格空间，大力开展远期结售汇工作，减少出口外销币种汇兑损失。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,254,281.79	2,254,281.79
（2）权益工具投资			2,254,281.79	2,254,281.79
持续以公允价值计量的资产总额			2,254,281.79	2,254,281.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产，为对西北亚奥信息技术股份有限公司、西北电子商务股份有限公司等4家公司的投资。由于持股比例较小，本期末该类权益投资无活跃市场报价，也无法获取相关直接或间接可观察的输入值，在此有限情况下，本公司认为成本代表了该

类投资的公允价值最佳估计，且公司已根据获得的被投资方的业绩和经营信息，计提了相应的减值准备。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、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等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 9、其他

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 万元	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集团矿业有限公司。

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附注七（一）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九在其他主体中权益之 3 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	本公司参股公司
重庆盛镁镁业有限公司	本公司参股公司

### 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宁夏有限公司	本公司参股公司
石嘴山市有色金属化工供销有限责任公司	受同一母公司控制
宁夏盈氟金和科技有限公司	母公司下属全资子公司参股公司
重庆盛镁镁业有限公司	本公司参股公司
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制
宁夏中色金锐研磨材料有限公司	受同一母公司控制
宁夏中色金逸光伏材料有限公司	受同一母公司控制
宁夏中色金辉新能源有限公司	受同一母公司控制
中色镍业（缅甸）有限公司	同受最终控制方控制

### 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				8,482.30
中色（宁夏）东方集团有限公司	接受水电暖、加工维修、乘车、综合服务等劳务	43,371,899.36	47,500,000.00	否	58,687,286.59
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	接受分析防护等劳务	1,540,880.00	1,500,000.00	是	1,465,345.00
石嘴山市有色金属化工供销有限责任公司	采购原材料	-	-		2,188,432.01
宁夏中色新材料有限公司	接受零星工程、修理加工及循环水使用费等	7,399,149.40	11,928,000.00	否	376,161.35
宁夏中色新材料有限公司	采购原材料	4,635,936.28	5,450,000.00	否	680,347.78

宁夏中色金航钛业有限公司	采购原材料	14,790,402.36	23,000,000.00	否	13,238,961.78
宁夏中色金航钛业有限公司	接受加工劳务	4,484,344.88	9,500,000.00	否	1,020,860.18
宁夏中色金辉新能源有限公司	采购原材料	47,915.05	300,000.00	否	194,633.81
宁夏中色金逸光伏材料有限公司	购买设备	257,812.00	-	是	1,176,991.16
宁夏盈氟金和科技有限公司	采购原材料	451,486.73	-	是	

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	提供劳务	-	535,523.47
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	销售商品	4,955.75	-
宁夏中色新材料有限公司	销售商品	175,221.24	-
宁夏中色新材料有限公司	提供劳务	-	5,383.59
宁夏中色金辉新能源有限公司	销售商品	-	303,750.00
宁夏中色金航钛业有限公司	提供加工、分析、代理劳务	1,357,071.47	5,824,185.60
宁夏中色金航钛业有限公司	销售商品	274,628.32	714,356.90

**(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
中国有色矿业集团有限公司	房屋租赁	-	122,201.83
中色镍业（缅甸）有限公司	房屋租赁	-	19,816.51

本公司作为承租方：无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方：无

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	105,000,000.00	2019年06月27日	2021年05月28日	否
中国有色矿业集团有限公司	20,000,000.00	2019年09月05日	2021年03月02日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 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
关键管理人员薪酬	2,193,434.02	1,750,277.94

(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
应收账款	重庆盛镁镁业有限公司	391,189.00	391,189.00	391,189.00	391,189.00
应收账款	宁夏中色金辉新能源有限公司			321,975.00	
预付账款	中色(宁夏)东方集团有限公司	565,000.00 <sup>注1</sup>			

注：注1 预付账款由跨期担保费形成。

(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	宁夏中色金航钛业有限公司	762,818.03	7,281,084.61
应付账款	宁夏中色金辉新能源有限公司	13,020.00	-
应付账款	宁夏中色新材料有限公司	-	28,783.00

应付账款	中色（宁夏）东方集团有限公司	-	5,320,301.49
应付账款	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	-	149,513.55

## 7、关联方承诺

本公司与关联企业之间的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

#### 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1) 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”）2013年4月1日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），判决包头市山晟新能源有限责任公司（以下简称“山晟公司”）支付研磨分公司货款2,512.44万元、逾期付款损失311.90万元等费用，合计2,844.21万元。2013年5月28日研磨公司申请强制执行。2013年6月，研磨分公司收到内蒙古高院的通知，将该案件由内蒙古高级人民法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，至协议书签署之日被执行人尚欠货款1,354.74万元，逾期付款损失也未支付。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；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；2016年山晟公司共计还款330.00万元，2017年山晟公司共计还款160.00万元，2018年山晟公司共计还款245.00万元，2019年12月，收到包头中院的执行款30万元。2020年12月31日，东方钽业收到包头山晟回款20万元，同日，法院执行回款49.26万元。尚欠货款及逾期付款损失等费用590.35万元，后续收款尚在协调中。截至资产负债表日，对山晟公司的账面应收账款已全额计提坏账准备。

2) 研磨分公司与浙江昱辉智能系统集成有限公司（以下简称“昱辉公司”）买卖合同纠纷案，涉及金额3,190.99万元，于2017年3月17日向法院申请立案。立案后，2017年3月研磨分公司收到被告付款150.00万元；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月至12月底前结清欠款，律师费15.00万元、保险费2.46万元、保全费0.50万元、诉讼费10.25万元由昱辉公司承担。2017年昱辉公司共计还款1,651.80万元，2018年1月15日申请强制执行，2018年，昱辉公司分5次共计还款345.00万元。研磨分公司于2018年1月15日向法院申请强制执行。2018年7月6日法院下达了（2018）浙0421执147号失信决定书，将昱辉公司纳入失信被执行人名单，期限2年。2018年7月12日法院下达（2018）浙0421执147号执行裁定书，因昱辉公司暂无可供执行财产，裁定终结执行程序。2019年3月28日公司收到法院的执行款132,557.00元；2019年6月3日，申请执行人东方钽业（甲方）与被执行人（乙方）及其母公司浙江昱辉阳光新能源有限公司（丙方）达成三方和解协议（（2019）浙0421执147号）：一、乙方尚应支付甲方货款12,676,030.72元，被执行人浙江昱辉智能

系统集成有限公司于 2019 年 5 月 31 日前向甲方支付 100 万元，余款 11,676,030.72 元分 11 个月支付，每月 30 日前支付不少于 100 万元，2020 年 4 月 30 日前付清全部欠款。二、丙方浙江昱辉阳光新能源有限公司自愿为乙方所欠甲方的上述债务提供连带责任担保（该担保已经丙方股东讨论同意确认），如被执行人浙江昱辉智能系统集成有限公司有任何一期违约，逾期 20 天不付的，甲方有权以丙方为被执行人立即向嘉善县人民法院申请强制执行（包括本金及延迟履行利息），丙方浙江昱辉阳光新能源有限公司自愿接受直接强制执行就本案承担全部付款责任。2020 年 5 月 6 日法院下达了（2020）浙 0421 破申 4 号民事裁定书，裁定浙江昱辉智能系统集成有限公司破产清算。2020 年 9 月 5 日，浙江嘉善县人民法院宣告该公司破产。2021 年 2 月 9 日，嘉善县人民法院作出（2019）浙 0421 破 8 号之八民事裁定，依法裁定将浙江昱辉智能系统集成有限公司纳入浙江昱辉阳光新能源有限公司破产清算程序予以合并进行。2020 年末尚欠 1,209.14 万元，截至资产负债表日，对昱辉公司的账面应收账款已全额计提坏账准备。

3) 东方钽业于 2014 年 4 月 18 日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，裁定东方钽业等四家公司因出资不实以 1,500.00 万元本息范围内负连带清偿责任，同时冻结东方钽业银行账户 1,000.00 万元，冻结期为 6 个月。2014 年 7 月 5 日收到法院的（2014）云执字第 23 号执行裁定书，维持原第 52-5 号裁定。2014 年 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的复议申请。2015 年 7 月初，四家被执行人向湖南省高院递交了《再审申请书》。2016 年 11 月 23 日湖南高院下达了（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。四家被执行人于 2017 年 4 月 10 日到岳阳中院申请启动重审程序。2017 年 8 月 15 日岳阳中院下达了（2017）湘 06 执复 26 号执行裁定书，裁定撤销岳阳云溪区法院（2014）云执字第 23 号执行裁定，发回云溪区法院重新审查。2017 年 11 月中旬四家被执行人到岳阳云溪区法院申请启动重审程序，2018 年 3 月 13 日进行了听证，2018 年 5 月 27 日法院下达了（2017）湘 0603 执异 10 号执行裁定书，裁定：驳回 4 异议人的执行异议。2018 年 8 月 23 日岳阳中级人民法院下达了（2018）湘 06 执复 50 号执行裁定书，裁定对宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、东方钽业的复议不予受理，本裁定未终审裁定。2018 年 9 月 7 日岳阳云溪区法院下达了（2018）湘 0603 民初 587 号民事裁定书，裁定对起诉人宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、东方钽业的起诉本院不予受理。2018 年 9 月 21 日 4 家公司联合向云溪区法院提交了异议书和上诉状；2018 年 11 月 26 日岳阳中院下达了（2018）湘 06 民终 2968 号民事裁定书，裁定：驳回上诉，维持原裁定，本裁定为终审裁定。



2019年1月10日，岳阳中院冻结东方钽业建行账户资金300.00万元，冻结期限十二个月，企业已计提预计负债300.00万元。2019年3月19日云溪区法院依据（2018）湘0603执恢169号之十六执行裁定书解除了对公司建行户内资金300万元的冻结（未划扣）。2019年12月6日法院下达了（2019）湘民申5481号民事裁定书，裁定驳回再审申请，后续公司仍将考虑采取法律途径解决该事项。截止截至资产负债表日未有最新进展。

**（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	604,717,766.89	37,960,700.73	45,694,872.98	596,983,594.64
主营业务成本	488,623,408.08	35,624,831.65	45,981,275.93	478,266,963.80

(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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,939,314.66	15.29%	15,939,314.66	100.00%	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	88,337,856.79	84.71%	10,468,957.45	11.85%	77,868,899.34
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备	83,074,877.00	79.67%	10,468,957.45	12.60%	72,605,919.54
应收关联方款项	5,262,979.79	5.05%			5,262,979.79
合计	104,277,171.45	100.00%	26,408,272.11	25.33%	77,868,899.34

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,061,661.04	10.33%	15,061,661.04	100.00%	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	130,810,977.60	89.67%	16,195,160.51	12.38%	114,615,817.09
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备	111,951,245.61	76.75%	16,195,160.51	14.47%	95,756,085.10
应收关联方款项	18,859,731.99	12.92%			18,859,731.99

合计	145,872,638.64	100.00%	31,256,821.55	21.43%	114,615,817.09
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：15,939,314.66 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江昱辉智能系统集成有限公司	12,091,447.00	12,091,447.00	100.00%	涉诉，预计收回的可能性较小
日本精美科技有限公司	1,592,564.05	1,592,564.05	100.00%	涉诉，预计收回的可能性较小
宁夏宁电光伏材料有限公司	1,267,499.00	1,267,499.00	100.00%	破产，预计无法收回
ETTORE ZANON S.p.A	987,804.61	987,804.61	100.00%	破产，收回的可能性较小
合计	15,939,314.66	15,939,314.66	--	--

按组合计提坏账准备：10,468,957.44 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	72,735,203.28	727,352.03	1.00%
1—2 年	11,923.18	596.16	5.00%
2—3 年	837,499.26	251,249.78	30.00%
3—4 年			50.00%
4—5 年	2,458.98	1,967.19	80.00%
5 年以上	9,487,792.29	9,487,792.29	100.00%
合计	83,074,876.99	10,468,957.45	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,998,183.08
1 至 2 年	11,923.18
2 至 3 年	837,499.26
3 年以上	25,429,565.93
4 至 5 年	12,093,945.98
5 年以上	13,335,619.95
合计	104,277,171.45

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	31,256,821.55	927,979.31	5,776,528.75			26,408,272.11
合计	31,256,821.55	927,979.31	5,776,528.75			26,408,272.11

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
SHOHKOHTRADING	5,083,928.75	银行汇款
包头市山晟新能源有限责任公司	692,600.00	银行汇款
合计	5,776,528.75	--

**(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**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	20,512,992.10	19.67%	205,129.92
客户 2	17,858,103.86	17.13%	178,581.04
浙江昱辉智能系统集成有限公司	12,091,447.00	11.60%	12,091,447.00
包头市山晟新能源有限责任公司	5,704,842.50	5.47%	5,704,842.50
客户 3	5,685,389.40	5.45%	56,853.89
合计	61,852,774.86	59.32%	

**(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	709,489.10	261,401.34
合计	709,489.10	261,401.34

## 1) 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
个人备用金	104,496.68	348,506.45
往来款	635,485.16	-
其他	138,044.71	115,486.19
合计	878,026.55	463,992.64

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,056.02	201,535.28		202,591.30
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-115,486.19	115,486.19	
本期计提		28,624.31		28,624.31
本期转回	1,056.02	61,622.14		62,678.16
2020 年 12 月 31 日余额		53,051.26	115,486.19	168,537.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	659,303.68
1 至 2 年	0.00

2 至 3 年	31,490.40
3 年以上	187,232.47
3 至 4 年	65,103.61
4 至 5 年	6,642.67
5 年以上	115,486.19
合计	878,026.55

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	202,591.30	-34,053.85				168,537.45
合计	202,591.30	-34,053.85				168,537.45

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 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
上海核工程设计研究院有限公司	技术服务费	550,000.00	1 年以内	62.64%	5,500.00
钨铋工业进展	代收款项	72,486.19	5 年以上	8.26%	72,486.19
高海龙	代收款项	54,413.96	1 年以内	6.20%	
夏晓斌	个人备用金	52,300.81	2-3 年、3-4 年	5.96%	19,852.33
余强	个人备用金	43,000.00	5 年以上	4.90%	43,000.00
合计	--	772,200.96	--		140,838.52

### 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	517,216,781.68	8,598,341.32	508,618,440.36	473,291,794.74	1,367,965.13	471,923,829.61
合计	549,601,494.68	8,598,341.32	541,003,153.36	505,676,507.74	1,367,965.13	504,308,542.61

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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(账面价值)	本期增减变动			
		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
一、合营企业					
二、联营企业					
福建省南平市闽宁钽铌矿业开发有限公司	8,900,099.36			-334,862.97	
重庆盛镁镁业有限公司	4,220,041.57			-267,022.89	
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	458,803,688.68			44,526,872.80	
小计	471,923,829.61			43,924,986.94	
合计	471,923,829.61			43,924,986.94	



投资单位	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
	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						
福建省南平市闽宁钽铌矿业开发有限公司			3,277,357.51		5,287,878.88	4,645,322.64
重庆盛镁镁业有限公司			3,953,018.68		0.00	3,953,018.68
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司					503,330,561.48	
小计			7,230,376.19		508,618,440.36	8,598,341.32
合计			7,230,376.19		508,618,440.36	8,598,341.32

### (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	593,009,548.44	477,238,787.33	573,962,388.51	495,359,301.67
其他业务	76,837,095.61	73,857,022.14	14,964,357.87	12,977,692.71
合计	669,846,644.05	551,095,809.47	588,926,746.38	508,336,994.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	有色金属冶炼加工	合计
其中：		
钽铌及其合金制品	578,053,835.84	578,053,835.84
钛及钛合金制品	14,955,712.60	14,955,712.60
其他	76,837,095.61	76,837,095.61
其中：		
国内	372,601,988.84	372,601,988.84
国外	297,244,655.21	297,244,655.21

其中：		
在某一时点转让	669,846,644.05	669,846,644.05
合计	669,846,644.05	669,846,644.05

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	43,924,986.94	39,333,756.26
合计	43,924,986.94	39,333,756.26

## 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
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）	24,246,715.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,571,449.63	
减：所得税影响额	186,901.58	
少数股东权益影响额	80,459.34	
合计	25,550,803.88	--

### 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	4.13	0.1119	0.1119
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.99	0.0539	0.0539

### 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

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人等签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在指定信息披露报纸《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。
- 5、其他依法可查阅的文件。