



宁夏东方钽业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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
张创奇	董事长	外出学习	钟景明
刘斌	独立董事	国外访问	白维

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张创奇、主管会计工作负责人陈林及会计机构负责人(会计主管人员)孙慧智声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告内容中涉及的未来计划以及无法预知的可能存在的各种经营性风险、政策风险、诉讼风险等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	55
第九节 公司治理	64
第十节 内部控制	71
第十一节 财务报告	74
第十二节 备查文件目录	160

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
进出口公司	指	宁夏有色金属进出口有限公司
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
福建南平矿	指	福建南平钽铌矿业开发有限公司

重大风险提示

本年度报告内容中涉及的未来计划以及无法预知的可能存在的各种经营性风险、政策风险、诉讼风险等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

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	东方钽业		
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	张创奇		
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	http://www.otic.com.cn		
电子信箱	otic@public.yc.nx.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶照贯	代新年
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	0952-2098507	0952-2098563
传真	0952-2098562	0952-2098562
电子信箱	zhqb@otic.public.yc.nx.cn	zhqb@otic.public.yc.nx.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 04 月 30 日	宁夏石嘴山市大武 口区冶金路	640000000000764	640202710654527	71065452-7
报告期末注册	2011 年 11 月 28 日	宁夏石嘴山市大武 口区冶金路	640000000000764	640202710654527	71065452-7
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。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	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层
签字会计师姓名	王秀萍、信翠双

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 28 号 恒奥中心 D 座	牛旭东、黄峥	2011 年 11 月-2013 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,452,595,901.62	2,873,430,701.12	-14.65%	2,248,490,286.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	-336,668,054.93	3,541,014.10	-9,607.67%	104,217,362.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-352,390,902.88	-34,618,941.49	-917.91%	-7,706,395.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	172,333,008.56	-83,715,269.31	305.86%	56,798,082.75
基本每股收益（元/股）	-0.7637	0.0080	-9,646.25%	0.2364
稀释每股收益（元/股）	-0.7637	0.0080	-9,646.25%	0.2364
加权平均净资产收益率	-14.90%	0.15%	-15.05%	4.33%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,111,260,850.52	4,813,261,129.94	-14.58%	4,681,053,133.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,084,594,648.41	2,433,898,638.16	-14.35%	2,446,710,808.10

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-1,946,864.19	1,580,875.19	-43,135,054.86	
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）	26,173,518.59	39,683,742.22	163,045,524.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	598,303.32		-8,100.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,643,428.74	1,340,904.94	3,665,070.94	
减：所得税影响额	1,445,181.03	4,393,066.76	11,587,547.26	
少数股东权益影响额（税后）	13,500.00	52,500.00	56,134.13	
合计	15,722,847.95	38,159,955.59	111,923,758.13	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

（一）报告期内公司总体经营状况

2014年,在国内外经济形势错综复杂、行业下滑、市场需求低迷和国际钽铌行业垄断格局、“闭合供应链”、大客户自产能力逐步提高等不利因素的影响,公司主导产品国际市场占有率有所下降,新产业整体经营运行质量大幅下滑,亏损额依然较大。

报告期内公司实现营业收入24.53亿元,比上年同期减少14.65%。实现净利润-3.37亿元,比上年同期下降9128%,实现每股收益-0.7637元,比上年同期下降9646%。

截止2014年末,公司资产总额41.11亿元,负债总额20.24亿元,资产负债率49.22%。

（二）报告期内主要工作:

1、直面困境,主动适应市场需求的变化

2014年,公司主导产品国际市场占有率有所下降。面对严峻的市场形势,公司坚持“紧盯大客户,嵌入供应链,调整合作模式”的市场战略,主动适应市场的变化,细分客户的需求并与主要客户沟通,适时抓住与大客户签订了中长期的销售订单,千方百计扩大产品销售。

2014年,公司新产业经济总量有一定增长,但整体亏损。钛材分公司加快了产品结构调整,实现了防腐产品出口的突破,全年出口100余万美元;研磨材料分公司在抓好主导产品销售的同时,加快了库存和滞销产品的销售;光伏材料分公司成功进入光伏行业主流客户,实现批量销售;能源材料分公司紧跟市场客户的不同需求,积极研发新品种推向市场,实现了产品多元化,产品质量得到国内外许多客户的肯定。

2、推进技术进步,助推公司经营发展

2014年,公司研发投入达到7412万元。科研项目立项46项。一项获中国有色集团科技进步一等奖,一项获中国有色金属工业协会科学技术一等奖。公司还复审通过了国家高新技术企业认定和02专项验收工作。

2014年,公司与STARCK就“779专利”纠纷达成了《和解协议》;公司申请专利18项,公开15项,新增授权专利10件。截止目前公司共申请专利173项,累计授权专利83项。

3、坚持原料战略,努力降低库存成本

面对公司原料库存成本的压力,公司实施了积极的原料采购策略,大幅降低了公司原料

成本。此外，在钽铌资源开发上，中色东方非洲公司开发了八家新的供应商，为公司原料采购提供了重要的保证。

4、围绕提高经营运行质量 推进管理水平不断提高

2014年，公司实现了轻伤、重伤、死亡事故为零，通过了华夏认证中心ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系的外部审核和换证工作；建立了安全生产信息化平台；加强废水处理的监督检查工作，处理效果达到了国家排放要求；对员工进行了职业健康体检；实施了对重大危险源安全设施的改造和中高度风险的控制。

2014年，公司“两提一降”取得了显著成效。全年实现钽物料存货占用同比降低24%，存货金额下降了13.06%，水电汽节约1729万元。

二、主营业务分析

1、概述

主要报表项目同比变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1-12月	2013年1-12月	增减额	同比增减
营业收入	2,452,595,901.62	2,873,430,701.12	-420,834,799.50	-14.65%
营业成本	2,417,326,920.41	2,645,775,188.22	-228,448,267.81	-8.63%
销售费用	33,694,498.18	25,428,887.74	8,265,610.44	32.50%
管理费用	151,870,628.58	129,035,135.75	22,835,492.83	17.70%
财务费用	88,565,103.06	101,517,579.82	-12,952,476.76	-12.76%
利润总额	-351,196,065.19	9,791,341.79	-360,987,406.98	-3686.80%
所得税费用	-14,482,602.87	6,061,812.45	-20,544,415.32	-338.92%
研究开发投入	74,118,232.58	62,164,169.84	11,954,062.74	19.23%
经营活动现金流量净额	172,333,008.56	-83,715,269.31	256,048,277.87	305.86%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

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

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

公司全年实现主营业务收入243,049.72万元，同比下降12.87%，其中：钨粉、钨丝销量、价格分别下降37.41%、10.86%，外销收入同比下降31.62%。为此，报告期内公司加大了贸易业务的开展，全年贸易实现收入115,476.10万元，同比增长11.63%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,315,928,042.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.65%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	963,687,445.03	39.29%
2	客户 B	144,331,247.35	5.88%
3	客户 C	99,173,867.03	4.04%
4	客户 D	67,725,291.40	2.76%
5	客户 E	41,010,192.08	1.68%
合计	--	1,315,928,042.89	53.65%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	1,002,902,524.22	42.02%	1,363,524,853.40	52.50%	-26.45%
加工制造业	人工工资	83,905,126.50	3.52%	71,890,589.81	2.77%	16.71%
加工制造业	折旧	107,914,508.21	4.52%	67,896,668.15	2.61%	58.94%
加工制造业	能源	55,809,041.52	2.34%	44,891,679.41	1.73%	24.32%
加工制造业	其他	26,563,571.25	1.11%	49,364,871.68	1.90%	-46.19%

小计		1,277,094,771.70	53.51%	1,597,568,662.45	61.51%	-20.06%
贸易	原材料	1,109,502,887.10	46.49%	999,472,044.05	38.49%	11.01%
小计		1,109,502,887.10	46.49%	999,472,044.05	38.49%	11.01%
合计		2,386,597,658.80	100.00%	2,597,040,706.50	100.00%	-8.10%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钨钼及其合金制品	原材料	517,219,651.48	21.67%	890,248,898.30	34.28%	-41.90%
钨钼及其合金制品	人工工资	49,404,863.72	2.07%	43,924,085.34	1.69%	12.48%
钨钼及其合金制品	折旧	47,340,779.12	1.98%	24,853,119.88	0.96%	90.48%
钨钼及其合金制品	能源	37,952,523.34	1.59%	31,345,363.44	1.21%	21.08%
钨钼及其合金制品	其他	13,915,925.23	0.58%	24,041,589.44	0.93%	-42.12%
小计		665,833,742.89	27.90%	1,014,413,056.40	39.06%	-34.36%
碳化硅	原材料	218,879,654.06	9.17%	206,232,867.94	7.94%	6.13%
碳化硅	人工工资	10,338,785.50	0.43%	9,202,610.81	0.35%	12.35%
碳化硅	折旧	13,616,937.00	0.57%	9,698,136.01	0.37%	40.41%
碳化硅	能源	6,631,952.65	0.28%	6,253,056.06	0.24%	6.06%
碳化硅	其他	2,698,170.85	0.11%	4,577,708.97	0.18%	-41.06%
小计		252,165,500.07	10.57%	235,964,379.79	9.09%	6.87%
能源材料	原材料	48,215,313.55	2.02%	47,059,087.18	1.81%	2.46%
能源材料	人工工资	2,479,644.70	0.10%	12,288,990.01	0.47%	-79.82%
能源材料	折旧	1,818,406.11	0.08%	8,548,227.29	0.33%	-78.73%
能源材料	能源	1,597,993.25	0.07%	4,749,015.16	0.18%	-66.35%
能源材料	其他	991,857.88	0.04%	416,452.10	0.02%	138.17%
小计		55,103,215.48	2.31%	73,061,771.75	2.81%	-24.58%
钛及钛合金制品	原材料	161,652,381.09	6.77%	154,142,287.21	5.94%	4.87%
钛及钛合金制品	人工工资	16,924,647.75	0.71%	7,523,965.21	0.29%	124.94%
钛及钛合金制品	折旧	39,035,507.67	1.64%	18,809,913.02	0.72%	107.53%
钛及钛合金制品	能源	6,413,307.01	0.27%	3,088,785.72	0.12%	107.63%
钛及钛合金制品	其他	7,501,485.46	0.31%	14,434,133.25	0.56%	-48.03%
小计		231,527,328.98	9.70%	197,999,084.41	7.62%	16.93%
其他	原材料	1,096,275,200.70	45.93%	890,491,238.67	34.29%	23.11%
其他	人工工资	37,231,987.95	1.56%	67,225,150.88	2.59%	-44.62%

其他	折旧	27,421,654.62	1.15%	50,123,072.50	1.93%	-45.29%
其他	能源	13,001,646.59	0.54%	34,419,277.25	1.33%	-62.23%
其他	其他	8,037,381.53	0.34%	33,343,674.84	1.28%	-75.90%
小计		1,181,967,871.38	49.53%	1,075,602,414.15	41.42%	9.89%
合计		2,386,597,658.80	100.00%	2,597,040,706.50	100.00%	-8.10%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,168,497,179.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.75%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	614,874,962.01	31.44%
2	供应商 B	161,548,510.77	8.26%
3	供应商 C	150,878,184.36	7.72%
4	供应商 D	118,899,335.92	6.08%
5	供应商 E	122,296,186.00	6.25%
合计	--	1,168,497,179.06	59.75%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

项目	2014 年 1-12 月 (元)	2013 年 1-12 月 (元)	增减额（元）	同比增减	变动原因说明
销售费用	33,694,498.18	25,428,887.74	8,265,610.44	32.50%	主要系报告期内部分产业销量增加，导致运费增加。
所得税费用	-14,482,602.87	6,061,812.45	-20,544,415.32	-338.92%	系报告期内盈利能力下降导致所得税费用减少。

5、研发支出

2014 年，公司确定 46 项科研项目，开题率 98%，完成率 84%。《射频超导腔用高纯铌材的开发及应用》获中国有色集团科技进步一等奖，《极大规模集成电路 300mm 硅片工艺用溅射靶材研发与产业化》获中国有色金属工业协会科学技术一等奖。

财务状况：公司 2014 年研发支出总额 74,118,232.58 元，占公司 2014 年净资产 3.55%，

占营业收入 3.02%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,358,736,810.90	2,983,359,214.28	-20.94%
经营活动现金流出小计	2,186,403,802.34	3,067,074,483.59	-28.71%
经营活动产生的现金流量净额	172,333,008.56	-83,715,269.31	305.86%
投资活动现金流入小计	17,090,766.65	15,657,644.65	9.15%
投资活动现金流出小计	65,484,993.42	141,972,802.09	-53.87%
投资活动产生的现金流量净额	-48,394,226.77	-126,315,157.44	61.69%
筹资活动现金流入小计	2,858,004,930.72	2,653,394,012.53	7.71%
筹资活动现金流出小计	3,123,273,228.23	2,439,124,742.03	28.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-265,268,297.51	214,269,270.50	-223.80%
现金及现金等价物净增加额	-141,013,791.09	-2,589,860.45	-5,344.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期现金流量表项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年 1-12 月	2013 年 1-12 月	增减额	同比增 减	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	2,291,797,902.12	2,854,433,053.82	-562,635,151.70	-19.71%	系报告期内营业收入减少。
收到的税费返还	27,198,673.22	86,552,819.34	-59,354,146.12	-68.58%	主要系报告期内由于应交税金结构的变化，收到的税费返还较少。
收到的其他与经营活动有关的现金	39,740,235.56	42,373,341.12	-2,633,105.56	-6.21%	系报告期内收到的拨款减少。
支付给职工及为职工支付的现金	192,646,268.04	175,288,416.92	17,357,851.12	9.90%	系报告期内发放本年度职工年终奖。
支付的各项税费	41,816,314.20	38,733,104.92	3,083,209.28	7.96%	系报告期内上缴的增值税及附加税较大。
支付的其他与经营活动有关的现金	75,375,139.46	59,947,879.94	15,427,259.52	25.73%	主要系报告期内运杂费增加。

取得投资收益所收到的现金	-	4,600,000.00	-4,600,000.00	-100.00%	系本期无分红款。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	13,910,382.27	11,057,644.65	2,852,737.62	25.80%	系报告期内处置固定资产。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	62,309,642.36	140,698,494.82	-78,388,852.46	-55.71%	系报告期内在建项目陆续完工结转。
投资所支付的现金	3,175,351.06	1,274,307.27	1,901,043.79	149.18%	系报告期内购入股票。
取得借款所收到的现金	2,542,395,376.93	2,135,644,021.35	406,751,355.58	19.05%	系报告期内借款增加。
收到的其他与筹资活动有关的现金	315,609,553.79	517,749,991.18	-202,140,437.39	-39.04%	系报告期内控股股东拆借资金减少。
偿还债务所支付的现金	2,502,528,275.46	2,011,777,849.31	490,750,426.15	24.39%	系报告期内归还银行借款增加。
支付的其他与筹资活动有关的现金	519,085,566.00	327,600,000.00	191,485,566.00	58.45%	主要系报告期内归还控股股东拆借资金。
汇率变动对现金的影响	315,724.63	-6,828,704.20	7,144,428.83	104.62%	主要系报告期内汇率变化影响。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
加工制造业	1,275,736,171.00	1,277,094,771.70	-0.11%	-27.31%	-20.06%	-9.08%
贸易	1,154,761,033.51	1,109,502,887.10	3.92%	11.63%	11.01%	0.54%
分产品						
钽铌及其合金制品	700,507,786.43	637,300,088.89	9.02%	-42.39%	-37.18%	-7.55%
碳化硅	272,963,426.62	252,165,500.07	7.62%	13.74%	6.87%	5.94%
能源材料	59,263,116.66	55,103,215.48	7.02%	-13.70%	-24.58%	13.41%
钛及钛合金制品	197,297,071.38	231,527,328.98	-17.35%	12.91%	16.93%	-4.03%
其他	1,200,465,803.42	1,210,501,525.38	-0.84%	10.12%	12.54%	-2.17%
分地区						

国内销售	1,874,338,201.84	1,857,968,270.05	0.87%	-5.15%	-3.08%	-2.12%
国外销售	556,159,002.67	528,629,388.75	4.95%	-31.62%	-22.27%	-11.43%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	317,673,634.41	7.73%	465,822,941.10	9.68%	-1.95%	系报告期内归还内部拆借资金。
应收账款	440,296,893.52	10.71%	521,208,754.98	10.83%	-0.12%	
存货	1,198,904,970.86	29.16%	1,522,345,298.17	31.63%	-2.47%	
投资性房地产	3,987,743.66	0.10%	5,303,566.74	0.11%	-0.01%	
长期股权投资	27,697,042.30	0.67%	29,957,703.35	0.62%	0.05%	
固定资产	1,677,607,839.71	40.81%	1,859,617,622.77	38.64%	2.17%	
在建工程	36,617,338.58	0.89%	26,191,332.46	0.54%	0.35%	系报告期内技改项目增加。
交易性金融资产	593,270.00	0.01%		0.00%	0.01%	系报告期内投资股票。
应收票据	118,030,214.62	2.87%	44,146,204.70	0.92%	1.95%	系报告期内客户多以票据结算，导致应收票据增加。
预付款项	14,211,598.96	0.35%	62,063,209.25	1.29%	-0.94%	主要系报告期内原材料发票已到陆续结算。
其他流动资产	30,583,531.06	0.74%	70,847,353.22	1.47%	-0.73%	系报告期内增值税留底较少。
开发支出	17,754,444.39	0.43%	28,518,204.85	0.59%	-0.16%	系本期研发项目按项目进展情况进行结转。
递延所得税资产	24,521,592.41	0.60%	8,263,686.29	0.17%	0.43%	系报告期内计提的资产减值准备增加。
其他非流动资产	10,448,747.27	0.25%	15,445,192.22	0.32%	-0.07%	系报告期内工程项目已陆续结算。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年	2013 年	比重增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,269,576,764.11	30.88%	750,000,000.00	15.58%	15.30%	系报告期内融资结构发生变化。
长期借款	300,000,000.00	7.30%	322,000,000.00	6.69%	0.61%	
应付票据	12,040,000.00	0.29%	58,718,508.01	1.22%	-0.93%	系报告期内票据到期解付。
应付账款	118,985,714.64	2.89%	245,275,729.32	5.10%	-2.21%	系报告期内支付结算款增加。
应付职工薪酬	1,839,233.19	0.04%	4,159,223.91	0.09%	-0.05%	系报告期内五险一金已全部结清。
应交税费	6,716,827.93	0.16%	4,755,070.02	0.10%	0.06%	系报告期内房产税增加。
其他应付款	9,413,531.99	0.23%	220,601,557.56	4.58%	-4.35%	主要系报告期内归还控股股东借款。
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	4.86%	657,720,000.00	13.66%	-8.80%	系报告期内归还项目建设贷款。

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）		3,684.37	3,684.37	0.00	3,208,714.06	2,615,444.06	593,270.00
上述合计	0.00	3,684.37	3,684.37	0.00	3,208,714.06	2,615,444.06	593,270.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

1、公司创新战略

(1) 公司创新方面的战略、目标和规划

2014 年，公司坚定“创新是企业发展的源动力”这一根本不动摇，坚持技术创新投入，使公司科研开发、技术创新处于行业领先水平。持续加大传统产业科研投入，以巩固和提升其技术优势，并将科技创新的传统注入新产业，提升创新能力，使新产业及产品尽快成为公司发展和盈利的重要组成部分，创建具有高科技和全方位新材料特征的产品结构的创新体系格局。

（2）公司鼓励创新的机制

2014 年，公司为了激励研发与创新工作，对在当年科研工作中做出突出贡献的单位和个人给予专项奖励，继续实施了对专利的撰写、申报工作进行相应的奖励政策。

2、公司研发体系

2014 年，公司面对市场局面积极调整科研策略，在保证传统产业科研投入和积累的基础上，对新产业技术攻关和传统产业重点产品加大了投入力度，提升了新产品的转化能力。

2014 年，公司在传统产业上立足于产品转型升级，持之以恒地抓好技术进步，继续保持技术领先的优势，不断提高现有产品的科技含量和附加值，巩固了公司在国际钽铌市场的地位。新产业加紧进行了技术消化吸收与再创新，快速适应市场的需要，逐步发挥规模性效益，尽快形成经济增长点。今后，公司要集中力量组织关键领域重点突破，掌握核心技术，提高自主创新能力。要高度重视技术人员在企业发展中的核心作用，全面提升公司创新能力和核心竞争力。

3、公司科研投入与成果

2014 年，公司研发投入达到 7412 万元。年度确定 46 项科研项目，开题率 98%，完成率 84%。《射频超导腔用高纯铌材的开发及应用》获中国有色集团科技进步一等奖，《极大规模集成电路 300mm 硅片工艺用溅射靶材研发与产业化》获中国有色金属工业协会科学技术一等奖；《钛合金大规格棒材锻造工艺研究》经自治区科技厅组织鉴定，获得省部级科研成果奖。

4、公司专利成果

2014 年，公司申请专利 18 项，公开 15 项，新增授权专利 10 件。截止 2014 年 12 月 31 日，公司共申请专利 173 项，累计授权专利 83 项。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601969	海南矿业	10,340.00	0		1,000		10,340.00	5,590.00	交易性金融资产	购买
股票	603806	福斯特	27,180.00	0		1,000		27,180.00	11,000.00	交易性金融资产	购买
股票	002612	朗姿股份	546,235.63	0		23,000		546,235.63	-17,235.63	交易性金融资产	购买
股票	002736	国信证券	5,830.00	0		1,000		5,830.00	4,330.00	交易性金融资产	购买
合计			589,585.63	0	--	26,000	--	589,585.63	3,684.37	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2014年01月09日								

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

序号	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
1	贵人鸟		1000	1000		10,600.00	4,602.12
2	依顿电子		1000	1000		15,310.00	16,206.24
3	川仪股份		1000	1000		6,720.00	10,594.70
4	晶方科技		1000	1000		19,160.00	8,343.87

5	大唐发电		35000	35000		131,051.90	5,852.71
6	中国化学		121630	121630		689,678.05	149,257.94
7	中海发展		100000	100000		728,787.93	199,292.16
8	宝钢股份		50000	50000		183,212.99	13,363.03
9	鹏翎股份		500	500		9,790.00	4,266.29
10	欣泰电气		500	500		8,155.00	3,553.58
11	节能风电		1000	1000		2,170.00	9,735.54
12	雄韬股份		500	500		6,580.00	10,176.42
13	燕塘乳业		500	500		5,065.00	10,334.13
14	萃华珠宝		500	500		5,960.00	14,244.51
15	一心堂		500	500		6,100.00	10,985.76
16	龙大肉食		500	500		4,895.00	7,575.00
17	金莱特		500	500		6,690.00	2,920.12
18	金一文化		500	500		5,275.00	2,301.44
19	金贵银业		1000	1000		14,350.00	6,255.92
20	牡原股份		1000	1000		24,070.00	10,482.55
21	众信旅游		500	500		11,575.00	5,182.89
22	朗姿股份		23000		23000		21,200.00
23	光正集团		15000	15000		96,301.20	8,039.70
24	凯迪电力		20000	20000		135,535.39	3,785.42
25	新华制药		40000	40000		214,514.27	27,400.93
26	TCL 集团		120000	120000		277,581.70	28,665.98
合计						2,619,128.43	594,618.95

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	88,308.25
报告期投入募集资金总额	19,733.29
已累计投入募集资金总额	87,694.11
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 3000 吨钛及钛合金高技术产业化示范工程项目	否	27,073.07	27,073.07	1,214.83	14,228.66	52.56%	2013 年 12 月 31 日	-3,585	否	否
60 吨/年一氧化锆高技术产业化项目	否	12,285.78	12,285.78	1,198.86	7,071.88	57.56%	2013 年 12 月 31 日		否	否
锆及锆基材料高技术产业化示范工程项目	否	7,079	7,079		7,110.67	100.45%	2013 年 12 月 31 日	447	是	否
极大规模集成电路用靶材高技术产业化示范工程项目	否	8,804	8,804	0.08	8,896.98	101.06%	2013 年 12 月 31 日	-119	否	否
偿还银行贷款	否	33,066.4	33,066.4		33,066.4	100.00%				否

募集资金投资项目的节余资金永久性补充流动资金				17,319.52	17,319.52					
承诺投资项目小计	--	88,308.25	88,308.25	19,733.29	87,694.11	--	--	-3,257	--	--
超募资金投向										
合计	--	88,308.25	88,308.25	19,733.29	87,694.11	--	--	-3,257	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>未达到预计收益的情况和原因：</p> <p>1、“年产 3000 吨钛及钛合金高技术产业化示范工程项目”：该项目自投产以来，面临着钛行业的持续低迷，产能过剩，需求萎缩，原料价格及终端产品价格持续下跌。国内市场竞争十分激烈，军品市场准入门槛高，销售有限。公司目前钛加工材中铸锭和板材产品比重较大，产品结构不合理，对经营未形成有效支持。</p> <p>2、“60 吨/年一氧化铌高技术产业化项目”：一氧化铌产品是用于制作氧化铌电容器，其特点是在使用过程中不燃烧，且产品生产成本比较低，但是随着钽市场一级钽电容器技术发展，这两方面的优势逐渐消失。(1) 钽矿价格大幅度下降，使一氧化铌成本优势逐渐消失；(2) 聚合物钽电容器的发展，有效解决了钽电容器着火的问题，使一氧化铌电容器不燃烧的性能优势逐渐消失；(3) 新型铝电容器的发展，挤占了一氧化铌电容器的市场，导致一氧化铌需求降低。</p> <p>3、“极大规模集成电路用靶材高技术产业化示范工程项目”：该项目自投产以来，由于产品使用的特殊性，技术支持未实现同步，客户评价迟缓，造成市场开发力度不够，销售量较少。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 35,468,277.70 元置换预先投入募投项目的自筹资金。中天运会计师事务所有限公司出具了中天运【2012】普字第 90013 号《关于宁夏东方钽业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、公司经第五届董事会第十五次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 20,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。2012 年 12 月 24 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2、公司经第五届董事会第二十四次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 20,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2013 年 12 月 9 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用</p>									

	账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>募集资金结余的金额及原因：</p> <p>1、通过采用公开招标方式，减少了设备采购成本，节约了设备购置费用。</p> <p>2、公司编制募集资金投资项目可行性研究报告为 2010 年，自项目开工建设以来，由于市场环境发生了较大变化，设备、原材料以及建造施工造价均发生了较大变化；且部分从国外采购的设备由于汇率变化的影响节约了较大数额的资金（从德国采购设备以欧元结算），总体上节约了设备采购及配套工程的投资，实际支出与预算出现了一定的结余。</p> <p>3、年产 3000 吨钛及钛合金高技术产业化示范工程项目，由于取消子项 200 吨焊接管生产线建设，结余投资资金 2923 万元。取消子项 100 吨丝材生产线建设，结余投资资金 3753 万元。</p> <p>4、一氧化钽项目，公司已有四十余年粉末冶金工艺技术的实践和经验积累，随着粉末冶金技术研发和工艺技术水平不断进步和优化，公司进行了粉末冶金装备升级及扩大装炉量研究，缩短了一氧化钽还原、降氧及热处理工序的周期，装炉量扩大了 2 倍，并大幅减少了还原炉、氢化炉、降氧炉以及热处理炉装备的台套数，设备购置费用结余较多。公司将结余的募集资金 17,312.71 万元永久补充流动资金，全部用于公司与主营业务相关的生产经营使用。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司经第五届董事会第二十八次会议及 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目及将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意调整部分募集资金投资项目（即取消年产 3000 吨钛及钛合金高技术产业化示范工程项目子项 200 吨焊接管生产线建设，取消子项 100 吨丝材生产线建设）及将结余的募集资金 17,312.71 万元永久补充流动资金，全部用于公司与主营业务相关的生产经营使用。剩余的募集资金为待付合同款和质保金。公司募集资金结余资金永久性补充流动资金实际金额为 173,182,351.96 元，其中包括股东大会通过之日起至结余募集资金转出时的 5.53 万元利息收入。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本（万元）	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	进出口贸易	有色金属产品及设备进出口	700	201,100,259.30	50,878,567.71	1,329,353,552.42	-1,356,308.62	1,217,519.77

司			贸易						
北京鑫欧科技发展有限责任公司	子公司	进出口贸易	技术进出口、代理进出口、货物进出口	300	4,064,038.49	4,063,936.79	3,756,679.20	1,775,705.26	1,009,661.14
宁夏东方超导科技有限公司	子公司	制造业	射频超导腔的研发、销售	1,000	13,227,251.07	11,599,295.79	5,933,808.03	-232,000.21	-181,629.58
中色东方非洲有限公司	子公司	贸易	有色金属矿产品及金属贸易	0.60	35,142,202.87	14,531,366.32	78,065,307.52	-5,340,118.09	-5,422,368.88
东方铝业香港有限公司	子公司	贸易	有色金属及合金的进出口贸易	0.81	460,369.64	460,369.64	26,426,658.93	493,814.31	493,814.31
福建南平钽铌矿业开发有限公司	参股公司	采矿	钽铌矿采选、销售	4,055.64	71,929,265.11	59,339,648.00	13,132,911.46	-14,299,932.09	-4,571,307.03
重庆盛镁镁业有限公司	参股公司	加工制造	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	140,534,760.13	66,404,304.48	36,027,351.72	-13,058,795.49	-4,817,705.06

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
球镍新品生产线扩能	6,217.16	526.51	2,102.29	70.00%	
合计	6,217.16	526.51	2,102.29	--	--

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数(万元)	-8,000	--	-5,000	-2,590.91	下降	92.98%	--	208.77%
基本每股收益(元/股)	-0.1815	--	-0.1134	-0.0588	下降	92.86%	--	208.67%
业绩预告的说明	公司 2015 年 1-3 月份业绩较上年同期下降的主要原因： 1、公司传统产业主要产品价格同比有所下降；2、公司新产业同比仍处亏损状态。							

八、公司控制的特殊目的主体情况

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

2015 年，世界经济仍处于调整之中，不确定因素增多。从国内看，经济发展下行的压力仍未降低，化解产能过剩形势严峻，产业结构调整状况还没有根本改善，企业生产经营困难加剧。从行业来看，国际钽铌行业垄断格局、原料价格波动加大、部分产品的替代和应用减少、“闭合供应链”、大客户自产能力逐步提高等因素影响，公司主导产品仍面临需求减少和盈利能力下降的双重压力；新产业依然面临产能过剩、行业竞争激烈的挑战，新产业经营质量还没有发生根本性转变，亏损额依然较大。

2014 年，尽管钽铌市场需求低迷，但钽原料价格却相对坚稳，钽铌加工产品销售价格倒挂，部分钽铌冶炼企业开工不足。

2015 年，公司传统产业将始终把大力推进市场开拓工作放在首位，积极调整产品结构，加大新产品研发和销售力度，抢抓市场大客户，开拓原料供应新渠道，扩大主导产品市场占有率，继续巩固“世界三强”的国际地位。

公司钛产业已具备了规模化产能和较强技术竞争优势，2015 年，钛材分公司将加快产品结构调整，加大高端市场开发和军品销售力度，确保有效销售，努力减少亏损。

研磨材料分公司将重点巩固和保持优质客户的市场销售，加大降低应收账款和存货的工作力度，努力降低经营风险。

能源材料分公司全力开拓和扩大三元材料前躯体的市场销售，提高经济的规模和总量，争取率先甩掉亏损帽子。

光伏材料分公司要进一步稳定产品质量，努力降低生产成本，提高产品成材率，并进一

步减亏。

（二）公司发展战略：

“十二五”期间，公司一是以钽铌铍等传统产业产品为主线，做精做强，进一步提高核心竞争力；二是以钛及钛合金加工材为主线，做大钛材分公司，使其逐步成为公司经济发展的亮点，“十二五”期间，要完成由弱到强、由小到大的转变；三是以刃料碳化硅、钢线产品为主线，充分利用区域优势，为公司上规模要效益做贡献；四是以新型锂离子正极材料产品为主线，积极实现能源材料升级转型，把能源材料分公司打造成国内知名的锂离子正极材料供应商。

（三）2015 年公司主要经营目标

1、2015 年公司工作方针是：

一个中心：以减亏增盈为中心；

二个坚持：坚持以市场开拓为先导，坚持以科技进步为支撑；

三个着力：着力提高传统产业竞争能力，着力提升新产业发展能力，着力强化经营管控能力；

四个狠抓：狠抓产品结构的调整，狠抓成本费用的降低，狠抓“两提一降”的深化，狠抓各项措施的落实。

2、2015 年公司经营目标：

营业收入：20 亿元。

（四）实现 2015 年公司经营目标主要工作措施：

1、加倍努力，始终紧盯市场工作不放松

2015 年，公司传统产业要始终把大力推进市场开拓工作放在首位，重视并抓住国外大客户，注重主导产业的质量提升和技术突破，继续巩固“世界三强”的国际地位。

2、积极寻求新产业发展，努力减少亏损

新产业要积极调整产品结构、不断促进产业升级，积极谋求新的发展或合作模式，努力实现减少亏损的目标。

3、强力推进技术进步，打造公司发展新优势

传统产业要立足于产品转型升级，持之以恒地抓好技术进步，不断提高现有产品的科技含量和附加值。新产业要加紧进行技术消化吸收与再创新，快速适应市场的需要，尽快发挥

规模性效益，尽快形成经济增长点。要集中力量组织关键领域重点突破，提高自主创新能力。要高度重视技术人才在企业发展中的核心作用，全面提升公司创新能力和核心竞争力。

4、努力保证原料供应

2015 年，中色非洲公司要继续推进海外资源开发进度，把市场渠道做扎实，资源开发工作做细致，努力寻求拓展低成本供货渠道，为公司寻求可持续发展新的增长点。

（五）可能面对的风险及对策

1、市场风险

2015 年，受国际钽铌行业垄断格局、“闭合供应链”、大客户自产能力提高等因素影响，公司主导产品仍面临需求减少和盈利能力下降的双重压力；新产业经营质量还没有发生根本性转变，亏损额依然较大。

对策：

（1）加倍努力，始终紧盯市场工作不放松

2015 年，公司传统产业要始终把大力推进市场开拓工作放在首位，重视并抓住国外大客户，注重主导产业的质量提升和技术突破，继续巩固“世界三强”的国际地位。

（2）积极寻求新产业发展，努力减少亏损

公司新产业要积极调整产品结构、不断促进产业升级，积极谋求新的发展或合作模式，努力实现减少亏损的目标。

2、经营风险

（1）原材料供应与价格风险

2014 年以来，钽铌电子功能材料应用市场需求低迷，钽精矿价格一直居高不下，非冲突钽原料仍呈现供应紧张，钽铌加工产品销售价格倒挂，部分钽铌冶炼企业开工率不足。

2015 年初，中国钽矿进口市场持续低迷，交投清淡。中国作为全球重要的钽铌产品加工国和消费国，对钽精矿的消耗量可达 70-80%，因此中国市场钽精矿价格的变化一定程度上影响了全球钽精矿市场价格的升降。

对策：

公司历经四十多年的发展，在世界钽铌行业已具备较强的技术和产品竞争优势，为应对市场变化，公司注重主导产业的质量提升和技术突破，积极调整产品结构，加大新产品研发和销售力度，抢抓市场大客户，开拓原料供应新渠道，继续巩固“世界三强”的国际地位。

(2) 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，所以在涉外业务中不可避免地要收付大量的外汇。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：公司积极关注外汇市场变化，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。

3、应收账款的风险

公司新产业产品仍处在拓展市场，提高市场影响力阶段，公司应收账款期限相对较长，数额较大，宽松的信用政策、赊销过多且信用期限较长产生大量的应收账款，一旦客户出现经营困难，将不能及时足额偿还公司货款；未能充分了解、评价供应商安全度，将致使公司的预付账款因供应商不能按时履行合同约定而带来不能收回的风险。

对策：公司将强化对应收账款的控制，提高资金使用效率。公司将对客户信用采取动态管理方式，根据市场经济情况、公司政策和客户回款情况，定期对其客户信用情况进行评价，出具客户信用评估报告，作为信用等级变更和监控的依据；对资信下降的客户要及时采取减少发货、让客户支付预付款、投保、实行担保、履约保证金和加强催收等预防和降低应收款坏账风险的措施。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、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

本公司于 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。本次会计

政策变更主要对公司资产负债表相关项目的期初数据进行了重新分类，对公司期初净资产、2013 年净利润均无影响。根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的规定，公司修改了财务报表中的列报：本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

1、将利润表中其他综合收益项目分为两类列报：

(1) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目；

(2) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目。根据该准则要求，公司将原列报的外币报表折算差额项目并入其他综合收益，同时对可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失等由原列报资本公积科目转列至其他综合收益项目，因此调增 2013 年 12 月 31 日外币报表折算差 328,893.75 元，调减 2013 年 12 月 31 日其他综合收益 328,893.75 元。

2、将资产负债表中与购建长期资产相关的预付款项转列入其他非流动资产，根据该项要求，公司调减 2013 年 12 月 31 日预付账款 15,445,192.22 元，调增 2013 年 12 月 31 日其他非流动资产 15,445,192.22 元，该项调整事项使 2013 年 12 月 31 日流动资产减少 15,445,192.22 元，非流动资产增加 15,445,192.22 元；

3、将资产负债表原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。因此调减 2013 年 12 月 31 日长期股权投资 12,100,000.00 元，调增 2013 年 12 月 31 日可供出售的金融资产 12,100,000.00 元；

4、将资产负债表中应交税费中提前缴纳的税费调整至其他流动资产。因此调增 2013 年 12 月 31 日应交税费 70,847.373.22 元，调增其他非流动资产 70,847.373.22 元，该事项调整使 2013 年 12 月 31 日资产总额增加 70,847.373.22 元，负债总额增加 70,847.373.22 元。

十二、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。

十三、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。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关规定并结合本公司实际情况，将公司《章程》中关于利润分配政策的部分条款作了修订，并制定了《公司未来三年（2012-2014）股东回报规划》（以下简称“回报规划”），公司《章程》的修改及《回报规划》已分别经第五届十六次董事会及 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决策程序透明，符合相关规定。

公司严格按照《章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合公司《章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

公司《章程》修改、《未来三年（2012-2014）股东回报规划》刊登于 2012 年 7 月 26 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 和《证券时报》上。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司 2012 年度利润分配方案经公司 2012 年度股东大会审议通过：以公司现有总股本 440,832,644 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.40 元人民币（含税）。2013 年 6 月 21 日，现金股利派发完毕。

2、公司 2013 年度利润分配方案经 2013 年度股东大会审议通过：以公司现有总股本 440,832,644 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.30 元人民币（含税）。2014 年 6 月 13 日，现金股利派发完毕。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含	分红年度合并报表	占合并报表中归属	以现金方式要约回	以现金方式要约回

	税)	中归属于上市公司 股东的净利润	于上市公司股东的 净利润的比率	购股份资金计入现 金分红的金额	购股份资金计入现 金分红的比例
2014 年	0.00	-336,668,054.93	0.00%		
2013 年	13,224,979.32	3,541,014.10	373.48%		
2012 年	17,633,305.76	104,217,362.56	16.92%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

十六、社会责任情况

适用 不适用

《宁夏东方铝业股份有限公司 2014 年度社会责任报告》是公司根据《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》的规定，主要介绍公司在经济发展、公司治理、职工权益、安全生产、环境保护、节能减排以及社会公益等社会责任各方面工作的信息，报告以公司 2014 年工作为重点，以数据事例等形式真实、客观地反映了公司在从事经营管理活动中履行社会责任的重要信息，以及公司如何把履行社会责任系统性纳入公司治理，融入企业发展战略，落实到生产经营的各个环节中去。

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。

公司高度重视安全生产、环境保护和节能减排降耗工作，建立了安全生产信息化平台，推进和细化安全生产管理，强化安全监督与预防，实施了对重大危险源安全设施的改造和中高度风险的控制；开展了以“强化红线意识，促进安全发展”为主题的安全月活动，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。

公司坚持“人才成就企业，企业造就人才”的理念，始终加强人才队伍建设，重点培养经营管理型人才、专业技术型人才以及技能型人才。从而形成了独特的人才理念和人才选拔、聘用机制，实现企业人力资本的增值，促进了企业核心竞争力的提升。

公司始终关注社会公益事业，高度重视职工的文化体育活动，大力开展“情系职工、共

创和谐”为主题的体育文化艺术节活动,引导职工积极、自觉、持续地参加各项文体活动。多年来公司及控股股东坚持用多种形势进行扶贫帮困,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。2014年,公司控股股东对固原市西吉县马莲乡陆家沟村开展多方位定点帮扶工作,累计帮扶资金 11.344 万元。组织开展“收旧衣·献爱心”活动,捐赠旧衣物 3981 件、书 98 本。开展“圆梦行动”,实施高考奖励制度。

公司及控股股东非常重视职工思想道德建设,积极培育和践行社会主义核心价值观,开展社会主义核心价值观“进企业”活动。通过广泛开展劳动模范、道德模范、金银牌员工等评选及宣传教育活动,为实现中国梦、企业梦凝聚有力道德支撑。

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。

《公司 2014 年度社会责任报告》经公司六届八次董事会审议通过,全文刊登于 2015 年 4 月 21 日《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、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
关于公司及其全资子公司-宁夏有色金属进出口公司与德国世泰科股份有限公司(简称"世泰科[Starck]")专利侵权诉讼一案	0	否	公司与世泰科[Starck]签署了和解协议。	无	无	2014年12月05日	2014-065号公告
湖南长炼兴长集团有限责任公司申请追加本公司及西北亚奥信息技术股份有限公司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人兴长集团的债务承担连带清偿责任。	1,500	否	在报告期内,湖南省岳阳市云溪区人民法院扣划本公司银行存款1000万元。	对报告期内利润影响1000万元。	无	2014年09月26日	2014-055号公告

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
个人	房屋	2014年6月	351	0	能够有效盘活公司存量资产,更好地发挥资金的使用效率	0.65%	以该项资产不低于其资产评估值的价格,通过公开交易方式出售。	否	是	是	2015年4月21日	2015-019号公告

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	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
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	采购商品	采购原材料	市场价		2,601.71	1.33%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告

西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制	采购商品	采购原材料	市场价		14.47		现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购原材料	市场价		656.55	0.34%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
福建南平钨铌矿业开发有限公司	联营企业	采购商品	采购原材料	市场价		1,007.09	0.52%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	接受劳务	接受供水、供电、供暖、综合服务、建筑工程等劳务	协议价、市场价		9,082.38	54.84%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务(分析费、防护费等)	市场价		198.69	1.20%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一最终控制人控制	接受劳务	工程劳务	市场价		66.92	0.40%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	销售商品	销售商品	市场价		316.66	0.13%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制	销售商品	销售商品	市场价		24.55	0.01%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制	销售商品	销售商品	市场价		80.84	0.03%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
重庆盛镁镁业有限公司	联营企业	销售商品	销售商品	市场价		221.8	0.09%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	提供劳务	提供劳务	市场价		962.63	74.97%	现金和承兑汇票		2014年3月25日	2014-017号公告
西北稀有	受同一母	提供劳务	代理费	市场价		41.73	3.25%	现金和承		2014年3	2014-017

金属材料研究院	公司控制							兑汇票		月 25 日	号公告
宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	代理费	市场价		2.96	0.23%	现金和承兑汇票		2014 年 3 月 25 日	2014-017 号公告
宁夏金和化工有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	提供劳务	市场价		51.7	4.02%	现金和承兑汇票			
合计				--	--	15,330.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				以上关联交易是公司主营业务或辅助生产所需的正常交易，其中，购买关联方的原材料交易可以解决公司的部分原材料来源，同时也是参股、控股公司的正常生产经营，本公司可以通过其分享投资收益；购买关联方的水电汽及支付有关劳务、服务等费用，可以使本公司减少重复投资，向关联方销售产品，是提高经营业绩的需要和相关任务完成的需要，是本公司整个销售业务的一个组成部分。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易行为是在市场经济的原则下公平合理地进行，对公司独立性不构成影响，没有损害公司及股东的利益。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				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 1,702.87 万元，公司向关联方采购产品和接受劳务金额 13,627.81 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）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非	期初余额	本期发生	期末余额
-----	------	--------	------	-------	------	------	------

				经营性资金 占用	(万元)	额(万元)	(万元)
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	借款	否	21,200	20,440	760
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宁夏东方钽业股份有限公司	西北稀有金属材料研究院	氧化物粉体及靶材生产线	711.79	2013年07月01日	2015年06月30日	96	提取折旧额	96	是	受同一母公司控制
宁夏东方钽业股份有限公司	中色(宁夏)东方集团有限公司	铍铜熔铸生产线	644.03	2013年02月05日	2016年01月31日	80	提取折旧额	80	是	控股股东

中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏东方钨业股份有限公司	氟化钾、氯化钾、氯化钠生产线	488.94	2012年02月01日	2015年01月31日	-84	提取折旧额	-84	是	控股股东
----------------	--------------	----------------	--------	-------------	-------------	-----	-------	-----	---	------

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2013年09月13日	5,000	连带责任保证	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2013年09月16日	10,000	连带责任保证	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2013年08月02日	8,000	连带责任保证	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2013年09月23日	5,000	连带责任保证	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2013年11月22日	9,000	连带责任保证	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2010年07月29日	60,000	2013年10月22日	20,000	连带责任保证	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2013年11月22日	10,000	连带责任保证	1年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年01月03日	8,000	连带责任保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年03月14日	5,000	连带责任保证	0.50年	是	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年01月28日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年01月06日	9,000	连带责任保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年02月27日	4,800	连带责任保证	1年	否	是
中色（宁夏）东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年02月10日	5,000	连带责任保证	1年	否	是

中色(宁夏)东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年08月08日	8,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年09月04日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年09月10日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2012年03月27日	76,000	2014年09月16日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2014年04月22日	60,000	2014年09月19日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2014年04月22日	60,000	2014年09月22日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2014年04月22日	60,000	2014年09月29日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2014年04月22日	60,000	2014年10月14日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2014年04月22日	60,000	2014年10月21日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2014年04月22日	60,000	2014年10月24日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
中色(宁夏)东方集团有限公司	2014年04月22日	60,000	2014年11月06日	9,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		60,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					118,800
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		136,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)					118,800
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁夏有色金属进出口有限公司	2012年02月23日	32,000	2013年07月26日	5,000	连带责任保证	1年	是	是
宁夏有色金属进出口有限公司	2012年02月23日	32,000	2013年10月11日	5,000	连带责任保证	1年	是	是
宁夏有色金属进出口有限公司	2012年02月23日	32,000	2014年08月20日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
宁夏有色金属进出口有限公司	2012年02月23日	32,000	2014年10月10日	5,000	连带责任保证	1年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	32,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	10,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	128,800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	168,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	128,800
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		61.79%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		128,800	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		128,800	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁夏东方铝业股份有限公司	公司计划在 2014 年 4 月 20 日前分阶段或一次性将公司现有非自有土地变更为自有土地。	2011 年 07 月 22 日	2014 年 4 月 20 日前	终止履行。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	<p>经 2014 年 3 月 3 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司终止履行承诺事项的议案》（具体内容详见 2014 年 2 月 15 日，公司 2014-10 号公告）。终止履行承诺事项的原因：</p> <p>1、政策原因公司董事会作出承诺后，公司及控股股东多次与政府及土地管理部门进行沟通协调，积极探索土地出让方式的途径。公司改制上市时，公司主发起人资产注入上市公司以后，其对应的土地是按资产划块的。公司在解决土地使用方式的过程中，符合政府和土地管理部门政策的方案有两种，第一种是政府先收回全部划拨土地后公开招拍挂；第二种是公司继续以租赁方式使用控股股东以划拨方式取得的土地。目前，按照国家土地管理相关政策，公司若取得原租赁土地的使用权，需通过土地市场以招拍挂形式取得原划拨土地的使用权。若通过土地市场招拍挂程序，公司将支付不低于 4000 万元的土地出让金，资金来源主要通过银行贷款取得，且每年将支付不低于 240 万元的贷款利息，公司将面临较高的土地成本沉淀压力和资金支付压力。同时，对于以转让形式通过公开招拍挂取得土地使用权的诸多不确定性等不利因素，公司将可能无法避免，进而将可能给公司的生产经营带来一定影响。</p> <p>2、公司现实原因由于受国际、国内经济增长乏力的影响，公司主导产业和新产业都面临着市场下滑、价格下降、竞争加剧的不利形势，给公司生产经营目标的实现造成了巨大的压力，也导致公司利润空间进一步减小。在公司目前生产经营资金紧张、资金占用及利息高的形势下，若公司履行原承诺以出让方式取得土地的使用权，将会给公司带来资金和财务成本双重压力，不利于维护中小股东的利益。</p> <p>3、终止承诺，改买为租有利于维护中小股东的利益公司租赁控股股东土地的行为系原宁夏冶炼厂改制上市方案中的一部分，其租用行为获得了有关政府部门的批准，公司租赁土地的合同合法、有效，并且该租用行为已经土地管理部门登记。</p>				

	而且,该租赁土地的租赁期限为 50 年,上述措施均保证了公司能够在较长的期限内有效、自主的使用上述土地。目前,公司每年支付给控股股东的土地租赁费用 185 万元/年,低于以出让方式获得土地使用权每年所支付的利息费用 240 万元。公司继续以租赁方式取得土地使用权,既便捷可行,又有利于维护公司和全体股东的利益。
--	---

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

适用 不适用

十、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	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	六年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王秀萍、信翠双
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度,公司因内部控制事项,聘请中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为内部控制审计机构,期间共支付审计费用20万元。

十一、监事会、独立董事(如适用)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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司原全资子公司宁夏东方南兴研磨材料有限公司现研磨材料分公司于 2010 年 9 月 16 日开始给包头市山晟新能源有限责任公司（简称“包头山晟公司”）供货（碳化硅），截至 2012 年 4 月 5 日，包头山晟公司欠研磨材料分公司货款 2725.94 万元，按照合同约定付款期限，已逾期 6 个月以上。因包头山晟公司逾期未付货款，致使研磨材料分公司造成较大的逾期付款损失。为维护研磨材料分公司的合法权益，研磨材料分公司依法向内蒙古高级人民法院提起了诉讼并依法申请了财产保全。

2012 年 10 月 19 日，研磨材料分公司收到内蒙古自治区高级人民法院民事案件受理通知书。2013 年 1 月 14 日，收到民事裁定书（2012）内商初字第 16-1 号、民事裁定书（2012）内商初字第 16-2 号（具体内容详见公司 2013 年 1 月 18 日，2013-001 号公告）。

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）（具体内容详见公司 2013 年 4 月 2 日，2013-015 号公告）。

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。公司已就该案的执行问题与包头市中院积极取得了联系。目前该案件正在执行过程中，具体执行结果本公司将积极履行信息披露义务。

2、2014 年 4 月 2 日，公司收到控股股东中色（宁夏）东方集团有限公司转来的宁夏回族自治区高级人民法院执行裁定书（2011）宁高执裁字第 7-4 号，由于本公司控股股东与中国信达资产管理股份有限公司宁夏回族自治区分公司保证合同纠纷一案，宁夏回族自治区高级人民法院于 2010 年 4 月 1 日对本公司控股股东所持的本公司无限售流通股 600 万股及相应配股 150 万股进行了冻结，冻结期分别为 2010 年 4 月 1 日至 2016 年 3 月 19 日，2011 年 11 月 9 日至 2016 年 3 月 19 日。

3、2014 年 4 月 22 日，公司在《证券时报》、巨潮资讯网站披露了湖南长炼兴长集团有限责任公司（以下简称“兴长集团”）申请追加本公司及西北亚奥信息技术股份有限公司（以下简称“西北亚奥公司”）其他宁夏籍股东西北轴承股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司、宁夏银星能源股份有限公司为被执行人一案，由上述四公司在 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人兴长集团的债务承担连带清偿责任（具体内容详见 2014 年 4 月 22 日，公司 2014-041 号公告）。

2014 年 7 月 17 日，公司在《证券时报》、巨潮资讯网站披露了收到湖南省岳阳市云溪区

人民法院出具的(2013)云执保字第 52-5 号《湖南省岳阳市云溪区人民法院执行裁定书》后,公司等四家公司向该院提出书面执行异议,并于 2014 年 5 月 16 日委托律师参加了该院组织的听证会。本公司近日收到了该院(2014)云执字第 23 号执行裁定书,驳回公司等四家公司提出的执行异议。

本公司将依法向湖南省岳阳市中级人民法院申请复议。(具体内容详见 2014 年 7 月 17 日,公司 2014-047 号公告)。

4、2014 年 4 月,第十届“新财富金牌董秘”结果为:公司副总经理、董事会秘书叶照贯再次荣登榜单,成为宁夏 12 家上市公司中唯一蝉联五届“新财富金牌董秘”的企业董秘,并因此获得“终身成就董秘”称号,将于 2015 年第十一届新财富金牌董秘评选季进入“金牌董秘名人堂”。

5、2014 年 6 月,公司顺利通过测量管理体系审核换证,换证的通过,标志着公司测量体系管理工作的整体水平达到了国家对企业测量管理能力要求和标准,为公司的生存与发展提供了有力的计量保证。

6、2014 年 7 月,公司钛材分公司熔炼班组获全国“青年安全生产示范岗”称号。

7、公司参股公司福建南平钽铌矿业开发有限公司由于延长矿山服务年限协调工作短期内无法解决或解决周期较长、矿山可供矿量大幅减少且生产处于不持续不稳定状态等原因,经福建南平矿六届董事会第五次会议及 2014 年第一次临时股东大会决定停产并经济减员。

8、公司于 2014 年 11 月收到控股股东中色(宁夏)东方集团有限公司转来的宁夏回族自治区高级人民法院执行裁定书(2011)宁高执裁字第 7-6 号。由于公司控股股东与中国信达资产管理股份有限公司陕西省分公司保证合同纠纷一案,宁夏回族自治区高级人民法院对公司控股股东所持的本公司无限售流通股 600 万股及相应配股 150 万股进行了冻结和续行冻结。执行中,申请执行人由中国信达资产管理股份有限公司陕西省分公司变更为宁夏国有投资运营有限公司,宁夏国有投资运营有限公司与控股股东经过协商,达成和解,签订了债务清偿协议,并通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司解除了控股股东所持有的东方铝业流通股 600 万股及配股 150 万股的冻结,解冻日期均为 2014 年 10 月 21 日。

9、2014 年 12 月,公司与德国世泰科股份有限公司(简称“世泰科[Starck]”)签署了和解协议。关于公司及其全资子公司—宁夏有色金属进出口公司与世泰科[Starck]就 12 万-18 万高比容钽粉专利侵权诉讼一案就此了结。

10、2014 年 12 月,公司接到《宁夏证监局关于辖区上市公司董事会秘书、财务总监 2014

年度履职情况评价结果的通报》（宁证监发【2014】186 号）文件。公司董事会秘书、财务总监履职评价结果均为 A 级。

11、2015 年 2 月，经公司六届六次董事会会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过选举刘斌为公司第六届独立董事。

12、2015 年 3 月 9 日，国家科技部公布了 2014 年创新人才推进计划入选名单，宁夏共有 4 人入选。创新人才推进计划是科技部等八部委共同组织实施的一项高端科技人才计划，公司国家铝铌工程中心周小军入选中青年科技创新领军人才。

13、2015 年 4 月，公司接到中色（宁夏）东方集团有限公司转来的《关于建议修改贵公司《章程》有关条款的函》（宁国运函【2015】3 号）文件。文件中提到原宁夏国有投资运营有限公司的产权及债权债务由宁夏国有资本运营集团有限责任公司承继，并已完成工商变更登记注册。宁夏国有投资运营有限公司是中色（宁夏）东方集团有限公司的股东之一，占其股份的 40%。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

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	2,513	0.00%				-401	-401	2,112	0.00%
3、其他内资持股	2,513	0.00%				-401	-401	2,112	0.00%
境内自然人持股	2,513	0.00%				-401	-401	2,112	0.00%
二、无限售条件股份	440,830,131	100.00%				401	401	440,830,532	100.00%
1、人民币普通股	440,830,131	100.00%				401	401	440,830,532	100.00%
三、股份总数	440,832,644	100.00%				0	0	440,832,644	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

因公司一名监事离任，股份被锁定，在报告期内，6个月锁定期已过，导致股份变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证	发行日期	发行价格（或利	发行数量	上市日期	获准上市交易数	交易终止日期
---------	------	---------	------	------	---------	--------

券名称		率)			量	
普通股股票类						
东方铝业	2011 年 10 月 25 日	10.68	89,100,000	2011 年 11 月 10 日	84,432,644	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2011 年 4 月 21 日, 公司召开了 2011 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于公司符合申请 A 股配股资格的议案》、《关于公司 A 股配股方案的议案》、《关于前次募集资金使用情况说明的报告》、《关于公司 A 股配股募集资金计划投资项目的可行性的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 A 股配股相关事宜的议案》, 配股工作正式走上法定程序。

2011 年 4 月 27 日, 公司向中国证监会递交了 2011 年度公司配股申报材料。

2011 年 4 月 29 日, 公司收到了中国证监会下发的 110905 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。中国证监会对公司《上市公司配股》行政许可申请材料进行了受理审查。认为该申请材料齐全, 符合法定形式, 决定对该行政许可申请予以受理。

2011 年 9 月 7 日, 中国证券监督管理委员会第 13 届主板发行审核委员会 2011 年第 200 次工作会议审核公司的配股申请。根据审核结果, 公司配股申请获得通过。

公司于 2011 年 10 月 17 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准宁夏东方铝业股份有限公司配股的批复》(证监许可[2011]1648 号), 公司配股申请获得中国证券监督管理委员会核准。

公司配股以 2011 年 10 月 24 日为发行股权登记日, 以深圳证券交易所收市后的总股本 35,640 万股为基数, 向全体股东每 10 股配售 2.5 股, 共计可配股份数量 8,910 万股。10 月 25 日至 10 月 31 日, 为配股缴款时间段。

2011 年 11 月 2 日, 公司公布了配股结果: 共配售到配股认购股份数量合计为 84,432,644 股, 占本次可配售股份总数 89,100,000 股的 94.762%, 募集到 9.017 亿元, 配股发行成功。

2011 年 11 月 2 日, 募集资金总额 9.017 亿元扣除承销费用、保荐费用、登记托管费后, 到达公司募集资金专户为 8.87 亿元, 根据验资报告, 扣除公司其他发行费用后, 募集资金净额为人民币 8.83 亿元。

2011 年 11 月 10 日, 公司配股 84,432,644 股人民币普通股上市流通。

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	54,959	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	48,374	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中色(宁夏)东方集团有限公司	国有法人	45.80%	201,916,800					
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.76%	7,739,743					
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.57%	6,907,743					
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	境内非国有法人	0.32%	1,418,822					
杨杉	境内自然人	0.30%	1,343,826					
吕奎华	境内自然人	0.27%	1,193,076					
郑琳	境内自然人	0.25%	1,123,715					
林文	境内自然人	0.23%	1,000,029					
张少波	境内自然人	0.23%	999,656					
黄文丰	境内自然人	0.20%	900,000					

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管理办法》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
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	7,739,743	人民币普通股	7,739,743
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	6,907,743	人民币普通股	6,907,743
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	1,418,822	人民币普通股	1,418,822
杨杉	1,343,826	人民币普通股	1,343,826
吕奎华	1,193,076	人民币普通股	1,193,076
郑琳	1,123,715	人民币普通股	1,123,715
林文	1,000,029	人民币普通股	1,000,029
张少波	999,656	人民币普通股	999,656
黄文丰	900,000	人民币普通股	900,000
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 10 名股东之间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管理办法》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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东杨杉通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,343,826 股; 公司股东吕奎华通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,193,076 股; 公司股东郑琳通过海通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 1,123,715 股; 公司股东林文通过海通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 1,000,029 股; 公司股东黄文丰通过中信建投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 900,000 股。		

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

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	注册资本	主要经营业务
中色（宁夏）东方集团有限公司	张创奇	1965 年 10 月 01 日	75081132-0	230,000 万元	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、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，机械加工及非标制作，商贸进出口业务
未来发展战略	钼铌钽固本强基为国争光，新材料做大做强百亿企业。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年度，中色（宁夏）东方集团有限公司实现营业收入 468,329 万元，利润总额-79,174 万元。经营活动现金流量净额为 16,612 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，资产总额 825,814 万元，净资产 262,193 万元。（上述为合并数据，未经审计）				
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、公司实际控制人情况

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	注册资本	主要经营业务
中国有色矿业集团有限公司	罗涛	1983 年 04 月 01 日	10002491-5	5,520,962,872.32 元	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；配供电设备和自动化设备的研制、开发和销售，自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务等。
未来发展战略	实施"走出去"战略，加强海外资源开发，稳步发展工程承包，积极发展相关贸易及服务，全面推进科技创新和管理创新，使中国有色集团成为主业突出、管理先进、具有国际竞争力的世界一流矿业集团。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年度，中国有色矿业集团有限公司实现营业收入 18,765,549 万元，利润总额 36,911 万元。经营活动现金流量净额为 280,287 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，资产总额 12,006,610 万元，净资产				

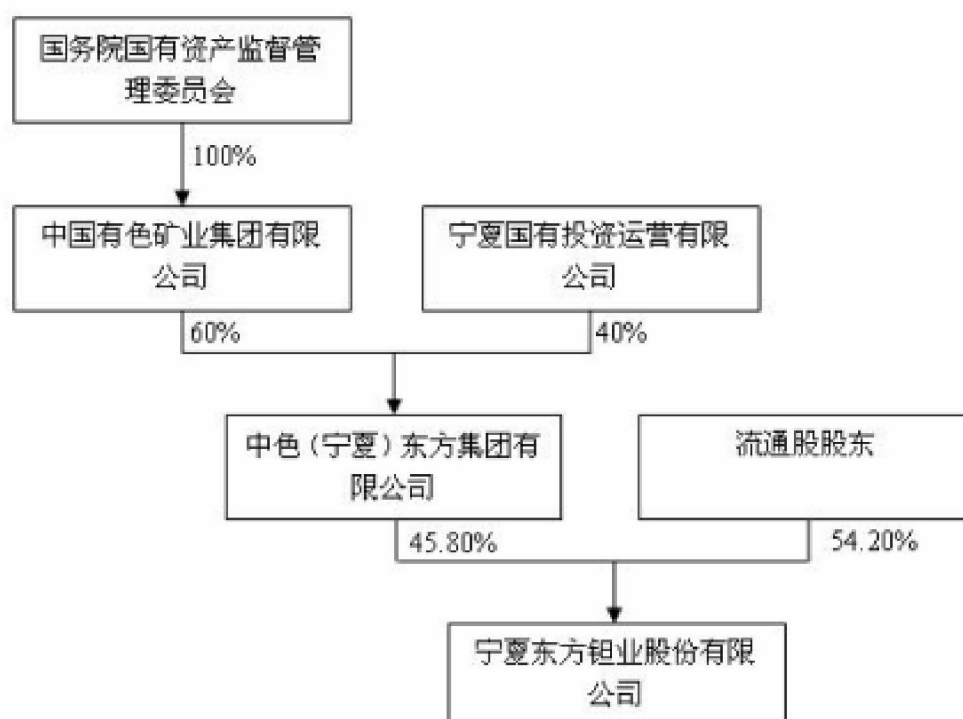
	9,105,770 万元。(上述为合并数据, 未经审计)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<p>1、中国有色矿业集团有限公司持有中色(宁夏)东方集团有限公司 60%股权, 中色(宁夏)东方集团有限公司持有宁夏东方钽业股份有限公司(东方钽业 000962) 45.80%股份。</p> <p>2、中国有色矿业集团有限公司持有中国有色金属建设股份有限公司(中色股份 000758) 33.34%股份。</p> <p>3、中国有色矿业集团有限公司持有中色矿业发展有限公司 100%股权, 中色矿业发展有限公司持有中国有色矿业有限公司(中国有色矿业 01258.HK) 74.52%股份。</p> <p>4、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 49%的股份, 大冶有色金属集团控股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 0661.HK) 72.25%的股份。</p> <p>5、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 65.866%的股份, 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) 38.45%的股份, 持有恰拉特黄金控股有限公司 8.97%股份, 持有 ORD 河流资源有限公司 2.07%股份。</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

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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 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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
张创奇	董事长	现任	男	52	2014年04月18日	2017年04月17日				
钟景明	副董事长	现任	男	51	2014年04月18日	2017年04月17日				
李彬	副董事长	现任	男	55	2014年04月18日	2017年04月17日				
陈林	董事、总经理	现任	男	47	2014年04月18日	2017年04月17日				
何季麟	董事	现任	男	69	2014年04月18日	2017年04月17日				
朱景和	董事	现任	男	45	2014年04月18日	2017年04月17日				
文献军	独立董事	离任	男	52	2014年04月18日	2014年10月30日				
白维	独立董事	现任	男	50	2014年04月18日	2017年04月17日				
班均	独立董事	现任	男	47	2014年04月18日	2017年04月17日				
刘永祥	独立董事	离任	男	52	2011年04月21日	2014年04月18日				
丁建林	监事会主席	现任	男	52	2014年04月18日	2017年04月17日				
赵文通	监事	现任	男	45	2014年04月18日	2017年04月17日				
冯小军	监事	现任	男	44	2014年04月18日	2017年04月17日				
马跃忠	监事	现任	男	48	2014年04月18日	2017年04月17日				
秦宏武	监事	离任	男	45	2014年04月18日	2014年09月26日				
刘丽华	监事	现任	女	45	2014年09月26日	2017年04月17日				
姜滨	常务副总经理	现任	男	46	2014年04月18日	2017年04月17日	2,816			2,816
郑爱国	副总经理	现任	男	54	2014年04月18日	2017年04月17日	1,206		1,206	0
焦红忠	副总经理	现任	男	44	2014年04月18日	2017年04月17日				
聂全新	副总经理	现任	男	46	2014年04月18日	2017年04月17日	122			122
赵洪章	副总经理	离任	男	48	2014年04月18日	2014年07月08日				
叶照贯	副总经理、董事会秘书	现任	男	52	2014年04月18日	2017年04月17日				
孙慧智	财务总监	现任	女	48	2014年04月18日	2017年04月17日	1,017		1,017	0
合计	--	--	--	--	--	--	5,161	0	2,223	2,938

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事

张创奇先生，历任原青铜峡铝厂电解分厂副厂长、青铜峡铝厂副厂长、青铜峡铝业集团有限公司副总经理、党委书记。现任中色（宁夏）东方集团有限公司董事长、党委书记，本公司董事长等职。

钟景明先生，历任宁夏东方有色金属集团有限公司党委委员、董事、总经理，东方铝业董事。现任中色（宁夏）东方集团有限公司党委委员、董事、总经理，本公司副董事长等职。

李彬先生，历任宁夏东方有色金属集团有限公司党委委员、董事、副总经理，本公司总经理等职。现任中色（宁夏）东方集团有限公司党委委员、副总经理，本公司副董事长等职。

陈林先生，历任本公司三分厂副厂长、厂长、公司总经理助理、常务副总经理，宁夏东方铝业房地产开发有限公司总经理。现任本公司董事、总经理、中色东方非洲有限公司董事长等职。

何季麟先生，中国工程院院士。历任本公司董事长、总经理、副董事长，宁夏东方有色金属集团有限公司董事长、董事、党委书记等职。现任本公司董事。

朱景和先生，历任中国有色矿业集团有限公司投资部副经理、科技部副主任（主持工作）。现任中国有色矿业集团有限公司科技部主任、中色（宁夏）东方集团有限公司董事、本公司董事等职。

白维先生，历任中国环球律师事务所律师、北京市竞天公诚律师事务所律师、合伙人、美国 Sullivan & Cromwell 律师事务所律师。现任公司独立董事、北京市竞天公诚律师事务所合伙人、华泰证券股份有限公司独立董事、中国太平洋保险（集团）股份有限公司独立董事等职。

班均先生，2005 年 6 月至 2008 年 6 月任德勤会计师事务所企业重组服务高级经理，2008 年 7 月至 2014 年 6 月在北京华控投资顾问有限公司工作，历任财务总监、董事总经理。目前担任公司独立董事、湖北金环股份有限公司副董事长、北京丰汇颐和投资有限公司董事、京汉资本管理（北京）有限公司董事。

（二）监事

丁建林先生，历任中色（宁夏）东方集团公司纪委书记、本公司监事会主席等职。现任

中色(宁夏)东方集团有限公司党委委员、副总经理、本公司党委书记、监事会主席等职。

赵文通先生，历任本公司计划企管部主任、副总经理、监事会职工监事、宁夏东方钽业房地产有限公司总经理。现任中色（宁夏）东方集团有限公司总经理助理、发展部部长、宁夏金和化工有限责任公司董事、本公司股东监事等职。

冯小军先生，历任中色（宁夏）东方集团有限公司人力资源部主任助理、副主任等职务。现任中色（宁夏）东方集团有限公司人力资源部主任、本公司股东监事等职。

马跃忠先生，历任本公司二分厂厂长助理、二分厂副厂长、厂长等职。现任本公司钽铌材料分厂厂长，本公司职工监事等职。

刘丽华女士，历任宁夏有色金属研究所助理工程师，西北稀有金属材料研究院科技部工程师、高级工程师，西北稀有金属材料研究院销售部销售员、销售主管，宁夏东方有色金属集团公司市场部主任，中色（宁夏）东方集团有限公司销售部主任、宁夏东方钽业股份有限公司市场部部长，现任公司计划企管部部长、本公司职工监事等职。

（三）高级管理人员

陈林先生，公司董事、总经理，具体参见本章之董事介绍。

姜滨先生，历任宁夏有色金属进出口公司经理助理、副总经理，本公司总经理助理等职，现任本公司副总经理兼宁夏有色金属进出口公司总经理、东方钽业香港有限公司总经理、福建南平钽铌矿业开发有限公司董事、国际钽铌研究中心（TIC）执行委员等职。

郑爱国先生，历任本公司二分厂副厂长、厂长、公司副总工程师等职。现任本公司副总经理、宁夏东方超导科技有限公司董事长等职。

焦红忠先生，历任宁夏东方有色金属集团有限公司银川分公司副总经理、总经理，中色（宁夏）东方集团有限公司总经理助理等职，现任本公司副总经理。

聂全新先生，历任宁夏有色金属冶炼厂生产安全处处长助理，本公司生产安全部主任、一分厂厂长、监事会职工监事。现任本公司副总经理、中色东方非洲有限公司总经理等职。

叶照贯先生，历任本公司证券部主任、综合部主任、董事会证券事务代表、董秘等职。现任本公司副总经理、企业法律顾问、董事会秘书、法律事务部主任等职。

孙慧智女士，历任宁夏有色金属冶炼厂财务会计、西北稀有金属材料研究院财务处处长助理、中色（宁夏）东方集团有限公司财务部副主任、主任等职。现任本公司财务总监等职。

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
张创奇	中色（宁夏）东方集团有限公司	董事长、党委书记	2007年12月01日		是
钟景明	中色（宁夏）东方集团有限公司	总经理	2002年12月01日		是
李彬	中色（宁夏）东方集团有限公司	副总经理	2010年07月31日		是
何季麟	中色（宁夏）东方集团有限公司	工程院院士	2001年12月01日		是
朱景和	中国有色矿业集团有限公司	科技部主任	2009年02月06日		是
丁建林	中色（宁夏）东方集团有限公司	副总经理	2009年12月01日		是
赵文通	中色（宁夏）东方集团有限公司	总经理助理	2010年12月30日		是
冯小军	中色（宁夏）东方集团有限公司	人力资源部部长	2010年07月01日		是
在股东单位任职情况的说明	张创奇先生、钟景明先生、李彬先生、何季麟先生、朱景和先生为公司董事；丁建林先生、赵文通先生、冯小军先生为公司监事。				

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
白维	北京市竞天公诚律师事务所	律师、合伙人	1992年04月01日		是
白维	华泰证券股份有限公司	独立董事	2011年01月01日		是
白维	中国太平洋保险（集团）股份有限公司	独立董事	2013年06月01日		是
班均	湖北金环股份有限公司	副董事长	2014年06月30日		是
班均	北京丰汇颐和投资有限公司	董事	2014年12月17日		否
班均	京汉资本管理（北京）有限公司	董事	2014年12月17日		否
在其他单位任职情况的说明	以上两位是公司的独立董事。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：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。

确定依据：公司董事、监事薪酬方案由股东大会确定，高级管理人员薪酬方案由董事会确定。

实际支付情况：按月支付。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张创奇	董事长	男	52	现任		34.71	24.71
钟景明	副董事长	男	51	现任		31.67	22.55
李彬	副董事长	男	55	现任		28.94	21.27
陈林	董事、总经理	男	47	现任	28.94		21.27
何季麟	董事	男	69	现任		14.63	14.63
朱景和	董事	男	45	现任		52.5	39.06
文献军	独立董事	男	52	离任	6		5.95
白维	独立董事	男	50	现任	6		5.95
班均	独立董事	男	47	现任	4		3.96
刘永祥	独立董事	男	52	离任	2		1.98
丁建林	监事会主席	男	52	现任		28.94	21.27
赵文通	监事	男	45	现任		21.06	14.9
冯小军	监事	男	44	现任		9.19	8.97
马跃忠	监事	男	48	现任	13.56		10.17
秦宏武	监事	男	45	离任	7.41		5.9
刘丽华	监事	女	45	现任	4.94		4.14
姜滨	常务副总经理	男	46	现任	22.9		16.66
郑爱国	副总经理	男	54	现任	20.9		15.16
焦红忠	副总经理	男	44	现任	23		16.76
聂全新	副总经理	男	46	现任	54.36		41.11
赵洪章	副总经理	男	48	离任	18.49		13.68
叶照贯	副总经理、董事会秘书	男	52	现任	21.9		15.91
孙慧智	财务总监	女	48	现任	21.9		15.91
合计	--	--	--	--	256.30	221.64	361.87

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张创奇	董事长	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
钟景明	副董事长	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
李彬	副董事长	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
陈林	董事、总经理	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
何季麟	董事	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
朱景和	董事	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
文献军	独立董事	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
白维	独立董事	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
班均	独立董事	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
丁建林	监事会主席	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
赵文通	监事	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
冯小军	监事	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
马跃忠	监事	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
秦宏武	监事	被选举	2014 年 04 月 18 日	换届选举。
姜滨	常务副总经理	聘任	2014 年 04 月 18 日	换届聘任。
郑爱国	副总经理	聘任	2014 年 04 月 18 日	换届聘任。
焦红忠	副总经理	聘任	2014 年 04 月 18 日	换届聘任。
聂全新	副总经理	聘任	2014 年 04 月 18 日	换届聘任。
赵洪章	副总经理	聘任	2014 年 04 月 18 日	换届聘任。
叶照贯	副总经理、董事会秘书	聘任	2014 年 04 月 18 日	换届聘任。
孙慧智	财务总监	聘任	2014 年 04 月 18 日	换届聘任。
刘永祥	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 18 日	任期届满。
秦宏武	监事	离任	2014 年 09 月 26 日	因职务变动，申请辞去监事职务。
刘丽华	监事	被选举	2014 年 09 月 26 日	选举为公司第六届监事会职工代表监事。
赵洪章	副总经理	解聘	2014 年 07 月 08 日	由于工作变动原因，申请辞去公司副总经理职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

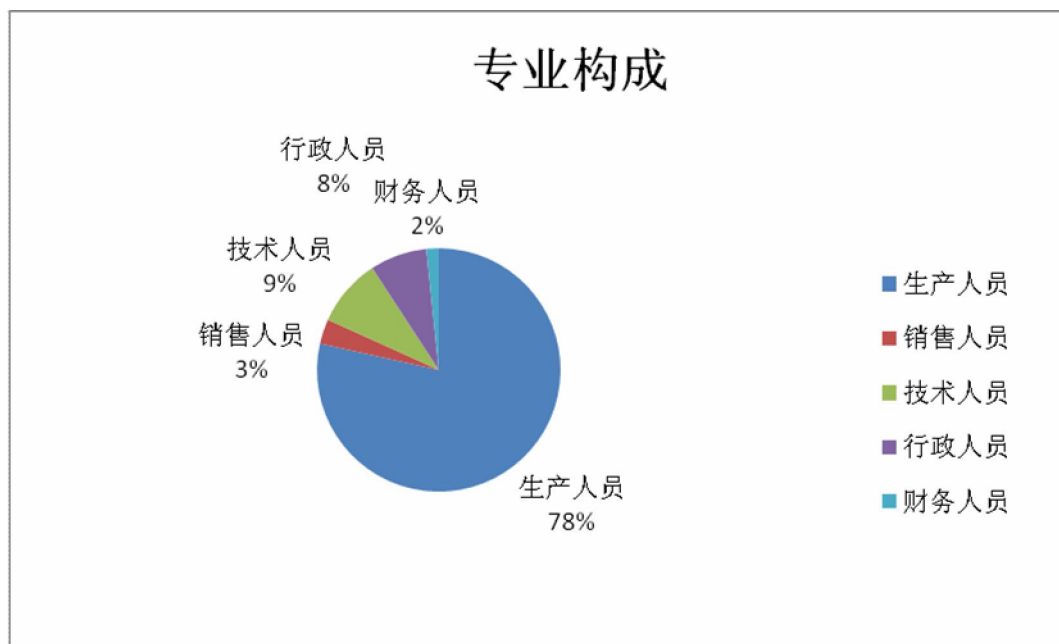
报告期内，公司关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

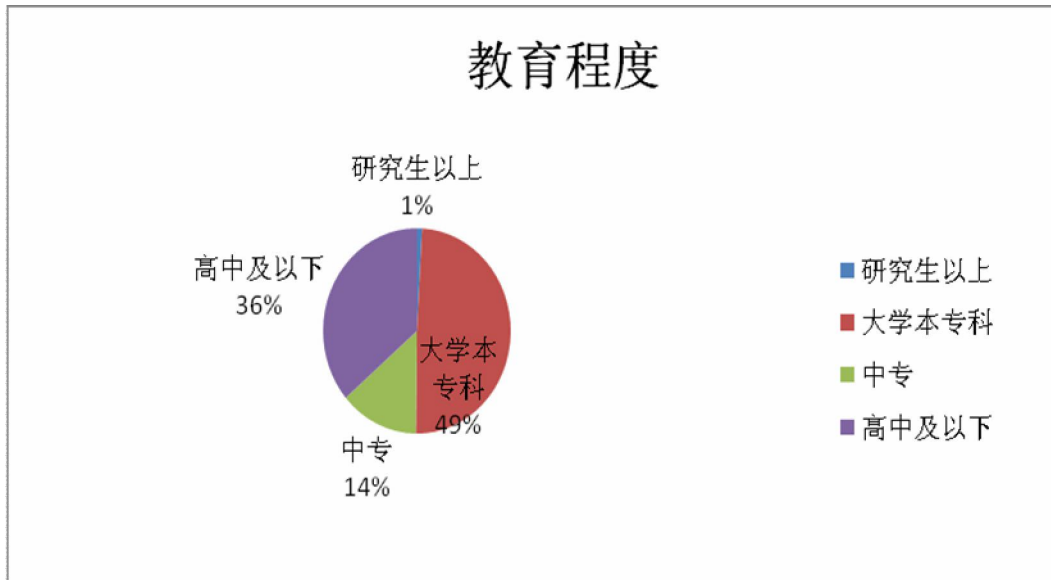
2014 年 12 月 31 日		
在职员工的人数 (人)	2425	
离退休职工人数 (人)	39	
专业构成		
专业构成类别	人数 (人)	占比
生产人员	1903	78%
销售人员	80	3%
技术人员	219	9%
行政人员 (管理人员及干部)	183	8%
财务人员	40	2%
合计	2425	100%
教育程度		
教育程度类别	人数 (人)	占比
研究生以上	22	1%
大学本专科	1195	49%
中专	328	14%
高中及以下	880	36%
合计	2425	100%

(一) 公司员工情况

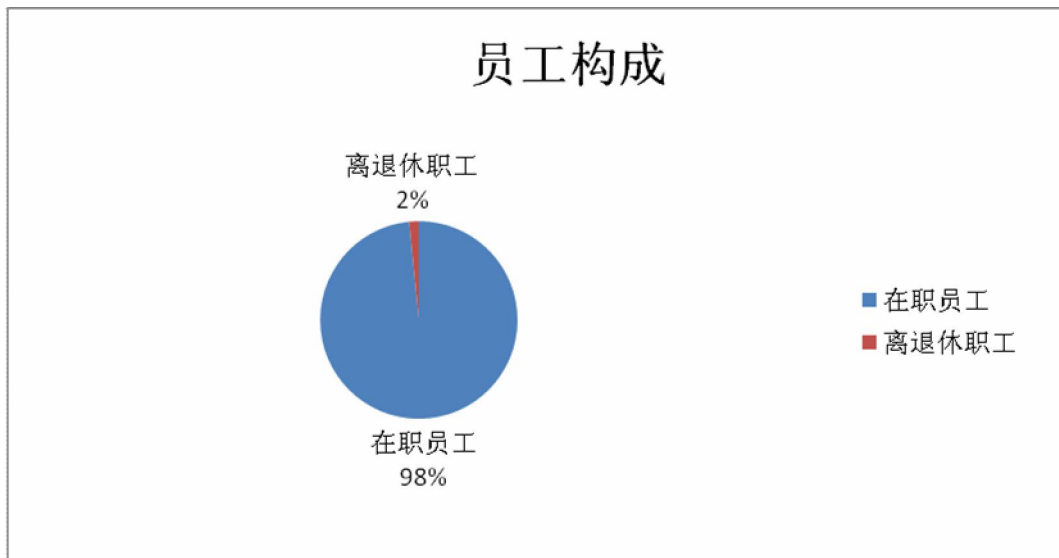
1、公司员工专业构成情况示意图:



2、公司员工教育程度情况示意图:



3、公司员工在职与离退休职工示意图：



（二）员工薪酬政策

报告期内，公司实行以岗位绩效工资为核心的工资体制，制定了“岗位工资管理制度”、“绩效管理暂行办法”、“绩效管理实施细则”。通过岗位绩效工资制度，体现不同岗位的劳动价值，保证同工同酬的实现。公司的绩效考核制度，以职工的劳动绩效为依据发放绩效工资。绩效工资实行分级管理。公司适时根据物价上涨因素和公司效益情况，对公司薪酬水平进行相应的上调。公司结合生产岗位的特殊情况，发放给员工相应的津补贴。

（三）员工培训情况

公司注重人才培养，提供各种培训资源和渠道，搭建了完善的培训体系。公司培训方式

包括内部培训（系统性培训、内部讲座）、基层岗位培训和外部培训（外请、外派）。内部培训包括新员工入职培训、安全技术培训、各类资质培训、管理体系培训、专业技术人员继续教育培训外部培训在重要管理和技术、技能人员中开展包括英语强化培训、国外研修、学历提升培训、中高层管理知识培训、技师提高培训等。公司与西安外国语学院、北京语言大学、西北工业大学等高校建立了长期的合作关系，2014 年公司与西北工业大学联合举办在职工程硕士培训班，有 33 名技术人员通过考试录取学习；有 1 人通过《自治区西部人才培养项目》选拔，赴国外研修。公司每年投入 20 - 30 万美元，聘请国内外专家作为企业技术顾问，培训企业相关专业领域的青年人才，协助他们的职业发展。

第九节 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。2014 年，公司修订并完善了《章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《募集资金管理制度》。

报告期内，公司修订的内控制度如下：

制度名称	董事会/股东大会
公司章程	五届二十八次董事会会议修订，2014 第一次临时股东大会审议通过。
内幕信息知情人登记管理制度	五届二十八次董事会会议修订。
募集资金管理制度	六届三次董事会会议修订，2014 年第五次临时股东大会审议通过。

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况

2012 年，公司按照财政部等国家相关部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等各类文件，作为完善公司治理和提升企业管理水平的一种重要手段，在外部咨询公司的协助下，以全面风险防范为导向，建立了公司内部控制体系。梳理公司业务和制度，对公司 21 项业务大类建立了相关业务流程，同时，新建和修订了与业务相关的公司制度，形成了公司《内部控制手册》、《内部控制评价手册》、《内控制度汇编手册》以及《公司重大风险应对方案》等体系文件。随着 2012 年内控体系建成试运行阶段的问题查找和外部机构对内控体系审计工作，不断修订和完善内部控制体系文件，

促进公司各项业务规范化、程序化、制度化。

2013 年，公司积极组织各业务单位依内部控制体系文件为基础，梳理相关业务流程、风险矩阵和制度，同时将内部控制体系与公司其他管理体系有机结合起来，形成公司整体的管理体系，推进内部控制工作深入开展。

2014 年，宁夏证监局现场检查组历时两周对公司 2013 年内部控制体系建设及执行情况、内控自我评价情况等方面进行了现场检查，检查从内控管理制度建设、内控管理制度执行、财务核算、财务管理、募集资金管理、非募投项目建设、内部控制和风险管理、经营管理中控制点的管控以及信息披露等方面对公司内部控制与管理进行了全面、深入、细致的检查。针对检查组检查和发现的问题，在公司领导的安排和协调下，公司审计部、财务部、证券部、计划企管部、生产安全部、市场部及相关部门针对检查组检查发现的问题进行分析、讨论、安排、布置、提交说明材料和制定整改计划和整改措施。证监局对公司内控检查后，公司与中天运会计师事务所、证监局就相关问题进行了沟通。目前一些问题已得到解决，一些问题已得到整改。通过对检查出来的问题的原因分析、梳理，制定了整改措施以及防范了同类问题的再次发生，使内控管理工作在日常管理中更加有序、规范运作，提高公司管理水平具有良好的推动和促进作用。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，经五届十三次董事会审议通过。2014 年 1 月 8 日，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经五届二十八次董事会审议通过。报告期内，公司严格控制内幕信息知情人范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单。报告期内，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，且公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	1、关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案； 2、关于公司 2013 年年度报告及其摘要的议案； 3、关于公司 2013 年度财务决算报告的议案； 4、关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案； 5、关于公司 2013 年度利润分配预案的议案； 6、关于公司 2014 年度预计日常经营关联交易的议案； 7、关于公司董事、监事 2014 年度报酬的议案； 8、关于公司计提任意盈余公积金的议案； 9、听取公司独立董事述职报告。	全部审议通过。	2014 年 04 月 18 日	公告编号：2014-032 号； 公告名称：《2013 年年度股东大会决议公告》； 公告披露的网站为： www.cninfo.com.cn。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	1、关于修改公司《章程》的议案； 2、关于调整部分募集资金投资项目及将节余募集资金永久性补充流动资金的议案。	全部审议通过。	2014 年 01 月 25 日	公告编号：2014-007 号；公告名称：《2014 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。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 03 月 03 日	关于公司终止履行承诺事项的议案	全部审议通过。	2014 年 03 月 04 日	公告编号：2014-013 号；公告名称：《2014 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。
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 04 月 18 日	1、关于董事会换届选举的议案； 2、关于监事会换届选举的议案。	全部审议通过。	2014 年 04 月 19 日	公告编号：2014-033 号；公告名称：《2014 年第三次临时股东大会决议公告》；公告披露的网站为：www.cninfo.com.cn。
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 05 月 09 日	1、关于公司向控股股东提供贷款担保的议案； 2、关于独立董事津贴标准及费用的议案。	全部审议通过。	2014 年 05 月 10 日	公告编号：2014-043 号；公告名称：《2014 年第四次临时股东大会决议公告》；公告披露的网站为：www.cninfo.com.cn。
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 09 月 12 日	1、关于修改公司《募集资金管理制度》的议案； 2、关于续聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务审计机构和内控审计机构的议案。	全部审议通过。	2014 年 09 月 13 日	公告编号：2014-054 号；公告名称：《2014 年第五次临时股东大会决议公告》；公告披露的网站为：www.cninfo.com.cn。

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
文献军	10	2	8	0	0	否
白维	10	4	6	0	0	否
班均	5	2	3	0	0	否
刘永祥	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

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。

四、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 2013 年年度报告及其摘要的议案、利润分配预案、确定办事机构负责人、2014 年半年度报告议案。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 4 次会议，审议了 2013 年年度报告及其摘要、利润分配预案、财务决算、预计日常经营关联交易、资产报废、坏账核销及计提资产减值准备、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、2014 年一季报、关于选举审计主任委员、关于确定办事机构负责人、半年报、2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告等议案，对公司财务报告、募集资金使用、内部控制建设等情况进行审核。

报告期内，审计委员会听取了中天运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 2013 年年度报告及其摘要、董监高年度报酬、选举主任委员、确定办事机构负责人、2014 年半年度报告等议案，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 2013 年年报及其摘要、关于公司董事会换届选举、选举主任委员、确定办事机构负责人、聘任公司总经理和董事会秘书、聘任公司副总经理等高级管理人员、2014 年半年度报告等议案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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：由公司市场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、财务总监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 11 个部门；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。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，以调动他们的积极性。年初公司将本年度业务计划及经营目标进行分解，并制定相应的考核办法，期中和期末分别由公司董事会薪酬委员会、控股股东相应考核部门等对各层级主管分别进行考核，以促进其改进工作，并根据考核情况兑现其报酬。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

2012 年，公司按照财政部等国家相关部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等各类文件，作为完善公司治理和提升企业管理水平的一种重要手段，在外部咨询公司的协助下，以全面风险防范为导向，建立了公司内部控制体系。梳理公司业务和制度，对公司 21 项业务大类建立了相关业务流程，同时，新建和修订了与业务相关的公司制度，形成了公司《内部控制手册》、《内部控制评价手册》、《内控制度汇编手册》以及《公司重大风险应对方案》等体系文件。随着 2012 年内控体系建成试运行阶段的问题查找和外部机构对内控体系审计工作，不断修订和完善内部控制体系文件，促进公司各项业务规范化、程序化、制度化。

2013 年，公司积极组织各业务单位依内部控制体系文件为基础，梳理相关业务流程、风险矩阵和制度，同时将内部控制体系与公司其他管理体系有机结合起来，形成公司整体的管理体系，推进内部控制工作深入开展。

2014 年，宁夏证监局现场检查组历时两周对公司 2013 年内部控制体系建设及执行情况、内控自我评价情况等方面进行了现场检查，检查从内控管理制度建设、内控管理制度执行、财务核算、财务管理、募集资金管理、非募投项目建设、内部控制和风险管理、经营管理中控制点的管控以及信息披露等方面对公司内部控制与管理进行了全面、深入、细致的检查。针对检查组检查和发现的问题，在公司领导的安排和协调下，公司审计部、财务部、证券部、计划企管部、生产安全部、市场部及相关部门针对检查组检查发现的问题进行分析、讨论、安排、布置、提交说明材料和制定整改计划和整改措施。证监局对公司内控检查后，公司与中天运会计师事务所、证监局就相关问题进行了沟通。目前一些问题已得到解决，一些问题已得到整改。通过对检查出来的问题的原因分析、梳理，制定了整改措施以及防范了同类问题的再次发生，使内控管理工作在日常管理中更加有序、规范运作，提高公司管理水平具有良好的推动和促进作用。

2014 年，公司继续坚持以完善“内控体系建设”、“践行卓越绩效”模式为核心，结合内控手册及经营过程中遇到的问题，重新梳理和完善了内控体系制度。

2014 年，公司审计部牵头成立了检查小组，通过与业务流程及风险控制对照的检查方式，

对公司各职能部室及各子分公司开展了内部控制有效性的检查工作，对公司各项制度的充分性、适宜性和有效性做了讨论和评价，并编写了各单位的内控评价报告。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会的责任是按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性并如实披露内部控制评价报告，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件的要求，建立了与财务报告相关的内部控制制度，明确了会计核算、报告编制、复核、审批及年报差错的责任追究等事项，保证了财务报告内部控制的有效运行。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2014 年度内部控制评价报告》刊登于证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

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 2014 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。

内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中天运会计师事务所对东方钽业公司内部控制审计报告》刊登于证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第四届董事会第十八次会议于 2010 年 3 月 19 日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。报告期内，公司严格按照该制度执行，没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 17 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运[2015]审字第 90322 号
注册会计师姓名	王秀萍、信翠双

审计报告正文

宁夏东方钽业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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2014年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2014年度的利润表、合并利润表和所有者权益变动表、合并所有者权益变动表及现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，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2014年12月31日合并及东方钽业公司的财务状况以及2014年度合并及东方钽业公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁夏东方钽业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	317,673,634.41	465,822,941.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	593,270.00	
衍生金融资产		
应收票据	118,030,214.62	44,146,204.70
应收账款	440,296,893.52	521,208,754.98
预付款项	14,211,598.96	62,063,209.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,198,570.00	5,151,274.81
买入返售金融资产		
存货	1,198,904,970.86	1,522,345,298.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,583,531.06	70,847,353.22
流动资产合计	2,124,492,683.43	2,691,585,036.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,100,000.00	12,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,697,042.30	29,957,703.35
投资性房地产	3,987,743.66	5,303,566.74
固定资产	1,677,607,839.71	1,859,617,622.77
在建工程	36,617,338.58	26,191,332.46
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	176,033,418.77	136,278,785.03
开发支出	17,754,444.39	28,518,204.85
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,521,592.41	8,263,686.29
其他非流动资产	10,448,747.27	15,445,192.22
非流动资产合计	1,986,768,167.09	2,121,676,093.71
资产总计	4,111,260,850.52	4,813,261,129.94
流动负债：		
短期借款	1,269,576,764.11	750,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,040,000.00	58,718,508.01
应付账款	118,985,714.64	245,275,729.32
预收款项	18,632,161.54	23,748,364.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,839,233.19	4,159,223.91
应交税费	6,716,827.93	4,755,070.02
应付利息	2,735,281.70	2,556,619.11
应付股利		
其他应付款	9,413,531.99	220,601,557.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	657,720,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	1,639,939,515.10	1,967,535,072.00
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	322,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,145,454.53	4,145,454.53
长期应付职工薪酬		
专项应付款	26,610,000.00	26,810,000.00
预计负债		
递延收益	53,070,855.87	55,926,733.91
递延所得税负债	552.66	
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,826,863.06	408,882,188.44
负债合计	2,023,766,378.16	2,376,417,260.44
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	1,196,872,577.95	1,197,177,708.51
减：库存股		
其他综合收益	-302,478.44	-328,893.75
专项储备	4,436,544.58	3,568,784.86
盈余公积	238,372,318.92	238,372,318.92
一般风险准备		
未分配利润	204,383,041.40	554,276,075.62
归属于母公司所有者权益合计	2,084,594,648.41	2,433,898,638.16
少数股东权益	2,899,823.95	2,945,231.34
所有者权益合计	2,087,494,472.36	2,436,843,869.50
负债和所有者权益总计	4,111,260,850.52	4,813,261,129.94

法定代表人：张创奇

主管会计工作负责人：陈林

会计机构负责人：孙慧智

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	240,718,855.01	330,433,157.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	593,270.00	
衍生金融资产		
应收票据	118,030,214.62	39,508,204.70
应收账款	389,892,454.56	489,332,116.52
预付款项	9,438,407.00	88,724,892.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,230,968.04	7,933,494.87
存货	1,179,468,921.11	1,468,786,811.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,185,853.36	57,295,644.09
流动资产合计	1,965,558,943.70	2,482,014,321.68
非流动资产：		
可供出售金融资产	12,100,000.00	12,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,081,755.30	62,342,416.35
投资性房地产	2,442,669.68	2,514,873.46
固定资产	1,676,123,939.41	1,857,545,627.30
在建工程	36,617,338.58	26,191,332.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	174,533,418.77	134,528,785.03
开发支出	17,754,444.39	28,518,204.85
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	23,868,491.14	7,204,944.11
其他非流动资产	10,448,747.27	15,445,192.22
非流动资产合计	2,013,970,804.54	2,146,391,375.78
资产总计	3,979,529,748.24	4,628,405,697.46
流动负债：		
短期借款	1,169,576,764.11	650,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,000.00	37,777,668.01
应付账款	109,053,226.24	232,281,182.12
预收款项	13,076,478.40	18,006,136.90
应付职工薪酬	1,657,952.09	3,995,963.61
应交税费	4,226,187.51	2,831,523.16
应付利息	2,579,726.14	2,406,619.11
应付股利		
其他应付款	51,216,235.99	219,982,853.61
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	657,720,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,551,426,570.48	1,825,001,946.52
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	322,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,145,454.53	4,145,454.53
长期应付职工薪酬		
专项应付款	26,610,000.00	26,810,000.00
预计负债		
递延收益	52,854,855.87	55,656,733.91
递延所得税负债	552.66	
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,610,863.06	408,612,188.44
负债合计	1,935,037,433.54	2,233,614,134.96

所有者权益：		
股本	440,832,644.00	440,832,644.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,106,341,538.78	1,106,646,669.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,436,544.58	3,568,784.86
盈余公积	235,327,146.76	235,327,146.76
未分配利润	257,554,440.58	608,416,317.54
所有者权益合计	2,044,492,314.70	2,394,791,562.50
负债和所有者权益总计	3,979,529,748.24	4,628,405,697.46

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,452,595,901.62	2,873,430,701.12
其中：营业收入	2,452,595,901.62	2,873,430,701.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,816,744,012.74	2,909,331,600.91
其中：营业成本	2,417,326,920.41	2,645,775,188.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,164,467.23	3,052,917.82
销售费用	33,694,498.18	25,428,887.74
管理费用	151,870,628.58	129,035,135.75

财务费用	88,565,103.06	101,517,579.82
资产减值损失	117,122,395.28	4,521,891.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,684.37	
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,358,339.66	3,086,719.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,952,958.61	3,086,719.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-365,502,766.41	-32,814,180.56
加：营业外收入	28,995,822.02	43,049,892.30
其中：非流动资产处置利得	393,118.31	1,805,422.93
减：营业外支出	14,689,120.80	444,369.95
其中：非流动资产处置损失	4,616,506.94	224,547.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-351,196,065.19	9,791,341.79
减：所得税费用	-14,482,602.87	6,061,812.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-336,713,462.32	3,729,529.34
归属于母公司所有者的净利润	-336,668,054.93	3,541,014.10
少数股东损益	-45,407.39	188,515.24
六、其他综合收益的税后净额	26,415.31	-282,977.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,415.31	-282,977.02
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	26,415.31	-282,977.02
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	26,415.31	-282,977.02
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-336,687,047.01	3,446,552.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-336,641,639.62	3,258,037.08
归属于少数股东的综合收益总额	-45,407.39	188,515.24
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-0.7637	0.0080
(二) 稀释每股收益	-0.7637	0.0080

法定代表人：张创奇

主管会计工作负责人：陈林

会计机构负责人：孙慧智

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,358,995,242.87	1,784,067,425.65
减：营业成本	1,348,414,116.40	1,592,478,011.56
营业税金及附加	7,811,890.33	1,819,783.87
销售费用	30,592,381.41	18,614,656.15
管理费用	135,233,430.37	110,880,352.99
财务费用	83,899,887.28	89,060,586.74
资产减值损失	116,819,526.17	4,837,514.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,684.37	
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,358,339.66	3,086,719.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,952,958.61	3,086,719.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-365,130,644.38	-30,536,761.38
加：营业外收入	25,432,136.56	39,533,168.27
其中：非流动资产处置利得	230,706.22	12,500.00
减：营业外支出	14,601,384.22	417,531.69
其中：非流动资产处置损失	4,534,912.76	211,747.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-354,299,892.04	8,578,875.20
减：所得税费用	-16,662,994.37	2,749,880.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-337,636,897.67	5,828,994.72
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-337,636,897.67	5,828,994.72
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	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,291,797,902.12	2,854,433,053.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	27,198,673.22	86,552,819.34
收到其他与经营活动有关的现金	39,740,235.56	42,373,341.12
经营活动现金流入小计	2,358,736,810.90	2,983,359,214.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,876,566,080.64	2,793,105,081.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	192,646,268.04	175,288,416.92

支付的各项税费	41,816,314.20	38,733,104.92
支付其他与经营活动有关的现金	75,375,139.46	59,947,879.94
经营活动现金流出小计	2,186,403,802.34	3,067,074,483.59
经营活动产生的现金流量净额	172,333,008.56	-83,715,269.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,180,384.38	
取得投资收益收到的现金		4,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,910,382.27	11,057,644.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,090,766.65	15,657,644.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,309,642.36	140,698,494.82
投资支付的现金	3,175,351.06	1,274,307.27
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	65,484,993.42	141,972,802.09
投资活动产生的现金流量净额	-48,394,226.77	-126,315,157.44
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	2,542,395,376.93	2,135,644,021.35
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	315,609,553.79	517,749,991.18
筹资活动现金流入小计	2,858,004,930.72	2,653,394,012.53
偿还债务支付的现金	2,502,528,275.46	2,011,777,849.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,659,386.77	99,746,892.72
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	519,085,566.00	327,600,000.00
筹资活动现金流出小计	3,123,273,228.23	2,439,124,742.03
筹资活动产生的现金流量净额	-265,268,297.51	214,269,270.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	315,724.63	-6,828,704.20
五、现金及现金等价物净增加额	-141,013,791.09	-2,589,860.45
加：期初现金及现金等价物余额	453,376,667.91	455,966,528.36

六、期末现金及现金等价物余额	312,362,876.82	453,376,667.91
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	956,350,250.70	1,353,492,016.53
收到的税费返还	24,859,796.68	85,411,303.82
收到其他与经营活动有关的现金	38,296,971.72	40,668,758.27
经营活动现金流入小计	1,019,507,019.10	1,479,572,078.62
购买商品、接受劳务支付的现金	544,926,106.79	1,360,351,076.32
支付给职工以及为职工支付的现金	184,493,999.51	165,978,119.15
支付的各项税费	37,565,371.15	17,963,989.05
支付其他与经营活动有关的现金	65,155,185.11	59,041,158.10
经营活动现金流出小计	832,140,662.56	1,603,334,342.62
经营活动产生的现金流量净额	187,366,356.54	-123,762,264.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,180,384.38	
取得投资收益收到的现金		4,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,123,582.27	8,633,519.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,311,661.24
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,303,966.65	22,545,180.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,773,076.20	139,140,222.14
投资支付的现金	3,175,351.06	13,547,380.27
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		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	64,948,427.26	157,687,602.41
投资活动产生的现金流量净额	-51,644,460.61	-135,142,421.52
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	2,415,221,975.01	1,895,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	379,209,553.79	504,039,051.58
筹资活动现金流入小计	2,794,431,528.80	2,399,039,051.58
偿还债务支付的现金	2,375,354,873.54	1,782,316,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,234,018.90	92,229,753.45
支付其他与筹资活动有关的现金	542,085,566.00	325,000,000.00
筹资活动现金流出小计	3,013,674,458.44	2,199,546,117.09
筹资活动产生的现金流量净额	-219,242,929.64	199,492,934.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-983,714.77	-6,200,244.73
五、现金及现金等价物净增加额	-84,504,748.48	-65,611,995.76
加：期初现金及现金等价物余额	325,183,603.49	390,795,599.25
六、期末现金及现金等价物余额	240,678,855.01	325,183,603.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,197,177,708.51		-328,893.75	3,568,784.86	238,372,318.92		554,276,075.62	2,945,231.34	2,436,843,869.50
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				1,197,177,708.51		-328,893.75	3,568,784.86	238,372,318.92		554,276,075.62	2,945,231.34	2,436,843,869.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-305,130.56		26,415.31	867,759.72			-349,893,034.22	-45,407.39	-349,349,397.14
（一）综合收益总额							26,415.31				-336,668,054.93	-45,407.39	-336,687,047.01
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普													

2. 本期使用							7,556,766.33					7,556,766.33
(六) 其他					-305,130.56							-305,130.56
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,196,872,577.95	-302,478.44	4,436,544.58	238,372,318.92		204,383,041.40	2,899,823.95	2,087,494,472.36

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,197,063,523.83		-45,916.73	2,119,870.82	237,206,519.98		569,534,166.20	2,756,716.10	2,449,467,524.20
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				1,197,063,523.83		-45,916.73	2,119,870.82	237,206,519.98		569,534,166.20	2,756,716.10	2,449,467,524.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					114,184.68		-282,977.02	1,448,914.04	1,165,798.94		-15,258,090.58	188,515.24	-12,623,654.70
（一）综合收益总额							-282,977.02				3,541,014.10	188,515.24	3,446,552.32
（二）所有者投入					1,000,000.00								1,000,000.00

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,000,000.00								1,000,000.00
(三) 利润分配									1,165,798.94		-18,799,104.68		-17,633,305.74
1. 提取盈余公积									1,165,798.94		-1,165,798.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-17,633,305.74		-17,633,305.74
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									1,448,914.04				1,448,914.04

1. 本期提取							7,679,832.46					7,679,832.46	
2. 本期使用							6,230,918.42					6,230,918.42	
(六) 其他					-885,815.32							-885,815.32	
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,197,177,708.51		-328,893.75	3,568,784.86	238,372,318.92		554,276,075.62	2,945,231.34	2,436,843,869.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,106,646,669.34			3,568,784.86	235,327,146.76	608,416,317.54	2,394,791,562.50
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				1,106,646,669.34			3,568,784.86	235,327,146.76	608,416,317.54	2,394,791,562.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-305,130.56			867,759.72		-350,861,876.96	-350,299,247.80
（一）综合收益总额										-337,636,897.67	-337,636,897.67
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,224,979.29	-13,224,979.29
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,224,979.29	-13,224,979.29
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								867,759.72			867,759.72
1. 本期提取								8,424,526.05			8,424,526.05
2. 本期使用								7,556,766.33			7,556,766.33

(六) 其他					-305,130.56						-305,130.56
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,106,341,538.78			4,436,544.58	235,327,146.76	257,554,440.58	2,044,492,314.70

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,192,330,789.21			2,119,870.82	234,161,347.82	621,386,427.50	2,490,831,079.35
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				1,192,330,789.21			2,119,870.82	234,161,347.82	621,386,427.50	2,490,831,079.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-85,684,119.87			1,448,914.04	1,165,798.94	-12,970,109.96	-96,039,516.85
（一）综合收益总额										5,828,994.72	5,828,994.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,165,798.94	-18,799,104.68	-17,633,305.74	
1. 提取盈余公积									1,165,798.94	-1,165,798.94		
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,633,305.74	-17,633,305.74	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备									1,448,914.04		1,448,914.04	
1. 本期提取									7,679,832.46		7,679,832.46	
2. 本期使用									6,230,918.42		6,230,918.42	
(六) 其他											-85,684,119.87	
四、本期期末余额	440,832,644.00				1,106,646,669.34				3,568,784.86	235,327,146.76	608,416,317.54	2,394,791,562.50

三、公司基本情况

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

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金属矿业集团有限公司完成资产重组，中国有色金属矿业集团有限公司成为东方有色集团公司控股股东，东方有色集团公司名称变更为中色（宁夏）东方集团有限公司。2011年11月本公司完成配股，使中色（宁夏）东方集团有限公司持有本公司股份变更为201,916,800股，占公司总股本的45.80%，仍为公司第一大股东。

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

本公司下设11个职能部门、3个生产分厂、1个分析检测中心、4个分公司，拥有4个全资子公司即宁夏有色金属进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）、北京鑫欧科技发展有限责任公司（以下简称“鑫欧公司”）、东方钽业香港有限公司（以下简称“香港公司”）、中色东方非洲有限公司（以下简称“非洲公司”），1个控股子公司宁夏东方超导科技有限公司（以下简称“东方超导公司”）。

本公司2014年度财务报告已于2015年4月17日经本公司第六届董事会第八次会议批准。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会或其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围详见“本附注九、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司于 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。本次会计政策变更主要对公司资产负债表相关项目的期初数据进行了重新分类，对公司期初净资产、2013年净利润均无影响。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2013年12月31日、2014年12月31日的财务状况以及2013年度、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

A、一次交易实现同一控制下企业合并

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

B、多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股

比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

A、一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

B、多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

（3）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

B、属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

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

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

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司

净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

C、不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

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

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

（2）外币财务报表折算

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

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

B、利润表中的收入和费用项目，采用月均汇率平均法折算。

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

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

10、金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也

没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

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

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

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

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

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

B、以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

- a、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b、参与被投资单位的政策制定过程；
- c、向被投资单位派出管理人员；

- d、被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e、其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产标准

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

(2) 初始投资

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

(3) 后续计量

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿

命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

(3) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

22、长期资产减值

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

1、长期资产减值测试方法

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

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

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

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

2、长期资产减值的会计处理方法

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

23、长期待摊费用

无

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

- 1) 本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。
- 2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁：融资租赁以外的其他租赁。

A、经营租赁租入资产

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、经营租赁租出资产

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

1) 融资租赁租入资产

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

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁租出资产

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司于 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。		

本次会计政策变更主要对公司资产负债表相关项目的期初数据进行了重新分类，对公司期初净资产、2013年净利润均无影响。根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》的规定，公司修改了财务报表中的列报：本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

1) 将利润表中其他综合收益项目分为两类列报：

A、以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目；

B、以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目。根据该准则要求，公司将原列报的外币报

表折算差额项目并入其他综合收益，同时对可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失等由原列报资本公积科目转列至其他综合收益项目，因此调增2013年12月31日外币报表折算差328,893.75元，调减2013年12月31日其他综合收益 328,893.75元。

2) 将资产负债表中与购建长期资产相关的预付款项转列入其他非流动资产，根据该项要求，公司调减2013年12月31日预付账款15,445,192.22元，调增2013年12月31日其他非流动资产15,445,192.22元，该项调整事项使2013年12月31日流动资产减少15,445,192.22元，非流动资产增加15,445,192.22元；

3) 将资产负债表原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。因此调减2013年12月31日长期股权投资12,100,000.00元，调增2013年12月31日可供出售的金融资产 12,100,000.00元；

4) 将资产负债表中应交税费中提前缴纳的税费调整至其他流动资产。因此调增2013年12月31日应交税费70,847.373.22元，调增其他非流动资产70,847.373.22元，该事项调整使2013年12月31日资产总额增加70,847.373.22元，负债总额增加70,847.373.22元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、35%、13%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁夏东方铝业股份有限公司	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
东方铝业香港有限公司	13.00
中色东方非洲有限公司	35.00

2、税收优惠

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

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

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	44,786.64	65,255.01
银行存款	305,310,824.00	448,323,932.60
其他货币资金	12,318,023.77	17,433,753.49
合计	317,673,634.41	465,822,941.10
其中：存放在境外的款项总额	13,304,488.84	15,999,682.51

其他说明

公司其他货币资金中包含，承兑汇票保证金1,240,000.00元，信用证保证金4,070,757.59元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	593,270.00	
权益工具投资	593,270.00	
合计	593,270.00	

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,064,986.18	27,726,604.70
商业承兑票据	79,965,228.44	16,419,600.00
合计	118,030,214.62	44,146,204.70

(2) 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	178,586,525.92	
商业承兑票据	27,500,000.00	
合计	206,086,525.92	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,136,906.89	99.99%	33,840,013.37	7.14%	440,296,893.52	544,420,877.23	99.97%	23,312,122.25	4.28%	521,108,754.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	37,480.67	0.01%	37,480.67	100.00%		137,472.78	0.03%	37,472.78	27.26%	100,000.00
合计	474,174,387.56	100.00%	33,877,494.04	7.14%	440,296,893.52	544,558,350.01	100.00%	23,349,595.03	4.29%	521,208,754.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	387,591,270.49	3,875,912.70	1.00%
1 年以内小计	387,591,270.49	3,875,912.70	
1 至 2 年	28,621,919.99	1,431,096.00	5.00%
2 至 3 年	21,697,941.61	6,509,382.49	30.00%
3 年以上	36,225,774.80	22,023,622.18	
3 至 4 年	28,060,050.99	14,030,025.49	50.00%
4 至 5 年	860,635.56	688,508.44	80.00%
5 年以上	7,305,088.25	7,305,088.25	100.00%
合计	474,136,906.89	33,840,013.37	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,631,532.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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	103,633.04

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
中国振华（集团）新云电子器件有限责任公司	销售商品款	103,633.04	无法收回	董事会审批	否
合计	--	103,633.04	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额137,257,217.83元，占应收账款期末余额合计数的比例28.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额13,398,628.19元。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,564,124.21	74.33%	58,611,038.33	94.44%
1至2年	1,473,035.79	10.37%	817,751.45	1.31%
2至3年	379,791.07	2.67%	2,139,522.10	3.45%
3年以上	1,794,647.89	12.63%	494,897.37	0.80%
合计	14,211,598.96	--	62,063,209.25	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
1. Mineracao. Taboca. S.A.	2,523,903.93	14.83	预付进口物资增值税、关税，待货到结算冲销
2. 银川市人行中心支库	2,111,461.64	12.41	预付矿石货款，待货到结算冲销
3. 连云港崇诚国际贸易有限公司	1,360,000.00	7.99	货物尚未提供
4. 南京金戈机械制造有限公司	1,242,000.00	7.30	劳务尚未完成
5. 宁夏明迈特科工贸有限公司	1,050,000.00	6.16	货物尚未提供
合计	8,287,365.57	48.69	—

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,859,367.29	41.67%			1,859,367.29					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,513,340.60	56.32%	243,170.69	9.68%	2,270,169.91	5,206,494.39	96.94%	193,549.08	3.72%	5,012,945.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	89,766.17	2.01%	20,733.37	23.10%	69,032.80	164,156.87	3.06%	25,827.37	15.73%	138,329.50
合计	4,462,474.06	100.00%	263,904.06	5.91%	4,198,570.00	5,370,651.26	100.00%	219,376.45	4.08%	5,151,274.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
国家税务总局	1,859,367.29			无坏账风险
合计	1,859,367.29		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	2,008,703.59	20,087.03	1.00%
1 年以内小计	2,008,703.59	20,087.03	
1 至 2 年	28,228.00	1,411.40	5.00%
2 至 3 年	301,290.94	90,387.28	30.00%
3 年以上	175,118.07	131,284.98	
3 至 4 年	74,786.19	37,393.10	50.00%
4 至 5 年	32,200.00	25,760.00	80.00%
5 年以上	68,131.88	68,131.88	100.00%
合计	2,513,340.60	243,170.69	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,527.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	909,313.07	3,509,313.07
出口退税	1,859,367.29	92,977.73
个人备用金	1,453,947.23	1,529,540.51
其他	239,846.47	238,819.95
合计	4,462,474.06	5,370,651.26

(4) 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
1. 国家税务总局	出口退税	1,859,367.29	1 年以内	41.67%	
2. 苏州协鑫光伏科技有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	11.20%	5,000.00
3. 王元培	备用金	317,104.00	1 年以内	7.11%	3,171.04
4. 宁夏嘉德拍卖行	保证金	300,000.00	1 年以内	6.72%	3,000.00
5. 沙彦	备用金	250,328.52	1 年以内	5.61%	2,503.29
合计	--	3,226,799.81	--	72.31%	13,674.33

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	404,855,823.39	6,501,933.58	398,353,889.81	557,822,858.70		557,822,858.70
在产品	759,150,877.56	90,840,533.33	668,310,344.23	874,732,968.70	12,218,889.15	862,514,079.55
库存商品	146,567,651.50	14,326,914.68	132,240,736.82	106,157,027.28	4,148,667.36	102,008,359.92
合计	1,310,574,352.45	111,669,381.59	1,198,904,970.86	1,538,712,854.68	16,367,556.51	1,522,345,298.17

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		6,501,933.58				6,501,933.58
在产品	12,218,889.15	78,621,644.18				90,840,533.33
库存商品	4,148,667.36	13,422,632.49		3,244,385.17		14,326,914.68
合计	16,367,556.51	98,546,210.25		3,244,385.17		111,669,381.59

存货转回或转销原因：报告期内库存商品转销3,244,385.17元，系商品已出售。

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,288,892.51	65,535,667.89
企业所得税	5,294,638.55	5,294,638.55
个人所得税		17,046.78
合计	30,583,531.06	70,847,353.22

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	11,250,000.00					11,250,000.00
合计	11,250,000.00					11,250,000.00

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建南平钽铌矿业开发有限公司	16,012,361.17			-914,261.40		-307,702.44				14,790,397.33	1,367,965.13
重庆盛镁镁业有限公司	15,313,307.31			-1,038,697.21						14,274,610.10	
小计	31,325,668.48			-1,952,958.61		-307,702.44				29,065,007.43	1,367,965.13
合计	31,325,668.48			-1,952,958.61		-307,702.44				29,065,007.43	1,367,965.13

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,508,668.87			7,508,668.87
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				
	1,164,150.60			1,164,150.60

(1) 处置	1,164,150.60			1,164,150.60
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,344,518.27			6,344,518.27
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,205,102.13			2,205,102.13
2.本期增加金额	234,265.29			234,265.29
(1) 计提或摊销	234,265.29			234,265.29
3.本期减少金额	82,592.81			82,592.81
(1) 处置	82,592.81			82,592.81
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,356,774.61			2,356,774.61
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	3,987,743.66			3,987,743.66
2.期初账面价值	5,303,566.74			5,303,566.74

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	955,238,050.77	152,689,984.73	12,594,559.38	20,836,201.82	1,682,033,777.19	2,823,392,573.89
2.本期增加金额	13,310,648.36	8,786,049.11	220,907.86	754,287.81	7,804,240.04	30,876,133.18
(1) 购置	1,291,780.00	8,786,049.11	220,907.86	754,287.81	7,804,240.04	18,857,264.82
(2) 在建工程转入	12,018,868.36					12,018,868.36
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	7,517,645.17	21,112,707.60	283,825.98	2,740,931.49	31,669,061.40	63,324,171.64
(1) 处置或报废	7,517,645.17	21,112,707.60	283,825.98	2,740,931.49	31,669,061.40	63,324,171.64
4.期末余额	961,031,053.96	140,363,326.24	12,531,641.26	18,849,558.14	1,658,168,955.83	2,790,944,535.43
二、累计折旧						
1.期初余额	171,449,102.64	68,678,265.85	9,732,838.60	10,856,318.74	698,808,109.48	959,524,635.31
2.本期增加金额	40,242,165.94	57,272,841.14	1,005,298.61	1,936,370.82	93,869,601.63	194,326,278.14
(1) 计提	40,242,165.94	57,272,841.14	1,005,298.61	1,936,370.82	93,869,601.63	194,326,278.14
3.本期减少金额	2,749,958.95	18,767,626.02	270,580.33	2,159,612.19	28,151,439.04	52,099,216.53
(1) 处置或报废	2,749,958.95	18,767,626.02	270,580.33	2,159,612.19	28,151,439.04	52,099,216.53
4.期末余额	208,941,309.63	107,183,480.97	10,467,556.88	10,633,077.37	764,526,272.07	1,101,751,696.92
三、减值准备						
1.期初余额	25,307.84	297,312.04		50,642.19	3,877,053.74	4,250,315.81
2.本期增加金额	4,223,192.34	787,819.64	9,775.64	46,879.38	3,573,746.98	8,641,413.98
(1) 计提	4,223,192.34	787,819.64	9,775.64	46,879.38	3,573,746.98	8,641,413.98
3.本期减少金额		297,312.04			1,009,418.95	1,306,730.99
(1) 处置或报废		297,312.04			1,009,418.95	1,306,730.99
4.期末余额	4,248,500.18	787,819.64	9,775.64	97,521.57	6,441,381.77	11,584,998.80
四、账面价值						
1.期末账面价值	747,841,244.15	32,392,025.63	2,054,308.74	8,118,959.20	887,201,301.99	1,677,607,839.71
2.期初账面价值	783,763,640.29	83,714,406.84	2,861,720.78	9,929,240.89	979,348,613.97	1,859,617,622.77

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	9,046,512.54
机器设备	2,097,658.06
运输工具	5,094.66
办公设备	10,805.55
合计	11,160,070.81

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
球镍新品生产线扩能	21,022,863.00		21,022,863.00	15,757,747.73		15,757,747.73
其他技改工程	15,594,475.58		15,594,475.58	10,433,584.73		10,433,584.73
合计	36,617,338.58		36,617,338.58	26,191,332.46		26,191,332.46

(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	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
其中：球镍新品生产线扩能	6,217.16	15,757,747.73	5,265,115.27			21,022,863.00	30.12%	70.00%				金融机构贷款
合计	6,217.16	15,757,747.73	5,265,115.27			21,022,863.00	--	--				--

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	79,736,035.89	28,970,169.97	2,500,000.00	44,784,154.10	155,990,359.96
2.本期增加金额		31,169,584.33		19,461,489.41	50,631,073.74
(1) 购置					
(2) 内部研发		31,169,584.33		19,461,489.41	50,631,073.74
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	79,736,035.89	60,139,754.30	2,500,000.00	64,245,643.51	206,621,433.70
二、累计摊销					
1.期初余额	4,704,060.28	8,793,907.23	750,000.00	5,463,607.42	19,711,574.93
2.本期增加金额	1,710,567.40	2,312,833.85	250,000.00	6,603,038.75	10,876,440.00
(1) 计提	1,710,567.40	2,312,833.85	250,000.00	6,603,038.75	10,876,440.00
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	6,414,627.68	11,106,741.08	1,000,000.00	12,066,646.17	30,588,014.93
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	73,321,408.21	49,033,013.22	1,500,000.00	52,178,997.34	176,033,418.77
2. 期初账面价值	75,031,975.61	20,176,262.74	1,750,000.00	39,320,546.68	136,278,785.03

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 24.50%。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
其他	28,518,204.85	74,118,232.58		50,631,073.74	34,250,919.30		17,754,444.39
合计	28,518,204.85	74,118,232.58		50,631,073.74	34,250,919.30		17,754,444.39

27、商誉

无

28、长期待摊费用

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	160,205,130.55	24,137,612.45	47,737,484.47	7,238,190.09
内部交易未实现利润	2,559,866.37	383,979.96	5,762,177.91	864,326.69
应付职工薪酬			1,074,463.40	161,169.51
合计	162,764,996.92	24,521,592.41	54,574,125.78	8,263,686.29

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产	3,684.37	552.66		
合计	3,684.37	552.66		

(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		24,521,592.41		8,263,686.29
递延所得税负债		552.66		

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	10,448,747.27	15,445,192.22
合计	10,448,747.27	15,445,192.22

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,576,764.11	
保证借款	900,000,000.00	550,000,000.00

信用借款	350,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,269,576,764.11	750,000,000.00

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

无

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,040,000.00	58,718,508.01
合计	12,040,000.00	58,718,508.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料	44,224,800.03	79,039,442.33
工程款	25,725,174.68	104,818,660.03
加工修理	15,119,339.73	15,345,188.67
设备	6,501,348.41	10,856,453.27
运费	1,745,751.06	358,073.37
服务	738,160.38	1,083,146.98
燃料动力	1,144,472.52	
代理出口货款	23,786,667.83	33,774,764.67
合计	118,985,714.64	245,275,729.32

(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
----	------	-----------

中色（宁夏）东方集团有限公司	4,559,306.31	工程未结算
EBNER.Industriefenbau.Gesellschaft.m.b.H..	4,070,757.60	代理铍铜进口设备余款，待试车成功并支付达产再支付
中国十五冶金建设有限公司东方铝业项目经理部	1,893,033.30	工程未结算
合计	10,523,097.21	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,032,161.54	23,090,364.07
服务费	600,000.00	658,000.00
合计	18,632,161.54	23,748,364.07

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SAMSUNG ELECTRO-MECHANICS CO., LTD	4,537,946.59	尚未结算
正达国际光电股份有限公司	4,169,254.08	待提供合格产品
合计	8,707,200.67	--

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,935,803.69	165,745,824.75	168,086,309.98	1,595,318.46
二、离职后福利-设定提存计划	223,420.22	24,085,807.10	24,187,312.59	121,914.73
三、辞退福利		2,653,350.90	2,531,350.90	122,000.00
合计	4,159,223.91	192,484,982.75	194,804,973.47	1,839,233.19

(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	1,074,463.40	126,074,956.90	127,149,420.30	
2、职工福利费		18,852,823.05	18,852,823.05	
3、社会保险费	869,544.85	9,270,614.31	10,119,743.92	20,415.24
其中：医疗保险费	700,487.55	7,223,598.51	7,903,670.82	20,415.24
工伤保险费	139,952.27	1,573,432.99	1,713,385.26	
生育保险费	29,105.03	473,582.81	502,687.84	
4、住房公积金	1,229,444.70	9,427,905.67	10,652,595.67	4,754.70
5、工会经费和职工教育经费	730,188.17	1,994,023.22	1,154,062.87	1,570,148.52
8、其他	32,162.57	125,501.60	157,664.17	
合计	3,935,803.69	165,745,824.75	168,086,309.98	1,595,318.46

(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	20,415.24	21,737,027.51	21,658,453.90	98,988.85
2、失业保险费	203,004.98	2,348,779.59	2,528,858.69	22,925.88
合计	223,420.22	24,085,807.10	24,187,312.59	121,914.73

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	157,336.34	138,951.25
营业税	94,799.29	155,902.75
企业所得税	1,917,079.15	1,416,362.89
个人所得税	587,475.57	17,279.87
城市维护建设税	18,659.14	98,588.36
房产税	2,358,387.24	1,342,506.97
土地使用税	1,109,797.68	886,112.97
教育费附加	10,181.23	67,733.79
水利建设基金	353,323.94	378,733.37
其他税费	109,788.35	252,897.80
合计	6,716,827.93	4,755,070.02

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	592,500.00	1,378,119.11
短期借款应付利息	2,142,781.70	1,178,500.00
合计	2,735,281.70	2,556,619.11

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,600,000.00	218,517,302.60
押金	172,000.00	112,000.00
服务费	606,005.11	580,000.00
备用金	180,947.32	502,110.80
水电费		153,320.80
保险	91,415.91	78,986.14
其他	763,163.65	657,837.22
合计	9,413,531.99	220,601,557.56

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中色（宁夏）东方集团有限公司	7,600,000.00	尚未到期
合计	7,600,000.00	--

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	200,000,000.00	657,720,000.00
合计	200,000,000.00	657,720,000.00

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	300,000,000.00	322,000,000.00
合计	300,000,000.00	322,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

3.90%-4.20%

46、应付债券**(1) 应付债券**

无

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债专项资金借款	4,145,454.53	4,145,454.53
合计	4,145,454.53	4,145,454.53

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
射频超导腔的研发和产业化拨款	3,000,000.00			3,000,000.00	拨款
收财政厅拨新能源专项款	4,460,000.00			4,460,000.00	拨款
收射频超导腔的成果转化	900,000.00			900,000.00	拨款
收 2012 年第一批科技支撑计划（科技攻关）拨款（钛合金大规格棒材锻造工艺的研究）	200,000.00		200,000.00		
收农投公司拨钨冶金副产物节能减排资金	2,000,000.00			2,000,000.00	拨款
收产业链项目拨款（细直径钨丝高技术产业化示范工程）	8,000,000.00			8,000,000.00	拨款
收产业链项目拨款（极大规模集成电路用溅射靶材高技术产业化示范工程）	8,000,000.00			8,000,000.00	拨款
收集团拨工程中心新材料分析检测公共服务平台建设款	250,000.00			250,000.00	拨款
合计	26,810,000.00		200,000.00	26,610,000.00	--

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,926,733.91	25,437,340.55	28,293,218.59	53,070,855.87	政府拨款
合计	55,926,733.91	25,437,340.55	28,293,218.59	53,070,855.87	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收产业链项目拨款	29,170,804.27		4,589,756.20		24,581,048.07	与资产相关
射频超导腔的研发与产业化	1,490,000.00	3,080,000.00	2,490,000.00		2,080,000.00	与收益相关

收自治区创新发展专项资金	3,000,000.00	1,500,000.00			4,500,000.00	与收益相关
收宁夏担保集团拨钛加工材款	1,333,316.00		222,228.00		1,111,088.00	与资产相关
钛及钛合金无缝管材技术改造 项目	2,888,890.00		444,444.00		2,444,446.00	与资产相关
分析检测平台建设项目	2,411,104.00		344,448.00		2,066,656.00	与资产相关
电容器级 NbO 粉的成果转化	2,100,000.00	300,000.00	400,008.00		1,999,992.00	与资产相关
土地搬迁补偿	2,751,967.32		61,154.84		2,690,812.48	与资产相关
外经贸区域发展促进资金拨款	4,890,000.00		632,232.00		4,257,768.00	与资产相关
集团科技计划项目拨款	450,000.00		450,000.00			与收益相关
02 专项拨款	2,421,200.00			484,200.00	1,937,000.00	与收益相关
国防科技工业 2013 年基建、科 研预算拨款	796,000.00		330,000.00		466,000.00	与收益相关
财政厅国库支付中心钽铌新材 料研究平台建设拨款	300,000.00		300,000.00			与收益相关
自治区科学技术发展战略所项 目经费	150,000.00		150,000.00			与收益相关
集团拨工程中心自治区创新平 台专项资金	622,454.47		622,454.47			与收益相关
集团拨工程中心国际合作项目	170,000.00		95,000.00		75,000.00	与收益相关
区外专局国外技术专家工薪补 助	710,997.85		53,452.53	250,000.00	407,545.32	与收益相关
市财政局企业科技创新后补助 拨款		3,180,600.00	3,180,600.00			与收益相关
电价补贴		734,500.00	734,500.00			与收益相关
钽的增值化利用技术开发		1,820,000.00	1,820,000.00			与收益相关
进口贴息、出口信用保费和保 单融资补贴		4,773,643.00	4,773,643.00			与收益相关
自然科学基金款		100,000.00	100,000.00			与收益相关
2014 年军工项目预算拨款		4,505,000.00		1,585,500.00	2,919,500.00	与收益相关
拨射频超导腔的成果转化项目 经费		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
外经贸发展专项款		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
收市财政局拨双龙工程兑现奖 励		300,000.00	300,000.00			与收益相关
收石嘴山市财政拨科技创新奖 励		200,000.00	200,000.00			与收益相关
创新方法应用推广与示范项目		228,000.00	10,000.00		218,000.00	与收益相关

经费						
高温抗氧化涂层技术平台建设款		500,000.00	500,000.00			与收益相关
收宁夏财政厅拨款		100,000.00			100,000.00	与收益相关
区内工业产品产需直供扶持资金		1,554,597.55	1,554,597.55			与收益相关
新建废水深度治理工程节能减排资金		500,000.00	500,000.00			与收益相关
市财政中小企业创新项目	270,000.00		54,000.00		216,000.00	与资产相关
收国际市场开拓资金		61,000.00	61,000.00			与收益相关
合计	55,926,733.91	25,437,340.55	25,973,518.59	2,319,700.00	53,070,855.87	--

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

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,186,190,295.56			1,186,190,295.56
其他资本公积	10,987,412.95		305,130.56	10,682,282.39
合计	1,197,177,708.51		305,130.56	1,196,872,577.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

“其他资本公积”本年增减变动的原因：资本公积减少为权益法核算的被投资单位福建省南平市闽宁钽铌矿业开发有限公司其他权益变动导致所有者权益减少，因此资本公积减少305,130.56元。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-328,893.75	26,415.31			26,415.31		-302,478.44
外币财务报表折算差额	-328,893.75	26,415.31			26,415.31		-302,478.44
其他综合收益合计	-328,893.75	26,415.31			26,415.31		-302,478.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,568,784.86	8,424,526.05	7,556,766.33	4,436,544.58
合计	3,568,784.86	8,424,526.05	7,556,766.33	4,436,544.58

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	554,276,075.62	569,534,166.20
调整后期初未分配利润	554,276,075.62	569,534,166.20

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-336,668,054.93	3,541,014.10
减：提取法定盈余公积		582,899.47
提取任意盈余公积		582,899.47
应付普通股股利	13,224,979.29	17,633,305.74
期末未分配利润	204,383,041.40	554,276,075.62

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	2,430,497,204.51	2,386,597,658.80	2,789,467,177.59	2,597,040,706.50
其他业务	22,098,697.11	30,729,261.61	83,963,523.53	48,734,481.72
合计	2,452,595,901.62	2,417,326,920.41	2,873,430,701.12	2,645,775,188.22

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	673,754.39	726,675.07
城市维护建设税	3,715,300.55	694,177.87
教育费附加	1,592,500.24	298,016.70
地方教育费附加	1,051,930.05	191,038.42
水利基金	1,130,982.00	1,143,009.76
合计	8,164,467.23	3,052,917.82

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,869,321.50	1,240,715.84

业务及宣传广告费	2,738,448.19	3,296,561.32
保险费	2,284,686.43	3,327,871.67
运杂费	19,830,617.44	9,462,552.76
销售服务费	2,682,823.10	3,015,598.30
其他	3,288,601.52	5,085,587.85
合计	33,694,498.18	25,428,887.74

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,023,058.31	27,697,532.90
办公招待差旅费	6,333,817.88	9,856,590.81
税费	14,323,301.26	12,591,574.70
科研技术开发费	34,250,919.30	35,724,890.04
折旧费	19,116,207.38	17,456,641.36
修理费	13,395,869.99	8,494,009.73
其他	29,427,454.46	17,213,896.21
合计	151,870,628.58	129,035,135.75

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	89,059,617.58	88,877,746.26
减：利息收入	1,833,962.48	3,825,622.61
汇兑损失	479,518.39	15,624,265.76
减：汇兑收益		
其他	859,929.57	841,190.41
合计	88,565,103.06	101,517,579.82

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,934,771.05	9,171,643.68
二、存货跌价损失	98,546,210.25	-4,649,752.12

七、固定资产减值损失	8,641,413.98	
合计	117,122,395.28	4,521,891.56

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,684.37	
合计	3,684.37	

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	-1,952,958.61	3,086,719.23
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	594,618.95	
合计	-1,358,339.66	3,086,719.23

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	393,118.31	1,805,422.93	393,118.31
其中：固定资产处置利得	393,118.31	1,805,422.93	393,118.31
政府补助	26,173,518.59	39,683,742.22	26,173,518.59
其他利得	2,429,185.12	1,560,727.15	2,429,185.12
合计	28,995,822.02	43,049,892.30	28,995,822.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与 收益相关
收产业链项目拨款	4,589,756.20	9,829,195.73	与资产相关
射频超导腔的研发与产业化	2,490,000.00	6,320,000.00	与收益相关
收宁夏担保集团拨钛加工材款	222,228.00	222,228.00	与资产相关
钛及钛合金无缝管材技术改造项目	444,444.00	444,444.00	与资产相关
分析检测平台建设项目	344,448.00	344,448.00	与资产相关

电容器级 NbO 粉的成果转化	400,008.00	300,000.00	与资产相关
土地搬迁补偿	61,154.84	61,154.84	与资产相关
外经贸区域发展促进资金拨款	632,232.00	110,000.00	与资产相关
集团科技计划项目拨款	450,000.00	4,300,000.00	与收益相关
国防科技工业 2013 年基建、科研预算拨款	330,000.00	1,625,000.00	与收益相关
财政厅国库支付中心钽铌新材料研究平台建设拨款	300,000.00		与收益相关
自治区科学技术发展战略所项目经费	150,000.00		与收益相关
集团拨工程中心自治区创新平台专项资金	622,454.47	1,149,733.81	与收益相关
集团拨工程中心国际合作项目	95,000.00	30,000.00	与收益相关
区外专局国外技术专家工薪补助	53,452.53		与收益相关
市财政局企业科技创新后补助拨款	3,180,600.00		与收益相关
电价补贴	734,500.00	1,113,000.00	与收益相关
钽的增值化利用技术开发	1,820,000.00	1,760,000.00	与收益相关
进口贴息、出口信用保费和保单融资补贴	4,773,643.00	4,316,000.00	与收益相关
自然科学基金款	100,000.00	110,000.00	与收益相关
外经贸发展专项款	1,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
收市财政局拨双龙工程兑现奖励	300,000.00		与收益相关
收石嘴山市财政拨科技创新奖励	200,000.00		与收益相关
创新方法应用推广与示范项目经费	10,000.00		与收益相关
高温抗氧化涂层技术平台建设款	500,000.00		与收益相关
区内工业产品产需直供扶持资金	1,554,597.55		与收益相关
新建废水深度治理工程节能减排资金	500,000.00		与收益相关
市财政中小企业创新项目	54,000.00		与资产相关
收国际市场开拓资金	61,000.00		与收益相关
收 2012 年第一批科技支撑计划（科技攻关）拨款（钛合金大规格棒材锻造工艺的研究）	200,000.00		与收益相关
中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金		2,674,482.00	与收益相关
奖励款		750,000.00	与收益相关
减征房产税、城镇土地使用税		623,255.84	与收益相关
财政部拨款（高能加速器用高纯铌超导腔的研制）		430,000.00	与收益相关
石嘴山市财政国库支付中心科技攻关拨款		350,000.00	与收益相关
财政厅国库支付中心国家高技术产业发展项目拨款		300,000.00	与收益相关
超导铌腔制造的洁净化处理		280,000.00	与收益相关
自治区财政厅拨专利费		150,000.00	与收益相关

补助经费		90,800.00	与收益相关
合计	26,173,518.59	39,683,742.22	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	4,616,506.94	224,547.74	4,616,506.94
其中：固定资产处置损失	4,616,506.94	224,547.74	4,616,506.94
其他支出	10,072,613.86	219,822.21	10,072,613.86
合计	14,689,120.80	444,369.95	14,689,120.80

71、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	1,774,750.59	3,247,273.94
递延所得税费用	-16,257,353.46	2,814,538.51
合计	-14,482,602.87	6,061,812.45

(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	-351,196,065.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	980,899.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	793,851.51
本期确认递延所得税费用	-16,257,353.46
所得税费用	-14,482,602.87

72、其他综合收益

详见附注七合并报表项目注释之 57 其他综合收益。

73、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
各种拨款	26,879,590.55	33,858,680.92
利息收入	1,833,962.48	3,825,622.61
住宿费、租金收入	448,028.87	625,870.00
收保证金	4,440,000.00	
收回废旧物资	1,066,305.60	
往来及暂借款等	5,072,348.06	4,063,167.59
合计	39,740,235.56	42,373,341.12

(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	38,916,022.96	35,634,229.39
往来款		2,816,842.68
支付保证金	10,700,000.00	
其他	25,759,116.50	21,496,807.87
合计	75,375,139.46	59,947,879.94

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收集团公司借款	309,000,000.00	492,600,000.00
保证金收回	6,609,553.79	25,149,991.18
合计	315,609,553.79	517,749,991.18

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付集团公司借款	519,085,566.00	325,000,000.00
支付保证金		2,600,000.00

合计	519,085,566.00	327,600,000.00
----	----------------	----------------

74、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	-336,713,462.32	3,729,529.34
加：资产减值准备	117,122,395.28	4,521,891.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	192,814,437.82	157,715,779.43
无形资产摊销	10,876,440.00	6,648,275.77
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）	-2,631,916.11	-1,779,437.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,578,780.30	198,561.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,684.37	
财务费用（收益以“-”号填列）	89,539,135.97	104,502,012.02
投资损失（收益以“-”号填列）	1,358,339.66	-3,086,719.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,257,906.12	2,814,538.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	552.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）	228,138,502.23	-273,072,929.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	86,127,378.01	229,970,375.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-202,615,984.45	-315,877,147.68
经营活动产生的现金流量净额	172,333,008.56	-83,715,269.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	312,362,876.82	453,376,667.91
减：现金的期初余额	453,376,667.91	455,966,528.36
现金及现金等价物净增加额	-141,013,791.09	-2,589,860.45

(2) 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	312,362,876.82	453,376,667.91
其中：库存现金	44,786.64	65,255.01

可随时用于支付的银行存款	305,310,824.00	448,323,932.60
可随时用于支付的其他货币资金	7,007,266.18	4,987,480.30
三、期末现金及现金等价物余额	312,362,876.82	453,376,667.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,310,757.59	12,446,273.19

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,310,757.59	保证金
合计	5,310,757.59	--

77、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	--	--	124,308,950.59
其中：美元	19,310,310.08	6.119	118,159,787.40
欧元	608,103.35	7.456	4,533,775.32
港币	8,225.25	0.7889	6,488.90
日元	30,178,322.00	0.051	1,550,290.58
卢朗	1,004,391.20	0.0088	8,850.95
克瓦查	51,638.29	0.9636	49,757.44
其中：美元	23,164,679.75	6.119	141,744,675.39
欧元	18,260.01	7.456	136,139.33
日元	5,021,999.83	0.051	257,985.15

(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	母子公司	赞比亚	美元	以美元结算为主
------------	------	-----	----	---------

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

(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%	-45,407.39	0.00	2,899,823.95

(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	10,878,437.22	2,348,813.85	13,227,251.07	1,411,955.28	216,000.00	1,627,955.28

单位：元

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	10,391,251.76	2,712,182.80	13,103,434.56	1,052,509.19	270,000.00	1,322,509.19
--------------	---------------	--------------	---------------	--------------	------------	--------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁夏东方超导科技有限公司	5,933,808.03	-181,629.58	-181,629.58	1,800,767.20	14,164,915.99	754,060.97	754,060.97	-2,889,673.67

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	重庆盛镁镁业有限公司	福建南平钽铌矿业开发有限公司	重庆盛镁镁业有限公司	福建南平钽铌矿业开发有限公司
流动资产	41,645,795.06	40,634,724.74	28,723,786.69	59,205,547.81
其中： 现金和现金等价物				
非流动资产	98,888,965.07	31,294,540.37	81,101,239.92	34,435,445.52
资产合计	140,534,760.13	71,929,265.11	109,825,026.61	93,640,993.33
流动负债	61,570,461.42	12,589,617.11	25,903,017.07	8,263,212.03
非流动负债	12,559,994.23		12,700,000.00	10,030,000.00

负债合计	74,130,455.65	12,589,617.11	38,603,017.07	18,293,212.03
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	66,404,304.48	59,339,648.00	71,222,009.54	75,347,781.30
按持股比例计算的净资产份额	14,316,768.05	11,867,929.60	15,355,465.26	15,069,556.26
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	14,274,610.10	14,790,397.33	15,313,307.31	16,012,361.17
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	36,027,351.72	13,132,911.46	44,696,857.29	39,497,427.05
财务费用	2,972,297.79	-473,876.57	891,943.37	-1,710,691.56
所得税费用	35,376.25		22,492.47	3,848,922.16
净利润	-4,817,705.06	-4,571,307.03	127,457.36	11,546,766.49
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,817,705.06	-4,571,307.03	127,457.36	11,546,766.49
本年度收到的来自合营企业的股利				4,600,000.00

十、与金融工具相关的风险

报告期内，公司使用了不超过1000万元人民币自有资金进行证券投资，不会对公司主营业务产生影响，有助于提高公司资金的运用效率。证券投资存在一定的市场风险和投资风险，报告期内公司严格执行证券投资的内控规定，在提高资金利用效率的同时，公司将加强市场分析和调研，根据市场环境的变化，及时调整投资策略及规模，努力降低风险，规范运作。

十一、公允价值的披露

本公司公允价值的披露详见附注七合并财务报表项目注释中67公允价值变动收益。

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	2,300,000,000.00 元	45.80%	45.80%

本企业最终控制方是中国有色矿业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

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权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西北稀有金属材料研究院	受同一母公司控制
宁夏星日电子有限公司	受同一母公司控制
宁夏金和化工有限公司	受同一母公司控制
中国十五冶金建设有限公司	受同一最终控制人控制
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一最终控制人控制

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	上期发生额
中色（宁夏）东方集团有限公司	采购原材料	26,017,076.95	53,972,273.30
西北稀有金属材料研究院	采购原材料	144,673.50	
宁夏星日电子有限公司	采购原材料	6,565,533.63	20,568,565.67
福建南平钽铌矿业开发有限公司	采购原材料	10,070,927.63	55,419,070.01
中色国际贸易有限公司	采购原材料		25,436,795.71
中色（宁夏）东方集团有限公司	接受供水、供电、供暖、综合服务、建筑工程等劳务	90,823,763.24	144,822,781.85
西北稀有金属材料研究院	接受劳务（分析费、防护费等）	1,986,916.12	1,625,988.48
鑫诚建设监理咨询有限公司	工程劳务	669,192.44	1,226,415.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中色（宁夏）东方集团有限公司	销售商品	3,166,572.59	19,423,144.81

西北稀有金属材料研究院	销售商品	245,470.06	3,732,850.23
宁夏星日电子有限公司	销售商品	808,387.74	35,441,352.23
重庆盛镁镁业有限公司	销售商品	2,217,975.67	1,741,557.84
中色（宁夏）东方集团有限公司	提供劳务	9,626,301.94	11,270,016.02
西北稀有金属材料研究院	代理费	417,317.67	669,484.45
宁夏星日电子有限公司	代理费	29,687.49	140,491.06
宁夏金和化工有限公司	提供劳务	517,027.35	0.00

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西北稀有金属材料研究院	氧化物粉体及靶材生产线	960,000.00	1,620,000.00
中色（宁夏）东方集团有限公司	铍铜熔铸生产线	800,000.00	733,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中色（宁夏）东方集团有限公司	氟化钾、氯化钾、氯化钠生产线	840,000.00	700,000.00

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中色（宁夏）东方集团有限公司	80,000,000.00	2014年01月03日	2015年01月02日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2014年01月06日	2015年01月06日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	90,000,000.00	2014年01月28日	2015年01月26日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014年02月10日	2015年02月09日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	48,000,000.00	2014年02月27日	2015年02月26日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	80,000,000.00	2014年08月08日	2015年08月07日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2014年09月04日	2015年09月03日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014年09月10日	2015年09月09日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014年09月16日	2015年09月15日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014年09月19日	2015年09月18日	否

中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 09 月 22 日	2015 年 09 月 21 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 09 月 29 日	2015 年 09 月 28 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 10 月 14 日	2015 年 10 月 14 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 10 月 21 日	2015 年 10 月 21 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 10 月 24 日	2015 年 10 月 24 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	90,000,000.00	2014 年 11 月 06 日	2015 年 11 月 05 日	否
宁夏有色金属进出口有限公司	50,000,000.00	2014 年 08 月 20 日	2015 年 08 月 20 日	否
宁夏有色金属进出口有限公司	50,000,000.00	2014 年 10 月 10 日	2015 年 10 月 10 日	否
合 计	1,288,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2013 年 08 月 29 日	2015 年 08 月 28 日	否
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2013 年 09 月 22 日	2015 年 07 月 20 日	否
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 03 月 03 日	2015 年 03 月 02 日	否
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 19 日	2015 年 04 月 20 日	否
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 19 日	2015 年 05 月 19 日	否
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 27 日	2015 年 04 月 20 日	否
中国有色矿业集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 27 日	2015 年 05 月 19 日	否
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 10 月 29 日	2016 年 07 月 28 日	否
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 10 月 29 日	2016 年 10 月 28 日	否
中国有色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 12 月 23 日	2016 年 10 月 28 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 04 月 09 日	2015 年 04 月 09 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	80,000,000.00	2014 年 09 月 05 日	2015 年 09 月 05 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 09 月 12 日	2015 年 09 月 12 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 16 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	70,000,000.00	2014 年 11 月 03 日	2015 年 11 月 03 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 13 日	否
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 11 月 18 日	2015 年 11 月 18 日	否
合 计	1,300,000,000.00			

（4）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2013 年 01 月 23 日	2014 年 01 月 26 日	
中色（宁夏）东方集团有限公司	160,000,000.00	2013 年 04 月 25 日	2014 年 03 月 10 日	
中色（宁夏）东方集团有限公司	9,000,000.00	2014 年 05 月 13 日	2014 年 07 月 14 日	
中色（宁夏）东方集团有限公司	21,000,000.00	2014 年 05 月 13 日	2014 年 07 月 16 日	
中色（宁夏）东方集团有限公司	27,000,000.00	2014 年 09 月 19 日	2014 年 09 月 24 日	
中色（宁夏）东方集团有限公司	10,000,000.00	2014 年 09 月 19 日	2014 年 10 月 11 日	
中色（宁夏）东方集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 09 月 19 日	2014 年 11 月 04 日	
中色（宁夏）东方集团有限公司	7,600,000.00	2013 年 02 月 19 日	2016 年 02 月 18 日	

（5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,692,738.02	2,866,572.05

（6）其他关联交易

支付资金使用费

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中色（宁夏）东方集团有限公司	3,173,827.50	100.00	10,431,224.41	100.00
合计	3,173,827.50	100.00	10,431,224.41	100.00

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	中色（宁夏）东方集团有限公司	142,320.98	1,423.21	100,000.00	
应收账款	宁夏星日电子有限公司			13,104,020.30	131,040.20
应收账款	重庆盛镁镁业有限公司	1,328,200.00	13,282.00	635,153.68	6,351.54
应收票据	中色（宁夏）东方集团有限公司			250,000.00	
应收票据	西北稀有金属材料研究院			600,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中色（宁夏）东方集团有限公司	14,841,725.03	50,247,315.29
应付账款	西北稀有金属材料研究院	1,403,134.43	1,882,396.54
应付账款	宁夏星日电子有限公司	619,151.93	1,334,118.80
应付账款	中国十五冶金建设有限公司	3,344,619.51	6,069,674.51
应付账款	福建南平钨铌矿业开发有限公司		1,096,654.06
应付账款	鑫诚建设监理咨询有限公司	165,276.42	362,771.47
预收账款	宁夏星日电子有限公司		60,992.45
其他应付款	中色（宁夏）东方集团有限公司	7,600,000.00	218,517,302.60

十三、股份支付

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

资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁

公司分公司宁夏东方钨业股份有限公司研磨材料分公司（简称“研磨分公司”）2012年10月19日收到内蒙古自治区高级人民法院民事案件受理通知书，2013年1月14日收到内蒙古自治区高级人民法院民事裁定书（2012）内商初字第16—1号、民事裁定书（2012）内商初字第16—2号，有关情况如下：

1、内蒙古自治区高级人民法院民事案件受理通知书。具体内容如下：

研磨分公司于2010年9月16日开始给包头市山晟新能源有限责任公司（简称“包头山晟公司”）供货（碳化硅），截至2012年4月5日，包头山晟公司欠研磨分公司货款2,725.94万元，按照合同约定付款期限，已逾期6个月以上。为维护研磨分公司合法权益，研磨分公司依法向内蒙古高级人民法院提起了诉讼并依法申请了财产保全。

2、内蒙古自治区高级人民法院民事裁定书（2012）内商初字第16—1号，具体内容如下：

原告研磨分公司于2012年11月6日向本院提出财产保全申请，要求依法查封、冻结被告包头山晟公司银行存款3,200.00万元或价值相当于3,200.00万元的股权等财产。内蒙古高级人民法院认为，原告研磨分公司的申请符合法律规定。裁定：将被告包头山晟公司3,200.00万元银行存款或价值相当于3,200.00万元的股权等财产予以查封或冻结。

3、内蒙古自治区高级人民法院民事裁定书（2012）内商初字第16—2号，具体内容如下：

原告研磨分公司于2012年11月6日向本院提出财产保全申请，要求依法查封、冻结被告包头山晟公司银行存款3,200.00万元或价值相当于3,200.00万元的股权等财产。中色（宁夏）东方集团有限公司将其持有的上市公司宁夏东方铝业股份有限公司价值3,200.00万元的股份为原告研磨分公司的诉讼保全提供担保。内蒙古高级人民法院认为，原告研磨分公司的申请符合法律规定。裁定：将中色（宁夏）东方集团有限公司持有的宁夏东方铝业股份有限公司价值约3,200.00万元的股份予以查封。

公司于2013年1月18日，在《证券时报》、巨潮资讯网刊登了《关于全资子公司宁夏东方南兴研磨材料有限公司诉讼及诉讼财产保全的公告》（2013-001号公告）。

2013年4月1日，公司收到内蒙古自治区高级人民法院民事判决书（（2012）内商初字第16号）。判决如下：

（1）包头市山晟新能源有限责任公司在本判决生效之日起10日内支付研磨分公司货款2,512.44万元并支付逾期付款损失（计算方法为：按所欠本金为基数，以中国人民银行同期贷款利率计息并加收50%的罚息计算，从2012年5月31日为起算日，以2,725.94万元为基数计算至2012年10月10日，从2012年10月11日起至付清之日起，以2,512.44万元为基数计算，该计算出得损失如高于研磨分公司主张的311.90万元，则以311.90万元为限）；

（2）驳回宁夏研磨分公司其他诉讼请求。

案件受理费193,692.00元，诉讼保全费5,000.00元，由包头市山晟新能源有限责任公司负担。（具体内容详见公司2013年4月2日，2013-015号公告）

2013年6月，公司收到内蒙古高院的通知，将该案件由内蒙古高院移交至包头市中级人民法院执行。公司已就该案的执行问题与包头市中院积极取得了联系。目前该案件正在执行过程中，具体执行结果目前尚不确定。

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司主要经营有加工制作也及贸易两个分部，故分为这两类。

（2）报告分部的财务信息

项目	有色金属冶炼	贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,316,171,034.05	1,428,649,799.49	314,323,629.03	2,430,497,204.51
主营业务成本	1,320,731,946.29	1,411,925,307.08	346,059,594.57	2,386,597,658.80

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,704,708.11	5.37%			22,704,708.11	29,371,672.07	5.74%			29,371,672.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	400,028,935.47	94.63%	32,841,189.02	8.21%	367,187,746.45	482,603,144.44	94.26%	22,642,699.99	4.69%	459,960,444.45
合计	422,733,643.58	100.00%	32,841,189.02	7.77%	389,892,454.56	511,974,816.51	100.00%	22,642,699.99	4.42%	489,332,116.52

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏有色金属进出口有限公司	22,704,708.11			关联方无坏账风险
合计	22,704,708.11		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	314,375,958.19	3,143,759.58	1.00%
1 年以内小计	314,375,958.19	3,143,759.58	
1 至 2 年	28,617,413.96	1,430,870.70	5.00%

2至3年	20,809,788.52	6,242,936.56	30.00%
3年以上	36,225,774.80	22,023,622.18	
3至4年	28,060,050.99	14,030,025.49	50.00%
4至5年	860,635.56	688,508.44	80.00%
5年以上	7,305,088.25	7,305,088.25	100.00%
合计	400,028,935.47	32,841,189.02	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,302,122.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	103,633.04

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
中国振华（集团）新云电子器件有限责任公司	销售商品款	103,633.04	无法收回		否
合计	--	103,633.04	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额128,015,105.24元，占应收账款期末余额合计数的比例30.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额13,622,861.43元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单						3,052,117.52	28.97%			3,052,117.52

独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,471,418.00	100.00%	240,449.96	9.73%	2,230,968.04	5,072,026.39	71.03%	190,649.04	3.76%	4,881,377.35
合计	2,471,418.00	100.00%	240,449.96	9.73%	2,230,968.04	8,124,143.91	100.00%	190,649.04	2.34%	7,933,494.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,973,130.99	19,731.30	1.00%
1 年以内小计	1,973,130.99	19,731.30	
1 至 2 年	28,228.00	1,411.40	5.00%
2 至 3 年	297,240.94	89,172.28	30.00%
3 年以上	172,818.07	130,134.98	
3 至 4 年	72,486.19	36,243.10	50.00%
4 至 5 年	32,200.00	25,760.00	80.00%
5 年以上	68,131.88	68,131.88	100.00%
合计	2,471,418.00	240,449.96	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 49,800.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	1,342,684.63	1,343,293.02

保证金	909,313.07	3,509,313.07
诉讼费	219,420.30	219,420.30
关联方往来		3,052,117.52
合计	2,471,418.00	8,124,143.91

(4) 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
1. 苏州协鑫光伏科技有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	20.23%	5,000.00
2. 王元培	备用金	317,104.00	1 年以内、2-3 年	12.83%	3,171.04
3. 宁夏嘉德拍卖行	保证金	300,000.00	1 年以内	12.14%	3,000.00
4. 沙彦	备用金	250,328.52	1 年以内	10.13%	2,503.29
5. 内蒙古高级人民法院	诉讼费	198,692.00	1-2 年、2-3 年	8.04%	58,357.60
合计	--	1,566,124.52	--	63.37%	72,031.93

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	29,065,007.43	1,367,965.13	27,697,042.30	31,325,668.48	1,367,965.13	29,957,703.35
合计	61,449,720.43	1,367,965.13	60,081,755.30	63,710,381.48	1,367,965.13	62,342,416.35

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏有色金属进出口有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
北京鑫欧科技发展有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
宁夏东方超导科技股份有限公司	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		
东方铝业香港公司	8,073.00			8,073.00		

合计	32,384,713.00			32,384,713.00		
----	---------------	--	--	---------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
福建南平钽铌矿业开发有限公司	16,012,361.17			-914,261.40		-307,702.44				14,790,397.33	1,367,965.13
重庆盛镁镁业有限公司	15,313,307.31			-1,038,697.21						14,274,610.10	
小计	31,325,668.48			-1,952,958.61		-307,702.44				29,065,007.43	1,367,965.13
合计	31,325,668.48			-1,952,958.61		-307,702.44				29,065,007.43	1,367,965.13

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	1,312,715,914.00	1,317,855,267.20	1,692,915,437.87	1,535,024,899.30
其他业务	46,279,328.87	30,558,849.20	91,151,987.78	57,453,112.26
合计	1,358,995,242.87	1,348,414,116.40	1,784,067,425.65	1,592,478,011.56

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	-1,952,958.61	3,086,719.23
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	594,618.95	
合计	-1,358,339.66	3,086,719.23

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,946,864.19	
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）	26,173,518.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	598,303.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,643,428.74	
减：所得税影响额	1,445,181.03	
少数股东权益影响额	13,500.00	
合计	15,722,847.95	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-14.90%	-0.7637	-0.7637
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.60%	-0.7994	-0.7994

3、境内外会计准则下会计数据差异

无

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日

流动资产：			
货币资金	490,907,482.93	465,822,941.10	317,673,634.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			593,270.00
应收票据	78,455,571.23	44,146,204.70	118,030,214.62
应收账款	575,223,958.22	521,208,754.98	440,296,893.52
预付款项	153,864,173.71	62,063,209.25	14,211,598.96
其他应收款	3,126,249.69	5,151,274.81	4,198,570.00
存货	1,237,316,233.20	1,522,345,298.17	1,198,904,970.86
其他流动资产	51,422,684.28	70,847,353.22	30,583,531.06
流动资产合计	2,590,316,353.26	2,691,585,036.23	2,124,492,683.43
非流动资产：			
可供出售金融资产	12,100,000.00	12,100,000.00	12,100,000.00
长期股权投资	31,832,244.29	29,957,703.35	27,697,042.30
投资性房地产	8,829,262.21	5,303,566.74	3,987,743.66
固定资产	1,362,100,625.18	1,859,617,622.77	1,677,607,839.71
在建工程	444,926,291.29	26,191,332.46	36,617,338.58
无形资产	113,007,439.19	136,278,785.03	176,033,418.77
开发支出	30,405,589.57	28,518,204.85	17,754,444.39
递延所得税资产	11,078,224.80	8,263,686.29	24,521,592.41
其他非流动资产	76,457,103.63	15,445,192.22	10,448,747.27
非流动资产合计	2,090,736,780.16	2,121,676,093.71	1,986,768,167.09
资产总计	4,681,053,133.42	4,813,261,129.94	4,111,260,850.52
流动负债：			
短期借款	520,000,000.00	750,000,000.00	1,269,576,764.11
应付票据	99,764,449.69	58,718,508.01	12,040,000.00
应付账款	325,658,310.90	245,275,729.32	118,985,714.64
预收款项	18,089,553.82	23,748,364.07	18,632,161.54
应付职工薪酬	17,202,538.69	4,159,223.91	1,839,233.19
应交税费	10,994,283.51	4,755,070.02	6,716,827.93
应付利息	2,547,205.56	2,556,619.11	2,735,281.70
其他应付款	53,196,546.87	220,601,557.56	9,413,531.99
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00	657,720,000.00	200,000,000.00
流动负债合计	1,447,452,889.04	1,967,535,072.00	1,639,939,515.10

非流动负债：			
长期借款	686,000,000.00	322,000,000.00	300,000,000.00
长期应付款	5,181,818.17	4,145,454.53	4,145,454.53
专项应付款	11,560,000.00	26,810,000.00	26,610,000.00
递延收益	81,390,902.01	55,926,733.91	53,070,855.87
递延所得税负债			552.66
非流动负债合计	784,132,720.18	408,882,188.44	383,826,863.06
负债合计	2,231,585,609.22	2,376,417,260.44	2,023,766,378.16
所有者权益：			
股本	440,832,644.00	440,832,644.00	440,832,644.00
资本公积	1,197,063,523.83	1,197,177,708.51	1,196,872,577.95
其他综合收益	-45,916.73	-328,893.75	-302,478.44
专项储备	2,119,870.82	3,568,784.86	4,436,544.58
盈余公积	237,206,519.98	238,372,318.92	238,372,318.92
未分配利润	569,534,166.20	554,276,075.62	204,383,041.40
归属于母公司所有者权益合计	2,446,710,808.10	2,433,898,638.16	2,084,594,648.41
少数股东权益	2,756,716.10	2,945,231.34	2,899,823.95
所有者权益合计	2,449,467,524.20	2,436,843,869.50	2,087,494,472.36
负债和所有者权益总计	4,681,053,133.42	4,813,261,129.94	4,111,260,850.52

第十二节 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》、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。