宁夏东方钽业股份有限公司

2025 年半年度报告

二零二五年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人于明、主管会计工作负责人秦宏武及会计机构负责人(会计主管人员)李瑞筠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司面临的风险见“第三节管理层讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 管理层讨论与分析 9
第四节 公司治理、环境和社会 23
第五节 重要事项 27
第六节 股份变动及股东情况 36
第七节 债券相关情况 42
第八节 财务报告 43
第九节 其他报送数据 154

备查文件目录

一、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。

二、报告期内在指定信息披露报纸《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和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。

三、其他依法可查阅的文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东方钽业	指	宁夏东方钽业股份有限公司
实际控制人	指	中国有色矿业集团有限公司
控股股东、集团公司、中色东方	指	中色（宁夏）东方集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
西材院	指	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司
中色新材	指	宁夏中色新材料有限公司
金航钛业	指	宁夏中色金航钛业有限公司
金辉能源	指	宁夏中色金辉新能源有限公司
盈氟金和	指	宁夏盈氟金和科技有限公司
进出口公司	指	宁夏有色金属进出口有限公司
东方超导	指	宁夏东方超导科技有限公司
东方智造	指	宁夏东方智造科技有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日—2025 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	宁夏东方钽业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Ningxia Orient Tantalum Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	OTIC		
公司的法定代表人	于明		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	796,813,209.16	592,663,839.76	34.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	144,743,633.36	112,136,149.63	29.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,599,576.47	101,975,141.33	34.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,641,147.02	-200,193,181.63	70.21%
基本每股收益（元/股）	0.2886	0.2220	30.00%
稀释每股收益（元/股）	0.2879	0.2208	30.39%
加权平均净资产收益率	5.43%	4.56%	0.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,361,324,179.23	3,061,256,611.76	9.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,710,697,182.93	2,592,739,304.93	4.55%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,422,003.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-33,140.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-236,068.11	
减：所得税影响额	9,226.98	
少数股东权益影响额（税后）	-488.26	
合计	7,144,056.89	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☑适用 □不适用

项目	涉及金额（元）	原因
递延收益的摊销	3,092,598.62	本公司将资产相关的政府补助递延收益的摊销 3,092,598.62 元认定为经常性损益

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

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

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

（二）公司主要经营模式

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

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

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

4、科研开发模式：由公司技术部组织各生产科研单位独立进行科研开发。

报告期内公司主要经营模式无重大变化。

（三）主要的业绩驱动因素

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

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

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

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

二、核心竞争力分析

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

（1）品牌优势

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

公司生产的宝山牌钽粉及钽丝是中国名牌产品。公司宝山牌熔炼铌、大规模集成电路用钽靶坯等产品均被授予宁夏名牌产品。

（2）技术优势

公司长期坚持把技术进步放在首位，走生产和科研相结合的发展道路。

近 10 年以来，公司共承担完成国家和省部级科研课题 61 项，获得国家和省部级科技奖励 25 项，拥有 86 项国际专利。

（3）研发优势

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

公司享受政府特殊津贴专家 3 人，具有中高级以上职称 207 人，高级技师及技师 63 人。

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

（4）营销网络优势

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

（5）管理优势

公司已构建了完善的法人治理结构，不断地引进先进管理理念和管理方式，促进企业持续的管理创新。公司建立了以风险管理为导向的内部控制体系，公司规范了包括质量管理和环境职业安全健康管理在内的业务流程，建立健全了各项流程匹配的制度，全方位组建了公司制度体系，推动公司业务管理流程化、标准化和制度化。公司秉承“团结 拼搏 激情 超越”的企业精神和“钽铌行业的领跑者，高端材料的制造商”的企业愿景，积极推行卓越绩效管理模式。公司以对标世界一流企业的管理水平为驱动，以市场为核心，不断优化资源配置，提升过程运行效率。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	796,813,209.16	592,663,839.76	34.45%	主要系报告期内公司积极拓展市场空间，调整产品结构，募投项目产

				能逐步释放，产品销量同比增加，营业收入同比上升。
营业成本	649,626,555.27	477,580,006.67	36.02%	主要系报告期内公司积极拓展市场空间，调整产品结构，募投项目产能逐步释放，产品销量同比增加，营业成本同比上升。
销售费用	7,217,921.51	2,796,408.05	158.11%	主要系报告期内公司营业收入增加，产品包装费、保险费、销售服务费等费用同比增加的影响。
管理费用	35,414,339.50	30,630,862.53	15.62%	主要系报告期内职工薪酬及聘请中介费用增加变化的影响。
财务费用	-1,927,872.57	1,444,970.37	-233.42%	主要系报告期内汇率变化的影响。
所得税费用	1,010,115.06	546,474.82	84.84%	主要系报告期内当期所得税费用同比增加。
研发投入	24,508,547.14	32,103,113.43	-23.66%	主要系报告期内研发过程中产出的产品及副产品冲减研发投入的金额同比增加影响。
经营活动产生的现金流量净额	-59,641,147.02	-200,193,181.63	70.21%	主要系报告期销售收入增长带动回款增加，导致销售商品、提供劳务现金流入增加；同时采购业务采用票据方式结算比例增加的影响。
投资活动产生的现金流量净额	-53,813,274.98	-64,528,731.48	16.61%	主要系报告期内收到投资单位的现金股利增加及报告期内项目投资及设备购置增加。
筹资活动产生的现金流量净额	4,098,002.55	-1,193,400.00	443.39%	主要系报告期内提取银行借款及利润分配现金支出的影响。
现金及现金等价物净增加额	-106,933,994.62	-267,243,461.11	59.99%	主要系报告期销售收入增长带动回款增加，销售商品提供劳务现金流入增加；同时采购业务采用票据方式结算比例增加及项目投资及设备购置增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	796,813,209.16	100%	592,663,839.76	100%	34.45%
分行业					
加工制造业	794,048,422.37	99.65%	582,595,170.75	98.30%	36.30%
贸易	57,102.42	0.01%	260,656.35	0.04%	-78.09%
其他业务	2,707,684.37	0.34%	9,808,012.66	1.65%	-72.39%
分产品					
钽铌及其合金制品	783,718,181.18	98.35%	578,370,085.22	97.59%	35.50%
钛及钛合金制品	10,330,241.19	1.30%	4,056,045.70	0.68%	154.69%
其他	57,102.42	0.01%	429,696.18	0.07%	-86.71%
其他业务	2,707,684.37	0.34%	9,808,012.66	1.65%	-72.39%
分地区					
国内销售	515,630,969.86	64.71%	385,809,526.45	65.10%	33.65%
国外销售	281,182,239.30	35.29%	206,854,313.31	34.90%	35.93%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
加工制造业	794,048,422.37	647,042,445.99	18.51%	36.30%	37.43%	-0.68%
贸易	57,102.42	39,645.62	30.57%	-78.09%	-74.60%	-9.54%
其他业务	2,707,684.37	2,544,463.66	6.03%	-72.39%	-61.45%	-26.68%
分产品						
钽铌及其合金制品	783,718,181.18	637,102,701.22	18.71%	35.50%	36.49%	-0.59%
钛及钛合金制品	10,330,241.19	9,939,744.77	3.78%	154.69%	169.95%	-5.44%
其他	57,102.42	39,645.62	30.57%	-86.71%	-92.47%	53.10%
其他业务	2,707,684.37	2,544,463.66	6.03%	-72.39%	-61.45%	-26.68%
分地区						
国内销售	515,630,969.86	416,470,442.07	19.23%	33.65%	38.89%	-3.05%
国外销售	281,182,239.30	233,156,113.20	17.08%	35.93%	31.20%	2.99%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 ☑不适用

四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	41,834,722.55	28.62%	主要系报告期内权益法核算的参股公司损益调整。	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	2,451,720.45	1.68%	主要系报告期内计提存货跌价准备影响所致。	是
营业外收入	763,000.00	0.52%	主要系报告期内确认与日常经营活动无关的政府补助。	否
营业外支出	254,068.11	0.17%	主要系报告期内发生的捐赠支出。	否
其他收益	12,143,836.33	8.31%	主要系收到政府补助及有关递延收益分摊。	其中与资产相关的政府补助随着资产摊销具有持续性。
信用减值损失	-908,049.76	-0.62%	主要系本报告期内对债权类科目计提的坏账所致。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资	金额	占总资		

		产比例		产比例		
货币资金	395,809,999.27	11.78%	502,743,993.89	16.42%	-4.64%	主要系报告期项目支出、采购支出增加。
应收账款	457,928,196.05	13.62%	338,467,157.75	11.06%	2.56%	主要系报告期营业收入增加，款期未到影响。
存货	589,818,227.65	17.55%	498,274,095.12	16.28%	1.27%	主要系报告期末在产品增加影响。
投资性房地产	7,569,928.88	0.23%	7,791,690.56	0.25%	-0.02%	
长期股权投资	758,038,210.01	22.55%	716,170,347.46	23.39%	-0.84%	
固定资产	409,347,036.84	12.18%	410,728,015.77	13.42%	-1.24%	
在建工程	226,196,425.71	6.73%	136,256,841.40	4.45%	2.28%	主要系报告期公司在建项目投入增加。
使用权资产	5,441,369.26	0.16%			0.16%	主要系报告期公司签订租赁资产合同影响。
合同负债	17,308,696.36	0.51%	25,642,749.12	0.84%	-0.33%	
长期借款	26,200,000.00	0.78%			0.78%	主要系报告期公司新增借款影响。
租赁负债	5,522,548.84	0.16%			0.16%	主要系报告期公司签订租赁资产合同影响。

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

□适用 ☑不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

□适用 ☑不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

☑适用 □不适用

1） 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 □不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
合计	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司将根据财政部《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号-套期会计》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》及《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应的核算，与上一报告期相比没有发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	公司 2024 年 12 月 31 日开展的金融衍生业务在 2025 年 4 月 30 日到期，本报告期产生投资收益-33,140 元。							
套期保值效果的说明	公司通过外汇衍生品交易业务能够提高积极应对外汇波动风险的能力，更好的规避汇率风险，增强公司财务稳健性。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、	公司开展货币类衍生业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的衍生品交易，所有业务均以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的开展相关业务。 （一）开展外汇衍生品交易的风险分析：1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。2、公司内部控制风险：金融衍生产品业务交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制制度不完善而造成风险。3、公司客户违约风险：客户应收款项发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。4、公司回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致延期交割风险。5、流动性风险：因							

流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	市场流动性不足而无法完成交易的风险。6、履约风险：开展远期结售汇和外汇衍生产品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。7、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。 （二）风控措施：1、公司已制定了《宁夏东方钽业股份有限公司货币类衍生业务管理办法》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和化解各种风险。同时对交易审批权限、内部审核流程、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等都作出了明确规定。2、公司上述业务只允许与具有合法经营资格的金融机构进行交易，不得与非正规的机构进行交易。3、公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠、违约风险。4、在签订金融衍生产品业务合约时严格按照公司预测的收汇期间和金额进行交易，所有业务均有真实的贸易交易背景。5、公司进行的金融衍生品交易必须基于公司的境外收入，合约的外币金额不得超过境外收入。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司已投资衍生金融产品为卖出外汇（美元）远期合约，衍生品公允价值的相关参数根据主办银行/金融机构发布的远期外汇牌价作为测算依据。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 08 月 27 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 09 月 13 日

2） 报告期内以投机为目的的衍生品投资

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、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

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	向特定对象发行股票	2023 年 10 月 30 日	67,462.71	67,020.44	4,849.78	54,309.56	81.03%	0	0	0.00%	12,810.47	公司尚未使用的募资金均存放于公司开设的募集资金专户中,将严格按照监管相关规则使用。	0
合计	--	--	67,462.71	67,020.44	4,849.78	54,309.56	81.03%	0	0	0.00%	12,810.47	--	0
募集资金总体使用情况说明													
根据中国证券监督管理委员会《关于同意宁夏东方钽业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2052 号），公司向特定对象发行人民币普通股（A 股)股票 59,281,818 股，每股发行价格 11.38 元/股，共募集资金人民币 674,627,088.84 元，扣除承销保荐费及其他发行费用（不含增值税）人民币 4,422,703.62 元后，本次向特定对象发行 A 股募集资金净额为人民币 670,204,385.22 元，上述资金已于 2023 年 9 月 27 日到位。													

（2） 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分	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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

				变更）									
承诺投资项目													
钽铌火法冶金产品生产线技术改造项目	2023 年 10 月 30 日	钽铌火法冶金产品生产线技术改造项目	生产建设	否	30,495.71	30,495.71	3,002.74	19,412.42	63.66%	2025 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
钽铌板带制品生产线技术改造项目	2023 年 10 月 30 日	钽铌板带制品生产线技术改造项目	生产建设	否	12,022.83	12,022.83	1,463.92	12,029.47	100.06%	2024 年 12 月 31 日	1,819.3	1,819.3	是	否
年产 100 只铌超导腔生产线技术改造项目	2023 年 10 月 30 日	年产 100 只铌超导腔生产线技术改造项目	生产建设	否	4,705.36	4,705.36	383.12	3,058.78	65.01%	2024 年 12 月 31 日	195.85	195.85	否	否
补充流动资金项目	2023 年 10 月 30 日	补充流动资金项目	补流	否	19,796.54	19,796.54	0	19,808.89	100.06%	2024 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	67,020.44	67,020.44	4,849.78	54,309.56	--	--	2,015.15	2,015.15	--	--
超募资金投向														
无	2023 年 10 月 30 日	无	无	否									不适用	否
合计				--	67,020.44	67,020.44	4,849.78	54,309.56	--	--	2,015.15	2,015.15	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	截至 2025 年 6 月 30 日，年产 100 只铌超导腔生产线技术改造项目投资进度为 65.01%，主要原因系：①本次募集资金于 2023 年 9 月 27 日到公司账户时间之后，公司于 2024 年 2 月 28 日完成审批程序以募集资金及自有资金向该项目实施主体宁夏东方超导科技有限公司增资。出于谨慎性考虑，2023 年 10 月 31 日至 2024 年 02 月 20 日期间，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 532.37 万元未使用募集资金置换。②在募投项目实施过程中严格把控成本，优化资源调配，有效降低建设及采购等费用，从而形成部分节余资金。③公司因为竣工验收、设备验收及质保金等原因存在部分待支付金额。													
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													
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资	不适用													

金的情形	
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	适用 1、2023 年 12 月 28 日公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于使用自有外币资金支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司以募集资金置换先期以自有外币资金先行支付募集资金投资项目所需资金 1,185.10 万元，并于 2024 年 4 月完成了上述募集资金的置换。 2、2024 年 2 月 28 日公司第九届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期已投入募投项目及支付发行费用的自筹资金 10,643.08 万元，并于 2024 年 3 月完成了上述募集资金的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	目前尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3） 募集资金变更项目情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏有色金属进出口有限公司	子公司	有色金属产品及设备进出口贸易	700	4,864.46	1,572.65	247.24	-18.69	0.32
宁夏东方超导科技有限公司	子公司	射频超导腔的研发、销售	2,489.71	15,655.92	9,668.56	1,256.96	314.66	266.16
宁夏东方智造科技有限公司	子公司	增材制造；3D 打印基础材料销售等	1,500.00	2,902.59	2,294.68	501.22	131.11	78.71
北京鑫欧科技发展有限责任公司	子公司	技术进出口、代理进出口、货物进出口	300.00	287.82	287.49	16.50	1.35	1.25
中色东方非洲有限公司	子公司	有色金属矿产品及金属贸易	100 万美元	1,606.87	1,362.89	0.00	-12.41	-12.41
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	参股公司	稀有金属冶炼、加工及销售	3,872.68	310,985.71	134,952.44	65,417.65	17,241.03	14,952.81

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 ☑不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

2025 年，公司存在同业竞争加剧或下游市场需求收缩，可能导致公司市场占有率和公司盈利能力下降的风险。

对策：

（1）紧密跟踪钽铌同行和客户的发展动态，掌握竞争对手与客户之间的供需情况，密切关注重点客户需求变化情况，制定针对性谈判策略，多措并举确保重点客户、重点产品增量销售，从而提高公司钽铌产品市场占有率。

（2）加强高技术含量、高附加值产品及特殊领域钽铌产品销售工作，积极拓展新客户、新市场。

（3）紧密跟踪行业技术发展趋势和客户研发方向，及时为客户的技术难点提出解决方案，提高个性化服务水平，与客户形成利益共同体，从而不仅增强产品的竞争优势，提高客户的忠诚度，巩固公司产品的市场占有率。

2、原料风险

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

对策：

（1）公司积极应对国际钽铌原料市场变化，坚持深入资源一线解决供应问题，全力拓展多条保供渠道。

（2）提高原料（废料）的综合利用率和二次原料的使用率。

3、汇率波动风险

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

对策：在保证外购原料用汇的前提下，公司积极关注外汇市场变化，在相对合适的时点结汇；合理确定外汇风险管理策略，利用外汇远期市场与即期市场的价格空间，审慎选择对冲工具，减少出口外销币种汇兑损失。

4、管理风险

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

对策：

（1）持续改进和提升公司管理水平，加强各级管理人员的培训和学习，夯实班组管理，成本费用管理等基础工作。

（2）公司通过适时采购原料，控制安全库存，降低存货占用，提高矿石综合利用率。

（3）建立长效管理机制，强化应收账款管理。加强销售、财务、法务之间的协调配合，改善账龄结构、杜绝呆坏账、最大程度降低应收货款。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☑是 □否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

为加强上市公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等有关法律法规，公司制定了《市值管理制度》，并经公司 2025 年 6 月 22 日召开的第九届董事会第二十二次会议审议通过。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 24 日《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《市值管理制度》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☑是 □否

2025 年 4 月 11 日，公司召开第九届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司“质量回报双提升”行动方案》。

公司深入践行"投资者为本"的发展理念，切实维护全体股东合法权益，持续增强企业核心竞争力和价值创造能力，有效实施投资者回报机制，制定了"质量回报双提升"行动方案。具体措施包括：聚焦主业，提升经营质量，引领钽铌科技发展；提高创新发展能力，增强成长性价值回报；丰富交流方式，提升投资者沟通的针对性和有效性；优化公司治理，提升规范运作水平；提升信息披露质量，高效传递公司价值；重视投资者回报，共享公司发展成果；强化市值管理，全力推动价值实现。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 15 日《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2025-026 号公告。具体举措如下：

（一）聚焦钽铌主业，夯实产业护城河

一是项目建设。公司实施的钽铌板带、钽铌火法冶金、年产 100 支铌超导腔三个重点项目已投入生产；钽铌高端制品、火法熔铸、火法熔炼、年产 400 铌超导腔和钽铌湿法数字化五项固定资产投资项目正在加速建设中，保证公司生产能力处于行业领先水平。

二是资本赋能。公司拟募集资金重点投向三大实体项目，总投资规模达 13.74 亿元（含原有固定资产投入）。湿法冶金数字化工厂建设项目主要解决现有湿法生产线设备老化及产能不足问题，实现关键原材料自给，降低成本和保障供应链安全。火法冶金熔炼产品生产线改造项目重点满足市场对高温合金材料的强劲需求。高端制品生产线建设项目重点突破高端制品产能瓶颈，满足半导体、航空航天等领域对高精尖材料的需求。

（二）聚焦高端钽材，引领国产替代新征程

一是攻克关键技术，构建全产业链优势。公司聚焦钽靶材等高端产品，依托国家级科研平台，与中科院金属所等开展产学研合作，攻克高纯钽粉提纯、大尺寸靶坯成型等关键技术。通过 MES 系统实现智能化生产管控，保障产品一致性，形成“研发-生产-应用”全链条闭环。

二是紧跟产业趋势，首发产品抢占先机。在 AI、5G 等新兴产业带动下，先进制程芯片对钽靶材需求激增。公司国内首发纯度达 5N9 的超高纯钽靶坯，其纯度与织构控制技术突破，满足高端产业发展需求，契合消费电子小型化、高性能化趋势。钽靶作为半导体溅射靶材关键部分，凭借钽的高熔点、高热稳定性等特性，在集成电路封装中作为铜层外侧阻挡层，还可用于制备高介电栅介质层氧化物薄膜，有助于缩小晶体管尺寸、改善驱动性能。目前，高纯钽靶坯及高纯钽粉已成为公司业绩增长关键产品，市场前景广阔。

三是强化市场拓展，优化产业布局。2025 年，公司将聚焦钽粉钽丝市场增量挖掘，抢抓钽靶材市场复苏契机，加大高温合金、半导体等领域市场开发，提升产品生产保供能力。同时，实施“走出去”战略，拓展海外资源，提升供应链韧性。通过创建世界一流专业领军示范企业，发展新质生产力，公司进一步巩固了在世界钽铌行业的领先地位。

（三）聚焦市值管理，强化公司价值与市场认同

一是紧跟政策导向，系统布局市值管理。公司发布了市值管理制度，明确市值管理的目标、原则、策略、流程、责任分工等，为市值管理工作提供基本准则。同时，通过健全治理机制，组织市值管理培训，提升团队专业素养，为市值管理筑牢根基。

二是开展资本运作，股权激励，提升回报。通过再融资实现主业协同，推进市场化运营；实施股权激励计划，激发员工积极性；2024 年实施两次利润分配，分红 6665.58 万元，充分重视股东权益。

三是构建价值传播体系，增强市场认同。通过梳理投资逻辑，制定传播标签。同时，拟定年度传播计划，设计全年主题，并结合重大事件及时进行价值传播相关工作，有效提升市场关注度。

四是完善投资者关系管理，保护投资者权益。通过建立协调机制，规范投资者关系管理工作，提升信息披露质量，加强投资者沟通。对在册股东进行差异化管理，每月动态观测股东名册，加强重要投资者维护。每年开展两次业绩说明会活动，积极参加券商策略会，开展路演反路演等活动，构建常态化互动机制，切实讲好上市公司故事。深刻践行投资者关系理念，2025 年上半年公司荣获“中国上市公司投资者关系管理天马奖”和“金狮 ESG 年度优秀公司治理案例”荣誉。

五是加强舆情管理，维护企业声誉。通过建立舆情危机管理制度，防范敏感舆情。安排专业培训师进行媒体关系管理培训，对国内信息全覆盖监测，每月出具舆情月报，实时跟进突发敏感事件，出具专项报告，根据不同情况采取应对策略。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑培生	副总经理	解聘	2025 年 01 月 07 日	工作调动
汪凯	董事长、董事	离任	2025 年 04 月 03 日	工作调动
黄志学	总经理	解聘	2025 年 04 月 03 日	工作调动
黄志学	董事长	被选举	2025 年 04 月 03 日	工作调动
于明	副总经理	聘任	2025 年 02 月 24 日	工作调动
于明	副总经理	解聘	2025 年 04 月 03 日	工作调动
于明	总经理	聘任	2025 年 04 月 03 日	工作调动
于明	董事	被选举	2025 年 05 月 09 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☑适用 □不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
分配预案的股本基数（股）	504,968,262
现金分红金额（元）（含税）	25,248,413.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	25,248,413.10
可分配利润（元）	152,009,897.68

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟定 2025 年度中期利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税）。公司总股本为 504,968,262 股，以此计算本次拟派发现金股利人民币 25,248,413.10 元（含税），剩余可分配利润结转以后年度分配。公司本年度不送红股，也不进行资本公积金转增股本。如在本次分配预案公告披露之日至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☑适用 □不适用

1、股权激励

（1）2022 年 12 月 30 日，公司召开第八届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。独立董事对上述议案发表了同意的独立意见。同日，公司召开第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》及《关于核查〈公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

（2）2023 年 3 月 14 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划获得国务院国有资产监督管理委员会批复的公告》，公司收到控股股东中色（宁夏）东方集团有限公司转发的国务院国有资产监督管理委员会《关于宁夏东方钽业股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分【2023】67 号），国务院国资委原则同意宁夏东方钽业股份有限公司实施限制性股票激励计划。

（3）2023 年 3 月 14 日至 2023 年 3 月 23 日期间，公司通过内部 OA 系统等方式公示了激励对象名单。截至 2023 年 3 月 23 日公示期满，公司监事会未收到任何人对首次授予激励对象提出的异议。2023 年 3 月 28 日，公司披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

（4）2023 年 4 月 7 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权全权办理与实施本激励计划相关的全部事项，包括确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票等。并于同日披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

（5）2023 年 4 月 24 日，公司召开第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，认为本次

限制性股票的授予条件已经成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。

（6）2023 年 5 月 26 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司已完成 2022 年限制性股票的首次授予工作。授予日为 2023 年 4 月 25 日，授予的限制性股票数量为 499.38 万股，授予的激励对象为 158 人，授予价格为 4.59 元/股，授予股票的上市日期为 2023 年 6 月 1 日。

（7）2023 年 8 月 25 日，公司召开第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，认为本次限制性股票的授予条件已经成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。

（8）2023 年 10 月 10 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》，公司已完成 2022 年限制性股票的预留授予工作。预留授予日为 2023 年 8 月 28 日，授予的限制性股票数量为 12 万股，授予的激励对象为 5 人，授予价格为 6.20 元/股，授予股票的上市日期为 2023 年 10 月 13 日。

（9）2023 年 12 月 28 日，公司召开第九届董事会第六次会议和第九届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的激励对象中 1 人因个人原因离职，2 人因不受个人控制的岗位调动等客观原因与公司解除或终止劳动关系，1 人因不受个人控制的岗位调动等客观原因于 2023 年 8 月 27 日-2025 年 8 月 26 日期间不在公司岗位工作，已不符合激励对象条件，公司拟回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 240,300 股。

（10）2024 年 3 月 29 日，公司召开第九届董事会第九次会议和第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的激励对象中 1 人因个人原因离职，已不符合激励对象条件，公司拟回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 19,700 股。

（11）2024 年 4 月 26 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案（9 届董事会 6 次会议议案）》、《关于回购注销部分限制性股票的议案（9 届董事会 9 次会议议案）》，并同时公告了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。

（12）2024 年 9 月 18 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由 505,228,262 股调整为 504,968,262 股。

（13）2025 年 4 月 25 日，公司召开第九届董事会第二十次会议和第九届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司监事会对上述事项进行了审核并发表了核查意见。

《关于回购注销部分限制性股票的议案》主要内容：首次授予激励对象中 2 人因不受个人控制的岗位调动等客观原因与公司解除或终止劳动关系，1 人因个人原因离职，已不符合激励对象条件，公司拟对上述激励对象持有的已获授但尚未解锁的 103,994 股限制性股票进行回购注销。

《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》主要内容：2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成

就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 152 名，可解除限售的限制性股票共计 1,545,126 股，占目前公司总股本的 0.31%。

（14）2025 年 5 月 16 日，公司 2025 年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并同时公告了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。

（15）2025 年 5 月 30 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 152 人，可解除限售的限制性股票数量为 1,545,126 股，占公司当前总股本的 0.306%。本次解除限售股份可上市流通的日期为：2025 年 6 月 3 日。

2、员工持股计划的实施情况

□适用 ☑不适用

3、其他员工激励措施

□适用 ☑不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☑是 □否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	宁夏东方钽业股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（宁夏）https://222.75.41.50:10958/login

五、社会责任情况

公司始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，传承伟大脱贫攻坚精神，积极履行央企政治责任与社会责任。通过选派 3 名工作队员驻点帮扶固原市西吉县平峰镇王庆村，工作队以严实作风和担当态度，深入贯彻党的二十大精神及习近平总书记考察宁夏重要讲话和指示批示精神，严格落实中央及各级关于脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接的部署要求，遵循 “精准帮扶” 原则，扎实履行 “建强组织、富民强村、提升治理、为民服务” 四项职责，抓好防返贫动态监测，持续投入帮扶资金壮大村集体经济，既推动贫困村面貌改善，也提升了贫困人口自我发展能力，为乡村振兴注入坚实动力。

第五节 重要事项

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

☑适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中色（宁夏）东方集团有限公司	其他承诺	中色东方承诺资产置换交易完成后，若相关债权人（指未同意债务转移的债权人）向公司主张收款权利时由中色东方向东方钽业支付相关款项并由东方钽业代为支付。	2018 年 11 月 28 日	长期	正在履行。
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国有色矿业集团有限公司	关于认购本次向特定对象发行股票的股份锁定承诺	本公司认购的本次发行股票自发行结束之日起 18 个月内不得转让	2023 年 02 月 24 日	2025 年 4 月 30 日	履行完毕。
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

七、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☑适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与浙江昱辉智能系统集成有限公司买卖合同纠纷一案	3,190.99	否	2017 年 5 月，公司收到浙江省嘉善县人民法院民事调解书（2017）浙 0421 民初 1145 号、民事裁定书（2017）浙 0421 民初 1145 号之二。2020 年 5 月 6 日法院下达了（2020）浙 0421 破申 4 号民事裁定书，裁定浙江昱辉智能系统集成有限公司破产清算。2020 年 9 月 5 日，浙江嘉善县人民法院宣告该公司破产，现正进行清算。	截至资产负债表日，对昱辉的账面应收账款已全额计提坏账。	2017 年-2018 年公司收到浙江昱辉公司支付的货款 1996.8 万元。2019 年公司收到法院执行款 13.25 万元。2022 年 1 月份，第二次债权人会议，东方钽业分得 51.75 万元。	2017 年 06 月 02 日	2017-033 号公告
湖南长炼兴长集团有限责任公司申请追加本公司（因出资西北亚奥信息技术股份有限公司）及其他宁夏籍股东为被执行人一案，由四公司在 1,500 万元本息范围内，对被执行人西北亚奥公司所欠申请执行人兴长集团的债务承担连带清偿责任。	1,500	是	2014 年 12 月 4 日，四家被追加的执行人联合向岳阳市中级人民法院再次提交了复议申请书，岳阳市中级人民法院于 2015 年 1 月 8 日下达了执行裁定书（（2015）岳中执复字第 1 号）。2015 年 7 月初,公司再次联合另外 3 家向湖南省高院递交了《再审申请书》。湖南省高级人民法院在经过两次听证会后，于 2016 年 11 月 23 日下达了（2016）湘执监 130 号《湖南省高级人民法院执行裁定书》。2017 年 4 月 10 日，公司联合另外 3 家向岳阳中院递交了启动再审申请书 ，2017 年 8 月 15 日岳阳中院下达了（2017)湘 06 执复 26 号执行裁定书，裁定：撤销岳阳云溪区法院（2014）云执字第 23 号执行裁定；发回云溪区法院重新审查。2017 年 11 月中旬公司联合其他 3 家到岳阳云溪区法院申请启动重审程序。2018 年 5 月 27 日法院下达了（2017）湘 0603 执异 10 号执行裁定书，裁定：驳回四异议人的执行异议。2018 年 8 月 23 日，岳阳	2019 年 1 月，公司被冻结了 300 万元，公司在 2018 年计提了预计负债 300 万元。	该案在审理过程中，公司账户于 2014 年 9 月 18 日被划扣 1000 万元。2019 年 1 月 10 日，湖南省岳阳市云溪区人民法院冻结公司建行户内资金 300 万元。2019 年 3 月，湖南省岳阳市云溪区人民法院解除了对公司在中国建设银行账户内存款人民币 300 万元的冻结。	2019 年 03 月 27 日	2019-018 号公告

			市中级人民法院下达了（2018）湘 06 执复 50 号执行裁定书，裁定对宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、东方钽业公司的复议不予受理，本裁定为终审裁定。2018 年 9 月 7 日，岳阳市云溪区人民法院下达了（2018）湘 0603 民初 587 号民事裁定书，裁定对起诉人宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、东方钽业公司的起诉本院不予受理。2018 年 9 月 21 日 4 家公司联合向岳阳市云溪区人民法院提交了异议书和上诉状。2018 年 11 月 26 日岳阳市中级人民法院下达了（2018）湘 06 民终 2968 号民事裁定书,裁定：驳回上诉，维持原裁定，本裁定为终审裁定。2019 年 11 月 18 日向湖南高院提交再审申请，2019 年 11 月 26 日湖南高院准许立案，2019 年 12 月 6 日法院下达了（2019）湘民申 5481 号民事裁定书，裁定驳回再审申请。宁夏银星能源对此案向湖南省高级人民法院提起再审申请，2023 年 7 月 7 日湖南省高级人民法院下达了（2023）湘民申 693 号民事裁定书，法院以超出合理申诉期限为由驳回宁夏银星能源再审申请。				

其他诉讼事项

☑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
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项	22.43	否	未结案	对公司报告期经营及财务状况无重大影响	暂无生效判决		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 ☑不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	向关联人采购商品	气体及热水采购	市场价、协议价	市场价	19.63	0.02%	50	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	向关联人采购商品	钛制品	市场价、协议价	市场价	1,027.43	1.27%	1,485	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
宁夏盈氟金和科技有限公司	受同一母公司控制	向关联人采购商品	氢氟酸	市场价、协议价	市场价	206.45	0.26%	870	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
Mineracao Taboca S.A	受同一实际控制人控制	向关联人采购商品	矿石	市场价、协议价	市场价	3,272.07	4.06%	54,000	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 04 月 29 日	2025-037 号公告
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	向关联人采购商品	材料	市场价、协议价	市场价	3.44	0.00%	0	是	现金和承兑汇票	0		
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	向关联人采购燃料和动力	水电汽	市场价、协议价	市场价	3,079.55	100.00%	6,120	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
中色（宁夏）东方	控股股东	向关联人销售商品	钽铌制品	市场价、协议价	市场价	277.81	0.35%	140	是	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告

集团有限公司													
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	向关联人销售商品	钽铌制品	市场价、协议价	市场价	838.79	1.06%	7,150	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	受同一母公司控制	向关联人销售商品	钽铌制品	市场价、协议价	市场价	3.27	0.00%	175	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	向关联人提供劳务	分析费、加工费	市场价、协议价	市场价	0	0.00%	65	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	向关联人提供劳务	分析费、加工费	市场价、协议价	市场价	0	0.00%	1,775	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	向关联人提供劳务	分析费	市场价、协议价	市场价	0	0.00%	5	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	接受关联人提供的劳务	综合服务费、租赁费、车辆使用费及采购服务代理费等	市场价、协议价	市场价	248.3	6.38%	875	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	接受关联人提供的劳务	加工费	市场价、协议价	市场价	243.57	6.26%	530	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
西北稀有	受同一母	接受关联	分析费	市场价、	市场	11.19	0.29%	75	否	现金和承	0	2025 年 02	2025-008

金属材料研究院宁夏有限公司	公司控制	人提供的劳务		协议价	价					兑汇票		月 25 日	号公告
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	接受关联人提供的劳务	零星工程、修理、加工及循环水使用费等	市场价、协议价	市场价	329.49	8.47%	1,055	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
有色矿业集团财务有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联人提供的劳务	手续费	市场价、协议价	市场价	0.55	0.01%	0	是	现金和承兑汇票	0		
大冶有色金属集团控股有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联人提供的劳务	培训费	市场价、协议价	市场价	0.05	0.00%	0	是	现金和承兑汇票	0		
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联人提供的劳务	监理费	市场价、协议价	市场价	83.57	2.15%	265	否	现金和承兑汇票	0	2025 年 02 月 25 日	2025-008 号公告
合计				--	--	9,645.16	--	74,635	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，向关联方销售产品和提供劳务 1119.87 万元，向关联方采购产品和接受劳务等 8525.29 万元，公司与关联方发生的关联交易均按合同履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☑适用 □不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
有色矿业集团财务有限公司	同受最终控制方控制	50,000	不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款利率，不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率，不低于有色矿业集团财务有限公司为中国有色矿业集团有限公司其他成员单位提供的同期同类存款的存款利率。	31,021.83	68,632.43	74,507.64	25,146.62

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
有色矿业集团财务有限公司	同受最终控制方控制	50,000	一年期贷款利率减 25 个基点	0	0	0	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
有色矿业集团财务有限公司	同受最终控制方控制	授信	41,600	1,165.47

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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

经对租赁资产评估后，2025 年公司与控股股东中色（宁夏）东方集团有限公司签订租赁合同，租赁控股股东部分土地及办公场所用于办公和生产经营，约定了租金金额及租赁期，按照新租赁准则进行确认和计量。2025 年共确认租赁费用 112.17 万元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☑适用 □不适用

1、2025 年 1 月 7 日，郑培生先生因工作调动申请辞去公司副总经理等职务，董事会接受辞呈。（公告编号：2025-001 号）

2、2025 年 2 月 24 日，公司第九届董事会第十七次会议审议通过了聘任于明先生为公司副总经理，任期自 2025 年 2 月 24 日至 2026 年 8 月 1 日。（公告编号：2025-007 号）

3、2025 年 4 月 3 日，汪凯先生因工作调整原因申请辞去公司董事长、董事、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员、董事会审计委员会委员等相关职务，董事会接受辞呈。（公告编号：2025-013 号）

4、2025 年 4 月 3 日，黄志学先生、于明先生分别因工作调整原因申请辞去公司总经理、副总经理职务，董事会接受辞呈。同天，公司第九届董事会第十八次会议审议通过了选举黄志学先生为公司第九届董事会董事长；聘任于明先生为公司总经理。（公告编号：2025-014 号、2025-015 号、2025-016 号）

5、为了方便广大投资者更全面、深入的了解中国有色矿业集团有限公司所属上市公司，并充分展示上市公司的经营业绩、发展前景，进一步加强与广大投资者的沟通交流，公司于 2025 年 5 月 8 日参加了中国有色矿业集团有限公司所属上市公司 2024 年度暨 2025 年第一季度集体业绩说明会，本次业绩说明会是通过“上海证券报”的“中国证券网路演中心”举行。公司总经理、董事会秘书、财务负责人亲自参与此项活动，投资者提问数 7 个，公司回复投资者 7 个，回复率 100%。

6、2025 年 5 月 9 日，经公司 2024 年年度股东大会审议通过，选举于明先生为公司第九届董事会董事。（公告编号：2025-040 号）

7、为提高宁夏上市公司投资者保护水平，促进上市公司规范运作、健康发展，增强上市公司信息透明度，加强与广大投资者沟通交流，进一步提升投资者关系管理水平，2025 年 5 月 28 日，宁夏上市公司协会联合深圳市全景网络有限公司举办了“宁夏辖区上市公司投资者集体接待日暨 2024 年度业绩说明会活动”。公司董事长、独立董事、总经理、董事会秘书、财务负责人亲自参与此项活动，投资者提问数 58 个，公司回复投资者 58 个，回复率 100%。

十四、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	9,316,164	1.84%				-5,953,576	-5,953,576	3,362,588	0.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,462,214	0.88%				-4,462,214	-4,462,214	0	0.00%
3、其他内资持股	4,853,950	0.96%				-1,491,362	-1,491,362	3,362,588	0.67%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	4,853,950	0.96%				-1,491,362	-1,491,362	3,362,588	0.67%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	495,652,098	98.16%				5,953,576	5,953,576	501,605,674	99.33%
1、人民币普通股	495,652,098	98.16%				5,953,576	5,953,576	501,605,674	99.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	504,968,262	100.00%				0	0	504,968,262	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

（一）向特定对象发行股票的部分限售股份上市流通情况

2025 年 4 月 30 日向特定对象发行股票的部分限售股份被解除限售，解除限售的股东 1 名，解除限售的股份数量为 4,462,214 股，并上市流通。

（二）2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通情况

2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 152 名，可解除限售的限制性股票共计 1,545,126 股，占目前公司总股本的 0.31%。本次解除限售股份可上市流通的日期为：2025 年 6 月 3 日。

（三）董事和高管限售股变动情况

报告期内董事和高管锁定持股比例发生变化，导致报告期内锁定股数量发生变化。

股份变动的批准情况

☑适用 □不适用

（一）向特定对象发行股票的部分限售股份情况

2023 年 9 月 4 日，中国证券监督管理委员会出具了《关于同意宁夏东方钽业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2052 号）同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司向 10 名特定对象发行 59,281,818 股人民币普通股（A 股）（以下简称本次发行），本次发行结束后，公司新增股份 59,281,818 股，总股本为 505,228,262 股。

本次发行新增股份于 2023 年 10 月 30 日在深圳证券交易所上市，股份性质为有限售条件流通股，除中国有色矿业集团有限公司认购的股份限售期为新增股份上市之日起 18 个月（即 2025 年 4 月 30 日上市流通），其余 9 名特定对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起 6 个月（即 2024 年 4 月 30 日上市流通）。

（二）2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通情况

2025 年 4 月 25 日，公司召开第九届董事会第二十次会议和第九届监事会第十一次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司监事会对此事项进行了审核并发表了核查意见。

2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 152 名，可解除限售的限制性股票共计 1,545,126 股，占目前公司总股本的 0.31%。

股份变动的过户情况

☑适用 □不适用

2025 年 4 月 30 日向特定对象发行股票的部分限售股份被解除限售，解除限售的股东 1 名，解除限售的股份数量为 4,462,214 股，并上市流通。

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

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

☑适用 □不适用

公司 2025 年半年度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参见“第二节 公司简介和主要财务指标”之 “四、主要会计数据和财务指标”。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国有色矿业集团有限公司	4,462,214	4,462,214	0	0	向特定对象发行锁定股份	2025 年 4 月 30 日
高管、中层管理人员及核心骨干	4,853,800	1,545,126	53,914	3,362,588	股权激励限售股，尚处于限售期；高管锁定股	达到公司限制性股票激励计划规定的业绩要求解除限售；根据高管锁定股规定。
包玺芳	150	150	0	0	董事锁定股	根据董事锁定股规定
合计	9,316,164	6,007,490	53,914	3,362,588	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 ☑不适用

三、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	49,621	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（不含通过转融通出借股份）

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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中色（宁夏）东方集团有限公司	国有法人	39.99%	201,916,800	0	0	201,916,800	不适用	0
郑文宝	境内自然人	2.54%	12,806,887	338,300	0	12,806,887	不适用	0
中国有色矿业集团有限公司	国有法人	0.88%	4,462,214	0	0	4,462,214	不适用	0
全国社保基金一零二组合	其他	0.77%	3,870,025	164,925	0	3,870,025	不适用	0
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	国有法人	0.73%	3,672,692	-3,672,600	0	3,672,692	不适用	0
西安天厚滤清技术有限责任公司	境内非国有法人	0.65%	3,264,800	-86,200	0	3,264,800	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.65%	3,257,225	2,113,553	0	3,257,225	不适用	0
陈国玲	境内自	0.52%	2,646,400	145,800	0	2,646,400	不适用	0

	然人							
王武海	境内自然人	0.45%	2,284,125	0	0	2,284,125	不适用	0
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	0.42%	2,112,395	2,112,395	0	2,112,395	不适用	0
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）	上述股东中，中国有色矿业集团有限公司、中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司因认购公司 2022 年向特定对象发行股票而成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，中色（宁夏）东方集团有限公司为中国有色矿业集团有限公司的控股子公司，属一致行动人。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中色（宁夏）东方集团有限公司	201,916,800	人民币普通股	201,916,800
郑文宝	12,806,887	人民币普通股	12,806,887
中国有色矿业集团有限公司	4,462,214	人民币普通股	4,462,214
全国社保基金一零二组合	3,870,025	人民币普通股	3,870,025
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	3,672,692	人民币普通股	3,672,692
西安天厚滤清技术有限责任公司	3,264,800	人民币普通股	3,264,800
香港中央结算有限公司	3,257,225	人民币普通股	3,257,225
陈国玲	2,646,400	人民币普通股	2,646,400
王武海	2,284,125	人民币普通股	2,284,125
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,112,395	人民币普通股	2,112,395
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 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，中色（宁夏）东方集团有限公司是中国有色矿业集团有限公司的控股子公司，属一致行动人。中色（宁夏）东方集团有限公司和中国有色矿业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东郑文宝通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 10,400,800 股，通过普通证券账户持有公司股票 2,406,087 股，合计持有公司股票 12,806,887 股。公司股东西安天厚滤清技术有限责任公司通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,264,800 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 3,264,800 股。公司股东陈国玲通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担		

	保证券账户持有公司股票 2,496,900 股，通过普通证券账户持有公司股票 149,500 股，合计持有公司股票 2,646,400 股。公司股东王武海通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,672,200 股，通过普通证券账户持有公司股票 611,925 股，合计持有公司股票 2,284,125 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

□适用 ☑不适用
报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
□是 ☑否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	395,809,999.27	502,743,993.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	93,181,116.31	122,302,313.25
应收账款	457,928,196.05	338,467,157.75
应收款项融资	17,827,465.17	3,808,412.24
预付款项	65,273,356.65	18,345,491.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,192,021.96	60,702,441.06
其中：应收利息		
应收股利		47,600,000.00
买入返售金融资产		
存货	589,818,227.65	498,274,095.12
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,320,122.34	4,724,448.97
流动资产合计	1,654,350,505.40	1,549,368,353.31

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	758,038,210.01	716,170,347.46
其他权益工具投资	0.00	
其他非流动金融资产	100,000.00	100,000.00
投资性房地产	7,569,928.88	7,791,690.56
固定资产	409,347,036.84	410,728,015.77
在建工程	226,196,425.71	136,256,841.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,441,369.26	
无形资产	113,649,489.61	107,884,530.39
其中：数据资源		
开发支出	33,842,267.82	25,258,183.69
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	843,493.81	14,083.10
其他非流动资产	151,945,451.89	107,684,566.08
非流动资产合计	1,706,973,673.83	1,511,888,258.45
资产总计	3,361,324,179.23	3,061,256,611.76
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	166,563,024.37	97,562,782.20
应付账款	235,327,704.83	155,087,473.32
预收款项	0.00	
合同负债	17,308,696.36	25,642,749.12
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,930,013.39	11,434,259.78
应交税费	3,872,868.83	5,202,103.57
其他应付款	23,613,484.33	30,786,820.08
其中：应付利息	10,988.89	

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,800,000.00	
其他流动负债	67,686,242.75	68,527,974.01
流动负债合计	538,102,034.86	394,244,162.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,200,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,522,548.84	
长期应付款	19,527,639.97	19,527,639.97
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
递延收益	42,696,988.72	37,405,007.34
递延所得税负债	816,205.39	
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,763,382.92	59,932,647.31
负债合计	635,865,417.78	454,176,809.39
所有者权益：		
股本	504,968,262.00	504,968,262.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,918,412,463.77	1,914,538,844.27
减：库存股	14,943,268.69	22,205,183.00
其他综合收益	1,767,347.71	1,824,236.51
专项储备	1,689,411.49	671,255.69
盈余公积	132,522,396.81	113,180,817.56
一般风险准备		
未分配利润	166,280,569.84	79,761,071.90
归属于母公司所有者权益合计	2,710,697,182.93	2,592,739,304.93
少数股东权益	14,761,578.52	14,340,497.44
所有者权益合计	2,725,458,761.45	2,607,079,802.37
负债和所有者权益总计	3,361,324,179.23	3,061,256,611.76

法定代表人：于明　　主管会计工作负责人：秦宏武　　会计机构负责人：李瑞筠

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	305,220,011.61	386,029,348.84

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	93,181,116.31	122,302,313.25
应收账款	490,186,871.21	374,270,953.96
应收款项融资	17,827,465.17	3,808,412.24
预付款项	63,247,020.89	17,973,460.18
其他应收款	17,648,419.17	61,146,831.84
其中：应收利息		
应收股利		47,600,000.00
存货	584,089,075.80	490,724,543.19
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,403,180.62	3,474,010.20
流动资产合计	1,586,803,160.78	1,459,729,873.70
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	854,101,380.01	812,233,517.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,000.00	100,000.00
投资性房地产	7,398,952.14	7,620,713.82
固定资产	358,255,328.92	356,858,228.37
在建工程	203,102,041.52	123,552,050.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,441,369.26	
无形资产	103,721,316.48	101,091,167.15
其中：数据资源		
开发支出	33,577,323.60	23,531,435.86
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	816,205.39	
其他非流动资产	134,583,257.31	97,364,141.30
非流动资产合计	1,701,097,174.63	1,522,351,254.33
资产总计	3,287,900,335.41	2,982,081,128.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	166,563,024.37	97,562,782.20
应付账款	225,014,630.14	136,123,604.99
预收款项		
合同负债	6,407,359.94	14,480,036.93
应付职工薪酬	6,651,406.89	10,827,859.74
应交税费	1,848,084.30	2,925,571.35
其他应付款	26,255,432.77	33,534,533.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,800,000.00	
其他流动负债	66,698,627.92	67,844,116.21
流动负债合计	516,238,566.33	363,298,505.16
非流动负债：		
长期借款	26,200,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,522,548.84	
长期应付款	19,527,639.97	19,527,639.97
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
递延收益	37,179,303.13	32,816,766.19
递延所得税负债	816,205.39	
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,245,697.33	55,344,406.16
负债合计	608,484,263.66	418,642,911.32
所有者权益：		
股本	504,968,262.00	504,968,262.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,827,704,347.66	1,823,830,728.16
减：库存股	14,943,268.69	22,205,183.00
其他综合收益		
专项储备	1,689,411.49	671,255.69
盈余公积	129,477,224.65	110,135,645.40
未分配利润	230,520,094.64	146,037,508.46
所有者权益合计	2,679,416,071.75	2,563,438,216.71
负债和所有者权益总计	3,287,900,335.41	2,982,081,128.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度

一、营业总收入	796,813,209.16	592,663,839.76
其中：营业收入	796,813,209.16	592,663,839.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	706,669,541.12	537,292,371.69
其中：营业成本	649,626,555.27	477,580,006.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,800,391.00	4,563,194.52
销售费用	7,217,921.51	2,796,408.05
管理费用	35,414,339.50	30,630,862.53
研发费用	11,538,206.41	20,276,929.55
财务费用	-1,927,872.57	1,444,970.37
其中：利息费用	10,988.89	
利息收入	1,115,489.61	1,376,040.52
加：其他收益	12,143,836.33	10,188,055.36
投资收益（损失以“—”号填列）	41,834,722.55	43,801,113.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	41,867,862.55	43,801,113.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-908,049.76	-1,024,961.22
资产减值损失（损失以“—”号填列）	2,451,720.45	3,570,184.36
资产处置收益（损失以“—”号填列）		1,772.35
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	145,665,897.61	111,907,632.19
加：营业外收入	763,000.00	1,267,900.00
减：营业外支出	254,068.11	15,102.87
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	146,174,829.50	113,160,429.32
减：所得税费用	1,010,115.06	546,474.82
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	145,164,714.44	112,613,954.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	145,164,714.44	112,613,954.50
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	144,743,633.36	112,136,149.63
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	421,081.08	477,804.87
六、其他综合收益的税后净额	-56,888.80	85,545.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-56,888.80	85,545.70

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-56,888.80	85,545.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-56,888.80	85,545.70
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	145,107,825.64	112,699,500.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	144,686,744.56	112,221,695.33
归属于少数股东的综合收益总额	421,081.08	477,804.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2886	0.2220
（二）稀释每股收益	0.2879	0.2208

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

法定代表人：于明　　主管会计工作负责人：秦宏武　　会计机构负责人：李瑞筠

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	783,645,990.18	585,348,653.06
减：营业成本	641,958,142.03	476,989,548.62
税金及附加	4,601,194.67	4,513,156.85
销售费用	8,811,871.34	4,091,007.86
管理费用	32,713,581.38	28,752,409.07
研发费用	10,189,701.35	18,780,790.87
财务费用	-1,580,896.34	1,878,247.94
其中：利息费用	10,988.89	
利息收入	781,256.76	985,686.67
加：其他收益	12,000,178.30	10,023,455.36
投资收益（损失以“—”号填列）	41,834,722.55	43,801,113.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	41,867,862.55	43,801,113.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-851,000.63	-973,963.37
资产减值损失（损失以“—”号填列）	2,451,720.45	3,570,184.36
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	1,772.35

二、营业利润（亏损以“—”号填列）	142,388,016.42	106,766,053.82
加：营业外收入	568,000.00	1,240,900.00
减：营业外支出	249,294.82	14,258.14
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	142,706,721.60	107,992,695.68
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	142,706,721.60	107,992,695.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	142,706,721.60	107,992,695.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	142,706,721.60	107,992,695.68
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	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	552,208,299.22	393,689,721.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,004,776.55	14,971,739.96
收到其他与经营活动有关的现金	19,537,264.06	11,833,139.05
经营活动现金流入小计	587,750,339.83	420,494,600.63
购买商品、接受劳务支付的现金	534,305,667.21	527,151,178.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	85,796,779.59	70,089,871.68
支付的各项税费	12,148,866.73	10,445,074.85
支付其他与经营活动有关的现金	15,140,173.32	13,001,657.72
经营活动现金流出小计	647,391,486.85	620,687,782.26
经营活动产生的现金流量净额	-59,641,147.02	-200,193,181.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	47,600,000.00	19,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,145.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,600,000.00	19,618,145.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,380,134.98	84,146,876.48
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	33,140.00	
投资活动现金流出小计	101,413,274.98	84,146,876.48
投资活动产生的现金流量净额	-53,813,274.98	-64,528,731.48
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	43,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	43,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,882,556.17	
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	19,441.28	1,193,400.00
筹资活动现金流出小计	38,901,997.45	1,193,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,098,002.55	-1,193,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,422,424.83	-1,328,148.00
五、现金及现金等价物净增加额	-106,933,994.62	-267,243,461.11
加：期初现金及现金等价物余额	502,743,993.89	790,817,096.28
六、期末现金及现金等价物余额	395,809,999.27	523,573,635.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	523,863,050.79	376,704,405.13
收到的税费返还	15,528,563.68	14,971,739.96
收到其他与经营活动有关的现金	17,395,162.21	8,320,075.20
经营活动现金流入小计	556,786,776.68	399,996,220.29
购买商品、接受劳务支付的现金	513,440,671.42	517,157,325.49
支付给职工以及为职工支付的现金	79,561,423.67	67,525,830.86
支付的各项税费	9,706,466.60	8,739,525.24
支付其他与经营活动有关的现金	13,571,007.17	12,360,022.34
经营活动现金流出小计	616,279,568.86	605,782,703.93

经营活动产生的现金流量净额	-59,492,792.18	-205,786,483.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	47,600,000.00	19,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,145.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,600,000.00	19,618,145.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,536,244.92	70,058,948.65
投资支付的现金		50,106,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	33,140.00	
投资活动现金流出小计	75,569,384.92	120,165,448.65
投资活动产生的现金流量净额	-27,969,384.92	-100,547,303.65
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	43,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	43,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,882,556.17	
支付其他与筹资活动有关的现金	19,441.28	1,193,400.00
筹资活动现金流出小计	38,901,997.45	1,193,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,098,002.55	-1,193,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,554,837.32	-1,413,322.61
五、现金及现金等价物净增加额	-80,809,337.23	-308,940,509.90
加：期初现金及现金等价物余额	386,029,348.84	723,110,569.34
六、期末现金及现金等价物余额	305,220,011.61	414,170,059.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	504,968,262.00				1,914,538,844.27	22,205,183.00	1,824,236.51	671,255.69	113,180,817.56		79,761,071.90		2,592,739,304.93	14,340,497.44	2,607,079,802.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	504,968,262.00				1,914,538,844.27	22,205,183.00	1,824,236.51	671,255.69	113,180,817.56		79,761,071.90		2,592,739,304.93	14,340,497.44	2,607,079,802.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,873,619.50	-7,261,914.31	-56,888.80	1,018,155.80	19,341,579.25		86,519,497.94		117,957,878.00	421,081.08	118,378,959.08
（一）综合收益总额							-56,888.80				144,743,633.36		144,686,744.56	421,081.08	145,107,825.64
（二）所有者投入和减少资本					3,873,619.50	-7,261,914.31							11,135,533.81	0.00	11,135,533.81
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者															

投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					3,873,619.50	-7,261,914.31							11,135,533.81		11,135,533.81
（三）利润分配									19,341,579.25		-58,224,135.42		-38,882,556.17		-38,882,556.17
1．提取盈余公积									19,341,579.25		-19,341,579.25				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-38,882,556.17		-38,882,556.17		-38,882,556.17
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															

（五）专项储备								1,018,155.80					1,018,155.80		1,018,155.80
1．本期提取								6,684,986.10					6,684,986.10		6,684,986.10
2．本期使用								-5,666,830.30					-5,666,830.30		-5,666,830.30
（六）其他															
四、本期期末余额	504,968,262.00				1,918,412,463.77	14,943,268.69	1,767,347.71	1,689,411.49	132,522,396.81		166,280,569.84		2,710,697,182.93	14,761,578.52	2,725,458,761.45

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	505,228,262.00				1,905,060,247.33	23,665,542.00	1,621,211.98	511,718.58	238,372,318.92		-230,880,617.26		2,396,247,599.55	13,002,841.85	2,409,250,441.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	505,228,262.00				1,905,060,247.33	23,665,542.00	1,621,211.98	511,718.58	238,372,318.92		-230,880,617.26		2,396,247,599.55	13,002,841.85	2,409,250,441.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,762,792.80		85,545.70	1,975,439.37			112,136,149.63		119,959,927.50	477,804.87	120,437,732.37
（一）综合收益总额							85,545.70				112,136,149.63		112,221,695.33	477,804.87	112,699,500.20

（二）所有者投入和减少资本					5,762,792.80								5,762,792.80		5,762,792.80
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					5,762,792.80								5,762,792.80		5,762,792.80
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益															

计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								1,975,439.37					1,975,439.37		1,975,439.37
1．本期提取								3,144,447.54					3,144,447.54		3,144,447.54
2．本期使用								-1,169,008.17					-1,169,008.17		-1,169,008.17
（六）其他															
四、本期期末余额	505,228,262.00				1,910,823,040.13	23,665,542.00	1,706,757.68	2,487,157.95	238,372,318.92		-118,744,467.63		2,516,207,527.05	13,480,646.72	2,529,688,173.77

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	504,968,262.00				1,823,830,728.16	22,205,183.00		671,255.69	110,135,645.40	146,037,508.46		2,563,438,216.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	504,968,262.00				1,823,830,728.16	22,205,183.00		671,255.69	110,135,645.40	146,037,508.46		2,563,438,216.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,873,619.50	-7,261,914.31		1,018,155.80	19,341,579.25	84,482,586.18		115,977,855.04
（一）综合收益总额										142,706,721.60		142,706,721.60
（二）所有者投入和减少资本					3,873,619.50	-7,261,914.31						11,135,533.81

1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					3,873,619.50	-7,261,914.31						11,135,533.81
（三）利润分配									19,341,579.25	-58,224,135.42		-38,882,556.17
1．提取盈余公积									19,341,579.25	-19,341,579.25		
2．对所有者（或股东）的分配										-38,882,556.17		-38,882,556.17
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								1,018,155.80				1,018,155.80
1．本期提取								6,684,986.10				6,684,986.10
2．本期使用								-5,666,830.30				-5,666,830.30
（六）其他												
四、本期期末余额	504,968,262.00				1,827,704,347.66	14,943,268.69		1,689,411.49	129,477,224.65	230,520,094.64		2,679,416,071.75

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	505,228,262.00				1,814,105,462.22	23,665,542.00		511,718.58	235,327,146.76	-162,305,558.21		2,369,201,489.35
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	505,228,262.00				1,814,105,462.22	23,665,542.00		511,718.58	235,327,146.76	-162,305,558.21		2,369,201,489.35
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,762,792.80			1,975,439.37		107,992,695.68		115,730,927.85
（一）综合收益总额										107,992,695.68		107,992,695.68
（二）所有者投入和减少资本					5,762,792.80							5,762,792.80
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					5,762,792.80							5,762,792.80
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								1,975,439.37				1,975,439.37
1．本期提取								3,144,447.54				3,144,447.54
2．本期使用								-1,169,008.17				-1,169,008.17
（六）其他												
四、本期期末余额	505,228,262.00				1,819,868,255.02	23,665,542.00		2,487,157.95	235,327,146.76	-54,312,862.53		2,484,932,417.20

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”）成立于 1999 年 04 月 30 日，1999 年 11 月 22 日公开发行 A 股 6,500 万股，2000 年 1 月 20 日，股票在深圳证券交易所挂牌上市；组织形式：股份有限公司(上市)；注册地址：宁夏回族自治区石嘴山市大武口冶金路；统一社会信用代码：91640000710654527 5；注册资本：504,968,262.00 元；经营期限：1999 年 04 月 30 日至无固定期限。本公司经营范围包括：钽、铌、铍、钛、镍、铪、锆、钒、钼有色金属及其合金材料、化合物的 设计、开发、生产、加工与销售，进出口业务，产品主要用于电子、通讯、航空、航天、冶金、石油、化工、体育、医疗、原子能、太阳能等高科技领域。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。许可项目：特种设备设计；特种设备制造；特种设备检验检测；第三类医疗器械生产；进出口代理；货物进出口；检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。一般项目：稀有稀土金属冶炼；有色金属合金制造；有色金属合金销售；有色金属压延加工；锻件及粉末冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售；金属废料和碎屑加工处理；喷涂加工；表面功能材料销售；特种设备销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；新材料技术研发；工程和技术研究和试验发展；增材制造；3D 打印基础材料销售； 3D 打印服务；电子专用材料制造；电子专用材料销售；国内贸易代理；销售代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；住房租赁；机械设备租赁；小微型客车租赁经营服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目） 本公司法定代表人：于明。 本公司母公司为中色（宁夏）东方集团有限公司（以下简称“中色东方”），本公司最终控制方为中国有色矿业集团有限公司（以下简称“中色集团”）。

本财务报告于 2025 年 8 月 22 日，经公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 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

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占公司期末净资产的 3%以上或长期股权投资权益法下投资收益占公司合并净利润的 5%以上
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司期末总资产的 3%以上或利润总额占公司利润总额的 5%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	本期单项收回或转回金额 100 万元以上
重要的应收款项核销	本期单项核销金额 100 万元以上
重要的账龄超过 1 年的预付款项	期末余额 100 万元以上
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	期末余额 100 万元以上
账面价值发生重大变动的合同负债	本期账面价值变动 100 万元以上
账龄超过 1 年的重要合同负债	期末余额 100 万元以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款	期末余额 100 万元以上
重要的投资活动现金流量	单项发生额 500 万元以上
重要的资本化研发项目	期末余额 100 万元以上
重要的在建工程	预算金额 500 万元以上

6、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方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

10、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显

著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十一）金融工具”。

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

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

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十一）金融工具”。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收款项初始确认时确认预期存续期损失。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方账款；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

按组合方式评估预期信用损失率如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收保证金	无信用风险的保证金款项	不计提坏账
应收关联方款项	无信用风险的关联方款项	不计提坏账
账龄组合	除上述组合之外的应收款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注“五、（十一）金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见本附注“五、（十一）金融工具”。

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

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

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

16、合同资产

无

无

17、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、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益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份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位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。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当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。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧（摊销）率%
房屋建筑物	20-40	3、5	2.38-4.85

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（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、办公设备	年限平均法	5-11	3-5	19.4-8.64
三、动力电器设备	年限平均法	11	3-5	8.82-8.64
四、运输设备	年限平均法	8	3-5	12.13-11.88
五、自动化仪器仪表	年限平均法	8	3-5	12.13-11.88
六、工具及其他生产用具	年限平均法	11	3-5	8.82-8.64
七、专用设备	年限平均法	9	3-5	10.78-10.56

（3）.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25、在建工程

1.在建工程初始计量：本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　　目	摊销年限（年）	依据
专利权	10	资产预计产生经济效益年限
专有权	10	资产预计产生经济效益年限
商标权	10	资产预计产生经济效益年限
非专利技术	10	资产预计产生经济效益年限

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（2）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

内部研究开发支出的资本化时点：运用该无形资产生产的产品取得质量检验达标证明材料时。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率， 导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

31、长期待摊费用

无

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

（2） 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。
除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入的确认

本公司的收入主要包括：

（1）钽铌及其合金制品的销售与加工业务；

（2）钛及钛合金制品的销售业务；

（3）其他有色金属及合金制品的销售与加工业务。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3）本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品。

4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5）客户已接受该商品。

6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司有三大业务板块，两种业务模式，其中三大业务板块分别为：钽铌及其合金制品的销售与加工业务、钛及钛合金制品的销售业务、其他有色金属及合金制品的销售与加工业务。两种业务模式分别为内销模式与外销模式。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务模式销售收入确认的具体政策如下：

①内销业务：销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受或由客户直接领用，公司已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

②外销业务：外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，或在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受或由客户直接领用，公司已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4.特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

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

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

（2）附有质量保证条款的合同

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

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

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

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

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

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

（6）向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，

按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

38、合同成本

无

39、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4．对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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.确认递延所得税资产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。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当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，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

□适用 ☑不适用

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3%、5%、9%、10%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25%、35%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁夏东方钽业股份有限公司	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	5.00
北京鑫欧科技发展有限责任公司	5.00
中色东方非洲有限公司	35.00
宁夏东方智造科技有限公司	5.00

2、税收优惠

1、企业所得税

根据《宁夏回族自治区认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业备案名单》，本公司被评定为高新技术企业，按照有关税收优惠政策，按照 15%的优惠税率征收企业所得税。

根据《宁夏回族自治区认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业备案名单》，本公司下属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，按照 15%的优惠税率征收企业所得税。

根据财政部 税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的有关规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，政策执行期限 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。本公司下属子公司宁夏有色金属进出口有限公司、北京鑫欧科技发展有限责任公司和宁夏东方智造科技有限公司享受此政策。

2、增值税

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号）的有关规定，本公司出口钽粉、钽丝和其他钽丝、其他锻轧钽及其制品产品增值税享受“免、抵、退”的出口退（免）税政策。

根据财政部 税务总局《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）的有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额，本公司被评定为高新技术企业，按照有关税收优惠政策，享受当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额税收优惠。

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	13,493.25	51,287.73
银行存款	144,330,257.93	192,474,405.19
存放财务公司款项	251,466,248.09	310,218,300.97
合计	395,809,999.27	502,743,993.89
其中：存放在境外的款项总额	15,496,918.31	15,693,617.26

其他说明

无

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	58,169,903.31	31,092,411.93
商业承兑票据	35,011,213.00	91,209,901.32
合计	93,181,116.31	122,302,313.25

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	93,181,116.31	100.00%			93,181,116.31	122,302,313.25	100.00%			122,302,313.25
其中：										
合计	93,181,116.31	100.00%			93,181,116.31	122,302,313.25	100.00%			122,302,313.25

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

无

（5） 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		51,906,279.62
商业承兑票据		13,959,391.50
合计		65,865,671.12

（6） 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	452,775,274.13	337,378,767.40
1 年以内	452,775,274.13	337,378,767.40
1 至 2 年	9,998,653.80	4,587,020.00
3 年以上	16,634,216.93	17,110,425.95
5 年以上	16,634,216.93	17,110,425.95
合计	479,408,144.86	359,076,213.35

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,162,959.12	3.16%	15,162,959.12	100.00%	0.00	15,437,415.45	4.30%	15,437,415.45	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	464,245,185.74	96.84%	6,316,989.69	1.36%	457,928,196.05	343,638,797.90	95.70%	5,171,640.15	1.50%	338,467,157.75
其中：										
组合 1：账龄组合	446,049,910.06	93.04%	6,316,989.69	1.42%	439,732,920.37	333,187,975.17	92.79%	5,171,640.15	1.55%	328,016,335.02
组合 2：关联方组合	18,195,275.68	3.80%			18,195,275.68	10,450,822.73	2.91%			10,450,822.73
合计	479,408,144.86	100.00%	21,479,948.81		457,928,196.05	359,076,213.35	100.00%	20,609,055.60		338,467,157.75

按单项计提坏账准备类别名称：15,162,959.12 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江昱辉智能系统集成有限公司	11,573,900.46	11,573,900.46	11,573,900.46	11,573,900.46	100.00%	涉诉，预计收回的可能性较小
日本精美科技有限公司	1,754,507.72	1,754,507.72	1,523,833.38	1,523,833.38	100.00%	涉诉，预计收回的可能性较小
ETTORE ZANON S.p.A	1,088,251.88	1,088,251.88	1,044,469.89	1,044,469.89	100.00%	破产，收回的可能性较小
宁夏宁电光伏材料有限公司	1,020,755.39	1,020,755.39	1,020,755.39	1,020,755.39	100.00%	破产，预计无法收回
合计	15,437,415.45	15,437,415.45	15,162,959.12	15,162,959.12		

按组合计提坏账准备类别名称：6,316,989.69 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	434,580,018.45	4,345,800.19	1.00%
1 至 2 年（含 2 年）	9,998,633.80	499,931.69	5.00%
2 至 3 年（含 3 年）	0.00	0.00	30.00%
3-4 年（含 4 年）			50.00%
4-5 年（含 5 年）			80.00%
5 年以上	1,471,257.81	1,471,257.81	100.00%
合计	446,049,910.06	6,316,989.69	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,437,415.45				-274,456.33	15,162,959.12
按组合计提坏账准备的应收账款	5,171,640.15	1,145,349.54				6,316,989.69

合计	20,609,055.60	1,145,349.54			-274,456.33	21,479,948.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（4） 本期实际核销的应收账款情况

无

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	95,516,523.22		95,516,523.22	19.92%	955,165.23
客户 2	46,994,883.87		46,994,883.87	9.80%	469,948.84
客户 3	44,586,000.00		44,586,000.00	9.30%	445,860.00
客户 4	36,142,137.00		36,142,137.00	7.54%	361,421.37
客户 5	23,920,300.00		23,920,300.00	4.99%	239,203.00
合计	247,159,844.09		247,159,844.09	51.55%	2,471,598.44

6、合同资产

无

7、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,827,465.17	3,808,412.24
合计	17,827,465.17	3,808,412.24

（2） 按坏账计提方法分类披露

无

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

无

（5） 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	81,028,307.17	
合计	81,028,307.17	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

无

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

（8） 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		47,600,000.00
其他应收款	17,192,021.96	13,102,441.06
合计	17,192,021.96	60,702,441.06

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

无

2） 重要逾期利息

无

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5） 本期实际核销的应收利息情况

无

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司		47,600,000.00
合计		47,600,000.00

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5） 本期实际核销的应收股利情况

无

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,349,940.16	2,366,964.99
押金及保证金	16,965,545.72	12,345,827.86
备用金	17,690.81	17,690.81
代垫款	267,000.00	740,373.38
其他	10,045.97	22,108.81
合计	19,610,222.66	15,492,965.85

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,819,255.40	9,588,401.08

1 年以内	11,819,255.40	9,588,401.08
1 至 2 年	2,004,891.11	108,972.22
2 至 3 年	3,407,353.08	3,406,853.08
3 年以上	2,378,723.07	2,388,739.47
3 至 4 年	2,501.78	3,001.78
5 年以上	2,376,221.29	2,385,737.69
合计	19,610,222.66	15,492,965.85

3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

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	
按单项计提坏账准备	2,292,453.97	11.69%	2,292,453.97	100.00%	0.00	2,301,934.61	14.86%	2,301,934.61	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	17,317,768.69	88.31%	125,746.73	0.73%	17,192,021.96	13,191,031.24	85.14%	88,590.18	0.67%	13,102,441.06
其中：										
其中：账龄组合	4,962,411.02	25.31%	125,746.73	2.53%	4,836,664.29	823,667.14	5.32%	88,590.18	10.76%	735,076.96
其中：其他组合	12,355,357.67	63.00%			12,355,357.67	12,367,364.10	79.82%			12,367,364.10
合计	19,610,222.66	100.00%	2,418,200.70		17,192,021.96	15,492,965.85	100.00%	2,390,524.79		13,102,441.06

按单项计提坏账准备类别名称：2,292,453.97 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
AD 国际贸易有限公司	2,286,934.61	2,286,934.61	2,277,453.97	2,277,453.97	100.00%	预计无法收回
梁志忠	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,301,934.61	2,301,934.61	2,292,453.97	2,292,453.97		

按组合计提坏账准备类别名称：125,746.73 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	4,881,380.94	48,813.81	1.00%
1 至 2 年（含 2 年）	0.00	0.00	0.00%
2 至 3 年（含 3 年）	5,853.08	1,755.92	30.00%
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上	75,177.00	75,177.00	100.00%
合计	4,962,411.02	125,746.73	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	88,590.18		2,301,934.61	2,390,524.79
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	37,156.55			37,156.55
其他变动			-9,480.64	-9,480.64
2025 年 6 月 30 日余额	125,746.73		2,292,453.97	2,418,200.70

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	2,301,934.61				-9,480.64	2,292,453.97
信用风险组合计提	88,590.18	37,156.55				125,746.73
合计	2,390,524.79	37,156.55			-9,480.64	2,418,200.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5） 本期实际核销的其他应收款情况

无

6） 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
客户 1	押金及保证金	12,300,000.00	1 年以内 690 万元，1-2 年 200 万元，2-3 年 340 万元	62.72%	0.00
客户 2	保证金	4,614,380.94	1 年以内	23.53%	46,143.81
客户 3	往来款	2,277,453.97	5 年以上	11.61%	2,277,453.97
客户 4	代垫款	267,000.00	1 年以内	1.36%	2,670.00
客户 5	往来款	72,486.19	5 年以上	0.37%	72,486.19
合计		19,531,321.10		99.59%	2,398,753.97

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、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	64,737,256.65	99.18%	17,594,951.03	95.91%
2 至 3 年			750,540.00	4.09%
3 年以上	536,100.00	0.82%		
合计	65,273,356.65		18,345,491.03	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
客户 1	39,684,029.72	60.80
客户 2	12,853,685.33	19.69
客户 3	9,635,078.74	14.76
客户 4	536,100.00	0.82
客户 5	514,803.37	0.79
合计	63,223,697.16	96.86

其他说明：无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

（1） 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	179,909,821.15	4,336,031.25	175,573,789.90	201,373,358.95	5,153,986.82	196,219,372.13
在产品	365,352,108.59	15,904,045.55	349,448,063.04	272,383,438.55	15,904,045.55	256,479,393.00
库存商品	66,057,275.27	1,260,900.56	64,796,374.71	48,682,324.00	3,106,994.01	45,575,329.99

合计	611,319,205.01	21,500,977.36	589,818,227.65	522,439,121.50	24,165,026.38	498,274,095.12

（2） 确认为存货的数据资源

无

（3） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,153,986.82	-817,955.57				4,336,031.25
在产品	15,904,045.55					15,904,045.55
库存商品	3,106,994.01	-1,846,093.45				1,260,900.56
合计	24,165,026.38	-2,664,049.02				21,500,977.36

按组合计提存货跌价准备

无

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

（1） 一年内到期的债权投资

□适用 ☑不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税留抵税额	17,293,081.86	4,712,239.59
预缴企业所得税	27,040.48	12,209.38
合计	17,320,122.34	4,724,448.97

其他说明：无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、其他权益工具投资

无

17、长期应收款

无

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	712,253,734.51				41,867,862.55						754,121,597.06	
福建省南平市闽宁钽铌矿业开发有限公司	3,916,612.95	4,645,322.64									3,916,612.95	4,645,322.64
小计	716,170,347.46	4,645,322.64									758,038,210.01	4,645,322.64
合计	716,170,347.46	4,645,322.64									758,038,210.01	4,645,322.64

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因 无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因 无

其他说明 无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

其他说明：无

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,130,127.50			15,130,127.50
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	15,130,127.50			15,130,127.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,338,436.94			7,338,436.94
2.本期增加金额	221,761.68			221,761.68
（1）计提或摊销	221,761.68			221,761.68
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	7,560,198.62			7,560,198.62

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	7,569,928.88			7,569,928.88
2.期初账面价值	7,791,690.56			7,791,690.56

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因 无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因 无

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	408,628,628.89	410,009,607.82
固定资产清理	718,407.95	718,407.95
合计	409,347,036.84	410,728,015.77

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	440,706,376.60	966,399,340.78	5,854,988.66	10,987,113.71	1,423,947,819.75
2.本期增加金额		21,614,680.37	21,858.41	957,853.11	22,594,391.89
（1）购置		21,614,680.37	21,858.41	957,853.11	22,594,391.89
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额			2,145.77	34.53	2,180.30
（1）处置或报废					
汇差调整			2,145.77	34.53	2,180.30
4.期末余额	440,706,376.60	988,014,021.15	5,874,701.30	11,944,932.29	1,446,540,031.34
二、累计折旧					
1.期初余额	231,428,368.59	714,904,662.25	4,944,331.92	8,838,787.89	960,116,150.65
2.本期增加金额	8,481,448.41	15,219,784.97	44,160.78	229,974.93	23,975,369.09
（1）计提	8,481,448.41	15,219,784.97	44,160.78	229,974.93	23,975,369.09
3.本期减少金额			2,145.77	32.80	2,178.57
（1）处置或报废					
汇差调整			2,145.77	32.80	2,178.57
4.期末余额	239,909,817.00	730,124,447.22	4,986,346.93	9,068,730.02	984,089,341.17
三、减值准备					
1.期初余额	6,660,250.54	47,087,130.90	74,679.84		53,822,061.28
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	6,660,250.54	47,087,130.90	74,679.84		53,822,061.28
四、账面价值					
1.期末账面价值	194,136,309.06	210,802,443.03	813,674.53	2,876,202.27	408,628,628.89
2.期初账面价值	202,617,757.47	204,407,547.63	835,976.90	2,148,325.82	410,009,607.82

（2） 暂时闲置的固定资产情况

无

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

无

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	23,348,658.56	正在办理中

其他说明 无

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	704,431.00	704,431.00
办公设备	13,976.95	13,976.95
合计	718,407.95	718,407.95

其他说明：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	226,196,425.71	136,256,841.40
合计	226,196,425.71	136,256,841.40

（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
钽铌湿法废水源头治理项目	2,990,785.20		2,990,785.20	2,990,785.20		2,990,785.20
钽铌火法冶金产品生产线技术改造项目	104,939,932.54		104,939,932.54	82,256,946.89		82,256,946.89
湿法废渣处置场建设项目	42,887,828.85		42,887,828.85	19,087,470.78		19,087,470.78
钽铌火法熔铸产品技术改造项目	29,314,403.07		29,314,403.07	15,285,711.93		15,285,711.93
钽铌湿法冶金数字化工厂建设项目	585,988.35		585,988.35	363,165.71		363,165.71
危险废物暂存库建设项目	2,893,161.09		2,893,161.09	286,005.96		286,005.96
生产辅助材料暂存库项目	3,293,910.31		3,293,910.31	239,622.64		239,622.64
年产 400 支铌超导腔智能生产线建设项目	22,811,686.73		22,811,686.73	12,704,791.02		12,704,791.02
高纯钽粉实验线建设项目	7,100,460.69		7,100,460.69	3,042,341.27		3,042,341.27
年产 100 支铌超导腔生产线技术改造项目	282,697.45		282,697.45			
钽铌火法熔炼产品生产线扩能改造项目	463,983.01		463,983.01			
钽铌板带制品生产线技术改造项目	8,631,588.42		8,631,588.42			
合计	226,196,425.71		226,196,425.71	136,256,841.40		136,256,841.40

注：钽铌板带制品生产线技术改造项目、年产 100 只铌超导腔生产线技术改造项目于 2024 年 12 月达到预定可使用状态进行了预转固，2025 年 1-6 月上述项目发生支出系工程竣工结算审计后的剩余工程费用及验收评价等费用，待项目整体竣工决算审计完成后正式转入固定资产。

（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
钽铌火法冶金产品生产线技术改造项目	357,378,800.00	82,256,946.89	22,682,985.65		0.00	104,939,932.54	29.36%	29.36%				募集资金
钽铌湿法废渣处置场建设项目	77,536,400.00	19,087,470.78	23,800,358.07		0.00	42,887,828.85	55.31%	55.31%				其他
钽铌火法熔铸产品生产线建设项目	110,603,500.00	15,285,711.93	14,028,691.14		0.00	29,314,403.07	26.50%	26.50%				其他
危险废物暂存库建设项目	5,200,000.00	286,005.96	2,607,155.13		0.00	2,893,161.09	55.64%	55.64%				其他
生产辅助材料暂存库建设项目	11,597,400.00	239,622.64	3,054,287.67		0.00	3,293,910.31	28.40%	28.40%				其他
钽铌湿法冶金数字化工厂建设项目	678,687,800.00	363,165.71	222,822.64		0.00	585,988.35	0.09%	0.09%				其他
钽铌火法冶金熔炼产品生产线扩能改造项目	277,775,800.00	0.00	463,983.01		0.00	463,983.01	0.17%	0.17%				其他
年产 400 支铌超导腔智能生产线建设项目	184,359,500.00	12,704,791.02	11,940,207.92		1,833,312.21	22,811,686.73	12.37%	12.37%				其他
高纯钽粉实验线建设项目	21,000,000.00	3,042,341.27	4,058,119.42		0.00	7,100,460.69	33.81%	33.81%				其他
钽铌板带制品生产线技术改造项目	148,355,700.00	0.00	8,631,588.42		0.00	8,631,588.42	84.47%	98.00%				募集资金
年产 100 支铌超导腔生产线技术改造项目	50,106,500.00	0.00	282,697.45		0.00	282,697.45	70.93%	98.00%				募集资金
合计	1,922,601,400.00	133,266,056.20	91,772,896.52		1,833,312.21	223,205,640.51						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

无

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

无

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
	5,630,634.72	899,008.30	6,529,643.02
3.本期减少金额			
4.期末余额	5,630,634.72	899,008.30	6,529,643.02
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	938,439.06	149,834.70	1,088,273.76
（1）计提	938,439.06	149,834.70	1,088,273.76
3.本期减少金额			
（1）处置			

4.期末余额	938,439.06	149,834.70	1,088,273.76
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	4,692,195.66	749,173.60	5,441,369.26
2.期初账面价值			

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：无

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,860,613.17	79,694,294.78	115,594,361.95	14,660,000.00	241,809,269.90
2.本期增加金额	7,975,781.00	4,386,256.60			12,362,037.60
（1）购置	7,975,781.00				7,975,781.00
（2）内部研发		4,386,256.60			4,386,256.60
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	39,836,394.17	84,080,551.38	115,594,361.95	14,660,000.00	254,171,307.50
二、累计摊销					
1.期初余额	1,390,522.40	52,277,706.25	54,930,717.17	14,660,000.00	123,258,945.82
2.本期增加金额	559,333.86	1,580,340.08	4,457,404.44		6,597,078.38
（1）计提	559,333.86	1,580,340.08	4,457,404.44		6,597,078.38
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	1,949,856.26	53,858,046.33	59,388,121.61	14,660,000.00	129,856,024.20

三、减值准备					
1.期初余额		7,066,518.24	3,599,275.45		10,665,793.69
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额		7,066,518.24	3,599,275.45		10,665,793.69
四、账面价值					
1.期末账面价值	37,886,537.91	23,155,986.81	52,606,964.89		113,649,489.61
2.期初账面价值	30,470,090.77	20,350,070.29	57,064,369.33		107,884,530.39

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 66.66%

（2） 确认为无形资产的数据资源

无

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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	330,326.29	27,288.42	273,277.18	14,083.10
租赁负债	5,441,369.26	816,205.39		
合计	5,771,695.55	843,493.81	273,277.18	14,083.10

（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
使用权资产	5,441,369.26	816,205.39		
合计	5,441,369.26	816,205.39		

（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		843,493.81		14,083.10
递延所得税负债		816,205.39		

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	170,835,974.23	161,381,625.09
可抵扣亏损	375,389,756.18	518,102,614.73
合计	546,225,730.41	679,484,239.82

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	144,685,231.47	287,391,953.07	
2026			
2027	220,374,036.38	220,374,036.38	
2028			
2029	10,330,488.33	10,336,625.28	
合计	375,389,756.18	518,102,614.73	

其他说明 无

30、其他非流动资产

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
预付设备款	151,945,451.89		151,945,451.89	107,684,566.08		107,684,566.08
合计	151,945,451.89		151,945,451.89	107,684,566.08		107,684,566.08

其他说明：无

31、所有权或使用权受到限制的资产

无

32、短期借款

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	11,654,729.77	4,910,000.00
银行承兑汇票	154,908,294.60	92,652,782.20
合计	166,563,024.37	97,562,782.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料	208,960,746.63	85,214,892.16
加工、修理、服务费	3,149,146.11	4,302,800.39
工程及设备款	22,374,205.20	65,569,780.77
其他	843,606.89	
合计	235,327,704.83	155,087,473.32

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,988.89	

其他应付款	23,602,495.44	30,786,820.08
合计	23,613,484.33	30,786,820.08

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	10,988.89	
合计	10,988.89	

（2） 应付股利

无

（3） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣个人款项	44,864.02	156,625.75
押金	3,541,200.00	3,582,200.00
往来款	5,073,162.73	4,842,811.33
限制性股票回购义务	14,943,268.69	22,205,183.00
合计	23,602,495.44	30,786,820.08

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	14,943,268.69	限制性股票激励尚未到期
合计	14,943,268.69	

其他说明 无

38、预收款项

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,308,696.36	25,642,749.12
合计	17,308,696.36	25,642,749.12

账龄超过 1 年的重要合同负债 无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收中国科学院高能物理研究所货款	-6,659,391.04	本年结算
预收上海科技大学货款	-1,214,422.74	本年结算
合计	-7,873,813.78	

40、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	11,024,250.56	63,654,944.08	67,763,122.10	6,916,072.54
二、离职后福利-设定提存计划		16,509,815.42	16,509,815.42	
三、辞退福利	410,009.22	-396,068.37		13,940.85
合计	11,434,259.78	79,768,691.13	84,272,937.52	6,930,013.39

（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	10,000,000.00	45,573,402.30	49,003,247.96	6,570,154.34
2、职工福利费		1,743,755.50	1,743,755.50	
3、社会保险费		6,869,859.07	6,869,859.07	
其中：医疗保险费		6,005,432.48	6,005,432.48	
工伤保险费		864,426.59	864,426.59	
4、住房公积金		7,753,758.00	7,753,758.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,024,250.56	947,294.81	1,625,627.17	345,918.20
6、其他短期薪酬		766,874.40	766,874.40	
合计	11,024,250.56	63,654,944.08	67,763,122.10	6,916,072.54

（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		10,610,484.16	10,610,484.16	
2、失业保险费		660,452.12	660,452.12	
3、企业年金缴费		5,238,879.14	5,238,879.14	
合计		16,509,815.42	16,509,815.42	

其他说明 无

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	166,779.64	386,359.68
企业所得税	1,768,662.32	1,575,556.92
个人所得税	127,615.47	1,597,108.74
城市维护建设税	4,249.86	478.93
房产税	794,137.94	784,874.35
土地使用税	487,871.09	487,524.93
教育费附加	1,767.75	151.68
地方教育费附加	1,178.49	101.12
环境保护税	1,974.09	4,359.85
水利基金	206,992.37	183,609.20
印花税	311,639.81	181,978.17
合计	3,872,868.83	5,202,103.57

其他说明 无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,800,000.00	
合计	16,800,000.00	

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的应收票据	65,865,671.12	65,961,711.41
待转销项税	1,820,571.63	2,566,262.60
合计	67,686,242.75	68,527,974.01

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
信用借款	26,200,000.00	
合计	26,200,000.00	

长期借款分类的说明：无

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,806,422.02	
减：未确认融资费用	-283,873.18	
合计	5,522,548.84	

其他说明：无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	19,527,639.97	19,527,639.97
合计	19,527,639.97	19,527,639.97

（1） 按款项性质列示长期应付款

无

（2） 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
射频超导腔的研发与产业化	3,000,000.00			3,000,000.00	政府补助
极大规模集成电路用溅射靶材高技术产业化示范工程资金	8,000,000.00			8,000,000.00	政府补助
细直径钽丝高技术产业化示范工程资金	8,000,000.00			8,000,000.00	政府补助
科研工作奖励基金	527,639.97			527,639.97	政府补助
合计	19,527,639.97			19,527,639.97	

其他说明：无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,000,000.00	3,000,000.00	未决诉讼
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,787,887.34	10,827,000.00	3,092,598.62	37,522,288.72	与资产相关
政府补助	7,617,120.00	4,979,583.72	7,422,003.72	5,174,700.00	与收益相关
合计	37,405,007.34	15,806,583.72	10,514,602.34	42,696,988.72	

其他说明：无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	504,968,262.00						504,968,262.00

其他说明：无

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,814,762,081.72			1,814,762,081.72
其他资本公积	99,776,762.55	3,873,619.50		103,650,382.05
合计	1,914,538,844.27	3,873,619.50		1,918,412,463.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系限制性股票股权激励形成股份支付本期摊销 3,873,619.50 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	22,205,183.00		7,261,914.31	14,943,268.69
合计	22,205,183.00		7,261,914.31	14,943,268.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系本期限制性股票首次授予部分第一个限售期解除减少库存股 6,888,171.71 元，本期分配可撤销现金股利减少库存股 373,742.60 元。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,824,236.51	-56,888.80				-56,888.80		1,767,347.71
外币财务报表折算差额	1,824,236.51	-56,888.80				-56,888.80		1,767,347.71
其他综合收益合计	1,824,236.51	-56,888.80				-56,888.80		1,767,347.71

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	671,255.69	6,684,986.10	5,666,830.30	1,689,411.49
合计	671,255.69	6,684,986.10	5,666,830.30	1,689,411.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,615,068.05	14,270,672.16		36,885,740.21
任意盈余公积	90,565,749.51	5,070,907.09		95,636,656.60
合计	113,180,817.56	19,341,579.25		132,522,396.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期任意盈余公积增加系母公司 2024 年度计提的 10%任意盈余公积金扣除前三季度已计提部分的补充计提金额。2025 年 5 月 9 日，经公司 2024 年年度股东大会决议表决通过。本期法定盈余公积增加系按照母公司本报告期净利润的 10%计提的金额。

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	79,761,071.90	-230,880,617.26
调整后期初未分配利润	79,761,071.90	-230,880,617.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,743,633.36	112,136,149.63

减：提取法定盈余公积	14,270,672.16	
提取任意盈余公积	5,070,907.09	
应付普通股股利	38,882,556.17	
期末未分配利润	166,280,569.84	-118,744,467.63

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	794,105,524.79	647,082,091.61	582,855,827.10	470,979,938.41
其他业务	2,707,684.37	2,544,463.66	9,808,012.66	6,600,068.26
合计	796,813,209.16	649,626,555.27	592,663,839.76	477,580,006.67

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		加工制造业		贸易		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
钽铌及其合金制品					783,718,181.18	637,102,701.22			783,718,181.18	637,102,701.22
钛及钛合金制品					10,330,241.19	9,939,744.77			10,330,241.19	9,939,744.77
其他业务					2,707,684.37	2,544,463.66	57,102.42	39,645.62	2,764,786.79	2,584,109.28
按经营地区分类										
其中：										
国外					281,125,136.88	233,116,467.58	57,102.42	39,645.62	281,182,239.30	233,156,113.20
国内					515,630,969.86	416,470,442.07			515,630,969.86	416,470,442.07
市场或客户类型										
其										

中：										
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类										
其中：										
在某一时点转让					796,756,106.74	649,586,909.65	57,102.42	39,645.62	796,813,209.16	649,626,555.27
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计					796,756,106.74	649,586,909.65	57,102.42	39,645.62	796,813,209.16	649,626,555.27

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：无

重大合同变更或重大交易价格调整：无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	749,409.58	591,145.98
教育费附加	320,842.12	253,053.48
房产税	1,601,091.41	1,622,501.47
土地使用税	1,027,190.97	1,129,349.89
车船使用税	1,050.90	88.50
印花税	469,442.20	427,189.89
地方教育费附加	213,894.73	168,702.33
水利基金	413,984.74	354,388.98
环境保护税	3,484.35	16,774.00

合计	4,800,391.00	4,563,194.52

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,818,576.89	13,699,781.63
办公招待差旅费	1,510,921.74	953,805.50
折旧费	1,309,702.26	1,734,077.66
修理费	300,039.51	
其他	15,475,099.10	14,243,197.74
合计	35,414,339.50	30,630,862.53

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,111,424.69	975,209.26
业务及宣传广告费	687,200.70	
保险费	1,324,697.33	592,454.69
运杂费	0.00	49,762.26
销售服务费	1,181,686.78	711,988.10
其他	2,912,912.01	466,993.74
合计	7,217,921.51	2,796,408.05

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	6,118,243.48	10,720,498.52
折旧费	313,530.85	1,184,893.88
能源动力费	544,907.29	1,843,460.18
职工薪酬	3,786,677.18	4,729,515.69
其他	774,847.61	1,798,561.28
合计	11,538,206.41	20,276,929.55

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,988.89	
减：利息收入	1,115,489.61	1,376,040.52
汇兑损益	-2,260,251.87	1,882,122.87
银行手续费	1,322,322.82	911,557.51
未确认融资费用	114,557.20	27,330.51
合计	-1,927,872.57	1,444,970.37

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,769,602.34	4,957,210.56
增值税加计抵减	2,349,868.80	5,230,844.80
代扣个人所得税手续费	24,365.19	
合计	12,143,836.33	10,188,055.36

68、净敞口套期收益

无

69、公允价值变动收益

无

70、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	41,867,862.55	43,801,113.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	-33,140.00	
合计	41,834,722.55	43,801,113.27

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-870,893.21	-1,259,024.61
其他应收款坏账损失	-37,156.55	234,063.39
合计	-908,049.76	-1,024,961.22

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,664,049.02	3,925,688.43
十二、其他	-212,328.57	-355,504.07
合计	2,451,720.45	3,570,184.36

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		1,772.35

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	745,000.00	1,257,900.00	745,000.00
赔偿金	18,000.00	10,000.00	18,000.00
合计	763,000.00	1,267,900.00	763,000.00

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	160,000.00		160,000.00
其他	94,068.11	15,102.87	94,068.11
合计	254,068.11	15,102.87	254,068.11

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,023,320.38	548,895.21
递延所得税费用	-13,205.32	-2,420.39
合计	1,010,115.06	546,474.82

（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	146,174,829.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,946,812.14
子公司适用不同税率的影响	-263,450.36
非应税收入的影响	-6,312,484.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,360,762.27
所得税费用	1,010,115.06

77、其他综合收益

详见附注七、（57）其他综合收益

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收拨款	15,806,583.72	9,176,570.00
利息收入	1,115,489.61	1,376,040.52
往来款	2,012,103.34	1,108,997.53
收回保证金	603,087.39	171,531.00
合计	19,537,264.06	11,833,139.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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	10,595,443.74	5,414,384.60
其他	2,542,698.88	3,257,231.91
投标保证金	2,002,030.70	4,330,041.21
合计	15,140,173.32	13,001,657.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

（2） 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金：无

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得联营企业分红收到的现金	47,600,000.00	19,600,000.00
合计	47,600,000.00	19,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约交割	33,140.00	
合计	33,140.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
钽铌火法冶金产品生产线技术改造项目购置长期资产	30,027,425.07	37,090,429.57
钽铌板带制品生产线技术改造工程购置长期资产	14,639,164.33	26,512,062.24
钽铌火法熔铸产品技术改造	7,661,768.74	
年产 100 只铌超导腔生产线技术改造项目购置长期资产	3,831,199.10	12,486,041.89
年产 400 支超导腔智能生产线技术改造项目	19,030,180.96	
合计	75,189,738.20	76,088,533.70

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

（3） 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金：无

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
限制性股票退回款		1,193,400.00
分红手续费	19,441.28	
合计	19,441.28	1,193,400.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 ☑不适用

（4） 以净额列报现金流量的说明

无

（5） 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

79、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	145,164,714.44	112,613,954.50
加：资产减值准备	-1,543,670.69	-2,545,223.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,197,130.77	13,088,406.72
使用权资产折旧	1,088,273.76	876,542.34
无形资产摊销	6,597,078.38	7,333,705.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-1,772.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	332,379.30	-395,944.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-41,834,722.55	-43,801,113.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-829,410.71	129,060.96

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	816,205.39	-131,481.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	-88,880,083.51	1,411,082.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-188,484,590.73	-279,194,708.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	83,735,549.13	-9,575,691.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-59,641,147.02	-200,193,181.63
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	395,809,999.27	523,573,635.17
减：现金的期初余额	502,743,993.89	790,817,096.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-106,933,994.62	-267,243,461.11

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	395,809,999.27	502,743,993.89
其中：库存现金	13,493.25	51,287.73
可随时用于支付的银行存款	395,796,506.02	502,692,706.16
三、期末现金及现金等价物余额	395,809,999.27	502,743,993.89

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
履约保证金		1,113,528.00	
银行冻结资金		1,444,313.67	
合计		2,557,841.67	

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

无

（7） 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、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			133,494,103.27
其中：美元	16,621,721.95	7.1586	118,988,258.75
欧元	710,729.38	8.4024	5,971,832.54
港币			
日元	172,056,693.17	0.0496	8,534,011.98
应收账款			132,105,394.25
其中：美元	18,243,212.75	7.1586	130,595,862.79
欧元	8,710.00	8.4024	73,184.90
港币			
日元	28,958,600.00	0.0496	1,436,346.56
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

☑适用 □不适用

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

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☑适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 ☑不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☑适用 □不适用

本公司与租赁相关的现金流出总额 0 元。

涉及售后租回交易的情况：无

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

□适用 ☑不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 ☑不适用

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

83、数据资源

无

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	14,951,479.76	19,612,399.80
折旧摊销	690,436.19	2,384,012.46
动力费用	1,667,735.76	2,429,688.77
人工支出	5,427,481.92	5,714,346.98
其他	1,771,413.51	1,962,665.42
合计	24,508,547.14	32,103,113.43
其中：费用化研发支出	11,538,206.41	20,276,929.55
资本化研发支出	12,970,340.73	11,826,183.88

1、符合资本化条件的研发项目

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		

航天用钽基超高温合金复杂构件制造与表面防护技术的研究开发-钽合金激光选区熔化增材制造与焊接技术研究	3,181,994.90	-125,589.23			3,056,405.67			0.00
XX 增材制造研究	6,782,660.42	279,059.18						7,061,719.60
航天用钽基超高温合金复杂构件制造与表面防护技术的研究开发——钽合金复杂构件抗氧化防护涂层设计与制备工艺研究	1,323,897.33	5,953.60			1,329,850.93			0.00
HTD200-HTD300 钽粉的研制	1,810,271.51	937,330.64						2,747,602.15
AVX 公司 21K 换代新产品开发研究	511,646.12							511,646.12
有机高分子钽电容器用 150,000μFV/g 高比容钽粉的开发及其应用研究	1,576,205.04	1,567,841.33						3,144,046.37
40K-70K 规格钽粉技术提升及市场开拓	1,100,444.68	954,627.03						2,055,071.71
钽铌制品产业系列产品之 Nb3Sn 超导线用钽铌系列、12 吋钽靶材及其附属配件系列新产品培育制备技术开发与质量提升	2,399,868.56	78,671.43						2,478,539.99
超导铌制品 RRR 值增益控制技术与表面平坦化处理技术开发	4,658,910.70	-1,135,404.89						3,523,505.81
XXXX 合金粉末及复杂构件研制	394,983.10	1,761,344.00						2,156,327.10
高品质医用金属粉体材料的制备研究	1,465,930.94	940,179.71						2,406,110.65
医用金属增材制造的控形控性研究	51,370.39	172,804.55						224,174.94
Nb3Sn 镀膜超导腔制造工艺研究	0.00	1,172,050.72				0.00		1,172,050.72
14nm 以上半导体用 12 英寸钽靶坯及其附属产品技术攻关及产业化研究	0.00	2,227,474.40				607,753.11		1,619,721.29
Nb3Sn 超导线用铌棒制备技术开发	0.00	186,355.01				156,863.24		29,491.77
Nb-3Sn 用 Nb 锭束流熔炼工艺研究	0.00	621,312.67				551,352.99		69,959.68
高比容电容器用钽丝的工艺研究	0.00	264,142.78				84,115.09		180,027.69
高可靠 50K 钽粉研制及应用研究	0.00	970,699.33				168,538.26		802,161.07

镁还原 FTM45K-60K 高压高比容钽粉研发	0.00	690,545.87				259,629.14		430,916.73
镁还原技术-高压高可靠电容器用钽粉的研制	0.00	274,353.21				117,209.20		157,144.01
新型号 YXZ 用钽 2.5 钨板材制备工艺研究	0.00	891,303.83				0.00		891,303.83
新型水平电子束炉制备熔炼铌关键技术研究	0.00	1,182,686.57				221,696.83		960,989.74
有机高分子钽电容器用 100,000-120,000μFV/g 高比容钽粉的研发	0.00	1,477,444.04				684,156.05		793,287.99
超导铌熔炼挥发物的短流程绿色回收技术研究	0.00	457,452.89				30,984.03		426,468.86
合计	25,258,183.69	15,852,638.67			4,386,256.60	2,882,297.94		33,842,267.82

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
XX 增材制造研究	小试阶段	2025 年 12 月 31 日	实现新产品销售	2023 年 05 月 31 日	产品质量证明书
HTD200-HTD300 钽粉的研制	小试阶段	2025 年 12 月 31 日	实现新产品销售	2024 年 01 月 31 日	产品质量证明书
有机高分子钽电容器用 150,000μFV/g 高比容钽粉的开发及其应用研究	小试阶段	2025 年 12 月 31 日	实现新产品销售	2024 年 05 月 31 日	产品质量证明书
40K-70K 规格钽粉技术提升及市场开拓	试生产阶段	2025 年 12 月 31 日	实现新产品销售	2024 年 01 月 31 日	产品质量证明书
钽铌制品产业系列产品之 Nb3Sn 超导线用钽铌系列、12 吋钽靶材及其附属配件系列新产品培育制备技术开发与质量提升	试生产阶段	2025 年 12 月 31 日	实现新产品销售	2023 年 12 月 31 日	产品质量证明书
超导铌制品 RRR 值增益控制技术与表面平坦化处理技术开发	试生产阶段	2025 年 12 月 31 日	实现新产品销售	2024 年 02 月 29 日	产品质量证明书
XXXX 合金粉末及复杂构件研制	小试阶段	2026 年 12 月 31 日	实现新产品销售	2024 年 09 月 30 日	产品质量证明书
高品质医用金属粉体材料的制备研究	小试阶段	2025 年 12 月 31 日	实现新产品销售	2024 年 03 月 31 日	产品质量证明书
Nb3Sn 镀膜超导腔制造工艺研究	小试阶段	2025 年 12 月 31 日	实现新产品销售	2025 年 04 月 25 日	产品质量证明书
14nm 以上半导体用 12 英寸钽靶坯及其附属产品技术攻关及产业化研究	中试阶段	2027 年 06 月 30 日	实现新产品销售	2025 年 04 月 09 日	产品质量证明书

开发支出减值准备：无

2、重要外购在研项目

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

无

（2） 合并成本及商誉

无

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
□是 ☑否

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

无

（6） 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

无

（2） 合并成本

无

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 ☑否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

无

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	7,000,000.00	宁夏回族自治区石嘴山市	宁夏回族自治区银川市	进出口贸易	100.00%		投资
北京鑫欧科技发展有限责任公司	3,000,000.00	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	24,897,129.36	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	86.98%		投资
中色东方非洲有限公司	1,000,000.00	赞比亚基特维	赞比亚基特维	贸易	80.00%	20.00%	投资
宁夏东方智造科技有限公司	15,000,000.00	宁夏回族自治区石嘴山市	宁夏回族自治区石嘴山市	增材制造；3D 打印基础材料销售等	90.53%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

（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	13.02%	346,564.77		12,589,286.13
宁夏东方智造科技有限公司	9.47%	74,516.31		2,172,292.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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	62,667,871.25	93,891,293.39	156,559,164.64	58,444,414.06	1,429,167.08	59,873,581.14	81,199,199.67	78,563,667.36	159,762,867.03	65,324,720.25	414,167.08	65,738,887.33

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	12,569,644.35	2,661,603.80	2,661,603.80	-4,215,063.70	11,823,972.15	2,284,656.05	2,284,656.05	1,910,902.49

其他说明：无

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用集团资产和清偿公司债务存在重大限制的情况。

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营企业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	
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	石嘴山市大武口区	石嘴山市	铍及铍合金品、分析检测服务	28.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

（2） 重要合营企业的主要财务信息

无

（3） 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司
流动资产	2,691,372,935.17	2,471,156,484.19
非流动资产	418,484,168.40	455,730,846.78
资产合计	3,109,857,103.57	2,926,887,330.97
流动负债	488,401,246.36	839,194,175.10
非流动负债	1,271,931,459.35	890,346,185.61
负债合计	1,760,332,705.71	1,729,540,360.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,349,524,397.86	1,197,346,970.26
按持股比例计算的净资产份额	377,866,831.40	335,257,151.67
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	754,121,597.06	712,253,734.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	654,176,538.02	656,544,510.93
净利润	149,528,080.53	156,432,547.38
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	149,528,080.53	156,432,547.38
本年度收到的来自联营企业的股利	47,600,000.00	19,600,000.00

其他说明 无

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 ☑不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

递延收益	29,787,887.34	10,827,000.00		3,092,598.62		37,522,288.72	与资产相关
递延收益	7,617,120.00	4,979,583.72	745,000.00	6,677,003.72		5,174,700.00	与收益相关
合计	37,405,007.34	15,806,583.72	745,000.00	9,769,602.34		42,696,988.72	

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	9,769,602.34	10,188,055.36
营业外收入	745,000.00	1,230,900.00
合计	10,514,602.34	11,418,955.36

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

（一）金融工具的风险

1.金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2025 年 6 月 30 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	395,809,999.27			395,809,999.27
应收票据	93,181,116.31			93,181,116.31
应收账款	457,928,196.05			457,928,196.05
应收款项融资	17,827,465.17			17,827,465.17
应收股利	0.00			0.00
其他应收款	17,192,021.96			17,192,021.96
其他非流动金融资产		100,000.00		100,000.00

②2024 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	502,743,993.89			502,743,993.89
应收票据	122,302,313.25			122,302,313.25
应收账款	338,467,157.75			338,467,157.75
应收款项融资	3,808,412.24			3,808,412.24
应收股利	47,600,000.00			47,600,000.00
其他应收款	13,102,441.06			13,102,441.06
其他非流动金融资产		100,000.00		100,000.00

（2）资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		166,563,024.37	166,563,024.37
应付账款		235,327,704.83	235,327,704.83
其他应付款		23,613,484.33	23,613,484.33
其他流动负债-未终止确认应收票据背书		65,865,671.12	65,865,671.12
租赁负债		5,522,548.84	5,522,548.84
长期应付款		19,527,639.97	19,527,639.97

②2024 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		97,562,782.20	97,562,782.20
应付账款		155,087,473.32	155,087,473.32
其他应付款		30,786,820.08	30,786,820.08

其他流动负债-未终止确认应收票据背书		65,961,711.41	65,961,711.41
长期应付款		19,527,639.97	19,527,639.97

（二）信用风险

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

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

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

（三）流动性风险

流动性风险指本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司统筹负责下属分子公司的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司借款及债券以人民币为主，部分借款利率采取浮动利率，公司借款及债券多为短期借款及中期票据，通过控制长期借款及长期债券比例，在一定程度上规避了利率上升对成本的影响。如利率下跌则采取先还后借的政策来规避利率下跌对利润的影响。

2. 汇率风险

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

针对汇率变动对公司经营业务的影响，在保证原料用汇的前提下，公司积极关注外汇市场变化，在相对合适的时点结汇；合理确定外汇风险管理策略，利用外汇远期市场与即期市场的价格空间，审慎选择风险对冲工具，减少出口外销币种汇兑损失。

2、套期

无

3、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			100,000.00	100,000.00
（2）权益工具投资			100,000.00	100,000.00
应收款项融资		17,827,465.17		17,827,465.17
持续以公允价值计量的资产总额		17,827,465.17	100,000.00	17,927,465.17
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第二层次输入 值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价；②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；④市场验证的输入值等。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由 可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数 据作出的财务预测等。

本公司期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产，为对西北亚奥信息技术 股份有限公司、西北电子商务股份有限公司等 4 家公司的投资。由于持股比例较小，本期末该类权益投 资无活跃市场报价，也无法获取相关直接或间接可观察的输入值，在此有限情况下，本公司认为成本代表了该类投资的公允价值最佳估计，且公司已根据获得的被投资方的业绩和经营信息，计提了相应的减值准备。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中色（宁夏）东方集团有限公司	宁夏	有色及稀有金属冶炼、加工	230,000.00	40.25%	40.25%

本企业的母公司情况的说明

中色东方是经宁夏回族自治区政府批准，由原宁夏有色金属冶炼厂和西北稀有金属材料研究院等企业组建的国有独资公司。宁夏有色金属冶炼厂是 1965 年根据中央三线建设的要求，由冶金部批准将北京有色金属研究院的钽、铌、铍冶炼与加工研究室搬迁宁夏组建。母公司持有本公司 201,916,800 股，占公司总股本的 39.99%，为公司第一大股东。东方钽业 2023 年发行了限制性股票，2024 年回购注销了部分限制性股票并于四季度分配了可撤销现金股利，因东方钽业净资产未变动，中色东方实际持股比例、表决权比例为 40.25%。总部地址：宁夏回族自治区石嘴山市大武口区冶金路 119 号。注册资本：230,000 万元。法定代表人：陈林。

中色东方属稀有稀土金属压延加工行业，主要产品和服务为钽金属制品、铌金属制品、铍合金制品三大类型多个系列多个品种的产品生产、科研与销售，产品主要应用于电子、冶金、钢铁、石油、化工、 汽车、通讯、建筑、交通、核能、航天、航空等高新技术领域。本公司围绕钽、铌、铍等稀有金属新材 料建立起了多条生产线，成为了我国稀有金属新材料的主要供应基地。

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本企业子公司的情况详见附注十（一）。

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本企业重要的合营或联营企业详见附注十（三）。

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

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

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
宁夏盈氟金和科技有限公司	母公司参股公司
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制
宁夏中色金辉新能源有限公司	受同一母公司控制
有色矿业集团财务有限公司	同受最终控制方控制
鑫诚建设监理咨询有限公司	同受最终控制方控制
大冶有色金属集团控股有限公司	同受最终控制方控制
中国十五冶金建设有限公司	同受最终控制方控制
中色创新研究院（天津）有限公司	同受最终控制方控制
Mineracao Taboca S. A	同受最终控制方控制

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

中色(宁夏)东方集团有限公司	接受水电气、加工维修、乘车、综合服务等劳务	32,191,281.53	69,950,000.00	否	28,430,351.73
中国十五冶金建设有限公司	接受建筑安装、施工服务	50,201,565.55	140,000,000.00	否	0.00
宁夏中色新材料有限公司	采购原材料、水、气	196,348.62	500,000.00	否	2,081,911.67
宁夏盈氟金和科技有限公司	采购原材料	2,064,491.68	8,700,000.00	否	4,206,156.65
宁夏中色新材料有限公司	加工劳务、宾馆服务等	3,294,922.96	10,550,000.00	否	2,372,037.12
宁夏中色金航钛业有限公司	接受加工劳务	2,435,666.58	5,300,000.00	否	921,297.79
宁夏中色金航钛业有限公司	采购原材料	10,274,327.53	14,850,000.00	否	3,532,941.20
Mineracao Taboca S. A	采购矿石	32,720,666.15	540,000,000.00	否	0.00
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	接受分析检测劳务	111,890.00	750,000.00	否	25,180.00
鑫诚建设监理咨询有限公司	接受监理、咨询服务	835,720.17	2,650,000.00	否	198,113.21
有色矿业集团财务有限公司	接受服务	5,497.51	0.00	是	3,500.98
大冶有色金属集团控股有限公司	接受培训服务	528.30	0.00	是	1,920.75

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
宁夏中色金航钛业有限公司	销售原材料	8,387,936.52	450,637.17
宁夏中色金航钛业有限公司	提供加工、分析、代理劳务		530,735.85
中色(宁夏)东方集团有限公司	销售商品、提供加工、分析劳务	2,778,053.09	73,679.25
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	销售原材料	32,676.11	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生	本期发生	上期发生	本期发生额	上期发生额	本期发生	上期发生	本期发生	上期发生

			额	额	额			额	额	额	额
中色(宁夏)东方集团有限公司	土地、办公楼等房屋建筑物					1,121,651.38	770,571.42				

关联租赁情况说明：无

（4） 关联担保情况

无

（5） 关联方资金拆借

无

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

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	购置土地及地上附着物	7,975,781.00	

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,390,896.73	1,358,685.41

（8） 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏中色金航钛业有限公司	14,367,171.68		9,761,918.73	
应收账款	中色(宁夏)东方集团有限公司	3,828,084.00		688,884.00	
应收账款	宁夏中色新材料有限公司	20.00		20.00	
应收股利	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司			47,600,000.00	
预付账款	Mineracao Taboca S. A	39,684,029.72		0.00	

（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	19,255,378.80	9,767,800.21
应付账款	宁夏中色新材料有限公司	6,629,905.44	8,814,758.14
应付账款	宁夏盈氟金和科技有限公司	543,153.60	2,328,717.60
应付账款	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	1,510,234.00	1,402,040.20
应付账款	宁夏中色金航钛业有限公司	18,883,604.72	8,196,913.82
应付账款	中国十五冶金建设集团有限公司	1,725,095.01	4,447,881.57
应付账款	鑫诚建设监理咨询有限公司	78,400.00	899,050.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事（不含外部董事）、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员					1,545,126	6,888,171.71		
合计					1,545,126	6,888,171.71		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 ☑不适用

其他说明

2022 年 12 月 30 日，公司召开第八届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，议案内容是本公司拟实施一项限制性股票激励计划（以下简称“本计划”），目的之一是充分调动公司核心管理团队以及业务骨干的主动性和创造性，提升公司凝聚力，并为稳定优秀人才提供一个良好的激励平台。核心管理团队以及业务骨干具体包括公司或控股子公司任职并已与公司或控股子公司签署了劳动合同或聘任合同的董事（不含外部董事）、高级管理人员、中层管理人员以及核心骨干人员。

2023 年 4 月 24 日，公司召开第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。2023 年 4 月 25

日，公司向激励对象首次授予限制性股票，首次激励对象人数 160 人，实际授予人数 158 人，2 人放弃认购，授予限制性股票合计 4,993,800.00 股。截至 2023 年 5 月 11 日，公司实际已收到 158 名激励对象以货币资金缴纳的授予股份认购款人民币 22,921,542.00 元，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 5 月 15 日出具了 XYZH/2023YCAA1B0103 号验资报告。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司向激励对象授予的限制性股票合计 4,993,800.00 股，授予价 4.59 元/股，公允价 6.70 元/股，其中：1,647,954.00 股限制性股票等待期为 2023 年 4 月 25 日至 2025 年 4 月 24 日；1,647,954.00 股限制性股票等待期为 2023 年 4 月 25 日至 2026 年 4 月 24 日；1,697,892.00 股限制性股票待期为 2023 年 4 月 25 日至 2027 年 4 月 24 日。2023 年度限制性股票的可行权数量为 0.00 股，2 名管理人员、2 名项目核心人员离职，需回购 240,300.00 股限制性股票，该部分库存股当年尚未完成回购，注销流程于 2024 年完成。2024 年度限制性股票的解锁数量为 0.00 股，6 人离职，需回购 248,600.00 股限制性股票，其中 228,900.00 股库存股尚未完成回购注销流程。截至 2025 年 6 月 30 日, 限制性股票解锁数量为 1,545,126 股, 受离职人员影响，于以后年度不同等待期解锁的股份数分别变更为 1,486,617.00 股、1,531,666.00 股。

《2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”或“本激励计划”）规定的限制性股票预留授予条件已经成就，根据公司 2023 年第三次临时股东大会授权，公司于 2023 年 8 月 25 日召开第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定限制性股票的预留授予日为 2023 年 8 月 28 日，向符合授予条件的 5 名激励对象授予 120,000.00 股限制性股票，授予价格为 6.20 元/股，公允价为 5.04 元/股，其中：39,600.00 股限制性股票等待期为 2023 年 8 月 28 日至 2025 年 8 月 27 日；39,600.00 股限制性股票等待期为 2023 年 8 月 28 日至 2026 年 8 月 27 日；40,800.00 股限制性股票待期为 2023 年 8 月 28 日至 2027 年 8 月 27 日。2023 年度预留的限制性股票本年度的可行权数量为 0.00 股，不存在失效的限制性股票。截至 2025 年 6 月 30 日，本年度限制性股票的解锁数量为 0.00 股，1 人离职，需回购 10,420.00 股限制性股票，该部分库存股回购尚未完成回购注销流程。本年度限制性股票受离职人员影响，于以后年度不同等待期解锁的股份数分别变更为 36,161.40 股、36,161.40 股、37,257.20 股。

本次计划首次授予与预留授予解锁的有效期自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月，在满足相应解除限售条件后将按约定比例分次解除限售。具体如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至股权登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个解除限售期	自限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至股权登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个解除限售期	自限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至股权登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	34%

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以授予日股票收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价、授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	每个资产负债表日根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,248,413.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,873,619.50

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

4、本期股份支付费用

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事（不含外部董事）、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员	3,873,615.90	
合计	3,873,615.90	

5、股份支付的修改、终止情况

本公司不涉及股份支付的修改、终止。

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司本期无需要说明的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

湖南长炼兴长集团有限责任公司申请追加本公司及其他宁夏籍股东为被执行人一案。本公司于 2014 年 4 月 18 日收到岳阳市云溪区人民法院的(2013)云执保字第 52-5 号执行裁定书，裁定本公司等 四家公司因出资不实以 1,500.00 万元本息范围内负连带清偿责任，同时冻结本公司银行账户 1,000.00 万元，冻结期为 6 个月。2014 年 12 月 4 日，四家

被执行人联合向岳阳市中级人民法院再次提交了复议 184 宁夏东方钽业股份有限公司 2024 年年度报告全文 申请书，岳阳市中级人民法院于 2015 年 1 月 8 日下达了执行裁定书（（2015）岳中执复字第 1 号）， 裁定驳回申请复议人的复议申请。2015 年 7 月初,公司再次联合另外三家向湖南省高院递交了《再审申 请书》。湖南省高级人民法院在经过两次听证会后，于 2016 年 11 月 23 日下达了（2016）湘执监 130 号《湖南省高级人民法院执行裁定书》。四家被执行人于 2017 年 4 月 10 日到岳阳中院申请启动重审程 序。2017 年 8 月 15 日岳阳中院下达了（2017)湘 06 执复 26 号执行裁定书，裁定撤销岳阳云溪区法院 （2014）云执字第 23 号执行裁定；发回云溪区法院重新审查。2017 年 11 月中旬四家被执行人到岳阳 云溪区法院申请启动重审程序。2018 年 5 月 27 日法院下达了（2017）湘 0603 执异 10 号执行裁定书， 裁定：驳回四异议人的执行异议。2018 年 8 月 23 日，岳阳市中级人民法院下达了（2018）湘 06 执复 50 号执行裁定书，裁定对宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、本公司的复议不予受理，本裁定 为终审裁定。2018 年 9 月 7 日，岳阳市云溪区人民法院下达了（2018）湘 0603 民初 587 号民事裁定书， 裁定对起诉人宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、本公司的起诉不予受理。2018 年 9 月 21 日四 家公司联合向岳阳市云溪区人民法院提交了异议书和上诉状。2018 年 11 月 26 日岳阳市中级人民法院 下达了（2018）湘 06 民终 2968 号民事裁定书,裁定：驳回上诉，维持原裁定，本裁定为终审裁定。 2019 年 1 月 10 日，湖南省岳阳市云溪区人民法院冻结公司在中国建设银行账户内资金 300 万元。2019 年 3 月 19 日云溪区法院依据(2018)湘 0603 执恢 169 号之十六执行裁定书解除了对公司建行户内资金 300 万元的冻结(未划扣)。2019 年 11 月 18 日向湖南高院提交再审申请，2019 年 11 月 26 日湖南高院 准许立案，2019 年 12 月 6 日法院下达了（2019）湘民申 5481 号民事裁定书，裁定驳回再审申请。 2023 年宁夏银星能源对此案向湖南省高级人民法院提起再审申请，2023 年 7 月 7 日湖南省高级人民法 院下达了（2023）湘民申 693 号民事裁定书，法院以超出合理申诉期限为由驳回宁夏银星能源再审申请。 后续公司仍将考虑采取法律途径解决该事项。截至资产负债表日无最新进展。

除上述或有事项外，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.5
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.5
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0

利润分配方案	拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税）。2025 年 6 月 30 日公司总股本为 504,968,262 股，以此计算本次拟派发现金股利人民币 25,248,413.10 元（含税），剩余可分配利润结转以后年度分配。公司本年度不送红股，也不进行资本公积金转增股本。如在本次分配预案公告披露之日至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

无、

（2） 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

公司主要经营为加工制造业及贸易两个分部，故分为这两类。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	加工制造	贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	796,225,754.34	57,102.42	2,063,127.13	794,105,524.79
主营业务成本	649,754,949.54	39,645.62	2,633,212.31	647,082,091.61

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

无

（4） 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	450,796,186.61	345,560,085.07
1 年以内	450,796,186.61	345,560,085.07
1 至 2 年	30,200,381.01	20,642,876.00
2 至 3 年	10,473,468.76	11,308,345.36
3 年以上	19,881,457.33	17,110,425.95
3 至 4 年	3,247,240.40	
5 年以上	16,634,216.93	17,110,425.95
合计	511,351,493.71	394,621,732.38

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,162,959.12	2.97%	15,162,959.12	100.00%	0.00	15,437,415.45	3.91%	15,437,415.45	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	496,188,534.59	97.03%	6,001,663.38	1.21%	490,186,871.21	379,184,316.93	96.09%	4,913,362.97	1.30%	374,270,953.96
其中：										
其中：组合 1：账龄组合	415,748,319.17	81.30%	6,001,663.38	3.19%	409,746,655.79	307,360,257.54	77.89%	4,913,362.97	1.60%	302,446,894.57
组合 2：关联方组合	80,440,215.42	15.73%	0.00	0.00%	80,440,215.42	71,824,059.39	18.20%			71,824,059.39
合计	511,351,493.71	100.00%	21,164,622.50		490,186,871.21	394,621,732.38	100.00%	20,350,778.42		374,270,953.96

按单项计提坏账准备类别名称：15,162,959.12 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江昱辉智能系统集成有限公司	11,573,900.46	11,573,900.46	11,573,900.46	11,573,900.46	100.00%	预计无法收回
日本精美科技有限公司	1,754,507.72	1,754,507.72	1,523,833.38	1,523,833.38	100.00%	预计无法收回
ETTORE ZANON S.p.A	1,088,251.88	1,088,251.88	1,044,469.89	1,044,469.89	100.00%	预计无法收回
宁夏宁电光伏材料有限公司	1,020,755.39	1,020,755.39	1,020,755.39	1,020,755.39	100.00%	预计无法收回
合计	15,437,415.45	15,437,415.45	15,162,959.12	15,162,959.12		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	404,586,187.56	4,045,861.88	1.00%
1-2 年（含 2 年）	9,690,873.80	484,543.69	5.00%
2-3 年（含 3 年）			
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上	1,471,257.81	1,471,257.81	100.00%
合计	415,748,319.17	6,001,663.38	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,437,415.45				-274,456.33	15,162,959.12
按组合计提坏账准备的应收账款	4,913,362.97	1,088,300.41				6,001,663.38
合计	20,350,778.42	1,088,300.41			-274,456.33	21,164,622.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（4） 本期实际核销的应收账款情况

无

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	95,516,523.22		95,516,523.22	18.68%	955,165.23
客户 2	46,994,883.87		46,994,883.87	9.19%	469,948.84
客户 3	44,586,000.00		44,586,000.00	8.72%	445,860.00
客户 4	36,142,137.00		36,142,137.00	7.07%	361,421.37
客户 5	23,920,300.00		23,920,300.00	4.68%	239,203.00
合计	247,159,844.09		247,159,844.09	48.34%	2,471,598.44

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		47,600,000.00
其他应收款	17,648,419.17	13,546,831.84
合计	17,648,419.17	61,146,831.84

（1） 应收利息

无

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司		47,600,000.00
合计		47,600,000.00

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5） 本期实际核销的应收股利情况

无

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	16,915,880.94	12,304,001.78
代垫款	267,000.00	740,373.38
往来款	580,239.29	586,092.37
备用金	2,690.81	2,690.81
其他	8,354.86	2,263.68
合计	17,774,165.90	13,635,422.02

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,289,134.04	10,044,617.94
1 年以内	12,289,134.04	10,044,617.94
1 至 2 年	2,000,000.00	105,772.22
2 至 3 年	3,407,353.08	3,406,853.08
3 年以上	77,678.78	78,178.78
3 至 4 年	2,501.78	3,001.78
5 年以上	75,177.00	75,177.00
合计	17,774,165.90	13,635,422.02

3） 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	17,774,165.90	100.00%	125,746.73	0.71%	17,648,419.17	13,635,422.02	100.00%	88,590.18	0.65%	13,546,831.84
其中：										
其中：账龄组合	4,962,411.02	27.92%	125,746.73	2.53%	4,836,664.29	823,667.14	6.04%	88,590.18	10.76%	735,076.96
其中：其他组合	12,811,754.88	72.08%			12,811,754.88	12,811,754.88	93.96%			12,811,754.88
合计	17,774,165.90	100.00%	125,746.73		17,648,419.17	13,635,422.02	100.00%	88,590.18		13,546,831.84

按组合计提坏账准备类别名称：125,746.73 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	4,881,380.94	48,813.81	1.00%
1-2 年（含 2 年）	0.00	0.00	
2-3 年（含 3 年）	5,853.08	1,755.92	30.00%
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上	75,177.00	75,177.00	100.00%
合计	4,962,411.02	125,746.73	

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	88,590.18			88,590.18
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	37,156.55			37,156.55
2025 年 6 月 30 日余额	125,746.73			125,746.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
信用风险组合计提	88,590.18	37,156.55				125,746.73
合计	88,590.18	37,156.55				125,746.73

5） 本期实际核销的其他应收款情况

无

6） 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
客户 1	押金及保证金	12,300,000.00	1 年以内 690 万元，1-2 年 200 万元，2-3 年 340 万元	69.20%	0.00
客户 2	保证金	4,614,380.94	1 年以内	25.96%	46,143.81
客户 3	往来款	475,173.90	1 年以内	2.67%	0.00
客户 4	代垫款	267,000.00	1 年以内	1.50%	2,670.00
客户 5	其他	72,486.19	5 年以上	0.41%	72,486.19
合计		17,729,041.03		99.74%	121,300.00

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	96,063,170.00		96,063,170.00	96,063,170.00		96,063,170.00
对联营、合营企业投资	762,683,532.65	4,645,322.64	758,038,210.01	720,815,670.10	4,645,322.64	716,170,347.46
合计	858,746,702.65	4,645,322.64	854,101,380.01	816,878,840.10	4,645,322.64	812,233,517.46

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

宁夏有色金属进出口有限公司	7,000,000.00						7,000,000.00	
宁夏东方超导科技有限公司	57,606,500.00						57,606,500.00	
北京鑫欧科技发展有限责任公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
中色东方非洲有限公司	14,876,640.00						14,876,640.00	
宁夏东方智造科技有限公司	13,580,030.00						13,580,030.00	
合计	96,063,170.00						96,063,170.00	

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	712,253,734.51				41,867,862.55						754,121,597.06	
福建省南平市闽宁钽铌矿业开发有限公司	3,916,612.95	4,645,322.64									3,916,612.95	4,645,322.64
小计	716,170,347.46	4,645,322.64			41,867,862.55						758,038,210.01	4,645,322.64
合计	716,170,347.46	4,645,322.64			41,867,862.55						758,038,210.01	4,645,322.64

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

（3） 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	781,654,260.69	639,803,574.94	580,440,175.70	472,759,936.01
其他业务	1,991,729.49	2,154,567.09	4,908,477.36	4,229,612.61
合计	783,645,990.18	641,958,142.03	585,348,653.06	476,989,548.62

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		加工制造业		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
钽铌及其合金制品					771,324,019.50	629,863,830.17	771,324,019.50	629,863,830.17
钛及钛合金制品					10,330,241.19	9,939,744.77	10,330,241.19	9,939,744.77
其他					1,991,729.49	2,154,567.09	1,991,729.49	2,154,567.09
按经营地区分类								
其中：								
国内					502,520,853.30	408,841,674.45	502,520,853.30	408,841,674.45
国外					281,125,136.88	233,116,467.58	281,125,136.88	233,116,467.58
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让					783,645,990.18	641,958,142.03	783,645,990.18	641,958,142.03
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					783,645,990.18	641,958,142.03	783,645,990.18	641,958,142.03

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	41,867,862.55	43,801,113.27
远期外汇合约交割收益	-33,140.00	
合计	41,834,722.55	43,801,113.27

6、其他

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,422,003.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-33,140.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-236,068.11	
减：所得税影响额	9,226.98	
少数股东权益影响额（税后）	-488.26	
合计	7,144,056.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☑适用 □不适用

项目	涉及金额（元）	原因
递延收益的摊销	3,092,598.62	本公司将资产相关的政府补助递延收益的摊销 3,092,598.62 元认定为经常性损益。

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	5.43%	0.2886	0.2879
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17%	0.2744	0.2737

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

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

4、其他

无

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

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

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 01 月 21 日	无	电话沟通	机构	西部证券：腾朱军 泉果基金：张诠	公司基本面产业发展等；未提供资料。	2025 年 1 月 21 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-001）
2025 年 02 月 06 日	无	电话沟通	机构	长江证券：易轰；汇泉基金：陈谦；光大保德信基金：吴濛旸；景顺长城：刘龙威；泉果基金：张诠；鹏华基金：李韵怡；嘉合基金：曹瀚允；新华养老：张建宇；农银人寿：赵晶；拾贝投资：杨立；源峰基金：刘颖；融创智富：洪嘉蓉；正圆投资：张萍；中际通资本：张炜兵；开思基金：徐资超；睿胜投资：韩立；途灵资产：赵梓峰；恒邦兆丰：吕科；东莞证券资管：杨耿；中金资管：李梦遥；红杉资本：闫慧辰；安联资管：吴彬；太保资产：魏巍。	公司基本面产业发展等；未提供资料。	2025 年 2 月 6 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-002）
2025 年 02 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源：陈松涛、张海群、张婕、丁亚东	公司基本面产业发展等；未提供资料。	2025 年 2 月 11 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-003）
2025 年 02 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券：李超、陈剑凡 煜德投资：赵溱 泉果基金：张诠 创富兆业：司巍 源峰基金：刘颖 冠达素泽：岳永明	公司基本面产业发展等；未提供资料。	2025 年 2 月 18 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-004）
2025 年 02 月 20	公司会议	实地调研	机构	西部证券：滕朱军 招商基金：滕越	公司基本面产业发展	2025 年 2 月 20 日公司披露

日	室			海通资管：罗子博	等；未提供资料。	的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-005）
2025 年 03 月 06 日	无	电话沟通	机构	长江证券：易轰 大成基金：孙泽元	公司基本面产业发展等；未提供资料。	2025 年 3 月 6 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-006）
2025 年 03 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券：李挺 招商基金：查汉斌 人保养老：曾沭崴	公司基本面产业发展等；未提供资料。	2025 年 3 月 11 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-007）
2025 年 03 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	华源证券研究所：张明磊、方皓 嘉实基金：王维 中信建投基金：张睿 中银资管：王瑾	公司基本面产业发展等；未提供资料。	2025 年 3 月 12 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-008）
2025 年 03 月 25 日	无	电话沟通	机构	西部证券：滕朱军；南方基金：任婧；复胜资产：张振；中银资管：张岩松；招商基金：查汉斌；于翼资产：朱鹤；Willing Capital：朱宏达；国君资管：程威华；华宝基金：郑雯；肇万资产：陈治任；长江证券：胡加琪；工银瑞信基金：董明斌；正圆投资：牛艺瑾；递归私募：于良涛；华泰证券：李勇剑；中金资管：李梦遥；混沌投资：黎晓楠；东方基金：房建威；犁得尔：马骄叶；景领资产：傅深林；远信投资：赵巍华；华泰柏瑞基金：刘芷冰；金信基金：谭智汨；东兴基金：周昊；成泉资本：王海斌；宏利基金：刘少卿。	公司基本面产业发展等；未提供资料。	2025 年 3 月 25 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-009）
2025 年 04 月 15 日	无	电话沟通	机构	民生证券：李挺；易方达基金管理有限公司：黄艳；招商基金管理有限公司：朱红裕；诺德基金管理有限公司：孙小明；长江证券自营：胡加琪；易米基金管理有限公司：柳青涛；中庚基金管理有限公司：王震；中欧基金管理有限公司：刘强；华夏基金管理有限公司：王振；中信资本：黄垲锐；国信自营：章耀；东兴基金：周昊；长城财富保险资管：药晓东。招商证券股份有限公司：赖如川、刘伟洁；东吴人寿保险股份有限公司：朱佳怡；农银汇理基金管理有限公司：邢军亮；平安证券股份有限公司：李峰；鸿运私募基金管理（海南）有限公司：张丽青；深圳源和资产管理有限公司：杨耿；青岛立本私募基金管理合伙企业：孙昊；海南谦信私募基金管理有限公司：唐哲；深圳柏杨私募证券基金管理有限公司：戴	2024 年年报解读；未提供资料	2025 年 4 月 15 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2025-010）

				代发；申万菱信基金管理有限公司：苗琦；中信保诚基金管理有限公司：郑伟；德邦基金管理有限公司：丁孙楠；深圳望正资产管理有限公司：张金贵；路博迈基金管理（中国）有限公司：王寒；山东金仕达投资管理有限公司：宁帅；以岭医药科技有限公司：王会景。 国泰海通证券股份有限公司：刘小华；上海方物私募基金管理有限公司：汪自兵；平安理财有限责任公司：芶思雨；上海混沌投资（集团）有限公司：黎晓楠；深圳市明达资产管理有限公司：朱鹤；Green Court Capital Management Limited：柯伟；中银理财有限责任公司：郭艳超；海南硕丰私募基金管理合伙企业（有限合伙）：张辰权；东方财富信息股份有限公司：何雪频；磐厚动量（上海）资本管理有限公司：胡建芳；上海丰煜投资有限公司：文彧；北京华软新动力私募基金管理有限公司：栋梁；上海途灵资产管理有限公司：赵梓峰；融捷投资控股集团有限公司：麦浩明；深圳市红筹投资有限公司：徐本；上海沣杨资产管理有限公司：吴亮；华泰证券（上海）资产管理有限公司：李勇剑；循远资产管理（上海）有限公司：田超平；上海晟盟资产管理有限公司：杨茗惟；上海东方财富网络科技有限公司：jiayi；北京腾辉盛华私募基金管理有限公司：蒋海；广东正圆私募基金管理有限公司：黄志豪；国泰海通证券股份有限公司：梁琳；昆仑健康保险股份有限公司：周志鹏；海富通基金管理有限公司：朱兵冰；招商基金管理有限公司：王宁远；江苏瑞华投资控股集团有限公司：章礼英；信达澳亚基金管理有限公司：郭敏；中银基金管理有限公司：范锐；北京腾业资本管理有限公司：丁开盛；红杉中国：闫慧辰；西部利得基金管理有限公司：温震宇；光大证券股份有限公司：朱成凯。 华源证券研究所：张明磊、方皓、田源；博时基金管理有限公司：龚润华；财通证券资产管理有限公司：康艺馨、毛鼎；长城基金管理有限公司：陈子扬、李金洪；大家资产管理有限责任公司：冯思宇；东海基金管理有限责任公司：邵炜；国寿安保基金管理有限公司：李博闻、撒伟旭；华泰证券（上海）资产管理有限公司：李勇剑；金鹰基金管理有限公司：赵雅薇；上海东方证券资产管理有限公司：张子豪；上海汐泰投资管理有限公司：刘平；上银基金管理有限公司：林竹；新华基金管理股份有限公司：黄泓鉴；兴业基金管理有限公司：代鹏举；兴银基金管理有限责任公司：林德涵；银河基金管理有限公司：傅鑫；招商基金管理有限公司：查汉斌；中庚基金管理有限公司：王震；中国人保资产管理有限公司：李一冉；中银基金管理有限公司：罗庆。 中信证券：陈剑凡、杨博钧；工银瑞信：冯紫茹；信达澳亚：杜开欣；华商基金：李贺；国寿安保：李博闻、韩涵；国新投资：李琳；信泰人寿：云昀；广银理财：王未红；申万宏源：陈旻；创富兆业：王敏、马国庆；长江证券：肖旭芳；源乘投资：刘江波；睿胜投资：		

				韩立；北京禹田资本管理有限公司：赵玮玮；福建豪山资产管理有限公司：蔡再行；海南硕丰私募基金管理合伙企业(有限合伙)：张辰权；华夏东方养老资产管理有限公司：蔡颖；华夏久盈资产管理有限责任公司：桑永亮；山东明湖投资管理有限公司：李献刚；上海东恺投资管理有限公司：李威；上海菁上甲万资产管理有限公司：廖安中；上海五地私募基金管理有限公司：成佩剑、张正权；深圳亘泰投资管理有限公司：吕科、李艾武；深圳山石基金：唐帅；深圳市杉树资产管理有限公司：郑琼香；深圳市思加资本资产管理有限公司：谭子键；天惠投资有限责任公司：郭立江；西安瀑布资产管理有限公司：杨森、孙左君；远信（珠海）私募基金管理有限公司：赵巍华；云南卓晔私募基金管理有限公司：李国忠；长城财富保险资产管理股份有限公司：胡纪元。		
2025 年 05 月 08 日	无	网络平台线上交流	其他	上海证券报的“中国证券网路演中心”（https://roadshow.cnstock.com/）面向全体投资者	公司 2024 年度暨 2025 年第一季度集体业绩说明会；未提供资料。	2025 年 5 月 8 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司业绩说明会投资者活动记录表》（公告编号：2025-011）
2025 年 05 月 15 日	公司展室	实地调研	个人	中国银河证券（石嘴山朝阳西街证券营业部）负责人陈广和投资者共计 19 人	公司基本面产业发展等；未提供资料。	2025 年 5 月 15 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司业绩说明会投资者活动记录表》（公告编号：2025-012）
2025 年 05 月 28 日	无	网络平台线上交流	个人	2024 年年度业绩说明会采用网络远程的方式进行，面向全体投资者	公司 2024 年度集体业绩说明会；未提供资料。	2025 年 5 月 28 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司业绩说明会投资者活动记录表》（公告编号：2025-013）

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☑适用 □不适用

单位：万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
宁夏中色金航钛业有限公司	经营性往来	976.19	947.84	487.31	1,436.72	0	0
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	经营性往来	0	3.69	3.69	0	0	0
中色（宁夏）东方集团有限公司	经营性往来	68.89	313.92	0	382.81	0	0

Mineracao Taboca S.A	经营性往来	0	7,240.47	3,272.07	3,968.4	0	0
合计	--	1,045.08	8,505.92	3,763.07	5,787.93	0	0
相关的决策程序	公司于 2025 年 2 月 24 日召开第九届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司 2025 年度日常关联交易预计的议案》（公告编号：2025-008 号）；公司于 2025 年 4 月 25 日召开第九届董事会第二十次会议，审议通过了《关于向 Mineracao Taboca S.A（塔博卡矿业公司）采购原材料暨关联交易的议案》（公告编号：2025-037 号）。						
资金安全保障措施	资金安全保障措施：上述资金往来是根据开展业务的需要而发生，资金的安全风险可控。公司所发生的关联交易主要依据相关法律、法规及公司《关联交易制度》进行，交易对方履约能力良好。						